

公司代码：600367

公司简称：红星发展

# 贵州红星发展股份有限公司 2019 年年度报告

## 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、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郭汉光、主管会计工作负责人万洋及会计机构负责人（会计主管人员）万洋声明：保证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

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2019年12月31日，公司期末可供分配利润为536,541,443.06元。经董事会决议，公司2019年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。

公司2019年度利润分配预案为：公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.26元（含税）。截止2019年12月31日，公司总股本29,804.50万股，以此计算合计派发现金红利774.917万元（含税），本年度公司现金分红比例占2019年度归属于公司股东的净利润的10.36%。

如在本年度报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司因股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整现金红利派发总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

公司本次不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面临的安全环保风险、产品价格波动和同行业竞争风险、重要原材料和燃料价格上行风险、国内外客户订单减少风险等，敬请广大投资者查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中阐述的可能面对的风险因素内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要 .....	14
第四节	经营情况讨论与分析.....	19
第五节	重要事项 .....	51
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	77
第七节	优先股相关情况.....	83
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	84
第九节	公司治理 .....	93
第十节	公司债券相关情况.....	98
第十一节	财务报告 .....	99
第十二节	备查文件目录 .....	252

## 第一节 释义

### 一、 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、重庆大足红蝶锶业有限公司、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	重庆大足红蝶锶业有限公司
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
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
红星色素	指	青岛红星化工集团天然色素有限公司
中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
本报告	指	贵州红星发展股份有限公司 2019 年年度报告
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2019 年度
本报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》(2019 年修订)

---

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县丁旗街道
公司注册地址的邮政编码	561206
公司办公地址	贵州省安顺市镇宁布依族苗族自治县丁旗街道
公司办公地址的邮政编码	561206
公司网址	<a href="http://www.hxfz.com.cn">http://www.hxfz.com.cn</a>
电子信箱	rsdmc@hxfz.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	贵州红星发展股份有限公司董事会秘书处

## 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省青岛市市南区东海西路39号世纪大厦26-27层
	签字会计师姓名	李江山、张霞
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问 主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
营业收入	1,523,390,234.14	1,593,039,258.42	-4.37	1,335,083,506.96
归属于上市公司股东的净利	74,780,720.69	115,934,974.46	-35.50	95,473,552.42



润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,709,537.54	116,854,702.10	-37.78	91,729,509.95
经营活动产生的现金流量净额	54,521,396.39	90,817,302.91	-39.97	131,119,291.72
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,340,860,683.06	1,274,646,120.37	5.19	1,162,713,922.67
总资产	2,052,424,316.69	1,898,224,692.89	8.12	1,744,310,601.52

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.26	0.40	-35.00	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.40	-35.00	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.40	-37.50	0.32
加权平均净资产收益率(%)	5.72	9.54	减少3.82个百分点	8.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.56	9.62	减少4.06个百分点	8.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	379,635,223.73	375,645,353.59	389,271,694.46	378,837,962.36
归属于上市公司股东的净利润	16,145,723.18	26,955,650.87	15,039,863.57	16,639,483.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,396,910.23	26,978,981.17	14,859,134.53	17,474,511.61
经营活动产生的现金流量净额	101,343,069.57	-365,832.76	-8,767,429.30	-37,688,411.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-3,181,808.89	附注七(71)(72)(73)	-10,689,374.73	-1,073,186.96
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,	3,611,451.75	附注七(65)(72)	9,463,299.00	4,628,555.48

但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,934,758.25		2,110,863.68	1,934,758.20
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	548,982.00	附注七（73）	161,641.97	177,542.67
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				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	-447,989.70	附注七(72)(73)	-1,911,366.54	-1,027,427.30
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	203,090.52		48,192.74	92,610.73
所得税影响额	-597,300.78		-102,983.76	-988,810.35
合计	2,071,183.15		-919,727.64	3,744,042.47

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、公司主要业务

公司主要业务是钡盐、锶盐和锰系产品的研发、生产和销售。钡盐和锶盐属无机化工基础材料，锰系产品属电子化学材料，三家主要公司以及红星新晃公司均为高新技术企业。钡盐产品主要包括多规格专用型碳酸钡、多品种硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯硝酸钡，锶盐产品主要包括碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶、高纯碳酸锶，锰系产品主要包括一次电池和锂电池用 EMD、高纯硫酸锰、三氧化二锰等产品。同时，公司还涉及电池级碳酸锂以及副产品硫磺、硫脲、硫化钠、钡渣环保砖的生产、销售，以及液体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，高纯硫酸锰主要用于锂离子电池三元正极（前驱体）材料。电池级碳酸锂主要用于锂离子电池材料。

#### 2、公司经营模式

##### （1）采购模式

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

##### （2）生产模式

由于公司属基础化工材料行业，生产过程涉及高温高压并连续性强，对设备稳定运行和员工操作具有较高标准要求，须保持连续长周期生产运行。同时，公司及子公司根据生产计划、原材料供应情况、主要产品库存情况、生产系统运行状况、安全与环保管理等综合情况对生产系统实行定期和不定期检维修作业，确保健康运转和安全生产。

##### （3）销售模式

公司及子公司主要产品部分采取面向终端客户的直销模式，同时，根据产品竞争特点、下游客户特性、客户集中程度和不同的销售策略采取一定比例的中间商销售方式。在产品出口方面，公司及子公司主要产品通过全资子公司红星进出口统一销售；公司及子公司大龙锰业的碳酸钡产品由子公司红星进出口集中销售、管理，提升了公司对该产品的市场整合销售能力、供货保障能力和货款管理控制能力；其他产品由公司及子公司自行组织销售。

#### （4）运输模式

公司及子公司的运输方式包括公司及子公司负责运输到指定地点及客户自提两种模式。公司及主要子公司产品采用公路运输、铁路运输和内河运输相结合的方式，对部分主要产品汽车运输进行招标管理。出口环节主要考虑港口综合费用、海运路线等因素确定出口装船港口、海运路线及承运海运公司。

#### （5）储存模式

公司及子公司主要产品采取不同规格的包装方式，一般采用 25kg、50kg、1000kg 包装袋进行包装，储存在正常温度、湿度和通风的库房内。主要矿产原材料根据矿石属性采取露天或库房堆放的方式储存。设备、五金备品备件、钢材和其它常规物资分别储存于指定库房和地点，并由专门部门和人员保管。

### 3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司根据既定的发展战略和年度工作计划，集中精力发展主业和实施重点工作，继续推进设备自动化改造提升工作，加快推进信息化建设，强化内控、生产成本控制和质量管理，抓实抓细“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”工作理念。加大技术、工艺创新和新产品研发力度，紧紧贴近市场和客户，生产经营有序开展。

报告期内，公司主要产品碳酸钡、硫酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰受新增产能陆续投放市场、下游行业需求不稳定影响，销售价格步入下行通道，生产所需的煤炭、矿石等原材料价格仍处于较高价位，导致公司生产成本增加，加之部分新产品产销量较预期有所差距，整体影响了公司 2019 年度经营业绩。

报告期内，公司主营业务及影响业绩的主要产品和关键环节未发生重大变化。

### 4、行业情况说明

本报告期，公司及子公司主要利润来源未发生重大变化，碳酸钡、硫酸钡、锶盐和 EMD 产品依然是公司主要利润贡献点。

碳酸钡、硫酸钡、锶盐和锰系产品是公司现有主导产品，高纯类钡盐和锶盐近年来产销规模有所提升，钡盐、锶盐和锰系产品市场化程度较高，行业透明。近年来，碳酸钡、硫酸钡、电解二氧化锰行业产能压力存续，同行业企业价格战激烈。

碳酸钡行业竞争格局未发生重大变化，规模较大企业和具有矿石等原材料优势企业相较中小企业抗风险能力更强，在主要市场区域的竞争较为明显；各企业对安全、环保、设备自动化和劳动效率、细分产品品质更为重视，其中，环保综合治理水平将是影响企业长久竞争力的关键因素，部分企业因环保、矿石和资金等原因阶段性生产、减产，具有相对多种类的钡盐产品企业显现出竞争优势。硫酸钡行业总体仍面临着产能较大的状况，芒硝法工艺硫酸钡整体利润压力有所加大，下游行业需求出现波动。高纯类钡盐产品具有相对较高的盈利空间，但需确保产品品质的长期稳定和满足不同客户的独特需求，更需关注下游行业的应用变化。

锶盐产业总体规模较钡盐产业小，行业波动性不明显，总体竞争态势未发生重大变化，天青石供应和环保治理是企业间竞争的关键环节。在稳定普通碳酸锶的基础上，各企业不断加大精细锶盐产品的研发投入，提高精细产品的技术门槛，发挥各自特点推进具有自身优势的产品参与竞争。

电解二氧化锰行业受锰矿石供应渠道和价格、电力成本、高电位产品品质和规模产量等因素影响，企业竞争相对更为紧张，各企业进一步向扩大生产装置的方向发展，而产品价格竞争虽未发生大幅波动但紧跟战压力较大，产品则继续向高附加值的锂电池和一次电池转型。高纯硫酸锰产能扩大，企业间依托不同工艺技术、矿石和规模条件开展竞争，受锂电池行业有所下滑冲击，高纯硫酸锰盈利压力增大。

公司所在钡盐、锶盐和锰系产品行业同样受到国际贸易壁垒等环境影响，也面临着人工、物流、能源成本居高、矿石原材料供应困难、资金流转的压力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要资产	2019 年末	2019 年 1 月 1 日	比例增减 (%)
应收票据	29,358,146.36	138,484,954.84	-78.80
预付账款	85,472,532.29	65,523,931.35	30.44
其他流动资产	12,940,981.15	7,564,953.44	71.06
在建工程	218,369,924.10	43,374,346.59	403.45
其他非流动资产	54,255,249.98	26,655,626.70	103.54

➤ **应收票据**较年初下降主要是由于本报告期末公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司持有的到期解付银行承兑汇票减少所致；

➤ **预付账款**较年初增加主要是由于报告期末子公司大龙锰业、大足红蝶预付矿石款增加所致；

➤ **其他流动资产**较年初增加主要是由于报告期内公司待抵扣增值税增加所致；

➤ **在建工程**较年初增加主要是由于报告期内公司及子公司大龙锰业新增以自筹资金投资建



设的硫酸钡扩产、高纯硫酸锰扩产、硫化钠扩产项目及建设安全与环保治理项目所致；

➤ **其他非流动资产**较年初增加主要是由于公司及子公司大龙锰业未结算工程及设备款增加所致。

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

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续保持自身钡盐产品综合竞争优势，发挥主要产品规模、种类、产品品质稳定、内部协同特点，依托自主研发技术、稳定的管理团队，持续营造公平、公正的工作环境，重点推动安全与环保提升、产品开发、新项目建设、设备自动化升级改造和精细化管理水平提升。2019 年，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在产品规模与品质、工艺与技术、市场与品牌、团队战斗力、有效的成本控制等方面。

#### 1、产品优势

公司碳酸钡总体产能和产量位居全球同行业第一，公司近年开发的各领域的专用钡市场占有率、品牌影响力较高；公司依托碳酸钡生产系统相继开发了硫酸钡、高纯碳酸钡、氯化钡、硝酸钡等系列产品；锶盐产品形成了碳酸锶、高纯碳酸锶、硝酸锶、氢氧化锶的产品种类；锰系产品包括电解二氧化锰和高纯硫酸锰等。公司及子公司凭借多品种、多规格产品满足不同客户个性化需求，具有相对较强的抗风险能力和整体竞争优势。

#### 2、工艺与技术优势

截至报告期末，公司已获得国内及国际发明专利 62 项，公司及主要子公司大龙锰业、大足红蝶、红星新晃公司均为高新技术企业，公司及子公司共获批 2 个省级企业技术中心，公司依托高新技术企业和企业技术中心研发平台，不断加大创新研发投入，继续培养搭建技术人才队伍，继续推进产品品质提升，继续开发工艺指标更为细分的产品品种，继续强化技术创新激励。

#### 3、市场与品牌优势

公司坚持创新经营，调整市场布局，强化跟踪服务，培养战略用户，公司技术人员根据客户的研发需求，主动提供各种产品应用方案，协助客户降低研发成本，能够更好的了解客户需求，进而确保公司产品能够顺应市场需求。公司广泛参与行业专业会议，积极参加各类展会，继续扩大公司产品知名度，2019 年度，公司“红蝶牌”精细钡荣获“贵州省名牌产品”称号。

#### 4、团队优势

公司在主营产品产销过程中积累了丰富的管理经验和技術经验，高度重视人才的引进和培养，充分宣传“忠诚，规矩，进取，担当”的干部标准，拥有专业化管理团队和积极进取、肯钻研、

勤学习、能担当的干部职工队伍。同时，近年来，公司不断加大人员储备和积累，不断巩固可持续发展的能力。

#### 5、有效的成本控制优势

公司高度重视成本控制和降本增效，从而提高主营产品的竞争优势。公司借助以全面预算为基础的成本管控机制和基于价值链的战略成本管理思路，不断加大成本控制力度，更加注重从实效出发的简单、关键绩效考核方案的制定和优化，从采购、生产、销售各环节对成本进行重点管控，实现有效的成本控制。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

过去的 2019 年，公司营业收入同比略有下降，经营利润降低，其中，主要产品碳酸钡、碳酸锶由于主要原材料供应波动、价格较高和产品销售价格下降等共同或不同原因，盈利能力较上年出现下降，下游行业需求不足和同行业产能扩大导致销售数量也同比减少。公司转型提升的结构调整产品尚需继续努力改善成本、品质和规模环节，以期承担整体竞争和发展责任。

2019 年度，公司及子公司开展了一系列工作。围绕管理创新和技术创新，公司对安全与环保的治理水平持续提升、采购控制和支出、紧跟市场变化和客户需求抓住产品品种和品质竞争特点、进一步释放硫酸钡、高纯钡盐、高纯硫酸锰等产品的产能规模、多渠道稳定住主要矿石原材料供应、内部机构和人员优化、着眼于长久发展的设备自动化改造更新、项目责任监管、资金安全保障、督察审计等环节投入了精力，强化了力度；发挥党建促发展作用、处置非主营业务领域、规范关联交易、营造公平与透明文化氛围等治理工作也取得了不同效果。

总体上，公司生产经营发展稳定，风险和机遇共存，但仍有可继续挖掘的竞争力，唯有坚定方向和工作步骤，脚踏实地发挥出自身优势，方能克服内外部困难，实现长期健康发展。

### 二、报告期内主要经营情况

#### 报告期内经营情况及工作情况回顾

#### 1、主要指标同比情况

单位：元 币种：人民币

科目	2019 年	2018 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	1,523,390,234.14	1,593,039,258.42	-4.37
利润总额	99,564,934.92	151,447,871.76	-34.26
归属于上市公司股东的净利润	74,780,720.69	115,934,974.46	-35.50
每股收益	0.26	0.40	-35.00
经营活动产生的现金流量净额	54,521,396.39	90,817,302.91	-39.97
总资产	2,052,424,316.69	1,898,224,692.89	8.12
归属于上市公司股东的净资产	1,340,860,683.06	1,274,646,120.37	5.19
每股净资产	4.60	4.38	5.02

2、报告期内公司利润总额同比减少额为 5,188 万元。

#### 3、本期业绩下降的主要原因

➤ 报告期，公司及部分子公司受主要产品同行业价格竞争、下游市场需求波动影响，销售量及

销售价格同比下降，导致毛利率下降；

- 公司及子公司主要原材料矿石供应不稳定、采购价格居高，导致主要产品碳酸钡、碳酸锶等综合生产成本增加，毛利率下降；
- 受汇率波动影响，本期实现汇兑收益 129 万元，上年同期产生汇兑收益 557 万元，影响公司利润-428 万元；
- 由于联营公司青岛红星物流实业有限责任公司借款年限增加，导致本期计提坏账损失同比增加，影响了公司利润-697 万元；
- 本报告期收到的政府补助及处置的固定资产收益同比减少，影响了公司利润-870 万元；
- 本报告期产品运杂费、研发费用、维修费、环保费用、股权激励费用等费用减少和固定资产正常报废损失减少，增加了公司利润；
- 公司及子公司盈利同比减少，所得税费用同比减少；
- 联营公司青岛红星物流实业有限责任公司同比减少亏损，公司投资损失同比减少。

#### 4、公司 2019 年度经营计划的执行情况和重点工作的开展情况

##### (1) 安全与环保管理

公司及子公司深入贯彻落实公司“安全是底线”管理理念，做好安全生产费用计提和使用，安全管理工作有效开展。一是各公司全面落实安全生产主体责任，层层签订《安全生产目标责任书》，营造全员安全和一岗双责氛围，实现安全责任全覆盖；二是优化绩效考核办法，抓住各层级安全责任主体最关心的环节，细化分解目标任务，严格兑现考核结果；三是持续推进“双控”体系建设，推行员工“一对一”风险辨识与岗位风险描述管理办法，加大隐患检查、抽查力度，提高员工的安全意识和操作水平；四是持续做好员工劳动防护和职业健康体检，预防职业病发生；五是针对不同岗位有针对性的开展技能培训和安全教育，注重操作员工的操作能力提升；六是做好应急管理和应急演练工作，着重从突发事故角度出发，不断提升本质安全水平。

“环保是竞争力”的理念得到更深入的落实和执行，公司及子公司通过技术改造和设备升级，加强废气、废水处理设施运行管理，建立环保日常台账，规范环保工作日常管理，保证稳定达标排放。公司新建一般固废渣场建成并通过验收，子公司重庆大足红蝶锶业有限公司（下称大足红蝶）完成了老渣场封场验收工作，并荣获重庆市第二批绿色制造体系绿色工厂荣誉称号；继续加大废渣无害化和综合利用，公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司（下称大龙锰业）钡渣综合利用率达到 96%以上，锶渣综合利用率达到 100%；公司硫回收项目和烟气脱硫扩建项目有序推进，项目建成后，环保治理效果将进一步提升。

##### (2) 设备自动化与技术改造

公司改进高纯碳酸钡生产线合成工艺，提高了产品产量和劳动生产率，降低了生产成本，扩建生产线已于 2019 年底试生产；碳化自动化改造实现了数据化智能化操作，提高了安全管理水平和生产效率。大龙锰业通过技术改造降低原材料和能源单耗，节约了成本，员工劳动强度进一步降低；通过设备改造，提高了锰系产品产量；通过工艺的调整解决了高性能电解二氧化锰产品碱性电位不稳定问题，产品可满足客户需求。大足红蝶自动板框压滤机脱水、连续碳化项目完成试车，达到预期效果，公司及大足红蝶浸取改造项目进入带料试车阶段，正进一步优化工艺和设备布局。

### **(3) 市场与销售工作**

2019 年，公司传统产品竞争压力同比有所加大，部分下游市场需求有所波动，导致销售价格承压。对此，公司积极进行产业链市场调研、质量追踪、销售增量措施的研究，加强与客户销售联动和对市场需求、价格走势的提前预判，持续深度整合各类资源，积极调整市场策略，以贴合现有主营产品客户渠道为基础，强化企业收集和反馈市场信息及产品需求的能力，深挖客户采购链的深度和宽度，新产品的市场开发工作初步取得阶段性成效。同时，公司通过参加专业展会、组织下游行业专题会等方式，使得公司主要产品知名度和客户认可程度得到进一步提升。

### **(4) 技术创新与成果保护**

“创新是动力”的理念得到全面推广和落实，“五小”创新活动贯穿全年各项工作，全员创新活力、氛围得到更广泛展现，各公司对创新活动进行了表彰和激励。2019 年，公司 6 件专利进入实质审核阶段，“红蝶牌”精细钡入选贵州省 100 强品牌。大龙锰业完成了高碱性电位电解二氧化锰及动力电池专用高纯硫酸锰企业标准申请和 4 项专利编写；大足红蝶新申报 4 项专利，完成高纯碳酸锶等五项企业标准的备案换版工作。2019 年度，公司子公司红星(新晃)精细化学有限责任公司通过了湖南省高新技术企业认定。

### **(5) 持续提升精细化管理水平**

报告期内，公司及子公司为强化资产管理，单独设立资产管理部门，配备相关人员，实物资产统一管理，取得了较好效果。ERP 系统基本实现了业务与财务的有效衔接，提高了工作效率，保证了数据的实时性。招标采购工作已覆盖原材料、大宗物资、项目建设、设备制安、物流运输各环节，公司各项成本支出得到有效控制。重大决策管理、办公例会管理、工程项目管理、人力资源管理、产品品质控制管理和生产车间现场管理也都开展了不同特点的创新工作方式。

### **(6) 节支降耗及挖潜增效**

公司及子公司 2019 年 9 月开始全面开展“大干 100 天”活动，将各项成本、费用进一步细化分解并落实责任人全面进行过程管控，各项可控费用同比实现较大幅度下降。

### **(7) 减少对外投资损失**

2019 年，公司为进一步减少投资损失，经董事会研究决定，转让公司所持青岛红星物流实业有限责任公司全部股权及债权，目前青岛港国际股份有限公司已经成功摘牌，并签署相关协议，后续工作正有序推进。

### (8) 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，公司及时跟踪了解国家及贵州省煤炭行业相关政策，并与当地政府、相关主管部门、金融机构、同行业其他企业保持密切联系，公司将视后续更确定性政策要求以及与相关方沟通结果妥善处理容光矿业相关工作。

#### ②红星物流

2019 年，红星物流实现营业收入 3561.87 万元，同比增加 36.72%，实现利润-1716.07 万元，同比减少亏损 1051.39 万元，亏损减少的主要原因是报告期红星物流油储罐租赁及成品油的码头装卸服务同比增加，同时，红星物流进一步强化成本费用控制，可控费用支出同比减少所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	1,523,390,234.14	1,593,039,258.42	-4.37
营业成本	1,176,044,056.86	1,153,845,166.13	1.92
销售费用	85,059,732.05	104,851,510.81	-18.88
管理费用	118,435,897.94	131,524,571.88	-9.95
研发费用	698,591.29	8,480,835.44	-91.76
财务费用	1,321,345.41	-5,225,657.05	-
经营活动产生的现金流量净额	54,521,396.39	90,817,302.91	-39.97
投资活动产生的现金流量净额	-47,244,079.03	-70,439,803.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	8,265,889.04	34,216,768.96	-75.84
汇率变动对现金及现金等价物的影响	630,925.46	4,674,450.73	-86.50
其他收益	3,317,575.20	6,332,366.69	-47.61
投资收益	-6,364,904.66	-10,264,523.58	-
信用减值损失	-16,696,504.69	0.00	-
资产减值损失	-3,538,720.80	-15,961,596.40	-
资产处置收益	308,582.62	2,497,527.12	-87.64
营业外收入	3,130,121.28	6,073,472.91	-48.46

营业外支出	4,519,520.49	15,510,099.33	-70.86
所得税费用	16,063,466.24	23,323,575.61	-31.13
归属于母公司所有者的净利润	74,780,720.69	115,934,974.46	-35.50
少数股东损益	8,720,747.99	12,189,321.69	-28.46

- **研发费用：**较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司根据研发工作进度，管理部门研发费用减少所致；
- **财务费用：**较上年同期增加主要是由于汇率变动影响本报告期内汇兑收益减少及银行借款增加导致利息支出增加所致；
- **经营活动产生的现金流量净额：**较上年同期减少主要是本报告期内公司及子公司收入下降，收到的货款同比减少所致；
- **投资活动产生的现金流量净额：**较上年同期增加主要是报告期内公司及子公司以票据形式支付的工程设备款比例增加所致；
- **筹资活动产生的现金流量净额：**较上年同期减少主要是由于上年同期公司收到股权激励款所致；
- **汇率变动对现金及现金等价物的影响：**较上年同期减少主要是由于报告期内汇率变动影响所致；
- **其他收益：**较上年同期减少主要是由于本报告期内子公司重庆大足红蝶锑业有限公司收到的政府补助减少所致；
- **投资收益：**较上年同期减少亏损主要是由于本报告期联营公司青岛红星物流实业有限责任公司减少亏损所致；
- **信用减值损失：**较上年同期增加损失主要是由于2019年1月1日开始实行“新金融工具准则”及按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号文）要求调整财务报表格式所致；
- **资产减值损失：**较上年同期减少损失主要原因请参照上述“信用减值损失”说明；
- **资产处置收益：**较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司固定资产处置利得减少所致；
- **营业外收入：**较上年同期减少主要是由于报告期内子公司大龙锰业收到政府补助减少所致；
- **营业外支出：**较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司固定资产正常报废减少所致；
- **所得税费用：**较上年同期减少主要是公司及子公司盈利减少，所得税费用减少所致；
- **归属于母公司的所有者的净利润：**较上年同期减少主要原因请参照第四节 二、3 说明；
- **少数股东损益：**较上年同期减少主要是由于本报告期主要子公司盈利减少所致。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

请见以下具体分析。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无机盐行业	963,792,249.38	731,774,491.76	24.07	-5.00	6.54	减少 8.23 个百分点
锰盐行业	362,205,885.78	309,940,599.72	14.43	-2.14	-4.30	增加 1.93 个百分点
其他行业	173,374,508.46	118,882,186.73	31.43	-5.75	-8.66	增加 2.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无机盐产品	963,792,249.38	731,774,491.76	24.07	-5.00	6.54	减少 8.23 个百分点
锰盐产品	362,205,885.78	309,940,599.72	14.43	-2.14	-4.30	增加 1.93 个百分点
其他产品	173,374,508.46	118,882,186.73	31.43	-5.75	-8.66	增加 2.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,275,138,397.21	967,006,958.88	24.16	-6.63	0.11	减少 17.23 个百分点
境外	224,234,246.41	193,590,319.33	13.67	10.54	10.67	减少 2.29 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- 无机盐行业、产品：营业收入、毛利率同比减少，营业成本同比增加主要是由于报告期内公司及子公司主要产品碳酸钡销售数量、销售单价同比降低，单位矿石成本、能源、人工及折旧成本增加所致；



- 锰盐行业、产品：营业收入、营业成本同比减少，毛利率同比增加主要是由于子公司大龙锰业电解二氧化锰销售数量减少，销售单价的增长幅度略大于销售成本的增长幅度所致；
- 其他行业、产品：营业收入、营业成本同比减少，但毛利率同比增加主要是由于公司硫磺和锶盐滤饼折干产品销售价格下降导致营业收入、营业成本下降，同时硫脲毛利润增加，导致综合毛利增加所致；
- 公司境内营业收入毛利率同比下降、营业成本同比增加，主要是由于报告期内主要产品销售量、销售价格同比下降，生产成本增加导致营业成本同比增加所致；
- 公司境外营业收入、营业成本同比增加、毛利率同比减少，主要是由于国内市场供需关系影响，结构性调整出口数量，毛利率减少主要是由于营业收入基数增加及产品内部结构权重变化所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
碳酸钡	吨	253,366	233,077	34,030	-4.77	-17.06	147.66
硫酸钡	吨	50,050	48,624	8,915	3.72	5.42	19.05
高纯氯化钡	吨	10,002	8,313	2,162	40.50	9.89	356.83
碳酸锶	吨	21,529	23,359	654	-0.84	17.60	-73.67
硝酸锶	吨	772	657	225	-62.85	-73.99	103.75
电解二氧化锰	吨	27,620	23,191	6,973	4.45	-12.95	174.10
高纯硫酸锰	吨	14,999	14,802	707	22.43	11.46	38.73
硫磺	吨	31,149	34,811	2,059	-6.10	2.75	-64.01
硫脲(含精制、高纯品)	吨	5,369	4,713	837	19.58	-4.89	363.46
电池级碳酸锂	吨	1,441	1,247	230	247.23	229.02	538.89

产销量情况说明：

- 碳酸钡产销量同比减少主要是由于下游市场需求不足，同行业产量释放和价格冲击，公司及子公司根据市场供需调整产品生产结构所致，产品库存量随之增加；
- 硫酸钡产销量同比增加主要是由于公司扩建生产线，公司及子公司加大销售力度所致；
- 高纯氯化钡产销量和库存量同比增加主要是由于公司加大市场开拓力度，扩大生产线所致；
- 碳酸锶销量同比增加主要是由于子公司大足红蝶根据市场供需情况，上半年加大销售力度，

减少库存所致；

- 硝酸铋产销量同比减少主要是由于子公司下游行业需求减少，公司调整产品生产结构所致；
- 电解二氧化锰销量同比减少、库存量增加主要是由于同行业竞争加剧所致；
- 高纯硫酸锰产销量同比增加主要是由于子公司大龙锰业抢抓市场需求机遇扩大产销规模所致，同时库存量压力也增大；
- 硫磺产销量变化主要是由于碳酸钡产量减少导致硫磺产量减少，为降低库存加大销量所致；
- 硫脲系列产品产销量变化主要是由于硫脲生产线扩建，产量增加，下游市场需求减少，销售量减少所致；
- 电池级碳酸锂产销量同比增加主要是由于 2018 年度电池级碳酸锂处于试生产阶段，2019 年正式生产并组织销售；库存同比增加主要由于是 2019 年四季度销售价格下降，公司保持合理库存所致。

### (3). 成本分析表

币种：人民币 单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
无机盐行业	原材料	570,542,259.98	43.40	497,014,944.87	42.12	14.79	
	人工费	82,433,834.38	6.27	75,708,919.72	6.42	8.88	
	能源	50,236,494.07	3.82	44,445,875.48	3.77	13.03	
	折旧费	29,181,458.35	2.22	24,967,787.86	2.12	16.88	
	其他	113,236,466.68	8.62	116,730,633.01	9.89	-2.99	
锰盐行业	原材料	203,168,432.62	15.45	179,514,211.60	15.21	13.18	
	人工费	20,017,004.19	1.52	16,912,166.75	1.43	18.36	
	能源	86,950,328.00	6.61	83,772,489.62	7.10	3.79	
	折旧费	10,711,222.88	0.81	10,737,078.09	0.91	-0.24	
	其他	26,336,157.23	2.00	23,695,284.25	2.01	11.15	
其他行业	原材料	86,355,068.61	6.57	68,582,214.78	5.81	25.91	
	人工费	9,166,060.58	0.70	9,425,391.78	0.80	-2.75	
	能源	12,555,248.89	0.95	14,220,180.93	1.21	-11.71	
	折旧费	8,571,204.66	0.65	7,083,953.39	0.60	20.99	

	其他	5,434,440.72	0.41	7,045,269.76	0.60	-22.86	
<b>分产品情况</b>							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
无机盐产品	原材料	570,542,259.98	43.40	497,014,944.87	42.12	14.79	
	人工费	82,433,834.38	6.27	75,708,919.72	6.42	8.88	
	能源	50,236,494.07	3.82	44,445,875.48	3.77	13.03	
	折旧费	29,181,458.35	2.22	24,967,787.86	2.12	16.88	
	其他	113,236,466.68	8.62	116,730,633.01	9.89	-2.99	
锰盐产品	原材料	203,168,432.62	15.45	179,514,211.60	15.21	13.18	
	人工费	20,017,004.19	1.52	16,912,166.75	1.43	18.36	
	能源	86,950,328.00	6.61	83,772,489.62	7.10	3.79	
	折旧费	10,711,222.88	0.81	10,737,078.09	0.91	-0.24	
	其他	26,336,157.23	2.00	23,695,284.25	2.01	11.15	
其他产品	原材料	86,355,068.61	6.57	68,582,214.78	5.81	25.91	
	人工费	9,166,060.58	0.70	9,425,391.78	0.80	-2.75	
	能源	12,555,248.89	0.95	14,220,180.93	1.21	-11.71	
	折旧费	8,571,204.66	0.65	7,083,953.39	0.60	20.99	
	其他	5,434,440.72	0.41	7,045,269.76	0.60	-22.86	

#### 成本分析其他情况说明

- 无机盐行业、产品的原材料较上年同期增加主要是由于公司及子公司矿石采购价格增加所致；
- 无机盐行业、产品的折旧费较上年同期增加主要是由于公司上年年底部分新型钡盐项目转入固定资产所致；
- 无机盐行业、产品的能源较上年同期增加主要是由于公司高纯碳酸钡、硫酸钡扩产，产量增加，能源消耗增加所致；
- 无机盐行业、产品的其他较上年同期减少主要是由于子公司大足红蝶维修费减少所致；
- 锰盐行业、产品的原材料、人工、能源、其他较上年同期增加主要是由于主要产品电解二氧化锰、高纯硫酸锰产量同比增加，主要成本同比增加所致；
- 其他行业、产品的原材料较上年同期同比增加主要是由于报告期内硫脲等产品产量增加所致；
- 其他行业、产品的能源、其他较上年同期同比减少主要是由于报告期内公司及子公司加大节

能改造及维修费减少所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 29,581 万元，占年度销售总额 19.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 13,748 万元，占年度销售总额 9.03%。

前五名供应商采购额 21,933 万元，占年度采购总额 23.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 6,156 万元，占年度采购总额 6.67%。

其他说明

公司前五名客户情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售金额	占公司全年销售金额比例 (%)
A 公司	86,261,277.24	5.66
B 公司	79,928,085.74	5.25
C 公司	57,553,096.93	3.78
D 公司	39,730,400.95	2.61
E 公司	32,332,596.73	2.12
小计	295,805,457.59	19.42

▶ 如上表，公司对前五名客户的销售总额占公司总营业收入的比例为 19.42%，公司对此不存在重大依赖。

公司前五名供应商情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	采购金额	占公司全年采购金额比例 (%)
A 公司	61,561,474.60	6.67
B 公司	46,421,090.97	5.03
C 公司	51,385,406.04	5.56
D 公司	29,285,077.21	3.17
E 公司	30,679,211.38	3.32
小计	219,332,260.20	23.75

▶ 如上表，公司向前五名供应商的采购总额占公司年度采购总额的比例为 23.75%，公司对此不存在重大依赖。

公司前五名客户中由公司向关联方青岛红蝶新材料有限公司销售钡盐产品及子公司大龙锰业向贵州红星电子材料有限公司供应锂电池材料类产品；前五名供应商中由公司关联方红蝶实业向

公司供应重晶石,具体信息已在与本年度报告同日披露的公司《预计 2020 年度日常关联交易公告》中进行了详细说明。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	85,059,732.05	104,851,510.81	-18.88
管理费用	118,435,897.94	131,524,571.88	-9.95
研发费用	698,591.29	8,480,835.44	-91.76
财务费用	1,321,345.41	-5,225,657.05	-

➤ **研发费用：**较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司根据研发工作进度，管理部门研发费用减少所致；

➤ **财务费用：**较上年同期增加主要是由于汇率变动影响本报告期内汇兑收益减少及银行借款增加导致利息支出增加所致；

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

本期费用化研发投入	48,026,339.32
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	48,026,339.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.15
公司研发人员的数量	463
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.98
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及子公司持续推进研发创新工作，继续强化研发和技术创新管理理念，将“创新是动力，质量是生命”的思路融合到公司生产经营全过程；加大自有核心技术专利申请力度，加大研发创新投入，全面开展“五小创新”活动，激发全员创新活力，对全年创新研发成果、项目以及“五小创新”活动等进行表彰奖励；2019 年度，公司子公司红星新晃公司通过了湖南省高新技术企业认定工作，公司“红蝶牌精细钼”获“贵州 100 强品牌”荣誉称号。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	54,521,396.39	90,817,302.91	-39.97
投资活动产生的现金流量净额	-47,244,079.03	-70,439,803.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	8,265,889.04	34,216,768.96	-75.84
汇率变动对现金及现金等价物的影响	630,925.46	4,674,450.73	-86.50

- **经营活动产生的现金流量净额：**较上年同期减少主要是本报告期内公司及子公司收入下降，收到的货款同比减少所致；
- **投资活动产生的现金流量净额：**较上年同期增加主要是报告期内公司及子公司以票据形式支付的工程设备款比例增加所致；
- **筹资活动产生的现金流量净额：**较上年同期减少主要是由于上年同期公司收到股权激励款所致；
- **汇率变动对现金及现金等价物的影响：**较上年同期减少主要是由于报告期内汇率变动影响所致。

## (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
应收票据	29,358,146.36	1.43	138,484,954.84	7.30	-78.80	
预付账款	85,472,532.29	4.16	65,523,931.35	3.45	30.44	
其他流动资产	12,940,981.15	0.63	7,564,953.44	0.40	71.06	
在建工程	218,369,924.10	10.64	43,374,346.59	2.28	403.45	
其他非流动资产	54,255,249.98	2.64	26,655,626.70	1.40	103.54	

一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	0.24	0.00	0.00	-	
长期借款	50,000,000.00	2.44	0.00	0.00	-	
总资产	2,052,424,316.69	100.00	1,898,224,692.89	100.00	8.12	

其他说明

- **应收票据**较年初下降主要是由于本报告期末公司及子公司大龙锰业持有的到期解付银行承兑汇票减少所致；
- **预付账款**较年初增加主要是由于报告期末子公司大龙锰业、大足红蝶预付矿石款增加所致；
- **其他流动资产**较年初增加主要是由于报告期内公司待抵扣增值税增加所致；
- **在建工程**较年初增加主要是由于报告期内公司及子公司大龙锰业新增以自筹资金投资建设的硫酸钡扩产、高纯硫酸锰扩产、硫化钠扩产项目及建设安全与环保治理项目所致；
- **其他非流动资产**较年初增加主要是由于公司及子公司大龙锰业未结算工程及设备款增加所致。
- **一年内到期的非流动负债**较年初增加主要是由于报告期内子公司大龙锰业新增一年以内到期的长期银行借款所致；
- **长期借款**较年初增加主要是由于报告期内子公司大龙锰业新增一年以上的长期银行借款所致。

## 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请见以下详细分析内容。

### 化工行业经营性信息分析

#### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变动

适用 不适用

2019年6月5日召开的国务院常务会议，审议通过《中华人民共和国固体废物污染环境防治法（修订草案）》，草案强化了工业固体废物产生者的责任，完善排污许可制度等。

##### (2). 主要细分行业的基本情况及其行业地位

适用 不适用

公司产品主要包括无机盐产品和锰系产品。

无机盐产品分为钡盐产品、锶盐产品，钡盐产品中主要包括碳酸钡、硫酸钡，锶盐产品主要为碳酸锶。

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。2019 年度，国内碳酸钡产能扩张幅度较大，达到 80 万吨/年，实际产量约 63 万吨，公司及子公司大龙锰业共有碳酸钡产能 29 万吨/年，2019 年实际产量为 25.34 万吨，产能利用率为 87.38%，公司碳酸钡产能规模及产量位居行业第一，在产品品质稳定性、产销规模、品种多样性、供货及时性和稳定性等方面具有一定的竞争优势。近年来，公司通过技术创新、工艺革新、自动化设备推广及强化生产车间操作管理等工作，碳酸钡产品品质更加稳定，电子级碳酸钡、硫酸钡专用钡、低铁碳酸钡、高活性碳酸钡等品种多样化格局基本形成，市场占有率较高，高附加值产品比重不断提高。公司能够根据不同需求调整生产组织，以不断满足客户个性化需求，客户满意度不断提高。同时，公司不断优化和调整销售策略，减少中间商占比，直销比例不断提升。但原材料价格和人力成本逐年提升、物流费用高企、安全与环保严格监管及投入不断加大等不利因素影响了产品盈利能力。

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，沉淀硫酸钡主要应用于医药、中高档涂料油墨、塑料、橡胶、玻璃、陶瓷等领域。2019 年，国内硫酸钡产能为 80 万吨/年（沉淀硫酸钡产能约 60 万吨/年，改性硫酸钡产能约 20 万吨/年），实际产量为 52 万吨（沉淀硫酸钡产量约 40 万吨，改性硫酸钡产量约 12 万吨）。国内企业以芒硝法硫酸钡为主，近年来，以改性硫酸钡需求量增长，提升了国内总体产量。

截至 2019 年底，公司及子公司硫酸钡（含沉淀硫酸钡及改性硫酸钡）产能 5.5 万吨/年，2019 年实际产量 5.005 万吨，产能利用率为 91%，公司硫酸钡产品包括改性硫酸钡和沉淀硫酸钡，具有多品种、多规格的特点。2019 年，公司硫酸钡销售价格受供需关系以及下游需求影响，全年销售价格略有回调。公司“扩建 2 万吨/年硫酸钡副产 1 万吨/年硫化钠项目”已进入试运转阶段，目前生产稳定，产品产量有所增加，产品质量较原有生产线进一步改善。

锶盐产品主要用于磁性材料、金属冶炼、烟花焰火以及其它锶盐的深加工等，碳酸锶总需求和下游应用领域变化较小，2019 年国内碳酸锶产量约 16 万吨，公司碳酸锶产品产能 3 万吨/年，2019 年实际产量为 2.15 万吨，2019 年度碳酸锶行业开工率略高于 2018 年度，导致市场供需关系发生一定程度变化，价格竞争激烈。

大足红蝶碳酸锶产品在产品质量、客户满意度等方面具有一定优势，能够及时对市场变化充分研判，根据市场变化自身调整销售策略，同时不断细分市场，抓住重点市场和优质客户需求。



公司锰系产品主要包括电解二氧化锰和高纯硫酸锰，电解二氧化锰主要用于一次电池和锰酸锂正极材料。2019 年度，全球 EMD 产能约 54.80 万吨/年，中国 EMD 产能约 40.75 万吨/年，2019 年实际产量为 33.70 万吨，同比增长 16.20%。公司 EMD 产能为 3 万吨/年，2019 年实际产量为 2.76 万吨，均为碱性和锂锰专用产品。高纯硫酸锰主要应用于锂电池三元正极（前驱体）材料，2019 年度，高纯硫酸锰行业受新能源产业带动，产能增加迅猛，达到 34 万吨/年，2019 年实际产量为 15.18 万吨，较 2018 年增长 60%以上。公司高纯硫酸锰具有 1.5 万吨/年的生产装置，实际生产 1.499 万吨，子公司大龙锰业“3 万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目”已于进入试运转阶段。

大龙锰业高纯硫酸锰产品具有独特的工艺技术和产品品质优势，与下游三元前驱体或三元材料领域代表性企业长期合作，在产品品质、价格等方面具有一定优势，产品销售渠道畅通，客户反馈良好。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用 不适用

公司及子公司结合下游客户订单需求、主要矿石原材料供应、主要产品库存、单位产品成本和盈利、年度和不定期检修计划等因素，统筹制定年度的生产经营计划以及各产品产量，按月组织生产，持续跟踪产量完成情况，及时调整销售价格，做好应收账款回款。

公司全资子公司贵阳进出口负责出口业务和主要产品国内市场开发、管理和维护工作，其它产品由各公司自行销售。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化，具体请见本报告“第三节、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”。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
碳酸钡	无机盐行业	重晶石、煤炭	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	煤炭及重晶石价格；同行业供需关系及产品销售价格
硫酸钡	无机盐行业	重晶石、煤炭	油漆、涂料、塑料、蓄电池、冶炼、薄膜等	煤炭及重晶石价格；同行业供需关系及产品销售价格
碳酸锶	无机盐行业	天青石、煤炭	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	煤炭及天青石价格；同行业供需关系及产品销售价格

电解二氧化锰	锰盐行业	锰矿石	一次电池和锰酸锂正极材料	锰矿石及电力价格；同行业供需关系及产品销售价格
高纯硫酸锰	锰盐行业	锰矿石	锂电池三元正极（前驱体）材料	锰矿石价格；同行业供需关系及销售价格
电池级碳酸锂	无机盐行业	工业级碳酸锂	医药、锂电池和石油化工和精细化工行业	工业碳酸锂价格；同行业供需关系及产品销售价格

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

2019 年，公司进一步抓细技术创新工作，围绕“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”的发展理念推动工艺技术研发创新工作，“五小”创新活动及激励机制有力激发了全员热情，有效控制了生产成本。

2019 年，公司 6 项专利进入实质审核阶段，组织工业碳酸钡国家标准；子公司大龙锰业完成了高碱性电位电解二氧化锰及动力电池专用高纯硫酸锰企业标准的申请和 4 项专利编写；大足红蝶新申报 4 项专利，完成高纯碳酸锶等五项企业标准的备案换版工作，完成高新技术企业再认定。

2019 年度，公司研发投入 4,802.63 万元，占 2019 年营业收入的 3.15%。

### (4). 生产工艺与流程

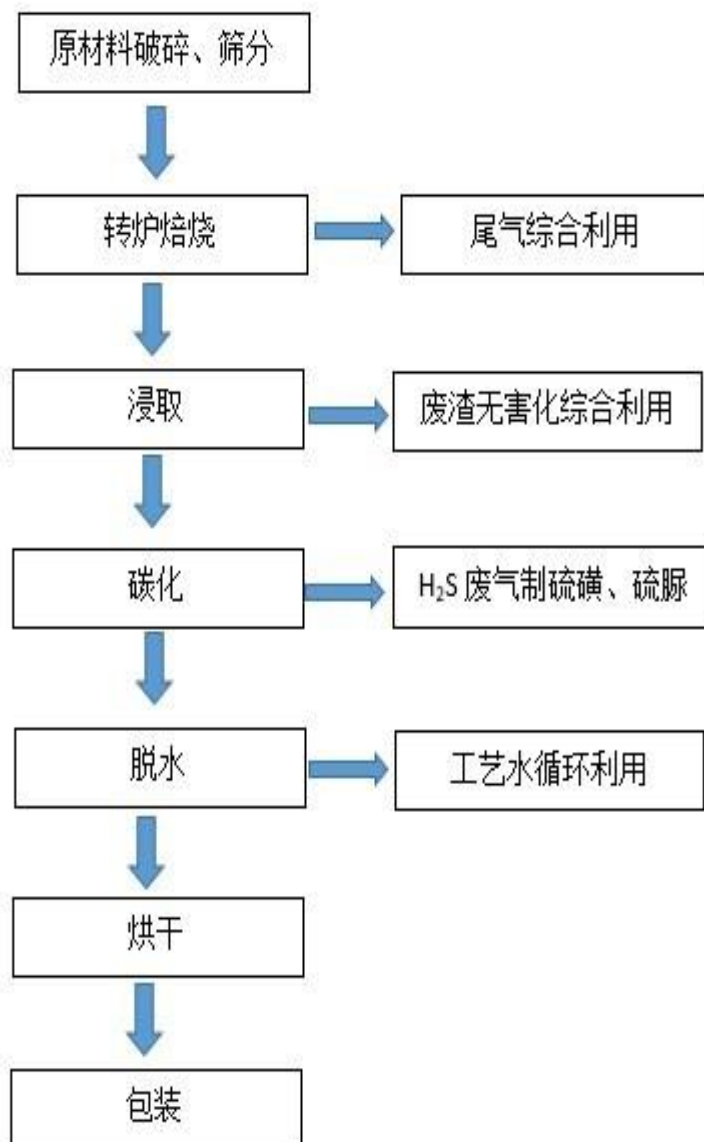
√适用 □不适用

#### ① 碳酸钡、碳酸锶生产工艺流程

公司采用高温煅烧重晶石、天青石，浸取、碳化工艺生产碳酸钡、碳酸锶，公司碳酸钡、碳酸锶产品以重晶石、天青石和煤炭为主要原材料，以煤炭为主要燃料。

公司碳酸钡、碳酸锶生产实现了闭环管理，废气、废渣进行综合利用，碳酸钡工艺水部分进行循环利用，剩余部分处理后达标排放，碳酸锶工艺水全部实现回收利用，实现零排放。

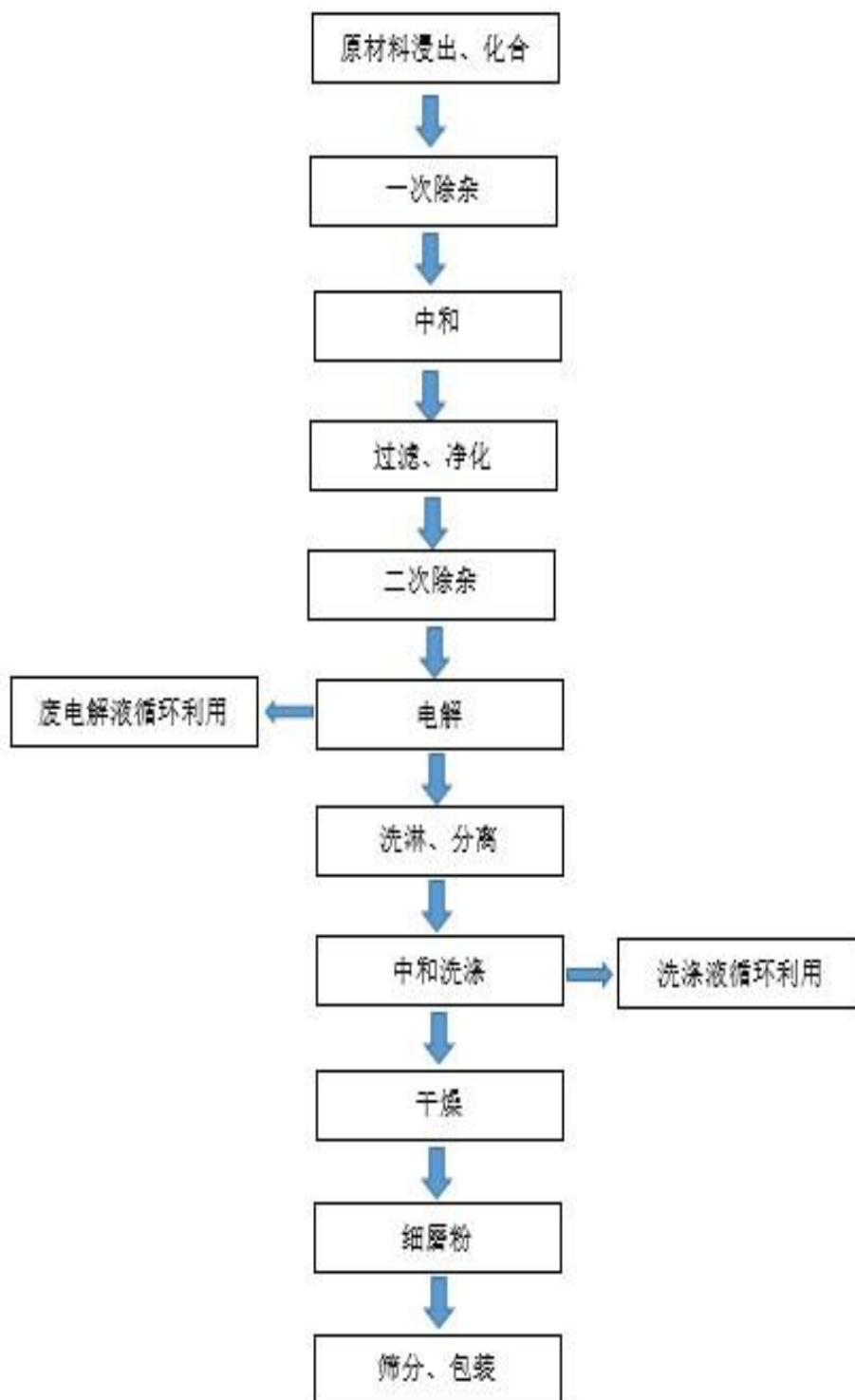
近年来，公司及子公司不断提升工艺技术水平，自主研发了多种规格的专用钡产品，公司设备自动化进程加速，碳化自动控制、板框自动压滤已投入使用，浸取改造正在进行设备调试，硫回收项目稳步推进，资源利用率和产品附加值得到进一步提升。



## ② EMD 生产工艺流程

采用高温硫酸浸出、净化、电解的工艺方法生产 EMD，以氧化锰为主要原材料，以电为主要动力。

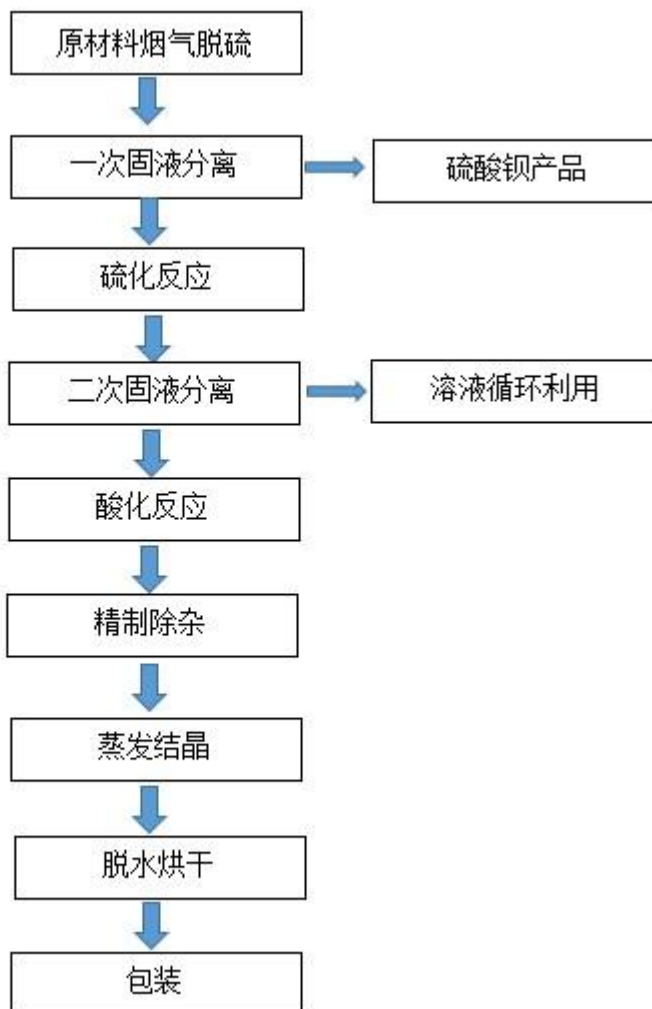
近年来，大龙锰业加大对 EMD 产品线技改和设备上档升级力度，产品品质、稳定性得到提升，不断满足客户需求变化。



## ③ 高纯硫酸锰生产工艺流程

采用天然二氧化锰矿粉为原料，经烟气脱硫、硫化、酸化制备高纯硫酸锰。

该工艺利用公司特有的生产链条结合优势生产高纯硫酸锰，实现了资源综合利用，产品品质具有自身竞争特点。



## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
碳酸钡项目	29 万吨/年	87.38	-	-
硫酸钡项目	5.5 万吨/年	91.00	-	-
碳酸锶项目	3 万吨/年	71.67	-	-
电解二氧化锰项目	3 万吨/年	92.07	-	-
高纯硫酸锰项目	1.5 万吨/年	100.00	-	-

## 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

公司“扩建2万吨/年硫酸钡副产1万吨/年硫化钠项目”已进入投料试运转阶段，目前生产稳定；大龙锰业“3万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目”正在进行设备调试试运转，正式达产后，高纯硫酸锰产能将进一步增加。

公司其他主营产品产能未发生变化。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

为满足下游客户对公司高纯碳酸钡的需求，公司2019年新建3000吨/年高纯碳酸钡生产线，项目建成后，公司高纯碳酸钡产能达到5000吨/年，高纯类产品比重将进一步提升。

为提高资源综合利用效率，进一步提升环保治理水平，加快设备自动化、智能化升级改造步伐，提高劳动效率和经济效益，公司2019年投资新建3万吨/年硫回收项目，项目建成后，公司硫磺回收率和环保水平将进一步提升，目前该项目正在施工，预计2020年下半年投入试运行。

### 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
重晶石（公司）	向关联方市场化采购，2020年新增向子公司红星新晃公司和其他非关联方采购	358,280 吨	178 元/吨（含税）	签订年度价格确认书，全年按价格确认书执行，未对生产成本产生重大影响。
重晶石（大龙锰业）	市场化采购	198,751 吨	255 元/吨-260 元/吨（含税）	2019 年价格变化小，对营业成本产生影响较小。
天青石（国内）	市场化采购	35,772 吨	567 元/吨-617 元/吨（含税）	天青石品位降低，价格居高一定程度影响生产成本增加。
天青石（国外进口）	市场化采购	47,426 吨	1162 元/吨（含税）	进口矿价格较高，对成本影响较大。
氧化锰矿石（Mn:22%-24%）	市场化采购	22,899 吨	776 元/吨-806 元/吨（含税）	锰矿石价格持续升高，导致公司营业成本增加。
氧化锰粉（Mn:18%-20%）	市场化采购	32,394 吨	554 元/吨-627 元/吨（含税）	高氧化锰粉价格有所增长但波幅比较平稳，对公司营业成本影响较小。
氧化锰粉（Mn:<	市场化采购	6,419 吨	389 元/吨-400 元/	低氧化锰粉价格趋于稳

18%)			吨(含税)	定,对营业成本产生的影响小。
氧化锰矿石 (Mn:35%)	市场化采购	22,241 吨	1285 元/吨-1534 元/吨(含税)	进口氧化锰矿价格上涨较快,导致公司营业成本增加。
无烟煤(公司)	招标采购	95,302 吨	780 元/吨-880 元/吨(含税)	煤炭采购价格较 2018 年有所降低,但处于较高价位,导致公司营业成本压力较大。
无烟煤(大龙锰业)	招标采购	4,975 吨	787 元/吨-880 元/吨(含税)	
无烟原煤(大足红蝶)	招标采购	10,982 吨	860 元/吨-900 元/吨(含税)	
无烟水洗煤(大足红蝶)	招标采购	9,896 吨	1028 元/吨-1150 元/吨(含税)	
工业级碳酸锂	招标采购	1,589 吨	42,000 元/吨-68,418 元/吨(含税)	价格波动较大,导致营业成本也随之产生较大波动。

## (2). 原材料价格波动风险应对措施

### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

### 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

公司生产所需的原材料主要包括煤炭、重晶石、天青石、锰矿石(粉),主要受国家政策、开采量以及市场供需关系影响采购数量和采购价格,2019 年采购量基本稳定,采购价格受市场供需关系影响较大。煤炭价格受供需关系和政策调整影响较大,且季节性特征明显。对此,公司为确保冬季和春节期间正常生产经营,每年在第二、三季度煤炭供应量较为充足、采购价格相对较低时期加大招标采购力度,进行阶段性储备,可降低企业生产成本。

## 4 产品销售情况

### (1). 销售模式

适用 不适用

①按国内外市场划分,公司及子公司出口产品通过子公司红星进出口统一运作,公司及子公司大龙锰业碳酸钡产品内销由红星进出口统一销售、管理,进行客户维护,其他产品内销由各公司自行负责。

②按销售方式划分,公司及子公司主要产品大部分采取直接面向终端客户的直销模式,根据产品竞争特点、下游客户特性、客户集中程度和不同的销售策略采取一定比例的中间客户销售模式。

③按运输供应方式划分,分为公司根据客户需求运输到指定地点和客户自提产品两种模式。

### (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
无机盐行业	963,792,249.38	731,774,491.76	24.07	-5.00	6.54	-8.23	-
锰盐行业	362,205,885.78	309,940,599.72	14.43	-2.14	-4.30	1.93	-
其他行业	173,374,508.46	118,882,186.73	31.43	-5.75	-8.66	2.18	-

### 定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司主要产品销售价格根据同类产品同期市场竞争关系、同行业企业价格波动和相关客户的综合评定关系确定，公司产品定价委员会根据市场供需关系及时调整各主营产品销售价格。

①碳酸钡产品：2019年碳酸钡产品价格波动较大，一季度碳酸钡销售价格处于较高价位，二季度，同行业新增产能投放市场，价格下调，至三季度，价格竞争进一步加剧，导致销售价格继续下滑，四季度，同行业部分企业停产、减产，销售价格略有回涨，具体全年价格走势见下表：

单位：元/吨（不含税）

产品名称	一季度销售均价	二季度销售均价	三季度销售均价	四季度销售均价
碳酸钡	2,598.68	2,501.03	2,015.31	2,148.54

②硫酸钡产品：受市场供需关系影响，硫酸钡产品2019年销售价格呈现逐步下跌趋势，全年跌幅为8.66%，具体全年价格走势见下表：

单位：元/吨（不含税）

产品名称	一季度销售均价	二季度销售均价	三季度销售均价	四季度销售均价
硫酸钡	2,878.51	2,784.98	2,706.44	2,629.31

③碳酸锶产品：国内外碳酸锶市场需求无较大变化，但受市场供需关系影响，2019年度碳酸锶产品销售价格持续下滑，全年跌幅12.74%，具体全年价格走势见下表：

单位：元/吨（不含税）

产品名称	一季度销售均价	二季度销售均价	三季度销售均价	四季度销售均价
碳酸锶	5,837.14	5,614.21	5,291.25	5,092.18



④EMD 产品：受市场供需关系及锰矿石价格上涨影响，2019 年度 1 至 8 月，公司 EMD 产品价格同比上涨，2019 年 9 月，同行业新增产能投放市场，销售价格有所下滑，具体全年价格走势见下表：

单位：元/吨（不含税）

产品名称	一季度销售均价	二季度销售均价	三季度销售均价	四季度销售均价
EMD	9,747.54	9,997.86	10,014.68	9,557.80

⑤高纯硫酸锰产品：高纯硫酸锰产品受供需关系影响，2019 年销售价格呈现逐步下降态势，具体全年价格走势见下表：

单位：元/吨（不含税）

产品名称	一季度销售均价	二季度销售均价	三季度销售均价	四季度销售均价
高纯硫酸锰	5,770.12	5,570.04	5,528.47	5,535.31

### (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
自销	1,499,372,643.62	-4.41

### 会计政策说明

□适用 √不适用

### (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比（%）
余热利用	38,547 吨标煤	成本价	自用	0.00
硫磺	31,149 吨	市场价	中间商及终端客户	100.00
石灰	36,852 吨	市场价	中间商及终端客户	100.00
硫酸	27,326 吨	成本价	自用	0.00
	11,221 吨	市场价	中间商及终端客户	100.00

### 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，为降低生产成本，提高资源利用效率，减少污染物排放，公司及子公司大龙锰业、大足红蝶加大余热回收利用工作，余热回收后主要用于提升水温、烘干物料、生产蒸汽等。2019 年开展余热回收利用折算标煤 38,547 吨，较 2018 年提高 79.45%；同时，公司及子公司大龙锰业、大足红蝶在生产过程中利用含硫烟气产生副产品硫磺 31,149 吨，并对外直接销售，增加了公司营业收入，提高了资源利用效率；公司环保项目烟气脱硫产生副产品石灰 36,852 吨，面对终端客户

进行销售；子公司大龙锰业在生产过程中产生副产品硫酸，硫酸产品大部分自用，剩余部分以市场价对外销售。

## 5 环保与安全情况

### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

### (2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
10,303.45	6.76

情况说明：2019 年度，公司继续投入资金提升环保治理水平，主要实施有烟气脱硫改扩建项目 1,542.57 万元，一般固体废物渣场工程项目 2,289.32 万元，硫回收装置项目 347.15 万元，环保运行费用 6,124.41 万元。

### 报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

### (3). 其他情况说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	期初余额	本期转入固定资产金额	期末余额	资金来源
新型钡盐项目	75,000,000.00	碳酸钡、高纯钡盐设备自动化、基础设施改造分类分步实施	49,980,873.75	78,106,676.08	高纯氯化钡、硫酸钡、高纯碳酸钡、硝酸钡盈利。	28,125,802.33	27,058,011.79	51,048,664.29	自筹

锰盐技改工程		大龙锰业 EMD 技改已投运, 大龙锰业前期高纯硫酸锰已稳定运行	8,867,539.83	14,848,141.45	EMD 和高纯硫酸锰盈利	5,980,601.62	7,886,898.26	6,961,243.19	自筹
锶盐技改工程		分步建设	19,142,373.57	19,170,675.46		28,301.89	16,996,458.73	2,174,216.73	自筹
环境保护治理与利用工程		公司一般固废渣场一期具备试用条件, 硫回收装置建设中, 其它环保设施陆续实施	41,790,378.31	49,212,171.38	环保项目	7,421,793.07	4,074,428.35	45,137,743.03	自筹
扩建 2 万吨/年硫酸钡副产 1 万吨/年硫化钠项目		土建主体工程已基本完工	69,105,666.87	69,105,666.87		0.00	0.00	69,105,666.87	自筹
3 万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目		部分设备及土建工程已完工	35,936,675.60	35,936,675.60		0.00	0.00	35,936,675.60	自筹
6,000 吨/年高性能电解二氧化锰项目		推进中	211,365.63	211,365.63		0.00	0.00	211,365.63	自筹
2 万吨/年硫化钠项目		部分设备及土建工程已完工	4,570,586.90	4,570,586.90		0.00	0.00	4,570,586.90	自筹
在安装设备		根据主体项目进程确定	4,538,801.24	4,567,421.01		28,619.77	3,860,871.62	706,549.39	自筹
矿井建			0.00	156,088.11		156,088.11	156,088.11	0.00	自筹

设									
合计		/	234,144,261.70	275,885,468.49	/	41,741,206.79	60,032,756.86	215,852,711.63	

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1)、控股子公司概况**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	化学原料和化学制品制造业	锰系产品、钡盐产品研发、生产和销售	20,000	82,029	34,935

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	28,281	21,195
贵州红星发展进出口有限责任公司	批发业	进出口贸易和贸易经纪与代理	1,000	18,188	6,786
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	3,751	3,255
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	5,476	-2,801

## (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	45,834	-78,693
青岛红星物流实业有限责任公司	物流仓储业	液体化工品、油料装卸、储存、转运	21,566	30,080	3,051

## (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
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	61,341	1,291	1,592	634
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	3,342	1,855	1,390	747

上述公司 2019 年度经营情况请见第四节 二、报告期内主要经营情况 报告期内经营情况及工作情况回顾。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

## 1、无机盐行业

## (1) 碳酸钡

碳酸钡行业市场化程度较高，行业透明，行业产能压力存续，同行业公司价格战激烈。

2019 年，碳酸钡行业有新增产能投放市场，市场竞争压力增大，碳酸钡传统应用领域陶瓷、玻璃、磁材等市场需求不稳定，对价格变动敏感；同行业公司对公司的价格策略跟进较为明显。报告期内，碳酸钡销售价格呈现下降态势明显，直至四季度销售价格稍有回升。2019 年，国内碳酸钡设计产能 80 万吨，实际产量 63 万吨，公司及子公司产量为 25.34 万吨，约占国内总产量的 40%。

碳酸钡行业竞争格局未发生重大变化，规模较大企业和具有矿石等原材料优势企业相较中小企业抗风险能力更强，在主要市场区域的竞争较为明显。未来时期，各企业对安全、环保、设备自动化和劳动效率、细分产品品质将更为重视，其中，环保综合治理水平将是影响企业长久竞争力的关键因素，部分企业因环保、矿石和资金等原因阶段性生产、减产，具有相对多种类的钡盐产品企业显现出竞争优势。

## （2）硫酸钡

2019 年，国内硫酸钡产能为 80 万吨/年（沉淀硫酸钡产能约 60 万吨/年，改性硫酸钡产能约 20 万吨/年），实际产量为 52 万吨（沉淀硫酸钡产量约 40 万吨，改性硫酸钡产量约 12 万吨）。国内主要硫酸钡生产企业为广西联壮科技股份有限公司、陕西富化化工有限责任公司、深州嘉信化工有限责任公司、清远莱科新材料有限公司，硫酸钡产能分别为 6 万吨/年、8 万吨/年、8 万吨/年、3 万吨/年。

硫酸钡行业总体仍面临着产能较大的状况，芒硝法工艺硫酸钡整体利润压力有所加大，下游行业需求呈不稳定状态，高附加值产品具有相对较高的盈利空间，但需确保产品品质的长期稳定和满足不同客户的独特需求，更需关注下游行业的应用变化。

## （3）碳酸锶

2019 年，碳酸锶下游需求量较往年无较大变化，但同行业开工率高于 2018 年度，受此影响，碳酸锶市场供需关系发生变化，全年销售价格下滑幅度较大。

大足红蝶碳酸锶产能为 3 万吨/年，2019 年实际生产 2.15 万吨。国内主要碳酸锶同行业生产企业为河北辛集化工集团有限责任公司、重庆庆龙精细锶盐化工有限公司、南京金焰锶盐有限公司，碳酸锶产能分别为 3 万吨/年、2 万吨/年和 1.8 万吨/年。

碳酸锶产业总体规模较碳酸钡产业小，天青石供应和环保治理是企业间竞争的关键环节。锶盐未来的发展方向是向高精细、高附加值化学品的方向发展。

## 2、锰系产品

### （1）EMD

EMD 产品可细分为普通碱锰产品、高性能产品和锂锰专用型产品三种，全球 EMD 产能为 54.80 万吨/年，中国产能为 40.75 万吨，2019 年实际产量为 33.70 万吨，同比增幅为 16.20%。中国 EMD

产品受反倾销贸易壁垒影响，难以进入美国和日本市场。2019 年 1-8 月销售价格比较稳定，呈现小幅上涨态势，但自 2019 年 9 月，因同行业新增产能的投产，对市场产生冲击，影响国内 EMD 的销售价格下降。国内主要同行业公司包括湖南湘潭电化科技股份有限公司、广西桂柳化工有限责任公司、广西埃赫曼康密劳化工有限公司、中信大锰矿业有限责任公司。

2019 年，国内 EMD 产品市场受国家新能源政策等影响，需求有所增加，但新增产能速度高于需求增加速度，预计 2020 年度国内 EMD 市场仍会处于供大于求的局面。

电解二氧化锰行业受锰矿石供应渠道和价格、电力成本、高电位产品品质和规模产量等因素影响，企业间竞争相对更为紧张，各企业进一步向扩大生产装置的方向发展，而产品价格竞争虽未发生大幅波动但紧跟战压力较大，产品则继续向高附加值的锂电池和一次电池转型。

## (2) 高纯硫酸锰

2019 年度，锂电池正极三元材料快速发展引致全球高纯硫酸锰产能迅速增加，达到 34 万吨/年，2019 年实际产量为 15.18 万吨，较 2018 年增长 60%以上，同行业部分企业已陆续建成生产线。同行业公司长沙埃索凯化工有限公司产能达到 11 万吨/年，贵州大龙汇成新材料有限公司产能达到 7 万吨/年，钦州蓝天化工矿业有限公司产能提升到 3 万吨/年。

同行业各企业采用不同的工艺方法生产高纯硫酸锰产品，其中长沙埃索凯化工有限公司采用金属锰生产高纯硫酸锰，贵州大龙汇成新材料有限公司采用氟化物法，钦州蓝天化工矿业有限公司采用硫酸锰重结晶法，不同工艺生产的高纯硫酸锰产品品质不同，优劣势并存。

随着高纯硫酸锰产能扩大，企业间依托不同工艺技术、矿石和规模条件开展竞争，受锂电池行业有所下滑冲击，高纯硫酸锰竞争压力增大。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 1、凝心聚力，共克时艰

2020 年，公司将面临着大宗矿石原材料供应压力尚未缓解、经济环境不理想状况行业需求不足和波动、同行业竞争、公司产品结构转型提档、有效确保资金安全等多方面困难。这也正需要公司统一思想，明确应对策略，抓好重点工作，进一步做好传导和动员工作，传递压力，鼓舞干劲，系统梳理、分解、跟踪、落实，共同克服阶段性困难，全力以赴确保任务的完成，实现企业稳健发展。

### 2、抢抓机遇，开拓市场

可以预判，市场竞争状况仍将持续一段时期，常态化存在，公司销售难度加大。公司将坚定围绕市场和客户调整自身应对举措，立足自身产业竞争特点并有效发挥出自身优势确保主要市场和客户稳定，同时，采取灵活定价、销量方案，整合各类资源，保持合理的市场份额。同时，持

续不断拓展产品新应用领域，加强市场信息收集反馈，挖掘开发新客户，千方百计拓宽销售渠道，实现产销存和资金流转的更优化。

### 3、挖潜增效，节支降耗

压力越大，越要精打细算过紧日子。要进一步加强日常管理，增强全员节约意识，严控物料消耗，加快自动化设备改造升级步伐，不断推进技术改造、工艺流程优化和再造，积极探索各种降耗措施，进一步压缩成本费用和各项可控费用支出；不断总结经验，对标借鉴，通过挖潜增效，节支降耗，努力提高企业经营业绩。

### 4、科学谋划，创新突破

提升矿产资源供应保障能力，确保安全使用数量和矿石质量。加大创新研发力度，不断拓展现有产品应用领域，加快新产品、新工艺研究速度，提升高精细、高附加值产品所占比重。公司内部管理要进一步推进组织机构、人员队伍、绩效考核等管理机制的求变，安全、环保、质量管理要尝试新的易行管理办法，针对性解决问题，车间工艺技术和生产组织进一步朝着精细化标准提升。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、主要产品产量预算（吨）

产品	2020 年预算	2019 年实际	同比增减 (%)
碳酸钡	224,388	253,366	-11.44
碳酸锶	24,000	21,529	11.48
电解二氧化锰	26,400	27,620	-4.42
硫酸钡	57,600	50,050	15.08
高纯氯化钡	10,000	10,002	-0.02
硝酸锶	616	772	-20.21
高纯硫酸锰	31,500	14,999	110.01
硫磺	31,700	31,149	1.77
硫脲	5,854	5,369	9.03
电池级碳酸锂	3,000	1,441	108.19

### 2、2020 年重点工作计划及安排

(1) 牢固树立底线意识，增强责任感和紧迫感。面对企业安全管理上台阶整体要求和环保管理持续趋严的形势，公司将狠抓制度贯彻落实，抓好风险辨识、反“三违”以及针对性安全和环保培训工作，加强隐患排查整治力度，加快推进烟气脱硫改造和硫回收等重点环保项目建设，继续做好钡渣、锶渣无害化和综合利用工作，提升企业安全、环保管理水平。



(2) 强化原材料保障，采取灵活的采购方式，主要矿石进行互补搭配，保障矿石供应，同时做好外购矿石工艺和成本控制，确保公司正常生产经营。

(3) 推动钡盐、锶盐产业链向下游高附加值领域延伸，加快技术创新及新产品研发速度，加强研发合作，加快技术成果产业化速度，逐步提升精细类、高纯类产品比重，提升企业核心竞争力和可持续发展能力；持续开展“五小”创新活动，推动创新工作向深度和广度开展。

(4) 以企业发展为导向，坚持市场化原则，加快人才引进和培养，做好传、帮、带。针对大学生、技术、管理人员制定切实可行的培养办法，不断完善用人和激励机制，为想干事、能干事的人才搭建平台，提供机会。

(5) 强化成本与费用控制。持续做好原材料、物流、土建工程、设备制安、大宗物资等招标采购工作，进一步降低采购成本，提高效益。加快推进自动包装、浸取等设备自动化进程，降低人工成本和维修费用。持续做好办公费、差旅费等可控费用管控，加大应收账款管理，保证企业现金流稳定。

(6) 根据总体工作进展，推进上市公司非公开发行股份再融资工作，用好募集资金，做好项目投资建设管理工作。

(7) 加强“三重一大”、合同管理、重要事项报告等管理，不断提升上市公司规范治理水平，使各项工作在制度约束和规范下有序运行。

(8) 做好青岛红星物流实业有限责任公司股权、债权处置后续工作。

(9) 预防各类外部不利因素冲击，在保证安全生产的前提下，确保企业员工生命健康。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、安全与环保风险

公司属化工行业，因生产经营过程管理控制不当或不可抗力等因素发生安全、环保事故，将对公司财产、员工人身安全和周边环境及公司发展产生不利影响。

应对措施：不断加强对安全生产的管理和监督检查，狠抓安全生产责任制落实，加大安全宣传教育、针对性培训和反“三违”排查力度，加大事故隐患排查整改等各项工作，加强危险源识别与控制，全面加强现场管理，提升生产运营装置本质安全水平。

##### 2、重要原材料和燃料价格上行的风险

近年来，公司生产所需的重晶石、天青石、锰矿石供应难度加大，采购价格增加，直接影响公司的生产成本，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：一是加强成本费用控制和资源综合利用效率，降低物料、能源消耗；二是加强招标采购和采购价格核查力度，优化供应渠道与运输渠道，降低原材料成本与物流成本；三加强原材料质量监控，为稳定控制生产提供保障；四是采取灵活采购政策，做好不同渠道矿石的合理搭配，降低生产成本。

### 3、产品价格波动和同行业竞争风险

公司主要产品价格既受行业环境影响又受生产成本、物流成本的影响，价格变动将对公司业绩产生较大影响。另外，近年来，国内同行业新增产能涌入市场，同业竞争激烈。

应对措施：加强对产品价格的变动进行监控，分析产品价格走势，及时编制市场分析报告，为公司经营决策提供建议。对公司现有客户进行分级，根据下游客户所处行业对信誉好、销量高、未来发展前期好的客户制定不同的销售政策。同时，加大国外市场和产品新应用领域开拓力度，提高市场占有率。

### 4、国内外客户订单减少风险

全球经济下行压力下，国内下游客户有效需求不足，国外市场发生波动，销售订单压力较大，对公司产品销售带来影响。

应对措施：一是根据国内外客户需求动态及时调整销售策略，统筹规划国内外市场；二是合理利用高速货运免费窗口期，加大市场铺货力度，逐步降低库存，节约物流成本；三是稳定现有客户群体及市场，及时掌握下游行业复产复工情况，适时调整合同的数量和分批次执行条款，通过非常举措缩短交货周期，提高合同执行效率；四是以市场合理占有率为目标，发挥公司产品竞争优势，津贴客户需求。

## (五) 其他

适用 不适用

### 4、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司现金分红政策未发生调整的情形。

公司现金分红政策符合中国证监会、上海证券交易所以及《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事对公司利润分配和现金分红政策的制定、执行情况尽职履责并发挥了应有的作用，公司每年的现金分红预案均经董事会审议后提交股东大会审议，公司在召开股东大会过程中，为中小股东提供网络投票的方式，并召开投资者说明会，保证中小股东充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益能够得到充分保护。

独立董事对公司 2019 年度现金分红发表如下独立意见：

2019 年，公司深入执行“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，扎实推进年度重点工作计划，但受同行业新增产能投放市场加剧竞争，主要产品销量和价格下滑影响，公司经营业绩同比下降。同时，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）、《上海证券交易所现金分红指引》和《公司章程》的有关规定，公司董事会秘书处向独立董事提交了公司 2019 年利润分配预案及相关资料，在所获资料真实、准确的基础上，我们认为：公司 2019 年度利润分配预案综合考虑了公司经营状况、资金情况和今后工作计划，兼顾了投资者利益，现金分红连续实施，符合《贵州红星发展股份有限公司未来三年（2018-2020）股东回报规划》和相关要求。

同意公司 2019 年度利润分配预案，并提请公司 2019 年年度股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.26	0	7,749,170.00	74,780,720.69	10.36
2018 年	0	0.40	0	11,921,800.00	115,934,974.46	10.28
2017 年	0	0.33	0	9,609,600.00	95,473,552.42	10.07

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、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	其他	控股股东	公司控股股东红星集团承诺认购公司 2018 年非公开发行股票，认购金额为不低于 2018 年非公开发行 A 股募集资金上限(28000 万元)的 60% (含本数)。	2018 年 12 月 21 日作出承诺	是	是	公司 2018 年非公开发行方案涉及股份尚未发行	无
	其他	控股股东	公司控股股东对公司 2018 年非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，青岛红星化工集团有限责任公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、青岛红星化工集团有限责任公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，	2018 年 12 月 21 日作出承诺	是	是	公司 2018 年非公开发行方案涉及股份尚未发行	无

		若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，青岛红星化工集团有限责任公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，青岛红星化工集团有限责任公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对青岛红星化工集团有限责任公司作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他	公司董事、高级管理人员	<p>公司董事、高级管理人员对公司本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行相关职责，维护公司和全体股东的合法权益，对公司填补回报措施能够得到切实履行承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行规范管理；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或董事会提名、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，但在本承诺函出具日已公布的公司股权激励行权条件除外；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和</p>	2018年12月21日作出承诺	是	是	公司2018年非公开发行方案涉及股份尚未发行	否

			上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
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								

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1、在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对公司的主要变化和影响如下：

——公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

单位：元 币种：人民币

受影响科目 项目	计量类别	合并资产负债表		母公司资产负债表	
		调整前 (2018年12月 31日)	调整后 (2019年1月1 日)	调整前 (2018年12月 31日)	调整后 (2019年1月1 日)
应收票据	摊余成本		138,484,954.84		83,436,167.61
应收款项融资	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益	228,097,598.88	89,612,644.04	131,379,710.70	47,943,543.09
可供出售金融 资产	以成本计量（权益工具）	3,950,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
其他权益工具 投资	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益	0.00	3,950,000.00	0.00	1,000,000.00

2、财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），对企业财务报表格式进行调整。

公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表及以后各期间财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，相关列报调整影响如下：

2019年1月1日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

受影响 科目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前 (2018年12月31 日)	调整后 (2019年1月1 日)	调整前 (2018年12月31 日)	调整后 (2019年1月1日)
应收票 据及应 收账款	418,203,591.67	-	207,263,856.78	-
应收票 据	-	228,097,598.88	-	131,379,710.70
应收账	-	190,105,992.79	-	75,884,146.08

款				
应付票据及应付账款	227,690,033.54	-	83,431,932.39	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	227,690,033.54	-	83,431,932.39

3、财政部于2017年7月发布修订的《企业会计准则第14号——收入》，要求其他境内上市公司自2020年1月1日起施行，公司自2020年1月1日起实施。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币  
现聘任

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	650,000
境内会计师事务所审计年限	20
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



根据公司 2018 年年度股东大会决议，公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，2019 年 4 月 2 日，公司与中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）签订了业务约定书。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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 15,000 元，均由被告容光矿业承担，容光矿业逾期未提起上诉，目前判决已生效。鉴于一审判决已经生效，且容光矿业未按照判决书履行偿还义务，2018 年 4 月</p>	<p>上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>， 2016 年 4 月 19 日、2018 年 6 月 23 日</p>

<p>10 日，公司向镇宁布依族苗族自治县人民法院申请对一审判决结果进行强制执行，镇宁县法院受理了公司强制执行的申请，镇宁布依族苗族自治县人民法院裁定对被执行人容光矿业位于贵州省遵义市桐梓县容光乡元木村的土地一幅，权利证书号为：桐国用（2018）第 01274 号，面积 295,726 平方米进行查封，查封期限为三年。</p>	
<p>自 2008 年起，被告容光矿业因生产经营需要多次向公司借款，其中 2013 年 6 月 20 日借款人民币 2000 万元，2014 年 9 月 10 日借款人民币 1200 万元，两次借款均有《借款合同》和付款凭证为据，借款期限均为一年。截至 2015 年 12 月，被告尚未归还欠款。2015 年 12 月 7 日，公司将被告诉至贵州省安顺市中级人民法院，该案已于 2016 年 1 月 8 日开庭审理，2016 年 5 月 24 日，公司收到贵州省安顺市中级人民法院（2015）安市民商初字第 62 号、63 号《民事判决书》，主要内容如下：限被告容光矿业在本判决生效后 15 日内偿还原告公司借款本金 1200 万元、2000 万元，共计 3200 万元，容光矿业逾期未提起上诉，目前判决已生效。目前，容光矿业因停产尚未支付前述判决所述借款及相关费用。</p>	<p>上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn， 2016 年 5 月 25 日、5 月 26 日</p>
<p>容光矿业系公司与徐矿贵州公司分别持股 50% 的合营公司，2013 年，容光矿业因经营需要，向中国工商银行股份有限公司桐梓支行（下称“桐梓工行”）申请借款，2013 年 5 月 29 日，桐梓工行与容光矿业签订了《固定资产支持融资借款合同》，约定借款金额为人民币肆亿元，同日，桐梓工行与容光矿业签订了《最高额抵押合同》，由容光矿业用其拥有的采矿权（采矿许可证号：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。该案一审判决后，工行贵州省分行不服一审判决，上诉至中华人民共和国最高人民法院，中华人民共和国最高人民法院第五巡回法庭于 2018 年 7 月 10 日审理该案件，公司于 2018 年 10 月 23 日收到《民事判</p>	<p>上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn， 2016 年 11 月 22 日、12 月 6 日、2017 年 12 月 14 日、2018 年 1 月 4 日、2018 年 10 月 24 日</p>

判决书》{ (2018) 最高法民终 530 号}，驳回工行贵州省分行上诉，维持原判。终审判决已经生效。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重庆大足红蝶锑业有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	-	货款纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠重庆大足红蝶锑业有限公司货款。2010年11月重庆大足红蝶锑业有限公司向重庆市第一中级人民法院起诉,请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿还相应款项,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	3,579,031.62	-	尚未终结	-	-

				债权人申报债权，该案已进入破产程序，尚未终结。				
--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十一、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

**十二、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

**十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年5月24日，公司召开的第七届董事会第四次会议审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项》的议案。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018年5月25日
2018年5月24日，公司召开的第七届监事会第三次会议审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于核实公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单》的议案。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018年5月25日
2018年5月25日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司关于独立董事公开征集投票权公告》。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018年5月25日
2018年6月5日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司监事会关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明公告》。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018年6月5日
2018年6月7日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司2018年限制性股票激励计划获得批复公告》。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018年6月7日
2018年6月11日，公司召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请公司股	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018年6月12日

东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项》的议案。	
2018 年 6 月 12 日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票自查情况公告》。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018 年 6 月 12 日
2018 年 6 月 13 日，公司召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《公司向激励对象首次授予限制性股》的议案。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018 年 6 月 14 日
2018 年 6 月 13 日，公司召开的第七届监事会第四次会议审议通过了《公司向激励对象首次授予限制性股》的议案。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018 年 6 月 14 日
2018 年 6 月 14 日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司监事会关于公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见》。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018 年 6 月 14 日
2018 年 6 月 14 日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司向激励对象首次授予限制性股票的公告》	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018 年 6 月 14 日
2018 年 8 月 1 日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2018 年 8 月 1 日
2019 年 1 月 3 日，公司召开的第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于取消授予 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票》的议案。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2019 年 1 月 4 日
2019 年 1 月 3 日，公司召开的第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于取消授予 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票》的议案。	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2019 年 1 月 4 日
2019 年 1 月 4 日，公司披露了《贵州红星发展股份有限公司关于取消授予 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 2019 年 1 月 4 日

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、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 2019 年度日常关联交易事项，严格执行合同订立、价格确定、货款支付，定期跟踪关联交易执行情况，控制关联交易应收账款风险，未发生对公司影响重大的违规和违约情形。	公司于2019年3月8日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《预计2019年度日常关联交易公告》。  公司于2019年10月23日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《新增预计2019年度日常关联交易部分公告》。

##### 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 单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
贵州红星电子材料有限公司	其他关联人	接受劳务	子公司大龙锰业因生产需要,临时委托关联方加工工业级碳酸锂服务。	同类加工服务市场价	-	53	100.00	合同约定	-	-
合计				/	/	53	100.00	/	/	/
大额销货退回的详细情况					-					
关联交易的说明					大龙锰业为降低采购成本,提高企业经济效益,满足					

	<p>电池级碳酸锂下游客户需求，临时采购了部分粗制锂盐进行试验生产工业级碳酸锂，同时，为避免原材料浪费，委托贵州红星电子材料有限公司进行加工，2019年共发生委托加工费53万元。</p>
--	---

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
青岛红星化工集团有限责任公司	控股股东				2,000	-1,700	300
合计					2,000	-1,700	300
关联债权债务形成原因		<p>公司全资子公司公司青岛红星化工集团天然色素有限公司（下称红星色素）为顺利开展原材料采购工作，于2017年11月30日，公司控股股东青岛红星化工集团委托中国交通银行股份有限公司青岛分行向红星色素提供人民币2,500万元贷款，三方签订了委托贷款协议，贷款期限2017年11月30日至2018年9月30日，贷款利率为银行同期贷款利率4.35%。期间，红星色素归还借款本金500万元，期末余额为2,000万元。2018年7月25日，三方签订委托贷款展期合同，还款展期期间为：2018年9月30日至2019年3月31日。2019年3月，红星色素向红星集团借款2000万元，双方签订借款合同，借款利率为银行同期贷款利率4.35%，红星色素将前述委托贷款偿还完毕，截止2019年12月31日，该笔借款余额为300万元，已经于2020年1月偿还完毕。</p> <p>全资子公司大龙锰业为提前对煤炭、矿石等进行阶段性储备，在2019年10月25日向控股股东青岛红星化工集团有限责任公司申请</p>					



	流动资金借款 3000 万元，借款期限为 2019 年 10 月 25 日-12 月 24 日，借款利率为银行同期贷款利率 4.35%，大龙锰业在 2019 年 12 月 10 日还本付息。
关联债权债务对公司的影响	<p>红星色素向公司控股股东委托借款有利于降低资金使用流转风险，控制融资费用，无抵押或担保事项，已签署相关合同，有能力偿还借款，总体上有利于生产经营，不会造成重大经营风险，不存在有损公司和股东利益的情形。</p> <p>大龙锰业向控股股东申请流动资金借款有利于提供公司资金周转效率，降低融资成本，无抵押或担保，已经签署借款合同，并按期还款，有利于子公司生产经营公司有序开展，不会对公司造成重大经营风险，不存在损害股东和其他中小投资者情形。</p>

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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公司	贵州红星发展股份有限公司	公司 2019 年度继续租赁红星的生	-	1999-06-01	2045-12-31	-	协商	-	是	控股股东

		区国有土地使用权											
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	贵州红星电子材料有限公司	贵州红星电子材料有限公司租赁大龙锰业土地使用权	-	2017-03-01	2027-03-01	211,772.11	协商	211,772.11	是	其他			
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	贵州红星电子材料有限公司	贵州红星电子材料有限公司租赁大龙锰业房产	-	2019-01-01	2019-12-31	2,587,514.50	协商	2,587,514.50	是	其他			

#### 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2019年度继续租赁使用，租赁费用为717,979.00元/年（含税）。

公司控股股东全资子公司的控股子公司贵州红星电子材料有限公司与大龙锰业在2017年签订了《土地使用权租赁合同》，大龙锰业2019年继续将厂区内部分闲置土地租赁给贵州红星电子材料有限公司使用，土地使用权租赁费用为234,529.13元/年（含税）。

贵州红星电子材料有限公司与大龙锰业在2019年签订了《房产租赁合同》，大龙锰业2019年继续将厂区内部分闲置厂房租赁给贵州红星电子材料有限公司使用，房产租赁费用为2,716,741.17元/年（含税）。

## (二) 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	公司本部	青岛红星物流	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

股份 有限 公司		实 业 有 限 责 任 公 司				日							
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						9,278.75							
公司及其子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						15,500.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						15,500.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						24,778.75							
担保总额占公司净资产的比例（%）						18.48							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无。							
担保情况说明						<p>近年来，大龙锰业持续推动企业转型升级，设备自动化水平和精细化管理水平不断提升，企业产业结构持续优化，主营产品市场地位日趋巩固，高附加值产品产销规模不断提升，项目建设稳步推进，企业运营稳健。同时，大龙锰业深入落实公司“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，企业核心竞争力不断提升。</p> <p>大龙锰业为合理采购锰矿石等大宗原材料，控制采购成本，确保合理库存，同时，考虑日常经营运转所需资金和拟非公开发行股票募集资金项目前期投入等实际情况，决定向中国光大银行股份有限公司贵阳分行申请5500万元项目贷款、5000万元流动资金贷款，</p>							

	<p>并向中国建设银行股份有限公司铜仁市分行申请 5000 万元流动资金贷款，并由公司为其提供担保，贷款期限一年，主要由大龙锰业营业收入作为还款资金来源。公司于 2019 年 7 月 26 日召开的第七届董事会第三次临时会议、2019 年 10 月 18 日召开的第七届董事会第四次临时会议、2019 年 12 月 17 日召开的第七届董事会第六次临时会议分别审议并通过了上述担保事项。</p>
--	---

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据重庆市大足区龙水镇整体规划和旧镇棚户区改造工作要求，支持重庆大足红蝶锑业有限公司转型升级发展，重庆市大足区国土资源和房屋管理局（下称“大足国土和房管局”）收购公司控股子公司重庆大足红蝶锑业有限公司位于龙水镇花市街 29 号的土地使用权和地上房屋等资产，并给予相关补偿，大足国土和房管局与大足红蝶于 2014 年 12 月 23 日签订了《大足区国土资源和房屋管理局关于重庆大足红蝶锑业有限公司国有土地暨地上房屋收购协议书》（下称《协议书》），交易总价格为人民币 9,596.88 万元，包括土地使用权、房屋和设备、树木等资产的评估价格 8,200.24 万元和与此相关联的补偿金额 1,396.64 万元。大足红蝶于 2014 年 12 月 30 日已收到收购补偿金 2,100 万元。目前，大足红蝶正在与大足国土和房管局积极沟通剩余款项的支付工作，2019 年未收到该事项新的款项。

2、为保证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）顺利开展原材料采购工作，2017 年 11 月 30 日，公司控股股东青岛红星化工集团委托中国交通银行股份有限公司青岛分行向红星色素提供人民币 2,500 万元贷款，三方签订了委托贷款协议，资金主要用于红星色素原材料采购，贷款期限 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 9 月 30 日，贷款利率为银行同期贷款利率，期间红星色素归还贷款本金 500 万元。2018 年 7 月 25 日，上述三方签订委托贷款展期合同，红星色素展期归还贷款余款 2,000 万元，还款展期期间为：2018 年 9 月 30 至 2019 年 3 月 31 日。2019 年 3 月，红星色素向红星集团直接借款 2000 万元，双方签订借款合同，借款利率为银行同期贷款利率 4.35%，红星色素将前述委托贷款偿还完毕，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 300 万元，已经于 2020 年 1 月偿还完毕。

3、公司全资子公司大龙锰业为提前对煤炭、矿石等进行阶段性储备，在 2019 年 10 月 25 日向公司控股股东青岛红星化工集团有限责任公司申请流动资金借款 3000 万元，借款期限为 2019 年 10 月 25 日至 12 月 24 日，借款利率为银行同期贷款利率 4.35%，大龙锰业在 2019 年 12 月 10 日还本付息。

4、2020 年以来，公司为保证正常生产经营，根据矿石采购整体情况，结合公司子公司红星新晃公司综合效益，向红星新晃公司及其他非关联方采购部分重晶石搭配使用，因运费和高品质矿石价格较高影响，公司生产成本有所增加。

#### 十七、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

报告期内，公司继续加大精准扶贫力度，深化落实“创新是动力，质量是生命，安全是底线，环保是竞争力”的发展理念，牢记企业担当，扶危济困，加大资金投入，积极履行社会责任。

通过支持企业周边基础设施建设、购买贫困地区农产品、关心关爱弱势群体，为建档立卡贫困户提供就业等，助力脱贫攻坚。2019年，公司所在地镇宁布依族苗族自治县实现脱贫摘帽。

### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019年，公司实施精准扶贫工作共支出113.41万元，累计帮助23名建档立卡贫困人员实现就业，具体情况见下表：

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	112.60
2. 物资折款	0.81
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	23
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	38.31
2.2 职业技能培训人数（人/次）	173
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	23
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.3
4.2 资助贫困学生人数（人）	1
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1.2
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	3.60
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	8
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.42
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	21
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	11.66
9. 其他项目	

其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	57.92
9.4 其他项目说明	项目一：公司积极购买贫困地区茶叶、水果等农产品共支出 8.42 万元；项目二：公司及子公司支持企业周边基础设施建设 49.50 万元，提高附近居民生活质量。
三、所获奖项（内容、级别）	
2019 年，公司（母公司）荣获“青岛-镇宁联合共建就业扶贫示范企业”荣誉称号。	
2019 年，子公司大龙锰业荣获“贵州省铜仁市市级就业扶贫示范企业”荣誉称号。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将继续履行好社会责任，努力为公司吸纳的建档立卡贫困户提供技能提升机会，确保其脱贫后不再返贫；全力做好公司生产经营，积极吸纳建档立卡贫困户就业；坚持做好安全环保工作，保护贵州绿水青山；持续关注和帮扶企业周边“三留守”人员、残疾人员生活，继续做好企业周边百姓生活基础设施改造工作，努力实现社会、公司、百姓和谐共赢。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详细内容请见公司于 2020 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《贵州红星发展股份有限公司 2019 年度履行社会责任报告》。

#### (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司是国控环保管理企业，子公司大龙锰业是省控环保管理企业。

##### ①公司（国控环保管理企业）

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、氮氧化物、SO <sub>2</sub> ）	-	有组织排放	3	公司生产区内	2019 年二氧化硫平均排放浓度为 138.34mg/m <sup>3</sup> ，排放总量 214.56 吨；氮氧化物平均排放浓度为 89.94mg/m <sup>3</sup> ，排放总量为 139.49 吨；颗粒物平均排放浓度为	《无机化学工业污染物排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》	否	二氧化硫 700 吨/年，氮氧化物 300 吨/年	否

					16.83mg/m <sup>3</sup> ，排放总量为 26.10 吨。				
废水（含 COD、氨氮、悬浮物）	钡	有组织排放	2	公司生产区内	2019 年 COD 平均排放浓度为 11.41mg/L，排放总量为 2.077 吨；氨氮平均排放浓度为 1.80mg/L，排放总量为 0.328 吨；总氮平均排放浓度为 4.110mg/L，排放总量为 0.748 吨；总磷平均排放浓度为 0.043mg/L，排放总量为 0.008 吨；悬浮物平均排放浓度为 1.19mg/L，排放总量为 0.216 吨；特征污染物钡的平均排放浓度为 0.4mg/L，排放总量为 0.073 吨。	《无机化学工业污染物排放标准》	否	COD32 吨/年，氨氮 12.2 吨/年	否
废渣	-	有组织排放		公司渣场位于公司附近非居民区	2019 年钡渣生产量 219,683.44 吨，脱硫石膏产生量为 61,960.68 吨。钡渣综合利用量 208,839.24 吨，脱硫石膏综合利用量为 43,834.84 吨，其余废渣安全填埋。		-	钡渣 231,000 吨/年，脱硫石膏 72,000 吨/年	否

## ②大龙锰业（省控环保管理企业）

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、氮氧化物、SO <sub>2</sub> ）	-	有组织排放	1	公司生产区内	2019 年二氧化硫平均排放浓度 126.330 mg/m <sup>3</sup> ，排放二氧化硫 104.041 吨；氮氧化物平均排放浓度为 46.799mg/m <sup>3</sup> ，排放总量为 37.091 吨；颗粒物平均排放浓度为 14.33mg/m <sup>3</sup> ，总排放量为 12.176 吨。	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）、《大气污染物综合排放标准》	否	二氧化硫 510.136 吨/年、氮氧化物	否



						GB16297-1996 表 2		108.748 吨/年、颗粒物 100 吨/年	
废水(含 COD、氨氮)	锰	有组织排放	1	公司生产厂区内	2019 年 COD 平均排放浓度为 23.92mg/L, 排放总量为 2.268 吨; 氨氮平均排放浓度 0.51mg/L, 排放总量为 0.047 吨; 特征污染物锰的平均排放浓度为 0.27mg/L, 排放总量为 0.025 吨。	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	否	COD : 14.752 吨/年, 氨氮 1.089 吨/年, 特征污染物锰 0.092 吨/年	否
废渣	-	有组织排放	1	渣场位于公司西侧约 500 米处	2019 年生产钡渣 60,484.06 吨, 锰渣 88,630.58 吨。钡渣处置率 100%, 锰渣剔除与钡渣无害化的部分, 另有 12,111 吨用于外部建材公司作生产原料, 剩余部分安全存放于渣场; 无害化渣中 6,443.68 吨用于外部建材公司作生产原料, 其余堆存于公司渣场。	《贵州省一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》DB 52/865-2013、地下水质量标准 (GBT14848-2017)	否	-	-

## ③大足红蝶 (重点排污单位之外的公司)

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
-------	-------	------	-------	------	---------	------	---------	---------	------------

废气(含颗粒物、氮氧化物、SO <sub>2</sub> )	-	有组织排放	1	公司生产厂区内	2019 年二氧化硫平均排放浓度为 95.3mg/m <sup>3</sup> , 排放总量 17.33 吨; 氮氧化物平均排放浓度为 82.2mg/m <sup>3</sup> , 排放总量为 17.16 吨; 颗粒物平均排放浓度为 26.9mg/m <sup>3</sup> , 排放总量 4.89 吨。	《大气污染物综合排放标准》	否	颗粒物: 8.6832 吨/年, 氮氧化物: 19.25 吨/年, SO <sub>2</sub> : 35.89 吨/年	否
废水(含 COD、氨氮、悬浮物)	铈	有组织排放	-	公司生产厂区内	无外排。	《无机化学工业污染排放标准 GB31573-2015》	否	-	否
废渣	-	有组织排放	-	公司生产厂区内	2019 年生产铈渣 53,738.29 吨, 脱硫石膏 9,456.89 吨, 用于建材、水泥行业, 铈渣、脱硫石膏综合利用率 100%。	一般工业固体废物贮存、处置场污染物控制标准 GB18588-2001	-	-	-

## ④红星新晃公司(重点排污单位之外的公司)

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度和总量	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放总量	是否超核定的排放总量
废气(含颗粒物、氮氧化物、SO <sub>2</sub> )	-	有组织排放	1	公司成品车间	2019 年二氧化硫平均排放浓度为 280mg/m <sup>3</sup> , 排放总量 32 吨; 氮氧化物平均排放浓度为 150mg/m <sup>3</sup> , 排放总量为 17.2 吨; 颗粒物平均排放浓度为 35mg/m <sup>3</sup> , 排放总量为 4.2 吨。	《工业炉窑大气污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》	否	二氧化硫 84 吨/年, 氮氧化物 49 吨/年, 颗粒物未核定排放总量。	否

废水(含 COD、氨氮、悬浮物)	钡	有组织排放	1	公司生产厂区内	2019 年 COD 平均排放浓度为 20mg/L, 排放总量为 2.4 吨; 氨氮平均排放浓度为 3mg/L, 排放总量为 0.75 吨; 悬浮物平均排放浓度为 6mg/L, 排放总量为 1.5 吨; 特征污染物钡的平均排放浓度为 0.5mg/L, 排放总量为 0.5 吨。	《污水综合排放标准》	否	COD5.6 吨, 氨氮 1.2 吨, 悬浮物未核定排放总量。	否
废渣	-	有组织排放	1	公司生产厂区内	2019 年产生煤渣 460 吨, 安全存放在厂区内。	-	-	-	-

除上述披露的公司外, 其他子公司未涉及废气、废水和废渣排放。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

③废渣防治污染设施建设及运行情况: 公司及子公司渣场建设有防尘、防渗系统, 24 小时值班管理。公司及子公司渣场设施、设备运行正常。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及子公司严格执行有关环境影响评价的法律、法规和规章制度, 相关建设项目按要求开展环境影响评价工作, 各项目工程建设坚持环境保护“三同时”原则, 环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用, 并完成项目的环保竣工验收。

报告期内, 公司“新建年产 3000 吨/年高纯碳酸钡项目”、“石灰石-石膏湿法烟气脱硫改扩建项目”、“新建 3 万吨硫回收装置”取得环评批复。

2019 年, 公司及子公司按要求及时完成环境影响评价及验收备案工作。

公司及各子公司按要求取得了排污许可证, 并依法开展排污许可证的换证工作。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司及时根据最新环保规定和工作需要修订完善《环境突发事件应急预案》，通过专家评审后，在当地的环保部门备案。2019 年在各级环保部门、应急部门的指导下组织开展了硫化氢泄露、二氧化碳窒息中毒、消防灭火、液硫阀门泄漏事故等 20 余次应急预案演练。同时，相关应急演练更加有针对性和实效性，开展应急演练既锻炼了公司应急队伍应急救援能力，更提升了全体干部员工环保意识。

#### (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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

②废水自行监测方案：子公司大龙锰业采取自动在线监测系统进行监测，每 2 小时采集一组数据。子公司大足红蝶工业废水全部回收利用，废水零外排。公司及子公司红星新晃公司采取手工监测方式对排水口及企业周边水样进行采集监测。

③废渣自行监测方案：公司及子公司对渣场采取手工监测方式定期对渣场渗滤液进行监测。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,412
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,409
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	35.25	0	无	0	国有法人
曹昱	515,200	3,404,002	1.14	0	无	0	境内自然人
韦晓玲	2,306,700	2,306,700	0.77	0	无	0	境内自然人
欧阳纯正	2,078,077	2,078,077	0.70	0	无	0	境内自然人
吕亚军	1,450,500	1,450,500	0.49	0	无	0	境内自然人
张锡锋	1,010,038	1,288,038	0.43	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	0.41	0	无	0	国有法人
王荣华	159,600	1,005,300	0.34	0	无	0	境内自然人
应路星	20,000	957,676	0.32	0	无	0	境内自然人
陈勇	137,100	911,400	0.31	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
青岛红星化工集团有 限责任公司	105,067,336			人民币普通股	105,067,336		
曹昱	3,404,002			人民币普通股	3,404,002		
韦晓玲	2,306,700			人民币普通股	2,306,700		
欧阳纯正	2,078,077			人民币普通股	2,078,077		
吕亚军	1,450,500			人民币普通股	1,450,500		
张锡锋	1,288,038			人民币普通股	1,288,038		
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		
王荣华	1,005,300			人民币普通股	1,005,300		
应路星	957,676			人民币普通股	957,676		
陈勇	911,400			人民币普通股	911,400		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司控股股东为青岛红星化工集团有限责任公司，实际控制人为青 岛市人民政府国有资产监督管理委员会，公司未知其他股东关联关 系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股 数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东	持有的有限售条	有限售条件股份可上市交易情况	限售条
----	---------	---------	----------------	-----

	名称	件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	件
1	郭汉光	230,000	2020年7月31日	75,900	-
			2021年8月2日	75,900	
			2022年8月1日	78,200	
2	高月飞	220,000	2020年7月31日	72,600	-
			2021年8月2日	72,600	
			2022年8月1日	74,800	
3	梁启波	200,000	2020年7月31日	66,000	-
			2021年8月2日	66,000	
			2022年8月1日	68,000	
4	刘湘玉	190,000	2020年7月31日	62,700	-
			2021年8月2日	62,700	
			2022年8月1日	64,600	
5	温霞	180,000	2020年7月31日	59,400	-
			2021年8月2日	59,400	
			2022年8月1日	61,200	
6	夏有波	180,000	2020年7月31日	59,400	-
			2021年8月2日	59,400	
			2022年8月1日	61,200	
7	刘正涛	180,000	2020年7月31日	59,400	-
			2021年8月2日	59,400	
			2022年8月1日	61,200	
8	华东	180,000	2020年7月31日	59,400	-
			2021年8月2日	59,400	
			2022年8月1日	61,200	
9	万洋	170,000	2020年7月31日	56,100	-
			2021年8月2日	56,100	
			2022年8月1日	57,800	
10	余孔华	170,000	2020年7月31日	56,100	-
			2021年8月2日	56,100	
			2022年8月1日	57,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明		郭汉光、高月飞为公司董事，梁启波、万洋为公司董事、高级管理人员，刘湘玉、刘正涛、华东为公司高级管理人员，温霞、夏有波为子公司管理人员，余孔华为公司离任高级管理人员。			

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

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

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

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

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

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

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

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	青岛红星化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	郭汉光
成立日期	1998 年 6 月 19 日
主要经营业务	国有资产受托运营
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除公司外，未控股和参股其他境内外上市公司股权。
其他情况说明	无。



**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用

青岛红星化工集团有限责任公司↵

↓35.25%↵

贵州红星发展股份有限公司↵

**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用

名称	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	马卫刚
成立日期	2004年7月29日
主要经营业务	企业国有资产监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。
其他情况说明	无。

**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用

青岛市人民政府国有资产监督管理委员会

↓ 100%

青岛红星化工集团有限责任公司

↓ 35.25%

贵州红星发展股份有限公司

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郭汉光	董事长	男	57	2018年4月11日	2021年4月11日	230,000	230,000	0	-	0.00	是
高月飞	董事	男	44	2018年4月11日	2021年4月11日	220,000	220,000	0	-	0.00	是
梁启波	董事、总经理 经理	男	53	2018年4月11日	2021年4月11日	200,000	200,000	0	-	64.02	否
万洋	董事、董事长 助理、董事会 秘书	男	40	2018年4月11日	2021年4月11日	170,000	170,000	0	-	52.41	否
	2019年11月18日			2021年4月11日							
李子军	独立董事	男	49	2018年4月11日	2021年4月11日	0	0	0	-	5.00	否
张再鸿	独立董事	男	53	2018年4月11日	2021年4月11日	0	0	0	-	5.00	否
黄伟	独立董事	男	51	2018年4月11日	2021年4月11日	0	0	0	-	5.00	否
王保发	独立董事	男	63	2018年5月24日	2021年4月11日	0	0	0	-	5.00	否
庞广廉	独立董事	男	53	2018年5月24日	2021年4月11日	0	0	0	-	5.00	否
程永波	监事会主席	男	57	2018年12月12日	2021年4月11日	0	0	0	-	0.00	是

康文韬	监事	男	38	2018年4月11日	2021年4月11日	0	0	0	-	0.00	是
陈波	职工代表监事	男	35	2018年4月11日	2021年4月11日	0	0	0	-	17.55	否
刘湘玉	副总经理	男	49	2018年4月11日	2021年4月11日	190,000	190,000	0	-	52.57	否
刘正涛	副总经理	男	48	2018年4月11日	2021年4月11日	180,000	180,000	0	-	41.50	否
华东	总工程师	男	59	2018年4月11日	2021年4月11日	180,000	180,000	0	-	57.88	否
余孔华	离任财务总监	男	42	2018年4月11日	2019年11月15日	170,000	170,000	0	-	52.25	否
合计	/	/	/	/	/	1,540,000	1,540,000	0	/	363.18	/

姓名	主要工作经历
郭汉光	2007年11月至2011年2月，任青岛海湾实业有限公司董事、副总经理、党委委员；2011年3月至2013年3月，任青岛碱业股份有限公司董事、总经理、党委委员；2013年4月至2015年8月，任青岛碱业股份有限公司董事长、党委委员；2015年3月至2015年7月，任青岛海湾集团有限公司党委委员；2015年7月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长、党委书记；2015年11月30日至今，任贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届董事会董事、董事长、董事会战略与投资委员会委员及召集人。
高月飞	2007年6月至2012年5月8日，任贵州红星发展股份有限公司财务总监；2012年5月至2013年6月，任贵州红星发展股份有限公司董事、总经理兼财务总监；2013年6月至2015年7月任青岛红星化工集团有限责任公司常务副总经理；2015年5月至2015年11月，任贵州红星发展股份有限公司董事长；2015年7月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司总经理，党委副书记，贵州红星发展股份有限公司董事。
梁启波	2007年7月至2013年6月，任重庆大足红蝶锆业有限公司副总经理；2013年7月至2016年4月，任重庆大足红蝶锆业有限公司总经理；2015年5月20日至2016年3月29日，任贵州红星发展股份有限公司副总经理；2016年3月29日至2018年4月11日，任贵州红星发展股份有限公司总经理；2016年4月29日至2018年4月11日，任贵州红星发展股份有限公司第六届董事会董事；2018年4月11日至今，任贵州红星发展股份有限公司第七届董事会董事、总经理。

万洋	2005 年至 2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司证券事务代表；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事会秘书；2014 年 12 月 1 日至今，任贵州红星发展股份有限公司董事长助理；2019 年 11 月 18 日至今，任贵州红星发展股份有限公司财务总监；贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届董事会董事。
李子军	2005 年 9 月至 2013 年 8 月，任四川川恒化工股份有限公司首席副总裁、贵州川恒化工有限责任公司董事长；2013 年 9 月至今，任四川川恒化工股份有限公司副董事长；2013 年 5 月至今，任贵州省磷酸盐协会会长；2015 年 3 月至今，任贵州省化工协会代理理事长；2013 年 11 月至今，任瓮安县天一矿业有限公司、贵州绿之磷老虎洞磷矿开发有限公司董事；2015 年 9 月至今，贵州福泉农村商业银行股份有限公司董事；2016 年 1 月至 2016 年 12 月，瓮安县天一矿业有限公司总经理、贵州绿之磷老虎洞磷矿开发有限公司总经理；2016 年 5 月至 2016 年 12 月，贵州金瑞恒化工有限公司总经理；贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
张再鸿	1993 年 10 月至 2011 年 7 月，历任贵阳会计师事务所项目经理、部门经理，贵州黔元会计师事务所部门经理、副所长，天一会计师事务所贵州分所副主任会计师、监事会主席，中和正信会计师事务所贵州分所负责人、副主任会计师、监事，天健正信会计师事务所贵州分所副主任会计师；2011 年 7 月至今，任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、立信贵州分所管理合伙人、贵州立信工程造价咨询服务有限公司董事长；2014 年 5 月至今，任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事；贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
黄伟	1994 年 9 月至 2011 年 4 月，中天城投集团股份有限公司，先后担任策划员、策划部经理、交易部经理、房地产交易公司副总经理、经贸公司副总经理、集团市场部副经理、中天花园房地产经营公司副总经理、集团战略发展中心高级经理，集团营销总部副总经理兼营销中心高级经理、董事会办公室主任；2011 年 4 月至 2013 年 11 月，保利贵州置业集团，任总经理助理；2014 年 3 月至 2015 年 10 月，赛伯乐投资集团，任投资总监；2015 年 10 月至 2018 年 12 月，赛伯乐投资集团，任合伙人；2014 年 7 月至今，任北京英特利锦商业投资顾问有限公司董事；2018 年 10 月至今，泰豪产城集团股份有限公司副总经理；贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
王保发	1998 年 10 月至 2017 年 6 月，历任中国煤炭运销协会煤炭销售联合办公室副处长、主任，中国煤炭运销协会副理事长、书记兼中国煤炭运销协会无烟煤专业委员会主任；2018 年 5 月至今，任贵州红星发展股份有限公司第七届董事会独立董事。

庞广廉	2009 年 9 月至今，历任中国石油和化学工业联合会副秘书长，国际部主任，外资委秘书长，走出去联盟秘书长，中国监控化学品协会副理事长；2018 年 5 月至今，任贵州红星发展股份有限公司第七届董事会独立董事。
程永波	1980 年 10 月至 1990 年 10 月，青岛建材五厂主管会计、科室后勤团支部书记总支委员；1990 年 11 月至 1995 年 9 月，青岛碱厂家委会、青岛仿瓷涂料厂财务科长；1995 年 10 月至 2006 年 10 月，青岛碱厂劳动服务公司财务科长、总经理助理；2006 年 11 月至 2013 年 9 月，青岛海湾实业有限公司财务总监、财务部长；2013 年 10 月至 2016 年 3 月，青岛丰硕堂集团岐伯医疗公司财务经理；2016 年 4 月至今，青岛红星化工集团有限责任公司纪检监察室副主任；2016 年 4 月至 2020 年 3 月，青岛红星化工集团有限责任公司审计副处长；2020 年 3 月至今，青岛红星化工集团有限责任公司财务中心主任；2018 年 12 月 12 日至今，任贵州红星发展股份有限公司第七届监事会监事、监事会主席。
康文韬	2009 年 6 月至 2013 年 8 月，任青岛红星化工集团自力实业公司经理办主任；2013 年 8 月至 2017 年 1 月 3 日，任青岛红星化工集团有限责任公司总经办副主任、团委书记、总经办主任。2017 年 1 月 3 日至今，任青岛红星化工厂厂长、党支部书记；2017 年 1 月 3 日至今，任青岛红星化工集团自力实业公司总经理；贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届监事会监事。
陈波	2010 年 11 月至今，贵州红星发展股份有限公司从事工程审计工作；2018 年 9 月至今，贵州红星发展股份有限公司监察审计室副主任。2017 年 3 月 7 日至今，任贵州红星发展股份有限公司第六届、第七届监事会职工代表监事。
刘湘玉	1993 年至 2013 年 8 月，历任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂技术员、质检中心负责人、技术开发部部长、副厂长；2013 年 8 月至 2015 年 5 月，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长；2015 年 5 月至今，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司副总经理。
刘正涛	2007 年 6 月至 2013 年 6 月，任重庆大足红蝶锶业有限公司、重庆铜梁红蝶锶业有限公司总经理；2013 年 6 月至 2016 年 3 月 29 日，任贵州红星发展股份有限公司总经理；2014 年 12 月至 2016 年 3 月 29 日，任贵州红星发展股份有限公司副董事长；2013 年 6 月至 2016 年 4 月 29 日，任贵州红星发展股份有限公司董事；2016 年 3 月至今，任贵州红星发展股份有限公司副总经理；2016 年 4 月至今，任重庆大足红蝶锶业有限公司、重庆铜梁红蝶锶业有限公司总经理。
华东	2000 年至 2013 年 6 月，贵州红星发展股份有限公司技术负责人；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司总工程师。

余孔华	2001 年 7 月加入贵州红星发展股份有限公司，历任公司主管会计、计财部部长；2015 年 5 月至 2016 年 5 月，任红星发展镇宁工厂厂长；2013 年 6 月至 2019 年 11 月 15 日，任贵州红星发展股份有限公司财务总监。
-----	--

其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事、监事和高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额包括社会保险和住房公积金，为税前报酬总额。

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭汉光	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长、党委书记	2015 年 7 月 2 日	-
高月飞	青岛红星化工集团有限责任公司	总经理、党委副书记	2015 年 7 月 2 日	-
程永波	青岛红星化工集团有限责任公司	审计处副处长	2016 年 4 月	2020 年 3 月
		纪检监察室副主任	2016 年 4 月	-
		财务中心主任	2020 年 3 月	-
在股东单位任职情况的说明	无。			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------



郭汉光	青岛市企业联合会	常务理事	2011年3月	
高月飞	中国无机盐工业协会	高级副会长	2016年11月	
	中国无机盐工业协会钼锶盐分会	会长	2016年11月	
李子军	四川川恒化工股份有限公司	副董事长	2013年9月	
	贵州省磷酸盐协会	会长	2013年5月	
	贵州省化工协会	理事长	2019年11月	
	瓮安县天一矿业有限公司	董事	2013年11月	
	贵州绿之磷老虎洞磷矿开发有限公司	董事	2013年11月	
	贵州川恒化工股份有限公司	董事	2013年9月	
	贵州福泉农村商业银行股份有限公司	董事	2015年9月	
张再鸿	立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所	合伙人	2011年7月	
	贵州立信工程造价咨询服务有限责任公司	董事长	2011年7月	
	贵州省物资集团有限责任公司	贵州省国资委外派董事	2010年9月	
	广东东阳光科技控股股份有限公司	独立董事	2014年5月	
黄伟	北京英特利锦商业投资顾问有限公司	董事	2014年7月	
	泰豪产城集团股份有限公司	副总经理	2018年10月	
庞广廉	宜宾天原集团股份有限公司	独立董事	2014年11月	2019年11月
	中国石油和化学工业联合会	副秘书长，国际部主任，外资委秘书长，走出去联盟秘书长，中国监控化学品协会副理事长	2009年9月	
康文韬	青岛红星化工厂	厂长、党支部书记	2017年1月3日	
	青岛红星化工集团自力实业公司	总经理	2017年1月3日	
在其他单位任职情况的说明	无。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会提名、薪酬与考核委员会根据董事、监事、高级管理人员在公司的岗位、职务和工作业绩与公司财务部、人力资源部共同审核董事、监事、高级管理人员报酬，并提请公司董事会、监事会审议，
---------------------	--

	最终董事、监事报酬事项由股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、职工代表监事、高级管理人员的报酬根据其在公司的岗位、职务和工作业绩，按公司制定的薪酬管理制度执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按照经董事会、监事会和股东大会审议通过后的董事、监事和高级管理人员的实际应付报酬予以及时足额支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	363.18 万元

#### 四、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	变动原因
余孔华	财务总监	离任	个人原因
万洋	财务总监	聘任	第七届董事会第五次临时会议聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	913
主要子公司在职员工的数量	1985
在职员工的数量合计	2898
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	186
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1962
销售人员	75
技术人员	463
财务人员	33
行政人员	155
其他	210
合计	2898
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	831
高中及中专	942
其他	1,125
合计	2,898

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

职工薪酬是指公司根据职工提供的劳动，以货币形式支付给职工的劳动报酬，即职工工资。目前，职工工资主要由岗位工资、学历工资、技能工资、绩效工资、奖金、加班工资和各类津贴等项目组成，公司薪酬制度经过公司职工代表大会审议通过后，在公司工会委员会的监督下实行。

公司在核定的工资总额内，根据公司的经济效益状况和考核分配结果确定工资支付水平。公司实行以结构工资为主的工资分配制度，工资分配遵循以下原则：

**效益原则：**即突出公司效益决定职工工资分配水平，使职工工资水平与企业经济效益相结合，并随企业经济效益增减而相应调整；

**效率原则：**即公司工资总额水平与组织绩效相联系，效率决定工资总额，随公司年度绩效完成情况浮动兑现工资总额；

**贡献原则：**即坚持按生产经营考核指标完成情况体现其工资分配差别、按职工岗位劳动贡献大小决定其工资收入水平；

公平原则：即坚持实行职工在相同工作区域、相同工作岗位、相同工作条件、相同文化技能、相同贡献积累、相同工作业绩、相同工资制度下的同工同酬的工资政策。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为不断提高公司全体员工的整体素质和现场操作水平，实现公司可持续性发展，公司根据实际情况制订年度培训计划，并由公司人力资源管理部门牵头组织实施。

1、公司的董事、监事、高级管理人员按要求定期参加中国证监会、中国上市公司协会、上海证券交易所、辖区证监局、辖区证券业协会以及各类专业培训机构组织的各种专业培训及考试；

2、公司根据部门分工定期不定期为员工组织专业培训，员工培训分为内部培训和外部培训，内部培训是指由公司内部各相关领域专业人员为员工进行培训或外聘讲师到企业授课等，公司及子公司每年均组织多次专题培训、岗位应知应会培训和岗位操作规程培训等，并组织员工对其所在岗位进行“一对一”风险源辨识培训；外部培训是参加上级主管部门和行业协会外送培训，组织员工参加监管部门组织的业务技能培训，以及员工定期参加的职业技能培训、特种作业人员持证培训和复审培训，以及职业技能提升培训等；

3、新员工岗前培训。组织公司新进员工参加进入公司拟工作岗位所需技术职业资格的学习和考核，同时在岗前培训中对公司人力资源制度、薪酬管理制度、劳动合同集体协商制度、员工行为手册等同时进行培训；

4、为企业周边建档立卡贫困户组织技能培训。公司根据周边建档立卡贫困户就业需要，适时组织建档立卡贫困户提升就业能力培训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，不断规范公司运作，提高公司治理水平，公司治理的实际运作情况与中国证监会、上海证券交易所等上市公司治理规范性文件相符。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并由律师出席见证，为中小股东提供网络投票条件，能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东、机构投资者享有平等地位。

2、关于控股股东：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东能够严格执行《公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东及其下属企业进行的关联交易定价公允、符合双方利益；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；未发生控股股东违规占用公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数超过董事会总人数比例超过1/2。公司董事能够以勤勉负责的态度出席董事会和股东大会，按要求及时参加专业培训，认真履行董事职责，谨慎决策。公司独立董事严格遵守公司《独立董事制度》。公司董事会下设战略与投资委员会，审计委员会，提名、薪酬与考核委员会三个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项进行认真审阅和讨论，专门委员会的专业作用在公司生产经营、公司治理、企业发展等方面得到了发挥。

4、关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务状况、关联交易情况、信息披露以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步优化和完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员以及全员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作，严格执行公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露相关信息，并确保股东有平等的机会获得信息。公司披露的公告语言简洁明了、通俗易懂，

尽最大努力满足投资者阅读需求。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司通过上海证券交易所上证e互动平台以及公司投资者管理电话认真回答投资者提出的各类问题，接待投资者到公司现场参观、考察，并及时将投资者调研记录上传公告。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

8、内部控制管理方面：公司在日常工作中能够主动强化对管理薄弱环节、高风险领域的内部控制实施效果的检查，排查内部控制体系中存在的问题并加以改进，积极推进内部控制评价长效机制的形成。公司根据生产经营实际情况，不断修订和完善公司内部控制制度和相应流程，使内部控制制度体系能够更好的满足公司可持续发展需要。

9、内幕信息知情人管理方面：公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》，在审核公司定期报告、股权激励、再融资等重大事项时，要求各知情人填写内幕信息知情人登记表，及时上传上海证券交易所公司业务管理系统，并督促在内幕信息未公开披露时不得泄露信息，不得利用内幕信息买卖公司股票，防止发生违规风险。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 1 月 24 日
2018 年年度股东大会	2019 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 3 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于2019年1月23日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件》、《关于调整公司非公开发行A股股票方案》、《关于公司非公开发行A股股票预案》（三次修订稿）、《关于贵州红星发展股份有限公司2018年度非公开发行A股股票募集资金运用可行性分析报告》（二次修订稿）、《关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补即期回报措施》（二次修订稿）、《关于公司2018年度非公开发行股票涉及关联交易》、《关于公司与青岛红星化工集团有限责任公司签署〈附条件生效的股份认购协议之补充协议（二）〉》、《关于公司与青岛红星化工集团有限责任公司签署〈附条件生效的股权转让协议之终止协议〉》、《关于终止资产收购暨关联交易》、《关于授权董事会全权办理非公开发行相关事项》的议案，会议经律师现场见证，出具了法律意见书。

公司于2019年3月29日召开的2018年年度股东大会审议通过了《公司董事会2018年度工作报告》、《公司监事会2018年度工作报告》、《公司独立董事2018年度述职报告》、《公司2018年年度报告全文和摘要》、《公司2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告》、《公司2018年度利润分配预案》、《续聘公司2019年度财务报告审计机构及审计费用》、《续聘公司2019年度内部控制审计机构及审计费用》、《公司预计2019年度日常关联交易及总金额》、《矿石供应协议》和《矿石价格确认书》（2019年度）、《确定公司董事2018年度报酬》、《确定公司监事2018年度报酬》的议案，会议经律师现场见证，出具了法律意见书。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭汉光	否	10	10	8	0	0	否	2
高月飞	否	10	10	8	0	0	否	2
梁启波	否	10	10	8	0	0	否	2
万洋	否	10	10	8	0	0	否	2
李子军	是	10	10	9	0	0	否	2
张再鸿	是	10	10	9	0	0	否	2
黄伟	是	10	10	9	0	0	否	2
王保发	是	10	10	9	0	0	否	2
庞广廉	是	10	10	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员的绩效考评及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制。根据公司薪酬管理制度，结合公司年度经营目标完成情况、重点工作开展情况、具体工作进展情况及业绩考评结果来综合确定高级管理人员的报酬，董事会提名、薪酬与考核委员会负责监督和执行。公司已初步按照市场化原则建立了公司激励约束机制，并在运行过程中根据公司实际情况不断进行健全完善，能够有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地实现公司长期稳定发展。

2018年，公司实施了首次限制性股票激励计划，共向公司118名董事（非独立董事）、高级管理人员以及核心技术管理人员授予限制性股票684.5万股，进一步优化了公司对高级管理人员激励约束机制。

2019年度为公司限制性股票激励计划第一个解除限售期考核年度，根据公司2019年度审计报告中经审计合并口径扣除非经常性损益并剔除股权激励费用后归属于母公司股东的净利润完成情况，公司2019年度业绩考核目标未满足，未达到解锁条件，因此《激励计划》首次授予的第一个解除限售期限限制性股票将由公司回购注销。公司回购注销第一个解除限售期限限制性股票事项不会影响公司董事、高管以及核心技术、管理骨干的勤勉尽职。公司董事、高管以及核心技术、管理骨干将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《公司2019年度内部控制评价报告》，报告与本年度报告同日刊登在上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明



适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

贵州红星发展股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了贵州红星发展股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州红星发展股份有限公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵州红星发展股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 营业收入的确认

###### 1、 事项描述

公司 2019 年度营业收入为人民币 1,523,390,234.14 元。由于营业收入是公司利润的主要来源和关键业绩指标之一，收入的错报会导致财务报表存在广泛的风险，因此我们将营业收入确认确定为关键审计事项。收入确认政策详见财务报表附注中附注四、25。

###### 2、 审计应对

我们针对营业收入执行的审计程序主要有：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发货通知单、销售结算单、发票及收款凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- （3）向本年度主要客户函证销售收入的发生额和应收账款余额；

(4) 对营业收入实施分析程序，与历史同期的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性。

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、提货单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

#### 四、其他信息

贵州红星发展股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵州红星发展股份有限公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李江山

中国·北京

中国注册会计师：张霞

2020 年 04 月 27 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七（1）	340,359,799.18	324,185,667.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七（4）	29,358,146.36	228,097,598.88
应收账款	附注七（5）	183,078,446.29	190,105,992.79
应收款项融资	附注七（6）	77,343,874.47	0.00
预付款项	附注七（7）	85,472,532.29	65,523,931.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七（8）	36,617,964.55	49,089,366.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七（9）	375,436,681.07	289,883,619.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七（12）	12,940,981.15	7,564,953.44
流动资产合计		1,140,608,425.36	1,154,451,130.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	3,950,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七（16）	17,934,482.08	24,301,654.39
其他权益工具投资	附注七（17）	3,950,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注七（19）	7,258,917.37	8,045,241.17
固定资产	附注七（20）	508,754,006.92	538,268,460.11
在建工程	附注七（21）	218,369,924.10	43,374,346.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注七（25）	54,060,649.83	54,858,591.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七（28）	17,272,327.64	17,131,149.97
递延所得税资产	附注七（29）	29,960,333.41	27,188,491.97
其他非流动资产	附注七（30）	54,255,249.98	26,655,626.70
非流动资产合计		911,815,891.33	743,773,562.53
资产总计		2,052,424,316.69	1,898,224,692.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七（31）	129,700,000.00	149,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七（35）	281,952,183.68	227,690,033.54
预收款项	附注七（36）	17,881,363.25	24,276,836.08
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注七（37）	52,806,918.59	44,646,638.63
应交税费	附注七（38）	11,963,122.53	12,512,430.51
其他应付款	附注七（39）	62,513,157.99	61,762,113.98
其中：应付利息			
应付股利	附注七（39）	3,078,412.72	4,143,584.85
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七（41）	5,000,000.00	0.00
其他流动负债	附注七（42）	10,741,780.09	13,990,344.92
流动负债合计		572,558,526.13	534,578,397.66
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	附注七（43）	50,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注七（48）	4,224,124.70	4,345,484.73
递延收益	附注七（49）	4,225,000.00	4,425,000.00
递延所得税负债	附注七（29）	1,228,510.43	1,402,960.77
其他非流动负债	附注七（50）	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		64,125,521.07	14,621,331.44
负债合计		636,684,047.20	549,199,729.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七（51）	298,045,000.00	298,045,000.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七（53）	321,476,515.38	318,847,156.73
减：库存股	附注七（54）	35,594,000.00	35,594,000.00
其他综合收益			
专项储备	附注七（56）	3,364,872.86	2,638,589.51
盈余公积	附注七（57）	217,026,851.76	211,488,825.62
一般风险准备			
未分配利润	附注七（58）	536,541,443.06	479,220,548.51
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		1,340,860,683.06	1,274,646,120.37
少数股东权益		74,879,586.43	74,378,843.42
所有者权益（或股东权 益）合计		1,415,740,269.49	1,349,024,963.79
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,052,424,316.69	1,898,224,692.89

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:贵州红星发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		164,925,720.75	148,361,993.27
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,088,754.72	131,379,710.70
应收账款	附注十七(1)	73,049,763.14	75,884,146.08
应收款项融资		32,315,533.16	0.00
预付款项		4,784,863.89	6,717,990.01
其他应收款	附注十七(2)	165,154,880.10	144,323,302.65
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		109,512,916.21	106,255,139.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,831,406.00	1,589,269.43
流动资产合计		563,663,837.97	614,511,551.26
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		130,640,000.00	130,640,000.00
长期股权投资	附注十七(3)	333,879,270.91	338,686,530.90
其他权益工具投资		1,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		190,570,003.55	199,424,606.80

在建工程		163,167,755.88	33,053,120.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,032,462.19	16,415,707.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,260,000.00	0.00
递延所得税资产		7,783,070.25	5,571,511.76
其他非流动资产		14,918,167.06	12,162,657.92
非流动资产合计		860,250,729.84	736,954,135.34
资产总计		1,423,914,567.81	1,351,465,686.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		49,700,000.00	49,700,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		121,920,958.55	83,431,932.39
预收款项		2,334,717.34	3,275,430.36
应付职工薪酬		15,151,916.55	11,966,475.49
应交税费		9,719,591.81	6,803,163.56
其他应付款		87,662,823.07	104,476,150.87
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,595,272.72	5,759,867.92
流动负债合计		291,085,280.04	265,413,020.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		291,085,280.04	265,413,020.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		298,045,000.00	298,045,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		320,727,170.16	318,097,811.51
减：库存股		35,594,000.00	35,594,000.00
其他综合收益			
专项储备		2,251,006.34	1,562,204.64
盈余公积		116,707,356.43	111,169,330.29
未分配利润		430,692,754.84	392,772,319.57
所有者权益（或股东权益） 合计		1,132,829,287.77	1,086,052,666.01
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,423,914,567.81	1,351,465,686.60

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	附注七 (59)	1,523,390,234.14	1,593,039,258.42
其中:营业收入	附注七 (59)	1,523,390,234.14	1,593,039,258.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,399,461,927.68	1,414,758,534.07
其中:营业成本	附注七 (59)	1,176,044,056.86	1,153,845,166.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七 (60)	17,902,304.13	21,282,106.86
销售费用	附注七 (61)	85,059,732.05	104,851,510.81
管理费用	附注七 (62)	118,435,897.94	131,524,571.88
研发费用	附注七 (63)	698,591.29	8,480,835.44
财务费用	附注七 (64)	1,321,345.41	-5,225,657.05
其中:利息费用	附注七 (64)	7,614,861.09	4,774,568.51
利息收入	附注七 (64)	5,313,851.01	4,728,855.33
加:其他收益	附注七 (65)	3,317,575.20	6,332,366.69
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七 (66)	-6,364,904.66	-10,264,523.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	附注七 (66)	-6,364,904.66	-10,264,523.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	附注七(69)	-16,696,504.69	0.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)	附注七(70)	-3,538,720.80	-15,961,596.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七(71)	308,582.62	2,497,527.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		100,954,334.13	160,884,498.18
加:营业外收入	附注七(72)	3,130,121.28	6,073,472.91
减:营业外支出	附注七(73)	4,519,520.49	15,510,099.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		99,564,934.92	151,447,871.76
减:所得税费用	附注七(74)	16,063,466.24	23,323,575.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		83,501,468.68	128,124,296.15
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		83,501,468.68	128,124,296.15
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		74,780,720.69	115,934,974.46
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		8,720,747.99	12,189,321.69
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动			

额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		83,501,468.68	128,124,296.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		74,780,720.69	115,934,974.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,720,747.99	12,189,321.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.26	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.26	0.40

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

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋



**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	附注十七(4)	561,247,053.23	677,676,430.07
减:营业成本	附注十七(4)	412,618,041.41	459,570,968.27
税金及附加		6,353,372.00	7,125,484.52
销售费用		15,720,630.70	32,084,005.23
管理费用		44,841,536.66	51,831,768.44
研发费用		138,176.07	8,127,077.56
财务费用		-4,427,502.31	-2,351,434.48
其中:利息费用		2,641,276.50	2,269,148.52
利息收入		7,100,104.36	4,661,420.56
加:其他收益		2,493,313.73	2,520,524.28
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十七(5)	-6,364,904.66	-10,264,523.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-6,364,904.66	-10,264,523.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-13,672,009.30	0.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		0.00	-6,522,560.42
资产处置收益(损失以“-”号填列)		84,932.86	948,543.94
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		68,544,131.33	107,970,544.75
加:营业外收入		156,967.15	127,183.76
减:营业外支出		3,166,287.73	7,919,001.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		65,534,810.75	100,178,726.55

填列)			
减：所得税费用		10,154,549.34	13,659,755.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,380,261.41	86,518,970.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,380,261.41	86,518,970.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		55,380,261.41	86,518,970.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.30

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		968,423,280.23	1,088,087,703.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,170,663.74	7,977,088.34
收到其他与经营活动有关的现金	附注七（76）	30,509,615.78	28,480,154.44
经营活动现金流入小计		1,006,103,559.75	1,124,544,945.83
购买商品、接受劳务支付的现金		560,721,265.28	593,780,427.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		239,424,158.26	226,103,297.66
支付的各项税费		88,575,786.77	153,071,321.35
支付其他与经营活动有关的现金	附注七(76)	62,860,953.05	60,772,596.81
经营活动现金流出小计		951,582,163.36	1,033,727,642.92
经营活动产生的现金流量净额		54,521,396.39	90,817,302.91
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		1,494,619.37	991,637.17
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(76)	3,077,835.09	1,131,283.95
投资活动现金流入小计		4,572,454.46	2,122,921.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,816,533.49	72,562,724.62
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		51,816,533.49	72,562,724.62
投资活动产生的现金流量净额		-47,244,079.03	-70,439,803.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金		0.00	35,594,000.00
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		204,700,000.00	129,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		204,700,000.00	165,294,000.00
偿还债务支付的现金		169,700,000.00	106,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,734,110.96	25,077,231.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,710,638.67	11,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		196,434,110.96	131,077,231.04
筹资活动产生的现金流量净额		8,265,889.04	34,216,768.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		630,925.46	4,674,450.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,174,131.86	59,268,719.10
加：期初现金及现金等价物余额		324,185,667.32	264,916,948.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		340,359,799.18	324,185,667.32

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		389,649,687.83	538,948,375.50
收到的税费返还		2,153,313.73	2,120,524.28
收到其他与经营活动有关的现金		3,203,755.60	14,170,700.74
经营活动现金流入小计		395,006,757.16	555,239,600.52
购买商品、接受劳务支付的现金		133,190,562.23	224,760,147.19
支付给职工及为职工支付的现金		101,278,103.27	98,157,469.57
支付的各项税费		47,461,925.19	84,219,153.17
支付其他与经营活动有关的现金		61,789,273.95	58,235,103.76
经营活动现金流出小计		343,719,864.64	465,371,873.69
经营活动产生的现金流量净额		51,286,892.52	89,867,726.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		622,979.00	683,383.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,870,620.11	250,820.36
投资活动现金流入小计		2,493,599.11	934,203.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,149,005.84	48,565,638.50
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		23,149,005.84	48,565,638.50
投资活动产生的现金流量净额		-20,655,406.73	-47,631,435.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	35,594,000.00
取得借款收到的现金		49,700,000.00	49,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,700,000.00	85,294,000.00
偿还债务支付的现金		49,700,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,067,758.31	11,102,566.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		63,767,758.31	52,102,566.03
筹资活动产生的现金流量净额		-14,067,758.31	33,191,433.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,563,727.48	75,427,725.66
加：期初现金及现金等价物余额		148,361,993.27	72,934,267.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		164,925,720.75	148,361,993.27

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋



合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	298,045,000.00				318,847,156.73	35,594,000.00		2,638,589.51	211,488,825.62		479,220,548.51		1,274,646,120.37	74,378,843.42	1,349,024,963.79
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	298,045,000.00				318,847,156.73	35,594,000.00		2,638,589.51	211,488,825.62		479,220,548.51		1,274,646,120.37	74,378,843.42	1,349,024,963.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,629,358.65			726,283.35	5,538,026.14		57,320,894.55		66,214,562.69	500,743.01	66,715,305.70
(一)综合收益总额											74,780,720.69		74,780,720.69	8,720,747.99	83,501,468.68
(二)所有者投入和减少资本					2,631,626.30								2,631,626.30		2,631,626.30
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,631,626.30								2,631,626.30		2,631,626.30
4.其他															
(三)利润分配									5,538,026.14		-17,459,826.14		-11,921,800.00	-8,244,682.58	-20,166,482.58
1.提取盈余公积									5,538,026.14		-5,538,026.14		0.00		0.00



2019 年年度报告

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	291,200,000.00			285,263,648.68	0.00	1,866,274.32	202,836,928.55	381,547,071.12	1,162,713,922.67	67,437,859.53	1,230,151,782.20		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,845,000.00			33,583,508.05	35,594,000.00	772,315.19	8,651,897.07	97,673,477.39	111,932,197.70	6,940,983.89	118,873,181.59		
(一) 综合收益总额								115,934,974.46	115,934,974.46	12,189,321.69	128,124,296.15		
(二) 所有者投入和减少资本	6,845,000.00			28,749,000.00	35,594,000.00								0.00
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,845,000.00			28,749,000.00	35,594,000.00								0.00
4. 其他													
(三) 利润分配							8,651,897.07	-18,261,497.07	-9,609,600.00	-5,354,590.95	-14,964,190.95		
1. 提取盈余公积							8,651,897.07	-8,651,897.07	0.00				0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-9,609,600.00	-9,609,600.00	-5,354,590.95	-14,964,190.95		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						772,315.19			772,315.19	-206,355.06	565,960.13		

2019 年年度报告

1. 本期提取						12,535,662.96					12,535,662.96	1,288,333.08	13,823,996.04
2. 本期使用						11,763,347.77					11,763,347.77	1,494,688.14	13,258,035.91
(六) 其他				4,834,508.05							4,834,508.05	312,608.21	5,147,116.26
四、本期期末余额	298,045,000.00			318,847,156.73	35,594,000.00	2,638,589.51	211,488,825.62		479,220,548.51		1,274,646,120.37	74,378,843.42	1,349,024,963.79

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,045,000.00				318,097,811.51	35,594,000.00		1,562,204.64	111,169,330.29	392,772,319.57	1,086,052,666.01
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,045,000.00				318,097,811.51	35,594,000.00		1,562,204.64	111,169,330.29	392,772,319.57	1,086,052,666.01
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					2,629,358.65			688,801.70	5,538,026.14	37,920,435.27	46,776,621.76
(一) 综合收益总额										55,380,261.41	55,380,261.41
(二) 所有者投入和减少资本					2,631,626.30						2,631,626.30
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,631,626.30						2,631,626.30
4. 其他											
(三) 利润分配									5,538,026.14	-17,459,826.14	-11,921,800.00
1. 提取盈余公积									5,538,026.14	-5,538,026.14	0.00
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-11,921,800.00	-11,921,800.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								688,801.70			688,801.70
1. 本期提取								5,030,200.31			5,030,200.31

2019 年年度报告

2. 本期使用							4,341,398.61			4,341,398.61
(六) 其他					-2,267.65					-2,267.65
四、本期期末余额	298,045,000.00				320,727,170.16	35,594,000.00	2,251,006.34	116,707,356.43	430,692,754.84	1,132,829,287.77

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,200,000.00				284,100,368.75	0.00		877,209.14	102,517,433.22	324,514,845.91	1,003,209,857.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,200,000.00				284,100,368.75	0.00		877,209.14	102,517,433.22	324,514,845.91	1,003,209,857.02
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	6,845,000.00				33,997,442.76	35,594,000.00		684,995.50	8,651,897.07	68,257,473.66	82,842,808.99
(一) 综合收益总额										86,518,970.73	86,518,970.73
(二) 所有者投入和减少资本	6,845,000.00				28,749,000.00	35,594,000.00					0.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,845,000.00				28,749,000.00	35,594,000.00					0.00
4. 其他											
(三) 利润分配									8,651,897.07	-18,261,497.07	-9,609,600.00
1. 提取盈余公积									8,651,897.07	-8,651,897.07	0.00
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-9,609,600.00	-9,609,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								684,995.50			684,995.50
1. 本期提取								2,013,444.72			2,013,444.72
2. 本期使用								1,328,449.22			1,328,449.22

2019 年年度报告

(六) 其他				5,248,442.76						5,248,442.76
四、本期期末余额	298,045,000.00			318,097,811.51	35,594,000.00		1,562,204.64	111,169,330.29	392,772,319.57	1,086,052,666.01

法定代表人：郭汉光 主管会计工作负责人：万洋 会计机构负责人：万洋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

贵州红星发展股份有限公司(以下简称“公司”)于1999年4月30日经贵州省人民政府“省人民政府关于同意设立贵州红星发展股份有限公司的批复”(黔府函[1999]234号)文件的批准,由青岛红星化工集团公司镇宁红蝶铝业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、青岛红星化工集团自力实业公司、镇宁县红蝶实业有限责任公司共同发起设立。公司于1999年5月2日在贵州省工商行政管理局注册登记,2015年12月8日领取变更后的营业执照,统一社会信用代码:91520000714303759X。公司于2001年2月6日公开发行股票3000万股,募集资金36729万元,股票于2001年3月20日在上海证券交易所上市,公司目前总股本为29804.5万股,其中29120万股为无限售条件股,684.5万股为有限售条件流通股。

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

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止报告期末,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

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

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



## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司及各子公司从事钡盐、锰盐、锶盐的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22，附注五、28，附注五、36 收入描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧

失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择



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

#### (7) 权益工具

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

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

#### 金融工具减值

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

##### ①减值准备的确认方法

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

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

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

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

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

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

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

### ③已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

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

### ④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### ⑤金融资产减值的会计处理方法

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

### ⑥各类金融资产信用损失的确定方法

应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

## A、应收账款及应收票据

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

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

## 1) 非合并关联方组合

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

## 2) 合并关联方组合

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

## B、其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合 2	备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

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

公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的



公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资

产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## (2). 折旧方法

适用  不适用

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 23. 在建工程

适用  不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## 24. 借款费用

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。  
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。  
长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具

的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内,另一在本公司合并范围外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

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

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

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

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



### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、24“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 36. 收入

√适用 □不适用

#### (1) 商品销售收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 37. 政府补助

适用  不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）

政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

公司作为承租人记录经营租赁业务

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

公司作为出租人记录经营租赁业务

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

**(2). 融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**40. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部

分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	第七届董事会第十三次会议审议通过	公司从 2019 年 1 月 1 日起开始执行“新金融工具准则”。具体影响金额详见其他说明 1。
2、根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订。	第七届董事会第十五次会议审议通过	详见如下其他说明 2。
3、执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订), 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行	第七届董事会第十五次会议审议通过	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。		
4、执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订），财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	第七届董事会第十五次会议审议通过	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
5、财政部于 2017 年 7 月发布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称：新收入准则），要求其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	第七届董事会第十九次会议审议通过	公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。

#### 其他说明

1、在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

单位：元 币种：人民币

受影响科目项目	计量类别	合并资产负债表		母公司资产负债表	
		调整前 (2018年12月31日)	调整后 (2019年1月1日)	调整前 (2018年12月31日)	调整后 (2019年1月1日)
应收票据	摊余成本		138,484,954.84		83,436,167.61
应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	228,097,598.88	89,612,644.04	131,379,710.70	47,943,543.09
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	3,950,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	0.00	3,950,000.00	0.00	1,000,000.00

2、财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)，对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表及以后各期间财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2019年1月1日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

受影响科目项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前 (2018年12月31日)	调整后 (2019年1月1日)	调整前 (2018年12月31日)	调整后 (2019年1月1日)
应收票据及应收账款	418,203,591.67		207,263,856.78	
应收票据		228,097,598.88		131,379,710.70
应收账款		190,105,992.79		75,884,146.08



应付票据及应付账款	227,690,033.54		83,431,932.39	
应付票据				
应付账款		227,690,033.54		83,431,932.39

3、财政部于2017年7月发布修订的《企业会计准则第14号——收入》（以下称：新收入准则），要求其他境内上市企业自2020年1月1日起施行，公司自2020年1月1日起实施。

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	324,185,667.32	324,185,667.32	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	228,097,598.88	138,484,954.84	-89,612,644.04
应收账款	190,105,992.79	190,105,992.79	0.00
应收款项融资	0.00	89,612,644.04	89,612,644.04
预付款项	65,523,931.35	65,523,931.35	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,089,366.99	49,089,366.99	0.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	289,883,619.59	289,883,619.59	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,564,953.44	7,564,953.44	0.00
流动资产合计	1,154,451,130.36	1,154,451,130.36	0.00
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,950,000.00	0.00	-3,950,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	24,301,654.39	24,301,654.39	0.00
其他权益工具投资	0.00	3,950,000.00	3,950,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,045,241.17	8,045,241.17	0.00
固定资产	538,268,460.11	538,268,460.11	0.00
在建工程	43,374,346.59	43,374,346.59	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,858,591.63	54,858,591.63	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,131,149.97	17,131,149.97	0.00
递延所得税资产	27,188,491.97	27,188,491.97	0.00
其他非流动资产	26,655,626.70	26,655,626.70	0.00
非流动资产合计	743,773,562.53	743,773,562.53	0.00
资产总计	1,898,224,692.89	1,898,224,692.89	0.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	149,700,000.00	149,700,000.00	0.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	227,690,033.54	227,690,033.54	0.00
预收款项	24,276,836.08	24,276,836.08	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	44,646,638.63	44,646,638.63	0.00
应交税费	12,512,430.51	12,512,430.51	0.00
其他应付款	61,762,113.98	61,762,113.98	0.00
其中：应付利息			
应付股利	4,143,584.85	4,143,584.85	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	13,990,344.92	13,990,344.92	0.00
流动负债合计	534,578,397.66	534,578,397.66	0.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,345,484.73	4,345,484.73	0.00

递延收益	4,425,000.00	4,425,000.00	0.00
递延所得税负债	1,402,960.77	1,402,960.77	0.00
其他非流动负债	4,447,885.94	4,447,885.94	0.00
非流动负债合计	14,621,331.44	14,621,331.44	0.00
负债合计	549,199,729.10	549,199,729.10	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	298,045,000.00	298,045,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	318,847,156.73	318,847,156.73	0.00
减：库存股	35,594,000.00	35,594,000.00	0.00
其他综合收益			
专项储备	2,638,589.51	2,638,589.51	0.00
盈余公积	211,488,825.62	211,488,825.62	0.00
一般风险准备			
未分配利润	479,220,548.51	479,220,548.51	0.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,274,646,120.37	1,274,646,120.37	0.00
少数股东权益	74,378,843.42	74,378,843.42	0.00
所有者权益（或股东权益） 合计	1,349,024,963.79	1,349,024,963.79	0.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,898,224,692.89	1,898,224,692.89	0.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

注：各项目调整情况原因详见本小节（1）重要会计政策变更。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	148,361,993.27	148,361,993.27	0.00
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	131,379,710.70	83,436,167.61	-47,943,543.09
应收账款	75,884,146.08	75,884,146.08	0.00
应收款项融资	0.00	47,943,543.09	47,943,543.09
预付款项	6,717,990.01	6,717,990.01	0.00
其他应收款	144,323,302.65	144,323,302.65	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	106,255,139.12	106,255,139.12	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,589,269.43	1,589,269.43	0.00
流动资产合计	614,511,551.26	614,511,551.26	0.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	130,640,000.00	130,640,000.00	0.00
长期股权投资	338,686,530.90	338,686,530.90	0.00
其他权益工具投资	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	199,424,606.80	199,424,606.80	0.00
在建工程	33,053,120.09	33,053,120.09	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,415,707.87	16,415,707.87	0.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	5,571,511.76	5,571,511.76	0.00
其他非流动资产	12,162,657.92	12,162,657.92	0.00
非流动资产合计	736,954,135.34	736,954,135.34	0.00
资产总计	1,351,465,686.60	1,351,465,686.60	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	49,700,000.00	49,700,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	83,431,932.39	83,431,932.39	0.00
预收款项	3,275,430.36	3,275,430.36	0.00
应付职工薪酬	11,966,475.49	11,966,475.49	0.00
应交税费	6,803,163.56	6,803,163.56	0.00
其他应付款	104,476,150.87	104,476,150.87	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,759,867.92	5,759,867.92	0.00
流动负债合计	265,413,020.59	265,413,020.59	0.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00
负债合计	265,413,020.59	265,413,020.59	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	298,045,000.00	298,045,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	318,097,811.51	318,097,811.51	0.00
减：库存股	35,594,000.00	35,594,000.00	0.00
其他综合收益			
专项储备	1,562,204.64	1,562,204.64	0.00
盈余公积	111,169,330.29	111,169,330.29	0.00
未分配利润	392,772,319.57	392,772,319.57	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,086,052,666.01	1,086,052,666.01	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,351,465,686.60	1,351,465,686.60	0.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

注：各项目调整情况原因详见本小节（1）重要会计政策变更。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品（含应税劳务）在流转过程中产生的增值税	16%、13%、6%、5%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1-3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

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

## 2. 税收优惠

适用  不适用

2019 年，公司综合利用产品硫磺、环保砖等产品符合财政部、国家税务总局《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78 号）的有关规定，2019 年销售的综合利用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	320,584.92	210,721.04
银行存款	340,039,214.26	323,974,946.28
其他货币资金	0.00	0.00
合计	340,359,799.18	324,185,667.32
其中：存放在境外的 款项总额	0.00	0.00

其他说明

注 1：期末，公司无受限制的货币资金。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,358,146.36	138,222,654.84
商业承兑票据	0.00	262,300.00
合计	29,358,146.36	138,484,954.84

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注: 应收票据较年初下降主要是由于本报告期末公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司准备持有到期解付银行承兑汇票减少所致。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年内	172,097,315.85
1 年以内小计	172,097,315.85
1 至 2 年	10,915,196.40
2 至 3 年	3,136,313.78
3 年以上	
3 至 4 年	3,726,521.23
4 至 5 年	5,822,815.20
5 年以上	
5-6 年	4,369,524.11
6 年以上	24,068,556.19
合计	224,136,242.76

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,714,084.88	6.56	14,714,084.88	100.00	0.00	14,714,084.88	6.46	14,714,084.88	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	209,422,157.88	93.44	26,343,711.59	12.58	183,078,446.29	212,942,654.34	93.54	22,836,661.55	10.72	190,105,992.79
其中：										
账龄组合	209,422,157.88	93.44	26,343,711.59	12.58	183,078,446.29	212,942,654.34	93.54	22,836,661.55	10.72	190,105,992.79
合计	224,136,242.76	/	41,057,796.47	/	183,078,446.29	227,656,739.22	/	37,550,746.43	/	190,105,992.79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 1	14,480,774.88	14,480,774.88	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 2	136,000.00	136,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 3	9,000.00	9,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 4	10,000.00	10,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 5	10,000.00	10,000.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 6	53,350.00	53,350.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
客户 7	14,960.00	14,960.00	100.00	预计未来现金流量现值计提
合计	14,714,084.88	14,714,084.88	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	172,097,315.85	8,604,865.80	5.00
1-2 年	10,915,196.40	545,759.82	5.00
2-3 年	3,136,313.78	313,631.39	10.00
3-4 年	3,726,521.23	1,117,956.37	30.00
4-5 年	5,822,815.20	2,911,407.61	50.00
5-6 年	4,369,524.11	3,495,619.29	80.00
6 年以上	9,354,471.31	9,354,471.31	100.00
合计	209,422,157.88	26,343,711.59	12.58

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	37,550,746.43	3,542,050.04	35,000.00			41,057,796.47
合计	37,550,746.43	3,542,050.04	35,000.00			41,057,796.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
A 公司	21,166,587.53	9.44	1,058,329.38
B 公司	14,480,774.88	6.46	14,480,774.88
C 公司	13,488,990.08	6.02	674,449.50
D 公司	13,045,565.90	5.82	652,278.30
E 公司	8,470,527.08	3.78	423,526.35
合计	70,652,445.47	31.52	17,289,358.41

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	77,343,874.47	89,612,644.04
合计	77,343,874.47	89,612,644.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：在日常资金管理中银行承兑汇票用于背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	74,287,825.80	86.91	62,406,867.77	95.24
1 至 2 年	8,186,855.20	9.58	809,963.69	1.24
2 至 3 年	781,229.69	0.91	350,536.20	0.53
3 年以上	2,216,621.60	2.59	1,956,563.69	2.99
合计	85,472,532.29	100.00	65,523,931.35	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 59,269,884.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 69.34%。

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末子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司及重庆大足红蝶锑业有限公司预付矿石款所致。

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,617,964.55	49,089,366.99
合计	36,617,964.55	49,089,366.99

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,257,463.70
1 年以内小计	5,257,463.70
1 至 2 年	11,228,706.89
2 至 3 年	2,050,843.75
3 年以上	
3 至 4 年	12,071,405.83
4 至 5 年	9,632,150.38
5 年以上	
5-6 年	29,221,419.28
6 年以上	13,869,458.03
合计	83,331,447.86

## (8). 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	74,736,176.85	73,446,382.67
保证金, 押金	3,487,403.00	4,000,352.76
社保	1,270,184.35	837,501.86
出口退税款	1,020,005.28	996,174.29
其他代垫应收款项	2,817,678.38	3,386,261.07
合计	83,331,447.86	82,666,672.65

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	19,823,847.26		13,753,458.40	33,577,305.66
2019年1月1日余额在本期				



—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	13,020,178.02		134,276.63	13,154,454.65
本期转回				
本期转销				
本期核销			18,277.00	18,277.00
其他变动				
2019年12月31日 余额	32,844,025.28		13,869,458.03	46,713,483.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	
其他应收款坏账 准备	33,577,305.66	13,154,454.65		18,277.00		46,713,483.31
合计	33,577,305.66	13,154,454.65		18,277.00		46,713,483.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,277.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关 联交易产生
------	-------------	------	------	---------	-----------------

陆邦学、徐臣双	借款	18,277.00	无法收回	公司管理层审批	否
合计	/	18,277.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛红星物流实业有限责任公司	借款	65,442,813.27	6年以内	78.53	32,407,859.07
万山区下溪乡财政所	借款	8,400,000.00	6年以上	10.08	8,400,000.00
大足区国土局	征地款保证金	1,500,000.00	6年以上	1.80	1,500,000.00
应收出口退税	出口退税款	1,020,005.28	1年以内	1.22	51,000.26
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	1.20	1,000,000.00
合计	/	77,362,818.55	/	92.83	43,358,859.33

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,323,817.58	2,829,558.68	131,494,258.90	146,547,120.73	2,831,439.04	143,715,681.69
在产品	42,006,750.32		42,006,750.32	19,501,398.11		19,501,398.11

库存商品	198,261,133.94	4,560,714.44	193,700,419.50	119,059,729.73	1,708,598.18	117,351,131.55
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	6,211,722.42		6,211,722.42	8,330,528.52		8,330,528.52
委托加工物资	0.00		0.00	112,146.84		112,146.84
自制半成品	2,023,529.93		2,023,529.93	872,732.88		872,732.88
合计	382,826,954.19	7,390,273.12	375,436,681.07	294,423,656.81	4,540,037.22	289,883,619.59

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,831,439.04	0.00		1,880.36		2,829,558.68
在产品						
库存商品	1,708,598.18	3,538,720.80		686,604.54		4,560,714.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,540,037.22	3,538,720.80		688,484.90		7,390,273.12

## (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

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

**12、 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	169,508.17	6,014,652.24
待抵扣税款	11,571,214.70	0.00
预付社保费用	1,123,093.91	1,503,250.20
其他费用	77,164.37	47,051.00
合计	12,940,981.15	7,564,953.44

其他说明

注：其他流动资产较年初增加主要是由于报告期内公司待抵扣增值税增加所致。

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**16、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			其他

一、合营企业											
贵州容光矿业有限责任公司	0.00										0.00
小计											
二、联营企业											
镇宁红星白马湖有限责任公司	0.00										0.00
青岛红星物流实业有限责任公司	24,301,654.39			-6,364,904.66		-2,267.65					17,934,482.08
小计	24,301,654.39			-6,364,904.66		-2,267.65					17,934,482.08
合计	24,301,654.39			-6,364,904.66		-2,267.65					17,934,482.08

## 其他说明

注 1: 公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司, 投资成本 5750 万元, 投资比例为 50%, 2010 年增加投资 1950.00 万元, 2011 年增加投资 3316.20 万元, 投资比例仍为 50%。

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

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

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

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,047,199.13			9,047,199.13
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,047,199.13			9,047,199.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,001,957.96			1,001,957.96
2. 本期增加金额	786,323.80			786,323.80
(1) 计提或摊销	786,323.80			786,323.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,788,281.76			1,788,281.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,258,917.37			7,258,917.37
2. 期初账面价值	8,045,241.17			8,045,241.17

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	508,754,006.92	538,268,460.11
固定资产清理		
合计	508,754,006.92	538,268,460.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	362,979,516.23	907,121,905.32	25,148,348.67	64,832,175.66	128,346,079.07	1,488,428,024.95
2. 本期增加金额	9,996,172.04	49,396,701.39	3,080,938.95	6,696,835.46	9,840,275.93	79,010,923.77
(1) 购置	1,740,937.40	13,079,080.36	2,517,590.66	1,551,339.24	89,219.25	18,978,166.91
(2) 在建工程转入	8,255,234.64	36,317,621.03	563,348.29	5,145,496.22	9,751,056.68	60,032,756.86
(3) 企业合并增加						
3. 本期	4,930,869.92	34,363,611.84	3,767,621.37	1,831,848.57	15,689.46	44,909,641.16



减少金额						
(1) 处置或报废	4,795,456.76	32,944,033.67	3,767,621.37	1,831,848.57	15,689.46	43,354,649.83
(2) 转入在建工程	135,413.16	1,419,578.17				1,554,991.33
4. 期末 余额	368,044,818.35	922,154,994.87	24,461,666.25	69,697,162.55	138,170,665.54	1,522,529,307.56
二、累计折旧						
1. 期初 余额	194,064,922.57	591,469,081.92	17,979,591.62	44,072,107.78	67,099,287.17	914,684,991.06
2. 本期 增加金额	18,365,054.10	59,845,505.07	2,771,382.58	7,529,871.96	13,435,543.79	101,947,357.50
(1) 计提	18,365,054.10	59,845,505.07	2,771,382.58	7,529,871.96	13,435,543.79	101,947,357.50
3. 本期 减少金额	4,077,475.64	29,088,220.78	3,379,323.41	1,733,067.95	10,925.27	38,289,013.05
(1) 处置或报废	3,955,603.80	28,446,099.30	3,379,323.41	1,733,067.95	10,925.27	37,525,019.73
(2) 转入在建工程	121,871.84	642,121.48				763,993.32
4. 期末 余额	208,352,501.03	622,226,366.21	17,371,650.79	49,868,911.79	80,523,905.69	978,343,335.51
三、减值准备						
1. 期初 余额	12,128,014.87	23,007,797.01	127,374.52	211,387.38	0.00	35,474,573.78
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额			42,608.65			42,608.65
(1) 处置或报废			42,608.65			42,608.65
4. 期末 余额	12,128,014.87	23,007,797.01	84,765.87	211,387.38	0.00	35,431,965.13
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	147,564,302.45	276,920,831.65	7,005,249.59	19,616,863.38	57,646,759.85	508,754,006.92
2. 期初 账面价值	156,786,578.79	292,645,026.39	7,041,382.53	20,548,680.50	61,246,791.90	538,268,460.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	3,585,428.54

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	215,852,711.63	41,741,206.79
工程物资	2,517,212.47	1,633,139.80
合计	218,369,924.10	43,374,346.59

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	215,852,711.63		215,852,711.63	41,741,206.79		41,741,206.79
合计	215,852,711.63		215,852,711.63	41,741,206.79		41,741,206.79

## (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		28,125,802.33	49,980,873.75	27,058,011.79		51,048,664.29						自筹
锰盐技改工程		5,980,601.62	8,867,539.83	7,886,898.26		6,961,243.19						自筹
锶盐技改工程		28,301.89	19,142,373.57	16,996,458.73		2,174,216.73						自筹
环境保护治理与利用工程		7,421,793.07	41,790,378.31	4,074,428.35		45,137,743.03						自筹
扩建2万吨/年硫酸钡副产1万吨/年硫化钠项目		0.00	69,105,666.87	0.00		69,105,666.87	65.13					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
3万吨/年动力电池专用高纯硫酸锰项目		0.00	35,936,675.60	0.00		35,936,675.60	45.49					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
6,000吨/年高性能电解二氧化锰项目		0.00	211,365.63	0.00		211,365.63	0.38					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
2万吨/年硫化钠项目		0.00	4,570,586.90	0.00		4,570,586.90	11.51					自筹资金进行先期投入，募集资金到位后予以置换
在安装设备		28,619.77	4,538,801.24	3,860,871.62		706,549.39						自筹
矿井建设		156,088.11	0.00	156,088.11		0.00						自筹
合计		41,741,206.79	234,144,261.70	60,032,756.86	0.00	215,852,711.63	/	/			/	/

**(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: 项目具体内容请见本报告第四节经营情况讨论与分析、二、报告期内主要经营情况(五) 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。

注 2: 在建工程较年初增加主要是由于报告期内公司及子公司大龙锰业新增以自筹资金建设的投资项目及建设安全与环保提升项目所致。

**工程物资****(4). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	0.00		0.00	339,175.18		339,175.18
待安装设备	2,517,212.47		2,517,212.47	1,293,964.62		1,293,964.62
合计	2,517,212.47		2,517,212.47	1,633,139.80		1,633,139.80

其他说明:

无。

**22、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

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	89,104,756.04		3,071,886.80		92,176,642.84
2. 本期增加金额				624,001.07	624,001.07
(1) 购置				624,001.07	624,001.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	89,104,756.04		3,071,886.80	624,001.07	92,800,643.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	35,493,805.91		1,524,245.30		37,018,051.21
2. 本期增加金额	1,286,554.15		130,188.72	5,200.00	1,421,942.87
(1) 计提	1,286,554.15		130,188.72	5,200.00	1,421,942.87
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	36,780,360.06		1,654,434.02	5,200.00	38,439,994.08
三、减值准备					
1. 期初余额			300,000.00		300,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			300,000.00		300,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	52,324,395.98		1,117,452.78	618,801.07	54,060,649.83
2. 期初账面价值	53,610,950.13		1,247,641.50	0.00	54,858,591.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

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

注 2：非专利技术为子公司大庆绿友天然色素有限公司接受投资的色素提取技术、子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入锶盐深加工、工艺技术及子公司重庆大足红蝶锶业有限公司硫磺系统安装技术转让费组成。

注 3：软件及其他为子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司购买软件费。

## 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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿洞掘进费	2,251,434.56		514,346.08		1,737,088.48
采矿权	171,510.29		108,322.44		63,187.85
矿山整合费用	14,561,538.45		1,456,153.85		13,105,384.60
矿山“六大体统”	146,666.67		39,999.96		106,666.71

渣场管理费	0.00	2,400,000.00	140,000.00		2,260,000.00
合计	17,131,149.97	2,400,000.00	2,258,822.33		17,272,327.64

其他说明:

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

## 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	39,303,631.00	8,298,061.85	104,007,337.28	20,904,274.91
内部交易未实现利润	3,691,647.31	705,349.83	6,154,437.68	1,183,692.97
可抵扣亏损				
固定资产折旧税会差异	15,892,265.58	3,973,066.39	16,604,890.62	4,151,222.66
股权激励费用	7,930,683.05	1,427,701.98	5,299,056.75	949,301.43
信用减值准备	84,061,454.59	15,556,153.36	0.00	0.00
合计	150,879,681.53	29,960,333.41	132,065,722.33	27,188,491.97

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	4,914,041.69	1,228,510.43	5,611,843.06	1,402,960.77
合计	4,914,041.69	1,228,510.43	5,611,843.06	1,402,960.77

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,528,432.44	7,435,325.81
可抵扣亏损	99,516,562.82	140,062,963.88
合计	107,044,995.26	147,498,289.69

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		40,017,139.19	
2020 年	59,079,490.48	66,234,032.55	
2021 年	17,207,201.21	17,222,589.21	
2022 年	9,329,997.06	9,329,997.06	
2023 年	7,259,205.87	7,259,205.87	
2024 年	6,640,668.20		
合计	99,516,562.82	140,062,963.88	/

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	54,255,249.98	26,655,626.70
合计	54,255,249.98	26,655,626.70

其他说明：

注：其他非流动资产较年初增加主要是由于公司及子公司大龙锰业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		
抵押借款		



保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	49,700,000.00	69,700,000.00
合计	129,700,000.00	149,700,000.00

短期借款分类的说明:

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

注 2: 子公司大龙锰业以保证借款方式向中国建设银行铜仁市分行借款 3000 万元, 借款期限为 2019 年 12 月 17 日至 2020 年 12 月 17 日, 由贵州红星发展股份有限公司提供连带责任保证, 贷款利率为 4.5675%。

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

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

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	238,970,580.67	193,450,690.24
1-2 年	29,380,586.52	21,273,008.31
2-3 年	5,659,502.25	1,034,473.71
3 年以上	7,941,514.24	11,931,861.28
合计	281,952,183.68	227,690,033.54

## (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	19,810,992.92	供应商未办理结算手续
合计	19,810,992.92	/

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	15,709,614.59	21,250,030.32
1-2 年	120,817.74	1,027,771.47
2-3 年	619,862.88	557,881.05
3 年以上	1,431,068.04	1,441,153.24
合计	17,881,363.25	24,276,836.08

## (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	42,736,597.88	221,916,061.44	212,600,256.48	52,052,402.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,910,040.75	25,199,684.08	26,355,209.08	754,515.75
三、辞退福利	0.00	468,692.70	468,692.70	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,646,638.63	247,584,438.22	239,424,158.26	52,806,918.59

## (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	15,281,203.03	188,365,568.21	182,708,718.27	20,938,052.97
二、职工福利费	13,215,856.26	7,963,393.42	7,967,101.56	13,212,148.12
三、社会保险费	83,264.21	14,250,289.32	13,919,683.86	413,869.67
其中：医疗保险费	53,494.57	11,254,720.45	10,926,183.40	382,031.62
工伤保险费	23,924.17	2,312,847.53	2,336,771.70	0.00
生育保险费	5,845.47	682,721.34	656,728.76	31,838.05
四、住房公积金	120,839.74	4,726,750.44	4,718,293.30	129,296.88
五、工会经费和职工教育经费	14,035,434.64	6,610,060.05	3,286,459.49	17,359,035.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,736,597.88	221,916,061.44	212,600,256.48	52,052,402.84

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,650,041.73	23,098,521.51	24,023,666.82	724,896.42
2、失业保险费	259,999.02	776,401.27	1,006,780.96	29,619.33
3、企业年金缴费	0.00	1,324,761.30	1,324,761.30	0.00
合计	1,910,040.75	25,199,684.08	26,355,209.08	754,515.75

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	3,771,754.51	4,469,681.49
消费税		
营业税		
企业所得税	6,851,103.86	6,450,783.52
个人所得税	182,311.25	444,556.50
城市维护建设税	270,532.99	313,743.94
矿产资源税	124,663.09	109,596.89
印花税	203,734.50	101,288.20
教育费附加	245,926.15	293,631.61
环境保护税	302,522.69	320,069.25
河道维护费	10,573.49	9,079.11
合计	11,963,122.53	12,512,430.51

其他说明：

无。

### 39、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,078,412.72	4,143,584.85
其他应付款	59,434,745.27	57,618,529.13
合计	62,513,157.99	61,762,113.98

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

## 应付股利

## (2). 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
普通股股利	3,078,412.72	4,143,584.85
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	3,078,412.72	4,143,584.85

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

子公司红星进出口因原相关股东正在办理自身有关手续，尚未支付相关股利。

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	6,493,952.66	6,439,869.56
代扣保险款	5,310,756.13	5,364,742.05
代垫运费	2,233,092.22	921,392.55
其他代垫费用	7,063,300.85	6,699,507.55
奖惩款	2,739,643.41	2,599,017.42
股权激励发行费用	35,594,000.00	35,594,000.00
合计	59,434,745.27	57,618,529.13

## (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

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	5,000,000.00	0.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债较年初增加主要是由于报告期内子公司大龙锰业新增一年以内到期的长期银行借款所致。

**42、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	2,815,323.43	132,855.20
物流费用	3,956,757.04	9,621,075.61
三废处理费	106,000.00	156,000.00
维修费	1,344,227.45	1,410,120.26
价格基金	410,851.45	402,511.53
代理费	1,105,913.55	1,255,235.73
其他	1,002,707.17	1,012,546.59
合计	10,741,780.09	13,990,344.92

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

**43、长期借款**

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	0.00
信用借款		
合计	50,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

子公司大龙锰业以保证借款方式向中国光大银行贵阳银行借款 5500 万元，借款期限为 2019 年 8 月 28 日至 2022 年 8 月 27 日，由贵州红星发展股份有限公司提供连带责任保证，贷款利率为 4.75%，其中自报告期末起一年内到期的长期借款 500 万元重分类至“一年内到期非流动负债”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	4,060,049.40	3,984,577.70	注 1
辞退福利	285,435.33	239,547.00	注 2
合计	4,345,484.73	4,224,124.70	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

注 2：子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司对部分员工进行安置，2019 年尚未支付的安置补偿费用为 239,547.00 元。

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------



政府补助	4,425,000.00	0.00	200,000.00	4,225,000.00	收到政府项目 补助资金
合计	4,425,000.00	0.00	200,000.00	4,225,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
锂电池用高纯硫酸锰制备及正极材料回收利用关键技术研究及应用项目	3,225,000.00	0.00	0.00	0.00		3,225,000.00	与资产相关
第一批资源综合利用项目	1,200,000.00	0.00	0.00	200,000.00		1,000,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、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。

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	298,045,000.00						298,045,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明:

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

注2: 截至2019年12月31日, 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。

## 52、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

## 53、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	302,829,924.54			302,829,924.54
其他资本公积	4,912,225.51	2,631,626.30	2,267.65	7,541,584.16
股权投资准备	11,105,006.68			11,105,006.68
合计	318,847,156.73	2,631,626.30	2,267.65	321,476,515.38

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1: 其他资本公积本期增加额中, 主要是限制性股票激励计划计提的股权激励费用2,631,626.30元;

注2: 其他资本公积本期减少额中公司根据联营企业青岛红星物流实业有限责任公司专项储备减少进而确认资本公积-2,267.65元。

## 54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	35,594,000.00	0.00	0.00	35,594,000.00
合计	35,594,000.00	0.00	0.00	35,594,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

#### 56、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	2,638,589.51	15,251,540.52	14,525,257.17	3,364,872.86
合计	2,638,589.51	15,251,540.52	14,525,257.17	3,364,872.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司及其子公司根据关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）提取安全生产费用。

#### 57、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	180,263,025.58	5,538,026.14	0.00	185,801,051.72
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	211,488,825.62	5,538,026.14	0.00	217,026,851.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 58、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	479,220,548.51	381,547,071.12
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	479,220,548.51	381,547,071.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,780,720.69	115,934,974.46
减：提取法定盈余公积	5,538,026.14	8,651,897.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,921,800.00	9,609,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	536,541,443.06	479,220,548.51

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。

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,499,372,643.62	1,160,597,278.21	1,568,561,449.27	1,140,872,939.19
其他业务	24,017,590.52	15,446,778.65	24,477,809.15	12,972,226.94
合计	1,523,390,234.14	1,176,044,056.86	1,593,039,258.42	1,153,845,166.13

其他说明：

无。

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,778,116.73	5,205,211.05
教育费附加	2,616,872.25	4,899,733.12
资源税	2,041,780.47	2,291,222.56
房产税	1,967,757.02	1,386,529.08
土地使用税	6,230,952.67	5,447,641.66
车船使用税	17,470.36	17,510.06
印花税	1,119,419.84	925,780.01
地方水利建设基金	42,661.40	52,423.00
环境保护税	1,087,273.39	1,056,056.32
合计	17,902,304.13	21,282,106.86

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**61、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	8,325,514.46	9,402,058.65
办公费	355,519.86	375,077.60
差旅费	941,179.98	962,219.86
运杂费	65,765,303.20	83,308,546.65
代理费	2,014,435.48	2,298,785.64
业务招待费及广告费	1,524,787.92	1,764,303.37
物耗及修理费	1,671,494.15	1,785,481.05
折旧费	885,404.34	1,570,801.83
其他	3,576,092.66	3,384,236.16
合计	85,059,732.05	104,851,510.81

其他说明：

无。

## 62、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
工资类支出	65,913,263.65	64,555,705.45
办公费	4,049,488.56	4,664,202.77
差旅费	1,313,956.63	2,021,835.09
业务招待费	2,149,163.47	3,225,261.40
劳务费	7,939,813.60	7,010,210.79
停工损失	7,829,728.54	6,249,926.14
审计费	767,245.38	1,051,450.33
环保费用	2,087,041.44	4,664,851.07
水电费	1,895,923.98	2,247,206.88
维修费	3,554,795.08	9,723,726.90
折旧费	7,419,071.53	7,287,223.05
股权激励发行费用	2,631,626.30	5,299,056.75
无形资产摊销	1,421,942.87	1,023,240.76
其他	9,462,836.91	12,500,674.50
合计	118,435,897.94	131,524,571.88

其他说明：

无。

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	0.00	181,046.40
机物料消耗	454,709.94	8,170,876.07
技术服务费	58,370.12	8,602.56
其他	185,511.23	120,310.41
合计	698,591.29	8,480,835.44

其他说明：

注：研发费用较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司根据研发工作进度，管理部门研发费用减少所致。

#### 64、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	7,614,861.09	4,774,568.51
利息收入	-5,313,851.01	-4,728,855.33
汇兑损益	-1,292,619.00	-5,573,637.96
银行手续费	312,954.33	302,267.73
合计	1,321,345.41	-5,225,657.05

其他说明：

注：财务费用较上年同期增加主要是由于汇率变动影响本报告期内汇兑收益减少及银行借款增加，利息支出增加所致。

#### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用退税	1,706,123.45	2,369,067.69
纳税奖励大户	300,000.00	300,000.00
财政补助资金	0.00	839,300.00
科技创新激励奖金	149,000.00	50,000.00
中小企业国际市场开拓资金	0.00	30,000.00
入统奖励资金	0.00	50,000.00
商务局补助资金	90,000.00	163,999.00
名牌奖励资金	0.00	100,000.00
工业和信息化补助资金	0.00	2,130,000.00
工业强区奖励资金	0.00	100,000.00
进口贴息	11,400.00	0.00
就业扶贫补助资金	101,500.00	0.00
先进工会建设单位奖励	5,000.00	0.00
节水奖励	10,000.00	0.00
稳岗返还	146,888.53	0.00

社保补贴	397,663.22	0.00
规模企业奖励资金	200,000.00	0.00
综合利用项目资金	200,000.00	200,000.00
合计	3,317,575.20	6,332,366.69

其他说明：

注：其他收益较上年同期减少主要是本报告期内子公司重庆大足红蝶锑业有限公司收到政府补助减少所致。

## 66、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	-6,364,904.66	-10,264,523.58
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		



合计	-6,364,904.66	-10,264,523.58
----	---------------	----------------

其他说明：

注：投资收益较上年同期减少亏损主要是由于本报告期联营公司青岛红星物流实业有限责任公司减少亏损所致。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-13,154,454.65	0.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,542,050.04	0.00
合计	-16,696,504.69	0.00

其他说明：

注：信用减值损失较上年同期增加损失主要是由于2019年1月1日开始实行“新金融工具准则”及按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号文）要求调整报表格式所致。

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	-10,427,538.74
二、存货跌价损失	-3,538,720.80	-665,060.06
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失	0.00	-4,868,997.60
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,538,720.80	-15,961,596.40

其他说明：

注：资产减值损失较上年同期减少损失主要是由于2019年1月1日开始实行“新金融工具准则”及按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号文）要求调整报表格式所致。

#### 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	308,582.62	2,497,527.12
合计	308,582.62	2,497,527.12

其他说明：

注：资产处置收益较上年同期减少主要是由于报告期内公司及子公司固定资产处置利得减少所致。

#### 72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	548,982.00	161,641.97	548,982.00

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,000,000.00	5,500,000.00	2,000,000.00
其他	581,139.28	411,830.94	581,139.28
合计	3,130,121.28	6,073,472.91	3,130,121.28

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
项目基础建设奖励	2,000,000.00	5,500,000.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

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

### 73、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	3,490,391.51	13,186,901.85	3,490,391.51
其中：固定资产处置损失	3,490,391.51	13,186,901.85	3,490,391.51
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	774,704.00	388,326.55	774,704.00
其他	254,424.98	1,934,870.93	254,424.98
合计	4,519,520.49	15,510,099.33	4,519,520.49

其他说明：

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

**74、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	19,009,758.02	23,997,750.07
递延所得税费用	-2,946,291.78	-674,174.46
合计	16,063,466.24	23,323,575.61

**(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	99,564,934.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,934,740.24
子公司适用不同税率的影响	2,720,456.28
调整以前期间所得税的影响	-286,059.85
非应税收入的影响	426,281.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,501,598.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,657,184.90
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	1,679,752.38
专用设备减免所得税	-256,118.27
所得税费用	16,063,466.24

其他说明：

√适用 □不适用

注：所得税费用较上年同期减少主要是公司及子公司盈利减少，所得税费用减少所致。

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、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	3,411,451.75	9,263,299.00
收到的其他款项	27,098,164.03	19,216,855.44
合计	30,509,615.78	28,480,154.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	41,427,414.20	40,600,302.80
支付的其他款项	21,433,538.85	20,172,294.01
合计	62,860,953.05	60,772,596.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,077,835.09	1,131,283.95
合计	3,077,835.09	1,131,283.95

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

## 77、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	83,501,468.68	128,124,296.15
加：资产减值准备	20,235,225.49	6,980,992.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,733,681.30	93,199,189.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,421,942.87	1,023,240.76
长期待摊费用摊销	2,258,822.33	2,279,653.87
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）	-308,582.62	-2,497,527.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,490,391.51	13,186,901.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,906,100.54	-1,031,166.17
投资损失（收益以“-”号填列）	6,364,904.66	10,264,523.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,771,841.44	-2,077,135.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-174,450.34	1,402,960.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,403,297.38	19,060,539.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	98,926,670.65	-87,125,946.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-180,017,549.51	-92,745,537.02
其他	3,357,909.65	772,315.19
经营活动产生的现金流量净额	54,521,396.39	90,817,302.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		

<b>资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	340,359,799.18	324,185,667.32
减：现金的期初余额	324,185,667.32	264,916,948.22
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	16,174,131.86	59,268,719.10

## (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	340,359,799.18	324,185,667.32
其中：库存现金	320,584.92	210,721.04
可随时用于支付的银行存款	340,039,214.26	323,974,946.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	340,359,799.18	324,185,667.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

**78、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

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**80、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	-	-	22,147,603.97
其中：美元	3,174,737.52	6.9762	22,147,603.89
欧元	0.01	7.8155	0.08
港币			
应收账款	-	-	27,953,028.58
其中：美元	4,006,913.30	6.9762	27,953,028.58
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

**81、套期**

适用 不适用



**82、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资源综合利用退税	2,153,313.73	其他收益	2,153,313.73
纳税奖励大户	300,000.00	其他收益	300,000.00
商务局补助资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
进口贴息	11,400.00	其他收益	11,400.00
科技创新奖励资金	149,000.00	其他收益	149,000.00
就业扶贫补助资金	101,500.00	其他收益	101,500.00
先进工会建设单位奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
节水奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗返还	146,888.53	其他收益	146,888.53
社保补贴	397,663.22	其他收益	397,663.22
规模企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
项目基础建设奖励	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
综合利用项目资金	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
锂电池用高纯硫酸锰制备及正极材料回收利用关键技术研究及应用项目	3,225,000.00	递延收益	0.00

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
资源综合利用退税	-447,190.28	不符合财税【2015】78号文退税规定。

其他说明：

注：子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司因不符合财税【2015】78号文退税规定将资源综合利用退税退回。

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆铜梁红蝶锗业有限公司	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	无机盐生产、销售	100.00	0.00	设立
贵州红星发展进出口有限责任公司	贵州省贵阳市观山湖区诚信北路8号绿地联盛国际11号楼1单元14层6号	贵州省贵阳市观山湖区诚信北路8号绿地联盛国际11号楼1单元14层6号	进出口贸易	100.00	0.00	设立
重庆大足红蝶锗业有限公司	重庆市大足县龙水镇滨河路29号	重庆市大足县龙水镇滨河路29号	无机盐生产、销售	66.00	0.00	收购
贵州红星发展大龙锰业有限公司	贵州省大龙经济开发区	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	96.64	5.36	设立
贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	贵州省江口县闵孝镇江边村	淡水养殖	65.00	0.00	设立
大庆绿友天然色素有限公司	大庆高新区宏伟园区	大庆高新区宏伟园区	绿色植物提取	70.00	30.00	设立
青岛红星化工集团天然色素有限公司	青岛市李沧区四流北路43号	青岛市李沧区四流北路43号	绿色植物提取	58.18	41.82	收购
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	青岛市李沧区四流北路43号	青岛市李沧区四流北路43号	无机盐生产、销售	70.00	0.00	收购
红星(新晃)精细化学有限责任公司	新晃县酒店塘化工小区	新晃县酒店塘化工小区	无机盐生产、销售	90.00	6.30	设立
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	0.00	53.73	设立
万山鹏程矿业有限责任公司	万山特区下溪乡	万山特区下溪乡	矿产品销售; 锰矿石开采	0.00	70.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆大足红蝶锇业有限公司	34.00	2,396,838.40		71,786,647.74
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	46.27	6,432,858.26	8,244,682.58	14,978,736.71
红星(新晃)精细化学有限责任公司	3.70	-180,456.62		-1,328,328.88
万山鹏程矿业有限责任公司	30.00	108,848.00		-10,937,220.10

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	174,552,557.04	108,258,519.55	282,811,076.59	69,627,832.29	1,228,510.43	70,856,342.72	166,174,430.18	95,201,365.20	261,375,795.38	55,354,867.36	1,402,960.77	56,757,828.13
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	33,089,725.13	4,417,440.38	37,507,165.51	2,384,309.92	2,568,887.70	4,953,197.62	39,183,351.34	4,422,850.40	43,606,201.74	4,384,740.79	2,644,359.40	7,029,100.19
红星(新晃)精细化学有限责任公司	32,565,065.45	22,191,069.32	54,756,134.77	82,768,844.82	0.00	82,768,844.82	29,040,052.91	25,394,545.41	54,434,598.32	77,777,671.49	0.00	77,777,671.49
万山鹏程矿业有限责任公司	8,175,397.41	7,911,493.68	16,086,891.09	51,062,960.00	1,415,690.00	52,478,650.00	6,717,643.13	8,673,108.40	15,390,751.53	51,098,833.81	1,415,690.00	52,514,523.81

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	159,551,223.45	7,049,524.70	7,049,524.70	4,089,238.91	165,922,143.63	11,656,415.75	11,656,415.75	-10,016,948.73
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	33,423,536.06	13,902,870.68	13,902,870.68	6,130,869.55	42,561,896.73	17,819,919.12	17,819,919.12	16,402,013.75
红星(新晃)精细化学有限责任公司	59,748,303.92	-4,877,205.86	-4,877,205.86	-4,626,850.59	79,918,824.85	-2,002,083.78	-2,002,083.78	3,084,040.21
万山鹏程矿业有限责任公司	17,510,174.40	362,826.67	362,826.67	-888,276.31	13,640,242.20	646,901.39	646,901.39	-1,003,990.07

其他说明：  
无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	贵州容光矿业有限责任公司	贵州容光矿业有限责任公司
流动资产	8,599,495.65	8,321,611.65
其中：现金和现金等价物	254,240.03	630,259.93
非流动资产	449,744,289.31	504,384,512.34
资产合计	458,343,784.96	512,706,123.99

流动负债	734,673,812.33	704,152,248.74
非流动负债	510,597,658.69	494,037,658.69
负债合计	1,245,271,471.02	1,198,189,907.43
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	-393,463,843.03	-342,741,891.72
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		
财务费用	46,194,065.02	43,168,081.77
所得税费用		
净利润	-101,443,902.62	-191,185,074.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-101,443,902.62	-191,185,074.88
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明  
无。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	青岛红星物流实业有限责任公司	青岛红星物流实业有限责任公司
流动资产	18,338,098.79	14,662,639.97
非流动资产	282,458,746.45	305,181,098.57
资产合计	300,796,845.24	319,843,738.54

流动负债	270,288,231.79	166,075,995.41
非流动负债	0.00	106,092,313.00
负债合计	270,288,231.79	272,168,308.41
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	11,315,644.73	17,682,817.04
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	17,934,482.08	24,301,654.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	35,618,730.67	26,052,023.60
净利润	-17,160,702.76	-27,674,638.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-17,160,702.76	-27,674,638.94
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明  
无。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		



下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-132,543.84	-99,746.81
—其他综合收益		
—综合收益总额	-132,543.84	-99,746.81

其他说明  
无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
贵州容光矿业有限责任公司	193,969,631.93	50,721,951.31	244,691,583.24
镇宁红星白马湖有限责任公司	1,051,189.64	132,543.84	1,183,733.48

其他说明  
无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

### 1、风险管理目标和政策

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

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

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

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

## (2) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

## 2、 资本管理

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

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

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
青岛红星化工集团有限责任公司	青岛市市北区济阳路8号	国有资产受托运营	45,315.40	35.25	35.25

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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

青岛东风化工有限公司	母公司的全资子公司
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司
青岛红星新能源技术有限公司	母公司的全资子公司
贵州红星电子材料有限公司	其他
贵州红星山海种业有限责任公司	其他
贵州红星山海生物科技有限责任公司	母公司的控股子公司
青岛化工研究院	母公司的全资子公司

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购原材料	61,561,474.60	61,704,448.81
贵州红星山海生物科技有限责任公司	购产成品	18,127,744.42	0.00
贵州红星电子材料有限公司	购产成品	13,171,882.48	1,761,288.00
青岛红蝶新材料有限公司	购产成品	5,577,270.36	1,290,863.55
贵州红星电子材料有限公司	采购设备	0.00	220,689.66
青岛化工研究院	购劳保	891,489.14	0.00
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	8,227,584.54	7,488,942.78
镇宁县红蝶实业有限责任公司	维修工程	1,743,573.65	2,039,501.99
青岛红星化工厂	综合服务费	244,829.57	312,271.66
贵州红星电子材料有限公司	委托加工	531,039.31	0.00
青岛红星化工集团有限责任公司	代为缴纳社保	8,902,997.34	8,346,130.90

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
青岛红星新能源技术有限公司	售产成品	12,927,056.77	1,838,801.94
青岛红蝶新材料有限公司	售产成品	79,928,085.74	77,787,811.38
贵州红星电子材料有限公司	售产成品	50,449,425.48	23,117,016.72
贵州红星电子材料有限公司	售水电蒸汽	7,103,671.45	2,323,086.40

贵州红星电子材料有限公司	售包装袋	0.00	14,245.69
贵州红星山海生物科技有限责任公司	销售机物料	725.00	7,734.25
贵州红星山海种业有限责任公司	销售机物料	10,862.07	1,930.94
贵州红星山海种业有限责任公司	售水费	5,923.83	1,180.60
贵州红星山海生物科技有限责任公司	销售设备	0.00	833,620.68
青岛红星新能源技术有限公司	提供加工服务	0.00	2,586,029.56
贵州红星电子材料有限公司	提供加工服务	0.00	2,855,730.24
贵州红星电子材料有限公司	提供安装服务	0.00	61,729.73
贵州红星山海生物科技有限责任公司	代为缴纳社保	1,193,417.50	531,557.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

具体内容请见公司于2020年4月29日披露的《预计2020年度日常关联交易公告》。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州红星电子材料有限公司	土地使用权	211,772.11	213,208.30
贵州红星电子材料有限公司	房屋建筑物	2,587,514.50	2,367,490.06

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	658,696.34	683,789.56
青岛红星化工厂	房屋建筑物	124,360.04	124,360.04

青岛红星化工厂	土地使用权	115,762.72	115,762.72
---------	-------	------------	------------

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：详见本报告第五节 重要事项 十五、重大合同及其履行情况（一）托管、承包、租赁事项 3、租赁情况

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：详见本报告第五节重要事项、十五重大合同及履行情况、（二）担保情况。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青岛红星化工集团有限责任公司	10,000,000.00	2019年3月7日	2019年11月30日	
青岛红星化工集团有限责任公司	10,000,000.00	2019年3月29日	2019年12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	见注1
贵州容光矿业有限责任公司	6,000,000.00	2014年12月7日	2015年12月6日	见注1
贵州容光矿业有限责任公司	12,000,000.00	2015年9月10日	2016年9月9日	见注1
贵州容光矿业有限责任公司	18,000,000.00	2015年1月8日	2016年1月7日	见注1
贵州容光矿业有限责任公司	30,000,000.00	2015年1月1日	2015年11月7日	见注1
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2015年3月23日	2016年3月22日	见注1
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2015年6月20日	2016年6月19日	见注1
贵州容光矿业有	15,000,000.00	2015年7月31日	2016年7月30日	见注1

限责任公司				
贵州容光矿业有 限责任公司	950,000.00	2015年10月21日	2016年10月20日	见注1
贵州容光矿业有 限责任公司	830,000.00	2015年11月19日	2016年11月19日	见注1
贵州容光矿业有 限责任公司	830,000.00	2015年11月26日	2016年11月26日	见注1
贵州容光矿业有 限责任公司	8,463,208.30	2015年11月30日	2016年11月29日	见注1
贵州容光矿业有 限责任公司	206,237.62	2015年12月31日	2016年12月30日	见注1
贵州容光矿业有 限责任公司	1,000,000.00	2015年8月6日	2016年8月6日	见注1
贵州容光矿业有 限责任公司	23,240,494.43	2016年7月11日	2017年7月10日	见注1
青岛红星物流实 业有限责任公司	46,500,000.00	2019年1月1日	2019年12月31日	

注1：公司因容光矿业逾期未归还公司借款，已向法院提起诉讼，故借款合同未重新签订。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
贵州红星电子材料有限公司	采购设备	0.00	220,689.66
贵州红星山海生物科技有限责任公司	销售设备	0.00	833,620.68

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	363.18	321.89

#### (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛红蝶新材料 材料有限公司	3,983,560.79	199,178.04	4,780,912.84	239,045.64
应收账款	贵州红星电子 材料有限公司	21,166,587.53	1,058,329.38	31,286,187.01	1,564,309.35



应收账款	青岛红星新能源技术有限公司	13,488,990.08	674,449.50	6,048,690.08	302,434.50
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	65,442,813.27	32,407,859.07	63,391,969.52	19,191,910.74
预付账款	青岛红星化工集团有限责任公司	159,615.14	0.00	159,615.14	0.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛化工研究院	164,030.78	0.00
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	41,095,679.33	32,841,997.70
其他应付款	青岛红星化工集团进出口有限公司	149,187.33	149,187.33
其他应付款	青岛红星化工集团有限责任公司	4,298,789.16	1,322,843.78
其他应付款	青岛红星化工厂	2,686,620.27	2,588,680.82
其他应付款	贵州红星山海种业有限责任公司	0.00	1,000,000.00
其他应付款	贵州红星山海生物科技有限责任公司	0.00	1,181,442.42
预收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	172,982.96	172,982.96

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 5.20 元/股; 激励计划的有效期限自限制性股票授予登记完成之日起至激励对

	象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 43 个月。
--	--------------------------------------

## 其他说明

注：2018 年 6 月 11 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《提请公司股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项》等议案。2018 年 6 月 13 日，公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第四次会议，分别审议通过《公司向激励对象首次授予限制性股票》的议案，确定授予 146 名激励对象 783 万股限制性股票，最终实际授予 118 名激励对象 6,845,000.00 股限制性股票，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>激励计划通过定向增发方式授予的限制性股票的授予价格根据公平市场价原则确定，授予价格为下列价格较高者的 50%确定：</p> <p>（1）激励计划草案公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价，为 10.36 元/股；</p> <p>（2）激励计划草案公告前 20 个交易日公司标的股票交易均价，为 10.33 元/股；</p> <p>（3）激励计划草案公告前 1 个交易日公司标的股票收盘价，为 10.38 元/股；</p> <p>（4）激励计划草案公告前 30 个交易日内公司标的股票平均收盘价，为 10.17 元/股。</p> <p>根据以上定价原则，公司限制性股票的授予价格为 10.38 元/股的 50%，即 5.20 元/股。</p>
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、对未来年度公司业绩的预测及对个人绩效考核情况进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,930,683.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,631,626.30

## 其他说明

无。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

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

（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

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

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

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

3、2018年12月21日，公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第十次会议审议通过《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》等相关议案，2018年12月24日在上海证券报

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

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

（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行规范管理；

（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

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

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

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

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

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	7,749,170.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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

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

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

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

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

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

**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

(1) 根据重庆市大足区龙水镇整体规划和旧镇棚户区改造工作要求，支持重庆大足红蝶锑业有限公司转型升级发展，重庆市大足区国土资源和房屋管理局（下称“大足国土和房管局”）收购公司控股子公司重庆大足红蝶锑业有限公司位于龙水镇花市街 29 号的土地使用权和地上房屋等资产，并给予相关补偿，大足国土和房管局与大足红蝶于 2014 年 12 月 23 日签订了《大足区国土资源和房屋管理局关于重庆大足红蝶锑业有限公司国有土地暨地上房屋收购协议书》（下称《协议书》），交易总价格为人民币 9,596.88 万元，包括土地使用权、房屋和设备、树木等资产的评估价格 8,200.24 万元和与此相关联的补偿金额 1,396.64 万元。大足红蝶于 2014 年 12 月 30 日已收到收购补偿金 2100 万元。目前，大足红蝶正在与大足国土和房管局积极沟通剩余款项的支付工作，2019 年未收到该事项新的款项。

(2) 根据公司与控股股东青岛红星化工集团有限责任公司（下称“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(母公司)主生产厂区国有土地使用权，出租给公司使用，公司在 2019 年度继续租赁使用。

公司控股股东的全资子公司的控股子公司贵州红星电子材料有限公司与大龙锰业签订了《土地使用权租赁合同》，大龙锰业 2019 年继续将厂区内部分闲置土地租赁给贵州红星电子材料有限公司使用，土地使用权租赁费用为 234,529.13 元/年（含税）。

贵州红星电子材料有限公司与大龙锰业在 2019 年签订了《房产租赁合同》，大龙锰业 2019 年继续将厂区内部分闲置厂房租赁给贵州红星电子材料有限公司使用，房产租赁费用为 2,716,741.17 元/年（含税）。

(3) 根据贵州省关于煤炭行业脱困发展的相关要求，容光矿业根据自身情况已于 2015 年第四季度停产歇业，报告期内及目前阶段正在妥善处理相关工作，并积极寻求相应解决办法。

截至 2019 年 12 月 31 日，除上述情况外，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	24,209,543.90
1 年以内小计	24,209,543.90
1 至 2 年	2,356,817.08
2 至 3 年	3,127,440.00
3 年以上	
3 至 4 年	2,558,125.25
4 至 5 年	27,267,042.99
5 年以上	
5-6 年	14,835,303.97
6 年以上	4,737,961.62
合计	79,092,234.81

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,579,031.62	4.53	3,579,031.62	100.00	0.00	3,579,031.62	4.39	3,579,031.62	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	75,513,203.19	95.47	2,463,440.05	3.26	73,049,763.14	77,866,135.97	95.61	1,981,989.89	2.55	75,884,146.08
其中：										
合并范围内关联方	67,678,282.48	85.56	0.00	0.00	67,678,282.48	70,631,566.20	86.73	0.00	0.00	70,631,566.20
账龄组合	7,834,920.71	9.91	2,463,440.05	31.44	5,371,480.66	7,234,569.77	8.88	1,981,989.89	27.40	5,252,579.88
合计	79,092,234.81	/	6,042,471.67	/	73,049,763.14	81,445,167.59	/	5,561,021.51	/	75,884,146.08



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	3,579,031.62	3,579,031.62	100	预计未来现金流量现值计提
合计	3,579,031.62	3,579,031.62	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,529,510.81	226,475.55	5.00
1 至 2 年	100,108.26	5,005.41	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	346,993.00	104,097.90	30.00
4 至 5 年	1,301,905.75	650,952.88	50.00
5 至 6 年	397,472.89	317,978.31	80.00
6 年以上	1,158,930.00	1,158,930.00	100.00
合计	7,834,920.71	2,463,440.05	31.44

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,561,021.51	481,450.16				6,042,471.67

合计	5,561,021.51	481,450.16				6,042,471.67
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	计提坏账准备
A公司	46,581,928.05	58.89	0.00
B公司	18,829,083.09	23.80	0.00
C公司	3,983,560.79	5.04	199,178.04
D公司	3,579,031.62	4.53	3,579,031.62
E公司	2,267,271.34	2.87	0.00
合计	75,240,874.89	95.13	3,778,209.66

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	165,154,880.10	144,323,302.65
合计	165,154,880.10	144,323,302.65

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	36,096,826.07
1 年以内小计	36,096,826.07
1 至 2 年	41,880,164.43
2 至 3 年	4,164,003.67
3 年以上	
3 至 4 年	14,177,148.73
4 至 5 年	16,078,352.34

5 年以上	
5-6 年	33,451,518.36
6 年以上	52,694,514.98
合计	198,542,528.58

## (2). 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	196,978,850.03	162,984,888.39
保证金, 押金	1,000,000.00	1,000,000.00
社保	553,572.76	535,503.60
其他款项	10,105.79	0.00
合计	198,542,528.58	164,520,391.99

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	19,197,089.34		1,000,000.00	20,197,089.34
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,190,559.14			13,190,559.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	32,387,648.48		1,000,000.00	33,387,648.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	20,197,089.34	13,190,559.14				33,387,648.48
合计	20,197,089.34	13,190,559.14				33,387,648.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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	65,382,320.12	6年以内	32.93	32,359,464.55
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	借款	60,382,716.91	2年以内	30.41	0.00
红星(新晃)精细化学有限责任公司	借款	34,877,330.55	6年以上	17.57	0.00
万山鹏程矿业有限责任公司	借款	32,836,482.45	6年以上	16.54	0.00
大庆绿友天然色素有限公司	借款	3,500,000.00	6年以上	1.76	0.00
合计	/	196,978,850.03	/	99.21	32,359,464.55

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	326,194,788.83	10,250,000.00	315,944,788.83	324,634,876.51	10,250,000.00	314,384,876.51
对联营、合营企业投资	17,934,482.08		17,934,482.08	24,301,654.39		24,301,654.39
合计	344,129,270.91	10,250,000.00	333,879,270.91	348,936,530.90	10,250,000.00	338,686,530.90

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
贵州红星梵净山冷水渔业有限责任公司	3,250,000.00			3,250,000.00		3,250,000.00
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	11,810,500.00			11,810,500.00		
贵州红星发展进出口有限责任公司	16,561,551.06	144,669.28		16,706,220.34		
重庆大足红蝶锑业有限公司	80,412,936.11	287,241.92		80,700,178.03		
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	190,785,580.25	811,406.01		191,596,986.26		
青岛红星化工集团天	4,013,792.47	109,026.13		4,122,818.60		

然色素有限公司					
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	9,383,204.25	207,568.98		9,590,773.23	
合计	324,634,876.51	1,559,912.32		326,194,788.83	10,250,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
贵州容光矿业有限责任公司	0.00									0.00
小计										
二、联营企业										
镇宁红星白马湖有限责任公司	0.00									0.00
青岛红星物流实业有限责任公司	24,301,654.39			-6,364,904.66		-2,267.65				17,934,482.08
小计	24,301,654.39			-6,364,904.66		-2,267.65				17,934,482.08
合计	24,301,654.39			-6,364,904.66		-2,267.65				17,934,482.08

其他说明：

注1：公司于2005年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司，投资成本5,750.00万元，投资比例为50%，2010年增加投资1,950.00万元，2011年增加投资3,316.20万元，投资比例仍为50%。

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

注 3：公司对镇宁红星白马湖有限责任公司 2003 年投资成本 30.00 万元，投资比例 30%。

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

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	552,457,502.02	408,341,224.38	663,565,560.30	454,683,835.39
其他业务	8,789,551.21	4,276,817.03	14,110,869.77	4,887,132.88
合计	561,247,053.23	412,618,041.41	677,676,430.07	459,570,968.27

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	-6,364,904.66	-10,264,523.58
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		



处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-6,364,904.66	-10,264,523.58

其他说明：

无。

## 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	-3,181,808.89	附注七（71）（72）（73）
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）	3,611,451.75	附注七（65）（72）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,934,758.25	
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	548,982.00	附注七（73）
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有		

交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-447,989.70	附注七（72）（73）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-597,300.78	
少数股东权益影响额	203,090.52	
合计	2,071,183.15	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
资源综合利用退税	1,706,123.45	公司综合利用产品硫磺、环保砖等产品符合财政部、国家税务总局《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号）的有关规定，报告期内持续享受销售的综合利用产品实行增值税即征即退50%的优惠政策。

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司	5.56	0.25	0.25

---

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

**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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人签字和公司盖章的2019年年度报告全文和摘要
备查文件目录	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度经审计的财务报告
备查文件目录	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度财务报告内部控制审计报告
备查文件目录	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2019年度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
备查文件目录	公司报告期内在上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：郭汉光

董事会批准报送日期：2020年4月27日

### 修订信息

适用 不适用