

贵州红星发展股份有限公司

600367



2011 年年度报告

二零一二年四月十二日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	27
十、 重要事项	28
十一、 财务会计报告	36
十二、 备查文件目录	102

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
谷焱昭	董事	工作原因	孙振才
刘正涛	董事	工作原因	温霞

(三) 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	姜志光
主管会计工作负责人姓名	高月飞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	余孔华

公司负责人姜志光、主管会计工作负责人高月飞及会计机构负责人（会计主管人员）余孔华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	贵州红星发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	红星发展
公司的法定英文名称	GUIZHOU REDSTAR DEVELOPING CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GZRS
公司法定代表人	姜志光

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温霞	万洋
联系地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
电话	0853-6780066	0853-6780388
传真	0853-6780388	0853-6780388
电子信箱	wenxia@hxfz.com.cn	wanyang@hxfz.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
注册地址的邮政编码	561206
办公地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
办公地址的邮政编码	561206
公司国际互联网网址	http://www.hxfz.com.cn
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报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 5 月 2 日			
公司首次注册登记地点	贵州省工商行政管理局			
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 22 日		
	公司变更注册登记地点	贵州省工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	5200001205791		
	税务登记号码	520423714303759		
	组织机构代码	71430375-9		
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月 10 日		
	公司变更注册登记地点	贵州省工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	5200001205791		
	税务登记号码	520423714303759		
	组织机构代码	71430375-9		
公司聘请的会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	山东省青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层			

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	112,963,179.57

利润总额	113,236,645.56
归属于上市公司股东的净利润	78,580,428.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,234,599.46
经营活动产生的现金流量净额	33,842,587.80

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,400,578.84	-596,643.25	-1,166,571.02
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,520,884.00	11,979,272.00	17,900,318.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,444,173.50	1,127,939.50	752,919.84
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	-267,179.70	2,738,580.98	2,143,629.35
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			3,267,152.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,105,520.95	-1,779,752.21	-1,431,757.10
少数股东权益影响额	957,416.07	-563,466.63	-817,866.00
所得税影响额	196,634.89	-2,217,796.58	-2,444,727.06
合计	-654,171.03	10,688,133.81	18,203,099.25

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	1,177,725,415.06	952,155,769.81	952,155,769.81	23.69	685,726,610.35
营业利润	112,963,179.57	38,202,976.02	38,675,764.16	195.69	-1,172,842.91
利润总额	113,236,645.56	50,840,845.49	51,313,633.63	122.73	14,129,147.28
归属于上市公司股东的净利润	78,580,428.43	25,959,804.34	28,870,553.64	202.70	8,297,007.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,234,599.46	15,271,670.53	18,182,419.83	418.83	-9,906,091.88
经营活动产生的现金流量净额	33,842,587.80	43,936,742.31	43,936,742.31	-22.97	148,755,883.07

	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	1,642,107,441.18	1,498,391,323.57	1,498,391,323.57	9.59	1,452,924,643.37
负债总额	339,511,499.91	256,442,455.03	253,531,705.73	32.39	237,289,752.96
归属于上市公司股东的所有者权益	1,176,207,115.94	1,097,304,434.35	1,100,215,183.65	7.19	1,071,433,806.19
总股本	291,200,000.00	291,200,000.00	291,200,000.00	0.00	291,200,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元/股)	0.27	0.09	0.10	200.00	0.03
稀释每股收益 (元/股)	0.27	0.09	0.10	200.00	0.03
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.27	0.05	0.06	440.00	-0.03
加权平均净资产收益率 (%)	6.91	2.39	2.66	增加 4.52 个百分点	0.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.97	1.41	1.67	增加 5.56 个百分点	-0.93
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.12	0.15	0.15	-20.00	0.51
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.04	3.77	3.78	7.16	3.68
资产负债率 (%)	20.68	17.11	16.92	增加 3.57 个百分点	16.33

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
中国石油	1,941,060.00	1,685,020.00	-256,040.00	-256,040.00
合计	1,941,060.00	1,685,020.00	-256,040.00	-256,040.00

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	137,254,208	47.13				-137,254,208	-137,254,208	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股	137,254,208	47.13				-137,254,208	-137,254,208	0	
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	153,945,792	52.87				137,254,208	137,254,208	291,200,000	100
1、人民币普通股	153,945,792	52.87				137,254,208	137,254,208	291,200,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	291,200,000	100						291,200,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛红星化工集团有限责任公司	117,254,208	117,254,208	0	0	股权分置改革	2011年5月25日
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	20,000,000	20,000,000	0	0	股权分置改革	2011年5月25日
合计	137,254,208	137,254,208	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	35,088 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	36,499 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛红星化工集团有限责任公司	国有法人	40.27	117,254,208	0	0	无

青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	国有法人	5.80	16,888,000	-3,112,000	0	无
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.47	7,200,000	7,200,000	0	无
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	2.04	5,940,862	5,887,062	0	无
四川鸿都建筑工程有限公司	未知	0.67	1,949,806	349,888	0	无
蒋瑞根	境内自然人	0.61	1,790,000	1,630,000	0	无
浙江如山高新创业投资有限公司	未知	0.48	1,390,900	1,390,900	0	无
华宇投资有限公司	未知	0.47	1,369,100	1,369,100	0	无
四川欣盛园林工程有限责任公司	未知	0.46	1,349,553	673,853	0	无
安顺市国有资产管理有限责任公司	国有法人	0.42	1,212,640	0	0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
青岛红星化工集团有限责任公司	117,254,208	人民币普通股
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	16,888,000	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	7,200,000	人民币普通股
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,940,862	人民币普通股
四川鸿都建筑工程有限公司	1,949,806	人民币普通股
蒋瑞根	1,790,000	人民币普通股
浙江如山高新创业投资有限公司	1,390,900	人民币普通股
华宇投资有限公司	1,369,100	人民币普通股
四川欣盛园林工程有限责任公司	1,349,553	人民币普通股
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛红星化工集团有限责任公司与青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司的实际控制人均为青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。公司未知其他股东的关联关系或是否属于一致行动人。	

报告期末，持有公司 5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星集团”）和青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司（下称“华通集团”），分别持有公司 117,254,208 股和 16,888,000 股，均为无限售条件流通股（2011 年 5 月 25 日，红星集团和华通集团持有的公司有限售条件流通股 137,254,208 股上市流通，本次上市后，公司股份均为无限售条件流通股，具体内容请见公司于 2011 年 5 月 20 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上的公告）。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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	姜志光
成立日期	1998 年 6 月 19 日
注册资本	11,557

主要经营业务或管理活动	国有资产受托运营
-------------	----------

(2) 实际控制人情况

○ 法人

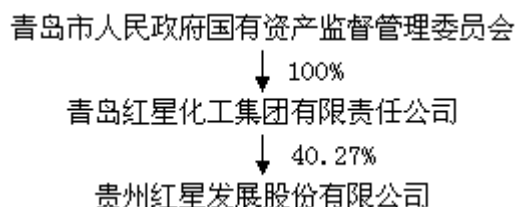
单位：元 币种：人民币

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	于大江
成立日期	2004 年 7 月 29 日

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
姜志光	董事长	男	64	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	0	是
谷焱昭	董事	男	61	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	0	是
迟德忠	董事	男	55	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	0	是
焦志煌	董事	男	59	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	0	是
朱江	董事 总经理	男	37	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	23.54	否
温霞	董事 董事会秘书	女	49	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	12.7	否
孙振才	董事	男	57	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	13.3	否
刘正涛	董事	男	40	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	23.08	否
姜世光	独立董事	男	66	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	3(税后)	否
田庆国	独立董事	男	52	2008 年 4 月 25 日	2012 年 5 月 8 日	0	0	3(税后)	否

赵法森	独立董事	男	47	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	3(税后)	否
魏尚峨	监事会主席	男	57	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	0	是
夏有波	监事	男	41	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	0	是
王怀聚	职工代表监事	男	49	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	23.62	否
高月飞	财务总监	男	36	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	24.06	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	120.3	/

姜志光：1999 年至今，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长、贵州红星发展股份有限公司董事长。

谷焱昭：2001 年 11 月至 2011 年 8 月 31 日，任青岛红星化工集团有限责任公司总经理。

迟德忠：1999 年至 2007 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司总经理；2010 年 6 月至 2011 年 3 月，任青岛红星物流实业有限责任公司常务副总经理；2011 年 3 月 10 日至今，任青岛红星物流实业有限责任公司总经理。

焦志煌：2005 年 2 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司副总经理；2003 年 12 月至今，任青岛丽东化工有限公司副总经理。

朱江：2002 年至 2007 年 6 月，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理；2007 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司总经理。

温霞：1999 年至今，任贵州红星发展股份有限公司董事、董事会秘书；2005 年 10 月至今，任贵州容光矿业有限责任公司副董事长。

孙振才：1999 年至今，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长。

刘正涛：1999 年 1 月至 2006 年 9 月，任重庆大足红蝶锑业有限公司、重庆铜梁红蝶锑业有限公司财务部部长；2006 年 9 月至 2007 年 6 月，任上述两公司副经理；2007 年 6 月至今，任上述两公司经理。

姜世光：1976 年至 2007 年 1 月，任中国化工信息中心副处长，教授级高级工程师；2007 年 1 月至今，任中国无机盐工业协会副秘书长，教授级高级工程师。

田庆国：2001 年至今，北京登宝山企业咨询中心副总经理。

赵法森：2002 年 7 月至 2008 年 5 月，青岛兰德会计师事务所工作，任副所长；2008 年 5 月至 2009 年 9 月，中和正信会计师事务所青岛分所，合伙人；2009 年 10 月至今，信永中合会计师事务所青岛分所，任高级经理。

魏尚峨：1999 年 8 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司党委副书记、纪委书记。

夏有波：2005 年 2 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司副总经理。

王怀聚：2003 年至 2011 年，历任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司碳酸钡厂厂长、贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理，2005 年 11 月至今，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司党委书记。

高月飞：2004 年 8 月至 2007 年 6 月，在贵州红星发展股份有限公司资财管理部工作；2007 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司财务总监。

(四) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
姜志光	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长	1998-01		是
谷焱昭	青岛红星化工集团有限责任公司	总经理	2001-11	2011年8月31日	是
焦志煌	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005-02		是

魏尚峨	青岛红星化工集团有限责任公司	党委副书记、 纪委书记	1999-08		是
夏有波	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005-02		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取 报酬津贴
姜世光	中国无机盐工业协会	副秘书长	2007-01		是
田庆国	北京登宝山企业咨询中心	副总经理	2001		是
赵法森	中和正信会计师事务所青岛分所	合伙人	2008-05		是

(五) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在公司的岗位、职务和工作业绩，按公司制定的薪酬制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按其实际工作情况支付。

(六) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(七) 公司员工情况

在职员工总数	3,377
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	213
技术人员	434
销售人员	94
财务人员	46
生产人员	2,569
其他	21
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	197
大中专	840
高中	538
其他	1,802

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

2011 年度，公司继续健全股东大会、董事会、监事会、经理层和子公司及各业务单元的治理机构和决策、执行和监督程序，各层级组织机构能够适应现阶段的运行需求，主要控股子公司也建立了基本的法人治理体系和运营组织框架，可适应公司日常运转和结构调整工

作。

1、注重治理实效，继续完善治理机制

首先，公司自成立特别是上市以来，执行公司治理的相关规定，逐步完善决策、执行和监督机制，转变和提升公司董事、监事、高级管理人员和关键岗位人员的治理意识，改进监督检查发现的问题；其次，从公司治理的最终结果看，公司在报告期内未发生因违反法律、法规和相关规定而使公司遭受重大损失和影响公司经营的重大漏洞，同时公司也清醒地认识到在治理和运营过程中仍然存在需要提升、完善的环节和问题；再次，公司发挥公司治理与企业文化和管理特点的融合优势，以促进实现公司结构调整工作中长期发展目标。

2、报告期内主要治理工作

2.1、修订《董事会秘书工作制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。

2.2、推进重大事项集体协商机制，各主要公司坚持实施日常生产经营例会制度。

2.3、围绕主营产品实施灵活的市场策略和产业结构调整工作，公司及主要子公司通过实行考核激励、强化试验性项目论证、优化部分关键岗位人员配置等措施，进一步提升经营业绩，推进高技术水平、高附加值产品研发和产销工作进展。

2.4、进一步解决经营性关联交易欠款问题，青岛红星化工集团进出口有限公司以所持贵州红星发展进出口有限责任公司 30%的股权以评估后的价值 15,594,469.31 元转让给公司，用以清偿青岛红星化工集团进出口有限公司欠公司欠款。

2.5、董事、监事和高级管理人员参加上市公司监管机构组织的培训和学习，强化责任认识和专业学习。

3、公司治理专项活动开展情况

2011 年度，公司继续执行中国证监会《证监公司字[2007]28 号》规定，通过开展主要治理工作不断提升工作质量，并为 2012 年实施内部控制规范工作做好准备。

4、内部控制规范实施工作

《公司内部控制规范实施工作方案》已经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，方案正式确定了准备阶段、实施阶段和内部控制审计的关键工作内容和时间节点，充分考虑实效性和可操作性，循序渐进。

2012 年，公司将以内控规范实施工作为提升公司治理水平的重要措施，确定和解决重点和优先控制的风险点，做好总结和评价，及时履行报告和信息披露义务。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
姜志光	否	7	7	7	0	0	否
谷焱昭	否	7	7	7	0	0	否
迟德忠	否	7	7	7	0	0	否
焦志煌	否	7	7	7	0	0	否
朱江	否	7	7	7	0	0	否
温霞	否	7	7	7	0	0	否
孙振才	否	7	7	7	0	0	否
刘正涛	否	7	7	7	0	0	否
姜世光	是	7	7	7	0	0	否

田庆国	是	7	7	7	0	0	否
赵法森	是	7	7	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定有《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》及董事会 3 个专业委员会实施细则，同时在《募集资金使用管理办法》和《信息披露管理制度》等公司治理制度中也相应地明确了独立董事工作规定。公司正在根据上市公司监管机构的新要求和公司自身发展需要进一步修订《独立董事制度》，重点内容是独立董事如何更好地通过履责提升公司治理水平。

2011 年度，公司独立董事能够积极、及时、高效、认真地出席股东大会和董事会会议，未发生委托出席和缺席董事会会议情形；关于关联交易事项，公司按规提供充分资料，加强沟通说明，严守关联董事回避表决和独立董事认可程序；公司近年正全面推进结构调整工作，积极开发与应用新工艺技术，紧跟新阶段下游市场需求，独立董事与公司进行有益交流，充分发挥其专业领域能力为公司提供真诚建议；在 2011 年报编制、审议和披露过程中，公司与会计师事务所配合独立董事履行职责，汇报经营情况，沟通财务会计信息。

公司将不断提升自身工作水平，协助独立董事开展工作，进一步发挥独立董事对公司运营管理的独特作用。

公司独立董事 2011 年度述职述职报告已于 2012 年 4 月 12 日刊登在上海证券交易所网站。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司控股股东主营业务为国有资产受托运营，不开展具体生产经营业务，对公司主要履行国有股权层面的监管，不干涉公司主营业务工作。公司自成立特别是上市以来，控股股东与公司逐步理清各自定位关系，支持解决出口业务和应收账款等方面的关联交易事项。目前，公司与控股股东下属的关联企业尚有日常经营性业务往来，主要内容是矿产资源采购、部分产品销售和综合服务，该部分关联交易有益于公司坚守主业、提升主营产品核心竞争力，程序合规，定价公允。同时，公司正逐步探索多种方式进一步减少关联交易行为。
人员方面独立完整情况	是	公司及各子公司经营管理人员将主要精力集中于本职工作中，控股股东不干涉其日常工作，其聘任和解聘程序按照公司治理规定进行。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东形成了各自清晰的资产管理体系，独立登记、建册、核算、使用和管理。控股股东与公司不存在互相侵占对方资产的行为，未发生不公平情形。公司与关联方发生的涉及资产的关联交易事项，严格执行各个层面和相关部门的规定，公平操作，公开信息。

机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东在各自业务性质和经营行为的基础上能够实现机构相互独立运行和管理。公司及子公司的机构按照法律法规等规定和自身的管理制度开展工作，机构人员任命遵行公司治理规定，控股股东未进行干涉。
财务方面独立完整情况	是	公司和子公司已长期形成了独立的财务管理体系，在财务人员任免、财务管理制度确立、财务账册建立、资金使用、税收缴纳等方面均能实现自主决策和管理，控股股东能够自觉遵守不干预公司独立财务管理的规定，配合财务信息使用和披露制度的执行。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	主要分为两大阶段开展工作：准备阶段和实施阶段。准备阶段工作方案包括：成立组织机构、确定实施范围、召开工作动员会、组织培训与学习，时间为 2012 年 4 月~6 月；实施阶段主要工作方案包括：摸底调查和评估、整改落实（2012 年 12 月 31 日前）、总结和编制自我评价报告（2013 年 1 月~3 月）、披露自我评价报告，时间为 2012 年 6 月~2013 年 4 月。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，并于 2012 年 3 月 31 日刊登在上海证券交易所网站。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司成立由董事、总经理、董事会秘书、财务总监为成员的内部控制规范实施工作领导小组，董事长为小组第一负责人，并任命一名领导小组成员为具体执行人，董事会秘书处为工作机构，向领导小组负责，增配工作人员。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司注重内部控制工作的实效性，并将通过执行《内部控制规范实施工作方案》逐步完善和提升内部监督及自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司已制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，并于 2012 年 3 月 31 日刊登在上海证券交易所网站。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司会计系统严格执行国家统一的会计准则及相关规定，会计机构和会计人员独立管理，重点加强对财务核算、全面预算、资产、定期清查工作的管理。针对货币资金管理、存货、应收款项、对外投资、固定资产、资产减值、税项等管理规定进行逐步完善。
内部控制存在的缺陷及整改情况	2011 年度，公司现有的内部控制活动基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，初步建立了内部控制管理制度体系，逐步提升工作流程。重点抓好公司战略性结构调整工作，继续培养和稳定核心和后备骨干队伍，切实落实节能减排和环境保护工作，发挥有特色的企业文化对公司可持续发展和人才培养的激励和引领作用，严控资金流动风险，抓好主营产品价格和营销策略，持续鼓励科研开发，推动知识产权战略，进一步规范工程项目管理，严把信息披露关。同时，公司董事会也客观的认识到，公司内部控制工作仍需进行系统性的实施，需要进行长久和大量的基础性提升工作，从而真正帮助公司实现发展战略目标。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立起针对高级管理人员的考评及激励体系，根据公司自身实际，重点抓好成本、销售、新产品开发、安全与环保和重大专项工作等环节的考核与激励。同时，公司也将

借鉴有益方式改进公司高级管理人员和核心人员的考评及激励机制,以期进一步提升公司运营质量和经营业绩,实现可持续发展。

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 是

上述报告的披露网址: <http://www.sse.com.cn>

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,明确了适用范围和原则,是公司内部控制和内部信息管理制度的细化补充。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况

报告期内,公司根据财政部驻贵州省财政监察专员办事处对 2010 年度会计信息质量检查结论补缴各项税金 2,910,749.30 元,致使公司已报出的 2010 年度财务报表存在会计差错。公司在编制 2011 年度财务报表时,已按规定对该会计差错事项进行了追溯重述。该会计差错更正事项具体内容于 2012 年 4 月 12 日进行了披露。

公司将结合内部控制规范实施工作,进一步提升财务内部控制管理水平,强化财务人员培训和学习,提高财务信息质量,真实、完整地反映公司的经营和财务状况。

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 22 日	上海证券报	2011 年 4 月 23 日

八、 董事会报告

(一)管理层讨论与分析

第一部分 公司 2011 年度总体经营情况

1、总体经营业绩

2011 年,公司整体经营业绩同比实现了较大增幅,其中,第四季度受外部经济形势发生较大变化的影响使得经营业绩相比前三季度出现回落。报告期内,公司实现营业收入 1,177,725,415.06 元,利润总额 113,236,645.56 元,归属于上市公司股东的净利润 78,580,428.43 元,基本每股收益 0.27 元,分别同比增长 23.69%,122.73%,202.70%,200%,主营产品碳酸钡、碳酸锶和电解二氧化锰分别生产 293,176 吨、25,848 吨、27,517

吨，分别完成预算产量的 104.71%、172.32%、91.72%。

2、影响经营业绩同比变动的主要因素

2.1、2011 年，公司通过继续实施品牌战略，发挥在钡、锶盐主业行业长期积累的竞争优势，抓住上半年市场回暖机会，适时上调了产品价格，使得整体经营状况较 2010 年有所提升；同时，公司加强了精细、高附加值产品的投入力度，不断开发新的产品应用领域，产品结构调整取得一定成效。进入第四季度，国内外经济形势面临着新一轮的下行压力，公司主营产品下游市场需求减缓，产品销量和价格出现不同程度下滑，影响了全年经营效益。

2.2、公司部分子公司的经营状况同比有所好转，对公司整体业绩增长有一定贡献。

3、开展的主要工作

3.1、继续实施品牌战略和敏捷的市场策略，抓住市场机遇，提高竞争力和盈利水平

2011 年前三季度，公司碳酸钡仍然实施专用型产品路线，发挥细分品种的物理和化学指标、品质稳定性及规模优势，紧抓市场需求回暖机遇，通过稳步上调销售价格和维持较高的产销量，使得盈利水平进一步提升，对公司整体经营业绩做出了较大贡献。但第四季度至今，碳酸钡销售价格有所下降，销量出现一定波动。公司锶盐产品采取小批量、多品种、个性化、主动化的发展思路，继续巩固品牌竞争力，抓住行业供需不平衡之机而实现了一定复苏。同时，公司继续稳步减少中间销售环节，扩大和服务好直销和优质客户。

3.2、关注新兴产业动态，推进产业结构调整

3.2、关注新兴产业动态，推进产业结构调整

报告期内，公司继续推进产业结构调整工作。在主营产业领域，公司进一步完善整体产品结构布局，改进工艺技术，立足自身产品链条和下游新兴产业需求，进一步调整新产品的定位。总体而言，公司产业结构调整工作的进展尚处于前期阶段，各主要公司的进程和部分新产品也呈现不同的特点。

3.3、进一步提升基础管理工作水平

一是改进和扩大内部考核，以激励机制提升工作动力和效力；优化部分关键岗位人力资源配置，以约束机制增强员工的工作压力。

二是坚定推进科研开发工作，倡导和培育“全员研发”环境，加强与科技行政主管部门的交流和工作的支持，通过健全知识产权管理工作保障公司权益，提升公司长期竞争力。

三是推行重大事项集体协商和决策机制，强化监督环节力量。

四是针对公司新时期发展环境和长期发展目标总结和深化企业文化，牢记“红星的昨天是零，今天是压力，留给明天的只有努力”，以责任心和感恩心投入到工作当中，营造团结一致的工作氛围，为全体员工搭建一个负责任，公正，可以激发潜能并展示个人才华的平台。

4、主营业务及其经营情况

4.1、碳酸钡、锶盐产品和电解二氧化锰

报告期内，公司碳酸钡基本实现产销平衡，销售价格上调是利润增长的主要因素，主要应用领域有陶瓷和釉料、玻璃、磁性材料、水环境治理、下游钡盐产品和电子元器件等，以国内市场为主，并广泛开发国际市场。同时，公司高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯氢氧化钡和多种工艺硫酸钡等精细产品的研发、生产和销售取得了一定进展，但精细钡产品目前对公司经营和利润的影响有限。

锶盐产品经过多年调整，已由传统和单一的碳酸锶品种转变为碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶和高纯碳酸锶多品种共同发展的格局，可根据市场需求和价格策略灵活调整产品生产。报告期内，公司锶盐产品的重点工作一方面是继续稳定和扩大矿产资源供给，另一方面是持续改进工艺，开发新用途。

公司的电解二氧化锰产品在近年面临着较为激烈的竞争环境，供大于求，价格压力较大。同时，公司在内部强化解决生产组织管理、工艺改进降低成本和矿产原材料供应等问题。报

告期内，公司电解二氧化锰产品主要应用于一次碱锰电池，也在跟踪开发二次电池市场，但目前产销规模均较小。

4.2、其它产品

公司的其它钡盐产品依托现有钡盐生产系统利用自主技术，通过工艺结合与资源综合利用进行延伸开发，并根据下游电子元器件和建材等产业的市场形势而调整推进，目前尚处于前期开发阶段，部分产品品种具备了小规模生产能力，对公司业绩影响较小。

公司结合自身环保治理和改进锰系材料成本结构的特点，并根据下游电池发展趋势和客户需求，正在尝试研发和试验其它锰系材料，目前处于进一步技术论证、小规模装置试验和市场前期开发等准备和起步阶段。

4.3、公司循环经济产品硫磺和硫脲依托较鲜明的品牌和特点，对公司贡献了一定的业绩。

4.4、主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
无机盐行业	827,047,970.2	524,940,796.05	36.53	37.17	20.83	8.58
锰盐行业	243,702,023.58	208,370,337.12	14.5	-10.08	-1.47	-7.47
其他	101,184,928.10	46,786,692.50	53.76	38.57	17.81	8.15
分产品						
无机盐产品	827,047,970.21	524,940,796.05	36.53	37.17	20.83	8.58
锰盐产品	243,702,023.58	208,370,337.12	14.5	-10.08	-1.47	-7.47
其他	101,184,928.10	46,786,692.50	53.76	38.57	17.81	8.15

4.5、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	921,436,067.77	35.82
境外	250,498,854.12	-6.74

4.6、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务仍为钡、锶、锰盐产品的研发、生产和销售。其中，公司碳酸钡产品主要由于销售价格上涨使得盈利水平较 2010 年度有一定提高，也是公司整体经营利润增长的主要因素；锶盐产品抓住市场回暖和供需转换机遇，盈利情况较 2010 年度有所好转；电解二氧化锰产品仍处于供大于求、竞争较为激烈的环境，盈利水平对公司整体业绩贡献有限。

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况

5.1、主要控股子公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	锰盐、钡盐产品生产、销售	二氧化锰、碳酸钡	10000	54208
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	锰矿产品开采及销售	锰矿石	300	7169
红星(新晃)精细化学有限责任公司	钡盐生产、销售	硫酸钡	1000	3443
重庆大足红蝶锶业有限公司	锶盐产品生产、销售	碳酸锶、硝酸锶、氯化锶等	6200	28402
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	锶盐产品生产、销售	碳酸锶	2898	4473

贵州红星发展进出口有限责任公司	进出口业务	进出口业务	100	19406
-----------------	-------	-------	-----	-------

5.2、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	主营业务利润	净利润	净利润影响
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	700	749	-410
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	4,944	3,636	1,954
贵州容光矿业有限责任公司	-3815	-3,876	-1,938

5.3、参股子公司项目进展说明

容光煤炭项目已进入生产经营证照办理阶段,液体化工物流码头项目正在进行设备运行调试和工程收尾。

6、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	209,230,745.32	占采购总额比例 (%)	32.12
前五名客户销售金额合计	359,415,735.94	占销售总额比例 (%)	30.52

7、主要财务数据及变动说明

7.1、资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年度		2010 年度		同比增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	263,871,494.06	16.07	443,414,749.18	29.59	-40.49
交易性金融资产	1,685,020.00	0.1	2,324,760.00	0.16	-27.52
应收票据	160,579,237.02	9.78	131,743,617.70	8.79	21.89
应收账款	101,948,891.08	6.21	136,898,503.38	9.14	-25.53
存货	436,174,695.50	26.56	248,675,272.98	16.6	75.4
长期股权投资	119,989,017.35	7.31	94,204,898.46	6.29	27.37
在建工程	90,716,967.13	5.52	29,137,674.24	1.94	211.34
无形资产	34,584,985.06	2.11	24,080,672.87	1.61	43.62
递延所得税资产	23,757,879.63	1.45	15,298,559.14	1.02	55.29
短期借款	2,000,000.00	0.12	18,000,000.00	1.2	-88.89
应付账款	215,263,199.38	13.11	119,951,315.11	8.01	79.46
应交税费	18,399,613.90	1.12	23,477,633.03	1.57	-21.63
应付股利	2,816,609.37	0.17	30,735.49	0	9064.03
其他流动负债	9,779,109.27	0.6	7,232,529.84	0.48	35.21
专项应付款	3,300,000.00	0.2	2,015,000.00	0.13	63.77
专项储备	543,821.66	0.03	246,404.31	0.02	120.7
总资产	1,642,107,441.18	100	1,498,391,323.57	100	9.59

说明:

注 1: 货币资金减少主要是本期对子公司增加投资、增加工程项目投资所致;

注 2: 交易性金融资产减少主要是由于期末所持投资市价下跌所致,以及期末无持有发行的新股所致;

注 3: 应收票据增加主要是由于公司产品销售额在报告期内同比增长,收取的银行承兑汇票随之增加所致。

注 4: 应收账款的减少主要是由于公司计提坏账准备增加, 以及对重点客户催收货款比较及时所致;

注 5: 存货增加主要是期末为生产准备的原材料增加, 以及为库存商品增加所致;

注 6: 长期股权投资增加主要是本期对子公司增加投资所致;

注 7: 在建工程增加主要是由于公司在报告期内增加了工艺改造和项目建设的投入所致;

注 8: 无形资产增加主要是由于公司在报告期内取得土地使用权所致;

注 9: 递延所得税资产增加主要是由于当期计提的坏账准备增加所致;

注 10: 短期借款减少主要是公司在报告期内归还银行借款;

注 11: 应付账款增加主要是公司报告期末为原料欠款增加, 以及工程项目款增加所致;

注 12: 应付职工薪酬增加主要是公司报告期内职工人数增加、工资提高, 计提工资增加所致;

注 13: 应交税费减少主要是报告期末公司增值税减少所致;

注 14: 应付股利主要是对青岛红星化工集团进出口有限责任公司的股利;

注 15: 其他流动负债主要是为预提的维修工程费增加及子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司新增价格基金所致;

注 16: 专项应付款增加主要是收到三峡污水处理款所致;

注 18: 专项储备增加主要是由于提取的安全生产费用增加所致;

7.2、损益情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
营业收入	1,177,725,415.06	952,155,769.81	23.69
营业税金及附加	7,803,673.62	5,272,707.13	48.00
财务费用	-2,581,663.37	-3,703,086.72	-
资产减值损失	27,396,522.33	7,973,368.83	243.6
公允价值变动收益	-256,040.00	-449,800.00	-
投资收益	-19,389,520.80	-8,653,682.26	-
营业外收入	9,403,285.13	15,283,936.96	-38.48
营业外支出	9,129,819.14	2,646,067.49	245.03
所得税费用	25,168,249.97	15,855,549.21	58.73

说明:

注 1: 营业收入增加主要是由于本年度产品销售回暖所致;

注 2: 营业税金及附加增加主要是由于公司本期销售增加所致;

注 3: 财务费用增加主要是由于公司本期利息收入减少所致;

注 4: 资产减值损失增加主要是由于公司当期计提的坏账准备增加所致;

注 5: 公允价值变动收益增加主要是由于当期所持有的股票证券波动所致;

注 6: 投资收益减少主要是由于公司合营企业贵州容光矿业有限责任公司营业亏损所致;

注 7: 营业外收入减少主要是由于公司本期收到的政府补贴减少所致;

注 8: 营业外支出增加主要是由于公司本期处理的固定资产损失增加所致;

注 9: 所得税费用增加主要是由于公司本期利润增加所致。

7.3、现金流量情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	33,842,587.80	43,936,742.31	-22.97

投资活动产生的现金流量净额	-186,783,597.47	-26,670,988.03	-
筹资活动产生的现金流量净额	-26,347,410.27	-7,428,556.19	-

说明:

注 1: 经营活动产生的现金净额减少是由于支付给职工的工资增加及销售增加, 上缴的税金增加所致。

注 2: 投资活动产生的现金净额下降是由于新增项目, 购建固定资产支付的现金增加; 对子公司的投资增加及减少了收回投资。

注 3: 筹资活动产生的现金净额减少主要是偿还了银行借款; 分配的股利及利息减少。

8、生产经营中遇到的困难和问题

8.1、近年, 全球经济形势出现阶段性、反复性的震荡, 直接或间接地影响公司运营和业绩。

8.2、能源、主要原材料价格高位运行, 多次加息, 成本和费用进一步上涨。

8.3、行业竞争力压力和资金运营压力加大, 主营产品需求和价格出现下行压力。

第二部分 公司 2012 年度展望

1、发展战略

公司根据自身实际和坚守主业发展的理念, 围绕结构调整确立了“全面调整, 全面提升, 全面落实, 坚定不移打造高新技术企业”的新时期发展战略和目标, 转变观念, 勇于创新, 敢于创新, 重点突破, 提升管理, 进一步提升公司在钡、锶、锰系列材料的行业地位。

2、2012 年, 公司仍将面对较大不确定性的经济形势和可能更为严峻复杂的经营环境, 对公司现有主营产品和结构调整工作会带来不同程度的影响。对此, 公司首先要对内外部环境有清醒的认识, 明白应对思路, 包括市场、同行业、自身状况和工作目标, 分析自身优劣势, 紧跟产业发展趋势, 形成统一的应对措施, 坚定执行。

3、公司主营业务所处行业发展趋势分析

3.1、钡盐

公司开发生产的钡盐产品属无机化工基础材料领域, 有其自身的需求属性和生命力, 并随着全球社会、经济的发展而不断调整应用范围。从未来一段时期看, 钡盐产品除应用于现有领域外, 新型电子元器件、功能性填料、纤维、油墨、涂料等领域具有一定的需求潜力。基于此, 公司认为碳酸钡仍将是支撑公司近几年运营的主要品种, 继续走专用型发展之路, 紧跟市场和用途变化, 发挥品质和规模优势; 其它精细和多种工艺钡盐产品根据不同的开发进展和竞争优势确定不同的发展策略, 提高部分品种的产销规模, 整合内部资源, 发挥整体产品竞争力, 逐步提高高技术、精细产品的贡献占比。

3.2、锶盐

锶盐产品也属无机化工基础材料领域, 从世界范围看, 受矿产资源和下游用途属性影响, 其规模相对钡盐而言较小, 应用领域发生了较大的更替, 现阶段主要用于液晶与光学玻璃、磁性材料、电子元器件等行业。综合分析, 矿产原材料、技术水平和资源综合利用是该行业竞争的主要因素。公司将依托系列化品种, 扩大精细化、高附加值产品比例, 打造品牌, 灵活运用产品销售价格和销售策略, 进一步提升盈利能力。

3.3、锰系材料

目前, 公司锰系产品应用于电池行业, 包括电解二氧化锰和其它试验性锰系产品。全球范围内, 中国的电解二氧化锰产能已占世界的 60%以上(引自国际锰协第八届电解产品中国会议), 处于产能过剩状态, 行业整体利润率维持在较低水平。未来几年, 一次电池行业仍存在基础性市场需求, 电解二氧化锰企业要在工艺改进与成本结构、生产组织管理、资源保障、品质稳定性和营销策略等环节进行综合竞争。同时, 锰系材料的用途也在向新型二次电池扩

展，国际部分企业近年也在逐步关注和研发此类产品。

4、公司资源综合利用产品的发展动态和趋势

公司通过技术创新综合利用“三废”资源，并与主营产业进行工艺结合，提升公司整体竞争实力。其中，利用生产过程中的尾气深加工成硫磺、硫脲、硫酸等产品成为公司整体经营业绩的有益补充。同时，公司正逐步研究尾气和中低品位矿石结合利用技术，既可改进治理效果，又具有改进产品原料和开发新型锰系材料的作用。

5、公司战略性投资项目的发展动态和趋势

贵州容光煤炭项目在正式投产前需要接受相关主管部门的检查和验收，不断调试设备，达到安全要求，在此基础上办理正式生产经营所需的各类证照后，方可开始进入正式运营阶段。青岛液体化工物流码头项目工程建设已基本完成，正在进行验收准备工作。上述两个项目预计在正式投产经营后尚需经过一定的消化期方能贡献一定利润。

第三部分 公司 2012 年度总体经营计划

1、公司 2012 年度经营计划

公司预计 2012 年度实现营业总收入 119,927 万元，净利润 4,826 万元，销售费用、管理费用、财务费用合计 21,148 万元，碳酸钡、碳酸锶和电解二氧化锰、硫磺产量分别为 295,000 吨、25,000 吨、27,600 吨、41,000 吨。

公司 2012 年度经营计划是基于自 2011 年第四季度以来和未来一段时期内外部经济形势，结合公司自身经营情况做出的，最终计划的实现情况可能会有所变化。

2、经营中可能遇到的风险和问题

2.1、较大不确定性的外部经济形势和可能更为严峻复杂的经营环境。

2.2、主营产品下游市场需求减缓和价格下滑带来的利润空间降低和应收账款增加，同行业竞争等压力。

2.3、能源、矿产资源原材料、人力、物流、出口和融资等成本和费用将处于较高位运行。

2.4、结构调整工作在地市场需求、关键技术等方面仍具有较多不确定性因素。

3、重点工作和应对措施

3.1、继续巩固主营产品市场地位，抓住新的市场机遇

在确保专用型产品品质稳定性和发挥成本、规模等既有优势的基础上，继续坚定实施品牌战略，整合企业间技术、生产和市场等信息资源，减少中间销售环节，抓好重点行业和优质客户，严控物流费用，稳固和扩大国际市场，进而全力保证市场占有率。同时，针对经济形势不景气大环境下部分下游新兴行业可能或已初步显现的新的需求机遇，公司将重点做好内部企业间的技术、生产和销售的协同工作，发挥出细分产品的品质优势，紧贴下游行业龙头企业需求，力争实现一定的业绩贡献。

3.2、全面强化现金流管理

强化责任意识，全面支持现金财务管理；严格落实现金流预算和支出管理方案；“开源与节流”两手抓，加快回收风险性较大的应收账款，多途径按规争取资金补助。

3.3、加快结构调整

一是人员结构调整，根据关键岗位业务要求和个人实际工作绩效考评优化人力资源配置，提高工作标准和个人素质，发挥团队力量，培育和提升后备各层级核心人员队伍；二是主营产品结构调整是长期和系统的工作，需要依靠自身不断的探索和创新推动，市场也面临着一定的不确定性。对此，公司仍然要把握好市场与产品的关系，专项突破关键环节，注重实际效果，加快向效益转化进程。

3.4、提升基础管理水平

重点做好两个核心工作，一是以实施内部控制规范工作为重要途径，结合公司实际情况梳

理公司管理流程，解决关键环节风险，循序渐进，为今后日常性推行做好铺垫；二是发挥人才队伍优势，内部培育和外部引进相结合，进一步深入理解和认同公司文化，探索更为合理和高效的激励机制、培训机制、培养机制和评价机制，完善人力资源管理体系。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

公司 2011 年度财务预算报告的净利润数据与实际实现数据差异的主要原因是制定预算时对产品价格上涨形势预计不足。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	8,445.01
投资额增减变动数	6,495.01
上年同期投资额	1,950
投资额增减幅度(%)	333.08

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
青岛红星物流实业有限责任公司	液体化学品、油料的装卸、储存、转运；化工产品（不含危险品）、塑料制品销售	30	该项投资第四届董事会第十九次次会议审议通过，并于 2011 年 5 月 14 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	锰系材料、钡系材料的研发、生产和销售	89.29	该项投资第四届董事会第二十次会议审议通过，并于 2011 年 8 月 17 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。
贵州容光矿业有限责任公司	煤炭资源开发与开采	50	该项投资第四届董事会第二十次会议审议通过，并于 2011 年 8 月 17 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了关于公司同意为控股子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司提供委托贷款 2,000 万元的议案，用于流动资金周转。目前，公司、委托贷款金融机构和贵州红星发展大龙锰业有限责任公司未签订相关协议。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	首次发行	36,729	0	35,702	1,027	存于指定专用帐户
合计	/	36,729	0	35,702	1,027	/

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
碳酸钡三期技术改造项目	否	4,714	4,714	是	2,282	大于 2,282	是
补充红星发展进出口公司流动资金	否	7,392	7,392	是			
10000 吨/年不溶性硫磺项目	否	4,370	3,343	否	1,278	小于 1,278	否
5000 吨/年电解高纯金属锰项目	否	3,398	3,398	是	425.22	大于 425.22	是
10000 吨/年电解二氧化锰项目	否	7,274	7,274	是	716.28	大于 716.28	是
收购重庆大足 51%股权	是	7,419	7,419	是			
补充母公司流动资金	是	2,162	2,162	是			
合计	/	36,729	35,702	/	4,701.50	/	/

4、 募集资金变更项目情况

由于市场原因,公司于 2002 年 3 月 29 日召开的 2001 年度股东大会上审议通过取消 10000 吨/锑酸盐系列产品、200 公斤/银杏萜内酯及 20 吨/银杏黄酮(第四代)生产线项目和年产 20000 吨超细链状碳酸钙项目;2001 年股东大会同时审议通过了收购重庆大足红蝶锑业有限公司 51%股权的决议,已于 2002 年完成收购。

关于将公司募集资金 2162 万元变更为补充公司流动资金的议案,公司已于 2003 年度股东大会审议通过,详情请参见 2004 年 4 月 29 日刊登在《上海证券报》上的《贵州红星发展股份有限公司 2003 年度股东大会决议公告》。

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
向参股子公司青岛红星物流实业有限责任公司增加投资	1,200	增资款已到位	青岛红星物流实业有限责任公司正在进行设备运行调试和工程收尾阶段
向控股子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司增加注册资本金	3,928.76	增资款已到位	用于流动资金周转
向子公司贵州容光矿业有限责任公司增加注册资本金	3,316.25	增资款已到位	已进入生产经营证照办理阶段
合计	8,445.01	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

2011 年 7 月 12 日至 8 月 31 日，财政部驻贵州省财政监察专员办事处对公司和部分子公司 2010 年度会计信息质量进行了检查，并于 2011 年 10 月做出了检查结论和处理决定，公司据此补缴各项税金 2,910,749.30 元，致使公司已报出的 2010 年度财务报表存在会计差错。

公司在编制 2011 年度财务报表时，已按规定对该会计差错事项进行了追溯重述，更正后，调减 2010 年末留存收益 2,910,749.30 元，其中：调减 2010 年末分配利润 2,619,674.37 元，调减 2010 年度归属于母公司所有者的净利润 2,910,749.30 元；调减 2010 年末盈余公积 291,074.93 元；调增 2010 年末应交税费 2,910,749.30 元。

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《会计差错更正》的议案。

公司董事会认为：公司对该会计差错事项进行了更正，并根据有关企业会计准则和规定进行了恰当的会计处理，符合《企业会计准则》的规定，能够更加准确反映公司的财务状况和经营成果。公司将结合内部控制规范实施工作，进一步提升财务内部控制管理水平，强化财务人员培训和学习，提高财务信息质量，真实、完整地反映公司的经营和财务状况。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十六次会议	2011 年 1 月 24 日	上海证券报	2011 年 1 月 25 日
第四届董事会第十七次会议	2011 年 3 月 30 日	上海证券报	2011 年 4 月 1 日
第四届董事会第十八次会议	2011 年 4 月 21 日	上海证券报	2011 年 4 月 22 日
第四届董事会第十九次会议	2011 年 5 月 13 日	上海证券报	2011 年 5 月 14 日
第四届董事会第二十次会议	2011 年 8 月 16 日	上海证券报	2011 年 8 月 17 日
第四届董事会第二十一次会议	2011 年 10 月 19 日	上海证券报	
第四届董事会第二十二次会议	2011 年 12 月 9 日	上海证券报	2011 年 12 月 10 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按规执行公司 2010 年度股东大会所涉决议，督促经理层和各子公司执行年度工作计划，主要通过继续实施品牌战略，发挥在钡、锶盐主业行业长期积累的竞争优势，抓住上半年市场回暖机会，适时上调产品价格，使得整体经营状况较 2010 年有所提升。同时，公司董事会继续推动结构调整工作，加强了精细、高附加值产品的投入力度，不断开发新的产品应用领域，产品结构调整取得一定成效。

2011 年内，公司无利润分配、公积金转增股本、股权激励方案执行、配股、增发新股等实施方案。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司建立了《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》，审计委员会成员有三人，独立董事占多数，并有一名独立董事为专业会计人士。报告期内，董事会审计委员会忠实、勤勉履行职责，通过听取相关部门的工作汇报、查阅公司财务报表、监督公司内控工作的实施、与外部审计机构的积极沟通等方式核查公司经营管理工作，促进公司治理结构的完善，完成了本职工作。

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的要求，公司董事会审计委员会在 2011 年报审计工作中履行了如下职责：

(1) 在公司聘请的山东汇德会计师事务所有限公司（下称“审计机构”）进场审计前，审阅了公司相关财务报表，并于 2012 年 2 月 21 日至 2 月 22 日与审计机构协商确定了 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表；

(3) 在年审会计师进场后，审计委员会与年审会计师就审计过程中的相关问题及报告提交的时间等工作进行了沟通交流；

(4) 在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并与年审会计师进行了讨论；

(5) 在审计机构出具 2011 年度审计报告后，审计委员会召开会议审议公司 2011 年度财务会计报表，认为公司 2011 年度财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采纳的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

同时，公司董事会审计委员会向董事会提交了《关于山东汇德会计师事务所有限公司从事 2011 年度公司审计工作的总结报告》和《关于公司续聘 2012 年度审计机构及 2012 年度审计费用》的决议书。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司现任董事会提名、薪酬与考核委员会于 2008 年 5 月成立，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会主任由独立董事担任，并修订了《董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》。报告期内，公司董事会提名、薪酬与考核委员会审查了 2011 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况，并对公司年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行核查，认为公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的薪酬按照有关规定和根据其在公司的岗位、职务和工作业绩进行确定和发放，所披露的薪酬情况真实。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，第四届第二十二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司将上述两项制度配合使用，逐步转变相关信息使用主体的守法和合规意识，降低发生违规风险的可能性，完善公司治理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及其全体成员的责任。公司内部控制的目標是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

2011 年度，公司董事会结合公司实际情况和发展需要，继续开展内部控制工作，接受相关部门和机构的监督检查，不断完善薄弱环节，助力结构调整，全力配合公司新时期发展战略，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业的可持续发展。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《贵州红星发展股份有限公司内部控制规范实施工作方案》（下称“《方案》”），《方案》正式确定了准备阶段、实施阶段和内部控制审计的关键工作内容和时间节点，充分考虑实效性和可操作性，循序渐进。

《方案》已于 2012 年 3 月 31 日刊登在上海证券交易所网站。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第四届第二十二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》(2011 年修订)。2011 年,公司及控股子公司集中开展了内幕信息知情人登记管理实施工作,对内部报送信息工作人员和外部信息使用的部门和人员进行了梳理统计,提升日常合规使用信息的意识,逐步完善工作流程,将风险控制工作向前移。报告期内,公司未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票情况,未发生被证券监管部门采取措施及行政处罚。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策

《公司章程》第一百五十五条:公司应重视利润分配对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性:

(一) 公司可以采取现金或者股票或其他合规方式分配股利。

(二) 公司进行现金分配的具体比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定,由股东大会审议决定。

(三) 公司可以进行中期现金分红。

(四) 公司上年度盈利但未提出现金利润分配预案,应当在审议通过本次年报的董事会决议公告中说明原因,并说明未分配利润的用途和使用计划,独立董事应当对此发表独立意见。同时,在定期报告中按相关规定说明利润分配政策在报告期内的执行情况。

(五) 存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

2、报告期内,公司未进行现金分红。

公司 2011 年度未进行现金分红的原因及未分配利润的用途和使用计划请见公司于 2012 年 4 月 12 日披露的《第四届董事会第二十四次会议决议公告》。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年度利润分配预案为:不进行现金利润分配,全部未分配利润结转下一年度。同时,公司本次也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
(1) 2011 年,公司通过实施有效的市场应对策略实现了主营产品收入和盈利水平的一定增长,但自 2011 年第四季度以来,外部经济形势再一次出现下滑,公司主营产品销售收入和利润出现一定回落。为应对	公司拟将截至 2011 年 12 月 31 日的未分配利润留存,用于日常生产经营运转和结构调整工

<p>2012 年可能出现的困难局面,需要有一定的资金保证。(2) 2011 年,公司着眼于部分子公司所处发展阶段和长期经营业绩,以自有资金向三家子公司增加资本金投资 8,445 万元,增加了公司资金使用压力。(3) 公司明确了“全面调整,全面提升,全面落实,坚定不移打造高新技术企业”的战略目标,加大了科研开发和试验性生产项目及配套土地、公用工程、设备、矿产原材料等的投入,需要一定的资金储备,加快高附加值产品的投产,尽快贡献利润,增强公司抗风险能力。因此,公司董事会决定 2011 年度不进行现金利润分配。</p>	<p>作,同时考虑其它可能的重大投资活动和可能遇到的各种困难引起的现金流量不足。</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	33,784,439.80	0
2009	0	0	0	0	8,297,007.37	0
2010	0	0	0	0	25,959,804.34	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十二次会议	(1) 审议《公司购买设备的关联交易》,并发表审核意见;(2) 审议《公司参与公开竞买青岛东风化工有限公司整体产权的关联交易》案,并发表审核意见
第四届监事会第十三次会议	(1) 审议《公司监事会 2010 年度工作报告》;(2) 审议《公司 2010 年度报告全文及摘要》,对董事会编制的公司 2010 年度报告全文及摘要发表审核意见;(3) 审议《公司 2010 年度财务决算报告及公司 2011 年度财务预算报告》,发表意见;(4) 审议《公司 2010 年度利润分配预案》,发表意见;(5) 审议《公司预计 2011 年度日常关联交易总金额》,发表意见;(6) 审议《公司与关联方镇宁县红蝶实业有限责任公司继续履行〈矿石供应协议〉、〈综合服务协议〉、〈煤炭供应协议〉》,发表意见;(7) 审议《公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》;(8) 审议《公司 2010 年度履行社会责任的报告》;(9) 对公司 2010 年度依法运作情况发表意见;(10) 对公司董事、高级管理人员 2010 年度履行职务情况发表意见。
第四届监事会第十四次会议	审议《公司 2011 年第一季度报告》,监事会对董事会编制的公司 2011 年第一季度报告全文及正文提出审核意见
第四届监事会第十五次会议	审议《公司与关联方共同向参股子公司增加投资的关联交易》,并发表意见
第四届监事会第十六次会议	审议《公司 2011 年半年度报告》,监事会对董事会编制的公司 2011 年半年度报告全文及摘要提出审核意见
第四届监事会第十七次会议	审议《公司 2011 年第三季度报告》,监事会对董事会编制的公司 2011 年第三季度报告全文及正文提出审核意见

报告期内,公司监事会全体成员根据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定,遵守诚信、忠实和勤勉原则,本着维护全体股东和公司利益的态度,履行职责,行使监督职能,完成了监事会 2011 年度的工作。

在今后的工作中，公司监事会将结合公司实际进一步探索更有效的工作方式，加强交流和监督，共同促进公司新时期发展战略工作的实施。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会和经理层按照相关规定履行决策程序，在对外投资、关联交易等重大事项未发生越权决策行为；公司董事、高级管理人员集中精力执行 2011 年度工作计划，紧抓市场机遇，提升公司盈利水平，团结一致推进结构调整战略，未发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为；公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，务实和明确地制定了内部控制的机构搭建、实施阶段、工作要点和时间节点；公司在报告期内完善了内幕信息管理制度，逐步推进信息使用人登记管理工作，也明确了 2012 年的重点工作安排，未发现违规使用信息的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司董事会编制的定期报告均需经由监事会审议，监事会对财务报告发表意见。监事会认为，公司财务工作能够执行企业财务会计管理相关规定，公司控股股东未干涉公司财务管理工作，财务报告能够真实、完整地反映公司的财务和经营状况。同时，监事会关于公司发生的会计差错更正事项发表了意见，认为：公司董事会更正该会计差错是按照企业财务会计管理规定处理的，同意该会计差错的更正原因和内容的说明及处理方式，会计师事务所出具了专项审核报告。公司监事会将在今后工作中继续加强对公司财务管理工作的监督和检查，密切关注公司经营中的重大事项，维护公司和全体股东的合法权益。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2001 年首次公开发行股份募集资金绝大部分已完成实际投资，取得了预期效益，其余尚未使用募集资金已存入指定专用账户专项使用，未发现挪用或非法占用募集资金和违规变更资金用途的情形。涉及募集资金变更项目已分别经公司 2001 年度股东大会和 2003 年度股东大会审议通过，变更程序合法。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内向关联方青岛红星化工厂购买了硫酸设备，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了该项交易，该项交易根据硫酸装置评估结果确定交易价格，青岛红星化工厂用本次关联交易价款冲减所欠公司钡盐产品部分货款，符合公司自身产业转型实施规划和步骤，无损害公司和股东合法权益的行为，未发现内幕交易行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内的关联交易有两大类，一类是日常性关联交易事项，如产品销售、矿产原材料采购和综合服务，一类是发生的购买设备和共同投资的关联交易事项。公司发生的上述关联交易事项均相应地履行了股东大会、董事会审议的程序，监事会和独立董事发表了意见，定价方式公开、公允，披露及时，未发生损害公司利益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会对董事会编制的《2011 年度内部控制评价报告》进行了沟通、审核和监督，根据公司实际运营结果和内部控制的实施过程进行了综合对照分析，认为公司根据能够遵守相关法律、法规、规章制度和相关规定，结合自身文化和管理特点，抓住影响公司运营和长

远发展的重点，确立了明确的发展战略和工作计划，报告期内实现了较好的经营业绩，能够反映公司内部控制总体结果。同时，公司监事会在 2012 年及以后的时期内，通过继续推行内部控制规范工作强化本职工作效果，共同提升公司运营质量，共同推动结构调整工作，打造高新技术企业，实现战略目标。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)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)进展	诉讼(仲裁)判决执行情况
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	2010年12月起诉方向镇宁县人民法院起诉,请求判令应诉方偿还相应款项。	小于500万元	2011年6月判决起诉方胜诉,但2011年9月应诉方进入破产程序。	进入清算。
贵州红星发展股份有限公司	华飞彩色显示系统有限公司	票据追索权纠纷	2010年7月起诉方向南京市玄武区人民法院起诉,请求判令应诉方偿还相应款项。	大于500万元	2010年10月判决起诉方胜诉,但2011年8月应诉方进入破产程序。	进入清算。
贵州红星发展股份有限公司	青岛红星化工集团进出口有限公司	债权转让纠纷(欠款)	起诉方受让重庆铜梁红蝶锶业有限公司对应诉方的债权计人民币8,719,827.48元后向应诉方发出了《债权转让暨债务催收通知》,应诉方未能在指定期限偿还,起诉方于2011年12月向镇宁县人民法院起诉,请求判令应诉方偿还相应款项。	8,713,990.71	经法院主持调解,双方当事人自愿达成民事调解协议。	执行完毕,具体内容已于2011年12月23日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。
重庆大足红蝶锶业有限公司	华飞彩色显示系统有限公司	票据追索权纠纷	2010年7月起诉方向南京市中级人民法院起诉,请求判令应诉方偿还相应款项。	大于500万元	2011年3月判决起诉方胜诉,但2011年8月应诉方进入破产程序	进入清算。
重庆大足红蝶锶业有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	货款纠纷	2010年11月起诉方向重庆市第一中级人民法院起诉,请求判令应诉方偿还相应款项。	大于500万元	应诉方2011年9月进入破产程序。	进入清算。
重庆大足红蝶锶业有限公司	乐金飞利浦曙光电子有限公司	票据追索权纠纷	2010年7月起诉方向长沙市中级人民法院起诉,请求判令应诉方偿还相应款项。	大于500万元	应诉方2011年3月进入破产程序。	进入清算。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总 投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601857	中国石油	2,889,100.00	173,000	1,685,020.00	100	-256,040.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-11,139.69
合计				2,889,100.00	/	1,685,020.00	100%	-267,179.69

公司于 2010 年 8 月 12 日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《公司继续利用闲置资金进行沪、深证券交易所新股申购》的议案，一年内有效。鉴于 2011 年在沪、深证券交易所出现了连续三只新股上市首日的收盘价跌破发行价的情形，公司中止了新股申购操作。

2、 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)
迪威视讯		500	25,640	
风范申购		4,000	140,000	
鸿路钢构		2,500	102,500	
华锐申购		12,000	1,080,000	
华中数控		1,500	39,000	
司尔特		1,500	39,000	
天瑞仪器		1,500	97,500	
天晟新材		500	16,000	
先锋新材		500	13,000	
新都化工		4,000	135,520	
秀强股份		1,000	35,000	
亚太科技		3,500	140,000	
卖出				43,500

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-11,139.69 元。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或 最终控制方	被收购资 产	资产收购价格	是否为关联 交易(如是, 说明定价原 则)	资产收购 定价原则	所涉及的资产产权 是否已全部过户	所涉及的债权债务 是否已全部转移	关联关系
青岛红星化 工厂	购买经评 估后的青 岛红星化 工厂的硫 酸设备	1,727,432.72	是	根据硫酸 装置评估 结果确定 交易价格	是	是	母公司的 全资子公司

公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《公司购买设备的关联交易》，具体内容于

2011 年 1 月 25 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购原料	协议定价	48,093,871.94	63.74	季度结算
青岛东风化工有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购产成品	市价	1,373,666.67	0.56	季度结算
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司	购买商品	购设备	市价	54,700.85	0.01	季度结算
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	3,600,000.00	59	季度结算
青岛红星化工集团机械厂	母公司的控股子公司	接受劳务	维修工程	协议定价	12,371,081.75	11.20	季度结算
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	2,502,618.58	41.00	季度结算
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司	接受劳务	土地租赁费	协议定价	360,884.40	33.45	季度结算
青岛红星化工集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	代垫保险	协议定价	7,707,050.93	0.47	季度结算
青岛红星化工集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	土地租赁费	协议定价	717,979.00	66.55	季度结算
青岛红星化工集团工程机械修理厂	母公司的控股子公司	接受劳务	机械修理劳务	协议定价	60,000.00	0.08	季度结算
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司	销售商品	售产成品	市价	6,114,487.18	0.74	季度结算
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	售三废	市价	1,217,511.79	100.00	季度结算
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	1,232,136.75	0.15	季度结算
青岛东风化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	售产成品	市价	6,970,940.17	0.84	季度结算
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司	销售商品	售产成品	市价	12,400,256.41	1.50	季度结算
紫阳县自力进出口有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	售产成品	市价	7,884,307.69	0.95	季度结算
合计				/	112,661,494.11		/

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司	购买除商品牌以外的资产	购买经评估后的青岛红星化工厂的硫酸设备	根据硫酸装置评估结果确定交易价格	1,022,106.52	1,586,982.00	1,727,432.72	(1) 交易价格包括评估净值加相关税费； (2) 硫酸设备资产的账面净值是按现行的固定资产折旧政策形成的，而评估净值则是重置价值（评估原值）与经现场查勘后综合判定的设备成新率之积，因此导致两者所反映的设备成新状况存在一定差异。	青岛红星化工厂用本次关联交易价款冲减所欠公司锁盐产品部分货款

公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《公司购买设备的关联交易》，具体内容于 2011 年 1 月 25 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。

3、 共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的重大在建项目的进展情况
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	青岛红星物流实业有限责任公司	液体化学品、油料的装卸、储存、转运；化工产品（不含危险品）、塑料制品销售	95,660,000	截至 2010 年 12 月 31 日，青岛红星物流实业有限责任公司资产总额为 174,473,028.44 元	正在进行设备运行调试和工程收尾阶段

第四届董事会第十九次会议审议通过了《公司与关联方共同向参股子公司增加投资的关联交易》的议案，具体内容于 2011 年 5 月 14 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）												
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	关联关系
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	州容光矿业有限责任公司	3,125	2008年12月24日	2008年12月24日	2015年12月21日	连带责任担保	否	否		否	合营公司
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	州容光矿业有限责任公司	9,300	2010年2月9日	2010年2月9日	2020年2月8日	连带责任担保	否	否		否	合营公司
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	青岛红星物流实业有限责任公司	10,000	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		否	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							22,425					
公司对控股子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）												
担保总额（A+B）							22,425					
担保总额占公司净资产的比例（%）							19.07					
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					

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案，公司为贵州容光矿业有限责任公司（下称“容光矿业”）壹亿元人民币的项目资金贷款按对其股权比例提供 5000 万元人民币的贷款担保，截至 2011 年 12 月 31 日，容光矿业偿还贷款 3750 万元，尚有 6250 元贷款，公司对此承担的贷款担保金额为 3125 万元。

公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案，公司为容光矿业按对其股权比例提供 9300 万元人民币的贷款担保。

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案，公司为参股子公司青岛红星物流实业有限责任公司提供壹亿元人民币的贷款担保。

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案，公司为容光矿业按对其股权比例提供 7,408.75 万元人民币的贷款担保。截至公司 2011 年年度报告披露日，公司就此次贷款担保事项尚未签署相关协议。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	青岛红星化工集团有限责任公司	根据公司 2005 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)、上海证券报刊登的股权分置改革方案实施公告, 公司原非流通股股东自改革方案实施之日起, 在十二个月内不得上市交易或者转让; 持有公司股份总数 5% 上的原非流通股股东, 在前项规定期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五, 在二十四个月内不得超过百分之十。	是	是
	股份限售	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	根据公司 2005 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)、上海证券报刊登的股权分置改革方案实施公告, 公司原非流通股股东自改革方案实施之日起, 在十二个月内不得上市交易或者转让; 持有公司股份总数 5% 上的原非流通股股东, 在前项规定期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五, 在二十四个月内不得超过百分之十。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	13

公司 2010 年股东大会审议通过了《公司续聘 2011 年度审计机构及 2011 年度审计费用》的议案, 决定继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度的财务报表审计机构, 聘期一年, 年度审计费用为人民币 50 万元, 因审计工作产生的差旅费由山东汇德会计师事务所有限公司承担。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、根据公司与镇宁县红蝶实业有限责任公司(下称“红蝶实业”)签订的《综合服务协议》, 红蝶实业为公司提供安全保卫、生活保障、绿化等服务, 2011 年应付综合服务费 360 万, 已全部付清。

2、根据公司与红蝶实业签订的《矿石供应协议》，公司在每月的第一个工作日提出矿石供应计划，红蝶实业保证矿石的质量和数量，在每月的最后一个工作日结算；矿石供应价格的确定根据“成本加成”原则每一年度确定一次。矿石价格的确定主要参考如下指标：

- a) 矿石的开采费（主要是人工费）、运输费用、消耗材料、道路维护费；
- b) 矿山的勘探费用、剥离费用、回填费用、绿化费用、管理费用；
- c) 矿石资源税、资源补偿费；
- d) 矿石销售的利润为以上费用总和的 5%—10%；
- e) 增值税。

2011 年 1 月 1 日~2 月 28 日，重晶石价格为 113 元/吨（含税价），2011 年 3 月 1 日起至 12 月 31 日止，重晶石价格为 123 元/吨（含税价）。

3、根据公司与青岛红星化工集团有限责任公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，2011 年度公司继续租赁，租赁费 717,979.00 元，已全部付清。

4、根据公司与青岛红星化工集团有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司自 1999 年 6 月 18 日至商标最后一次续展终止日，将无偿使用青岛红星化工集团公司的商标。

5、2011 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员报酬总额为人民币 120.30 万元，2010 年上述报酬为人民币 77.84 万元。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告	上海证券报 B14	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B14	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B14	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
购买设备的关联交易公告	上海证券报 B14	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于参与公开竞买青岛东风化工有限公司整体产权的关联交易公告	上海证券报 B14	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于参与公开竞买青岛东风化工有限公司整体产权的关联交易进展公告	上海证券报 B26	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于取得土地使用权的公告	上海证券报 47	2011 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十七次会议决议暨关于召开公司 2010 年度股东大会的通知的公告	上海证券报 B43	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B43	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告	上海证券报 B43、B44、B45	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
预计 2011 年度日常关联交易公告	上海证券报 B43	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B165	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度季报	上海证券报 B165	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 16	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
四届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 23	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
四届监事会第十五次会议决议公告	上海证券报 23	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
与关联方共同向参股子公司增加投资的关联交易公告	上海证券报 23	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于变更保荐代表人的公告	上海证券报 B30	2011 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 B40	2011 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2011 年中期业绩预增公告	上海证券报 B41	2011 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B28	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn

2011 年半年度报告	上海证券报 B28、B30	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于同意为控股子公司提供委托贷款的公告	上海证券报 B28、B30	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于同意为子公司提供贷款担保的公告	上海证券报 B28、B30	2011 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东减持股份的提示性公告	上海证券报 A7	2011 年 9 月 9 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三季度季报	上海证券报 B15	2011 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 36	2011 年 12 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于收到民事调解书的公告	上海证券报 B21	2011 年 12 月 23 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师牟敦潭、兰翠云审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告 (2012)汇所审字第 3-049 号

贵州红星发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州红星发展股份有限公司（以下简称红星发展公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是红星发展公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，红星发展公司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，公允反映了红星发展公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司 中国注册会计师：牟敦潭

中国注册会计师：兰翠云

中国 青岛市

报告日期：2012 年 4 月 10 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	附注七(1)	263,871,494.06	443,414,749.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七(2)	1,685,020.00	2,324,760.00
应收票据	附注七(3)	160,579,237.02	131,743,617.70
应收账款	附注七(4)	101,948,891.08	136,898,503.38
预付款项	附注七(6)	39,462,620.71	45,585,196.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七(5)	19,529,467.30	22,405,276.83
买入返售金融资产			
存货	附注七(7)	436,174,695.50	248,675,272.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,023,251,425.67	1,031,047,377.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七(9)	119,989,017.35	94,204,898.46
投资性房地产			
固定资产	附注七(10)	338,608,347.61	291,889,888.03
在建工程	附注七(11)	90,716,967.13	29,137,674.24
工程物资	附注七(12)	6,489,247.39	7,047,776.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七(13)	34,584,985.06	24,080,672.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七(14)	4,709,571.34	5,684,477.24

递延所得税资产	附注七 (15)	23,757,879.63	15,298,559.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		618,856,015.51	467,343,946.55
资产总计		1,642,107,441.18	1,498,391,323.57
流动负债:			
短期借款	附注七 (17)	2,000,000.00	18,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	附注七 (18)	2,000,000.00	
应付账款	附注七 (19)	215,263,199.38	119,951,315.11
预收款项	附注七 (20)	24,377,038.10	29,953,984.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七 (21)	33,724,063.82	29,706,179.28
应交税费	附注七 (22)	18,399,613.90	23,477,633.03
应付利息			
应付股利	附注七 (23)	2,816,609.37	30,735.49
其他应付款	附注七 (24)	20,773,500.43	18,782,141.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	附注七 (26)	9,779,109.27	7,232,529.84
流动负债合计		329,133,134.27	247,134,518.67
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	附注七 (27)	3,300,000.00	2,015,000.00
预计负债	附注七 (25)	2,630,479.70	2,845,050.42
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注七 (28)	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		10,378,365.64	9,307,936.36
负债合计		339,511,499.91	256,442,455.03
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	附注七 (29)	291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积	附注七 (31)	284,107,322.91	284,082,487.10
减: 库存股			
专项储备	附注七 (30)	543,821.66	246,404.31

盈余公积	附注七（32）	178,446,149.52	170,759,203.58
一般风险准备			
未分配利润	附注七（33）	421,909,821.85	351,016,339.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,176,207,115.94	1,097,304,434.35
少数股东权益		126,388,825.33	144,644,434.19
所有者权益合计		1,302,595,941.27	1,241,948,868.54
负债和所有者权益总计		1,642,107,441.18	1,498,391,323.57

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司资产负债表

2011 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		94,477,425.94	223,701,179.18
交易性金融资产		1,685,020.00	2,005,960.00
应收票据		112,785,992.85	82,368,459.91
应收账款	附注十二（1）	76,634,718.03	62,431,157.71
预付款项		19,382,163.75	9,334,577.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十二（2）	40,317,081.12	61,855,004.01
存货		134,819,732.06	80,442,917.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		480,102,133.75	522,139,256.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
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	附注十二（3）	307,282,385.31	226,616,197.11
投资性房地产			
固定资产		64,993,470.75	78,917,008.98
在建工程		49,405,765.50	6,634,021.65
工程物资		2,678,650.46	4,203,474.13
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,628,367.86	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,420,382.20	5,434,096.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		574,049,022.08	452,444,798.32
资产总计		1,054,151,155.83	974,584,054.71
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	18,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		79,303,687.38	53,392,941.45
预收款项		11,253,789.99	17,676,260.54
应付职工薪酬		8,643,577.80	9,128,992.35
应交税费		17,761,706.01	10,490,538.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		42,967,337.71	52,236,754.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,932,377.49	5,044,346.93
流动负债合计		168,862,476.38	165,969,834.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			195,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			195,000.00
负债合计		168,862,476.38	166,164,834.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积		284,047,487.10	284,047,487.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		78,126,654.19	70,439,708.25
一般风险准备			
未分配利润		231,914,538.16	162,732,024.74
所有者权益（或股东权益）合计		885,288,679.45	808,419,220.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,054,151,155.83	974,584,054.71

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	附注七(34)	1,177,725,415.06	952,155,769.81
其中:营业收入	附注七(34)	1,177,725,415.06	952,155,769.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,045,116,674.69	904,849,311.53
其中:营业成本	附注七(34)	783,763,472.35	686,322,528.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注七(35)	7,803,673.62	5,272,707.13
销售费用	附注七(36)	126,130,911.84	112,579,753.77
管理费用	附注七(37)	102,603,757.92	96,404,040.43
财务费用	附注七(38)	-2,581,663.37	-3,703,086.72
资产减值损失	附注七(41)	27,396,522.33	7,973,368.83
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注七(39)	-256,040.00	-449,800.00
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七(40)	-19,389,520.80	-8,653,682.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-19,378,381.11	-11,842,063.24
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		112,963,179.57	38,202,976.02
加:营业外收入	附注七(42)	9,403,285.13	15,283,936.96
减:营业外支出	附注七(43)	9,129,819.14	2,646,067.49
其中:非流动资产处置损失		6,543,634.52	628,820.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		113,236,645.56	50,840,845.49
减:所得税费用	附注七(44)	25,168,249.97	15,855,549.21
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		88,068,395.59	34,985,296.28
归属于母公司所有者的净利润		78,580,428.43	25,959,804.34
少数股东损益		9,487,967.16	9,025,491.94
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.27	0.09
(二)稀释每股收益		0.27	0.09
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		88,068,395.59	34,985,296.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,580,428.43	25,959,804.34
归属于少数股东的综合收益总额		9,487,967.16	9,025,491.94

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十二(4)	476,106,654.81	356,037,861.23
减：营业成本	附注十二(4)	261,493,146.43	237,173,240.69
营业税金及附加		3,818,431.53	2,245,521.59
销售费用		65,305,787.93	56,452,590.24
管理费用		29,014,964.79	28,458,236.19
财务费用		-4,025,007.21	-3,437,336.10
资产减值损失		7,502,470.20	6,780,109.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-256,040.00	-449,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十二(5)	-19,328,007.02	-11,174,702.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,378,381.11	-11,842,063.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,412,814.12	16,740,997.35
加：营业外收入		4,549,350.32	4,940,593.82
减：营业外支出		4,574,568.04	607,536.78
其中：非流动资产处置损失		4,019,557.99	40,969.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,387,596.40	21,074,054.39
减：所得税费用		16,518,137.04	6,415,695.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,869,459.36	14,658,358.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.05
（二）稀释每股收益		0.26	0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		76,869,459.36	14,658,358.72

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,226,819,387.66	1,080,825,399.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,130,125.65	6,827,403.58
收到其他与经营活动有关的现金	附注七(45)	13,011,375.31	14,971,503.44
经营活动现金流入小计		1,243,960,888.62	1,102,624,306.42
购买商品、接受劳务支付的现金		917,536,274.11	830,360,218.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		135,787,557.63	95,401,943.68
支付的各项税费		117,989,467.01	90,453,646.59
支付其他与经营活动有关的现金	附注七(45)	38,805,002.07	42,471,755.55
经营活动现金流出小计		1,210,118,300.82	1,058,687,564.11
经营活动产生的现金流量净额		33,842,587.80	43,936,742.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,246,860.00	16,013,420.00
取得投资收益收到的现金		-11,139.70	13,026,478.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,739.43	93,052.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,997,523.25	5,002,786.40

投资活动现金流入小计		8,681,982.98	34,135,737.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,439,920.45	45,043,560.37
投资支付的现金		47,025,660.00	15,763,165.00
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		195,465,580.45	60,806,725.37
投资活动产生的现金流量净额		-186,783,597.47	-26,670,988.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,347,410.27	21,428,556.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,557,864.15	21,102,593.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,347,410.27	27,428,556.19
筹资活动产生的现金流量净额		-26,347,410.27	-7,428,556.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-254,835.18	-147,456.12
五、现金及现金等价物净增加额		-179,543,255.12	9,689,741.97
加：期初现金及现金等价物余额		443,414,749.18	433,725,007.21
六、期末现金及现金等价物余额		263,871,494.06	443,414,749.18

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,853,375.17	349,440,401.73
收到的税费返还		2,229,470.27	2,492,539.22

收到其他与经营活动有关的现金		20,363,913.13	3,133,604.66
经营活动现金流入小计		475,446,758.57	355,066,545.61
购买商品、接受劳务支付的现金		319,294,891.94	234,572,789.78
支付给职工以及为职工支付的现金		48,299,644.93	32,003,540.15
支付的各项税费		52,788,134.05	23,721,302.19
支付其他与经营活动有关的现金		46,733,132.07	60,325,328.24
经营活动现金流出小计		467,115,802.99	350,622,960.36
经营活动产生的现金流量净额		8,330,955.58	4,443,585.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		310,280.00	3,097,830.00
取得投资收益收到的现金		50,374.09	667,361.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,218.00	
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		3,544,084.73	3,206,343.40
投资活动现金流入小计		4,034,956.82	6,971,534.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,104,639.52	11,635,217.99
投资支付的现金		84,695,480.00	3,027,820.00
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		124,800,119.52	14,663,037.99
投资活动产生的现金流量净额		-120,765,162.70	-7,691,503.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		789,546.12	325,962.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,789,546.12	6,325,962.78
筹资活动产生的现金流量净额		-16,789,546.12	13,674,037.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-129,223,753.24	10,426,118.95
加：期初现金及现金等价物余额		223,701,179.18	213,275,060.23
六、期末现金及现金等价物余额		94,477,425.94	223,701,179.18

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末 余额	291,200,000.00	284,082,487.10		246,404.31	171,050,278.51		353,636,013.73		144,644,434.19	1,244,859,617.84
加：会 计政策变更										
前 期差错更正					-291,074.93		-2,619,674.37			-2,910,749.30
其 他										
二、本年年 初余额	291,200,000.00	284,082,487.10		246,404.31	170,759,203.58		351,016,339.36		144,644,434.19	1,241,948,868.54
三、本期增 减变动金额 (减少以“-” 号填列)		24,835.81		297,417.35	7,686,945.94		70,893,482.49		-18,255,608.86	60,647,072.73
(一)净利润							78,580,428.43		9,487,967.16	88,068,395.59
(二)其他综 合收益										
上述(一)和 (二)小计							78,580,428.43		9,487,967.16	88,068,395.59
(三)所有者 投入和减少 资本		24,835.81								24,835.81
1.所有者投 入资本										
2.股份支付 计入所有者 权益的金额										
3.其他		24,835.81								24,835.81
(四)利润分 配					7,686,945.94		-7,686,945.94		-27,963,043.14	-27,963,043.14
1.提取盈余 公积					7,686,945.94		-7,686,945.94			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-12,343,738.03	-12,343,738.03
4. 其他								-15,619,305.11	-15,619,305.11
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备			297,417.35					219,467.12	516,884.47
1. 本期提取			594,691.92					449,968.88	1,044,660.80
2. 本期使用			297,274.57					230,501.76	527,776.33
(七)其他									
四、本期末余额	291,200,000.00	284,107,322.91	543,821.66	178,446,149.52	421,909,821.85			126,388,825.33	1,302,595,941.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,082,487.10		335,580.49	169,364,034.91		326,451,703.69		144,201,084.22	1,215,634,890.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	291,200,000.00	284,082,487.10	335,580.49	169,364,034.91		326,451,703.69		144,201,084.22	1,215,634,890.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-89,176.18	1,686,243.60		27,184,310.04		443,349.97	29,224,727.43
(一)净利润						28,870,553.64		9,025,491.94	37,896,045.58
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						28,870,553.64		9,025,491.94	37,896,045.58
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				1,686,243.60		-1,686,243.60		-8,472,152.80	-8,472,152.80
1. 提取盈余公积				1,686,243.60		-1,686,243.60			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,472,152.80	-8,472,152.80
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储			-89,176.18					-109,989.17	-199,165.35

备								
1. 本期提取			205,617.98				162,088.67	367,706.65
2. 本期使用			294,794.16				272,077.84	566,872.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,082,487.10	246,404.31	171,050,278.51		353,636,013.73	144,644,434.19	1,244,859,617.84

法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			70,660,115.98		164,715,694.29	810,623,297.37
加：会计政策变更								
前期差错更正					-220,407.73		-1,983,669.55	-2,204,077.28
其他								
二、本年初余额	291,200,000.00	284,047,487.10			70,439,708.25		162,732,024.74	808,419,220.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,686,945.94		69,182,513.42	76,869,459.36
(一) 净利润							76,869,459.36	76,869,459.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							76,869,459.36	76,869,459.36
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,686,945.94		-7,686,945.94	
1. 提取盈余公积					7,686,945.94		-7,686,945.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			78,126,654.19		231,914,538.16	885,288,679.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			68,973,872.38		149,539,501.89	793,760,861.37
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	291,200,000.00	284,047,487.10			68,973,872.38		149,539,501.89	793,760,861.37
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)					1,686,243.60		15,176,192.40	16,862,436.00
(一) 净利润							16,862,436.00	16,862,436.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,862,436	16,862,436
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益 的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,686,243.60		-1,686,243.60	
1. 提取盈余公积					1,686,243.60		-1,686,243.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有(或股东)的分 配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			70,660,115.98		164,715,694.29	810,623,297.37

法定代表人: 姜志光 主管会计工作负责人: 高月飞 会计机构负责人: 余孔华

(三) 公司概况

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黔府函[1999]234号“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”文件的批准,由青岛红星化工集团公司镇宁红蝶钡业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、镇宁县红蝶实业有限责任公司、青岛红星化工集团自力实业公司共同发起设立。公司于1999年5月2日在贵州省工商行政管理局注册登记,领取企业法人营业执照,注册号5200001205791。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,并于2001年3月20日股票在上海证券交易所上市。现注册资本为人民币29,120万元。

公司经营范围:无机化工产品、精细化工产品的生产、销售(化学危险品仅限于碳酸钡、硫磺、硫脲)。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 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。

3、 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。

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

(1) 同一控制下企业合并会计处理方法

①参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。本公司发生同一控制下企业合并的,采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债,应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

②同一控制下的企业合并中,被合并方采用的会计政策与合并方不一致的,合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整,在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

③企业合并形成母子公司关系的,母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和

合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下企业合并会计处理方法

① 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。C、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

② 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

③ 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。A、购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。B、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的内部交易的影响后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东

权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

(3) 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

(4) 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

(6) 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

7、 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。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成

本。

(3) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时,遵循下列规定: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,所有者权益项目除“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,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的分类:管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债;持有至到期投资;贷款和应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量方法:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,年末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③贷款和应收款项公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资收益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资收益。

⑤其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:①所转移金融资产的账面价值;②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和

未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分的账面价值;②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

(5) 金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备:年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备:持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独测试发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额,确认减值损失,计提坏账准备;未发生减值的,按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	10	10
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5—6 年	80	80
6 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,对公司的应

收出口退税不计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指公司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等。存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定方法：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成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

对于因存货遭受毁损，全部或部分过时、销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况确定长期股权投资成本：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

- a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；
- c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；
- d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

13、 投资性房地产：

①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。主要包括：

A 已出租的土地使用权；

B 持有并准备增值后转让的土地使用权；

C 已出租的建筑物。

②投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

A 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

B 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

③初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

A 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

B 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

C 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④后续计量

投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 固定资产：

(1) 其他说明

①固定资产的标准：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。符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量。

②固定资产计价：固定资产按照成本进行初始计量，外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③固定资产折旧方法：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锑业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锑业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、大庆绿友天然色素有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、万山鹏程矿业有限责任公司采用平均年限法计算，预计净残值率为 5%。按固定资产类别确定其使用年限如下：

固定资产类别	使用年限 (母公司、贵州进出口、大龙锰业、湖南新晃、大庆绿友)	使用年限 (铜梁红蝶)	使用年限 (大足红蝶)	使用年限(冷水渔业、青岛色素、无机新材料、松桃矿业、万山鹏程矿业)
房屋及建筑物	25	20	10	25
通用设备	10	10	8	10
专用设备	10	5	5	10
运输设备	10	5	5	5

④固定资产减值准备的计提：

期末时对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、 在建工程：

(1) 在建工程是指兴建或安装中的固定资产，在发生时按实际成本计价，包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程自达到预定可使用状态时，转作固定资产，并停止利息资本化。

(2) 在建工程减值准备的计提：

期末时对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、 无形资产：

(1) 无形资产计价：无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。企业内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出处理。其中研究阶段支出直接计入当期损益，开发阶段支出满足下列条件时计入无形资产：①开发的无形资产在完成后，能供直接使用或出售，运用该无形资产生产的产品或无形资产本身存在市场，能够为企业带来经济利益。②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 无形资产的摊销：

取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命，对使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

(3) 无形资产减值准备的计提：

期末时对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、 长期待摊费用：

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，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、 预计负债：

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是企业承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20、 收入：

(1) 收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(2) 确认销售商品收入的条件：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认：

① 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入；

② 公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够收到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：

相关的经济利益很可能流入公司；

收入的金额能够可靠地计量。

21、 政府补助：

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

企业在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础，是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

企业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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

企业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。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
补缴以前年度税费	公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《会计差错更正》的议案	未分配利润	-2,619,674.37
补缴以前年度税费		归属于母公司所有者的净利润	-2,910,749.30
补缴以前年度税费		盈余公积	-291,074.93
补缴以前年度税费		应交税费	2,910,749.30

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	附注五(3)	

2、 其他说明

1、 增值税

按应税销售额的 17%计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

2010 年，公司取得《资源综合利用认定证书》(综证书 黔资质证 2010 第 25 号)，根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115 号)的有关规定，公司销售的硫磺产品实行增值税即征即退 50%的政策。

2、 所得税：

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2011 年度，公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锑业有限公司的主营业务未发生改变，暂按 2001 年~2010 年期间享受的西部大开发有关税收优惠政策执行 15%的企业所得税税率。

子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司、重庆铜梁红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、大庆绿友天然色素有限公司、万山鹏程矿业有限责任公司执行 25%的所得税税率。

3、 城市维护建设税

本公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 5%或 7%计缴。

4、 教育费附加

本公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 3%计缴

5、 地方教育费附加

本公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 1%或 2%计缴。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	全资子公司	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	无机盐生产、销售	28,980,000.00	销售:碳酸锶、金属锶、生石灰	11,810,500.00		100	100	是			
重庆大足红蝶锶业有限公司	控股子公司	重庆市大足县龙水镇滨河路29号	无机盐生产、销售	62,000,000.00	以天青石为原料,生产、销售硝酸锶、碳酸锶、氯化锶、金属锶、硫磺、海波和石灰	48,865,968.62		51	51	是	101,070,643.26		
贵州红星发展进出口有限责任公司	全资子公司	贵阳市高新技术开发区火炬	进出口贸易	1,000,000.00	自营和代理各类商品	16,294,469.31		100	100	是			

		大厦 806 室			和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外								
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	全资子公司	贵州省玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	100,000,000.00	电解二氧化锰、锰盐系列产品、无机化工产品、精细化工产品、硫酸、碳酸钡等生产、销售,经营来料加工、“三来一补”及进出口业务	100,000,000.00		100	100	是			
大庆绿友天然色素有限公司	控股子公司	大庆高新区宏伟园区	绿色植物提取	10,000,000.00	天然植物提取产品、辣椒橙色素生产及与生产产品相关的技术开发、技术咨询、技术转让销售	10,000,000.00		91	100	是	-1,254,676.92	-354,696.52	
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	控股子公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	淡水养殖	5,000,000.00	淡水养殖及产品加工和销售;	3,250,000.00		65	65	是	162,761.12		

					渔业服务								
青岛红星化工集团天然色素有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	绿色植物提取	4,000,000.00	天然色素、辣素、香精香料系列产品的技术开发、技术转让；粘合剂、化工产品加工销售。食品添加剂“辣椒红色素”的生产销售	3,317,517.66		70	70	是		1,505,421.50	
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	无机盐生产、销售	2,600,000.00	精细化学产品制造、销售、技术开发、技术转让；生产：高纯氯化钡、高纯碳酸钡	1,417,312.37		70	70	是		1,108,820.29	
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	贵州省松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	3,000,000.00	锰矿开采、加工、销售；本企业所需矿山机械的制作和安装；水泥制品和建材经营；汽车货运	1,612,000.00		53.73	53.73	是		26,670,273.35	
红星(新晃)精细化学有限公司	控股子公司	新晃县酒店塘	无机盐生产、	10,000,000.00	重晶石开采、经	9,900,000.00		96.3	99	是		-376,423.69	-106,423.69

限责任公司			销售		营, 无机 化工产 品、精 细化 工产 品生 产、 销售								
万山鹏程矿业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	万山特区内下溪乡桂花村	矿产品销售; 锰矿石开采	1,000,000.00	矿产品销售、锰矿石开采	700,000.00		70	70	是		-2,497,993.58	-2,497,993.58

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
镇宁红星白马湖有限责任公司	参股子公司	镇宁县城关镇白马哨	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	住宿、餐饮服务、公园开发经营	300,000.00		30	30	否			
青岛红星油脂化工新材料有限公司	参股子公司	青岛市李沧区四流北路43号	油脂生产、销售	8,000,000.00	硬脂酸、脂肪酸、橡胶塑料助剂产品的制造、销售、技术开发、技术转让	1,200,000.00		15	15	否			
青岛现代漆业有限公司	参股子公司	青岛市李沧区印江路2号	化工产品生产、销售	10,000,000.00	油漆、涂料制造; 化工设备、化工原料回收、加工利用; 批发、零售;	1,000,000.00		10	10	否			

					五金交 电，化工 产品，建 筑材料							
贵州容光矿 业有限责任 公司	参股子 公司	贵州省遵 义市桐梓 县人民路 35号	矿产开 发、销 售	220,325,000.00	煤炭资 源、电力 资源的勘 探，技术 咨询和服 务，矿山 设备及材 料的经 销，煤炭 开采	110,162,500.00		50	50	否		
重庆天青锶 化股份有限 公司	参股子 公司	铜梁县巴 川镇中兴 路	矿产开 发、销 售	12,680,000.00	玉峡矿区 主矿井、 玉峡矿区 新田一号 井、玉峡 矿区新田 三号井的 锶矿（天 青石）开 采，锶盐 化工产品 制造及销 售，销售 五金、交 电、建筑 材料、日 用百货	2,950,000.00		19.72	19.72	否		
青岛红星物 流实业有限 责任公司	参股子 公司	青岛经济 技术开发 区辽河路 东	港口及 物流服 务	135,660,000.00	液体化学 品、油料 的装卸、 储存、转 运；化工 产品、塑 料制品销 售	48,140,668.34		30	30	否		

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	590,191.69	/	/	381,271.40
人民币	/	/	590,191.69	/	/	381,271.40
银行存款：	/	/	261,058,286.07	/	/	426,035,685.73
人民币	/	/	261,050,415.49	/	/	424,089,035.32
美元	1,249.12	6.3009	7,870.58	293,936.07	6.6227	1,946,650.41
其他货币资金：	/	/	2,223,016.30	/	/	16,997,792.05
人民币	/	/	2,223,016.30	/	/	16,997,792.05
合计	/	/	263,871,494.06	/	/	443,414,749.18

注 1：其他货币资金主要为本公司的承兑保证金和存出投资款。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日，无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	1,685,020.00	2,324,760.00
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	1,685,020.00	2,324,760.00

(2) 交易性金融资产的说明

注 1：2011 年 12 月 31 日，本公司持有中国石油流通股 173,000 股，2011 年最后交易日 12 月 30 日收盘价格为 9.74 元，股票价值 1,685,020.00 元。

注 2：2011 年 12 月 31 日，本公司无变现在有限制的交易性金融资产。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	160,579,237.02	131,743,617.70
合计	160,579,237.02	131,743,617.70

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
浙江好易超细织物有限公司	2011年8月19日	2012年2月19日	2,000,000.00
济源市科昌磁性材料有限公司	2011年11月7日	2012年5月7日	1,500,000.00
浙江省东阳市剑华磁业有限公司	2011年7月22日	2012年1月20日	1,000,000.00
东营市临安电子器材工程有限责任公司	2011年7月5日	2012年1月4日	1,000,000.00
浙江飞神车业有限公司	2011年9月21日	2012年3月21日	1,000,000.00
合计	/	/	6,500,000.00

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,510,124.17	27.28	31,549,294.56	77.88	8,808,690.08	5.50	524,394.50	5.95
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	107,983,509.72	72.72	14,995,448.25	13.89	151,324,987.22	94.5	22,710,779.42	15.01
组合小计	107,983,509.72	72.72	14,995,448.25	13.89	151,324,987.22	94.5	22,710,779.42	15.01
合计	148,493,633.89	/	46,544,742.81	/	160,133,677.30	/	23,235,173.92	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
A 公司	14,480,774.88	11,584,619.91	80	部分下游客户受行业逐渐衰退影响，经营日益困难，货款回收难度加大，公司已陆续通过法律程序追索，部分客户于报告期内进入破产程序，为稳健起见，采用个别认定法加大计提比例。
B 公司	14,500,000.00	11,600,000.00	80	
C 公司	6,500,000.00	5,850,000.00	90	
D 公司	5,029,349.29	2,514,674.65	50	
合计	40,510,124.17	31,549,294.56	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中：						
	84,275,439.08	78.05	8,427,543.91	68,259,243.87	45.12	6,825,924.39
1 年以内小计	84,275,439.08	78.05	8,427,543.91	68,259,243.87	45.12	6,825,924.39
1 至 2 年	12,029,385.42	11.14	1,202,938.54	31,812,417.76	21.02	3,181,241.78
2 至 3 年	4,392,574.14	4.07	878,514.83	43,769,123.62	28.92	8,753,824.71
3 至 4 年	2,930,970.80	2.71	879,291.24	4,166,043.42	2.75	1,249,813.03
4 至 5 年	1,169,293.06	1.08	584,646.53	872,177.12	0.58	436,088.56
5 年以上	3,185,847.22	2.95	3,022,513.20	2,445,981.43	1.61	2,263,886.95
合计	107,983,509.72	100	14,995,448.25	151,324,987.22	100	22,710,779.42

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A 公司	非关联方	14,500,000.00	3-4 年	9.76
B 公司	非关联方	14,480,774.88	1-2 年, 3-4 年	9.75
D 公司	受同一母公司控制	9,658,082.30	1 年内、1-3 年和 5-6 年	6.50
C 公司	非关联方	6,500,000.00	4-5 年	4.38
E 公司	非关联方	6,439,158.19	1 年内	4.34
合计	/	51,578,015.37	/	34.73

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	9,658,082.30	6.51
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	6,058,723.75	4.08
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	5,358,160.00	3.61
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	1,248,057.53	0.84
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	受同一母公司控制	386,000.00	0.26
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	受同一母公司控制	214,531.87	0.14
合计	/	22,923,555.45	15.44

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,598,878.09	99.43	8,228,430.97	29.81	25,587,950.47	86.55	7,159,870.96	27.98
组合小计	27,598,878.09	99.43	8,228,430.97	29.81	25,587,950.47	86.55	7,159,870.96	27.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	159,020.18	0.57			3,977,197.32	13.45		
合计	27,757,898.27	/	8,228,430.97	/	29,565,147.79	/	7,159,870.96	/

注：公司对应收出口退税不计提坏账。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	10,620,028.57	38.48	1,062,002.85	16,680,749.52	65.19	1,668,074.95
1 年以内小计	10,620,028.57	38.48	1,062,002.85	16,680,749.52	65.19	1,668,074.95
1 至 2 年	4,723,273.85	17.11	472,327.39	1,143,071.65	4.47	114,307.17
2 至 3 年	5,095,071.65	18.46	1,019,014.33	278,025.41	1.09	55,605.08
3 至 4 年	271,903.13	0.99	81,570.94	2,214,126.79	8.65	664,238.04
4 至 5 年	2,214,126.79	8.02	1,107,063.40	941,610.16	3.68	470,805.08
5 年以上	4,674,474.10	16.94	4,486,452.06	4,330,366.94	16.92	4,186,840.64
合计	27,598,878.09	100	8,228,430.97	25,587,950.47	100	7,159,870.96

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
青岛瀛海山庄有限公司	代垫款	323,801.00	账龄长且公司注销无法收回	否
合计	/	323,801.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

A 公司	非关联方	8,400,000.00	1-3 年	30.27
B 公司	合营子公司	5,000,000.00	1 年以内	18.01
B 公司	非关联方	1,900,000.00	1 年以内	6.84
C 公司	非关联方	1,560,000.00	6 年以上	5.62
D 公司	非关联方	1,500,000.00	4-5 年	5.40
合计	/	18,360,000.00	/	66.14

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	5,000,000.00	18.01
合计	/	5,000,000.00	18.01

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,671,776.49	90.39	37,211,158.46	81.63
1 至 2 年	1,260,147.04	3.19	1,165,302.28	2.56
2 至 3 年	228,910.00	0.58	1,624,871.51	3.56
3 年以上	2,301,787.18	5.84	5,583,864.70	12.25
合计	39,462,620.71	100	45,585,196.95	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 公司	非关联方	2,560,000.00	2011 年	设备款
B 公司	非关联方	1,705,000.00	2011 年和 2010 年	工程款
C 公司	非关联方	1,559,256.22	2011 年	电费
D 公司	非关联方	1,500,000.00	2011 年	开采权
E 公司	非关联方	1,457,180.93	2011 年	工程款
合计	/	8,781,437.15	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	184,528,714.44	100,070.91	184,428,643.53	112,514,059.93	100,070.91	112,413,989.02
在产品	28,527,558.80		28,527,558.80	24,547,147.93		24,547,147.93
库存商品	206,579,126.24	1,864,907.35	204,714,218.89	96,057,944.83	1,534,185.41	94,523,759.42
包装物及低值易耗品	10,244,994.87		10,244,994.87	9,516,718.40		9,516,718.40
自制半成品	8,259,279.41		8,259,279.41	7,673,658.21		7,673,658.21
合计	438,139,673.76	1,964,978.26	436,174,695.50	250,309,529.30	1,634,256.32	248,675,272.98

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	100,070.91				100,070.91
库存商品	1,534,185.41	899,687.20		568,965.26	1,864,907.35
合计	1,634,256.32	899,687.20		568,965.26	1,964,978.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	存货的成本高于可变现净值		

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
贵州容光矿业有限责任公司	50	50	563,281,111.21	427,970,725.87	135,310,385.34		-38,756,762.23
二、联营企业							
镇宁红星白马湖有限责任公司	30	30	8,812,798.73	9,555,043.32	-742,244.59		-360,016.42
青岛红星物流实业有限责任公司	30	30	409,776,889.78	279,779,755.66	129,997,134.12		0

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆天青锗化股份有限公司	2,950,000.00	2,950,000.00		2,950,000.00		19.72	19.72
青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00	15.00	15.00
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10	10

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
贵州容光矿业有限责任公司	110,162,500.00	53,871,073.79	13,784,118.89	67,655,192.68		50	50
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00					30	30
青岛红星物流实业有限责任公司	48,140,668.34	36,383,824.67	12,000,000.00	48,383,824.67		30	30

注 1：本公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司，投资成本 5750 万元，投资比例为 50%，2010 年增加投资 1950 万元，2011 年增加投资 33,162,500.00 元，投资比例仍为 50%。

注 2：本公司对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。

注 3：本公司 2009 年对青岛红星物流实业有限责任公司投资成本 36,140,668.34 元，投资比例为 30.00%，2011 年增加投资 12,000,000.00 元，投资比例仍为 30.00%，该公司 2011 年尚处于筹建期，未正式经营。

注 4：本公司长期股权投资单位-青岛红星油脂化工新材料有限公司出现经营状况恶化的情形，已于 2007 年计提长期投资减值准备 120 万元。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	993,879,564.14	118,805,815.98	92,409,012.26	1,020,276,367.86
其中：房屋及建筑物	209,664,248.81	25,227,379.92	4,064,486.12	230,827,142.61
机器设备				
运输工具	27,174,915.17	2,642,766.30	1,641,736.00	28,175,945.47
通用设备	692,925,430.81	74,334,321.41	85,256,116.54	682,003,635.68
专用设备	64,114,969.35	16,601,348.35	1,446,673.60	79,269,644.10
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	691,142,539.30	55,421,408.04	73,442,951.80	673,120,995.54
其中：房屋及建筑物	122,248,655.68	10,425,479.02	2,785,126.20	129,889,008.50
机器设备				
运输工具	19,514,413.28	1,657,688.51	1,138,640.53	20,033,461.26
通用设备	505,394,372.75	37,966,288.33	68,210,499.27	475,150,161.81

专用设备	43,985,097.59		5,371,952.18	1,308,685.80	48,048,363.97
三、固定资产账面净值合计	302,737,024.84	/		/	347,155,372.32
其中：房屋及建筑物	87,415,593.13	/		/	100,938,134.11
机器设备		/		/	
运输工具	7,660,501.89	/		/	8,142,484.21
通用设备	187,531,058.06	/		/	206,853,473.87
专用设备	20,129,871.76	/		/	31,221,280.13
四、减值准备合计	10,847,136.81	/		/	8,547,024.71
其中：房屋及建筑物	2,220,081.06	/		/	2,220,081.06
机器设备		/		/	
运输工具	79,165.32	/		/	79,165.32
通用设备	8,441,190.15	/		/	6,141,078.05
专用设备	106,700.28	/		/	106,700.28
五、固定资产账面价值合计	291,889,888.03	/		/	338,608,347.61
其中：房屋及建筑物	85,195,512.07	/		/	98,718,053.05
机器设备		/		/	
运输工具	7,581,336.57	/		/	8,063,318.89
通用设备	179,089,867.91	/		/	200,712,395.82
专用设备	20,023,171.48	/		/	31,114,579.85

本期折旧额：55,421,408.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：109,113,671.00 元。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	93,772,050.73	3,055,083.60	90,716,967.13	29,137,674.24		29,137,674.24

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
碳酸锶生产线改造	1,415,424.04	6,247,587.50	7,663,011.54	自筹	0.00
新型钡盐项目	3,783,609.25	73,036,075.75	43,675,635.82	自筹	33,144,049.18
锰盐技改工程	11,329,540.81	51,151,909.53	36,241,748.07	自筹	26,239,702.27
烟气治理与利用工程	1,798,647.01	15,290,220.83	273,504.27	自筹	16,815,363.57
在安装设备	7,184,649.37	26,605,802.95	16,217,516.61	自筹	17,572,935.71
矿井建设	3,625,803.76	1,416,450.93	5,042,254.69	自筹	0.00
合计	29,137,674.24	173,748,047.49	109,113,671.00	/	93,772,050.73

(3) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	期末数	计提原因
新型钡盐项目	3,055,083.60	3,055,083.60	原已计提固定资产减值准备的固定资产进行改造
合计	3,055,083.60	3,055,083.60	/

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,620,506.33	1,515,077.68	2,867,366.02	1,268,217.99
待安装设备	4,427,270.24	46,579,795.89	45,786,036.73	5,221,029.40
合计	7,047,776.57	48,094,873.57	48,653,402.75	6,489,247.39

13、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,253,102.85	13,262,815.16		65,515,918.01
土地使用权 1	17,552,271.90	370,988.16		17,923,260.06
土地使用权 2	4,300,000.00			4,300,000.00
土地使用权 3	18,133,987.75			18,133,987.75
土地使用权 4	8,843,850.00			8,843,850.00
土地使用权 5	1,409,680.00			1,409,680.00
土地使用权 6	243,313.20			243,313.20
锶盐深加工技术及工艺	270,000.00			270,000.00
色素提取技术	1,500,000.00			1,500,000.00
软件		200,000.00		200,000.00
土地使用权 7		12,691,827.00		12,691,827.00
二、累计摊销合计	27,872,429.98	2,758,502.97		30,630,932.95
土地使用权 1	1,998,146.10	388,762.43		2,386,908.53
土地使用权 2	371,323.46	86,000.00		457,323.46
土地使用权 3	15,613,975.60	1,511,165.65		17,125,141.25
土地使用权 4	8,212,146.01	631,703.51		8,843,849.52
土地使用权 5	227,344.85	26,080.92		253,425.77
土地使用权 6	72,993.96	24,331.32		97,325.28
锶盐深加工技术及工艺	176,500.00	27,000.00		203,500.00
色素提取技术	1,200,000.00			1,200,000.00
软件				
土地使用权 7		63,459.14		63,459.14
三、无形资产账面净值合计	24,380,672.87			34,884,985.06
土地使用权 1	15,554,125.80			15,536,351.53
土地使用权 2	3,928,676.54			3,842,676.54

土地使用权 3	2,520,012.15			1,008,846.50
土地使用权 4	631,703.99			0.48
土地使用权 5	1,182,335.15			1,156,254.23
土地使用权 6	170,319.24			145,987.92
锶盐深加工技术及工艺	93,500.00			66,500.00
色素提取技术	300,000.00			300,000.00
软件				200,000.00
土地使用权 7				12,628,367.86
四、减值准备合计	300,000.00			300,000.00
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
土地使用权 4				
土地使用权 5				
土地使用权 6				
锶盐深加工技术及工艺				
色素提取技术	300,000.00			300,000.00
软件				
土地使用权 7				
五、无形资产账面价值合计	24,080,672.87			34,584,985.06
土地使用权 1	15,554,125.80			15,536,351.53
土地使用权 2	3,928,676.54			3,842,676.54
土地使用权 3	2,520,012.15			1,008,846.50
土地使用权 4	631,703.99			0.48
土地使用权 5	1,182,335.15			1,156,254.23
土地使用权 6	170,319.24			145,987.92
锶盐深加工技术及工艺	93,500.00			66,500.00
色素提取技术				
软件				200,000.00
土地使用权 7				12,628,367.86

本期摊销额：2,758,502.97 元。

注 1：土地使用权 1、2 为子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司经营用地。

土地使用权 3、4 为子公司重庆大足红蝶锶业有限公司经营用地。

土地使用权 5 为子公司红星(新晃)精细化学有限责任公司经营用地。

土地使用权 6 为子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司经营用地。

土地使用权 7 为本公司经营用地。

注 2：锶盐深加工技术及工艺为子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入技术。

注 3：色素提取技术为子公司大庆绿友天然色素有限公司接受投资的技术，计提无形资产减值准备 300,000.00 元。

注 4：软件为子公司贵州红星发展进出口有限责任公司购入软件。

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
矿洞掘进费 1	1,710,666.64		402,666.64		1,308,000.00
矿洞掘进费 2	3,100,000.00		309,999.97		2,790,000.03
固定资产改良支出	373,810.60		145,014.36		228,796.24
道路冠名权	500,000.00		277,777.80		222,222.20
修缮费		186,448.50	25,895.63		160,552.87
合计	5,684,477.24	186,448.50	1,161,354.40		4,709,571.34

注 1：矿洞掘进费 1 为子公司红星(新晃)精细化学有限责任公司矿洞工程费。

注 2：矿洞掘进费 2 为子公司万山鹏程矿业有限责任公司矿洞工程费。

注 3：本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	5,870,402.29	5,276,036.31
坏账准备	8,456,358.70	4,660,154.23
存货跌价准备	272,483.83	223,985.52
长期投资减值准备	180,000.00	180,000.00
固定资产减值准备	175,300.95	731,392.72
固定资产加速折旧	3,487,459.18	3,389,101.32
公允价值变动	180,612.00	142,206.00
期末内部销售未实现的存货毛利	4,677,000.14	695,683.04
在建工程减值准备	458,262.54	
小计	23,757,879.63	15,298,559.14

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	4,804,872.45	6,424,627.74
坏账准备	833,699.16	617,242.98
存货跌价准备	42,591.46	42,591.46
固定资产减值准备	1,844,587.92	1,492,796.34
无形资产减值准备	75,000.00	
合计	7,600,750.99	8,577,258.52

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,395,044.88	24,701,929.90		323,801.00	54,773,173.78
二、存货跌价准备	1,634,256.32	899,687.20		568,965.26	1,964,978.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,200,000.00				1,200,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,847,136.81	1,794,905.23		4,095,017.33	8,547,024.71
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		3,055,083.60			3,055,083.60
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	300,000.00				300,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	44,376,438.01	30,451,605.93		4,987,783.59	69,840,260.35

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000.00	18,000,000.00
合计	2,000,000.00	18,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 2,000,000.00 元。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	194,324,135.40	94,059,965.44
1--2 年	2,305,933.50	16,423,498.70
2--3 年	2,483,309.14	1,610,507.70
3 年以上	16,149,821.34	7,857,343.27
合计	215,263,199.38	119,951,315.11

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
镇宁县红蝶实业有限责任公司	38,328,293.41	36,841,892.12
青岛红星化工集团进出口有限公司	6,788,288.92	
青岛红星化工集团机械厂	3,708,590.03	691,990.52
青岛红星化工集团工程机械修理厂	95,796.24	143,217.24
青岛红星化工集团自力实业公司	23,520.00	23,520.00
青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
青岛东风化工有限公司	92,989.99	17,190.00
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	792.61	792.61
合计	49,054,861.20	37,735,192.49

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,109,359.98	28,445,509.93
1-2 年	1,338,825.92	584,698.41
2-3 年	158,584.10	553,998.33
3 年以上	770,268.10	369,778.02
合计	24,377,038.10	29,953,984.69

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团进出口有限公司	189,502.44	183,802.44
合计	189,502.44	183,802.44

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,335,251.50	119,247,165.71	115,790,751.21	8,791,666.00
二、职工福利费	17,159,302.81	3,691,603.25	5,365,809.38	15,485,096.68
三、社会保险费	1,823,437.76	16,546,643.89	14,874,686.25	3,495,395.40
1、医疗保险费	465,144.98	2,088,952.71	1,902,795.90	651,301.79
2、基本养老保险费	1,031,891.90	12,007,379.20	10,912,116.60	2,127,154.50
3、年金缴费				

4、失业保险费	217,647.48	851,487.87	562,726.64	506,408.71
5、工伤保险费	108,753.40	1,448,587.15	1,346,810.15	210,530.40
6、生育保险费		150,236.96	150,236.96	
四、住房公积金	456,927.65	1,887,733.31	2,009,308.66	335,352.30
五、辞退福利				
六、其他		220,574.07	220,574.07	
七、工会经费和职工教育经费	4,931,259.56	2,243,710.05	1,558,416.17	5,616,553.44
八、非货币性福利		21,440.71	21,440.71	
合计	29,706,179.28	143,858,870.99	139,840,986.45	33,724,063.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,616,553.44 元，非货币性福利金额 0 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,736,708.54	4,795,946.97
营业税	36,768.44	63,072.24
企业所得税	25,643,918.93	15,091,697.04
个人所得税	466,290.28	1,011,783.90
城市维护建设税	206,746.63	355,946.34
房产税	-26,569.32	96,808.10
矿产资源税	62,748.70	73,735.78
印花税	172,010.35	303,444.87
教育费附加	123,421.89	291,937.70
价格调节基金	46,700.77	22,575.09
政府性基金	16,479.46	6,399.49
河道维护费	1,796.31	129.01
土地使用税	386,010.00	1,364,156.50
合计	18,399,613.90	23,477,633.03

23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
青岛红星化工集团进出口有限公司	2,785,873.88		
个人股东	30,735.49	30,735.49	
合计	2,816,609.37	30,735.49	/

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,389,453.82	4,818,064.88
1--2 年	900,587.77	3,593,352.59
2--3 年	1,830,674.80	831,861.10
3 年以上	8,652,784.04	9,538,862.66
合计	20,773,500.43	18,782,141.23

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团进出口有限公司	934,187.33	934,187.33
青岛红星化工集团有限责任公司	826,232.84	948,313.61
贵州容光矿业有限责任公司		542,289.41
青岛红星化工厂	3,008,850.87	2,894,715.17
合计	4,769,271.04	5,319,505.52

25、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	374,000.00			374,000.00
其他	2,471,050.42	150,000.00	364,570.72	2,256,479.70
合计	2,845,050.42	150,000.00	364,570.72	2,630,479.70

注 1：子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据贵州省环境保护局黔环通[2006]53 号文件精神，计提化工石化建设项目环境风险降低费用 718,979.70 元；子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司计提环境治理费 1,237,500.00 元，子公司万山鹏程矿业有限责任公司计提矿山环境治理恢复保证金 300,000.00 元。

注 2：子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司对部分员工进行安置，2011 年尚未支付的安置补偿费用为 374,000.00 元。

26、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电、燃气费	30,414.40	1,512,541.89
物流费用	4,165,755.11	3,801,219.84
三废处理费	120,974.00	192,397.00
保险费		382,057.75
代理费	454,650.00	490,224.00
维修费	2,615,233.98	269,132.34
价格基金	2,188,894.99	
其他	203,186.79	584,957.02

合计	9,779,109.27	7,232,529.84
----	--------------	--------------

27、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债补贴资金	1,820,000.00	1,480,000.00		3,300,000.00
项目扶持资金	195,000.00		195,000.00	0
合计	2,015,000.00	1,480,000.00	195,000.00	3,300,000.00

注 1：国债补贴资金为子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司根据铜梁县经济委员会铜经发[2005]65号文件，收到污水治理工程国债补贴资金 330 万元。

28、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
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

注：其他长期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。

29、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	291,200,000.00						291,200,000.00

注：截至 2011 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（下称“红星集团”）和青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司（下称“华通集团”），分别持有公司 117,254,208 股和 16,888,000 股，均为无限售条件流通股（2011 年 5 月 25 日，红星集团和华通集团持有的公司有限售条件流通股 137,254,208 股上市流通，本次上市后，公司股份均为无限售条件流通股，具体内容请见公司于 2011 年 5 月 20 日刊登在上海证券交易所网站和上海证券报上的公告）。

30、 专项储备：

注：子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司和万山鹏程矿业有限责任公司根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》第三条规定，高危行业企业按照国家规定提取安全生产费用。

31、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	272,977,480.42			272,977,480.42
其他资本公积		24,835.81		24,835.81
股权投资准备	11,105,006.68			11,105,006.68
合计	284,082,487.10	24,835.81		284,107,322.91

32、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	139,533,403.54	7,686,945.94		147,220,349.48
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
合计	170,759,203.58	7,686,945.94		178,446,149.52

注：2011 年度按母公司净利润的 10%计提法定公积金 7,686,945.94 元。

33、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	353,636,013.73
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,619,674.37
调整后 年初未分配利润	351,016,339.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,580,428.43
减：提取法定盈余公积	7,686,945.94
期末未分配利润	421,909,821.85

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润-2,619,674.37 元。

34、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,171,934,921.89	947,002,645.69
其他业务收入	5,790,493.17	5,153,124.12
营业成本	783,763,472.35	686,322,528.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐行业	827,047,970.21	524,940,796.05	602,957,561.45	434,430,546.09
锰盐行业	243,702,023.58	208,370,337.12	271,026,160.46	211,468,400.30
其他行业	101,184,928.10	46,786,692.50	73,018,923.78	39,712,030.01
合计	1,171,934,921.89	780,097,825.67	947,002,645.69	685,610,976.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	827,047,970.21	524,940,796.05	602,957,561.45	434,430,546.09
锰盐产品	243,702,023.58	208,370,337.12	271,026,160.46	211,468,400.30
其他产品	101,184,928.10	46,786,692.50	73,018,923.78	39,712,030.01
合计	1,171,934,921.89	780,097,825.67	947,002,645.69	685,610,976.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	921,436,067.77	557,613,994.69	678,409,965.61	491,330,332.97
境外	250,498,854.12	222,483,830.98	268,592,680.08	194,280,643.43
合计	1,171,934,921.89	780,097,825.67	947,002,645.69	685,610,976.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
A 公司	216,428,420.23	18.38
B 公司	48,023,041.03	4.08
C 公司	47,251,282.05	4.01
D 公司	24,949,702.03	2.12
E 公司	22,763,290.60	1.93
合计	359,415,735.94	30.52

35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	153,826.76	108,657.94	
城市维护建设税	3,784,910.46	2,761,281.75	附注五(3)
教育费附加	3,615,020.03	2,202,111.08	附注五(4)、附注五(5)
价格调节基金	249,916.37	200,656.36	
合计	7,803,673.62	5,272,707.13	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,693,167.25	2,441,362.55
办公费	303,867.93	456,949.20
差旅费	558,470.85	764,254.00
运杂费	113,690,760.25	101,547,501.26
代理费	3,120,703.62	3,000,646.02
业务招待费及广告费	535,266.02	801,492.28

物耗及修理费	905,545.33	1,504,060.75
折旧费	367,066.34	408,654.84
其他	1,956,064.25	1,654,832.87
合计	126,130,911.84	112,579,753.77

37、管理费用

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	35,314,797.09	26,895,684.26
工会经费	2,158,094.93	1,399,827.71
办公费	4,336,767.60	3,998,349.41
差旅费	2,630,330.36	2,509,027.51
业务招待费	4,514,212.27	2,940,463.36
保险费	16,517,889.74	14,003,408.92
劳务费	3,600,000.00	4,008,522.37
税费	5,651,987.89	7,096,575.20
停工损失	1,950,307.00	4,701,974.27
审计费及信息披露费	569,000.00	572,000.00
环保费用	2,252,564.96	2,195,506.81
水电费	2,592,613.49	2,556,145.24
维修费	4,999,218.48	6,907,836.44
折旧费	4,413,473.74	7,138,375.16
无形资产摊销	3,068,063.71	2,756,442.44
其他	8,034,436.66	6,723,901.33
合计	102,603,757.92	96,404,040.43

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	789,546.12	1,400,374.95
利息收入	-5,084,006.90	-7,012,181.23
汇兑损失	1,380,197.66	1,145,518.25
现金折扣	30,856.37	420,256.00
银行手续费	300,503.33	342,945.31
票据贴现息	1,240.05	
合计	-2,581,663.37	-3,703,086.72

39、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-256,040.00	-449,800.00
合计	-256,040.00	-449,800.00

40、 投资收益:

(1) 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,378,381.11	-11,842,063.24
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-11,139.69	3,188,380.98
合计	-19,389,520.80	-8,653,682.26

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
镇宁红星白马湖有限责任公司		-15,166.78
贵州容光矿业有限责任公司	-19,378,381.11	-11,896,358.12
青岛红星物流实业有限责任公司		69,461.66
合计	-19,378,381.11	-11,842,063.24

41、 资产减值损失:

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	24,701,929.90	5,601,739.24
二、存货跌价损失	899,687.20	-23,024.00
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	1,794,905.23	2,094,653.59
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		300,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	27,396,522.33	7,973,368.83

42、 营业外收入:

(1) 营业外收入情况

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	1,143,055.68	32,177.68	1,143,055.68

其中：固定资产处置利得	1,143,055.68	32,177.68	1,143,055.68
政府补助	7,779,565.78	15,014,264.93	4,520,884.00
其他	480,663.67	237,494.35	480,663.67
合计	9,403,285.13	15,283,936.96	6,144,603.35

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	3,258,681.78	3,034,992.93
政府补贴款	3,268,200.00	2,249,975.00
节能技术改造奖励资金	70,000.00	1,290,000.00
贵州省环境监察总队环保专项资金	36,000.00	400,000.00
奖励基金	456,684.00	284,297.00
贵州省经贸委能源审计补助经费	20,000.00	
企业知识产权专项资金	30,000.00	
项目改造扶持资金	640,000.00	7,755,000.00
合计	7,779,565.78	15,014,264.93

注 1：政府补助主要是按照黔经信办【2010】759 号和镇国税函【2011】1 号-4 号文件收到的贷款贴息和硫磺退税等款项。

43、 营业外支出：

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	6,543,634.52	628,820.93	6,543,634.52
其中：固定资产处置损失	6,543,634.52	628,820.93	6,543,634.52
对外捐赠	1,220,700.00	321,111.00	1,220,700.00
罚款	969,598.00	453,023.57	969,598.00
流动资产处置损失		428,199.76	
工伤补助	90,711.23	405,544.00	90,711.23
其他	305,175.39	409,368.23	305,175.39
合计	9,129,819.14	2,646,067.49	9,129,819.14

44、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,627,570.46	14,007,561.68
递延所得税调整	-8,459,320.49	1,847,987.53
合计	25,168,249.97	15,855,549.21

45、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	6,056,684.00
保险赔款	1,486,811.47
保证金	4,000,000.00
劳务费	689,997.72
其他	777,882.12
合计	13,011,375.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的办公费	3,577,306.83
支付的维修费、汽油费	2,379,697.88
支付的差旅费	2,959,961.48
支付的排污费、环境保护费	1,317,567.11
支付的业务宣传费招待费	5,050,215.48
支付的租赁费	717,979.00
支付的综合服务费	4,910,782.46
支付的保险费	2,384,025.70
支付的评估费、审计费及信息披露费	820,358.30
支付的保证金	122,447.68
捐赠	1,220,700.00
支付的代垫税款	1,908,447.80
支付的暂付款	3,926,821.07
支付的其他款项及费用	7,508,691.28
合计	38,805,002.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,997,523.25
合计	5,997,523.25

46、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	88,068,395.59	34,985,296.28
加：资产减值准备	27,396,522.33	7,973,368.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,421,408.04	67,370,503.75
无形资产摊销	2,758,502.97	2,756,442.44
长期待摊费用摊销	1,161,354.40	614,347.72
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)	344,314.61	555,674.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,056,264.23	40,969.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	256,040.00	449,800.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,824,491.44	-4,676,858.61
投资损失(收益以“-”号填列)	19,389,520.80	8,653,682.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,459,320.49	1,847,987.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-187,830,144.46	-3,873,647.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,962,754.20	-86,806,706.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	80,066,975.42	14,045,882.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,842,587.80	43,936,742.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	263,871,494.06	443,414,749.18
减: 现金的期初余额	443,414,749.18	433,725,007.21
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	-179,543,255.12	9,689,741.97

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	263,871,494.06	443,414,749.18
其中: 库存现金	590,191.69	381,271.4
可随时用于支付的银行存款	261,058,286.07	426,035,685.73
可随时用于支付的其他货币资金	2,223,016.30	16,997,792.05
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	263,871,494.06	443,414,749.18

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青岛红星化工集团有限责任公司	国有控股	青岛市市北区济阳路8号	姜志光	国有资产受托运营	115,570,000.00	40.27	40.27	青岛市国有资产监督管理委员会	70645666-7

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	有限责任公司	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	姜志光	无机盐生产、销售	28,980,000.00	100	100	62190866-0
重庆大足红蝶锑业有限公司	中外合资	重庆市大足县龙水镇滨河路29号	姜志光	无机盐生产、销售	62,000,000.00	51	51	62192238-2
贵州红星发展进出口有限责任公司	有限责任公司	贵阳市高新技术开发区火炬大厦806室	姜志光	进出口贸易	1,000,000.00	100	100	72219807-1
贵州红星发展大龙锰业有限公司	有限责任公司	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	姜志光	锰盐生产、销售	100,000,000.00	100	100	73362297-X
大庆绿友天然色素有限公司	有限责任公司	大庆高新区宏伟园区	谷焱昭	绿色植物提取	10,000,000.00	91	100	73367141-8
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	有限责任公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	姜志光	淡水养殖	5,000,000.00	65	65	73097458-7
青岛红星化工集团天然色素有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	姜志光	绿色植物提取	4,000,000.00	70	70	16358680-0
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	杨德林	无机盐生产、销售	2,600,000.00	70	70	72403433-7
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州省松桃县孟溪镇	张舰	矿产开发、销售	3,000,000.00	53.73	53.73	73660363-X
红星(新晃)精细化学有限责任公司	有限责任公司	新晃县酒店塘	姜志光	无机盐生产、销售	10,000,000.00	96.3	99	77009464-8
万山鹏程矿业有限责任公司	有限责任公司	万山特区下溪乡桂花村	张舰	矿产品销售; 锰矿石开采	1,000,000.00	70	70	78017506-2
青岛红星油脂化工新材料有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	刘传海	油脂生产、销售	8,000,000.00	15	15	73062904-6
青岛现代漆业有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区印江路2号	姜志光	化工产品生产、销售	1,000,000.00	10	10	71802416-7
重庆天青锑化股份有限公司	有限责任公司	铜梁县巴川镇中兴路	王跃兵	矿产开发、	12,680,000.00	19.72	19.72	20374372-8

公司	任公司			销售				
----	-----	--	--	----	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
贵州容光矿业有限责任公司	有限责任公司	贵州省遵义市桐梓县人民路 35 号	张光辉	矿产开发、销售	220,325,000.00	50	50	78016862-0
二、联营企业								
镇宁红星白马湖湖有限责任公司	镇宁县城关镇白马哨	陈频	陈频	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	30	30	74573743-7
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	姜志光	姜志光	港口及物流服务	135,660,000.00	30	30	75694801-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛红星化工集团进出口有限公司	母公司的控股子公司	96488045-2
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司	16357712-X
青岛红星化工集团机械厂	母公司的控股子公司	26458290-5
青岛红星化工集团工程机械修理厂	母公司的控股子公司	26457614-2
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司	70956672-2
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	母公司的控股子公司	71001251-6
紫阳县自力进出口有限公司	母公司的控股子公司	79794023-4
青岛东风化工有限公司	母公司的全资子公司	86359318-X
湖北谷城新和有限公司	母公司的控股子公司	70689347-S
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	母公司的控股子公司	72215811-7
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司	16357716-2

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购原料	协议定价	48,093,871.94	63.74	32,913,986.32	55.7
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购煤	协议定价			13,258,583.20	10.73
青岛东风化工有限公司	购产成品	评估价格	1,373,666.67	0.56	2,011,945.22	0.95

青岛红星化工厂	购设备	市价	54,700.85	0.01	1,626,777.76	0.23
青岛红星化工集团进出口有限公司	购车辆	市价			73,595.00	
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	协议定价	3,600,000.00	59	3,600,000.00	59
青岛红星化工集团机械厂	维修工程	协议定价	12,371,081.75	11.2	3,551,257.10	2.34
青岛红星化工厂	综合服务费	协议定价	2,502,618.58	41.00	2,507,705.73	41
青岛红星化工厂	土地租赁费	协议定价	360,884.40	33.45	360,820.00	33
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	协议定价	7,707,050.93	0.47	6,380,293.02	57.68
青岛红星化工集团有限责任公司	土地租赁费	协议定价	717,979.00	66.55	717,979.00	67.00
青岛红星化工集团工程机械修理厂	机械修理劳务	协议定价	60,000.00	0.08	130,651.66	0.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛红星化工厂	售产成品	市价	6,114,487.18	0.74	1,709,401.71	0.28
镇宁县红蝶实业有限责任公司	售三废	市价	1,217,511.79	100.00	1,555,362.82	100
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	售产成品	市价	1,232,136.75	0.15		
青岛东风化工有限公司	售产成品	市价	6,970,940.17	0.84	12,109,476.50	2.01
湖北谷城新和有限公司	售产成品	市价			4,059,794.87	0.67
青岛红星化工集团自力实业公司	售产成品	市价	12,400,256.41	1.50	524,957.26	0.09
紫阳县自力进出口有限公司	售产成品	市价	7,884,307.69	0.95	3,727,521.48	0.62
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	售产成品	市价			35,897.44	0.01

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵州红星发展股份有限公司	贵州容光矿业有限责任公司	3,125	2008年12月24日~2015年12月21日	否
贵州红星发展股份有限公司	贵州容光矿业有限责任公司	9,300	2010年2月9日~2020年2月8日	否
贵州红星发展股份有限公司	青岛红星物流实业有限责任公司	10,000	2010年9月25日~2022年9月24日	否

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案，由公司作为股东方同意按所持贵州容光矿业有限责任公司的股权比例为其项目贷款中的人民币 7,408.75 万元提供担保。截至公司 2011 年年度报告披露日，公司就此次贷款担保事项尚未签署相关协议。公司 2011 年度内未实质发生对外担保情况。

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2010年12月26日	2011年10月31日
贵州容光矿业有限责任公司	5,000,000.00	2011年1月27日	2011年10月31日
贵州容光矿业有限责任公司	7,000,000.00	2011年4月7日	2011年10月31日
贵州容光矿业有限责任公司	5,000,000.00	2011年5月18日	2011年10月31日
贵州容光矿业有限责任公司	5,000,000.00	2011年5月19日	2011年10月31日
贵州容光矿业有限责任公司	5,000,000.00	2011年6月16日	2012年6月15日
贵州容光矿业有限责任公司	3,162,500.00	2011年6月16日	2011年6月30日
贵州容光矿业有限责任公司	25,000,000.00	2011年10月19日	2011年10月31日
贵州容光矿业有限责任公司	12,500,000.00	2011年12月20日	2011年12月29日

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛红星化工集团进出口有限公司	购买股权	收购	评估值	15,594,469.31	100		

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司			8,808,690.08	524,394.50
应收账款	青岛红星化工厂	9,658,082.30	1,249,268.43	11,392,744.30	1,977,372.35
应收账款	陕西省紫阳红蝶化工有限公司	214,531.87	21,453.19	172,931.87	17,293.19
应收账款	紫阳县自力进出口有限公司			151,600.00	15,160.00
应收账款	青岛东风化工有限公司	6,058,723.75	734,410.18	4,758,619.90	475,861.99
应收账款	湖北谷城新和有限公司	5,358,160.00	73,000.00	6,010,160.00	601,016.00
应收账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	386,000.00	596,636.00	386,000.00	38,600.00
应收账款	青岛红星化工集团自力实业公司	1,248,057.53	124,805.75	614,200.00	61,420.00

预付账款	青岛红星化工集团机械厂	173,384.35		777,749.51	
其他应收款	贵州容光矿业有限责任公司	5,000,000.00	500,000.00	3,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

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	青岛红星化工集团机械厂	3,708,590.03	691,990.52
应付账款	青岛红星化工集团工程机械修理厂	95,796.24	143,217.24
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	38,328,293.41	36,841,892.12
应付账款	青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
应付账款	青岛东风化工有限公司	92,989.99	17,190.00
应付账款	青岛红星化工集团自力实业公司	23,520.00	23,520.00
应付账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	792.61	792.61
应付账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	6,788,288.92	
预收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	189,502.44	183,802.44
其他应付款	青岛红星化工集团进出口有限公司	934,187.33	934,187.33
其他应付款	青岛红星化工集团有限责任公司	826,232.84	948,313.61
其他应付款	青岛红星化工厂	3,008,850.87	2,894,715.17
其他应付款	贵州容光矿业有限责任公司		542,289.41

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,579,031.62	9.79	7,663,225.30	80				
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	87,365,054.65	89.26	13,113,432.17	15.01	76,330,699.76	100.00	13,899,542.05	18.21

组合小计	87,365,054.65	89.26	13,113,432.17	15.01	76,330,699.76	100.00	13,899,542.05	18.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	934,578.47	0.95	467,289.24	50.00				
合计	97,878,664.74	/	21,243,946.71	/	76,330,699.76	/	13,899,542.05	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
A 公司	6,000,000.00	4,800,000.00	80	部分下游客户受行业逐渐衰退影响，经营日益困难，货款回收难度加大，公司已陆续通过法律程序追索，部分客户于报告期内进入破产程序，为稳健起见，采用个别认定法加大计提比例。
B 公司	3,579,031.62	2,863,225.30	80	
合计	9,579,031.62	7,663,225.30	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	65,641,085.72	75.14	6,564,108.57	34,104,626.67	44.68	3,410,462.67
1 年以内小计	65,641,085.72	75.14	6,564,108.57	34,104,626.67	44.68	3,410,462.67
1 至 2 年	9,747,719.20	11.17	974,771.92	7,168,220.80	9.39	716,822.08
2 至 3 年	2,046,881.14	2.34	409,376.23	16,671,956.30	21.84	3,334,391.26
3 至 4 年	909,572.00	1.04	272,871.60	15,455,332.96	20.25	4,636,599.89
4 至 5 年	8,225,281.49	9.41	4,112,640.75	2,147,074.93	2.81	1,073,537.47
5 年以上	794,515.10	0.9	779,663.10	783,488.10	1.03	727,728.68
合计	87,365,054.65	100	13,113,432.17	76,330,699.76	100.00	13,899,542.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
C 公司	934,578.47	467,289.24	50	该客户受行业逐渐衰退影响，经营日益困难，货款回收难度加大，公司已陆续通过法律程序追索，部分客户于报告期内进入破产程序，为稳健起见，采用个别认定法加大计提比例。

合计	934,578.47	467,289.24	/	/
----	------------	------------	---	---

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 公司	子公司	28,555,557.40	1 年以内	29.18
B 公司	子公司	27,369,813.10	1 年内和 4-5 年	27.96
C 公司	受同一母公司控制	9,269,670.68	1-3 年	9.47
D 公司	非关联方	6,000,000.00	3-4 年	6.13
E 公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	1-3 年	5.06
合计	/	76,147,201.18	/	77.8

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州红星发展进出口有限责任公司	子公司	28,555,557.40	29.17
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	27,369,813.10	27.96
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	9,269,670.68	9.47
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	5.06
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	3,062,526.80	3.13
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	2,429,451.25	2.48
重庆大足红蝶锑业有限公司	子公司	1,361,889.13	1.39
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	1,248,057.53	1.28
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	受同一母公司控制	243,000.00	0.25
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	受同一母公司控制	214,531.87	0.22
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	58,600.00	0.06
合计	/	78,765,257.76	80.47

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	53,810,014.51	100.00	13,492,933.39	25.08	73,019,546.29	96.05	14,164,542.28	19.40
组合小计	53,810,014.51	100.00	13,492,933.39	25.08	73,019,546.29	96.05	14,164,542.28	19.40

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					3,000,000.00	3.95		
合计	53,810,014.51	/	13,492,933.39	/	76,019,546.29	/	14,164,542.28	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	28,564,947.02	53.08	2,856,494.70	53,096,299.00	72.72	5,309,629.90
1年以内小计	28,564,947.02	53.08	2,856,494.70	53,096,299.00	72.72	5,309,629.90
1至2年	5,564,569.20	10.34	556,456.92	6,928,401.00	9.49	692,840.10
2至3年	6,928,401.00	12.88	1,385,680.20	5,000,000.00	6.85	1,000,000.00
3至4年	5,000,000.00	9.29	1,500,000.00	1,030,391.45	1.41	309,117.44
4至5年	1,030,391.45	1.91	515,195.73	213,000.00	0.29	106,500.00
5年以上	6,721,705.84	12.50	6,679,105.84	6,751,454.84	9.24	6,746,454.84
合计	53,810,014.51	100.00	13,492,933.39	73,019,546.29	100.00	14,164,542.28

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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	是否因关联交易产生
青岛瀛海山庄有限公司	代垫款	242,749.00	账龄长且公司注销无法收回	否
合计	/	242,749.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
A公司	子公司	19,635,688.87	1-5年	36.49
B公司	子公司	17,296,223.16	1年以内	32.14
C公司	合营子公司	5,000,000.00	1年以内	9.29
D公司	子公司	3,961,559.19	1年以内	7.36
E公司	子公司	3,500,000.00	6年以上	6.50
合计	/	49,393,471.22	/	91.78

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	19,635,688.87	36.49
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	17,296,223.16	32.14
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	5,000,000.00	9.29
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	3,961,559.19	7.36
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	6.50
合计	/	49,393,471.22	91.78

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00			15.00	15.00
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			70.00	70.00
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00			65.00	65.00
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	11,810,500.00	11,810,500.00		11,810,500.00			100.00	100.00
贵州红星发展进出口有限公司	16,294,469.31	700,000.00	15,594,469.31	16,294,469.31			100.00	100.00
重庆大足红蝶锑业有限公司	48,865,968.62	48,865,968.62		48,865,968.62			51.00	51.00
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	89,287,600.00	50,000,000.00	39,287,600.00	89,287,600.00			89.29	89.29
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,200,000.00		10.00	10.00
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,317,517.66	3,317,517.66		3,317,517.66			70.00	70.00
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		1,417,312.37			70.00	70.00
红星(新晃)精细化学有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90.00	90.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00							30.00	30.00
贵州容光矿业有限责任公司	110,162,500.00	53,871,073.79	13,784,118.89	67,655,192.68				50.00	50.00
青岛红星物流实业有限责任公司	48,140,668.34	36,383,824.67	12,000,000.00	48,383,824.67				30.00	30.00

注 1: 2011 年, 公司购买青岛进出口持有的贵州红星发展进出口有限责任公司 30% 股权, 股权转让价格为 15,594,469.31 元, 股权转让后, 公司持有贵州红星发展进出口有限责任公司 100% 股权。

注 2: 2011 年, 公司对子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司增加投资 39,287,600.00 元, 增资后, 仍持有贵州红星发展大龙锰业有限责任公司 89.29% 股权。

注 3: 本公司 2005 年与徐州矿务集团有限公司合资设立贵州容光矿业有限责任公司, 投资成本 5750 万元, 投资比例为 50%, 2010 年增加投资 1950 万元, 2011 年增加投资 33,162,500.00 元, 投资比例仍为 50%。

注 4: 本公司 2009 年对青岛红星物流实业有限责任公司投资 36,140,668.34 元, 投资比例为 30%, 2011 年增加投资 12,000,000.00 元, 投资比例仍为 30%, 该公司 2011 年尚处于筹建期, 尚未正式经营。

4、 营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	473,810,473.29	354,478,530.67
其他业务收入	2,296,181.52	1,559,330.56
营业成本	261,493,146.43	237,173,240.69

(2) 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐行业	396,207,345.01	222,859,444.33	303,450,454.05	211,417,526.76
其他行业	77,603,128.28	37,413,551.70	51,028,076.62	25,721,845.07
合计	473,810,473.29	260,272,996.03	354,478,530.67	237,139,371.83

(3) 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

无机盐产品	396,207,345.01	222,859,444.33	303,450,454.05	211,417,526.76
其他	77,603,128.28	37,413,551.70	51,028,076.62	25,721,845.07
合计	473,810,473.29	260,272,996.03	354,478,530.67	237,139,371.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	473,810,473.29	260,272,996.03	354,478,530.67	237,139,371.83
境外				
合计	473,810,473.29	260,272,996.03	354,478,530.67	237,139,371.83

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
A 公司	103,415,782.43	21.72
B 公司	24,949,702.03	5.24
C 公司	22,763,290.60	4.78
D 公司	22,562,991.45	4.74
E 公司	14,679,529.91	3.08
合计	188,371,296.42	39.56

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,378,381.11	-11,842,063.24
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	50,374.09	667,361.07
合计	-19,328,007.02	-11,174,702.17

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
镇宁红星白马湖有限责任公司		-15,166.78	
贵州容光矿业有限责任公司	-19,378,381.11	-11,896,358.12	
青岛红星物流实业有限责任公司		69,461.66	
合计	-19,378,381.11	-11,842,063.24	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,869,459.36	14,658,358.72
加: 资产减值准备	7,502,470.20	6,780,109.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,986,661.46	18,833,490.88
无形资产摊销	63,459.14	
长期待摊费用摊销		
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)	20,225.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,671,752.82	40,969.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	256,040.00	449,800.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,754,538.61	-2,880,380.62
投资损失(收益以“-”号填列)	19,328,007.02	11,174,702.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-986,285.75	-1,073,756.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,675,411.44	21,304,187.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,392,753.76	-74,641,269.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,558,129.86	9,797,374.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,330,955.58	4,443,585.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	94,477,425.94	223,701,179.18
减: 现金的期初余额	223,701,179.18	213,275,060.23
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	-129,223,753.24	10,426,118.95

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,400,578.84	-596,643.25	-1,166,571.02
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,520,884.00	11,979,272.00	17,900,318.31

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,444,173.50	1,127,939.50	752,919.84
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	-267,179.70	2,738,580.98	2,143,629.35
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			3,267,152.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,105,520.95	-1,779,752.21	-1,431,757.10
少数股东权益影响额	957,416.07	-563,466.63	-817,866.00
所得税影响额	196,634.89	-2,217,796.58	-2,444,727.06
合计	-654,171.03	10,688,133.81	18,203,099.25

2、净资产收益率及每股收益

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	6.91	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97	0.27	0.27

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、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：姜志光
 贵州红星发展股份有限公司
 2012年4月10日

贵州红星发展股份有限公司

董事、高级管理人员

关于公司 2011 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》(2007 年修订)、《上海证券交易所股票上市规则》和《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关要求, 我们作为公司的董事和高级管理人员, 在全面了解和审核公司 2011 年年度报告全文及摘要后, 认为:

一、公司严格按照相关规定和财务制度规范运作, 公司 2011 年年度报告全文及摘要真实、公允地反映了公司本年度的财务状况、经营成果和现金流量情况;

二、山东汇德会计师事务所有限公司审计的《贵州红星发展股份有限公司 2011 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的;

三、我们保证公司 2011 年年度报告全文及摘要所披露的信息真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

四、我们同意公司 2011 年年度报告全文及摘要内容。

签名:

姜志光_____ 谷焱昭_____ 迟德忠_____

焦志煌_____ 朱江 _____ 温霞 _____

孙振才_____ 刘正涛_____ 姜世光_____

田庆国_____ 赵法森_____ 高月飞_____

2012 年 4 月 10 日