

**贵州红星发展股份有限公司**

**600367**



**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经山东汇德会计师事务所有限公司审计，2012 年度母公司实现净利润 37,360,729.41 元，根据《公司章程》规定，按 10% 计提法定公积金 3,736,072.94 元，结转 2011 年末未分配利润 231,914,538.16 元，2012 年度可供分配利润为 265,539,194.63 元。2012 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 29,992,336.93 元，结转后期末可供分配利润 448,1660,85.84 元。公司拟以 2012 年末总股本 29120 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计派发现金红利 1,019.20 万元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。公司本次不进行资本公积金转增股本。

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理 .....	43
第九节 内部控制 .....	46
第十节 财务会计报告 .....	47
第十一节 备查文件目录.....	126

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
青岛国资委、实际控制人	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
红星集团、控股股东	指	青岛红星化工集团有限责任公司
华通集团	指	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司
本公司、公司、红星发展	指	贵州红星发展股份有限公司
主要子公司	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锶业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司
大龙锰业	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司
容光矿业	指	贵州容光矿业有限责任公司
红星物流	指	青岛红星物流实业有限责任公司
红蝶实业	指	镇宁县红蝶实业有限责任公司
山东汇德	指	山东汇德会计师事务所有限公司
本报告	指	贵州红星发展股份有限公司 2012 年年度报告
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2012 年度
本报告期末	指	2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（2012 年修订）
《公司章程》	指	《贵州红星发展股份有限公司章程》
EMD	指	电解二氧化锰

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险和已经及将要采取的措施，请投资者认真阅读“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”和“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”有关内容，并注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

公司注册地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
公司注册地址的邮政编码	561206
公司办公地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
公司办公地址的邮政编码	561206
公司网址	<a href="http://www.hxfz.com.cn">http://www.hxfz.com.cn</a>
电子信箱	rsdmc@hxfz.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	红星发展	600367

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司于 2001 年 4 月 10 日在上交所网站披露的公司 2000 年年度报告九、公司的其他有关资料。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2001 年上市至 2002 年度的主营业务为无机盐产品及硫磺等其他产品的生产和销售，主要产品为碳酸钡、碳酸锶等，2003 年至今的主营业务为无机盐产品和锰盐及硫磺等其他产品的生产和销售，主要产品为碳酸钡、碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、电解二氧化锰、硫酸钡、氢氧化钡、高纯硫酸锰、硫脲等。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司自 2001 年上市至本报告期末，控股股东一直是青岛红星化工集团有限责任公司，红星集团持有公司的股权比例由 2001 年 12 月 31 日的 68.6%降至 2012 年 12 月 31 日的 39.67%，降低原因为：一是红星集团通过上交所集中竞价交易系统出售（股票二级交易市场）减持股权分置改革解除限售条件流通股，二是红星集团持有的公司 2000 万股国有股于 2009 年被无偿划转给华通集团。

**二、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	山东汇德会计师事务所有限公司
	办公地址	山东省青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	吕建幕 刘付利

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	1,156,244,080.20	1,177,725,415.06	-1.82	952,155,769.80
归属于上市公司股东的净利润	29,992,336.93	78,580,428.43	-61.83	25,959,804.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,196,026.34	79,234,599.46	-85.87	15,271,670.53
经营活动产生的现金流量净额	42,814,244.61	33,842,587.80	26.51	43,936,742.31
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,206,294,774.54	1,176,207,116.00	2.56	1,097,304,434.00
总资产	1,737,654,957.16	1,642,107,441.00	5.82	1,498,391,324.00

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.10	0.27	-62.96	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.27	-62.96	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.27	-85.19	0.05
加权平均净资产收益率(%)	2.52	6.91	减少 4.39 个百分点	2.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.94	6.97	减少 6.03 个百分点	1.41

#### 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,385,093.93	-5,400,578.84	-596,643.25
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	20,240,684.07	4,520,884.00	11,979,272.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,118,627.78	1,444,173.50	1,127,939.50
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	-121,100.00	-267,179.70	2,738,580.98

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,240,692.97		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,129,608.88	-2,105,520.95	-1,779,752.21
少数股东权益影响额	-1,102,243.00	957,416.07	-563,466.63
所得税影响额	-3,065,648.42	196,634.89	-2,217,796.58
合计	18,796,310.59	-654,171.03	10,688,133.81

三、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	1,685,020.00	1,563,920.00	-121,100.00	-121,100.00
合计	1,685,020.00	1,563,920.00	-121,100.00	-121,100.00



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年度，公司面对国内外经济尚未有效复苏和复杂多变的外部环境，立足自身行业特点和经营实际，继续围绕推进结构调整和转型提升这一主线开展生产经营工作，一是稳定现有钡、锶、锰主营产品的经营，积极应对销售情况下滑影响，二是加快推进重点结构调整项目效益转化进程，同时做好抓住市场机遇的充分准备，三是通过实施企业内部控制提升管理水平，优化流程。总体上，公司 2012 年度实现的经营利润虽较 2011 年度出现下降，但主要经营工作能够按照发展战略和年初的经营计划进行，主营业务抵御住了多种压力和风险冲击，重点投资项目也取得不同程度的进展。

下面是公司 2012 年度经营情况的具体分析，请投资者认真阅读：

#### 1、公司 2012 年度的总体经营情况

##### 1.1、主要经营指标

自 2011 年第四季度至 2012 年度末，公司主要受现有主营产品需求下滑影响，导致整体盈利能力较 2011 年度出现回落，全年主要经营指标请见表 1，主要产品产量请见表 2：

表 1：主要财务数据

单位：人民币元

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	1,156,244,080.20	1,177,725,415.06	-1.82
利润总额	49,913,863.66	113,236,645.56	-55.92
归属于上市公司股东的净利润	29,992,336.93	78,580,428.43	-61.83
每股收益	0.10	0.27	-62.96
经营活动产生的现金流量净额	42,814,244.61	33,842,587.80	26.51
总资产	1,737,654,957.16	1,642,107,441.18	5.82
归属于上市公司股东的净资产	1,206,294,774.54	1,176,207,115.94	2.56
每股净资产	4.14	4.04	2.48

表 2：主要产品产量

单位：吨

产品品种	2012 年实际产量	2012 年预算产量	预算完成百分比 (%)
碳酸钡	278,852	295,000	94.53

碳酸锶	23,524	25,000	94.1
氢氧化钡	3,846		
硫酸钡	19,627		
电解二氧化锰	23,788	27,600	86.19
硫磺	41,242	41,000	100.59
硝酸锶	6,060	7,000	86.57
氯化锶	2,534	4,000	63.35
高纯硫酸锰	5,487	7,000	78.39
硫脲(含精制、高纯品)	3,112	3,000	103.73

### 1.2、影响公司报告期内经营情况变动的主要因素分析

一是外部经济环境的影响。2012年，世界经济仍呈现不景气状态，中国经济尚未走出增速放缓的局面，总需求不足，导致公司主营产品较2011年同期均有不同程度下滑，以致公司经营利润同比减少。同时，员工薪酬上涨等因素也在一定程度上影响了公司盈利水平。

二是公司对外投资的影响。2012年，公司合营子公司贵州容光矿业有限责任公司尚处于正式经营的初期，受整体煤炭市场行业较弱的影响，导致亏损较2011年度增幅较大。同时，公司参股子公司青岛红星物流实业有限责任公司于2012年下半年虽进入正式运营期，但业务尚属起步阶段，加之计入项目固定资产投资折旧，导致2012年度无法实现盈利。由此，公司对上述两个重大投资项目在2012年度的投资收益同比减少影响了公司整体业绩。

三是公司现有主营产品的行业特点影响。如电解二氧化锰行业仍处于供大于求的局面，产品价格和盈利能力面临较大的压力；硝酸锶和氯化锶受下游平板玻璃基板行业需求和更新影响，销量也所有下滑。同时，公司部分结构调整精细类钡、锶、锰盐产品如硫酸钡、氢氧化钡、高纯硫酸锰等产品的盈利情况较2011年实现了一定程度的增长。其它产品如硫脲和硫磺基本保持了稳定的经营和利润贡献。

## 2、公司2012年度经营计划的执行情况和开展的主要工作

### 2.1、继续巩固主营产品市场地位，抓住新的市场机遇

#### (1) 碳酸钡产品

公司碳酸钡产品主要应用于陶瓷及陶瓷釉料、多种类型玻璃、磁性材料、电子元器件等行业，属基础性无机化工产品。报告期内，公司碳酸钡产品销量和销售价格出现下滑，库存较年初增加。面对不利局面，公司继续发挥碳酸钡产品产销规模和全球市场占有率第一的优势，根据行业充分竞争的现实环境和下游需求减缓的外部形势，分阶段采取不同的竞争策略，继续加强战

略性和长期合作合作伙伴及重点销售区域的营销和服务力量，继续减少中间贸易商渠道，与最终用户建立共同发展的合作理念，改进多元化、差异化和小批量的销售服务模式，并灵活调整了产销量和销售价格的应变策略。同时，公司继续扩展开发电子元器件和其它水处理等新应用领域，不断开发国际新兴市场国家市场，强化品牌营销，一定程度上减轻了传统领域和市场下滑对市场销售的影响。

### （2）锶盐产品

报告期内，公司粉状碳酸锶产品仍处于竞争较为激烈的环境中，出现了阶段性销售困难；硝酸锶和氯化锶受液晶玻璃基板行业用量减少和玻璃基板行业发展影响，产销规模较 2011 年度有所滑落。对此，公司通过发挥品牌和信誉竞争优势，加强客户服务工作，灵活调整产销量与产品销售价格关系，适时提高产品销售价格，实现了锶盐产品整体产销平衡的盈利能力的回升。同时，公司通过工艺创新开发的新品种，如高纯碳酸锶、氢氧化锶等，逐步加大在发光、电子和玻璃的应用，进一步提升精细类锶盐产品的比重和行业地位。

### （3）电解二氧化锰（EMD）

中国的 EMD 尚未摆脱供求失衡的整体局面，特别近两年国际市场 EMD 需求增加的表象和宏观经济刺激政策，导致 EMD 行业不断扩产，竞争加剧。在此背景下，公司 EMD 产品不可避免地面临着销量和价格的双重压力，不同程度地出现了下滑，库存量也随之增加。对此，公司及时、积极主动地通过降低生产成本、稳定重点客户和开发新客户等措施应对不利局面，并通过工艺革新开发高品质品种，加快市场应用验证。

## 2.2、坚定不移推进结构调整项目，进一步提升新产品效益转化能力

（1）公司在报告期内继续推进结构调整和转型提升战略，各主要企业的重点项目在工艺技术改造、工业小试和中试、项目建设进度、产品工业化生产和销售等方面均有不同程度的进展，坚定了公司向高新技术企业转型和走“资源节约型，环境友好型”企业发展之路的信心。

钡盐新产品方面，氢氧化钡是公司精细钡盐产品结构调整的关键和基础性环节，具有工艺创新优势，报告期内，公司重点解决了产品的结晶和效率问题，实现了产销规模和盈利水平的较大提升；公司的硫酸钡产品工艺和品种较多，应用范围包括多种用途的涂料、电子油墨、塑料、无机功能填料等，报告期内，公司通过发挥内部品种衔接和工艺优势，调整研发思路，理顺管理架构，抓住市场机遇，强化品牌营销策略，执行灵活的价格策略，使得多品种硫酸钡产品整体呈现稳定发展的态势。其它高纯类钡盐新产品根据不同的特点加快了开发进程。

锶盐新产品方面，公司充分利用自身工艺特点，紧跟下游行业需求变化，调整开发方向。报告期内，公司在稳定液晶玻璃基板市场的同时，陆续研发磁性材料、涂料、光学玻璃和电子等行业用氯化锶、高纯碳酸锶、氢氧化锶等产品，取得了阶段进展。

锰系产品方面，公司紧跟一次电池行业对上游原料提出的新需求，研发一次电池用高品质 EMD；

同时，公司根据锂离子二次电池及其正极材料发展动态，对内继续降低生产成本，提高工艺控制水平和产品品质，对外加强市场营销，发挥相关企业间产品平衡能力，一定程度上增强了高纯硫酸锰产品竞争力。

#### （2）对外投资企业和项目进展情况

2012 年度，容光矿业完成了主要证照的申办工作，按规定对矿井进行联合试运转，配合主力煤层正式采煤推进各类井巷挖掘进度，防范和治理瓦斯风险，稳定运营瓦斯发电，基本完成了矿井主体工程建设，目前正全力做好矿井综合验收（正式生产）的最后准备工作。

公司投资的另一重点项目——红星物流在 2012 年度下半年进入试生产运营期，在码头操作、物料装卸、管线使用、储罐租赁等方面积累了经验，多途径开发市场，相继与下游客户签订了码头使用协议，与周边炼化企业确定了合作意向，并正在积极与相关政府主管部门和客户商谈油料储罐合作事宜。

### 2.3、通过实施内部控制进一步提升企业管理水平

#### （1）狠抓生产组织管理，多举措降低产品生产成本

一是通过优化绩效考核，调整生产一线职工和骨干队伍收入分配机制，加强管理人员工作作风和职工工作纪律建设，改进基础管理，控制生产成本，EMD 生产成本降幅明显；二是积极进行工艺、技术创新和设备改造，更换节能变频电力设备，有效降低了锰矿、煤炭等主要原材料单耗，同时，充分发挥蒸汽等能源循环利用和废渣资源综合利用优势，改进主要产品原材料结构，有效降低了锑盐、EMD 等产品的生产成本；三是全面推行节约物料消耗，蒸汽、水资源和产品包装袋回收循环利用，废旧配件维修使用，规范设备操作，降低设备损耗。

#### （2）调整、优化主要矿产原材料和煤炭供应结构

锰矿石方面，公司进行多渠道、市场化供应扩展，形成自有矿山和外部矿石搭配使用、相互补充和相互制约的供应体系；重晶石方面，公司也通过多渠道增加供应来源降低采购成本，并积极协调和拓展新的矿石供应渠道；煤炭方面，公司抓住煤炭市场供应季节变化和价格上涨趋势回落时机，建立稳定的战略合作伙伴关系，并通过比价、监督等措施确保煤炭供应质量。

#### （3）继续提升人力资源管理水平

报告期内，公司重新梳理了骨干人才的档案信息，针对一定层级和不同岗位人员签署了保密协议。公司及主要子公司建立了基本的激励和约束工作机制，初步实现了以关键车间和岗位为核心的全面考核。公司及主要子公司通过开展评选优秀职工、举办文体活动、关心困难职工家庭、增加收入及福利待遇等工作，进一步提高了职工的工作主动性和对企业的认同感、归属感。

#### （4）严控应收账款风险

一是将应收账款回收情况作为销售部门重要考核指标，与个人收入和评价结合；二是逐步建立细致的客户信用档案，增加对客户日常经营的了解，划定不同等级的回收风险；三是对已发生

的金额较大应收账款通过诉讼等方式尽力降低资金损失。

(5) 安全与环保工作长抓不懈

公司及主要子公司已建立较为成熟的安全管理工作机制，对岗位安全规定、资质考核、日常教育与培训、接受监管机构检查、安全演练和日常巡检等方面形成了组织架构合理、岗位职责明确、奖励惩罚合规的管理体系。报告期内，公司进一步理顺了环保工作，充实了环保管理部门和人力，并深入推进资源综合利用工作，取得了较为明显的效果。

2.4、积极申报和争取相关政策、资金和荣誉支持，助推公司结构调整和转型提升

近年，公司围绕向高新技术企业和“资源节约型，环境友好型”企业转型提升发展主线，加强与相关政府部门、投资者、客户的沟通和宣传工作，增进外部对公司发展的了解。在此过程中，公司积极申报和争取科技、工信、发改、环保等政府主管部门的政策、资金和荣誉支持，增强与高校和科研院所的合作，推进知识产权保护，取得了阶段成效，提升了企业形象，为公司实施战略规划打开了更宽松的发展环境。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,156,244,080.20	1,177,725,415.06	-1.82
营业成本	838,640,646.00	783,763,472.35	7.00
销售费用	108,788,885.94	126,130,911.84	-13.75
管理费用	118,117,085.69	102,603,757.92	15.12
财务费用	-5,160,294.68	-2,581,663.37	-99.88
经营活动产生的现金流量净额	42,814,244.61	33,842,587.80	26.51
投资活动产生的现金流量净额	-85,610,919.63	-186,783,597.47	54.17
筹资活动产生的现金流量净额	-126,364.46	-26,347,410.27	99.52
研发支出	41,294,857.30		

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司营业收入同比减少 1.82%，主要影响因素是主营产品销售出现下滑引致。销售量方面，碳酸钡、硝酸铟和氯化铟影响较为明显；销售价格方面，碳酸钡和一次电池用 EMD 的销售价格自 2011 年第四季度以来呈逐渐下降之势。同时，公司结构调整产品如硫酸钡、氢氧化钡、高纯硫酸锰等产品因产销量和价格有所增加，一定程度上弥补了主营产品销售收入下滑的影响。

公司主营产品在报告期内的产量同比变化较小，未对营业收入变化造成较大影响。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

报告期内公司主要产品生产量和销售量情况

单位：吨

产品	产量			销量		
	2012 年	2011 年	本年比上年 增减 (%)	2012 年	2011 年	本年比上年 增减 (%)
碳酸钡	278,852	293,176	-4.89	263,573	274,994	-4.15
碳酸锶	23,524	25,848	-8.99	23,729	25,332	-6.33
电解二氧化锰	23,788	27,517	-13.55	21,437	22,358	-4.12
硝酸锶	6,060	7,810	-22.41	7,495	8,270	-9.37
氯化锶	2,534	5,607	-54.81	3,390	5,033	-32.64
氢氧化钡	3,846	2,143	79.47	3,582	2,091	71.31
硫酸钡	19,627	11,202	75.21	17,581	11,589	51.70
高纯硫酸锰	5,487	4,065	34.98	2,769	2,173	27.43
硫磺	41,242	44,271	-6.84	40,695	45,322	-10.21
硫脲(含精制、高纯品)	3,112	3,042	2.3	3,167	2,726	16.18

说明：

(1) 报告期内氯化锶产品产销量同比下滑主要是由于下游液晶玻璃基板用户需求同比减少所致；

(2) 报告期内氢氧化钡产品产销量同比增加主要是由于公司根据加大市场开发，提高产销量所致；

(3) 报告期内硫酸钡产品产销量同比增加主要是由于子公司增加市场销售力度，带动产销量提高所致；

(4) 报告期内高纯硫酸锰产品产销量同比增加主要是由于子公司增加市场销售力度，带动产销量提高所致。

**(3) 订单分析**

公司主营产品不存在单一订单收入占比超过 50%的情形，下游客户较为分散，同时，签订长期订单的客户数量和产品收入占比较低。

**(4) 新产品及新服务的影响分析**

报告期内，公司主营产品未发生重大变化或调整。

**(5) 主要销售客户的情况**

报告期内，公司向前五名主要销售客户的销售额合计为人民币 328,704,624.55 元，占公司 2012 年度销售总额的 28.43%，同比减少 8.54%。

**2、 成本**

**(1) 成本分析表**

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
无机盐行业	原材料	456,092,162.32	47.82	475,439,615.45	45.81	-4.07
	人工费	50,646,753.06	5.31	40,407,409.03	3.89	25.34
	折旧费	23,982,101.40	2.51	24,901,966.39	2.40	-3.69
	能源	46,960,901.74	4.92	43,962,586.01	4.24	6.82
	其他	38,078,575.50	3.99	45,890,457.84	4.42	-17.02
锰盐行业	原材料	133,127,640.82	13.96	198,521,959.91	19.13	-32.94
	人工费	16,971,805.66	1.78	13,899,745.91	1.34	22.10
	折旧费	20,681,022.98	2.17	15,758,928.54	1.52	31.23
	能源	64,073,675.93	6.72	77,526,036.08	7.47	-17.35
	其他	23,348,665.20	2.45	18,810,502.99	1.81	24.13
其他行业	原材料	55,605,704.37	5.83	63,480,919.24	6.12	-12.41
	人工费	7,135,161.24	0.75	5,378,101.45	0.52	32.67
	折旧费	3,412,724.17	0.36	2,381,252.47	0.23	43.32
	能源	9,918,554.63	1.04	7,657,843.74	0.74	29.52
	其他	3,713,556.09	0.39	3,752,130.82	0.36	-1.03
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
无机盐产品	原材料	456,092,162.32	47.82	475,439,615.45	45.81	-4.07
	人工费	50,646,753.06	5.31	40,407,409.03	3.89	25.34
	折旧费	23,982,101.40	2.51	24,901,966.39	2.40	-3.69
	能源	46,960,901.74	4.92	43,962,586.01	4.24	6.82
	其他	38,078,575.50	3.99	45,890,457.84	4.42	-17.02
锰盐产品	原材料	133,127,640.82	13.96	198,521,959.91	19.13	-32.94
	人工费	16,971,805.66	1.78	13,899,745.91	1.34	22.10
	折旧费	20,681,022.98	2.17	15,758,928.54	1.52	31.23
	能源	64,073,675.93	6.72	77,526,036.08	7.47	-17.35
	其他	23,348,665.20	2.45	18,810,502.99	1.81	24.13
其他产品	原材料	55,605,704.37	5.83	63,480,919.24	6.12	-12.41
	人工费	7,135,161.24	0.75	5,378,101.45	0.52	32.67
	折旧费	3,412,724.17	0.36	2,381,252.47	0.23	43.32
	能源	9,918,554.63	1.04	7,657,843.74	0.74	29.52
	其他	3,713,556.09	0.39	3,752,130.82	0.36	-1.03

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名主要供应商采购的金额合计为人民币 190,689,766.2 元，占公司 2012 年度采购总额的 30.18%，同比减少 8.86%。

### 3、费用

公司报告期内主要费用及变动情况表和说明如下：

单位:元 币种:人民币说明：

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减 (%)
销售费用	108,788,885.94	126,130,911.84	-13.75
管理费用	118,117,085.69	102,603,757.92	15.12
财务费用	-5,160,294.68	-2,581,663.37	-
所得税	21,149,471.91	25,168,249.97	-15.97

说明：

(1) 财务费用增加主要是由于报告期内公司对子公司计提的借款利息增加所致。

### 4、研发支出

#### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	32,276,784.69
本期资本化研发支出	9,018,072.61
研发支出合计	41,294,857.30
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.14
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.57

#### (2) 情况说明

报告期内，公司继续推进以结构调整和转型提升为战略的研发工作，并以市场和客户应用为导向，结合并发挥公司产业和工艺流程优势，加快向效益转化的进程，提高盈利贡献比例。

其中，公司开展的主要研发项目和进展情况如下：

A、高纯钡盐系列产品中氢氧化钡和硫酸钡、氯化钡已实现工业化生产，正在进一步改进产品品质，提高产量。

B、精细/高纯锶盐系列产品中新品种氯化锶和高纯碳酸锶正在进行中试。

C、锰系产品方面，积极推进高品质 EMD 的试验工作，根据市场情况进一步提高锂离子二次电池锰系正极材料专用高纯硫酸锰产品的产销规模。

公司开发的上述新产品已取得阶段进展，但主要受市场开发和客户应用等因素影响，目前其对公司营业收入和利润贡献的占比仍较小。

公司将根据内外部环境坚定推进以科研技术为支撑的结构调整和转型提升战略。

### 5、现金流

公司报告期内现金流量及变动情况表和说明如下：

单位:元 币种:人民币



项目	2012 年度	2011 年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	42,814,244.61	33,842,587.80	26.51
投资活动产生的现金流量净额	-85,610,919.63	-186,783,597.47	-
筹资活动产生的现金流量净额	-126,364.46	-26,347,410.27	-

说明:

(1) 投资活动产生的现金净支出减少主要是由于报告期内公司购建固定资产支出减少及对子公司的投资减少所致;

(2) 筹资活动产生的现金净支出减少主要是由于报告期内公司偿还银行借款减少及支付的股利减少所致。

## 6、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内, 公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内及延续至报告期, 公司未发生公开发行股份、发行各类债券等融资行为, 未发生重大资产重组事项。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

公司发展战略和经营计划的进展情况请见本报告前述: 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无机盐行业	793,248,912.56	564,199,262.88	28.87	-4.09	7.48	减少 7.66 个百分点
锰盐行业	224,590,657.07	183,263,776.87	18.4	-7.84	-12.05	增加 3.90 个百分点
其他行业	123,929,047.88	82,648,268.24	33.31	22.48	76.65	减少 20.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无机盐产品	793,248,912.56	564,199,262.88	28.87	-4.09	7.48	减少 7.66 个百分点
锰盐产品	224,590,657.07	183,263,776.87	18.4	-7.84	-12.05	增加 3.90 个百分点
其他	123,929,047.88	82,648,268.24	33.31	22.48	76.65	减少 20.45 个百分点

公司无机盐行业和产品包括钡盐和锶盐两大部分产品, 其中钡盐包括碳酸钡、硫酸钡、氢氧化

钡、氯化钡和其它高纯钡盐产品，铈盐包括碳酸铈、硝酸铈、氯化铈、氢氧化铈、高纯碳酸铈；锰盐行业和产品包括一次电池用电解二氧化锰和锂离子二次电池用电解二氧化锰和高纯硫酸锰，其中锂离子二次电池用锰系产品对公司营业收入和利润贡献占比较小；其他行业和产品包括硫磺、硫脲（含精制和高纯）等资源综合利用产品。

**2、 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	874,661,100.30	-5.08
境外	267,107,517.21	6.63

公司报告期内主营业务在境内收入同比减少主要是由于主营产品销售量同比下滑所致，境外收入同比增加主要是由于公司提高了硝酸铈和氯化铈的出口销售价格所致。

**(三) 资产、负债情况分析**

**1、 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
其他应收款	78,225,643.50	4.5	19,529,467.30	1.19	300.55
长期股权投资	75,758,009.69	4.36	119,989,017.35	7.31	-36.86
应付票据	3,000,000.00	0.17	2,000,000.00	0.12	50.00
应付账款	285,092,268.42	16.41	215,263,199.38	13.11	32.44
应交税费	11,707,894.41	0.67	18,399,613.90	1.12	-36.37

其他应收款：其他应收款增加主要是由于报告期内公司对合营子公司贵州容光矿业有限责任公司及联营子公司青岛红星物流实业有限责任公司增加借款所致

长期股权投资：长期股权投资减少主要是由于报告期内公司对合营子公司贵州容光矿业有限责任公司计提投资收益所致

应付票据：应付票据增加主要是由于报告期内公司子公司偿还欠款开具票据增加所致

应付账款：应付账款增加主要是由于报告期内公司应付原材料采购款增加所致

应交税费：应交税费减少主要是由于报告期末公司应交企业所得税减少所致

**2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明**

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	-121,100	-256,040
合计	-121,100	-256,040

公允价值变动收益增加主要是由于公司期间持有的股票价格波动所致。

**3、 其他情况说明**

报告期内公司未发生主要资产计量属性发生重大变化的情形。

**(四) 核心竞争力分析**

报告期内，公司坚定推进结构调整和转型提升战略，发挥核心竞争力优势。

1、主营产业长期积累的竞争优势

公司的钡、锶盐产品已有几十年的生产经营历史，特别是率先到西部创业后更是发挥了资源与技术、市场和管理结合的优势，奠定了公司在世界钡、锶盐行业的地位。近年，公司加快结构调整，发挥工艺结合和资源综合利用的新技术优势，陆续开发了精细类、高附加值、发展空间较大的新产品，进一步提升了公司参与全球精细钡、锶盐产品的竞争水平。公司的锰系产品具有较明显的工艺竞争优势，在品质控制和原材料结构上取得了新的进展。

公司近年加快了知识产权保护工作力度，积极向中国和世界主要国家市场申请发明专利保护，并陆续获得授权。

公司专注于自身主业发展，集中精力于技术、生产、市场、资源和企业管理，形成了具有自身特点的综合竞争力。

2、企业文化和人才队伍

公司的核心文化：红星的昨天是零，今天是压力，留给明天的只有努力！

公司的人才理念：红星是一个负责的平台，是一个可以激发潜能并展示个人才华的平台，是一个公正的平台！

每个企业都有属于自己、外界很难完全复制的企业文化和特点。公司在近 20 年的发展历程中，已形成了独特的企业文化和发展理念，特别是近年在董事长、创业者的引领和垂范下，在各级核心人员和骨干队伍的努力和进取下，在全体员工特别是一线员工的扎实工作中，紧跟全球新兴产业发展，加快向高新技术企业和“资源节约型，环境友好型”企业转型步伐，推动企业可持续发展。

3、报告期内，公司不存在导致核心竞争力受到严重影响的情形，各项生产经营工作稳定推进。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司在报告期内和对外股权投资与上年同比变动情况表：

单位:万元

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-8, 445. 01
上年同期投资额	8, 445. 01
投资额增减幅度(%)	-

报告期内，公司未发生对外股权投资事项，公司 2011 年度发生的对外投资情况请见公司于 2012 年 4 月 12 日披露的 2011 年年度报告八、 董事会报告、（二）公司投资情况。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (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	1,563,920.00	100	-66,238.24
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				2,889,100.00	/	1,563,920.00	100	-66,238.24

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。公司报告期内未进行买卖其他上市公司股份的操作。

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、募集资金使用情况

(1) 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，未做它用
合计	/	36,729	0	35,702	1,027	/

公司于 2001 年通过首次公开发行股份募集资金总额为 36,729 万元，用于投资建设碳酸钡三期技术改造、10000 吨/年电解二氧化锰等项目，其中绝大部分募集资金项目（包括变更的募集资金项目）均已按计划完成，尚有“10000 吨/年不溶性硫磺项目”未能实现预期进展和收益；变更募集资金项目按规定履行了审议和披露程序，未发生擅自或变相改变募集资金用途的情形；根据相关规定修订了《募集资金使用管理办法》，并严格执行，尚未使用募集资金存于专用账户，未作它用，未发生公司控股股东、实际控制人直接或者间接占用或者挪用公司募集资金情形，未发生利用公司募集资金及募集资金投资项目获取不正当利益情形。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变	募集资	募集资	募集资	是否符	项目进度	预计收益	产生收	是否符	未达到计划

	更项目	金拟投入金额	金本年度投入金额	金实际累计投入金额	合计划进度			益情况	合预计收益	进度和收益说明
10000 吨/年不溶性硫磺项目	否	4,370	0	3,343	否	尚未完成	1,278	小于 1,278	否	请见“募集资金承诺项目使用情况说明”
合计	/	4,370	0	3,343	/	/	1,278	/	/	/

关于“10000 吨/年不溶性硫磺项目”未能按计划进度实施和未能产生预期收益的原因说明如下：公司在继续提高不溶性硫磺产量的过程中，存在主要原材料和设备安全控制难度加大和国外同行企业设置技术和市场壁垒等问题，制约了产销规模的扩大，从而影响了项目进度和预期收益。同时，该项目是公司的创新工艺项目，其工艺技术突破、安全控制、生产组织管理与钡、锑盐产品关联性小，但需要投入大量的人力、物力成本。

目前，该项目处于停工状态，公司正在进一步研究该项目下一步的发展或者处理方案，并按规定履行信息披露义务。该项目不会对公司整体经营业绩产生重大影响。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### 4.1、主要控股子公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	化学原料和化学制品制造业	锰系产品、钡盐产品研发、生产和销售	10000	57032	28599
重庆大足红蝶锑业有限公司	化学原料和化学制品制造业	锑盐产品研发、生产和销售	6200	28073	19642
贵州红星发展进出口有限责任公司	批发业	进出口贸易和贸易经纪与代理	100	19719	4009
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	有色金属矿采选业	锰矿开采、销售	300	5612	3341
红星(新晃)精细化学有限责任公司	化学原料和化学制品制造业	钡盐产品研发、生产和销售	1000	4087	-226

报告期内，公司未发生新增和处置控股子公司的情况。

##### 主要参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产

贵州容光矿业 有限责任公司	煤炭开采和洗 选业	煤炭资源勘探、开采	22033	62574	6533
青岛红星物流 实业有限责任 公司	水上运输业	液体化工品、油料装卸、储 存、转运	13566	45520	11997

4.2、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	营业收入	营业利润	净利润	净利润对 公司影响额
贵州红星发展进出口有限责任公司	19842	361	329	329
重庆大足红蝶锇业有限公司	21312	-1195	-985	-502
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	3459	1626	1185	637
贵州容光矿业有限责任公司	9	-7045	-7219	-3609
青岛红星物流实业有限公司	551	-2713	-2713	-814

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、钡盐行业

钡化学品（钡盐产品）是化工行业的一个重要领域，属基础化工原料行业，应用领域非常广泛，并随着技术进步、社会和经济需求而变换应用领域，产品品种也更加细分。钡盐行业主要产品有碳酸钡、硫酸钡、氢氧化钡、氯化钡、硝酸钡、钛酸钡等，并根据物理和化学指标及用途分为普通工业品和高纯/精细品。

公司的钡盐产品大致可分为两大类，一是碳酸钡，二是高纯/精细类钡盐产品。

中国是世界上最大的碳酸钡生产、消费和出口国，包括公司在内共有约 10 家同行业企业，从供需关系看已处于基本饱和状态，国际上在印度、欧洲等国尚有少数企业生产，全球传统消费市场包括中国、欧洲、日本、韩国、东南亚等国家和地区，近年，印度、巴基斯坦、中东、南美等新兴国家需求量也有所增加。公司的碳酸钡产品由公司（母公司）和子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司生产，总产量、总销量和市场占有率均居全球第一，产品以粉状碳酸钡为主，品种根据下游客户不同应用要求进行细分，主要市场在国内，自营出口比例约在 20~30%

之间。

近年，随着碳酸钡由以往绝大部分应用于 CRT 电视玻壳领域转向分散化的陶瓷及釉料、玻璃、磁性材料、电子等领域，对生产企业的资源保障、生产成本、工艺改进和营销服务及物流运输均提出了更高的要求。2008 年以来，全球经济经历了较大幅度波动，受此影响，碳酸钡市场自 2011 年第四季度以来价格和需求呈下滑态势，行业内竞争压力进一步加大，库存增加，国内在长三角地区、珠三角、西南等重点市场区域竞争较为激烈，企业人力成本和局部区域的矿石和煤炭供应价格整体上呈上升之势，安全、环保和物流运输等环节也需要企业投入更大的力量。对此，公司充分发挥品牌、规模和自身产品结构及工艺优势，巩固和开发重点区域和优质客户，控制生产成本，加快结构调整，采取灵活的销售与价格协调策略，虽销量有所减少，但整体市场份额未发生较大变化。

全球高纯类钡盐产品主要生产企业主要分布在日本、德国、美国、台湾等国家和地区，但主要原材料如工业碳酸钡需要从中国采购，下游应用领域包括电子元器件、显示玻璃基板、高档涂料、电子油墨、塑料等，中国企业近年也加快向高纯品发展的进程，但总体竞争力较国际领先企业仍有较大差距。高纯品紧跟国际新兴产业发展需求，受外部经济环境和行业波动影响要小于工业品碳酸钡，且利润空间高。

公司自 2005 年以来着手调整钡盐产品结构，基于下游用户对产品品质、价格和个性化的需求特点，依托工艺技术和产品生产流程，经过长期和大量的科研攻关和市场应用验证，陆续开发了氢氧化钡、多种工艺硫酸钡和高纯碳酸钡等产品，部分产品凭借工艺和品质优势，产销规模实现了一定增长，同时仍需要在成本与产量、价格与销量和组织管理、关键指标控制等环节继续下大力气。

## 2、锶盐行业

锶盐产品与钡盐产品同属无机化工领域，其应用范围要小于钡盐，也主要分为碳酸锶和其它锶盐产品。中国的锶盐产品近年受矿产资源供给日益困难、CRT 电视衰退冲击和各项成本上升影响，产品结构已发生较大变化，国内企业也因此出现生产不稳定的态势。

碳酸锶产品主要用于磁性材料行业，部分用于冶金等行业，国内市场集中于长江流域和珠三角地区。近几年，受整体经济需求不景气影响，国内碳酸锶行业出现了较为激烈的价格竞争局面。其它锶盐主要有硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶和高纯碳酸锶，主要用途包括液晶和光学玻璃基板、烟花爆竹、发光材料和电子元器件等，但近年下游需求变化和更替较为明显，对锶盐产品的品种开发和应用带来新的课题。

公司锶盐产品种类较为齐全，在不增加总体产量的基础上根据市场需求变化和行业竞争格局灵活调整产品结构，实行小批量、多元化、差异化的市场营销策略，积极拓展、牢牢抓住优质客户和特殊需求客户。同时，继续依托科研开发，及时跟进新的应用市场。

### 3、锰系产品行业

公司所涉及的锰系产品主要有电解二氧化锰（EMD）和高纯硫酸锰等，主要用于电池行业，现未生产电解金属锰。

全球一次电池用电解二氧化锰产品的生产国家主要有中国、美国、日本、南非等国，美国、日本通过反倾销措施限制中国等企业进入，中国由于全球一次电池产业向大陆地区转移而吸引了众多企业投资建厂，特别是 2011 年以来国内企业通过多种方式加剧了行业竞争，盈利空间日益降低，且短期内将无法有效改善。同时，中国的锰矿资源品位相对较低，人力成本、环保压力也日渐增加，下游电池企业对 EMD 产品品质提升和价格提出了更严格的需求。

对此，公司在报告期内重点抓住控制产品生产成本环节，通过调动员工积极性、优化矿石供应结构、发挥工艺优势、循环利用能源等措施，有效地降低了产品单位生产成本，但因产品销售价格降低影响了企业经营业绩。

二次锂电池专用高纯锰系产品方面，随着全球电子数码产品、电动工具等朝着“短、小、轻、薄”的趋势发展，对电池性能、体积的要求也越来越高，同时，世界主要经济体近年也更加关注储能、电动交通工具的发展，从而为电池行业带来了新的发展机遇，其中，二次锂电池成为重要的发展方向之一。在二次锂电池的原材料构成中，正极材料是影响其性能、成本和安全的最重要环节，而正极材料的基础材料便成为重中之重。全球范围内，正极材料存在着诸多生产工艺，其中便包括锰系正极材料，从而推动了基础锰系产品的技术进步和产业发展。

公司自 2007 年以来，根据下游客户新的应用需求，通过长期的科研攻关、工业试验、客户验证和工艺改进，初步形成了二次锂电池专用锰系产品的发展基础，高纯硫酸锰的产销量有所增减，但受全球经济不景气影响，二次锂电池产业尚未全面兴起，对上游原材料需求未能达到预期水平。

#### （二）公司发展战略

未来一段时期，公司仍将围绕结构调整和转型提升作为战略发展目标，坚定不移地走高新技术企业和“资源节约型，环境友好型”企业发展之路，并以此确定和调整经营计划和目标，实施具体工作安排和应对策略。

##### 1、机遇和挑战并存，公司必须坚定推进结构调整和转型提升战略

公司所处行业作为基础性需求产品，虽然需求属性较强，应用范围较广，但仍存在着受社会经济发展、技术更新、资源保障、环境保护、人力成本、能源成本等方方面面的影响，特别是下游行业的兴衰、更替直接影响了企业的生存和发展，CRT 电视向液晶等平板电视的转换导致了众多行业的衰落。

但另一方面，随着全球新兴产业的更替发展，为钡、锶盐和锰系产品带来了新的发展空间，如



电子元器件、新型电池、高档涂料、电子油墨、新型玻璃基板、高档陶瓷等领域的发展带动了精细钡、锶盐和高纯锰系产品的升级和发展。同时，世界各主要经济体包括中国在内，通过政策引导、资金支持、人才培养和产业链扶植等多种举措大力支持新材料、新能源、节能环保、新能源汽车等新兴产业发展，地方政府和相关部门给予配套推进。

在此背景下，公司坚守主营产业，下大力气开展科研开发和技术升级工作，充分发挥产业基础和工艺流程优势，紧跟国际主流合作伙伴需求，积极争取政策、资金支持，提升内部管理水平，加快新产品推向市场速度和效益提升。事实证明，公司的结构调整和转型提升符合产业、政策发展方向，符合自身实际，取得了阶段效果，坚定了公司扎实走好这一战略的信心。

## 2、业务发展的主要方向和内容

2.1、坚定做好钡、锶盐和专用锰系产品的结构调整工作，发挥技术工艺和市场紧密结合优势，提升新产品对公司经营业绩的贡献占比。

2.2、继续推进容光矿业正式运营和红星物流稳定运营工作，降低对公司业绩的影响压力。

### (三) 经营计划

#### 1、经营目标

##### (1) 主要产品产量预算

单位：吨

产品品种	2013 年预算产量	2012 年实际产量	比 2012 年增减
碳酸钡	264,000	278,852	-5.33%
碳酸锶	26,000	23,524	10.53%
氢氧化钡	6,000	3,846	56.01%
硫酸钡	2,1000	19,627	9.99%
电解二氧化锰	25,000	23,788	5.10%
硫磺	41,000	41,242	-0.59%
硝酸锶	8,000	6,060	32.01%
氯化锶	3,600	2,534	42.07%
高纯硫酸锰	3,600	5,487	-34.39%
硫脲(含精制、高纯品)	3,300	3,112	6.04%

##### (2) 主要财务指标预算

单位：人民币万元

项目	2013 年预算	2012 年实际	比 2012 年增减
营业总收入	113,477	115,624	-1.86%
销售费用、管理费用、财务费用合计	21,228	22,175	-4.27%
利润总额	3,638	4,991	-27.11%
净利润	2,090	2,999	-30.31%

## 2、主要工作计划

### （1）坚定不移依靠技术创新，推进结构调整项目和产品

继续推进精细钡、锶盐和二次锂电池专用锰系产品发展，对已进入市场应用阶段的产品重点做好矿产资源保障、工业化稳定运行和工艺控制工作，提高硫酸钡、氢氧化钡、硝酸锶、氯化锶的盈利贡献比例，稳定高纯硫酸锰产销量，为更好地抓住未来市场机会做好准备；对尚未实现规模生产的新产品，结合客户实际应用情况完善工艺设置，发挥工艺特点，加快小规模化工业试验。

### （2）继续做好生产成本控制，增强主营产品抵御风险能力

进一步优化生产考核项目和指标设置，加大对车间和部门负责人的考核力度；通过实施 6S 管理系统，提高生产车间现场管理和安全管理水平，提升员工素养，建立以客户为导向的生产、品质控制和服务体系；继续在大宗原材料供应渠道和内部管理环节下功夫，控制因原材料供应波动和价格因素引致的生产成本上涨；坚持推进节约管理工作，回收利用，修旧利废，以激励为导向进行考核管理。

### （3）防范资金风险

一是“捂紧钱袋子”，细化各项成本和费用，对工程项目支出、大额设备材料、大宗原材料价格确定和管理费用、物流费用等重点环节提高考核标准；二是确保产品销售货款风险，严格执行月度、季度和年度的货款回收指标要求，根据客户信用情况降低高风险客户比例；三是严控对外投资；四是积极争取相关部门资金支持，进一步提高资金使用管理水平。

### （4）加强主要矿产资源和煤炭供应管理

在现有矿产资源和煤炭供管理模式的基礎上，积极探索和推动建立公司矿产资源管理平台，进行集中和专业管理，制定资源投资和管理规划，整合现有矿产资源企业股权、矿权和业务，整合和增强专业人员和力量；同时，配合公司发展战略，积极寻找获取新的资源支撑。

### （5）进一步加强和优化市场开发和营销管理

推动营销管理平台的建设，实现营销能力、营销信息、营销组织的统一化、集约化；优化销售考核机制，加强品牌、服务建设；推动营销工作的信息化、网络化；进一步提高研发、生产和销售环节的工作衔接水平，提高对市场信息的反应效率。

### （6）提升人力资源管理水平

近年来企业的人工成本大幅增加，人工成本已超越固定资产成本成为除大宗原材料外的第二大成本项目。为此，公司正在研究如何提高劳动生产率，优化产品线、组织等的设计，优化生产流程，经济有效的提高自动化水平，降低人工费用消耗。同时，做好人力资源管理，激发人的潜能，约束人的惰性。对此，公司在 2013 年将重点做好如下工作：强化人力资源管理平台建设，

拟定人力资源短中长期规划，并推动实施；推行劳动生产率的目标管理与考核。

(7) 继续推进内部控制规范实施工作

以推动内控制度建设为提升基础管理工作主线，以促进企业实现发展战略为目标，归纳、理顺、优化各项管理流程和业务流程，加强沟通、坚定落实、加强监管、控制风险，重点推进营销（国内外市场）、采购、项目管理、人力资源和资金风险控制环节的内部控制工作，逐步建立起自我完善、自我优化的内控体系。

(8) 信息化建设

根据公司业务流程和管理模式，在重点部门和岗位推进针对性和专业化的信息化管理系统，如销售和物流系统、办公行政系统。

**(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

1、公司资金主要来源和使用情况

公司除 2001 年首次公开发行股份并上市募集资金外，至今未进行资本市场再融资，主要来源是主营产品销售收入和年度的滚存利润，同时辅之以向银行申请贷款。

公司 2001 年首次公开发行股份募集资金已基本投入到所承诺项目，日常经营收入和滚存利润的资金主要用于：日常运转资金支出；结构调整项目研发和投资支出；对外股权投资支出；利润分配。

2、公司未来资金支出的主要事项

根据公司发展战略和 2013 年度经营计划，公司 2013 年度主要资金支出事项主要包括日常经营运转和结构调整项目，同时，需保证一定的流动资金应对可能需要的其它事项。

3、公司未来融资方式

根据公司以往资金来源方式和使用情况，结合公司发展需求，公司 2013 年在正常的经营收入基础上，可适当增加银行贷款额度，并根据实际情况探索其它融资方式。

**(五) 可能面对的风险**

1、市场风险及应对措施

国外主要发达国家经济尚未有效复苏，新兴国家也面临着不同的问题，中国国内的经济状况仍不明朗，公司在未来一段时期仍将面临下游需求动力不足的问题，可能加大公司市场销售和库存压力。对此，公司通过控制成本和费用、合理调节产品产销量和价格策略、开发国内外新兴市场和新用途、提升新产品盈利占比等措施应对市场风险。

2、行业竞争风险及应对措施

公司的主营产品属于充分竞争的行业，行业内企业有着各自的竞争力，短期内出现同行企业大

幅度减少或衰退的可能性较低,使得公司在未来一段时期内仍将面临着诸如价格等方式的竞争。对此,公司将坚定推进 2013 年度重点工作和经营计划,提高新产品经营业绩,比拼综合竞争力。

### 3、原材料价格及供应风险及应对措施

公司所需的主要矿产资源和煤炭具有一定的区域供给特征,近年面临着采购价格逐年上涨、矿石品位下降和供应不稳定的压力,若应对不利,将影响公司发展计划和经营目标的实现。对此,公司仍将继续扩大资源的供应渠道,同时逐步推动建立公司矿产资源管理平台,进行集中和专业管理,寻找获取新的资源支撑。

### 4、对外投资项目进展风险及应对措施

公司对外投资项目主要是容光矿业和红星物流,投资额较大,建设期较长,目前尚未盈利,也影响了公司整体经营业绩。对此,公司严格监督上述两个项目的重点工作进程和年度经营目标,支持其市场开发和销售工作,强化对经营管理团队的考核力度,减少对公司业绩造成的冲击影响。

### 5、安全生产与环保风险及应对措施

公司在生产过程中面临着安全生产的风险,存在着因意外原因、设备故障等引起安全事故的可能;同时,国家和地方主管部门近年提高了对企业环保工作的要求,对日常监测和环境风险源应急监测和处置能力进行了明确细化,企业的环保工作量与日增加。对此,公司继续从员工提高自我安全意识入手,提升职工专业化工作水平,加之以多举措规范管理和监督执行。针对环保风险,公司采取两大应对措施:一是公司环保部门对车间和部门的环保进行监督考核,并由公司对环保部门和主要人员进行监督考核,做好日常性环保工作;二是继续以技术进步为依托推进资源综合利用工作。

### 6、新项目、新产品开发风险及应对措施

公司的结构调整项目在工艺完善、生产经验和市场开发工作的时间较短,投入的人力、资金较大,也面临着其它不利因素。对此,公司从规范科研项目立项和技术保密入手,“多看看,多想想,多算算,多画画”;在项目实施过程中,强化资金与审计控制;项目投产后,执行绩效考核和项目评价管理制度。

### 7、汇率风险及应对措施

公司主营产品出口到全球几十个国家和地区,自营出口额较大,同时,近年又进口部份锰矿石,汇率波动将直接影响产品出口策略、价格和竞争力。对此,公司将建立易操作的汇率跟踪和应对管理 workflow,签订灵活有利的产品销售合同,选择公平和损失程度小的货款结算方式。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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情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、 公司 2012 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。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.35	0	10,192,000.00	29,992,336.93	34
2011 年	0	0	0	0	78,580,428.43	0
2010 年	0	0	0	0	25,959,804.34	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司编制了《2012 年度履行社会责任的报告》，并经公司第五届董事会第五次会议审议通过，于 2013 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露，请投资者仔细阅读。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

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)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	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,2012年12月18日,南京市中级人民法院裁定终结应诉方破产清算程序。	最终受偿金额为1288771.49元
重庆大足红蝶锑业有限公司	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,2012年12月18日,南京市中级人民法院裁定终结应诉方破产清算程序。	最终受偿金额为2435303.29元
重庆大足红蝶锑业有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	货款纠纷	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	大于500万元		应诉方2011年9月进入破产程序。	进入清算

			应款项。				
重庆大足红螺业有限公司	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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

√ 不适用

**三、破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项。

**四、资产交易、企业合并事项**

√ 不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

√ 不适用

**六、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司 2012 年度日常关联交易预计和执行情况及公司 2013 年度日常关联交易及总金额预计情况请见公司于 2013 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《预计 2013 年度日常关联交易公告》。

**七、重大合同及其履行情况**

**(一) 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**

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
青岛红星化工集团有限	贵州红星发展股份	公司(母公司)2012年	717,979.00	1999年6月1日	2045年12月31日	是	控股股东

责任公司	有限公司	度继续租赁 红星集团拥 有的公司 (母公司)主 生产厂区国 有土地使用 权							
------	------	---	--	--	--	--	--	--	--

根据公司与控股股东红星集团签订的《国有土地使用权租赁合同》，红星集团拥有公司(母公司)主生产厂区国有土地使用权，出租给公司使用，公司在 2012 年度继续租赁使用。

(二) 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	贵州容光矿业有限责任公司	2,500	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	贵州容光矿业有限责任公司	7,500	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）												20,000
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计												0
报告期末对子公司担保余额合计（B）												0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）												20,000
担保总额占公司净资产的比例（%）												16.58
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

至报告期末和本报告披露日，公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情形。

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，公司为参股子公司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 2012 年 12 月 31 日，公司对此承担的贷款担保金额（余额）为 2500 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，公司为参股子公司容光矿业按对其股权比例提供 9300 万元人民币的贷款担保，截至 2012 年 12 月 31 日，公司对此承担的贷款担保金额（余额）为 7500 万元。

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，公司为参股子公司红星物流提供 10000 万元人民币的贷款担保，截至 2012 年 12 月 31 日，公司对此承担的贷款担保金额（余额）为 10000 万元。

公司于 2013 年 1 月 30 日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《为子公司提供贷款担保》的议案，公司为参股子公司红星物流提供 3000 万元的贷款担保，截至本报告披露日，公司对此承担的担保金额（余额）为 3000 万元。

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	青岛红星化工集团有限公司	红星发展不存在重大资产重组、收购、发行股份行为	2012 年 11 月 15 日起至未来六个月和 2013 年 1 月 4 日起至未来六个月	是	是		
	其他	贵州红星发展股份有限公司	红星发展不存在重大资产重组、收购、发行股份行为	2012 年 11 月 15 日起至未来六个月和 2013 年 1 月 4 日起至未来六个月	是	是		

**九、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	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	山东汇德会计师事务所有限公司	35

公司于 2012 年 5 月 8 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《公司续聘 2012 年度审计机构及 2012 年度审计费用》的议案，公司继续聘任山东汇德为公司 2012 年度审计机构，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承担。

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**十一、其他重大事项的说明**

1、公司与红蝶实业于 2008 年 6 月 25 日签订了《综合服务协议》，约定了红蝶实业向公司提供环境清洁和绿化、安全保卫、住宿服务、餐饮服务。公司对此在 2009 年、2010 年、2011 年、2012 年年度报告和相应年度的股东大会决议公告中予以披露说明。2012 年 1 月 1 日，公司与红蝶实业根据综合服务范围发生的实际情况完善了《综合服务协议》，每年综合服务费为 360 万元，主要服务内容仍为环境清洁和绿化、安全保卫、住宿服务、餐饮服务。本协议自双方签字盖章并经有权审批程序后生效，双方于 2008 年 6 月 25 日签订的《综合服务协议》自本协议生效后终止履行。

2、公司与红蝶实业于 2009 年 1 月 1 日签订了《矿石供应协议》，约定了红蝶实业向公司供应重晶石交易中双方的权利、义务和定价原则，每年由双方共同签订书面的《矿石价格确认书》。公司对此在 2009 年、2010 年、2011 年、2012 年年度报告和相应年度的股东大会决议公告中予以披露说明。2012 年 1 月 1 日，根据公司与红蝶实业签订的《矿石价格确认书》，协商确定了 2012 年度的重晶石供应价格：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日，价格为 123 元/吨（含税）；2012 年 4 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，价格为 143 元/吨（含税）；2012 年 3 月 1 日，根据公司控股子公司大龙锰业与红蝶实业《矿石供应协议》，协商确定了 2012 年 3 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的重晶石供应价格为 148 元/吨（含税）。

3、根据公司与红星集团签订的《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，将无偿使用红星集团的商标。

4、2012 年度，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计为人民币 149.91 万元，2011 年度金额合计为为人民币 120.30 万元，同比增长 24.61%。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	291,200,000	100						291,200,000	100
1、人民币普通股	291,200,000	100						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、 股份变动情况说明

公司在报告期内未发生因发行新股、派发股份股利、实施股权激励计划、将股份奖励给本公司职工、可转换公司债券转股、股份限售期满等事项导致股份总额、股份结构(指各类股份的数量和比例)、股票面值发生变动的情形。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

公司截至报告期末近 3 年未发生证券发行情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司未发生股份总数变动及股东结构变动和资产、负债结构变动情况。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	37,612	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	39,000			
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	39.67	115,520,000	-1,734,208	0	无
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	国有法人	5.43	15,809,000	-1,079,000	0	无
长江证券股份有限公司融券专用证券账户	其他	0.58	1,696,999	1,696,999	0	无
刘丹	境内自然人	0.55	1,608,500	1,608,500	0	无
叶如剑	境内自然人	0.51	1,474,100	1,474,100	0	无
华宇投资有限公司	未知	0.47	1,369,100	0	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
王金荣	境内自然人	0.36	1,050,000	70,000	0	无
刘明洋	境内自然人	0.30	862,310	862,310	0	无
北京中天永利商贸有限公司	未知	0.28	800,100	800,100	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	115,520,000		人民币普通股			
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	15,809,000		人民币普通股			
长江证券股份有限公司融券专用证券账户	1,696,999		人民币普通股			
刘丹	1,608,500		人民币普通股			
叶如剑	1,474,100		人民币普通股			
华宇投资有限公司	1,369,100		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			
王金荣	1,050,000		人民币普通股			
刘明洋	862,310		人民币普通股			
北京中天永利商贸有限公司	800,100		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。
--	--

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 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
组织机构代码	70645666-7
注册资本	11,557
主要经营业务	国有资产受托运营
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除公司外，未控股和参股其他境内外上市公司股权

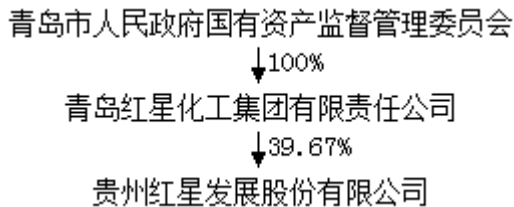
##### (二) 实际控制人情况

##### 1、 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

##### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



##### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2012 年 11 月 14 日，公司接到红星集团通知：红星集团接到青岛国资委通知，青岛市国有企业改革领导小组于 2012 年 11 月 14 日召开会议，拟定对红星集团引进战略投资者，启动改制重组工作，青岛国资委作为红星集团的控股股东和实际控制人地位保持不变。

青岛国资委对具体工作方案及后续进展将及时通知红星集团，并由红星集团及时转通知公司，以履行信息披露等义务。

目前，青岛国资委正在开展对红星集团的资产审计评估等工作。

#### 五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
姜志光	董事长	男	65	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		0
纪成友	董事	男	58	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		0
高月飞	董事、总经理兼财务总监	男	37	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		31.49
孙振才	董事	男	58	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		31.56
温霞	董事、董事会秘书	女	50	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		13.2
刘正涛	董事	男	41	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		27.92
姜世光	独立董事	男	67	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		3.00(税后)
田庆国	独立董事	男	53	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		3.00(税后)
赵法森	独立董事	男	48	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		3.00(税后)
魏尚峨	监事会主席	男	58	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		0
夏有波	监事	男	42	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		0
王怀聚	职工代表监事	男	50	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		26.84
谷焱昭	董事	男	62	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	0		0
迟德忠	董事	男	56	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	0		0
焦志煌	董事	男	60	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	0		0
朱江	董事、总经理	男	38	2008年4月25日	2012年5月8日	0	0	0		9.9
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	149.91

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。

纪成友：1995 年 3 月至今，任青岛红星化工集团自力实业公司经理；2008 年 8 月至今，任青岛红星化工厂厂长；2011 年 3 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司常务副总经理。

高月飞：2007 年 6 月至 2012 年 5 月 8 日，任贵州红星发展股份有限公司财务总监，2012 年 5 月 8 日至今，任贵州红星发展股份有限公司董事、总经理兼财务总监。

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。

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。

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，2008 年至今，任贵州红星发展股份有限公司监事会主席。

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，2008 年至今，任贵州红星发展股份有限公司监事。

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。

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 2013 年 2 月，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 2012 年 5 月 8 日，任贵州红星发展股份有限公司总经理。

公司于 2012 年 5 月 8 日召开的 2011 年度股东大会采取累计投票制选举姜志光、纪成友、孙振才、温霞、刘正涛、高月飞为公司第五届董事会董事，任期三年，选举姜世光、田庆国、赵法森为公司第五届董事会独立董事，任期三年，魏尚峨、夏有波为公司第五届监事会监事，任期三年，公司于 2012 年 1 月 13 日召开的第二届职工代表大会 2011 年度会议选举王怀聚为公司第五届监事会职工代表监事。

公司于 2012 年 5 月 8 日召开的第五届董事会第一次会议选举姜志光为公司第五届董事会董事长，任期自 2012 年 5 月 8 日至第五届董事会任期届满，聘任高月飞为公司总经理，兼任公司财务总监，任期自 2012 年 5 月 8 日至第五届董事会任期届满，聘任温霞为公司董事会秘书，任期自 2012 年 5 月 8 日至第五届董事会任期届满。

公司于 2012 年 5 月 8 日召开的第五届监事会第一次会议选举魏尚峨为公司第五届监事会主席，任期自 2012 年 5 月 8 日至第五届监事会任期届满。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姜志光	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长	1998-01	
纪成友	青岛红星化工集团有限责任公司	常务副总经理	2011 年 3 月 7 日	
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
焦志煌	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005-02	2012 年 2 月 4 日
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	
夏有波	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005-02	

### (二) 在其他单位任职情况

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

名		务		
姜世光	中国无机盐工业协会	副秘书长	2007-01	
田庆国	北京登宝山企业咨询中心	副总经理	2001	
赵法森	中和正信会计师事务所青岛分所	合伙人	2008-05	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会提名、薪酬与考核委员会根据根据董事、监事、高级管理人员在公司的岗位、职务和工作业绩确定和发放董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报酬根据其在公司的岗位、职务和工作业绩，按公司制定的薪酬制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司按照董事、监事和高级管理人员的实际应付报酬予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计为人民币 149.91 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姜志光	董事长	聘任	公司董事会换届选举产生
纪成友	董事	聘任	公司董事会换届选举产生
高月飞	董事、总经理兼财务总监	聘任	公司董事会换届选举和高级管理人员换届聘任产生
孙振才	董事	聘任	公司董事会换届选举产生
温霞	董事、董事会秘书	聘任	公司董事会换届选举和高级管理人员换届聘任产生
刘正涛	董事	聘任	公司董事会换届选举产生
姜世光	独立董事	聘任	公司董事会换届选举产生
田庆国	独立董事	聘任	公司董事会换届选举产生
赵法森	独立董事	聘任	公司董事会换届选举产生
魏尚峨	监事会主席	聘任	公司监事会换届选举产生
夏有波	监事	聘任	公司监事会换届选举产生
王怀聚	职工代表监事	聘任	公司职工代表大会选举产生
谷焱昭	董事	离任	董事任期届满
迟德忠	董事	离任	董事任期届满
焦志煌	董事	离任	董事任期届满
朱江	董事、总经理	离任	董事和高级管理人员任期届满

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司及主要子公司核心技术团队、技术骨干人员未发生变动，能够继续坚定地执行公司结构图调整战略，在新工艺验证、新项目实施和新品种开发工作中不断总结提升，一批中青年技术队伍在科研创新和生产实践中得到了锻炼

目前及未来时期，公司将继续发挥企业文化“软环境”优势，进一步提高工作流程和制度管理环节工作水平，发挥科技人才对公司转型提升和长期发展的引领作用。



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	867
主要子公司在职员工的数量	2,277
在职员工的数量合计	3,144
母公司及主要子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
生产人员	2,240
销售人员	91
技术人员	430
财务人员	38
行政人员	181
其他	143
合计	3,144
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	775
高中及中专	1,032
其他	1,337
合计	3,144

### (二) 薪酬政策

公司及主要子公司根据生产和经营特点，主要实行以日常工作绩效考核为管理模式的薪酬体系 and 政策，并辅之以根据总体工作业绩综合合理确定薪酬。在日常工作绩效考核中，公司及主要子公司建立了以车间和部门为主体的全员考核，分类、分级和分阶段设置考核指标，近年主要以经营利润为主要考核指标；在年度总体工作业绩综合评价中，公司及主要子公司对核心骨干人员和其他员工的实际业绩表现进行合理薪酬激励。公司及主要子公司执行国家和企业所在地相关规定，为员工缴纳社会保险等，并实行适当的员工福利保障。

目前及未来发展时期，公司及主要子公司将继续优化员工薪酬政策和管理体系，稳定和发挥公司人才竞争力优势，实现公司经营发展目标。

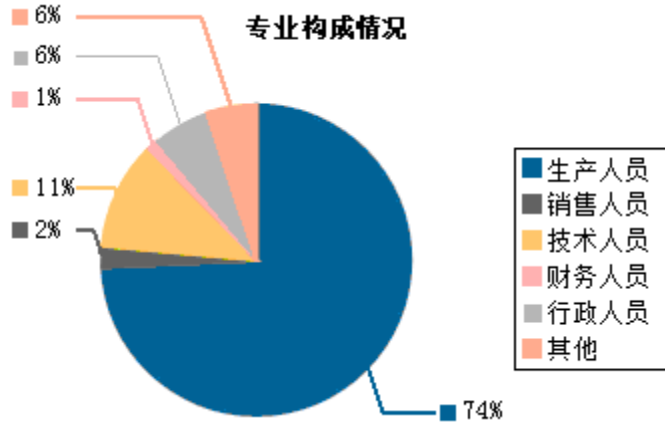
### (三) 培训计划

公司及主要子公司对员工培训遵循全员性和重点性原则，全员性是针对公司及主要子公司的全体员工开展的培训，所有员工均具有公平参加培训和学习的权利，重点性是针对特殊岗位的特殊要求开展的专业性培训，如压力容器、电力等岗位人员培训。

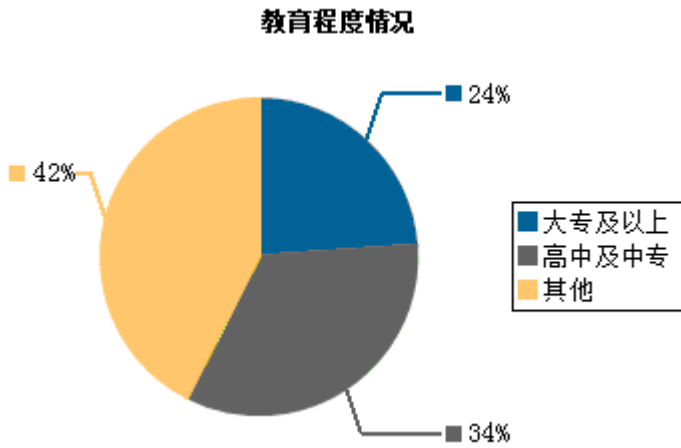
公司及主要子公司对员工的培训方式分为内部培训和外部培训两类，内部培训由公司内部在某些特定领域方面有专长、具备一定讲解能力的员工担任部分内容讲师，外部培训由公司外部专业机构担任特定内容讲解的专业讲师。

同时，公司相应开展了新入职员工、车间和部门内部培训、后续培训等工作。

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和《公司章程》关于公司治理和规范运营的相关规定和要求，并不断完善和改进公司治理，提升治理水平，防止发生重大风险，以保障经营计划和发展目标的实现。

2012 年度，公司顺利完成了新一届董事会、监事会和高级管理人员团队的换届工作，新任董事、监事和高级管理人员掌握公司治理规范要求，对控股股东规范、关联交易、信息披露等关键治理环节能够积极承担各自职责，同时，他们凭借长期形成的工作责任心和工作能力扎实推进公司结构调整工作，采取多种措施应对影响公司经营业绩的诸多不利因素。

报告期内，公司根据中国证监会、贵州证监局和上交所的相关规定，启动了企业内部控制规范实施工作，重点关注了组织架构、人力资源、企业文化、风险评估、资金活动、担保业务、采购业务、销售业务、产品出口业务、项目管理、科研与知识产权管理、关联交易管理、信息系统与信息传递管理、财务报告与信息披露管理等环节，并对 2012 年度发现的内部控制缺陷进行了分析、汇总和整改，对治理层面和经营管理层面的制度进行了修订，对员工岗位职责进行了完善，对基础性管理表单进行了补充和修订。

在进一步减少日常关联交易事项和降低关联交易欠款方面，公司与关联方在合规交易的基础上加大了经营性应收账款的清欠回收力度，报告期末应收账款余额较 2012 年初降低 17%左右。同时，公司根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》修订了公司《关联交易管理制度》，全面梳理了关联交易的管理流程。

公司在信息披露工作方面继续严格执行信息编制和披露的及时性、准确性等要求，参加了 2011 年年度报告网上集体说明会；同时，公司针对定期报告和控股股东引进战略投资者事宜进行了内幕信息知情人登记管理。

2012 年度，公司继续执行中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》{证监公司字[2007]28 号}规定，主要通过实施内部控制规范工作结合公司实际继续加强日常基础性管理工作水平。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度	2012 年 5 月 8 日	(1) 公司董事会 2011 年度工作报告；(2) 公司监事会 2011 年度工作	会议采用书面记名逐项投票表决方式进行表决，关联股东回	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 5 月 9 日

		<p>报告；(3) 公司独立董事 2011 年度述职报告；(4) 公司 2011 年年度报告全文及摘要；(5) 公司 2011 年度财务决算报告及 2012 年度财务预算报告；(6) 公司 2011 年度利润分配预案；(7) 公司续聘 2012 年度审计机构及 2012 年度审计费用；(8) 公司预计 2012 年度日常关联交易总金额；(9) 公司部分关联交易协议；(10) 选举公司第五届董事会董事；(11) 选举公司第五届董事会独立董事；(12) 公司第五届董事会独立董事年度津贴；(13) 选举公司第五届监事会监事；(14)《公司章程》(2012 年修订)。</p>	<p>避表决议案 8、议案 9，选举公司第五届董事会董事、独立董事、第五届监事会监事时实行了累计投票制，全部议案经审议、表决获通过。</p>	
--	--	---	--	--

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数

姜志光	否	6	6	4	0	0	否	1
纪成友	否	3	3	2	0	0	否	1
高月飞	否	3	3	2	0	0	否	1
孙振才	否	6	6	4	0	0	否	1
温霞	否	6	6	4	0	0	否	1
刘正涛	否	6	5	4	1	0	否	1
谷焱昭	否	3	2	2	1	0	否	1
迟德忠	否	3	3	2	0	0	否	1
焦志煌	否	3	3	2	0	0	否	1
朱江	否	3	3	2	0	0	否	1
姜世光	是	6	6	4	0	0	否	1
田庆国	是	6	6	4	0	0	否	1
赵法森	是	6	6	4	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 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。

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

1、公司董事会审计委员会于 2012 年 5 月完成了新一届委员会的换届，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会召集人由独立董事担任。报告期内，公司董事会审计委员会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。

2、公司现任董事会提名、薪酬与考核委员会于 2012 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。报告期内，公司董事会提名、薪酬与考核委员会审查了 2012 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。

**五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司初步建立了对高级管理人员的考评机制和激励约束机制，主要根据公司所处行业特点、外部环境和年度经营目标实施统筹性的评价工作，重在引导和激励。同时，公司正在不断完善更契合发展要求和更高水平的薪酬与考核体系。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

公司董事会遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益性原则，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项因素和内部控制设计与运行两个方面对公司 2012 年度的内部控制工作进行了评价，形成了本报告。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

山东汇德按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了公司 2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，出具了《内部控制审计报告》{(2013)汇所审字第 3-019 号}，山东汇德认为：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件

## 第十节 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吕建幕、刘付利审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

贵州红星发展股份有限公司  
2012 年度财务报表  
审计报告

审 计 报 告  
(2013)汇所审字第 3-062 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：吕建幕

中国注册会计师：刘付利

中国·青岛市

二〇一三年四月十日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	附注七 (1)	220,699,591.77	263,871,494.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七 (2)	1,563,920.00	1,685,020.00
应收票据	附注七 (3)	144,105,977.44	160,579,237.02
应收账款	附注七 (4)	118,461,804.81	101,948,891.08
预付款项	附注七 (6)	39,930,729.56	39,462,620.71
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)	78,225,643.50	19,529,467.30
买入返售金融资产			
存货	附注七 (7)	515,313,489.45	436,174,695.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,118,301,156.53	1,023,251,425.67
<b>非流动资产:</b>			
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)	75,758,009.69	119,989,017.35
投资性房地产			



固定资产	附注七 (10)	391,488,453.42	338,608,347.61
在建工程	附注七 (11)	87,340,831.91	90,716,967.13
工程物资	附注七 (12)	4,786,423.16	6,489,247.39
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)	32,831,304.20	34,584,985.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七 (14)	3,907,074.10	4,709,571.34
递延所得税资产	附注七 (15)	23,241,704.15	23,757,879.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		619,353,800.63	618,856,015.51
资产总计		1,737,654,957.16	1,642,107,441.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	附注七 (17)	2,000,000.00	2,000,000.00
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)	3,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	附注七 (19)	285,092,268.42	215,263,199.38
预收款项	附注七 (20)	21,671,439.91	24,377,038.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七 (21)	39,312,518.02	33,724,063.82
应交税费	附注七 (22)	11,707,894.41	18,399,613.90
应付利息			
应付股利	附注七 (23)	19,640,012.57	2,816,609.37

其他应付款	附注七 (24)	23,010,933.55	20,773,500.43
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)	7,130,508.49	9,779,109.27
流动负债合计		412,565,575.37	329,133,134.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	附注七 (27)	3,714,400.00	3,300,000.00
预计负债	附注七 (25)	2,189,925.96	2,630,479.70
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		10,352,211.90	10,378,365.64
负债合计		422,917,787.27	339,511,499.91
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
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	284,107,322.91
减：库存股			
专项储备	附注七 (30)	639,143.33	543,821.66
盈余公积	附注七 (32)	182,182,222.46	178,446,149.52
一般风险准备			
未分配利润	附注七 (33)	448,166,085.84	421,909,821.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,206,294,774.54	1,176,207,115.94
少数股东权益		108,442,395.35	126,388,825.33

所有者权益合计		1,314,737,169.89	1,302,595,941.27
负债和所有者权益 总计		1,737,654,957.16	1,642,107,441.18

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

母公司资产负债表  
2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		82,998,662.78	94,477,425.94
交易性金融资产		1,563,920.00	1,685,020.00
应收票据		104,053,648.00	112,785,992.85
应收账款	附注十二(1)	65,219,093.40	76,634,718.03
预付款项		6,998,577.16	19,382,163.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十二(2)	103,573,688.43	40,317,081.12
存货		172,570,440.30	134,819,732.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		536,978,030.07	480,102,133.75
<b>非流动资产:</b>			
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)	263,051,377.65	307,282,385.31
投资性房地产			
固定资产		89,677,559.30	64,993,470.75
在建工程		74,439,580.08	49,405,765.50
工程物资		3,708,189.91	2,678,650.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,605,411.34	12,628,367.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,615,668.93	6,420,382.20
其他非流动资产			

非流动资产合计		581,737,787.21	574,049,022.08
资产总计		1,118,715,817.28	1,054,151,155.83
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		102,345,952.30	79,303,687.38
预收款项		12,328,963.02	11,253,789.99
应付职工薪酬		11,675,396.59	8,643,577.80
应交税费		8,524,469.82	17,761,706.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		53,393,958.92	42,967,337.71
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		5,383,267.77	6,932,377.49
流动负债合计		195,652,008.42	168,862,476.38
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		414,400.00	
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		414,400.00	
负债合计		196,066,408.42	168,862,476.38
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
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		81,862,727.13	78,126,654.19
一般风险准备			
未分配利润		265,539,194.63	231,914,538.16
所有者权益（或股东权益） 合计		922,649,408.86	885,288,679.45

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1, 118, 715, 817. 28	1, 054, 151, 155. 83
------------------------	--	----------------------	----------------------

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  
2012 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		1,156,244,080.20	1,177,725,415.06
其中:营业收入	附注七 (34)	1,156,244,080.20	1,177,725,415.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,083,325,777.12	1,045,116,674.69
其中:营业成本	附注七 (34)	838,640,646.00	783,763,472.35
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)	6,266,660.20	7,803,673.62
销售费用	附注七 (36)	108,788,885.94	126,130,911.84
管理费用	附注七 (37)	118,117,085.69	102,603,757.92
财务费用	附注七 (38)	-5,160,294.68	-2,581,663.37
资产减值损失	附注七 (41)	16,672,793.97	27,396,522.33
加:公允价值变动收益(损失以 “-”号填列)	附注七 (39)	-121,100.00	-256,040.00
投资收益(损失以“-”号填 列)	附注七 (40)	-44,176,145.90	-19,389,520.80
其中:对联营企业和合营企 业的投资收益		-44,231,007.66	-19,378,381.11
汇兑收益(损失以“-”号填 列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		28,621,057.18	112,963,179.57
加:营业外收入	附注七 (42)	24,967,412.94	9,403,285.13
减:营业外支出	附注七	3,674,606.46	9,129,819.14

	(43)		
其中：非流动资产处置损失		2,038,059.47	6,543,634.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,913,863.66	113,236,645.56
减：所得税费用	附注七 (44)	21,149,471.91	25,168,249.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,764,391.75	88,068,395.59
归属于母公司所有者的净利润		29,992,336.93	78,580,428.43
少数股东损益		-1,227,945.18	9,487,967.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.27
（二）稀释每股收益		0.10	0.27
七、其他综合收益		95,321.67	297,417.35
八、综合收益总额		28,859,713.42	88,365,812.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,087,658.60	78,877,845.78
归属于少数股东的综合收益总额		-1,227,945.18	9,487,967.16

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  
2012 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)	461,284,329.15	476,106,654.81
减:营业成本	附注十二(4)	279,372,707.63	261,493,146.43
营业税金及附加		3,392,901.82	3,818,431.53
销售费用		55,550,197.83	65,305,787.93
管理费用		31,848,927.89	29,014,964.79
财务费用		-5,645,632.40	-4,025,007.21
资产减值损失		12,670,036.56	7,502,470.20
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-121,100.00	-256,040.00
投资收益(损失以“—”号填列)	附注十二(5)	-44,176,145.90	-19,328,007.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-44,231,007.66	-19,378,381.11
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		39,797,943.92	93,412,814.12
加:营业外收入		11,886,630.86	4,549,350.32
减:营业外支出		736,761.01	4,574,568.04
其中:非流动资产处置损失		237,059.01	4,019,557.99
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		50,947,813.77	93,387,596.40
减:所得税费用		13,587,084.36	16,518,137.04
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,360,729.41	76,869,459.36
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.13	0.26
(二)稀释每股收益		0.13	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		37,360,729.41	76,869,459.36

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  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,271,821,547.04	1,226,819,387.66
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		4,401,309.92	4,130,125.65
收到其他与经营活动有关的现金	附注七(45)	25,848,753.11	13,011,375.31
经营活动现金流入小计		1,302,071,610.07	1,243,960,888.62
购买商品、接受劳务支付的现金		878,770,544.18	917,536,274.11
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		175,576,114.52	135,787,557.63
支付的各项税费		100,623,591.22	117,989,467.01
支付其他与经营活动有关的现金	附注七(45)	104,287,115.54	38,805,002.07
经营活动现金流出小计		1,259,257,365.46	1,210,118,300.82
经营活动产生的现金流量净额		42,814,244.61	33,842,587.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,246,860.00
取得投资收益收到的现金		54,861.76	-11,139.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700,917.09	448,739.43
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		3,533,325.91	5,997,523.25
投资活动现金流入小计		4,289,104.76	8,681,982.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,900,024.39	148,439,920.45
投资支付的现金			47,025,660.00
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		89,900,024.39	195,465,580.45

投资活动产生的现金流量净额		-85,610,919.63	-186,783,597.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	2,000,000.00
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	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,364.46	10,347,410.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			9,557,864.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,126,364.46	28,347,410.27
筹资活动产生的现金流量净额		-126,364.46	-26,347,410.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-248,862.81	-254,835.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,171,902.29	-179,543,255.12
加：期初现金及现金等价物余额		263,871,494.06	443,414,749.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		220,699,591.77	263,871,494.06

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  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		563,529,366.00	452,853,375.17
收到的税费返还		2,674,642.47	2,229,470.27
收到其他与经营活动有关的现金		14,523,694.20	20,363,913.13
经营活动现金流入小计		580,727,702.67	475,446,758.57
购买商品、接受劳务支付的现金		364,280,266.23	319,294,891.94
支付给职工以及为职工支付的现金		58,420,652.10	48,299,644.93
支付的各项税费		54,311,705.56	52,788,134.05
支付其他与经营活动有关的现金		78,998,259.64	46,733,132.07
经营活动现金流出小计		556,010,883.53	467,115,802.99
经营活动产生的现金流量净额		24,716,819.14	8,330,955.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			310,280.00
取得投资收益收到的现金		54,861.76	50,374.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,400.00	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		909,247.55	3,544,084.73
投资活动现金流入小计		1,034,509.31	4,034,956.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		37,103,727.15	40,104,639.52

的现金			
投资支付的现金			84,695,480.00
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		37,103,727.15	124,800,119.52
投资活动产生的现金流量净额		-36,069,217.84	-120,765,162.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
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	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,364.46	789,546.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,126,364.46	18,789,546.12
筹资活动产生的现金流量净额		-126,364.46	-16,789,546.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,478,763.16	-129,223,753.24
加：期初现金及现金等价物余额		94,477,425.94	223,701,179.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		82,998,662.78	94,477,425.94

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

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
一、上年年末余额	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
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	284,107,322.91		543,821.66	178,446,149.52		421,909,821.85		126,388,825.33	1,302,595,941.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				95,321.67	3,736,072.94		26,256,263.99		-17,946,429.98	12,141,228.62
(一)净利润							29,992,336.93		-1,227,945.18	28,764,391.75
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,992,336.93		-1,227,945.18	28,764,391.75
(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					3,736,072.94		-3,736,072.94		-16,823,403.20	-16,823,403.20
1.提取盈余公积					3,736,072.94		-3,736,072.94			
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配									-16,823,403.20	-16,823,403.20
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			95,321.67						104,918.40	200,240.07
1. 本期提取			205,693.05						112,904.44	318,597.49
2. 本期使用			110,371.38						7,986.04	118,357.42
(七) 其他										
四、本期末余额	291,200,000.00	284,107,322.91	639,143.33	182,182,222.46		448,166,085.84			108,442,395.35	1,314,737,169.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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
：会计政策变更										
期差错更正					-291,074.93		-2,619,674.37			-2,910,749.30
他										
二、本年初余额	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		24,835.81		297,417.35	7,686,945.94		70,893,482.49		-18,255,608.86	60,647,072.73



额(减少以“—”号填列)								
(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
----------	----------------	----------------	------------	----------------	----------------	----------------	------------------

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  
2012 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			78,126,654.19		231,914,538.16	885,288,679.45
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			78,126,654.19		231,914,538.16	885,288,679.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,736,072.94		33,624,656.47	37,360,729.41
（一）净利润							37,360,729.41	37,360,729.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,360,729.41	37,360,729.41
（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					3,736,072.94		-3,736,072.94	
1. 提取盈余公积					3,736,072.94		-3,736,072.94	
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			81,862,727.13		265,539,194.63	922,649,408.86

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			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、本期末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			78,126,654.19		231,914,538.16	885,288,679.45

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、公司基本情况

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钼业公司为主发起人，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：

##### （一） 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。

##### （二） 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。

##### （三） 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。

##### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

##### （五） 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。

## （六）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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 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。

#### **(九) 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（在此种情况下，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。

## （十）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。

**(十一) 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**

先进先出法

**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



## (十二) 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) 后续计量及投资收益的确认方法

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。

### (十三) 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：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③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：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②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。

①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；

②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；

③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。

**(十四) 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责任公司、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。

**(十五) 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。

**(十六) 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时，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。

#### (十七) 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

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 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。

#### **(二十一) 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。

#### **(二十二) 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。

#### **(二十三) 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

#### **(二十四) 前期会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

无

##### **2、 未来适用法**

无

**五、 税项:**

**(一) 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。

2012 年，公司取得《资源综合利用认定证书》(综证书 黔资证 2012 第 62 号)，根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156 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:

2012 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，根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按 15%的税率征收企业所得税

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**

**(一) 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



					硫磺、海波和石灰								
贵州红星进出口有限公司	全资子公司	贵阳市高新技术开发区火炬大厦 806 室	进出口贸易	1,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	16,294,469.31		100	100	是			
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	全资子公司	贵州省屏边镇坪草村崇滩	锰盐生产、销售	100,000,000.00	电解氧化锰、锰盐系列产品、无机化工产品、精细化工产品、硫酸、碳酸等生产、销售，经营来加工、“三	100,000,000.00		100	100	是			



					来一补”及进出口业务								
大庆绿友天然色素有限公司	控股子公司	大庆高新区宏伟区	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	-1,337,669.36	-82,992.45		
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	控股子公司	贵州省江口县孝闵镇江边村	淡水养殖	5,000,000.00	淡水养殖及产品加工和销售；渔业服务	3,250,000.00	65	65	是	129,286.34	-33,474.78		
青岛红星化工集团天然色素有限公司	控股子公司	青岛李沧区流路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	3,317,517.66	70	70	是	1,279,908.78	-225,512.73		

					加工销售。食品添加剂“辣椒红色素”的生产销售								
青岛红星无机材料有限公司	控股子公司	青岛李沧区流路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	933,824.06	-174,996.23		
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；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	1,612,000.00	53.73	53.73	是	15,457,270.17			

红星(新晃)精细化学有限责任公司	控股子公司	新晃酒塘	无机盐生产、销售	10,000,000.00	货运重晶石开采、经营, 无机化工产品、精细化工产品生产、销售	9,900,000.00	96.3	99	是	-353,643.13		
万山鹏程矿业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	山区溪桂花村	矿产销售; 锰矿开采	1,000,000.00	矿产销售、锰矿开采	700,000.00	70	70	是	-3,912,487.81	-1,391,874.69	

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	镇宁城关白	餐饮、住宿	1,000,000.00	住宿、饮食	300,000.00		30	30	否			

	司	哨	服务		服务、公园开发经营								
青岛红星油脂新材料有限公司	参股子公司	青岛市沧口区李沧区流路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			
青岛现代油漆有限公司	参股子公司	青岛市沧口区李沧区江2路印路号	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；	1,000,000.00		10	10	否			

					批发、零售；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 遵 义 桐 县 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 巴 镇 中 路	矿 产 开 发 、 销 售	12,680,000.00	玉 峡 矿 区 主 矿 井、	2,950,000.00		19.72	19.72	否			

					玉峡矿区新田一号井、玉峡矿区新田三号井的锗矿（天青石）开采，锗盐化工产品制造及销售，销售五金、交电、建筑材料、日用百货								
青岛红星物流实业有限责任公司	参 股 子	青 岛 经 济 技	港 口 及	135,660,000.00	液体化	48,140,668.34		30	30	否			

公司	公司	开发 区 辽 河 东	物流 服 务		学 品、 油 料 的 装 卸、 储 存、 转 运； 化 工 产 品、 塑 料 制 品 销 售								
----	----	------------------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	417,800.01	/	/	590,191.69
人民币	/	/	417,800.01	/	/	590,191.69
银行存款：	/	/	220,033,532.76	/	/	261,058,286.07
人民币	/	/	213,577,839.46	/	/	261,050,415.49
美元	1,027,077.13	6.2855	6,455,693.30	1,249.12	6.3009	7,870.58
其他货币资金：	/	/	248,259.00	/	/	2,223,016.30
人民币	/	/	248,259.00	/	/	2,223,016.30
合计	/	/	220,699,591.77	/	/	263,871,494.06

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 2012 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。

(二) 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	1,563,920.00	1,685,020.00
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		

合计	1,563,920.00	1,685,020.00
----	--------------	--------------

**2、交易性金融资产的说明**

注 1：2012 年 12 月 31 日，本公司持有中国石油流通股 173,000 股，2012 年最后交易日 12 月 31 日收盘价格为 9.04 元，股票价值 1,563,920.00 元。

注 2：2012 年 12 月 31 日，本公司无变现有限制的交易性金融资产。

**(三) 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	144,105,977.44	160,579,237.02
合计	144,105,977.44	160,579,237.02

**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	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江昱辉阳光能源江苏有限公司	2012 年 12 月 11 日	2013 年 6 月 11 日	4,000,000.00	
广州市广新电器有限公司	2012 年 7 月 25 日	2013 年 1 月 25 日	1,000,000.00	
马鞍山市鑫洋永磁有限责任公司	2012 年 12 月 20 日	2013 年 6 月 20 日	1,000,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2012 年 9 月 24 日	2013 年 3 月 22 日	1,000,000.00	
胜利油田高原石油装备有限责任公司	2012 年 7 月 5 日	2013 年 1 月 5 日	900,000.00	
合计	/	/	7,900,000.00	/

注：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；无已贴现或质押的商业承兑票据。

**(四) 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	20,980,774.88	13.59	17,434,619.90	83.10	40,510,124.17	27.28	31,549,294.56	77.88
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	132,340,403.98	85.75	18,359,332.62	13.87	107,983,509.72	72.72	14,995,448.25	13.89
组合小计	132,340,403.98	85.75	18,359,332.62	13.87	107,983,509.72	72.72	14,995,448.25	13.89



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,011,888.47	0.66	77,310.00	7.64				
合计	154,333,067.33	/	35,871,262.52	/	148,493,633.89	/	46,544,742.81	/

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	11,584,619.90	80	预计未来现金流量现值
C 公司	6,500,000.00	5,850,000.00	90	
合计	20,980,774.88	17,434,619.90	/	/

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	111,023,066.96	83.90	11,102,306.70	84,275,439.08	78.05	8,427,543.91
1 年以内小计	111,023,066.96	83.90	11,102,306.70	84,275,439.08	78.05	8,427,543.91
1 至 2 年	4,126,449.36	3.12	412,644.94	12,029,385.42	11.14	1,202,938.54
2 至 3 年	8,783,061.47	6.64	1,756,612.29	4,392,574.14	4.07	878,514.83
3 至 4 年	3,776,244.74	2.84	1,132,873.42	2,930,970.80	2.71	879,291.24
4 至 5 年	945,771.15	0.71	472,885.58	1,169,293.06	1.08	584,646.53
5 年以上	3,685,810.30	2.79	3,482,009.69	3,185,847.22	2.95	3,022,513.20
合计	132,340,403.98	100.00	18,359,332.62	107,983,509.72	100.00	14,995,448.25

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
B 公司	934,578.47			本公司于 2013 年 1 月 28 日已收回 B 公司全部货款
D 公司	9,000.00	9,000.00	100	预计未来现金流量现值
E 公司	53,350.00	53,350.00	100	
F 公司	14,960.00	14,960.00	100	
合计	1,011,888.47	77,310.00	/	/

2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
G 公司	破产清算	预计未来现金	735,303.29	3,724,074.78	735,303.29

		流量现值			
B 公司	法院判决	预计未来现金流量现值	2,505,389.68	4,085,485.85	2,505,389.68
合计	/	/	3,240,692.97	/	/

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
G 公司	货款	10,775,925.22	破产清算	否
其他	货款	220,685.68		否
合计	/	10,996,610.90	/	/

4、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。

5、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	14,480,774.88	2-5 年	9.38
B 公司	受同一母公司控制	8,349,216.16	1 年以内, 6 年以上	5.41
C 公司	非关联方	7,258,629.02	1 年以内	4.70
D 公司	非关联方	6,793,949.34	1 年以内	4.40
E 公司	非关联方	6,500,000.00	3-5 年	4.21
合计	/	43,382,569.40	/	28.1

6、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	8,349,216.16	5.41
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	5,358,160.00	3.47
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	4,479,361.55	2.90
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	595,031.77	0.39
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	0.25
合计	/	19,167,769.48	12.42

(五) 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	94,727,474.35	100.00	16,501,830.85	17.42	27,598,878.09	99.43	8,228,430.97	29.81
组合小计	94,727,474.35	100.00	16,501,830.85	17.42	27,598,878.09	99.43	8,228,430.97	29.81
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		
合计	94,727,474.35	/	16,501,830.85	/	27,757,898.27	/	8,228,430.97	/

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	70,513,392.09	74.44	7,051,339.23	10,620,028.57	38.48	1,062,002.85
1 年以内小计	70,513,392.09	74.44	7,051,339.23	10,620,028.57	38.48	1,062,002.85
1 至 2 年	7,771,582.79	8.20	777,158.28	4,723,273.85	17.11	472,327.39
2 至 3 年	4,565,511.92	4.82	913,102.38	5,095,071.65	18.46	1,019,014.33
3 至 4 年	5,056,189.53	5.34	1,516,856.86	271,903.13	0.99	81,570.94
4 至 5 年	269,197.13	0.28	134,598.57	2,214,126.79	8.02	1,107,063.40
5 年以上	6,551,600.89	6.92	6,108,775.53	4,674,474.10	16.94	4,486,452.06
合计	94,727,474.35	100.00	16,501,830.85	27,598,878.09	100.00	8,228,430.97

## 2、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。

## 3、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	合营子公司	59,602,227.78	1 年以内、1-2 年	62.92
B 公司	联营子公司	12,216,400.00	1 年以内	12.90
C 公司	非关联方	8,400,000.00	2-4 年	8.87
D 公司	非关联方	1,560,000.00	6 年以上	1.65
E 公司	非关联方	1,500,000.00	5-6 年	1.57
合计	/	83,278,627.78	/	87.91

## 4、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	59,602,227.78	62.92
青岛红星物流实业有限责任公司	联营子公司	12,216,400.00	12.90
合计	/	71,818,627.78	75.82

(六) 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	31,727,775.25	79.46	35,671,776.49	90.39
1 至 2 年	4,869,848.29	12.20	1,260,147.04	3.19
2 至 3 年	872,937.52	2.19	228,910.00	0.58
3 年以上	2,460,168.50	6.15	2,301,787.18	5.84
合计	39,930,729.56	100.00	39,462,620.71	100.00

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	13,468,217.00	2012 年	房款
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	1,418,640.00	2008 年	开采权
D 公司	非关联方	1,345,100.00	2012 年和 2011 年	设备款
E 公司	非关联方	1,167,149.62	2011 年和 2010 年	工程款
合计	/	19,104,106.62	/	/

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。

(七) 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	200,518,208.15	1,296,089.41	199,222,118.74	184,528,714.44	100,070.91	184,428,643.53
在产品	37,333,240.73		37,333,240.73	28,527,558.80		28,527,558.80
库存商品	264,352,036.02	8,745,152.33	255,606,883.69	206,579,126.24	1,864,907.35	204,714,218.89
包	8,943,146.97		8,943,146.97	10,244,994.87		10,244,994.87

装物及低值易耗品						
自制半成品	14,208,099.32		14,208,099.32	8,259,279.41		8,259,279.41
合计	525,354,731.19	10,041,241.74	515,313,489.45	438,139,673.76	1,964,978.26	436,174,695.50

**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	1,196,018.50			1,296,089.41
库存商品	1,864,907.35	6,880,244.98			8,745,152.33
合计	1,964,978.26	8,076,263.48			10,041,241.74

**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（%）
原材料	存货的成本高于其可变现净值		
库存商品	存货的成本高于其可变现净值		

注 1：计提存货跌价准备的依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

注 2：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

**(八) 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	625,740,763.31	560,415,147.64	65,325,615.67	91,295.00	-72,185,003.13
二、联营企业							
镇宁红星白马湖有限责任公司	30	30	8,540,457.75	9,567,775.22	-1,027,317.47	1,456,940	-285,072.88
青岛红星物流实业有限责任公司	30	30	455,196,857.76	335,228,077.27	119,968,780.49	5,511,495.35	-27,128,353.63

(九) 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 (%)
重庆天青锶化股份有限公司	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	110,162,500.00	67,655,192.68	-36,092,501.57	31,562,691.11		50	50

责任公司							
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	48,383,824.67	-8,138,506.09	40,245,318.58		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 3316.2 万元, 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%

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。

(十) 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:	1,020,276,367.86	121,235,796.07	16,401,819.21	1,125,110,344.72
其中: 房屋及建筑物	229,733,329.96	12,972,961.46	210,062.63	242,496,228.79
机器设备				
运输工具	24,644,299.64	6,245,455.99	2,821,700.28	28,068,055.35
生产设备	687,582,447.38	88,412,184.39	11,505,971.45	764,488,660.32
电子设备	29,258,491.09	6,035,813.86	1,077,944.51	34,216,360.44
其他设备	49,057,799.79	7,569,380.37	786,140.34	55,841,039.82
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	673,120,995.54	65,699,548.10	13,729,981.00	725,090,562.64
其中: 房屋及建筑物	129,260,477.04	11,635,821.09	127,948.92	140,768,349.21
机器设备				
运输工具	18,115,325.37	1,835,516.87	2,478,610.08	17,472,232.16
生产设备	475,865,803.75	44,504,556.08	9,657,347.23	510,713,012.60
电子设备	21,297,637.29	3,152,921.80	897,153.50	23,553,405.59
其他设备	28,581,752.09	4,570,732.26	568,921.27	32,583,563.08
三、固定资产账面净值合计	347,155,372.32	/	/	400,019,782.08
其中: 房屋及建筑物	100,472,852.92	/	/	101,727,879.58

机器设备		/	/	
运输工具	6,528,974.27	/	/	10,595,823.19
生产设备	211,716,643.63	/	/	253,775,647.72
电子设备	7,960,853.80	/	/	10,662,954.85
其他设备	20,476,047.70	/	/	23,257,476.74
四、减值准备合计	8,547,024.71	/	/	8,531,328.66
其中：房屋及建筑物	2,220,081.06	/	/	2,220,081.06
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
生产设备	6,326,943.65	/	/	6,311,247.60
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	338,608,347.61	/	/	391,488,453.42
其中：房屋及建筑物	98,252,771.86	/	/	99,507,798.52
机器设备		/	/	
运输工具	6,528,974.27	/	/	10,595,823.19
生产设备	205,389,699.98	/	/	247,464,400.12
电子设备	7,960,853.80	/	/	10,662,954.85
其他设备	20,476,047.70	/	/	23,257,476.74

本期折旧额：65,699,548.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：110,262,042.07 元。

(十一) 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	90,395,915.51	3,055,083.60	87,340,831.91	93,772,050.73	3,055,083.60	90,716,967.13

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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
新型钡盐项目		33,144,049.18	29,422,112.54	31,154,648.44	自筹	31,411,513.28
锰盐技改工程		26,239,702.27	21,633,394.55	42,300,038.73	自筹	5,573,058.09
烟气治理与利用工程		16,815,363.57	23,209,158.18	0.00	自筹	40,024,521.75
在安装设备		17,572,935.71	32,465,153.47	36,807,354.90	自筹	13,230,734.28
矿井建设	24,000,000		156,088.11		自筹	156,088.11
合计	24,000,000	93,772,050.73	106,885,906.85	110,262,042.07	/	90,395,915.51

注 1：本报告期末发生借款费用利息资本化。

3、 在建工程减值准备：



单位：元 币种：人民币

项目	期初数	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	/

注 1：本报告期末发生借款费用利息资本化。

(十二) 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	1,268,217.99	275,786.19	655,816.74	888,187.44
待安装设备	5,221,029.40	27,625,819.43	28,948,613.11	3,898,235.72
合计	6,489,247.39	27,901,605.62	29,604,429.85	4,786,423.16

(十三) 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	65,515,918.01	387,634.00		65,903,552.01
土地使用权 1	22,223,260.06			22,223,260.06
土地使用权 2	243,313.20			243,313.20
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
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺	270,000.00			270,000.00
土地使用权 5	1,409,680.00			1,409,680.00
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 6	12,691,827.00	387,634.00		13,079,461.00
二、累计摊销合计	30,630,932.95	2,141,314.86		32,772,247.81
土地使用权 1	2,844,229.99	444,465.12		3,288,695.11
土地使用权 2	97,325.28	24,331.32		121,656.60
土地使用权 3	17,125,141.25	1,008,846.50		18,133,987.75
土地使用权 4	8,843,849.52	0.48		8,843,850.00
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺	203,500.00	27,000.00		230,500.00
土地使用权 5	253,427.77	26,080.92		279,508.69
色素提取技术	1,200,000.00			1,200,000.00
软件		200,000.00		200,000.00
土地使用权 6	63,459.14	410,590.52		474,049.66
三、无形资产账面净值合计	34,884,985.06			33,131,304.20
土地使用权 1	19,379,030.07			18,934,564.95

土地使用权 2	145,987.92			121,656.60
土地使用权 3	1,008,846.50			
土地使用权 4	0.48			
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺	66,500.00			39,500.00
土地使用权 5	1,156,252.23			1,130,171.31
色素提取技术	300,000.00			300,000.00
软件	200,000.00			
土地使用权 6	12,628,367.86			12,605,411.34
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				
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺				
土地使用权 5				
色素提取技术	300,000.00			300,000.00
软件				
土地使用权 6				
五、无形资产账面价值合计	34,584,985.06			32,831,304.20
土地使用权 1	19,379,030.07			18,934,564.95
土地使用权 2	145,987.92			121,656.60
土地使用权 3	1,008,846.50			
土地使用权 4	0.48			
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺	66,500.00			39,500.00
土地使用权 5	1,156,252.23			1,130,171.31
色素提取技术				
软件	200,000.00			
土地使用权 6	12,628,367.86			12,605,411.34

本期摊销额：2,141,314.86 元。

注 1：2012 年本公司无转入无形资产的开发项目支出。

注 2：土地使用权 1 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 2 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 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 为本公司经营用地。

注 3：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 4：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 5：软件为子公司贵州红星发展进出口有限责任公司购入。

**(十四) 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	1,308,000.00		436,000.00		872,000.00
矿洞掘进费 2	2,790,000.03		309,999.96		2,480,000.07
固定资产改良支出	228,796.24	357,000.00	184,681.04		401,115.20
道路冠名权	222,222.20		166,666.68		55,555.52
修缮费	160,552.87		62,149.56		98,403.31
合计	4,709,571.34	357,000.00	1,159,497.24		3,907,074.10

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。

**(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

**1、 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	8,421,771.64	5,870,402.29
坏账准备	8,384,177.83	8,456,358.70
存货跌价准备	1,498,039.61	272,483.83
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	175,300.95
在建工程减值准备	458,262.54	458,262.54
固定资产加速折旧	3,372,644.74	3,487,459.18
公允价值变动	198,777.00	180,612.00
期末内部销售未实现的存货毛利	552,729.84	4,677,000.14
小计	23,241,704.15	23,757,879.63

**(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	11,292,846.14	6,424,627.74
坏账准备	599,753.46	617,242.98
存货跌价准备	17,573.73	42,591.46
长期投资减值准备		
固定资产减值准备	1,840,663.91	1,492,796.34
无形资产减值准备	75,000.00	
合计	13,825,837.24	8,577,258.52

**(十六) 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	54,773,173.78	11,837,223.46	3,240,692.97	10,996,610.90	52,373,093.37
二、存货跌价准备	1,964,978.26	8,076,263.48			10,041,241.74
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				1,200,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,547,024.71			15,696.05	8,531,328.66
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	69,840,260.35	19,913,486.94	3,240,692.97	11,012,306.95	75,500,747.37

(十七) 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	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

注：本报告末无已到期未偿还的短期借款

(十八) 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	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,000,000.00 元。

**(十九) 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	260,552,079.23	194,324,135.40
1--2 年	17,566,606.00	2,305,933.50
2--3 年	1,748,512.81	2,483,309.14
3 年以上	5,225,070.38	16,149,821.34
合计	285,092,268.42	215,263,199.38

**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	47,423,860.85	38,328,293.41
青岛红星化工集团进出口有限公司	6,788,288.92	6,788,288.92
青岛红星化工集团机械厂	2,204,037.22	3,708,590.03
青岛红星化工集团工程机械修理厂	40,844.24	95,796.24
青岛东风化工有限公司	177,219.99	92,989.99
青岛红星化工集团自力实业公司	32,941.40	23,520.00
青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	792.61	792.61
合计	56,684,575.23	49,054,861.20

**(二十) 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	18,523,602.83	22,109,359.98
1-2 年	1,502,666.49	1,338,825.92
2-3 年	728,579.00	158,584.10
3 年以上	916,591.59	770,268.10
合计	21,671,439.91	24,377,038.10

**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	189,502.44

合计	189,502.44	189,502.44
----	------------	------------

(二十一) 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	8,791,666.00	142,126,756.19	141,344,562.19	9,573,860.00
二、职工福利费	15,485,096.68	7,338,888.75	7,636,163.63	15,187,821.80
三、社会保险费	3,495,395.40	20,475,900.75	16,913,351.82	7,057,944.33
1、医疗保险费	651,301.79	3,309,664.82	3,960,966.61	
2、基本养老保险费	2,127,154.50	13,561,009.76	9,651,238.34	6,036,925.92
3、年金缴费				
4、失业保险费	506,408.71	1,093,687.43	1,062,552.33	537,543.81
5、工伤保险费	210,530.40	2,239,132.74	1,966,188.54	483,474.60
6、生育保险费		272,406.00	272,406.00	
四、住房公积金	335,352.30	2,178,769.00	2,293,443.53	220,677.77
五、辞退福利				
六、其他		585,119.20	57,842.00	527,277.20
七、工会经费和职工教育经费	5,616,553.44	2,870,680.63	1,742,297.15	6,744,936.92
合计	33,724,063.82	175,576,114.52	169,987,660.32	39,312,518.02

工会经费和职工教育经费金额 6,744,936.92 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,865,225.38	-8,736,708.54
营业税	68,433.00	36,768.44
企业所得税	16,215,352.25	25,643,918.93
个人所得税	755,136.47	466,290.28
城市维护建设税	460,161.10	206,746.63
房产税	109,423.51	-26,569.32
矿产资源税	64,275.40	62,748.70
印花税	249,759.18	172,010.35
教育费附加	94,959.11	123,421.89
价格调节基金	55,619.77	46,700.77
政府性基金		16,479.46
河道维护费		1,796.31
土地使用税	500,000.00	386,010.00
合计	11,707,894.41	18,399,613.90

(二十三) 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
个人股东	16,854,138.69	30,735.49	
青岛红星化工集团进出口有限公司	2,785,873.88	2,785,873.88	
合计	19,640,012.57	2,816,609.37	/

**(二十四) 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	12,067,023.11	9,389,453.82
1--2 年	1,834,306.05	900,587.77
2--3 年	798,272.23	1,830,674.80
3 年以上	8,311,332.16	8,652,784.04
合计	23,010,933.55	20,773,500.43

**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
青岛红星化工厂	2,894,715.17	3,008,850.87
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	1,405,231.23	826,232.84
贵州容光矿业有限责任公司	48,672.74	
合计	5,282,806.47	4,769,271.04

**(二十五) 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	2,256,479.70	150,000	590,553.74	1,815,925.96
合计	2,630,479.70	150,000	590,553.74	2,189,925.96

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 128,425.96 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 450,000.00 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。

**(二十六) 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	66,843.40	30,414.40
物流费用	3,619,662.04	4,165,755.11
三废处理费	126,981.00	120,974.00
安全治理费	857,828.72	

代理费	563,570.00	454,650.00
维修费	1,349,473.77	2,615,233.98
价格基金	273,292.00	2,188,894.99
其他	272,857.56	203,186.79
合计	7,130,508.49	9,779,109.27

**(二十七) 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	备注说明
国债补贴资金	3,300,000.00			3,300,000.00	
项目扶持资金		3,510,000	3,095,600	414,400.00	
合计	3,300,000.00	3,510,000	3,095,600	3,714,400.00	/

注 1: 国债补贴资金为子公司重庆铜梁红蝶锶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。

注 2: 本公司收到贵州省科学技术厅支付的项目扶持资金, 截止 2012 年 12 月 31 日尚未使用 41.44 万元。

**(二十八) 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锶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。

**(二十九) 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 2012 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和青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司, 分别持有公司 115,520,000 股和 15,809,000 股, 均为无限售条件流通股。

**(三十) 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。

**(三十一) 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	284,107,322.91			284,107,322.91
----	----------------	--	--	----------------

**(三十二) 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	147,220,349.48	3,736,072.94		150,956,422.42
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
合计	178,446,149.52	3,736,072.94		182,182,222.46

注: 公司按照净利润的 10% 计提法定公积金。

**(三十三) 未分配利润:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	421,909,821.85	/
调整后 年初未分配利润	421,909,821.85	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	29,992,336.93	/
减: 提取法定盈余公积	3,736,072.94	
期末未分配利润	448,166,085.84	/

**(三十四) 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	1,141,768,617.51	1,171,934,921.89
其他业务收入	14,475,462.69	5,790,493.17
营业成本	838,640,646.00	783,763,472.35

**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	793,248,912.56	564,199,262.88	827,047,970.21	524,940,796.05
锰盐行业	224,590,657.07	183,263,776.87	243,702,023.58	208,370,337.12
其他	123,929,047.88	82,648,268.24	101,184,928.10	46,786,692.50
合计	1,141,768,617.51	830,111,307.99	1,171,934,921.89	780,097,825.67

**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	793,248,912.56	564,199,262.88	827,047,970.21	524,940,796.05
锰盐产品	224,590,657.07	183,263,776.87	243,702,023.58	208,370,337.12
其他	123,929,047.88	82,648,268.24	101,184,928.10	46,786,692.50
合计	1,141,768,617.51	830,111,307.99	1,171,934,921.89	780,097,825.67

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	874,661,100.30	592,127,063.64	921,436,067.77	557,613,994.69
境外	267,107,517.21	237,984,244.35	250,498,854.12	222,483,830.98
合计	1,141,768,617.51	830,111,307.99	1,171,934,921.89	780,097,825.67

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	152,367,430.45	13.18
B 公司	69,453,428.29	6.01
C 公司	51,162,000.00	4.42
D 公司	34,014,329.91	2.94
E 公司	21,707,435.90	1.88
合计	328,704,624.55	28.43

(三十五) 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	244,865.30	153,826.76	
城市维护建设税	3,000,470.04	3,784,910.46	
教育费附加	2,821,704.68	3,615,020.03	
价格调节基金	197,742.12	249,916.37	
地方水利建设基金	1,878.06		
合计	6,266,660.20	7,803,673.62	/

(三十六) 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	4,042,489.18	4,693,167.25
办公费	597,994.81	303,867.93
差旅费	709,189.53	558,470.85
运杂费	96,241,470.30	113,690,760.25
代理费	2,820,239.20	3,120,703.62
业务招待费及广告费	586,502.85	535,266.02
物耗及修理费	827,867.02	905,545.33
折旧费	350,439.67	367,066.34
其他	2,612,693.38	1,956,064.25
合计	108,788,885.94	126,130,911.84

(三十七) 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	42,826,910.88	35,314,797.09
工会经费	2,757,711.41	2,158,094.93
办公费	5,888,302.86	4,336,767.60
差旅费	2,600,853.72	2,630,330.36
业务招待费	5,620,333.13	4,514,212.27
保险费	17,086,651.04	16,517,889.74
劳务费	3,600,000.00	3,600,000.00
税费	5,179,731.39	5,651,987.89
停工损失	8,117,383.30	1,950,307.00
审计费及信息披露费	663,000.00	569,000.00
环保费用	1,032,492.54	2,252,564.96
水电费	3,059,321.23	2,592,613.49
维修费	671,278.23	4,999,218.48
折旧费	3,846,491.86	4,413,473.74
无形资产摊销	2,603,733.26	3,068,063.71
其他	12,562,890.84	8,034,436.66
合计	118,117,085.69	102,603,757.92

(三十八) 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	21,718.02	789,546.12
利息收入	-5,874,511.01	-5,084,006.90
汇兑损失	244,948.55	1,380,197.66
现金折扣	1,280.00	30,856.37
银行手续费	446,269.76	300,503.33
票据贴现息		1,240.05
合计	-5,160,294.68	-2,581,663.37

(三十九) 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	-121,100.00	-256,040.00
合计	-121,100.00	-256,040.00

(四十) 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	-44,231,007.66	-19,378,381.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	54,861.76	-11,139.69
合计	-44,176,145.90	-19,389,520.80

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
贵州容光矿业有限责任公司	-36,092,501.57	-19,378,381.11	
青岛红星物流实业有限责任公司	-8,138,506.09		
合计	-44,231,007.66	-19,378,381.11	/

(四十一) 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	8,596,530.49	24,701,929.90
二、存货跌价损失	8,076,263.48	899,687.20
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
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	16,672,793.97	27,396,522.33

(四十二) 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	628,116.75	1,143,055.68	628,116.75
其中：固定资产处置利得	628,116.75	1,143,055.68	628,116.75
政府补助	23,807,509.29	7,779,565.78	20,240,684.07
其他	531,786.90	480,663.67	531,786.90
合计	24,967,412.94	9,403,285.13	21,400,587.72

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	3,566,825.22	3,258,681.78
政府补贴款	9,413,984.07	3,268,200.00
节能技术改造奖励资金	3,770,000.00	70,000.00
贵州省环境监察总队环保专项资金		36,000.00
奖励基金	2,957,600.00	456,684.00
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	2,231,800.00	640,000.00
工业发展资金	1,867,300.00	
合计	23,807,509.29	7,779,565.78

(四十三) 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	2,038,059.47	6,543,634.52	2,038,059.47
其中: 固定资产处置损失	2,038,059.47	6,543,634.52	2,038,059.47
对外捐赠	510,740.00	1,220,700.00	510,740.00
罚款	508,047.62	969,598.00	508,047.62
工伤补助	83,827.00	90,711.23	83,827.00
其他	533,932.37	305,175.39	533,932.37
合计	3,674,606.46	9,129,819.14	3,674,606.46

(四十四) 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	20,633,296.43	33,627,570.46
递延所得税调整	516,175.48	-8,459,320.49
合计	21,149,471.91	25,168,249.97

(四十五) 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	22,075,709.25
保险赔款	1,471,660.08
保证金	150,000.00
劳务费	490,000.00
收到的暂收款	1,093,854.48
其他	567,529.30
合计	25,848,753.11

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	3,850,260.67
支付的维修费、汽油费	2,564,406.53
支付的差旅费	3,407,550.42
支付的排污费、环境保护费	1,371,153.05
支付的业务宣传费招待费	7,535,826.21
支付的租赁费	1,405,832.00
支付的综合服务费	5,757,997.09

支付的保险费	2,524,334.58
支付的评估费、审计费及信息披露费	807,176.20
捐赠	431,828.00
支付的代垫税款	4,026,612.04
支付的暂付款	66,638,078.22
支付的其他款项及费用	3,966,060.53
合计	104,287,115.54

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	3,533,325.91
合计	3,533,325.91

(四十六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	28,764,391.75	88,068,395.59
加：资产减值准备	16,672,793.97	27,396,522.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,699,548.10	55,421,408.04
无形资产摊销	2,141,314.86	2,758,502.97
长期待摊费用摊销	1,159,497.24	1,161,354.40
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）	1,409,942.72	344,314.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,056,264.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	121,100.00	256,040.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,158,098.64	-4,824,491.44
投资损失（收益以“-”号填列）	44,176,145.90	19,389,520.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	516,175.48	-8,459,320.49
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）	-87,215,057.43	-187,830,144.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,661,325.79	-44,962,754.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,187,816.45	80,066,975.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,814,244.61	33,842,587.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	220,699,591.77	263,871,494.06
减：现金的期初余额	263,871,494.06	443,414,749.18

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	-43,171,902.29	-179,543,255.12

## 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	220,699,591.77	263,871,494.06
其中：库存现金	417,800.01	590,191.69
可随时用于支付的银行存款	220,033,532.76	261,058,286.07
可随时用于支付的其他货币资金	248,259.00	2,223,016.30
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	220,699,591.77	263,871,494.06

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 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

### (二) 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责任公司	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	姜志光	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	有限责任公司	青岛市李沧区四流北	姜志光	绿色植物提取	4,000,000.00	70	70	16358680-0

然色素有限公司		路 43 号						
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
重庆天青锶化股份有限公司	有限责任公司	铜梁县巴川镇中兴路	王跃兵	矿产开发、销售	12,680,000.00	19.72	19.72	20374372-8

(三) 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								
镇宁红星白马湖有限责任公司	有限责任公司	镇宁县城关镇白马哨	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	有限责任公司	青岛经济技术开发区辽河路东	姜志光	港口及物流服务	135,660,000.00	30	30	75694801-0

(四) 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	股东的子公司	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

(五) 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	50,896,053.58	53.71	48,093,871.94	63.74
青岛东风化工有限公司	购产成品	市价	841,222.24	0.27	1,373,666.67	0.56
青岛红星化工厂	购设备	市价	1,001,136.00	0.34	54,700.85	0.01
青岛红星化工厂	购产成品	市价	213,270.09	0.07		
青岛红星化工集团自力实业公司	购产成品	市价	264,462.74	0.06		
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	购设备	市价	136,752.14	0.04		
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	67.09	3,600,000.00	59.00
镇宁县红蝶实业有限责任公司	维修工程	协议定价	2,691,441.53	5.40		
青岛红星化工集团机械厂	维修工程	协议定价	4,007,446.00	7.60	12,371,081.75	11.2
青岛红星化工厂	综合服务费	协议定价	1,766,062.66	32.91	2,502,618.58	41.00
青岛红星化工厂	土地租赁费	协议定价	362,598.20	33.56	360,884.40	33.45
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	协议定价	8,637,347.22	56.00	7,707,050.93	47.00
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	66.44	717,979.00	66.55

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
-----------------	--------	------	--	--	-----------	------

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	8,345,897.44	0.72	6,114,487.18	0.74
镇宁县红蝶实业有限责任公司	售三废	市价			1,217,511.79	100
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	售产成品	市价	6,842,649.57	0.59	1,232,136.75	0.15
青岛东风化工有限公司	售产成品	市价	7,739,188.03	0.67	6,970,940.17	0.84
青岛红星化工集团自力实业公司	售产成品	市价	21,707,435.90	1.88	12,400,256.41	1.50
紫阳县自力进出口有限公司	售产成品	市价	2,160,683.76	0.19	7,884,307.69	0.95

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	2,500	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	7,500	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

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	说明
拆出				
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	5,000,000.00	2012年1月12日	2013年1月11日	
贵州容光矿业有	10,000,000.00	2012年1月12日	2013年1月11日	

限责任公司				
贵州容光矿业有 限责任公司	25,000,000.00	2012年4月19日	2013年4月18日	
贵州容光矿业有 限责任公司	12,500,000.00	2012年12月21日	2013年12月20日	
青岛红星物流有 限责任公司	6,200,000.00	2012年12月20日	2013年12月19日	
青岛红星物流有 限责任公司	2,000,000.00	2012年12月20日	2013年12月19日	
青岛红星物流有 限责任公司	4,000,000.00	2012年9月21日	2013年9月20日	

**(六) 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
应收帐款	青岛红星化工厂	8,349,216.16	842,492.07	9,658,082.30	1,249,268.43
应收帐款	陕西省紫阳红蝶 化工有限公司			214,531.87	21,453.19
应收帐款	青岛东风化工有 限公司	4,479,361.55	890,419.21	6,058,723.75	734,410.18
应收帐款	湖北谷城新和有 限公司	5,358,160.00	1,132,452.00	5,358,160.00	596,636
应收帐款	贵州红星发展都 匀绿友有限责任 公司	386,000.00	111,600.00	386,000.00	73,000
应收帐款	青岛红星化工集 团自力实业公司	595,031.77	59,503.18	1,248,057.53	124,805.75
预付帐款	青岛红星化工集 团机械厂			173,384.35	
其他应收款	贵州容光矿业有 限责任公司	59,602,227.78	5,960,222.78	5,000,000.00	500,000.00
其他应收款	青岛红星物流实 业有限责任公司	12,216,400.00	1,221,640.00		

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
应付帐款	青岛红星化工集团机械厂	2,204,037.22	3,708,590.03
应付帐款	青岛红星化工集团工程机械修理厂	40,844.24	95,796.24
应付帐款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	47,423,860.85	38,328,293.41
应付帐款	青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
应付帐款	青岛东风化工有限公司	177,219.99	92,989.99
应付帐款	青岛红星化工集团自力实业公司	32,941.40	23,520.00
应付帐款	青岛红星化工集团进出口有限公司	6,788,288.92	6,788,288.92

应付帐款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	792.61	792.61
预收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	189,502.44	189,502.44
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	1,405,231.23	826,232.84
其他应付款	青岛红星化工厂	2,894,715.17	3,008,850.87
其他应付款	贵州容光矿业有限责任公司	48,672.74	

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

(一) 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	80.00
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	79,345,871.50	94.62	15,777,162.89	19.88	87,365,054.65	89.26	13,113,432.17	15.01
组合小计	79,345,871.50	94.62	15,777,162.89	19.88	87,365,054.65	89.26	13,113,432.17	15.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,513,610.09	5.38	2,863,225.30	63.44	934,578.47	0.95	467,289.24	50.00
合计	83,859,481.59	/	18,640,388.19	/	97,878,664.74	/	21,243,946.71	/

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	44,107,385.92	55.59	4,410,738.59	65,641,085.72	75.14	6,564,108.57

1 年以内小计	44,107,385.92	55.59	4,410,738.59	65,641,085.72	75.14	6,564,108.57
1 至 2 年	16,362,708.25	20.62	1,636,270.83	9,747,719.20	11.17	974,771.92
2 至 3 年	7,149,611.00	9.01	1,429,922.20	2,046,881.14	2.34	409,376.23
3 至 4 年	1,908,200.46	2.40	572,460.14	909,572.00	1.04	272,871.60
4 至 5 年	906,276.88	1.14	453,138.44	8,225,281.49	9.41	4,112,640.75
5 年以上	8,911,688.99	11.24	7,274,632.69	794,515.10	0.90	779,663.10
合计	79,345,871.50	100.00	15,777,162.89	87,365,054.65	100.00	13,113,432.17

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
A 公司	3,579,031.62	2,863,225.30	80	预计未来现金流量现值
B 公司	934,578.47		0	本公司于 2013 年 1 月 28 日已收回 B 公司全部货款
合计	4,513,610.09	2,863,225.30	/	/

## 2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
B 公司	法院判决	预计未来现金流量现值	467,289.24		467,289.24
G 公司	破产清算	预计未来现金流量现值		1,288,771.49	
合计	/	/	467,289.24	/	/

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
G 公司	货款	4,711,228.51	破产清算	否
其他	货款	111,329.8		否
合计	/	4,822,558.31	/	/

## 4、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。

## 5、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	35,907,498.72	1-6 年	42.82
B 公司	子公司	14,495,073.20	1 年以内	17.28
C 公司	受同一母公司控	8,340,804.54	1 年以内	9.95

	制			
D 公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	2-4 年	5.91
E 公司	子公司	4,440,326.80	1-2 年	5.29
合计	/	68,135,863.26	/	81.25

6、 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 (%)
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	35,907,498.72	42.82
贵州红星发展进出口有限责任公司	子公司	14,495,073.20	17.28
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	8,340,804.54	9.95
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	5.91
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	4,440,326.80	5.29
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	1,280,089.05	1.53
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	595,031.77	0.71
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	0.29
红星（新晃）精细化学有限责任公司	子公司	58,600.00	0.07
合计	/	70,312,584.08	83.85

(二) 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	126,640,505.36	100.00	23,066,816.93	18.21	53,810,014.51	100.00	13,492,933.39	25.08
组合小计	126,640,505.36	100.00	23,066,816.93	18.21	53,810,014.51	100.00	13,492,933.39	25.08
合计	126,640,505.36	/	23,066,816.93	/	53,810,014.51	/	13,492,933.39	/

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	78,381,999.41	61.89	7,838,199.94	28,564,947.02	53.08	2,856,494.70
1 年以内小计	78,381,999.41	61.89	7,838,199.94	28,564,947.02	53.08	2,856,494.70
1 至 2 年	23,419,238.46	18.49	2,341,923.85	5,564,569.20	10.34	556,456.92
2 至 3 年	5,495,769.20	4.34	1,099,153.84	6,928,401.00	12.88	1,385,680.20
3 至 4 年	6,928,401.00	5.47	2,078,520.30	5,000,000.00	9.29	1,500,000.00
4 至 5 年	5,000,000.00	3.95	2,500,000.00	1,030,391.45	1.91	515,195.73
5 年以上	7,415,097.29	5.86	7,209,019.00	6,721,705.84	12.50	6,679,105.84
合计	126,640,505.36	100.00	23,066,816.93	53,810,014.51	100.00	13,492,933.39

2、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。

3、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	合营子公司	59,602,227.78	1-2 年	47.06
B 公司	子公司	21,352,733.33	1-2 年	16.86
C 公司	子公司	20,889,589.13	1-6 年	16.50
D 公司	联营子公司	8,216,400.00	1 年以内	6.49
E 公司	子公司	8,047,225.85	1-2 年	6.35
合计	/	118,108,176.09	/	93.26

4、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 (%)
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	59,602,227.78	47.06
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	21,352,733.33	16.86
万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	20,889,589.13	16.50
青岛红星物流实业有限责任公司	联营子公司	8,216,400.00	6.49
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	8,047,225.85	6.35
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	2.76
合计	/	121,608,176.09	96.02

(三) 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	1,200,000		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
重庆铜梁红蝶锇业有限公司	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	16,294,469.31		16,294,469.31			100.00	100.00
重庆大足红蝶锇业有限公司	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	89,287,600.00		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			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	110,162,500.00	67,655,192.68	-36,092,501.57	31,562,691.11				50.00	50.00



公司									
青岛红星物流实业有限公司	48,140,668.34	48,383,824.67	-8,138,506.09	40,245,318.58				30.00	30.00

注 1: 2011 年, 公司购买青岛红星化工集团进出口有限责任公司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%。

#### (四) 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	454,241,089.77	473,810,473.29
其他业务收入	7,043,239.38	2,296,181.52
营业成本	279,372,707.63	261,493,146.43

##### 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	385,321,086.07	236,971,912.50	396,207,345.01	222,859,444.33
其他行业	68,920,003.70	40,906,670.83	77,603,128.28	37,413,551.70
合计	454,241,089.77	277,878,583.33	473,810,473.29	260,272,996.03

##### 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	385,321,086.07	236,971,912.50	396,207,345.01	222,859,444.33
其他产品	68,920,003.70	40,906,670.83	77,603,128.28	37,413,551.70
合计	454,241,089.77	277,878,583.33	473,810,473.29	260,272,996.03

##### 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	454,241,089.77	277,878,583.33	473,810,473.29	260,272,996.03
境外				

合计	454,241,089.77	277,878,583.33	473,810,473.29	260,272,996.03
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	98,417,551.28	21.34
B 公司	34,014,329.91	7.37
C 公司	21,707,435.90	4.71
D 公司	15,448,803.42	3.35
E 公司	14,004,811.97	3.04
合计	183,592,932.48	39.81

(五) 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	-44,231,007.66	-19,378,381.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	54,861.76	50,374.09
合计	-44,176,145.90	-19,328,007.02

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
贵州容光矿业有限责任公司	-36,092,501.57	-19,378,381.11	
青岛红星物流实业有限责任公司	-8,138,506.09		
合计	-44,231,007.66	-19,378,381.11	/

(六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	37,360,729.41	76,869,459.36
加：资产减值准备	6,643,398.25	7,502,470.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,062,144.24	12,986,661.46
无形资产摊销	410,590.52	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）	237,059.01	20,225.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		4,671,752.82
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	121,100.00	256,040.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-782,883.09	-2,754,538.61
投资损失（收益以“—”号填列）	44,176,145.90	19,328,007.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,195,286.73	-986,285.75
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）	-38,627,861.47	-54,675,411.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,152,762.85	-53,392,753.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,464,445.95	-1,558,129.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,716,819.14	8,330,955.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	82,998,662.78	94,477,425.94
减：现金的期初余额	94,477,425.94	223,701,179.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,478,763.16	-129,223,753.24

### 十三、 补充资料

#### (一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,385,093.93	-5,400,578.84	-596,643.25
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	20,240,684.07	4,520,884.00	11,979,272.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,118,627.78	1,444,173.50	1,127,939.50
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	-121,100.00	-267,179.70	2,738,580.98
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,240,692.97		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,129,608.88	-2,105,520.95	-1,779,752.21
少数股东权益影响额	-1,102,243.00	957,416.07	-563,466.63
所得税影响额	-3,065,648.42	196,634.89	-2,217,796.58
合计	18,796,310.59	-654,171.03	10,688,133.81

#### (二) 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	2.52	0.10	0.10

利润			
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	0.94	0.04	0.04

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的 2012 年年度报告全文和摘要；
- 二、 山东汇德会计师事务所有限公司出具的公司 2012 年度经审计的财务报告；
- 三、 山东汇德会计师事务所有限公司出具的对公司 2012 年度财务报告内部控制审计报告
- 四、 山东汇德会计师事务所有限公司出具的对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明；
- 五、 公司在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  
2013 年 4 月 12 日

**贵州红星发展股份有限公司  
董事、独立董事和高级管理人员  
关于公司 2012 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（2012 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 2012 年年度报告工作的通知》的有关要求，我们作为公司的董事、独立董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2012 年年度报告全文和摘要后，认为：

一、公司严格按照相关规定和财务制度规范运作，公司 2012 年年度报告全文和摘要真实、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 2012 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的；

三、我们保证公司 2012 年年度报告全文和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 2012 年年度报告全文和摘要内容。

签名：

姜志光\_\_\_\_\_ 纪成友\_\_\_\_\_ 高月飞\_\_\_\_\_

孙振才\_\_\_\_\_ 温 霞\_\_\_\_\_ 刘正涛\_\_\_\_\_

姜世光\_\_\_\_\_ 田庆国\_\_\_\_\_ 赵法森\_\_\_\_\_

贵州红星发展股份有限公司

董事会

2013 年 4 月 10 日