

# 贵州红星发展股份有限公司



## 2013 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、 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度母公司实现净利润 49,403,228.66 元，根据《公司章程》规定，按 10% 计提法定公积金 4,940,322.87 元，结转 2012 年末未分配利润 265,539,194.63 元，2013 年度可供分配利润为 299,810,100.42 元。2013 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 3,263,928.84 元，结转后期末可供分配利润 436,297,691.81 元。

公司 2013 年度利润分配预案为：公司拟以 2013 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 0.1 元（含税），共计派发现金红利 291.20 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、 前瞻性陈述的风险声明

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	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	34
第六节	股份变动及股东情况	40
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第八节	公司治理	50
第九节	内部控制	53
第十节	财务会计报告	54
第十一节	备查文件目录	131

## 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
贵州证监局	指	中国证券监督管理委员会贵州监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
青岛国资委、实际控制人	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
红星集团、控股股东	指	青岛红星化工集团有限责任公司
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、重庆大足红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司
大龙锰业	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司
大足红蝶	指	重庆大足红蝶锑业有限公司
红星新晃公司	指	红星(新晃)精细化学有限责任公司
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
山东汇德	指	山东汇德会计师事务所有限公司
中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
本报告	指	贵州红星发展股份有限公司 2013 年年度报告
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2013 年度
本报告期末	指	2013 年 12 月 31 日
上年同期	指	2012 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》（2013 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说明了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险及采取的应对措施，请投资者认真阅读本年度报告中“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	纪成友

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万洋	程涌
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	0853-6780388	0853-6780066
传真	0853-6780388	0853-6780066
电子信箱	wanyang@hxfz.com.cn	chengyong@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，主营产品为碳酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰、硫酸钡、氢氧化钡、硝酸锶、氯化锶、高纯硫酸锰和副产品硫磺、硫脲(含普通硫脲、精制硫脲和高纯硫脲)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 2013 年 12 月 31 日的 39.67%, 降低原因为: 一是红星集团根据股权分置改革方案向原流通股股东支付股票作为其所持股权获得流通权的对价, 二是红星集团通过上交所集中竞价交易系统出售(股票二级市场)减持流通股, 三是红星集团持有的公司 2000 万股国有股于 2009 年由青岛国资委无偿划转给华通集团。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	山东省青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师 姓名	吕建幕 丁兆栋

八、 其他

公司于 2013 年 8 月 7 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《选举公司董事长》的议案, 选举纪成友先生担任公司董事长, 公司法定代表人变更为纪成友, 并于 2013 年 9 月 3 日完成了公司营业执照变更登记。

### 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,053,062,157.60	1,156,244,080.20	-8.92	1,177,725,415.06
归属于上市公司股东的净利润	3,263,928.84	29,992,336.93	-89.12	78,580,428.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,238,562.33	11,196,026.34	-262.90	79,234,599.46
经营活动产生的现金流量净额	-460,598.41	42,814,244.61	-101.08	33,842,587.80
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,199,708,329.92	1,206,294,774.54	-0.55	1,176,207,116.00
总资产	1,766,625,025.50	1,737,654,957.16	1.67	1,642,107,441.00

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.01	0.10	-90.00	0.27
稀释每股收益 (元 / 股)	0.01	0.10	-90.00	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.06	0.04	-250.00	0.27
加权平均净资产收益率 (%)	0.27	2.52	减少 2.25 个百分点	6.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.52	0.94	减少 2.46 个百分点	6.97

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,186,568.88	-1,385,093.93	-5,400,578.84
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	22,762,717.32	20,240,684.07	4,520,884.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资	5,075,449.61	2,118,627.78	1,444,173.50

金占用费			
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	-230,090.00	-121,100.00	-267,179.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,751.95	3,240,692.97	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-762,158.68	-1,129,608.88	-2,105,520.95
少数股东权益影响额	-1,665,163.35	-1,102,243.00	957,416.07
所得税影响额	-7,175,584.56	-3,065,648.42	196,634.89
合计	21,502,491.17	18,796,310.59	-654,171.03

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	1,563,920.00	1,333,830.00	-230,090.00	-230,090.00
合计	1,563,920.00	1,333,830.00	-230,090.00	-230,090.00

## 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

2013 年，世界经济总体走势喜忧参半，国际金融危机的后续效应依然存在，中国经济正处于经济增长速度换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期“三期叠加”的历史阶段，同时，对经济改革的步伐加快、力度加大，传统行业和新兴行业出现分化，适应稳增长、调结构的新兴行业面临更广阔的发展机遇。

在新一轮的改革发展大背景下，中国资本市场同样加快了改革发展，对上市公司的治理运营和日常经营管理提出了新的要求和挑战，如：放松管制向加强监管核心理念转变，信息披露的归位尽责，规范运作的监管和评价转型，保护投资者合法权益的细则落实，利润分配、现金分红的更优化条款，并购重组和做优主业的分道制，对内幕交易和违规行为的加大检查和绝不容忍等等，让上市公司既看到了借力资本市场平台做优做强的发展机遇，又更真实地感受到了上市公司提升规范运作水平的压力。

在上述外部发展环境和公司内部顺利完成高管人员接替工作的进程中，在董事会的正确领导下，公司经理层和全体员工坚定执行既定应对措施，立足自身企业实际，在技术创新、市场营销、内部管理、结构调整项目推进、费用控制、绩效考核、人力资源、安全与环保等方面开展了大量工作，克服了因市场需求仍未有效复苏、生产和经营成本及费用上涨、对外投资项目收益对公司利润影响较大和新产品尚未提供较大支撑等诸多不利影响，取得了新的成效，为下一步的整体发展目标和关键工作推进奠定了基础。

下面是公司 2013 年度经营情况的讨论与分析的主要内容，请投资者认真阅读：

#### （一）公司 2013 年度总体经营情况

##### 1、主要经营指标

##### （1）主要财务数据

单位：元 币种：人民币

科目	2013 年	2012 年	本年比上年 增减 (%)
营业收入	1,053,062,157.60	1,156,244,080.20	-8.92
利润总额	3,524,438.86	49,913,863.66	-92.94
归属于上市公司股东的净利润	3,263,928.84	29,992,336.93	-89.12
每股收益	0.01	0.1	-90
经营活动产生的现金流量净额	-460,598.41	42,814,244.61	-101.08
总资产	1,766,625,025.50	1,737,654,957.16	1.67
归属于上市公司股东的净资产	1,199,708,329.92	1,206,294,774.54	-0.55
每股净资产	4.12	4.14	-0.48

(2) 主要产品产量

单位：吨

产品品种	2013 年实际产量	2013 年预算产量	预算完成百分比 (%)	2012 年实际产量	同比增减 (%)
碳酸钡	278512	264000	105.5	278852	-0.12
碳酸锶	24014	26000	92.36	23524	2.08
氢氧化钡	3894	6000	64.9	3846	1.25
硫酸钡	21042	21000	100.2	19627	7.21
电解二氧化锰	27500	25000	110	23788	15.6
硫磺	40707	41000	99.29	41242	-1.3
硝酸锶	7045	8000	88.06	6060	16.25
氯化锶	3026	3600	84.06	2534	19.42
高纯硫酸锰	1384	3600	38.44	5487	-74.78
硫脲(含精制、高纯品)	3016	3300	91.39	3112	-3.08

2、影响公司报告期内经营利润变动的主要因素分析

(1) 2013 年度，公司现有主营产品碳酸钡、锶盐和电解二氧化锰受下游行业整体需求较为平淡和同行业价格竞争仍然激烈的影响，销售价格同比下滑，导致经营利润同比减少。同时，公司因副产品硫磺销售价格同比下降，也导致了经营利润下滑。

(2) 公司通过发挥工艺和技术优势、完善考核方案、加大市场开发与销售力度、增强新产品盈利能力等多种方式进一步提高了竞争力，但尚不能冲抵以上不利因素造成的总体效益下滑影响。

(3) 公司对外投资项目容光矿业和红星物流虽已进入生产运营阶段，但仍处于亏损期，影响了公司合并利润。其中，容光矿业受外部销售持续疲弱和前期固定资产投资较大、财务费用高等因素影响，导致亏损幅度加大；红星物流生产和经营时间较短，市场开发面临下游需求不足和下游客户转型、同行业竞争愈加激烈等压力，同时财务费用较高和固定资产折旧费用较大等运营成本也削弱了经营效益。

(二) 公司 2013 年度经营计划的执行情况和开展的主要工作

1、生产组织和管理工作的

报告期内，母公司继续通过开展工艺、技术攻关和降低设备运行故障率工作，稳定和提升主营产品碳酸钡产量和品质；子公司大龙锰业将调整 EMD 生产工艺和优化原材料结构相结合，整体降低了 EMD 的生产成本；子公司大足红蝶扩大了高纯碳酸锶的生产能力，并优化生产工艺，开发了应用于液晶玻璃基板、电子元器件材料、发光材料等多个市场领域；子公司红星新晃公司通过改造设备，实现了硫酸钡日产量大幅增长和降低成本、盘活设备的多种效果。

2、市场销售工作

2013 年，公司采取“继续稳固传统主导产品市场地位，加快新品种市场开发和销售”的策略。

#### （1）碳酸钡产品

在碳酸钡国内市场整体需求平淡和国外市场略为平稳、整体仍然不景气的情况下，公司通过发挥整体销售、品种互补、信息共享的优势，采取刺激重点市场、调控局部市场和巩固传统市场、跟进成长市场等措施，实现了在保障产销平衡的基础上逐步降低产品库存的目标，但产品销售价格略有下降。出口市场方面，公司碳酸钡销量与上年相比基本持平，出现了新老用户、新老目标市场互补的现象，但产品销售价格面临较大压力。

#### （2）锶盐产品

公司锶盐产品销售具有内外销并重、品种较多、行业跨度较大、客户数量较多的特点，其中，普通碳酸锶价格竞争激烈，高纯碳酸锶、硝酸锶、氯化锶和氢氧化锶依托工艺优势，继续加大在发光材料、电子材料和液晶玻璃基板材料等行业的客户开发和销售力度，加强交流互动，并积极向新的应用领域扩展，从而定向满足不同客户的细分要求。

#### （3）EMD 产品

公司加大了 EMD 在碱性市场特别是广东和江浙地区的中小电池企业的推广力度，合理定价，同时生产出符合市场需求的高电位产品，带来了碱性产品销售量的增长。出口市场方面，受价格竞争主要因素影响，公司 EMD 产品出口量同比减少。

#### （4）硫酸钡产品

针对芒硝法硫酸钡产品，公司坚持不打价格战的原则，提早开发新销售区域和不断开发新客户，保证了全年产品产销平衡。对于改性硫酸钡产品，公司根据市场走向的判断，发挥好自身技术攻关优势，逐步提高产品品质，实现了产销规模的增长。出口市场方面，硫酸钡产品出口量同比实现了一定幅度增长。

#### （5）副产品

公司副产品硫磺在 2013 年的产销规模与 2012 年相比变化不大，但自 2013 年下半年以来销售价格出现下滑，一定程度上影响了对公司的利润贡献。硫脲系列产品主要继续依托自主技术优势和成本控制措施，稳定满足客户专项需求，产品实现了稳定销售和经营效益。

### 3、技术创新工作取得新的进展

2013 年，公司继续推进以结构调整和转型提升为战略的研发工作，以市场和客户应用为导向，在规模和品牌方面狠下功夫，部分新项目、新产品已定型并具初步产销规模，如锂离子电池专用锰系产品项目、高性能 EMD 项目、一水氢氧化钡项目、多品种硫酸钡产品、新工艺生产氯化锶项目、高纯碳酸锶项目等通过优化工艺和对生产的摸索、研究，建立和完善生产日志制度、原料进货预评价制度，整合现有设备能力等努力，实现了产品品质日趋稳定和生产成本继续降低的阶段进展，进一步提升了公司向高、精、尖道路转型的品牌和形象。

目前，公司新产品中，高纯硫酸锰、高性能 EMD 项目生产线处于国内先进水平，高纯碳酸锶扩大了产能，规模化生产线已全面贯通，硫酸钡产品已初步形成普通品、改性品、无机功能品多品种覆盖体系。

同时，公司自主创新的努力和成果得到了政府和社会的进一步认可：2012 年至 2013 年，公司共承接省市重点科技攻关项目 7 项，并获得相应资金支持，承担了国家和省级火炬计划项目。至本报告披露日，母公司、大龙锰业和大足红蝶相继获得“高新技术企业”资质，公司获评“国家火炬计划重点高新技术企业”、“贵州省创新型企业”，“锂离子二次电池专用高纯硫酸锰”获得国家重点新产品认证，硝酸锶和氯化锶等产品获得高新技术产品认证，8 种产品获得企业产品标准：电子级工业碳酸锶、高纯碳酸锶、工业氯化锶、工业氢氧化锶、工业硝酸锶、高纯硫酸锰、专用高纯三氧化二锰。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计申请几十项国内和国外（PCT）发明专利和实用新型专利，并开始陆续获得授权，其中一项核心发明专利获得第十四届中国专利优秀奖，母公司通过了安顺市知识产权试点单位验收。

#### 4、对外投资项目进展

容光矿业煤种为无烟动力煤、化工用煤，矿井开采工艺主要以综合机械化采煤为主，爆破采煤为辅。2013 年，容光煤矿完成原煤产量近 20 万吨，煤炭销量 26.22 万吨，尚未盈利。

报告期内，容光煤矿积极调整矿井生产布局、生产工艺和公司机构，精简和压缩辅助部门，充实采掘一线力量；以安全预控为主线，继续加强“一通三防”管理和瓦斯治理、顶板管理，确保矿井安全生产；合理组织生产，进一步提高产能，扎实推进安全质量标准化建设工作，不断提升内部经营管理水平。

红星物流公司继续做好码头正式对外开放运营和五万吨级码头项目的各项报审工作，取得了进展。在经营和市场销售方面，红星物流储罐已全部实现对外租赁使用，但码头吞吐量受国内成品油市场低迷影响面临一定压力。报告期内，红星物流尚未盈利。

#### 5、安全生产与环保工作

报告期内，公司在日常安全生产管理的同时，开展了安全生产专项治理工作，各生产企业调整、设立了安全生产委员会和安全检查小组；推进安全标准化工作，并予以重点监督、检查及整改；推行夜间值班检查制度，及时发现和处置安全隐患；组织开展特种作业现场救护、防火防爆、厂区内安全运输专项培训和考试，与政府相关主管部门联合开展“泄漏事故应急演练”，并得到了专家的肯定；配合开展以“我要安全、我会安全”为主题的征文活动，营造了“人人重视安全、人人参与安全”的工作氛围。

2013 年，公司新建项目严格贯彻执行“三同时”方针，按照法规要求妥善处理各类危险废弃物，加大资源综合利用和新设备、新技术投资，赋予环保管理部门更大职责权限，较好地确保企业

稳定生产和运营。

报告期内，公司科学规划推进环保工作，完成了以下主要工作：子公司投入运行的废水清污分流系统达到了预期效果，母公司完善了废水监测设施，各重点企业实现了对废气产生源的实时监控，加快推进母公司和大龙锰业废渣综合治理项目建设等。

#### 6、人力资源管理和专项治理

报告期内，公司对人力资源管理启动了系统性的工作安排，提高到了新的高度，通过内部日常管理与借力外界专家力量相结合的方式开展了多项关键工作：

一是重新梳理和优化了员工劳动关系管理，核查全体员工劳动合同签署的实际情况，实现合法、合规签订；

二是从企业运营整体角度考虑人力资源招聘工作，加强员工招聘流程管理和制度化建设；

三是公司强化了员工技能培训工作，累计完成 2514 人次专项培训，包括员工入职教育、电气焊、电工、化学分析、6S 管理、质量和环境标准化、危险化学品安全生产、统计人员等，部分员工根据规定获得了相应职业资格证书；

四是进一步推进人力资源机构建设、人员配备及信息化建设工作；

五是开展提高人员效率的专项治理工作，各企业对所有员工进行全面梳理，并调整和优化组织机构和生产流程，达到了人力成本更合理、激发员工工作积极性和主动性、进一步提升企业竞争力的阶段成效。

#### 7、企业文化建设

2013 年，公司组织了一系列活动，进一步提升了公司的凝聚力和向心力。

一是提高管理人员自律要求，开展员工民主评议，对管理人员实行自下而上的监督。

二是解决员工合理诉求，设立“董事长信箱”，拓广大员工对企业发展提出意见和建议的渠道，并对合理化建议进行了跟踪落实。

三是关爱员工生活，多次开展文化和体育活动，帮扶困难职工家庭和学生就学，不断改善员工住宿、洗澡、就餐等日常生活条件，通过考核机制合理增加员工收入。

四是加强企业间员工互动交流，成功组织了“东西一家亲，红星一家人”活动，为增进员工情感交流和对企业的深入认识提供了平台，获得了广大员工的称赞。同时，公司根据生产和技术创新进展，组织各相关企业人员广泛进行专题对接讨论，共同研究问题解决办法，有效发挥了公司内部整体竞争优势。

### (三) 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	1,053,062,157.60	1,156,244,080.20	-8.92
营业成本	818,798,913.43	838,640,646.00	-2.37
销售费用	96,406,043.90	108,788,885.94	-11.38
管理费用	121,244,889.49	118,117,085.69	2.65
财务费用	-1,993,320.66	-5,160,294.68	
经营活动产生的现金流量净额	-460,598.41	42,814,244.61	-101.08
投资活动产生的现金流量净额	-100,659,463.16	-85,610,919.63	
筹资活动产生的现金流量净额	70,087,000.09	-126,364.46	
研发支出	32,694,325.20	41,294,857.30	-20.83

## 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 8.92%，主要影响因素是一方面主营产品碳酸钡、碳酸锶、EMD 和副产品硫磺销售价格同比下降，另一方面是碳酸钡和硫酸钡的销量同比略有增加，但不足以冲抵上述产品销售价格下滑带来的收入下滑，导致总体上营业收入出现下滑。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年度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		本年比上年 增减 (%)	销量		本年比上年 增减 (%)
	2013 年	2012 年		2013 年	2012 年	
碳酸钡	278512	278852	-0.12	273353	263573	3.71
碳酸锶	24014	23524	2.08	24565	23729	3.52
电解二氧化锰	27500	23788	15.60	22334	21437	4.18
硝酸锶	7045	6060	16.25	5855	7495	-21.88
氯化锶	3026	2534	19.42	3478	3390	2.60
氢氧化钡	3894	3846	1.25	3337	3582	-6.84
硫酸钡	21042	19627	7.21	20632	17581	17.35
高纯硫酸锰	1384	5487	-74.78	2782	2769	0.47
硫磺	40707	41242	-1.3	42175	40695	3.64
硫脲(含精制、高纯品)	3016	3112	-3.08	3103	3167	-2.02

说明：

①报告期内，电解二氧化锰产品产量同比增长主要是由于公司为降低生产成本，结合市场营销策略调整而提高了产量；

②报告期内，硝酸锶产品销量同比下滑主要是由于下游液晶玻璃基板行业工艺调整导致需求同

比减少所致；

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，高纯硫酸锰产量大幅下降主要是由于公司为降低产品库存和国际市场需求减少所致。

(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 266,474,824.25 元，占公司 2013 年度销售总额的 25.30%，同比减少 18.93%，主要受国外和国内市场有效需求不足、主要产品销售价格下滑等因素影响。

3、 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	439,263,455.67	46.27	456,092,162.32	47.82	-3.69
	人工费	63,556,912.38	6.70	50,646,753.06	5.31	25.49
	能源	48,519,828.23	5.11	46,960,901.74	4.92	3.32
	折旧费	29,057,381.67	3.06	23,982,101.40	2.51	21.16
	其他	42,572,125.02	4.49	38,078,575.50	3.99	11.80
锰盐行业	原材料	128,120,756.12	13.50	133,127,640.82	13.96	-3.76
	人工费	12,644,472.03	1.33	16,971,805.66	1.78	-25.50
	能源	71,638,009.88	7.55	64,073,675.93	6.72	11.81
	折旧费	18,583,268.14	1.96	20,681,022.98	2.17	-10.14
	其他	13,114,432.43	1.38	23,348,665.20	2.45	-43.83
其他行业	原材料	56,952,575.57	6.00	55,605,704.37	5.83	2.42
	人工费	7,421,103.06	0.78	7,135,161.24	0.75	4.01

	能源	9,327,894.85	0.98	9,918,554.63	1.04	-5.96
	折旧费	4,084,303.12	0.43	3,412,724.17	0.36	19.68
	其他	4,326,543.28	0.46	3,713,556.09	0.39	16.51
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	439,263,455.67	46.27	456,092,162.32	47.82	-3.69
	人工费	63,556,912.38	6.70	50,646,753.06	5.31	25.49
	能源	48,519,828.23	5.11	46,960,901.74	4.92	3.32
	折旧费	29,057,381.67	3.06	23,982,101.40	2.51	21.16
	其他	42,572,125.02	4.49	38,078,575.50	3.99	11.80
锰盐产品	原材料	128,120,756.12	13.50	133,127,640.82	13.96	-3.76
	人工费	12,644,472.03	1.33	16,971,805.66	1.78	-25.50
	能源	71,638,009.88	7.55	64,073,675.93	6.72	11.81
	折旧费	18,583,268.14	1.96	20,681,022.98	2.17	-10.14
	其他	13,114,432.43	1.38	23,348,665.20	2.45	-43.83
其他产品	原材料	56,952,575.57	6.00	55,605,704.37	5.83	2.42
	人工费	7,421,103.06	0.78	7,135,161.24	0.75	4.01
	能源	9,327,894.85	0.98	9,918,554.63	1.04	-5.96
	折旧费	4,084,303.12	0.43	3,412,724.17	0.36	19.68
	其他	4,326,543.28	0.46	3,713,556.09	0.39	16.51

人工费：公司根据碳酸钡产品的实际产销量和主要考核指标完成情况，参考企业所在地社会物价及总体生活水平，合理提高员工特别是基层生产一线员工的收入；

折旧费：因报告期内母公司碳酸钡技术改造项目和氢氧化钡项目及子公司大足红蝶将高纯碳酸钡项目固定资产投资增加，导致折旧费用增加；

其他：公司高纯硫酸锰在报告期内的产量同比减少。

人工费：同上“分行业情况”说明；

折旧费：同上“分行业情况”说明；

其他：同上“分行业情况”说明。

#### (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 278,326,632.70 元，占公司 2013 年度采购总的 38.69%，同比增长 45.96%，主要是由于公司在报告期内为增加储备，加大矿石、煤炭等原材料采购数量所致。

#### 4、费用

公司报告期内主要费用及变动情况和说明如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年	2012 年	增减比例 (%)
管理费用	121,244,889.49	118,117,085.69	2.65
营业费用	96,406,043.90	108,788,885.94	-11.38

财务费用	-1,993,320.66	-5,160,294.68	
资产减值损失	-6,375,633.85	16,672,793.97	-138.24
公允价值变动收益	-230,090.00	-121,100.00	
营业外收入	32,566,499.59	24,967,412.94	30.44
所得税费用	-4,481,681.48	21,149,471.91	-121.19

说明:

- (1) 营业费用下降主要是由于报告期内公司承运的主要产品运输量下降导致运费下降所致;
- (2) 财务费用增加主要是由于报告期内公司流动资金贷款增加导致利息支出增加所致;
- (3) 资产减值损失下降主要是由于报告期内合营(联营)子公司偿还欠款及坏账计提比例变动所致;
- (4) 公允价值变动收益下降是由于报告期内公司持有的股票在二级市场价格波动所致;
- (5) 营业外收入增加主要是由于报告期内公司获得的政府补助增加及资产处置收益增加所致;
- (6) 所得税费用下降主要是由于报告期内公司利润下降及子公司亏损、所得税税率变化等原因所致。

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	32,694,325.20
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	32,694,325.20
研发支出总额占净资产比例(%)	2.5
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.1

### (2) 情况说明

公司在报告期内开展的主要研发项目和进展情况如下:

- A、氢氧化钡项目完成技改 100 余项, 产品优质率大幅提高; 改性硫酸钡解决了产品颜色和水份问题; 高纯碳酸钡和高纯氯化钡已实现投料生产和稳定运行。
- B、新工艺制备氯化铟项目解决了数项关键问题, 降低了采用传统工艺和原料路线的生产成本, 并可副产其它高品质铟盐。
- C、锰系产品方面, 高性能 EMD 产品先后解决了制液品质、母液循环品质保障体系, 电解工艺及粉体制备等一系列工艺和工程问题; 锂离子电池用高纯锰系产品项目正根据客户需求进一步优化工艺设置。

公司 2013 年度研发支出较 2012 年度研发支出同比减少主要是由于大部分研发项目在前期投入的基础上已进入工艺优化期, 导致支出金额同比减少。

## 6、 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	2013 年度	2012 年度	同比增减 (%)
----	---------	---------	----------

经营活动产生的现金流量净额	-460,598.51	42,814,244.61	-101.08
投资活动产生的现金流量净额	-100,659,463.16	-85,610,919.63	
筹资活动产生的现金流量净额	70,087,000.09	-126,364.46	

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净收入下降主要是由于合营（联营）子公司偿还了公司前期经营性借款所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净支出增加主要是由于报告期内对联营子公司青岛红星物流实业有限责任公司的投资增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净收入增加主要是由于报告期内公司流动资金贷款增加所致。

## 7、 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。

(四) 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	741,933,350.74	560,057,125.78	24.51	-6.47	-0.73	减少 4.36 个百分点
锰盐行业	214,837,517.22	204,651,110.22	4.74	-4.34	11.67	减少 13.66 个百分点
其他行业	82,896,678.69	50,277,197.62	39.35	-33.11	-39.17	增加 6.04 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	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减(%)	减(%)	(%)
无机盐产品	741,933,350.74	560,057,125.78	24.51	-6.47	-0.73	减少 4.36 个百分点
锰盐产品	214,837,517.22	204,651,110.22	4.74	-4.34	11.67	减少 13.66 个百分点
其他	82,896,678.69	50,277,197.62	39.35	-33.11	-39.17	增加 6.04 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，锶盐包括碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶、高纯碳酸锶；锰盐行业和产品包括一次电池用电解二氧化锰和锂离子电池用电解二氧化锰和高纯硫酸锰；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	831,898,237.22	-4.89
境外	207,769,309.43	-22.22

公司报告期内主营业务在境外收入同比减少主要是由于主营产品销售量和销售价格同比下滑所致。

## (五) 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(%)
预付款项	57,091,017.12	3.29	39,930,729.56	2.43	42.98
应收票据	179,763,774.69	10.35	144,105,977.44	8.78	24.74
其他应收款	50,227,876.98	2.89	78,225,643.50	4.76	-35.79
递延所得税资产	40,354,416.86	2.32	23,241,704.15	1.42	73.63
短期借款	98,000,000.00	5.64	2,000,000.00	0.12	4,800
应付票据	5,000,000.00	0.29	3,000,000.00	0.18	66.67
应交税费	7,837,812.24	0.45	11,707,894.41	0.71	-33.06
应付股利	13,622,874.65	0.78	19,640,012.57	1.2	-30.64
其他流动负债	4,413,855.14	0.25	7,130,508.49	0.43	-38.1
专项应付款	937,300.00	0.05	3,714,400.00	0.23	-74.77
专项储备	980,769.87	0.06	639,143.33	0.04	53.45
总资产	1,737,654,957.16	100	1,642,107,441.18	100	5.82

预付款项：预付账款增加主要是由于报告期内子公司红星（新晃）精细化学有限责任公司预付重晶石矿山开采费所致；

应收票据：应收票据增加主要是由于报告期内公司以银行承兑汇票收款的形式增加所致；  
其他应收款：其他应收款下降主要是由于报告期内公司合营及联营子公司偿还借款所致；  
递延所得税资产：递延所得税资产增加主要是由于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报告期亏损及所得税税率变化等所致；  
短期借款：短期借款增加主要是由于报告期内公司及子公司增加流动资金贷款所致；  
应付票据：应付票据增加主要是报告期内子公司偿还欠款开具票据增加所致。  
应交税费：应交税费下降主要是由于报告期内公司及部分子公司利润下降，所得税费用下降所致；  
应付股利：应付股利下降主要是由于报告期内子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司支付现金股利所致；  
其他流动负债：其他流动负债下降主要是由于报告期内公司未结算费用减少所致；  
专项应付款：专项应付款下降主要是由于报告期内子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司污水治理补贴金使用结转所致；  
专项储备：专项储备增加主要是由于报告期内公司及子公司计提的安全生产费用增加所致。

#### （六）核心竞争力分析

报告期内，公司继续发挥内部优势资源整合竞争力，推进企业战略目标和经营计划的落地实施。

1、公司钡、锑盐和锰系产品具有工艺互通和互连优势，特别是经过近年长期不懈的试验和应用，在中间工艺结合与转换方面取得了新的进展，不仅降低了产品生产成本，又可以提升产品品质，开发新的应用领域。对此，公司较早启动了知识产权保护战略，在国内及其他相关国家陆续申请了专利保护，部分专利已获授权。

2、公司具有钡、锑盐和锰系产品品种齐全的优势，可根据市场需求变化灵活调整开发新品种，如近年陆续推出的多品种的硫酸钡、氢氧化钡、高纯碳酸钡、氯化锑、高纯碳酸锑、高性能 EMD 等产品，可有效防范下游产业波动带来的风险。

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。

#### （七）投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司在报告期内相关对外股权投资情况请详见本年度报告第五节重要事项中：六、重大关联交易有关说明。

##### （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	1,333,830.00	100	-179,546.32
合计				2,889,100.00	/		100	

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、 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

本年度公司无委托贷款事项。

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	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
10000 吨/年不溶	否	4,370	0	3,343	否	尚未	1,278	尚未达到	否	请见“募集资金承

性硫磺项目						完成		预期收益		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	59712	26731
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	27711	20678
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	15474	4025
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	4497	2866
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	5759	-86

报告期内，公司未发生新增和处置控股子公司的情形。

##### 4.2 主要参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州容光矿业有限责任公司	煤炭开采和洗选业	煤炭资源勘探、开采	22033	82840	-8451
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	21566	45950	13522

##### 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
重庆铜梁红蝶锑业有限责任公司	0	7	337	337
重庆大足红蝶锑业有限公司	18964	-282	1036	528
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	37711	-3726	-1868	-1868
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	3032	941	687	369
万山鹏程矿业有限责任公司	729	-369	-356	-249
红星(新晃)精细化学有限责任公司	5136	70	140	135
青岛红星化工集团天然色素有限公司	2253	124	102	82
贵州容光矿业有限责任公司	3873	-14829	-14939	-3156
青岛红星物流实业有限公司	1970	-3868	-3868	-1160

注：因容光矿业亏损金额已超过公司对其投资成本，从而未按照其实现净利润的 50%计提对公司的投资收益。

#### 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本年度投入金额
新型钡盐项目	25,373,546.82
锰盐技改项目	16,896,584.48
烟气治理与利用工程	8,605,691.96
在安装设备	15,105,658.51
合计	65,981,481.77

①公司于 2011 年 1 月 24 日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《公司投资建设新型钡盐综合项目》的议案，该综合项目包括氢氧化钡、高纯氯化钡、高纯碳酸钡，配套项目、环保综合利用项目、基础设施建设和改造，并根据工艺技术优化和客户开发等实际进展情况，采取分期实施方案，目前前述产品已进入产业化生产阶段，部分产品实现盈利，正进一步提高产销量、降低生产成本。

②锰盐技改项目，主要包括公司及子公司大龙锰业、大足红蝶三个企业实施，其中，大龙锰业主要是根据自身 EMD 生产线产品特点、充分发挥工艺路线互通优势，结合烟气综合治理，紧跟下游市场新需求开发的高性能 EMD 和高纯硫酸锰产品；公司与大足红蝶主要是根据自身工艺特点，并与烟气综合治理与利用衔接，紧跟下游锂离子电池正极材料需求而开发的项目。

③烟气治理与利用工程是公司及子公司大龙锰业、大足红蝶对碳酸钡和碳酸锑生产过程中的含硫烟气加以治理和利用的综合性环保项目，可为后续延伸开发新产品提供成本和工艺基础。

④在安装设备主要是公司及主要子公司对已有生产系统中的设备进行更新与改造，以保障安全生产和稳定运行，提高生产效率。

## 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，一是碳酸钡产品，二是高纯/精细类钡盐产品，现阶段碳酸钡占公司所有钡盐产品销售收入的 60%以上，利润贡献占比最大。

##### (1) 碳酸钡产品

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，近年从供需关系看已基本处于饱和状态，行业竞争格局变动较小。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。

近年，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、电子材料等领域，根据下游市场需求，氯化钡行业和工业水处理行业用碳酸钡在最近两年呈现萎缩趋势，陶瓷及釉料、玻璃、磁性材料三大传统市场需求则略有起伏，其它钡盐用碳酸钡市场在 2013 年下半年以来出现了较为强劲的需求态势，这也成为 2013 年碳酸钡市场的一个亮点。

在此背景下，碳酸钡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等综合竞争力得到体现，特别是在价格压力持续时间较长的竞争格局和人力成本不断上涨、煤炭及原材料价格波动及各项必须投入的费用的经营状态中，唯有更有效发挥出企业各自的核心竞争力，不断提升机制效用和管理水平，转变营销理念，开发新用途、多品种产品，方能保持市场竞争地位。

对此，公司及子公司大龙锰业继续发挥好碳酸钡总产销量和市场占有率全球第一的既有基础优势，在国内和国外两大市场同时发力，及时调整营销策略，保持竞争优势。

一是继续巩固和优化传统市场竞争力。陶瓷、磁性材料、玻璃三大行业是碳酸钡近年主要的应用领域，占据着碳酸钡消费量的一半左右，在国际或国内市场都具有举足轻重的作用。公司不仅要抓好传统重点市场，更要发挥品牌影响力和竞争力，实现公司在下游优势产业或重点地区的战略合作。

二是跟进和完善成长型应用领域。2013 年以来，下游钡盐行业对碳酸钡需求出现了新的变化，对产品质量提出了更高要求，细分市场差异化日趋明显。对此，公司面对成长中的行业和潜在

的市场需求，依托较为完善的配套体系，组织公司内部市场、生产、技术、质检等部门共同攻关，开展针对性的、阶段性的市场开发工作，取得了一定进展。

三是加大力度开发新的市场空间。公司及子公司利用自身品种更为齐备、选择更为丰富的组合优势，一方面充分利用传统产品的销售渠道和市场资源进行推广，另一方面，把握行业动态，分析竞争对手和市场卖点，做到市场开拓有的放矢，实现市场开发和目标份额齐头并进。

经过努力，公司碳酸钡产品在 2013 年实现了销量回升，减轻了库存压力，确保了市场占有率。

## （2）高纯/精细类钡盐产品

全球高纯类钡盐产品主要生产企业分布在日本、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。

2013 年，公司近年开发的硫酸钡产品在产销规模和盈利能力均创造了新的业绩，目前正在进一步完善和优化工艺，稳定产品品质，开发新品种，继续提高利润贡献比例。

## 2、锶盐行业

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。

中国的锶盐同行业企业有十家左右，所在区域较为分散，总体上受产能大于需求、矿石供应和品质、各种成本和费用上升、价格竞争等影响，面临着日益严重的经营压力，陆续出现企业减产、停产、终止合作情形。

国外锶盐企业大部分以生产高纯类品种为主，占据着高端产品的市场地位，国内锶盐企业近年也相继发力于高纯品种，如硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶和高纯碳酸锶等产品，主要用于液晶和光学玻璃基板、烟花爆竹、发光材料和电子元器件材料等下游行业。

在此竞争状态下，公司锶盐产品经过多年积累，保持了较高的客户覆盖率，同类产品价格竞争优势较强，具有较突出的行业地位、品牌知名度和影响力。公司锶盐产品在矿石供应、产品品种、工艺技术、品牌等方面具有综合优势，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。

报告期内，公司普通粉状碳酸锶产品内销价格出现下滑，国际市场竞争也很激烈，但相继开发了东南亚和欧洲、南美等市场。干粒碳酸锶产品相继开发了等离子玻璃基板和部分光学玻璃市场。高纯碳酸锶产品根据品种已陆续供应给国内主要液晶玻璃基板客户和发光材料及 MLCC 客户，销量逐步增加。

### 3、锰系产品

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，报告期内未生产电解金属锰。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。

2013 年中国电解二氧化锰企业产能利用率约 80%，同行业库存量较大，盈利压力大，价格已基本步入底部空间。同时，锂离子电池用锰酸锂的发展和高性能一次电池的兴起为 EMD 带来了新的发展机遇。

报告期内，公司电解二氧化锰产品销量较 2012 年同比增加，其中，锂离子电池用锰酸锂行业销量占总体销量 10%以上。从国内外市场区分看，报告期内，公司在国内市场销量同比增长较大，但国际市场出口量出现下滑。

公司近年开发的锂离子电池正极材料用高纯硫酸锰产品销量在报告期内同比略有增长，该产品一方面既面临着新兴应用领域带来的需求机遇，但也面临着行业竞争日渐加大的交叉局面，对产品品质和成本提出了更高要求。

## （二）公司发展战略

近年及今后一段时期，公司将继续走好钡、锶、锰高、精、尖发展道路，使公司成为世界上最具竞争力和独特竞争优势的钡锶锰系列产品研发制造高新技术企业，并建立公平公正的企业环境和氛围，不断地提升员工的幸福指数，不断地把企业做大做强，实现“红星梦”！

对此，公司确定了和不断完善经营计划和目标，以落实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，公司主营产品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，公司实施钡、锶、锰高、精、尖发展战略符合产业、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、下大力气抓好容光矿业和红星物流减亏增效工作，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	2014 年预算产量	2013 年实际产量	比 2013 年增减 (%)
碳酸钡	282,720	278,512	1.5
碳酸锶	40,790	24,014	70
氢氧化钡	4,320	3,894	11
硫酸钡	25,200	21,042	20
电解二氧化锰	22,000	27,500	-20
硫磺	41,243	40,707	1
硝酸锶	7,000	7,045	-1
氯化锶	3,500	3,026	16
高纯硫酸锰	4,020	1,384	190
硫脲(含精制、高纯品)	3,550	3,016	18

#### (2) 主要财务指标预算

单位：万元 币种：人民币

项目	2014 年预算	2013 年实际	比 2013 年增减
营业总收入	121,562	105,306	15.44%
销售费用、管理费用、财务费用合计	21,102	21,566	-2.15%
利润总额	4,346	352	1134.66%
净利润	2,427	326	644.48%

## 2、主要工作计划

### 一是继续加强和优化公司治理和日常经营管理水平

结合上市公司规范运作相关要求，根据公司实际，从基础、源头重新梳理管理制度，把握好推进节奏，关键抓好制度的落地和长期有效地运行。

二是外引内联，加强公司传统产品的市场销售竞争力。通过对同行业、相似行业的学习，通过下游客户对公司的辅导认证，通过公司内各企业不断地联络沟通交流，要不断改进生产工艺，提高技术水平，不断降低成本。通过对行业信息的搜集整理，提升市场应对策略有效性，制定严格的责任目标，考核落实，继续占据有利市场竞争地位。

三是凝心聚力，引导公司产品继续走好“高、精、尖、新”发展道路。通过多年的积累、沉淀，公司新产品开发工作具备了一定的技术储备和市场铺垫。2014年，公司要集中内部整体力量进行关键环节攻关，力争使技术储备早日转化为生产力，以最优的产品，最低的成本，最快的速度抢占市场。

四是继续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应管理模式的基础上，发挥信息和内部资源整合优势，合理控制采购成本，推行集体考察、商谈、定价、检验和使用评价机制。

五是不断加大安全和环保投入，强化管理人员和基层员工培训，依靠技术进步降低劳动强度，改善现场操作环境，使公司的安全、环保工作迈上一个新台阶。

六是完善对管理人员的监督与考核机制，进行多样化考核，建立起能上能下的用人机制；加大年轻化、知识化人才的引进和培养力度，公司根据工作需要制定人才引进、培养计划，大力引进德才兼备的高素质人才，提高用人标准。

## (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2014年度经营计划，公司2014年度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2014年在正常的经营收入基

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。

4、2014 年，公司一是将继续“捂紧钱袋子”，防范资金风险，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。

#### （五）可能面对的风险

1、外部经济环境波动、复杂和经济运行存在下行压力，导致市场需求低迷，特别是世界经济不景气、人民币波动等因素对产品出口造成较大影响。

对此，公司将继续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需求不足带来的市场风险。

2、行业产能过剩和同质化竞争压力仍将持续一段时期，碳酸钡、EMD 两大产品所处行业受参与者的企业性质、核心技术、销售模式、发展阶段和战略定位不同影响，短期内不会出现较大分化，带来的产品销售、价格和盈利压力较大。

对此，公司立足自身技术和市场地位综合竞争力，从管理提升、成本和费用控制、人均劳动生产效率 and 营销策略调整等多方面着手应对，并适时加快新产品利润贡献比例。

#### 3、安全生产与环保风险

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工作进行监督考核，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，进一步提高职工的安全环保意识和操作技能；二是继续以技术进步为依托推进资源综合利用工作。

#### 4、对外投资项目进展风险

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、新项目、新产品开发风险

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时间较长，投入的人力、资金较大，也面临着其它不利因素。

对此，公司将继续强化项目整体管理流程，做好充分的市场调研、同行业竞争企业分析、试验路线研讨和安排、资金管控、中间过程监督和项目整体评价、激励等一系列工作，加快效益形成。

### 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

公司于 2013 年 12 月 30 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《公司会计估计变更》的议案，主要内容如下：

1、变更日期：2013 年 10 月 1 日。

#### 2、会计估计变更的原因

近年，公司积极应对下游行业变化，坚定推进产品结构调整战略，其中，钡、锶盐产品主要应用领域已由 CRT 电视玻壳行业转为电子元器件、陶瓷、玻璃、磁性材料和下游深加工钡、锶盐产品等。同时，公司经过长期和多种方式努力，大幅降低了针对原部分 CRT 电视玻壳行业客户的应收账款数额和比例，加之公司近年开发的精细化、功能化、多品种的钡、锶盐系列产品和锰系产品的下游应用行业特点和市场销售特点，公司认为原有的对应收款项计提坏账准备的计提比例已不适应于新阶段的实际情况，决定予以调整。

#### 3、会计估计变更对当期和未来期间的影响数

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，公司对该项会计估计的变更采用未来适用法，不对公司前三季度财务报告进行追溯调整，同时该项变更也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

本次会计估计变更预计对公司 2013 年度的影响为：利润总额预计增加约 720 万元，总资产预计增加约 600 万元，净资产预计增加约 600 万元，实际影响金额为：利润总额实际影响 959 万元，总资产实际影响 754 万元，净资产实际影响 754 万元。实际影响金额与预计影响金额产生差异主要是由于容光矿业尚未偿还公司对其借款及该笔借款计提坏账减值准备比例变动，导致增加公司利润总额、总资产及净资产。

4、公司独立董事、监事会发表了同意的意见，山东汇德出具了专项审核意见。

公司此项会计估计变更内容已于 2013 年 12 月 31 日和 2014 年 1 月 1 日进行了披露。

#### (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状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

(三) 公司可以进行中期现金分红。

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

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

2、公司 2013 年度利润分配预案为：经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度母公司实现净利润 49,403,228.66 元，根据《公司章程》规定，按 10% 计提法定公积金 4,940,322.87 元，结转 2012 年末未分配利润 265,539,194.63 元，2013 年度可供分配利润为 299,810,100.42 元。2013 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 3,263,928.84 元，结转后期末可供分配利润 436,297,691.81 元。

公司 2013 年度利润分配预案为：公司拟以 2013 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 0.1 元（含税），共计派发现金红利 291.20 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。

3、公司于 2014 年 4 月 2 日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《修订〈公司章程〉（2014 年修订）》的议案，对利润分配的决策程序和机制、利润分配政策调整的条件及决策程序和机制、利润分配的方式、现金分红的条件、现金分红的比例、差异化的现金分红政策、股票股利分配的条件、存在股东违规占用公司资金情况等八个方面详细规定了公司利润分配的相关规定，该议案将提交公司 2013 年度股东大会审议。

(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（%）
2013 年	0	0.10	0	2,912,000.00	3,263,928.84	89.22
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

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《2013 年度履行社会责任的报告》，并经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，与本年度报告一同在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露全文，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

报告期内:					
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况
重庆大足红蝶锑业有限公司	乐金飞利浦曙光电子有限公司	票据追索权纠纷	乐金飞利浦曙光电子有限公司欠重庆大足红蝶锑业有限公司货款,2010年7月重庆大足红蝶锑业有限公司向长沙市中级人民法院起诉,请求判令乐金飞利浦曙光电子有限公司偿还相应款项。乐金飞利浦曙光电子有限公司于2011年3月进入破产程序,2013年3月19日,长沙市中级人民法院裁定认可了《关于乐金飞利浦曙光电子有限公司破产财产的分配方案》,重庆大足红蝶锑业有限公司作为债权人参与破产财产分配,申报债权额为7394542.78元,管理人认可债权金额为7278423.9元,最终法院裁定的破产财产分配金额为994378.27元,并于2013年12月10日裁定破产终结,破产分配财产已入账。	994,378.27	已结案
重庆大足红蝶锑业有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	货款纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠重庆大足红蝶锑业有限公司货款。2010年11月重庆大足红蝶锑业有限公司向重庆市第一中级人民法院起诉,请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿还相应款项,河南安飞电子玻璃有限公司于2012年4月28日由河南省郑州市中级人民法院宣告破产,重庆大足红蝶锑业有限公司作为债权人申报债权,截至2013年12月31日,该案已进入破产程序,尚未终结。	10,901,743.26	尚未终结
贵州红星发展股份有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	货款纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠贵州红星发展股份有限公司货款。2010年12月贵州红星发展股份有限公司向镇宁县人民法院起诉,请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿还相应款项,河南安飞电子玻璃有限公司于2012年4月28日由河南省郑州市中级人民法院宣告破产,贵州红星发展股份有限公司作为债权人申报债权,该案已进入破产程序,尚未终结。	3,579,031.62	尚未终结

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) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司收购关联自然人姜祥华持有的控股子公司青岛红星化工集团天然色素有限公司 10%股权的关联交易，关联交易根据评估结果确定，评估价格为为 494,995.81 元，该交易于报告期内完成。	该事项已于 2013 年 1 月 31 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 临时公告未披露的事项

公司与关联人红蝶实业于报告期内共同向参股（联营）子公司红星物流增加投资，公司增资金额为 2813 万元（其中，公司按本次增资前持有红星物流的 30%股权比例增资金额为 2400 万元，公司承继红星物流其他两方股东放弃的本次增资金额共计 413 万元），红蝶实业增资金额为 1380 万元，该关联交易事项已于 2013 年 6 月 21 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。

截至 2013 年 12 月 31 日，红星物流此次增资款共计 8000 万元除红星物流一位股东增资款 3007 万元未实际增资到位外，其他股东均已实际增资到位，从而使红星物流工商登记事项中注册资本为 21566 万元，实收资本为 18559 万元。

(三) 关联债权债务往来

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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青岛红星化工集团有限责任公司	贵州红星发展股份有限公司	公司(母公司)2013年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	717,979.00	1999年6月1日	2045年12月31日				是	控股股东

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2013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	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	0	2008年12月24日	2008年12月24日	2013年12月31日	连带责任担保	是	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	5,700	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	联营公司
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	3,000	2013年1月29日	2013年1月29日	2016年1月28日	连带责任担保	否	否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						3,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						18,700					
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
<b>公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	18,700
担保总额占公司净资产的比例 (%)	15.59
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

1、公司为参股（合营）子公司容光矿业和参股（联营）子公司红星物流提供银行贷款担保，履行了审议和披露程序。

2、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红星物流提供 3000 万元人民币贷款担保的议案，签订了担保协议。

3、公司于 2013 年 6 月 20 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了为子公司大龙锰业提供 5000 万元人民币贷款担保的议案，该项担保最终未签订担保协议。

4、截至 2013 年 12 月 31 日，容光矿业已偿还完毕招商银行股份有限公司青岛山东路支行担保贷款 5000 万元，公司对此项贷款担保已履行完毕担保责任。

5、截止 2013 年 12 月 31 日，公司及控股（全资）子公司累计对外担保余额为人民币 18,700 万元，占公司 2013 年度经审计归属于上市公司股东净资产的 15.59%，全部为对容光矿业和红星物流提供的项目建设贷款担保。

(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
其他承诺	其他	青岛红星化工集团有限责任公司	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	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	25

根据公司 2012 年度股东大会决议和 2014 年第一次临时股东大会决议,同意将原由山东汇德会计师事务所有限公司负责的公司 2013 年度财务报表审计工作和内部控制审计工作改由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)(下称“中兴华”)继续履行,并签订了《财务报表审计业务约定书》和《内部控制审计业务约定书》。

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、2013 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。公司与红蝶实业根据 2009 年 1 月 1 日签订的《矿石供应协议》,在充分调查红蝶实业重晶石矿山成本支出和费用变动,综合考虑重晶石市场价格和公司生产成本的基础上,双方公平协商确定了 2014 年度的重晶石供应价格,签订了《矿石价格确认书》(2014 年度):2014 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日,价格为 158 元/吨(含税),2014 年 4 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日,价格为 160 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。

## 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、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

华通集团在 2013 年 10 月 10 日前持有公司无限售条件流通股 14,615,701 股，占公司总股本的 5.02%，在 2013 年 10 月 10 日当日减持后持有公司无限售条件流通股 14,233,701 股，占公司总股本的 4.89%，持股比例低于 5%。

#### (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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (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	36,318	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数	33,661			
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	0	0	无
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	国有法人	4.89	14,233,701	-1,575,299	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
王天祥	境内自然人	0.36	1,034,801	1,034,801	0	无
王晓军	境内自然人	0.29	835,700	196,500	0	无
北京中天永利商贸有限公司		0.27	800,700	600	0	无
王金荣	境内自然人	0.26	750,000	-300,000	0	无
罗广林	境内自然人	0.25	724,635	396,335	0	无
鲁尧根	境内自然人	0.24	704,299	0	0	无
黄国栋	境内自然人	0.19	556,000	466,700	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	115,520,000			
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	14,233,701	人民币普通股	14,233,701			
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640	人民币普通股	1,212,640			
王天祥	1,034,801	人民币普通股	1,034,801			
王晓军	835,700	人民币普通股	835,700			
北京中天永利商贸有限公司	800,700	人民币普通股	800,700			
王金荣	750,000	人民币普通股	750,000			
罗广林	724,635	人民币普通股	724,635			
鲁尧根	704,299	人民币普通股	704,299			
黄国栋	556,000	人民币普通股	556,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛红星化工集团有限责任公司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	纪成友
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
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

青岛国资委于2013年12月26日启动了对红星集团40%国有股权的公开挂牌转让程序,截至2014年3月5日,未征集到意向受让方。根据有关程序,已修改受让方条件,相关股权继续在青岛市产权交易所挂牌,相关具体信息已于2014年3月6日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《青岛日报》和青岛市产权交易所网站同时刊登。

公司将与红星集团保持联系和沟通,跟踪上述事项进展,及时履行信息披露等义务。

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）
纪成友	董事长	男	59	2013年8月7日	2015年5月8日	0	0	0		0
	董事			2012年5月8日	2015年5月8日					
姜志光	董事	男	66	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		0
高月飞	董事	男	38	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		38.02
刘正涛	董事	男	42	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		32.87
	总经理			2013年6月20日	2015年5月8日					
孙振才	董事	男	59	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		37.99
	副总经理			2013年6月20日	2015年5月8日					
温霞	董事	女	51	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		35.61
姜世光	独立董事	男	68	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		3
田庆国	独立董事	男	54	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		3
赵法森	独立董事	男	49	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		3
魏尚峨	监事会主席	男	59	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		0
夏有波	监事	男	43	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	51	2012年5月8日	2015年5月8日	0	0	0		20.92
刘湘玉	副总经理	男	43	2013年6月20日	2015年5月8日	0	0	0		34.02
华东	总工程师	男	53	2013年6月20日	2015年5月8日	0	0	0		28.85
万洋	董事会秘书	男	34	2013年6月20日	2015年5月8日	0	0	0		30.91
余孔华	财务总监	男	36	2013年6月20日	2015年5月8日	0	0	0		29.37
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	297.56

纪成友：2008年8月至今，任青岛红星化工厂厂长；2011年3月至2013年4月，任青岛红星

化工集团有限责任公司常务副总经理；2013 年 4 月，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长兼党委书记；2013 年 8 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事长，公司第五届董事会董事。

姜志光：1999 年至 2013 年 4 月，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长兼党委书记；1999 年至 2013 年 8 月，任贵州红星发展股份有限公司董事长。

高月飞：2007 年 6 月至 2012 年 5 月 8 日，任贵州红星发展股份有限公司财务总监，2012 年 5 月至 2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司董事、总经理兼财务总监，2013 年 6 月至今任青岛红星化工集团常务副总经理。

刘正涛：2007 年 6 月至 2013 年 6 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总经理；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事、总经理。

孙振才：1999 年至 2013 年 8 月，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司副总经理；2013 年 8 月至今，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理。

温霞：1999 年至 2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司董事、董事会秘书；目前，任贵州红星发展股份有限公司董事、青岛红星化工集团有限责任公司工会主席；2005 年 10 月至今，任贵州容光矿业有限责任公司副董事长。

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 2013 年 9 月，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司党委书记；2013 年 9 月至今，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司副总经理。

刘湘玉：1993 年至 2013 年 8 月，历任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂技术员、质检中心负责人、技术开发部部长、副厂长；2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司副总经理；2013 年 8 月至今，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长。

华东：2000 年至 2013 年 6 月，贵州红星发展股份有限公司技术负责人；2013 年 6 月至今，贵

州红星发展股份有限公司总工程师。

万洋：2003 年 7 月加入贵州红星发展股份有限公司，2005 年至 2013 年 6 月，任公司证券事务代表；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事会秘书。

余孔华：2001 年 7 月加入贵州红星发展股份有限公司，历任公司主管会计、计财部部长；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司财务总监。

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

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

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
纪成友	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长、党委书记	2013 年 4 月 16 日	
高月飞	青岛红星化工集团有限责任公司	常务副总经理	2013 年 6 月 6 日	
温霞	青岛红星化工集团有限责任公司	工会主席	2013 年 8 月 13 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 年 8 月 11 日	
夏有波	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005 年 2 月 5 日	

纪成友：2013 年 4 月 15 日，任青岛红星化工集团有限责任公司党委书记，2013 年 4 月 16 日，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长。

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姜世光	中国无机盐工业协会	副秘书长	2007 年 1 月 1 日	
田庆国	北京登宝山企业咨询中心	副总经理	2001 年 1 月 1 日	
赵法森	信永中合会计师事务所青岛分所	高级经理	2009 年 10 月 1 日	
温霞	贵州容光矿业有限责任公司	副董事长	2005 年 10 月 1 日	

## 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、职工代表监事、高级管理人员的报酬根据其公司的岗位、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	297.56 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
纪成友	董事长	聘任	公司开第五届董事会第八次会议选举
刘正涛	总经理	聘任	第五届董事会第七次会议聘任
孙振才	副总经理	聘任	第五届董事会第七次会议聘任
刘湘玉	副总经理	聘任	第五届董事会第七次会议聘任
华东	总工程师	聘任	第五届董事会第七次会议聘任
万洋	董事会秘书	聘任	第五届董事会第七次会议聘任
余孔华	财务总监	聘任	第五届董事会第七次会议聘任
姜志光	董事长（至 2013 年 8 月 7 日）	离任	因年龄原因不再担任公司控股股东董事长兼党委书记，并申请辞任公司董事长
高月飞	总经理兼财务总监（至 2013 年 8 月 7 日）	离任	因工作调动原因不再担任公司总经理兼财务总监职务
温霞	董事会秘书（至 2013 年 8 月 7 日）	离任	因工作调整原因不再担任公司董事会秘书

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司及主要子公司继续打造核心技术人才队伍，实行合理、具有竞争力的激励制度，加强技术研发、项目设计与工业化生产、市场和产品效益的结合，并将此作为个人和团队考核事项。

报告期内，公司核心技术团队和骨干技术人员更趋稳定，并吸引了新生技术人员加入公司，为公司技术创新和产品结构调整工作做出了新的贡献。

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	875
主要子公司在职员工的数量	2,289
在职员工的数量合计	3,164
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	2,296
销售人员	93

技术人员	439
财务人员	33
行政人员	141
其他人员	162
合计	3,164
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上	949
高中及中专	995
其他	1,220
合计	3,164

## (二) 薪酬政策

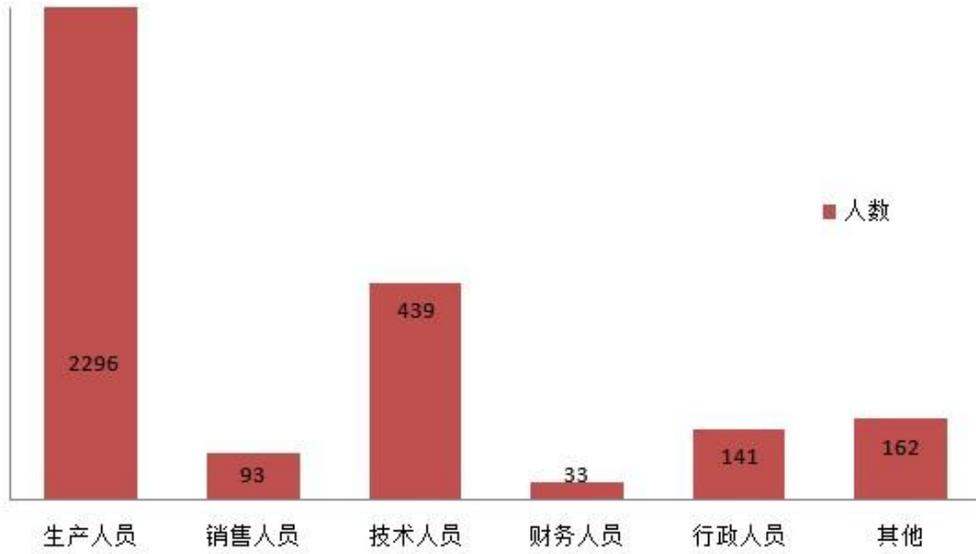
公司及主要子公司根据生产和经营特点，主要实行以日常工作绩效考核为管理模式的薪酬体系和政策，并辅之以根据总体工作业绩综合合理确定薪酬。在日常工作绩效考核中，公司及主要子公司建立了以车间和部门为主体的全员考核，分类、分级和分阶段设置考核指标，近年主要以经营利润为主要考核指标，并根据实际情况不断调整考核指标；在年度总体工作业绩综合评价中，公司及主要子公司对核心骨干人员和其他员工的实际业绩表现进行合理薪酬激励。目前及未来发展时期，公司及主要子公司将继续优化员工薪酬政策和管理体系，稳定和发挥公司人才竞争力优势，实现公司经营发展目标。

## (三) 培训计划

2013 年，公司及子公司强化了员工技能培训工作，累计完成 2514 人次专项培训，部分员工根据规定获得了相应职业资格证书。其中，镇宁工厂组织 360 名员工参加技能提升培训，组织外部专业培训机构对电气焊、电工、化学分析 3 个专业员工共 153 人开展技能等级培训；贵州红星发展大龙锰业有限责任公司组织了 700 多人次的 6S 管理培训，100 多人次质量和环境标准化培训，360 人次职业技能培训；重庆大足红蝶锑业有限公司组织职工入职培训 31 人次，危化品安全生产培训 715 人次，特种作业培训 53 人次，专业技能培训 7 人次，统计上岗培训 5 人次；红星(新晃)精细化学有限责任公司外部委派培训特殊工种培训 5 人，内部安全生产培训 25 人。

## (四) 专业构成统计图：

### 专业构成



(五) 教育程度统计图:

### 教育程度



(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

- 1、公司共召开 1 次年度股东大会会议，7 次董事会会议，7 次监事会会议，1 次中期经济工作会议。
- 2、公司共披露相关公告 46 项，其中，定期报告 4 项，临时公告 30 项，其它 12 项，完成了董事会秘书 2012 年度履职报告，启动上交所新公司业务管理系统，全面实行信息披露直通车。
- 3、公司实施完成 2012 年度上市公司现金分红 1,019.20 万元，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。
- 4、公司参加了贵州证监局贵州辖区上市公司网上业绩说明会，回答投资者关心问题 148 项；2013 年 7 月 5 日加入并启用上交所投资者关系管理“上证 e 互动”平台，及时回复投资者问题，日均关注投资者主要网络留言 65 条，累计接听投资者电话近 200 人次。
- 5、公司 4 名董事、监事参加了贵州证监局 2013 年专项培训，公司信息披露主管人员参加了上海证券交易所上市公司信息披露直通车业务培训 1 次。
- 6、公司共修订了三项治理制度：一是修订了《公司章程》，调整了经营范围；二是修订了《独立董事制度》，着重细化了独立董事在履行事前认可、审阅和事中沟通、监督及事后审议的程序；三是修定了《募集资金管理制度》，使得新募集资金的使用和变更、超募资金的使用、各监督方的责任等方面更加顺畅和明确，可进一步防范违规风险。
- 7、关联交易管理方面：披露了 2013 年度日常关联交易事项，收购关联自然人持有的子公司部分股权的关联交易，与关联人共同向参股（联营）子公司红星物流增资 2813 万元。
- 8、公司在报告期内新增为红星物流提供项目建设贷款担保 3000 万元。
- 9、配合红星集团改革重组事项信息披露工作，协助华通集团办理股份减持信息披露工作。
- 10、完成了公司董事长和高级管理人员的选举和聘任工作。
- 11、公司与贵州证券业协会签订了《诚信公约》，全程参加贵州证监局“诚信年”建设活动，荣获“贵州上市公司诚信知识竞赛三等奖”。
- 12、公司独立董事均全部亲自出席 7 次董事会会议，到公司进行了现场考察和了解公司运营管理情况，公司给予了充分配合和支持。报告期内，公司独立董事重点对公司关联交易情况、对外担保及资金占用情况、高级管理人员提名以及薪酬情况、业绩预告情况、审计机构转制和续聘情况、现金分红情况、信息披露的执行情况、内部控制的执行情况、公司会计估计变更情况进行了关注，并发表了意见，形成了年度述职报告。
- 13、公司在 2013 年度继续做好定期报告内幕信息知情人登记和管理工作，未发生因内幕信息进

行违规交易的行为。

14、2013 年度，公司未发生违规担保，未发生违规占用上市公司资金，未发生违规使用募集资金，未发生利用关联交易侵害上市公司利益情形，公司董事、监事和高管人员未发生因违法、违规行为被证券监管部门出具监管措施等。

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
2012 年度	2013 年 5 月 8 日	(1) 公司董事会 2012 年度工作报告；(2) 公司监事会 2012 年度工作报告；(3) 公司独立董事 2012 年度述职报告；(4) 公司 2012 年年度报告全文和摘要；(5) 公司 2012 年度财务决算报告及 2013 年度财务预算报告；(6) 公司 2012 年度利润分配预案；(7) 公司续聘 2013 年度审计机构及 2013 年度审计费用；(8) 公司聘任 2013 年度内部控制审计机构；(9) 公司预计 2013 年度日常关联交易及总金额；(10)《矿石价格确认书》(2013 年度)；(11)《公司章程》(2013 年修订)	会议采用书面记名逐项投票表决方式进行表决，关联股东回避表决议案 9、议案 10，议案 1~10 由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 1/2 以上通过，议案 11 由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 2/3 以上通过。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 9 日

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
纪成友	否	7	7	6		0	否	1
姜志光	否	7	7	6		0	否	1
高月飞	否	7	7	6		0	否	1
刘正涛	否	7	7	6		0	否	1
孙振才	否	7	7	6		0	否	1
温霞	否	7	7	6		0	否	1
姜世光	是	7	7	6		0	否	1
田庆国	是	7	7	6		0	否	1
赵法森	是	7	7	6		0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
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、2013 年，公司董事会审计委员会共召开 2 次会议，对外部审计机构的审计全程进行了沟通和监督，对审计机构的转制、更名和公司对此履行的审议、披露程序进行了审核，对审计机构工作情况出具了评估报告。公司董事会审计委员会对公司 2013 年财务报告、会计估计变更、业绩预告进行了审阅，并发表了意见。

2、公司董事会提名、薪酬与考核委员会 2013 年度履职情况报告如下：

(1) 2013 年，公司完成了高级管理人员的调整和聘任工作，董事会提名、薪酬与考核委员会严格按照《工作细则》，在充分了解被提名人工作情况、专业能力、学历、职业操守和全部兼职等情况的基础上，根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的相关选聘程序对有关高级管理人员候选人提出聘任建议，高级管理人员的选择标准恰当，聘任程序合法。

(2) 董事会提名、薪酬与考核委员会认为，2013 年，公司上下紧密配合，在董事会的正确领导和经理层的坚定落实中，全体干部职工共同努力，认真履职，较好地完成了主要工作。

(3) 经审查，公司在 2013 年度内支付给董事和高级管理人员的报酬合规、合理，同意公司 2013 年年度报告中披露的报酬金额。

(4) 2013 年度，公司未实施股权激励计划。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在报告期内与控股股东红星集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持了自主独立性，能够自主经营和管理。

## 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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会秘书处为内部控制规范实施推进工作机构，对董事会负责，向董事会提交内部控制评价报告，经董事会审议。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司在报告期内继续结合自身实际情况完善内部控制制度、办法、细则、规程等，逐步落实层级明确、易行管理制度架构，为今后更顺利推行统一的财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷认定标准做好基础工作。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《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，出具了标准无保留意见的《贵州红星发展股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立了较为成熟的年度报告筹备、编制、修订、审议和披露的管理流程，执行效果不断改进。

报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师吕建幕、丁兆栋审计，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  
2013 年度财务报表  
审计报告  
中兴华审字（2014）第 SD-3-055 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕建幕

中国注册会计师：丁兆栋

中国·青岛市

二〇一四年四月一日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 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)	188,525,693.52	220,699,591.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七 (2)	1,333,830.00	1,563,920.00
应收票据	附注七 (3)	179,763,774.69	144,105,977.44
应收账款	附注七 (4)	140,444,724.62	118,461,804.81
预付款项	附注七 (6)	57,091,017.12	39,930,729.56
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)	50,227,876.98	78,225,643.50
买入返售金融资产			
存货	附注七 (7)	535,528,463.25	515,313,489.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,152,915,380.18	1,118,301,156.53
<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)	60,720,622.74	75,758,009.69
投资性房地产			
固定资产	附注七 (10)	386,742,651.23	391,488,453.42
在建工程	附注七 (11)	86,871,820.83	87,340,831.91
工程物资	附注七 (12)	3,705,381.99	4,786,423.16
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)	32,050,854.32	32,831,304.20
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	附注七（14）	3,263,897.35	3,907,074.10
递延所得税资产	附注七（15）	40,354,416.86	23,241,704.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		613,709,645.32	619,353,800.63
资产总计		1,766,625,025.50	1,737,654,957.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七（17）	98,000,000.00	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）	5,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	附注七（19）	238,698,076.57	285,092,268.42
预收款项	附注七（20）	25,249,221.35	21,671,439.91
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）	39,423,469.10	39,312,518.02
应交税费	附注七（22）	7,837,812.24	11,707,894.41
应付利息			
应付股利	附注七（23）	13,622,874.65	19,640,012.57
其他应付款	附注七（24）	20,323,756.12	23,010,933.55
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）	4,413,855.14	7,130,508.49
流动负债合计		452,569,065.17	412,565,575.37
<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）	937,300.00	3,714,400.00
预计负债	附注七（25）	1,554,846.55	2,189,925.96
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		6,940,032.49	10,352,211.90
负债合计		459,509,097.66	422,917,787.27
<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）	980,769.87	639,143.33
盈余公积	附注七（32）	187,122,545.33	182,182,222.46
一般风险准备			
未分配利润	附注七（33）	436,297,691.81	448,166,085.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,199,708,329.92	1,206,294,774.54
少数股东权益		107,407,597.92	108,442,395.35
所有者权益合 计		1,307,115,927.84	1,314,737,169.89
负债和所有者权 益总计		1,766,625,025.50	1,737,654,957.16

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司资产负债表

2013 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		95,548,004.59	82,998,662.78
交易性金融资产		1,333,830.00	1,563,920.00
应收票据		115,828,527.21	104,053,648.00
应收账款	附注十二(1)	94,125,835.98	65,219,093.40
预付款项		6,334,243.19	6,998,577.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十二(2)	135,710,601.31	103,573,688.43
存货		188,915,462.70	172,570,440.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		637,796,504.98	536,978,030.07
<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)	248,508,986.51	263,051,377.65
投资性房地产			
固定资产		107,037,863.65	89,677,559.30
在建工程		85,511,538.57	74,439,580.08
工程物资		2,560,385.56	3,708,189.91
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,346,838.82	12,605,411.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,518,737.54	7,615,668.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		589,124,350.65	581,737,787.21
资产总计		1,226,920,855.63	1,118,715,817.28
<b>流动负债:</b>			
短期借款		78,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		95,919,020.43	102,345,952.30

预收款项		15,928,452.69	12,328,963.02
应付职工薪酬		11,518,581.42	11,675,396.59
应交税费		5,926,718.44	8,524,469.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		53,298,315.23	53,393,958.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,531,829.90	5,383,267.77
流动负债合计		264,122,918.11	195,652,008.42
<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		937,300.00	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		937,300.00	414,400.00
负债合计		265,060,218.11	196,066,408.42
<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		86,803,050.00	81,862,727.13
一般风险准备			
未分配利润		299,810,100.42	265,539,194.63
所有者权益(或股东权益)合计		961,860,637.52	922,649,408.86
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,226,920,855.63	1,118,715,817.28

法定代表人: 纪成友 主管会计工作负责人: 余孔华 会计机构负责人: 余孔华

合并利润表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	附注七(34)	1,053,062,157.60	1,156,244,080.20
其中:营业收入	附注七(34)	1,053,062,157.60	1,156,244,080.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,034,750,404.74	1,083,325,777.12
其中:营业成本	附注七(34)	818,798,913.43	838,640,646.00
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)	6,669,512.43	6,266,660.20
销售费用	附注七(36)	96,406,043.90	108,788,885.94
管理费用	附注七(37)	121,244,889.49	118,117,085.69
财务费用	附注七(38)	-1,993,320.66	-5,160,294.68
资产减值损失	附注七(41)	-6,375,633.85	16,672,793.97
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	附注七(39)	-230,090.00	-121,100.00
投资收益(损失以“—”号填列)	附注七(40)	-43,116,843.27	-44,176,145.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-43,167,386.95	-44,231,007.66
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-25,035,180.41	28,621,057.18
加:营业外收入	附注七(42)	32,566,499.59	24,967,412.94
减:营业外支出	附注七(43)	4,006,880.32	3,674,606.46
其中:非流动资产处置损失		964,522.27	2,038,059.47
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,524,438.86	49,913,863.66
减:所得税费用	附注七(44)	-4,481,681.48	21,149,471.91
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,006,120.34	28,764,391.75
归属于母公司所有者的净利润		3,263,928.84	29,992,336.93
少数股东损益		4,742,191.50	-1,227,945.18
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.01	0.10

(二) 稀释每股收益		0.01	0.10
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		8,006,120.34	28,764,391.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,263,928.84	29,992,336.93
归属于少数股东的综合收益总额		4,742,191.50	-1,227,945.18

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司利润表

2013 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)	447,443,626.09	461,284,329.15
减:营业成本	附注十二(4)	303,562,962.18	279,372,707.63
营业税金及附加		3,052,996.25	3,392,901.82
销售费用		47,579,797.69	55,550,197.83
管理费用		33,140,743.67	31,848,927.89
财务费用		-6,311,319.97	-5,645,632.40
资产减值损失		-32,469,632.65	12,670,036.56
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-230,090.00	-121,100.00
投资收益(损失以“—”号填列)	附注十二(5)	-43,116,843.27	-44,176,145.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-44,231,007.66	-44,231,007.66
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		55,541,145.65	39,797,943.92
加:营业外收入		10,307,573.87	11,886,630.86
减:营业外支出		1,194,997.76	736,761.01
其中:非流动资产处置损失		237,059.01	237,059.01
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		64,653,721.76	50,947,813.77
减:所得税费用		15,250,493.10	13,587,084.36
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		49,403,228.66	37,360,729.41
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.17	0.13
(二)稀释每股收益		0.17	0.13
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,403,228.66	37,360,729.41

法定代表人:纪成友 主管会计工作负责人:余孔华 会计机构负责人:余孔华

合并现金流量表  
2013 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		1,193,614,525.29	1,271,821,547.04
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		3,797,027.30	4,401,309.92
收到其他与经营活动有关的现金	附注七 (45)	60,516,642.84	25,848,753.11
经营活动现金流入小计		1,257,928,195.43	1,302,071,610.07
购买商品、接受劳务支付的现金		928,194,272.94	878,770,544.18
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		186,828,919.42	175,576,114.52
支付的各项税费		99,955,831.96	100,623,591.22
支付其他与经营活动有关的现金	附注七 (45)	43,409,769.52	104,287,115.54
经营活动现金流出小计		1,258,388,793.84	1,259,257,365.46
经营活动产生的现金流量净额		-460,598.41	42,814,244.61
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,543.68	54,861.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,912,363.14	700,917.09
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		2,610,522.61	3,533,325.91
投资活动现金流入小计		8,573,429.43	4,289,104.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,819,607.86	89,900,024.39
投资支付的现金		35,413,284.73	
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		109,232,892.59	89,900,024.39
投资活动产生的现金流量净额		-100,659,463.16	-85,610,919.63
<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		118,000,000.00	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		118,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,912,999.91	126,364.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,912,999.91	2,126,364.46
筹资活动产生的现金流量净额		70,087,000.09	-126,364.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,140,836.77	-248,862.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-32,173,898.25	-43,171,902.29
加：期初现金及现金等价物余额		220,699,591.77	263,871,494.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		188,525,693.52	220,699,591.77

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司现金流量表  
2013 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		497,647,929.22	563,529,366.00
收到的税费返还		2,713,596.13	2,674,642.47
收到其他与经营活动有关的现金		43,163,807.16	14,523,694.20
经营活动现金流入小计		543,525,332.51	580,727,702.67
购买商品、接受劳务支付的现金		345,020,217.22	364,280,266.23
支付给职工以及为职工支付的现金		69,548,209.12	58,420,652.10
支付的各项税费		51,125,041.91	54,311,705.56
支付其他与经营活动有关的现金		60,347,493.92	78,998,259.64
经营活动现金流出小计		526,040,962.17	556,010,883.53
经营活动产生的现金流量净额		17,484,370.34	24,716,819.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,543.68	54,861.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,533.00	70,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,430,350.21	909,247.55
投资活动现金流入小计		1,680,426.89	1,034,509.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,999,170.78	37,103,727.15
投资支付的现金		35,413,284.73	
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		69,412,455.51	37,103,727.15
投资活动产生的现金流量净额		-67,732,028.62	-36,069,217.84
<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		98,000,000.00	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		98,000,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,202,999.91	126,364.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		35,202,999.91	2,126,364.46
筹资活动产生的现金流量净额		62,797,000.09	-126,364.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		12,549,341.81	-11,478,763.16
加：期初现金及现金等价物余额		82,998,662.78	94,477,425.94
六、期末现金及现金等价物余额		95,548,004.59	82,998,662.78

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,107,322.91		639,143.33	182,182,222.46		448,166,085.84		108,442,395.35	1,314,737,169.89
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		639,143.33	182,182,222.46		448,166,085.84		108,442,395.35	1,314,737,169.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				341,626.54	4,940,322.87		-11,868,394.03		-1,034,797.43	-7,621,242.05
(一)净利润							3,263,928.84		4,742,191.50	8,006,120.34
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,263,928.84		4,742,191.50	8,006,120.34
(三)所有者投入和减少资本									-494,995.81	-494,995.81
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									-494,995.81	-494,995.81
(四)利润分配					4,940,322.87		-15,132,322.87		-5,482,862.08	-15,674,862.08
1.提取盈余公积					4,940,322.87		-4,940,322.87			0
2.提取一般风险准备										



(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			0
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

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			81,862,727.13		265,539,194.63	922,649,408.86
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			81,862,727.13		265,539,194.63	922,649,408.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,940,322.87		34,270,905.79	39,211,228.66
(一)净利润							49,403,228.66	49,403,228.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,403,228.66	49,403,228.66
(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					4,940,322.87		-15,132,322.87	-10,192,000.00
1.提取盈余公积					4,940,322.87		-4,940,322.87	0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-10,192,000.00	-10,192,000.00
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			86,803,050.00		299,810,100.42	961,860,637.52

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			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	0
1.提取盈余公积					3,736,072.94		-3,736,072.94	0
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			81,862,727.13		265,539,194.63	922,649,408.86

法定代表人:纪成友 主管会计工作负责人:余孔华 会计机构负责人:余孔华

### 三、 公司基本情况

贵州红星发展股份有限公司(以下简称公司)于 1999 年 4 月 30 日经贵州省人民政府黔府函[1999]234 号“省人民政府关于同意设立贵州红星发展股份有限公司的批复”文件的批准,由青岛红星化工集团公司镇宁红蝶钡业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、镇宁县红蝶实业有限责任公司、青岛红星化工集团自力实业公司共同发起设立。公司于 1999 年 5 月 2 日在贵州省工商行政管理局注册登记,领取企业法人营业执照,注册号 520000000086445。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、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润

表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按下面（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按上面（2）处置子公司、①“一般处理方法”进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

(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:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债; 持有至到期投资; 应收款项; 可供出售金融资产; 其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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，期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、预付账款、其他应收款等，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，计入投资损益；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，计入投资损益。

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）金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司公允价值计量的金融资产和金融负债全部采用活跃市场中的报价。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	合并范围内关联方
组合 2	所有第三方及不包括在合并范围内的关联方
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

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）	5%	5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5—6 年	80%	80%
6 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 1	不对应收合并范围内关联方款项计提坏账准备。

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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；无客观证据表明其发生减值的，将其并入组合测试中计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

(1) 存货是指企业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。

(2) 存货的计量方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(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、 后续计量及损益确认方法

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### (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锶业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锶业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司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得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

(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：

1、类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

(1) 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(5) 对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(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

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为更加准确地反映公司的财务状况和经营成果, 结合公司生产经营实际和主营产品下游行业及客户特点, 使公司的应收款项更接近于公司实际回收情况和风险状况, 调整坏账计提比例。	红星发展第五届董事会第十次会议决议	资产减值损失	959.28
		所得税费用	-205.54
		净利润	753.74
		归属于母公司的净利润	712.21
		少数股东损益	41.53

(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，2012 年、2013 年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

公司根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，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 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本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	全资子公司	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	无机盐生产、销售	28,980,000.00	销售：碳酸锶、金属锶、生石灰	11,810,500.00		100	100	是	0.00	0.00	
重庆大足红蝶锶业有限公司	控股子公司	重庆市大足县龙水镇滨河路	无机盐生产、销售	62,000,000.00	以天青石为原料，生产、销售硝酸锶、碳酸锶、氯化锶、金属锶、	48,865,968.62		51	51	是	101,321,137.49	0.00	

		29号			硫磺、海波和石灰									
贵州红星发展进出口有限责任公司	全资子公司	贵州省贵阳市当区北街石油综合楼3-1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		0.00		0.00
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	全资子公司	贵州省玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	100,000,000.00	电解二氧化锰、锰盐系列产品、无机化工产品、精细化工产品、硫酸、碳酸钡等生产、销售,经营来料加工、“三来一补”及进出口业务	100,000,000.00		100	100	是		0.00		0.00
大庆绿友天然色素有限公司	控股子公司	大庆高新区宏伟园区	绿色植物提取	10,000,000.00	天然植物提取产品、辣椒橙色素生产及与生产产品相关的技术开发、技术咨询、技术转让销售	10,000,000.00		94	100	是		-915,454.45		-23,674.88
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	控股子公司	贵州省江口县镇远镇江边村	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		92,712.30		0.00
青岛红星化工集团天然色素有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路43号	绿色植物提取	4,000,000.00	天然色素、辣素、香精香料系列产品的技术开发、技术转让;粘合剂、化工产品加工销售。食品添加剂“辣椒红色素”的生产销售	3,812,513.47		80	80	是		1,057,976.43		0.00
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路43号	无机盐生产、销售	2,600,000.00	精细化学产品制造、销售、技术开发、技术转让;生产:高纯氯化钡、高纯碳酸钡	1,417,312.37		70	70	是		924,911.54		0.00
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	控股子公司	贵州省松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	3,000,000.00	锰矿开采、加工、销售;本企业所需矿山机械的制作和安装;水泥制品和建材经营;汽车货运	1,612,000.00		53.73	53.73	是		10,115,092.65		0.00
红星(新晃)精细化学有限责任公司	控股子公司	新晃县酒店塘	无机盐生产、销售	10,000,000.00	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		-301,856.71		0.00
万山鹏程矿业有限	控股子公司	万山特区下溪	矿产销售	1,000,000.00	矿产品销售、锰矿开采	700,000.00		70	70	是		-4,886,921.33		-1,066,892.78

责任公司	司的乡	售；																	
	控股	锰矿																	
	子公	石开																	
	司	采																	

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：	/	/	266,725.36	/	/	417,800.01
人民币	/	/	266,725.36	/	/	417,800.01
银行存款：	/	/	187,988,610.00	/	/	220,033,532.76
人民币	/	/	187,986,777.02	/	/	213,577,839.46
美元	300.64	6.0969	1,832.98	1,027,077.13	6.2855	6,455,693.30
其他货币资 金：	/	/	270,358.16	/	/	248,259.00
人民币	/	/	270,358.16	/	/	248,259.00
合计	/	/	188,525,693.52	/	/	220,699,591.77

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：报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在风险的款项。

(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	1,333,830.00	1,563,920.00
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		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	1,333,830.00	1,563,920.00

2、 交易性金融资产的说明

注 1：2013 年 12 月 31 日，本公司持有中国石油流通股 173,000 股，2013 年最后交易日 12 月 31 日收盘价格为 7.71 元，股票价值 1,333,830.00 元。

注 2：2013 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	179,763,774.69	144,105,977.44

合计	179,763,774.69	144,105,977.44
----	----------------	----------------

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				
湖南湘钢梅赛尔气体产品有限公司	2013年8月14日	2014年2月13日	2,000,000.00	
攀枝花钢城集团有限公司	2013年9月16日	2014年3月16日	1,500,000.00	
惠州 TCL 金能电池有限公司	2013年9月6日	2014年3月6日	1,457,700.00	
马鞍山市鑫洋永磁有限责任公司	2013年8月26日	2014年2月26日	1,000,000.00	
中国石化集团胜利石油管理局	2013年7月9日	2014年1月4日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,957,700.00	/

(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	14,480,774.88	8.66	11,584,619.90	80	20,980,774.88	13.59	17,434,619.90	83.10
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1-关联方								
组合 2-第三方	152,420,519.00	91.20	14,871,949.36	9.76	132,340,403.98	85.75	18,359,332.62	13.87
组合小计	152,420,519.00	91.20	14,871,949.36	9.76	132,340,403.98	85.75	18,359,332.62	13.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	233,310.00	0.14	233,310.00	100	1,011,888.47	0.66	77,310.00	7.64
合计	167,134,603.88	/	26,689,879.26	/	154,333,067.33	/	35,871,262.52	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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计提
合计	14,480,774.88	11,584,619.90	/	/

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	131,726,869.77	86.42	6,586,343.50	111,023,066.96	83.90	11,102,306.70
1 年以内小计	131,726,869.77	86.42	6,586,343.50	111,023,066.96	83.90	11,102,306.70
1 至 2 年	2,165,639.88	1.42	108,282.00	4,126,449.36	3.12	412,644.94
2 至 3 年	3,819,629.03	2.51	381,962.90	8,783,061.47	6.64	1,756,612.29
3 至 4 年	7,603,534.28	4.99	2,281,060.28	3,776,244.74	2.84	1,132,873.42
4 至 5 年	2,871,084.03	1.88	1,435,542.02	945,771.15	0.71	472,885.58
5 年以上	4,233,762.01	2.78	4,078,758.66	3,685,810.30	2.79	3,482,009.69
合计	152,420,519.00	100.00	14,871,949.36	132,340,403.98	100.00	18,359,332.62

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	136,000.00	136,000.00	100	预计未来现金流量现值计提
B 公司	9,000.00	9,000.00	100	预计未来现金流量现值计提
C 公司	10,000.00	10,000.00	100	预计未来现金流量现值计提
D 公司	10,000.00	10,000.00	100	预计未来现金流量现值计提
E 公司	53,350.00	53,350.00	100	预计未来现金流量现值计提
F 公司	14,960.00	14,960.00	100	预计未来现金流量现值计提
合计	233,310.00	233,310.00	/	/

2、 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	90,000.00	根据法院判决	否
H 公司	货款	5,505,621.73	根据法院判决	否
合计	/	5,595,621.73	/	/

3、 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。

4、 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	5-6 年	8.66
B 公司	受同一母公司控制	8,181,707.03	1 年以内，其中 8411.62 元为 6 年以上	4.90
D 公司	非关联方	7,160,629.02	1 年以内	4.28
C 公司	非关联方	7,092,518.92	1 年以内	4.24
E 公司	非关联方	6,035,686.96	1 年以内	3.61
合计	/	42,951,316.81	/	25.69

5、 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	8,181,707.03	4.90
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	7,045,089.55	4.22
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	5,480,160.00	3.28
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	1,183,820.75	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	386,000.00	0.23
紫阳县自力进出口有限公司	受同一母公司控制	5,750.00	0.00
合计	/	22,282,527.33	13.34

(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：								
组合 1-关联方								
组合 2-第三方	60,083,527.65	100.00	9,855,650.67	16.40	94,727,474.35	100.00	16,501,830.85	17.42
组合小计	60,083,527.65	100.00	9,855,650.67	16.40	94,727,474.35	100.00	16,501,830.85	17.42
合计	60,083,527.65	/	9,855,650.67	/	94,727,474.35	/	16,501,830.85	/

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	5,146,285.16	8.56	257,314.25	70,513,392.09	74.44	7,051,339.23
1 年以内小计	5,146,285.16	8.56	257,314.25	70,513,392.09	74.44	7,051,339.23
1 至 2 年	38,908,288.86	64.76	1,945,414.01	7,771,582.79	8.20	777,158.28
2 至 3 年	3,134,349.21	5.21	313,434.92	4,565,511.92	4.82	913,102.38
3 至 4 年	4,443,283.65	7.40	1,332,985.10	5,056,189.53	5.34	1,516,856.86
4 至 5 年	4,865,189.53	8.10	2,432,594.77	269,197.13	0.28	134,598.57
5 年以上	3,586,131.24	5.97	3,573,907.62	6,551,600.89	6.92	6,108,775.53
合计	60,083,527.65	100.00	9,855,650.67	94,727,474.35	100.00	16,501,830.85

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
A 公司	预付煤款	450,000.00	根据合同	否
B 公司	往来款	2,200.00	根据合同	否
合计	/	452,200.00	/	/

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

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
A 公司	合营子公司	38,130,590.39	1-2 年	63.46
B 公司	非关联方	8,400,000.00	2-4 年	13.98
C 公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	3.33
D 公司	非关联方	1,923,266.78	1-2 年	3.20
E 公司	非关联方	1,500,000.00	5-6 年	2.50
合计	/	51,953,857.17	/	86.47

5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	38,130,590.39	63.46
合计	/	38,130,590.39	63.46

(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	35,567,837.44	62.30	31,727,775.25	79.46
1 至 2 年	17,157,903.27	30.05	4,869,848.29	12.20
2 至 3 年	1,712,711.17	3.00	872,937.52	2.19
3 年以上	2,652,565.24	4.65	2,460,168.50	6.15
合计	57,091,017.12	100.00	39,930,729.56	100.00

注: 1 年以上预付款项主要是子公司贵州红星发展进出口有限责任公司预付的房款。

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	18,000,000.00	1 年以内	矿洞款
B 公司	非关联方	13,601,634.00	2-3 年	房款
C 公司	非关联方	6,710,000.00	1-2 年	押金
D 公司	非关联方	2,087,060.85	1 年以内	电费
E 公司	非关联方	1,418,640.00	1 年以内	矿洞款
合计	/	41,817,334.85	/	/

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	184,628,348.88	1,316,572.43	183,311,776.45	200,518,208.15	1,296,089.41	199,222,118.74
在产品	41,961,794.31		41,961,794.31	37,333,240.73		37,333,240.73
库存商品	301,427,180.29	9,738,858.33	291,688,321.96	264,352,036.02	8,745,152.33	255,606,883.69
包装物及低 值易耗品	11,397,257.91		11,397,257.91	8,943,146.97		8,943,146.97
自制半成品	7,169,312.62		7,169,312.62	14,208,099.32		14,208,099.32
合计	546,583,894.01	11,055,430.76	535,528,463.25	525,354,731.19	10,041,241.74	515,313,489.45

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	1,296,089.41	20,483.02			1,316,572.43
库存商品	8,745,152.33	3,383,624.84		2,389,918.84	9,738,858.33

合计	10,041,241.74	3,404,107.86		2,389,918.84	11,055,430.76
----	---------------	--------------	--	--------------	---------------

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	存货成本与可变现净值的差额
在产品	存货成本与可变现净值的差额
库存商品	存货成本与可变现净值的差额
周转材料	存货成本与可变现净值的差额
消耗性生物资产	存货成本与可变现净值的差额

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：报告期末存货余额较大主要是由于报告期内公司主营产品下游整体需求平淡、同行业竞争激烈，其次是由于期末公司对部分主要原材料实施了季节性储备。

(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	50.00	50.00	828,402,644.71	912,913,997.20	-84,511,352.49	38,729,949.42	-149,386,246.54
二、联营企业							
镇宁红星白马湖有限责任公司	30.00	30.00	8,167,946.25	9,760,498.62	-1,592,552.37	1,344,970.00	-565,234.90
青岛红星物流实业有限责任公司	30.00	30.00	459,498,091.98	324,281,630.94	135,216,461.04	19,701,657.74	-38,682,319.45

(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	0.00	2,950,000.00		19.72	19.72
青岛红	1,200,000.00	1,200,000.00	-1,200,000.00	0.00		0.00	0.00

星油脂化工新材料有限公司							
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00		10.00	10.00

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州容光矿业有限责任公司	110,162,500.00	31,562,691.11	-31,562,691.11	0.00		50.00	50.00
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00		30.00	30.00
青岛红星物流实业有限责任公司	76,270,668.34	40,245,318.58	16,525,304.16	56,770,622.74		30.00	30.00

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：本公司对青岛红星物流实业有限责任公司 2009 年投资成本 3,614.07 万元，投资比例为 30.00%；2011 年增加投资 1,200.00 万元，增资后投资比例为 30.00%；2013 年增加投资 2,813.00 万元，增资后投资比例为 30%。

注 3：青岛红星油脂化工新材料有限公司已于 2013 年度注销，将其期末余额 120 万元及已计提长期投资减值准备 120 万元转销。

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

(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：	1,125,110,344.72	72,814,372.13	24,627,893.43	1,173,296,823.42
其中：房屋及建筑物	242,496,228.79	13,561,184.70	1,165,917.03	254,891,496.46
机器设备	764,488,660.32	45,193,045.17	21,569,067.67	788,112,637.82

运输工具	28,068,055.35	9,171,782.41	934,323.33	36,305,514.43
电子设备	34,216,360.44	2,511,729.90	937,772.02	35,790,318.32
其他设备	55,841,039.82	2,376,629.95	20,813.38	58,196,856.39
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	725,090,562.64	73,402,347.99	20,470,067.10	778,022,843.53
其中:房屋及建筑物	140,768,349.21	12,319,564.27	1,018,643.91	152,069,269.57
机器设备	510,713,012.60	48,753,259.08	17,903,410.49	541,562,861.19
运输工具	17,472,232.16	3,067,339.92	902,653.11	19,636,918.97
电子设备	23,553,405.59	4,465,695.21	625,811.52	27,393,289.28
其他设备	32,583,563.08	4,796,489.51	19,548.07	37,360,504.52
三、固定资产账面净值合计	400,019,782.08	/	/	395,273,979.89
其中:房屋及建筑物	101,727,879.58	/	/	102,822,226.89
机器设备	253,775,647.72	/	/	246,549,776.63
运输工具	10,595,823.19	/	/	16,668,595.46
电子设备	10,662,954.85	/	/	8,397,029.04
其他设备	23,257,476.74	/	/	20,836,351.87
四、减值准备合计	8,531,328.66	/	/	8,531,328.66
其中:房屋及建筑物	2,220,081.06	/	/	2,220,081.06
机器设备	6,311,247.60	/	/	6,311,247.60
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	391,488,453.42	/	/	386,742,651.23
其中:房屋及建筑物	99,507,798.52	/	/	100,602,145.83
机器设备	247,464,400.12	/	/	240,238,529.03
运输工具	10,595,823.19	/	/	16,668,595.46
电子设备	10,662,954.85	/	/	8,397,029.04
其他设备	23,257,476.74	/	/	20,836,351.87

本期折旧额: 73,402,347.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 66,692,339.45 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	89,926,904.43	3,055,083.60	86,871,820.83	90,395,915.51	3,055,083.60	87,340,831.91

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
新型钡盐项目	31,411,513.28	25,373,546.82	22,358,468.53	自筹	34,426,591.57
锰盐技改工程	5,573,058.09	16,896,584.48	10,440,123.68	自筹	12,029,518.89
烟气治理与利用工程	40,024,521.75	8,605,691.96	8,460,578.42	自筹	40,169,635.29
在安装设备	13,230,734.28	15,105,658.51	25,433,168.82	自筹	2,903,223.97
矿井建设	156,088.11	241,846.60	0.00	自筹	397,934.71
合计	90,395,915.51	66,223,328.37	66,692,339.45	/	89,926,904.43

主要情况请见本年度报告第四节董事会报告(五)投资状况分析 5、非募集资金项目情况说明。

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	原已计提减值准备的固定资产进行更新改造
合计	3,055,083.60	3,055,083.60	/

(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	888,187.44	436,886.99	846,182.04	478,892.39
待安装设备	3,898,235.72	15,471,676.06	16,143,422.18	3,226,489.60
合计	4,786,423.16	15,908,563.05	16,989,604.22	3,705,381.99

(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	65,903,552.01		200,000.00	65,703,552.01
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	0.00
土地使用权 6	13,079,461.00			13,079,461.00
二、累计摊销合计	32,772,247.81	780,449.88	200,000.00	33,352,697.69
土地使用权 1	3,288,695.11	444,465.12		3,733,160.23
土地使用权 2	121,656.60	24,331.32		145,987.92

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	230,500.00	27,000.00		257,500.00
土地使用权 5	279,508.69	26,080.92		305,589.61
色素提取技术	1,200,000.00			1,200,000.00
软件	200,000.00		200,000.00	0.00
土地使用权 6	474,049.66	258,572.52		732,622.18
三、无形资产账面净值合计	33,131,304.20			32,350,854.32
土地使用权 1	18,934,564.95			18,490,099.83
土地使用权 2	121,656.60			97,325.28
土地使用权 3	0.00			0.00
土地使用权 4	0.00			0.00
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺	39,500.00			12,500.00
土地使用权 5	1,130,171.31			1,104,090.39
色素提取技术	300,000.00			300,000.00
软件	0.00			0.00
土地使用权 6	12,605,411.34			12,346,838.82
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	32,831,304.20			32,050,854.32
土地使用权 1	18,934,564.95			18,490,099.83
土地使用权 2	121,656.60			97,325.28
土地使用权 3	0.00			0.00
土地使用权 4	0.00			0.00
高纯碳酸锶生产技术及相关工艺	39,500.00			12,500.00
土地使用权 5	1,130,171.31			1,104,090.39
色素提取技术	0.00			0.00
软件	0.00			0.00
土地使用权 6	12,605,411.34			12,346,838.82

本期摊销额：780,449.88 元。

注 1：2013 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: 子公司贵州红星发展大龙锰业有限公司以账面原值为 12,509,154.60 元的土地使用权为抵押, 向中国工商银行股份有限公司玉屏支行借款 20,000,000.00 元。借款抵押期限至 2014 年 11 月 19 日。

(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	872,000.00		436,000.00		436,000.00
矿洞掘进费 2	2,480,000.07	42,805.80	309,999.96		2,212,805.91
固定资产改良支出	401,115.20		202,781.92		198,333.28
道路冠名权	55,555.52		55,555.52		0
修缮费	98,403.31		62,149.56		36,253.75
扶罗矿山线路费	0	422,782.68	42,278.27		380,504.41
合计	3,907,074.10	465,588.48	1,108,765.23		3,263,897.35

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	21,301,548.34	8,421,771.64
存货跌价准备	2,519,742.31	1,498,039.61
长期投资减值准备	0.00	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	5,473,475.52	3,372,644.74
公允价值变动	233,290.50	198,777.00
期末内部销售未实现的存货毛利	2,486,850.62	552,729.84
坏账准备	7,705,946.08	8,384,177.83
小计	40,354,416.86	23,241,704.15

(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	6,842,292.13	11,292,846.14

坏账准备	555,722.40	599,753.46
存货跌价准备	17,573.73	17,573.73
固定资产减值准备	1,840,663.91	1,840,663.91
无形资产减值准备	75,000.00	75,000.00
合计	9,331,252.17	13,825,837.24

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	34,322,640.34
存货跌价准备	10,985,135.85
长期投资减值准备	0
固定资产减值准备	1,168,673.03
在建工程减值准备	3,055,083.60
固定资产加速折旧	21,893,902.07
公允价值变动	1,555,270.00
可抵扣的亏损	85,206,193.34
期末内部销售未实现的存货毛利	9,947,402.41
小计	168,134,300.64

注：期末递延所得税资产增加主要是由于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报告期亏损及所得税税率变化所致。

(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	52,373,093.37	-9,779,741.71	-33,626.32	6,081,448.05	36,545,529.93
二、存货跌价准备	10,041,241.74	3,404,107.86		2,389,918.84	11,055,430.76
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,200,000.00			1,200,000.00	0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,531,328.66				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

备					
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	75,500,747.37	-6,375,633.85	-33,626.32	9,671,366.89	59,487,372.95

(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
抵押借款	20,000,000.00	
信用借款	78,000,000.00	2,000,000.00
合计	98,000,000.00	2,000,000.00

注 1：子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司以账面原值为 12,509,154.60 元的土地使用权为抵押，向中国工商银行股份有限公司玉屏支行借款 20,000,000.00 元。借款抵押期限至 2014 年 11 月 19 日。

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	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 5,000,000.00 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	216,689,319.61	260,552,079.23
1--2 年	13,032,219.88	17,566,606.00
2--3 年	3,556,190.30	1,748,512.81
3 年以上	5,420,346.78	5,225,070.38
合计	238,698,076.57	285,092,268.42

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	47,456,863.07	47,423,860.85
青岛红星化工集团进出口有限公司	0.00	6,788,288.92
青岛红星化工集团机械厂	0.00	2,204,037.22
青岛红星化工集团工程机械修理厂	0.00	40,844.24
青岛东风化工有限公司	114,119.99	177,219.99
青岛红星化工集团自力实业公司	32,941.40	32,941.40
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	47,621,307.07	56,684,575.23

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

注：账龄超过 1 年大额应付账款为尚未办理结算手续的采购款。

(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	21,930,230.24	18,523,602.83
1-2 年	1,413,429.62	1,502,666.49
2-3 年	984,977.43	728,579.00
3 年以上	920,584.06	916,591.59
合计	25,249,221.35	21,671,439.91

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

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注：帐龄超过一年的预收账款，为销售结算的余款，尚未结清。

(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	9,573,860.00	153,537,975.62	154,014,622.78	9,097,212.84
二、职工福利费	15,187,821.80	7,189,403.96	7,215,120.25	15,162,105.51
三、社会保险费	7,057,944.33	20,559,137.64	20,902,863.04	6,714,218.93
其中：1、医疗保险费	0.00	4,393,075.54	4,393,075.54	0.00
2、基本养老保险费	6,036,925.92	11,492,249.96	11,672,856.65	5,856,319.23
3、年金缴费				
4、失业保险费	537,543.81	989,215.77	947,097.31	579,662.27
5、工伤保险费	483,474.60	3,253,307.48	3,458,544.65	278,237.43
6、生育保险费	0.00	431,288.89	431,288.89	0.00

四、住房公积金	220,677.77	2,796,736.08	3,017,413.85	0.00
五、辞退福利	0.00	985,414.27	985,414.27	0.00
六、其他	527,277.20	595,286.79	618,444.79	504,119.20
七、工会经费和职工教育经费	6,744,936.92	3,059,087.39	1,858,211.69	7,945,812.62
合计	39,312,518.02	188,723,041.75	188,612,090.67	39,423,469.10

工会经费和职工教育经费金额 3,059,087.39 元，因解除劳动关系给予补偿 985,414.27 元。

注：应付职工薪酬中，无属于拖欠性质的款项；无非货币性福利金额。

(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	-84,341.94	-6,865,225.38
营业税	84,165.49	68,433.00
企业所得税	5,485,917.91	16,215,352.25
个人所得税	362,676.29	755,136.47
城市维护建设税	156,240.96	460,161.10
房产税	147,343.54	109,423.51
矿产资源税	82,851.58	64,275.40
印花税	415,889.32	249,759.18
教育费附加	112,309.62	94,959.11
其他税费	56,123.71	55,619.77
政府性基金	-7,075.96	0.00
河道维护费	8,898.25	0.00
土地使用税	1,016,813.47	500,000.00
合计	7,837,812.24	11,707,894.41

(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	10,837,000.77	16,854,138.69	增加公司资金周转，暂未支付
青岛红星化工集团进出口有限公司	2,785,873.88	2,785,873.88	增加公司资金周转，暂未支付
合计	13,622,874.65	19,640,012.57	/

(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	11,216,737.97	12,067,023.11
1--2 年	1,570,319.37	1,834,306.05
2--3 年	1,395,371.06	798,272.23
3 年以上	6,141,327.72	8,311,332.16

合计	20,323,756.12	23,010,933.55
----	---------------	---------------

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	3,217,218.00	2,894,715.17
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	939,784.40	1,405,231.23
贵州容光矿业有限责任公司	0.00	48,672.74
合计	5,091,189.73	5,282,806.47

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明  
账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为代垫款。

(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	0.00	67,388.67	306,611.33
其他	1,815,925.96	0.00	567,690.74	1,248,235.22
合计	2,189,925.96	0.00	635,079.41	1,554,846.55

注 1：子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司计提环境治理费 798,235.22 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，2013 年尚未支付的安置补偿费用为 306,611.33 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	44,868.80	66,843.40
物流费用	2,882,124.88	3,619,662.04
三废处理费	220,423.00	126,981.00
安全治理费	92,965.00	857,828.72
代理费	0.00	563,570.00
维修费	384,413.22	1,349,473.77
价格基金	495,467.24	273,292.00
其他	293,593.00	272,857.56
合计	4,413,855.14	7,130,508.49

(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	0.00	3,300,000.00	0.00	
项目扶持资金	414,400.00	1,310,000.00	787,100.00	937,300.00	
合计	3,714,400.00	1,310,000.00	4,087,100.00	937,300.00	/

注 1：国债补贴资金为子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司根据铜梁县经济委员会铜经发[2005]65

号文件，收到污水处理工程国债补贴资金 330 万元，报告期末该资金全部使用。

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 2013 年 12 月 31 日尚未使用 93.73 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锑业有限公司筹建期间汇兑收益, 根据该公司章程规定留待企业清算时并入清算收益。

(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 2013 年 12 月 31 日, 持有公司 5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司, 持有公司 115,520,000 股, 均为无限售条件流通股。

(三十) 专项储备:

项目	期末数	期初数
期初余额	639,143.33	543,821.66
本期提取	414,433.91	205,693.05
本期使用	72,807.39	110,371.38
期末余额	980,769.87	639,143.33

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	150,956,422.42	4,940,322.87		155,896,745.29
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
合计	182,182,222.46	4,940,322.87		187,122,545.33

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	448,166,085.84	/
调整后 年初未分配利润	448,166,085.84	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,263,928.84	/
减：提取法定盈余公积	4,940,322.87	10
应付普通股股利	10,192,000.00	
期末未分配利润	436,297,691.81	/

(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	1,039,667,546.65	1,141,768,617.51
其他业务收入	13,394,610.95	14,475,462.69
营业成本	818,798,913.43	838,640,646.00

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	741,933,350.74	560,057,125.78	793,248,912.56	564,199,262.88
锰盐行业	214,837,517.22	204,651,110.22	224,590,657.07	183,263,776.87
其他行业	82,896,678.69	50,277,197.62	123,929,047.88	82,648,268.24
合计	1,039,667,546.65	814,985,433.62	1,141,768,617.51	830,111,307.99

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	741,933,350.74	560,057,125.78	793,248,912.56	564,199,262.88
锰盐产品	214,837,517.22	204,651,110.22	224,590,657.07	183,263,776.87
其他	82,896,678.69	50,277,197.62	123,929,047.88	82,648,268.24
合计	1,039,667,546.65	814,985,433.62	1,141,768,617.51	830,111,307.99

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	831,898,237.22	629,345,373.84	874,661,100.30	592,127,063.64
境外	207,769,309.43	185,640,059.78	267,107,517.21	237,984,244.35

合计	1,039,667,546.65	814,985,433.62	1,141,768,617.51	830,111,307.99
----	------------------	----------------	------------------	----------------

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	108,342,685.58	10.29
B 公司	64,173,628.20	6.09
C 公司	40,641,025.64	3.86
D 公司	29,568,484.83	2.81
E 公司	23,749,000.00	2.26
合计	266,474,824.25	25.31

注：其他业务利润下降是由于 2012 年处置了一批长期积压物资所致。

(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	437,315.81	244,865.30	
城市维护建设税	3,175,064.67	3,000,470.04	
教育费附加	2,919,932.35	2,821,704.68	
价格调节基金	130,386.49	197,742.12	
地方水利建设基金	6,813.11	1,878.06	
合计	6,669,512.43	6,266,660.20	/

(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	4,919,847.59	4,042,489.18
办公费	610,250.46	597,994.81
差旅费	729,710.26	709,189.53
运杂费	81,268,527.07	96,241,470.30
代理费	2,830,951.08	2,820,239.20
业务招待费及广告费	697,437.55	586,502.85
物耗及修理费	965,525.77	827,867.02
折旧费	733,875.59	350,439.67
其他	3,649,918.53	2,612,693.38
合计	96,406,043.90	108,788,885.94

(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
工资类支出	63,358,821.00	62,671,273.33
办公费	5,868,894.49	5,888,302.86
差旅费	2,058,520.38	2,600,853.72

业务招待费	5,033,367.22	5,620,333.13
劳务费	3,600,000.00	3,600,000.00
税费	5,746,031.90	5,179,731.39
停工损失	9,532,733.03	8,117,383.30
审计费及信息披露费	950,000.00	663,000.00
环保费用	2,326,783.17	1,032,492.54
水电费	3,161,017.38	3,059,321.23
维修费	3,343,859.17	671,278.23
折旧费	5,483,456.58	3,846,491.86
无形资产摊销	780,449.88	2,603,733.26
其他	10,000,955.29	12,562,890.84
合计	121,244,889.49	118,117,085.69

(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	3,154,006.80	21,718.02
利息收入	-6,636,955.92	-5,874,511.01
汇兑损失	1,140,836.77	244,948.55
现金折扣	0.00	1,280.00
银行手续费	348,791.69	446,269.76
合计	-1,993,320.66	-5,160,294.68

(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	-230,090.00	-121,100.00
合计	-230,090.00	-121,100.00

(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	-43,167,386.95	-44,231,007.66
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	50,543.68	54,861.76
合计	-43,116,843.27	-44,176,145.90

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	-31,562,691.11	-36,092,501.57	
青岛红星物流实业有限责任公司	-11,604,695.84	-8,138,506.09	
合计	-43,167,386.95	-44,231,007.66	/

(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	-9,779,741.71	8,596,530.49
二、存货跌价损失	3,404,107.86	8,076,263.48
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		
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	-6,375,633.85	16,672,793.97

(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	4,151,091.15	628,116.75	4,151,091.15
其中: 固定资产处置利得	120,830.07	628,116.75	120,830.07
无形资产处置利得	4,030,261.08	0.00	4,030,261.08
政府补助	26,135,209.07	23,807,509.29	22,762,717.32
其他	2,280,199.37	531,786.90	2,280,199.37
合计	32,566,499.59	24,967,412.94	29,194,007.84

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	3,372,491.75	3,566,825.22
信息化财政补贴	41,700.00	500,000.00
政府新产品补贴款	5,109,565.00	6,236,313.58
国债补贴资金	3,300,000.00	
亏损电费补贴	6,682,102.32	3,541,170.49
商务厅贴息补贴	37,300.00	80,000.00
开放型经济发展奖	304,850.00	
纳税奖励大户	100,000.00	300,000.00
知识产权奖	100,000.00	
就业局奖励	10,000.00	

经贸局奖励款		30,000.00
招商局外贸奖		277,600.00
环境保护补助资金		300,000.00
青岛市质量监督局年度标准化奖励	19,000.00	
知识产权补助资金	320,000.00	
财政扶持资金	6,588,200.00	4,955,600.00
出口企业扶持资金	70,000.00	250,000.00
节能改造奖励资金		3,770,000.00
外贸发展资金	80,000.00	
合计	26,135,209.07	23,807,509.29

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	3,372,491.75	3,566,825.22	与收益相关
信息化财政补贴	41,700.00	500,000.00	与收益相关
政府新产品补贴款	5,109,565.00	6,236,313.58	与收益相关
国债补贴资金	3,300,000.00		与收益相关
亏损电费补贴	6,682,102.32	3,541,170.49	与收益相关
商务厅贴息补贴	37,300.00	80,000.00	与收益相关
开放型经济发展奖	304,850.00		与收益相关
纳税奖励大户	100,000.00	300,000.00	与收益相关
知识产权奖	100,000.00		与收益相关
就业局奖励	10,000.00		与收益相关
经贸局奖励款		30,000.00	与收益相关
招商局外贸奖		277,600.00	与收益相关
环境保护补助资金		300,000.00	与收益相关
青岛市质量监督局年度标准化奖励	19,000.00		与收益相关
知识产权补助资金	320,000.00		与收益相关
财政扶持资金	6,588,200.00	4,955,600.00	与收益相关
出口企业扶持资金	70,000.00	250,000.00	与收益相关
节能改造奖励资金		3,770,000.00	与收益相关
外贸发展资金	80,000.00		与收益相关
合计	26,135,209.07	23,807,509.29	/

注 1：处置无形资产利得增加主要是子公司重庆红蝶大足锶业有限公司处置土地利得所致。

(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	964,522.27	2,038,059.47	964,522.27
其中：固定资产处置损失	964,522.27	2,038,059.47	964,522.27
对外捐赠	253,000.00	510,740.00	253,000.00

罚款	858,442.00	508,047.62	858,442.00
流动资产处置损失	969,969.68	0.00	969,969.68
工伤补助	137,710.80	83,827.00	137,710.80
其他	823,235.57	533,932.37	823,235.57
合计	4,006,880.32	3,674,606.46	4,006,880.32

注：流动资产处置损失是子公司重庆红蝶大足锶业有限公司存货的非自然损失（洪灾）所致。

(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	12,631,031.23	20,633,296.43
递延所得税调整	-17,112,712.71	516,175.48
合计	-4,481,681.48	21,149,471.91

注：递延所得税下降主要是由于子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锶业有限公司报告期亏损及所得税税率变化所致。

(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	19,345,406.32
保险赔款	1,405,993.71
保证金	40,000.00
劳务费	593,074.18
收到的暂收款	38,613,533.35
其他	518,635.28
合计	60,516,642.84

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	3,725,961.25
支付的维修费	3,343,859.17
支付的差旅费	2,788,230.64
支付的环保运行费	2,326,783.17
支付的业务宣传费招待费	5,730,804.77
支付的租赁费	921,995.71
支付的综合服务费	6,114,517.83
支付的保险费	2,645,132.27
支付的评估费、审计费及信息披露费	1,060,000.00
捐赠	253,000.00
支付的代垫税款	2,827,068.77
支付的暂付款	4,261,924.43
支付的其他款项及费用	7,410,491.51

合计	43,409,769.52
----	---------------

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	2,610,522.61
合计	2,610,522.61

(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	8,006,120.34	28,764,391.75
加：资产减值准备	-6,375,633.85	16,672,793.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,402,347.99	65,699,548.10
无形资产摊销	780,449.88	2,141,314.86
长期待摊费用摊销	1,108,765.23	1,159,497.24
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）	-3,186,568.88	1,409,942.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	230,090.00	121,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,342,112.35	-3,158,098.64
投资损失（收益以“-”号填列）	43,116,843.27	44,176,145.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,112,712.71	516,175.48
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）	-21,229,162.82	-87,215,057.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,682,524.37	-71,661,325.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,718,995.64	44,187,816.45
其他	542,495.50	
经营活动产生的现金流量净额	-460,598.41	42,814,244.61
<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	188,525,693.52	220,699,591.77
减：现金的期初余额	220,699,591.77	263,871,494.06
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	-32,173,898.25	-43,171,902.29

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	188,525,693.52	220,699,591.77
其中：库存现金	266,725.36	417,800.01
可随时用于支付的银行存款	187,988,610.00	220,033,532.76
可随时用于支付的其他货币资金	270,358.16	248,259.00
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	188,525,693.52	220,699,591.77

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	纪友成	国有资产受托运营	115,520,000.00	39.67	39.67	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
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	有限责任公司	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	刘正涛	无机盐生产、销售	28,980,000.00	100	100	62190866-0
重庆大足红蝶锶业有限公司	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	贵州省贵阳市乌当区北衙路石油公司综合楼3-1室	刘正涛	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	高月飞	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	大庆高新区林源园区	姜志光	绿色植物提取	10,000,000.00	94	100	73367141-8
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	有限责任公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	姜志光	淡水养殖	5,000,000.00	65	65	73097458-7
青岛红星化工集团天然色素有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	姜志光	绿色植物提取	4,000,000.00	80	80	16358680-0
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路43号	杨德林	无机盐生产、销售	2,600,000.00	70	70	72403433-7
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	有限责任公司	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	高月飞	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	张舰	矿产品销售; 锰矿石开采	1,000,000.00	70	70	78017506-2
青岛现代漆业有限公司	有限责任公司	青岛市李沧区四流北路35号	纪成友	化工产品生产、销售	10,000,000.00	10	10	71802416-7
重庆天青锶化股份有限公司	有限责任公司	重庆市铜梁县巴川镇中兴路	王立新	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	3074573743-7
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	215,660,000.00	30	3075694801-0

(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	82,727,153.47	61.78	50,896,053.58	53.71
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购燃料	协议定价	2,757,784.00	1.70	0.00	0.00
青岛东风化工有限公司	购产成品	市价	710,769.24	0.23	841,222.24	0.27
青岛红星化工厂	购设备	市价	0.00	0.00	1,001,136.00	0.34
青岛红星化工厂	购产成品	市价	0.00	0.00	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	0.00	0.00	264,462.74	0.06
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	购设备	市价	0.00	0.00	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	3,997,010.40	81.37	3,600,000.00	67.09

镇宁县红蝶实业有限责任公司	维修工程	协议定价	2,753,741.66	5.80	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	0.00	0.00	4,007,446.00	7.60
青岛红星化工厂	综合服务费	协议定价	915,391.46	18.63	1,766,062.66	32.91
青岛红星化工厂	土地租赁费	协议定价	207,703.04	22.44	362,598.20	33.56
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	协议定价	9,765,054.10	47.75	8,637,347.22	56.00
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	77.56	717,979.00	66.44

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	10,008,076.92	0.96	8,345,897.44	0.72
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	售产成品	市价	0.00	0.00	6,842,649.57	0.59
青岛东风化工有限公司	售产成品	市价	11,603,717.95	1.12	7,739,188.03	0.67
湖北谷城新和有限公司	售产成品	市价	104,273.50	0.01	0.00	0.00
青岛红星化工集团自力实业公司	售产成品	市价	19,497,985.04	1.88	21,707,435.90	1.88
紫阳县自力进出口有限公司	售产成品	市价	4,914.53	0.00	2,160,683.76	0.19

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	5,700	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
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	3,000	2013年1月29日~2016年1月28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
拆出			
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2012年6月16日	2013年6月28日
贵州容光矿业有限责任公司	2,000,000.00	2012年6月16日	2013年7月1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7月5日
贵州容光矿业有限责任公司	10,000,000.00	2012年1月12日	2013年7月1日
贵州容光矿业有限责任公司	10,000,000.00	2012年4月19日	2013年9月23日
贵州容光矿业有限责任公司	15,000,000.00	2012年4月19日	2013年12月6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6日
贵州容光矿业有限责任公司	2,500,000.00	2013年1月21日	2013年12月6日
贵州容光矿业有限责任公司	5,000,000.00	2013年1月21日	2014年1月20日
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2013年4月18日	2014年4月17日
贵州容光矿业有限责任公司	4,000,000.00	2013年5月16日	2014年5月15日
贵州容光矿业有限责任公司	4,500,000.00	2013年6月26日	2014年6月25日
贵州容光矿业有限责任公司	1,100,000.00	2013年6月20日	2014年6月19日
贵州容光矿业有限责任公司	14,400,000.00	2013年6月21日	2014年6月20日
青岛红星物流实业有限责任公司	6,200,000.00	2012年12月20日	2013年12月30日
青岛红星物流实业有限责任公司	2,000,000.00	2012年12月20日	2013年12月30日
青岛红星物流实业有限责任公司	4,000,000.00	2012年9月21日	2013年9月20日
青岛红星物流实业有限责任公司	5,000,000.00	2013年9月18日	2013年12月30日
青岛红星物流实业有限责任公司	5,000,000.00	2013年9月22日	2013年12月30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
应收账款	青岛红星化工厂	8,181,707.03	417,076.39	8,349,216.16	842,492.07
应收账款	紫阳县自力进出口有限公司	5,750.00	287.50	0.00	0.00
应收账款	青岛东风化工有限公司	7,045,089.55	1,473,741.56	4,479,361.55	890,419.21
应收账款	湖北谷城新和有限公司	5,480,160.00	1,735,188.00	5,358,160.00	1,132,452.00
应收账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	386,000.00	223,300.00	386,000.00	111,600.00
应收账款	青岛红星化工集团自力实业公司	1,183,820.75	59,191.04	595,031.77	59,503.18
其他应收款	贵州容光矿业有限责任公司	38,130,590.39	1,906,529.52	59,602,227.78	5,960,222.78
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	0.00	0.00	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
应付账款	青岛红星化工集团机械厂	0.00	2,204,037.22
应付账款	青岛红星化工集团工程机械修理厂	0.00	40,844.24
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	47,456,863.07	47,423,860.85
应付账款	青岛红星化工厂	16,590.00	16,590.00
应付账款	青岛东风化工有限公司	114,119.99	177,219.99
应付账款	青岛红星化工集团自力实业公司	32,941.40	32,941.40
应付账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	0.00	6,788,288.92
应付账款	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	939,784.40	1,405,231.23
其他应付款	青岛红星化工厂	3,217,218.00	2,894,715.17
其他应付款	贵州容光矿业有限责任公司	0.00	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1-关联方	69,960,456.89	69.48						
组合 2-第三方	27,156,635.87	26.97	3,707,063.10	13.65	79,345,871.50	94.62	15,777,162.89	19.88
组合小计	97,117,092.76	96.45	3,707,063.10	3.82	79,345,871.50	94.62	15,777,162.89	19.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,579,031.62	3.55	2,863,225.30	80.00	4,513,610.09	5.38	2,863,225.30	63.44
合计	100,696,124.38	/	6,570,288.40	/	83,859,481.59	/	18,640,388.19	/

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	20,002,094.91	73.65	1,000,104.75	44,107,385.92	55.59	4,410,738.59
1 年以内小计	20,002,094.91	73.65	1,000,104.75	44,107,385.92	55.59	4,410,738.59
1 至 2 年	219,141.21	0.81	10,957.06	16,362,708.25	20.62	1,636,270.83
2 至 3 年	431,453.33	1.59	43,145.33	7,149,611.00	9.01	1,429,922.20
3 至 4 年	4,786,240.00	17.62	1,435,872.00	1,908,200.46	2.40	572,460.14
4 至 5 年	992,048.92	3.65	496,024.46	906,276.88	1.14	453,138.44
5 年以上	725,657.50	2.68	720,959.50	8,911,688.99	11.24	7,274,632.69
合计	27,156,635.87	100.00	3,707,063.10	79,345,871.50	100	15,777,162.89

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1-关联方	69,960,456.89	0.00
合计	69,960,456.89	0.00

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计提
合计	3,579,031.62	2,863,225.30	/	/

2、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	90,000.00	根据法院判决	否
合计	/	90,000.00	/	/

3、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。

4、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	44,972,861.72	0-6 年	44.66
B 公司	子公司	22,585,047.85	1 年以内	22.43

C 公司	受同一母公司控制	8,173,295.41	1 年以内	8.12
D 公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	3-5 年	4.92
E 公司	受同一母公司控制	3,845,817.05	1 年以内	3.82
合计	/	84,529,182.03	/	83.95

5、 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	44,972,861.72	44.66
贵州红星发展进出口有限责任公司	子公司	22,585,047.85	22.43
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	8,173,295.41	8.12
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	4.92
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	3,845,817.05	3.82
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	2,402,547.32	2.39
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	1,183,820.75	1.18
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	0.24
合计	/	88,358,550.10	87.76

(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：								
组合 1-关联方	96,800,414.99	70.20						
组合 2-第三方	41,087,038.23	29.80	2,176,851.91	5.30	126,640,505.36	100.00	23,066,816.93	18.21
组合小计	137,887,453.22	100.00	2,176,851.91	1.58	126,640,505.36	100.00	23,066,816.93	18.21
合计	137,887,453.22	/	2,176,851.91	/	126,640,505.36	/	23,066,816.93	/

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	906,447.84	2.21	45,322.39	78,381,999.41	61.89	7,838,199.94
1 年以内小	906,447.84	2.21	45,322.39	78,381,999.41	61.89	7,838,199.94

计						
1 至 2 年	38,130,590.39	92.80	1,906,529.52	23,419,238.46	18.49	2,341,923.85
2 至 3 年	2,000,000.00	4.87	200,000.00	5,495,769.20	4.34	1,099,153.84
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	6,928,401.00	5.47	2,078,520.30
4 至 5 年	50,000.00	0.12	25,000.00	5,000,000.00	3.95	2,500,000.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	7,415,097.29	5.86	7,209,019.00
合计	41,087,038.23	100.00	2,176,851.91	126,640,505.36	100.00	23,066,816.93

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 1-关联方	96,800,414.99	0.00
合计	96,800,414.99	0.00

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
A 公司	预付煤款	450,000.00	根据合同	否
合计	/	450,000.00	/	/

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

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

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
A 公司	子公司	45,105,900.01	1-3 年	32.71
B 公司	合营子公司	38,130,590.39	1 年以内	27.65
C 公司	子公司	26,107,725.85	1-3 年	18.93
D 公司	子公司	22,086,789.13	1-6 年	16.02
E 公司	子公司	3,500,000.00	6 年以上	2.54
合计	/	134,931,005.38	/	97.85

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	45,105,900.01	32.71
贵州容光矿业有限责任公司	合营子公司	38,130,590.39	27.65
红星(新晃)精细化学有	子公司	26,107,725.85	18.93

限责任公司			
万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	22,086,789.13	16.02
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	2.54
合计	/	134,931,005.38	97.85

(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(%)
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	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	0.00	3,250,000.00			65.00	65.00
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	11,810,500.00	11,810,500.00	0.00	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	0.00	16,294,469.31			100.00	100.00
重庆大足红蝶锑业有限公司	48,865,968.62	48,865,968.62	0.00	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	0.00	89,287,600.00			89.29	89.29
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,812,513.47	3,317,517.66	494,995.81	3,812,513.47			80.00	80.00
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	0.00	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	0.00	9,000,000.00			90.00	90.00
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	0.00			15	15
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	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	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	0.00	0.00	0.00			30	30
贵州容光矿业有 限责任公司	110,162,500.00	31,562,691.11	-31,562,691.11	0.00			50	50
青岛红星物流实 业有 限责任公司	76,270,668.34	40,245,318.58	16,525,304.16	56,770,622.74			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: 本公司对青岛红星物流实业有限责任公司 2009 年投资成本 3,614.07 万元, 投资比例为 30.00%; 2011 年增加投资 1,200.00 万元, 增资后投资比例为 30.00%; 2013 年增加投资 2,813.00 万元, 增资后投资比例为 30%。

注 3: 青岛红星油脂化工新材料有限公司已于 2013 年度注销, 将其期末余额 120 万元及已计提长期投资减值准备 120 万元转销。

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

(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	439,003,067.05	454,241,089.77
其他业务收入	8,440,559.04	7,043,239.38
营业成本	303,562,962.18	279,372,707.63

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	381,906,779.89	267,431,808.97	385,321,086.07	236,971,912.50
其他行业	57,096,287.16	34,456,791.52	68,920,003.70	40,906,670.83
合计	439,003,067.05	301,888,600.49	454,241,089.77	277,878,583.33

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	381,906,779.89	267,431,808.97	385,321,086.07	236,971,912.50
其他产品	57,096,287.16	34,456,791.52	68,920,003.70	40,906,670.83
合计	439,003,067.05	301,888,600.49	454,241,089.77	277,878,583.33

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	439,003,067.05	301,888,600.49	454,241,089.77	277,878,583.33

合计	439,003,067.05	301,888,600.49	454,241,089.77	277,878,583.33
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	110,549,424.71	24.71
B 公司	19,497,985.04	4.36
C 公司	18,512,564.10	4.14
D 公司	29,568,484.83	6.61
E 公司	23,749,000.00	5.31
合计	201,877,458.68	45.13

(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	-43,167,386.95	-44,231,007.66
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	50,543.68	54,861.76
合计	-43,116,843.27	-44,176,145.90

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	-31,562,691.11	-36,092,501.57	
青岛红星物流实业有限责任公司	-11,604,695.84	-8,138,506.09	
合计	-43,167,386.95	-44,231,007.66	/

(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	49,403,228.66	37,360,729.41
加：资产减值准备	-32,469,632.65	6,643,398.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,342,350.46	12,062,144.24
无形资产摊销	258,572.52	410,590.52
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）	254,775.16	237,059.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	230,090.00	121,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,356,650.29	-782,883.09
投资损失（收益以“-”号填列）	43,116,843.27	44,176,145.90

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,096,931.39	-1,195,286.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,295,454.56	-38,627,861.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,455,955.81	-50,152,762.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	359,272.19	14,464,445.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,484,370.34	24,716,819.14
<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	95,548,004.59	82,998,662.78
减：现金的期初余额	82,998,662.78	94,477,425.94
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	12,549,341.81	-11,478,763.16

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,186,568.88	-1,385,093.93	-5,400,578.84
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	22,762,717.32	20,240,684.07	4,520,884.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,075,449.61	2,118,627.78	1,444,173.50
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	-230,090.00	-121,100.00	-267,179.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,751.95	3,240,692.97	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-762,158.68	-1,129,608.88	-2,105,520.95
少数股东权益影响额	-1,665,163.35	-1,102,243.00	957,416.07
所得税影响额	-7,175,584.56	-3,065,648.42	196,634.89
合计	21,502,491.17	18,796,310.59	-654,171.03

(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利润	0.27	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司	-1.52	-0.06	-0.06

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

## 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 2013 年年度报告全文和摘要；
- (二) 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2013 年度经审计的财务报告；
- (三) 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的对公司 2013 年度财务报告内部控制审计报告
- (四) 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2013 年度控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明；
- (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：纪成友

贵州红星发展股份有限公司

2014 年 4 月 2 日

**贵州红星发展股份有限公司  
董事和高级管理人员  
关于公司 2013 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 2013 年年度报告工作的通知》的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2013 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 2013 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、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《贵州红星发展股份有限公司 2013 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的；

三、我们保证公司 2013 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 2013 年年度报告全文和摘要内容。

签字：

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

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

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

刘湘玉\_\_\_\_\_ 华 东\_\_\_\_\_ 万 洋\_\_\_\_\_

余孔华\_\_\_\_\_

贵州红星发展股份有限公司

董事会

2014 年 4 月 2 日