

**贵州红星发展股份有限公司**

**600367**



**2014 年半年度报告**

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半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。

六、 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

七、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	财务报告（未经审计）.....	31
第十节	备查文件目录.....	106

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
贵州证监局	指	中国证券监督管理委员会贵州监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
青岛国资委、实际控制人	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
红星集团、控股股东	指	青岛红星化工集团有限责任公司
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、母公司、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
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 2014 年半年度报告
本期、本报告期、报告期、本半年度	指	2014 年半年度（2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日）
本报告期末	指	2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年半年度（2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日）
上年度末、上期期末	指	2013 年 12 月 31 日
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

## 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	0853-6780066	0853-6780066
电子信箱	wanyang@hxfz.com.cn	chengyong@hxfz.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半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>
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 七、 其他有关资料

公司自 2001 年上市至 2002 年度的主营业务为无机盐产品及硫磺等其他产品的生产和销售，主要产品为碳酸钡、碳酸锶等，2003 年至今的主营业务为无机盐产品和锰盐及硫磺等其他产品的生产和销售，主要产品为碳酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰、硫酸钡、氢氧化钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶、高纯碳酸锶、高纯硫酸锰、高纯四氧化三锰和副产品硫磺和硫脲(含普通硫脲、精制硫脲和高纯硫脲)等。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司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	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	510,444,088.61	523,158,157.51	-2.43
归属于上市公司股东的净利润	-4,029,906.67	-24,850,670.47	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,315,130.45	-37,235,746.66	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,549,062.13	-69,615,663.31	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,192,876,430.45	1,199,708,329.92	-0.57
总资产	1,785,906,006.71	1,766,625,025.50	1.09

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.09	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.09	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.13	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-0.34	-2.08	增加 1.74 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.36	-3.12	增加 2.76 个百分点

#### 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	金额
非流动资产处置损益	-127,780.00
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	1,450,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,277,083.33
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	-29,410.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,825,465.80
少数股东权益影响额	74,343.30
所得税影响额	-533,547.05
合计	285,223.78

## 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

#### (一) 公司 2014 年上半年经营总体经营情况回顾

2014 年上半年，全球经济复苏仍艰难曲折，经济增速弱于预期，显示出经济环境的复杂性和走势的波动性。而中国经济仍处于增速换挡和结构调整阵痛叠加共振期，下行压力持续存在，但经过新的宏观调控思路与方式，有针对性地解决突出矛盾和问题，保持了经济总体平稳运行。

中国资本市场在 2014 年则继续推进各项改革措施。中国证监会以法治先行保护中小投资者权益，在全社会进一步形成保护中小投资者的良好氛围，使中小投资者享受到资本市场改革发展的红利；上市公司监管机构深入实施以上市公司信息披露“讲真话”为中心的监管理念，加大对上市公司和中介机构等市场行为人违规行为的惩戒和处罚力度；同时，监管机构通过将建立制度和预防体系与对违法违规事件事后查处相结合，进一步厘清日常监管与稽查执法的关系；在稳定股票市场发展方面，则努力推动长期资金入市，强化上市公司分红。

2014 年上半年，公司真切感受到了市场需求不景气、产品销售价格受多方因素冲击而出现下调的经营压力，也对信息披露和投资者权益保护在公司规范治理和持续发展中的应有作用有了更深一步的理解。在此特定的经济发展大环境和历史发展阶段中，公司董事会、经营管理层和全体员工能够及时分析、快速应对、整体协调、抓好重点，围绕经营目标主动应变、求变，发挥内部整体优势，进一步创新发展和改革思路，总体实现了稳定运行和提升发展。

#### (二) 主要经营指标和业绩影响因素分析

##### 1、经营业绩变动分析

##### (1) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

科目	本期	上年同期	变动比例(%)
营业收入	510,444,088.61	523,158,157.51	-2.43
利润总额	-5,876,108.26	-18,237,456.06	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-4,029,906.67	-24,850,670.47	不适用
每股收益	-0.01	-0.09	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,549,062.13	-69,615,663.31	不适用
总资产	1,785,906,006.71	1,766,625,025.50	1.09
归属于上市公司股东的净资产	1,192,876,430.45	1,199,708,329.92	-0.57
每股净资产	4.10	4.12	-0.49

##### (2) 影响公司报告期内经营业绩的主要因素分析

①报告期内，公司碳酸钡、碳酸锶、EMD 三大主营产品生产成本和销售成本均同比实现了较大幅度降低，销量也同比有所增加，但因行业竞争格局依然激烈、下游行业总体需求仍未

有效复苏等因素影响，导致公司主营产品价格出现下滑，产品销售收入和销售利润同比下降。

②硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯碳酸锶、高纯硫酸锰等高纯、精细类产品实现了销量和经营效益的较大提升，但氢氧化钡、氯化锶、硝酸锶、硫磺等产品经营利润出现下滑或有所波动，一定程度影响了公司整体经营效益。

③容光矿业 2013 年上半年尚处于亏损状态，但自 2013 年 8 月始至本报告期，因其亏损金额已超过公司对其投资成本而不再按照其实现净利润的 50%核算对公司的投资收益。同时，红星物流在本报告期内较上年同期实现了减亏。

## 2、主要产品生产经营情况

### (1) 主要产品产量和销量

单位：吨

产品	产量			销量		
	2014 年 1-6 月	上年同期	本年比上年 增减 (%)	2014 年 1-6 月	上年同期	本年比上年 增减 (%)
碳酸钡	140,898	134,295	4.92	130,892	125,439	4.35
碳酸锶	14,965	11,942	25.31	14527	12678	14.58
氢氧化钡	1,758	2,108	-16.6	1647	2178	-24.38
硫酸钡	11,642	11,163	4.29	11479	10347	10.94
电解二氧化锰	12,756	13,410	-4.88	11125	10877	2.28
硫磺	16,413	14,805	10.86	12600	15447	-18.43
硝酸锶	1927	4948	-61.05	2358	3272	-27.93
氯化锶	524	2156	-75.7	199	2498	-92.03
高纯硫酸锰	1,710	357	378.99	2028	876	131.51
硫脲(含普通、精制、高纯品)	1429	1547	-7.63	1371	1754	-21.84

### (2) 三大主营产品产量和销量情况说明

碳酸钡、碳酸锶：2014 年上半年，公司碳酸钡两大生产基地（母公司和龙大锰业）根据市场供求、产品综合成本、竞争策略和下游行业需求变动等情况实施生产，通过完善操作工艺和调整工艺参数、稳定和高原材料供应质量、提高生产设备自动化控制水平、减少设备故障率和继续加强车间协调配合等工作实现了生产系统的稳定运行和产品产量提高。

碳酸钡产品在整体市场需求仍不景气的环境中通过调整产品品种结构、继续开发国际新兴市场、抓住优势市场和优势区域等措施确保了产品销量未出现下滑；碳酸锶产品通过同时出击



国内国际两个市场，抓住重点客户和贴近服务等销售方式，占据了国内主流市场，并进一步扩大国际市场销量。

电解二氧化锰：在单位生产成本稳中有降和满足客户需求的前提下，大龙锰业合理调整了产品产量和库存量的关系，适时控制了产品产量，以实现减少库存压力、资金流转和整体效益最优化的目的。同时，电解二氧化锰产品总体市场供求格局未发生明显转变，产品销量与上年同比未出现大幅波动。

(3) 其它产品产量和销量情况说明

氢氧化钡产品因工艺继续优化和产品销售价格下滑等因素导致产、销规模出现下滑；公司目前正加快发展多种工艺、多品种的硫酸钡产品，主要用于粉末涂料、薄膜等领域，通过工艺改善和调整市场销售策略实现了销量的同比提升；硝酸锶和氯化锶产品因下游客户调整产品需求品种导致产销规模同比降低；高纯硫酸锰产品受下游锂离子电池产业快速发展影响，产品产品和销量同比实现大幅增加；硫磺产品通过改进生产设备提高了产量，但受行业波动影响，销量有所减少；硫脲系列产品因设备维修导致产销量出现下滑，高纯品盈利有所提高。

(4) 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 109,448,520.58 元，占公司 2014 年上半年销售总额的 21.44%，同比下降 4.27%。

(5) 主要供应商的情况

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 109,177,037.90 元，占公司 2014 年上半年采购总额的 36.4%，同比增加 3.27%。

3、成本分析表

单位：元 币种：人民币

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	206,633,604.75	47.89	215,339,652.57	47.61	-4.04
	人工费	33,646,695.28	7.8	29,584,989.85	6.54	13.73
	能源	32,317,071.24	7.49	29,300,330.67	6.48	10.30
	折旧费	14,467,932.67	3.35	14,438,935.97	3.19	0.20
	其他	23,891,619.10	5.54	21,998,405.52	4.86	8.61
锰盐	原材料	51,349,035.55	11.9	61,032,756.56	13.49	-15.87

行业	人工费	5,938,567.63	1.38	5,998,563.34	1.33	-1.00
	能源	28,976,980.99	6.72	36,087,591.39	7.98	-19.70
	折旧费	8,408,171.35	1.95	9,176,067.31	2.03	-8.37
	其他	5,085,841.49	1.18	6,075,710.63	1.34	-16.29
其他行业	原材料	11,272,493.32	2.61	15,144,301.41	3.35	-25.57
	人工费	2,602,044.40	0.6	2,521,523.63	0.56	3.19
	能源	3,924,026.26	0.91	3,245,501.48	0.72	20.91
	折旧费	1,032,560.81	0.24	1,042,918.69	0.23	-0.99
	其他	1,913,788.96	0.44	1,275,187.52	0.28	50.08
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	206,633,604.75	47.89	215,339,652.57	47.61	-4.04
	人工费	33,646,695.28	7.8	29,584,989.85	6.54	13.73
	能源	32,317,071.24	7.49	29,300,330.67	6.48	10.30
	折旧费	14,467,932.67	3.35	14,438,935.97	3.19	0.20
	其他	23,891,619.10	5.54	21,998,405.52	4.86	8.61
锰盐产品	原材料	51,349,035.55	11.9	61,032,756.56	13.49	-15.87
	人工费	5,938,567.63	1.38	5,998,563.34	1.33	-1.00
	能源	28,976,980.99	6.72	36,087,591.39	7.98	-19.70
	折旧费	8,408,171.35	1.95	9,176,067.31	2.03	-8.37
	其他	5,085,841.49	1.18	6,075,710.63	1.34	-16.29
其他产品	原材料	11,272,493.32	2.61	15,144,301.41	3.35	-25.57
	人工费	2,602,044.40	0.6	2,521,523.63	0.56	3.19
	能源	3,924,026.26	0.91	3,245,501.48	0.72	20.91
	折旧费	1,032,560.81	0.24	1,042,918.69	0.23	-0.99
	其他	1,913,788.96	0.44	1,275,187.52	0.28	50.08

4、资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
应收账款	192,612,150.29	10.79	140,444,724.62	7.95	37.14
其他应收款	64,357,140.92	3.6	50,227,876.98	2.84	28.13
短期借款	118,000,000.00	6.61	98,000,000.00	5.55	20.41
应付股利	10,199,471.46	0.57	13,622,874.65	0.77	-25.13
其他流动负债	7,920,165.12	0.44	4,413,855.14	0.25	79.44
总资产	1,785,906,006.71	100	1,766,625,025.50	100	1.09

说明：

- ◇ 应收帐款较上年度末有所增加主要是由于公司报告期内根据下游市场需求和调整销售策略所致。
- ◇ 其他应收款较上年度末有所增加主要是由于公司报告期内为联营公司青岛红星物流实业有限责任公司提供借款所致。
- ◇ 短期借款较上年度末有所增加主要是由于公司报告期内增加银行贷款所致。
- ◇ 应付股利较上年度末有所下降主要是由于公司子公司报告期内支付了自然人股东股利所致。
- ◇ 其他流动负债较上年度末有所增加主要是由于公司报告期内未结算费用增加所致。

(三) 公司 2014 年度经营计划的执行情况和开展的主要工作

1、开展以“抓两头，立规矩”的专项管理工作

2014 年，公司以“规范理顺市场，开展成本专项治理”为抓手，改进了采购管理、销售集体定价、引导客户自提产品三个主要环节的控制管理工作，修订了管理制度，强化了监督和审计工作力度，将各主要工作层层分级和授权，实现了管理费用和采购费用的较大幅度下降和责任意识、管理能力的提升。同时，公司及主要子公司重点控制了项目投资流程和技术开发工作的管理，扩大实施集体论证和考核机制，做好技术、市场和投资的前期准备工作。

同时，公司根据生产和经营情况及时调整了具体考核指标设置，从更加侧重于整体和最终效益角度优化各生产环节和管理机构的考核指标。

## 2、加强公司主营产品市场销售竞争力

面对持续时间较长、行业竞争态势未现明显好转、下游市场需求疲软的不利局面，公司根据年初既定营销思路和方案，主动调整，实现了主营产品稳定销售。一是紧抓新的需求领域，积极调整产品品种结构，迅速抢占市场份额，如电子级碳酸钡和在硫酸钡行业的开发应用，EMD 继续加大在锂离子电池正极材料市场和高性能一次电池市场的销售；二是集中力量抓好主要市场和优势区域的市场销售和服务工作，粉状碳酸锶通过快速的市场反应和更贴近的客户沟通实现了产品覆盖国内主流市场；三是进一步扩大销售人员队伍和改进激励与约束办法；四是通过生产系统在产品品质的稳定优势树立了公司在下游行业的品牌影响力。

## 3、生产管理和成本控制

面对市场销售压力，公司继续推进生产成本降低工作，为产品竞争和经营利润提供了重要支撑。公司抓住碳酸锰矿粉价格下降时机，及时调整电解二氧化锰原材料使用结构，自行生产锅炉蒸汽，发挥锰-钡循环产业特有优势，有效降低了电解二氧化锰产品的生产成本；碳酸钡和碳酸锶产品的成本降低，得益于公司在稳定和改进行生产系统的基础上，进一步采取了强化煤炭、矿石等原材料采购监督管理工作，完善采购招投标机制，成立集中考察和监察机构，全程跟踪和分析原材料质量，控制采购价格等措施；钡盐新产品和高纯硫酸锰产品因产量的大幅提升和车间管理的日益规范，实施员工绩效考核，员工操作水平的提高和工艺完善等因素，使得产品单位生产成本实现了同比降低。同时，母公司及主要子公司在余热能综合利用、节电管理、锅炉改造、水和蒸汽控制等节能降耗方面做了大量工作，取得了新的进展，为产品生产成本的降低提供了有力条件。

## 4、凝心聚力，引导公司产品继续走好“高、精、尖”发展道路

公司在报告期内加大了主营产品结构调整的工作力度，成立了由公司高管为牵头人的工作小组，召开了两次技术和市场研讨会，集中内部优势解决紧迫和关键项目，并以会议纪要和工作任务表的方式明确人员、工作内容和时间要求，同时完善了对技术开发人员的激励机制。在近几年工作探索、积累和优化的基础上，公司在今年上半年通过实施严格的项目立项和实施管理、发挥技术互通优势以进一步完善工艺、提高设备自动化水平、与客户紧密合作等工作，实现了硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯碳酸锶、高纯硫酸锰等产品品质上档次、盈利空间逐步增大的新成效，坚定了公司走好“高、精、尖”发展道路和抗御困难时期的底气。

## 5、始终保持安全和环保工作的严抓状态

2014 年上半年，公司继续紧抓、狠抓安全生产管理工作：一是不断强化现场安全检查和监督，抓好重点气体和设备的安全隐患排查；二是提高设备自动化控制水平，如硫化氢自动联锁装置改造项目提高了监管的效率和准确性；三是强化现场操作员工和安全责任人员的自身安全行为意识，提高员工的主动安全预防能力；四是积极协调政府主管部门，进一步推进职业卫生

和消防设施建设工作。

在环保管理工作方面，公司借新《环境保护法》颁布和实施前时机，及时组织相关人员学习、座谈和考试，针对公司环保管理工作明确了重点工作分工。公司加快了对固体废弃物的综合利用工作，钡渣制砖项目已顺利完成设备调试和试运行，正进入产品销售阶段。公司通过技术和设备改造进一步提高了硫化氢和二氧化硫的回收利用率，经济效益和环境保护得以更紧密结合。

## 二、公司 2014 年下半年工作计划和主要工作安排

### 1、公司经营发展中可能会遇到的风险和困难

#### (1) 市场竞争和销售、库存压力

短期看，公司三大传统主营产品仍将处于供略大于求的行业格局中，现有下游行业有可能因国家产业政策调整、产业转型和升级、产业竞争及整个产业链发展趋缓等因素而出现需求减少的情况，从而有可能导致公司产品销售价格出现下行或波动，产品库存增加等压力和风险。

#### (2) “高、精、尖”产品对公司整体经营业绩贡献占比尚需进一步提高

公司近年开发的钡、锶盐高纯和精细产品及高纯硫酸锰、高纯四氧化三锰等产品既面临着新兴产业发展带来的新的机遇，但也需要克服技术开发、工业试验、客户验证、规模化稳定生产、市场开发、盈利空间等一系列问题，也会遇到行业竞争和下游需求调整的双重压力。

#### (3) 资金流转压力

公司近年因主营产品盈利能力有所减弱、新产品开发以自有资金投资为主、对外投资项目尚未盈利、产品库存和应收账款增加、人工费用呈上涨趋势、实施利润分配等多重因素影响，导致资金流转面临进一步加大的压力，而银行贷款增加也直接导致财务费用的上升。

### 2、主要工作计划和具体安排

(1) 继续做好“抓两头，立规矩”管理工作。在前期采购管理工作的基础上，继续加强采购物料、设备的质量管理，推行供应商诚信档案和退换货机制，加强对采购工作的监管和事中控制，验收小组实行常态化工作，完善对采购部门工作人员的考核方案，增强其自身责任意识和激励与处罚力度，实现采购降费用、增效益的工作目标，并同时不断修订完善管理制度。销售工作要进一步形成制度性和灵活性结合的管理流程，不断规范日常产品销售定价、物流运输费用定价决策流程，通过更加细化和操作性强的考核机制提升销售工作人员的自身业务能力。

#### (2) 紧紧围绕市场确保产品销量

公司要进一步扩大集体沟通、及时汇报工作，增强人员市场销售“狼性”意识，特别是对行业竞争对手和下游市场变化的敏感意识要更加强烈；结合产品销售、库存、价格和利润的整体关系适时调整销售策略；通过生产和技术的有力支撑进一步降低产品生产成本，进而缓解产品库存和资金流转风险；保证新应用领域产品的品质连续稳定和实行“一对一”的客户营销方

针；继续加大国际市场开发力度，通过降低物流、仓储、包装、汇兑等细节费用，确保产品的盈利空间。

(3) 有序和适时加快推进“高、精、尖”产品发展，进一步扩大效益贡献比例

不断优化产品生产工艺参数，稳定提高员工操作水平，抓住市场需求上升的有力时机扩大硫酸钡、高纯硫酸锰等产品产量和销量，继续降低产品库存成本；继续加大产品市场开发力度，以激励机制促进主动营销意识。

(4) 控制和降低成本是不变的课题

在前期工作的基础上，着力解决生产系统稳定运行的不利因素，如主要设备和辅助设施故障问题、车间协调和配合、水、电和蒸汽稳定供应等工作，并继续推进设备自动化水平，降低人工成本和改善员工工作环境；同时，根据原材料供应及库存情况进一步控制和降低采购价格，综合测算并实施错峰采购；对生产车间的考核指标要及时跟踪和优化调整，进一步细化员工收入与考核结果的结合。

(5) 安全和环保工作

组织开展安全生产、环境保护专项治理工作，推进安全标准化工作；继续开展特殊岗位专项培训和考试工作。

(6) 严防资金流转风险

一是加大产品货款回收力度，降低应收帐款金额，并与员工绩效考核结合；二是严格控制各项费用支出，明确各层级和具体工作负责人；三是提高资金周转率，合理调配和运作内部资金流转和银行贷款。

### 三、 主营业务分析

#### 1、 财务报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	510,444,088.61	523,158,157.51	-2.43
营业成本	400,861,486.34	398,193,012.25	0.67
销售费用	47,632,803.94	47,532,354.15	0.21
管理费用	52,531,821.98	62,045,406.19	-15.33
财务费用	1,507,912.61	-1,451,985.15	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,549,062.13	-69,615,663.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-16,675,578.07	-53,649,747.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	10,692,596.88	61,337,666.71	-82.57

研发支出	17,032,232.25	19,485,759.98	-12.59
投资收益	-3,362,189.85	-35,298,826.02	不适用
营业外收入	2,209,369.48	12,040,147.56	-81.65
营业外支出	2,069,931.33	1,212,999.77	70.65
所得税费用	-2,597,662.08	4,577,379.61	-156.75

- ◇ 管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期有所下降主要是由于公司报告期内加强管理和控制力度，使相关管理费用降低所致。
- ◇ 财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期有所增加主要是由于报告期内银行贷款增加，贷款利息随之增加所致。
- ◇ 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所增加主要是由于公司报告期内支付的原材料款项较上年同期减少及对贵州容光矿业有限责任公司借款减少所致。
- ◇ 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期有所增加主要是由于公司报告期内对子公司的投资减少所致。
- ◇ 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期有所下降主要是由于公司报告期内偿还银行贷款所致。
- ◇ 投资收益：投资收益亏损数额减少主要是由于自 2013 年 8 月始至本报告期，因贵州容光矿业有限责任公司亏损金额已超过公司对其投资成本而不再按照其实现净利润的 50%核算对公司的投资收益。
- ◇ 营业外收入：营业外收入较上年同期有所下降主要是报告期内公司子公司收到政府补助减少所致。
- ◇ 营业外支出：营业外支出较上年同期有所增加主要是由于报告期内公司及子公司赔偿性款项增加所致。
- ◇ 所得税费用：所得税费用下降主要是由于报告期内公司应纳税额减少及部分子公司亏损等原因所致。

## 2、 其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内及延续至本报告披露日，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。

### (2) 经营计划进展说明

公司经营计划进展说明请见本报告前述一、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	359,366,823.85	276,639,777.45	23.02	-2.36	1.72	减少 3.09 个百分点
锰盐行业	102,338,621.44	94,283,665.12	7.87	0.79	3.03	减少 2.00 个百分点
其他行业	41,865,700.47	28,389,107.35	32.19	-12.39	-15.66	增加 2.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无机盐产品	359,366,823.85	276,639,777.45	23.02	-2.36	1.72	减少 3.09 个百分点
锰盐产品	102,338,621.44	94,283,665.12	7.87	0.79	3.03	减少 2.00 个百分点
其他产品	41,865,700.47	28,389,107.35	32.19	-12.39	-15.66	增加 2.63 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、高纯碳酸钡、高纯氯化钡等产品，锶盐包括碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶、高纯碳酸锶等产品；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、高纯四氧化三锰等产品；其他行业和产品包括硫磺、硫脲（含普通、精制和高纯品）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	404,942,751.21	-3.30
境外	98,628,394.55	0.04

#### 五、 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、锶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、锶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、高纯碳酸锶、高性能 EMD、高纯硫酸锰等产品，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。

## 六、 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (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	1,304,420.00	100	-29,410.00
合计				2,889,100.00	/	1,304,420.00	100	-29,410.00

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

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期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	本报告期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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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/年不溶性硫磺项目	否	4,370	0	3,343	否	尚未完成	1,278	尚未达到预期收益	否	请见“募集资金承诺项目使用情况说明”
合计	/	4,370	0	3,343	/	/	1,278	/	/	/

关于“10000 吨/年不溶性硫磺项目”未能按计划进度实施和未能产生预期收益的原因说明如下:公司在继续提高不溶性硫磺产量的过程中,存在主要原材料和设备安全控制难度加大和国外同行企业设置技术和市场壁垒等问题,制约了产销规模的扩大,从而影响了项目进度和预期收益。同时,该项目是公司的创新工艺项目,其工艺技术突破、安全控制、生产组织管理与钡、锶盐产品关联性小,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	60808	25455
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	26709	20700
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	16111	4028
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	4741	3230
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	5897	-157

报告期内，公司未发生新增和处置控股子公司的情况。

主要参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州容光矿业有限责任公司	煤炭开采和洗选业	煤炭资源勘探、开采	22033	74618	-15668
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	41716	12460

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	-67	-68	-68

红星(新晃)精细化学有限责任公司	2872	-73	-70	-67
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	18792	-1703	-1276	-1276
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	1557	462	346	186
万山鹏程矿业有限责任公司	43	-95	-89	-62
青岛红星物流实业有限责任公司	1737	-1062	-1062	-339

#### 5、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本报告期投入金额
新型钡盐项目	12,051,885.91
锰盐技改项目	6,732,960.98
烟气治理与利用工程	1,463,693.69
在安装设备	3,742,318.34
合计	23,990,858.92

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，主要产品包括高纯硫酸锰、高纯四氧化三锰。

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锶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。

#### 七、 利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1、公司于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配预

案》的议案，2014 年 5 月 14 日在上海证券报和上海证券交易所网站公告了《公司 2013 年度利润分配实施公告》，每股派发现金红利 0.01 元（含税），现已实施完毕。

2、公司于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《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、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等内容进行了明确的规定，进一步体现了尊重投资者特别是中小投资者和维护其权益的意识和实际行动。

#### 八、 其他披露事项

（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

## 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	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、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司 2014 年度上半年日常关联交易预计和执行情况：公司根据 2014 年日常关联交易总体预计内容，严格执行合同订立、价格确定等合同主要条款，控制关联交易应收账款风险，未发生对公司影响重大的违规和违约情形。	公司于 2014 年 4 月 4 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《预计 2014 年度日常关联交易公告》。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### 3、 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
青岛红星化工集团有限责任公司	贵州红星发展股份有限公司	公司(母公司)2014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

### (二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	关联关系
贵州红星发展股份有限公司	公司本部	贵州容光矿业有限责任公司	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	0	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	0	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	0	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）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	18,700
<b>公司对子公司的担保情况</b>	
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（%）	15.68
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

报告期内，公司未新增担保事项，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，担保总额占归属于上市公司股东净资产的 15.68%，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）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

√不适用

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

1、公司于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《公司续聘 2014 年度财务报表审计机构及审计费用》的议案，公司继续聘任中兴华为公司 2014 年度财务报表审计机构，聘期一年，审计费用为人民币 50 万元，因审计工作产生的差旅费由公司承担。

2、公司于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《公司续聘 2014 年度内部控制审计机构及审计费用》的议案，公司继续聘任中兴华为公司 2014 年度内部控制审计机构，聘期一年，审计费用为人民币 25 万元，因审计工作产生的差旅费由公司承担。

### 九、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

本报告期，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、收购人均未受到中国证监会的立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理机构处罚，以及被上交所通报批评和公开谴责的情形。



## 十、 公司治理情况

1、公司 2014 年上半年度公司共召开 1 次年度股东大会会议，1 次临时股东大会会议，2 次董事会会议，2 次监事会会议。

2、公司共披露相关公告 35 项，其中，定期报告 2 项，临时公告 25 项，其它 8 项。

3、公司共制定、修订了两项公司治理制度：一是为更合理和细化公司董事会审计委员会工作流程，公司制定了《董事会审计委员会工作规程》，对董事会审计委员会人员组成、职责权限、审计委员会会议事规则、信息披露等事项进行了明确；二是根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）和上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录第七号——关于年报工作中现金分红相关的注意事项（2014 年 1 月修订）》及其它相关规定，结合公司实际情况，修订了《公司章程》，细化、完善了利润分配相关条款。

4、公司在 2014 年上半年实施完成了 2013 年度利润分配工作，向全体股东每股派发现金红利 0.01 元（含税），占公司合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 89.22%。

5、公司结合实际业务开展需要，披露了《公司预计 2014 年度日常关联交易公告》，公司在 2014 年上半年执行过程中未发生违反规定和损害公司及中小股东利益的情形。

6、公司在披露 2013 年年度报告后及时在上交所公司业务管理系统填报了内幕信息知情人登记工作，未发生因内幕信息进行违规交易的行为。

7、公司申报完成了上海证券交易所 2013 年度信息披露评价工作自查表，并获得上交所 A 类评价；参加了贵州证监局 2013 年度贵州辖区上市公司规范运作评价工作。

8、完成了公司现任董事会秘书 2013-2014 年度履职报告和 2013 年度内离任董事会秘书离任履职报告工作。

9、公司于 2014 年 5 月 22 日参加了“以沟通创造价值”为主题的“贵州辖区上市公司 2013 年度业绩网上说明会暨投资者集体接待日”活动，交流过程中，投资者踊跃参与，公司合规、及时回复各类问题约 130 项。

10、为提高信息披露质量、更好履行职责，公司董事会秘书处员工参加了 2014 年 2 月由上海证券交易所组织的培训，5 月参加了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司举行的网上业务培训。公司 3 名独立董事于 4 月参加了上海证券交易所独立董事后续培训。

11、公司 2014 年上半年度未发生违规担保，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。

总之，公司在 2014 年上半年不断提升治理水平，总体情况符合《公司法》和中国证监会的相关规定和要求。

#### 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				33,373		
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	0	0	无
包东群	境内自然 人	0.55	1,600,000	1,600,000	0	无
安顺市国有资产管理有 限公司	国有法人	0.42	1,212,640	0	0	无
中融国际信托有限公司 —融享 3 号结构化证券 投资集合资金信托	其他	0.37	1,089,600	599,800	0	无
中国工商银行股份有限 公司—招商安盈保本混 合型证券投资基金	其他	0.37	1,074,597	1,074,597	0	无
王晓军	境内自然 人	0.29	849,700	14,000	0	无
张国玉	境内自然 人	0.29	844,909	844,909	0	无
北京中天永利商贸有限 公司	未知	0.27	800,700	0	0	无
罗广林	境内自然 人	0.25	718,635	-6,000	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
包东群	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
安顺市国有资产管理有限公司	1,212,640	人民币普通股	1,212,640
中融国际信托有限公司—融享3号结构化证券投资集合资金信托	1,089,600	人民币普通股	1,089,600
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	1,074,597	人民币普通股	1,074,597
王晓军	849,700	人民币普通股	849,700
张国玉	844,909	人民币普通股	844,909
北京中天永利商贸有限公司	800,700	人民币普通股	800,700
罗广林	718,635	人民币普通股	718,635
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。		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

(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情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 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	附注六（一）	178,993,650.20	188,525,693.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注六（二）	1,304,420.00	1,333,830.00
应收票据	附注六（三）	141,163,174.77	179,763,774.69
应收账款	附注六（四）	192,612,150.29	140,444,724.62
预付款项	附注六（六）	65,478,437.61	57,091,017.12
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	附注六（五）	64,357,140.92	50,227,876.98
买入返售金融资产			
存货	附注六（七）	536,010,455.87	535,528,463.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六（八）	1,256,587.19	0.00
流动资产合计		1,181,176,016.85	1,152,915,380.18
<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	附注六（十）	57,331,176.74	60,720,622.74
投资性房地产			

固定资产	附注六（十一）	369,698,911.10	386,742,651.23
在建工程	附注六（十二）	93,846,598.13	86,871,820.83
工程物资	附注六（十三）	3,424,847.46	3,705,381.99
固定资产清理	附注六（十四）	134,771.35	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六（十五）	31,661,629.38	32,050,854.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注六（十六）	2,753,763.71	3,263,897.35
递延所得税资产	附注六（十七）	45,878,291.99	40,354,416.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		604,729,989.86	613,709,645.32
资产总计		1,785,906,006.71	1,766,625,025.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注六（十九）	118,000,000.00	98,000,000.00
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	附注六（二十）	12,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	附注六（二十一）	244,877,273.57	238,698,076.57
预收款项	附注六（二十二）	25,505,218.51	25,249,221.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六（二十三）	31,731,432.34	39,423,469.10
应交税费	附注六（二十四）	6,670,767.18	7,837,812.24
应付利息			
应付股利	附注六（二十五）	10,199,471.46	13,622,874.65
其他应付款	附注六（二十六）	20,863,776.88	20,323,756.12
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（二十八）	7,920,165.12	4,413,855.14
流动负债合计		477,768,105.06	452,569,065.17
<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（二十九）	937,300.00	937,300.00
预计负债	附注七（二十七）	1,629,246.55	1,554,846.55
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注七（三十）	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		7,014,432.49	6,940,032.49
负债合计		484,782,537.55	459,509,097.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七（三十一）	291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积	附注七（三十三）	284,107,322.91	284,107,322.91
减：库存股			
专项储备	附注七（三十二）	1,090,777.07	980,769.87
盈余公积	附注七（三十四）	187,122,545.33	187,122,545.33
一般风险准备			
未分配利润	附注七（三十五）	429,355,785.14	436,297,691.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,192,876,430.45	1,199,708,329.92
少数股东权益		108,247,038.71	107,407,597.92
所有者权益合 计		1,301,123,469.16	1,307,115,927.84
负债和所有者权 益总计		1,785,906,006.71	1,766,625,025.50

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

2014 年 6 月 30 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		89,561,684.71	95,548,004.59
交易性金融资产		1,304,420.00	1,333,830.00
应收票据		98,396,311.20	115,828,527.21
应收账款	附注十一(一)	118,183,440.63	94,125,835.98
预付款项		4,175,053.44	6,334,243.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十一(二)	156,147,004.75	135,710,601.31
存货		196,531,999.77	188,915,462.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		445,897.44	
流动资产合计		664,745,811.94	637,796,504.98
<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	附注十一(三)	245,119,540.51	248,508,986.51
投资性房地产			
固定资产		113,893,551.62	107,037,863.65
在建工程		85,791,352.97	85,511,538.57
工程物资		1,688,617.28	2,560,385.56
固定资产清理		134,771.35	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,217,552.56	12,346,838.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,032,727.25	2,518,737.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		592,518,113.54	589,124,350.65
资产总计		1,257,263,925.48	1,226,920,855.63

<b>流动负债：</b>			
短期借款		98,000,000.00	78,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		93,588,261.89	95,919,020.43
预收款项		14,669,205.96	15,928,452.69
应付职工薪酬		10,059,347.74	11,518,581.42
应交税费		1,996,647.01	5,926,718.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		53,795,041.43	53,298,315.23
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,820,449.69	3,531,829.90
流动负债合计		287,928,953.72	264,122,918.11
<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	937,300.00
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	937,300.00
负债合计		288,866,253.72	265,060,218.11
<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	86,803,050.00
一般风险准备			
未分配利润		306,347,134.66	299,810,100.42
所有者权益（或股东权益）合计		968,397,671.76	961,860,637.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,257,263,925.48	1,226,920,855.63

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  
2014 年 1—6 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		510,444,088.61	523,158,157.51
其中:营业收入	附注六(三十六)	510,444,088.61	523,158,157.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		513,068,035.17	516,676,545.34
其中:营业成本	附注六(三十六)	400,861,486.34	398,193,012.25
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	附注六(三十七)	3,789,589.09	3,098,267.95
销售费用	附注六(三十八)	47,632,803.94	47,532,354.15
管理费用	附注六(三十九)	52,531,821.98	62,045,406.19
财务费用	附注六(四十)	1,507,912.61	-1,451,985.15
资产减值损失	附注六(四十三)	6,744,421.21	7,259,489.95
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注六(四十一)	-29,410.00	-247,390.00
投资收益(损失以“-”号填列)	附注六(四十二)	-3,362,189.85	-35,298,826.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,389,446.00	-35,298,826.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,015,546.41	-29,064,603.85
加:营业外收入	附注六(四十四)	2,209,369.48	12,040,147.56
减:营业外支出	附注六(四十五)	2,069,931.33	1,212,999.77
其中:非流动资产处置损失		152,599.18	6,804.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,876,108.26	-18,237,456.06

减：所得税费用	附注六(四十六)	-2,597,662.08	4,577,379.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,278,446.18	-22,814,835.67
归属于母公司所有者的净利润		-4,029,906.67	-24,850,670.47
少数股东损益		751,460.49	2,035,834.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.09
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-3,278,446.18	-22,814,835.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,029,906.67	-24,850,670.47
归属于少数股东的综合收益总额		751,460.49	2,035,834.80

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  
2014 年 1—6 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	附注十一（四）	196,545,154.95	217,539,924.50
减：营业成本	附注十一（四）	137,315,394.80	146,008,868.93
营业税金及附加		1,434,711.54	1,494,049.24
销售费用		23,856,034.49	25,201,598.23
管理费用		17,338,436.27	18,653,348.77
财务费用		-1,119,447.43	-3,653,249.53
资产减值损失		3,397,188.14	8,397,491.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-29,410.00	-247,390.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十一（五）	-3,362,189.85	-35,298,826.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,389,446.00	-35,298,826.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,931,237.29	-14,108,398.79
加：营业外收入		598,384.41	362,648.00
减：营业外支出		828,904.98	648,804.80
其中：非流动资产处置损失		37,895.98	6,804.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,700,716.72	-14,394,555.59
减：所得税费用		1,251,682.48	3,232,961.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,449,034.24	-17,627,516.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.06
（二）稀释每股收益		0.03	-0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,449,034.24	-17,627,516.88

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  
2014 年 1—6 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		423,852,688.69	412,210,932.99
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		3,907,070.89	901,300.63
收到其他与经营活动有关的现金	附注六(四十七)	2,949,871.91	9,048,121.52
经营活动现金流入小计		430,709,631.49	422,160,355.14
购买商品、接受劳务支付的现金		249,611,720.63	294,248,952.87
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		97,803,248.41	90,748,940.75
支付的各项税费		50,942,540.15	51,760,542.41
支付其他与经营活动有关的现金	附注六(四十七)	35,901,184.43	55,017,582.42
经营活动现金流出小计		434,258,693.62	491,776,018.45
经营活动产生的现金流量净额		-3,549,062.13	-69,615,663.31
<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		27,256.15	
处置固定资产、无形资产和其他		66,000.00	30,000.00

长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注六(四十七)	764,927.30	691,843.41
投资活动现金流入小计		858,183.45	721,843.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,533,761.52	18,958,305.78
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		17,533,761.52	54,371,590.51
投资活动产生的现金流量净额		-16,675,578.07	-53,649,747.10
<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		70,000,000.00	70,000,000.00
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		70,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,307,403.12	8,662,333.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,425,403.19	8,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,307,403.12	8,662,333.29
筹资活动产生的现金流量净额		10,692,596.88	61,337,666.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,532,043.32	-61,927,743.70
加：期初现金及现金等价物余额		188,525,693.52	220,699,591.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		178,993,650.20	158,771,848.07

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  
2014 年 1—6 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		191,785,952.73	193,467,610.81
收到的税费返还		457,618.06	
收到其他与经营活动有关的现金		424,407.59	324,059.45
经营活动现金流入小计		192,667,978.38	193,791,670.26
购买商品、接受劳务支付的现金		106,492,753.36	99,511,802.58
支付给职工以及为职工支付的现金		39,100,859.64	32,555,139.84
支付的各项税费		21,211,249.48	28,664,933.66
支付其他与经营活动有关的现金		33,205,073.58	64,765,762.80
经营活动现金流出小计		200,009,936.06	225,497,638.88
经营活动产生的现金流量净额		-7,341,957.68	-31,705,968.62
<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		27,256.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	
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		313,299.71	402,623.79
投资活动现金流入小计		363,555.86	402,623.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,125,918.13	15,388,155.77
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		13,125,918.13	50,801,440.50
投资活动产生的现金流量净额		-12,762,362.27	-50,398,816.71

<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		70,000,000.00	70,000,000.00
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		70,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,881,999.93	662,333.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,881,999.93	662,333.29
筹资活动产生的现金流量净额		14,118,000.07	69,337,666.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,986,319.88	-12,767,118.62
加：期初现金及现金等价物余额		95,548,004.59	82,998,662.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		89,561,684.71	70,231,544.16

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

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 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		
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,107,322.91		980,769.87	187,122,545.33		436,297,691.81	107,407,597.92	1,307,115,927.84
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		980,769.87	187,122,545.33		436,297,691.81	107,407,597.92	1,307,115,927.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				110,007.20			-6,941,906.67	839,440.79	-5,992,458.68
(一)净利润							-4,029,906.67	751,460.49	-3,278,446.18
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-4,029,906.67	751,460.49	-3,278,446.18
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									

3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
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				110,007.20				87,980.30	197,987.50
1. 本期提取				132,292.72				107,169.08	239,461.80
2. 本期使用				22,285.52				19,188.78	41,474.30
(七)其他									
四、本期末余额	291,200,000.00	284,107,322.91		1,090,777.07	187,122,545.33		429,355,785.14	108,247,038.71	1,301,123,469.16

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	291,200,000.00	284,107,322.91		639,143.33	182,182,222.46		448,166,085.84	108,442,395.35	1,314,737,169.89
：会计政策变更									
期差错更正									
他									
二、本年初余额	291,200,000.00	284,107,322.91	0	639,143.33	182,182,222.46	0	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）				102,375.13			-24,850,670.47	1,600,609.16	-23,147,686.18
（一）净利润							-24,850,670.47	2,035,834.80	-22,814,835.67
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-24,850,670.47	2,035,834.80	-22,814,835.67
（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								-494,995.81	-494,995.81
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或									

股东)的分配									
4. 其他								-494,995.81	-494,995.81
(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				102,375.13				59,770.17	162,145.30
1. 本期提取				120,074.33				75,011.97	195,086.30
2. 本期使用				17,699.20				15,241.80	32,941.00
(七)其他									
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,107,322.91		741,518.46	182,182,222.46		423,315,415.37	110,043,004.51	1,291,589,483.71

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

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000.00	284,047,487.10			86,803,050.00		299,810,100.42	961,860,637.52
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	291,200,000.00	284,047,487.10			86,803,050.00		299,810,100.42	961,860,637.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,537,034.24	6,537,034.24
(一)净利润							9,449,034.24	9,449,034.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,449,034.24	9,449,034.24
(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							-2,912,000.00	-2,912,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-2,912,000.00	-2,912,000.00
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	306,347,134.66	968,397,671.76

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			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)							-17,627,516.88	-17,627,516.88
(一)净利润							-17,627,516.88	-17,627,516.88
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-17,627,516.88	-17,627,516.88
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内								



部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	291,200,000.00	284,047,487.10		81,862,727.13	247,911,677.75	905,021,891.98	

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

## 二、 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“省人民政府关于同意设立贵州红星发展股份有限公司的批复”(黔府函[1999]234 号)文件的批准,由青岛红星化工集团公司镇宁红蝶铝业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、青岛红星化工集团自力实业公司、镇宁县红蝶实业有限责任公司共同发起设立。公司于 1999 年 5 月 2 日在贵州省工商行政管理局注册登记,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。公司现注册资本为人民币 29120 万元,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),属化学原料及化学制品制造业(钡盐、锶盐和锰系产品)。

## 三、 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。

##### 2、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，按附注三、（六）、合并程序、（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，按处置子公司附注三、（六）、合并程序、（2）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。

## （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

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、 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

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。

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镍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镍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后, 能供直接使用或出售, 运用该无形资产生产的产品或无形资产本身存在市场, 能够为企业带来经济利益。②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 无形资产的摊销:

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

(3) 无形资产减值准备的计提:

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

(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,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

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 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。

2014 年，公司取得《资源综合利用认定证书》（综证书 黔资证 2014 第 38 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，2014 年至 2015 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、重庆大足红蝶锑业有限公司、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、重庆铜梁红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、大庆绿友天然色素有限公司、万山鹏程矿业有限责任公司执行 25%的所得税税率。

3、 城市维护建设税

本公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 5%或 7%计缴。

4、 教育费附加

本公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 3%计缴。

5、 地方教育费附加

本公司及子公司按应缴纳营业税额和增值税额之和的 2%计缴。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、 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、硫酸锶、石灰	11,810,500.00		100	100	是			
重庆大足红蝶锶业有限公司	控股子公司	重庆市大足区龙水镇滨河路29号	无机盐生产、销售	62,000,000.00	以天青石为原料, 生产、销售硝酸锶、碳酸锶、氯化锶、金属锶、硫磺、海波和石灰	48,865,968.62		51	51	是	101,431,202.30		
贵州红星发展进出口有限责任公司	全资子公司	贵州省贵阳市白云区石油综合楼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, 但国家限定经营或禁止进出口的技术除外	16,294,469.31		100	100	是			
贵州红星	全资	贵州省玉	锰盐	100,000,000.00	电解二	100,000,000.00		100	100	是			

发展大龙子公屏县大龙生 锰业有限司镇草坪村产、 责任公司崇滩销售					0	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									
大庆绿友股大大庆高新绿 天然色素公区庆宏伟园色 有限公司司司区					10,000,000.00	生产食 品添加 剂及进 出口贸 易;收购 辣椒、万 寿菊	10,000,000.00		94	100	是	-917,568.55	-2,114.10		
贵州红山星控股贵贵州省江 梵净山冷业公口县闵孝淡 水渔有业司镇江边村水 殖有限公					5,000,000.00	淡水养 殖及加 工和销 售;渔 业服 务	3,250,000.00		65	65	是	78,289.06			
青岛红山星控股青青岛市李绿 化工集团公沧区四流色 天然色素公北路43号植 有限公司司					4,000,000.00	生产:食 品添加 剂(辣椒 红)、食 品添加 剂(辣椒 树脂) 一般经 营项目: 天然色 素、辣 素、香 料系 列的技 术开发 、技术 转让; 粘合剂 、化工 产品加 工销售	3,812,513.47		80	80	是	1,070,060.55			
青岛红山星控股青青岛市李无 无机新材公沧区四流机 料技术开公北路43号盐 发有限公					2,600,000.00	精细化 学产品 制造、 销售、 技术	1,417,312.37		70	70	是	923,844.79			

司					开发、技术转让；生产：高纯氯化钡、高纯碳酸钡										
贵州省松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	3,000,000.00	矿产开发、销售	开发、技术转让；生产：高纯氯化钡、高纯碳酸钡	1,612,000.00	53.73	53.73	是	11,137,390.02				
贵州省松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	10,000,000.00	矿产开发、销售	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	-327,931.85	-26,075.14			
贵州省松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	1,000,000.00	矿产销售；矿产	矿产销售、矿产	700,000.00	70	70	是	-5,148,247.61	-268,063.62			

六、 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：	/	/	367,884.71	/	/	266,725.36
人民币	/	/	367,884.71	/	/	266,725.36
银行存款：	/	/	175,327,730.31	/	/	187,988,610.00
人民币	/	/	174,305,616.26	/	/	187,986,777.02
美元	166,121.77	6.1528	1,022,114.05	300.64	6.0969	1,832.98
其他货币资金：	/	/	3,298,035.18	/	/	270,358.16
人民币	/	/	3,298,035.18	/	/	270,358.16
合计	/	/	178,993,650.20	/	/	188,525,693.52

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、有潜在回收风险的款项。

(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	1,304,420.00	1,333,830.00
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	1,304,420.00	1,333,830.00

2、 交易性金融资产的说明

注 1：报告期末，公司持有中国石油流通股 173,000 股，2014 年 6 月 30 日收盘价格为 7.54 元，股票价值 1,304,420.00 元。

注 2：报告期末，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
商业承兑汇票	642,500.00	0.00
银行承兑汇票	140,520,674.77	179,763,774.69
合计	141,163,174.77	179,763,774.69

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
滨州盟威联信新材料有限公司	2014 年 1 月 9 日	2014 年 7 月 9 日	1,000,000.00
浙江陶健贸易有限公司	2014 年 1 月 14 日	2014 年 7 月 14 日	1,000,000.00
常州市立基化工有限公司	2014 年 2 月 18 日	2014 年 8 月 18 日	1,000,000.00
浙江昱辉阳光能源江苏有限公司	2014 年 4 月 24 日	2014 年 10 月 24 日	1,000,000.00
山东同大海岛新材料股份有限公司	2014 年 6 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	1,000,000.00
合计	/	/	5,000,000.00

(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	6.45	11,584,619.90	80	14,480,774.88	8.66	11,584,619.90	80
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	210,113,214.66	93.55	20,397,219.35	9.71	152,420,519.00	91.21	14,871,949.36	9.76
组合小计	210,113,214.66	93.55	20,397,219.35	9.71	152,420,519.00	91.21	14,871,949.36	9.76
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
合计	224,593,989.54	/	31,981,839.25	/	167,134,603.88	/	26,689,879.26	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
A 公司	14,480,774.88	11,584,619.90	80	预计未来现金流量现值计提
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	188,887,809.37	89.9	9,444,390.47	131,726,869.77	86.42	6,586,343.50		
1 年以内小计	188,887,809.37	89.9	9,444,390.47	131,726,869.77	86.42	6,586,343.50		
1 至 2 年	3,180,213.38	1.51	159,010.67	2,165,639.88	1.42	108,282.00		
2 至 3 年	782,148.01	0.37	78,214.80	3,819,629.03	2.51	381,962.90		
3 至 4 年	3,667,254.68	1.75	1,100,176.40	7,603,534.28	4.99	2,281,060.28		
4 至 5 年	6,884,950.53	3.28	3,442,475.27	2,871,084.03	1.88	1,435,542.02		
5 年以上	6,710,838.69	3.19	6,172,951.74	4,233,762.01	2.78	4,078,758.66		
合计	210,113,214.66	100	20,397,219.35	152,420,519.00	100	14,871,949.36		

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 公司	非关联方	14,480,774.88	5-6 年	6.45
B 公司	非关联方	10,012,830.96	1 年以内	4.46
D 公司	受同一母公司控制	9,211,195.93	1 年以内	4.10
C 公司	非关联方	8,420,000.00	1 年以内	3.75
E 公司	非关联方	6,160,629.02	1 年以内	2.74
合计	/	48,285,430.79	/	21.50

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	9,211,195.93	4.10
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	5,933,819.55	2.64
湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	5,285,160.00	2.35
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	4,582,799.96	2.04
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	0.17
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	/	25,404,725.44	11.30

(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	75,665,252.81	100	11,308,111.89	14.94	60,083,527.65	100	9,855,650.67	16.4
组合小计	75,665,252.81	100	11,308,111.89	14.94	60,083,527.65	100	9,855,650.67	16.4
合计	75,665,252.81	/	11,308,111.89	/	60,083,527.65	/	9,855,650.67	/



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	20,507,174.60	8.56	1,025,358.73	5,146,285.16	8.56	257,314.25
1 年以内小计	20,507,174.60	8.56	1,025,358.73	5,146,285.16	8.56	257,314.25
1 至 2 年	39,124,058.99	64.76	1,956,202.95	38,908,288.86	64.76	1,945,414.01
2 至 3 年	224,948.67	5.21	22,494.87	3,134,349.21	5.21	313,434.92
3 至 4 年	7,382,472.79	7.4	2,214,741.84	4,443,283.65	7.4	1,332,985.10
4 至 5 年	4,550,969.53	8.1	2,275,484.77	4,865,189.53	8.1	2,432,594.77
5 年以上	3,875,628.23	5.97	3,813,828.73	3,586,131.24	5.97	3,573,907.62
合计	75,665,252.81	100	11,308,111.89	60,083,527.65	100	9,855,650.67

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
A 公司	合营公司	39,099,327.75	1-2 年	51.67
E 公司	联营公司	16,146,909.82	1 年以内	21.34
B 公司	非关联方	8,400,000.00	3-5 年	11.1
C 公司	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	2.64
D 公司	非关联方	1,500,000.00	6 年以上	1.98
合计	/	67,146,237.57	/	88.73

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
贵州容光矿业有限责任公司	合营公司	39,099,327.75	51.67
青岛红星物流实业有限责任公司	联营公司	16,146,909.82	21.34
合计	/	55,246,237.57	73.01

(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	39,433,764.44	60.23	35,567,837.44	62.3
1 至 2 年	865,488.78	1.32	17,157,903.27	30.05
2 至 3 年	23,270,653.25	35.54	1,712,711.17	3
3 年以上	1,908,531.14	2.91	2,652,565.24	4.65
合计	65,478,437.61	100	57,091,017.12	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 公司	非关联方	18,000,000.00	1-2 年	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	10,023,900.00	1-3 年	购土地款
D 公司	非关联方	2,268,000.00	1 年以内	设备款
E 公司	非关联方	1,418,640.00	1-2 年	矿洞款
合计	/	45,312,174.00	/	/

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	154,372,412.75	1,316,572.43	153,055,840.32	184,628,348.88	1,316,572.43	183,311,776.45
在产品	66,319,541.73		66,319,541.73	41,961,794.31		41,961,794.31
库存商品	307,223,068.72	9,738,858.33	297,484,210.39	301,427,180.29	9,738,858.33	291,688,321.96
包装物及低值易耗品	10,664,766.32		10,664,766.32	11,397,257.91		11,397,257.91
自制半成品	8,486,097.11		8,486,097.11	7,169,312.62		7,169,312.62
合计	547,065,886.63	11,055,430.76	536,010,455.87	546,583,894.01	11,055,430.76	535,528,463.25

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	1,316,572.43				1,316,572.43
库存商品	9,738,858.33				9,738,858.33
合计	11,055,430.76				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

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
电费	1,256,587.19	0.00
合计	1,256,587.19	0.00

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
贵州容光矿业有限责任公司	50	50	746,181,405.96	902,864,325.72	-156,682,919.76	11,495,910.23	-71,363,640.65
二、联营企业							
镇宁红星白马湖有限责任公司	30	30	8,007,643.80	9,796,985.26	-1,789,341.46	515,345.93	-196,789.09
青岛红星物流实业有限责任公司	31.92	31.92	417,164,628.84	292,566,732.97	124,597,895.87	17,366,887.37	-10,618,565.17

(十) 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	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	0.00	0.00	0.00		50	50
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00		30	30
青岛红星物流实业有限责任公司	76,270,668.34	56,770,622.74	-3,389,446.00	53,381,176.74		31.92	31.92

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 31.92%。

注 3：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。

(十一) 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：	1,173,296,823.42	19,081,464.00		6,304,895.37	1,186,073,392.05
其中：房屋及建筑物	254,891,496.46	6,147,135.60		10,666.98	261,027,965.08
机器设备	788,112,637.82	11,742,771.16		3,954,066.89	795,901,342.09
运输工具	36,305,514.43	590,424.45		2,332,161.50	34,563,777.38
电子设备	35,790,318.32	578,132.79		8,000.00	36,360,451.11
其他设备	58,196,856.39	23,000.00		0.00	58,219,856.39
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	778,022,843.53		35,746,794.70	5,926,485.94	807,843,152.29
其中：房屋及建筑物	152,069,269.57		6,290,154.89	6,625.78	158,352,798.68
机器设备	541,562,861.19		24,634,249.99	3,762,436.92	562,434,674.26
运输工具	19,636,918.97		908,072.43	2,149,823.24	18,395,168.16

电子设备	27,393,289.28		1,747,379.34	7,600.00	29,133,068.62
其他设备	37,360,504.52		2,166,938.05	0.00	39,527,442.57
三、固定资产账面净值合计	395,273,979.89	/	/	/	378,230,239.76
其中：房屋及建筑物	102,822,226.89	/	/	/	102,675,166.40
机器设备	246,549,776.63	/	/	/	233,466,667.83
运输工具	16,668,595.46	/	/	/	16,168,609.22
电子设备	8,397,029.04	/	/	/	7,227,382.49
其他设备	20,836,351.87	/	/	/	18,692,413.82
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	386,742,651.23	/	/	/	369,698,911.10
其中：房屋及建筑物	100,602,145.83	/	/	/	100,455,085.34
机器设备	240,238,529.03	/	/	/	227,155,420.23
运输工具	16,668,595.46	/	/	/	16,168,609.22
电子设备	8,397,029.04	/	/	/	7,227,382.49
其他设备	20,836,351.87	/	/	/	18,692,413.82

本期折旧额：35,746,794.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：17,016,081.62 元。

(十二) 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	96,901,681.73	3,055,083.60	93,846,598.13	89,926,904.43	3,055,083.60	86,871,820.83

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	34,426,591.57	12,051,885.91	15,641,884.92	自筹	30,836,592.56
锰盐技改工程	12,029,518.89	6,732,960.98	0.00	自筹	18,762,479.87
烟气治理与利用工程	40,169,635.29	1,463,693.69	304,479.38	自筹	41,328,849.60
在安装设备	2,903,223.97	3,742,318.34	827,870.72	自筹	5,817,671.59

矿井建设	397,934.71	0.00	241,846.60	自筹	156,088.11
合计	89,926,904.43	23,990,858.92	17,016,081.62	/	96,901,681.73

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	/

(十三) 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	478,892.39	374,127.09	89,456.36	763,563.12
待安装工程	3,226,489.60	8,840,826.47	9,406,031.73	2,661,284.34
合计	3,705,381.99	9,214,953.56	9,495,488.09	3,424,847.46

(十四) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产报废清理	0.00	134,771.35	
合计	0.00	134,771.35	/

(十五) 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	65,703,552.01			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
土地使用权 6	13,079,461.00			13,079,461.00
二、累计摊销合计	33,352,697.69	389,224.94		33,741,922.63
土地使用权 1	3,733,160.23	222,234.56		3,955,394.79
土地使用权 2	145,987.92	12,165.66		158,153.58
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	257,500.00	12,500.00		270,000.00

土地使用权 5	305,589.61	13,038.46		318,628.07
色素提取技术	1,200,000.00			1,200,000.00
土地使用权 6	732,622.18	129,286.26		861,908.44
三、无形资产账面净值合计	32,350,854.32			31,961,629.38
土地使用权 1	18,490,099.83			18,267,865.27
土地使用权 2	97,325.28			85,159.62
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	12,500.00			0.00
土地使用权 5	1,104,090.39			1,091,051.93
色素提取技术	300,000.00			300,000.00
土地使用权 6	12,346,838.82			12,217,552.56
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
土地使用权 6				
五、无形资产账面价值合计	32,050,854.32			31,661,629.38
土地使用权 1	18,490,099.83			18,267,865.27
土地使用权 2	97,325.28			85,159.62
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	12,500.00			0.00
土地使用权 5	1,104,090.39			1,091,051.93
色素提取技术	0.00			0.00
土地使用权 6	12,346,838.82			12,217,552.56

本期摊销额：389,224.94 元。

注 1：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 2：锶盐深加工技术及工艺为子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入技术。

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

(十六) 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	436,000.00		218,000.00		218,000.00
矿洞掘进费 2	2,212,805.91		159,280.56		2,053,525.35
固定资产改良支出	198,333.28		59,500.02		138,833.26
修缮费	36,253.75		31,074.78		5,178.97
扶罗矿山线路费	380,504.41		42,278.28		338,226.13
合计	3,263,897.35		510,133.64		2,753,763.71

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。

(十七) 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	25,044,940.50	21,301,548.34
存货跌价准备	2,519,742.31	2,519,742.31
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	5,473,475.52
公允价值变动	237,702.00	233,290.50
期末内部销售未实现的存货毛利	2,976,519.86	2,486,850.62
坏账准备	8,992,348.31	7,705,946.08
小计	45,878,291.99	40,354,416.86

(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	3,844,802.04	6,842,292.13
坏账准备	615,706.64	555,722.40
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	6,393,746.32	9,331,252.17



(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	40,827,124.58
存货跌价准备	10,985,135.85
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	1,584,680.00
可抵扣的亏损	100,179,762.02
期末内部销售未实现的存货毛利	11,906,079.47
小计	191,600,440.62

(十八) 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	36,545,529.93	6,744,421.21			43,289,951.14
二、存货跌价准备	11,055,430.76				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					
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
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	59,487,372.95	6,744,421.21		66,231,794.16

(十九) 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	20,000,000.00
信用借款	98,000,000.00	78,000,000.00
合计	118,000,000.00	98,000,000.00

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。

(二十) 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	12,000,000.00	5,000,000.00
合计	12,000,000.00	5,000,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 12,000,000.00 元。

(二十一) 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	203,542,662.03	216,689,319.61
1--2 年	30,211,479.17	13,032,219.88
2--3 年	6,545,364.55	3,556,190.30
3 年以上	4,577,767.82	5,420,346.78
合计	244,877,273.57	238,698,076.57

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	48,158,564.44	47,456,863.07
青岛东风化工有限公司	451,559.99	114,119.99
青岛红星化工集团自力实业公司	0.00	32,941.40
青岛红星化工厂	0.00	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	48,610,917.04	47,621,307.07

(二十二) 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	20,273,319.47	21,930,230.24
1-2 年	3,036,266.20	1,413,429.62
2-3 年	1,135,944.50	984,977.43
3 年以上	1,059,688.34	920,584.06
合计	25,505,218.51	25,249,221.35

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

单位：元 币种：人民币

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

(二十三) 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	9,097,212.84	76,585,368.96	84,868,307.68	814,274.12
二、职工福利费	15,162,105.51	1,856,305.80	1,937,041.62	15,081,369.69
三、社会保险费	6,714,218.93	9,937,447.13	9,723,277.65	6,928,388.41
其中：1、医疗保险费	0.00	1,742,598.30	1,742,598.30	0.00
2、基本养老保险费	5,856,319.23	6,326,193.24	6,367,150.84	5,815,361.63
3、年金缴费				
4、失业保险费	579,662.27	623,294.57	636,491.65	566,465.19
5、工伤保险费	278,237.43	1,145,114.92	876,790.76	546,561.59
6、生育保险费	0.00	100,246.10	100,246.10	0.00
四、住房公积金	0.00	1,973,148.15	1,764,049.17	209,098.98
五、辞退福利	0.00	348,794.50	348,794.50	0.00
六、其他	504,119.20	929,289.80	902,549.34	530,859.66
七、工会经费和职工教育经费	7,945,812.62	1,473,189.77	1,251,560.91	8,167,441.48
合计	39,423,469.10	93,103,544.11	100,795,580.87	31,731,432.34

工会经费和职工教育经费金额 1,473,189.77 元，因解除劳动关系给予补偿 348,794.50 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,551,722.19	-84,341.94
营业税	91,134.82	84,165.49
企业所得税	582,084.67	5,485,917.91
个人所得税	86,578.76	362,676.29

城市维护建设税	322,137.83	156,240.96
房产税	145,299.71	147,343.54
矿产资源税	41,812.00	82,851.58
印花税	503,505.36	415,889.32
教育费附加	283,134.64	112,309.62
其他税费	60,421.58	56,123.71
政府性基金	0.00	-7,075.96
河道维护费	2,935.62	8,898.25
土地使用税	0.00	1,016,813.47
合计	6,670,767.18	7,837,812.24

(二十五) 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	7,413,597.58	10,837,000.77	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	10,199,471.46	13,622,874.65	/

(二十六) 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	14,693,170.58	11,216,737.97
1--2 年	1,451,534.22	1,570,319.37
2--3 年	36,171.46	1,395,371.06
3 年以上	4,682,900.62	6,141,327.72
合计	20,863,776.88	20,323,756.12

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	3,067,086.16	3,217,218.00
青岛红星化工集团进出口有限公司	934,187.33	934,187.33
青岛红星化工集团有限责任公司	1,420,557.88	939,784.40
合计	5,421,831.37	5,091,189.73

(二十七) 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	306,611.33			306,611.33
其他	1,248,235.22	150,000.00	75,600.00	1,322,635.22
合计	1,554,846.55	150,000.00	75,600.00	1,629,246.55

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 722,635.22 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 600,000.00 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，报告期末尚未支付的安置补偿费用为 306,611.33 元。

(二十八) 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	107,895.00	44,868.80
物流费用	5,163,802.79	2,882,124.88
“三废”处理费	321,539.00	220,423.00
安全治理费	202,173.00	92,965.00
代理费	65,380.00	0.00
维修费	1,050,225.36	384,413.22
价格基金	250,860.50	495,467.24
其他	758,289.47	293,593.00
合计	7,920,165.12	4,413,855.14

(二十九) 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
含氯尾气资源化利用和钽钛精细化工产品关键技术开发及产业化	937,300.00	0.00	0.00	937,300.00
合计	937,300.00	0.00	0.00	937,300.00

注：本公司获得贵州省科学技术厅支付的贵州省重大科技专项计划项目项目扶持资金，截止 2014 年 6 月 30 日尚未使用 93.73 万元。

(三十) 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。

(三十一) 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：报告期内，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。

(三十二) 专项储备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
期初余额	980,769.87	639,143.33
本期提取	132,292.72	414,433.91
本期使用	22,285.52	72,807.37
期末余额	1,090,777.07	980,769.87

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。

(三十三) 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

(三十四) 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	155,896,745.29			155,896,745.29
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
合计	187,122,545.33			187,122,545.33

(三十五) 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	436,297,691.81	/
调整后 年初未分配利润	436,297,691.81	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,029,906.67	/
应付普通股股利	2,912,000.00	
期末未分配利润	429,355,785.14	/

(三十六) 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	503,571,145.76	517,367,162.46
其他业务收入	6,872,942.85	5,790,995.05
营业成本	400,861,486.34	398,193,012.25

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	359,366,823.85	276,639,777.45	368,049,418.53	271,954,272.27
锰盐行业	102,338,621.44	94,283,665.12	101,532,657.25	91,507,255.96
其他行业	41,865,700.47	28,389,107.35	47,785,086.68	33,660,038.32
合计	503,571,145.76	399,312,549.92	517,367,162.46	397,121,566.55

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	359,366,823.85	276,639,777.45	368,049,418.53	271,954,272.27
锰盐产品	102,338,621.44	94,283,665.12	101,532,657.25	91,507,255.96
其他产品	41,865,700.47	28,389,107.35	47,785,086.68	33,660,038.32
合计	503,571,145.76	399,312,549.92	517,367,162.46	397,121,566.55

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	404,942,751.21	310,680,062.97	418,774,532.12	311,233,627.85
境外	98,628,394.55	88,632,486.95	98,592,630.34	85,887,938.70
合计	503,571,145.76	399,312,549.92	517,367,162.46	397,121,566.55

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	54,142,409.47	10.61
B 公司	16,358,974.36	3.20
C 公司	13,368,760.68	2.62
D 公司	13,312,307.69	2.61
E 公司	12,266,068.38	2.40
合计	109,448,520.58	21.44

(三十七) 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
营业税	189,975.66	196,407.33
城市维护建设税	1,829,603.73	1,486,555.07
教育费附加	1,701,603.72	1,352,862.58
价格调节基金	67,854.37	58,771.89
地方水利建设基金	551.61	3,671.08

合计	3,789,589.09	3,098,267.95
----	--------------	--------------

(三十八) 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	2,493,017.26	2,734,171.04
折旧费	302,050.78	367,207.23
办公费	256,107.75	280,073.43
差旅费	352,674.50	283,924.71
物耗及修理费	1,712,086.80	789,941.41
运杂费	40,767,542.11	40,497,260.76
出口代理费	1,204,596.00	938,447.60
业务招待费及广告费	427,360.38	384,229.25
其他	117,368.36	1,257,098.72
合计	47,632,803.94	47,532,354.15

(三十九) 管理费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	19,861,803.84	19,174,974.03
工会经费	1,182,600.21	1,378,056.17
办公费	1,789,626.28	2,457,666.50
差旅费	886,719.31	996,157.81
业务招待费	1,481,804.33	1,880,302.36
保险费	8,043,755.15	11,301,980.81
维修费	2,900,791.09	2,920,184.19
折旧费	2,513,429.06	2,716,906.61
无形资产摊销	740,078.02	608,224.94
劳务费	1,800,000.00	1,803,000.00
税费	2,678,675.74	3,089,013.41
停工损失	2,900,600.53	3,164,664.00
审计费及信息披露费	801,886.77	950,000.00
环保费用	1,201,635.36	1,614,104.20
水电费	1,561,085.03	1,638,580.35
其他	910,040.36	1,384,821.00
租赁费	472,950.36	515,421.12
研发费用	804,340.54	4,451,348.69
合计	52,531,821.98	62,045,406.19

(四十) 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	3,629,999.93	2,348,179.96
利息收入	-2,042,010.83	-4,619,990.07
手续费	176,227.79	149,072.57



汇兑损益	-256,304.28	670,752.39
合计	1,507,912.61	-1,451,985.15

(四十一) 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	-29,410.00	-247,390.00
合计	-29,410.00	-247,390.00

(四十二) 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	-3,389,446.00	-35,298,826.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,256.15	0.00
合计	-3,362,189.85	-35,298,826.02

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州容光矿业有限责任公司	0.00	-28,808,015.07	见前述第四节董事会报告-主营业务分析
青岛红星物流实业有限责任公司	-3,389,446.00	-6,490,810.95	红星物流报告期内亏损较上年同期减少
合计	-3,389,446.00	-35,298,826.02	/

(四十三) 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	6,744,421.21	9,791,973.76
二、存货跌价损失		-2,532,483.81
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	6,744,421.21	7,259,489.95

(四十四) 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	24,819.18	29,400.00	24,819.18
其中: 固定资产处置利得	24,819.18	29,400.00	24,819.18
政府补助	2,092,683.95	11,718,607.56	1,450,000.00
其他	51,316.35	184,656.00	51,316.35
罚款	40,550.00	107,484.00	40,550.00
合计	2,209,369.48	12,040,147.56	1,566,685.53

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
扶持资金	800,000.00	7,491,902.32
硫磺增值税返还	642,683.95	332,855.24
政府奖励	150,000.00	210,000.00
政府补贴	0.00	3,341,700.00
商务部出口补助	500,000.00	37,300.00
工业发展奖励资金	0.00	304,850.00
合计	2,092,683.95	11,718,607.56

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
扶持资金	800,000.00	7,491,902.32	与收益相关
硫磺增值税返还	642,683.95	332,855.24	与收益相关
政府奖励	150,000.00	210,000.00	与收益相关
政府补贴	0.00	3,341,700.00	与收益相关
商务部出口补助	500,000.00	37,300.00	与收益相关
工业发展奖励资金	0.00	304,850.00	与收益相关
合计	2,092,683.95	11,718,607.56	/

(四十五) 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	152,599.18	6,804.80	152,599.18
其中: 固定资产处置损失	152,599.18	6,804.80	152,599.18
对外捐赠	185,126.60	168,000.00	185,126.60
罚款	1,441,141.21	988,198.38	1,441,141.21
其他	228,112.64	968.59	228,112.64

工伤补助	62,951.70	49,028.00	62,951.70
合计	2,069,931.33	1,212,999.77	2,069,931.33

(四十六) 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	2,582,843.25	6,377,966.58
递延所得税调整	-5,180,505.33	-1,800,586.97
合计	-2,597,662.08	4,577,379.61

(四十七) 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	1,786,880.00
保险赔款	693,041.89
借款	122,318.76
其他	347,631.26
合计	2,949,871.91

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
支付的差旅费	1,120,088.01
支付的办公费	1,323,199.78
支付的维修费、汽油费	752,564.75
支付的保险费	546,479.60
支付的借款	21,302,428.51
支付的业务宣传招待费	1,526,887.53
捐赠	185,126.60
支付的排污环保费	519,884.00
支付的审计、信息披露费	801,886.77
支付的劳务费	2,021,886.00
支付的代垫税款	1,220,581.12
支付的会务费, 培训费	883,163.50
支付的罚款及理赔款	854,768.00
支付的矿山费用	1,678,829.70
支付的其他款项及费用	1,163,410.56
合计	35,901,184.43

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	764,927.30
合计	764,927.30

(四十八) 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	-3,278,446.18	-22,814,835.67
加: 资产减值准备	6,744,421.21	7,259,489.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,746,794.70	36,188,512.36
无形资产摊销	389,224.94	13,038.46
长期待摊费用摊销	510,133.64	577,754.14
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)	-24,819.18	-29,400.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	152,599.18	6,804.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	29,410.00	247,390.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,331,684.82	-2,271,810.11
投资损失(收益以“-”号填列)	3,362,189.85	35,298,826.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,523,875.13	-1,800,586.97
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)	-481,992.62	-3,507,109.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,622,520.46	-52,604,342.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,116,133.10	-66,179,393.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,549,062.13	-69,615,663.31
<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	178,993,650.20	158,771,848.07
减: 现金的期初余额	188,525,693.52	220,699,591.77
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	-9,532,043.32	-61,927,743.70

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	178,993,650.20	188,525,693.52
其中: 库存现金	367,884.71	266,725.36
可随时用于支付的银行存款	175,327,730.31	187,988,610.00
可随时用于支付的其他货币资金	3,298,035.18	270,358.16

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	178,993,650.20	188,525,693.52

七、 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	国有独资公司	青岛市市北区济阳路8号	纪成友	国有资产受托运营	115,570,000.00	39.67	39.67	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	70645666-7

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	有限责任公司	重庆市铜梁县安居镇油房街214号	刘正涛	无机盐生产、销售	28,980,000.00	100	100	62190866-0
重庆大足红蝶锑业有限公司	中外合资	重庆市大足区龙水镇滨河路29号	刘正涛	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综合楼3-1	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公司	有限责任公司	贵州省玉屏县龙草	高月飞	锰盐生产、销售	100,000,000.00	100	100	73362297-X

责任公司		坪村崇滩						
大庆绿友天然色素有限公司	有限责任公司	大庆高新区宏伟园区	姜志光	绿色植物提取	10,000,000.00	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	贵州省江口县镇远镇江边村	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	新晃县酒店塘化工小区	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	万山区下溪镇	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	朱华友	矿产开发、销售	12,680,000.00	19.72	19.72	20374372-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								

贵州容光 矿业有限 责任公司	有限责任 公司	贵州省遵 义市桐梓 县人民路 35 号	张光辉	矿产开 发、销售	220,325,000.00	50	50	78016862-0
二、联营企业								
镇宁红星 白马湖有 限责任公 司	有限责任 公司	镇宁县城 关镇白马 哨	陈频	餐饮、住 宿服务	1,000,000.00	30	30	74573743-7
青岛红星 物流实业 有限责任 公司	有限责任 公司	青岛经济 技术开发 区辽河路 东	高月飞	港口及物 流服务	215,660,000.00	31.92	31.92	75694801-0

(四) 本企业的其他关联方情况

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

(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	26,524,738.57	50.52	27,611,349.59	48.97
镇宁县红蝶 实业有限责 任公司	购燃料	市场定价	1,285,286.00	1.81	0.00	0.00
青岛东风化 工有限公司	购产成品	协议定价	630,290.60	0.54	320,427.35	0.32
镇宁县红蝶 实业有限责 任公司	接受综合服 务	协议定价	1,975,749.00	89	2,008,825.40	75.27
青岛红星化 工厂	接受综合服 务	协议定价	244,308.09	11	659,871.83	24.73

青岛红星化工厂	租赁土地	协议定价	51,940.76	12.64	103,881.52	22.44
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	协议定价	4,635,923.25	46.65	3,819,686.48	36.6
青岛红星化工集团有限责任公司	租赁土地	协议定价	358,989.60	87.36	358,989.60	77.56
镇宁县红蝶实业有限责任公司	工程施工	协议定价	1,282,130.92	0.93	993,575.53	0.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛红星化工厂	售产成品	市价	6,008,974.36	1.19	4,432,777.78	0.85
青岛东风化工有限公司	售产成品	市价	5,929,957.26	1.18	5,638,846.15	1.08
青岛红星化工集团自力实业公司	售产成品	市价	10,762,820.51	2.14	12,938,290.60	2.47
湖北谷城新和有限公司	售产成品	市价	0.00	0.00	104,273.50	0.02

2、 关联租赁情况

见前述第五节重要事项-六、重大合同及其履行情况-3、租赁情况。

3、 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

4、 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	5,000,000.00	2014年1月21日	2015年1月20日
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2014年4月18日	2015年4月17日
贵州容光矿业有限责任公司	4,000,000.00	2014年5月16日	2015年5月15日
贵州容光矿业有限责任公司	4,500,000.00	2014年6月26日	2015年6月25日
贵州容光矿业有限责任公司	1,100,000.00	2014年6月20日	2015年6月19日
贵州容光矿业有限责任公司	14,400,000.00	2014年6月21日	2015年6月20日
青岛红星物流实业有限责任公司	10,000,000.00	2014年1月6日	2015年1月5日
青岛红星物流实业有限责任公司	2,000,000.00	2014年3月24日	2015年3月23日
青岛红星物流实业有限责任公司	500,000.00	2014年6月20日	2015年6月19日
青岛红星物流实业有限责任公司	4,000,000.00	2014年6月25日	2015年6月24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	9,211,195.93	460,559.80	8,181,707.03	417,076.39
应收账款	紫阳县自力进出口有限公司	5,750.00	287.50	5,750.00	287.50
应收账款	青岛东风化工有限公司	5,933,819.55	1,483,550.10	7,045,089.55	1,473,741.56
应收账款	湖北谷城新和有限公司	5,285,160.00	2,803,140.00	5,480,160.00	1,735,188.00
应收账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	386,000.00	329,000.00	386,000.00	223,300.00
应收账款	青岛红星化工集团自力实业公司	4,582,799.96	229,140.00	1,183,820.75	59,191.04
其他应收款	贵州容光矿业有限责任公司	39,099,327.75	1,954,966.39	38,130,590.39	1,906,529.52
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	16,146,909.82	807,345.49	0.00	0.00

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	镇宁县红蝶实业有限责任公司	48,158,564.44	47,456,863.07
应付账款	青岛红星化工厂	0.00	16,590.00
应付账款	青岛东风化工有限公司	451,559.99	114,119.99
应付账款	青岛红星化工集团自力实业公司	0.00	32,941.40
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	1,420,557.88	939,784.40
其他应付款	青岛红星化工厂	3,067,086.16	3,217,218.00

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 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	79,336,022.59	62.51	0.00	0.00	69,960,456.89	69.48	0.00	0.00
组合 2-第三方	44,000,916.98	34.67	5,869,305.26	13.34	27,156,635.87	26.97	3,707,063.10	13.65
组合小计	123,336,939.57	97.18	5,869,305.26	4.76	97,117,092.76	96.45	3,707,063.10	3.82
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	2.82	2,863,225.30	80	3,579,031.62	3.55	2,863,225.30	80
合计	126,915,971.19	/	8,732,530.56	/	100,696,124.38	/	6,570,288.40	/

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	35,123,116.27	79.82	1,756,155.81	20,002,094.91	73.65	1,000,104.75

1 年以内小计	35,123,116.27	79.82	1,756,155.81	20,002,094.91	73.65	1,000,104.75
1 至 2 年	2,006,452.18	4.56	100,322.61	219,141.21	0.81	10,957.06
2 至 3 年	49,052.11	0.11	4,905.21	431,453.33	1.59	43,145.33
3 至 4 年	318,350.00	0.72	95,505.00	4,786,240.00	17.62	1,435,872.00
4 至 5 年	4,786,240.00	10.88	2,393,120.00	992,048.92	3.65	496,024.46
5 年以上	1,717,706.42	3.91	1,519,296.63	725,657.50	2.68	720,959.50
合计	44,000,916.98	100	5,869,305.26	27,156,635.87	100	3,707,063.10

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	79,336,022.59	0.00
合计	79,336,022.59	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、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A 公司	子公司	55,260,861.72	1-6 年	43.54
B 公司	子公司	21,775,853.55	1 年以内	17.16
C 公司	受同一母公司控制	9,211,195.93	1 年以内	7.26
D 公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	3-5 年	3.90
E 公司	受同一母公司控制	4,582,799.96	1 年以内	3.61
合计	/	95,782,871.16	/	75.47

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	55,260,861.72	43.54
贵州红星发展进出口有限责任公司	子公司	21,775,853.55	17.16
青岛红星化工厂	受同一母公司控制	9,211,195.93	7.26

湖北谷城新和有限公司	受同一母公司控制	4,952,160.00	3.90
青岛红星化工集团自力实业公司	受同一母公司控制	4,582,799.96	3.61
青岛东风化工有限公司	受同一母公司控制	2,844,367.05	2.24
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	2,517,647.32	1.98
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	0.19
合计	/	101,387,885.53	79.88

(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	101,322,844.99	63.5	0.00	0.00	96,800,414.99	70.20	0.00	0.00
组合 2-第三方	58,235,957.65	36.5	3,411,797.89	5.86	41,087,038.23	29.80	2,176,851.91	5.30
组合小计	159,558,802.64	100	3,411,797.89	2.14	137,887,453.22	100	2,176,851.91	1.58
合计	159,558,802.64	/	3,411,797.89	/	137,887,453.22	/	2,176,851.91	/

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	17,949,354.11	30.83	897,467.71	906,447.84	2.21	45,322.39
1 年以内小计	17,949,354.11	30.83	897,467.71	906,447.84	2.21	45,322.39
1 至 2 年	38,286,603.54	65.74	1,914,330.18	38,130,590.39	92.8	1,906,529.52
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	4.87	200,000.00
3 至 4 年	2,000,000.00	3.43	600,000	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.12	25,000.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	58,235,957.65	100	3,411,797.89	41,087,038.23	100	2,176,851.91

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	101,322,844.99	0.00
合计	101,322,844.99	0.00

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
A 公司	子公司	46,342,733.34	1-4 年	29.04
B 公司	合营公司	39,099,327.75	1-2 年	24.50
C 公司	子公司	28,799,642.52	1-4 年	18.05
D 公司	子公司	22,680,469.13	1-6 年	14.21
E 公司	联营公司	16,146,909.82	1 年以内	10.12
合计	/	153,069,082.56	/	95.92

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	46,342,733.34	29.04
贵州容光矿业有限责任公司	合营公司	39,099,327.75	24.50
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	28,799,642.52	18.05
万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	22,680,469.13	14.21
青岛红星物流实业有限责任公司	联营公司	16,146,909.82	10.12
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	2.19
合计	/	156,569,082.56	98.11

(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	70
贵州红星梵	3,250,000.00	3,250,000.00	0.00	3,250,000.00			65	65

净山冷水渔业有限公司									
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	100
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	100
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	51
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
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00				10	10
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,812,513.47	3,812,513.47	0.00	3,812,513.47				80	80
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	70
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	90

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	0.00	0.00	0.00				50	50

青岛红星物流实业有限公司	76,270,668.34	56,770,622.74	-3,389,446.00	53,381,176.74				31.92	31.92
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--	--	-------	-------

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 31.92%。

注 3：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	192,379,292.77	214,642,100.67
其他业务收入	4,165,862.18	2,897,823.83
营业成本	137,315,394.80	146,008,868.93

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	167,931,125.30	121,778,256.59	182,717,425.81	126,819,091.30
其他行业	24,448,167.47	14,217,696.84	31,924,674.86	19,061,537.81
合计	192,379,292.77	135,995,953.43	214,642,100.67	145,880,629.11

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	167,931,125.30	121,778,256.59	182,717,425.81	126,819,091.30
其他产品	24,448,167.47	14,217,696.84	31,924,674.86	19,061,537.81
合计	192,379,292.77	135,995,953.43	214,642,100.67	145,880,629.11

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	192,379,292.77	135,995,953.43	214,642,100.67	145,880,629.11
合计	192,379,292.77	135,995,953.43	214,642,100.67	145,880,629.11

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	44,623,048.63	22.70
B 公司	13,368,760.68	6.80
C 公司	11,763,076.92	5.98
D 公司	10,762,820.51	5.48
E 公司	10,218,512.82	5.20
合计	90,736,219.56	46.16

(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	-3,389,446.00	-35,298,826.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,256.15	0.00
合计	-3,362,189.85	-35,298,826.02

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
贵州容光矿业有限责任公司	0.00	-28,808,015.07
青岛红星物流实业有限责任公司	-3,389,446.00	-6,490,810.95
合计	-3,389,446.00	-35,298,826.02

(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	9,449,034.24	-17,627,516.88
加: 资产减值准备	3,397,188.14	8,397,491.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,821,920.70	8,553,447.41
无形资产摊销	129,286.26	129,286.26
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	37,895.98	6,804.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	29,410.00	247,390.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,142,813.31	-3,668,437.16
投资损失(收益以“-”号填列)	3,362,189.85	35,298,826.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-513,989.71	-1,296,732.24
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)	-7,616,537.07	20,229,830.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,812,958.58	-55,461,825.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,517,415.82	-26,514,533.34
其他		



经营活动产生的现金流量净额	-7,341,957.68	-31,705,968.62
<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	89,561,684.71	70,231,544.16
减: 现金的期初余额	95,548,004.59	82,998,662.78
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	-5,986,319.88	-12,767,118.62

十二、 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	金额
非流动资产处置损益	-127,780.00
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	1,450,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,277,083.33
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	-29,410.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,825,465.80
少数股东权益影响额	74,343.30
所得税影响额	-533,547.05
合计	285,223.78

(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	-0.34	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.36	-0.01	-0.01

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站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 8 月 14 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 2014 年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式（2014 年修订）》及《上海证券交易所股票上市规则》（2013 年修订）等有关规定，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 2014 年半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 2014 年半年度报告全文和摘要公允地反映了公司 1~6 月的财务状况和经营成果；

二、我们保证公司 2014 年半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。

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\_\_\_\_\_

2014 年 8 月 14 日