

公司代码：600367

公司简称：红星发展

贵州红星发展股份有限公司

2015 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高月飞、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2015年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	财务报告.....	38
第十节	备查文件目录.....	147

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
贵州证监局	指	中国证券监督管理委员会贵州监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
青岛国资委、实际控制人	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
红星集团、控股股东	指	青岛红星化工集团有限责任公司
华通集团	指	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司
本公司、公司、红星发展	指	贵州红星发展股份有限公司
主要子公司	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锑业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司
大龙锰业	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司
大足红蝶	指	重庆大足红蝶锑业有限公司
铜梁红蝶	指	重庆铜梁红蝶锑业有限公司
红星新晃公司	指	红星（新晃）精细化学有限责任公司
红星进出口	指	贵州红星发展进出口有限责任公司
容光矿业	指	贵州容光矿业有限责任公司
红星物流	指	青岛红星物流实业有限责任公司
红蝶实业	指	镇宁县红蝶实业有限责任公司
日本蝶理	指	日本国蝶理株式会社
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 2015 年半年度报告
本期、本报告期、报告期、本半年度	指	2015 年半年度（2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日）
本报告期末	指	2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年半年度（2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 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》（2014 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	高月飞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	万洋
联系地址	贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
电话	0851-36780388
传真	0851-36780066
电子信箱	wanyang@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	http://www.hxfz.com.cn
电子信箱	rsdmc@hxfz.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

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	http://www.sse.com.cn
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
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	红星发展	600367	

六、 其他有关资料

公司自 2001 年上市至 2002 年度的主营业务为无机盐产品及硫磺等其他产品的生产和销售，主要产品为碳酸钡、碳酸锶等，2003 年至今的主营业务为无机盐产品和锰盐及硫磺等其他产品的生产

和销售，主营产品为碳酸钡、碳酸锶、电解二氧化锰、硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯碳酸锶、氢氧化锶、硝酸锶、高纯硫酸锰和副产品硫磺、硫脲(含普通硫脲、精制硫脲和高纯硫脲)等。

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	507,862,062.36	510,444,088.61	-0.51
归属于上市公司股东的净利润	-10,129,945.79	-4,029,906.67	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,139,997.31	-4,315,130.45	-
经营活动产生的现金流量净额	50,292,071.79	-3,549,062.13	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,213,179,322.96	1,222,170,956.13	-0.74
总资产	1,820,416,334.32	1,804,682,675.34	0.87

(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)	-0.03	-0.01	-
稀释每股收益(元/股)	-0.03	-0.01	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.06	-0.01	-
加权平均净资产收益率(%)	-0.83	-0.34	减少0.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-1.49	-0.36	减少1.13个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
详见本报告第四节、第九节相关说明。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,552,794.90	报告期内处置固定资产利得 5,200,273.28 元(其中:大足红蝶土地出让所得 350 万元,铜梁红蝶处置闲置设备所得 1,366,534.16 元);大足红蝶处置氯化锶生产设备损失 1,647,478.38 元。
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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	2,282,995.00	报告期内公司及红星新晃公司获得财政扶持资金 520,995.00 元,公司获得纳税奖励 100,000.00 元,公司获得财政奖励资金 200,000.00 元,大足红蝶获得技术创新资金 200,000.00 元和开放性经济奖励 82,000.00 元,大龙锰业获得企业稳增长以奖代补资金 1,110,000.00 元,公司获得专利优秀奖 70,000.00 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,313,365.94	报告期内公司收取的对容光矿业及红星物流的借款利息。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投	657,119.72	报告内公司持有的中国石油股票公允价值变动损益及出售中国石油股票的投资收益。

资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,329.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-641,074.32	详见第四节董事会报告说明
所得税影响额	-2,013,820.57	
合计	8,010,051.52	

四、 其他

——

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 2015 年上半年总体经营情况

2015 年上半年，公司在面对外部经济环境尚未有效复苏，行业竞争格局未发生重大变化的形势下，坚持推进产品结构调整和转型升级工作，不断适应经济新常态，抓住新机遇，实现公司的平稳运行。

公司在报告期内，根据年初制定的工作计划抓好重点工作，继续发挥碳酸钡、锶盐和 EMD 的规模、品质、品种优势，稳固主要市场地位，加大产品销售力度，适时适度上调部分产品价格，进一步减轻库存压力；加快高纯精细产品抢占市场的步伐，逐步提高产品经济效益占比。内部管理方面，一是继续细化和完善 2015 年度工作目标责任考核；二是将安全生产和环保工作提升到新的高度，加大环境治理投入，实行综合治理；三是抓住主要矿产资源、煤炭采购价格处于较低阶段的时机，配合设备使用效率的提高，进一步降低生产成本。其它重点工作：一是统筹管理资金流转，防范资金风险；二是加快新晃重晶石矿山采矿权办理进程，以进一步降低碳酸钡生产成本；三是配合地方政府整体规划，积极推进大足红蝶龙水工厂产业布局优化工作；四是继续开展技术创新和生产改造工作，提高专用型碳酸钡、高纯钡盐、氢氧化锶、高性能 EMD、高纯硫酸锰、四氧化三锰产品品质。

为方便广大投资者了解公司 2015 年上半年经营情况，公司从以下方面进行分析、说明，请广大投资者认真阅读：

1、总体经营指标的完成情况

(1) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

科目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	同比增减(%)
营业收入	507,862,062.36	510,444,088.61	-0.51
利润总额	-13,033,145.76	-5,876,108.26	-
归属于上市公司股东的净利润	-10,129,945.79	-4,029,906.67	-
每股收益	-0.03	-0.01	-
经营活动产生的现金流量净额	50,292,071.79	-3,549,062.13	-
总资产	1,820,416,334.32	1,804,682,675.34	0.87
归属于上市公司股东的净资产	1,213,179,322.96	1,222,170,956.13	-0.74
每股净资产	4.17	4.20	-0.71

影响公司报告期内经营利润同比变动的主要因素分析：

① 公司通过强化考核，调整工艺，降低矿产原料和煤炭采购价格，进一步控制和降低主营产品生产成本，使得碳酸钡、碳酸锶、EMD、硫磺、硫脲等主要产品的生产成本同比分别实现了下降 170 万元、612 万元、504 万元、69 万元、152 万元，提升了经营效益。同时，公司根据全行业供需情况和下游行业需求亮点，适时提高了碳酸钡的销售价格，并增加了销量。

② 但另一方面，碳酸锶、EMD、硫酸钡、普通硫脲等产品受同行业价格竞争和下游新增需求不足等影响，销售价格同比下降分别影响利润-446 万元、-238 万元、-550 万元、-231 万元，冲击了公司 2015 年半年度经营业绩。

③ 费用情况：报告期内运费价格较上年同期下降及客户提高了自行运输产品的比例，使得公司物流费用同比降低 544 万元；大足红蝶因龙水工厂调整产品布局导致停工损失和职工安置费同比增加 987 万元；公司同比增加了环保项目的折旧费和维修员工宿舍支出 408 万元。

(2) 主要产品产量和销量

单位：吨

产品	产量			销量		
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	同比增减 (%)	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	同比增减 (%)
碳酸钡	116,135	140,898	-17.58	131,165	130,892	0.21
硫酸钡	12,478	11,642	7.18	12,592	11,479	9.7
碳酸锶	13,699	14,965	-8.46	13,008	14,527	-10.46
硝酸锶	3732	1927	93.67	3,073	2,358	30.32
电解二氧化锰	11,514	12,756	-9.74	12,793	11,125	14.99
高纯硫酸锰	1,225	1,710	-28.36	1,947	2,028	-3.99
硫磺	16,898	16,413	2.95	12,906	12,600	2.43
硫脲(含精制、高纯品)	1,516	1,429	6.09	1,823	1,371	32.97

部分主要产品产量和销量同比变动说明：

① 公司子公司大龙锰业为进一步提升环境治理水平，加快设备改造升级，对碳酸钡实行阶段性减产；公司碳酸钡系统因对石灰窑和转炉进行维修，影响了产量。

② 公司子公司大足红蝶因下游液晶玻璃基板厂商增加了硝酸锶的需求量而及时增加产量和销量。

③ 大龙锰业高纯硫酸锰受整个公司生产系统的调整、设备的改造等因素影响，未能实现满负荷生产，影响了产量。

④ 因同行业供应数量减少，公司抓住机遇，加大了普通硫脲产品的销售力度，增加了销量。

2、公司 2015 年上半年主要开展的生产经营工作

(1) 抓住机遇，扩大产品销量，调整产品价格

进入 2015 年第二季度，中国碳酸钡同行业公司因多种因素降低了产量，同时，碳酸钡下游陶瓷行业和硫酸钡行业呈现需求强劲的态势，加之公司碳酸钡具有品质稳定、品种细化、规模供应的优势，客户加大了碳酸钡的采购量，单月最高销售量达 23,096 吨。同时，公司根据竞争态势和下游需求，适当上调了碳酸钡的销售价格，初步形成了流体钡、普通轻钡、专用碳酸钡等分层价格体系。大足红蝶硝酸锶产品凭借品质稳定等竞争优势，及时抓住国内外主流液晶玻璃基板厂商的需求增加机遇，提升了销量。大龙锰业在 2015 年上半年加大了对长三角地区客户的销售力度，同时，锰酸锂用 EMD 产品需求也同比有较大幅度增长，使得 EMD 产品在行业未见明显好转的环境中实现了销量增加，降低了库存压力。公司抓住同行业供应数量减少的机遇，加大了在南方地区普通硫脲产品的销售力度，增加了销量。

(2) 采取多种方式控制和降低生产成本

公司碳酸钡生产系统通过调整混合料配比、细化浸取工艺、改造原料筛机和转炉入料除尘等技改工作，进一步降低了重晶石和煤炭的消耗，并提升了碳酸钡产品质量。大足红蝶通过现有锅炉改造升级、控制锅炉的燃烧强度和煤炭的输送入炉、回收利用转炉辐射热等技术创新工作，降低了产品能耗成本。同时，公司及大龙锰业抓住煤炭、进口锰矿石处于低价位的有利时机，实行灵活的采购策略，进一步降低了碳酸钡和 EMD 产品的原材料生产成本。

(3) 更加高度重视环境保护工作

大足红蝶对废水处理站加药系统和曝气装置进行了升级改造，确保了水质达标排放，并进一步论证和完善了烟气脱硫方案。大龙锰业结合企业实际情况，咨询相关专业研究机构，实施了硫化氢尾气综合治理工作，治理效果得到有效提升。公司完成了钡渣无害化处置小试、中试和工业化装置安装调试工作，并加快利用钡渣制备环保建材砖的步伐。同时，公司不间断对环境保护和清洁生产工作进行宣传和培训，完成了清洁生产审核报告编制工作，在“六·五”世界环境日通过宣传栏、黑板报等多种方式进行主题宣传，并更新、安装了环境风险标识牌。

(4) 加大技术创新对公司结构调整和转型升级的支撑力度

大龙锰业优化了工业硫酸钡生产工艺，将产品白度提升了 1%。大足红蝶成功研发了低铁精制氢氧化锶产品，并实现工业化生产。公司锂离子电池正极材料用四氧化三锰产品经多轮试验和优化，实现了批量供货，硫酸钡产品通过对产品物理指标的控制和新增生产设备，提高了产品品质，降低了生产成本。红星新晃公司对碳酸钡法改性硫酸钡的水分、透明度和麻点进行了改进，对芒硝法硫酸钡稳定了产品粒径范围。

3、主要对外投资项目的进展情况

(1) 容光矿业

2015 年上半年，容光矿业共产原煤 19.12 万吨，综合进尺 1257 米，实现销售收入 2821.22 万元，实现利润-5353.22 万元。

容光矿业在报告期内面临着煤层瓦斯抽采难度较大、井下生产工作面较为复杂等困难，但在保证安全和稳产的前提下，尽量延长工作面，增加可采储量；通过加强对井下采掘工作面的管理，确保煤炭质量稳定；进一步优化采区设计、支护参数和工艺，严控材料支出，加大修旧利废，全力降低生产经营成本。

（2）红星物流

2015 年上半年，红星物流实现营业收入 1540.04 万元，同比减少 11.32%，实现利润总额 -1044.52 万元，同比减亏 17.33 万元。

完成吞吐量 28.47 万吨，同比减少 2.96%，主要是码头柴油装卸业务减少所致。对此，红星物流积极开发新客户，采取新的租赁模式，有效恢复了吞吐量。

红星物流于 2015 年 1 月取得港航局下发的港口经营许可证，码头安全专项验收于 4 月通过港航局组织的安全专家验收评审会，目前正在办理增加原油货种的政府审批手续。

（二）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	同比增减 (%)
营业收入	507,862,062.36	510,444,088.61	-0.51
营业成本	396,692,277.44	400,861,486.34	-1.04
销售费用	42,534,263.26	47,632,803.94	-10.7
管理费用	71,811,223.24	52,531,821.98	36.7
财务费用	-866,945.54	1,507,912.61	-157.49
经营活动产生的现金流量净额	50,292,071.79	-3,549,062.13	-
投资活动产生的现金流量净额	-32,888,803.54	-16,675,578.07	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,957,958.26	10,692,596.88	-137.02
研发支出	12,792,722.03	17,032,232.25	-24.89
营业税金及附加	5,077,348.84	3,789,589.09	33.98
资产减值损失	8,915,579.39	6,744,421.21	32.19
公允价值变动损益	1,018,970.00	-29,410.00	-
投资收益	-4,235,984.19	-3,362,189.85	-
营业外收入	8,374,145.63	2,209,369.48	279.03

有关科目变动原因说明：

① 管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增加主要是由于报告期内子公司大足红蝶职工安

置费及停工损失增加所致。

② 财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加主要是由于报告期内公司对容光矿业的借款增加,导致利息收入增加所致。

③ 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增加主要是由于报告期内以现金方式支付原材料货款减少所致。

④ 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下降主要是由于报告期内公司对外支付了收购子公司大足红蝶 15%股权款所致。

⑤ 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下降主要是由于报告期内公司偿还银行借款增加所致。

⑥ 营业税金及附加变动原因说明:营业税金及附加较上年同期增加主要是由于公司报告期内应交增值税增加所致。

⑦ 资产减值损失变动原因说明:资产减值损失较上年同期增加主要是由于报告期内公司对容光矿业借款增加,计提的坏账准备增加所致。

⑧ 公允价值变动损益变动原因说明:公允价值变动损益较上年同期增加主要由于报告期内公司出售中国石油股票,计提的公允价值变动损益转入投资收益所致。

⑨ 投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期下降主要是由于公司报告期内对红星物流的持股比例增加,红星物流亏损影响公司的投资收益亏损增加所致。

⑩ 营业外收入变动原因说明:营业外收入较上年同期增加主要是由于子公司大足红蝶出让土地和铜梁红蝶处置闲置生产设备所得所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成或利润来源未发生重大变动,仍以钡、锶盐和锰系产品为主营业务及主要利润来源。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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

(3) 经营计划进展说明

公司 2015 年度经营计划的主要进展情况请见本报告前述:(一)公司 2015 年上半年总体经营情况所述内容。

(4) 其他

无。

(三) 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	341,085,955.19	263,229,294.87	22.83	-5.09	-4.85	减少 0.19 个百分点
锰盐行业	116,710,446.27	103,392,883.98	11.41	14.04	9.66	增加 3.54 个百分点
其他行业	39,383,031.35	24,054,213.32	38.92	-5.93	-15.27	增加 6.73 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	341,085,955.19	263,229,294.87	22.83	-5.09	-4.85	减少 0.19 个百分点
锰盐产品	116,710,446.27	103,392,883.98	11.41	14.04	9.66	增加 3.54 个百分点
其他产品	39,383,031.35	24,054,213.32	38.92	-5.93	-15.27	增加 6.73 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明:

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	403,399,640.40	-0.38
境外	93,779,792.41	-4.92

主营业务分地区情况的说明

公司在报告期内出口的电解二氧化锰产品同比减少影响了境外业务的营业收入。

（四）核心竞争力分析

报告期内，公司在技术、生产组织、市场销售和企业文化等方面积累的核心竞争力未发生重大变化，确保了公司的稳定运行。

1、技术优势

公司坚持深耕钡、锶、锰行业，积累了经验，不断适应和满足各时期下游行业的需求，在产品开发、生产组织中创新技术、更新设备，不断优化和调整生产工艺，实现同一产品多系列、专用化、特色化的产品布局，并进一步降低生产成本，如开发的硫酸钡专用碳酸钡、电子级碳酸钡、液晶玻璃基板用硝酸锶、高纯碳酸锶等产品。同时，以中间原材料硫化钡、硫化锶、硫酸锰为扩散点，可以多方向开发多种终端钡、锶、锰产品，也是公司多年形成的有利条件。再有，公司始终坚持通过技术进步实现资源的综合利用，并进而结合产品结构调整实现经济和环境双重效益，如硫脲、高纯硫酸锰、三氧化二锰等产品。

2、市场优势

公司钡、锶盐和锰系产品种类齐全，可以不断满足不同行业及新兴产业的需求，形成集群化的市场竞争优势，如专用碳酸钡、多种工艺硫酸钡、硝酸锶、锂离子电池正极材料用锰系产品，可有效防范下游产业波动带来的风险。

3、企业文化和人才队伍优势

公司已搭建起适合自身发展的人才队伍，既有公司引进的行业专家，也有来自祖国各地的优秀大专院校毕业生，既有企业所在地脱颖而出的骨干人才，也有经过军队锤炼的高素质退伍军人。在公司继承艰苦创业、无私奉献精神，大胆创新、全方位创新的企业文化的感召下，公司形成了在管理、技术、生产、市场营销等方面的强有力的人才队伍，为公司实现主导产业钡、锶、锰走高、精、尖的发展道路提供了坚实保障。

4、一定的矿产资源优势

公司通过形成稳定的重晶石供应关系和加快自有重晶石矿山的建设进程，多渠道获取锰矿资源，能在一定程度上防止矿产资源波动对公司的影响，并有利于控制生产成本。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司已完成收购日本蝶理持有的大足红蝶 15%的股权事宜，大足红蝶已完成工商变更登记工作，公司持有大足红蝶的股权比例由 51%变更为 66%。

（1）证券投资情况

√适用 □不适用

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)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益 (元)

1	股票	601857	中国石油	2,889,100.00	173,000	0.00	0.00	1,018,970.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-361,850.28
合计				2,889,100.00	/	0.00	100%	657,119.72

证券投资情况的说明

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。

公司于报告期内通过上海证券交易所集中竞价交易系统出售了持有的中国石油股票，同时未进行其它证券投资的的操作。

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

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 年	首次发行	36,729	0	35,702	1,027	存于指定专用账户,未作他用。
合计	/	36,729	0	35,702	1,027	/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	变 更 原 因 及 募 集 资 金 变 更 程 序 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 效 益	否	见“募 集 资 金 承 诺 项 目 使 用 情 况 说 明”	-
合计	/	4,370	0	3,343	/	/	1,278	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>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。</p> <p>公司将按规定加快尚未使用募集资金的变更和使用。</p>								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无。

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	59204	22333
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	26979	21007
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	16721	4068
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	4332	2434
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	6157	-345

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	75237	-26064
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	18599	39987	10660

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
重庆大足红蝶锑业有限公司	8394	-883	-406	-268
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	16754	-2406	-1943	-1943
红星(新晃)精细化学有限责任公司	2392	-120	-120	-116
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	77	-323	-244	-131
万山鹏程矿业有限责任公司	100	-299	-225	-158
青岛红星物流实业有限责任公司	1540	-1084	-1045	-387

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新型钡盐项目	75,000,000.00	氢氧化钡、高纯氯化钡、高纯碳酸钡已投运	5,653,006.43	155,887,414.45	氢氧化钡目前在优化工艺,高纯氯化钡、高纯碳酸钡盈利
锰盐技改工程	-	大龙锰业 EMD 技改已投运,公司和大龙锰业高纯硫酸锰在建设中,大足红蝶高纯硫酸锰已完成中试,公司四氧化三锰已实现批量生产	1,621,501.03	116,451,841.55	产品品种较多,并不断调整工艺,尚未盈利
烟气治理与利用工程	-	大足红蝶已完成中试,公司与大龙锰业在建设和优化中	5,469,226.73	60,428,391.82	属于环保项目,尚未盈利
在安装设备	-	根据主体项目进程确定	6,772,283.13	108,084,359.81	
环保制砖	17,200,000.00	公司与大龙锰业已进入试运行		17,965,653.78	尚未盈利
矿井建设	-	建设中		5,440,189.40	
合计		/	19,516,017.32	464,257,850.81	/

非募集资金项目情况说明

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,产销规模扩大,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,主要产品高纯硫酸锰、四氧化三锰已进入销售阶段,目前尚未盈利。

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。

二、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**

公司于 2015 年 5 月 20 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《公司 2014 年度利润分配预案》的议案，每股派发现金红利 0.026 元，现已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2015 年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。	

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展 情况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决 执行 情况
重庆大足红蝶锶业有限公司	河南安飞电子玻璃有限公司	无	货款 纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠重庆大足红蝶锶业有限公司货款。2010年11月重庆大足红蝶锶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,重庆大足红蝶锶业有限公司作为债权人申报债权,截至2014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	无	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	3,579,031.62		尚未 终结	-	-

				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。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项
无。

(四) 其他说明
无。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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 2015 年度上半年日常关联交易预计和执行情况：公司根据 2015 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 2015 年 4 月 3 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登了《预计 2015 年度日常关联交易公告》。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因

资产收购、出售发生的关联交易说明

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

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

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
合计							
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 其他

无。

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

托管情况说明

(2) 承包情况

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

承包情况说明

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青岛红星化工集团有限责任公司	贵州星展股份有限公司	公司(母公司)2015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

租赁情况说明

根据公司与控股股东红星集团签订的《国有土地使用权租赁合同》，红星集团拥有公司(母公司)主生产厂区国有土地使用权，出租给公司使用，公司在2015年度继续租赁使用。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

贵州红星发展股份有限公司	公司本部	贵州容光矿业有限责任公司	2,250	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	是	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	是	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	是	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）							15,250						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							15,250						
担保总额占公司净资产的比例（%）							12.57						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							0						
担保情况说明													

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

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 15,250 万元，担保总额占归属于上市公司股东净资产的 12.57%，全部为对容光矿业和红星物流提供的项目建设贷款担保。

3 其他重大合同或交易

无。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

中国资本市场加快改革,进一步提升资本市场服务实体经济的能力,逐步从以事前审批为主,转变到以事中事后监管为主,健全资本市场信息披露规则体系及监管机制,进一步加强投资者保护工作。一系列的监管新政,对上市公司在适应经济发展新常态的同时,进一步提高公司治理水平提出了新的要求,要求上市公司必须转变治理观念,发挥规范治理对公司实现发展战略、稳固和提升经营业绩、防范重大风险的关键作用。

1、公司 2015 年上半年共召开 1 次年度股东大会会议, 3 次董事会会议, 3 次监事会会议, 3 次董事会专门委员会会议, 主要议题有定期报告、董监高换届、年度关联交易、年度综合授信、修改公司章程等事项。

2、2015 年上半年, 公司完成了第六届董事会、监事会和高管层的换届工作, 目前董事会成员共 9 名, 含 3 名独立董事, 此次选举的 3 名独立董事分别为化工、会计和投资领域的专业人士, 监事会成员共 3 人, 含 1 名职工代表监事, 高管团队共 6 人, 含总经理、董事长助理、副总经理、总工程师、财务总监。母公司和子公司大龙锰业也同步任命了负责人。

3、报告期内, 公司共披露各类信息 48 项, 其中定期报告 2 项, 临时公告 20 项, 其他 26 项。

4、报告期内, 公司共修订了两项公司治理制度。一是根据公司资源综合利用和环境治理工作上取得的新进展, 依托自有技术开发新型环保建筑墙体材料, 因此变更了公司的经营范围; 同时根据《中国证券监督管理委员会公告[2014]47 号——上市公司章程指引》(2014 年修订)、《中国证券监督管理委员会公告[2014]46 号——上市公司股东大会规则》(2014 年修订)》有关规定, 修订了《公司章程》, 补充完善了公司股东大会网络投票机制, 为保障中小投资者的合法权益提供了更大的保障。二是为落实《中国证券监督管理委员会公告[2014]46 号——上市公司股东大会规则》(2014 年修订)》、《中国证券监督管理委员会公告[2014]47 号——上市公司章程指引》(2014 年修订)》有关规定, 同时修订了公司《股东大会议事规则》中关于网络投票的相关规定。

5、公司于报告期内完成了 2014 年度利润分配工作, 向全体股东每股派发现金红利 0.026 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 30.09%。

6、投资者关系管理

(1) 公司于 2015 年 5 月 15 日参加了“贵州辖区上市公司 2014 年度业绩网上说明会”活动，交流过程中，投资者踊跃参与，公司参加人员与投资者就公司 2014 年年度报告、主营产业的发展情况、公司发展战略、控股股东主要情况等内容进行了交流。

(2) 公司通过上交所投资者关系管理平台“上证 e 互动”回复投资者问题 20 项，日均关注投资者主要网络留言约 30 条，日均接听投资者电话约 4 次。

7、为不断提高公司规范运作管理水平，公司副董事长、总经理于 2015 年 6 月参加了中国上市公司协会组织的 2015 年第二期董事长、总经理研修班，公司董事长助理、董事会秘书参加了 2015 年 6 月由上海证券交易所组织的 2015 年第二期上市公司董事会秘书后续培训班，公司财务总监参加了 2015 年 6 月由上海证券交易所组织的 2015 年第二期财务总监后续培训班。

8、公司结合实际业务开展需要，披露了《公司预计 2015 年度日常关联交易公告》，公司在 2015 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。

9、为进一步加强与贵州辖区上市公司的交流和互动，2015 年 5 月，公司参加了由贵州证券业协会组织的贵州辖区证券期货业运动会。

10、公司 2015 年上半年未发生违规担保，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。

11、公司参加了贵州证监局 2014 年度贵州辖区上市公司规范运作评价工作，并获得公司规范运作 A 类评价。

总之，公司在 2015 年上半年不断提升公司治理水平，总体情况符合《公司法》和中国证监会的相关规定和要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、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。2015 年，鉴于红蝶实业将对所属重晶石矿山进行大面积的绿化和环境治理，同时将进一步加大采矿矿井工程建设力度和投入，导致重晶石开采成本增加。同时，红蝶实业运输重晶石的费用和矿山人力成本仍居高不下。根据上述情况，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 2015 年度的重晶石供应价格，签订了《矿石

价格确认书》(2015年度)：2015年1月1日至2015年3月31日，价格为160元/吨(含税)，2015年4月1日至2015年12月31日，价格为166元/吨(含税)。

2、公司与红蝶实业于2012年1月1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。《综合服务协议》有效期五年，自生效之日起算，每年综合服务费为360万元。双方能够按约定条款履行各自的权利和义务，未发生违约及争议事项。近年，随着社会物价水平的上涨和人力成本的增加，红蝶实业面临着较大的经营压力。对此，红蝶实业为持续、稳定地为公司提供综合服务，经双方充分调查和协商后，根据《综合服务协议》的有关约定，一致同意修改《综合服务协议》有关条款，并于2015年4月1日签订了确认书，对综合服务范围内的服务事项进行了补充，将年度综合服务费由360万元调整为480万元。

前述具体事项请见公司于2015年4月3日在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《第五届董事会第十七次会议决议公告》。

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。

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	291,200,000	100						291,200,000	100
1、人民币普通股	291,200,000	100						291,200,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	291,200,000	100						291,200,000	100

2、股份变动情况说明

无。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	25,510
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
青岛红星化工集团有限责 任公司	-4,430,064	104,589,936	35.92	0	质 押	20,170,000	国有法人
华夏银行股份有限公司— 华商大盘量化精选灵活配 置混合型证券投资基金	-1,817,846	9,647,147	3.31	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司— 华商新量化灵活配置 混合型证券投资基金	-3,264,334	4,287,886	1.47	0	无		未知
姜文	2,667,760	2,667,760	0.92	0	无		境内自然 人
中国银行股份有限公司— 招商行业领先股票型证券 投资基金	2,603,582	2,603,582	0.89	0	无		未知
青岛华通国有资本运营(集 团)有限责任公司	-3,500,000	2,500,000	0.86	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司— 华宝兴业事件驱动混 合型证券投资基金	2,008,669	2,008,669	0.69	0	无		未知
中融国际信托有限公司— 智融赢1号证券投资集合 资金信托计划	1,245,000	1,245,000	0.43	0	无		未知
安顺市国有资产管理有限 公司	0	1,212,640	0.42	0	无		国有法人
陈建平	1,128,541	1,128,541	0.39	0	无		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
青岛红星化工集团有限责 任公司	104,589,936	人民币普 通股	104,589,936				
华夏银行股份有限公司— 华商大盘量化精选 灵活配置混合型证券投资基金	9,647,147	人民币普 通股	9,647,147				
中国建设银行股份有限公司— 华商新量化灵 活配置混合型证券投资基金	4,287,886	人民币普 通股	4,287,886				
姜文	2,667,760	人民币普 通股	2,667,760				
中国银行股份有限公司— 招商行业领先股票 型证券投资基金	2,603,582	人民币普 通股	2,603,582				

青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	2,008,669	人民币普通股	2,008,669
中融国际信托有限公司—智融赢 1 号证券投资集合资金信托计划	1,245,000	人民币普通股	1,245,000
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640	人民币普通股	1,212,640
陈建平	1,128,541	人民币普通股	1,128,541
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高月飞	董事、董事长	选举	换届
纪成友	董事长	解任	换届
姜志光	董事	解任	换届
孙振才	董事、副总经理	解任	换届
姜世光	独立董事	解任	换届
田庆国	独立董事	解任	换届
赵法森	独立董事	解任	换届
纪成友	董事	选举	换届
刘正涛	董事、副董事长	选举	换届
温霞	董事	选举	换届
刘志龙	董事	选举	换届
万洋	董事	选举	换届
李子军	独立董事	选举	换届
张再鸿	独立董事	选举	换届
黄伟	独立董事	选举	换届
魏尚峨	监事会主席	解任	换届
夏有波	监事	解任	换届
王怀聚	职工代表监事	解任	换届
孟繁珍	监事会主席	选举	换届
康文韬	监事	选举	换届
王晓刚	职工代表监事	选举	换届
刘正涛	总经理	聘任	换届
万洋	董事长助理、董事会秘书	聘任	换届
刘湘玉	副总经理	聘任	换届
梁启波	副总经理	聘任	换届
华东	总工程师	聘任	换届

余孔华	财务总监	聘任	换届
-----	------	----	----

三、其他说明

公司 2015 年 5 月 20 日召开的 2014 年年度股东大会，分别审议通过了公司选举公司董事、独立董事、监事的议案，并于同日召开的第六届董事会第一次会议审议通过了《选举公司第六届董事会专门委员会委员和召集人》、《选举公司第六届董事会董事长》、《选举公司副董事长》、《聘任公司董事长助理、董事会秘书》、《聘任公司副总经理》、《聘任公司总工程师》、《聘任公司财务总监》等议案，同日召开的公司第三届职工代表大会第三次会议审议通过了《选举职工代表监事》的意见，随后召开的第六届监事会第一次会议，审议通过了《选举公司第六届监事会主席》的议案。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七（1）	166,025,237.66	152,579,927.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	附注七（2）	0.00	1,870,130.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七（4）	175,968,282.58	198,433,338.16
应收账款	附注七（5）	202,820,639.12	157,207,880.10
预付款项	附注七（6）	37,920,661.97	32,352,820.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七（9）	154,757,511.89	105,393,655.17
买入返售金融资产			
存货	附注七（10）	454,975,703.80	511,276,037.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七（13）	2,780,321.02	2,798,030.39
流动资产合计		1,195,248,358.04	1,161,911,819.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七（14）	3,950,000.00	3,950,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七（17）	46,157,680.14	50,031,814.05
投资性房地产			
固定资产	附注七（19）	380,209,680.22	407,420,643.14
在建工程	附注七（20）	74,351,712.10	62,529,572.48
工程物资	附注七（21）	3,882,475.73	3,308,088.25

固定资产清理	附注七（22）	1,853,462.41	1,891,033.70
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七（25）	42,403,889.19	42,917,264.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七（28）	2,008,467.02	2,269,525.88
递延所得税资产	附注七（29）	42,393,663.25	37,164,686.58
其他非流动资产	附注七（30）	27,956,946.22	31,288,226.51
非流动资产合计		625,167,976.28	642,770,855.48
资产总计		1,820,416,334.32	1,804,682,675.34
流动负债：			
短期借款	附注七（31）	133,000,000.00	133,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七（34）	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	附注七（35）	282,313,762.72	215,007,494.94
预收款项	附注七（36）	14,830,730.83	13,142,991.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七（37）	35,962,528.66	38,973,054.95
应交税费	附注七（38）	7,199,437.21	17,990,204.27
应付利息			
应付股利	附注七（40）	12,880,749.81	12,880,749.81
其他应付款	附注七（41）	22,345,135.53	21,162,267.85
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	附注七（44）	6,290,148.33	6,039,258.44
流动负债合计		524,822,493.09	468,196,021.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	附注七（50）	1,758,070.55	1,608,070.55
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注七（52）	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		6,205,956.49	6,055,956.49
负债合计		531,028,449.58	474,251,978.06
所有者权益			
股本	附注七（53）	291,200,000.00	291,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七（55）	285,210,767.03	284,107,322.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注七（58）	1,226,176.06	1,191,307.56
盈余公积	附注七（59）	192,383,321.81	192,383,321.81
一般风险准备			
未分配利润	附注七（60）	443,159,058.06	453,289,003.85
归属于母公司所有者权益合计		1,213,179,322.96	1,222,170,956.13
少数股东权益		76,208,561.78	108,259,741.15
所有者权益合计		1,289,387,884.74	1,330,430,697.28
负债和所有者权益总计		1,820,416,334.32	1,804,682,675.34

法定代表人：高月飞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

2015 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		75,505,698.78	77,922,780.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	1,870,130.00
衍生金融资产			
应收票据		106,951,868.79	138,121,867.06
应收账款	附注十七(1)	129,113,420.43	89,498,851.50
预付款项		1,777,880.40	2,024,486.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十七(2)	270,889,566.51	211,006,305.92
存货		165,633,952.91	188,363,594.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,891,428.59	
流动资产合计		751,763,816.41	708,808,015.99
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		130,640,000.00	130,640,000.00
长期股权投资	附注十七(3)	267,912,718.65	240,770,177.82
投资性房地产			
固定资产		132,271,182.95	143,821,777.58
在建工程		60,180,035.03	55,326,805.77
工程物资		2,414,057.19	1,640,324.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,751,991.73	17,959,836.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,668,570.87	2,992,250.02
其他非流动资产		1,007,267.95	1,696,966.72
非流动资产合计		616,845,824.37	595,848,139.51
资产总计		1,368,609,640.78	1,304,656,155.50
流动负债:			

短期借款		133,000,000.00	133,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		130,020,725.87	64,023,326.41
预收款项		4,039,259.77	6,294,287.76
应付职工薪酬		8,342,654.51	10,767,251.81
应交税费		880,554.83	11,245,643.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		54,184,393.56	52,975,718.77
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,986,829.97	4,793,524.63
流动负债合计		345,454,418.51	293,099,753.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		345,454,418.51	293,099,753.20
所有者权益：			
股本		291,200,000.00	291,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,047,487.10	284,047,487.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		92,063,826.48	92,063,826.48
未分配利润		355,843,908.69	344,245,088.72
所有者权益合计		1,023,155,222.27	1,011,556,402.30

负债和所有者权益总计		1,368,609,640.78	1,304,656,155.50
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：高月飞 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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	附注七（61）	507,862,062.36	510,444,088.61
其中：营业收入	附注七（61）	507,862,062.36	510,444,088.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		524,163,746.63	513,068,035.17
其中：营业成本	附注七（61）	396,692,277.44	400,861,486.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注七（62）	5,077,348.84	3,789,589.09
销售费用	附注七（63）	42,534,263.26	47,632,803.94
管理费用	附注七（64）	71,811,223.24	52,531,821.98
财务费用	附注七（65）	-866,945.54	1,507,912.61
资产减值损失	附注七（66）	8,915,579.39	6,744,421.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七（67）	1,018,970.00	-29,410.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七（68）	-4,235,984.19	-3,362,189.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,874,133.91	-3,389,446.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-19,518,698.46	-6,015,546.41
加：营业外收入	附注七（69）	8,374,145.63	2,209,369.48
其中：非流动资产处置利得	附注七（69）	5,200,273.28	24,819.18
减：营业外支出	附注七（70）	1,888,592.93	2,069,931.33
其中：非流动资产处置损失	附注七（70）	1,647,478.38	152,599.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,033,145.76	-5,876,108.26
减：所得税费用	附注七（71）	-2,956,054.28	-2,597,662.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,077,091.48	-3,278,446.18
归属于母公司所有者的净利润		-10,129,945.79	-4,029,906.67
少数股东损益		52,854.31	751,460.49
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,077,091.48	-3,278,446.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,129,945.79	-4,029,906.67
归属于少数股东的综合收益总额		52,854.31	751,460.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.03	-0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.03	-0.01

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

法定代表人：高月飞 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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七(4)	217,509,100.72	196,545,154.95
减:营业成本	附注十七(4)	151,850,087.68	137,315,394.80
营业税金及附加		2,639,463.01	1,434,711.54
销售费用		19,310,086.17	23,856,034.49
管理费用		25,851,510.08	17,338,436.27
财务费用		-3,112,813.83	-1,119,447.43
资产减值损失		5,527,775.65	3,397,188.14
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,018,970.00	-29,410.00
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十七(5)	-4,235,984.19	-3,362,189.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,874,133.91	-3,389,446.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,225,977.77	10,931,237.29
加:营业外收入		1,312,497.95	598,384.41
其中:非流动资产处置利得		0.00	0.00
减:营业外支出		358,979.96	828,904.98
其中:非流动资产处置损失		233,979.96	37,895.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		13,179,495.76	10,700,716.72
减:所得税费用		1,580,675.79	1,251,682.48
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,598,819.97	9,449,034.24
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		11,598,819.97	9,449,034.24

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.03

法定代表人：高月飞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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		422,575,053.06	423,852,688.69
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,916,657.30	3,907,070.89
收到其他与经营活动有关的现金	附注七（73）	3,912,655.80	2,949,871.91
经营活动现金流入小计		428,404,366.16	430,709,631.49
购买商品、接受劳务支付的现金		171,708,785.95	249,611,720.63
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		96,572,370.68	97,803,248.41
支付的各项税费		70,622,339.01	50,942,540.15
支付其他与经营活动有关的现金	附注七（73）	39,208,798.73	35,901,184.43
经营活动现金流出小计		378,112,294.37	434,258,693.62
经营活动产生的现金流量净额		50,292,071.79	-3,549,062.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,527,249.72	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	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		6,071,582.00	66,000.00
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	附注七（73）	464,895.68	764,927.30
投资活动现金流入小计		9,063,727.40	858,183.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,935,856.20	17,533,761.52

投资支付的现金		31,016,674.74	0.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,952,530.94	17,533,761.52
投资活动产生的现金流量净额		-32,888,803.54	-16,675,578.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收 到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	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		95,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金		3,957,958.26	9,307,403.12
其中：子公司支付给少数股东的股 利、利润		0.00	3,425,403.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		98,957,958.26	59,307,403.12
筹资活动产生的现金流量净额		-3,957,958.26	10,692,596.88
四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,445,309.99	-9,532,043.32
加：期初现金及现金等价物余额		149,579,927.67	188,525,693.52
六、期末现金及现金等价物余额		163,025,237.66	178,993,650.20

法定代表人：高月飞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

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		191,534,211.66	191,785,952.73
收到的税费返还		567,462.55	457,618.06
收到其他与经营活动有关的现金		10,732,614.83	424,407.59
经营活动现金流入小计		202,834,289.04	192,667,978.38
购买商品、接受劳务支付的现金		47,004,617.52	106,492,753.36
支付给职工以及为职工支付的现金		41,138,779.02	39,100,859.64
支付的各项税费		41,409,219.90	21,211,249.48
支付其他与经营活动有关的现金		36,801,719.63	33,205,073.58
经营活动现金流出小计		166,354,336.07	200,009,936.06
经营活动产生的现金流量净额		36,479,952.97	-7,341,957.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,527,249.72	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	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		329,582.00	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		205,913.82	313,299.71
投资活动现金流入小计		3,062,745.54	363,555.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,985,147.35	13,125,918.13
投资支付的现金		31,016,674.74	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,001,822.09	13,125,918.13
投资活动产生的现金流量净额		-34,939,076.55	-12,762,362.27
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		95,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,957,958.26	5,881,999.93
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		98,957,958.26	55,881,999.93
筹资活动产生的现金流量净额		-3,957,958.26	14,118,000.07

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,417,081.84	-5,986,319.88
加：期初现金及现金等价物余额		74,922,780.62	95,548,004.59
六、期末现金及现金等价物余额		72,505,698.78	89,561,684.71

法定代表人：高月飞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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	291,200,000.00				284,107,322.91			1,191,307.56	192,383,321.81		453,289,003.85	108,259,741.15	1,330,430,697.28
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	291,200,000.00				284,107,322.91			1,191,307.56	192,383,321.81		453,289,003.85	108,259,741.15	1,330,430,697.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,103,444.12			34,868.50			-10,129,945.79	-32,051,179.37	-41,042,812.54
(一) 综											-10,129,945.79	52,854.31	-10,077,091.48

合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本					1,103,444.12							-32,120,118.86	-31,016,674.74
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,103,444.12							-32,120,118.86	-31,016,674.74
(三) 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													
(四) 所													

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													
(五) 专项储备							34,868.50				16,085.18		50,953.68
1. 本期提取							113,359.23				83,678.07		197,037.30
2. 本期使用							78,490.73				67,592.89		146,083.62
(六) 其他													
四、本期期末余额	291,200,000.00				285,210,767.03		1,226,176.06	192,383,321.81		443,159,058.06	76,208,561.78		1,289,387,884.74

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其	专项储备	盈余公积	一	未分配利润			

		优先股	永续债	其他		库存股	他综合收益			般风险准备			
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											-4,029,906.67	751,460.49	-3,278,446.18
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提								110,007.20				87,980.30	197,987.50
								132,292.72				107,169.08	239,461.80

取													
2. 本期使用							22,285.52					19,188.78	41,474.30
(六) 其他													
四、本期期末余额	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	

法定代表人：高月飞 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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,200,000.00				284,047,487.10				92,063,826.48	344,245,088.72	1,011,556,402.30
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,200,000.00				284,047,487.10				92,063,826.48	344,245,088.72	1,011,556,402.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,598,819.97	11,598,819.97
(一)综合收益总额										11,598,819.97	11,598,819.97
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	291,200,000.00				284,047,487.10				92,063,826.48	355,843,908.69	1,023,155,222.27

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,200,000.00				284,047,487.10				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、本年期初余额	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) 综合收益总										9,449,034.24	9,449,034.24

额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-2,912,000.00	-2,912,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,912,000.00	-2,912,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

法定代表人：高月飞 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

三、公司基本情况

1. 公司概况

贵州红星发展股份有限公司(以下简称“公司”)于 1999 年 4 月 30 日经贵州省人民政府“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钡业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、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、氢氧化钡、氯化钡、硫磺、硫脲)。

2. 合并财务报表范围

报告期末,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变动”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
无。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期末的财务状况及报告期的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 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

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表折算

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近似汇率折算。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（2）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估

值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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。
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1-合并范围内关联方	其他方法

组合 2-所有第三方及不包括在合并范围内的关联方	账龄分析法
--------------------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上		
5—6 年	80	80
6 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联方	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

12. 存货

(1) 存货是指企业在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货的计量方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出

售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

(3) 确定发出存货成本所采用的方法：企业采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(4)、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

不适用。

16. 固定资产

(1). 确认条件

(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：本公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锑业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司、大庆绿友天然色素有限公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、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、新晃精细化学、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：

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17. 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：

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

无。

20. 油气资产

无。

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产计提资产减值方法

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25. 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。

26. 股份支付

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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无。

28. 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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无。

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
贵州红星发展股份有限公司	15%
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	25%

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

2. 税收优惠

增值税

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、2015 年公司销售的硫磺产品实行增值税即征即退 50%的政策。

所得税

公司及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》及 2014 年中华人民共和国国家发展和改革委员会令发布的发展改革委令第 15 号《西部地区鼓励类产业目录》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按 15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	436,670.01	385,071.45
银行存款	162,557,264.47	148,867,227.63
其他货币资金	3,031,303.18	3,327,628.59
合计	166,025,237.66	152,579,927.67
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：本公司受限制的货币资金主要系银行承兑汇票保证金，报告期末余额为人民币 3,000,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	1,870,130.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	0.00	1,870,130.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	0.00	1,870,130.00

其他说明：

注 1：报告期内公司持有中国石油流通股 173,000 股已出售，出售价格为 14.65 元/股。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	175,152,932.58	196,897,063.16
商业承兑票据	815,350.00	1,536,275.00
合计	175,968,282.58	198,433,338.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	45,265,118.19
商业承兑票据	
合计	45,265,118.19

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	112,114,883.80	
商业承兑票据		
合计	112,114,883.80	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,480,774.88	6.21	11,584,619.90	80.00	2,896,154.98	14,480,774.88	7.83	11,584,619.90	80.00	2,896,154.98

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,291,315.34	93.69	18,366,831.20	8.41	199,924,484.14	170,308,707.41	92.04	15,996,982.29	9.39	154,311,725.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	233,310.00	0.10	233,310.00	100.00	0.00	233,310.00	0.13	233,310.00	100.00	0.00
合计	233,005,400.22	/	30,184,761.10	/	202,820,639.12	185,022,792.29	/	27,814,912.19	/	157,207,880.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南安飞电子玻璃有限公司	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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	175,159,837.36	8,757,991.88	5.00
1 年以内小计	175,159,837.36	8,757,991.88	5.00
1 至 2 年	27,459,334.99	1,372,966.76	5.00
2 至 3 年	6,494,467.50	649,446.75	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	703,556.70	211,067.01	30.00
4 至 5 年	1,525,373.68	762,686.84	50.00
5 年以上	6,948,745.11	6,612,671.96	95.16
合计	218,291,315.34	18,366,831.20	8.41

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,369,848.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
A 公司	14,480,774.88	6.21	11,584,619.90
B 公司	16,829,713.72	7.22	841,485.69
C 公司	9,368,505.00	4.02	468,425.25
D 公司	7,937,285.96	3.40	396,864.30
E 公司	6,058,797.01	2.60	450,424.70
合计	54,675,076.57	23.45	13,741,819.84

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

无。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,944,920.95	73.69	28,154,827.70	87.02
1 至 2 年	5,132,936.58	13.54	1,952,892.30	6.04
2 至 3 年	2,439,203.22	6.43	1,259,873.30	3.89
3 年以上	2,403,601.22	6.34	985,227.38	3.05
合计	37,920,661.97	100.00	32,352,820.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 26,305,562.53 元, 占预付款项期末余额合计数的 68.90%。

其他说明

无。

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项 金额 重大 并 单独 计提 坏账 准备 的 其他 应收 款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	176,786,705.65	100.00	22,029,193.76	12.46	154,757,511.89	120,877,118.45	100.00	15,483,463.28	12.81	105,393,655.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	176,786,705.65	/	22,029,193.76	/	154,757,511.89	120,877,118.45	/	15,483,463.28	/	105,393,655.17
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	70,261,203.00	3,513,060.15	5.00
1 年以内小计	70,261,203.00	3,513,060.15	5.00
1 至 2 年	68,443,100.86	3,422,155.05	5.00
2 至 3 年	23,140,974.26	2,314,097.43	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	274,917.40	82,475.22	30.00
4 至 5 年	2,015,627.26	1,007,813.65	50.00
5 年以上	12,650,882.87	11,689,592.26	92.40
合计	176,786,705.65	22,029,193.76	12.46

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,545,730.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额（元）	期初账面余额（元）
借款	159,718,156.00	112,004,885.14

保证金，押金	12,111,099.76	3,711,099.76
社保	520,864.30	231,574.73
出口退税	1,095,679.01	958,308.78
银行借款质押款	0.00	1,890,342.51
其他代垫应收款项	3,340,906.58	2,080,907.53
合计	176,786,705.65	120,877,118.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州容光矿业有限责任公司	借款	109,797,787.03	1-3年	62.11	6,616,322.41
青岛红星物流实业有限责任公司	借款	47,858,388.28	1-2年	27.07	2,392,919.41
万山区下溪乡财政所	保证金	8,400,000.00	5-6年	4.75	7,520,000.00
大足县国土局	征地款保证金	1,500,000.00	6年以上	0.85	1,500,000.00
贵州省铜仁地区矿产资源合作勘查协调工作组	保证金	1,000,000.00	4-5年	0.57	500,000.00
合计	/	168,556,175.31	/	95.35	18,529,241.82

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无。

其他说明:

注：报告期合营公司贵州容光有限责任公司受所在行业及资金状况影响，偿还到期银行债务遇到困难；公司为了缓解其他生产经营压力，报告期拆借了5400万元借款。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,308,332.69	1,012,059.00	137,296,273.69	169,525,458.26	1,012,059.00	168,513,399.26
在产品	47,079,494.80		47,079,494.80	60,108,643.16		60,108,643.16
库存商品	258,104,609.76	8,200,234.63	249,904,375.13	272,604,389.77	8,950,708.76	263,653,681.01
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品	10,597,139.73		10,597,139.73	10,176,319.86		10,176,319.86
自制半成品	10,098,420.45		10,098,420.45	8,823,994.40		8,823,994.40
合计	464,187,997.43	9,212,293.63	454,975,703.80	521,238,805.45	9,962,767.76	511,276,037.69

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,012,059.00					1,012,059.00
在产品						
库存商品	8,950,708.76			750,474.13		8,200,234.63
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低值易耗品						
自制半成品						
合计	9,962,767.76			750,474.13		9,212,293.63

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无。

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	2,551,241.23	2,750,171.39
预付工伤补偿金	182,651.70	47,859.00
其他	46,428.09	0.00
合计	2,780,321.02	2,798,030.39

其他说明

无。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00
合计	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00		3,950,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆天青锶化股份有限公司	2,950,000.00			2,950,000.00					19.72	
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10	
合计	3,950,000.00			3,950,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

无。

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

							或利 润				未 余 额
一、合营企业											
贵州容光矿业有限责任公司	0.00									0.00	
小计											
二、联营企业											
镇宁红星白马湖有限责任公司	0.00									0.00	
青岛红星物流实业有限责任公司	50,031,814.05									46,157,680.14	
小计	50,031,814.05									46,157,680.14	
合计	50,031,814.05									46,157,680.14	

其他说明

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37.09%。

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。

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	271,771,045.38	781,558,723.91	32,794,119.75	39,531,356.94	60,007,686.74	1,185,662,932.72
2. 本期增加金额	1,992,070.77	8,414,818.25	1,266,442.74	268,469.53	2,218,864.73	14,160,666.02
1) 购置	957,679.21	3,711,831.74	1,266,442.74	239,837.05	290,997.58	6,466,788.32
2) 在建工程转入	1,034,391.56	4,702,986.51	0.00	28,632.48	1,927,867.15	7,693,877.70
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	124,435.32	22,771,062.01	2,288,327.57	51,300.70	0.00	25,235,125.60
1) 处置或报废	124,435.32	22,771,062.01	2,288,327.57	51,300.70	0.00	25,235,125.60
4. 期末余额	273,638,680.83	767,202,480.15	31,772,234.92	39,748,525.77	62,226,551.47	1,174,588,473.14
二、累计折旧						

1	. 期初 余额	147,400,597.83	533,898,310.67	19,475,163.33	31,339,484.23	41,553,792.12	773,667,348.18
2	. 本期 增加 金额	7,301,041.25	24,745,634.81	1,448,773.38	2,219,315.28	1,965,668.91	37,680,433.63
	1) 计 提	7,301,041.25	24,745,634.81	1,448,773.38	2,219,315.28	1,965,668.91	37,680,433.63
3	. 本期 减少 金额	0.00	18,809,880.80	2,006,516.80	46,986.00	0.00	20,863,383.60
	1) 处 置或 报废	0.00	18,809,880.80	2,006,516.80	46,986.00	0.00	20,863,383.60
4	. 期末 余额	154,701,639.08	539,834,064.68	18,917,419.91	33,511,813.51	43,519,461.03	790,484,398.21
	三、减 值准 备						
1	. 期初 余额	2,220,081.06	2,354,860.34	0.00	0.00	0.00	4,574,941.40
2	. 本期 增加 金额						
	1) 计 提						
3	. 本期 减少 金额		680,546.69				680,546.69
	1) 处		680,546.69				680,546.69

置或 报废						
4 . 期末 余额	2, 220, 081. 06	1, 674, 313. 65	0. 00	0. 00	0. 00	3, 894, 394. 71
四、账 面价 值						
1 . 期末 账面 价值	116, 716, 960. 69	225, 694, 101. 82	12, 854, 815. 01	6, 236, 712. 26	18, 707, 090. 44	380, 209, 680. 22
2 . 期初 账面 价值	122, 150, 366. 49	245, 305, 552. 90	13, 318, 956. 42	8, 191, 872. 71	18, 453, 894. 62	407, 420, 643. 14

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	77, 406, 795. 70	3, 055, 083. 60	74, 351, 712. 10	65, 584, 656. 08	3, 055, 083. 60	62, 529, 572. 48
合计	77, 406, 795. 70	3, 055, 083. 60	74, 351, 712. 10	65, 584, 656. 08	3, 055, 083. 60	62, 529, 572. 48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新型钡盐项目		19,995,729.61	5,653,006.43	214,370.75		25,434,365.29						自筹
锰盐技改工程		24,893,626.66	1,621,501.03	5,969,635.04		20,545,492.65						自筹
烟气治理与利用工程		19,317,826.80	5,469,226.73	1,399,183.39		23,387,870.14						自筹
在安装设备		1,110,696.38	6,772,283.13	0.00		7,882,979.51						自筹
环保制砖		110,688.52	0.00	110,688.52		0.00						自筹
矿井建设		156,088.11	0.00	0.00		156,088.11						自筹
合计		65,584,656.08	19,516,017.32	7,693,877.70		77,406,795.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

项目具体内容请见本报告第四节 董事会报告。

注：在建工程较年初增加主要是由于公司、大龙锰业烟气治理与利用工程、硫酸锰与硫酸钡项目，新晃红星硫酸钡技改项目增加投入所致。

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

专用材料	1,363,143.32	1,197,207.79
待安装工程	2,519,332.41	2,110,880.46
合计	3,882,475.73	3,308,088.25

其他说明：

无。

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废清理	1,853,462.41	1,891,033.70
合计	1,853,462.41	1,891,033.70

其他说明：

注：报告期末固定资产清理主要是子公司重庆大足红蝶锑业有限公司固定资产报废尚未清理完成所致。

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	75,614,322.46		1,770,000.00		77,384,322.46
2. 本期增加 金额	5,610.00				5,610.00
(1) 购置	5,610.00				5,610.00
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额	1,166,166.42				1,166,166.42
(1) 处置	1,166,166.42				1,166,166.42
4. 期末余额	74,453,766.04		1,770,000.00		76,223,766.04

二、累计摊销				
1. 期初余额	32,697,057.57		1,470,000.00	34,167,057.57
2. 本期增加 金额	518,985.70			518,985.70
(1) 计提	518,985.70			518,985.70
3. 本期减少 金额	1,166,166.42			1,166,166.42
(1) 处置	1,166,166.42			1,166,166.42
4. 期末余额	32,049,876.85		1,470,000.00	33,519,876.85
三、减值准备				
1. 期初余额			300,000.00	300,000.00
2. 本期增加 金额				
(1) 计提				
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			300,000.00	300,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	42,403,889.19		0.00	42,403,889.19
2. 期初账面 价值	42,917,264.89		0.00	42,917,264.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

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

注 2: 非专利技术为子公司大庆绿友天然色素有限公司接受投资的色素提取技术及子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司购入锶盐深加工技术及工艺技术组成。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿洞掘进费	1,894,244.79		159,280.56		1,734,964.23
固定资产改良支出	79,333.24		59,500.02		19,833.22
扶罗矿山线路费	295,947.85		42,278.28		253,669.57
合计	2,269,525.88		261,058.86		2,008,467.02

其他说明：

注1：矿洞掘进费为子公司万山鹏程矿业有限责任公司矿洞工程费。

注2：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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,987,072.87	12,488,195.98	55,010,619.84	11,226,695.54
内部交易未实现利润	3,172,078.17	599,950.19	12,274,844.64	2,108,715.43
可抵扣亏损	132,046,418.93	24,070,045.87	101,200,193.58	18,440,958.90
固定资产加速折旧	20,941,884.82	5,235,471.21	20,941,884.82	5,235,471.21
公允价值变动	0.00	0.00	1,018,970.00	152,845.50
合计	219,147,454.79	42,393,663.25	190,446,512.88	37,164,686.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,369,200.62	6,180,548.39

可抵扣亏损	8,350,841.66	11,895,126.01
合计	14,720,042.28	18,075,674.40

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		3,815,595.01	
2016 年	906,937.22	906,937.22	
2017 年	1,449,423.63	1,449,423.63	
2018 年	283,478.01	283,478.01	
2019 年	5,439,692.14	5,439,692.14	
2020 年	271,310.66		
合计	8,350,841.66	11,895,126.01	/

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	27,956,946.22	31,288,226.51
合计	27,956,946.22	31,288,226.51

其他说明：

注：其他非流动资产较年初减少主要是由于报告期内公司决算上年部分预付工程款所致。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款	88,000,000.00	48,000,000.00
合计	133,000,000.00	133,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：公司以土地使用权{镇国用(2012)第 14 号}为抵押，向中国工商银行股份有限公司镇宁支行借款 1,000 万元，借款抵押期限至 2015 年 12 月 31 日。

注 2：公司以银行承兑汇票为质押，向中国工商银行股份有限公司镇宁支行借款 1,000 万元、向中国农业银行股份有限公司镇宁支行借款 2,500 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	259,148,906.62	175,531,101.05
1--2 年	9,632,983.13	23,147,114.35
2--3 年	4,166,343.09	8,891,966.85
3 年以上	9,365,529.88	7,437,312.69
合计	282,313,762.72	215,007,494.94

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料采购款	4,595,234.34	对方未办理结算手续
合计	4,595,234.34	/

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,447,862.16	11,125,550.15
1-2 年	912,994.00	443,312.33
2-3 年	950,044.98	424,380.69
3 年以上	1,519,829.69	1,149,748.14
合计	14,830,730.83	13,142,991.31

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无。

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,069,599.77	85,818,128.55	90,266,878.40	28,620,849.92
二、离职后福利-设定提存计划	5,903,455.18	6,812,510.16	5,374,286.60	7,341,678.74
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,973,054.95	92,630,638.71	95,641,165.00	35,962,528.66

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,342,608.08	73,845,468.35	78,898,444.32	3,289,632.11
二、职工福利费	15,081,369.69	3,512,436.47	3,512,436.47	15,081,369.69

三、社会保险费	557,510.80	3,129,620.99	3,121,889.68	565,242.11
其中：医疗保险费	0.00	1,797,172.06	1,797,143.16	28.90
工伤保险费	557,510.80	1,217,253.29	1,209,550.88	565,213.21
生育保险费	0.00	115,195.64	115,195.64	0.00
四、住房公积金	0.00	2,541,957.47	2,049,410.20	492,547.27
五、工会经费和职工教育经费	9,088,111.20	1,411,834.93	1,455,676.46	9,044,269.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	0.00	1,376,810.34	1,229,021.27	147,789.07
合计	33,069,599.77	85,818,128.55	90,266,878.40	28,620,849.92

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末余额（元）
1、基本养老保险	5,382,296.11	6,331,646.94	5,002,116.84	6,711,826.21
2、失业保险费	521,159.07	480,863.22	372,169.76	629,852.53
3、企业年金缴费				
合计	5,903,455.18	6,812,510.16	5,374,286.60	7,341,678.74

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,847,139.63	8,492,249.21
消费税		
营业税	98,889.55	90,922.48
企业所得税	504,109.76	3,993,293.50
个人所得税	407,805.58	2,145,917.87
城市维护建设税	354,082.06	521,108.42
房产税	145,299.71	145,299.71
矿产资源税	34,491.88	18,255.22
印花税	560,376.85	610,018.93
教育费附加	171,468.26	413,582.89
其他税费	73,667.65	93,036.99
河道维护费	2,106.28	2,573.69

土地使用税	0.00	1,463,945.36
合计	7,199,437.21	17,990,204.27

其他说明：

注：应交税费较年初减少主要是由于报告期末未支付税款减少所致。

39、应付利息

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,880,749.81	12,880,749.81
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	12,880,749.81	12,880,749.81

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
增加公司资金周转，暂未支付。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	226,000.00	461,000.00
保险、代收代扣	9,688,342.13	7,782,520.33
服务费、运费	3,388,558.02	4,350,381.26
往来款	6,107,801.26	5,716,424.64
奖惩款	2,934,434.12	2,851,941.62
合计	22,345,135.53	21,162,267.85

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为代垫款。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
水电、燃气费	77,018.40	24,748.40
物流费用	3,836,070.21	4,135,393.51
三废处理费	436,905.00	249,464.00
维修费	941,934.61	599,049.27
价格基金	698,451.26	582,667.69
其他	299,768.85	447,935.57
合计	6,290,148.33	6,039,258.44

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无。

45、长期借款适用 不适用**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
对外提供担保		
未决诉讼		
产品质量保证		

重组义务		
待执行的亏损合同		
其他	1,322,635.22	1,472,635.22
辞退福利	285,435.33	285,435.33
合计	1,608,070.55	1,758,070.55

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：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 750,000.00 元。

注 2：子公司重庆铜梁红蝶锶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 285,435.33 元。

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
筹建期间汇兑收益	4,447,885.94	4,447,885.94
合计	4,447,885.94	4,447,885.94

其他说明：

注：其他长期负债为子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司筹建期间汇兑收益，根据该公司章程规定留待企业清算时并入清算收益。

53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

注：报告期末，持有公司 5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司，持有公司 104,589,936.00 股，均为无限售条件流通股。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价(股本溢价)	272,977,480.42	1,103,444.12	0.00	274,080,924.54
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	1,103,444.12	0.00	285,210,767.03

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注:资本公积增加额,系报告期内公司支付收购日本蝶理持有的大足红蝶 15%少数股权款新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整资本公积 1,103,444.12 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,191,307.56	113,359.23	78,490.73	1,226,176.06
合计	1,191,307.56	113,359.23	78,490.73	1,226,176.06

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企〔2012〕16号),高危行业企业按照国家规定提取安全生产费用。

59、盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	161,157,521.77			161,157,521.77
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	192,383,321.81			192,383,321.81

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无。

60、未分配利润

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	453,289,003.85	436,297,691.81
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	453,289,003.85	436,297,691.81
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-10,129,945.79	-4,029,906.67
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,912,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	443,159,058.06	429,355,785.14

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	497,179,432.81	390,676,392.17	503,571,145.76	399,312,549.92
其他业务	10,682,629.55	6,015,885.27	6,872,942.85	1,548,936.42
合计	507,862,062.36	396,692,277.44	510,444,088.61	400,861,486.34

62、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
消费税		
营业税	374,023.00	189,975.66
城市维护建设税	2,412,681.06	1,829,603.73
教育费附加	2,225,895.39	1,701,603.72
资源税		
价格调节基金	64,685.48	67,854.37
地方水利建设基金	63.91	551.61
合计	5,077,348.84	3,789,589.09

其他说明:

无。

63、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	2,565,933.12	2,493,017.26
折旧费	198,203.37	302,050.78
办公费	341,910.42	256,107.75
差旅费	373,251.78	352,674.50
物耗及修理费	1,894,047.70	1,712,086.80
运杂费	35,327,426.58	40,767,542.11
出口代理费	1,300,760.00	1,204,596.00
业务招待费及广告费	451,348.05	427,360.38
其他	81,382.24	117,368.36
合计	42,534,263.26	47,632,803.94

其他说明：

无。

64、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	30,478,166.38	19,861,803.84
工会经费	1,209,768.95	1,182,600.21
办公费	1,583,835.94	1,789,626.28
差旅费	780,789.40	886,719.31
业务招待费	1,421,089.92	1,481,804.33
保险费	8,578,000.55	8,043,755.15
维修费	3,462,126.38	2,900,791.09
折旧费	4,803,682.90	2,513,429.06
无形资产摊销	518,985.70	740,078.02
劳务费	2,100,000.00	1,800,000.00
税费	2,031,268.44	2,678,675.74
停工损失	6,687,434.13	2,900,600.53
审计费及信息披露费	807,547.17	801,886.77
环保费用	1,045,296.12	1,201,635.36
水电费	1,495,822.90	1,561,085.03
其他	1,290,800.53	910,040.36

租赁费	478,341.12	472,950.36
研发费用	3,038,266.71	804,340.54
合计	71,811,223.24	52,531,821.98

其他说明：

注：管理费用较上年同期增加主要是由于报告期内子公司大足红蝶职工安置费及停工损失增加所致。

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	203,827.19	176,227.79
利息收入	-4,778,261.62	-2,042,010.83
利息支出	3,957,958.26	3,629,999.93
汇兑损益	-250,469.37	-256,304.28
合计	-866,945.54	1,507,912.61

其他说明：

注：财务费用较上年同期下降主要是由于对容光矿业借款增加，利息收入增加所致。

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,915,579.39	6,744,421.21
二、存货跌价损失		
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	8,915,579.39	6,744,421.21

其他说明：

注：资产减值损失较上年同期增加主要是由于报告期内合营公司容光矿业借款较上年同期增加，计提坏账损失增加所致。

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,018,970.00	-29,410.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,018,970.00	-29,410.00

其他说明：

注：公允价值变动损益较上年同期增加主要由于报告期内处置中国石油股票，计提的公允价值变动损益转入投资收益所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,874,133.91	-3,389,446.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	27,256.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-361,850.28	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,235,984.19	-3,362,189.85

其他说明：

注：投资收益较上年同期下降主要是由于公司报告期内对红星物流的持股比例增加，红星物流亏损影响公司的投资收益亏损增加所致。

69、营业外收入

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	5,200,273.28	24,819.18	5,200,273.28
其中：固定资产处置利得	1,700,273.28	24,819.18	1,700,273.28
无形资产处置利得	3,500,000.00		3,500,000.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,074,086.95	2,092,683.95	2,282,995.00
其他	64,030.40	51,316.35	64,030.40
罚款	35,755.00	40,550.00	35,755.00
合计	8,374,145.63	2,209,369.48	7,583,053.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	520,995.00	800,000.00	与收益相关
硫磺增值税返还	791,091.95	642,683.95	与收益相关
政府奖励	1,562,000.00	150,000.00	与收益相关
技术创新补贴	200,000.00		与收益相关
商务部出口补助		500,000.00	与收益相关
合计	3,074,086.95	2,092,683.95	/

其他说明：

注：营业外收入较上年同期增加主要是由于子公司大足红蝶出让土地利得增加所致。

70、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	1,647,478.38	152,599.18	1,647,478.38
其中：固定资产处置损失	1,647,478.38	152,599.18	1,647,478.38
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	34,855.00	185,126.60	34,855.00
罚款	31,850.00	1,441,141.21	31,850.00

其他	133,440.32	228,112.64	133,440.32
工伤补助	40,969.23	62,951.70	40,969.23
合计	1,888,592.93	2,069,931.33	1,888,592.93

其他说明：

无。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,256,996.64	2,582,843.25
递延所得税费用	-5,213,050.92	-5,180,505.33
合计	-2,956,054.28	-2,597,662.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额（元）
利润总额	-13,033,145.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,954,971.86
子公司适用不同税率的影响	-1,102,877.88
调整以前期间所得税的影响	-943,187.38
非应税收入的影响	373,689.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,013.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-127,855.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	659,289.35
其他	54,846.26
所得税费用	-2,956,054.28

其他说明：

无。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,282,995.00	1,786,880.00
保险赔款	141,683.89	693,041.89
借款	1,280,181.57	122,318.76
其他	207,795.34	347,631.26
合计	3,912,655.80	2,949,871.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费	1,154,041.18	1,120,088.01
支付的办公费	1,489,496.74	1,323,199.78
支付的维修费、汽油费	884,305.78	752,564.75
支付的保险费	447,368.86	546,479.60
支付的借款	24,466,929.00	21,302,428.51
支付的业务宣传招待费	1,976,919.07	1,526,887.53
捐赠	34,855.00	185,126.60
支付的排污环保费	562,182.00	519,884.00
支付的审计、信息披露费	850,000.00	801,886.77
支付的劳务费	2,100,000.00	2,021,886.00
支付的代垫税款	971,539.96	1,220,581.12
支付的会务费，培训费	653,437.00	883,163.50
支付的罚款及理赔款	151,850.00	854,768.00
支付的矿山费用	851,190.52	1,678,829.70
支付的其他款项及费用	2,614,683.62	1,163,410.56
合计	39,208,798.73	35,901,184.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	464,895.68	764,927.30
合计	464,895.68	764,927.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,077,091.48	-3,278,446.18
加：资产减值准备	8,915,579.39	6,744,421.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,680,433.63	35,746,794.70
无形资产摊销	518,985.70	389,224.94
长期待摊费用摊销	261,058.86	510,133.64

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）	-5,200,273.28	-24,819.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,647,478.38	152,599.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,018,970.00	29,410.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,070,772.73	1,331,684.82
投资损失（收益以“-”号填列）	4,235,984.19	3,362,189.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,228,976.67	-5,523,875.13
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）	57,050,808.02	-481,992.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,124,850.84	-47,622,520.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,702,678.62	5,116,133.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,292,071.79	-3,549,062.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	163,025,237.66	178,993,650.20
减：现金的期初余额	149,579,927.67	188,525,693.52
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	13,445,309.99	-9,532,043.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	163,025,237.66	149,579,927.67
其中：库存现金	436,670.01	385,071.45
可随时用于支付的银行存款	162,557,264.47	148,867,227.63
可随时用于支付的其他货币资金	31,303.18	327,628.59

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	163,025,237.66	149,579,927.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

注：将期末货币资金中所有权受限超过 3 个月的票据保证金 300 万元，从期末现金及现金等价物中扣除。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	票据保证金
应收票据	45,265,118.19	质押借款
存货		
固定资产		
无形资产	17,959,836.75	抵押借款
合计	66,224,954.94	/

其他说明：

无。

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	729,189.55	6.1136	4,457,973.23
其中：美元	729,189.55	6.1136	4,457,973.23
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
应收账款	2,825,031.79	6.1136	17,271,114.35
其中：美元	2,825,031.79	6.1136	17,271,121.35
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	重庆市铜梁县安居镇油房街 214 号	重庆市铜梁县安居镇油房街 214 号	无机盐生产、销售	100	100	设立
贵州红星发展进出口有限责任公司	贵州省贵阳市观山湖区林城西路绿地铂金大厦 14 层	贵州省贵阳市乌当区北衙路石油公司综合楼 3-1 室	进出口贸易	100	100	设立
重庆大足红蝶锶业有限公司	重庆市大足县龙水镇滨河路 29 号	重庆市大足县龙水镇滨河路 29 号	无机盐生产、销售	66	66	收购
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	89.29	100	设立
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	贵州省江口县闵孝镇江边村	淡水养殖	65	65	设立
大庆绿友天然色素有限公司	大庆高新区宏伟园区	大庆高新区宏伟园区	绿色植物提取	70	94	设立
青岛红星化工集团天然色素有限公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	青岛市李沧区四流北路 43 号	绿色植物提取	80	80	收购
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	青岛市李沧区四流北路 43 号	无机盐生产、销售	70	70	收购
红星(新晃)精细化学有限责任公司	新晃县酒店塘化工小区	新晃县酒店塘化工小区	无机盐生产、销售	90	96.3	设立
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	松桃县孟溪镇	松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	53.73	53.73	设立
万山鹏程矿业有限责任公司	万山特区下溪乡	万山特区下溪乡	矿产品销售; 锰矿石开采	70	70	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆大足红蝶锑业有限公司	34	-1,381,944.67		71,423,658.08
青岛红星化工集团天然色素有限公司	20	-60,087.30		599,191.68
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	46.27	-1,127,482.09		11,264,239.74
红星(新晃)精细化学有限责任公司	3.7	-44,435.64		-397,574.13
万山鹏程矿业有限责任公司	30	-673,915.56		-6,739,599.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆大足红蝶锆业有限公司	188,858,830.16	80,931,391.51	269,790,221.67	59,720,639.08	0.00	59,720,639.08	186,931,991.12	87,724,154.17	274,656,145.29	60,522,019.56	0.00	60,522,019.56
青岛红星化工集团天然色素有限公司	21,390,569.84	1,432,106.16	22,822,676.00	19,826,717.59	0.00	19,826,717.59	17,468,271.74	1,725,084.46	19,193,356.20	15,896,961.29	0.00	15,896,961.29
贵	36,983,585.60	6,335,655.76	43,319,241.36	18,252,020.58	722,635.22	18,974,655.80	38,586,255.05	6,112,300.99	44,698,556.04	17,199,501.25	722,635.22	17,922,136.47

州省松桃红星电化矿业有限责任公司												
红星（新晃）精细化学有限责任公司	27,902,651.97	33,665,814.30	61,568,466.27	65,016,415.79	0.00	65,016,415.79	27,856,102.07	34,959,402.80	62,815,504.87	65,062,491.09	0.00	65,062,491.09
万山鹏程矿	9,927,254.27	12,681,652.80	22,608,907.07	44,324,238.31	750,000.00	45,074,238.31	7,851,715.79	11,957,033.33	19,808,749.12	39,473,737.43	600,000.00	40,073,737.43

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无。

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本报告期公司支付收购日本蝶理持有的大足红蝶 15%的股权款 31,016,674.74 元, 至报告期末, 大足红蝶已完成工商登记变更, 公司持有其股权由 51%变更为 66%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

重庆大足红蝶锇业有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	31,016,674.74
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	31,016,674.74
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,120,118.86
差额	-1,103,444.12
其中: 调整资本公积	-1,103,444.12
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州容光矿业有限责任公司	贵州省遵义市桐梓县容光乡	贵州省遵义市桐梓县人民路 35 号	矿产开发与销售	50	50	权益法
青岛红星	青岛经济技术	青岛经济技术开	港口及物流服	37.09	37.09	权益法

物流实业 有限责任 公司	开发区辽河路 东	发区辽河路东	务			
--------------------	-------------	--------	---	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵州容光矿业有 限责任公司		贵州容光矿业有 限责任公司	
流动资产	56,497,032.81		48,309,890.09	
其中：现金和现金等价 物	13,055,840.08		5,078,154.74	
非流动资产	695,871,773.27		711,025,755.53	
资产合计	752,368,806.08		759,335,645.62	
流动负债	433,172,125.65		388,271,182.55	
非流动负债	579,840,000.00		579,840,000.00	
负债合计	1,013,012,125.65		968,111,182.55	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额	-130,321,659.79		-104,387,768.47	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面 价值	0		0	
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	28,212,209.97		11,495,910.23	
财务费用	24,682,452.09		26,223,486.53	
所得税费用	0		0	
净利润	-53,532,207.89		-71,363,640.65	

终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-53,532,207.89		-71,363,640.65
本年度收到的来自合营企业的股利			

其他说明
无。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛红星物流实业有限责任公司		青岛红星物流实业有限责任公司	
流动资产	10,834,865.07		9,120,072.00	
非流动资产	389,037,954.90		401,767,994.81	
资产合计	399,872,819.97		410,888,066.81	
流动负债	106,387,885.91		87,532,907.86	
非流动负债	186,882,500.00		206,307,500.00	
负债合计	293,270,385.91		293,840,407.86	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	39,538,842.79		43,412,976.70	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	46,157,680.14		50,031,814.05	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,400,447.51		17,366,887.37	
净利润	-10,445,224.89		-10,618,565.17	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-10,445,224.89		-10,618,565.17	

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-51,104.70	-196,789.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	-51,104.70	-196,789.09

其他说明
无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
贵州容光矿业有限责任公司	104,387,768.47	25,933,891.32	130,321,659.79
镇宁红星白马湖有限责任公司	607,395.53	51,104.70	658,500.23

其他说明
无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：
无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，由经理层组织相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截至报告期末，公司无重大逾期应收款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据银行借款发生时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。报告期，公司固定利率的利息支出为 3,957,958.26 元。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，较小的利率变动不会对公司形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。公司子公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在外汇风险，子公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，子公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。子公司报告期及上年同期未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

子公司销售国外客户以美元结算，公司根据美元兑人民币汇率的变化情况，和银行灵活签订远期结汇合同，以防止汇率波动较大带来不利影响。

3、流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项 目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	133,000,000.00		133,000,000.00
一年内到期的非流动负债			
应付利息			
长期借款			
应付账款	259,148,906.62	23,164,856.10	282,313,762.72
其他应付款	10,171,421.92	12,173,713.61	22,345,135.53
合计	402,320,328.54	35,338,569.71	437,658,898.25

单位：元

项 目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	133,000,000.00		133,000,000.00
一年内到期的非流动负债			
应付利息			
长期借款			
应付账款	175,531,101.05	39,476,393.89	215,007,494.94
其他应付款	10,480,635.17	10,681,632.68	21,162,267.85
合计	319,011,736.22	50,158,026.57	369,169,762.79

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
青岛红星化工集团有限责任公司	青岛市市北区济阳路 8 号	国有资产受托运营	11557 万元	35.92	35.92

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青岛国资委。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州容光矿业有限责任公司	合营企业
镇宁红星白马湖有限责任公司	联营企业
青岛红星物流实业有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛红星化工集团进出口有限公司	母公司的控股子公司
青岛红星化工厂	母公司的全资子公司
镇宁县红蝶实业有限责任公司	母公司的控股子公司
青岛东风化工有限公司	母公司的全资子公司
陕西省紫阳红蝶化工有限公司	母公司的控股子公司
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
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司
湖北谷城新和有限公司	母公司的控股子公司
紫阳县自力进出口有限公司	母公司的控股子公司

青岛红蝶新材料有限公司	母公司的控股子公司
-------------	-----------

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
镇宁县红蝶实业有限责任公司	采购重晶石	22,620,097.34	26,524,738.57
镇宁县红蝶实业有限责任公司	采购煤炭	0.00	1,285,286.00
青岛东风化工有限公司	采购硫酸钡	157,196.58	630,290.60
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务	2,285,843.40	1,975,749.00
镇宁县红蝶实业有限责任公司	土建工程	69,646.67	1,282,130.92
青岛红星化工厂	综合服务	441,991.81	244,308.09
青岛红星化工厂	土地租赁	103,881.52	51,940.76
青岛红星化工集团有限责任公司	代缴社保	5,030,987.55	4,635,923.25
青岛红星化工集团有限责任公司	土地租赁	358,989.60	358,989.60

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	本期发生额	上期发生额
青岛红星化工厂	销售碳酸钡	55,128.21	6,008,974.36
青岛东风化工有限公司	销售钡盐产品	4,913,632.48	5,929,957.26
青岛红星化工集团自力实业公司	销售碳酸钡	3,995,940.17	10,762,820.51
湖北谷城新和有限公司	销售钡盐产品	129,059.83	0.00
青岛红蝶新材料有限公司	销售碳酸钡	2,741,709.40	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

青岛红蝶新材料有限公司是根据青岛市总体规划，将青岛红星化工厂、青岛东风化工有限公司和青岛红星化工集团自力实业公司的化工产品搬迁至平度新河生态化工基地生产而组建的企业，青岛化工研究院为第一大股东，持股 50%，红星集团持有青岛化工研究院 100% 股权。公司向青岛红蝶新材料有限公司销售碳酸钡产品。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

--	--	--	--

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛红星化工集团有限责任公司	土地使用权	358,989.50	358,989.50
青岛红星化工厂	土地使用权	103,881.52	51,940.76

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州容光矿业有限责任公司	2,250	2010年2月9日	2020年2月8日	否
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
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

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
贵州容光矿业有限责任公司	32,000,000.00	2014年12月21日	2015年12月20日	
贵州容光矿业有限责任公司	6,000,000.00	2014年12月7日	2015年12月6日	
贵州容光矿业有限责任公司	12,000,000.00	2014年9月10日	2015年9月9日	
贵州容光矿业有限责	18,000,000.00	2015年1月8日	2016年1月7日	

任公司				
贵州容光矿业有限责任公司	30,000,000.00	2015年1月1日	2015年12月31日	
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2015年3月23日	2016年3月22日	
贵州容光矿业有限责任公司	3,000,000.00	2015年6月19日	2016年6月18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	4,500,000.00	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	2,000,000.00	2014年9月4日	2015年9月3日	
青岛红星物流实业有限责任公司	16,000,000.00	2014年9月24日	2015年9月23日	
青岛红星物流实业有限责任公司	11,000,000.00	2014年12月24日	2015年12月23日	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,965,954.00	1,155,454.00

公司报告期内完成了董事、监事和高管人员的换届工作，2015年上半年的发生额包括在公司领取报酬的第五届和第六届董事、监事和高管人员，2014年上半年发生额只包括第五届董事、监事和高管人员。

(8). 其他关联交易

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司	385,207.39	376,807.39	385,207.39	295,565.91
应收账款	湖北谷城新和有限公司	0.00	0.00	533,000.00	184,900.00
应收账款	青岛东风化工有限公司	2,174,343.14	108,717.16	4,124,827.35	1,031,347.89
应收账款	青岛红星化工厂	1,208,173.69	60,408.68	49,354.05	2,467.70

应收账款	青岛红星化工集团自力实业公司	1,236,359.24	61,817.96	4,852.19	242.61
应收账款	青岛红蝶新材料有限公司	1,207,800.00	60,390.00	0.00	0.00
预付账款	青岛红星化工集团自力有限公司	0.00	0.00	39,418.75	0.00
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	47,858,388.28	2,392,919.41	46,623,709.82	2,331,185.49
其他应收款	贵州容光矿业有限责任公司	109,797,787.03	6,616,322.41	52,717,180.15	2,635,859.01

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛东风化工有限公司	90,909.99	105,079.99
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	83,022,458.40	17,990,074.78
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	3,103,035.71	2,048,817.89
其他应付款	青岛红星化工厂	1,894,142.75	2,819,021.33
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

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无。

5、 其他

无。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、 其他

无。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,095,515.26	97.36	3,697,901.15	2.80	128,397,614.11	91,104,112.23	96.22	2,321,067.05	2.55	88,783,045.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,579,031.62	2.64	2,863,225.30	80.00	715,806.32	3,579,031.62	3.78	2,863,225.30	80.00	715,806.32
合计	135,674,546.88	/	6,561,126.45	/	129,113,420.43	94,683,143.85	/	5,184,292.35	/	89,498,851.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

1 年以内	39,748,076.03	1,987,403.80	5.00
1 年以内小计	39,748,076.03	1,987,403.80	5.00
1 至 2 年	3,285,713.14	164,285.66	5.00
2 至 3 年	292,348.84	29,234.88	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	10,480.00	3,144.00	30.00
4 至 5 年	308,350.00	154,175.00	50.00
5 年以上	1,364,743.81	1,359,657.81	99.63
合计	45,009,711.82	3,697,901.15	8.22

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
合并范围内关联方	87,085,803.44	0.00	0.00	合并范围内关联方不计提坏账
合计	87,085,803.44	0.00	---	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,376,834.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	计提坏账准备
A 公司	53,630,279.71	39.53	0.00
B 公司	32,625,522.41	24.05	0.00
C 公司	4,440,753.58	3.27	222,037.68
D 公司	3,579,031.62	2.64	2,863,225.30
E 公司	3,153,571.12	2.32	157,678.56
合计	97,429,158.44	71.81	3,242,941.54

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	280,412,637.82	100.00	9,523,071.31	3.40	270,889,566.51	216,378,435.68	100.00	5,372,129.76	2.48	211,006,305.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	280,412,637.82	/	9,523,071.31	/	270,889,566.51	216,378,435.68	/	5,372,129.76	/	211,006,305.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	67,930,199.34	3,396,509.97	5.00
1 年以内小计	67,930,199.34	3,396,509.97	5.00
1 至 2 年	67,324,706.51	3,366,235.33	5.00
2 至 3 年	22,603,260.12	2,260,326.01	
3 年以上			
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	1,000,000.00	500,000.00	50.00
5 年以上			
合计	158,858,165.97	9,523,071.31	5.99

确定该组合依据的说明：

坏账计提比例详见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
合并范围内关联方	121,554,471.85	0.00	0.00	合并范围内关联方不计提坏账
合计	121,554,471.85	0.00	---	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,150,941.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额（元）	期初账面余额（元）
借款	279,296,582.21	213,366,237.36
保证金，押金	1,000,000.00	1,000,000.00
社保	115,355.61	121,155.81
银行借款质押款	0.00	1,890,342.51
其他代垫应收款项	700.00	700.00
合计	280,412,637.82	216,378,435.68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州容光矿业有限责任公司	借款	109,797,787.03	1-3年	39.16	6,616,322.41
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	借款	60,031,983.32	1-6年	21.41	0.00
青岛红星物流实业有限责任公司	借款	47,797,895.13	1-2年	17.05	2,389,894.76
红星(新晃)精细化学有限责任公司	借款	30,142,798.08	2-4年	10.75	0.00
万山鹏程矿业有限责任公司	借款	27,879,690.45	1-6年	9.94	0.00
合计	/	275,650,154.01	/	98.31	9,006,217.17

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

无。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	221,755,038.51		221,755,038.51	190,738,363.77		190,738,363.77
对联营、合营企业投资	46,157,680.14		46,157,680.14	50,031,814.05		50,031,814.05
合计	267,912,718.65		267,912,718.65	240,770,177.82		240,770,177.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
重庆铜梁红蝶锇业有限公司	11,810,500.00			11,810,500.00		
贵州红星发展进出口有限责任公司	16,294,469.31			16,294,469.31		
重庆大足红蝶锇业有限公司	48,865,968.62	31,016,674.74		79,882,643.36		
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	89,287,600.00			89,287,600.00		
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,812,513.47			3,812,513.47		
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	1,417,312.37			1,417,312.37		
红星(新晃)精细化学有限责任公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合计	190,738,363.77	31,016,674.74		221,755,038.51		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
贵州容光矿业有限责任公司	0.00									0.00
小计										
二、联营企业										
镇宁红星白马湖有限责任公司	0.00									0.00
青岛红星	50,031,814.05			-3,874,133.91						46,157,680.14

物流实业 有限责任 公司										
小计	50,031,814.05			-3,874,133.91						46,157,680.14
合计	50,031,814.05			-3,874,133.91						46,157,680.14

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,051,569.72	150,860,790.41	192,379,292.77	135,995,953.43
其他业务	3,457,531.00	989,297.27	4,165,862.18	1,319,441.37
合计	217,509,100.72	151,850,087.68	196,545,154.95	137,315,394.80

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,874,133.91	-3,389,446.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	27,256.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-361,850.28	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,235,984.19	-3,362,189.85

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,552,794.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,282,995.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,313,365.94	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	657,119.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,329.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,013,820.57	
少数股东权益影响额	-641,074.32	
合计	8,010,051.52	

说明内容请见本报告第三节 三、非经常性损益项目和金额。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
资源综合利用退税	791,091.95	公司按照相关规定，硫磺产品实行增值税即征即退50%的政策，该事项与公司业务密切相关，属于按照国家统一标准定额享受的政府补助

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-0.83	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-1.49	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无。

第十节 备查文件目录

备查文件目录	公司报告期内在上海证券报和上海证券交易所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：高月飞

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 6 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容