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
2014 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2014年度利润分配预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度母公司实现净利润52,607,764.78元，根据《公司章程》规定，按10%计提法定公积金5,260,776.48元，结转2013年末未分配利润299,810,100.42元，2014年度可供分配利润为344,245,088.72元。2014年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润25,164,088.52元，结转后期末可供分配利润453,289,003.85元。

公司2014年度利润分配预案为：公司拟以2014年末总股本29120万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.26元（含税），共计派发现金红利757.12万元（含税），占2014年归属于公司股东的净利润的30.09%，剩余未分配利润结转下一年度。

公司本次不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

目录

第一节 释义及重大风险提示 4
第二节 公司简介 5
第三节 会计数据和财务指标摘要 7
第四节 董事会报告 10
第五节 重要事项 41
第六节 股份变动及股东情况 53
第七节 优先股相关情况 59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 62
第九节 公司治理 69
第十节 内部控制 74
第十一节 财务报告 75
第十二节 备查文件目录 205

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
贵州证监局	指	中国证券监督管理委员会贵州监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
青岛国资委、实际控制人	指	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
红星集团、控股股东	指	青岛红星化工集团有限责任公司
华通集团	指	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司
本公司、公司、红星发展	指	贵州红星发展股份有限公司
主要子公司	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、重庆大足红蝶锶业有限公司、贵州红星发展进出口有限责任公司、红星(新晃)精细化学有限责任公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司
大龙锰业	指	贵州红星发展大龙锰业有限责任公司
大足红蝶	指	重庆大足红蝶锶业有限公司
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 2014 年年度报告
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2014 年度
本报告期末	指	2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（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

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细说明了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险及采取的应对措施，请投资者认真阅读本年度报告中“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析和董事会关于公司未来发展的讨论与分析”有关内容，并注意投资风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

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

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

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

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自 2001 年上市至本报告期末，控股股东一直是青岛红星化工集团有限责任公司，红星集团持有公司的股权比例由 2001 年 12 月 31 日的 68.6%降至 2014 年 12 月 31 日的 37.44%,降低原因为：一是红星集团通过上交所集中竞价交易系统出售（股票二级交易市场）减持股权分置改革解除限售条件流通股，二是红星集团持有的公司 2000 万股国有股于 2009 年被青岛国资委无偿划转给华通集团。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	吕建幕、兰翠云
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

八、 其他

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,092,783,894.36	1,053,062,157.60	1,053,062,157.60	3.77	1,156,244,080.20	1,156,244,080.20
归属于上市公司股东的净利润	25,164,088.52	3,263,928.84	3,263,928.84	670.98	29,992,336.93	29,992,336.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,153,230.28	-18,238,562.33	-18,238,562.33	-	11,196,026.34	11,196,026.34
经营活动产生的现金流量净额	-45,463,844.99	-460,598.41	-460,598.41	-	42,814,244.61	42,814,244.61
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,222,170,956.13	1,199,708,329.92	1,199,708,329.92	1.87	1,206,294,774.54	1,206,294,774.54
总资产	1,804,682,675.34	1,769,022,320.01	1,766,625,025.50	2.02	1,746,054,452.71	1,737,654,957.16

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元／股）	0.09	0.01	0.01	800.00	0.10	0.10
稀释每股收益（元／股）	0.09	0.01	0.01	800.00	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.03	-0.06	-0.06	-	0.04	0.04
加权平均净资产收益率（%）	2.08	0.27	0.27	增加1.81个百分点	2.52	2.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.84	-1.52	-1.52	增加2.36个百分点	0.94	0.94

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	19,864,121.98	附注七、（69）、（70）	3,186,568.88	-1,385,093.93
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	6,193,138.21	附注七、（69）	22,762,717.32	20,240,684.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,710,576.48		5,075,449.61	2,118,627.78
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	537,033.33		-230,090.00	-121,100.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			310,751.95	3,240,692.97
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	-1,889,587.46		-762,158.68	-1,129,608.88
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	-6,636,418.04		-1,665,163.35	-1,102,243.00
所得税影响额	-6,768,006.26		-7,175,584.56	-3,065,648.42
合计	15,010,858.24		21,502,491.17	18,796,310.59

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
中国石油	1,333,830.00	1,870,130.00	536,300.00	536,300.00
合计	1,333,830.00	1,870,130.00	536,300.00	536,300.00

五、 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 2014 年度总体经营情况

2014 年度，全球经济复苏仍存在不稳定、不确定因素，我国经济正在向形态更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段演化，经济发展进入新常态。在这一特定的历史发展进程中，我国的传统制造业面临着新的发展机遇和考验，如何寻找到适合自身特点的转型升级之路，抓住新的市场机遇，改革和创新企业经营管理和提高公司规范治理水平是工业企业必经的发展道路。

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。

2014 年，公司确定了“继承发扬，创新发展”的工作思路，继承发扬艰苦创业、无私奉献精神，大胆创新、全方位创新，确定和强调了主导产业钡、锶、锰走高、精、尖的发展道路。在外部经济仍未有效复苏的形势下，公司董事和高管人员积极贯彻执行公司的应对策略和具体工作方案，带领公司全体员工齐心协力，责任到人，责任到位，稳步推进主导产品钡、锶、锰上台阶，上档次，规范理顺市场，开展成本专项治理，开展技术攻关和节能降耗，紧抓安全环保不放松，发挥党建与企业文化建设对公司经营发展的促进作用，总体完成了年度工作目标。

对此，为方便投资者对公司进行深入和系统的了解和判断，公司对 2014 年度的经营情况进行详细讨论与分析，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	2014 年	2013 年	本年比上年增减（%）
营业收入	1,092,783,894.36	1,053,062,157.60	3.77
利润总额	43,593,831.68	3,524,438.86	1,136.90
归属于上市公司股东的净利润	25,164,088.52	3,263,928.84	670.98
每股收益	0.09	0.01	800.00
经营活动产生的现金流量净额	-45,463,844.99	-460,598.41	-
总资产	1,804,682,675.34	1,769,022,320.01	2.02
归属于上市公司股东的净资产	1,222,170,956.13	1,199,708,329.92	1.87
每股净资产	4.20	4.12	1.94

（2）影响公司报告期内利润变动的主要因素分析

a） 2014年度，公司通过发挥钡、锶盐的综合竞争力，继续开发新的应用领域和国外新兴市

场，提高对客户的服务能力，总体上实现了钡、锶盐主要产品销量的同比增加。同时，公司对硫磺产品采取了仓储销售和错峰销售方式，使得硫磺产品的销量和销售价格均有所提升。

b) 2014年度，公司优化生产系统考核方案，提高员工控制生产成本的工作水平，加强采购环节的管理，控制原辅材料的采购成本，继续抓好技术改造和工艺提升工作，使得生产成本同比进一步降低。

c) 硫酸钡、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯碳酸锶和高纯硫酸锰等新产品整体经营情况略好于2013年度。

d) 公司投资的贵州容光矿业有限责任公司2013年上半年处于亏损状态，2014年度，因其亏损金额已超过公司对其投资成本而不再按照其实现净利润的50%核算公司的投资收益，使得公司2014年度对其投资损失同比减少。同时，公司投资的青岛红星物流实业有限责任公司2014年度同比实现减亏。

e) 公司子公司重庆大足红蝶锶业有限公司因出售部分土地使用权和房屋等资产增加了2014年度业绩，截至2014年12月31日，实际收到收购补偿金2100万元。

（3）主要产品产量

单位：吨

产品品种	2014 年实际产量	2014 年预算产量	预算完成（%）	2013 年实际产量	本年比上年增减（%）
碳酸钡	285721	282720	101.06	278512	2.59
碳酸锶	28741	40790	70.46	24014	19.68
氢氧化钡	1834	4320	42.45	3894	-52.90
硫酸钡	24837	25200	98.56	21042	18.04
电解二氧化锰	22569	26400	85.49	27500	-17.93
硫磺	45807	41243	111.07	40707	12.53
硝酸锶	5066	7000	72.37	7045	-28.09
氯化锶	674	3500	19.26	3026	-77.73
高纯硫酸锰	2809	4020	69.88	1384	102.96
硫脲(含精制、高纯品)	3079	3550	86.73	3016	2.09

部分主要产品产量完成情况的说明

a) 碳酸锶产品未能完成 2014 年度预算产量的主要原因是行业总体需求不足，竞争激烈导致价格下滑，公司主动减产所致；对此，公司转变营销思路，抓好重点客户、中小客户和国际市场需求机遇，实现了产销规模较 2013 年度同比增加。

b) 公司经综合考虑氢氧化钡的生产成本、副产品的综合利用等因素，主动降低了氢氧化钡的产销量。

c) 硝酸锶和氯化锶产品因下游客户的工艺调整，降低采购量，导致实际产量较预算和 2013

年度均有所减少。

d) 公司根据高纯硫酸锰产品的生产和库存情况，主动调减了产量，以进一步消化库存，导致实际产量较预算量有所减少。

2、公司 2014 年度经营计划的执行情况和重点工作的开展情况

（1）依托科技创新，推动主导产品钡、锶、锰上台阶，上档次

根据公司主导产品钡、锶、锰走高、精、尖发展道路的实施战略，公司于 2014 年 2 月和 5 月组织召开了“技术与市场专题会”，认真研判市场走向，明确了各公司的分工和具体任务、完成时间、责任人与奖惩措施。

2014 年，公司新产品质量日趋稳定并逐步提升，市场推广逐步展开，客户认可逐步提高，市场订单和销量比 2013 年实现较大幅度提高。

公司抓住硫酸钡专用碳酸钡市场需求快速增长的机遇，改造专用生产线，产品品质满足了客户对白度、粒径等指标的较高要求，带动了新兴市场的销量突破，2014 年下半年形成稳定生产，每月产销量达到 1500 吨以上，竞争优势明显。

硫酸钡产品方面，公司新上 12000 吨/年芒硝改进法硫酸钡项目已开始试生产，既盘活了原有资产，也减轻了碳酸钡的市场压力；大龙锰业硫酸钡现有装置实现了满负荷生产；红星新晃公司对改性硫酸钡工艺进行了局部完善，对反应罐的尺寸、减速机等进行改造，改善了改性硫酸钡产品的颗粒分布和包覆效果。

高纯碳酸钡、高纯氯化钡市场销售取得突破，得到国内外多家客户认可，为以后产品规模化发展奠定了基础。

高纯硫脲品质得到国际客户认可，销量增长迅速。

大龙锰业经过数年时间研发的高性能 EMD 产品，通过了国际主流客户的第一轮验证，核心指标具有较大的竞争优势，使得 EMD 产品转型升级迈出了重要一步。四氧化三锰项目经过反复论证试验，目前已取得阶段性胜利，电池级产品通过了主流客户认证。

公司基础性技术研发课题继续根据市场定型情况有序推进，相继开展了碳酸钡、硫酸钡、高纯硝酸锶、四氧化三锰、转炉烟气锰粉脱硫、钡渣无害化处理和浸出毒性分析、硫酸钠循环利用等技术课题。

2014 年，公司根据技术工作任务的完成情况，对相关技术创新人员进行了奖励，突出了团队合作创新导向，严格按照工作任务的进度和实际效果确定奖励比例。

2014 年，公司新增授权专利 29 项，被认定为“贵州省知识产权优势企业”。

（2）规范理顺市场，开展成本专项治理

a) 销售与物流管理

公司重新理顺了销售部的工作职责、人员和业务分工、工作流程，将碳酸钡销售市场分为 4 个大区，确定专人负责，制定了考核指标。建立市场信息月度通报制度，对市场形

势进行不定期审议决策，集体研究决定产品销售定价，做到公开、合理、监督决策。公司抓住柴油价格大幅下降的有利时机，降低汽车运输费用，每吨最高降低 40 元。

公司与子公司红星进出口对国际客户的产品销售价格、运费、港口码头费用进行了详细分析，结合公司的情况理顺了物流路线，红星进出口完善了销售人员的激励考核方案。

b） 采购管理

针对公司在采购管理方面存在的问题，公司于 2014 年 9 月召开了“采购专项治理工作会议”，会议明确了一系列任务并落实到人。

公司借鉴大宗原材料的采购经验，重点抓好了备品备件和机物料的采购管理，梳理明确了部门职责和工作流程，成立市场考察小组、工程项目验收小组、设备采购验收小组，对供应商价格重新比对招标，剔除了一部分产品质次价高的供应商；大足红蝶对无烟煤、锅炉煤实行招标采购，建立供方评价体系，完善了采购流程，确定合理的库存量，减少流动资金占用，全年大宗原材料节约采购成本 783 万元。

（3）立规矩

公司通过联席会议重新明确了各车间、各部门的中层管理人员，并结合职务、工龄、学历、职称等完善了相应的报酬机制，优化了考核指标。通过重新规范管理制度，防范了风险，创造更趋公平的工作和竞争环境，提高了员工的工作积极性和紧迫感。

报告期内，公司继续推进岗位和员工梳理优化工作，聘请人力资源专业律师咨询解决重大问题。公司经 3 次征询员工意见后，修订了《工伤处理办法（试行）》、《员工培训管理办法（试行）》、《员工招聘管理办法（试行）》、《员工请假管理办法（试行）》、《待岗员工管理办法（试行）》5 项管理制度。

（4）开展技术攻关，大力推进节能降耗

大足红蝶针对锅炉节能改造，提出了“堵减锅炉炉膛截面积，减小给煤量”的方案，每月节约用煤 1400 余吨、节约费用 56 万余元。同时，大足红蝶对克劳斯系统、转炉系统和转炉炉体辐射热进行改造、回收，每月可节约优质煤、人工费、电费等费用约 90 余万元。公司通过对硫磺的工艺改造和设备调整，实现了硫磺平均回收率达到 82%、全年生产硫磺 24560 吨的历史最高水平。

（5）抓牢安全和环保工作

a） 安全生产工作

新《安全生产法》于 2014 年 12 月 1 日起正式实施，公司根据管理层级组织了视频培训和现场培训，购买新《安全生产法》读本，下发到班组长以上的管理人员手中，把新《安全生产法》相关要求传达到每一位员工；公司对安全生产管理委员会成员分工进行了调整优化，细化了领导和管理机构及职责分工，做到责任到人、分工不留死角；公司组建了专职消防队，从人员、设备配备、专业训练等方面严格按照相关规定进行日常管理；公司全年投入安全生产管理专项费用 130 万元。

大足红蝶进一步落实安全生产工作：一是修订完善安全生产目标责任制，实行一岗双责，强化追究力度，年终考核兑现；二是全面推进安全标准化工作，于 2014 年 8 月 5 日完成了安全标准

化三级达标验收，顺利通过了重庆市安全标准化回头看的检查验收；三是开展全员安全培训工作，参培率达到 100%；四是坚持定期进行安全隐患排查工作，全年组织 12 次，共查出安全隐 21 处，基本上按要求进行了整改，消除了事故隐患；五是先后 6 次组织火灾、硫化氢泄漏、硝酸罐泄漏的应急演练，有效地增强了员工应对突发事件的能力。

大龙锰业完成硫化氢系统安全改造，组织关键岗位员工进行了健康筛查，在公司范围内采取全员参与的方式集中进行了 2 次职业病防治培训。

b） 环境保护与资源综合利用工作

报告期内，公司依托技术进步，继续加大“三废”综合治理和资源综合利用工作力度。

大龙锰业对克劳斯尾气处理系统进行了改造，通过五组吸收塔、三级脱硫工艺，较好地完成了低浓度硫化氢的治理，并建立起全公司硫化氢监测信息系统，实现全时监测，为企业可持续发展打下了坚实基础。

大足红蝶进行雨污分流改造，方案实施后，雨水和污水达到了分流的效果；同时，大足红蝶对部分设备进行改造，提高了硫化氢和二氧化硫的转化深度和硫磺回收率。

公司及大龙锰业对钡渣进行无害化试验，钡渣制砖项目进展加快，制备的产品广泛应用在民用建筑等领域，有效地降低了环境负荷。

2014 年，公司参加了“第三届中国国际循环经济成果交易博览会”，公司以创建“资源节约型、环境友好型”企业为主题参展，对公司资源综合利用、环境保护与治理、带来的经济效益和社会效益行了客观宣传。

新《环境保护法》于 2015 年 1 月 1 日正式实施，公司及各子公司及早应对，组织学习讨论，明确了重点工作。

（6）发挥企业文化建设对公司经营管理的促进作用

报告期内，公司深入开展党的群众路线教育实践活动，完善民主评议工作机制，加强管理人员和骨干员工的作风建设和廉政建设。公司部分骨干赴青岛兄弟企业进行交流访问活动，是继 2013 年“东西一家亲，红星一家人”活动后的又一次互访互学活动。面对生产经营压力，公司党委把工作重心转入到宣传“红星梦”、稳定员工队伍、集中力量攻坚克难上来，进一步加强领导班子建设、骨干队伍建设，对公司经营业绩的回升发挥了重要作用。

3、对外投资项目经营情况

a） 容光矿业

2014 年度，容光矿业受煤炭市场需求疲软、煤炭销售价格较低、产销量未达预期计划、单位成本和费用较高的影响，面临着沉重的盈利压力。对此，容光矿业上下统一思想，坚定扭亏脱困的信心，强化现场管理，积极与合作开采队伍协同配合，抓好矿井瓦斯治理，改革管理机构，一定程度上缓解了生产经营困境。

2014 年度，容光矿业生产煤炭 31.59 万吨，进尺 3526 米，单位制造成本 325.20 元/吨，单位完全成本 617.16 元/吨，销售煤炭 25.64 万吨，销售收入 4711.29 万元。

2014 年度，容光矿业利润总额为-12641.25 万元，较 2013 年度亏损 15242.06 万元减少亏损 2600.81 万元，较 2014 年度预算计划-4467.28 万元增加亏损 8173.97 万元。

影响容光矿业 2014 年度盈亏变动的主要因素：

一是受煤炭市场不景气和煤炭发热量较低的影响，煤炭销售价格未达预期水平，影响利润-4491.78 万元。

二是销售量对利润的影响-7630.25 万元，2014 年度计划产销量为 55 万吨，受地质条件的影响，实际产销量 31.59 万吨，比计划减少 23.41 万吨，影响利润增亏 7630.25 万元。

三是销售成本影响利润-3923.66 万元。

四是期间费用影响利润-1673.05 万元，主要是银行借款利息增加 1466 万元。

五是营业外收入对利润影响 1159 万元，主要是公司收到地方政府部门对容光矿业机械化综采的扶持奖励资金 800 万元。

b) 红星物流

2014 年度，公司实现营业收入 3470.78 万元，实现利润总额-1816.88 万元，全年完成码头吞吐量 52.76 万吨，码头共接卸船舶 163 条，库区成品油共接卸 1953 车次，燃料油共接卸 2247 车次。

2014 年度主要工作开展情况：

一是于 2014 年 12 月获得了主管机构核发的关于公司 5 万吨级码头的试运行批复。

二是实现了码头、库区安全、高效、稳定运营，实现安全生产无事故。

三是通过优化成品油罐区客户（引进实力强、走货量大的成品油公司），改造 2#泊位系缆柱（扩大 2#泊位的靠泊范围），提高小型船舶（2000 吨-6000 吨）的效率，实现了公司销售收入同比较大幅度增长。

（二）主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,092,783,894.36	1,053,062,157.60	3.77
营业成本	834,230,537.75	818,798,913.43	1.88
销售费用	100,921,644.55	96,406,043.90	4.68
管理费用	112,443,857.31	121,244,889.49	-7.26
财务费用	2,514,811.90	-1,993,320.66	-
经营活动产生的现金流量净额	-45,463,844.99	-460,598.41	-
投资活动产生的现金流量净额	-15,330,239.93	-100,659,463.16	-
筹资活动产生的现金流量净额	21,913,524.49	70,087,000.09	-68.73
研发支出	41,003,782.90	32,694,325.20	25.42

公司 2014 年度研发支出同比增加主要是由于：（1）子公司大龙锰业在报告期内加大了对 EMD 及脱

硫锰渣洗涤回收技术开发、烟气脱硫硫酸锰溶液制备高性能 EMD 技术开发、利用钡渣制备环保砖技术开发的投入；（2）大足红蝶加大了对低硫低铁氢氧化锶技术研究、小粒径高纯度硝酸锶技术研制、转化法高纯碳酸锶技术研究、活性电子级碳酸锶技术研制的投入。

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，影响公司业务收入略有增加的主要因素为：

（1）主要产品销量增加影响收入情况

公司传统主导产品碳酸钡通过细分下游陶瓷及陶瓷釉料、特种玻璃、磁性材料等客户需求，明确销售区域划分与责任人，优化对市场一线人员的激励机制，依托稳定的产品品质扩大硫酸钡专用碳酸钡和电子级碳酸钡产品的产销量，稳定和开发国际新的客户等有效措施的实施，实现了因销量增加导致销售收入增加 3690 万元。

公司转变营销思路，抓好碳酸锶和高纯碳酸锶重点客户、中小客户和国际市场需求机遇，实现了因销量增加导致销售收入增加 2068 万元。

EMD 产品通过扩大国际市场销量，实现了因销量增加导致销售收入增加 1787 万元。。

公司通过建立硫磺储备库，根据市场价格波动情况实行灵活的错价销售策略，实现了因销量增加导致销售收入增加 618 万元。

公司加大了硫酸钡产品的产销规模，抓住填充母粒市场需求机遇，实现了因销量增加导致销售收入增加 872 万元。

公司抓住下游三元正极材料需求增长的时机，扩大了高纯硫酸锰产品的销量，实现了因销量增加导致销售收入增加 481 万元。

（2）主要产品销售价格下降影响收入情况

碳酸钡产品因行业总体竞争激烈，导致每吨产品售价有所降低，影响销售收入-2196 万元。

碳酸锶因行业总体需求不足和行业竞争导致价格下滑，影响销售收入-1387 万元。

电解二氧化锰产品因普通品价格竞争影响和公司下调出口产品价格，影响销售收入-1136 万元。

硫酸钡产品销售价格在报告期内有所下降，影响销售收入-195 万元。

高纯硫酸锰产品受下游客户成本控制和同行业价格竞争影响，销售价格有所下降，影响销售收入-214 万元。

公司硫磺产品因实行错峰和仓储销售策略，在价格处于较高时增加销量，影响销售收入增加 229 万元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年度报告期内公司主要产品生产量和销售量情况

单位：吨

产品	产量	本年比上年增减	销量	本年比上年增减

	2014 年	2013 年	（%）	2014 年	2013 年	（%）
碳酸钡	285,721	278,512	2.59	292,184	273,353	6.89
碳酸锶	28,741	24,014	19.68	28,702	24,565	16.84
电解二氧化锰	22,569	27,500	-17.93	24,310	22,334	8.85
硝酸锶	5,066	7,045	-28.09	5,584	5,855	-4.63
氯化锶	674	3,026	-77.73	837	3,478	-75.93
氢氧化钡	1,834	3,894	-52.9	2,517	3,337	-24.57
硫酸钡	24,837	21,042	18.04	23,518	20,632	13.99
高纯硫酸锰	2,809	1,384	102.96	3,542	2,782	27.32
硫磺	45,807	40,707	12.53	46,497	42,175	10.25
硫脲(含精制、高纯品)	3,079	3,016	2.09	3,002	3,103	-3.25

说明：

a) 公司转变营销思路，抓好碳酸锶重点客户、中小客户和国际市场需求机遇，实现了产销量的同比增长。

b) 公司根据电解二氧化锰产品的综合成本和效益测算，同时为降低产品库存，主动减少了电解二氧化锰产品的产量。

c) 硝酸锶和氯化锶产品因下游客户的工艺调整，降低采购量，导致产销量较 2013 年度均有所减少。

d) 公司经综合考虑氢氧化钡的生产成本、副产品的综合利用等因素，主动降低了氢氧化钡的产销量。

e) 公司抓住下游三元正极材料需求增长的时机，扩大了高纯硫酸锰产品的销量。

(3) 订单分析

公司主营产品不存在单一订单收入占比超过 50%的情形，下游应用行业和客户较为分散，且行业应用易发生变化。同时，公司签订长期订单的客户数量和产品收入占比较低。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司主营产品未发生重大变化或调整。

(5) 主要销售客户的情况

报告期内，公司向前五名主要销售客户的销售额合计为人民币 226,559,464.72 元，占公司 2014 年度销售总额的 20.73%，同比减少 14.98%，主要受下游有效需求尚未复苏、单一客户需求有所波动、公司调整销售策略和销售价格有所下滑等因素影响所致。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
无机盐行业	原材料	416,943,429.35	47.17	439,263,455.67	46.27	-5.08
	人工费	67,432,479.37	7.63	63,556,912.38	6.70	6.10
	能源	51,489,023.03	5.83	48,519,828.23	5.11	6.12
	折旧费	25,814,611.19	2.92	29,057,381.67	3.06	-11.16
	其他	49,525,015.95	5.60	42,572,125.02	4.49	16.33
锰盐行业	原材料	96,149,667.92	10.88	128,120,756.12	13.50	-24.95
	人工费	11,740,177.47	1.33	12,644,472.03	1.33	-7.15
	能源	51,267,117.08	5.80	71,638,009.88	7.55	-28.44
	折旧费	15,795,971.62	1.79	18,583,268.14	1.96	-15.00
	其他	11,810,088.09	1.34	13,114,432.43	1.38	-9.95
其他行业	原材料	59,344,038.54	6.71	56,952,575.57	6.00	4.20
	人工费	7,319,803.44	0.83	7,421,103.06	0.78	-1.37
	能源	10,363,282.76	1.17	9,327,894.85	0.98	11.10
	折旧费	4,058,422.52	0.46	4,084,303.12	0.43	-0.63
	其他	4,751,084.15	0.54	4,326,543.28	0.46	9.81
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
无机盐行业	原材料	416,943,429.35	47.17	439,263,455.67	46.27	-5.08
	人工费	67,432,479.37	7.63	63,556,912.38	6.70	6.10
	能源	51,489,023.03	5.83	48,519,828.23	5.11	6.12
	折旧费	25,814,611.19	2.92	29,057,381.67	3.06	-11.16
	其他	49,525,015.95	5.60	42,572,125.02	4.49	16.33
锰盐行业	原材料	96,149,667.92	10.88	128,120,756.12	13.50	-24.95
	人工费	11,740,177.47	1.33	12,644,472.03	1.33	-7.15
	能源	51,267,117.08	5.80	71,638,009.88	7.55	-28.44
	折旧费	15,795,971.62	1.79	18,583,268.14	1.96	-15.00
	其他	11,810,088.09	1.34	13,114,432.43	1.38	-9.95
其他行业	原材料	59,344,038.54	6.71	56,952,575.57	6.00	4.20
	人工费	7,319,803.44	0.83	7,421,103.06	0.78	-1.37

	能源	10,363,282.76	1.17	9,327,894.85	0.98	11.10
	折旧费	4,058,422.52	0.46	4,084,303.12	0.43	-0.63
	其他	4,751,084.15	0.54	4,326,543.28	0.46	9.81

情况说明：

a) 公司子公司大龙锰业在 2014 年度继续依托技术创新降低 EMD 生产成本，提高设备的利用率，降低二氧化锰矿石消耗量。同时，大龙锰业抓住国内外锰矿石价格处于较低价位的有利时机，进一步降低了矿石采购价格，使得锰盐产品的原材料成本同比降低。

b) 大龙锰业在报告期内重新开启了自有蒸汽锅炉并附带发电，使 EMD 单位蒸汽成本降低了 40%，并附带一定的自发电，降低了能源成本。

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名主要供应商采购的金额合计为人民币 226,551,492.42 元，占公司 2014 年度采购总额的 35.49%，同比减少 18.6%，主要是由于公司和子公司大足红蝶在报告期内分别减少了重晶石和天青石采购数量、大龙锰业使用外购电力减少所致。

4 费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
财务费用	2,514,811.90	-1,993,320.66	-
所得税费用	14,546,625.17	-4,481,681.48	-

说明：

（1）财务费用较上年同期增加主要是由于银行贷款增加、利息支出增加所致。

（2)所得税费用较上年同期增加主要是由于子公司减少亏损及子公司大龙锰业根据国家发展和改革委员会令第 15 号《西部地区鼓励类产业目录》（2014 年修订），调整所得税税率所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	41,003,782.90
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	41,003,782.90
研发支出总额占净资产比例（%）	3.08
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.75

(2) 情况说明

报告期内，公司继续依托科技创新，推动主导产品钡、锶、锰上台阶，上档次，相继开展了如下科研开发项目：

a) 技术研发课题

基础性技术研发课题根据市场定型情况有序推进。公司开展了高硫钡焙烧、锂离子电池专用和软磁专用四氧化三锰中试、转炉烟气锰粉脱硫中试、烟气脱硫粗制硫酸锰溶液除杂、工业硫酸锰、钡渣无害化处理和浸出毒性分析等课题；大龙锰业开展了硫酸钠循环利用、EMD及脱硫锰渣洗涤回收技术开发、烟气脱硫硫酸锰溶液制备高性能EMD技术开发、利用钡渣制备环保砖技术开发等课题；大足红蝶开展了低硫低铁氢氧化锶技术研究、小粒径高纯度硝酸锶技术研制、转化法高纯碳酸锶技术研究、活性电子级碳酸锶技术研制等课题。

b) 结构调整项目完善工作

公司 1.2 万吨/年芒硝改进法硫酸钡项目进入试生产阶段，高纯碳酸钡、高纯氯化钡产销规模实现较大增长，市场开发日益成熟，中低品位二氧化锰吸收含硫烟气开发的高纯硫酸锰和四氧化三锰产品进入客户验证阶段，利用钡渣制备环保砖即将进入试生产阶段；大龙锰业针对高纯硫酸锰项目实施了硫化氢锰法吸收技改项目；大足红蝶已开发形成 500 吨/年的低铁、低硫氢氧化锶生产能力，形成一定规模的小粒径、高纯度硝酸锶生产系统。

公司上述技术创新课题和技术攻关工作的开展，有利于依托自有产业链加快开发高附加值产品，紧跟新的市场需求，实现可持续发展。

6 现金流

单位：元 币种：人民币

科目	2014 年度	2013 年度	同比增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-45,463,844.99	-460,598.41	-
投资活动产生的现金流量净额	-15,330,239.93	-100,659,463.16	-
筹资活动产生的现金流量净额	21,913,524.49	70,087,000.09	-68.73

说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额为-4546 万元，主要原因是报告期内公司对容光矿业及红星物流新增借款 6100 万元所致；同时，该指标与公司 2014 年度净利润 2907 万元存在较大差异，主要原因详见合并财务报表附注“74：现金流量表补充资料”。

（2）投资活动产生的现金流量净额为-1533 万元，同比增加的主要原因是公司本期减少了对子公司的投资 3541 万，子公司红星新晃公司减少了对重晶石矿山的投资 2002 万元，子公司大足红蝶收到出售部分土地使用权和房屋等资产的现金 2100 万元。

（3）筹资活动产生的现金流量净额为 2191 万元，同比下降的主要原因是报告期较上年同期增加还贷净支出 6100 万元，同时减少支付股利款 1659 万元。

7 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) 发展战略和经营计划进展说明

公司发展战略和经营计划的进展情况请见本报告前述：（一）公司 2014 年度总体经营情况中所述内容。

（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	770,227,628.13	584,688,549.76	24.09	3.81	4.4	减少 0.42 个百分点
锰盐行业	224,496,845.66	198,311,668.74	11.66	4.5	-3.1	增加 6.92 个百分点
其他行业	81,039,970.81	45,573,797.81	43.76	-2.24	-9.35	增加 4.41 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	770,227,628.13	584,688,549.76	24.09	3.81	4.4	减少 0.42 个百分点
锰盐产品	224,496,845.66	198,311,668.74	11.66	4.5	-3.1	增加 6.92 个百分点
其他产品	81,039,970.81	45,573,797.81	43.76	-2.24	-9.35	增加 4.41 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司无机盐产品毛利率同比波动较小，锰系产品主要受 EMD 和高纯硫酸锰产品生产成本进一步降低的影响，毛利率有所增加，其他产品毛利率有所增加主要是硫磺产品的销售价格同比上涨和高纯硫脲产品的毛利率同比增加影响。

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	876,438,792.28	5.35
境外	199,325,652.32	-4.06

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司受碳酸钡、电解二氧化锰产品出口价格下滑的影响，导致境外营业收入同比有所降低。

（四）资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	1,870,130.00	0.10	1,333,830.00	0.08	40.21	见下
预付款项	32,352,820.68	1.79	15,183,983.58	0.86	113.07	见下
其他应收款	105,393,655.17	5.84	50,227,876.98	2.84	109.83	见下
固定资产清理	1,891,033.70	0.10	0	0	-	见下
无形资产	42,917,264.89	2.38	32,050,854.32	1.81	33.90	见下
在建工程	62,529,572.48	3.46	86,871,820.83	4.91	-28.02	见下
其他非流动资产	31,288,226.51	1.73	41,907,033.54	2.37	-25.34	见下
短期借款	133,000,000.00	7.37	98,000,000.00	5.54	35.71	见下
预收款项	13,142,991.31	0.73	25,249,221.35	1.43	-47.95	见下
应交税费	17,990,204.27	1.00	10,235,106.75	0.58	75.77	见下
其他流动负债	6,039,258.44	0.33	4,413,855.14	0.25	36.83	见下
总资产	1,804,682,675.34	100.00	1,769,022,320.01	100	2.02	见下

情况说明：

a) 交易性金融资产较年初增加主要是由于公司持有的中国石油股票二级市场价格波动所致。

b) 预付款项较年初增加主要是由于子公司大足红蝶预付材料款所致。

c) 其他应收款较年初增加主要是由于公司在报告期内对容光矿业及红星物流借款增加所致。

d) 无形资产较年初增加主要是由于公司土地平整费用增加和大龙锰业购买土地所致。

e) 固定资产清理较年初增加主要是由于子公司大足红蝶固定资产报废尚未清理完成所致。

f) 在建工程较年初减少主要是由于公司烟气治理与利用工程、高纯氯化钡、高纯碳酸钡项目，大龙锰业、红星新晃公司硫酸钡技改工程，环保制砖项目转入固定资产所致。

g) 其他非流动资产较年初减少主要是由于报告期公司决算上年同期部分预付工程款所致。

h) 短期借款较年初增加主要是由于公司银行贷款增加所致。

i) 预收款项较年初减少主要是由于预收性质的款项减少所致。

j) 应交税费较年初增加主要是由于 2014 年 12 月销售收入较上年同期增加，导致增值税增加所致。

k) 其他流动负债较年初增加主要是由于未结算费用增加所致。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司以公允价值计量的资产为交易性金融资产-权益工具投资，该资产的期初余额为

1,333,830.00 元，期末余额为 1,870,130.00 元，公允价值变动 536,300.00 元。

3 其他情况说明

报告期内，公司主要资产计量属性未发生重大变化。

（五）核心竞争力分析

报告期内，公司稳定发挥自身在技术和产品品质、人才队伍建设、企业文化等方面积累的核心竞争力，继续推进优势资源整合，保证了公司的健康发展。

1、公司在钡、锶盐和锰系产品领域具有工艺链接和较低成本的优势。如公司硫酸钡产品既可使用硫化钡溶液生产芒硝改进法硫酸钡，也可将碳酸钡作为原料通过硫酸法工艺生产改性硫酸钡，在成本控制、产品品质方面具有一定的竞争力。

2、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证。

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

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

（六）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司与日本国蝶理株式会社于 2014 年 12 月 22 日签订《股权收购合同》，约定由公司以人民币 31,016,674.74 元及《股权收购合同》约定的其它条款和条件收购日本蝶理持有的大足红蝶 15%的股权，交易价格按照大足红蝶截至 2013 年 12 月 31 日经中国合法有效的会计师事务所审计的净资产（人民币 206,777,831.61 元）的 15%确定。具体内容请见公司于 2014 年 12 月 24 日在上海证券报和上海证券交易所网站刊登的公告。截至本报告披露日，公司持有大足红蝶 66%的股权。

2013 年度，公司收购关联自然人姜祥华持有的控股子公司青岛红星化工集团天然色素有限公司 10%股权的关联交易，关联交易根据评估结果确定，评估价格为为 494,995.81 元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司持有青岛红星化工集团天然色素有限公司 80%的股权。具体请见公司于 2013 年 1 月 31 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站的公告。

2013 年度，公司与关联人红蝶实业共同向参股（联营）子公司红星物流增加投资，公司增资金额为 2813 万元（其中，公司按本次增资前持有红星物流的 30%股权比例增资金额为 2400 万元，公司承继红星物流其他两方股东放弃的本次增资金额共计 413 万元），红蝶实业增资金额为 1380 万元，该关联交易事项已于 2013 年 6 月 21 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。截至 2014 年 12 月 31 日，红星物流的实收资本为 18599 万元，公司出资 6883 万元，占红星物流 37.09%的

股权。

综上，公司 2014 年度对外股权投资总额为 31,016,674.74 元，2013 年度对外股权投资总额为 28,624,995.81 元，同比增长 8.36%。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601857	中国石油	2,889,100.00	173,000	1,870,130.00	100	592,533.65
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				2,889,100.00	/	1,870,130.00	100	592,533.65

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。公司报告期内未进行买卖其他上市公司股份的操作。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
合计			/				/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
合计			/				/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数量（股）	使用的资金数量（元）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	产生的投资收益（元）

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额_____ 元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

_____

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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
招商银行股份有限公司青岛山东路支行	E 家定期理财	500,000.00	2014年11月14日	2014年11月25日	根据协议约定	733.33	500,000.00	733.33	是	0.00	否	否	否	
合计	/	500,000.00	/	/	/	733.33	500,000.00	733.33	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

单位:元　币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏

委托贷款情况说明

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

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	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	首次发行	36,729	0	35,702	1,027	存于指定专用帐户，未做它用
合计	/	36,729	0	35,702	1,027	/
募集资金总体使用情况说明			公司于 2001 年通过首次公开发行股份募集资金总额为 36,729 万元，用于投资建设碳酸钡三期技术改造、10000 吨/年电解二氧化锰等项目，其中绝大部分募集资金项目（包括变更的募集资金项目）均已按计划完成，尚有“10000 吨/年不溶性硫磺项目”未能实现预期进展和收益；变更募集资金项目按规定履行了审议和披露程序，未发生擅自或变相改变募集资金用途的情形；根据相关规定修订了《募集资金使用管理办法》，并严格执行，尚未使用募集资金存于专用账户，未作它用，未发生公司控股股东、实际控制人直接或者间接占用或者挪用公司募集资金情形，未发生利用公司募集资金及募集资金投资项目获取不正当利益情形。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√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	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
10000 吨/年不溶性硫磺项目	否	4,370	0	3,343	否	尚未完成	1,278	尚未达到预期收益	否	请见“募集资金承诺项目使用情况说明”
合计	/	4,370	0	3,343	/	/	1,278	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			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。

(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	60457	24276
重庆大足红蝶锶业有限公司	化学原料和化学制品制造业	锶盐产品研发、生产和销售	6200	27466	21413
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	14743	4067
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	4470	2678
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	6282	-225

报告期内，公司未发生新增和处置控股子公司的情形。

4.2 主要参股公司概况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
贵州容光矿业有限责任公司	煤炭开采和洗选业	煤炭资源勘探、开采	22033	75934	-20878
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	41089	11705

容光矿业和红星物流 2014 年度经营情况请见前述（一）公司 2014 年度总体经营情况相关内容。

4.3、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
重庆大足红蝶锶业有限公司	19143	-638	736	375

贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	40233	-2600	-2456	-2456
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	2760	644	474	255
万山鹏程矿业有限责任公司	225	-484	-409	-286
青岛红星物流实业有限公司	3360	-1817	-1817	-674

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	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	资金来源
新型钡盐项目	34,426,591.57	11,735,486.43	26,166,348.39	19,995,729.61	自筹
锰盐技改工程	12,029,518.89	13,277,361.66	413,253.89	24,893,626.66	自筹
烟气治理与利用工程	40,169,635.29	4,538,018.08	25,389,826.57	19,317,826.80	自筹
在安装设备	2,903,223.97	14,149,755.81	15,942,283.40	1,110,696.38	自筹
环保制砖	0.00	17,965,653.78	17,854,965.26	110,688.52	自筹
矿井建设	397,934.71	0.00	241,846.60	156,088.11	自筹
合计	89,926,904.43	61,666,275.76	86,008,524.11	65,584,656.08	/
非募集资金项目情况说明		进度、收益			

（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。

（七）公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

（八）其他

无。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、钡盐行业

钡盐行业钡化学品（钡盐产品）是无机盐化工行业的重要领域，是基础性的化工原料行业，应用领域非常广泛，并随着新的市场应用变化、工艺技术的不断进步、国家政策的调整、行业竞争态势的转换而发生着新的变化，产品品种更加专用化。

钡盐产品主要包括碳酸钡、高纯碳酸钡、专用硫酸钡、氢氧化钡、硝酸钡、氯化钡、钛酸钡等产品，不同产品会因相应的物理和化学指标的细分进一步分为普通工业品和高纯产品，且部分产品继续细分为更细化的不同等级产品。碳酸钡和硫酸钡是全球范围内产销规模较大的钡盐产品，且主要集中在中国，公司的碳酸钡销售收入占所有钡盐产品销售收入的 60%以上。

（1）碳酸钡产品

中国是世界上最大的碳酸钡生产、消费和出口国，包括公司在内共有约 10 家同行业企业，近年从供需关系看已基本处于饱和状态，行业竞争格局变动较小。国际上在印度、欧洲等国尚有少数企业生产。全球传统消费市场包括中国、欧洲、日本、韩国、东南亚等国家和地区，近年，印度、巴基斯坦、中东、南美等新兴国家需求量也有所增加。

近年，碳酸钡生产面临着宏观经济仍不景气、人力成本不断上涨、矿产资源供应难度增大、环境治理压力更趋严格等客观条件的压力，仍未有效摆脱普通品同质化竞争的发展环境。2014 年，中国的碳酸钡行业整体竞争格局变化不大，碳酸钡下游陶瓷及陶瓷釉料、功能玻璃、磁性材料行业需求量有所减少，同行业又陷于价格竞争的环境，在广东、长三角等重要市场区域的价格战仍时而激烈。

随着国内改性硫酸钡和电子元器件行业较为稳定的增长，特别是国内湖南、广东、江西和四川的硫酸钡企业陆续扩产，对碳酸钡的需求量进一步增加，公司针对硫酸钡客户的特定需求指标及时改造和升级生产线，并进入下游硫酸钡客户，产品销量呈上涨之势，货款回收情况也较为理想。根据与硫酸钡客户的交流情况，国内改性硫酸钡产品产量预计在 2015 年将进一步增加，从而继续带动碳酸钡的销量增长。

碳酸钡国际市场需求总体无重大变化。近年，欧盟对中国产碳酸钡执行不同的反倾销税率，国内碳酸钡生产企业湖北京山楚天钡盐有限责任公司的税率为 3.4%，山东枣庄永利化工有限公司的税率为 4.6%，公司及国内其他同行业企业的税率为 31.7%，给公司和其他同行业企业的碳酸钡进入欧盟市场设置了高门槛，即使有一定的出口销售，但盈利情况较差。日本、韩国和东南亚国家作为传统的碳酸钡消费市场，对中国的碳酸钡形成了稳定需求。埃及、中东和非洲等国家近年随着基础设施和工业的发展，加大了对碳酸钡的需求，成为国际新兴市场。

未来发展趋势分析：

一是碳酸钡行业未来一段时期竞争较为激烈的态势不会发生较大缓解。一方面受下游传统陶瓷、玻璃、磁性材料行业较为低迷的影响，对碳酸钡的总体需求较难形成较大增加，从而带来价格竞争压力；二是国内碳酸钡企业总体产能和产量较为稳定，同时，同行业企业在贵州省天柱县正在建设新的生产基地，在贵州省麻江县和遵义市也存有潜在的竞争对手，导致碳酸钡的供大于

求的行业格局很难在短期内扭转。

二是碳酸钡作为基础性的化工原材料，其下游应用领域会根据行业的需求而发生变化，如几年前国内、印度和巴基斯坦应用于污水处理的碳酸钡需求量出现大幅增加，又如 2013 年以来，国内改性硫酸钡企业加大了对碳酸钡的需求量。

三是碳酸钡生产企业面临着管理标准日益提高的安全和环保压力，对企业的生存、发展和盈利带来了重大影响。

四是生产碳酸钡所必需的重晶石资源的稳定、优质供应成为同行业企业愈加重视的环节。

五是国内碳酸钡企业面对发展压力，纷纷调整产品结构，向下游钡盐产品延伸，如硫酸钡、氯化钡、硝酸钡等产品，进而比拼综合竞争力。

公司作为深耕钡盐领域多年的企业，在重晶石稳定供应、生产成本控制、市场占有率等方面具备一定的竞争优势，但也面临着人力成本上涨、物流费用占比较高等不利因素。

（2）硫酸钡产品

国内芒硝法硫酸钡产品：国内生产芒硝法硫酸钡的主要企业有陕西富化化工有限责任公司、山西南风化工集团股份有限公司、广西联壮投资集团有限公司等，传统应用领域主要有油漆、各类涂料行业，占比约六成，其它领域有家电、建材、家具、蓄电池、冶炼等。受下游行业需求较为疲软和出口减少的影响，以及重晶石粉对沉淀硫酸钡的替代影响，芒硝法硫酸钡的库存增加，价格进一步降低，但副产品硫化钠的逐步热销，对硫酸钡企业形成了重要的支撑。

公司硫酸钡产品受同行业降价影响，在以上海为主的华东地区和以广东为主的华南地区的市场占有率有所下滑。公司通过稳定产品品质、提高客户服务质量、针对不同客户采取差异化的营销策略等措施应对竞争，并陆续开发改性硫酸钡提高整体竞争力。

根据市场竞争情况，公司预计 2015 年国内芒硝法硫酸钡的市场需求情况不会有较大增长，并且随着同行业新增产能的释放，产品销售价格存在进一步下滑的可能。

国内改性硫酸钡：近年，国内改性硫酸钡行业发展迅速，新增产能较大，主要用于透明母粒的填充母料，并进一步用于农用地膜、大棚保护膜、缠绕膜等。同时，改性硫酸钡受国际石油价格波动的影响，鉴于该产品在市场应用时间较短，未来存有一定的不确定性。

2、锶盐行业

锶盐产品是无机盐工业中的重要组成部分，主要产品包括碳酸锶、高纯碳酸锶、氢氧化锶、硝酸锶、氯化锶等。

锶盐产品下游应用非常广泛，主要应用的行业有：磁性材料：由于锶铁氧体具有高矫顽力及优良的磁性能，在电机、汽车、家电等方面获得广泛使用，随着电子工业、汽车工业的快速发展，为我国磁性材料发展提供了机遇。液晶玻璃基板：随着下游液晶玻璃基板企业的工艺调整，为高纯锶盐产品带来了机遇。金属冶炼：随着新材料的使用，对碳酸锶的用量有所增长。烟花焰火：这些用户主要集中在湖南、江苏、江西、广西等地。其它锶盐的深加工：如钛酸锶、氟化锶等，并进一步应用于陶瓷电容行业。锶盐的其它应用领域还包括甜味剂、蓄能荧光粉、汽车安全气囊、气溶胶消防器材等行业。

从国际市场来看，碳酸锶的生产企业主要集中在墨西哥和德国等少数天青石矿产丰富的国家，国内主要集中在矿石资源丰富的重庆、山东、河北、江苏等地。中国的锶盐同行业企业有十家左右，其中，碳酸锶总体产能大于需求，短期不会有太明显改变，且部分同行业企业存在增加产量的预期，对未来一段时期的市场价格竞争形成了较大压力。同时，矿石供应和品质、各种成本和费用上升、环保治理的持续高要求，使得国内锶盐企业面临着日益严重的经营压力，陆续出现企业重新洗牌、兼并重组、调整产品结构的情形。

目前，国内锶盐企业中生产高技术、高附加值、精细无机化工产品较少，生产中低端同质化竞争的产品较多，主要以价格竞争作为参与市场竞争的手段，专用产品和系列化品种较少，通用产品与精细产品之间尚未形成具有一定梯度的完整的体系，从而一定程度上制约了我国锶盐企业整体技术水平的提升和国际市场竞争能力。国外锶盐企业大部分以生产高纯类品种为主，占据着高端产品的市场地位。

随着生产锶盐所必须的矿产资源天青石的储量逐年减少，我国锶盐企业通过工艺技术创新、提高生产装置自动化水平、节能降耗、资源综合利用等措施进一步提高锶盐产品附加值，以参与全球竞争。

随着国家西部大开发政策的推动和重晶石资源主要集中在西部地区，锶盐产业集中度逐步提高，区域布局得到优化，行业内相关企业已形成投资主体成分多样化、多行业相互渗透的新格局，有利于行业发挥资源、技术优化配置，提高企业盈利能力。

对此，国内锶盐企业近年加大技术创新投入力度，加快行业整合，抓住新兴应用领域需求，相继发力于高纯、高附加值品种，如高纯硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶和高纯碳酸锶等产品，主要用于液晶和光学玻璃基板、烟花爆竹、发光材料和电子元器件材料等下游行业，一定程度上替代了国外企业的同类产品，促进国内锶盐行业整体提高技术水平。

在此行业总体发展格局和竞争环境中，公司进一步贴近客户需求，重点抓好关键客户、稳定供应和售后服务工作，逐步恢复国际客户的销售量，同时跟进分散的中小客户的开发工作，使得碳酸锶产品在销售价格有所下滑的困难面前，增加了销售量，确保了公司的市场占有地位。

公司在报告期内继续做好成本控制和降低工作，有力地支撑了公司参与市场竞争。一是通过强化采购工作管理，通过招投标比价、实地考察、加强与供应商的沟通等措施，抓住煤炭价格处于较低点的时机，在确保原材料质量满足公司生产需求的基础上，下调了天青石采购价格和煤炭采购价格，同比降低成本 700 多万元；二是通过实施对燃煤锅炉的改造、克劳斯系统和转炉系统的改造、转炉炉体辐射热的回收等节能措施，每月可节约煤炭、人力和电费约 90 万元。

公司抓住国内液晶玻璃基板新建企业的需求机遇，经过技术攻关和客户验证，加大了高纯碳酸锶的销售力度，2014 年销量同比增长 146%，抢占了市场占有先机。同时，公司根据下游部分液晶玻璃基板企业工艺调整和公司锶盐产品结构调整情况，同时考虑为下一步的工厂搬迁做好准备，主动调减了硝酸锶和氯化锶的产量。

3、锰系产品

（1）电解二氧化锰产品

全球一次电池用电解二氧化锰产品的生产国家主要有中国、美国、日本等国，美国、日本通

过反倾销措施限制中国等企业进入，加剧了国内市场的竞争。同时，中国由于全球一次电池产业向大陆地区转移而吸引了众多电解二氧化锰企业投资建厂，2011 年以来国内企业通过多种方式加剧了行业竞争，国内的电解二氧化锰生产企业开工率较低，约 80%，行业库存量大，盈利企业数量较少，且短期内将无法有效改善。同时，中国的锰矿资源品位相对较低，人力成本、环保压力也日渐增加，下游电池企业对 EMD 产品品质提升和价格提出了更严格的需求。

公司 EMD 产品在国内的主要竞争对手湘潭电化科技股份有限公司，是国内最大的电解二氧化锰生产企业，其近年在实施异地搬迁项目，新基地已试运行。广西桂柳化工有限责任公司近年新增了 1 万吨/年的 EMD 生产线，并已投产，行业的竞争压力陡增。国外的 Delta 澳大利亚工厂已停产，为 EMD 市场腾出 3 万吨/年的市场空间，总体有利于行业发展。

随着锂离子电池的稳步发展，作为锂离子电池正极材料的锰酸锂的需求量逐步增大，并进一步增加了对 EMD 的需求量，为 EMD 产品提供了新的发展机遇。

公司在报告期内通过提高设备利用率、自产蒸汽和附带发电、控制锰矿石采购价格等措施降低了 EMD 的生产成本，并通过调整价格策略扩大产品的出口数量。同时，受行业竞争影响，公司 EMD 产品短期内盈利情况不容乐观。

高性能 EMD 产品将是未来行业竞争的焦点。

（2）高纯硫酸锰产品

随着用于锂离子电池的三元正极（前驱体）材料逐渐被认可，国内外生产该产品的企业发展较快，对高纯硫酸锰的需求出现了较明显增长。同时，高纯硫酸锰市场应用的时间较短，市场形势尚未完全稳定，需求量有所波动，但总体呈增长态势。目前，生产高纯硫酸锰的工艺路线较多，国内外生产高纯硫酸锰的企业主要通过采取价格竞争的策略参与竞争。

未来一段时期，高纯硫酸锰将受益于锂离子电池产业的发展而面临较大的市场空间，但需要企业进一步提高产品品质稳定性，加大成本控制，转变营销方式。

公司报告期内的高纯硫酸锰销量较 2013 年有所增长，但销售价格有所降低。

(二) 公司发展战略

1、公司发展战略

一是继续按“继承发扬，创新发展”的工作思路开展工作；

二是继续坚持和加快传统产品钡、锶、锰走高、精、尖的发展道路，在“世界钡王、亚洲锶王”的基础上努力提升和拓宽。

2、公司未来的发展机遇和挑战

公司身处新一轮的改革发展浪潮中，立足钡、锶、锰产业发展趋势和自身竞争实力，有信心和能力抓住发展机遇，实现发展战略和目标：

一是国家对制造业提出了转型提升的发展战略，大力支持具有自主创新能力、对产业链发展具有重要影响、在全球竞争中具有比较优势的工业，包括基础性无机盐工业，这为公司走高、精、

尖发展道路创造了政策和市场空间。

二是随着全球新兴产业的更替发展，为钡、锶盐和锰系产品带来了新的发展空间，如电子元器件、锂离子电池、专用膜产品、玻璃基板、高档陶瓷等领域的发展带动了精细钡、锶盐和高纯锰系产品的升级和发展。

三是公司近年走高、精、尖发展道路已取得了阶段性成果，专用碳酸钡、硫酸钡、高纯硫酸锰、高纯硫脲等产品无论是产销规模还是盈利能力均实现了大幅提升，品牌影响力逐渐扩大。

四是公司培养了一支能战斗、打胜战、热爱企业，能够靠上、拼上、豁上的各层级人才队伍，推行的激励机制进一步提升了员工的工作热情和工作能力。

同时，公司也清醒地认识到未来发展仍将面临着各种挑战：

一是公司开发高纯、高附加值钡、锶、锰产品面临着技术攻关的压力，需进一步做好产品品质稳定性、客户验证、投入产出比和规模化生产等方面的工作。

二是根据公司主要产品未来一段时期的行业竞争格局分析，公司仍将面临着较为激烈的价格竞争。

三是公司面临着运行成本依然较高的压力，前期对外投资项目和主业调整的新项目盈利波动对公司也会带来影响。

3、公司未来业务、产品和项目发展规划

（1）继续坚持和加快传统产品钡、锶、锰走高、精、尖的发展道路。稳定专用型碳酸钡产品品质，进一步扩大产销规模；发挥技术和成本优势，加快多种工艺硫酸钡的提产扩销，增加新的利润点；优化锶盐品种整合，稳固碳酸锶的行业占有地位；平衡好普通 EMD 产品的产量和消化库存关系，不盲目扩产，提高高性能 EMD 的产销规模；高纯硫酸锰根据锂离子电池的发展需求，适时扩大产能。

（2）下大力气抓好容光矿业和红星物流减亏增效工作，重点预防资金流转风险，降低对公司业绩影响的压力。

(三) 经营计划

1、主要产品产量预算

单位：吨

产品品种	2015 年预算产量	2014 年实际产量	同比增减（%）
碳酸钡	283200	285721	-0.88
碳酸锶	22000	28741	-23.45
氢氧化钡	0	1834	-100
硫酸钡	30900	24837	24.41
电解二氧化锰	21000	22569	-6.95
硫磺	40500	45807	-11.59

硝酸锶	6000	5066	18.44
氯化锶	0	674	-100
高纯硫酸锰	3000	2809	6.8
硫脲(含精制、高纯品)	3262	3079	5.94

2、主要财务指标预算

单位：万元

项目	2015 年预算	2014 年实际	同比增减（%）
营业总收入	105995	109278	-3.00
销售费用、管理费用、财务费用合计	23511	21588	8.91
利润总额	4576	4359	4.98
净利润	2500	2516	-0.64

2、重点工作

（1）“抓两头，立规矩”。

继续完善企业内部控制工作，强化各项工作规范化、流程化，重点加强营销、采购、人力资源等方面的管理，向管理要效益。抓好采购比价工作，坚守住 2014 年所取得的成果，严格按照制定的程序开展工作，增加工作透明，自觉接受监督；及时收集供方市场信息，这是做好采购定价工作的关键；要创新性地开展工作，只要有利于采购成本降低，均可大胆尝试。抓好销售定价工作，及时收集同行企业和下游客户的信息，采用灵活的产品定价策略，按照销售定价工作程序进行集体决策。

（2）稳固主要产品市场地位。

加大碳酸钡产品市场调研，销售、生产和研发人员共同参与，及时根据市场反馈做好销售，通过调整不同品种的产品产量，有序降低碳酸钡产品库存；继续加大硫酸钡专用碳酸钡的市场推广，重点推进广东部分市场； 碳酸锶产品要稳定住重点客户需求，发挥公司供货稳定性的优势，扩大国际市场销量;EMD 产品要集中解决品质稳定性问题，计划较 2014 年同比增加销量 2000 吨，继续扩大锰酸锂用 EMD 产品销量，稳定产品品质，加快国内重点客户的验证，加快对高性能 EMD 研发、测试和推广工作，稳步扩大市场占有率。

（3）高纯精细产品尽快抢占市场，实现可观的经济效益。

把握新能源电池行业崛起的契机，适时调整高纯硫酸锰产能，发挥低成本优势，迅速扩大市场占有率；在做好硫酸锰产品的同时，根据客户验证和市场需求情况，扩大应用范围；确保改性硫酸钡项目连续稳定生产，以规模创效益；完善磁材级四氧化三锰生产线，及时抢占市场。

（4）统筹管理资金流转，防范风险。

一是强化资金统一管理工作力度，提前做好资金需求和融资安排；二是继续“捂紧钱袋子”，细化各项成本和费用，对工程项目支出、大额设备材料、大宗原材料和管理费用、物流费用等重点环节提高考核标准；三是重点盯紧应收账款风险，专人负责，专项考核，根据任务指标定期回

款；四是严格资金拆借管理，加大资金回款力度；五是继续积极争取相关部门资金支持，进一步提高资金使用管理水平；六是合理安排银行融资。

（5）持续不断地控制和降低成本与费用。

通过设备改造和提高设备自动化水平，进一步提高生产效率；根据对产品销售价格的预判，倒算产品的生产成本，明确各环节责任人；完善考核与分配制度，扩大考核对象范围，鼓励创新。

（6）继续完善“三大机制”的建设。

继续完善用人机制、分配机制和激励机制，扩大管理人员任期聘任制的实施范围，开展年度干部述职民主评议活动，进一步细化企业的经济效益、员工收入和企业管理人员薪酬全面挂钩制度。

（7）继续推进岗位及人员的调整优化，推行劳动生产率的目标管理与考核，增强职工的责任心和凝聚力，不断提高在岗职工的幸福指数。

（8）安全与环保工作常抓不懈。

加大安全环保投入，加强干部职工培训，依靠技术进步降低劳动强度，改善现场操作环境，使公司的安全、环保工作迈上一个新台阶；明确安全管理工作职责分工，调整安全生产管理机构的设置，增配专业管理人员和车间安全员；对以前所制定的规章制度、操作规程、管理办法等进行清理、评审，对不符合新法要求的进行修订，对没有的要制定，确保各项制度的健全及合规；对新制定的规章制度组织学习，让每个职工都知道该做什么、应该怎么做、要达到什么效果；遵守规矩，按规矩做事，加大惩罚力度。

（9）降低容光矿业和红星物流亏损，预防重大风险。

a） 容光矿业

抓好瓦斯封孔抽放关键环节，加快成建制综采队伍的接收和组织工作，落实生产岗位责任制，继续控制成本和费用，从综采工作面源头控制煤质，对销售人员实行收入与销量挂钩措施，重点做好银行贷款的接续工作。

b） 红星物流

做好 5 万吨级码头的验收准备工作，重点抓好设备和工艺安全管理，继续扩大市场销售，稳定重点客户，总体和提前筹划好资金流转安排，预防资金流转风险。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、公司资金来源、资金成本和使用情况

公司除 2001 年首次公开发行股份并上市募集资金外，至今未进行资本市场再融资，主要来源是主营产品销售收入和年度的滚存利润，同时辅之以向银行申请贷款。公司 2001 年首次公开发行股份募集资金已基本投入到所承诺项目，日常经营收入和滚存利润的资金主要用于：日常运转资金支出；结构调整项目研发和投资支出；对外股权投资支出；利润分配。公司向银行的贷款会增加公司的财务费用，具体贷款利息由公司与银行在符合国家相关规定的范围内协商确定。

2、公司未来重大的资金支出事项

一是公司维持日常生产经营所必需的资金安排。

二是公司预计在硫酸钡产品扩建、锶盐产品生产基地优化整合、产品库房建设、锰盐产品技改、环境治理投入等方面投入一定资金。

3、公司未来融资方式

根据公司以往资金来源方式和使用情况，结合公司发展需求，公司 2015 年在正常的经营收入基础上，将继续申请银行贷款，并根据实际情况考虑和确定其它融资方式。

(五) 可能面对的风险

1、安全与环保风险

公司因生产经营的实际情况，在日常管理中面临着设备安全、人员安全、物流安全、废水、废气、废渣处置安全、卫生安全、化学品燃爆安全、电力安全、压力容器安全等环节可能引发的安全和环保事故可能。近年，国家和地方继续加大对安全和环保工作的治理力度，对日常监管和专项、重点环节的管理更加严格，公司面临着更加繁重的安全和环保工作压力。

应对措施：加大安全环保投入，加强干部职工培训，依靠技术进步降低劳动强度，改善现场操作环境，使公司的安全、环保工作迈上一个新台阶；明确安全管理工作职责分工，调整安全生产管理机构的设置，增配专业管理人员和车间安全员；对以前所制定的规章制度、操作规程、管理办法等进行清理、评审，对不符合新法要求的进行修订，对没有的要制定，确保各项制度的健全及合规；对新制定的规章制度组织学习，让每个职工都知道该做什么、应该怎么做、要达到什么效果；遵守规矩，按规矩做事，加大惩罚力度。加快资源综合利用项目的推进工作，通过技术和经济手段降低环保事故的发生概率。

2、行业竞争风险

未来一段时期，碳酸钡、碳酸锶、EMD 行业仍将呈现供大于求的竞争态势，价格竞争短期内较难转好，不排除阶段性、部分领域、部分客户进一步降价的可能，并有可能导致产品库存消化压力较大，应收账款回收难度增大。

应对措施：一是根据行业竞争环境平衡好产品的产、销、存关系，合理调节产量，同时继续减少产品库存；二是稳固主要产品的市场地位，紧贴客户需求，抓住新兴领域的需求时机，扩大销量，继续开发国际新的客户；三是依托产业链条和结构调整项目的阶段进展，加快专用型、高纯类钡、锶盐产品和锰系产品的产销规模，以提升公司整体竞争能力。

3、财务风险

近年，公司受主营产品盈利能力下滑、对内部子公司和外部投资项目公司资金拆借金额增加、前期投入结构调整项目尚未形成大比例利润回报等因素影响，公司资金流转压力日渐增大，资金使用成本进一步增加。

应对措施：一是强化资金统一管理工作力度，提前做好资金需求和融资安排；二是继续“捂紧钱袋子”，细化各项成本和费用，对工程项目支出、大额设备材料、大宗原材料价格确定和管理

费用、物流费用等重点环节提高考核标准；三是重点盯紧应收账款风险，专人负责，专项考核，根据任务指标定期回款；四是严格资金拆借管理，加大资金回款力度；五是继续积极争取相关部门资金支持，进一步提高资金使用管理水平；六是合理安排银行融资。

4、对外投资项目风险

公司对外投资的容光矿业和红星物流项目前期投资金额较大，建设期较长，财务成本较重。同时，受煤炭行业和石化行业不景气影响，整体亏损较大，对公司形成了较大投资亏损和资金偿还压力。

应对措施：在确保上述两公司严格执行降低亏损措施的同时，重点加强与银行等融资机构的沟通工作，防范资金流转风险。同时，适时考虑相关运作措施，降低对公司投资损失的风险和金额。

5、新项目和技术风险

公司的结构调整项目需要不断优化工艺，积累生产经验，开发市场，投入的人力、资金较大，目前的盈利情况尚未能形成较大比例的利润贡献。

应对措施：公司将加快硫酸钡、高纯硫酸锰、高纯碳酸钡、高纯氯化钡、高纯碳酸锶的市场开发工作，重点解决好品质稳定和成本控制工作，继续加大激励机制，尽早扩大效益。

(六) 其他

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

报告期内，国家财政部修订和颁布了部分会计政策，公司据此对公司相应的会计政策进行了修订，经与公司 2013 年度和 2014 年度审计机构注册会计师沟通后，对公司 2013 年 12 月 31 日“可供出售金融资产”、“长期股权投资”会计科目及其金额进行相应调整，并于 2014 年 10 月 19 日召开的第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议分别审议通过了《公司会计政策变更》的议案。

(三) 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

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司原现金分红政策

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

（一）公司可以采取现金或者股票或其 他合规方式分配股利。

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

（三）公司可以进行中期现金分红。

（四）公司上年度盈利但未提出现金利 润分配预案，应当在审议通过本次年报 的董事会决议公告中说明原因，并说明未分配利润的用途和使用计划，独立董

事应当对此发表独立意见。同时，在定 期报告中按相关规定说明利润分配政 策在报告期内的执行情况。

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

调整修改后的现金分红政策

《公司章程》第一百五十五条 公司应当牢固树立回 报股东的意识，严格依照《公司法》、

《证券法》和本章程的规定，健全利润 分配制度，保持利润分配政策的一致 性、合理性和稳定性，保证信息披露的 真实性，重视利润分配对投资者的合理 投资回报，并遵守以下规定：

（一）利润分配的决策程序和机制

1、公司董事会应综合考虑公司发展战 略、发展阶段、自身经营模式、经营计 划、资金使用需求和安排、盈利情况和 可能面临的风险等因素，研究论证利润 分配预案，形成决议，独立董事发表独 立意见，并提交公司股东大会审议。

2、公司在制定现金分红具体方案时， 董事会应当认真研究和论证公司现金 分红的时机、条件和最低比例、调整的 条件及决策程序要求等事宜，独立董事 应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提 出分红提案，并直接提交董事会审议。

3、公司年度报告期内盈利且累计未分 配利润为正，未进行现金分红或拟分配 的现金红利总额（包括中期已分配的现 金红利）与当年归属于公司股东的净利 润之比低于 30%的，公司应当在审议通 过年度报告的董事会决议公告中详细 说明未进行现金分红或现金分红水平较低的原因、留存未分配利润的确切用 途以及预计收益等事项，独立董事应对 此发表独立意见。

4、公司监事会对董事会执行现金分红 政策以及是否履行相应决策程序和信 息披露等情况进行监督，对年度利润分 配预案进行审议并发表意见。

公司监事会发现董事会存在未严格执 行现金分红政策，未严格履行现金分红 相应决策程序，未能真实、准确、完整 披露现金分红政策及其执行情况等情 形的，应当发表明确意见，并督促其及 时改正，公司应当在年度报告的“公司 治理”部分中披露该事项。

5、股东大会对现金分红具体方案进行 审议前，公司应当通过网站、电话、传 真、电子邮件等多种渠道主动与股东特 别是中小股东进行沟通和交流，充分听 取中小股东的意见和诉求，及时答复中 小股东关心的问题。

6、公司在特殊情况下无法按照既定的 现金分红政策确定当年利润分配方案 的，应当在年度报告中披露具体原因以 及独立董事的明确意见。公司当年利润 分配方案应当经出席股东大会的股东 所持表决权的 2/3 以上通过。

7、公司若发生本条前述3、6项所述情 形的，公司董事长、总经理、董事会秘 书、财务负责人、独立董事等人员应当 在年度报告披露之后、年度股东大会股 权登记日之前，通过公司业绩发布会、 现场说明会或网络说明会等有效方式 中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。

8、公司若发生本条前述3、6项所述情 形的，在将利润分配预案提交股东大会 审议时，应当为投资者提供网络投票便 利条件，同时按照参与表决的A股股东 的持股比例分段披露表决结果。

（二）利润分配政策调整的条件、决策 程序和机制

1、公司应当严格执行本章程规定的利 润分配政策以及股东大会审议批准的 现金分红具体方案。

2、公司如遇不可抗力、外部经营环境或自身经营情况发生重大变化需要调 整或者变更现金分红政策的，公司可对 利润分配政策进行调整，由董事会做出 详细论证，独立董事发表独立意见，公 司董事会审议通过后提交股东大会审 议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过，股东大会可为投资 者提供网络投票便利条件。

调整后的利润分配政策不得违反中国 证监会和上海证券交易所的有关规定。

3、公司应当在年度报告中详细披露现 金分红政策的制定及执行情况，对现金 分红政策进行调整或变更的，还应对调 整或变更的条件及程序是否合规和透 明等进行详细说明。

（三）利润分配的方式 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合、其他合规方式分配股利，并在具备现金分红的条件下优先采用现 金分红的利润分配方式。在有条件的情 况下，公司可以进行中期利润分配。

（四）现金分红的条件

公司拟实施现金分红具体方案时应符合本章程本条（一）款规定，并应同时满足以下条件

1、公司当年实现盈利，可供分配利润 为正；

2、审计机构对公司当年度财务报告出 具标准无保留的审计报告；

3、公司现金流量能够满足现金分红和 经营计划及持续发展所需；

4、公司无重大投资计划或无重大现金 支出等事项发生（募集资金项目除外）。 重大投资或重大现金支出事项参考上 市公司相关规定和本章程规定所述标准。

（五）现金分红的比例 在具备现金分红的条件下，公司原则上每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%或最近三 年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的30%，具体每个年度的现金分红比例由 公司董事会根据年度盈利情况、资金需 求、发展阶段等制定分红建议和预案。

（六）公司董事会应当综合考虑所处行 业特点、发展阶段、自身经营模式、盈 利水平以及是否有重大资金支出安排 等因素，区分下列情形，并按照本章程 规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资 金支出安排的，进行利润分配时，现金 分红在本次利润分配中所占比例最低 应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资 金支出安排的，进行利润分配时，现金 分红在本次利润分配中所占比例最低 应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资 金支出安排的，进行利润分配时，现金 分红在本次利润分配中所占比例最低 应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金 支出安排

的，可以按照前项规定处理。前述“现金分红在本次利润分配中所占 比例”是指现金分红金额在本次股利分 配（包括现金分红和股票股利）中所占 比例。

（七）股票股利分配的条件

1、在公司不具备优先进行现金分红的情形时，公司可以单独分配股票股利。

2、在公司经营状况良好，保证足额现 金分红时，董事会可综合考虑公司股票 价格、总股本和股权结构等因素，采取 发放股票股利的方式进行利润分配。

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	-	0.26	-	7,571,200.00	25,164,088.52	30.09
2013 年	-	0.1	-	2,912,000.00	3,263,928.84	89.2
2012 年	-	0.35	-	10,192,000.00	29,992,336.93	34

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2014 年		

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

公司编制了《2014 年度履行社会责任的报告》，并经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，与本年度报告同日刊登在上海证券交易所网站，请投资者仔细阅读。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无。

六、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

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	-	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	-	货款纠纷	河南安飞电子玻璃有限公司欠贵州红星发展股份有限公司货款。2010 年 12 月贵州红星发展股份有限公司向镇宁县人民法院起诉，请求判令河南安飞电子玻璃有限公司偿还相应款项，河南安飞电子玻璃有限公司于 2012 年 4 月 28 日由河南省郑州市 中级人民法院宣告破产，贵州红星发展股份有限公司作为债权人申报债权，该案已进入破产程序，尚未终结。	3,579,031.62		尚未终结	-	-

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

(四) 其他说明

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司收购其他股东持有的公司控股子公司重庆大足红蝶锶业有限公司15%的股权。	该事项已于 2014 年 12 月 24 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。
重庆市大足区国土资源和房屋管理局收购公司控股子公司重庆大足红蝶锶业有限公司持有的45258㎡的土地使用权及地上房屋等相关资产。	该事项已于 2014 年 12 月 24 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

收购资产情况说明

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为公司上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

出售资产情况说明

详见本报告第五节、六、资产收购、（二）出售发生的关联交易。

3、 资产置换情况

单位:元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	置入资产本初本末上公司贡献的利润自年至年为市司献净润（适于一制的用同控下企合并）	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

资产置换情况说明

4、 企业合并情况

报告期内，公司无企业合并事项。

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、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
公司与关联方湖北谷城新和有限公司、青岛东风化工有限公司签署了《债权债务转让（重组）协议》，根据《协议》约定：湖北谷城新和有限公司将其对青岛东风化工有限公司享有的债权人民币 4,952,160.00 元转让给公司，用以抵作湖北谷城新和有限公司所欠公司货款，青岛东风化工有限公司直接向公司偿还债务人民币 4,952,160.00 元，承担法律规定的债务人的相关义务。	该事项已于 2014 年 8 月 15 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

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

3、 临时公告未披露的事项

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
青岛红星化工集团自力实业公司	母公司的全资子公司	销售除商品以外的资产	出售生产设备	协议定价	40,646.97	-	-	44,631.41	现金结算	3,984.44	2789.11	-

资产收购、出售发生的关联交易说明：

报告期内，公司子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司因逐步暂停生产，将部分生产设备出售给青岛红星化工集团自力实业公司，交易价格由双方根据设备的账面价值和实际使用情况协商确定。

(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

3、 临时公告未披露的事项

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
公司与关联方湖北谷城新和有限公司、青岛东风化工有限公司签署了《债权债务转让（重组）协议》，根据《协议》约定：湖北谷城新和有限公司将其对青岛东风化工有限公司享有的债权人民币 4,952,160.00 元转让给公司，用以抵作湖北谷城新和有限公司所欠公司货款，青岛东风化工有限公司直接向公司偿还债务人民币 4,952,160.00 元，承担法律规定的债务人的相关义务。	该事项已于 2014 年 8 月 15 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

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

七、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

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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

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

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青岛红星化工集团有限责任公司	贵州红星发展股份有限公司	公司(母公司司)2014年度继续租赁红星集团拥有的公司(母公司)主生产厂区国有土地使用权	717,979.00	1999 年 6 月 1 日	2045 年 12 月 31 日				是	控股股东

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 2014 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	4,050	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)												17,050	
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）												17,050	
担保总额占公司净资产的比例(%)												14	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

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

（2）截止 2014 年 12 月 31 日，公司及控股（全资）子公司累计对外担保余额为 17,050 万元，占公司 2014 年度经审计归属于上市公司股东净资产的 14%，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

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元　币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		50
境内会计师事务所审计年限		15
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据公司 2013 年度股东大会决议，公司聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“中兴华”）为公司 2014 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，公司与中兴华签订了业务约定书。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无。

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无。

十二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，对可供出售金融资产、长期股权投资两个报表项目金额产生影响；执行修订后的《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，对应交税费、其他流动资产、预付账款、其他非流动资产四个报表项目金额产生影响。在关于职工薪酬、财务

报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司 2013 年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益(+/-)
重庆天青锶化股份有限公司			-2,950,000.00	-2,950,000.00	
青岛现代漆业有限公司			-1,000,000.00	1,000,000.00	
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度经营成果和现金流量未产生影响。

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积（+/-）	留存收益（+/-）	资本公积（+/-）	留存收益（+/-）
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

3 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬（+/-）	2014年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）

职工薪酬准则变动影响的说明

4 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	2013 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			资产总额（+/-）	负债总额（+/-）	归属于母公司股东权益

		（+/-）			（+/-）
合计	-				

合并范围变动影响的说明

5 合营安排分类变动的影响

单位：元 币种：人民币

被投资主体	2013 年 1 月 1 日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
		资产总额（+/-）	负债总额（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
合计				

合营安排分类变动影响的说明

6 准则其他变动的影响

7 其他

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

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

	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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计					/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

无。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29,161
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	32,301
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前第五个交易日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	-6,500,000	109,020,000	37.44		无		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	11,464,993	11,464,993	3.94		无		未知
中国工商银行股份有限公司－招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	10,532,775	10,532,775	3.62		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	7,552,220	7,552,220	2.59		无		未知
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	-8,233,701	6,000,000	2.06		无		国有法人
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	4,486,013	4,486,013	1.54		无		未知
安顺市国有资产管理有限公司	0	1,212,640	0.42		无		国有法人
信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,200,100	1,200,100	0.41		无		未知
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,166,731	1,166,731	0.40		无		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,097,254	1,097,254	0.38		无		未知

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	109,020,000	人民币普通股	109,020,000
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	11,464,993	人民币普通股	11,464,993
中国工商银行股份有限公司－招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	10,532,775	人民币普通股	10,532,775
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	7,552,220	人民币普通股	7,552,220
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	4,486,013	人民币普通股	4,486,013
安顺市国有资产管理有限公司	1,212,640	人民币普通股	1,212,640

信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,200,100	人民币普通股	1,200,100
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,166,731	人民币普通股	1,166,731
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,097,254	人民币普通股	1,097,254
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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、 控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	青岛红星化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	纪成友
成立日期	1998 年 6 月 19 日

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

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	青岛市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	2004 年 7 月 29 日
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

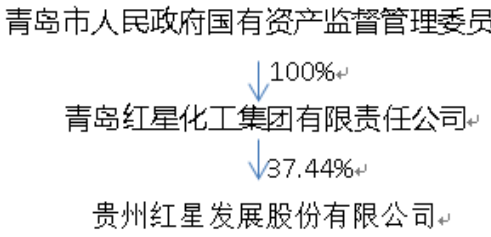
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明					

第七节　优先股相关情况

一、截至报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

单位:股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
募集资金使用进展及变更情况								

二、优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前五个交易日末的优先股股东总数（户）	

(二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内股份增减变动	期末持股数量	比例(%)	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

如股东所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置，应当分别披露其持股数量	
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明	

(三) 其他情况说明

三、优先股利润分配的情况

(一) 利润分配情况

(二) 近 3 年（含报告期）优先股分配金额与分配比例

单位：元　币种：人民币

	分配金额	分配比例
2014		
2013		
2012		

其他说明：

(三) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

□适用 √不适用

(四) 其他说明

四、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项

(一) 回购情况

优先股代码	优先股简称	回购期间	回购价格（元）	定价原则	回购数量（股）	比例（%）	回购的资金总额（元）	资金来源	回购股份的期限	回购选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

优先股回购审议程序等情况的说明

(二) 转换情况

优先股代码	优先股简称	转股条件	转股价格（元）	转股数量（股）	比例（%）	转换选择权的行使主体	对公司股本结构的影响

五、优先股转换审议程序情况的说明

六、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

七、公司对优先股采取的会计政策及理由

八、其他

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）
纪成友	董事长	男	60	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		0
姜志光	董事	男	67	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		0
高月飞	董事	男	39	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		0
刘正涛	副董事长 总经理	男	43	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		35.8038
孙振才	董事 副总经理	男	60	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		40.9346
温霞	董事	女	52	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		0
姜世光	独立董事	男	69	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		3
田庆国	独立董事	男	55	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		3
赵法森	独立董事	男	50	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		3
魏尚峨	监事会主席	男	60	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		0
夏有波	监事	男	44	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		0
王怀聚	职工代表监事	男	52	2012 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		21.9467
刘湘玉	副总经理	男	44	2013 年 6 月 20 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		36.6126
华东	总工程师	男	53	2013 年 6 月 20 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		30.4515
万洋	董事长助理 董事会秘书	男	35	2013 年 6 月 20 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		35.8578
余孔华	财务总监	男	37	2013 年 6 月 20 日	2015 年 5 月 8 日	0	0	0		34.9082

合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	245.5152

姓名	最近 5 年的主要工作经历
纪成友	2008 年 8 月至 2013 年 8 月，任青岛红星化工厂厂长；2011 年 3 月至 2013 年 4 月，任青岛红星化工集团有限责任公司常务副总经理；2013 年 4 月，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长兼党委书记；2013 年 8 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事长，公司第五届董事会董事。
姜志光	1999 年至 2013 年 4 月，任青岛红星化工集团有限责任公司董事长兼党委书记；1999 年至 2013 年 8 月，任贵州红星发展股份有限公司董事长。
高月飞	2007 年 6 月至 2012 年 5 月 8 日，任贵州红星发展股份有限公司财务总监，2012 年 5 月至 2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司董事、总经理兼财务总监，2013 年 6 月至今任青岛红星化工集团常务副总经理。
刘正涛	2007 年 6 月至 2013 年 6 月，任重庆大足红蝶锶业有限公司、重庆铜梁红蝶锶业有限公司总经理；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事、总经理。2014 年 12 月至今，任贵州红星发展股份有限公司副董事长。
孙振才	1999 年至 2013 年 8 月，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长；2013 年 6 月至今， 任贵州红星发展股份有限公司副总经理；2013 年 8 月至今，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理。
温霞	1999 年至 2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司董事、董事会秘书；目前，任贵州红星发展股份有限公司董事、青岛红星化工集团有限责任公司工会主席；2005 年 10 月至今，任贵州容光矿业有限责任公司副董事长。
姜世光	1976 年至 2007 年 1 月，任中国化工信息中心副处长，教授级高级工程师；2007 年 1 月至今，任中国无机盐工业协会副秘书长，教授级高级工程师。
田庆国	2001 年至今，北京登宝山企业咨询中心副总经理。
赵法森	2002 年 7 月至 2008 年 5 月，青岛兰德会计师事务所工作，任副所长；2008 年 5 月至 2009 年 9 月，中和正信会计师事务所青岛分所，合伙人； 2009 年 10 月至今，信永中合会计师事务所青岛分所，任高级经理。
魏尚峨	1999 年 8 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司党委副书记、纪委书记，2008 年至今，任贵州红星发展股份有限公司监事会主席。
夏有波	2005 年 2 月至今，任青岛红星化工集团有限责任公司副总经理，2008 年至今，任贵州红星发展股份有限公司监事。
王怀聚	2003 年至 2011 年，历任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司碳酸钡厂厂长、贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理；2005 年 11 月至 2013 年 9 月，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司党委书记；2013 年 9 月至今，任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司副总经理。
刘湘玉	1993 年至 2013 年 8 月，历任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂技术员、质检中心负责人、技术开发部部长、副厂长；2013 年 6 月，任贵州红星发展股份有限公司副总经理；2013 年 8 月至今，任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长。
华东	2000 年至 2013 年 6 月，贵州红星发展股份有限公司技术负责人；2013 年 6 月至今，贵州红星发展股份有限公司总工程师。

万洋	2003 年 7 月加入贵州红星发展股份有限公司，2005 年至 2013 年 6 月，任公司证券事务代表；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事会秘书。2014 年 12 月至今，任贵州红星发展股份有限公司董事长助理。
余孔华	2001 年 7 月加入贵州红星发展股份有限公司，历任公司主管会计、计财部部长；2013 年 6 月至今，任贵州红星发展股份有限公司财务总监。

其它情况说明

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

(二) 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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
纪成友	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长、党委书记	2013 年 4 月 16 日	
高月飞	青岛红星化工集团有限责任公司	常务副总经理	2013 年 6 月 6 日	
温霞	青岛红星化工集团有限责任公司	工会主席	2013 年 8 月 13 日	
魏尚峨	青岛红星化工集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记	1999 年 8 月 11 日	
夏有波	青岛红星化工集团有限责任公司	副总经理	2005 年 2 月 5 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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

在其他单位任职情况的说明	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会提名、薪酬与考核委员会根据根据董事、监事、高级管理人员在公司的岗位、职务和工作业绩确定和发放董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、职工代表监事、高级管理人员的报酬根据其在公司的岗位、职务和工作业绩，按公司制定的薪酬制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司按照董事、监事和高级管理人员的实际应付报酬予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	245.5152 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘正涛	副董事长	选举	第五届董事会第十五次会议选举
万洋	董事长助理	聘任	第五届董事会第十五次会议聘任

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队进一步得到强化，2014 年，公司加快科技管理平台建设，公司核心技术团队和关键技术人员高度稳定。报告期内，公司共召开了 2 次技术市场研讨会，重点对新产品、新项目在产业化和效益化过程中的技术问题和共性设备、技术改造工作难题进行分析讨论，有效地推动了公司技术开发工作有序进行，报告期末，公司根据 2014 年技术工作任务的总体完成情况，对相关技术创新人员进行了奖励，突出了团队合作创新导向，严格按照工作任务的进度和实际效果确定奖励比例，有效激发了公司核心技术团队和关键技术人员的积极性和创造性，对稳定公司核心技术团队和关键技术人员起到了关键作用。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	863
主要子公司在职员工的数量	2,202
在职员工的数量合计	3,065
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,181
销售人员	92
技术人员	421
财务人员	33
行政人员	136
其他人员	202
合计	3,065
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	932
高中及中专	937
其他	1,196
合计	3,065

(二) 薪酬政策

2014 年，公司及主要子公司继续优化员工薪酬政策，公司在兼顾市场竞争力和内部公平性的基础上，为员工提供全面的、富有竞争力的薪资福利待遇，在日常工作绩效考核中，公司及主要子公司建立了以车间和部门为主体的全员考核，分类、分级和分阶段设置考核指标，近年主要以企业年度经营利润为主要考核指标，并根据实际情况不断调整考核指标；年度结束后，我们会根据员工绩效表现与公司整体经营业绩，为员工提供年度绩效考核奖金。绩效奖金直接体现员工职级、绩效和贡献，体现薪酬激励的绩效导向。同时对于在年度内表现优秀的员工或团队，公司还提供专项奖励，如先进工作者、劳动模范、安全环保标兵、科技攻关等，以此来展现公司对优秀员工和团队的认可和奖励，进一步激发的他们的工作热情。同时公司为全员按期交纳社会保险，并补充住房公积金，为异地员工提供带薪探亲假，并全额报销路费。公司长期认为，为员工提供合理的薪酬激励机制，是公司履行社会职责的表现，更是稳定员工队伍和实现公司长期发展目标的有效需求。

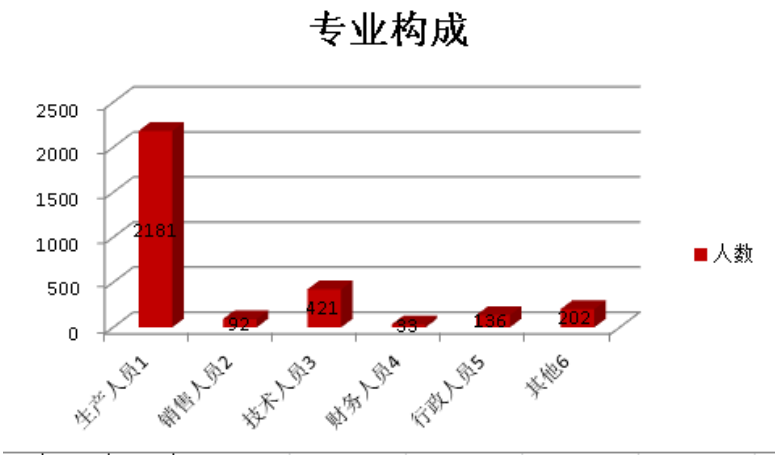
(三) 培训计划

报告期内，公司在往年的基础上，继续深化职业技能培训工作，不断提高员工职业技能素养

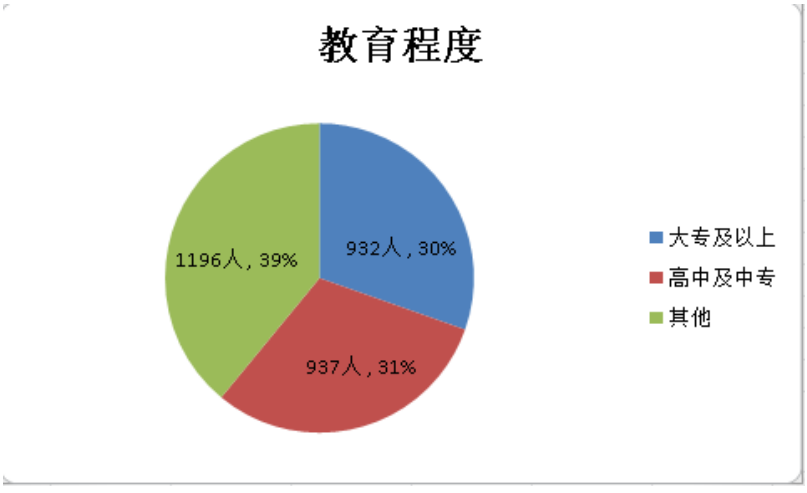
和操作水平，镇宁工厂组织班组长和电钳工专业培训两期，共计 304 人参加培训，其中有 100 名员工取得电钳工初级证书。贵州红星发展大龙锰业有限责任公司完成 360 名员工“5 个 100 工程”培训，500 名员工参加了“2014 年职业技能提升”培训。重庆大足红蝶锶业有限公司 25 人参加了电工、焊工、危化审证培训，12 人参加安全管理培训，6 人参加电工进网作业培训，537 人参加岗位技能提升培训。为加强员工安全培训工作，全年共组织新《安全生产法》视频培训一次，在岗安全培训和入职安全培训近 3000 人次。

公司高度重视重要岗位骨干人才、一专多能人才的培养和再学习工作，经过充分准备，母公司在 2014 年组织了近 30 人参加“专升本”等后续教育学习工作，考试合格率达到 84%。通过继续教育，对提升员工综合能力和优化队伍结构，实施产业结构转型和管理水平提升具有中长期的铺垫作用。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

七、其他

第九节　公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、2014 年，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，6 次董事会会议，4 次监事会会议。

2、报告期内，公司共披露各类信息 59 项，其中定期报告 4 项、临时公告 25 项，其他 30 项，完成董事会秘书 2013 年度履职报告，公司被上海证券交易所评为“信息披露工作评价 A 级”上市公司。

3、公司完成 2013 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 291.20 万元（含税），占当年度归属于上市公司股东净利润的 89.2%。

4、公司参加了贵州证监局组织的辖区上市公司网上业绩说明会暨投资者集体接待日活动，回复投资者关心的各类问题 130 项。公司及时回复上海证券交易所投资者关系管理系统“上证 e 互动”平台投资者问询 55 次。报告期内，公司共接待机构投资者调研 3 批次，共计 15 人，并将现场调研内容通过“上证 e 互动”平台及时发布，履行公平信息披露义务，防止内幕交易。

5、公司组织 5 名董事、监事参加贵州证监局培训，组织 3 名独立董事参加上海证券交易所的后续培训，不断提升董事、监事的履职能力。

6、报告期内，公司修订了《公司章程》、对现金分红的比例、决策流程进行了细化明确，修订了《董事会审计委员会工作规程》，对董事会审计委员会的具体工作管理进行了细化和明确；修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报工作进行了更新和细化。

7、报告期内，公司为进一步提升公司董事会治理水平，提高工作决策效率，加强董事会内部衔接和对外沟通，防范重大风险，公司选举了副董事长，并聘任了董事长助理。

8、公司收购其他股东方持有子公司重庆大足红蝶锶业有限公司 15%股权，并及时进行了信息披露工作。

9、重庆市大足区国土和房管局收购重庆大足红蝶锶业有限公司 45258 ㎡土地使用权和房屋、设备等资产。

10、根据财政部通知要求，公司变更了 7 项会计政策。

11、完成湖北谷城新和有限公司将其对青岛东风化工有限公司享有的债权金额人民 4,952,160.00 元的债权债务重组。

12、报告期内，公司做好了对在编制公司 2013 年度报告、公司收购其他股东方持有子公司重庆大足红蝶锶业有限公司 15%股权、重庆市大足区国土和房管局收购重庆大足红蝶锶业有限公司土地和房屋等重大事项的内幕信息知情人登记备案工作。

13、公司独立董事均全部亲自出席 6 次董事会会议，到公司进行了现场考察和了解公司运营管理情况，公司给予了充分配合和支持。报告期内，公司独立董事重点对公司关联交易情况、对外担保及资金占用情况、高级管理人员选任以及薪酬情况、业绩预告情况、审计机构续聘情况、现金分红情况、公司及控股股东承诺履行情况、信息披露的执行情况、内部控制的执行情况、董事会专门委员会的运作情况、公司会计估计变更情况进行了关注，并发表了意见，形成了年度述职报告。

14、2014 年，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，对公司定期报告财务会计报告、审计机构的聘任、会计政策的变更等重大事项进行了事前独立审计监督；公司董事会提名、薪酬与考

核委员会对高管人员的选任程序履行把关职责。

15、2014 年度，公司未发生违规担保，未发生违规占用上市公司资金，未发生违规使用募集资金，未发生利用关联交易侵害上市公司利益情形，公司董事、监事和高管人员未发生因违法、违规行为被证券监管部门出具监管措施等。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014年1月27日	公司变更 2013 年度审计机构和内部控制审计机构	会议采用书面记名逐项投票表决方式进行表决，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。	http://www.sse.com.cn	2014年1月28日
2013年度	2014年4月25日	（1）公司董事会 2013 年度工作报告；（2）公司监事2013 年度工作报告；（3）公司独立董事2013年度述职报告；（4）公司2013年年度报告全文和摘要；（5）公司2013年度财务决算报告及 2014 年度财务预算报告；（6）公司2013年度利润分配预案；（7）公 司续聘 2014 年度财务报表审计机构及审计费用；（8）公司续聘 2014 年度内部控制审计机构及审计费用；（9）公司预计 2014 年度日常关联交易及总金额；（10）《矿石价格认书》（2014 年度）；（11）修订《公司章程》（2014 年修订）	会议采用书面记名逐项投票表决方式进行表决，关联股东回避表决议案 9、议案 10，议 案 1 ～ 10 由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过，议案 11 由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。	http://www.sse.com.cn	2014 年 4 月 26 日

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
纪成友	否	6	6	5		0	否	2
姜志光	否	6	6	5		0	否	2
高月飞	否	6	6	5		0	否	2
刘正涛	否	6	6	5		0	否	2
孙振才	否	6	6	5		0	否	2
温霞	否	6	6	5		0	否	2
姜世光	是	6	6	5		0	否	2
田庆国	是	6	6	5		0	否	2
赵法森	是	6	6	5		0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、公司董事会审计委员会建议：公司应不断地改进管理机制，防范重点环节如资金流转、重大事项的进展等风险，加快内部资源的整合进程，稳步提高对投资者的投资回报，实现做大做强的发展目标。

2、公司董事会提名、薪酬与考核委员会建议：公司应继续完善对董事、高管人员和核心骨干人员的绩效评价标准和实施程序，大力推进用人体制改革，扩大人员聘任制的实施范围，真正建立起能上能下、优胜劣汰的用人机制。继续优化董事和高管人员的报酬考核办法和核定工作。

3、公司董事会战略与投资委员会建议：公司应搭建专门的机构，更具体谋划和推进公司发展战略和阶段重点工作任务；抓好重点投资项目的风险控制工作，区分具体项目加快减亏增效进程。

五、监事会发现公司存在风险的说明

2014 年度，公司监事会进一步加大对公司规范运作的监督检查力度，对关键管理环节进行督导检查，针对发现的问题落实整改责任人、整改时间，并提出了改进要求。

报告期内，公司监事会成员通过审议议案和参与公司专项管理提升工作，履行对公司经营和运作的监督职责，对资金使用和管理情况、采购工作的专项治理、财务会计报表的核查、投资项目的经营和进展情况、董事和高管人员的依法和尽职工作情况进行了重点监督。公司监事会认为：公司能够积极落实既定发展战略和年度工作目标，各责任主体较好地完成了各自的工作任务，实现了公司经营业绩的回升。

2014 年度，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金行为，公司未发生因违法违规被处理及对公司生产经营产生重大不利影响的事项。

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

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

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、优化董事和高管人员的绩效考核方案

2014年，公司进一步完善董事和高管人员的绩效考核方案，对实行年度考核的对象遵循结果考核与过程评价相统一，下达指标与实际业绩相结合的原则，并与考核对象签署了年度工作任务考核书，对执行情况进行动态监控和监督检查。考核指标主要包括规模数量指标类、盈利能力指标类、营运能力指标类、发展能力指标类，年度结束后根据考核指标完成情况对考核对象进行奖惩。绩效考核方案的不断完善和推行，对公司应对不利因素，预防重大风险，实现经营业绩的回升发挥了重要作用。

2、把好报酬审核关

根据在公司领取报酬的董事和高管人员2014年度工作任务考核完成情况和报酬的分配政策，公司董事会提名、薪酬与考核委员会对被考核的董事和高管人员2014年的报酬情况进行确认，同意其2014年度报酬所包含事项及明细金额和报酬总额，并提请公司第五届董事会第十七次会议审议。

2014年度，公司董事会提名、薪酬与考核委员会在各公司、全体员工的大力支持下，在人力资源部的紧密配合下，继续推动公司进一步完善董事、高管人员选任、绩效考核和报酬确定的各

项工作程序和要求，以公开、合法、有效的工作理念防范重大风险，确保年度经营目标和发展战略的实现。

八、其他

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

由于内部控制存在固有的限制，难免存在由于错误、疏忽等原因而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于内外部情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制制度、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《公司 2014 年度内部控制评价报告》于 2015 年 4 月 3 日刊登在上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》和公司《信息披露管理制度》等的有关规定，结合公司的实际情况，修订和完善了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。制度中明确公司董事、监事、高级管理人员应对公司信息披露的真实性、准确性、及时性、完整性、公平性负责，并明确了年报信息披露重大差错责任追究情节及追究责任的形式及种类。

报告期内，公司未发生年度报告信息披露的重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

贵州红星发展股份有限公司
2014 年度财务报表
审计报告
中兴华审字（2015）第 SD-3-086 号

贵州红星发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州红星发展股份有限公司（以下简称红星发展公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是红星发展公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，红星发展公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红星发展公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：吕建幕

中国注册会计师：兰翠云

中国·青岛市　　二〇一五年四月一日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七（1）	152,579,927.67	188,525,693.52
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）	1,870,130.00	1,333,830.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七（4）	198,433,338.16	179,763,774.69
应收账款	附注七（5）	157,207,880.10	140,444,724.62
预付款项	附注七（6）	32,352,820.68	15,183,983.58
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）	105,393,655.17	50,227,876.98
买入返售金融资产			
存货	附注七（10）	511,276,037.69	535,528,463.25
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）	2,798,030.39	2,397,294.51
流动资产合计		1,161,911,819.86	1,113,405,641.15
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）	50,031,814.05	56,770,622.74

投资性房地产			
固定资产	附注七（19）	407,420,643.14	386,742,651.23
在建工程	附注七（20）	62,529,572.48	86,871,820.83
工程物资	附注七（21）	3,308,088.25	3,705,381.99
固定资产清理	附注七（22）	1,891,033.70	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七（25）	42,917,264.89	32,050,854.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七（28）	2,269,525.88	3,263,897.35
递延所得税资产	附注七（29）	37,164,686.58	40,354,416.86
其他非流动资产	附注七（30）	31,288,226.51	41,907,033.54
非流动资产合计		642,770,855.48	655,616,678.86
资产总计		1,804,682,675.34	1,769,022,320.01
流动负债：			
短期借款	附注七（31）	133,000,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	5,000,000.00
应付账款	附注七（35）	215,007,494.94	238,698,076.57
预收款项	附注七（36）	13,142,991.31	25,249,221.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七（37）	38,973,054.95	39,423,469.10

应交税费	附注七（38）	17,990,204.27	10,235,106.75
应付利息			
应付股利	附注七（40）	12,880,749.81	13,622,874.65
其他应付款	附注七（41）	21,162,267.85	20,323,756.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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）	6,039,258.44	4,413,855.14
流动负债合计		468,196,021.57	454,966,359.68
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	附注七（49）	0.00	937,300.00
预计负债	附注七（50）	1,608,070.55	1,554,846.55
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		6,055,956.49	6,940,032.49
负债合计		474,251,978.06	461,906,392.17
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）	284,107,322.91	284,107,322.91
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	附注七（58）	1,191,307.56	980,769.87
盈余公积	附注七（59）	192,383,321.81	187,122,545.33
一般风险准备			
未分配利润	附注七（60）	453,289,003.85	436,297,691.81
归属于母公司所有者权益合计		1,222,170,956.13	1,199,708,329.92
少数股东权益		108,259,741.15	107,407,597.92
所有者权益合计		1,330,430,697.28	1,307,115,927.84
负债和所有者权益总计		1,804,682,675.34	1,769,022,320.01

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:贵州红星发展股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		77,922,780.62	95,548,004.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,870,130.00	1,333,830.00
衍生金融资产			
应收票据		138,121,867.06	115,828,527.21
应收账款	附注十七（1）	89,498,851.50	94,125,835.98
预付款项		2,024,486.03	3,224,670.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十七（2）	211,006,305.92	135,710,601.31
存货		188,363,594.86	188,915,462.70
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			
流动资产合计		708,808,015.99	634,686,932.50
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）	240,770,177.82	247,508,986.51
投资性房地产			
固定资产		143,821,777.58	107,037,863.65
在建工程		55,326,805.77	85,511,538.57
工程物资		1,640,324.85	2,560,385.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,959,836.75	12,346,838.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,992,250.02	2,518,737.54
其他非流动资产		1,696,966.72	3,109,572.48
非流动资产合计		595,848,139.51	592,233,923.13
资产总计		1,304,656,155.50	1,226,920,855.63
流动负债：			
短期借款		133,000,000.00	78,000,000.00

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	
应付账款		64,023,326.41	95,919,020.43
预收款项		6,294,287.76	15,928,452.69
应付职工薪酬		10,767,251.81	11,518,581.42
应交税费		11,245,643.82	5,926,718.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		52,975,718.77	53,298,315.23
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		4,793,524.63	3,531,829.90
流动负债合计		293,099,753.20	264,122,918.11
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		0.00	937,300.00
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	937,300.00
负债合计		293,099,753.20	265,060,218.11
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	86,803,050.00
未分配利润		344,245,088.72	299,810,100.42
所有者权益合计		1,011,556,402.30	961,860,637.52
负债和所有者权益总计		1,304,656,155.50	1,226,920,855.63

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并利润表

2014 年 1—12 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）	1,092,783,894.36	1,053,062,157.60
其中：营业收入	附注七（61）	1,092,783,894.36	1,053,062,157.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,069,729,989.92	1,034,750,404.74
其中：营业成本	附注七（61）	834,230,537.75	818,798,913.43
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）	8,549,598.18	6,669,512.43
销售费用	附注七（63）	100,921,644.55	96,406,043.90
管理费用	附注七（64）	112,443,857.31	121,244,889.49
财务费用	附注七（65）	2,514,811.90	-1,993,320.66
资产减值损失	附注七（66）	11,069,540.23	-6,375,633.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七（67）	536,300.00	-230,090.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七（68）	-6,681,841.71	-43,116,843.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-6,738,808.69	-43,167,386.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,908,362.73	-25,035,180.41
加：营业外收入	附注七（69）	32,394,897.90	32,566,499.59
其中：非流动资产处置利得		22,936,426.75	4,151,091.15
减：营业外支出	附注七	5,709,428.95	4,006,880.32

	（70）		
其中：非流动资产处置损失		3,072,304.77	964,522.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,593,831.68	3,524,438.86
减：所得税费用	附注七（71）	14,546,625.17	-4,481,681.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,047,206.51	8,006,120.34
归属于母公司所有者的净利润		25,164,088.52	3,263,928.84
少数股东损益		3,883,117.99	4,742,191.50
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		29,047,206.51	8,006,120.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,164,088.52	3,263,928.84
归属于少数股东的综合收益总额		3,883,117.99	4,742,191.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	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：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司利润表

2014 年 1—12 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）	449,784,441.89	447,443,626.09
减：营业成本	附注十七（4）	299,826,070.57	303,562,962.18
营业税金及附加		3,821,675.57	3,052,996.25
销售费用		45,976,723.52	47,579,797.69
管理费用		36,099,296.64	33,140,743.67
财务费用		-3,288,784.55	-6,311,319.97
资产减值损失		3,693,049.99	-32,469,632.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		536,300.00	-230,090.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七（5）	-6,681,841.71	-43,116,843.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-6,738,808.69	-43,167,386.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,510,868.44	55,541,145.65
加：营业外收入		5,270,528.63	10,307,573.87
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出		1,222,233.72	1,194,997.76
其中：非流动资产处置损失		168,044.39	254,775.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,559,163.35	64,653,721.76
减：所得税费用		8,951,398.57	15,250,493.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,607,764.78	49,403,228.66
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		52,607,764.78	49,403,228.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.17

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并现金流量表

2014 年 1—12 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		1,218,988,260.25	1,193,614,525.29
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		2,517,796.22	3,797,027.30
收到其他与经营活动有关的现金	附注七（73）	9,779,449.15	60,516,642.84
经营活动现金流入小计		1,231,285,505.62	1,257,928,195.43
购买商品、接受劳务支付的现金		880,652,770.89	928,194,272.94
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		193,808,229.61	186,828,919.42
支付的各项税费		95,740,060.98	99,955,831.96
支付其他与经营活动有关的现金	附注七（73）	106,548,289.13	43,409,769.52
经营活动现金流出小计		1,276,749,350.61	1,258,388,793.84
经营活动产生的现金流量净额		-45,463,844.99	-460,598.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		56,966.98	50,543.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,708,129.81	5,912,363.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,771,751.30	2,610,522.61
投资活动现金流入小计		25,036,848.09	8,573,429.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,867,088.02	73,819,607.86
投资支付的现金			35,413,284.73
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00	
投资活动现金流出小计		40,367,088.02	109,232,892.59
投资活动产生的现金流量净额		-15,330,239.93	-100,659,463.16
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		153,000,000.00	118,000,000.00
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		153,000,000.00	118,000,000.00
偿还债务支付的现金		118,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,086,475.51	25,912,999.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,919,975.61	11,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		131,086,475.51	47,912,999.91
筹资活动产生的现金流量净额		21,913,524.49	70,087,000.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-65,205.42	-1,140,836.77
五、现金及现金等价物净增加额		-38,945,765.85	-32,173,898.25
加：期初现金及现金等价物余额		188,525,693.52	220,699,591.77
六、期末现金及现金等价物余额		149,579,927.67	188,525,693.52

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司现金流量表

2014 年 1—12 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		439,795,025.86	497,647,929.22
收到的税费返还		1,933,211.76	2,713,596.13
收到其他与经营活动有关的现金		3,886,411.30	43,163,807.16
经营活动现金流入小计		445,614,648.92	543,525,332.51
购买商品、接受劳务支付的现金		277,607,834.15	345,020,217.22
支付给职工以及为职工支付的现金		75,515,811.98	69,548,209.12
支付的各项税费		43,403,959.13	51,125,041.91
支付其他与经营活动有关的现金		92,464,825.72	60,347,493.92
经营活动现金流出小计		488,992,430.98	526,040,962.17
经营活动产生的现金流量净额		-43,377,782.06	17,484,370.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		56,966.98	50,543.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420,603.40	199,533.00
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		783,222.89	1,430,350.21
投资活动现金流入小计		1,760,793.27	1,680,426.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,352,735.28	33,999,170.78
投资支付的现金		0.00	35,413,284.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00	
投资活动现金流出小计		24,852,735.28	69,412,455.51
投资活动产生的现金流量净额		-23,091,942.01	-67,732,028.62
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		153,000,000.00	98,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		153,000,000.00	98,000,000.00
偿还债务支付的现金		98,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,155,499.90	13,202,999.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		107,155,499.90	35,202,999.91

筹资活动产生的现金流量净额		45,844,500.10	62,797,000.09
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		-20,625,223.97	12,549,341.81
加：期初现金及现金等价物余额		95,548,004.59	82,998,662.78
六、期末现金及现金等价物余额		74,922,780.62	95,548,004.59

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 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			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）								210,537.69	5,260,776.48		16,991,312.04	852,143.23	23,314,769.44
（一）综合收益总额											25,164,088.52	3,883,117.99	29,047,206.51
（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									5,260,776.48		-8,172,776.48	-3,177,850.77	-6,089,850.77
1．提取盈余公积									5,260,776.48		-5,260,776.48		0.00
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-2,912,000.00	-3,177,850.77	-6,089,850.77
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								210,537.69				146,876.01	357,413.70
1．本期提取								250,729.50				181,487.50	432,217.00
2．本期使用								40,191.81				34,611.49	74,803.30
（六）其他													
四、本期期末余额	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

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：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			639,143.33	182,182,222.46		448,166,085.84	108,442,395.35	1,314,737,169.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
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			639,143.33	182,182,222.46		448,166,085.84	108,442,395.35	1,314,737,169.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								341,626.54	4,940,322.87		-11,868,394.03	-1,034,797.43	-7,621,242.05
（一）综合收益总额											3,263,928.84	4,742,191.50	8,006,120.34
（二）所有者投入和减少资本												-494,995.81	-494,995.81
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												-494,995.81	-494,995.81
4．其他													
（三）利润分配									4,940,322.87		-15,132,322.87	-5,482,862.08	-15,674,862.08
1．提取盈余公积									4,940,322.87		-4,940,322.87		
2.提取一般风险准													

备													
3．对所有者（或股东）的分配											-10,192,000	-5,482,862.08	-15,674,862.08
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								341,626.54				200,868.96	542,495.50
1．本期提取								414,433.91				263,567.59	678,001.50
2．本期使用								72,807.37				62,698.63	135,506.00
（六）其他													
四、本期期末余额	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

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 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				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）									5,260,776.48	44,434,988.30	49,695,764.78
（一）综合收益总额										52,607,764.78	52,607,764.78
（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									5,260,776.48	-8,172,776.48	-2,912,000.00
1.提取盈余公积									5,260,776.48	-5,260,776.48	0.00
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				92,063,826.48	344,245,088.72	1,011,556,402.30

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				81,862,727.13	265,539,194.63	922,649,408.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,200,000.00				284,047,487.10				81,862,727.13	265,539,194.63	922,649,408.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,940,322.87	34,270,905.79	39,211,228.66
（一）综合收益总额										49,403,228.66	49,403,228.66

（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									4,940,322.87	-15,132,322.87	-10,192,000.00
1.提取盈余公积									4,940,322.87	-4,940,322.87	0.00
2.对所有者（或股东）的分配										-10,192,000.00	-10,192,000.00
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	299,810,100.42	961,860,637.52

法定代表人：纪成友 主管会计工作负责人：余孔华 会计机构负责人：余孔华

三、公司基本情况

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

截止2014年12月31日，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	重庆铜梁红蝶锶业有限公司
2	贵州红星发展进出口有限责任公司
3	重庆大足红蝶锶业有限公司
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：

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 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时，现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；无客观证据表明其发生减值的，将其并入组合测试中计提坏账准备。

(2).按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订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锶业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锶业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限责任公司、红星（新晃）精细化学

有限责任公司、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

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

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(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

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在本期及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第五届董事会第十四次会议于 2014 年 10 月 19 日决议通过，本公司于 2014 年月 7 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制本期财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	其他流动资产	2,397,294.51
		应交税费	2,397,294.51
		其他非流动资产	41,907,033.54
		预付账款	-41,907,033.54
《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014 年修订）》	根据财会[2014]14 号《财政部关于印发修订<企业会计准则第2 号—长期股权投资>的通知》，本公司自2014年7 月1 日起执行修订后的长期股权投资准则，将持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第22 号—金融工具确认和计量》进行处理，计入“可供出售金融资产”。比较财务报表数据相应调整。	长期股权投资	-3,950,000.00
		可供出售金融资产	3,950,000.00

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2012年12月31日/2012年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	其他流动资产	8,399,495.55
		应交税费	8,399,495.55
		其他非流动资产	22,356,041.00
		预付账款	-22,356,041.00
《企业会计准则第2号—长期股权投资（2014 年修订）》	根据财会[2014]14 号《财政部关于印发修订<企业会计准则第2 号—长期股权投资>的通知》，本公司自2014年7 月1 日起执行修订后的长期股权投资准则，将持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第22 号—金融工具确认和计量》进行处理，计入“可供出售金融资产”。比较财务报表数据相应调整。	长期股权投资	-3,950,000.00
		可供出售金融资产	3,950,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表资产、负债项目列示产生影响，增加公司 2013 年末资产总额 2,397,294.51 元、负债总额 2,397,294.51 元； 增加公司 2012 年末资产总额

8,399,495.55 元、负债总额 8,399,495.55 元，对 2013 年末和 2012 年末的所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

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

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
重庆大足红蝶锶业有限公司	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

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	385,071.45	266,725.36
银行存款	148,867,227.63	187,988,610.00
其他货币资金	3,327,628.59	270,358.16
合计	152,579,927.67	188,525,693.52
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，年末余额为人民币 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

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	1,870,130.00	1,333,830.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,870,130.00	1,333,830.00
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	1,870,130.00	1,333,830.00

其他说明：

注 1：2014 年 12 月 31 日，本公司持有中国石油流通股 173,000 股，2014 年最后交易日 12 月 31 日收盘价格为 10.81 元，股票价值 1,870,130.00 元。

注 2：2014 年 12 月 31 日，本公司无变现有限制的交易性金融资产。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	196,897,063.16	179,763,774.69
商业承兑票据	1,536,275.00	
合计	198,433,338.16	179,763,774.69

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	59,525,016.91
商业承兑票据	
合计	59,525,016.91

(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：

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	163,979,532.52	
商业承兑票据		
合计	163,979,532.52	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

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	7.83	11,584,619.90	80.00	2,896,154.98	14,480,774.88	8.66	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	170,308,707.41	92.04	15,996,982.29	9.39	154,311,725.12	152,420,519.00	91.20	14,871,949.36	9.76	137,548,569.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	233,310.00	0.13	233,310.00	100.00	0.00	233,310.00	0.14	233,310.00	100.00	0.00
合计	185,022,792.29	/	27,814,912.19	/	157,207,880.10	167,134,603.88	/	26,689,879.26	/	140,444,724.62

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	14,480,774.88	11,584,619.90	80	预计未来现金

有限公司				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	144,526,822.01	7,226,341.12	5.00
1 年以内小计	144,526,822.01	7,226,341.12	5.00
1 至 2 年	13,277,292.07	663,864.61	5.00
2 至 3 年	495,087.74	49,508.77	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,299,646.30	989,893.89	30.00
4 至 5 年	2,301,234.98	1,150,617.49	50.00
5 年以上	6,408,624.31	5,916,756.41	92.32
合计	170,308,707.41	15,996,982.29	9.39

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：

(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 1,125,032.93 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：

单位：元　币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(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	7.83	11,584,619.90
B 公司	9,894,713.72	5.35	494,735.69
C 公司	6,358,797.01	3.44	317,939.85
D 公司	6,396,632.00	3.46	319,831.60
E 公司	5,349,712.96	2.89	267,485.65
合计	42,480,630.57	22.97	12,984,612.69

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	28,154,827.70	87.02	11,314,548.49	74.52
1 至 2 年	1,952,892.30	6.04	2,777,647.89	18.29
2 至 3 年	1,259,873.30	3.89	442,106.35	2.91
3 年以上	985,227.38	3.05	649,680.85	4.28
合计	32,352,820.68	100.00	15,183,983.58	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：

(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 24,744,207.75 元，占预付款项期末余额合计数的 76.48%。

其他说明

注：预付款项较年初增加主要是子公司重庆大足红蝶锶业有限公司预付材料款所致。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

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	120,877,118.45	100.00	15,483,463.28	12.81	105,393,655.17	60,083,527.65	100.00	9,855,650.67	16.40	50,227,876.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	120,877,118.45	/	15,483,463.28	/	105,393,655.17	60,083,527.65	/	9,855,650.67	/	50,227,876.98

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	73,150,590.00	3,657,529.50	5.00
1 年以内小计	73,150,590.00	3,657,529.50	5.00
1 至 2 年	32,561,143.89	1,628,057.19	5.00
2 至 3 年	416,643.49	41,664.35	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,056,789.14	617,036.74	30.00
4 至 5 年	4,437,283.65	2,218,641.83	50.00
5 年以上	8,254,668.28	7,320,533.67	88.68
合计	120,877,118.45	15,483,463.28	12.81

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 5,627,812.61 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：

单位：元　币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元　币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元　币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	112,004,885.14	50,198,427.75
保证金，押金	3,711,099.76	4,861,099.76
社保	231,574.73	495,994.78
出口退税款	958,308.78	1,923,266.78
银行借款质押款	1,890,342.51	
其他代垫应收款项	2,080,907.53	2,604,738.58
合计	120,877,118.45	60,083,527.65

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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司	借款	52,717,180.15	1 年以内	43.61	2,635,859.01

青岛红星物流实业有限责任公司	借款	46,623,709.82	1 年以内	38.57	2,331,185.49
万山区下溪乡财政所	保证金	8,400,000.00	4-6 年	6.95	5,400,000.00
大足县国局	征地款保证金	1,500,000.00	6 年以上	1.24	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	3-4 年	0.83	300,000.00
合计	/	110,240,889.97	/	91.20	12,167,044.50

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元　币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

注：报告期合营公司贵州容光有限责任公司及联营公司青岛红星物流实业有限责任公司受所在行业及资金状况影响，无力偿还到期银行债务；公司为了缓解其他生产经营压力，报告期分别拆借了 1800 万元和 4550 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	169,525,458.26	1,012,059.00	168,513,399.26	184,628,348.88	1,316,572.43	183,311,776.45
在产品	60,108,643.16		60,108,643.16	41,961,794.31		41,961,794.31
库存商品	272,604,389.77	8,950,708.76	263,653,681.01	301,427,180.29	9,738,858.33	291,688,321.96
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	10,176,319.86		10,176,319.86	11,397,257.91		11,397,257.91
自制半成品	8,823,994.40		8,823,994.40	7,169,312.62		7,169,312.62
合计	521,238,805.45	9,962,767.76	511,276,037.69	546,583,894.01	11,055,430.76	535,528,463.25

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	1,316,572.43	-304,513.43				1,012,059.00
在产品						
库存商品	9,738,858.33	4,621,208.12		5,409,357.69		8,950,708.76
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						
合计	11,055,430.76	4,316,694.69		5,409,357.69		9,962,767.76

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：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、 划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

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

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	2,750,171.39	2,397,294.51
预付工伤补偿金	47,859.00	
合计	2,798,030.39	2,397,294.51

其他说明

14、 可供出售金融资产

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

(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：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

合计						/

其他说明

15、 持有至到期投资

(1).持有至到期投资情况：

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
合计						

(2).期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3).本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、 长期股权投资

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	其他		
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											
青岛红星物流实业有限责任公司	56,770,622.74			-6,738,808.69						50,031,814.05	
镇宁红星白马湖有限责任公司	0.00									0.00	
小计	56,770,622.74			-6,738,808.69						50,031,814.05	
合计	56,770,622.74			-6,738,808.69						50,031,814.05	

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

投资性房地产计量模式
不适用

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	255,711,658.41	787,292,475.87	33,908,635.48	38,187,197.27	58,196,856.39	1,173,296,823.42
2. 本期增加金额	33,292,989.06	59,750,921.97	2,406,912.09	2,534,772.33	1,810,830.35	99,796,425.80
（1）购置	13,601,634.00	4,452,232.80	601,989.51	980,615.83	23,000.00	19,659,472.14
（2）在建工程转入	19,691,355.06	55,298,689.17	1,804,922.58	1,554,156.50	1,787,830.35	80,136,953.66
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	17,233,602.09	65,484,673.93	3,521,427.82	1,190,612.66	0.00	87,430,316.50
（1）处置或报废	17,233,602.09	65,484,673.93	3,521,427.82	1,190,612.66	0.00	87,430,316.50
4. 期	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

末余额						
二、累计折旧						
1. 期初余额	149,340,601.26	545,093,622.75	17,937,308.51	28,290,806.49	37,360,504.52	778,022,843.53
2. 本期增加金额	12,734,520.86	45,139,720.77	4,881,749.23	4,027,001.63	4,193,287.60	70,976,280.09
（1）计提	12,734,520.86	45,139,720.77	4,881,749.23	4,027,001.63	4,193,287.60	70,976,280.09
3. 本期减少金额	14,674,524.29	56,335,032.85	3,343,894.41	978,323.89	0.00	75,331,775.44
（1）处置或报废	14,674,524.29	56,335,032.85	3,343,894.41	978,323.89	0.00	75,331,775.44
4. 期末余额	147,400,597.83	533,898,310.67	19,475,163.33	31,339,484.23	41,553,792.12	773,667,348.18
三、减值准备						
1. 期初余额	2,220,081.06	6,311,247.60				8,531,328.66
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额		3,956,387.26				3,956,387.26
（1）处置或报废		3,956,387.26				3,956,387.26
4. 期末余额	2,220,081.06	2,354,860.34	0.00	0.00	0.00	4,574,941.40
四、账面价值						
1. 期末账面价	122,150,366.49	245,305,552.90	13,318,956.42	8,191,872.71	18,453,894.62	407,420,643.14

值						
2. 期初账面价值	104,150,976.09	235,887,605.52	15,971,326.97	9,896,390.78	20,836,351.87	386,742,651.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

20、 在建工程

(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	65,584,656.08	3,055,083.60	62,529,572.48	89,926,904.43	3,055,083.60	86,871,820.83
合计	65,584,656.08	3,055,083.60	62,529,572.48	89,926,904.43	3,055,083.60	86,871,820.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	资金来源
新型钡盐项目	34,426,591.57	11,735,486.43	26,166,348.39	19,995,729.61	自筹
锰盐技改工程	12,029,518.89	13,277,361.66	413,253.89	24,893,626.66	自筹
烟气治理与利用工程	40,169,635.29	4,538,018.08	25,389,826.57	19,317,826.80	自筹
在安装设备	2,903,223.97	14,149,755.81	15,942,283.40	1,110,696.38	自筹
环保制砖	0.00	17,965,653.78	17,854,965.26	110,688.52	自筹
矿井建设	397,934.71	0.00	241,846.60	156,088.11	自筹
合计	89,926,904.43	61,666,275.76	86,008,524.11	65,584,656.08	/

项目具体内容请见本报告第四节董事会报告、一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析（六）投资状况分析。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

注：在建工程较年初减少主要是由于公司烟气治理与利用工程、高纯氯化钡、高纯碳酸钡项目，大龙锰业、红星新晃公司硫酸钡技改，环保制砖项目转入固定资产所致。

21、 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,197,207.79	478,892.39
待安装设备	2,110,880.46	3,226,489.60
合计	3,308,088.25	3,705,381.99

其他说明：

22、 固定资产清理

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	1,891,033.70	
合计	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锶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

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、 油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2) 自行建造					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
二、累计折旧					
1.期初余额		/			
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		/			
三、减值准备					

1.期初余额					
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					
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值					

其他说明：

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	63,933,552.01		1,770,000.00		65,703,552.01
2.本期增加金额	11,680,770.45		0.00		11,680,770.45
(1)购置	11,680,770.45				11,680,770.45
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	75,614,322.46		1,770,000.00		77,384,322.46
二、累计摊销					
1.期初余额	31,895,197.69		1,457,500.00		33,352,697.69
2.本期增加金额	801,859.88		12,500.00		814,359.88

（1）计提	801,859.88		12,500.00		814,359.88
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	32,697,057.57		1,470,000.00		34,167,057.57
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	42,917,264.89		0.00		42,917,264.89
2.期初账面价值	32,038,354.32		12,500.00		32,050,854.32

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：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

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。

注 3：无形资产较年初增加主要是由于公司土地平整费用增加和大龙锰业购买土地所致。

26、 开发支出

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
		内部开	其他		确认为	转入当		

		发支出			无形资产	期损益		
合计								

其他说明

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、 长期待摊费用

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	436,000.00		436,000.00		0.00
矿洞掘进费 2	2,212,805.91		318,561.12		1,894,244.79
固定资产改良支出	198,333.28		119,000.04		79,333.24
修缮费	36,253.75		36,253.75		0.00
扶罗矿山线路费	380,504.41		84,556.56		295,947.85
合计	3,263,897.35		994,371.47		2,269,525.88

其他说明：

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

注 2：矿洞掘进费 2 为子公司万山鹏程矿业有限责任公司矿洞工程费。

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

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

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	55,010,619.84	11,226,695.54	49,531,532.82	10,859,251.88
内部交易未实现利润	12,274,844.64	2,108,715.43	9,947,402.41	2,486,850.62
可抵扣亏损	101,200,193.58	18,440,958.90	85,206,193.34	21,301,548.34
固定资产加速折旧	20,941,884.82	5,235,471.21	21,893,902.07	5,473,475.52
公允价值变动	1,018,970.00	152,845.50	1,555,270.00	233,290.50
合计	190,446,512.88	37,164,686.58	168,134,300.64	40,354,416.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

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	6,180,548.39	9,955,840.13
可抵扣亏损	11,895,126.01	17,019,127.29
合计	18,075,674.40	26,974,967.42

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		10,563,693.42	
2015 年	3,815,595.01	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		
合计	11,895,126.01	17,019,127.29	/

其他说明：

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	31,288,226.51	41,907,033.54
合计	31,288,226.51	41,907,033.54

其他说明：

其他非流动资产较年初减少主要是由于报告期公司决算上年同期部分预付工程款所致。

31、 短期借款

(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	75,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款	48,000,000.00	78,000,000.00
合计	133,000,000.00	98,000,000.00

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 5,000 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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____ 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元　币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

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	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,531,101.05	216,689,319.61
1-2 年	23,147,114.35	13,032,219.88
2-3 年	8,891,966.85	3,556,190.30
3 年以上	7,437,312.69	5,420,346.78
合计	215,007,494.94	238,698,076.57

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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	19,667,995.46	对方未办理结算手续
合计	19,667,995.46	/

其他说明

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,125,550.15	21,930,230.24
1-2 年	443,312.33	1,413,429.62
2-3 年	424,380.69	984,977.43
3 年以上	1,149,748.14	920,584.06
合计	13,142,991.31	25,249,221.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元　币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

注：预收款项较年初减少主要是由于预收性质的款项减少所致。

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

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	32,987,487.60	175,632,725.46	175,550,613.29	33,069,599.77
二、离职后福利-设定提存计划	6,435,981.50	15,948,898.84	16,481,425.16	5,903,455.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,423,469.10	191,581,624.30	192,032,038.45	38,973,054.95

(2).短期薪酬列示：

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	9,097,212.84	156,295,940.10	157,050,544.86	8,342,608.08
二、职工福利费	15,162,105.51	5,427,814.94	5,508,550.76	15,081,369.69
三、社会保险费	278,237.43	7,593,144.05	7,313,870.68	557,510.80
其中：医疗保险费	0.00	4,773,507.82	4,773,507.82	0.00
工伤保险费	278,237.43	2,479,803.67	2,200,530.30	557,510.80
生育保险费	0.00	339,832.56	339,832.56	0.00
四、住房公积金	0.00	2,213,497.00	2,213,497.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	7,945,812.62	3,212,126.19	2,069,827.61	9,088,111.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	504,119.20	890,203.18	1,394,322.38	0.00
合计	32,987,487.60	175,632,725.46	175,550,613.29	33,069,599.77

(3).设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,856,319.23	14,688,186.57	15,162,209.69	5,382,296.11
2、失业保险费	579,662.27	1,260,712.27	1,319,215.47	521,159.07
3、企业年金缴费				
合计	6,435,981.50	15,948,898.84	16,481,425.16	5,903,455.18

其他说明：

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	8,492,249.21	2,099,770.71
消费税		
营业税	90,922.48	84,165.49
企业所得税	3,993,293.50	5,639,401.04
个人所得税	2,145,917.87	402,447.12
城市维护建设税	521,108.42	156,240.96
房产税	145,299.71	147,343.54
矿产资源税	18,255.22	82,851.58
印花税	610,018.93	415,889.32
教育费附加	413,582.89	125,161.56
其他税费	93,036.99	56,123.71
河道维护费	2,573.69	8,898.25
土地使用税	1,463,945.36	1,016,813.47
合计	17,990,204.27	10,235,106.75

其他说明：

注：应交税费较年初增加主要是由于 2014 年 12 月销售收入较上年同期增加，导致增值税增加所致。

39、 应付利息

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元　币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、 应付股利

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	13,622,874.65
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	12,880,749.81	13,622,874.65

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	461,000.00	421,000.00
保险、代收代扣	7,782,520.33	8,841,397.99
服务费、运费	4,350,381.26	2,634,231.45
往来款	5,716,424.64	5,591,325.06
奖惩款	2,851,941.62	2,835,801.62
合计	21,162,267.85	20,323,756.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、 1 年内到期的非流动负债

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

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	24,748.40	44,868.80
物流费用	4,135,393.51	2,882,124.88
三废处理费	249,464.00	220,423.00
安全治理费		92,965.00
维修费	599,049.27	384,413.22
价格基金	582,667.69	495,467.24
其他	447,935.57	293,593.00
合计	6,039,258.44	4,413,855.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元　币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

注：其他流动负债较年初增加主要是由于未结算费用增加所致。

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、 应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“－”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“－”表示）		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、 专项应付款

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	形成原因
项目扶持资金	937,300.00		937,300.00	0.00	
合计	937,300.00		937,300.00	0.00	/

其他说明：

50、 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
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	1,248,235.22	1,322,635.22	
辞退福利	306,611.33	285,435.33	
合计	1,554,846.55	1,608,070.55	/

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 600,000.00 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，2014 年尚未支付的安置补偿费用为 285,435.33 元。

51、 递延收益

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	形成原因
政府补助					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

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（+、一）					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： 截至 2014 年 12 月 31 日，持有公司 5%以上股份的股东为青岛红星化工集团有限责任公司，持有公司 109,020,000 股，均为无限售条件流通股。

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明:

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			272,977,480.42
其他资本公积	24,835.81			24,835.81
股权投资准备	11,105,006.68			11,105,006.68
合计	284,107,322.91			284,107,322.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、 库存股

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
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、 其他综合收益

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、 专项储备

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	980,769.87	250,729.50	40,191.81	1,191,307.56
合计	980,769.87	250,729.50	40,191.81	1,191,307.56

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	155,896,745.29	5,260,776.48		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	187,122,545.33	5,260,776.48		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：

注：公司按照净利润的10%计提法定公积金.

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	436,297,691.81	448,166,085.84
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	436,297,691.81	448,166,085.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,164,088.52	3,263,928.84
减：提取法定盈余公积	5,260,776.48	4,940,322.87
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	10,192,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	453,289,003.85	436,297,691.81

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	1,075,764,444.60	828,574,016.31	1,039,667,546.65	814,985,433.62
其他业务	17,019,449.76	5,656,521.44	13,394,610.95	3,813,479.81
合计	1,092,783,894.36	834,230,537.75	1,053,062,157.60	818,798,913.43

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	452,212.36	437,315.81
城市维护建设税	4,097,957.88	3,175,064.67
教育费附加	3,854,890.60	2,919,932.35
资源税		
价格调节基金	143,702.98	130,386.49
地方水利建设基金	834.36	6,813.11
合计	8,549,598.18	6,669,512.43

其他说明：

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	5,587,767.86	4,919,847.59
办公费	439,662.76	610,250.46
差旅费	692,621.81	729,710.26
运杂费	84,969,984.77	81,268,527.07
代理费	3,058,390.79	2,830,951.08
业务招待费及广告费	937,109.65	697,437.55
物耗及修理费	1,740,730.13	965,525.77
折旧费	605,870.86	733,875.59
其他	2,889,505.92	3,649,918.53
合计	100,921,644.55	96,406,043.90

其他说明：

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
工资类支出	64,561,313.82	63,358,821.00
办公费	3,773,720.13	5,868,894.49
差旅费	2,041,935.44	2,058,520.38
业务招待费	3,415,005.64	5,033,367.22
劳务费	3,600,000.00	3,600,000.00
税费	6,019,311.66	5,746,031.90
停工损失	7,058,461.92	9,532,733.03
审计费及信息披露费	803,886.77	950,000.00
环保费用	2,557,044.76	2,326,783.17
水电费	3,173,644.37	3,161,017.38
维修费	3,296,611.56	3,343,859.17

折旧费	4,664,344.03	5,483,456.58
无形资产摊销	814,359.88	780,449.88
其他	6,664,217.33	10,000,955.29
合计	112,443,857.31	121,244,889.49

其他说明：

注：管理费用较上年同期下降主要是由于公司及子公司严控费用使得日常费用下降及子公司重庆大足红蝶锶业有限公司停工损失下降所致。

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
利息支出	7,507,038.37	3,154,006.80
利息收入	-5,499,370.32	-6,636,955.92
汇兑损失	181,286.53	1,140,836.77
现金折扣	3,004.00	
银行手续费	322,853.32	348,791.69
合计	2,514,811.90	-1,993,320.66

其他说明：

注：财务费用较上年同期增加主要是由于银行贷款增加、利息支出增加所致。

66、 资产减值损失

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,752,845.54	-9,779,741.71
二、存货跌价损失	4,316,694.69	3,404,107.86
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	11,069,540.23	-6,375,633.85

其他说明：

注：资产减值损失增加主要是报告期内合营公司贵州容光矿业有限责任公司、联营公司青岛红星物流实业有限责任公司借款增加导致坏账准备增加及公司上年同期根据第五届董事会第十次会议的议案《公司会计估计变更》调整坏账准备计提比例所致。

67、 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	536,300.00	-230,090.00
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	536,300.00	-230,090.00

其他说明：

注：公允价值变动收益较上年同期增加主要是由于股票价格波动影响。

68、 投资收益

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	-6,738,808.69	-43,167,386.95
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	56,233.65	50,543.68
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	733.33	
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	-6,681,841.71	-43,116,843.27

其他说明：

注：投资收益较上年同期增加主要是由于2013年度公司对合营公司贵州容光矿业有限责任公司的长期投资已经减至零，公司对其不负有承担额外损失义务所致。

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	22,936,426.75	4,151,091.15	22,936,426.75
其中：固定资产处置利得	22,936,426.75	120,830.07	22,936,426.75
无形资产处置利得		4,030,261.08	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	8,710,934.43	26,135,209.07	6,193,138.21
其他	747,536.72	2,280,199.37	747,536.72
合计	32,394,897.90	32,566,499.59	29,877,101.68

计入当期损益的政府补助

单位：元　币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	2,517,796.22	3,372,491.75	与收益相关
信息化财政补贴		41,700.00	与收益相关
政府新产品补贴款	2,298,548.00	5,109,565.00	与收益相关
国债补贴资金		3,300,000.00	与收益相关
亏损电费补贴		6,682,102.32	与收益相关
贴息补贴	1,500,000.00	37,300.00	与收益相关
开放型经济发展奖	208,600.00	304,850.00	与收益相关
纳税奖励大户	150,000.00	100,000.00	与收益相关
知识产权奖		100,000.00	与收益相关
就业局奖励		10,000.00	与收益相关
环境保护补助资金	416,240.21		与收益相关
青岛市质量监督局年度标准化奖励		19,000.00	与收益相关
知识产权补助资金		320,000.00	与收益相关
财政扶持资金	1,619,750.00	6,588,200.00	与收益相关
出口企业扶持资金		70,000.00	与收益相关
外贸发展资金		80,000.00	与收益相关
合计	8,710,934.43	26,135,209.07	/

其他说明：

注：处置固定资产利得增加主要是增加子公司重庆大足红蝶锶业有限责任公司拆迁补偿款所致。

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	3,072,304.77	964,522.27	3,072,304.77
其中：固定资产处置损失	3,072,304.77	964,522.27	3,072,304.77
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	514,126.60	253,000.00	514,126.60
罚款	1,199,743.54	858,442.00	1,199,743.54

流动资产处置损失		969,969.68	
工伤补助	124,272.40	137,710.80	124,272.40
其他	798,981.64	823,235.57	798,981.64
合计	5,709,428.95	4,006,880.32	5,709,428.95

其他说明：

注：营业外支出较上年同期增加主要是子公司重庆大足红蝶锶业有限责任公司处置固定资产损失所致。

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	11,356,894.89	12,631,031.23
递延所得税费用	3,189,730.28	-17,112,712.71
合计	14,546,625.17	-4,481,681.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	43,593,831.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,539,074.75
子公司适用不同税率的影响	1,031,151.32
调整以前期间所得税的影响	-903,083.26
非应税收入的影响	332,250.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,894,376.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-747,669.96
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	446,431.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化：	5,137,784.39
环境保护、节能节水专项设备投资额按 10%抵免所得税	-188,044.43
其他	4,352.91
所得税费用	14,546,625.17

其他说明：

注：递延所得税费用增加主要是子公司减少亏损及子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据 2014 年发展改革委令第 15 号《西部地区鼓励类产业目录》，调整所得税税率所致。

72、 其他综合收益

详见附注

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	6,193,138.21	19,345,406.32
保险赔款	1,813,329.36	1,405,993.71
保证金		40,000.00
劳务费	108,958.46	593,074.18
收到的暂收款	991,383.45	38,613,533.35
其他	672,639.67	518,635.28
合计	9,779,449.15	60,516,642.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少主要是由于上年合营公司贵州容光矿业有限责任公司及联营公司青岛红星物流实业有限责任公司偿还借款所致。

(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
支付的办公费	3,032,893.29	3,725,961.25
支付的维修费	5,037,341.69	3,343,859.17
支付的差旅费	3,384,387.50	2,788,230.64
支付的环保运行费	2,983,003.76	2,326,783.17
支付的业务宣传费招待费	4,352,115.29	5,730,804.77
支付的租赁费	1,116,547.09	921,995.71
支付的综合服务费	5,036,423.34	6,114,517.83
支付的保险费	1,041,027.71	2,645,132.27
支付的评估费、审计费及信息披露费	873,698.21	1,060,000.00
支付的保证金	3,300,000.00	0.00
捐赠	514,126.60	253,000.00
支付的代垫税款	2,393,130.72	2,827,068.77
支付的暂付款	62,776,592.73	4,261,924.43
支付的其他款项及费用	10,707,001.20	7,410,491.51
合计	106,548,289.13	43,409,769.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加主要是由于上年合营公司贵州容光矿业有限责任公司及联营公司青岛红星物流实业有限责任公司借款增加所致。

(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	1,771,751.30	2,610,522.61
合计	1,771,751.30	2,610,522.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
购买理财产品	500,000.00	
合计	500,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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：

(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：

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	29,047,206.51	8,006,120.34
加：资产减值准备	11,069,540.23	-6,375,633.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,976,280.09	73,402,347.99
无形资产摊销	814,359.88	780,449.88

长期待摊费用摊销	994,371.47	1,108,765.23
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）	-19,980,563.81	-3,186,568.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	116,441.83	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-536,300.00	230,090.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,188,954.58	-2,342,112.35
投资损失（收益以“－”号填列）	6,681,841.71	43,116,843.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,189,730.28	-17,112,712.71
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）	25,345,088.56	-21,229,162.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-152,773,909.83	-22,682,524.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,954,300.19	-54,718,995.64
其他	357,413.70	542,495.50
经营活动产生的现金流量净额	-45,463,844.99	-460,598.41
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	149,579,927.67	188,525,693.52
减：现金的期初余额	188,525,693.52	220,699,591.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-38,945,765.85	-32,173,898.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明:

(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	149,579,927.67	188,525,693.52
其中：库存现金	385,071.45	266,725.36
可随时用于支付的银行存款	148,867,227.63	187,988,610.00
可随时用于支付的其他货币资金	327,628.59	270,358.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	149,579,927.67	188,525,693.52
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：

76、 所有权或使用权受到限制的资产

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	59,525,016.91	质押借款
存货		
固定资产		
无形资产	17,959,836.75	抵押借款
合计	80,484,853.66	/

其他说明：

77、 外币货币性项目

(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	2,066.54	6.1190	12,645.16
其中：美元	2,066.54	6.1190	12,645.16
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	3,327,416.54	6.1190	20,360,461.81
其中：美元	3,327,416.54	6.1190	20,360,461.81
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：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、 其他

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

_____

其他说明：

_____

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

_____

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：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(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	贵州省贵阳市乌当区北衙路石油公司综合楼 3-1 室	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	51	51	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：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
重庆大足红蝶锶业有限公司	49	3,604,584.12		104,925,721.61
青岛红星化工集团天然色素有限公司	20	-398,697.45		659,278.98
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	46.27	2,193,866.16	3,177,850.77	12,389,449.34
红星(新晃)精细化学有限责任公司	3.7	-51,281.78		-353,138.49
万山鹏程矿业有限责任公司	30	-1,226,685.77		-6,079,496.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
重庆大足红蝶锶业有限公司	186,931,991.12	87,724,154.17	274,656,145.29	60,522,019.56		60,522,019.56	175,142,300.20	102,011,005.41	277,153,305.61	70,375,474.00		70,375,474.00
青岛红星化工集团天然色素有限公司	17,468,271.74	1,725,084.46	19,193,356.20	15,896,961.29		15,896,961.29	22,896,594.57	1,823,910.55	24,720,505.12	19,430,622.97		19,430,622.97
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	38,586,255.05	6,112,300.99	44,698,556.04	17,199,501.25	722,635.22	17,922,136.47	38,722,942.52	6,516,083.74	45,239,026.26	15,781,468.49	798,235.22	16,579,703.71
红星(新晃)精细化学有限责任公司	27,856,102.07	34,959,402.80	62,815,504.87	65,062,491.09		65,062,491.09	23,690,443.83	34,105,866.20	57,796,310.03	58,657,302.07		58,657,302.07
万山鹏程矿业有限责任公司	7,851,715.79	11,957,033.33	19,808,749.12	39,473,737.43	600,000.00	40,073,737.43	7,285,066.60	11,980,957.70	19,266,024.30	35,105,762.05	450,000.00	35,555,762.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆大足红蝶锶业有限公司	191,429,093.65	7,356,294.12	7,356,294.12	-12,555,394.53	189,636,552.45	10,357,614.62	10,357,614.62	2,548,723.00
青岛红星化工集团天然色素有限公司	23,088,738.07	-1,993,487.24	-1,993,487.24	2,037,769.59	22,533,890.14	1,023,519.54	1,023,519.54	-2,014,577.05
贵州省松桃	27,597,095.50	4,741,444.04	4,741,444.04	3,640,696.37	30,323,411.53	6,868,058.72	6,868,058.72	1,515,107.29

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	57,844,958.01	-1,385,994.18	-1,385,994.18	4,270,224.05	51,355,993.67	1,399,633.23	1,399,633.23	14,685,039.37
万山鹏程矿业有限责任公司	2,245,315.15	-4,088,952.56	-4,088,952.56	254,147.39	7,294,747.94	-3,556,309.23	-3,556,309.23	184,196.09

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(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：

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

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(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人民路 35 号	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
青岛红星物流实业有限责任公司	青岛经济技术开发区辽河路东	青岛经济技术开发区辽河路东	港口及物流服务	37.09	37.09	权益法

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：

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：

(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	48,309,890.09		123,331,007.23	
其中：现金和现金等价物	5,078,154.74		92,776,144.73	
非流动资产	711,025,755.53		705,071,637.48	
资产合计	759,335,645.62		828,402,644.71	
流动负债	388,271,182.55		377,413,997.20	
非流动负债	579,840,000.00		535,500,000.00	
负债合计	968,111,182.55		912,913,997.20	
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	-104,387,768.47		-42,255,676.25	
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	0.00		0.00	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	48,942,223.11		38,729,949.42	
财务费用	51,102,804.70		44,180,754.24	
所得税费用	0.00		0.00	
净利润	-118,714,906.06		-149,386,246.54	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-118,714,906.06		-149,386,246.54	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(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	9,120,072.00		2,075,061.31	
非流动资产	401,767,994.81		426,192,701.37	
资产合计	410,888,066.81		428,267,762.68	
流动负债	87,532,907.86		51,606,301.64	
非流动负债	206,307,500.00		241,445,000.00	
负债合计	293,840,407.86		293,051,301.64	
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	43,412,976.70		50,151,785.40	
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	50,031,814.05		56,770,622.74	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	34,707,807.65		19,701,657.74	
净利润	-18,168,802.09		-38,682,319.45	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,168,802.09		-38,682,319.45	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(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	-129,629.82	-169,570.47
--其他综合收益		
--综合收益总额	-129,629.82	-169,570.47

其他说明

(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：

(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	本期未确认的损失（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	42,255,676.25	62,132,092.22	104,387,768.47
镇宁红星白马湖有限责任公司	477,765.71	129,629.82	607,395.53

其他说明

(7)． 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8)． 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、 重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、 其他

十、与金融工具相关的风险

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。

（一）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 2014 年 12 月 31 日，公司无重大逾期应收款项。

（二）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。2014 年，公司固定利率的利息支出为 7,507,038.37 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 2014 年度及 2013 年度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。

(三) 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	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

单位：元

项 目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	98,000,000.00		98,000,000.00
一年内到期的非流动负债			
应付利息			
长期借款			
应付账款	216,689,319.61	22,008,756.96	238,698,076.57
其他应付款	11,216,737.97	9,107,018.15	20,323,756.12
合计	325,906,057.58	31,115,775.11	357,021,832.69

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,870,130.00			1,870,130.00
1. 交易性金融资产	1,870,130.00			1,870,130.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,870,130.00			1,870,130.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,870,130.00			1,870,130.00
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产中权益工具投资以证券交易所 2014 年 12 月 31 日收盘价作为市价确定依据 。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、 其他

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	37.44	37.44

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青岛市国有资产监督管理委员会

其他说明：

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

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

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
青岛红星化工集团机械厂	母公司的控股子公司
青岛红星化工集团工程机械修理厂	母公司的控股子公司
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	股东的子公司
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

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

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	购原料	56,095,093.15	82,727,153.47
镇宁县红蝶实业有限责任公司	煤款	2,573,188.00	2,757,784.00
青岛红星化工集团自力实业公司	购产成品	561,153.86	
青岛东风化工有限公司	购产成品	1,103,384.62	710,769.24
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	3,956,864.00	3,997,010.40
镇宁县红蝶实业有限责任公司	维修工程	3,344,660.38	2,753,741.66
青岛红星化工厂	综合服务费	386,971.03	915,391.46
青岛红星化工厂	土地租赁费	155,822.28	207,703.04
青岛红星化工集团有限责任公司	代垫保险	9,530,997.59	9,765,054.10
青岛红星化工集团有限责任公司	土地租赁费	717,979.00	717,979.00

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	售产成品	10,608,504.27	10,008,076.92
青岛东风化工有限公司	售产成品	14,432,564.10	11,603,717.95
青岛红星化工集团自力实业公司	售产成品	15,533,205.13	19,497,985.04
青岛红星化工集团自力实业公司	售设备	44,631.41	
紫阳县自力进出口有限公司	售产成品	9,829.06	4,914.53
湖北谷城新和有限公司	售产成品	170,940.17	104,273.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元　币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元　币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

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	717,979.00	717,979.00
青岛红星化工厂	土地使用权	155,822.28	207,703.04

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：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	40,500,000.00	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	100,000,000.00	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	30,000,000.00	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

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	
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

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
青岛红星化工集团自力实业公司	出售设备	44,631.41	

(7). 关键管理人员报酬

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	2,455,152.00	2,975,600.00

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

(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	295,565.91	386,000.00	223,300.00
应收账款	湖北谷城新和有限公司	533,000.00	184,900.00	5,480,160.00	1,735,188.00
应收账款	青岛东风化工有限公司	4,124,827.35	1,031,347.89	7,045,089.55	1,473,741.56
应收账款	青岛红星化工厂	49,354.05	2,467.70	8,181,707.03	417,076.39
应收账款	青岛红星化工集团自力实业公司	4,852.19	242.61	1,183,820.75	59,191.04
应收账款	紫阳县自力进出口有限公司			5,750.00	287.50
预付账款	青岛红星化工集团自力有限公司	39,418.75			
其他应收款	青岛红星物流实业有限责任公司	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	52,717,180.15	2,635,859.01	38,130,590.39	1,906,529.52

(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	105,079.99	114,119.99
应付账款	青岛红星化工厂		16,590.00
应付账款	青岛红星化工集团自力实业公司		32,941.40
应付账款	贵州红星发展都匀绿友有限责任公司		792.61
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	17,990,074.78	47,456,863.07
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	2,048,817.89	939,784.40
其他应付款	青岛红星化工厂	2,819,021.33	3,217,218.00
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

8、 其他

1、报告期内，公司与关联方湖北谷城新和有限公司（以下简称“谷城新和”）、青岛东风化工有限公司（以下简称“东风化工”）签署了《债权债务转让（重组）协议》（以下简称“《协议》”），根据《协议》约定：谷城新和将其对东风化工享有的债权人民币 4,952,160 元转让给公司，用以抵作谷城新和所欠公司货款，东风化工直接向公司偿还债务人民币 4,952,160 元，承担法律规定的债务人的相关义务。

2、公司与镇宁县红蝶实业有限责任公司(以下简称“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）。

3、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。

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

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	7,571,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

1、公司 2014 年度利润分配预案为：公司拟以 2014 年末总股本 29120 万股为基数，向全体股东每

10 股派发现金红利 0.26 元（含税），共计派发现金红利 757.12 万元（含税），占 2014 年归属于公司股东的净利润的 30.09%%，剩余未分配利润结转下一年度。公司本次不进行资本公积金转增股本。

2、2014 年 12 月 22 日，贵州红星发展股份有限公司（下称“公司”）与日本国蝶理株式会社签订《股权收购合同》，日本国蝶理株式会社同意将其持有的重庆大足红蝶锶业有限公司（下称“大足红蝶”）百分之十五（15%）的股权转让给贵州红星发展股份有限公司，变更完成后，公司占大足红蝶注册资本和股权比例为 66%。《股权收购合同》约定：在股权收购所要求的各种变更和登记等法律手续完成时，公司即取得收购股权的所有权。2014 年 12 月 23 日，大足红蝶公司章程进行了修订，2014 年 12 月 30 日，大足红蝶取得了变更后的中华人民共和国外商投资企业批准证书，2015 年 1 月 16 日，大足红蝶取得重庆市工商行政管理局颁发的变更后的营业执照，注册号为 500000400015033。

3、根据重庆市大足区龙水镇整体规划和旧镇棚户区改造工作要求，支持重庆大足红蝶锶业有限公司转型升级发展，重庆市大足区国土资源和房屋管理局（下称“大足国土和房管局”）收购公司控股子公司重庆大足红蝶锶业有限公司（下称“大足红蝶”）位于龙水镇花市街 29 号的土地使用权和地上房屋等资产，并给予相关补偿，大足国土和房管局与大足红蝶于 2014 年 12 月 23 日签订了《大足区国土资源和房屋管理局关于重庆大足红蝶锶业有限公司国有土地暨地上房屋收购协议书》（下称《协议书》），交易总价格为人民币 9596.88 万元，包括土地使用权、房屋和设备、树木等资产的评估价格 8,200.24 万元和与此相关联的补偿金额 1,396.64 万元。大足红蝶于 2014 年 12 月 30 日已收到收购补偿金 2100 万元。目前，大足红蝶正在与大足国土和房管局积极沟通剩余款项的支付工作。

4、公司控股股东青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星集团”）为其全资子公司青岛红星化工集团自力实业公司向山东路招行申请授信（贷款）人民币 5,000 万元提供质押担保，红星集团将所持公司无限售流通股中的 20,170,000 股质押给招商银行股份有限公司青岛山东路支行（下称“山东路招行”），并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权质押登记手续，质押期限为 12 个月，红星集团此次质押的 20,170,000 股占公司总股本 291,200,000 股的 6.9265%。

截至 2015 年 3 月 16 日，红星集团持有公司股份 106,350,000 股，占公司总股本 291,200,000 股的 36.52%。红星集团此次质押股份后累计质押的数量为 20,170,000 股，占公司总股本的 6.9265%。

5、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 2014 年度继续租赁使用。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位:元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

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	91,104,112.23	96.22	2,321,067.05	2.55	88,783,045.18	97,117,092.76	96.45	3,707,063.10	3.82	93,410,029.66

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	3.78	2,863,225.30	80.00	715,806.32	3,579,031.62	3.55	2,863,225.30	80.00	715,806.32
合计	94,683,143.85	/	5,184,292.35	/	89,498,851.50	100,696,124.38	/	6,570,288.40	/	94,125,835.98

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	16,739,791.42	836,989.57	5.00
1 年以内小计	16,739,791.42	836,989.57	5.00
1 至 2 年	297,348.84	14,867.44	5.00
2 至 3 年	16,624.93	1,662.49	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	308,350.00	92,505.00	30.00
4 至 5 年	36,280.00	18,140.00	50.00
5 年以上	1,514,713.81	1,356,902.55	89.58
合计	18,913,109.00	2,321,067.05	12.27

确定该组合依据的说明：

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	72,191,003.23	0.00	0	合并范围内关联方不计提坏账
合计	72,191,003.23	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-1,385,996.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(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	55,755,095.41	58.89	0.00
B 公司	15,557,360.50	16.43	0.00
C 公司	3,579,031.62	3.78	2,863,225.30
D 公司	1,517,711.65	1.60	75,885.58
E 公司	1,234,604.66	1.30	61,730.23
合计	77,643,803.84	82.00	3,000,841.11

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	216,378,435.68	100.00	5,372,129.76	2.48	211,006,305.92	137,887,453.22	100.00	2,176,851.91	1.58	135,710,601.31

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	216,378,435.68	/	5,372,129.76	/	211,006,305.92	137,887,453.22	/	2,176,851.91	/	135,710,601.31

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	69,239,335.02	3,461,966.75	5.00
1 年以内小计	69,239,335.02	3,461,966.75	5.00
1 至 2 年	32,203,260.12	1,610,163.01	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	1,000,000.00	300,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	102,442,595.14	5,372,129.76	5.24

确定该组合依据的说明：

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	113,935,840.54	0.00	0	合并范围内关联方不计提坏账
合计	113,935,840.54	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 3,195,277.85 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：

单位：元　币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元　币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位:元　币种:人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

单位:元　币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	213,366,237.36	134,931,005.38
保证金，押金	1,000,000.00	2,150,000.00
社保	121,155.81	157,942.45
银行借款质押款	1,890,342.51	
其他代垫应收款项	700.00	648,505.39
合计	216,378,435.68	137,887,453.22

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	借款	57,650,733.33	1-6 年	26.64	0.00
贵州容光矿业有限责任公司	借款	52,717,180.15	1-2 年	24.36	2,635,859.01
青岛红星物流实业有限责任公司	借款	46,563,216.67	1 年以内	21.52	2,328,160.83
红星(新晃)精细化学有限责任公司	借款	29,509,864.75	2-3 年	13.64	0.00
万山鹏程矿业有限责任公司	借款	23,275,242.46	1-6 年	10.76	0.00
合计	/	209,716,237.36	/	96.92	4,964,019.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元　币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

注：报告期合营公司贵州容光有限责任公司及联营公司青岛红星物流实业有限责任公司受所在行业及资金状况影响，无力偿还到期银行债务；公司为了缓解其他生产经营压力，报告期分别拆借了 1800 万元和 4550 万元借款。

3、 长期股权投资

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	190,738,363.77		190,738,363.77	190,738,363.77		190,738,363.77
对联营、合营企业投资	50,031,814.05		50,031,814.05	56,770,622.74		56,770,622.74
合计	240,770,177.82		240,770,177.82	247,508,986.51		247,508,986.51

(1) 对子公司投资

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		
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	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		
重庆大足红蝶锶业有限公司	48,865,968.62			48,865,968.62		
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			190,738,363.77		

(2) 对联营、合营企业投资

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	其他		
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	56,770,622.74			-6,738,808.69						50,031,814.05	
小计	56,770,622.74			-6,738,808.69						50,031,814.05	
合计	56,770,622.74			-6,738,808.69						50,031,814.05	

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	440,195,726.39	297,543,096.39	439,003,067.05	301,888,600.49
其他业务	9,588,715.50	2,282,974.18	8,440,559.04	1,674,361.69
合计	449,784,441.89	299,826,070.57	447,443,626.09	303,562,962.18

其他说明：

5、 投资收益

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	-6,738,808.69	-43,167,386.95
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	56,233.65	50,543.68
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	733.33	
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	-6,681,841.71	-43,116,843.27

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	19,864,121.98	附注七、（69）、（70）
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）	6,193,138.21	附注七、（69）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,710,576.48	
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	537,033.33	
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	-1,889,587.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,768,006.26	
少数股东权益影响额	-6,636,418.04	
合计	15,010,858.24	

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	2,517,796.22	经常性损益

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.08	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.84	0.03	0.03

3、 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	220,699,591.77	188,525,693.52	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	1,563,920.00	1,333,830.00	1,870,130.00
衍生金融资产			
应收票据	144,105,977.44	179,763,774.69	198,433,338.16
应收账款	118,461,804.81	140,444,724.62	157,207,880.10
预付款项	17,574,688.56	15,183,983.58	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	78,225,643.50	50,227,876.98	105,393,655.17
买入返售金融资产			
存货	515,313,489.45	535,528,463.25	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	8,399,495.55	2,397,294.51	2,798,030.39
流动资产合计	1,104,344,611.08	1,113,405,641.15	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	3,950,000.00	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	71,808,009.69	56,770,622.74	50,031,814.05
投资性房地产			
固定资产	391,488,453.42	386,742,651.23	407,420,643.14
在建工程	87,340,831.91	86,871,820.83	62,529,572.48
工程物资	4,786,423.16	3,705,381.99	3,308,088.25
固定资产清理			1,891,033.70
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	32,831,304.20	32,050,854.32	42,917,264.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,907,074.10	3,263,897.35	2,269,525.88
递延所得税资产	23,241,704.15	40,354,416.86	37,164,686.58
其他非流动资产	22,356,041.00	41,907,033.54	31,288,226.51
非流动资产合计	641,709,841.63	655,616,678.86	642,770,855.48
资产总计	1,746,054,452.71	1,769,022,320.01	1,804,682,675.34
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	98,000,000.00	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	3,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	285,092,268.42	238,698,076.57	215,007,494.94
预收款项	21,671,439.91	25,249,221.35	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	39,312,518.02	39,423,469.10	38,973,054.95
应交税费	20,107,389.96	10,235,106.75	17,990,204.27
应付利息			
应付股利	19,640,012.57	13,622,874.65	12,880,749.81
其他应付款	23,010,933.55	20,323,756.12	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	7,130,508.49	4,413,855.14	6,039,258.44
流动负债合计	420,965,070.92	454,966,359.68	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	3,714,400.00	937,300.00	
预计负债	2,189,925.96	1,554,846.55	1,608,070.55
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,447,885.94	4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计	10,352,211.90	6,940,032.49	6,055,956.49
负债合计	431,317,282.82	461,906,392.17	474,251,978.06
所有者权益：			
股本	291,200,000.00	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	284,107,322.91	284,107,322.91	284,107,322.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	639,143.33	980,769.87	1,191,307.56
盈余公积	182,182,222.46	187,122,545.33	192,383,321.81
一般风险准备			
未分配利润	448,166,085.84	436,297,691.81	453,289,003.85
归属于母公司所有者权益合计	1,206,294,774.54	1,199,708,329.92	1,222,170,956.13
少数股东权益	108,442,395.35	107,407,597.92	108,259,741.15
所有者权益合计	1,314,737,169.89	1,307,115,927.84	1,330,430,697.28
负债和所有者权益总计	1,746,054,452.71	1,769,022,320.01	1,804,682,675.34

5、 其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	经公司现任法定代表人签字和公司盖章的 2014 年年度报告全文和摘要；
备查文件目录	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2014 年度经审计的财务报告
备查文件目录	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的对公司 2014 年度财务报告内部控制审计报告
备查文件目录	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2014 年度控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明
备查文件目录	公司在报告期内在上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：纪成友

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 1 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