

贵州红星发展股份有限公司

600367

2007 年度报告



2008 年 3 月 26 日

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	20
十、重要事项	20
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	76

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事黄信良，因公出差无法出席董事会会议，委托独立董事权锡鉴先生代为表决，其余董事会成员 8 名董事均出席会议。
- 3、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人姜志光，主管会计工作负责人高月飞及会计机构负责人（会计主管人员）余孔华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：贵州红星发展股份有限公司
公司法定中文名称缩写：红星发展
公司英文名称：GUIZHOU REDSTAR DEVELOPING CO., LTD.
公司英文名称缩写：GZRS
- 2、公司法定代表人：姜志光
- 3、公司董事会秘书：温霞
电话：0853-6780066
传真：0853-6780388
E-mail: wenxia@hxfz.com.cn
联系地址：贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
公司证券事务代表：万洋
电话：0853-6780388
传真：0853-6780388
E-mail: wanyang@hxfz.com.cn
联系地址：贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
- 4、公司注册地址：贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
公司办公地址：贵州省安顺市镇宁县丁旗镇
邮政编码：561206
公司国际互联网网址：<http://www.hxfz.com.cn>
公司电子信箱：rsdmc@hxfz.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<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
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：红星发展
公司 A 股代码：600367
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 5 月 2 日
公司首次注册登记地点：贵州省工商行政管理局
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 8 月 10 日
公司第 1 次变更注册登记地址：贵州省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：5200001205791
公司税务登记号码：520423714303759
公司组织结构代码：71430375-9

公司聘请的境内会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：山东省青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

三、主要财务数据和指标：

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	79,403,293.42
利润总额	78,076,924.71
归属于上市公司股东的净利润	58,798,000.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,560,673.20
经营活动产生的现金流量净额	152,410,201.16

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	67,893.75
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,042,068.17
股票公允价值变动	2,096,933.00
短期投资收益	6,114,569.17
合计	7,237,327.75

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	915,569,174.29	1,071,266,711.95	1,067,427,861.52	-14.53	1,046,168,876.99	1,042,228,660.58
利润总额	78,076,924.71	91,946,864.02	88,208,707.54	-15.08	176,645,345.33	173,884,008.05
归属于上市公司股东的净利润	58,798,000.95	73,078,371.78	64,147,036.56	-19.54	110,721,993.70	107,929,041.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,560,673.20	76,237,374.52	67,306,039.30	-32.37	114,130,392.00	111,337,439.73
基本每股收益	0.20	0.25	0.22	-20.00	0.38	0.37
稀释每股收益	0.20	0.25	0.22	-20.00	0.38	0.37
扣除非经常性	0.18	0.26	0.23	-30.77	0.39	0.38

损益后的基本每股收益						
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.51	7.25	6.37	减少 1.74 个百分点	11.92	11.45
加权平均净资产收益率 (%)	5.67	7.57	6.58	减少 1.9 个百分点	12.24	11.95
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.82	7.57	6.68	减少 2.74 个百分点	12.29	11.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.96	7.90	6.90	减少 2.93 个百分点	12.62	12.33
经营活动产生的现金流量净额	152,410,201.16	68,377,200.36	67,644,068.71	122.90	192,780,011.79	192,780,011.79
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	0.23	0.23	126.09	0.66	0.66
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,496,481,186.76	1,419,570,468.32	1,412,622,408.18	5.42	1,378,035,690.51	1,391,175,158.02
所有者权益 (或股东权益)	1,066,446,863.01	1,007,648,862.06	1,007,072,440.23	5.84	928,846,550.15	942,925,403.67
归属于上市公司股东的每股净资产	3.66	3.46	3.46	5.78	3.19	3.24

注：公司 2005 年度和 2006 年度主要会计数据和财务指标根据新《企业会计准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，对财务会计报表的合并范围、递延所得税及长期股权投资差额等科目进行了相应的调整。据此，公司 2006 年度的每股收益由调整前的 0.22 元调整为 0.25 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	151,814,208	52.13				-14,560,000	-14,560,000	137,254,208	47.13
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计	151,814,208	52.13				-14,560,000	-14,560,000	137,254,208	47.13
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	139,385,792	47.87				14,560,000	14,560,000	153,945,792	52.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	139,385,792	47.87				14,560,000	14,560,000	153,945,792	52.87
三、股份总数	291,200,000	100						291,200,000	100

2、限售股份变动情况表

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
青岛红星化工集团有限责任公司	151,814,208	14,560,000	0	137,254,208	股权分置改革	2007年12月2日
合计	151,814,208	14,560,000	0	137,254,208	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三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。

- (2) 公司股份总数及结构的变动情况
 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。
- (3) 现存的内部职工股情况
 本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		40,581				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛红星化工集团有限责任公司	国有法人	52.13	151,814,208	-14,560,000	137,254,208	质押 49,590,000
万向财务有限公司	其他	3.34	9,719,481	0	0	未知
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	0.86	2,507,046	0	0	未知
甘肃省信托投资有限责任公司	其他	0.60	1,735,602	0	0	未知
甘肃融信资产管理有限公司	其他	0.58	1,690,400	0	0	未知
万向租赁有限公司	其他	0.44	1,280,544	0	0	未知
安顺市国有资产管理有限责任公司	其他	0.42	1,212,640	0	0	未知
甘肃宝能能源投资开发有限公司	其他	0.34	1,000,000	0	0	未知
郑有志	境内自然人	0.34	996,920	0	0	未知
应国英	境内自然人	0.30	880,000	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
青岛红星化工集团有限责任公司	14,560,000		人民币普通股			
万向财务有限公司	9,719,481		人民币普通股			
交通银行—华安创新证券投资基金	2,507,046		人民币普通股			
甘肃省信托投资有限责任公司	1,735,602		人民币普通股			
甘肃融信资产管理有限公司	1,690,400		人民币普通股			
万向租赁有限公司	1,280,544		人民币普通股			
安顺市国有资产管理有限责任公司	1,212,640		人民币普通股			
甘肃宝能能源投资开发有限公司	1,000,000		人民币普通股			
郑有志	996,920		人民币普通股			
应国英	880,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司未知上述股东关联关系或是否属于一致行动人。			

公司前十名股东中，第一名为持有有限售条件股份的股东，第二至十名为持有无限售条件股份的股东。

至本报告期末，持有本公司 5%以上股份的股东只有青岛红星化工集团有限责任公司（下称“红星化工集团”），共持有本公司 151,814,208 股，含有限售条件的流通股为 137,254,208 股。其中，红星化工集团持有的公司有限售期流通股中的 1040 万股于 2006 年 7 月 6 日质押给中信银行青岛分行，红星化工集团持有的公司有限售期流通股中的 1404 万股、1515 万股、1000 万股于 2007 年 6 月 28 日分别质押给中信银行股份有限公司青岛分行、中国农业银行青岛市分行、上海浦东发展银行青岛分行，共计质押 4959 万股。

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	青岛红星化工集团有限责任公司	137,254,208	2008年12月2日	137,254,208	详见十、(十)承诺事项履行情况。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：青岛红星化工集团有限责任公司

法人代表：姜志光

注册资本：11,557 万元

成立日期：1998 年 6 月 19 日

主要经营业务或管理活动：国有资产受托运营

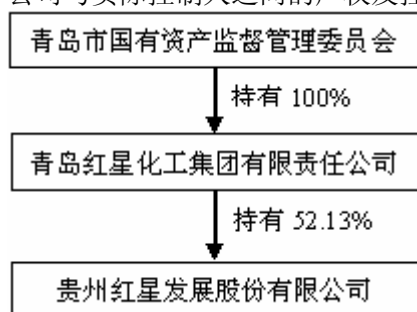
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：青岛市国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权 激励情况			是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
											可行权股数	已行权数量	行权价	
姜志光	董事长	男	60	2005年4月25日	2008年4月25日	0	0	0	0	-	0	0		是
谷焱昭	董事	男	57	2005年4月25日	2008年4月25日	0	0	0	0	-	0	0		是

朱江	董事、 总经理	男	33	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	7.19	0	0			否
温霞	董事、 董事会秘 书	女	45	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	6.52	0	0			否
孙振才	董事	男	53	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	6.94	0	0			否
迟德忠	董事	男	51	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	13.05	0	0			否
黄信良	独立董事	男	61	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	2	0	0			否
权锡鉴	独立董事	男	47	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	2	0	0			否
刘长友	独立董事	男	60	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	2	0	0			否
孟繁珍	监事会主 席	女	43	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	-	0	0			是
张敬远	监事	男	57	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	10.99	0	0			否
王怀聚	职工代表 监事	男	46	2005 年 4 月 25 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	7.28	0	0			否
高月飞	财务总监	男	32	2007 年 6 月 28 日	2008 年 4 月 25 日	0	0	0	0	7.01	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	0	64.98	0	0	/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 姜志光, 2002 年至今任青岛红星化工集团有限责任公司董事长、贵州红星发展股份有限公司董事长、青岛红星化工集团进出口有限公司董事长。

(2) 谷焱昭, 2002 年至今任青岛红星化工集团有限责任公司总经理。

(3) 朱江, 2002 年-2007 年任贵州红星发展大龙锰业有限责任公司总经理, 2007 年 6 月 28 日至今任贵州红星发展股份有限公司总经理。

(4) 温霞, 2002 年至今任贵州红星发展股份有限公司董事会秘书。

(5) 孙振才, 2002 年至今任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂厂长。

(6) 迟德忠, 2002 年至 2007 年 6 月 28 日任贵州红星发展股份有限公司总经理, 2002 年至 2007 年 6 月任重庆铜梁红蝶锑业有限公司总经理。

(7) 黄信良, 2000 年 2005 年任中国天辰化学工程公司副总工程师、总工程师、高级项目主管; 2006 年至今任中国化学工程集团公司总工程师。

(8) 权锡鉴, 2002 年至今任中国海洋大学管理学院教授、副院长、院长。

(9) 刘长友, 2001 年至 2004 年任青岛万通证券有限责任公司计财部部长; 2004 年至今任青岛青岛房地产开发有限责任公司总经理。

(10) 孟繁珍, 2002 年至今任青岛红星化工集团有限责任公司财务中心主任。

(11) 张敬远, 2002 年至 2005 年 2 月, 任青岛红星化工集团有限责任公司副总经理; 2006 年至今任重庆铜梁红蝶锑业有限公司党总支委员会副书记。

(12) 王怀聚, 2002 年至 2003 年任贵州红星发展股份有限公司镇宁厂硫化钡车间主任; 2004 年至今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党委书记、总经理。

(13) 高月飞, 2002 年至 2003 年 7 月, 中信万通证券投资银行部、债券部工作; 2003 年 8 月至 2006 年 8 月, 青岛红星化工集团财务中心副主任; 2004 年 8 月至 2007 年 6 月 27 日, 贵州红星发展股份有限公司资财管理部工作; 2007 年 6 月 28 日至今, 任贵州红星发展股份有限公司财务总监。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
姜志光	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长	2004年8月5日	是
	青岛红星化工集团进出口有限公司	董事长	1999年	否
谷焱昭	青岛红星化工集团有限责任公司	总经理	2004年8月5日	是
孟繁珍	青岛红星化工集团有限责任公司	财务中心主任	2003年3月13日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
黄信良	中国天辰化学工程公司、中国化学工程集团公司	副总工程师、总工程师	是
权锡鉴	中国海洋大学管理学院	教授、院长	是
刘长友	青岛青青岛房地产开发有限责任公司	总经理	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据其在公司的职务、岗位和工作业绩，按公司制定的薪酬制度确定。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
姜志光	是
谷焱昭	是
孟繁珍	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
迟德忠	总经理	工作发生变动
毕经武	财务总监	工作发生变动

公司于 2007 年 6 月 28 日召开的第三届董事会第九次会议，审议通过了改聘公司总经理、财务总监的议案：

1、公司原总经理迟德忠先生因工作发生变动，不再担任公司总经理职务。同时，根据公司董事长姜志光的提名，聘任朱江先生为公司总经理，任期自 2007 年 6 月 28 日至本届董事会届满止。

2、公司原财务总监毕经武先生因工作发生变动，不再担任公司财务总监职务。同时，根据公司总经理朱江的提名，聘任高月飞先生为公司财务总监，任期自 2007 年 6 月 28 日至本届董事会届满止。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,656 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	208

技术人员	307
销售人员	89
财务人员	48
生产人员	2,778
其他	226

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	121
大中专	450
高中	670
其他	2,415

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司遵照并执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规对公司治理的要求，不断完善公司法人治理结构，规范“三会”运作，公司治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求：

1、报告期内，公司积极落实中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）及贵州证监局《关于进一步做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（黔证监[2007]32号）的统一要求，迅速成立了以公司董事长为组长的工作领导小组，制定了详细、分阶段的工作计划，对照相关规定历经自查、社会公众评议及现场检查、整改提高等阶段，制定、审议通过了《贵州红星发展股份有限公司关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》，并结合贵州证监局对公司现场例行巡检提出的问题和整改要求，公司逐项落实整改方案，修订了以《内部控制制度》为重点的一系列公司治理细则和规章制度，提升信息披露质量，加强投资者关系管理工作等。上海证券交易所和贵州证监局对公司治理情况作了综合评价，认为：公司能够对照各项相关规定进行自查和整改，公司治理整体结构基本完善，“三会”运作规范，内部控制基本健全，信息披露公开透明，与控股股东做到了“五分开”，强化了董事履责工作。

总之，公司通过公司治理专项活动的开展，特别是通过公司自查、贵州证监局现场检查及时发现了公司不足加以整改后，取得了初步成果，在“三会”框架基本完善的基础上，逐步形成了决策、执行、日常经营的程序分明的管理体系，实现了对股东、员工、社会的最大回报。

2、法人治理结构

(1) 关于股东与股东大会

公司平等对待所有股东，特别是广大中小股东，保证享有同等权利，并诚恳听取投资者的合理建议；严格依照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等规定规范股东大会的召集、召开、审议等程序，关联交易程序合规、公允透明。

(2) 关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务实行分开，独立核算、独立承担责任和风险；公司控股股东严格恪守对公司和其他股东的诚信义务，不谋取特殊利益，不越权干涉公司股东大会、董事会工作，不干预公司人事任免、生产经营、财务管理等工作；公司高级管理人员独立于控股股东，与控股股东不存在违规关联资金往来和违规担保行为。

(3) 关于董事与董事会

公司董事会成员结构合理，忠实、诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会，积极参加培训，独立董事主动了解公司生产经营情况，对重大事项发表独立意见；公司董事会的召集、召开、表决、记录等程序严格按照规定执行，决议及时公告，能确保董事会对公司重大决策的指导。

(4) 关于监事与监事会

公司监事会切实对股东大会负责，能够对公司财务状况和董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督；对公司董事会编制的定期报告，能够以监事会决议的形式发表书面审核意见；公司也采取有效措施保障监事对公司运作的知情权，为监事履行正常职责提供必备的相关资料。

(5) 关于信息披露与投资者关系

公司及时修订了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，进一步理顺和完善了信息披露工作的各项程序，强化了信息披露义务人的职责要求，提高了公司透明度，增进了投资者对公司的全面了解和认同；公司高度重视投资者关系管理工作，采用电话、传真、网络、电子邮件等方式与投资者进行日常交流互动，多次接待专业机构投资者到公司现场调研，及时将投资者关心问题和有益建议上报给公司董事会；针对投资者对公司相关业务的不全面了解，公司及时发布提示公告。投资者关系管理工作的持续改进有力促进了公司的健康发展。

公司将继续深化日常管理和法人治理的结合方式和力度，发挥优势，以加深内部控制为突破口，促进公司的发展提升。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
黄信良	7	7	0	0
权锡鉴	7	7	0	0
刘长友	7	7	0	0

报告期内，公司独立董事切实履行诚信勤勉义务，董事会会议均亲自出席，对提交股东大会和董事会审议事项认真发表独立意见，维护公司和股东的整体利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司主营业务突出，生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的风险和责任，与控股股东不存在同业竞争。对现有的不可避免、优化效益的关联交易，公司与控股股东签订了合理公平的关联交易协议。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立。公司的董事、监事、高管人员的任免均按照《公司法》、《公司章程》进行；主要核心技术、管理人员均未在控股股东单位兼职。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等均在公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立完整的生产经营资产，进行独立登记、建账、核算、管理；与控股股东之间资产关系清晰，不存在无偿占有或使用公司资产的情况。

4、机构方面：公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、经营层独立运作，不存在与控股股东职能部门间的从属关系，并拥有独立的生产经营办公场所。

5、财务方面：公司建有合规、健全的财会管理制度，设有专门结构和专职人员；独立核算、独立纳税、独立开户、自负盈亏，控股股东不存在干预公司财务活动的情形。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据生产经营和发展需要，遵循能上能下、德才兼备的原则，对高级管理人员和关键技术人员勤勉尽职情况和工作绩效进行全年考核，设置了董事会提名薪酬与考核委员会，制定、实施了相关考核方案。公司将结合以往的工作经验，逐步结合自身行业特点、人员构成及发展规划，跟踪了解相关考核约束激励规定，在日常工作中落实目标责任制。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司法人治理整体结构基本健全，目前逐步建立起较为系统的内部控制制度，并及时修订完善，包括法人治理、生产经营、财务管理、信息披露、董事及高级管理人员工作细则、内部审计、投资决策、关联交易等，特别是新修订的《内部控制制度》较详细的规定了内控的原则、方法和主要内容。公司针对财务工作特点，制订了岗位标准及财务内控等相关规定。

公司董事会下设董事会审计委员会，制定了工作实施细则，于年初制定当年的工作计划，报董事会批准，对日常经营管理中的重要工作，配有专职人员进行内部审计；同时，聘请外部独立中介机构对公司及子公司进行内控审计。对内控监督检查过程中发现的问题能及时报告给公司董事会，确定部门和人员后及时改进。

公司内部控制制度较为完善，运行规范，符合有关法律法规和监管部门的要求，切实发挥内控机制对保障公司财产安全、促进规范经营、确保科学决策等方面的积极作用，有效防范和化解公司经营风险，有力地保障了公司股东和员工的利益。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2007 年 4 月 25 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的上海证券交易所。

公司 2006 年度股东大会于 2007 年 4 月 25 日在贵州省镇宁县白马湖山庄召开。本次会议由公司董事会召集，姜志光董事长主持。出席会议的股东及股东代表共 4 人，代表股份 155,417,445 股，占公司表决权总股份的 53%。其中，青岛红星化工集团有限责任公司持有公司的 151,814,208 股为有限售条件流通股。公司部分董事、监事、高级管理人员及山东琴岛律师事务所律师出席了会议。会议的召集和召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。股东大会审议通过如下议案：

- (1)、公司董事会 2006 年度工作报告；
- (2)、公司监事会 2006 年度工作报告；
- (3)、公司 2006 年度报告及报告摘要；
- (4)、公司 2006 年度财务决算报告及 2007 年度财务预算报告；
- (5)、公司 2006 年度利润分配预案；

公司 2006 年度利润分配预案为：不进行现金利润分配，全部未分配利润 270265200.35 元结转下一年度。

- (6)、公司续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2007 年度审计机构；
- (7)、公司 2007 年度日常关联交易的议案；
- (8)、公司与关联方镇宁县红蝶实业有限责任公司签署《矿石供应协议》及继续执行《综合服务协议》的议案。

本次股东大会经山东琴岛律师事务所律师马娴慧律师见证，并出具了法律意见书。该所律师认为，公司 2006 年度股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格和表决程序符合法律、法规和公司章程的规定，本次股东大会通过的各项决议合法有效。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司主营业务为无机盐、锰盐产品的生产和销售，属基础化工类企业。2007年，主营业务收入915,569,174.29元，同比减少14.53%，利润总额78,076,924.71元，同比下降15.08%，净利润58,798,000.95元，同比下降19.54%。

① 公司2007年度经营业绩下滑的主要影响因素：

A、公司传统无机盐产品整体盈利能力仍不乐观，电解二氧化锰产品的利润空间也有缩小之势。报告期内，公司仍有50%左右的无机盐产品应用在传统CRT电视玻壳领域，而传统CRT电视产业延续着被LCD、PDP等平板电视冲击的态势，CRT玻壳行业也随之渐趋萎缩，特别是国外玻壳厂商陆续关停并转，国内玻壳企业大部分时间也在消化库存，开工不足，部分企业或亏损发展或退出市场，大幅地减少了对公司无机盐产品的需求量，同时也在最大限度地控制着公司产品售价的上涨空间，直接影响了公司无机盐产品的利润水平，加大了公司应收帐款风险。公司另一主营产品电解二氧化锰面临着国内同行业的剧烈竞争，几年前国内外厂商在中国投资建设的企业在2007年集中、迅速地释放着扩大的产能。在国内市场面临着激烈竞争之际，各企业纷纷转向或扩大国际市场销售，却面临着国际贸易壁垒等因素的阻碍，国内外市场出现了供大于求的不平衡格局，产品的市场售价也呈逐渐略降态势，客户也提高了其对产品质量的控制要求。

上述两大主营产品的国内同行因各自结构性质纷杂、资金状况差异较大、生产规模和产品品质差距较大等原因所致，较难改变以往价格竞争的局面。无机盐、锰盐产品仍然都面临着上游原材料、能源价格愈来愈大的上涨和采购难度日益加大的压力，增加了产品生产成本，降低了产品盈利能力。

公司无机盐产品的深加工产品和新应用领域的的开发尚未对公司产生理想的利润贡献。

B、报告期内，公司面临着国内宏观调控的多方面影响：出口产品退税被取消，加之人民币约6%的升幅使得公司出口产品利润空间日益减少；国内铁路运输日益困难和物流费用的上涨，原材料、能源价格的不断攀升，异常的自然气候和天气因素都不同程度地降低了公司的利润水平。

② 面对发展中遇到的各种不利局面，公司根据既定的发展战略和经营计划，继续深化企业文化建设，统一员工创建“百年红星”的思想认识，打造和谐团队；强化内控管理，如产品销售与应收帐款、资金、投资、关联交易、内部审计管理等工作得到进一步提升；利用技术研发平台，加速新产品开发与生产速度；充分利用公司在国内外市场的良好品牌形象和规模竞争优势，开发新用途，扩大国际市场；将落实节能减排、环保治理工作与技术看新、新产品开发工作结合；创建更加和谐的企业与股东、社会、员工、政府关系；有力的区位和资源等优势；公司通过采取上述各种措施，发挥既定优势，使得在报告期内保持了持续的盈利能力和较为稳定的经营状况。

③ 报告期内，公司一方面加大了非玻壳领域如电子磁性材料、陶瓷、涂料、化工原料等行业的开发力度，另一方面，无机盐深加工产品如硝酸锶、氯化锶、精细硫酸钡、电子级粉状碳酸钡、其他高纯钡、锶盐产品也有取得了一定进展，产销量有所加大，质量逐渐稳定。不溶性硫磺、硫脲产品的工艺技术和市场开拓有所改进，绿色产业的部分产品规模有所扩大，市场竞争却更加激烈。这些产品对公司的利润贡献比例仍需提高。

容光矿业的煤炭开发按照规划逐步实施，报告期内，主要进行矿井掘进、辅助项目建设等前期工作，尚未投产，未产生效益。

其他方面：受国际诸多因素和国内对硫磺的需求上升影响，报告期内，硫磺售价涨幅较大，一定程度增加了公司收入和利润；此外，公司利用自有资金申购沪、深两市新股也有所收益。

(2)、公司主营业务及其经营状况

① 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
行业						
无机盐产品	645,025,594.48	430,947,177.05	33.19	-18.32	-21.77	增加 0.03 个百分点
锰盐产品	182,023,346.64	148,025,317.65	18.68	-11.97	9.27	减少 0.16 个百分点
其他	86,040,151.84	54,834,679.97	36.27	18.30	28.07	减少 0.05 个百分点
产品						
无机盐产品	645,025,594.48	430,947,177.05	33.19	-18.32	-21.77	增加 0.03 个百分点
锰盐产品	182,023,346.64	148,025,317.65	18.68	-11.97	9.27	减少 0.16 个百分点
其他	86,040,151.84	54,834,679.97	36.27	18.30	28.07	减少 0.05 个百分点

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	706,600,042.05	-6.77
境外	206,489,050.91	-33.67

③ 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	209,994,312.81	占采购总额比重 (%)	26.31
前五名销售客户销售金额合计	353,265,950.35	占销售总额比重 (%)	38.69

(3)、资产构成、财务状况及现金流量分析

① 报告期资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年度		2006 年度		同比增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
应收帐款	145,244,718.01	9.71%	188,349,515.92	13.27%	-22.89%
存货	266,322,127.75	17.80%	215,962,515.67	15.21%	23.32%
长期股权投资	72,195,429.79	4.82%	39,288,570.17	2.77%	83.76%
固定资产	339,371,095.23	22.68%	368,790,802.07	25.98%	-7.98%
在建工程	43,256,161.55	2.89%	20,955,805.80	1.48%	106.42%
短期借款	39,000,000.00	2.61%	49,290,000.00	3.47%	-20.88%
总资产	1,496,481,186.76		1,419,570,468.32		

报告期内, 应收账款下降, 是因为公司针对下游行业的不景气加大了货款回收力度, 调整了部分销售政策; 存货增加是由于期末成品库存增加及储备原材料增加; 长期投资增加是由于本年按照合作协议追加了对贵州容光矿业有限责任公司的投资; 在建工程增加是由于贵州红星发展大龙锰业有限责任公司进行了二氧化锰的五期扩建; 短期借款减少是由于偿还了部分短期贷款所致。

② 报告期费用及所得税情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年度	2006 年度	同比增减 (%)
营业费用	122,244,061.93	118,133,370.15	3.48%
管理费用	83,990,319.59	92,423,891.04	-9.12%
财务费用	2,751,298.60	4,403,399.14	-37.52%
所得税	12,676,898.05	14,804,303.78	-14.37%

说明: 报告期内财务费用减少主要是由于偿还了部分贷款所致。

(4)、公司现金流量构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年度	2006 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流量净额	152,410,201.16	68,377,200.36	122.90%
投资活动产生的现金流量净额	-62,815,528.28	-34,637,711.18	-81.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,976,246.16	-61,389,410.06	78.86%

说明: a、报告期经营活动现金流量净额较上年同期增加122.90%,主要是由于公司报告期大量承兑汇票到期所致; b、报告期投资活动现金流量净额较上年同期下降81.35%,是由于报告期比上年同期增加了对贵州容光矿业有限责任公司的投资。

(5)、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

① 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	锰盐、钡盐生产、销售	二氧化锰、碳酸钡	5,600	41,070
重庆大足红蝶锶业有限公司	碳酸锶生产、销售	碳酸锶	6,200	31,768
贵州红星发展进出口有限责任公司	进出口业务	进出口业务	100	18,347
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	碳酸锶生产、销售	碳酸锶	2,898	9,579

② 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上:

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	参股公司贡献的投资收益
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	30,769	7,194	2,882	2788
重庆大足红蝶锶业有限公司	24,268	6,758	1,273	649

(6)、公司技术创新情况

报告期内,公司继续走科学发展、自主创新和循环经济的新型工业化之路,落实节能减排工作,努力打造技术创新型、资源节约型、环境友好型、和谐发展型的现代化企业。

大力开展以节能减排、增产提质、降耗增效为主要内容的技术攻关工作。公司发挥技术研发平台与各企业研发部门或小组配套工作的优势,根据市场需求及时调整产品结构,提高产品质量。全年共完成20多个重大技改、开发项目,对贡献突出的技术创新人员予以奖励。

各主要生产企均安装了余热回收锅炉,实现废气利用、减排环保和经济效益的统一;继续深挖利用回收的硫化氢尾气、废渣延伸产品链、降低成本、提升附加值的循环经济产业;对原有的无机盐、锰盐产品的生产线路和设备进行改造和综合利用,降低人工成本;针对生产工艺特点和操作经验,重点突破原材料粉碎、煅烧工段的原有水平,降低了单耗。

“环境保护是企业的政治生命”。公司通过建立水质监测站、水膜除尘、渣场生态发展等工作,为企业营造了良好的发展空间。

企业通过自主创新进一步巩固和提升了企业在资源、技术、产品、市场的竞争能力,在激烈的竞争中占据并逐步扩大了市场地位和份额,自主创新是企业持续发展的不变主题。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势、面临的市场竞争格局及未来的发展机遇和挑战

机遇与挑战并存。面对激烈的市场竞争和上下游行业压缩产品利润空间的局面,国内外的无机盐、锰盐行业必将进入新一轮技术升级、产业延伸的优胜劣汰的发展趋势。

传统CRT电视产业将逐步萎缩,新型超薄CRT电视市场空间增速放缓,平板电视将占据未来电视产

业的重要市场份额。同时，无机盐作为基础化工原材料，在其他电子磁性材料、光学玻璃、高级陶瓷、塑料涂料、其他化工等行业上的应用领域将逐渐扩大。

无汞新型干电池作为一次性干电池近年增幅有所减缓，电解二氧化锰行业目前已处于供需不平衡格局中，未来的竞争将是同行业厂商在资源、技术、品质、规模、资金等方面的综合竞赛。同时，可充电、环保的二次动力电池作为新型环保替代能源产业之一，在全球范围内已取得了一定进展，国家也正在积极倡导发展，该电池可广泛应用在电动汽车、移动电子设备等领域。

公司的不溶性硫磺产品作为橡胶塑料助剂特别是子午线轮胎助剂在市场开发和工艺技术上取得了一定进展，但生产控制管理、生产成本也是下一步发展要提升解决的问题。硫脲及其他利用“三废”回收制得的小品种产品对公司尚未形成较大的利润贡献。

针对上述行业发展变化趋势，公司将依托东部沿海的先进技术研发环境，利用公司现有的市场、资源、资金等平台，在无机盐领域紧跟LCD、PDP等潮流的平板电视发展动向，在电解二氧化锰行业积极开展与二次环保动力电池相关的产业链延伸和资源整合工作，在橡胶塑料助剂领域与国际高端客户密切合作。

公司的煤炭开发和加工项目是公司重要的战略发展布局，在可预见的时期内，发展前景较为明朗，目前仍处于建设阶段，加快项目进度、尽早投产并产生效益是目前的工作重点。

此外，公司绿色产业作为公司既有的发展产品，规模有所扩大，但近年竞争却在加剧。

(2) 公司未来发展战略及2008年度经营计划

未来发展中，公司立足创建“百年企业”的发展目标，一方面要继续整合公司无机盐产业领域，扩大产品覆盖范围，巩固在原有产品的规模、市场、成本竞争优势，保证现金流和资金安全；另一方面要紧跟世界电子磁材、橡胶助剂、循环动力电池等下游高端行业发展脉搏，加快精细化、高附加值产品的推进，形成有序衔接的利润增长源。

根据公司未来发展战略并考虑公司可能面临的风险和困难，公司2008年计划实现主营业务收入91911万元，与2007年基本持平，预计各种费用在2.2亿元左右，原材料、能源等主要生产成本通过降耗提产降低主营产品的单位成本，稳固并逐渐扩大主营产品市场占有率。

为完成公司2008年经营计划，公司采取如下主要措施：

① 继续优化产业和产品结构，扩大高端无机盐、锰盐、不溶性硫磺产品的产销量，加快煤炭项目工程进展；

② 持续创新，加大技术研发投入的资金、人员力度，坚持走节能减排、综合利用的道路。

③ 创新管理，提升内控水平，继续开展内外部审计、监督工作，落实激励考核机制；

④ 细化生产组织管理，发挥财务管理的引导作用，加快市场反应、协调速度，突出营销谋划和客户服务功能建设，改善原材料、能源供应的贮备和风险应急机制；

⑤ 强化对国家宏观调控和国际贸易政策的研究，制定有效的应对措施。

(3) 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

资金来源上，公司财务结构稳健，自有资金存量能够应对一般项目的投资需求，同时拥有良好的融资信用，具备较强的对外融资能力，除传统融资方式外，也将积极探索新的融资方式，拓宽融资渠道，提高资金对未来战略发展的保障程度。在资金使用上，公司将加强资金预决算管理、监督和投资效果评估，提高资金使用效率和效益。

(4) 影响公司未来发展和经营的风险因素及对策

未来几年内，公司经营仍面临着传统CRT电视被新型电视冲击和替代所导致的传统显示器玻壳市场萎缩和电解二氧化锰产品低价竞争的主要风险，这将进一步降低公司的盈利能力；公司的应收帐款回收难度加大也可能对公司产生不利影响。

国家宏观调控政策的日益严格，使得公司必须面对原材料、能源、物流、人力、环保等成本和费用的不断上升趋势；国际贸易保护力度的加强，提高了公司开发国际市场的难度和成本。这些都将降低公司的盈利空间。

应对措施：加大产业和产品结构调整的速度和力度，增加研发投入，使得新产品、新项目及早产生新效益；向管理要效益，深挖内部管理，完善管理体系，特别是执行体系；加强人才竞争和培养储备工作，制定有效的考核评价体系；稳固原材料、能源供应，提升采购质量工作。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 27,500,000 元, 比上年增加 17,500,000 元, 增加的比例为 175%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
贵州容光矿业有限责任公司	煤炭资源、电力资源的勘探, 技术咨询和服务, 矿山设备及材料的经销。	50

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 367,290,000 元, 已累计使用 355,940,000 元, 其中本年度已使用 6,880,000 元, 尚未使用 11,350,000 元。尚未使用募集资金存于指定专用帐户。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
碳酸钡三期技术改造项目	47,140,000	否	47,140,000	22,820,000	大于 22,820,000	是	是
补充红星发展进出口公司流动资金	73,920,000	否	73,920,000			是	
10000 吨/年不溶性硫磺项目	43,700,000	否	32,350,000	12,780,000	小于 12,780,000	否	否
5000 吨/年电解高纯金属锰项目	33,980,000	否	33,980,000	4,252,200	大于 4,252,200	是	是
10000 吨/年电解二氧化锰项目	72,740,000	否	72,740,000	7,162,800	大于 7,162,800	是	是
收购重庆大足 51% 股权	74,190,000	是	74,190,000			是	
补充母公司流动资金	21,620,000	是	21,620,000			是	
合计	367,290,000	/	355,940,000	47,015,000		/	/

1)、碳酸钡三期技术改造项目

项目拟投入 47,140,000 元, 实际投入 47,140,000 元。

2)、补充红星发展进出口公司流动资金

项目拟投入 73,920,000 元, 实际投入 73,920,000 元。

3)、10000 吨/年不溶性硫磺项目

项目拟投入 43,700,000 元, 实际投入 32,350,000 元。

4)、5000 吨/年电解高纯金属锰项目

项目拟投入 33,980,000 元, 实际投入 33,980,000 元。

5)、10000 吨/年电解二氧化锰项目

项目拟投入 72,740,000 元, 实际投入 72,740,000 元。

6)、收购重庆大足 51% 股权

项目拟投入 74,190,000 元, 实际投入 74,190,000 元。

7)、补充母公司流动资金

项目拟投入 21,620,000 元, 实际投入 21,620,000 元。

3、资金变更项目情况

由于市场原因，公司于 2002 年 3 月 29 日召开的 2001 年度股东大会上审议通过取消 10000 吨/铈酸盐系列产品、200 公斤/银杏萜内酯及 20 吨/银杏黄酮（第四代）生产线项目和年产 20000 吨超细链状碳酸钙项目；2001 年股东大会同时审议通过了收购重庆大足红蝶锑业有限公司 51% 股权的决议，已于 2002 年完成收购。

关于将公司募集资金 2162 万元变更为补充公司流动资金的议案，公司已于 2003 年度股东大会审议通过，详情请参见 2004 年 4 月 29 日刊登在《上海证券报》上的《贵州红星发展股份有限公司 2003 年度股东大会决议公告》。

4、非募集资金项目情况

贵州容光矿业有限责任公司

公司出资 27,500,000 元投资该项目，尚未投产，未产生收益。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

2007 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司变更会计政策》的议案。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的要求，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。

现将执行新企业会计准则后可能发生的主要会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响列示如下：

①、根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报告时按照权益法进行调整。此项变更将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，但不影响公司合并财务报表。

②、根据《企业会计准则第 6 号-无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度下的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的研究开发支出予以资本化。

③、根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，公司对非流动资产计提的减值除资产处置外将不允许转回，此项变更将影响公司以后资产升值而带来的损益。

④、根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》与《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，公司将现行会计政策下职工福利费按应付工资的 14% 计提列支变更为按实际发生额列支；同时原账面应付福利费余额，在首次执行日全额转入应付职工薪酬。

⑤、根据新会计准则《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，公司目前按现行制度下计入专项应付款的政府补贴，将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会影响公司的利润和股东权益。

⑥、根据《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，公司可以资本化的范围由目前现行的会计政策下的固定资产，变更为全部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者可销售状态的固定资产和存货等。此项政策变化将会增加公司资本化的范围，影响公司利润和股东权益。

⑦、根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行会计政策的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期会计政策所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

⑧、根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项会计政策变更将会影响公司的股东权益。

⑨、根据新会计准则《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的有关规定，本公司股权投资差额账面余额，应分别不同情况调整留存收益和长期投资的成本，从而停止摊销，此项变更将影响公司的利润和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 3 月 14 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过如下议案：①公司董事会 2006 年度工作报告，并提请 2006 年年度股东大会审议；②公司总经理 2006 年度工作报告；③公司 2006 年年度报告及报告摘要，并提请 2006 年年度股东大会审议；④公司 2006 年度财务决算报告及 2007 年度财务预算报告，并提请 2006 年年度股东大会审议；⑤公司 2006 年度不进行利润分配的预案，并提请 2006 年年度股东大会审议；⑥续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案，聘期一年，年度薪酬为人民币 35 万元，并提请 2006 年年度股东大会审议；⑦计提公司 2006 年度资产减值准备的议案；⑧预计公司 2007 年度日常关联交易总金额的议案，并提请 2006 年年度股东大会审议；⑨公司与关联方镇宁县红蝶实业有限责任公司签署《矿石供应协议》及继续执行《综合服务协议》的议案，并提请 2006 年年度股东大会审议；⑩关于召开公司 2006 年年度股东大会的议案。决议公告刊登在 2007 年 3 月 16 日的上海证券报。

(2)、公司于 2007 年 4 月 24 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过如下议案：①公司变更会计政策的议案；②公司 2007 年第一季度报告全文及正文；③《贵州红星发展股份有限公司信息披露管理制度》（2007 年修订）的议案；④投资扩建电解二氧化锰三期项目的议案。决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的上海证券报。

(3)、公司于 2007 年 6 月 28 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过如下议案：①改聘公司总经理的议案；②改聘公司财务总监的议案；③《贵州红星发展股份有限公司信息披露管理制度》（2007 年修订）的议案。决议公告刊登在 2007 年 6 月 29 日的上海证券报。

(4)、公司于 2007 年 7 月 10 日召开第三届董事会第十次会议董事会会议，审议通过如下议案：《公司治理专项活动自查报告和整改计划》的议案。决议公告刊登在 2007 年 7 月 12 日的上海证券报。

(5)、公司于 2007 年 7 月 25 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过如下议案：①公司 2007 年中期报告全文及摘要的议案；②公司计提资产减值准备的议案；③公司利用闲置资金进行沪、深证券交易所新股申购的议案。决议公告刊登在 2007 年 7 月 26 日的上海证券报。

(6)、公司于 2007 年 10 月 19 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过如下议案：①公司 2007 年第三季度报告全文及正文的议案；②公司《巡检整改报告》的议案。决议公告刊登在 2007 年 10 月 22 日的上海证券报。

(7)、公司于 2007 年 11 月 30 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过如下议案：①《公司关于公司治理专项活动的整改报告》；②《关于同意为子公司提供贷款担保的议案》。决议公告刊登在 2007 年 12 月 3 日的上海证券报。

2、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司于 2004 年 4 月设立了董事会审计委员会，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会主任由独立董事担任。报告期内，董事会审计委员会忠实、勤勉履行职责，通过听取相关部门的工作汇报、查阅公司财务报表、监督公司内控工作的实施、与外部审计机构的积极沟通等方式核查公司经营管理工作，促进公司治理结构的完善，完成了本职工作。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》的要求，公司董事会审计委员会在 2007 年报审计工作中履行了如下职责：

(1) 在公司聘请的山东汇德会计师事务所有限公司（下称“审计机构”）进场审计前，审阅了公司相关财务报表，并于 2008 年 1 月 15 日与审计机构协商确定了 2007 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在年审会计师进场后，审计委员会与年审会计师就审计过程中的相关问题及报告提交的时间等工作进行了沟通交流；

(3) 在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司 2007 年度财务会计报表，并与年审会计师进行了讨论；

(4) 在审计机构出具 2007 年度审计报告后，审计委员会召开会议审议公司 2007 年度财务会计报表，认为公司 2007 年度财务报表的编制符合企业会计准则的要求，采纳的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司于 2004 年 4 月设立了董事会提名、薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会主任由独立董事担任。报告期内，公司董事会提名、薪酬与考核委员会审查了公司 2006 年度在公司领取薪酬的董事、高级管理人员的薪酬情况，并对公司年报中披露的董事、高级管理人员的薪酬情况进行核查，认为公司董事、高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照有关规定和公司考评制度进行发放，所披露的薪酬情况真实。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

(五)利润分配或资本公积金转增预案

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，2007 年度母公司实现净利润 31687907.81 元，按公司章程规定，按 10%计提法定公积金 3168790.78 元，结转 2006 年末未分配利润 99499894.69 元，2007 年度可供分配利润为 128019011.72 元。2007 年度公司合并报表实现净利润 58798000.95 元，可供分配利润 327522062.13 元。

公司拟以 2007 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 1 元（含税），共计派发现金红利 2912 万元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。

公司本次不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、公司于 2007 年 3 月 14 日召开第三届监事会第五次会议，会议审议通过如下议题：（1）公司监事会 2006 年度工作报告，并提请 2006 年年度股东大会审议；（2）公司 2006 年年度报告及报告摘要；（3）对公司 2006 年度工作发表意见；（4）对公司 2006 年度利润分配预案无异议；（5）对公司 2006 年度财务决算报告及 2007 年度财务预算报告无异议；（6）对公司计提 2006 年度资产减值准备议案无异议。

2、公司于 2007 年 4 月 24 日召开第三届监事会第六次会议，会议审议通过如下议题：（1）公司 2007 年第一季度报告全文及正文，发表书面审核意见；（2）对变更会计政策提出说明。

3、公司于 2007 年 7 月 25 日召开第三届监事会第七次会议，会议审议通过如下议题：（1）公司 2007 年中期报告全文及摘要；（2）对公司计提资产减值准备议案无异议；（3）对公司利用闲置资金进行沪、深证券交易所新股申购的议案发表意见。

4、公司于 2007 年 10 月 19 日召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过如下议题：（1）公司 2007 年第三季度报告全文及正文；（2）董事会《巡检整改报告》，并发表意见就；（3）公司《投资者关系管理制度》（2007 年修订）、《总经理工作细则》（2007 年修订）、《董事会秘书工作细则》（2007 年修订）、《内部控制制度》（2007 年修订）。

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，重点从公司依法运作，董事、高级管理人员履行职责，公司财务检查等方面行使监督职能，维护了公司整体利益。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司决策程序均严格按照相关法律法规规定执行；建立了完善的内部控制制度，股东大会、董事会、监事会及经营管理层各司其职，权责明晰；公司董事、高级管理人员认真执行股东大会和董事会决议，在履行公司职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司年度财务报表已经山东汇德会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为，该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2001 年募集资金部分投资项目变更程序分别经 2001 年度股东大会和 2003 年度股东大会审议通过，变更程序合法。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易按照《关联交易决策制度》执行，程序合法，价格公平，无损害公司和股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购原料	协议定价	37,269,241.66	62.37	按季度结算
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	协议定价	3,600,000.00	100	按季度结算

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
青岛红星化工厂	售产成品	市价	4,252,649.57	0.66	按季度结算

本公司与青岛红星化工厂是产业上下游关系，与其发生的交易属于正常业务往来，并可以避免将这一客户交与公司的竞争对手。本公司与镇宁县红蝶实业有限责任公司的交易是由于该公司拥有本公司生产产品必需原材料矿山的开采权，能稳定保证本公司生产所需原材料的数量、质量，价格公允，有利于公司降低生产成本。

上述交易不会对上市公司独立性产生影响。

公司不会因上述交易而对关联人产生依赖。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
合计	/	0	0	0	0

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
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						0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						0
担保总额占公司净资产的比例						0
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

2007 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案。公司子公司贵州容光矿业有限责任公司（下称“容光矿业”）向银行申请人民币贰亿元项目资金贷款，按容光矿业《公司章程》规定，该项目资金贷款中，公司作为股东方同意按出资比例为其提供人民币壹亿元的贷款担保。截止 2007 年 12 月 31 日，该担保尚未签署担保协议。（详见公司于 2007 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 和上海证券报上刊登的公告）

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

根据公司 2005 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)、上海证券报刊登的股权分置改革方案实施公告，公司原非流通股股东自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上

市交易或者转让；持有公司股份总数 5% 上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

报告期内，公司股东持有的 151,814,208 有限售期的流通股中的 14,560,000 股于 2007 年 12 月 2 日转变为无限售期流通股，均未上市流通，剩余 137,254,208 有限售期流通股股东也未上市交易或转让所持有股份。持有公司 5% 以上股权的原非流通股股东青岛红星化工集团有限责任公司公司在报告期内通过上海证券交易所累计出售 14,560,000 股无限售条件的流通股，符合股改承诺。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 35 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(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	173,000	5,356,080	100	2,466,980
期末持有的其他证券投资					-			
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	7,193,610.79
合计				2,889,100	-	5,356,080	100%	9,660,590.79

2、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/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	广电运通	0	1,500	0	25,320	
买入	汉钟精机	0	5,500	0	49,940	
买入	东力传动	0	6,500	0	53,300	
买入	三鑫股份	0	4,500	0	36,675	
买入	红宝丽	0	1,500	0	18,135	
买入	东方锆业	0	2,000	0	17,820	
买入	北京银行	0	62,000	0	775,000	
买入	建设银行	0	381,000	0	2,457,450	
买入	中海油服	0	20,000	0	269,600	
买入	中国神华	0	65,000	0	2,404,350	
买入	中航光电	0	2,000	0	32,380	
买入	云海金属	0	5,000	0	53,950	
买入	粤传媒	0	5,500	0	41,195	
买入	利达光电	0	4,500	0	22,950	
买入	中国中铁	0	163,000	0	782,400	

买入	武汉凡谷	0	3,500	0	73,850	
买入	海隆软件	0	2,000	0	20,980	
买入	中海集运	0	107,000	0	708,340	
买入	东晶电子	0	1,500	0	13,200	
买入	九鼎新材	0	500	0	5,095	
买入	中国太保	0	47,000	0	1,410,000	
买入	中国石油	0	173,000	173,000	2,889,100	
卖出	申购新股		891,000		9,271,930	7,193,610.79

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 7,193,610.79 元。

公司于 2007 年 7 月 25 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过《公司利用闲置资金进行沪、深证券交易所新股申购》的议案，用不超过 1.5 亿元的资金进行沪深两市的新股申购，资金来源仅限于除银行信贷资金和募集资金之外的自有闲置资金，在本 1.5 亿元额度范围内，用于申购新股的资金可循环使用，在一年内有效。（详见公司于 2007 年 7 月 26 日在上海证券交易所网站、上海证券报上刊登的公告）

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股东限售期流通股部分解冻及续冻的公告	上海证券报 A9 版	2007 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东限售期流通股被司法冻结的公告	上海证券报 B32 版	2007 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度报告及摘要	上海证券报 D14 版	2007 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 D88 版	2007 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的权益变动报告书、提示公告	上海证券报 B2 版	2007 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的权益变动报告书、提示公告	上海证券报 A1 版	2007 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的权益变动报告书、提示公告	上海证券报 D59	2007 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	上海证券报 D22 版	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第一季度报告	上海证券报 D22 版	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报 D22 版	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的提示公告	上海证券报 B2 版	2007 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 D17 版	2007 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于股东限售期流通股解冻公告	上海证券报 D20 版	2007 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报 D17 版	2007 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于股东限售期流通股质押公告	上海证券报 D19 版	2007 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于产品出口退税率下调对公司影响的提示性公告	上海证券报 A20 版	2007 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报 D14 版	2007 年 7 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划	上海证券报 D14 版	2007 年 7 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2007 年半年度报告摘要	上海证券报 D23、D24 版	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 D24 版	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 D24 版	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东限售期流通股解冻公告	上海证券报 D70 版	2007 年 7 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第三季度报告	上海证券报 A33 版	2007 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 A33 版	2007 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn

		日	
第三届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 A33 版	2007 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于更换股权分置改革保荐代表人的公告	上海证券报 D11 版	2007 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 A16 版	2007 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于公司治理专项活动的整改报告	上海证券报 A16 版	2007 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于同意为子公司提供贷款担保的公告	上海证券报 A16 版	2007 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

(2008)汇所审字第 3-016 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“贵公司”）财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2007年度的利润表和合并利润表、2007年度的现金流量表和合并现金流量表、2007年度的所有者权益（股东权益）变动表和合并所有者权益（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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：牟敦潭

中国 青岛市

中国注册会计师：兰翠云

报告日期：二〇〇八年三月二十四日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六)1	373,810,123.71	297,191,696.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)2	5,356,080.00	
应收票据	(六)3	148,471,089.79	161,042,880.12
应收账款	(六)4	145,244,718.01	188,349,515.92
预付款项	(六)6	42,775,831.80	65,080,114.37
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	(六)5	11,175,699.68	14,830,073.94
买入返售金融资产			
存货	(六)7	266,322,127.75	215,962,515.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		83,955.74	
流动资产合计		993,239,626.48	942,456,797.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)8	72,195,429.79	39,288,570.17
投资性房地产			
固定资产	(六)9	339,371,095.23	368,790,802.07
在建工程	(六)10	43,256,161.55	20,955,805.80
工程物资	(六)11	3,877,313.20	3,286,351.62
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)12	28,563,579.23	31,146,155.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		877,517.77	1,081,165.57
递延所得税资产	(六)13	15,100,463.51	12,564,820.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		503,241,560.28	477,113,671.31

资产总计		1,496,481,186.76	1,419,570,468.32
流动负债：			
短期借款	(六)15	39,000,000.00	49,290,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)16	151,828,099.94	124,015,207.26
预收款项	(六)17	23,203,503.85	13,939,056.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)18	29,828,084.57	29,587,771.44
应交税费	(六)19	7,031,114.36	12,565,281.66
应付利息			
应付股利	(六)20	30,735.49	2,148,578.84
其他应付款	(六)21	29,800,391.60	28,484,233.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,746,024.37	12,997,133.31
流动负债合计		285,467,954.18	273,027,262.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)23	3,130,000.00	4,060,000.00
预计负债	(六)22	2,690,000.00	2,690,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,447,885.94	4,447,885.94
非流动负债合计		10,267,885.94	11,197,885.94
负债合计		295,735,840.12	284,225,148.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)24	291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积	(六)25	283,987,487.10	283,987,487.10
减：库存股			
盈余公积	(六)26	163,737,313.78	160,568,523.00
一般风险准备			
未分配利润	(六)27	327,522,062.13	271,892,851.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,066,446,863.01	1,007,648,862.06
少数股东权益		134,298,483.63	127,696,457.92
所有者权益合计		1,200,745,346.64	1,135,345,319.98
负债和所有者权益总计		1,496,481,186.76	1,419,570,468.32

公司法定代表人：姜志光

主管会计工作负责人：高月飞

会计机构负责人：余孔华

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		159,091,401.04	133,136,351.98
交易性金融资产		5,356,080.00	
应收票据		84,264,820.61	79,522,224.05
应收账款	(七)1	71,282,305.18	66,245,066.52
预付款项		44,233,472.75	74,109,993.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)2	16,380,222.70	13,856,365.57
存货		73,497,544.66	55,954,837.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		454,105,846.94	422,824,839.25
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(七)4	130,640,000.00	130,640,000.00
长期股权投资	(七)3	185,270,481.79	159,198,212.55
投资性房地产			
固定资产		90,297,779.71	106,128,176.58
在建工程		6,913,730.95	851,081.25
工程物资		1,151,279.09	1,353,786.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		161,830.00	249,226.00
递延所得税资产		4,302,279.23	3,316,976.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		418,737,380.77	401,737,459.42
资产总计		872,843,227.71	824,562,298.67
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	37,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		41,684,811.45	23,027,280.26
预收款项		10,055,170.57	8,076,922.99
应付职工薪酬		7,548,857.21	10,377,690.29

应交税费		-230,251.34	1,282,727.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,991,344.75	4,756,889.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			5,130,401.22
流动负债合计		106,049,932.64	89,651,911.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		195,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		195,000.00	
负债合计		106,244,932.64	89,651,911.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		291,200,000.00	291,200,000.00
资本公积		283,987,487.10	283,987,487.10
减：库存股			
盈余公积		63,391,796.25	60,223,005.47
未分配利润		128,019,011.72	99,499,894.69
所有者权益（或股东权益）合计		766,598,295.07	734,910,387.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		872,843,227.71	824,562,298.67

公司法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

合并利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(六)28	915,569,174.29	1,071,266,711.95
其中：营业收入		915,569,174.29	1,071,266,711.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		853,773,123.19	978,329,643.12
其中：营业成本	(六)28	635,329,158.76	731,035,508.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)29	5,971,605.22	6,151,566.64
销售费用		122,244,061.93	118,133,370.15
管理费用		83,990,319.59	92,423,891.04
财务费用		2,751,298.60	4,403,399.14
资产减值损失	(六)32	3,486,679.09	26,181,907.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(六)30	2,466,980.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)31	15,140,262.32	2,572,510.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,403,293.42	95,509,579.04
加：营业外收入		124,822.61	109,990.45
减：营业外支出	(六)33	1,451,191.32	3,672,705.47
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,076,924.71	91,946,864.02
减：所得税费用	(六)34	12,676,898.05	14,804,303.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,400,026.66	77,142,560.24
归属于母公司所有者的净利润		58,798,000.95	73,078,371.78
少数股东损益		6,602,025.71	4,064,188.46
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.25
（二）稀释每股收益		0.20	0.25

公司法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(七)6	292,382,535.56	322,009,419.63
减：营业成本	(七)6	177,334,932.25	194,312,770.83
营业税金及附加		2,732,721.61	3,059,133.60
销售费用		69,669,495.44	61,281,153.09
管理费用		18,767,856.26	17,947,296.42
财务费用		961,751.61	2,084,596.97
资产减值损失		6,747,260.85	14,823,981.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,466,980.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		16,965,880.03	-136,504.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,601,377.57	28,363,983.09
加：营业外收入		30,694.65	20,749.00
减：营业外支出		66,079.66	532,877.11
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,565,992.56	27,851,854.98
减：所得税费用		3,878,084.75	4,605,074.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,687,907.81	23,246,780.57

公司法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：贵州红星发展股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		990,475,707.13	1,158,285,099.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,056,837.38	8,347,575.51
收到其他与经营活动有关的现金		3,837,465.65	9,527,862.91

经营活动现金流入小计		1,004,370,010.16	1,176,160,537.86
购买商品、接受劳务支付的现金		620,254,330.19	887,627,372.57
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		77,597,702.69	70,668,548.44
支付的各项税费		83,221,218.80	104,664,431.37
支付其他与经营活动有关的现金		70,886,557.32	44,822,985.12
经营活动现金流出小计		851,959,809.00	1,107,783,337.50
经营活动产生的现金流量净额		152,410,201.16	68,377,200.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,193,610.79	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,700.00	
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		12,814,107.54	2,918,620.81
投资活动现金流入小计		20,017,418.33	2,918,620.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,171,916.61	27,556,331.99
投资支付的现金		27,500,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,161,030.00	
投资活动现金流出小计		82,832,946.61	37,556,331.99
投资活动产生的现金流量净额		-62,815,528.28	-34,637,711.18
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		62,890,000.00	70,290,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		235,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		63,125,000.00	71,290,000.00
偿还债务支付的现金		73,580,000.00	128,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,521,246.16	4,389,410.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,101,246.16	132,679,410.06
筹资活动产生的现金流量净额		-12,976,246.16	-61,389,410.06
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		76,618,426.72	-27,649,920.88
加：期初现金及现金等价物余额		297,191,696.99	324,841,617.87
六、期末现金及现金等价物余额		373,810,123.71	297,191,696.99

公司法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 贵州红星发展股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		277,397,087.05	235,319,919.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,325,214.07	1,287,317.68
经营活动现金流入小计		297,722,301.12	236,607,236.96
购买商品、接受劳务支付的现金		166,360,663.61	198,283,125.24
支付给职工以及为职工支付的现金		21,092,403.16	19,328,899.17
支付的各项税费		31,308,097.74	29,564,422.60
支付其他与经营活动有关的现金		12,677,709.17	5,886,161.02
经营活动现金流出小计		231,438,873.68	253,062,608.03
经营活动产生的现金流量净额		66,283,427.44	-16,455,371.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		7,193,610.79	
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,271,930.00	739,232.43
投资活动现金流入小计		26,465,540.79	739,232.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,719,463.39	1,227,613.37
投资支付的现金		27,500,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,161,030.00	
投资活动现金流出小计		49,380,493.39	11,227,613.37
投资活动产生的现金流量净额		-22,914,952.60	-10,488,380.94
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		19,000,000.00	48,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		195,000.00	
筹资活动现金流入小计		19,195,000.00	48,000,000.00
偿还债务支付的现金		37,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-391,574.22	2,239,160.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,608,425.78	50,239,160.01
筹资活动产生的现金流量净额		-17,413,425.78	-2,239,160.01
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		25,955,049.06	-29,182,912.02
加：期初现金及现金等价物余额		133,136,351.98	162,319,264.00
六、期末现金及现金等价物余额		159,091,401.04	133,136,351.98

公司法定代表人：姜志光 主管会计工作负责人：高月飞 会计机构负责人：余孔华

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减： 库存 股	盈余公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		161,619,752.78		270,265,200.35		133,265,137.55	1,140,337,577.78
加：会计政策变更				-1,051,229.78		1,627,651.61		-5,568,679.63	-4,992,257.80
前期差错更正									
二、本年初余额	291,200,000.00	283,987,487.10		160,568,523.00		271,892,851.96		127,696,457.92	1,135,345,319.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,168,790.78		55,629,210.17		6,602,025.71	65,400,026.66
（一）净利润						58,798,000.95		6,602,025.71	65,400,026.66
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						58,798,000.95		6,602,025.71	65,400,026.66
（三）所有者投入和减少资									

本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				3,168,790.78	-3,168,790.78			
1. 提取盈余公积				3,168,790.78	-3,168,790.78			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		163,737,313.78	327,522,062.13		134,298,483.63	1,200,745,346.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		151,196,106.43		216,541,810.14		121,741,492.32	1,064,666,895.99
加:会计政策变更				-1,273,589.50		-7,081,322.89		1,890,777.14	-6,464,135.25
前期差错更正									
二、本年年初余额	291,200,000.00	283,987,487.10		149,922,516.93		209,460,487.25		123,632,269.46	1,058,202,760.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				10,646,006.07		62,432,364.71		4,064,188.46	77,142,559.24
(一) 净利润						73,078,370.78		4,064,188.46	77,142,559.24
(二) 直接计									

入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计					73,078,370.78		4,064,188.46	77,142,559.24
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配				10,646,006.07	-10,646,006.07			
1. 提取盈余公积				10,646,006.07	-10,646,006.07			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		160,568,523.00		271,892,851.96	127,696,457.92	1,135,345,319.98

公司法定代表人:姜志光 主管会计工作负责人:高月飞 会计机构负责人:余孔华

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		98,138,957.02	330,982,341.34	1,004,308,785.46
加：会计政策变更				-37,915,951.55	-231,482,446.65	-269,398,398.20
前期差错更正						
二、本年初余额	291,200,000.00	283,987,487.10		60,223,005.47	99,499,894.69	734,910,387.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,168,790.78	28,519,117.03	31,687,907.81
(一)净利润					31,687,907.81	31,687,907.81
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					31,687,907.81	31,687,907.81
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者						

投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配				3,168,790.78	-3,168,790.78	
1. 提取盈余公积				3,168,790.78	-3,168,790.78	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		63,391,796.25	128,019,011.72	766,598,295.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		92,376,384.96	279,119,192.85	946,683,064.91
加:会计政策变更				-34,201,924.73	-200,817,533.49	-235,019,458.22
前期差错更正						
二、本年初余额	291,200,000.00	283,987,487.10	0	58,174,460.23	78,301,659.36	711,663,606.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,048,545.24	21,198,235.33	23,246,780.57
(一)净利润					23,246,780.57	23,246,780.57
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金						

融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					23,246,780.57	23,246,780.57
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				2,048,545.24	-2,048,545.24	
1. 提取盈余公积				2,048,545.24	-2,048,545.24	
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	291,200,000.00	283,987,487.10		60,223,005.47	99,499,894.69	734,910,387.26

公司法定代表人:姜志光 主管会计工作负责人:高月飞 会计机构负责人:余孔华

公司基本情况

贵州红星发展股份有限公司(以下简称公司)于 1999 年 4 月 30 日经贵州省人民政府黔府函[1999]234 号“省人民政府关于同意设立贵州红星发展股份有限公司的批复”文件的批准,由青岛红星化工集团公司镇宁红蝶铝业公司为主发起人,联合贵州省安顺地区国有资产投资营运有限责任公司、青岛红星化工集团进出口有限公司、镇宁县红蝶实业有限责任公司、青岛红星化工集团自力实业公司共同发起设立。公司于 1999 年 5 月 2 日在贵州省工商行政管理局注册登记,领取企业法人营业执照,注册号 5200001205791。公司于 2001 年 2 月 6 日公开发行股票 3000 万股,募集资金 36729 万元,并于 2001 年 3 月 20 日股票在上海证券交易所上市。现注册资本为人民币 29,120 万元。

公司经营范围:无机化工产品、精细化工产品生产、销售(化学危险品仅限于碳酸钡、硫磺、硫脲)。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度:

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及其补充规定。

2、财务报表的编制基础:

本公司的 2007 年度财务报表系依据财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的企业会计准则及应用指南,以 2007 年 1 月 1 日的资产负债表年初数为基础,并分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条以及《企业会计准则解释第 1 号》对利润表和资产负债表的影响后,按照追溯调整的原则并根据本公司的具体情况,将本附注所列示的相关会计政策和会计估计应用于 2007 年度的会计信息编制而成。

3、会计年度:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性:

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司对会计要素计量时,一般采用历史成本,如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够取得并可靠计量时,可以采用相应计量属性计量。

6、现金等价物的确定标准:

本公司将持有期限短、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作为现金等价物。

7、外币业务核算方法:

本公司年度内发生的外币经济业务,按业务发生当月的市场汇率折合为人民币记账。期末,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算;对以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法:

8.1 金融资产和金融负债的分类:

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供

出售金融资产；其他金融负债等。

8.2 金融资产和金融负债的确认和计量方法：

8.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

8.2.2 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

8.2.3 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

8.2.4 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

8.2.5 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

8.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

8.4 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

8.5 金融资产的减值准备

8.5.1 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

8.5.2 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额 500 万元以上的。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：如出现下列情况应当全额计提坏账准备：①债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；②债务人较长时间内未履行偿债义务，且有足够证据表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

10、存货核算方法：

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

10.2 存货的计量方法：存货按照成本进行初始计量。在资产负债表日，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。

10.3 存货的盘存制度为永续盘存制。

10.4 发出存货成本所采用的方法：公司采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

10.5 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。

10.6 存货跌价准备的核算方法：本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对于因存货遭受毁损，全部或部分过时、销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

11、投资性房地产的种类和计量模式：

本公司投资性房地产包括，已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

1. 固定资产计价

固定资产按照成本进行初始计量，外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 固定资产折旧

公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司折旧采用双倍余额递减法计算，预计净残值率为 10%；子公司重庆大足红蝶锑业有限公司折旧采用平均年限法计算，但折旧年限缩短，预计净残值率为 10%；子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限公司折旧采用年数总和法计算，预计净残值率为 5%；子公司贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、大庆绿友天然色素有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司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)	使用年限(铜梁红蝶)	使用年限(大足红蝶)	使用年限(冷水渔业、大庆绿友、青岛色素、无机新材料)
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

3. 固定资产减值准备的核算方法

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

13、在建工程核算方法：

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. 为在建工程项目而发生的借款费用，在项目已达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在固定资产已达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

3. 在建工程减值准备：期末时对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、无形资产计价方法：

1. 无形资产计价：企业内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出处理。其中研究阶段支出直接计入当期损益，开发阶段支出满足下列条件时计入无形资产：（1）开发的无形资产在完成后，能供直接使用或出售，运用该无形资产生产的产品或无形资产本身存在市场，能够为企业带来经济利益；（2）该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

2. 无形资产的摊销方法：取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命，对使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用按受益期平均摊销；公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，自开始经营的当月起一次计入损益。

16、长期股权投资的核算方法：

（1）长期股权投资的初始计量：

① 企业合并形成的长期股权投资的初始计量：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或者承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或者承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②. 除企业合并形成以外形成的长期股权投资的初始计量：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量：

公司视对被投资企业实施控制、共同控制或影响的程度，分别采用成本法和权益法进行核算。对被投资企业实施控制的长期股权投资或不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资企业具有共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

(3) 投资收益的确认：

① 采用成本法核算的长期股权投资在被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期投资收益；
② 采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；
公司确认的被投资单位发生的净亏损以长期股权投资的账面价值以及其他实际上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但公司负有承担额外损失义务的除外。

(4) 长期股权投资的处置：

处置长期股权投资时，按照投资的账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资损益。

(5) 长期股权投资减值准备：

本公司按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。

17、借款费用资本化的核算方法：

1. 借款费用是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

2. 借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用于发生当期直接计入当期损益。借款费用资本化的确认原则：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

3. 资本化期间的确定：资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算：

- ① 为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
- ② 为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、收入确认原则：

1. 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法，确认相关的劳务收入。

3. 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

19、确认递延所得税资产的依据：

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为递延所得税资产。将当期和以前期间应交未交的所得税确认为递延所得税负债。

20、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法：

1. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

2. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表编制执行财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其补充规定。合并范围的确定原则为公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽不足 50%但具有实际控制权的子公司；合并时，以母公司和纳入合并范围的子公司本身的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。除子公司采用的主要会计政策与母公司差异不大且对财务状况和经营成果影响不大，可直接使用子公司的会计报表外，合并时母子公司采用相同的会计政策，相同项目的数据逐项汇总，母公司的长期投资与子公司的权益相互抵销，母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的重大内部交易和内部往来予以抵销。

21、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

2007 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司变更会计政策》的议案。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的要求，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。

执行新企业会计准则后可能发生的主要会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响如下：

①、根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报告时按照权益法进行调整。此项变更将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，但不影响公司合并财务报表。

②、根据《企业会计准则第 6 号-无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度下的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的研究开发支出予以资本化。

③、根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，公司对非流动资产计提的减值除资产处置外将不允许转回，此项变更将影响公司以后资产升值而带来的损益。

④、根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》与《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，公司将现行会计政策下职工福利费按应付工资的 14%计提列支变更为按实际发生额列支；同时原账面应付福利费余额，在首次执行日全额转入应付职工薪酬。

⑤、根据新会计准则《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，公司目前按现行制度下计入专项应付款的政府补贴，将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会影响公司的利润和股东权益。

⑥、根据《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，公司可以资本化的范围由目前现行的会计政策下的固定资产，变更为全部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者可销售状态的固定资产和存货等。此项政策变化将会增加公司资本化的范围，影响公司利润和股东权益。

⑦、根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行会计政策的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期会计政策所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

⑧、根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项会计政策变更将会影响公司的股东权益。

⑨、根据新会计准则《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的有关规定，本公司股权投资差额账面余额，应分别不同情况调整留存收益和长期投资的成本，从而停止摊销，此项变更将影响公司的利润和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四)税项:

1、其他说明

1、增值税：按应纳税销售额的 17%计提销项税额，扣除当期可抵扣的进项税额后交纳；子公司贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司矿产品按按应纳税销售额的 13%计提销项税额，扣除当期可抵扣的进项税额后交纳。

2、企业所得税：

(1) 公司根据国办发（2001）73 号文件，并经贵州省地方税务局黔地税函（2001）200 号文件批准，自 2001 年至 2010 年期间内，执行 15%的所得税税率。

(2) 子公司重庆大足红蝶锑业有限公司系中外合资企业，依据国税发（1992）218 号《国家税务总局关于进一步对外开放的边境、沿海和内陆省会城市、沿江城市有关涉外税收政策问题的通知》执行 24%的所得税税率。

(3) 子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司系中外合作经营企业，依据国税发（1992）218 号《国家税务总局关于进一步对外开放的边境、沿海和内陆省会城市、沿江城市有关涉外税收政策问题的通知》执行 24%的所得税税率。

(4) 子公司贵州红星发展进出口有限责任公司是注册在国务院批准设立的高新技术开发区内的高新技术企业，根据（94）财税字 001 号文件规定，执行 15%的所得税税率。

(5) 子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据贵州省地方税务局黔地税函[2004]360 号文件，自 2003 年至 2010 年内减按 15%税率征收企业所得税。

(6) 子公司大庆绿友天然色素有限公司是注册在国务院批准设立的高新技术开发区内的高新技术企业，根据（94）财税字 001 号文件规定，执行 15%的所得税税率。

(7) 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、红星（新晃）精细化学有限责任公司执行 33%的所得税税率。

3、城市维护建设税：公司及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、贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、红星（新晃）精细化学有限责任公司按应缴流转税额的 5%计缴；子公司大庆绿友天然色素有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司按应缴流转税额的 7%计缴；子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司、重庆大足红蝶锑业有限公司系外商投资企业，暂不交纳。

4、教育费附加：公司及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、贵州红星梵净山冷水渔业有限公司、大庆绿友天然色素有限公司、青岛红星化工集团天然色素有限公司、青岛红星无机新材料技术开发有限公司、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司、红星（新

晃)精细化学有限责任公司按应缴流转税额的 3%计缴城市教育费附加;子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司、重庆大足红蝶锑业有限公司系外商投资企业,暂不交纳。

5、地方教育费附加:公司及子公司贵州红星发展进出口有限责任公司、贵州红星发展大龙锰业有限公司、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按应缴流转税额的 1%计缴地方教育费附加;子公司大庆绿友天然色素有限公司暂不交纳;子公司重庆铜梁红蝶锑业有限公司、重庆大足红蝶锑业有限公司系外商投资企业、红星(新晃)精细化学有限责任公司暂不交纳。

6、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五)企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	控股子公司	重庆市铜梁县安居镇	无机盐生产、销售	28,980,000.00	碳酸锑生产、销售
重庆大足红蝶锑业有限公司	控股子公司	重庆市大足县龙水镇	无机盐生产、销售	62,000,000.00	碳酸锑生产、销售
贵州红星发展进出口有限责任公司	控股子公司	贵阳市高新技术开发区火炬大厦 806 室	进出口贸易	1,000,000.00	进出口业务
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	控股子公司	贵州玉屏县大龙镇草坪村崇滩	锰盐生产、销售	56,000,000.00	电解二氧化锰、金属锰生产、销售
大庆绿友天然色素有限公司	控股子公司	大庆高新区林源园区	绿色植物提取	10,000,000.00	天然植物提取产品、辣椒橙色素生产
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	控股子公司	贵州省江口县闵孝镇江边村	淡水养殖	5,000,000.00	淡水养殖、渔业服务
青岛红星化工集团天然色素有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	绿色植物提取	4,000,000.00	天然色素、辣素、香精香料的生产加工及销售,技术开发、技术转让
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	控股子公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	无机盐生产、销售	2,600,000.00	精细化工产品制造、销售,技术开发、技术转让
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	控股子公司	贵州省松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	3,000,000.00	锰矿产品的开采、加工、销售
红星(新晃)精细化学有限责任公司	控股子公司	新晃县酒店塘	无机盐生产、销售	1,000,000.00	无机化工产品、精细化工产品生产、销售
镇宁红星白马湖有限责任公司	参股子公司	镇宁县城关镇白马哨	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	住宿、饮食服务、公园开发经营。
青岛红星油脂化工新材料有限公司	参股子公司	青岛市李沧区四流北路 43 号	油脂生产、销售	8,000,000.00	硬脂酸、脂肪酸、橡胶塑料助剂产品的制造、销售、技术开发、技术转让。
青岛现代漆业有限公司	参股子公司	青岛市李沧区印江路 2 号	化工产品生产、销售	1,000,000.00	油漆、涂料制造;化工设备、化工原料回收、加工利用;批发、零售;五金交电,化工产品,建筑材料。
贵州容光矿业有限责任公司	参股子公司	贵州省遵义市桐梓县人民路 35 号	矿产开发、销售	115,000,000.00	煤炭资源、电力资源的勘探(凭资质证从事该项业务),技术咨询和服务,矿山设备及材料的经销。
重庆天青锑化股份有限公司	参股子公司	铜梁县巴川镇中兴路	矿产开发、销售	12,680,000.00	玉峡矿区主矿井、玉峡矿区新田一号井、玉峡矿区新田三号井的锑矿

					(天青石) 开采, 锶盐化工产品制造及销售, 销售五金、交电、建筑材料、日用百货。
--	--	--	--	--	---

子公司全称	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
重庆铜梁红蝶锶业有限公司	10,780,000.00	37.2	37.2	是
重庆大足红蝶锶业有限公司	74,190,000.00	51	51	是
贵州红星发展进出口有限责任公司	700,000.00	70	70	是
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	50,000,000.00	89.29	89.29	是
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00	70	70	是
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	3,250,000.00	65	65	是
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,780,000.00	70	70	是
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	1,820,000.00	70	70	是
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	1,612,000.00	53.73	53.73	否
红星(新晃)精细化学有限责任公司	900,000.00	90	90	是
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	30	30	否
青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	15	15	否
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	10	10	否
贵州容光矿业有限责任公司	30,000,000.00	50	50	否
重庆天青锶化股份有限公司	2,950,000.00	19.72	19.72	否

2、各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 (资不抵债子公司适用)
重庆大足红蝶锶业有限公司	127,766,546.49		
贵州红星发展进出口有限责任公司	8,198,000.61		
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	582,843.84		
青岛红星化工集团天然色素有限公司	2,449,559.20		
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	378,302.95		

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

红星（新晃）精细化学有限责任公司为公司控股的子公司青岛红星无机新材料技术开发有限公司持有的投资，根据新会计准则 2007 年纳入合并范围。

(2) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，已纳入合并范围的原因说明：

重庆铜梁红蝶锶业有限公司为中日合作的外商投资企业，合作期限 15 年，根据合作协议及公司章程约定，在合营期限内由合作企业按约定投资回收计划以产品碳酸锶参照归还时国际同类产品 FOB 价格折算后先行归还外方投资，并同时结转收入和成本纳入利润表核算。回收期自 1995 年 1 月 1 日起至 2003 年 12 月 31 日止共 9 年；同时约定，中方拥有合作企业生产经营及财务政策的实际控制权，合作外方亦不享受利润分配，所以纳入合并范围并按“比例合并法”对重庆铜梁锶业公司会计报表进行合并。由于合作协议中已约定，在合作企业按约定投资回收计划每年以产品碳酸锶先行归还外方投资后，每年经营收益全部归中方所有，同时合作企业截止目前已按约定回收计划归还外方全部投资，因此合作企业 2007 年度资产负债表和利润表均按 100%归中方纳入合并。

(3) 母公司拥有其半数以上表决权，未纳入合并范围的原因说明：

贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司，由于公司对其经营和财务没有实质控制权，因此未将其纳入合并范围。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	584,081.12	449,268.80
人民币	311,953,806.91	296,742,428.19
其他货币资金：		
人民币	61,272,235.68	
合计	373,810,123.71	297,191,696.99

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	2,889,100.00	
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,466,980.00	
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	5,356,080.00	

注：2007 年 12 月 31 日，公司持有中国石油股票 173,000 股，2007 年最后交易日 12 月 28 日收盘价格为 30.96 元，股票价值 5,356,080 元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	44,915,619.09	18,352,450.00
银行承兑汇票	103,555,470.70	142,540,430.12
合计	148,471,089.79	161,042,880.12

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	96,647,799.91	54.60	22,768,309.89	71.72	162,122,787.02	74.09	24,193,501.82	79.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	80,352,788.58	45.40	8,987,560.59	28.28	56,693,953.37	25.91	6,273,722.65	20.59
合计	177,000,588.49	--	31,755,870.48	--	218,816,740.39	--	30,467,224.47	--

注:受公司下游行业衰退影响,公司部分客户经营困难,现金流无法维持正常运转,根据有关债务单位实际情况分析和公司的坏帐计提政策,公司母公司、子公司按个别认定法按照对部分单位应收账款账面余额的 82.7%计提坏帐准备共 10,407,876.6 元。

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额
合计	96,647,799.91	22,768,309.89

其他不重大应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	72,585,337.89	41.01	7,258,533.79	47,089,247.94	21.51	4,708,924.79
一至二年	3,754,468.16	2.12	375,446.82	6,273,167.88	2.87	627,316.79
二至三年	1,946,823.23	1.10	389,364.65	2,596,755.35	1.19	519,351.07

三至四年	1,407,452.10	0.80	422,235.63	238,950.00	0.11	71,685.00
四至五年	162,875.00	0.09	81,437.50	176,450.00	0.08	88,225.00
五年以上	495,832.20	0.28	460,542.20	319,382.20	0.15	258,220.00
合计	80,352,788.58	45.40	8,987,560.59	56,693,953.37	25.91	6,273,722.65

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
青岛红星化工集团进出口有限公司	兄弟公司	22,032,162.55	2-4 年	12.45
河南安彩集团成都电子玻璃有限公司	客户	12,585,800.00	1 年以内	7.11
河南安彩高科股份有限公司	客户	14,706,695.96	1 年以内	8.31
日本国蝶理株式会社	客户	12,254,623.91	1 年以内	6.92
彩虹集团电子股份有限公司	客户	10,225,594.20	1 年以内	5.78
合计	—	71,804,876.62	—	40.57

(5) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
青岛红星化工集团进出口有限责任公司	兄弟公司	22,032,162.55	12.45
青岛红星化工厂	兄弟公司	4,051,357.02	2.29
合计	—	26,083,519.57	14.74

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	15,216,129.70	100.00	4,040,430.02	100.00	19,047,239.10	100.00	4,217,165.16	100.00
合计	15,216,129.70	--	4,040,430.02	--	19,047,239.10	--	4,217,165.16	--

(2) 其他不重大其他应收款项计提:

其他不重大其他应收款项:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	4,999,604.83	32.85	376,743.78	8,964,818.40	47.07	388,716.55
一至二年	4,255,636.43	27.97	425,563.64	3,983,558.12	20.92	398,355.81
二至三年	1,310,991.26	8.62	262,198.25	945,472.38	4.96	189,094.48
三至四年	602,282.38	3.96	180,684.71	2,521,809.39	13.24	756,542.82
四至五年	2,416,033.99	15.88	1,208,016.99	221,790.84	1.16	110,895.42
五年以上	1,631,580.81	10.72	1,587,222.65	2,409,789.97	12.65	2,373,560.08
合计	15,216,129.70	100.00	4,040,430.02	19,047,239.10	100.00	4,217,165.16

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
陕西紫阳化工	客户	2,500,000.00	1-2年	16.43
贵州建工集团第二建筑工程公司	客户	1,560,000.00	4-5年	10.25
大足县国土局	客户	1,500,000.00	1-2年	9.86
万山鹏程矿业有限责任公司	客户	1,000,000.00	1年以内	6.57
贵州省西能煤炭勘查开发有限公司	客户	822,080.00	3-4年	5.40
合计	—	7,382,080.00	—	48.51

(4) 其他应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
青岛红星化工集团进出口有限责任公司	兄弟公司	191,540.17	1.26
合计	—	191,540.17	1.26

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	22,103,385.94	51.67	64,598,227.74	99.26
一至二年	18,785,563.64	43.92	179,226.63	0.28
二至三年	1,837,222.22	4.30	302,660.00	0.47
三年以上	49,660.00	0.12		
合计	42,775,831.80	100	65,080,114.37	100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	15,880,654.78	37.13	33,459,242.36	49.89

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,129,988.72		90,129,988.72	84,088,963.65		84,088,963.65
库存商品	162,665,911.86	3,734,952.84	158,930,959.02	125,430,577.80	2,560,184.62	122,870,393.18
在产品	17,138,690.40		17,138,690.40	8,980,594.73		8,980,594.73
产成品	122,489.61		122,489.61	22,564.11		22,564.11
合计	270,057,080.59	3,734,952.84	266,322,127.75	218,522,700.29	2,560,184.62	215,962,515.67

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	成本与市价孰低原则

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
重庆天青锑化股份有限公司	19.72	19.72
青岛红星油脂化工新材料有限公司	15	15
青岛现代漆业有限公司	10	10
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	53.73	53.73
镇宁红星白马湖有限责任公司	30	30
贵州容光矿业有限责任公司	50	50

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
重庆天青锶化股份有限公司	2,950,000.00	2,950,000.00		2,950,000.00	
青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	1,612,000.00	3,546,301.27	6,834,590.38	10,380,891.65		
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	592,268.90	-227,730.76	364,538.14		
贵州容光矿业有限责任公司	57,500,000.00	30,000,000.00	27,500,000.00	57,500,000.00		

注:1、公司长期股权投资单位-青岛红星油脂化工新材料有限公司发现经营状况恶化等情形,2007年末计提长期投资减值准备120万元。

2、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%,2007年,公司对容光矿业增加投资2750万元,投资比例仍为50%。该公司2007年度尚处于筹建期,未正式经营。

3、贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司为公司控股的子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司持有的投资。

4、重庆天青锶化股份有限公司为公司控股的子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司持有的投资。

5、公司对贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司的投资比例虽然超过51%,但对其经营和财务不具有实质控制权,因此仅对其投资采用权益法核算,未纳入合并会计报表。

6、本期投资变现不存在重大限制。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	799,701,191.17	44,931,368.52	7,458,890.74	837,173,668.95
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
房屋及建筑物	174,843,816.60	7,632,676.70	766,102.22	181,710,391.08
通用设备	549,692,117.90	30,712,703.86	6,290,627.91	574,114,193.85
专用设备	53,754,603.71	5,415,730.26	211,213.71	58,959,120.26
运输设备	21,410,652.96	1,170,257.70	190,946.90	22,389,963.76
二、累计折旧合计:	428,445,850.61	72,873,691.61	5,539,656.48	495,779,885.74
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				

房屋及建筑物	78,498,250.64	11,035,837.88	188,389.89	89,345,698.63
通用设备	313,851,455.54	52,391,390.81	4,986,891.04	361,255,955.31
专用设备	22,706,818.12	7,776,445.61	220,353.85	30,262,909.88
运输设备	13,389,326.31	1,670,017.31	144,021.70	14,915,321.92
三、固定资产净值合计	371,255,340.56			341,393,783.21
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
房屋及建筑物	96,345,565.96			92,364,692.45
通用设备	235,840,662.36			212,858,238.54
专用设备	31,047,785.59			28,696,210.38
运输设备	8,021,326.65			7,474,641.84
四、减值准备合计	2,464,538.49		441,850.51	2,022,687.98
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
房屋及建筑物	90,198.30			90,198.30
通用设备	2,374,340.19		441,850.51	1,932,489.68
专用设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	368,790,802.07			339,371,095.23
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
房屋及建筑物	96,255,367.66			92,274,494.15
通用设备	233,466,322.17			210,925,748.86
专用设备	31,047,785.59			28,696,210.38
运输设备	8,021,326.65			7,474,641.84

注 1：2007 年无固定资产抵押情况。

注 2：2007 年末固定资产无置换、担保情况。

注 3：2007 年度在建工程转为固定资产 38,262,402.34 元。

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	43,256,161.55		43,256,161.55	20,955,805.80		20,955,805.80

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
不溶性硫磺技改	43,700,000	118,003.27	6,879,099.55		1,471,752.91	77	募集资金	5,525,349.91
在安装设备		19,612,629.55	652,567.27		12,857,019.93	80	自筹资金	7,408,176.89
碳酸钡扩建工程	10,534,000	733,077.98				100	自筹资金	733,077.98
电解二氧化锰五期工程	53,680,000		29,766,129.17		2,224,077.63	58	自筹资金	27,542,051.54
硫酸钡二期工程	13,000,000		2,047,505.23			16	自筹资金	2,047,505.23
其他工程		492,095.00	5,005,517.63	457,095.00	5,040,517.63		自筹资金	
在安装设备			16,669,034.24		16,669,034.24		自筹资金	
合计		20,955,805.80	61,019,853.09	457,095.00	38,262,402.34	--	--	43,256,161.55

11、工程物资

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用材料	1,991,851.09	8,538,295.97	7,625,499.03	2,904,648.03
待安装设备	1,294,500.53	21,954,076.68	22,275,912.04	972,665.17
合计	3,286,351.62	30,492,372.65	29,901,411.07	3,877,313.20

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
土地使用权 1	18,644.36		18,644.36	
土地使用权 2	12,610,600.45	150,000.00	252,212.01	12,508,388.44
土地使用权 3	4,292,833.33		106,156.79	4,186,676.54
土地使用权 4	8,564,674.75		1,511,165.65	7,053,509.10
土地使用权 5	3,158,518.03		631,703.51	2,526,814.52
土地使用权 6	1,390,884.27		28,193.64	1,362,690.63
锶盐深加工技术及工艺	202,500.00		27,000.00	175,500.00
色素提取技术	907,500.00		157,500.00	750,000.00
合计	31,146,155.19	150,000.00	2,732,575.96	28,563,579.23

注 1: 土地使用权 1 为子公司重庆铜梁红蝶锶业有限公司经营用地。

土地使用权 2、3 为子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司经营用地。

土地使用权 4、5 为子公司重庆大足红蝶锶业有限公司经营用地。

土地使用权 6 为子公司红星(新晃)精细化学有限责任公司经营用地。

电解锰非专利技术为子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司购入技术。

色素提取技术为子公司大庆绿友天然色素有限公司接受投资的技术。

注 2: 2007 年末无证据表明无形资产已发生减值, 所以未计提减值准备。

注 3: 贵州红星发展大龙锰业有限责任公司土地中有 335781.28 平方米已办理银行贷款抵押, 抵押价值: 67,156,256 元。

13、递延所得税资产的说明:

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
坏账准备	9,831,164.85	8,276,687.71
存货跌价准备	586,720.03	400,918.96
长期投资减值准备	180,000.00	
固定资产减值准备	303,403.20	393,915.54
固定资产加速折旧	4,199,175.42	3,493,298.67
合计	15,100,463.51	12,564,820.89

14、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	34,684,389.63	1,111,910.87				35,796,300.50
二、存货跌价准备	2,560,184.62	1,174,768.22				3,734,952.84
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备		1,200,000.00				1,200,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	2,464,538.49			441,850.51	441,850.51	2,022,687.98
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	39,709,112.74	3,486,679.09		441,850.51	441,850.51	42,753,941.32

15、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	12,290,000.00
信用借款	19,000,000.00	37,000,000.00
合计	39,000,000.00	49,290,000.00

16、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团机械厂	333,727.19	552,633.99

青岛红星化工集团工程机械修理厂	282,892.36	339,414.88
镇宁县红蝶实业有限责任公司	20,835,516.55	6,760,099.31
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	19,570,658.17	6,162,916.64
合计	41,022,794.27	13,815,064.82

17、预收账款：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,088,813.00	54,895,050.86	53,642,965.56	2,340,898.30
二、职工福利费	23,740,601.19	565,091.16	3,011,114.50	21,294,577.85
三、社会保险费	475,721.07	6,206,877.06	4,947,941.27	1,734,656.86
其中：1、医疗保险费		484,832.40	484,832.40	
2、基本养老保险费	419,127.97	4,863,442.16	3,728,676.82	1,553,893.31
3、年金缴费				
4、失业保险费	40,951.50	392,584.94	311,879.49	121,656.95
5、工伤保险费	15,641.60	392,086.09	348,621.09	59,106.60
6、生育保险费		73,931.47	73,931.47	
四、住房公积金	248,641.45	2,555,966.37	2,358,727.26	445,880.56
五、其他	4,033,994.73	1,870,737.18	1,892,660.91	4,012,071.00
其中：1、工会经费和职工教育经费	4,033,994.73	1,320,916.71	1,342,840.44	4,012,071.00
2、因解除劳动关系给予的补偿		549,820.47	549,820.47	
合计	29,587,771.44	66,093,722.63	65,853,409.50	29,828,084.57

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,462,422.70	1,321,598.28	附注（四）税项
营业税	62,408.79	-35,946.99	附注（四）税项
所得税	3,087,634.12	10,657,920.80	附注（四）税项
个人所得税	41,745.88	89,079.04	
城建税	729,858.70	148,489.49	附注（四）税项
其他各项税费	647,044.17	384,141.04	
合计	7,031,114.36	12,565,281.66	--

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
青岛红星化工集团有限责任公司		2,117,843.35
其他股东	30,735.49	30,735.49
合计	30,735.49	2,148,578.84

21、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛红星化工集团机械厂		153,900.00
青岛红星化工集团进出口有限责任公司	1,377,422.84	
青岛红星化工集团有限责任公司	3,345,205.39	1,942,607.85
青岛红星化工厂	1,849,523.37	
镇宁县红蝶实业有限责任公司	937,836.76	
合计	7,509,988.36	2,096,507.85

22、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
其他	2,690,000.00	2,690,000.00	
合计	2,690,000.00	2,690,000.00	--

注：子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司根据贵州省环境保护局黔环通[2006]53号文件精神，计提化工石化建设项目环境风险降低费用 269 万元。

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数
国债补贴资金	1,820,000.00		1,820,000.00
贷款贴息资金	800,000.00		
项目扶持资金	1,440,000.00		1,310,000.00
合计	4,060,000.00		3,130,000.00

注 1：国债补贴资金为子公司重庆铜梁红蝶铝业有限公司根据铜梁县经济委员会铜经发[2005]65号文件，收到污水治理工程国债补贴资金 182 万元；

注 2：项目扶持资金为母公司贵州红星发展股份有限公司 2007 年收到的财政扶持项目资金和子公司大庆绿友天然色素有限公司 2006 年收到的财政扶持项目资金。

24、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	291,200,000	100						291,200,000	100

25、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	272,977,480.42			272,977,480.42
其他资本公积	11,010,006.68			11,010,006.68
合计	283,987,487.10			283,987,487.10

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	129,342,722.96	3,168,790.78		132,511,513.74
任意盈余公积	31,225,800.04			31,225,800.04
合计	160,568,523.00	3,168,790.78		163,737,313.78

27、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	270,265,200.35	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,627,651.61	-
调整后 年初未分配利润	271,892,851.96	-
加：本期净利润	58,798,000.95	-
减：提取法定盈余公积	3,168,790.78	
期末未分配利润	327,522,062.13	-

调整年初未分配利润明细：

依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计 1,627,651.61 元。

28、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	913,089,092.96	1,069,184,215.15
其他业务收入	2,480,081.33	2,082,496.80
合计	915,569,174.29	1,071,266,711.95

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	645,025,594.48	430,947,177.05	789,681,017.87	550,887,709.65
锰盐产品	182,023,346.64	148,025,317.65	206,775,041.58	135,461,588.30

其他	86,040,151.84	54,834,679.97	72,728,155.70	42,817,245.75
合计	913,089,092.96	633,807,174.67	1,069,184,215.15	729,166,543.70

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	645,025,594.48	430,947,177.05	789,681,017.87	550,887,709.65
锰盐产品	182,023,346.64	148,025,317.65	206,775,041.58	135,461,588.30
其他	86,040,151.84	54,834,679.97	72,728,155.70	42,817,245.75
合计	913,089,092.96	633,807,174.67	1,069,184,215.15	729,166,543.70

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	706,600,042.05	493,299,489.14	757,873,490.93	518,839,857.16
境外	206,489,050.91	140,507,685.53	311,310,724.22	210,326,686.54
合计	913,089,092.96	633,807,174.67	1,069,184,215.15	729,166,543.70

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
前五名客户收入	353,265,950.35	38.69
合计	353,265,950.35	38.69

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	3,195,890.28	3,265,380.03	附注（四）税项
教育费附加	2,493,276.52	2,595,327.67	
资源税	282,438.42	290,858.94	
合计	5,971,605.22	6,151,566.64	---

30、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
股票变动损益	2,466,980.00	0
合计	2,466,980.00	

31、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
长期股权投资收益	2,572,510.21	7,946,651.53	
交易性金融资产收益		7,193,610.79	
合计	2,572,510.21	15,140,262.32	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
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	7,946,651.53	2,572,510.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	7,193,610.79	
其它		
合计	15,140,262.32	2,572,510.21

32、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	1,111,910.87	22,568,452.81
二、存货跌价损失	1,174,768.22	1,148,916.51
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	1,200,000.00	
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		2,464,538.49
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	3,486,679.09	26,181,907.81

33、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
非流动资产处置损失合计	556,302.20	1,965,230.46
其中：固定资产处置损失	556,302.20	1,965,230.46
无形资产处置损失		
捐赠	117,600.00	95,468.40
罚款	612,385.32	927,594.89
工伤补助		411,050.00
流动资产处理损失		228,927.72
其他	164,903.80	44,434.00
		44,434.00
合计	1,451,191.32	3,672,705.47

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	15,212,540.66	21,342,004.40
递延所得税	-2,535,642.61	-6,537,700.62
	12,676,898.05	
合计	12,676,898.05	14,804,303.78

35、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	65,400,026.66	77,142,560.24
加：资产减值准备	3,486,679.09	25,151,908.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,873,691.61	78,154,115.64
无形资产摊销	2,732,575.96	2,773,526.84
长期待摊费用摊销	222,925.70	1,240,550.11
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）	-256,095.92	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,965,080.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,466,980.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,020,931.38	1,206,401.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,140,262.32	-2,572,510.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,535,642.62	-6,537,700.62
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）	-50,359,612.08	233,408.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,969,289.33	-119,972,934.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,495,462.87	9,592,794.77
其他		

经营活动产生的现金流量净额	152,410,201.16	68,377,200.36
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	373,810,123.71	297,191,696.99
减: 现金的期初余额	297,191,696.99	324,841,617.87
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	76,618,426.72	-27,649,920.88

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	25,195,901.29	28.84	9,385,962.44	58.32	29,963,157.87	38.03	7,430,827.75	59.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	62,180,901.12	71.16	6,708,534.79	41.68	48,831,973.84	61.97	5,119,237.44	40.79
合计	87,376,802.41	--	16,094,497.23	--	78,795,131.71	--	12,550,065.19	--

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	25,195,901.29	9,385,962.44	—	—

其他不重大应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	48,490,855.55	55.49	4,849,085.56	44,274,706.17	56.19	4,427,470.62
一至二年	11,473,144.42	13.13	1,147,314.44	3,213,463.12	4.08	321,346.31
二至三年	1,055,092.60	1.21	211,018.52	1,010,163.55	1.28	202,032.71
三至四年	828,167.55	0.95	248,450.27	91,750.00	0.12	27,525.00
四至五年	91,750.00	0.10	45,875.00	175,500.00	0.22	87,750.00
五年以上	241,891.00	0.28	206,791.00	66,391.00	0.08	53,112.80
合计	62,180,901.12	71.16	6,708,534.79	48,831,973.84	61.97	5,119,237.44

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
青岛红星化工集团进出口有限公司	兄弟公司	11,255,342.71	3-4 年	12.88
河南安彩高科股份有限公司	客户	7,154,758.58	1 年以内	8.19
河南安彩集团成都电子玻璃有限公司	客户	6,785,800.00	1 年以内	7.77
彩虹集团电子股份有限公司	客户	3,695,719.20	1 年以内	4.23
青岛红星化工厂	兄弟公司	3,662,945.40	1 年以内	4.19
合计	—	32,554,565.89	—	39.26

(5) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
青岛红星化工集团进出口有限公司	兄弟公司	11,255,342.71	12.88
青岛红星化工厂	兄弟公司	3,662,945.40	4.19
贵州红星进出口有限责任公司	子公司	10,407,405.73	11.91
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	2,558,400.00	2.93
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	子公司	18,704,904.09	21.41
合计	—		53.32

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其	10,300,000.00	46.24	1,030,000.00	17.47	6,300,000.00	33.42	630,000.00	12.61

他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	11,974,717.33	53.76	4,864,494.63	82.53	12,551,709.33	66.58	4,365,343.76	87.39
合计	22,274,717.33	--	5,894,494.63	--	18,851,709.33	--	4,995,343.76	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	10,300,000.00	1,030,000.00	—	—

其他不重大其他应收款项:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	1,046,558.00	8.74	104,655.80	52,369.80	0.42	5,236.98
一至二年	28,819.80	0.24	2,881.98	3,621,180.00	28.85	362,118.00
二至三年	3,499,522.83	29.22	699,904.57	500,000.00	3.98	100,000.00
三至四年	500,000.00	4.18	150,000.00	5,898,362.50	46.99	1,769,508.75
四至五年	5,898,362.50	49.26	2,949,181.25	696,258.67	5.55	348,129.34
五年以上	1,001,454.20	8.36	957,871.03	1,783,538.36	14.21	1,780,350.69
合计	11,974,717.33	100.00	4,864,494.63	12,551,709.33	100.00	4,365,343.76

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
红星(新晃)精细化学有限责任公司	子公司	10,300,000.00	1年以内	46.24
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	4-5年	15.71
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	3,278,342.83	2-3年	14.72
贵州建工集团第二建筑工程公司	客户	1,560,000.00	4-5年	7.22
万山鹏程矿业有限责任公司	客户	1,000,000.00	1年以内	4.49
合计	—	19,638,342.83	—	88.38

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
红星（新晃）精细化学有限责任公司	子公司	10,300,000.00	46.24
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	子公司	3,278,342.83	14.72
大庆绿友天然色素有限公司	子公司	3,500,000.00	15.71
合计	—	17,078,342.83	76.67

3、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
青岛红星油脂化工新材料有限公司	15.00	15.00
大庆绿友天然色素有限公司	70.00	70.00
贵州红星梵净山冷水渔业有限公司	65.00	65.00
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	37.20	37.20
贵州红星发展进出口有限公司	70.00	70.00
重庆大足红蝶锑业有限公司	51.00	51.00
贵州红星发展大龙锰业有限责任	89.29	89.29
青岛现代漆业有限公司	10.00	10.00
青岛红星化工集团天然色素有限公司	70.00	70.00
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	70.00	70.00
贵州容光矿业有限责任公司	50.00	50.00
镇宁红星白马湖有限责任公司	30.00	30.00

(2) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
青岛红星油脂化工新材料有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00
大庆绿友天然色素有限公司	7,000,000.00	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		3,250,000.00	
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	11,810,500.00	11,810,500.00		11,810,500.00	
贵州红星发展进出口有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00	
重庆大足红蝶锑业有限公司	48,865,968.62	48,865,968.62		48,865,968.62	

贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	50,044,645.00	50,044,645.00		50,044,645.00	
青岛现代漆业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
青岛红星化工集团天然色素有限公司	3,317,517.66	3,317,517.66		3,317,517.66	
青岛红星无机新材料技术开发有限公司	1,417,312.37	1,417,312.37		1,417,312.37	
贵州容光矿业有限责任公司	57,500,000.00	30,000,000.00	27,500,000.00	57,500,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
镇宁红星白马湖有限责任公司	300,000.00	592,268.90	-227,730.76	364,538.14		

4、长期应收款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
贵州红星进出口有限责任公司	73,920,000.00	73,920,000.00
贵州红星发展大龙锰业有限责任公司	56,720,000.00	56,720,000.00
合计		

注:根据募集资金投向,向子公司贵州红星发展进出口有限责任公司投入流动资金 7392 万元;向子公司贵州红星发展大龙锰业有限责任公司投入 5672 万元。

5、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	17,545,408.95	4,443,582.91				21,988,991.86
二、存货跌价准备	2,372,503.83	1,097,677.94				3,470,181.77
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备		1,200,000.00				1,200,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	2,195,263.29			172,575.31	172,575.31	2,022,687.98

八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	22,113,176.07	6,741,260.85	0	172,575.31	172,575.31	28,681,861.61

6、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	290,812,710.80	321,584,553.74
其他业务收入	1,569,824.76	424,865.89
合计	292,382,535.56	322,009,419.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	244,759,678.48	153,681,611.36	292,915,594.75	177,921,312.43
其他	46,053,032.32	23,172,979.01	28,668,958.99	16,391,362.45
合计	290,812,710.80	176,854,590.37	321,584,553.74	194,312,674.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机盐产品	244,759,678.48	153,681,611.36	292,915,594.75	177,921,312.43
其他	46,053,032.32	23,172,979.01	28,668,958.99	16,391,362.45
合计	290,812,710.80	176,854,590.37	321,584,553.74	194,312,674.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	232,356,732.48	140,481,681.5	214,106,560.56	128,668,444.60
境外	58,455,978.32	36,372,908.87	107,477,993.18	65,644,230.28
合计	290,812,710.80	176,854,590.37	321,584,553.74	194,312,674.88

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
前五名销售收入	95,815,697.23	32.95
合计	95,815,697.23	32.95

7、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	31,687,907.81	23,246,780.57
加：资产减值准备	6,747,260.85	14,823,981.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,434,076.80	22,900,919.43
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	87,396.00	87,396.00
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）	15,796.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		239,327.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,466,980.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-391,574.22	1,212,967.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,965,880.03	136,504.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-985,302.83	-2,223,597.15
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）	-17,542,707.46	16,382,883.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,572,828.83	-97,814,168.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,090,605.03	4,551,634.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,283,427.44	-16,455,371.07
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	159,091,401.04	133,136,351.98
减：现金的期初余额	133,136,351.98	162,319,264.00
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	25,955,049.06	-29,182,912.02

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)	本企业最终控制方
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	115,570,000.00	52.13	52.13	青岛市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆铜梁红蝶锑业有限公司	重庆市铜梁县安居镇	无机盐生产、销售	28,980,000.00	37.2	37.2
重庆大足红蝶锑业有限公司	重庆市大足县龙水镇	无机盐生产、销售	62,000,000.00	51	51
贵州红星发展进出口有限责任公司	贵阳市高新技术开发区火炬大厦806室	进出口贸易	1,000,000.00	70	70
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	锰盐生产、销售	56,000,000.00	89.29	89.29
大庆绿友天然色素有限公司	大庆高新区林源园区	绿色植物提取	10,000,000.00	70	70
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	淡水养殖	5,000,000.00	65	65
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	绿色植物提取	4,000,000.00	70	70
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	无机盐生产、销售	2,600,000.00	70	70
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	贵州省松桃县孟溪镇	矿产开发、销售	3,000,000.00	53.73	53.73
红星(新晃)精细化学有限责任公司	新晃县酒店塘	无机盐生产、销售	1,000,000.00	90	90
镇宁红星白马湖有限责任公司	镇宁县城关镇白马哨	餐饮、住宿服务	1,000,000.00	30	30
青岛红星油脂化工新材料有限公司	青岛市李沧区四流北路43号	油脂生产、销售	8,000,000.00	15	15
青岛现代漆业有限公司	青岛市李沧区印江路2号	化工产品生产、销售	1,000,000.00	10	10
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	矿产开发、销售	115,000,000.00	50	50
重庆天青锑化股份有限公司	铜梁县巴川镇中兴路	矿产开发、销售	12,680,000.00	19.72	19.72

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
青岛红星化工集团进出口有限公司	母公司的控股子公司	

青岛红星化工厂	母公司的控股子公司	
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	

4、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
镇宁县红蝶实业有限责任公司	购原料	协议定价	37,269,241.66	62.37	31,648,795.44	62.28
镇宁县红蝶实业有限责任公司	综合服务费	协议定价	3,600,000.00	100	3,600,000.00	100
青岛红星化工集团机械厂	购设备	市价	702,914.78	1.53	575,438.72	1.44
青岛红星化工集团工程机械修理厂	机械修理劳务	市价	511,573.48		446,966.00	
贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	购原料	市价	43,885,820.79	69.29	27,292,003.13	59.94
重庆天青锶化股份有限公司	购原料	市价	8,909,922.25	9.77	14,457,291.59	9.30

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛红星化工集团进出口有限公司	售产成品	市价	12,820.51			
青岛红星化工厂	售产成品	市价	4,252,649.57	0.66	8,260,940.18	0.96
镇宁县红蝶实业有限责任公司	售三废	协议定价	527,899.99		405,661.23	

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	青岛红星化工集团进出口有限公司	22,032,162.55	21,320,972.39
应收账款	青岛红星化工厂	4,051,357.02	8,440,441.62
预付账款	青岛红星化工集团进出口有限公司		191,540.17
预付账款	重庆天青锶化股份有限公司		3,675,621.86
其他应收款	青岛红星化工集团进出口有限公司	191,540.17	
应付账款	青岛红星化工集团机械厂	333,727.19	552,633.99
应付账款	青岛红星化工集团工程机械修理厂	282,892.36	339,414.88
应付账款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	20,835,516.55	6,760,099.31

应付账款	贵州省松桃红星电化矿业有限责任公司	19,570,658.17	6,162,916.64
其他应付款	青岛红星化工集团机械厂		153,900.00
其他应付款	青岛红星化工集团进出口有限公司	1,377,422.84	
其他应付款	青岛红星化工集团有限责任公司	3,345,205.39	1,942,607.85
其他应付款	青岛红星化工厂	1,849,523.37	
其他应付款	镇宁县红蝶实业有限责任公司	937,836.76	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

2007 年 11 月 30 日, 本公司董事会通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案。公司作为股东方同意按出资比例作为子公司贵州容光矿业有限责任公司提供人民币壹亿元的贷款担保。截至 2007 年 12 月 31 日, 子公司贵州容光矿业有限责任公司尚未向银行申请贷款。

(十二) 资产负债表日后事项:

根据公司第三届董事会第十四次会议决议, 2007 年度利润分配预案情况如下:

经山东汇德会计师事务所有限公司审计, 2007 年度母公司实现净利润 31687907.81 元, 按公司章程规定, 按 10% 计提法定公积金 3168790.78 元, 结转 2006 年末未分配利润 99499894.69 元, 2007 年度可供分配利润为 128019011.72 元。2007 年度公司合并报表实现净利润 58798000.95 元, 可供分配利润 327522062.13 元。

公司拟以 2007 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 1 元 (含税), 共计派发现金红利 2912 万元 (含税), 剩余未分配利润结转下一年度。

公司本次不进行资本公积金转增股本。

(十三) 其他重要事项:

1、根据公司与镇宁县红蝶实业有限责任公司签订的《综合服务协议》, 镇宁县红蝶实业有限责任公司为公司提供安全保卫等服务, 2007 年应付综合服务费 360 万, 已全部付清。

2、2003 年股东大会和董事会第二届第八次会议审议通过由镇宁县红蝶实业有限责任公司与本公司继续履行《矿石供应协议》。2007 年 3 月 1 日, 公司与镇宁县红蝶实业有限责任公司签订新的《矿石供应协议》, 原《矿石供应协议》自新协议生效时自动解除。根据新的《矿石供应协议》, 公司在每月的第一个工作日提出矿石供应计划, 镇宁县红蝶实业有限责任公司公司保证矿石的质量和数量, 在每月的最后一个工作日结算; 矿石供应价格的确定根据“成本加成”原则每一年度确定一次。矿石价格的确定主要参考如下指标:

- a) 矿石的开采费 (主要是人工费)、运输费用、消耗材料、道路维护费;
- b) 矿山的勘探费用、剥离费用、回填费用、绿化费用、管理费用;
- c) 矿石资源税、资源补偿费;
- d) 矿石销售的利润为以上费用总和的 5%—10%;
- e) 增值税。

3、根据公司与青岛红星化工集团有限责任公司签订的《国有土地使用权租赁合同》, 2007 年度按规定计算应付给青岛红星化工集团有限责任公司土地租赁费 717,979.00 元, 已全部付清。

4、根据公司与青岛红星化工集团有限责任公司签订的《商标使用许可合同》, 公司自 1999 年 6 月 18 日至商标最后一次续展终止日, 将无偿使用青岛红星化工集团公司的商标。

5、2007 年度支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额为人民币 64.98 万元，2006 年上述报酬为人民币 40.65 万元。

(十四)新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

贵州红星发展股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位:元 币种:人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	1,140,337,577.78	1,140,337,577.78	
1	长期股权投资差额	-13,829,274.33	-13,829,274.33	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-13,829,274.33	-13,829,274.33	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	12,564,820.89	7,152,164.75	5,412,656.14
13	少数股东权益			
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他	-3,727,804.36		-3,727,804.36
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,135,345,319.98	1,133,660,468.20	1,684,851.78

两次披露数出现差异的原因说明：

所得税：调整 2007 年年初的递延所得税 5,412,656.14 元。

其他：2007 年初对子公司红星（新晃）精细化学有限责任公司进行了合并，影响少数股东权益 30,939.62 元，抵销子公司红星（新晃）精细化学有限责任公司内部往来，冲减计提的坏账准备 1,030,000.00 元；子公司重庆大足红蝶锶业有限公司计提职工奖励基金相应冲减少数股东权益 4,788,743.98 元。

(十五)补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	5.51	5.67	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82	4.96	0.18	0.18

2、2006 年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	66,866,703.14
追溯调整项目影响合计数	10,275,857.10
其中：	
投资收益	2,761,328.28
递延所得税税款	6,537,700.62
少数股东损益	-53,171.80
其他	1,030,000.00
2006 年度净利润（新会计准则）	77,142,560.24
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：	
2006 年度模拟净利润	77,142,560.24

十二、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内，公司所披露的所有公告文件正本及公告原稿。

董事长：姜志光
贵州红星发展股份有限公司
2008 年 3 月 24 日

贵州红星发展股份有限公司董事、高级管理人员 对公司 2007 年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《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〉》（2007 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面了解和审核公司 2007 年度报告全文及摘要后，认为：

一、公司严格按照相关规定和财务制度规范运作，公司 2007 年度报告全文及摘要公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；

二、山东汇德会计师事务所有限公司审计的《贵州红星发展股份有限公司 2007 年度审计报告》是实事求是、客观公正的；

三、我们保证公司 2007 年度报告全文及摘要所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

签名：

姜志光 谷焱昭 迟德忠 朱江 温霞 孙振才 刘长友 权锡鉴 黄信良 高月飞

2008 年 3 月 24 日

贵州红星发展股份有限公司

独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》（以下简称“通知”）精神，我们本着实事求是的态度，对贵州红星发展股份有限公司2007年度对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

2007年11月30日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于同意为子公司提供贷款担保》的议案。公司子公司贵州容光矿业有限责任公司（下称“容光矿业”）向银行申请人民币贰亿元项目资金贷款，按容光矿业《公司章程》规定，该项目资金贷款中，公司作为股东方同意按出资比例为其提供人民币壹亿元的贷款担保。截止2007年12月31日，该担保尚未签署担保协议。（详见公司于2007年12月3日在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>和上海证券报上刊登的公告）

2007年度，公司除上述担保承诺外，无其他对外担保事项，也无为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

特此说明。

独立董事：

2008年3月24日