



# 瑞泰科技股份有限公司

## 2009 年年度报告

证券代码：002066

证券简称：瑞泰科技

披露日期：2010 年 3 月 12 日

## 重要提示

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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司独立董事雷前治因身体原因请假委托独立董事胡金亮代为出席和表决，其他董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。本次董事会会议一致同意此报告。

大信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人曾大凡先生、主管会计工作负责人冯中起先生及会计机构负责人（会计主管人员）陈荣建先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	- 1 -
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	- 3 -
第三节	股本变动及股东情况 .....	- 5 -
第四节	董事、监事和高级管理人员和员工情况 .....	- 9 -
第五节	公司治理结构 .....	- 13 -
第六节	股东大会情况简介 .....	- 20 -
第七节	董事会报告 .....	- 22 -
第八节	监事会报告 .....	- 41 -
第九节	重要事项 .....	- 44 -
第十节	财务报告 .....	- 41 -
第十一节	备查文件目录 .....	- 41 -

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：瑞泰科技股份有限公司

公司中文简称：瑞泰科技

公司英文名称：Ruitai Materials Technology Co., Ltd.

公司英文简称：Ruitai Technology

二、公司法定代表人：曾大凡

三、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱爱华	黄达林
联系地址	北京市朝阳区管庄东里中国建材院主楼4层	北京市朝阳区管庄东里中国建材院主楼4层
电话	010-51167282	010-65749478
传真	010-65749477	010-65749477
电子信箱	zhah@bjruitai.com	hdl@bjruitai.com

四、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路乙21号

公司办公地址：北京市朝阳区管庄东里中国建材院主楼4层

邮政编码：100024

公司网址：www.bjruitai.com

公司电子信箱：ruitai@bjruitai.com

五、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》

公司指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：瑞泰科技

股票代码：002066

七、其它有关资料

1、公司首次注册登记日期：2001年12月30日

公司最近一次变更登记日期：2009年7月10日

- 2、公司注册登记地点：北京市工商行政管理局
- 3、公司企业法人营业执照注册号：110000003487856
- 4、公司税务登记证号码：110105733448072
- 5、公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司
- 6、会计师事务所的办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
营业总收入	493,014,453.54	421,699,745.86	16.91%	302,344,513.18
利润总额	56,636,736.07	46,441,604.90	21.95%	28,037,036.61
归属于上市公司股东的净利润	36,829,702.36	34,605,332.93	6.43%	24,031,491.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,713,487.68	32,677,413.86	-42.73%	22,031,074.42
经营活动产生的现金流量净额	13,042,345.52	22,349,777.12	-41.64%	1,196,828.71
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	1,158,221,114.04	756,727,757.75	53.06%	489,864,030.85
归属于上市公司股东的所有者权益	532,816,413.00	256,102,940.16	108.05%	221,041,071.54
股本	115,500,000.00	90,000,000.00	28.33%	60,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.3512	0.3845	-8.66%	0.267
稀释每股收益(元/股)	0.3512	0.3845	-8.66%	0.267
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1784	0.3631	-50.87%	0.2448
加权平均净资产收益率(%)	9.34%	14.51%	-5.17%	11.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.74%	13.70%	-8.96%	10.39%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.11	0.25	-56.00%	0.02

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.61	2.85	62.12%	3.68

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	175,039.94	
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	23,000,656.13	本期收到财政部研发费用补助 1740 万元，收到财政税收返还 187 万元，贴息贷款 156 万元，科研项目经费等 217 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,744.58	
少数股东权益影响额	-1,298,203.53	
所得税影响额	-3,464,533.28	
合计	18,116,214.68	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、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(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	55,478,003	61.64	25,500,000			-54,938,573	-29,438,573	26,039,430	22.54
1、国家持股									
2、国有法人持股	53,788,023	59.76	6,000,000			-53,788,023	-47,788,023	6,000,000	5.19
3、其他内资持股	1,689,530	1.88	19,500,000			-1,150,100	18,349,900	20,039,430	17.35
其中：境内非国有法人持股	1,150,126	1.28	15,250,000			-1,150,100	14,099,900	15,250,026	13.20
境内自然人持股	539,404	0.60	4,250,000				4,250,000	4,789,404	4.15
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	450	0.00				-450	-450	0	0.00
二、无限售条件股份	34,521,997	38.36				54,938,573	54,938,573	89,460,570	77.46
1、人民币普通股	34,521,997	38.36				54,938,573	54,938,573	89,460,570	
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	90,000,000	100.00	25,500,000				25,500,000	115,500,000	100.00

#### 二、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
中国建筑材料科学研究总院	53,788,023	53,788,023	0	0	发起人股限售三十六个月	2009年12月16日
山东科汇电气股份有限公司	1,150,100	1,150,100	0	0	发起人股限售司法冻结	2009年2月23日
合计	54,938,123	54,938,123	0	0	—	—



## 三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	5,209				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国建筑材料科学研究总院	国有法人	46.57%	53,788,023	0	2,194,911
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	4.33%	5,000,000	5,000,000	5,000,000
浙江省创业投资集团有限公司	境内非国有法人	3.51%	4,050,000		
北京矿冶研究总院	国有法人	2.78%	3,208,764	3,000,000	
龚晨青	境内自然人	2.60%	3,000,000	3,000,000	
大亚湾核电财务有限责任公司	国有法人	2.60%	3,000,000	3,000,000	
安徽安粮担保有限公司	境内非国有法人	2.60%	3,000,000	3,000,000	3,000,000
海南兴易投资有限公司	境内非国有法人	2.60%	3,000,000	3,000,000	3,000,000
南昌德顺投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.60%	3,000,000	3,000,000	
海通—中行—富通银行	境外法人	1.73%	1,999,851		
前 10 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	
中国建筑材料科学研究总院	53,788,023			人民币普通股	
浙江省创业投资集团有限公司	4,050,000			人民币普通股	
北京矿冶研究总院	208,764			人民币普通股	
海通—中行—富通银行	1,999,851			人民币普通股	
宜兴市耐火材料有限公司	1,350,000			人民币普通股	
莱州祥云防火隔热材料有限公司	1,350,000			人民币普通股	
中国农业银行—银河稳健证券投资基金	800,000			人民币普通股	
盛湘基	533,489			人民币普通股	
陈君	520,000			人民币普通股	
蒋国芳	495,429			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间无关联关系；公司前 10 名无限售条件股东之间亦无关联关系。				

#### 四、证券发行与上市情况

(一) 公司于 2006 年 8 月 9 日向社会公众公开发行了 1,500 万股人民币普通股 (A 股), 占发行后总股本的 25%, 发行价格 6.03 元/股。

公司股票于 2006 年 8 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。

(二) 公司于 2009 年 5 月 7 日以非公开发行股票的方式向 9 名特定投资者发行了 2,550 万股人民币普通股 (A 股), 占发行后总股本的 22%, 发行价格 9.99 元/股。

公司本次发行新增股份于 2009 年 5 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。

(三) 公司无内部职工股。

#### 五、控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东及实际控制人没有变更。

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

##### 1、控股股东

中国建筑材料科学研究总院为本公司控股股东, 全民所有制企业, 法定代表人为姚燕, 注册资金为 41,839.3 万元。注册地为北京市朝阳区管庄东里 1 号。经营范围为水泥、混凝土外加剂、玻璃及玻璃纤维、陶瓷、耐火材料、新型建筑材料、装饰材料、无机非金属材料、自动化仪表、建材设备的研制、开发、生产、销售、技术转让与服务; 上述产品的分析测试、计量认证; 质量监督、仲裁检验; 上述产品的展示; 经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务; 本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务 (国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。

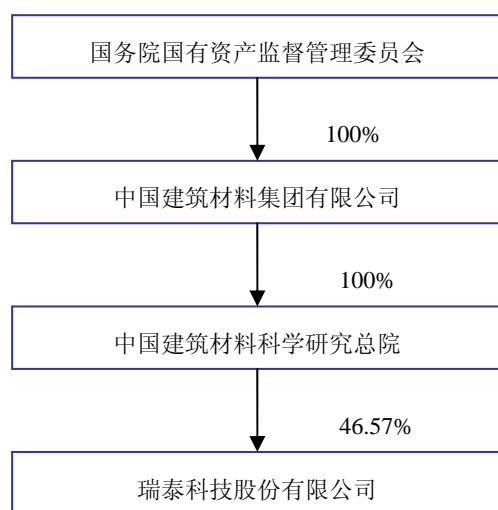
中国建筑材料科学研究总院主要从事特种水泥基材料、新型建筑材料、工业技术玻璃、特种玻璃、石英玻璃、特种玻璃纤维、高技术陶瓷、环境工程、自动化、测试技术、工程设计等专业的应用理论、新产品、新技术、新工艺、新装备的研究开发工作。

##### 2、实际控制人

中国建筑材料集团有限公司是本公司的实际控制人，法定代表人为宋志平，注册资金为 37.23038 亿元。主营建筑材料（含钢材、木材，只限于采购供应给本系统直属直供企事业单位）及其原辅材料、生产技术装备的研制、批发、零售和本系统计划内小轿车的供应；承接新型建筑材料房屋、工厂及装饰装修工程的设计、施工，兼营以新型建筑材料为主的房地产经营业务等。中国建材集团主要有三大核心业务单元：建材制造；科研设计、成套设备和工程服务单元；建材进出口和商业流通，主要产品为石膏板、岩棉、水泥、玻璃纤维及玻璃纤维延伸制品、玻璃、玻璃钢制品。

中国建筑材料集团有限公司实行母子公司管理模式。集团公司主要行使出资人权利，实施战略管理、组织管理、资产管理和资本运营，以子集团作为经营平台。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(含税)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
曾大凡	董事长	男	46	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		71.00	否
张人为	独立董事	男	70	2008年03月02日	2009年11月12日	0	0		6.00	否
曲选辉	独立董事	男	50	2008年03月02日	2009年11月12日	0	0		6.00	否
顾素琴	独立董事	女	56	2008年03月02日	2009年11月12日	0	0		6.00	否
雷前治	独立董事	男	69	2009年11月30日	2011年03月01日	0	0		0.00	否
胡金亮	独立董事	男	66	2009年11月30日	2011年03月01日	0	0		0.00	否
聂祚仁	独立董事	男	47	2009年11月30日	2011年03月01日	0	0		0.00	否
姚燕	董事	女	53	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		0.00	是
王益民	董事	男	48	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		0.00	是
胡永祥	董事	男	44	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		0.00	是
孙祥云	董事	男	53	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		0.00	是
朱爱华	董事兼 董事会秘书	女	48	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		28.50	否
朱全英	监事会主席	女	47	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		0.00	是
胡洁	监事	女	29	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		0.00	是
成洁	监事	女	41	2008年03月02日	2011年03月01日	600	600		10.27	否
冯中起	总经理	男	52	2009年02月19日	2011年03月01日	0	0		34.90	否
廖教章	副总经理	男	46	2009年02月19日	2011年03月01日	0	0		35.60	否
袁林	副总经理	男	48	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		30.50	否
戴长友	副总经理	男	43	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		28.50	否
陈荣建	财务负责人	男	37	2008年03月02日	2011年03月01日	0	0		28.50	否
合计	-	-	-	-	-	600	600	-	285.77	-

## 二、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	最近5年主要工作经历		
	在本公司任职	在股东单位任职及任职期间	在非股东单位任（兼）职
曾大凡	董事长	2005年10月起任中国建筑材料科学研究总院副院长至今	北京凯盛建材工程有限公司董事。中国硅酸盐学会耐火材料分会理事长；中国建筑材料联合会耐火材料分会理事长；国家耐火材料标准化委员会副主任
雷前治	独立董事	无	中国建筑材料工业联合会副会长、中国水泥协会会长
胡金亮	独立董事	无	原湖南省国税局局长，湖南省政协常委、经科委副主任，2008年3月退休。
聂祚仁	独立董事	无	北京工业大学材料学院院长、博士生导师。兼任科技部工业领域节能减排总体专家组副组长，国家“十一五”“863”特种功能材料领域组专家，国家“十一五”“863”军工配套新材料领域重大项目组专家。中国材料研究学会常务理事，中国材料研究学会青委会副主任、环境材料分会常务理事。上海交通大学、中南大学兼职教授，国际LCA中心联盟中方委员，国际LCA领域权威期刊Int. J LCA编委等。
姚 燕	董事	2001年2月起任中国建筑材料科学研究总院院长至今	中国建筑材料集团有限公司董事、总经理、党委副书记。中国建筑材料检验认证中心有限公司董事长。兼任中国建筑材料工业联合会副会长，中国硅酸盐学会副理事长，中国水泥协会副会长，中国水泥制品协会副会长，中国国际商务常务理事，中国产学研合作促进会副会长，中国材料研究学会常务理事，中国建材工业科教委副主任，建设部科技委委员，建设部新型建材制品应用技术专家委员会副主任，中国材料研究学会青年委员会常务理事，中国混凝土外加剂协会理事长等。同济大学、哈尔滨工业大学、武汉理工大学和北京工业大学兼职教授
王益民	董事	2005年5月起任中国建筑材料科学研究总院党委书记至今；2003年12月起任中国建筑材料科学研究总院副院长至	中国硅酸盐学会常务理事、中国硅酸盐学会自动化分会理事长。

		今	
胡永祥	董事	无	浙江省创业投资集团有限公司副总裁。西部金属材料股份有限公司董事
孙祥云	董事	无	莱州祥云防火隔热材料有限公司董事长兼总经理。兼任莱州明发隔热材料有限公司董事长兼总经理；莱州保安得防火板业有限公司董事长兼总经理；中国建筑材料工业协会耐火材料分会理事
朱爱华	董事兼董事会秘书	无	无
朱全英	监事会主席	2005年6月起任中国建筑材料科学研究总院总会计师至今	中国会计学会理事 中国建材会计学会理事
胡洁	监事	无	无
成洁	监事	无	无
冯中起	总经理	无	无
陈荣建	财务负责人	无	无
袁林	副总经理	无	无
廖教章	副总经理	无	无
戴长友	副总经理	无	无

### 三、董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况及报酬的决策程序、报酬确定依据、实际支付情况

(一) 在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员确定其年度奖金和奖惩方式。

(二) 独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

### 四、报告期内发生的董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

1、2009年11月12日公司独立董事张人为、顾素琴、曲选辉任职到期，2009年11月21日第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于更换公司独立董事的

议案》，2009 年 11 月 30 日公司 2009 年第二次临时股东大会，采用累积投票制选举雷前治、胡金亮、聂祚仁为公司第三届董事会独立董事，任期为 2009 年第二次临时股东大会通过之日起至第三届董事会届满。

2、2009 年 2 月 19 日第三届董事会第七次，审议通过《关于聘任总经理、副总经理的议案》，聘任冯中起担任公司总经理，廖教章担任公司的副总经理，任期与第三届董事会相同。

## 五、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工总数 1677 人，职工构成情况如下：

### （一）员工专业结构

专业分工	人数（人）	比例（%）
生产人员	1252	74.66%
营销人员	24	1.43%
技术人员	195	11.63%
财务人员	28	1.67%
行政及管理人员	178	10.61%
合计	1677	100.00%

### （二）教育程度构成

文化程度	人数（人）	比例（%）
博士、硕士	18	1.07%
本科	98	5.84%
大专	155	9.24%
中专	176	10.49%
其他	1230	73.35%
合计	1677	100.00%

### （三）员工年龄构成

年龄	人数（人）	比例（%）
41 岁以上	413	24.63%
30—40 岁	562	33.51%
30 岁以下	702	41.86%
合计	1677	100.00%

（四）公司退休职工养老金实行社会统筹发放。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、



财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高管人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定、《公司信息披露管理制度》和《公司重大事项报告制度》等真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的控股股东及其他关联方资金占用情况和对外担

保情况、更换独立董事、董事及高管人员薪酬、关联交易、续聘审计机构、使用部分闲置募集资金补充公司流动资金、部分募集资金项目的调整等相关事项发表独立意见。

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

(二) 报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

(三) 报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曾大凡	董事长	8	4	4	0	0	否
胡金亮	独立董事	2	1	1	0	0	否
聂祚仁	独立董事	2	1	1	0	0	否
雷前治	独立董事	2	1	1	0	0	否
姚燕	董事	8	3	4	1	0	否
王益民	董事	8	4	4	0	0	否
胡永祥	董事	8	4	4	0	0	否
孙祥云	董事	8	4	4	0	0	否
朱爱华	董事	8	4	4	0	0	否
张人为	独立董事	6	2	3	1	0	否
曲选辉	独立董事	6	3	3	0	0	否
顾素琴	独立董事	6	2	3	1	0	否
说明	公司第三届董事会独立董事张人为、曲选辉、顾素琴的任职于 2009 年 11 月 12 日到期，公司 2009 年第二次临时股东大会选举胡金亮、聂祚仁、雷前治为第三届董事会独立董事。						

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它关联方。

#### 2、人员独立

公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。

#### 3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

#### 4、机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

#### 5、财务独立

公司有独立的财务会计部门，建立健全了会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户并依法纳税。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，关键控制点、高风险领域达到有效控制，公司的内控体系与相关制度能够符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求和适应公司经营管理要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

《董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告》刊登在2010年3月12日《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 2、公司监事会对内部控制的自我评价

公司监事会对董事会关于公司《2009年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的设立和运行情况进行了认真审核，认为：

公司认真领会掌握财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

2009年公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际运行情况。

### 3、会计师事务所的审核意见

大信会计师事务所有限公司（以下简称“大信会计师事务所”）对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了大信鉴字[2010]第1-0274号《内部控制鉴证报告》，认为：公司根据财政部颁发的《内部会计控制规范》标准建立的与会计

报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

大信会计师事务所出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2010年3月12日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### 4、保荐机构的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）对公司内部控制制度的完整性、合理性、有效性进行了核查，认为：瑞泰科技现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；瑞泰科技的《2009年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

安信证券对公司《2009年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在2010年3月12日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### 五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效
<p>审计部按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。同时做好 2009 年度内审工作总结和 2010 年度内部审计工作计划，提交审计委员会。</p> <p>审计委员会每季度召开会议，讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时整理报告公司董事会。根据《年报审计工作规程》的有关规定，认真完成 2008 年年报审计的所有工作，以及提前做好 2009 年年报审计的前期工作安排。</p>
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

### 六、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

### 七、公司治理专项活动情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了修改和补充，制定了《对分子公司的管理办法》、《分子公司绩效考核管理办法》等，不断完善内部控制的建设。董事会各委员会的日常工作正常开展，运作日益规范，较好地发挥作用，提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会：2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

### 一、2008 年度股东大会

2009年3月13日，采用现场投票方式召开，审议并通过了如下议题：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《2008 年度监事会工作报告》；
- 3、《2008 年度财务决算报告》；
- 4、《2008 年度利润分配预案》；
- 5、《2008 年年度报告及年报摘要》；
- 6、《2009 年向银行申请综合授信融资的议案》；
- 7、《公司为控股子公司都江堰瑞泰提供 4,000 万元贷款担保的议案》；
- 8、《公司 2009 年度预计重大日常经营性关联交易事项》；
- 9、《关于董事 2008 年奖金的议案》；
- 10、《关于增加独立董事津贴的议案》；
- 11、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- 12、《关于续聘 2009 年度财务审计机构的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 3 月 14 日发行的《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 二、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 6 月 23 日，采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，审议并通过了如下议题：

- 1、《关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》；
- 2、《关于修订〈瑞泰科技股份有限公司章程〉的议案》；
- 3、《关于办理公司注册资本变更登记的议案》；

该次会议决议刊登于 2009 年 6 月 24 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 三、2009 年第二次临时股东大会

2009年11月30日，采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，审议并通过了如下议题：

- 1、《关于调整部分募集资金用于国家“十一五”科技支撑计划重大项目——“特优硅质耐火材料的研究开发”产业化基地建设项目的议案》；
- 2、《关于借用闲置募集资金6,000万元补充公司流动资金的议案》；
- 3、《关于更换公司独立董事的议案》；
- 4、《关于向中国建设银行股份有限公司湘潭市板塘支行申请1.9亿元综合授信的议案》；
- 5、《关于为控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司770万元融资租赁业务提供担保的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 12 月 1 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2009 年，面对国际金融危机引发的全球经济衰退、国内外市场需求回落、玻璃企业效益下滑导致产品销售不畅、资金回收难度增加等困难，公司董事会积极应对、加大水泥窑用耐火材料的市场开发、全年实现营业收入 49,301.45 万元，增长 16.91%，利润总额 5,663.67 万元，增长 21.95%，取得了较好的经营业绩。

2009 年 5 月成功完成了非公开发行股票工作，募集资金 2.41 亿元。募集资金项目按计划顺利展开，为公司下一步发展奠定了坚实的基础。

此外，公司设立了湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司，增资控股佛山市仁通贸易有限公司，并对河南瑞泰耐火材料有限公司增资 2,000 万元。公司的业务领域从玻璃窑用耐火材料拓宽到水泥窑用耐火材料，产品品种从熔铸耐火材料发展到不定形耐火材料、碱性耐火材料和硅质耐火材料，形成耐火材料配套供货能力。

#### 1、公司总体经营情况

2009 年公司实现营业总收入 49,301.45 万元，较上年同期增长 16.91%；实现营业利润 3,375.78 万元，利润总额 5,663.67 万元，归属于上市公司净利润 3,682.97 万元，分别较上年同期增长-24.71%、21.95%和 6.43%。

#### 2、主要会计数据及财务指标变动情况如下：

单位：万元

主要财务数据	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年度
营业收入	49,301.45	42,169.97	16.91%	30,234.45
营业利润	3,375.78	4,483.71	-24.71%	2,643.67
利润总额	5,663.67	4,644.16	21.95%	2,803.70
归属于上市公司股东的净利润	3,682.97	3,460.53	6.43%	2,403.15
经营活动产生的现金流量净额	1,304.23	2,234.98	-41.64%	119.681
每股收益(元/股)	0.3512	0.3845	-0.09%	0.267

净资产收益率(%)	9.34%	14.51%	-5.17%	10.87%
	2009 年末	2008 年末	本年比上年增 减幅度 (%)	2007 年末
总资产	115,822.11	75,672.78	53.06%	48,986.40
归属于上市公司股 东权益	53,281.64	25,610.29	108.05%	22,104.11
每股净资产 (元/股)	4.61	2.85	61.75%	3.68

### 3、分产品销售情况

单位：万元

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 (%)
熔铸锆刚玉系列	27,755.11	20,671.76	25.52	-8.70	-6.53	-1.73
熔铸氧化铝系列	4,024.21	2,359.57	41.37	-28.22	-30.55	1.97
不定形耐火材料	5,684.80	3,105.37	45.37	42.91	26.76	6.96
碱性耐火材料	4,025.34	2,574.35	36.05	5971.36	4465.19	21.10
硅质耐火材料	1,437.56	837.28	41.76			
原材料	1,023.37	975.48	4.68			
耐火材料成套	4,284.76	3,635.77	15.15	180.66	249.42	-16.70
其他	989.62	805.41	18.61	109.66	80.77	13.01
合计	49,224.78	34,964.99	28.97	17.07	18.60	-0.92

#### 变动原因说明：

(1) 由于玻璃行业效益下滑和出口收入下降等原因，导致公司玻璃窑用耐火材料收入下降较大，其中：熔铸锆刚玉系列收入下降8.70%，熔铸氧化铝系列产品收入下降28.22%。

(2) 公司水泥窑用耐火材料产能的扩大、产品收入增长较快的主要原因是受益于国家4万亿投资拉动，其中：不定形耐火材料增长42.91%，碱性耐火材料增长5,971.36%。

(3) 2009年公司设立湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司，本期硅质耐火材料实现1,437.56万元，2009年7月增资控股佛山市仁通贸易有限公司，本期实现原材料销售收入1,023.37万元。

(4) 2009年公司在耐火材料成套业务上有进一步扩展，在水泥窑用耐火材料成套供应的基础上，玻璃窑用耐火材料成套业务有较大拓展，2009年成套业务实现营业收入4,284.76万元，较2008年增长180.66%。

#### 4、国内国外销售情况

单位：万元

销售市场	2009 年 主营业务收入	2008 年 主营业务收入	主营业务收入比 上年同期增减额	主营业务收入比 上年同期增减 (%)
内销	41,770.26	31,501.84	10,268.42	32.60%
外销	7,454.52	10,546.78	-3,092.26	-29.32%
合计	49,224.78	42,048.62	7,176.16	17.07%

外销收入下降的主要原因是受金融危机影响，熔铸耐火材料的出口业务有较大的下降；内销收入增长的主要原因是公司水泥窑用耐火材料的产能增加较大，但水泥窑用耐火材料出口相对较少。

#### 5、主要产品、原材料等价格变动情况（元/吨）

原材料名称	2009 年采购价（不含 税）	2008 年采购价（不含 税）	变动幅 度
锆英砂	6,431.25	6,439.43	-0.13%
工业氧化铝	2,066.46	3,140.89	-34.21%

公司主要原材料锆英砂采购价格基本与 2008 年持平，工业氧化铝采购价格下降 34.21%。

#### 6、主要产品的销售毛利率变动情况

产品类别	分产品销售毛利率		
	2009 年	2008 年	增减变化
熔铸锆刚玉系列	25.52%	27.25%	-1.73%
熔铸氧化铝系列	41.37%	39.40%	1.97%

不定形耐火材料	45.37%	38.41%	6.96%
碱性耐火材料	36.05%	14.95%	21.10%
耐火材料成套	15.15%	31.84%	-16.70%
其他	18.61%	5.61%	13.01%
硅质耐火材料	41.76%		
原材料	4.68%		

受工业氧化铝价格的下降，熔铸氧化铝系列产品销售毛利率有所上升，销售毛利率从 2008 年的 39.40% 提高到 2009 年的 41.37%，销售毛利率提高 1.97%；尽管原材料价格下降，但熔铸锆刚玉系列产品销售毛利率略有下降，原因是销售价格下降和产量下降带来的固定成本上升，2009 年的销售毛利率为 25.52%，较 2008 年下降 1.73%。碱性耐火材料产品 2008 年 12 月份刚试生产，成本较高，2009 年开始规模化生产，销售毛利率有较大提高。耐火材料成套业务在 2008 年的基础上逐步拓展，特别是玻璃窑耐火材料成套有较大增长，但由于人民币升值等因素，销售毛利率有较大下降。

#### 7、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 9,705.75 万元，占年度采购总额的 27.73%；向前 5 名客户合计的销售金额 13,413.32 万元，占公司销售总额的 27.21%。

##### (1) 主要供应商情况

单位：万元

主要供应商名称	采购材料名称	2009 年采购额	占总采购额比例
冠山发展有限公司	锆英砂	3,027.34	8.65%
茂名市茂港长城矿业有限公司	锆英砂	2,454.07	7.01%
青海黄河水电铝业经贸有限公司	氧化铝	1,864.10	5.33%
蚌埠中创新材料科技有限责任公司	脱硅锆	1,349.74	3.86%
荏平信发华宇氧化铝有限公司	氧化铝	1,010.49	2.89%
<b>合 计</b>		<b>9,705.75</b>	<b>27.73%</b>

##### (2) 主要客户情况

单位：万元

客户名称	2009 年度销售收入	占全部销售收入的比例
中国建材国际工程有限公司	5,219.04	10.59%
Freeaper Investment Co.Ltd	2,821.06	5.72%
山东金晶科技股份有限公司	2,457.61	4.98%
Saint-Gobain(法国圣戈班公司)	1,481.39	3.00%
张家港市佳明耐火材料有限公司	1,434.22	2.91%
<b>合 计</b>	<b>13,413.32</b>	<b>27.21%</b>

## 8、非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额（万元）	说 明
1、非流动资产处置损益	17.50	
2、计入当期损益的政府补助	2,300.07	本期收到财政部研发费用补助 1,740 万元，收到财政税收返还 187 万元，贴息贷款 156 万元，科研项目经费等 217 万元。
3、债务重组损益	—	
4、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29.67	
6、少数股东权益影响额	-129.82	
7、所得税影响额	-346.46	
<b>合 计</b>	<b>1,811.62</b>	

## 9、主要费用情况

单位:万元

项目	2009 年度	占2009年 营业收入比例	2008 年度	增减幅度	2007 年度
营业费用	3,009.4	6.10%	2,054.43	46.48%	1,380.14
管理费用	5,502.79	11.16%	4,318.21	27.43%	2,541.76
财务费用	1,351.97	2.74%	1,331.52	1.54%	564.74
所得税费用	993.31	2.01%	510.47	94.59%	294.20

(1) 营业费用增长较快的主要原因是水泥窑用耐火材料销售收入增长较快，同时水泥窑用耐火材料产品的售价较低，单位运输费用占售价的比重较高。

(2) 管理费用增长 27.43% 主要原因是投资了两家子公司，合并范围增加，

本期河南瑞泰、佛山仁通和湖南瑞泰共增加管理费用 589 万元。

(3) 所得税费用增长 94.59% 主要原因是部分子公司尚未通过高新技术企业认定，本期按 25% 企业所得税缴纳。

#### 10、资产负债表变动较大项目分析

截至 2009 年 12 月 31 日，公司资产总额 115,822.11 万元，负债总额 49,548.90 万元，归属于上市公司股东权益为 53,281.64 万元，少数股东权益为 12,991.57 万元，资产负债表变动较大项目的情况如下：

单位：万元

资产构成	2009 年末数	2008 年末数	增减额	变化幅度
货币资金	25,362.40	10,471.63	14,890.77	142.20%
应收票据	2,570.01	1,088.54	1,481.47	136.10%
应收账款	17,954.64	10,992.19	6,962.45	63.34%
其他应收款	484.58	339.56	145.02	42.71%
在建工程	10,150.67	2,022.63	8,128.04	401.86%
短期借款	23,220.00	16,880.00	6,340.00	37.56%
应付票据	12,354.30	4,959.93	7,394.37	149.08%
应交税费	431.80	-152.12	583.92	383.85%
其他应付款	702.22	1,600.19	-897.97	-56.12%
长期借款	-	5,000.00	-5,000.00	-100.00%
资本公积	28,360.05	6,021.67	22,338.38	370.97%

(1) 货币资金增长 142.20% 的主要原因是 2009 年实施非公开发行股票工作，募集资金 2.41 亿元，期末未使用的募集资金 8,025 万元，同时本期增加以银行承兑汇票方式支付货款，银行承兑汇票的保证金增加。

(2) 应收票据增长 136.10% 的主要原因是本期为减少财务费用减少承兑汇票的贴现。

(3) 应收账款增长 63.34% 的主要原因是营业收入增长，另外 2009 年重大战略客户的销售收入比重提高，重大战略客户的付款周期较长。

(4) 其他应收款增长 42.71% 的主要原因是随着生产经营规模的扩大，周转金借款增加。

(5)在建工程增长401.86%的主要原因是募集资金项目建设正在实施过程中：  
①河南瑞泰“863”产业化项目—环境友好碱性耐火材料生产线建设项目发生2,806.11万元；②湘潭分公司高档熔铸耐火材料生产线建设项目发生4,213.62万元；③湖南瑞泰高级硅质耐火材料生产线建设项目发生1,053.13万元；④安徽瑞泰不定形耐火材料生产线建设项目发生1,688.23万元。

(6)短期借款增长 37.56%的主要原因是 2009 年当期减少了 3,500 万元的长期贷款，到期后转为短期贷款，同时由于新的生产线投产使流动资金贷款相应增加，其中安徽瑞泰本期增加 2,000 万元，河南瑞泰本期增加 800 万元。

(7) 应付票据增长 149.08%的主要原因是本期增加以银行承兑汇票方式支付原材料货款。

(8) 应交税费增加 383.85%的主要原因是部分子公司尚未通过高新技术企业认证，应缴所得税增加。

(9) 其他应付款下降 56.12%的主要原因是本年度河南瑞泰支付少数股东河南省新密市荣耀炉料有限公司前期代垫设备款 1,168.66 万元。

(10)长期借款下降 100%的主要原因是都江堰瑞泰提前归还原成都中小企业担保公司担保的长期借款 2,000 万元，另湘潭分公司原借入的 3,000 万元固定资产抵押贷款到期。

(11)资本公积增长 370.97%的主要原因是 2009 年实施非公开发行股票所形成的股本溢价。

## 11、存货变动情况

单位：万元

项 目	期初账面余额	跌价准备	期末账面价值	占比
原材料	5,681.18		6,120.49	27.33%
在产品	6,385.88		7,947.95	35.49%
产成品	6,970.74		8,313.49	37.13%
低值易耗品			11.25	0.05%
合 计	19,037.80		22,393.17	100.00%

存货较上年度增长17.63%的主要原因是2009年公司设立了湖南瑞泰和增资控股佛山仁通公司，生产规模进一步扩大。

## 12、现金流状况分析

单位：万元

序号	指标	2009 年	2008 年	增减额	增减比
1	经营活动现金流量净额	1,304	2,234	-930	-41.63%
2	投资活动现金流量净额	-11,901	-6,582	-5,319	80.81%
3	筹资活动现金流量净额	25,545	9,466	16,079	169.86%
4	现金及现金等价物净增加额	14,890	5,180	9,710	187.46%

(1) 经营活动现金流量净额下降的主要原因是玻璃窑用耐火材料受玻璃行业效益滑坡影响，应收账款增加较快。

(2) 投资活动现金净流量增长较快的主要原因是实施募集资金项目建设。

(3) 筹资活动现金净流量增长较快的主要原因是 2009 年完成非公开发行股票工作，募集资金净额 2.41 亿元。

## 13、董监高薪酬情况

根据公司十一次董事会审议通过的《高管人员经营业绩与薪酬管理暂行办法》，在公司任职的董事、监事和高级管理人员，以公司经营绩效为基础，根据公司经营计划完成情况和高层管理人员分管工作的职责和目标，进行综合考核，确定年度薪酬收入。

单位：元

姓名	职务	2009 年度 从公司领取 的报酬总额	2008 年度 从公司领取 的报酬总额	薪酬总额同 比增减	净利润 同比增 减	薪酬同比变 动与净利润 同比变动的 比较说明
胡金亮	独立董事				6.43%	2008 年公司经营状况较好，根据绩效考核方案，绩效奖金为基薪的 1.7 倍，考核奖金在 2009 年发放。
雷前治	独立董事					
聂祚仁	独立董事					
成洁	监事	102,740	98,100	4.73%		
曾大凡	董事长	710,000	660,000	7.58%		
冯中起	总经理	349,000	314,000	11.15%		
朱爱华	董事会秘书	285,000	254,000	12.20%		
陈荣建	财务负责人	285,000	254,000	12.20%		
袁林	副总经理	305,000	254,000	20.08%		



廖教章	副总经理	356,000	284,000	25.35%		
戴长友	副总经理	285,000	284,000	0.35%		
<b>合计</b>		<b>2,677,740</b>	<b>2,402,100</b>	11.47%		

#### 14、债务变动情况

公司最近三年主要债务情况如下：

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债合计	49,207.90	99.25%	35,627.55	87.52%	19,450.88	78.59%
其中：短期借款	23,220.00	46.86%	16,880.00	41.47%	5,930.00	23.96%
应付票据	12,354.30	24.93%	4,959.93	12.18%	2,427.60	9.81%
应付账款	7,212.96	14.56%	7,159.33	17.59%	5,083.63	20.54%
非流动负债合计	341.00	0.69%	5,080.00	12.48%	5,300.00	21.41%
负债总计	49,548.90	100.00%	40,707.55	100.00%	24,750.88	100.00%

#### 15、偿债能力分析

资产运营状况指标	2009 年末	2008 年末	对比情况	2007 年末
资产负债率	42.78%	53.79%	下降 11.01%	50.53%
流动比率	1.50	1.24	提高 0.26	1.53
速动比率	1.00	0.70	提高 0.30	0.77

2009 年 5 月，公司完成了非公开发行股票工作，募集资金净额 2.41 亿元，使得公司的资产负债率下降，流动比率、速动比率提高。

#### 16、资产营运能力分析

资产运营状况指标	2009 年度	2008 年度	对比情况	2007 年度
应收账款周转率（次）	3.07	4.16	下降 1.09 次	4.58
存货周转率（次）	1.69	1.74	下降 0.05 次	1.96
流动资产周转率（次）	0.85	1.14	下降 0.29 次	1.13
总资产周转率（次）	0.51	0.68	下降 0.16 次	0.72

应收账款周转率下降的主要原因是玻璃窑用耐火材料受玻璃行业效益滑坡

影响，应收账款增加较快。流动资产周转率和总资产周转率下降的主要原因是募集资金正在实施过程中，尚未产生效益。

### 17、公司研发费用投入及成果分析

2009 年，公司成功申报国家“863”项目 1 项、科技部科研院所基金项目 1 项、湖南省企业技术创新项目 1 项、中国建材集团技术中心项目 2 项、中国建材院青年基金项目 2 项、行业标准制修订项目 2 项、新郑市重大科技专项 1 项、新郑市科技攻关项目 1 项。全年申报发明专利 3 项、实用新型专利 3 项、1 项发明专利和 1 项实用新型专利取得授权。获建材行业科技进步二等奖 1 项、三等奖 1 项，建材行业技术革新二等奖 1 项。

#### (1) 研发费用投入情况

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
研发费用	1,740.33	1,654.55	5.18%	1,103.12
营业收入	49,301.45	42,169.97	16.91%	30,234.45
研发费用占营业收入比重 (%)	3.53%	3.92%	-0.39%	3.65%

#### (2) 2009 年授权和新申请的专利情况

序号	发明专利名称	申请国别	专利类别	申请号	授权号
1	制备熔铸氧化铝耐火材料用镁质型砂	中国	发明		200610104339.1
2	一种用于高温工业窑炉中气体管道的耐磨材料结构	中国	实用新型		ZL200820211391.1
3	一种原料细粉制备装置	中国	实用新型	200920007061.5	
4	高致密熔铸 AZS 铺面砖专用冒口	中国	实用新型	200920243113.9	
5	用于提高熔铸 AZS 无缩孔砖材容量的冒口	中国	实用新型	200920243112.4	
6	抗热震刚玉-镁铝尖晶石浇注料	中国	发明	2009101807074	
7	一种复合耐磨、抗热震浇注料	中国	发明	200910180706.x	

## 18、报告期内公司主要控股子公司及参股公司的资产状况及经营业绩

## (1) 基本情况

单位：万元

公司名称	注册资本	经营范围	本公司持股比例	总资产	净资产
都江堰瑞泰科技有限公司	6,500	保温材料、耐火材料（不含石棉制品）的生产、销售；成套工程承包及技术咨询和技术服务。	68.85%	12,626.84	7,407.30
安徽瑞泰新材料科技有限公司	7,000	塞隆结合耐火陶瓷功能材料、耐火材料定形和不定形制品等	51%	12,805.95	8,656.03
河南瑞泰耐火材料有限公司	10,000	耐火材料的研发、生产和销售，以及与此相对应的技术咨询、技术服务和工程承包	67.99%	14,618.76	10,314.48
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	8,000	硅质耐火材料的生产、销售及研究开发、以及与此相对应的技术咨询、技术服务	66.1%	9,182.45	8,658.78
佛山市仁通贸易有限公司	1,000	国内贸易、货物进出口	80%	2,520.66	1,028.78

## (2) 经营情况

单位：万元

公司名称	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
都江堰瑞泰科技有限公司	474.36	766.59	-38.12%	8.87%
安徽瑞泰新材料科技有限公司	1,363.41	892.62	52.74%	18.88%
河南瑞泰耐火材料有限公司	309.61	4.88	6244.47%	5.72%
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	199.05	0.00	100.00%	3.57%
佛山市仁通贸易有限公司	28.78	0.00	100.00%	0.63%

## (二) 对公司未来发展的展望

## 1、公司所处行业的发展趋势

耐火材料作为高温工业的基础材料，与玻璃、水泥、冶金等行业的发展息息相关，耐火材料的寿命和安全直接影响窑炉的寿命和效率，耐火材料的保温和传热效果直接影响窑炉的能源消耗、热效率利用和温室气体排放量；耐火材料的技术进步是高温工业技术进步的基础，直接关系到高温工业节能减排和保护环境的目标能否实现。

随着我国经济发展模式的转变，玻璃行业 and 水泥行业结构性调整的步伐加速，使与之配套的中高档耐火材料市场需求量增加。更需要不断研制高性能、长寿命、多功能高温工业窑炉用耐火材料。同时水泥工业使命的变化，玻璃工业转向全氧燃烧、燃料更替、减压澄清等技术革新，必将带来耐火材料产品更新换代以及耐火材料产业升级。

## 2、公司的发展战略

坚持以高档耐火材料为主业的产品方向；坚持依靠资本市场的融资方式；坚持走兼并重组的低成本扩张之路；坚持成套化和国际化的经营模式；坚持自主创新，引领行业技术进步。依托中国建材集团和中国建材研究总院两个平台，充分发挥自身的技术、品牌、市场和人才优势，加快水泥、玻璃、冶金工业窑炉用中高档耐火材料新品种的研究与开发，开展水泥窑、玻璃窑用耐火材料的成套服务；进一步开拓国内外两个市场，最终使公司发展成为国内最大、国际知名的工业窑炉耐火材料的综合服务商。

## 3、公司可能面临的风险因素

### （1）管理风险

随着公司经营规模的扩张，控股子公司的不断设立，这对公司管理团队的管理和协调能力提出较高的要求。公司现有的管理架构、管理人员的能力将可能影响公司发展速度。为此，公司将不断健全和完善公司治理和经营管理机制，按照《分（子）公司管理制度》、《分子公司绩效考核办法》等形成更加有效的激励约束机制，使公司的经营模式和管理团队能够匹配公司发展变化的需要。同时，公司将进一步加强管理队伍建设，通过加强对现有高管人员的培训，不断提高其管理水平和协调能力。

### （2）市场开拓的风险

在国内市场上，公司生产的玻璃窑用熔铸耐火材料在国内具有较为完善的营销网络，但是水泥和冶金耐火材料的销售市场还未充分拓展。水泥窑用耐火材料相关产品的市场开拓面临一定的风险。

在国际市场上，国际销售网尚需完善，国外的客户群尚需扩展，且国际市场的变化难以预测，公司面临国际市场开拓不利的风险。

### （3）主要原材料供应及价格波动的风险。

公司所需的主要原材料有工业氧化铝和锆英砂等，原材料成本在公司产品成本构成中所占比重较大。由于主要原材料工业氧化铝、锆英砂价格近年来波动较大，原材料价格的波动造成产品的成本变动，同时公司前五名供应商的采购额比重较大，集中度较高。针对该风险，公司将原有的采购模式从间接采购模式逐步转变为直接采购模式，提高公司向上游行业的议价能力，并选择采购时机进行批量采购，降低采购成本，增加一定量的原材料库存，降低供应风险，同时加大对公司产品的技术攻关，改进新的生产工艺。

### （4）人民币升值及汇率变动风险

公司国际市场开发力度的增加，必须面对人民币升值及汇率变动风险。公司将采取以下主要应对措施，尽可能降低影响：

- ①继续提升产品的技术附加值和品质，争取产品更大的利润空间；
- ②向金融机构预先锁定结汇汇率，减少结汇损失。

### （三）2010 年的经营计划

2010 年公司将加快募集资金项目建设，争取早日投产。积极推进生产技术创新工作，加大生产技术研发和节能改造力度，降低产品的生产成本。加大水泥、玻璃市场的开发力度，重点加大对水泥市场的开发，力争水泥板块在 2010 年有较大的增长。加强生产经营管理工作，重点加强对分子公司的投资管理和预算管理工作，确保全年经营目标的实现。

2010 年的经营目标为：主营业务收入保持平稳增长态势，力争实现营业总收入 70,000 万元，利润总额 7,000 万元。

## 二、公司投资情况

## (一) 募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额		24,064.50				本年度投入募集资金总额		10,126.96				
变更用途的募集资金总额		5,288.00				已累计投入募集资金总额		10,126.96				
变更用途的募集资金总额比例		21.97%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
湘潭分公司高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设项目	是	18,263.00	12,975.00	12,975.00	4,360.45	4,360.45	-8,614.55	33.61	2010年06月01日	0.00	是	否
河南瑞泰环境友好碱性耐火材料生产基地建设项目	否	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,677.07	4,677.07	-122.93	97.44	2010年08月01日	0.00	是	否
湖南瑞泰特优硅质耐火材料产业化基地建设项目	是	0.00	5,288.00	5,288.00	87.94	87.94	-5,200.06	1.66	2010年09月01日	0.00	是	否
合计	-	23,063.00	23,063.00	23,063.00	9,125.46	9,125.46	-13,937.54	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	1001.5 用于补充公司流动资金。											
募集资金投资项目实施地点变更	无											

情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2009年6月24日召开的2009年第一次临时股东大会,批准以1,764.40万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009年12月1日,公司2009年第二次临时股东大会审议通过了《借用闲置募集资金6000万元补充公司流动资金的议案》。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	结余8025.37,原因为项目尚未结束。
尚未使用的募集资金用途及去向	继续投向尚未结束的项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (二) 非募集资金项目情况

1、2009年8月公司与冷水江市中孚耐火材料有限责任公司共同出资设立湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司,经营范围:硅质耐火材料的生产、销售及研究开发,以及与此相对应的技术咨询、技术服务。

湖南瑞泰注册资本为8,000万元,其中公司以现金5,288万元出资,占注册资本的66.1%;冷水江中孚以土地使用权、实物资产出资2,712万元,占注册资本的33.9%。

2、2009年9月公司增资控股佛山市仁通贸易有限公司,经营范围:国内贸易、货物进出口。佛山仁通注册资本为1,000万元,其中公司出资800万元,占注册资本的80%。

3、2009年12月,公司现金出资2,000万元增资河南瑞泰。增资后河南瑞泰的注册资金为10,000万元,公司占注册资本的67.99%,河南荣耀占注册资本的32.01%。

## 三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内, 公司董事会共召集八次董事会, 具体如下:

1、2009 年 2 月 19 日召开第三届董事会第七次会议, 审议并通过以下决议:

- (1) 《2008 年度总经理工作报告》;
- (2) 《2008 年度董事会工作报告》;
- (3) 《2008 年度财务决算报告》;
- (4) 《2008 年度利润分配预案》;
- (5) 《2008 年年度报告及年报摘要》;
- (6) 《2008 年度内部控制自我评价报告》;
- (7) 《公司 2009 年度经营计划》;
- (8) 《公司 2009 年向银行申请综合授信融资的议案》;
- (9) 《公司为控股子公司都江堰瑞泰提供 4,000 万元贷款担保的议案》;
- (10) 《公司 2009 年固定资产投资计划》;
- (11) 《公司 2009 年度预计重大日常经营性关联交易事项》;
- (12) 《关于董事 2008 年奖金的议案》;
- (13) 《关于公司高管人员 2008 年绩效考核方案和 2009 年经营考核目标》;
- (14) 《关于增加独立董事津贴的议案》;
- (15) 《关于续聘 2009 年度财务审计机构的议案》;
- (16) 《关于聘任总经理、副总经理的议案》;
- (17) 《关于聘任胥福丽为公司内部审计部负责人的议案》;
- (18) 《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》;
- (19) 《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 2 月 21 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2009 年 4 月 9 日召开第三届董事会第八次会议, 审议并通过《公司 2009 年第一季度报告》。

以上决议内容刊登在 2009 年 4 月 10 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2009 年 6 月 4 日召开第三届董事会第九次会议, 审议并通过以下决议:

- (1) 《关于将本次募集资金净额超出投资项目预计建设投资需求金额的



1,001.5 万元用于补充公司流动资金的议案》;

(2)《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》;

(3)《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》;

(4)《关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》;

(5)《关于向上海浦东发展银行股份有限公司北京建国路支行申请 1.5 亿元银行授信的议案》;

(6)《关于修订〈瑞泰科技股份有限公司章程〉的议案》;

(7)《关于办理公司资本变更登记等事宜的议案》;

(8)《关于提议召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 6 月 5 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2009 年 8 月 23 日召开第三届董事会第十次会议, 审议并通过以下决议:

(1)《公司 2009 年半年度报告》及其摘要;

(2)《关于设立控股子公司湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司的议案》;

(3)《关于增资河南瑞泰耐火材料科技有限公司 2,000 万元的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 8 月 25 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2009 年 10 月 21 日召开第三届董事会第十一次会议, 审议并通过以下决议:

(1)《公司 2009 年第三季度报告》;

(2)《关于申请银行授信的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 10 月 22 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2009年11月6日召开第三届董事会第十二次会议, 审议并通过以下决议:

(1)《关于调整部分募集资金用于国家“十一五”科技支撑计划重大项目——“特优硅质耐火材料的研究开发”产业化基地建设项目的议案》;

(2)《关于借用闲置募集资金 6,000 万元补充公司流动资金的议案》;

(3)《关于更换公司独立董事的议案》;

(4)《关于向中国建设银行股份有限公司湘潭市板塘支行申请 1.9 亿元综合

授信的议案》;

(5)《关于为控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司 770 万元融资租赁业务提供担保的议案》;

(6)《关于公司及子公司 2009 年日常经营性关联交易事项的议案》;

(7)《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 11 月 10 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、2009年11月30日召开第三届董事会第十三次会议，审议并通过以下决议：

(1)《关于调整董事会各专门委员会委员的议案》;

(2)《关于向北京银行股份有限公司翠微路支行申请3,000万元银行授信的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 12 月 3 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

8、2009年12月22日召开第三届董事会第十四次会议，审议并通过《关于申请银行授信的议案》。

以上决议内容刊登在 2009 年 12 月 24 日发行的《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据 2009 年 2 月 21 日召开的 2008 年度股东大会决议，2008 年度公司向全体股东分配现金红利，每 10 股派发现金股利 1 元人民币现金（含税）。

公司于2009年3月14日在《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登了《2008年度分红派息实施公告》，2009年3月向全体股东按每10股派发1元（含税）人民币现金的工作完成。

2、根据 2009 年 3 月 13 日召开的 2008 年年度股东大会，公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

3、根据 2009 年 6 月 23 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议，公司于 2009 年 7 月在北京市工商局办理了注册资本金变更的的相关手续，取得新的工商营业执照。

4、根据 2009 年 11 月 30 日召开的 2009 年第二次临时股东大会，公司对高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设项目的建设方案进行调整，由建设三条熔铸锆刚玉生产线调整为建设二条熔铸锆刚玉生产线，项目总投资从 18,263 万元调整为 12,975 万元，节余的募集资金 5,288 万元用于国家“十一五”科技支撑计划重大项目“特优硅质耐火材料的研究开发”产业化基地建设项目。

### （三）董事会各委员会的履职情况

#### 1、战略委员会

2009年，战略委员会召开一次会议，根据公司发展战略研究了设立湖南瑞泰硅质耐火材料公司的事项，报董事会审议。

#### 2、薪酬与考核委员会

2009年，薪酬与考核委员会召开了一次会议，依据《高管人员经营业绩与薪酬管理暂行办法》，对公司董事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况，报董事会审议。

#### 3、提名委员会

2009年，提名委员会召开了一次会议，根据公司董事会独立董事任职期满的情况，对独立董事候选人进行审核，报董事会审议。

#### 4、审计委员会

2009年，审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司审计部关于募集资金存放与使用、公司及子公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，以及落实 2008 年年报审计相关工作，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。核查公司大股东及其关联方资金占用和对外担保情况，对公司审计部工作进行指导。

## 四、利润分配预案

2009 年度利润分配预案为：拟分配现金红利，每 10 股派送现金股利 1.20 元（含税），截至 2009 年 12 月 31 日，公司股本为 11,550 万股，共计派送现金 1,386 万元，未分配利润将暂用于公司滚动发展。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

项 目	2009 年度	2008年度	2007 年度
利润分配方式	每10股派送现金股利1.2元	每10股派送现金股利1元	以资本公积金每10股转增5股
现金分红情况（万元）	1386	900	—
现金分红与平均净利润的比率	37.63%	26.01%	/

## 五、其他需要披露的事项

### 1、公司投资者关系管理

公司董事会秘书朱爱华女士为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。

公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：积极接待投资者的咨询和来访，加强同投资者的交流和沟通，按时准确完整披露应该披露的信息。

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问。

3、2009年2月26日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2008年年度报告网上说明会，公司董事长曾大凡先生、独立董事顾素琴女士、财务负责人陈荣建先生、董事会秘书朱爱华女士、保荐代表人董炜先生参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的经营情况。

4、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员遵照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定，认真履行监督职责，通过出席股东大会、列席董事会、召开监事会会议、定期或不定期的检查分析，对公司董事会、高管依法经营行为和公司财务管理进行监督，对股东大会负责并报告工作，促进公司健康发展，维护公司和全体投资者的利益。具体工作报告如下：

### 一、监事会工作情况

(一) 报告期内，公司监事会共召开了六次监事会议，会议情况及决议内容如下：

1、2009 年 2 月 19 日召开第三届监事会第六次会议，审议并通过以下决议：

- (1) 《2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 《2008 年度财务决算报告》；
- (3) 《2008 年度利润分配预案》；
- (4) 《2008 年年度报告及年报摘要》；
- (5) 《2008 年度内部控制自我评价报告》；
- (6) 《公司 2009 年度预计重大日常经营性关联交易事项》；
- (7) 《公司为控股子公司都江堰瑞泰提供 4,000 万元贷款担保的议案》。

2、2009 年 4 月 9 日召开第三届监事会第七次会议，审议并通过《公司 2009 年度第一季度报告》。

3、2009 年 6 月 4 日召开第三届监事会第八次会议，审议并通过以下决议：

- (1)《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；
- (2)《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》；
- (3)《关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》。

4、2009 年 8 月 23 日召开第三届监事会第九次会议,审议并通过《公司 2009 年半年度报告及摘要》。

5、2009年10月21日召开第三届监事会第十次会议，审议并通过《公司2009年第三季度报告》。

6、2009年11月6日召开第三届监事会第十一次会议，审议并通过以下决议：

(1)《关于调整部分募集资金用于国家“十一五”科技支撑计划重大项目——“特优硅质耐火材料的研究开发”产业化基地建设项目的议案》；

(2)《关于借用闲置募集资金6,000万元补充公司流动资金的议案》；

(3)《关于公司及子公司2009年日常经营性关联交易事项的议案》。

该监事会决议公告刊登在2009年11月10日发行的《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(二) 报告期内，监事会成员列席了本年度第三届董事会第七次、第十次、第十二次、第十三次会议，出席了2008年度股东大会、2009年第一次临时股东大会和2009年第二次临时股东大会，参与公司重大决策的讨论，依法监督各次董事会和股东大会审议的议案和会议召开程序。

## 二、监事会对公司有关事项的独立意见

### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，依法运作。公司召开股东大会、董事会的程序、决议事项合法合规，内部控制制度较为完善。公司董事及高管人员在日常工作中，能依法依规履行职责，没有损害公司利益行为发生。

### (二) 检查公司财务情况

2009年公司执行新会计准则情况良好，财务报表编制符合《企业会计准则》有关规定，财务会计内控制度健全，2009年度财务报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果。

大信会计师事务所有限公司对公司2009年度报告的财务报告审计出具的“标准无保留意见”的审计报告客观公正。

### (三) 募集资金使用情况

报告期内，公司通过非公开发行股票方式募集资金24,064.50万元，使用募集资金10,126.96万元。

公司根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，对募集资金设立了专户，进行存储和管理，并与银行、保荐人签署了《三方监管

协议》。募集资金不存在被控股股东（实际控制人）占用或委托理财等情形。

公司调整募集资金项目、置换前期投入、借用募集资金等均按规定履行了相应的程序。

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

#### （四）收购、出售资产情况

报告期内，公司没有重大收购、出售资产的情况。

#### （五）对公司内部控制自我评价的意见

1、公司认真领会掌握财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

2、公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

3、2009年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际运行情况。

#### （六）检查公司关联交易和担保情况

1、报告期内，公司与控股股东中国建筑材料科学研究总院下属的蚌埠玻璃工业设计研究院、秦皇岛玻璃研究设计院等单位，实际控制人中国建筑材料集团有限公司下属的中国建材国际工程公司、中联水泥有限公司及其下属公司、南方水泥有限公司及其下属公司等单位发生了关联交易，监事会对公司关联交易进行了认真监督和核查。监事会认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序符合法律法规，交易价格合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、报告期内，公司为控股子公司都江堰瑞泰科技新材料有限公司提供2,500

万元贷款担保。公司严格履行了《担保管理办法》、《公司章程》的相关规定，无对外违规担保行为。



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期末，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

### 四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、股权激励计划实施情况

报告期内公司无实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、销售货物

关联方名称	本期数			上期数		
	金额	占同类销货的比例	定价政策	金额	占同类销货的比例	定价政策
蚌埠玻璃工业设计研究院	1,000,000.00	0.20%	市场价格			
秦皇岛玻璃工业设计研究院	11,987,214.52	2.43%	市场价格	6,761,111.11	1.61%	市场价格
秦皇岛秦海窑业公司	1,768,797.54	0.36%	市场价格	3,909,161.55	0.93%	市场价格
中国建材国际工程有限公司	52,190,376.07	10.59%	市场价格	20,224,615.38	4.81%	市场价格

关联方名称	本期数			上期数		
	金额	占同类销货的比例	定价政策	金额	占同类销货的比例	定价政策
巨石集团成都有限公司	875,004.27	0.18%	市场价格	7,427,895.73	1.77%	市场价格
中国建材国际工程有限公司蚌埠分公司				12,858,373.68	3.06%	市场价格
北京凯盛建材工程有限公司	6,726,913.25	1.36%	市场价格	745,502.56	0.18%	市场价格
河南省中联玻璃有限责任公司				406,581.20	0.1%	市场价格
巨石集团九江有限公司	1,441,025.64	0.29%	市场价格			
枣庄中联水泥有限公司	1,792,080.71	0.36%	市场价格			
邢台中联水泥有限公司	1,134,358.97	0.23%	市场价格			
江西南方水泥有限公司	170,940.17	0.03%	市场价格			
淮海中联水泥有限公司	1,538,588.81	0.31%	市场价格			
湖南隆回南方水泥有限公司	742,290.60	0.15%	市场价格			
北川中联水泥有限公司	1,311,666.67	0.27%	市场价格			
<b>合计</b>	<b>82,679,257.22</b>	<b>16.77%</b>		<b>52,333,241.21</b>	<b>12.46%</b>	

## 2、房屋租赁

关联方名称	本期数（元）	上期数（元）	定价依据
中国建筑材料科学研究总院	388,200.00	388,200.00	市场价格

## 3、接受劳务

关联方名称	本期数（元）	上期数（元）	定价依据
中国建筑材料检验认证中心	228,141.00	235,725.00	市场价格

## （二）报告期内，公司与关联方债权债务往来

单位：元

资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度借方累计发生金额	2009 年度贷方累计发生金额	2009 年期末占用资金余额
秦皇岛玻璃工业研究设计院	应收账款	2,761,775.00	14,025,040.99	9,494,055.00	7,292,760.99
中国建材国际工程有限公司	应收账款	1,533,254.00	61,062,740.00	34,834,054.99	27,761,939.01
秦皇岛秦海窑业公司	应收账款	829,458.92	2,069,493.12	1,811,120.00	1,087,832.04
河南中联玻璃有限责任公司	应收账款	145,700.00			145,700.00
北京凯盛建材工程有限公司	应收账款	610,567.00	7,870,488.50	5,662,956.00	2,818,099.50
巨石集团成都有限公司	应收账款	869,138.00	1,023,755.00	307,100.00	1,585,793.00
蚌埠玻璃工业设计研究院	应收账款	690,000.00	1,170,000.00	117,000.00	1,743,000.00
巨石集团九江有限公司	应收账款		1,686,000.00	843,000.00	843,000.00
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	应收账款	49,765.00			49,765.00
洛阳龙新玻璃有限公司	应收账款	173,400.72			173,400.72
枣庄中联水泥有限公司	应收账款		2,096,734.43	1,892,399.85	204,334.58
淮海中联水泥有限公司	应收账款		1,800,148.91	1,398,100.00	402,048.91
邢台中联水泥有限公司	应收账款		1,327,200.00	900,000.00	427,200.00
湖南隆回南方水泥有限公司	应收账款		868,480.00	780,000.00	88,480.00
北川中联水泥有限公司	应收账款		1,534,650.00	920,790.00	613,860.00
江西南方水泥有限公司	应收账款		200,000.00		200,000.00
佛山市仁通贸易有限公司	预付款项		19,900,000.00	7,855,055.15	12,044,944.85
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	预付款项		6,803,210.00	6,000,000.00	803,210.00

## (三) 贷款担保

担保方	被担保方	担保金额 (元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
瑞泰科技股份有限 公司	都江堰瑞泰科技有 限公司	15,000,000.00	2009-3-24	2010-3-24	否
瑞泰科技股份有限 公司	都江堰瑞泰科技有 限公司	10,000,000.00	2009-9-28	2010-9-27	否
中国建筑材料科学 研究总院	瑞泰科技股份有限 公司	40,000,000.00	2008-8-28	2010-2-21	否

## (四) 资金占用

报告期内，无关联方占用公司资金的情况。

## (五) 独立董事对担保事项出具的专项说明和独立意见

1、截止报告期末（2009年12月31日），公司对外担保余额为0万元，公司为都江堰瑞泰科技新材料有限公司贷款担保2,500万元。

2、截至2009年12月31日止，没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

3、报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况；

## (六) 会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2010年3月19日，大信会计师事务有限公司出具了《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，全文如下：

# 控股股东及其他关联方占用资金情况 审 核 报 告

大信专审字[2010]第 1-0275 号

## 瑞泰科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了瑞泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2009 年度的合并利润表和利润表、2009 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2009 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《瑞泰科技股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2009 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本专项审核报告仅供贵公司为 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一〇年三月十日

## 瑞泰科技股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度借方累计发生金额	2009 年度贷方累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	应收账款	2,761,775.00	14,025,040.99	9,494,055.00	7,292,760.99	销货款	经营性占用
中国建材国际工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	1,533,254.00	61,062,740.00	34,834,054.99	27,761,939.01	销货款	经营性占用
秦皇岛秦海窑业公司	同一实质控制人	应收账款	829,458.92	2,069,493.12	1,811,120.00	1,087,832.04	销货款	经营性占用
河南中联玻璃有限责任公司	同一实质控制人	应收账款	145,700.00			145,700.00	销货款	经营性占用
北京凯盛建材工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	610,567.00	7,870,488.50	5,662,956.00	2,818,099.50	销货款	经营性占用
巨石集团成都有限公司	同一实质控制人	应收账款	869,138.00	1,023,755.00	307,100.00	1,585,793.00	销货款	经营性占用
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一控股股东	应收账款	690,000.00	1,170,000.00	117,000.00	1,743,000.00	销货款	经营性占用
巨石集团九江有限公司	同一实质控制人	应收账款		1,686,000.00	843,000.00	843,000.00	销货款	经营性占用
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一实质控制人	应收账款	49,765.00			49,765.00	销货款	经营性占用
洛阳龙新玻璃有限公司	同一实质控制人	应收账款	173,400.72			173,400.72	销货款	经营性占用
枣庄中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款		2,096,734.43	1,892,399.85	204,334.58	销货款	经营性占用
淮海中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款		1,800,148.91	1,398,100.00	402,048.91	销货款	经营性占用
邢台中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款		1,327,200.00	900,000.00	427,200.00	销货款	经营性占用

资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度借方累计发生金额	2009 年度贷方累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
湖南隆回南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款		868,480.00	780,000.00	88,480.00	销货款	经营性占用
北川中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款		1,534,650.00	920,790.00	613,860.00	销货款	经营性占用
江西南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款		200,000.00		200,000.00	销货款	经营性占用
佛山市仁通贸易有限公司	子公司	预付款项		19,900,000.00	7,855,055.15	12,044,944.85	采购款	经营性占用
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	子公司	预付款项		6,803,210.00	6,000,000.00	803,210.00	采购款	经营性占用

## 七、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司担保事项如下：

担保方	被担保方	担保金额 (元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰科技有限公司	15,000,000.00	2009-3-24	2010-3-24	否
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰科技有限公司	10,000,000.00	2009-9-28	2010-9-27	否

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

## 八、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

承诺事项	是否履行承诺
公司控股股东中国建筑材料科学研究总院及实际控制人中国建筑材料集团公司避免同业竞争的承诺	是
公司控股股东中国建筑材料科学研究总院及实际控制人中国建筑材料集团公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份（上述所指股份不包括在此期间新增的股份）。	是

## 九、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，继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了2年审计服务。

## 十、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 十二、报告期内，未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露



实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

### 十三、报告期内公告事项索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
2009-001	2009 年 1 月 23 日	2008 年度业绩快报	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-002	2009 年 2 月 18 日	限售股份上市流通提示性公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-003	2009 年 2 月 20 日	关于总经理辞职的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-004	2009 年 2 月 21 日	第三届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-005	2009 年 2 月 21 日	第三届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-006	2009 年 2 月 21 日	关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-007	2009 年 2 月 21 日	2008 年年度报告摘要	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-008	2009 年 2 月 21 日	公司 2009 年度预计重大日常经营性关联交易事项	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-009	2009 年 2 月 21 日	关于聘任总经理、副总经理的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-010	2009 年 2 月 21 日	关于被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-011	2009 年 2 月 21 日	关于为控股子公司都江堰瑞泰科技有限公司提供 4000 万元贷款担保的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-012	2009 年 2 月 24 日	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-013	2009 年 2 月 44 日	关于第三届董事会第七次会议决议的更正公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-014	2009 年 3 月 14 日	2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-015	2009 年 3 月 18 日	关于非公开发行 A 股股票的申请提交发审委审核的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
2009-016	2009 年 3 月 19 日	关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核有条件通过的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-017	2009 年 4 月 10 日	2009 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-018	2009 年 4 月 21 日	2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-019	2009 年 5 月 5 日	关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-020	2009 年 5 月 12 日	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-021	2009 年 5 月 23 日	关于控股股东股份变动的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-022	2009 年 5 月 23 日	简式权益变动报告书	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-023	2009 年 6 月 5 日	第三届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-024	2009 年 6 月 5 日	第三届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-025	2009 年 6 月 5 日	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-026	2009 年 6 月 5 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-027	2009 年 6 月 5 日	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-028	2009 年 6 月 5 日	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-029	2009 年 6 月 18 日	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-030	2009 年 6 月 24 日	2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-031	2009 年 7 月 10 日	2009 年半年度业绩快报	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-032	2009 年 8 月 25 日	2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-033	2009 年 8 月 25 日	第三届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
			巨潮资讯网
2009-034	2009 年 8 月 25 日	第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-035	2009 年 8 月 25 日	关于设立湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-036	2009 年 10 月 22 日	2009 年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-037	2009 年 10 月 22 日	第三届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-038	2009 年 11 月 6 日	关于归还募集资金的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-039	2009 年 11 月 10 日	第三届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-040	2009 年 11 月 10 日	第三届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-041	2009 年 11 月 10 日	关于调整部分募集资金投资项目的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-042	2009 年 11 月 10 日	关于 2009 年日常经营性关联交易事项的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-043	2009 年 11 月 10 日	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-044	2009 年 11 月 10 日	关于为控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司 770 万元融资租赁业务提供担保的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-045	2009 年 11 月 25 日	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-046	2009 年 12 月 1 日	2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-047	2009 年 12 月 1 日	关于借用闲置募集资金 6000 万元补充公司流动资金的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-048	2009 年 12 月 3 日	第三届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-049	2009 年 12 月 8 日	关于增资河南瑞泰耐火材料科技有限公司的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2009-050	2009 年 12 月 14 日	限售股份上市流通提示性公告	《中国证券报》、

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
			巨潮资讯网
2009-051	2009 年 12 月 24 日	第三届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网

#### 十四、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计意见

标准无保留审计意见。

### 二、 审计报告

## 审 计 报 告

大信审字[2010]第 1-0491 号

### 瑞泰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的瑞泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一〇年三月十日

## 三、财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	253,623,957.20	104,716,301.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	25,700,106.37	10,885,414.00
应收账款	五、3	179,546,382.73	109,921,889.94
预付款项	五、4	27,128,897.01	21,341,681.53
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	五、5	4,845,815.03	3,395,648.24
买入返售金融资产			
存货	五、6	223,931,699.39	190,378,029.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>714,776,857.73</b>	<b>440,638,964.64</b>
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	246,195,583.95	220,030,540.35
在建工程	五、8	101,506,721.09	20,226,309.54
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	92,515,510.66	73,728,474.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	3,226,440.61	2,103,468.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		443,444,256.31	316,088,793.11
<b>资产总计</b>		1,158,221,114.04	756,727,757.75

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 合并资产负债表（续）

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、12	232,200,000.00	168,800,000.00
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	五、13	123,543,044.46	49,599,295.60
应付账款	五、14	72,129,577.35	71,593,281.38
预收款项	五、15	34,798,087.41	46,567,037.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	3,067,931.76	2,235,153.66
应交税费	五、17	4,318,019.46	-1,521,151.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	7,022,294.78	16,001,866.82
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	五、20	15,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		492,078,955.22	356,275,483.26
非流动负债：			
长期借款	五、21		50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、19	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、22	2,610,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		3,410,000.00	50,800,000.00
<b>负债合计</b>		495,488,955.22	407,075,483.26
所有者权益：			
股本	五、23	115,500,000.00	90,000,000.00
资本公积	五、24	283,600,506.76	60,216,736.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	17,332,497.32	14,341,095.66
一般风险准备			
未分配利润	五、26	116,383,408.92	91,545,108.22
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		532,816,413.00	256,102,940.16
少数股东权益		129,915,745.82	93,549,334.33
<b>所有者权益合计</b>		662,732,158.82	349,652,274.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,158,221,114.04	756,727,757.75

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 母公司资产负债表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		150,647,609.94	65,161,443.88
交易性金融资产			
应收票据		23,148,106.37	9,065,414.00
应收账款	十二、1	132,160,101.45	95,865,871.11
预付款项		32,316,853.13	20,939,224.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,137,415.08	2,092,623.03
存货		140,504,259.76	143,535,816.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>480,914,345.73</b>	<b>336,660,392.25</b>
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			
长期股权投资	十二、2	209,319,268.64	96,447,350.30
投资性房地产			
固定资产		115,853,083.29	119,627,070.95
在建工程		42,136,217.47	2,719,078.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,663,673.36	27,252,798.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,606,198.03	1,887,278.36

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		396,578,440.79	247,933,576.57
<b>资产总计</b>		877,492,786.52	584,593,968.82

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		179,200,000.00	158,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		106,566,742.00	49,599,295.60
应付账款		28,845,354.33	53,447,308.93
预收款项		28,919,473.40	42,909,249.39
应付职工薪酬		1,343,417.54	1,193,541.71
应交税费		802,366.60	-2,847,149.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		859,204.50	1,904,510.81
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		361,536,558.37	308,006,757.31
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,610,000.00	
预计负债		800,000.00	800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,410,000.00	30,800,000.00

<b>负债合计</b>		364,946,558.37	338,806,757.31
<b>所有者权益：</b>			
股本		115,500,000.00	90,000,000.00
资本公积		280,355,200.59	60,010,200.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,332,497.32	14,341,095.66
一般风险准备			
未分配利润		99,358,530.24	81,435,915.26
<b>所有者权益合计</b>		512,546,228.15	245,787,211.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		877,492,786.52	584,593,968.82

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 合并利润表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		493,014,453.54	421,699,745.86
其中：营业收入	五、27	493,014,453.54	421,699,745.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		459,256,668.96	376,862,597.76
其中：营业成本	五、27	350,055,472.03	295,723,573.93
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	五、28	3,341,372.43	2,173,651.72
销售费用		30,093,982.11	20,544,261.89
管理费用		55,027,904.52	43,182,055.32

财务费用	五、29	13,519,653.33	13,315,220.08
资产减值损失	五、30	7,218,284.54	1,923,834.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		33,757,784.58	44,837,148.10
加：营业外收入	五、31	23,196,751.47	6,689,624.12
减：营业外支出	五、32	317,799.98	5,085,167.32
其中：非流动资产处置净损失			93,772.90
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		56,636,736.07	46,441,604.90
减：所得税费用	五、33	9,933,083.95	5,104,697.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		46,703,652.12	41,336,907.24
其中：归属于母公司所有者的净利润		36,829,702.36	34,605,332.93
少数股东损益		9,873,949.76	6,731,574.31
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)	五、34	0.35	0.38
（二）稀释每股收益(元/股)	五、34	0.35	0.38
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		46,703,652.12	41,336,907.24
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		36,829,702.36	34,605,332.93
归属于少数股东的综合收益总额		9,873,949.76	6,731,574.31

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：

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 母公司利润表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、3	358,291,810.67	378,200,275.32
减：营业成本	十二、3	278,932,297.04	290,692,427.62
营业税金及附加		1,999,433.35	1,773,184.53

销售费用		16,614,211.46	17,273,844.25
管理费用		33,997,075.91	31,901,388.05
财务费用		10,919,907.99	11,068,078.50
资产减值损失		5,233,182.07	1,328,560.64
加：公允价值变动收益			
投资收益	十二、 4	5,814,000.00	1,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>		16,409,702.85	25,262,791.73
加：营业外收入		19,095,752.66	5,318,920.79
减：营业外支出		20,000.00	1,298,359.49
其中：非流动资产处置净损失			93,772.90
<b>三、利润总额</b>		35,485,455.51	29,283,353.03
减：所得税费用		5,571,438.87	3,487,301.08
<b>四、净利润</b>		29,914,016.64	25,796,051.95
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益(元/股)		0.29	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.29	0.29
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		29,914,016.64	25,796,051.95

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 合并现金流量表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		472,001,929.50	473,201,982.24
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		2,302,456.93	1,630,983.25
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	27,486,140.65	5,263,125.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>501,790,527.08</b>	<b>480,096,090.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		341,634,353.90	352,595,081.24
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		49,832,735.70	38,066,407.34
支付的各项税费		38,493,131.18	33,084,007.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	58,787,960.78	34,000,817.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>488,748,181.56</b>	<b>457,746,313.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,042,345.52</b>	<b>22,349,777.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,002.60	
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	五、35	1,178,915.75	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,578,918.35</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,584,004.79	65,828,900.76
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		120,584,004.79	65,828,900.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-119,005,086.44	-65,828,900.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		241,445,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		384,500,000.00	243,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	15,847,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		641,792,000.00	243,800,000.00
偿还债务支付的现金		359,100,000.00	134,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,237,889.04	14,472,077.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,186,000.00	900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			360,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		386,337,889.04	149,132,077.04
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		255,454,110.96	94,667,922.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-583,714.76	612,063.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		148,907,655.28	51,800,862.54
加：期初现金及现金等价物余额		104,716,301.92	52,915,439.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,623,957.20	104,716,301.92

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 母公司现金流量表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		339,329,038.84	401,748,341.39
收到的税费返还		431,556.93	1,630,983.25
收到其他与经营活动有关的现金		22,691,416.97	720,679.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		362,452,012.74	404,100,004.07



购买商品、接受劳务支付的现金		265,801,529.49	291,925,419.22
支付给职工以及为职工支付的现金		31,354,552.92	29,723,229.62
支付的各项税费		21,015,912.43	26,799,483.26
支付其他与经营活动有关的现金		33,858,116.79	25,450,760.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>352,030,111.63</b>	<b>373,898,892.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,421,901.11</b>	<b>30,201,111.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,814,000.00	1,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,002.60	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,214,002.60</b>	<b>1,100,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,538,976.78	29,362,087.31
投资支付的现金		112,871,918.34	71,697,950.30
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>158,410,895.12</b>	<b>101,060,037.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-152,196,892.52</b>	<b>-99,960,037.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		240,645,000.00	
取得借款收到的现金		331,500,000.00	233,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,200,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>577,345,000.00</b>	<b>233,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金		329,100,000.00	134,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,438,437.64	11,466,900.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>349,538,437.64</b>	<b>145,766,900.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>227,806,562.36</b>	<b>88,033,099.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-545,404.89</b>	<b>612,063.22</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>85,486,166.06</b>	<b>18,886,237.36</b>
加：期初现金及现金等价物余额		65,161,443.88	46,275,206.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>150,647,609.94</b>	<b>65,161,443.88</b>

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 合并所有者权益变动表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	90,000,000.00	60,216,736.28			14,341,095.66		91,545,108.22		256,102,940.16	93,549,334.33	349,652,274.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	90,000,000.00	60,216,736.28			14,341,095.66		91,545,108.22		256,102,940.16	93,549,334.33	349,652,274.49
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	25,500,000.00	223,383,770.48			2,991,401.66		24,838,300.70		276,713,472.84	36,366,411.49	313,079,884.33
（一）净利润							36,829,702.36		36,829,702.36	9,873,949.76	46,703,652.12
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							36,829,702.36		36,829,702.36	9,873,949.76	46,703,652.12
（三）所有者投入和减少资本	25,500,000.00	223,383,770.48							248,883,770.48	30,678,461.73	279,562,232.21
1.所有者投入资本	25,500,000.00	215,145,000.00							240,645,000.00	29,120,000.00	269,765,000.00
2.股份支付计入所有者权益											

的金额										
3. 其他		8,238,770.48						8,238,770.48	1,558,461.73	9,797,232.21
(四) 利润分配					2,991,401.66	-11,991,401.66		-9,000,000.00	-4,186,000.00	-13,186,000.00
1. 提取盈余公积					2,991,401.66	-2,991,401.66				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配						-9,000,000.00		-9,000,000.00	-4,186,000.00	-13,186,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
<b>四、本期末余额</b>	115,500,000.00	283,600,506.76			17,332,497.32	116,383,408.92		532,816,413.00	129,915,745.82	662,732,158.82

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 合并所有者权益变动表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	60,000,000.00	89,760,200.59			11,891,481.67		59,389,389.28		221,041,071.54	21,314,164.35	242,355,235.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	60,000,000.00	89,760,200.59			11,891,481.67		59,389,389.28		221,041,071.54	21,314,164.35	242,355,235.89
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	30,000,000.00	-29,543,464.31			2,449,613.99		32,155,718.94		35,061,868.62	72,235,169.98	107,297,038.60
(一) 净利润							34,605,332.93		34,605,332.93	6,731,574.31	41,336,907.24
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							34,605,332.93		34,605,332.93	6,731,574.31	41,336,907.24
(三)所有者投入和减少资本		456,535.69							456,535.69	66,403,595.67	66,860,131.36
1.所有者投入资本										66,310,131.36	66,310,131.36

2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		456,535.69						456,535.69	93,464.31	550,000.00	
(四) 利润分配					2,449,613.99	-2,449,613.99			-900,000.00	-900,000.00	
1. 提取盈余公积					2,449,613.99	-2,449,613.99					
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配									-900,000.00	-900,000.00	
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00									
1. 资本公积转增资本	30,000,000.00	-30,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
<b>四、本期期末余额</b>	90,000,000.00	60,216,736.28			14,341,095.66	91,545,108.22		256,102,940.16	93,549,334.33	349,652,274.49	

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	60,010,200.59			14,341,095.66		81,435,915.26	245,787,211.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	60,010,200.59			14,341,095.66		81,435,915.26	245,787,211.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,500,000.00	220,345,000.00			2,991,401.66		17,922,614.98	266,759,016.64
(一) 净利润							29,914,016.64	29,914,016.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,914,016.64	29,914,016.64
(三) 所有者投入和减少资本	25,500,000.00	220,345,000.00						245,845,000.00
1. 所有者投入资本	25,500,000.00	215,145,000.00						240,645,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		5,200,000.00						5,200,000.00

(四) 利润分配					2,991,401.66		-11,991,401.66	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,991,401.66		-2,991,401.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-9,000,000.00	-9,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
<b>四、本期期末余额</b>	115,500,000.00	280,355,200.59			17,332,497.32		99,358,530.24	512,546,228.15

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	89,760,200.59			11,761,490.47		58,219,468.50	219,741,159.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	89,760,200.59			11,761,490.47		58,219,468.50	219,741,159.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	-29,750,000.00			2,579,605.19		23,216,446.76	26,046,051.95
(一) 净利润							25,796,051.95	25,796,051.95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,796,051.95	25,796,051.95
(三) 所有者投入和减少资本		250,000.00						250,000.00
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		250,000.00						250,000.00



(四) 利润分配					2,579,605.19		-2,579,605.19	
1. 提取盈余公积					2,579,605.19		-2,579,605.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00						
1. 资本公积转增资本	30,000,000.00	-30,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
<b>四、本期期末余额</b>	90,000,000.00	60,010,200.59			14,341,095.66		81,435,915.26	245,787,211.51

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：冯中起

会计机构负责人：陈荣建

## 四、报表附注

## 瑞泰科技股份有限公司 2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

瑞泰科技股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于 2001 年 12 月 30 日, 是经国家经贸委国经贸企改[2001]1341 号文批准, 由中国建筑材料科学研究总院、山东张店水泥股份有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、莱州祥云防火隔热材料有限公司、宜兴市耐火材料厂和北京矿冶研究总院作为发起人, 以发起方式设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为 3,500 万元。

2005 年, 经国务院国有资产监督管理委员会以国资改革[2005]1432 号文批准, 本公司第二届董事会第三次会议、2005 年第二次临时股东大会决议, 本公司股东在原出资比例的基础上增加股本 1,000 万股, 变更后的注册资本为人民币 4,500 万元。

2006 年 7 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字(2006)56 号文件批准, 本公司于 2006 年 8 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)1,500 万股, 发行后本公司注册资本变更为人民币 6,000 万元。

根据 2008 年 3 月 28 日本公司 2007 年度股东大会决议, 本公司由资本公积转增股本 3,000 万元, 转增基准日为 2007 年 12 月 31 日, 变更后的注册资本为人民币 9,000 万元。

根据本公司 2008 年第一次临时股东大会会议决议和中国证监会证监许可[2009]344 号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票批复”规定, 本公司非公开发行境内上市人民币普通股 2,550 万股, 增加注册资本 2,550 万元, 变更后的注册资本为人民币 11,550 万元, 上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证, 并出具大信验字[2009]第 1-0013 号《验资报告》。

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司的股本结构如下:

股东名称	持股数量(万股)	比例(%)
中国建筑材料科学研究总院	5,378.80	46.57
江苏瑞华投资发展有限公司	500.00	4.33
浙江省创业投资集团有限公司	405.00	3.51
北京矿冶研究总院	320.88	2.78
龚晨青	300.00	2.60

股东名称	持股数量(万股)	比例(%)
大亚湾核电财务有限责任公司	300.00	2.60
安徽安粮担保有限公司	300.00	2.60
海南兴易投资有限公司	300.00	2.60
南昌德顺投资咨询有限公司	300.00	2.60
其他社会公众股	3,445.32	29.83
合计	11,550.00	100.00

营业执照注册号：110000003487856

法定代表人：曾大凡

注册地：北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号

经营范围：本公司属耐火材料制造行业，经营范围主要包括：制造、销售耐火材料；无机非金属材料的研发、销售以及技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。本公司的主要产品包括：熔铸耐火材料（包括熔铸锆刚玉和熔铸氧化铝两个系列）、不定形耐火材料、碱性耐火材料、硅质耐火材料，主要应用于玻璃熔窑、水泥窑、冶金等工业窑炉。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本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

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## **（2）非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8. 外币交易及外币财务报表折算**

### **（1）外币交易**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，

外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

## **(2) 外币财务报表折算**

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## **9. 金融工具**

### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

### **(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投

资持有至到期；

- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

(2) 坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例：

本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项，当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所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

4、应收款项出售、质押、贴现等会计处理方法：按照财政部《关于企业与银行等金融机构之间从事应收债权融资等有关业务会计处理的暂行规定》（财会[2003]14 号）的规定会计处理。

## 11. 存货

### **(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。

### **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品及包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

## **12. 长期股权投资**

### **(1) 初始投资成本确定**

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### **(2) 后续计量及损益确认方法**



长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。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，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

## **13. 固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

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确认为固

定资产。

## (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子、电气设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-35	4	2.74%-9.60%
机器设备	2-14	4	6.86%-48.00%
电子设备	5-20	4	4.80%-19.20%
运输设备	2-8	4	12.00%-48.00%
其他设备	5	4	19.20%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：**a.** 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**b.** 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；**c.** 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；**d.** 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；**e.** 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

- a. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 15. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额确认方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

### (2) 使用寿命有限的无形资产

为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；或者其使用寿命估计按该资产生产产量等类似计量单位数量确定；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等，

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

## 18. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2）提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：①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。②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。

### **(3) 让渡资产使用权**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

## **20. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **21. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

## **22. 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司报告期内无融资租赁业务。

## **23. 持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产的确认标准**

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

### **(2) 持有待售资产的会计处理**

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 24. 会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 本期财务报告会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 本期财务报告会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

## 25. 前期会计差错更正

报告期内无会计差错更正事项。

## 三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	内销 17%
营业税	营业税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

注 1: 本公司 2008 年度被认定为北京市高新技术企业, 2008 年、2009 年本公司适用企业所得税税率为 15%。

本公司所属湘潭分公司(以下简称“湘潭分公司”)注册在湘潭市岳塘区滴水埠街道向阳村 2 号, 与总部汇总缴纳企业所得税。

注 2: 本公司之控股子公司都江堰瑞泰科技有限公司(以下简称“都江堰瑞泰”)根据《国务院关于支持汶川地震灾后恢复重建政策措施的意见》(国发[2008]21 号)以及《关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》(财税[2008]104 号)的相关规定, 被认定为受灾企业, 免征 2008 年度企业所得税。

都江堰瑞泰 2008 年经四川经济委员会“川经产业函【2008】1101 号”认定为西部大开发国家鼓励类企业, 根据国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知国办发[2001]73 号“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业, 在 2001 年至 2010 年期间, 减按 15% 的税率征收企业所得税。2008 年度被都江堰市科学技术委员会认定为高新技术企业。2009 年适用企业所得税税率 15%。

注 3: 本公司之控股子公司安徽瑞泰新材料科技有限公司(以下简称“安徽瑞泰”)被认定为高新技术企业, 2008 年、2009 年适用企业所得税税率为 15%。

注 4: 本公司之控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司 2008 年、2009 年适用所得税率为 25%; 本公司 2009 年

度新增控股子公司湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司、佛山市仁通贸易有限公司 2009 年适用企业所得税税率为 25%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

##### 1. 子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的长期项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中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的份额的金额
都江堰瑞泰科技有限公司	控股子公司	都江堰	国有	6,500 万	耐火材料	4,474.94 万		68.85	68.85	是	2,307.37 万	147.41 万元	
安徽瑞泰新材料科技有限公司	控股子公司	宁国	国有	7,000 万	耐火材料	3,569.80 万		51.00	51.00	是	4,241.45 万	667.84 万元	
河南瑞泰耐火材料有限公司	控股子公司	新郑市	国有	10,000 万	耐火材料	6,799.19 万		67.99	67.99	是	3,301.67 万	98.91 万元	
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	控股子公司	冷水江市	国有	8,000 万	耐火材料	5,288.00 万		66.10	66.10	是	2,935.32 万	67.48 万元	

###### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的长期项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中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的份额的金额
佛山市仁通贸易有限公司	控股子公司	佛山市	国有	1,000 万	耐火材料、原材料	800.00 万		80.00	80.00	是	205.76 万	5.76 万元	



## 2. 本期新纳入合并范围的主体

### (1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	86,587,752.98	1,990,520.78
佛山市仁通贸易有限公司	10,287,833.10	287,833.08

注 1: 2009 年 9 月, 经冷水江市工商行政管理局批准, 瑞泰科技股份有限公司和冷水江市中孚耐火材料有限责任公司共同投资设立湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司, 湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司注册资本 8,000.00 万元, 其中: 瑞泰科技股份有限公司以现金 5,288.00 万元出资, 占注册资本的 66.1%, 冷水江市中孚耐火材料有限责任公司以土地使用权、实物资产 2,712.00 万元出资, 占注册资本的 33.9%。上述出资业经湖南世纪龙会计师事务所有限责任公司审验并出具世纪龙验字[2009]YN-209 号、世纪龙验字[2009]YN-279 号验资报告。

注 2: 佛山市仁通贸易有限公司原系由自然人潘锡添、梁瑜要于 2006 年出资设立的有限责任公司, 公司原注册资本 120 万元; 2009 年 7 月 16 日, 根据佛山市仁通贸易有限公司股东会决议和修改后章程的规定, 注册资本增加至 1000 万元, 其中: 瑞泰科技股份有限公司出资 800 万元, 占注册资本比例 80%, 潘锡添出资 120 万元, 占注册资本比例 12%, 吴文辉出资 80 万元, 占注册资本 8%。上述出资已经佛山市金安达会计师事务所审验并出具佛金验字[2009]第 1149 号验资报告。

### (2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 3. 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
佛山市仁通贸易有限公司	0.00	

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	---	---	94,960.86	---	---	38,004.52
其中: 人民币	---	---	62,227.35	---	---	38,004.52

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,816.00	6.8282	19,228.21			0.00
欧 元	1,378.50	9.7971	13,505.30			0.00
银行存款：	—	—	181,668,443.35	—	—	75,310,539.45
其中：人民币	—	—	181,667,210.56	—	—	43,973,820.48
美 元	143.31	6.8282	978.55	122.80	6.8346	839.29
欧 元	25.95	9.7973	254.24	926,000.00	9.6590	8,944,234.00
其他货币资金：	—	—	71,860,552.99	—	—	29,367,757.95
其中：人民币	—	—	71,860,552.99	—	—	29,367,757.95
合 计	—	—	253,623,957.20	—	—	104,716,301.92

注：期末货币资金中，无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据按类别列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,700,106.37	10,885,414.00
商业承兑汇票		
合 计	25,700,106.37	10,885,414.00

### (2) 已背书但尚未到期的应收票据列示如下：（金额最大前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	09.8.17	10.2.17	8,262,000.00	银行承兑汇票
2、江苏林洋新能源有限公司	09.11.12	10.2.9	5,000,000.00	银行承兑汇票
3、江苏林洋新能源有限公司	2009.11.12	2010.2.9	5,000,000.00	银行承兑汇票
4、山东海天生物化工有限公司	09.7.28	10.1.28	3,000,000.00	银行承兑汇票
5、廊坊富沃德实业有限公司	09.11.4	10.5.4	3,000,000.00	银行承兑汇票
6、瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	09.10.16	10.4.16	2,385,000.00	银行承兑汇票

注：期末无质押应收票据。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	70,834,061.56	35.66	4,069,976.28	5.75
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	8,763,851.71	4.41	7,198,919.37	82.14
其他不重大应收账款	119,021,958.83	59.93	7,804,593.72	6.56
合 计	198,619,872.10	100.00	19,073,489.37	9.60

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	46,014,338.30	37.60	1,904,696.35	4.14
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	12,471,123.54	10.19	5,672,959.59	45.49
其他不重大应收账款	63,887,550.27	52.21	4,873,466.23	7.63
合 计	122,373,012.11	100.00	12,451,122.17	10.17

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	153,214,275.30	77.14	7,660,713.75	102,860,969.71	84.06	5,143,048.48
1 至 2 年	31,144,927.66	15.68	3,114,492.77	10,059,232.77	8.22	1,005,923.28
2 至 3 年	5,496,817.43	2.77	1,099,363.48	2,827,336.09	2.31	565,467.22
3 至 4 年	2,138,378.17	1.08	1,069,189.09	991,486.53	0.81	495,743.27
4 至 5 年	991,486.53	0.50	495,743.27	786,094.17	0.64	393,047.09
5 年以上	5,633,987.01	2.84	5,633,987.01	4,847,892.84	3.96	4,847,892.84
合 计	198,619,872.10	100.00	19,073,489.37	122,373,012.11	100.00	12,451,122.18

注：期末应收账款中，子公司安徽瑞泰质押应收账款余额 14,210,032.63 元，向中国工商银行宁国支行借入短期借款 20,000,000.00 元。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
张家港市佳明耐火材料有限公司	货款	440,384.27	根据双方签订协议, 欠款370 万元一次结清, 余款44.04 万元不再追要。	否
合计	—	440,384.27	—	—

**(4) 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欠款。****(5) 应收账款金额前五名单位情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	客户	27,761,939.01	1 年以内	13.98
浙江玻璃股份有限公司	客户	9,871,051.61	1 年以内	4.97
信义节能玻璃(芜湖)有限公司	客户	8,427,157.50	1 年以内	4.24
秦皇岛玻璃工业研究设计院	客户	7,292,760.99	1 年以内	3.67
法国圣戈班公司	客户	6,430,833.39	1 年以内	3.24
合计	—	59,783,742.50	—	30.10

**(6) 应收关联方账款情况:**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	同一最终控制方	27,761,939.01	13.98
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一最终控制方	7,292,760.99	3.67
北京凯盛建研建材工程设计有限责任公司	同一最终控制方	2,818,099.50	1.42
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一最终控制方	1,743,000.00	0.88
巨石集团成都有限公司	同一最终控制方	1,585,793.00	0.80
秦皇岛秦海窑业公司	同一最终控制方	1,087,832.04	0.55
巨石集团九江有限公司	同一最终控制方	843,000.00	0.42
北川中联水泥有限公司	同一最终控制方	613,860.00	0.31
邢台中联水泥有限公司	同一最终控制方	427,200.00	0.22
淮海中联水泥有限公司	同一最终控制方	402,048.91	0.20
枣庄中联水泥有限公司	同一最终控制方	204,334.58	0.10
江西南方水泥有限公司	同一最终控制方	200,000.00	0.10
洛阳龙新玻璃有限公司	同一最终控制方	173,400.72	0.09
河南中联玻璃有限责任公司	同一最终控制方	145,700.00	0.07
湖南隆回南方水泥有限公司	同一最终控制方	88,480.00	0.04
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一最终控制方	49,765.00	0.03

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	——	45,437,213.75	22.88

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示如下:

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,387,490.89	89.89	20,946,627.07	98.15
1 至 2 年	2,512,858.26	9.26	271,553.61	1.27
2 至 3 年	176,546.61	0.65	77,083.74	0.36
3 年以上	52,001.25	0.19	46,417.11	0.22
合 计	27,128,897.01	100.00	21,341,681.53	100.00

注：期末账龄超过 1 年的预付款项为未结算购货尾款。

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
蚌埠中创新材料科技有限责任公司	供应商	5,105,020.00	1 年以内	预付款
茂名市茂港长城矿业有限公司	供应商	3,813,456.00	1 年以内	预付款
山东三金玻璃机械股份有限公司	供应商	3,104,000.00	1 年以内	预付款
安徽省宁国市耐火材料有限责任公司	供应商	2,079,560.31	1 年以内	预付款
茌平信发华宇氧化铝有限公司	供应商	1,731,081.80	1 年以内	预付款
合计	——	15,833,118.11	——	——

##### (3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 5. 其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
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	19,348.00	0.37	19,348.00	100.00
其他不重大其他应收款	5,196,788.17	99.63	350,973.14	6.75
合 计	5,216,136.17	100.00	370,321.14	7.10

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
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	19,348.00	0.54	19,098.00	98.71
其他不重大其他应收款	3,591,088.31	99.46	195,690.07	5.45
合 计	3,610,436.31	100.00	214,788.07	5.95

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 500 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

## (2) 其他应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,576,895.91	68.57	178,844.81	3,325,994.44	92.12	166,299.72
1 至 2 年	1,592,447.43	30.53	159,244.74	236,284.24	6.54	23,628.42
2 至 3 年	2,796.10	0.05	559.22	28,809.63	0.80	5,761.93
3 至 4 年	24,648.73	0.47	12,324.37		-	
4 至 5 年				500.00	0.01	250.00
5 年以上	19,348.00	0.37	19,348.00	18,848.00	0.52	18,848.00
合 计	5,216,136.17	100.00	370,321.14	3,610,436.31	100.00	214,788.07

## (3) 本报告期无核销的其他应收款。

## (4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
沂源法院		800,000.00	1-2 年	15.34
罗飞	职工	488,150.00	1 年以内	9.36
黄丽华	职工	271,201.52	1 年以内	5.2
许慧涛	职工	237,308.00	1 年以内	4.55
袁林	职工	170,000.00	1 年以内	3.26
合 计	—	1,966,659.52	—	37.7

注：报告期应收沂源法院款项 800,000.00 参见附注八、或有负债相关披露。

**(6) 报告期无应收关联方账款情形。**

**6. 存货**

存货项目	期末数			年初数		
	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	61,204,902.38		61,204,902.38	56,811,752.68		56,811,752.68
低值易耗品	112,471.61		112,471.61			
在产品	79,479,460.00		79,479,460.00	63,858,845.18		63,858,845.18
产成品	83,134,865.40		83,134,865.40	69,707,431.15		69,707,431.15
合计	223,931,699.39		223,931,699.39	190,378,029.01		190,378,029.01

**7. 固定资产**

**(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>一、原价合计</b>	255,151,680.68	44,704,324.11	1,277,673.02	298,578,331.77
房屋及建筑物	136,166,045.44	25,415,844.29		161,581,889.73
电子电气设备	16,562,621.01	659,186.32	23,700.00	17,198,107.33
机器设备	94,706,540.78	11,927,813.69	74,939.32	106,559,415.15
运输工具	6,659,632.11	6,002,693.65	1,174,833.70	11,487,492.06
其他	1,056,841.34	698,786.16	4,200.00	1,751,427.50
<b>二、累计折旧合计</b>	35,121,140.33	17,527,541.97	265,934.48	52,382,747.82
房屋及建筑物	12,892,060.20	5,465,333.72		18,357,393.92
电子电气设备	3,684,440.44	1,813,126.59	921.00	5,496,646.03
机器设备	16,233,491.57	8,799,693.11	7,004.62	25,026,180.06
运输工具	2,065,043.53	1,229,593.58	257,807.26	3,036,829.85
其他	246,104.59	219,794.97	201.60	465,697.96
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>				
房屋及建筑物				
电子电气设备				
机器设备				
运输工具				
其他				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	220,030,540.35			246,195,583.95
房屋及建筑物	123,273,985.24			143,224,495.81
电子电气设备	12,878,180.57			11,701,461.30
机器设备	78,473,049.21			81,533,235.09

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	4,594,588.58			8,450,662.21
其他	810,736.75			1,285,729.54

注：本期折旧额为 17,527,541.97 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 15,516,705.28 元。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况：

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1、高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线（湘潭分公司）	39,901,346.68		39,901,346.68	1,609,000.00		1,609,000.00
2、环境友好碱性耐火材料建设项目（河南瑞泰）	27,824,759.81		27,824,759.81			
3、年产 10 万吨耐火材料扩建项目（安徽瑞泰）	16,882,345.42		16,882,345.42	14,929,187.12		14,929,187.12
4、4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地（湖南瑞泰）	10,531,314.84		10,531,314.84			
5、灾后重建抗震节能房（都江堰瑞泰）	3,688,946.13		3,688,946.13	1,694,167.00		1,694,167.00
6、湘潭分公司老厂区技术改造	1,728,922.24		1,728,922.24	671,680.40		671,680.40
7、湘潭分公司节能型电弧炉及配套装置	505,948.55		505,948.55	438,398.55		438,398.55
8、环境友好碱性耐火材料生产基地建设配套工程（河南瑞泰）	236,313.87		236,313.87	699,470.92		699,470.92
9、零星工程（都江堰瑞泰）	206,823.55		206,823.55	184,405.55		184,405.55
合计	101,506,721.09		101,506,721.09	20,226,309.54		20,226,309.54

### (2) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
1、高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线（湘潭分公司）	90,000,000.00	1,609,000.00	39,019,087.32	726,740.64		45.14					募集资金	39,901,346.68
2、环境友好碱性耐火材料建设项目（河南瑞泰）	80,000,000.00		29,158,059.61	1,050,887.84	282,411.96	78.40					募集资金	27,824,759.81
3、年产 10 万吨耐火材料扩建项目（安徽瑞泰）	40,000,000.00	14,929,187.12	18,105,543.17	9,496,479.51	6,655,905.36	82.59					自筹	16,882,345.42
4、4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地（湖南瑞泰）	70,000,000.00		10,531,314.84			15.04					募集资金	10,531,314.84
5、灾后重建抗震节能房（都江堰瑞泰）		1,694,167.00	2,946,838.90	133,451.77	818,608.00						代建	3,688,946.13
6、湘潭分公司老厂区技术改造	17,000,000.00	671,680.40	1,815,360.37	758,118.53		76.82					自筹	1,728,922.24
7、湘潭分公司节能型电弧炉及配套装置	13,000,000.00	438,398.55	487,991.00	420,441.00		77.69					自筹	505,948.55
8、环境友好碱性耐火材料生产基地建设配套工程（河南瑞泰）	16,000,000.00	699,470.92	1,784,000.44	2,247,157.49		15.52					自筹	236,313.87
9、零星工程（都江堰瑞泰）		184,405.55	805,846.50	683,428.50	100,000.00						自筹	206,823.55
合计		20,226,309.54	104,654,042.15	15,516,705.28	7,856,925.32	—	—			—	—	101,506,721.09

## 9. 无形资产



**(1) 无形资产情况:**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	77,205,782.58	20,699,446.84	14,580.00	97,890,649.42
1、土地使用权	77,061,289.23	20,609,526.84		97,670,816.07
2、财务软件	144,493.35	89,920.00	14,580.00	219,833.35
<b>二、累计摊销额合计</b>	3,477,308.09	1,912,410.67	14,580.00	5,375,138.76
1、土地使用权	3,403,453.54	1,868,786.33		5,272,239.87
2、财务软件	73,854.55	43,624.34	14,580.00	102,898.89
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	73,728,474.49			92,515,510.66
1、土地使用权	73,657,835.69			92,398,576.20
2、财务软件	70,638.80			116,934.46
<b>四、减值准备合计</b>				
1、土地使用权				
2、财务软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	73,728,474.49			92,515,510.66
1、土地使用权	73,657,835.69			92,398,576.20
2、财务软件	70,638.80			116,934.46

注 1: 根据 2006 年 6 月湘潭分公司与中国建设银行股份有限公司湘潭板塘支行签订的建潭银固抵字[2006]第 001 号抵押合同, 湘潭分公司以潭国用(2006)第 2600039 号、潭国用(2006)第 2600040 号、潭国用(2006)第 2600041 号土地使用权为抵押, 从中国建设银行股份有限公司湘潭板塘支行取得长期借款 30,000,000.00 元, 截至 2009 年 12 月 31 日, 该项长期借款余额 15,000,000.00, 抵押无形资产账面价值 26,639,401.85 元。

注 2: 根据子公司河南瑞泰 2009 年 3 月 12 日与交通银行股份有限公司河南省分行签订的人民币借款合同, 借入短期借款 8,000,000.00 元, 借款期限 2009 年 3 月 27 日至 2010 年 3 月 27 日, 上述借款以子公司河南瑞泰“新土国用(2008)第 802 号”土地使用权证, 使用面积为 66,711.99 m<sup>2</sup> 土地为抵押, 截至 2009 年 12 月 31 日, 该项短期借款余额 8,000,000.00 元, 抵押土地使用权账面价值为 17,788,189.30 元。

注 3: 本期摊销额为 1,912,410.67 元。

**10. 递延所得税资产、递延所得税负债****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
<b>递延所得税资产:</b>				

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
开办费	73,458.75	11,018.81	136,423.47	20,463.52
应付职工薪酬	101,265.51	15,189.83	325,834.00	48,875.10
坏账准备	19,443,810.51	3,053,594.62	12,665,910.24	1,914,130.11
可弥补亏损	106,549.40	26,637.35		-
预计负债	800,000.00	120,000.00	800,000.00	120,000.00
小 计	20,525,084.17	3,226,440.61	13,928,167.71	2,103,468.73

## 11. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	12,665,910.24	7,218,284.54		440,384.27	19,443,810.51
合 计	12,665,910.24	7,218,284.54		440,384.27	19,443,810.51

## 12. 短期借款

### (1) 短期借款按分类列示如下：

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	8,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	98,800,000.00
信用借款	139,200,000.00	30,000,000.00
合 计	232,200,000.00	168,800,000.00

注 1：子公司安徽瑞泰质押应收账款余额 14,210,032.63 元，向中国工商银行宁国支行借入短期借款 20,000,000.00 元；

注 2：抵押借款参见附注五、9 相关披露；

注 3：子公司都江堰瑞泰 2009 年 9 月 22 日与成都银行股份有限公司都江堰支行签订的人民币借款合同，借入短期借款 10,000,000.00 元，借款期限 2009 年 9 月 28 日至 2010 年 9 月 27 日，上述借款由瑞泰科技股份有限公司提供连带责任保证。

子公司都江堰瑞泰 2009 年 3 月 24 日与上海银行成都分行签订的人民币借款合同，借入短期借款 15,000,000.00 元，借款期限 2009 年 3 月 24 日至 2010 年 3 月 24 日，上述借款由瑞泰科技股份有限公司提供连带责任保证。

2008 年 8 月 28 日，本公司控股股东中国建筑材料科学研究总院与招商银行股份有限公司北京双榆树支行签订《最高额不可撤销担保书》，为本公司与招商银行股份有限公司北京双榆树支行所签订的 2008 年招双授 009 号的《授信协议》项下的全部债权提供保证，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司该项贷款余额为 40,000,000.00 元。

### (2) 报告期无已到期未偿还的短期借款。

**13. 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	123,543,044.46	49,599,295.60
商业承兑汇票		
合 计	123,543,044.46	49,599,295.60

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 123,543,044.46 元。

**14. 应付账款****(1) 应付账款按账龄列示如下：**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,312,849.91	78.07	62,579,200.08	87.41
1-2 年	12,716,313.99	17.63	5,393,614.41	7.53
2-3 年	1,536,894.71	2.13	869,244.44	1.21
3 年以上	1,563,518.74	2.17	2,751,222.45	3.84
合 计	72,129,577.35	100.00	71,593,281.38	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况：**

报告期 1 年以上应付账款均为未结算采购及工程尾款，无单项金额重大的 1 年以上应付账款。

**15. 预收款项****(1) 预收款项按账龄列示如下：**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,026,875.28	77.67	41,417,922.15	88.94
1-2 年	5,580,204.27	16.04	2,779,003.60	5.97
2-3 年	798,329.99	2.29	1,010,833.59	2.17
3 年以上	1,392,677.87	4.00	1,359,278.34	2.92
合 计	34,798,087.41	100.00	46,567,037.68	100.00

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

单位名称	期末余额	年初余额
中国建筑材料科学研究总院	57,036.24	57,036.24
合 计	57,036.24	57,036.24

**(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况:**

单位名称	期末余额	年初余额
青岛金晶股份有限公司	3,522,273.84	11,734,953.84
沙河长城玻璃有限公司	2,902,584.00	1,700,000.00
合 计	6,424,857.84	13,434,953.84

注：报告期账龄超过一年的大额预收款项为合同尚未履行完毕。

**16. 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	730,990.56	41,461,391.86	41,089,361.64	1,103,020.78
二、职工福利费		2,679,133.50	2,679,133.50	
三、社会保险费	25,125.36	4,074,490.50	4,074,643.84	24,972.02
其中：医疗保险费	13,291.20	854,039.59	867,330.79	
基本养老保险费	6,660.00	2,750,077.95	2,743,804.52	12,933.43
其他社会保险				
失业保险费	666.00	95,670.34	87,034.09	9,302.25
工伤保险费	2,872.32	314,653.28	316,523.56	1,002.04
生育保险费	1,635.84	60,049.34	59,950.88	1,734.30
四、住房公积金		923,384.00	913,706.00	9,678.00
五、辞退福利				
六、其他	1,479,037.74	1,521,955.34	1,070,732.12	1,930,260.96
其中：工会经费和职工教育经费	1,479,037.74	1,445,195.34	993,972.12	1,930,260.96
解除劳动关系给予的补偿		76,760.00	76,760.00	
合 计	2,235,153.66	50,660,355.20	49,827,577.10	3,067,931.76

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

**17. 应交税费**

税 种	期末余额	年初余额	备 注
增值税	-2,387,453.85	-206,636.13	
营业税	10,214.66	4.00	
城建税	224,261.57	132,530.37	
企业所得税	5,537,583.82	-1,761,036.57	
房产税	277,021.98	39,322.33	
土地使用税	267,151.27	48,000.00	
个人所得税	107,818.33	115,605.04	
印花税	126,579.15	38,540.07	
教育费附加	134,349.26	70,006.04	
水利基金	20,493.27	1,792.97	

车船使用税	0.00	720.00	
合 计	4,318,019.46	-1,521,151.88	

## 18. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下:

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,800,969.96	68.37	15,719,488.71	98.24
1-2 年	2,123,621.73	30.24	108,117.79	0.68
2-3 年	44,305.91	0.63	113,009.00	0.71
3 年以上	53,397.18	0.76	61,251.32	0.38
合 计	7,022,294.78	100.00	16,001,866.82	100.00

注：其他应付款本期减少 897.96 万元，主要为本期归还子公司河南瑞泰少数股东垫付设备采购款所致。

### (2) 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:

单位名称	期末余额	年初余额
中国建筑材料集团		20,000.00
中国建筑材料科学研究总院		3,122.38
合 计		23,122.38

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况:

报告期期末其他应付款中，应付西安墙体材料研究设计院以及同济大学款项共计 310.72 万元（其中一年以上款项余额 115 万元）为子公司都江堰瑞泰代建灾后重建抗震节能房收到款项。

## 19. 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	800,000.00			800,000.00
合 计	800,000.00			800,000.00

注：未决诉讼事项参见附注八、或有事项相关披露。

## 20. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下:

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		3,000,000.00

类 别	期末余额	年初余额
合 计	15,000,000.00	3,000,000.00

注 1：期末一年内到期的非流动负债系本公司之湘潭分公司于 2006 年向建设银行湘潭板塘支行借入长期借款，借款本金 3000 万元，本期归还借款本金 1500 万元，期末余额 1500 万元于 2010 年 6 月到期，该项借款为抵押借款，抵押情况参见附注五、9 相关披露。

注 2：一年内到期的非流动负债系本公司设立前由中国建筑材料科学研究总院提供给中国建筑材料科学研究院湘潭中间试验所用于技改项目的款项，不计利息。本公司设立后继承了该债项，2004 年 7 月 23 日，本公司第一届董事会第十一次会议通过了《关于公司归还建材院 600 万元技改支持金的计划》的议案，并与中国建筑材料科学研究总院签订了还款协议，对该笔资金的偿还做出了安排，协议规定，公司将分别于 2007 年 12 月 31 日前、2008 年 12 月 31 日前和 2009 年 12 月 31 日前偿还 100 万元、200 万元和 300 万元。本年归还该欠款 300 万元。

## 21. 长期借款

### (1) 长期借款按分类列示如下：

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款		
合 计		50,000,000.00

注 1：期末将本公司之湘潭分公司应于 2010 年 6 月到期的长期借款 1500 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

### (2) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行湘潭板塘支行	2006-6-14	2010-6-13	人民币	浮动利率				30,000,000.00
成都商业银行都江堰支行	2007-8-2	2011-8-1	人民币	7.74				20,000,000.00
合计	—			—	—		—	50,000,000.00

## 22. 其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
“863”玻璃窑用低导热熔铸耐火材料 (YR-14)		2,310,000.00		2,310,000.00
特异性薄壁构件 AZS33 砖的研制 (YR-15)		300,000.00		300,000.00
合计		2,610,000.00		2,610,000.00

## 23. 股本

项 目	期初余额		本期变动 (+、-)					期末余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一 有限售条件股份	55,478,003.00	61.64%	25,500,000.00			-54,938,573.00	-29,438,573.00	26,039,430.00	22.54%
国家持股									
国有法人持股	53,788,023.00	59.76%	6,000,000.00			-53,788,023.00	-47,788,023.00	6,000,000.00	5.19%
其他内资持股	1,689,980.00	1.88%	19,500,000.00			-1,150,550.00	18,349,450.00	20,039,430.00	17.35%
-境内非国有法人持股	1,150,126.00	1.28%	15,250,000.00			-1,150,100.00	14,099,900.00	15,250,026.00	13.20%
-境内自然人持股	539,854.00	0.60%	4,250,000.00			-450.00	4,249,550.00	4,789,404.00	4.15%
外资持股									
-境外法人持股									
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股份	34,521,997.00	38.36%				54,938,573.00	54,938,573.00	89,460,570.00	77.46%
人民币普通股	34,521,997.00	38.36%				54,938,573.00	54,938,573.00	89,460,570.00	77.46%
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	90,000,000.00	100.00%	25,500,000.00				25,500,000.00	115,500,000.00	100.00%

注：根据公司 2008 年第一次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]344 号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票的批复”规定，公司非公开发行境内上市人民币普通股 25,500,000.00 股。上述新股发行已经大信会计师事务所审验并出具大信验字(2009)第 1-0013 号验资报告。

## 24. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	59,760,200.59	215,145,000.00		274,905,200.59
其他资本公积	456,535.69	8,238,770.48		8,695,306.17
其中：子公司资本溢价		3,038,770.48		3,038,770.48
收到中央预算内项目拨款		5,200,000.00		5,200,000.00
合 计	60,216,736.28	223,383,770.48		283,600,506.76

注 1：根据公司 2008 年第一次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]344 号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票的批复”规定，公司非公开发行境内上市人民币普通股 25,500,000.00 股，募集资金扣除股本及发行费用后的余额 215,145,000.00 计入资本公积。

注 2：2009 年 10 月，公司收到扩大内需十大节能项目中央预算内拨款 520 万元，根据财建[2005]355 号计入资本公积。

注 3：2009 年 9 月新设子公司湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司，少数股东冷水江市中孚耐火材料有限公司出资实物资产、土地使用权评估价值 3,171.72 万元，其中 2,712 万元作为实收资本，实际出资超出折股部分 459.72 万元作为资本公积，本公司按照持股比例增加资本公积 3,038,770.48 元。

## 25. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	14,341,095.66	2,991,401.66		17,332,497.32
合 计	14,341,095.66	2,991,401.66		17,332,497.32

## 26. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	91,545,108.22	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	91,545,108.22	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,829,702.36	—
减：提取法定盈余公积	2,991,401.66	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	116,383,408.92	

## 27. 营业收入和营业成本

### （1）营业收入明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	492,247,799.85	420,486,170.43
其他业务收入	766,653.69	1,213,575.43
营业收入合计	493,014,453.54	421,699,745.86

### （2）营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	349,649,893.93	294,826,701.17
其他业务成本	405,578.10	896,872.76
营业成本合计	350,055,472.03	295,723,573.93

### （3）主营业务按产品分项列示如下：

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
熔铸锆刚玉系列	277,551,065.01	206,717,611.02	70,833,453.99	303,994,906.56	221,154,969.09	82,839,937.47
熔铸氧化铝系列	40,242,099.81	23,595,692.79	16,646,407.02	56,061,899.94	33,974,644.46	22,087,255.48
不定型耐火材料	56,848,017.71	31,053,661.76	25,794,355.95	39,779,727.05	24,498,891.29	15,280,835.76



碱性耐火材料	40,253,430.07	25,743,531.82	14,509,898.25	663,004.82	563,909.68	99,095.14
硅质耐火材料	14,375,574.12	8,372,848.85	6,002,725.27			
原材料	10,233,745.56	9,754,765.81	478,979.75		-226,318.18	226,318.18
耐火材料成套	42,847,644.50	36,357,704.50	6,489,940.00	15,266,536.73	10,405,116.03	4,861,420.70
其他	9,896,223.07	8,054,077.38	1,842,145.69	4,720,095.33	4,455,488.80	264,606.53
合计	492,247,799.85	349,649,893.93	142,597,905.92	420,486,170.43	294,826,701.17	125,659,469.26

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况:**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、中国建材国际工程有限公司	52,190,376.07	10.59
2、Freeaper Investment Co. Ltd	28,210,559.56	5.72
3、山东金晶科技股份有限公司	24,576,120.94	4.98
4、Saint-Gobain(法国圣戈班公司)	14,813,913.80	3.00
5、张家港市佳明耐火材料有限公司	14,342,246.41	2.91
合 计	134,133,216.78	27.21

**28. 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	100,757.53		
城市建设税	2,002,180.91	1,499,819.69	5%、7%
教育费附加	1,213,876.57	673,832.03	3%、4%
应交大堤防护费	24,557.42		
合 计	3,341,372.43	2,173,651.72	

**29. 财务费用**

费用种类	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,116,689.04	13,572,077.04
减：利息收入	2,065,275.97	1,004,637.80
汇兑损失	583,714.76	
减：汇兑收益		612,063.22
手续费支出	682,766.01	416,397.94
其他支出	201,759.49	943,446.12
合 计	13,519,653.33	13,315,220.08

**30. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,218,284.54	1,923,834.82
合 计	7,218,284.54	1,923,834.82

### 31. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	193,495.34	3,458,500.33
其中：固定资产处置利得	193,495.34	94,080.00
无形资产处置利得		3,234,620.33
债务重组利得		27,695.06
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		520,353.33
政府补助利得	23,000,656.13	1,710,000.00
违约赔偿收入		907,863.84
其他	2,600.00	65,211.56
合计	23,196,751.47	6,689,624.12

#### (2) 政府补助明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
熔铸耐火材料生产工艺改进及装备研制	10,500,000.00		财政部关于下达中国建筑材料集团公司 2009 年中央国有资本经营预算专项拨款的通知（财企（2009）341 号）
水泥窑用长寿命、多功能系列不定形耐火材料	6,900,000.00		财政部关于下达中国建筑材料集团公司 2009 年中央国有资本经营预算专项拨款的通知（财企（2009）341 号）
水泥短流程窑炉用耐高温材料	150,000.00		中国建筑材料科学研究总院
全氧燃烧项目	451,400.00		秦皇岛玻璃工业研究设计院
市财政局拨款	60,000.00		潭财企[2008]39 号
湖南省贴息补助	360,000.00		潭财企[2008]47 号
科研院所技术开发研究专项资金	390,000.00		中国建筑材料集团公司
湘潭市财政局节能改造项目资金	100,000.00		湘财企指[2009]61 号
企业技术创新和技术改造贴息补助资金	840,000.00		成都市经济委员会、成都市财政局《成经【2008】603 号》
企业技术创新和技术改造贴息补助资金	360,000.00		成都市经济委员会、成都市财政局《成经【2008】603 号》
第二批工业企业流动资金贷款贴息	151,622.63		成都市经济委员会《成经【2009】348 号》
第三批工业企业流动资金贷款贴息	156,733.50		成都市经济委员会《成经【2009】489 号》
财政局对高新技术企业奖励	100,000.00		财政拨款《宁政 2008（5）号》
发改委对高新技术项目补贴	200,000.00	500,000.00	安徽省发展和改革委员会《安徽省发改委高技 2008（908）号》
财政局税收返还	1,870,900.00		税收返还《宁政 2008（5）号》
财政补贴	10,000.00		财政拨款《宁政 2008（5）号》
财政局专户科技三项经费	300,000.00		新科【2009】17 号
财政局拨款	100,000.00		郑科计【2009】20 号
科技项目经费		200,000.00	湘潭市财政局

提高熔铸 41#AZS 技术质量及产品合格率项目经费		300,000.00	科学技术部
特种耐火材料研究开发项目经费		360,000.00	科学技术部
熔铸耐火材料专用程控实验电弧炉的研制		350,000.00	中国建筑材料科学研究总院
合 计	23,000,656.13	1,710,000.00	

### 32. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	18,455.40	93,772.90
其中：固定资产处置损失	18,455.40	93,772.90
无形资产处置损失		
债务重组损失		292,586.59
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	275,000.00	106,000.00
非常损失		3,779,177.83
盘亏损失		
其他	24,344.58	813,630.00
合 计	317,799.98	5,085,167.32

### 33. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,056,055.83	5,577,399.65
递延所得税调整	-1,122,971.88	-472,701.99
其中：递延所得税资产	-1,122,971.88	-472,701.99
合 计	9,933,083.95	5,104,697.66

### 34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	序号	本期数	上期数
归属于母公司股东的净利润	1	36,829,702.36	34,605,332.93
归属于母公司的非经常性损益	2	18,116,214.68	1,927,919.37
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	18,713,487.68	32,677,413.56
期初股份总数	4	90,000,000.00	60,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		30,000,000.00

项 目	序号	本期数	上期数
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	25,500,000.00	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10$ $-8 \times 9 \div 10$	104,875,000.00	90,000,000.00
基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	0.3512	0.3845
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.1784	0.3631
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.3512	0.3845
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.1784	0.3631

### （1） 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### （2） 稀释每股收益

稀释每股收益=  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 35. 现金流量表项目注释

### （1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	21,129,756.13
利息收入	2,062,092.41
递延收益-科研项目拨款	2,610,000.00
往来款项	1,684,292.11
合 计	27,486,140.65

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
销售费用	27,908,445.36
管理费用	28,251,662.01
财务费用-手续费、汇兑损益	884,525.50
营业外支出	288,594.44
其他往来款	1,454,733.47
合 计	58,787,960.78

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	金 额
非同一控制下合并子公司佛山仁通合并日货币资金	1,178,915.75
合 计	1,178,915.75

**(4) 收到其他与筹资活动有关的现金**

项 目	金 额
中央预算内拨款	5,200,000.00
内部交易票据贴现收到的现金	10,647,000.00
合 计	15,847,000.00

**36. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	46,703,652.12	41,336,907.24
加：资产减值准备	7,218,284.54	1,923,834.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,527,541.97	11,910,320.96
无形资产摊销	1,912,410.67	1,402,809.87

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-184,352.66	-3,364,727.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		613,438.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,116,689.04	13,572,077.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,122,971.88	-472,701.99
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）	-33,553,670.38	-42,416,469.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,658,302.22	-52,421,389.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,083,064.32	50,265,677.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,042,345.52	22,349,777.12
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	253,623,957.20	104,716,301.92
减：现金的期初余额	104,716,301.92	52,915,439.38
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	148,907,655.28	51,800,862.54

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	期末数	年初数
<b>一、现金</b>	<b>253,623,957.20</b>	<b>104,716,301.92</b>
其中：库存现金	94,960.86	38,004.52
可随时用于支付的银行存款	181,668,443.35	75,310,539.45
可随时用于支付的其他货币资金	71,860,552.99	29,367,757.95
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>253,623,957.20</b>	<b>104,716,301.92</b>

## 六、资产证券化业务的会计处理

无

## 七、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国建筑材料科学研究总院	母公司	国有	北京市	姚燕	国有	41,839.30 万	46.57	46.57	中国建筑材料集团公司	100000489

### 2. 本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
都江堰瑞泰科技有限公司	有限责任	国有	都江堰	冯中起	国有	6,500 万	68.85	68.85	79782310X
安徽瑞泰新材料科技有限公司	有限责任	国有	宁国	戴长友	国有	7,000 万	51.00	51.00	672610389
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	有限责任	国有	新郑市	袁林	国有	10,000 万	67.99	67.99	680785357
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	有限责任	国有	冷水江市	赵旭辉	国有	8,000 万	66.10	66.10	69401495-9
佛山市仁通贸易有限公司	有限责任	国有	佛山市	廖教章	国有	1,000 万	80.00	80.00	794611240

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一控股股东	485222428
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	105267529
秦皇岛秦海窑业公司	同一实质控制人	105278025
中国建材国际工程有限公司	同一实质控制人	102016281
北京凯盛建材工程有限公司	同一实质控制人	758719518
河南省中联玻璃有限责任公司	同一实质控制人	788068050
枣庄中联水泥有限公司	同一实质控制人	75543048X
淮海中联水泥有限公司	同一实质控制人	766524465
邢台中联水泥有限公司	同一实质控制人	772796993
湖南隆回南方水泥有限公司	同一实质控制人	678002958
北川中联水泥有限公司	同一实质控制人	678355868
江西南方水泥有限公司	同一实质控制人	685955116

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
巨石集团九江有限公司	同一实质控制人	744293926
巨石集团成都有限公司	同一实质控制人	75877363X
洛阳龙新玻璃有限公司	同一实质控制人	753890124
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一实质控制人	174849944
江西永丰南方水泥有限公司	同一实质控制人	674970281
上高南方水泥有限公司	同一实质控制人	688536881
中国建材国际工程有限公司蚌埠分公司	同一实质控制人	769023009
南京凯盛水泥技术工程有限公司	同一实质控制人	733163333

#### 4. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
秦皇岛玻璃工业研究设计院	销售货物	耐火材料	市场价	11,987,214.52	2.43	6,761,111.11	1.61
中国建材国际工程有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	52,190,376.07	10.59	20,224,615.38	4.81
秦皇岛秦海窑业公司	销售货物	耐火材料	市场价	1,768,797.54	0.36	3,909,161.55	0.93
河南中联玻璃有限责任公司	销售货物	耐火材料	市场价			406,581.20	0.10
北京凯盛建材工程有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	6,726,913.25	1.36	745,502.56	0.18
巨石集团成都有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	875,004.27	0.18	7,427,895.73	1.77
蚌埠玻璃工业设计研究院	销售货物	耐火材料	市场价	1,000,000.00	0.20		
巨石集团九江有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	1,441,025.64	0.29		
枣庄中联水泥有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	1,792,080.71	0.36		
邢台中联水泥有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	1,134,358.97	0.23		
江西南方水泥有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	170,940.17	0.03		
淮海中联水泥有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	1,538,588.81	0.31		
湖南隆回南方水泥有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	742,290.60	0.15		
北川中联水泥有限公司	销售货物	耐火材料	市场价	1,311,666.67	0.27		
中国建材国际工程有限公司蚌埠分公司	销售货物	耐火材料	市场价			12,858,373.68	3.06
小计	销售货物			82,679,257.22	16.77	52,333,241.21	12.46
中国建筑材料科学研究院	房屋租赁		市场价	388,200.00		388,200.00	
中国建筑材料检验认证中心	接受劳务		市场价	228,141.00		235,725.00	



**(2) 关联担保情况:**

担保方	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
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰科技有限公司	15,000,000.00	2009-3-24	2010-3-24	否
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰科技有限公司	10,000,000.00	2009-9-28	2010-9-27	否
中国建筑材料科学研究总院	瑞泰科技股份有限公司	40,000,000.00	2008-8-28	2010-2-21	否

**(3) 其他关联交易-关键管理人员报酬**

姓名	职务	本期数	上期数
曾大凡	董事长	710,000.00	660,000.00
张人为	独立董事	60,000.00	55,263.16
曲选辉	独立董事	60,000.00	55,263.16
顾素琴	独立董事	60,000.00	55,263.16
聂祚仁	独立董事		
胡金亮	独立董事		
雷前治	独立董事		
成洁	监事	102,740	98,100.00
冯中起	总经理	349,000.00	284,000.00
朱爱华	董事会秘书	285,000.00	254,000.00
陈荣建	财务负责人	285,000.00	254,000.00
袁林	副总经理	305,000.00	254,000.00
廖教章	副总经理	356,000.00	314,000.00
戴长友	副总经理	285,000.00	284,000.00

注：2009 年 12 月，原独立董事张人为、顾素琴、曲选辉任期届满，独立董事更换为聂祚仁、胡金亮、雷前治，独立董事聂祚仁、胡金亮、雷前治本期未领取报酬。

**5. 关联方应收应付款项**

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	秦皇岛玻璃工业研究设计院	7,292,760.99	2,761,775.00
应收账款	中国建材国际工程有限公司	27,761,939.01	5,998,060.00

应收账款	秦皇岛秦海窑业公司	1,087,832.04	829,458.92
应收账款	河南中联玻璃有限责任公司	145,700.00	145,700.00
应收账款	北京凯盛建材工程有限公司	2,818,099.50	610,567.00
应收账款	巨石集团成都有限公司	1,585,793.00	869,138.00
应收账款	蚌埠玻璃工业设计研究院	1,743,000.00	690,000.00
应收账款	巨石集团九江有限公司	843,000.00	
应收账款	洛玻集团龙翔玻璃有限公司	49,765.00	49,765.00
应收账款	洛阳龙新玻璃有限公司	173,400.72	173,400.72
应收账款	枣庄中联水泥有限公司	204,334.58	
应收账款	淮海中联水泥有限公司	402,048.91	
应收账款	邢台中联水泥有限公司	427,200.00	
应收账款	湖南隆回南方水泥有限公司	88,480.00	
应收账款	北川中联水泥有限公司	613,860.00	
应收账款	江西南方水泥有限公司	200,000.00	
预收款项	中国建筑材料科学研究总院	57,036.24	57,036.24
预收款项	南京凯盛水泥技术工程有限公司	486,240.00	
预收款项	中国建材国际工程有限公司	2,406,420.00	4,464,806.00
预收款项	江西永丰南方水泥有限公司	57,375.00	
预收款项	上高南方水泥有限公司	52,394.00	
其他应付款	中国建筑材料集团		20,000.00
其他应付款	中国建筑材料科学研究总院		3,122.38
一年内到期的非流动负债	中国建筑材料科学研究总院		3,000,000.00

## 八、或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2008年4月本公司与山东格赛博玻纤科技有限公司签订耐火砖及捣打料买卖合同，受都江堰瑞泰子公司地震灾害的影响，本公司未能按照合同约定日期交货且所交货物标准与合同约定不符。2008年11月山东格赛博玻纤科技有限公司向人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿经济损失180万元。2008年12月18日双方达成协议，由本公司向沂源县人民法院支付80万元作为赔款保证金。截至财务报告报出日，该诉讼事项正在审理之中。该事项预计损失80万元。

### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要说明的担保事项。

## 九、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司第三届董事会第十五次会议通过的有关决议,本公司拟以2009年12月31日总股本为基数,每10股派发现金股利1.2元(含税),共计拟派送现金1386万元的利润分配预案,剩余利润作为未分配利润留存,该决议尚未经股东大会表决通过。

## 十一、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	69,992,521.56	47.12	4,027,897.28	5.75
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	8,763,851.71	5.90	7,198,919.37	82.14
其他不重大应收账款	69,785,533.62	46.98	5,154,988.79	7.39
合 计	148,541,906.89	100.00	16,381,805.44	11.03

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	47,800,010.82	44.46	2,390,000.54	5.00
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	6,625,473.54	6.16	5,736,683.19	86.59
其他不重大应收账款	53,078,071.53	49.37	3,511,001.05	6.61
合 计	107,503,555.89	100.00	11,637,684.78	10.83

注: 单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。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, 是指账龄超过3年以上的应收

款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

**(2) 应收账款按账龄列示：**

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	104,980,166.20	70.67	5,249,008.30	89,390,805.20	83.15	4,469,540.26
1 至 2 年	30,257,000.26	20.37	3,025,700.03	8,659,941.06	8.06	865,994.11
2 至 3 年	4,540,888.72	3.06	908,177.74	2,827,336.09	2.63	565,467.22
3 至 4 年	2,138,378.17	1.44	1,069,189.09	991,486.53	0.92	495,743.27
4 至 5 年	991,486.53	0.67	495,743.27	786,094.17	0.73	393,047.09
5 年以上	5,633,987.01	3.79	5,633,987.01	4,847,892.84	4.51	4,847,892.84
合计	148,541,906.89	100.00	16,381,805.44	107,503,555.89	100.00	11,637,684.77

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
张家港市佳明耐火材料有限公司	货款	440,384.27	根据双方签订协议，欠款 370 万元一次结清，余款 44.04 万元不再追要。	否
合计	——	440,384.27	——	——

**(4) 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欠款。**

**(5) 应收账款金额前五名单位情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	客户	27,492,439.01	1 年以内	18.51
浙江玻璃股份有限公司	客户	9,871,051.61	1 年以内	6.65
信义节能玻璃（芜湖）有限公司	客户	8,427,157.50	1 年以内	5.67
秦皇岛玻璃工业研究设计院	客户	6,720,720.99	1 年以内	4.52
法国圣戈班公司	客户	6,430,833.39	1 年以内	4.33
合计	——	58,942,202.50	——	39.68

**(6) 应收关联方账款情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	同一最终控制方	27,492,439.01	18.51
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一最终控制方	6,720,720.99	3.38
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一最终控制方	1,743,000.00	0.88

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
巨石集团成都有限公司	同一最终控制方	1,585,793.00	0.8
秦皇岛秦海窑业公司	同一最终控制方	1,087,832.04	0.55
巨石集团九江有限公司	同一最终控制方	843,000.00	0.42
北川中联水泥有限公司	同一最终控制方	613,860.00	0.31
邢台中联水泥有限公司	同一最终控制方	427,200.00	0.22
江西南方水泥有限公司	同一最终控制方	200,000.00	0.1
洛阳龙新玻璃有限公司	同一最终控制方	173,400.72	0.09
河南省中联玻璃有限责任公司	同一最终控制方	145,700.00	0.07
湖南隆回南方水泥有限公司	同一最终控制方	88,480.00	0.04
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一最终控制方	49,765.00	0.03
北京凯盛建材工程有限公司	同一最终控制方	43,611.00	0.02
合计	——	41,214,801.76	20.75

## 2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
都江堰瑞泰科技有限公司	成本法	44,749,400.00	44,749,400.00		44,749,400.00	68.85	68.85				2,754,000.00
安徽瑞泰新材料科技有限公司	成本法	35,697,950.30	35,697,950.30		35,697,950.30	51.00	51.00				3,060,000.00
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	成本法	67,991,918.34	16,000,000.00	51,991,918.34	67,991,918.34	67.99	67.99				
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	成本法	52,880,000.00		52,880,000.00	52,880,000.00	66.10	66.10				
佛山市仁通贸易有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	80.00	80.00				
合计	——	209,319,268.64	96,447,350.30	112,871,918.34	209,319,268.64	——	——	——			5,814,000.00

## 3. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	357,662,855.34	377,400,552.04
其他业务收入	628,955.33	799,723.28
营业收入合计	358,291,810.67	378,200,275.32

### (2) 营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	278,616,859.28	290,087,028.16
其他业务成本	315,437.76	605,399.46
营业成本合计	278,932,297.04	290,692,427.62

**(3) 主营业务按产品分项列示如下:**

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
熔铸锆刚玉系列	265,999,889.23	210,372,697.13	55,627,192.10	296,050,129.20	232,550,685.57	63,499,443.63
熔铸氧化铝系列	40,242,099.81	23,595,692.79	16,646,407.02	56,061,899.94	33,974,644.46	22,087,255.48
不定型耐火材料	3,234,085.66	2,646,252.45	587,833.21			
碱性耐火材料	10,006,818.66	8,275,465.99	1,731,352.67			
原材料	4,989,452.98	5,074,698.46	-85,245.48	7,586,324.81	7,360,006.63	226,318.18
耐火材料成套	23,707,568.75	20,315,069.99	3,392,498.76	9,489,547.18	10,472,023.20	1,235,900.06
其他	9,482,940.25	8,336,982.47	1,145,957.78	8,212,650.91	5,729,668.30	264,606.53
合计	357,662,855.34	278,616,859.28	79,045,996.06	377,400,552.04	290,087,028.16	87,313,523.88

**(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况:**

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、中国建材国际工程有限公司	51,545,076.92	14.39
2、Freeaper Investment Co.Ltd	28,210,559.56	7.87
3、山东金晶科技股份有限公司	24,576,120.94	6.86
4、Saint-Gobain(法国圣戈班公司)	14,813,913.80	4.13
5、张家港市佳明耐火材料有限公司	12,020,171.79	3.35
合计	131,165,843.01	36.61

**4. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

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	5,814,000.00	1,100,000.00
合计	5,814,000.00	1,100,000.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
都江堰瑞泰科技有限公司	2,754,000.00	1,100,000.00	子公司分红减少
安徽瑞泰新材料科技有限公司	3,060,000.00		子公司分红增加
合计	5,814,000.00	1,100,000.00	

## 5. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,914,016.64	25,796,051.95
加：资产减值准备	5,233,182.07	1,328,560.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,650,178.58	8,744,312.95
无形资产摊销	619,124.65	649,877.06
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-184,352.66	-3,364,727.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,438,437.64	11,466,900.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,814,000.00	-1,100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-718,919.67	-321,487.19
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）	3,031,556.38	-14,171,368.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,411,490.75	-28,196,652.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,664,168.23	29,369,644.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,421,901.11	30,201,111.79
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	150,647,609.94	65,161,443.88
减：现金的期初余额	65,161,443.88	46,275,206.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	85,486,166.06	18,886,237.36

## 十三、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金额	说明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	175,039.94	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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	23,000,656.13	

项 目	金 额	说 明
标准定额或定量享受的政府补助除外)		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,744.58	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-1,298,203.53	
23. 所得税影响额	-3,464,533.28	
合计	18,116,214.68	

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，列示如下：

项目	涉及金额	说明
捐赠支出	-275,000.00	

## 2. 净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收



益如下：

(1) 本年度

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	8.97	0.3512	0.3512
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56	0.1784	0.1784

(2) 上年度

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	11.09	0.2866	0.2866
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.62	0.2487	0.2487

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动 幅度%	注释
货币资金	253,623,957.20	104,716,301.92	148,907,655.28	142.20	注 1
应收账款	179,546,382.73	109,921,889.94	69,624,492.79	63.34	注 2
在建工程	101,506,721.09	20,226,309.54	81,280,411.55	401.85	注 3
短期借款	232,200,000.00	168,800,000.00	63,400,000.00	37.56	注 4
应付票据	123,543,044.46	49,599,295.60	73,943,748.86	149.08	注 5
资本公积	283,600,506.76	60,216,736.28	223,383,770.48	370.97	注 6
少数股东权益	129,915,745.82	93,549,334.33	36,366,411.49	38.87	注 7

注 1: 货币资金期末余额较年初余额增加 1.48 亿元, 增幅 142.20%, 主要原因为根据公司 2008 年第一次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]344 号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票的批复”规定, 公司非公开发行境内上市人民币普通股 25,500,000.00 股, 募集资金 254,745,000.00 元。

注 2：应收账款期末余额较年初余额增加 6,962.45 万元，增幅 63.34%，主要原因为公司销售规模增长、新增子公司湖南瑞泰、佛山仁通应收款项增加以及受 2009 年上半年国内金融危机影响，应收账款周转率有所降低。

注 3：在建工程期末余额较年初余额增加 8,128.04 万元，增幅 401.85%，主要原因为 2009 年度非公开发行募集资金项目高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线、环境友好碱性耐火材料建设项目、4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地建设项目投入建设增加投资所致。

注 4：短期借款期末余额较年初余额增加 6,340.00 万元，增幅 37.56%，主要原因为公司生产销售规模扩大，贷款增加所致。

注 5：应付票据期末余额较年初余额增加 7,394.37 万元，增幅 149.08%，主要原因为公司生产采购、基本建设资金支付大量采用票据结算方式所致。

注 6：资本公积期末余额较年初余额增加 22,338.38 万元，增幅 370.97%，主要原因参见附注五、24 相关披露。

注 7：少数股东权益期末余额较年初余额增加 3,636.64 万元，增幅 38.87%，主要原因为本期新增子公司湖南瑞泰、佛山仁通增加少数股东权益 3,141.08 万元。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
销售费用	30,093,982.11	20,544,261.89	9,549,720.22	46.48	注 1
资产减值损失	7,218,284.54	1,923,834.82	5,294,449.72	275.20	注 2
营业外收入	23,196,751.47	6,689,624.12	16,507,127.35	246.76	注 3
所得税费用	9,933,083.95	5,104,697.66	4,828,386.29	94.59	注 4

注 1：销售费用本年发生额较上年增加 954.97 万元，增幅 46.48%，主要原因为公司销售规模扩大、新增子公司销售费用增加以及开拓产品销售市场费用增加所致。

注 2：资产减值损失本年发生额较上年增加 529.44 万元，增幅 275.20%，主要原因为受应收账款增加及销售回款速度降低影响，根据公司坏账政策计提应收账款坏账准备增加所致。

注 3：营业外收入本年发生额较上年增加 1,650.71 万元，增幅 246.76%，主要为根据财政部“财企[2009]341 号”《财政部关于下达中国建筑材料集团公司 2009 年中央国有资本经营预算专项(拨款)的通知》以及财政部“财企[2009]220 号《财政部关于印发〈中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金管理办法〉的通知》，公司收到“熔铸耐火材料生产工艺改进及装备研制产业化基地建设项目”研发费用补助资金 1,050.00 万元，收到“水泥窑用长寿命、多功能系列不定形耐火材料产业化项目”研发补助资金 690.00 万元。

注 4：所得税费用本年发生额较上年增加 482.84 万元，增幅 94.59%，主要为公司利润总额增加，应交所得税增加。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 10 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

瑞泰科技股份有限公司

董事长：曾大凡

二〇一〇年三月十日