



瑞泰科技股份有限公司

2011 年年度报告

证券代码：002066

证券简称：瑞泰科技

披露日期：2012 年 4 月 20 日

# 目 录

第一节	重要提示 .....	- 1 -
第二节	公司基本情况简介 .....	- 2 -
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	- 5 -
第四节	股本变动及股东情况 .....	- 7 -
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	- 11 -
第六节	公司治理结构 .....	- 17 -
第七节	内部控制 .....	- 23 -
第八节	股东大会情况简介 .....	- 28 -
第九节	董事会报告 .....	- 29 -
第十节	监事会报告 .....	- 54 -
第十一节	重要事项 .....	- 57 -
第十二节	财务报告 .....	- 72 -
第十三节	备查文件目录 .....	- 150 -

## 第一节 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。

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。

公司全体董事均出席了本次审议年度报告的董事会。

大信会计师事务所有限公司为本公司 2011 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、准确、完整。

## 第二节 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
姓名	朱爱华
联系地址	北京市朝阳区管庄东里中国建材院主楼4层
电话	010—51167282
传真	010—65749477
电子信箱	zhah@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、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载年度报告的网站及网址：巨潮资讯网（<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、公司最新注册登记日期：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、公司组织机构代码：73344807-2
- 6、公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

签字会计师姓名：陈勇波 胡小黑

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼

## 八、公司自上市以来的历次注册变更情况

### （一）第一次注册变更

2006年7月26日，经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2006）56号”文件批准，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。2006年9月8日，公司完成相关工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（执照号码：1100001348785），公司注册资本由人民币4,500万元变更为人民币6,000万元，公司类型由股份有限公司（未上市）变更为股份有限公司（上市）。

### （二）第二次注册变更

根据2008年3月28日公司2007年度股东大会决议通过的2007年度利润分配方案，以公司总股本60,000,000股为基数，每10股转增5股，公司由资本公积转增股本共计3,000万元，送转完成后，公司的注册资本变更为人民币9,000万元。资本公积金转增股本的方案已于2008年4月15日实施。公司于2008年8月11日完成了相关工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（执照号码：110000003487856）。

### （三）第三次注册变更

根据公司2008年第一次临时股东大会会议决议以及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，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），发行价格9.99元/股。非公开发行后公司的注册资本变更为人民币11,550万元。公司于2009年7月10日完成了相关工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（执照号码：110000003487856）。

（四）公司自上市以来税务登记号和组织机构代码未发生变更，税务登记号码：110105733448072，组织机构代码：73344807-2。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,396,710,855.67	844,856,512.90	65.32%	493,014,453.54
营业利润	86,701,368.97	68,150,616.22	27.22%	33,757,784.58
利润总额	99,184,095.99	77,180,395.08	28.51%	56,636,736.07
归属于上市公司股东的净利润	57,258,613.88	48,331,062.84	18.47%	36,829,702.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,827,613.98	41,967,555.52	16.35%	18,713,487.68
经营活动产生的现金流量净额	-14,447,942.99	-17,464,393.06	17.27%	13,042,345.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,203,686,787.18	1,641,302,725.04	34.26%	1,158,221,114.04
负债总额	1,321,087,248.64	891,030,415.91	48.27%	495,488,955.22
归属于上市公司股东的所有者权益	606,788,094.25	567,287,475.84	6.96%	532,816,413.00
总股本 (股)	115,500,000.00	115,500,000.00	0.00%	115,500,000.00

#### 二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.42	19.05%	0.35
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.42	19.05%	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4227	0.3634	16.32%	0.1784
加权平均净资产收益率 (%)	9.75%	8.79%	0.96%	8.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.31%	7.63%	0.68%	4.56%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.13	-0.15	17.27%	0.11
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.25	4.91	6.92%	4.61
资产负债率 (%)	59.95%	54.29%	5.66%	42.78%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,474,010.12		132,664.18	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	12,401,066.44		8,783,147.29	23,000,656.13
债务重组损益	849,758.31		-9,148.68	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	705,912.39		123,116.07	-296,744.58
所得税影响额	-1,762,460.23		-1,394,751.55	-3,464,533.28
少数股东权益影响额	-2,289,266.89		-1,271,519.99	-1,298,203.53
合计	8,430,999.90	-	6,363,507.32	18,116,214.68

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

#### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量 (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	539,430	0.46						539,430	0.46
1、国家持股									
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	539,430	0.46						539,430	0.46
其中：境内非国有法人持股	26							26	
境内自然人持股	539,404	0.46						539,404	0.46
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									
二、无限售条件股份	114,960,570	99.53						114,960,570	99.53
1、人民币普通股	114,960,570	99.53						114,960,570	99.53
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	115,500,000	100.00						115,500,000	100.00

#### （二）限售股份变动情况

报告期内，公司没有限售股份变动情况。

#### （三）证券发行与上市情况

1、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，于 2006 年 8 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。

2、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，于 2009 年 5 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。

3、公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### （一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	10,072	本年度报告公布日前一个月末股东总数	10,691		
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	44.67%	51,593,112		
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	2.60%	3,000,000		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.91%	2,207,153		
宜兴市耐火材料有限公司	境内非国有法人	1.17%	1,350,000		
莱州祥云防火隔热材料有限公司	境内非国有法人	1.17%	1,350,000		
李川祥	境内自然人	0.70%	803,158		
北京万里纵横投资有限公司	境内非国有法人	0.55%	637,731		
郝玉芬	境内自然人	0.47%	539,404	539,404	539,404
盛湘基	境内自然人	0.46%	533,489		533,489
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	51,593,112	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	3,000,000	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持一户	2,207,153	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
李川祥	803,158	人民币普通股
北京万里纵横投资有限公司	637,731	人民币普通股
盛湘基	533,489	人民币普通股
李法山	503,357	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。	

(二) 持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的名称、年度内股份增减变动的情况、年末持股数量、所持股份类别及所持股份质押或冻结的情况

根据财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知(2009年6月)的有关规定,公司必须将实际公开发行的股票中的部分国有股按一定比例转由社保基金会持有,但由于在实际转给社保基金的过程中,控股股东的有关账户存在一些问题,因此该部分国有股(2,194,911股)一直被冻结,直到2011年7月才解冻,自动划转到社保基金。

(三) 报告期内公司控股股东及实际控制人没有变更,具体情况如下:

#### 1、控股股东

名称: 中国建筑材料科学研究总院

法定代表人: 姚燕

组织机构代码: 100000489

注册资本: 72,079.3 万元

经营范围: 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。

## 2、实际控制人

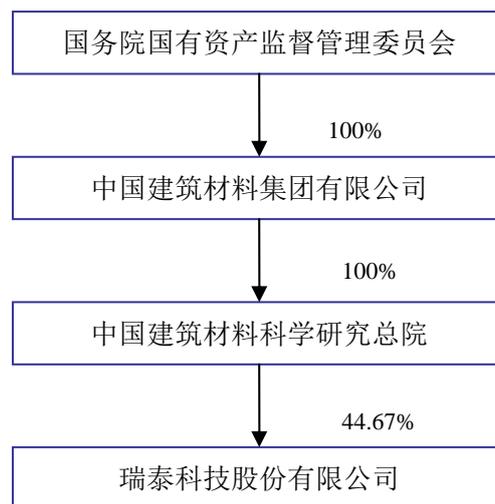
名称：中国建筑材料集团有限公司

法定代表人：宋志平

注册资本：433,122.85 万元

经营范围：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。

## 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



## 4、报告期内，公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

#### (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	48	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	89.60	否
雷前治	独立董事	男	71	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	6.00	否
胡金亮	独立董事	男	68	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	6.00	否
聂祚仁	独立董事	男	49	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	6.00	否
姚燕	董事	女	55	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	0	是
王益民	董事	男	50	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	0	是
胡永祥	董事	男	46	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	0	是
胡洁	董事	女	31	2011年4月19日	2014年4月19日				0	
朱爱华	董事兼 董事会秘书	女	50	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	42.00	否
朱全英	监事会主席	女	49	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	0	是
孙祥云	监事	男	55	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	0	是
成洁	监事	女	43	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	19.36	否
冯中起	总经理	男	53	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	55.60	否
廖教章	副总经理	男	48	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	50.40	否
袁林	副总经理	男	50	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	43.40	否
戴长友	副总经理	男	45	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	42.84	否
白雪松	副总经理	男	40	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	33.85	否
陈荣建	财务负责人	男	40	2011年4月19日	2014年4月19日	0	0	/	43.40	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	/	438.45	-

## (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。北京新中岩建材科技有限公司董事。中国建筑玻璃与工业玻璃协会副会长、中国日用玻璃协会副理事长、中国建筑材料联合会耐火材料分会理事长、中国硅酸盐学会耐火材料分会理事长、中国耐火材料行业协会副会长、国家耐火材料标准委员会副主任。
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。亚洲水泥(中国)控股公司非执行独立董事。南方水泥集团公司名誉董事长。中国联合水泥集团公司外部董事。
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, 教育部“长江学者”特聘教授。贵研铂业股份有限公司独立董事。兼任科技部“十一五”国家863计划新材料领域重大项目组专家、工业领域节能减排总体专家组副组长, 中国材料研究学会常务理事、环境材料分会副理事长、青年委员会副主任等。
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。中国建材检验认证股份有限公司董事长。 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	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。

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
		年12月起任中国建筑材料科学研究总院副院长至今	
胡永祥	董事	2009年至今担任浙江省创业投资集团有限公司执行总裁	中国建材检验认证股份有限公司监事。西部金属材料股份有限公司监事会副主席，浙江艾尔柯环境设备有限公司董事，杭州兴源过滤科技股份有限公司董事，浙江虹越花卉股份有限公司董事，杭州华光焊接新材料股份有限公司监事长。
胡洁	董事	2009年4月起任宜兴市耐火材料有限公司董事长	无
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	无
孙祥云	监事	2001年11月至今担任莱州祥云防火隔热材料有限公司董事长、总经理	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副理事长，中国硅酸盐学会副理事长，烟台市民营企业家协会常务理事，莱州市工商联执委，莱州市农村信用合作社联合社副理事长。
成洁	监事	无	兼任浙江瑞泰耐火材料科技有限公司董事、佛山市仁通贸易有限公司董事
冯中起	总经理	无	兼任都江堰瑞泰科技有限公司董事长
陈荣建	财务负责人	无	兼任都江堰瑞泰科技有限公司、安徽瑞泰新材料科技有限公司董事；河南瑞泰耐火材料科技有限公司、浙江瑞泰耐火材料科技有限公司、郑州瑞泰耐火科技有限公司监事会主席。
袁林	副总经理	无	兼任河南瑞泰耐火材料科技有限公司、郑州瑞泰耐火科技有限公司董事、
廖教章	副总经理	无	兼任佛山市仁通贸易有限公司董事长
戴长友	副总经理	无	兼任都江堰瑞泰科技有限公司董事
白雪松	副总经理	无	兼任浙江瑞泰耐火材料科技有限公司董事长

### （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

1、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。

2、公司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。

### 二、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

报告期内，公司第三届董事会、监事会任期届满。2011年4月18日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过《关于选举公司第四届董事会董事的议案》、《关于选举公司第四届监事会监事的议案》，选举产生了公司第四届董事会和第四届监事会。公司第四届董事会成员由以下9名董事组成：姚燕、王益民、曾大凡、胡永祥、胡洁、朱爱华以及三位独立董事：雷前治、胡金亮、聂祚仁。第四届监事会成员分别为：朱全英、孙祥云和职工代表监事成洁。

2011年4月18日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举曾大凡为公司董事长。

2011年4月18日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举朱全英为公司监事会主席。

2011年4月18日，公司召开第四届董事会第一次会议，聘任冯中起为公司总经理，聘任廖教章、袁林、戴长友、白雪松为公司副总经理，聘任朱爱华为公司董事会秘书，聘任陈荣建为公司财务负责人。

### 三、公司员工情况

截止2011年12月31日，公司的员工总数为2919人，职工构成情况如下：

#### （一）员工专业结构：

专业类别	人数	占员工总数比例 (%)
生产人员	2108	72.22%
技术人员	305	10.45%
营销人员	98	3.36%
管理人员	356	12.20%
财务人员	52	1.78%
合计	2919	100.00%

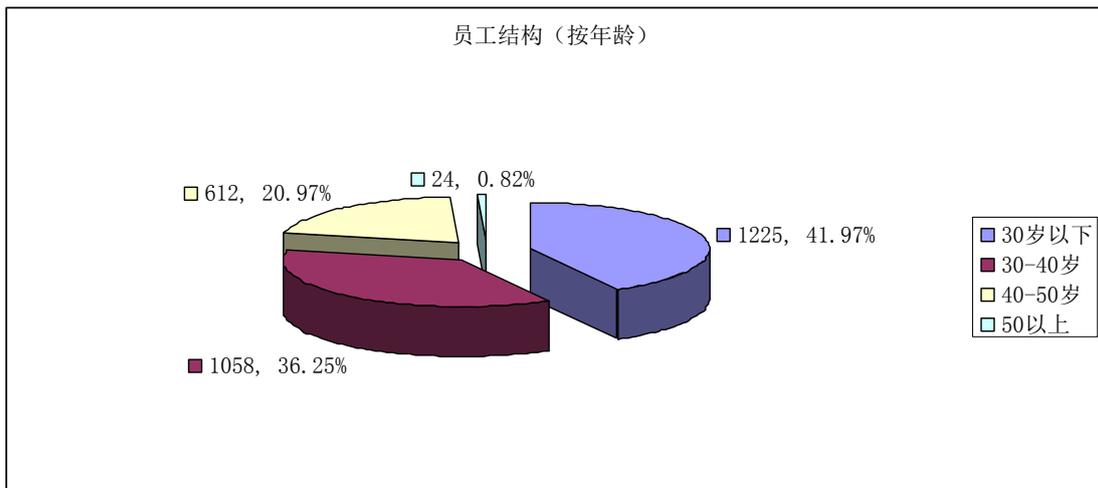
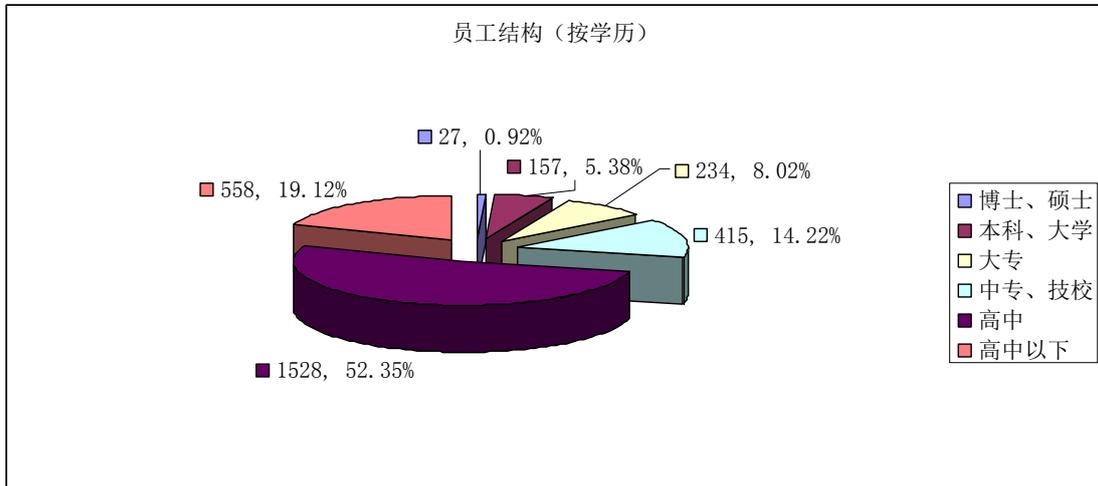
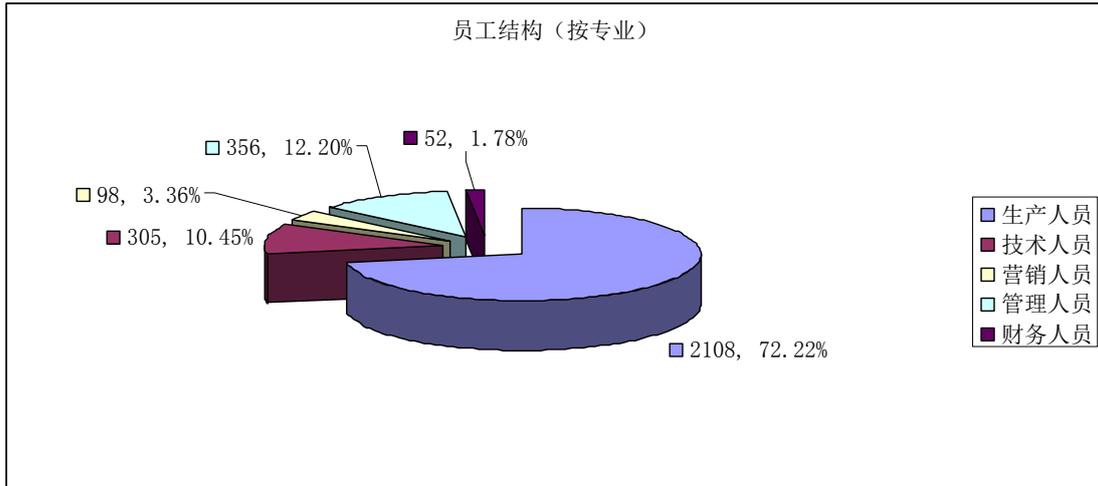
## (二) 教育程度构成:

学历	人数	占员工总数比例 (%)
博士、硕士	27	0.92%
本科、大学	157	5.38%
大专	234	8.02%
中专、技校	415	14.22%
高中	1528	52.35%
高中以下	558	19.12%
合计	2919	100.00%

## (三) 员工年龄构成:

年龄	人数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	1225	41.97%
30-40 岁	1058	36.25%
40-50 岁	612	20.97%
50 以上	24	0.82%
合计	2919	100.00%

## (四) 员工结构饼状图如下:



(五) 公司退休职工养老金实行社会统筹发放。

## 第六节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求和《公司章程》等的规定，进一步完善公司治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，有效的维护了公司及投资者的利益。

截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称并且公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	最新披露日期	披露媒体
1	内幕信息知情人管理制度	2012年1月18日	巨潮资讯网
2	高管人员薪酬与考核管理办法	2011年3月29日	巨潮资讯网
3	关联方资金往来管理制度	2011年3月29日	巨潮资讯网
4	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月28日	巨潮资讯网
5	公司章程	2010年3月12日	巨潮资讯网
6	董事会议事规则	2010年3月12日	巨潮资讯网
7	总经理工作细则	2010年3月12日	巨潮资讯网
8	对外担保管理制度	2010年3月12日	巨潮资讯网
9	投资管理制度	2010年3月12日	巨潮资讯网
10	内部审计制度	2010年3月12日	巨潮资讯网
11	监事会议事规则	2008年3月4日	巨潮资讯网
12	独立董事年报工作制度	2008年3月4日	巨潮资讯网
13	审计委员会工作规程	2008年3月4日	巨潮资讯网
14	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2008年3月29日	巨潮资讯网
15	重大信息内部报告制度	2007年8月25日	巨潮资讯网
16	投资者关系管理制度	2007年8月25日	巨潮资讯网

序号	制度名称	最新披露日期	披露媒体
17	信息披露事务管理制度	2007年6月16日	巨潮资讯网
18	股东大会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
19	董事会战略委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
20	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
21	董事会提名委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
22	董事会审计委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
23	募集资金专项存储及使用管理办法	2006年11月17日	巨潮资讯网

(一) 关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构，公司能严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》、《公司章程》等的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够确保公司全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

(二) 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格遵守《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》等有关法律、法规及规范性文件的要求行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

(三) 关于董事与董事会：董事会是公司的决策机构，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，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。报告期内公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》和《中小企业板块上市公司董事行为指引》等的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，切实维护了广大中小投资者的利益。董事会下设的四个专门委员会能严格遵照各项议事规则运作，保证了董事会决策的合法性和科学性。

(四) 关于监事与监事会：监事会是公司的监督机构，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定产生监事，监事会的人数、人员构成及监事的任职资格相关符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照

公司《监事会议事规则》等制度的要求，认真履行职责，对公司运营情况及重大事项的决策以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行有效监督，维护了公司及全体股东的合法权益。

(五) 关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立并逐步完善公正、透明的董事、监事和高级管理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和解聘公开、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，加强与各方的沟通和合作，努力促进和实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，与利益相关者共同推动公司持续、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》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司设立了证券事务部，并指定董事会秘书为公司信息披露和投资者关系管理的负责人。《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的指定媒体。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

### (一) 董事履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及《公司章程》的要求，诚实守信，充分发挥各自的专业特长和工作经验，认真、勤勉地履行职责，对公司决策做出客观、公正、独立的判断；积极配合证券监管部门组织的培训及其它活动，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。

报告期内，董事出席董事会情况如下：

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	7	4	3			否
胡金亮	独立董事	7	3	4			否
聂祚仁	独立董事	7	4	3			否

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
雷前治	独立董事	7	3	4			否
姚燕	董事	7	3	3	1		否
王益民	董事	7	4	3			否
胡永祥	董事	7	3	4			否
朱爱华	董事	7	4	3			否
胡洁	董事	5	2	3			否
孙祥云	历任董事	2	1	1			否

报告期内，公司董事会召开情况如下：

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### （二）董事长履职情况

报告期内，公司董事长曾大凡先生能严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求履行董事长职责、行使董事长职权。依法召集、主持董事会会议，并与全体董事就董事会讨论事项进行了有效沟通，切实执行董事会集体决策机制。在日常工作中，积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法有效运作。

### （三）独立董事履职情况

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，勤勉、尽责、忠实的履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，并深入公司现场调查，了解公司的生产经营情况、内控建设情况及董事会、股东大会会议决议执行情况，同时关注外部环境变化对公司造成的影响，利用自己的专业知识为公司的经营和发展提出合理化的意见和建议。

报告期内，公司独立董事发表独立意见情况如下：

序号	公告日期	事项	独董姓名及发表意见类型		
			雷前治	胡金亮	聂祚仁
1	2011年3月26日	《对公司相关事项发表的独立意见》	同意	同意	同意
2	2011年3月26日	《关于公司董事会换届的独立意见》	同意	同意	同意
3	2011年4月28日	《关于公司聘任高级管理人员的独立意见》	同意	同意	同意
4	2011年8月25日	《关于公司累计和当期对外担保等情况的独立意见》	同意	同意	同意
5	2011年8月25日	《关于公司与关联方资金往来的独立意见》	同意	同意	同意

公司独董发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

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、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司自主生产、经营、销售和采购，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开和独立。

(一) 业务独立：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立的产品生产、销售与原材料采购系统，独立开展业务，不依赖于控股股东及其它关联方。

(二) 人员独立：公司的董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定合法产生，公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东及其关联方中任职和领薪的情况。

(三) 资产独立：公司与控股股东产权关系明晰，公司的生产经营场所、生产系统及配套设施、采购和销售系统及商标、专利技术等无形资产完全独立于控股股东，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立：公司依法建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权，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，控股股东没有干预本公司生产经营活动

的情况。

(五) 财务独立：公司设立了独立的财务部门，财务人员由公司自行聘用。制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户，并依法独立纳税。公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司投资和资金使用安排的情况。

#### 四、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并不断完善，公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的职责范围及履职情况、工作能力、责任目标完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，制定薪酬方案并报公司董事会审批。

报告期内，公司为进一步落实对高级管理人员的薪酬与考核，制定并实施了《瑞泰科技股份有限公司高管人员薪酬与考核管理办法》。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合外部环境的变化和公司自身的实际情况，对公司的内部控制体系进行持续改进，促进了公司生产和经营各层面、各环节内部控制的规范性和有效性，有效防范了经营决策及管理风险。报告期内，公司内控制度执行良好。具体情况如下：

#### （一）生产经营的内部控制

公司明确了各职能部门的工作权限与职责，并结合分、子公司的实际情况对其生产、经营管理体系做出相应调整。公司制定了《投资管理制度》、《工程项目控制程序》、《分、子公司绩效考核管理办法》等制度，细化和规范了公司在生产、销售、采购及安全管理等方面的运作程序。

#### （二）财务管理的内部控制

公司根据《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律、法规的有关规定，结合公司实际情况制定了《应收账款管理办法》、《借款及担保管理办法》、《固定资产投资项目管理实施细则》、《子公司财务负责人委派制度》、《非生产性支出管理规定》等一系列财务管理制度，并得到有效实施。公司财务部门在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限，配备了具备相关从业资格的专业人员。同时对分、子公司定期开展财务检查工作，有效降低了财务风险，保证了财务信息的真实性、准确性和有效性，以及公司资产的安全与完整。

#### （三）信息披露的内部控制

为严格规范公司信息披露，公司董事会依法制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》，分别对公司信息披露事务的管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的基本原则、内容、程序与传递，内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究以及相关文件、资料的档案管理，投资者关系活动开展做了明确规定。报告期内，公司未发生信息披露违规事件。

#### (四) 其他重要事项的内部控制

##### 1、内部审计的内部控制

公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。公司审计部对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。审计部对董事会审计委员会负责，向审计委员会报告工作。报告期内，公司的内部审计得到有效执行。

##### 2、关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露、规范关联方资金往来等方面均作了明确规定。报告期内，公司发生的关联交易均按相关规定执行。

##### 3、对外担保的内部控制

公司制定了《对外担保管理制度》，对公司对外担保的对象、审查、审批程序、对外担保合同的签订及管理、对外担保的风险监控、信息披露及违规责任作了详细规定。报告期内，公司的对外担保全部是为控股子公司及下属公司提供的担保，公司控股子公司没有对外提供担保。

## 二、公司内部控制相关情况

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	是	

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)
报告		
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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所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)		
<p>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> <p>审计委员会审查了公司内部控制制度的执行情况、大股东及其关联方资金占用和对外担保情况和募集资金的存放与使用情况。在 2010 年年报审计工作中, 与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流, 对年报审计工作总结进行评价, 并提出续聘建议。审议《公司 2010 年年度报告》、《2011 年一季度报告》、《2011 年半年度报告》、《2011 年第三季度报告》。审计部门制订年度审计计划, 对募集资金使用情况、定期财务报告、业绩快报等进行审核、审计; 对公司技术创新资金项目《熔铸耐火材料生产工艺改进及装备研制》、《水泥窑用长寿命、多功能系列不定形耐火材料》, 从项目核算到经费管理、执行情况等方面进行审计, 并出具内部审计专项报告。对公司重要循环如销售、采购、货币资金、投资等进行专项审计和内部控制评估; 并及时向审计委员会出具内部控制自我评价报告。</p>		

#### 四、内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	无保留
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	鉴证报告
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告	无保留

意见	
是否与公司自我评价意见一致	是

## 五、公司内部控制自我评价

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，涵盖了公司经营和管理的各个层面和环节，符合相关法律、法规的要求及公司的实际情况，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展均起到了积极作用。截至2011年12月31日，公司的内部控制是有效的。

公司董事会关于《公司2011年度内部控制自我评价报告》刊登在2012年4月20日的《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### （二）公司独立董事对内部控制的自我评价

公司已经基本建立健全了内部控制制度体系并能得到有效执行，公司目前的内控体系总体符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，对规范公司的经营管理起到了积极的促进作用。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的实际运行情况。

### （三）公司监事会对内部控制的自我评价

公司已经基本建立健全了内部控制制度体系并能得到有效的执行，符合国家相关法律法规要求，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### （四）公司会计师事务所对内部控制自我评价报告的审核意见

大信会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了大信专审字[2012]第1-1239号《内部控制鉴证报告》。认为：公司按照财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

大信会计师事务所有限公司出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2012年4月20日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 六、公司治理专项活动情况

报告期内，公司制定了《关联方资金往来管理制度》和《高管人员薪酬与考核管理办法》，进一步健全内控制度。同时积极配合证券监管部门开展的各项专项活动，主要包括：

2011 年 9 月，公司根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，开展了严格的专控规则专项自查活动，认真填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对存在的问题制定了整改计划，并经公司第四届董事会第四次会议审议通过。

2011 年 9 月，根据北京证监局《关于开展内幕信息管理及内幕交易防控专项学习活动的通知》（京证公司发[2011]139 号）的要求，公司组织了全体董事、监事及高级管理人员，认真学习了《打击和防控资本市场内幕交易知识读本》、《内幕交易警示录》中的相关知识，并对全体参加学习人员进行了闭卷考试，落实学习成果。

2011 年 12 月，根据北京证监局《关于开展北京辖区 2011 年“12.4”全国法制宣传日系列活动的通知》（京证监发 2011[11]号）的要求，公司紧密围绕“学宪法、守法律、讲诚信”的活动主题，组织全体员工特别是中层以上管理人员学习相关法律、法规，开展法律知识竞赛活动，并组织公司管理层和分、子公司领导班子成员观看有关教育视频，增强了公司全体员工及高管人员对上市公司诚信行为的法制观念和权利意识。

## 七、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已根据有关法律、法规和规范性文件的规定建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照该制度执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司于 2011 年 4 月 18 日采用现场投票方式召开了 2010 年年度股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规及本公司章程的有关规定。审议并通过了如下议题：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度财务决算报告》；
- 4、《2010 年度利润分配预案》；
- 5、《2010 年年度报告及摘要》；
- 6、《关于公司 2011 年为控股子公司提供贷款担保的议案》；
- 7、《公司 2011 年度预计重大日常经营性关联交易事项》；
- 8、《关于对公司 2010 年度关联交易事项进行确认的议案》；
- 9、《关于将节余的募集资金用于补充公司流动资金的议案》；
- 10、《关于公司发行短期融资债券的议案》；
- 11、《关于董事长 2010 年度薪酬的议案》；
- 12、《关于续聘 2011 年度财务审计机构的议案》；
- 13、《关于制订公司〈关联方资金往来管理制度〉的议案》；
- 14、《关于选举公司第四届董事会董事的议案》。

该决议公告刊登在 2011 年 4 月 19 日的《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上 (公告编号：2011-016)。

## 第九节 董事会报告

2011 年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，贯彻执行股东大会的各项决议，围绕公司年度生产经营目标切实开展各项工作。公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责、努力工作，有效地维护了公司和股东的利益。

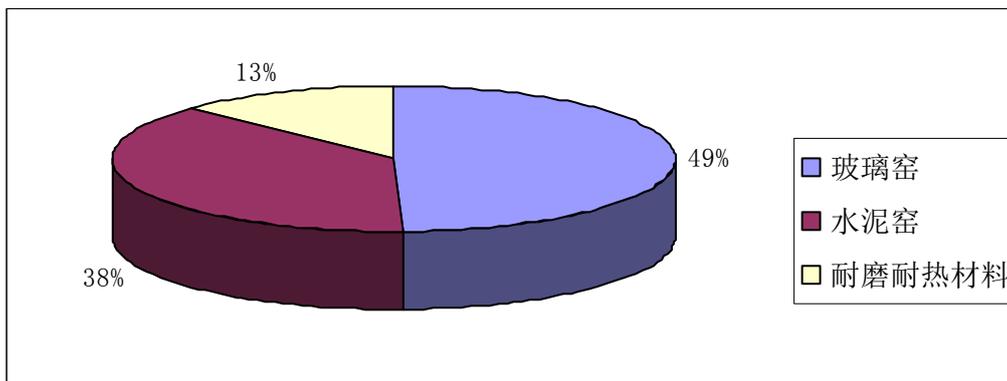
### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011 年公司以科研和管理为抓手，扩大企业规模和发展空间，创新完善管理体制，克服原材料价格不断上涨和国家宏观经济形势的双重压力，及时调整经营策略，积极开发玻璃窑用耐火材料和水泥窑用耐火材料市场，实现了营业收入大幅增长。2011 年公司被工信部、财政部、科技部三部委联合授予“资源节约型、环境友好型”两型企业（共 121 家），被科技部授予“国家火炬计划重点高新技术企业”，获得由中国建筑材料联合会批准设立的首批科技创新平台“建筑材料行业玻璃窑熔铸耐火材料工程技术中心”。公司全年申报发明专利 13 项，取得 6 项发明专利和 7 项实用新型专利的授权。获建材行业技术革新奖 1 项，建材集团技术革新一等奖 1 项，建材集团技术革新二等奖 1 项。在全体员工的共同努力下，取得了良好的业绩，圆满完成 2011 年的经营目标。

#### 1、公司总体经营情况

2011 年，公司玻璃窑和水泥窑均有较大增长，全年实现营业收入 13.96 亿元，同比增长 65.32%；实现营业利润 8,670.14 万元，同比增长 27.22%；实现利润总额 9,918.41 万元，同比增长 28.51%。玻璃窑、水泥窑、耐磨耐热材料三类产品收入结构如下：



## 2、报告期内公司主要会计数据及财务指标变动情况如下：

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	1,396,710,855.67	844,856,512.90	65.32%	493,014,453.54
营业利润	86,701,368.97	68,150,616.22	27.22%	33,757,784.58
利润总额	99,184,095.99	77,180,395.08	28.51%	56,636,736.07
归属于上市公司股东的净利润	57,258,613.88	48,331,062.84	18.47%	36,829,702.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,827,613.98	41,967,555.52	16.35%	18,713,487.68
经营活动产生的现金流量净额	-14,447,942.99	-17,464,393.06	+17.27%	13,042,345.52
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,203,686,787.18	1,641,302,725.04	34.26%	1,158,221,114.04
负债总额	1,321,087,248.64	891,030,415.91	48.27%	495,488,955.22
归属于上市公司股东的所有者权益	606,788,094.25	567,287,475.84	6.96%	532,816,413.00
总股本 (股)	115,500,000.00	115,500,000.00	0.00%	115,500,000.00

## 3、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
耐火材料	138,851.87	102,370.21	26.27	64.79	66.45	-0.73
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
熔铸锆刚玉系列	40,261.28	30,053.17	25.35	13.36	14.26	-0.59
熔铸氧化铝系列	15,670.85	9,529.34	39.19	108.18	118.61	-2.90
不定形耐火材料	14,035.26	9,108.66	35.10	37.14	41.11	-1.83
碱性耐火材料	18,105.70	12,235.51	32.42	146.63	153.79	-1.91
硅质耐火材料	2,047.10	1,292.25	36.87	-40.13	-42.88	3.04

铝硅质耐火材料	8,346.36	6,080.40	27.15	337.88	315.48	3.93
锆英砂	3,483.32	2,699.58	22.50	-64.77	-67.79	7.26
耐火材料成套	17,190.03	14,516.73	15.55	151.98	138.59	4.74
耐磨耐热材料	1,785.72	1,084.47	39.27	/	/	/
其他	17,926.25	15,770.10	12.03	11.25	-21.13	24.93
合计	138,851.87	102,370.21	26.27	64.79	66.45	-0.73
主营业务分销售对象情况						
销售对象	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
玻璃窑耐火材料	57,979.23	40,874.75	29.50	24.79	24.15	-1.24
水泥窑耐火材料	57,677.35	41,941.30	27.28	119.28	122.81	-4.05
锆英砂	3,483.32	2,699.58	22.50%	-64.77	-67.79	7.26
耐磨耐热材料	17,926.25	15,770.10	12.03	/	/	/
其他	1,785.72	1,084.47	39.27	-84.46	-88.88	159.83

说明：（1）熔铸氧化铝产品营业收入同比增长108.18%是由于开发全氧燃烧玻璃熔窑市场以及超白玻璃熔窑市场，熔铸氧化铝产品市场销量增加。

（2）不定形耐火材料营业收入同比增长37.14%的主要原因是公司水泥窑用耐火材料成套和总包市场开发见成效。

（3）碱性耐火材料营业收入同比增长146.63%是由于募投项目河南瑞泰环境友好碱性耐火材料生产线投产产能增加，以及公司设立郑州瑞泰耐火科技有限公司也增加了碱性耐火材料产品的产能。与此同时，水泥企业加速推广无铬碱性耐火材料，公司的市场占有率提高。

（4）硅质耐火材料同比下降40.13%的主要原因是上半年湘潭瑞泰硅质耐火材料生产基地处于调试和试生产阶段，下半年湖南瑞泰冷水江生产基地根据地方的环保要求进行煤改气的技术改造，公司的生产受影响。同时下半年玻璃市场需求下滑。

（5）铝硅质耐火材料同比增长337.88%主要原因是公司设立了郑州瑞泰，铝硅质耐火材料是郑州瑞泰的主要产品之一，产能产量增加带来收入增加。同时，公司研发出新型低导热铝硅质耐火材料，取得良好的市场效果。

（6）锆英砂销售同比下降64.77%主要原因是2011年锆英砂供应紧张，佛山仁通进口的锆英砂主要保障湘潭分公司和都江堰瑞泰生产需求，外部销售减少。

(7)耐火材料成套收入同比增长151.98%的主要原因是随着公司行业影响力的提高，耐火材料成套总包业务增加。

(8) 2011年，公司耐磨耐热材料实现1.79亿元营业收入，主要是控股子公司安徽瑞泰收购宁国市开源电力耐磨材料公司。

#### 4、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	129,336	61.84%
外销	9,516	119.11%

说明：公司出口收入增长较快主要是公司加大对国际玻璃窑市场的开发力度，并已初见成效，与法国圣戈班、美国 OI 公司等国际知名公司的出口业务量都有较大的增长。

#### 5、主要产品、原材料等价格变动情况

原材料名称	2011 年采购价 (元/吨) (不含税)	2010 年采购价 (元/吨) (不含税)	变动幅度
锆英砂	15,820.07	8,119.66	94.84%
工业氧化铝	2,792.45	2,521.37	10.75%
镁砂	1,567.49	1,381.32	13.48%
铝矾土	1,590.00	1,427.00	11.42%

2011年主要原材料价格均上涨，特别是进口的锆英砂价格大幅上涨，全年平均采购价较2010年上涨7700.41元/吨，全年湘潭分公司和都江堰瑞泰消耗锆英砂10222吨，仅锆英砂一项增加成本支出7,871.36万元。

#### 6、主要供应商、客户情况

(1) 报告期内公司采购前5名客户：

供应商名称	采购材料名称	2011 年采购额 (万元)	占总采购额的比例
供应商一	锆英砂	6,303.69	6.12%
供应商一	锆英砂	2,974.60	2.89%
供应商一	氧化铝	2,962.28	2.88%
供应商一	脱硅锆	2,615.58	2.54%

供应商名称	采购材料名称	2011 年采购额 (万元)	占总采购额的比例
供应商一	锆英砂	2,098.24	2.04%
<b>合计</b>		<b>16,954.39</b>	<b>13.58%</b>

报告期内，公司向前5名供应商合计的采购金额为16,954.39万元，占年度采购总额的13.58%。前5名供应商基本稳定，公司不存在向单个供应商采购30%及以上的情形。公司向关联方的采购占年度采购总额的2.54%

(2) 报告期内公司销售前5名客户：

项 目	营业收入 (万元)	占公司全部营业收入的比例
客户集团一	10,547.54	7.55%
客户集团二	4,871.79	3.49%
客户集团三	3,653.62	2.62%
客户集团四	3,478.21	2.49%
客户集团五	3,322.56	2.38%
<b>合计</b>	<b>25,873.73</b>	<b>18.52%</b>

报告期内，向前5名客户合计的销售金额25,873.73万元，占公司销售总额的18.52%，前5名客户均为玻璃行业的客户；公司不存在向单个客户销售额30%及以上的情形。公司向关联方客户销售产品总额占公司销售总额的14.56%

## 7、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,474,010.12	132,664.18	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	12,401,066.44 (注)	8,783,147.29	23,000,656.13
债务重组损益	849,758.31	-9,148.68	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	705,912.39	123,116.07	-296,744.58
所得税影响额	-1,762,460.23	-1,394,751.55	-3,464,533.28
少数股东权益影响额	-2,289,266.89	-1,271,519.99	-1,298,203.53
<b>合计</b>	<b>8,430,999.90</b>	<b>6,363,507.32</b>	<b>18,116,214.68</b>

注：母公司和子公司共有38个项目获得各类政府补助，具体详见会计报表附注五、33（2）政府补助明细。

## 8、主要费用情况

单位：万元

项目	2011 年度	占2011年 营业收入比例	2010 年度	增减幅度	2009 年度
营业费用	8,651.14	6.19%	4,536.85	90.69%	3,009.40
管理费用	12,836.58	9.19%	8,123.73	58.01%	5,502.79
财务费用	4,648.21	3.33%	2,265.82	105.14%	1,351.97
所得税费用	1,576.93	1.13%	1,315.09	19.91%	993.31

说明：（1）营业费用本期发生额较上期发生额增加 4,114.29 万元，增幅 90.69%，主要原因为本公司销售规模扩大、员工工资提高，导致人工费、运输费、包装费等销售费用增加。

（2）管理费用本期发生额较上期发生额增加 4,712.85 万元，增幅 58.01%，主要原因为本公司规模扩大、人工成本上升、研发支出投入增加等。

（3）财务费用本期发生额较上期发生额增加 2,382.39 万元，增幅 105.14%，主要原因为报告期内公司短期借款增加较多，同时央行实行稳健的货币政策，贷款基准利率上调以及商业银行取消利率下调优惠政策，导致贷款利率上升。

（4）所得税费用本期发生额较上期发生额增加 261.84 万元，增幅 19.91%，主要原因是销售收入的增长、利润总额增加所致。

## 9、资产负债表变动较大项目分析

截至 2011 年 12 月 31 日，公司资产总额 22.04 亿元，负债总额 13.21 亿元，资产负债率为 59.95%，股东权益 8.83 亿元，变动较大的资产负债表项目情况如下：

单位：万元

资产名称	2011 年末数	2011 年初数	增减额	增减幅度（%）
应收账款	49,243.13	29,419.27	19,823.86	67.38%
预付款项	8,722.57	6,326.20	2,396.37	37.88%

资产名称	2011 年末数	2011 年初数	增减额	增减幅度 (%)
存货	49,745.95	27,947.08	21,798.87	78.00%
短期借款	71,414.38	43,712.85	27,701.53	63.37%
应付账款	25,466.45	16,168.37	9,298.08	57.51%
预收账款	10,250.78	7,604.18	2,646.60	34.80%
少数股东权益	27,581.14	18,298.48	9,282.66	50.73%

说明：(1) 应收账款期末余额较年初余额增加19,823.86万元，增幅67.38%，主要原因为：①本公司销售规模增长，销售收入同比增长65.32%；②新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨，导致应收款项增加。

项目	2011 年		2010 年	
	金额 (万元)	比例	金额 (万元)	比例
1 年以内	45,314.09	85.88%	28,345.61	90.18%
1 年以上	7,456.67	14.12%	3,088.33	9.82%
合计	52,770.76	100%	31,433.94	100.00%

尽管公司应收账款总额较大，但1年以内的应收账款均保持较高的比例，应收账款质量较高，而且公司主要客户均为国内外大中型企业，客户比较稳定，且资金实力雄厚，资信良好，应收账款回收风险较小。

(2) 预付款项同比增长37.88%的主要原因为公司生产规模扩大，相应的原材料采购增加所致。

(3) 存货期末余额较年初余额增加21,798.87万元，增幅78%，主要原因为：①碱性耐火材料、硅质耐火材料新生产线投产，生产规模扩大；②新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨，导致存货增加。

(4) 短期借款期末余额较年初余额增加27,701.53万元，增幅63.37%，主要原因为公司生产销售规模扩大，流动资金贷款增加所致。

(5) 应付账款期末余额较年初余额增加9,298.08万元，增幅57.51%，主要原因为公司生产采购规模扩大，往来应付款项增加所致。

(6) 预收款项同比增长34.80%主要是由于公司销售规模扩大以及新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨。

(7) 少数股东权益同比增长50.73%主要原因是新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨。

## 10、存货变动情况

单位：万元

项 目	期初账面余额	期末账面价值	跌价准备	占比
原材料	8,912.93	6,701.38	0	17.92%
在产品	8,652.81	7,807.13	0	17.39%
产成品	321,73.78	13,322.68	161.63	64.68%
低值易耗品	6.44	115.88	0	0.01%
合 计	49,745.95	27,947.08	/	100.00%

说明：（1）本期由于新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨以及募投项目投产，生产经营规模扩大。同时由于玻璃行业2011年第四季度市场需求下降，客户要求推迟交货，造成期末存货金额增加较大。

（2）本期安徽瑞泰耐热材料生产线由于试生产成本过高，存货可变现净值低于账面成本，期末部分存货相应计提存货跌价准备161.63万元。除该产品外，其他存货因公司原材料及产成品均为无机非金属矿物，其性能、品质受气候温度等自然条件影响极小，没有明显的时效性。期末通过盘点和减值测试，未发现存货可变现净值低于账面成本的情形，因而未对存货计提减值准备。

## 12、现金流状况分析

单位：万元

指标	2011 年	2010 年	增减额	增减比
经营活动现金流量净额	-1,444.79	-1,746.44	301.65	-17.27%
投资活动现金流量净额	-18,259.39	-17,741.65	-517.74	2.92%
筹资活动现金流量净额	19,831.37	17,117.19	2,714.18	15.86%
现金及现金等价物净增加额	-48.92	-2,473.61	2,424.69	-98.02%

说明：（1）2011 年公司经营现金流量净额为-1,444.79 万元，出现负数的主要原因是：①2011 年公司设立郑州瑞泰，设立方式是采用对方投入土地使用权、房屋建筑物、设备等，公司以现金进行合资，郑州瑞泰设立后再购买少数股东一河南火宝耐火材料有限公司的存货，造成郑州瑞泰经营性净现金流为-1,924 万元；②由于水泥窑用耐火材料产能和产量增加且耐火材料生产结算周期较长，造

成流动资金占用增加，其中控股子公司河南瑞泰经营性净现金流为-2,186 万元，浙江瑞泰为-2,521 万元。

(2) 2011 年公司投资活动产生的现金流量净额为-18,259.39 万元，主要投资项目包括：①北京总部购买研发大楼支出 2,254.44 万元；②河南瑞泰环境友好碱性耐火材料建设项目投资支出 3,066.89 万元；③湖南瑞泰硅质耐火材料产业化建设项目投资支出 1,438.61 万元；④安徽瑞泰不定形生产线等投资支出 2,803.40 万元，⑤郑州瑞泰购买河南火宝设备款及环境友好碱性耐火材料生产线建设投资 4,510.44 万元，⑥安徽瑞泰购买开源耐磨股权支出 2,400 万元。

(3) 2011 年公司筹资活动产生的经营现金流量净额为 19,831.37 万元的主要原因是生产经营规模扩大及投资支出增加，公司贷款相应增加。

### 13、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	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债合计	126,251.16	95.57%	82,183.48	92.23%	49,207.90	99.31%
其中：短期借款	71,414.38	54.06%	43,712.85	49.06%	23,220.00	46.86%
应付票据	15,480.47	11.72%	14,021.33	15.74%	12,354.30	24.93%
应付账款	25,466.45	19.28%	16,168.37	18.15%	7,212.96	14.56%
非流动负债合计	5,857.56	4.43%	6,919.56	7.77%	341.00	0.69%
负债总计	132,108.72	100.00%	89,103.04	100.00%	49,548.90	100.00%

说明：随着公司业务规模的扩大，公司负债规模持续上升，负债主要以流动负债为主。2011 年末，公司负债总额为 13.21 亿元，其中：流动负债为 12.63 亿元，占负债总额的比重为 95.61%。流动负债中短期借款为 7.14 亿元，占负债总额的 54.05%；应付票据为 1.55 亿元，占负债总额的 12.27%。

### 14、偿债能力分析

资产运营状况指标	2011 年末	2010 年末	对比情况	2009 年末
资产负债率	59.95%	54.29%	增加 5.66%	42.78%

资产运营状况指标	2011 年末	2010 年末	对比情况	2009 年末
流动比率	1.11	1.20	下降 0.09	1.50
速动比率	0.72	0.86	下降 0.14	1.00

说明：公司业务扩张较快，资金的筹资渠道主要通过银行借款方式筹集，同时由于耐火材料的生产周期较长，存货和应收账款占用的资金较大，使得公司短期贷款增加较快。由于贷款增加，使得公司资产负债率升高，流动比率和速动比率下降。

### 15、资产营运能力分析

资产运营状况指标	2011 年度	2010 年度	对比情况	2009 年度
应收账款周转率（次）	3.30	3.29	提高 0.01 次	3.07
存货周转率（次）	2.63	2.44	提高 0.19 次	1.69
流动资产周转率（次）	1.16	0.99	提高 0.17 次	0.85
总资产周转率（次）	0.72	0.60	提高 0.12 次	0.51

说明：由于水泥窑用耐火材料相对于玻璃窑用耐火材料生产周期短，随着水泥窑用耐火材料产品收入比重的提高，公司应收账款周转率和存货周转率逐步加快，2009 年、2010 年和 2011 年应收账款周转天数分别为 117.26 天、109.42 天和 109.09 天，存货周转天数分别为 213 天、147.54 天和 136.88 天，资产周转率呈逐步上升趋势。

### 16、公司研发费用投入及成果分析

2011 年，公司成功申报国家级重点新产品 2 项。申报发明专利 13 项，取得 6 项发明专利和 7 项实用新型专利的授权。主持或参与了 15 项国家标准和行业标准的制修订工作。获建材行业技术革新奖 1 项，建材集团技术革新一等奖 1 项，建材集团技术革新二等奖 1 项。

#### (1) 研发费用投入情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
研发费用	4,712.23	3,133.60	50.38%	1,740.33
营业收入	139,671.09	84,486.00	83.47%	49,301.45
研发费用占营业收入比重（%）	3.37%	3.71%	-0.34%	3.53%

## (2) 2011 年授权和新申请的专利情况

报告期内，公司获得授权的专利包括：

专利名称	专利号	专利类型	授权日期
一种整体性耐火材料吊挂碇顶结构	ZL201020293994.8	实用新型	2011.05.11
复合耐热钢锚固件	ZL201020294000.4	实用新型	2011.05.11
一种组合式侧墙及其锚固砖	ZL201020293996.7	实用新型	2011.05.11
高铬铸球的油淬处理工艺	ZL200910116961.2	发明专利	2011.01.26
中铬铸球的淬火处理工艺	ZL200910116909.2	发明专利	2011.03.02
一种复合结合耐火浇注料	ZL200810168818.9	发明专利	2011.08.10
一种航空垃圾焚烧炉用高强耐磨浇注料	ZL200810063624.2	发明专利	2011.06.08
熔融再结合复合氧化铝耐火材料	ZL200810168819.3	发明专利	2011.08.31
复合结合刚玉质耐火材料	ZL200810180158.6	发明专利	2011.11.09
一种金属型耐磨球模具的补缩包装置	ZL201120122877.X	实用新型	2011.12.28
一种用于迪砂生产线的传动机构	ZL201120122858.7	实用新型	2011.12.28
一种金属性的钢球模具	ZL201120122955.6	实用新型	2011.12.28
一种推杆式电阻炉	ZL201120122863.8	实用新型	2011.12.07

报告期内，公司申请的专利包括：

专利名称	申请号	专利类型	申请日期
一种高纯硅质耐火材料及其生产工艺	201110091061.X	发明	2011.04.06
一种具有高抗侵蚀性、高抗热震性的RH炉用镁锆砖及其生产工艺	201110091063.9	发明	2011.04.06
一种具有高抗侵蚀、防结瘤堵塞的再结合镁铝尖晶石砖及其生产工艺	201110108992.6	发明	2011.04.22
一种高温油冷却装置	201120122963.0	实用新型	2011.04.25
用于新型干法水泥窑三次风管的闸板	201120255497.3	实用新型	2011.07.15
耐火砌块	201120252219.6	实用新型	2011.07.15
浇注成形堇青石-莫来石耐火材料及其生产工艺	201110319704.1	发明	2011.10.12
一种陶瓷窑用高级堇青石-莫来石耐火材料及其生产工艺	201110321507.3	发明	2011.10.12
一种采用复合促硬剂的磷酸盐结合浇注料	201110321754.3	发明	2011.10.12

## (3) 公司近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	19	10	22
实用新型	3	10	18
外观设计			
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 17、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

公司名称	注册资本	经营范围	本公司持股比例	2011 年末总资产	2011 年末净资产	2011 年营业收入	2011 年净利润
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%	15,628	9,628	12,770.24	1,899
安徽瑞泰新材料科技有限公司	11,000	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	62.14%	37,374	16,639	33,806.25	1,882
河南瑞泰耐火材料有限公司	15,000	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%	34,488	17,533	17,443.22	1,119
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%	15,866	9,024	4,151.37	75
佛山市仁通贸易有限公司	1,000	国内贸易、货物进出口	80%	6,006	3,135	11,042.52	1,334
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	7,500	耐火材料、保温材料及辅助材料制造、加工销售；货物进出口、技术进出口	51.5%	12,286	7,732	6,202.60	84

公司名称	注册 资本	经营范围	本公司 持股比例	2011 年末 总资产	2011 年末 净资产	2011 年 营业收入	2011 年 净利润
郑州瑞泰耐火科技有限公司	7,000	耐火材料的研发、生产与销售；耐火材料技术咨询技术服务；炉窑施工	55.00%	18,515	7,990	13,352.16	990

(2) 报告期内，公司无参股公司。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势

耐火材料是高温工业和所有高温装置赖以运行的重要基础材料，广泛应用于冶金、建材、石化、电力、有色等高温工业，也是跨行业多领域的基础材料，应用于国民经济的各个行业。温家宝总理在政府工作报告中提出：以汽车、钢铁、造船、水泥等行业为重点，控制增量，优化存量，推动企业兼并重组，提高产业集中度和规模效益。这为耐火材料行业指明了工作方向。中国耐火材料行业必须在品种、质量、数量上满足高温工业发展的需要，瞄准世界耐火材料前沿科学技术，加速提高行业自主技术创新能力，开发具有自主知识产权的工艺、装备技术和产品，通过提高技术创新和技术装备水平来增强为下游企业提供综合供应和服务的能力。我国耐火材料行业生产集中度低，整体竞争能力较差，长期处于“小、多、散”的状态。多数中小企业自我研发能力差，自主知识产权观念淡薄，品牌意识差，低价竞销。因此耐火材料行业内收购兼并、产业整合、战略重组将形成趋势。

### 2、公司发展的机遇与挑战

公司主要生产服务于玻璃行业 and 水泥行业的耐火材料，是国内规模最大的熔铸耐火材料生产企业，是国内唯一一家具备为玻璃窑和水泥窑提供全窑成套供应能力的公司。2011 年被工信部、财政部、科技部选为“两型”企业第一批试点单位；被中国建筑材料联合会评为建材行业“玻璃窑熔铸耐火材料工程技术中心”。“瑞泰科技”品牌在市场上享有较高的声誉，拥有一批长期稳定合作的国内外优质客户。公司是中国硅酸盐学会耐火材料分会的理事长单位；是中国建材联合会耐火材料协会理事长单位；中国金属学会耐火材料分会副理事长单位；全国耐火材料标准化委员会副主任单位；在国内冶金、建材、石化、电力有色等行业

耐火材料领域具有较高的知名度和影响力。公司掌握冶金、建材、石化、电力等行业生产工艺对耐火材料的要求和选材、用材、设计、施工等整体配套技术，正在逐步朝着“成为耐火材料综合服务商”的战略目标迈进。但也存在如下的挑战：

(1) 管理风险：随着公司经营规模的扩张，控股子公司不断增加，管理面不断加大。为此，公司不断建立和健全集团公司管理与控制机制，制订了《对分、子公司的管理办法》、《分、子公司绩效考核办法》等制度，实现有效的激励约束机制。公司采取了强化目标责任制考核和财务负责人委派制等措施，已初见成效。今后还将通过设立玻璃市场部、水泥市场部、钢铁市场部，强化对各分、子公司的业务管理，努力降低因生产经营规模快速扩大所带来的管控风险。

(2) 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、锆英砂、镁砂和铝矾土等，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、镁砂、铝矾土等价格近年来波动较大，特别是锆英砂由于主要依靠进口，原材料供应地相对较少，原材料价格波动最大，原材料价格的波动造成产品的成本变动，以 2011 年为例，锆英砂市场受原产国对出口原材料的限制等因素影响，货源少、价格高，市场价格屡破历史高位，2011 年上半年甚至达到一砂难求的局面。全年锆英砂价格同比上涨价 94.85%，仅锆英砂成本上涨一项减少公司利润 7,871.36 万元。

为提高对原材料价格波动的应对能力，抵御生产成本不确定性给生产经营带来的风险，公司拟采取以下措施：

①结合公司掌握进口原材料供应渠道的优势，积极拓展新的原材料供货渠道，与两家以上国际知名供应商建立长期合作关系，保证供应渠道的畅通和稳定。

②根据原材料的变化趋势及时调整营销策略，加大熔铸氧化铝产品的市场销售力度，抵御市场风险。

③加强产品生产技术的改造和技术创新，积极提高产品合格率，采取措施降低生产成本。

(3) 资金风险：公司近几年发展迅速，资金需求较为旺盛，贷款规模的上升导致资产负债率提高，同时公司融资方式主要以短期贷款为主，造成短期偿债能力下降。为防止资金风险和财务费用成本上升，公司采取了以下措施：增加融资品种，2011 年公司获准发行 3 亿元短期融资债，2012 年 3 月公司已发行 1.5

亿元短期融资债；增加银行授信额度；加强资金管理，提高现金保有量，防范资金风险；加强货款回收，加强应收账款管理；降低成本，控制付款；加强投资管理，确保投资效益；增加权益性融资和长期负债融资方式，改变财务结构。

(4) 市场风险：耐火材料总体处于充分竞争行业，受国家宏观政策和玻璃、水泥和钢铁等行业的需求和效益波动影响较大。特别是公司玻璃窑用耐火材料占公司营业收入比重较大，而 2012 年玻璃行业景气度降低，尤其是光伏玻璃处于低谷，这可能造成公司玻璃窑用耐火材料合同订单减少，货款回收困难，给公司的生产经营造成一定影响。为此，公司在整体的市场开发中提出了：做强玻璃窑用耐火材料、做大水泥窑用耐火材料、拓展钢铁行业用耐火材料的工作策略。在玻璃行业市场开发中提出了：既巩固老客户和大集团客户又开发新客户；既巩固平板玻璃市场又加大日用玻璃市场的开拓，既抓国内市场又下大力气开发海外市场的工作方针。同时，公司将进一步加强产品研发和技术改进，提高产品合格率，采取一切措施降低生产成本。

公司将充分发挥业已形成的技术、产品、规模及市场优势，持续提高公司经营能力和管理水平，通过产品技术创新、创新能力建设、人才培养、产业发展、市场开拓等计划，保障公司战略的实施，切实保障投资者的利益。

### (三) 2012 年经营计划

#### 1、 2012 年总体经营策略和思路

2012 年，公司将密切关注玻璃行业 and 水泥行业的变化，关注国家宏观经济政策的变化。针对国内房地产市场调控、平板玻璃产能过剩及光伏玻璃处于低谷造成熔铸耐火材料市场需求量减少的局面，加大国外市场和日用玻璃市场的开发力度。扩大环境友好无铬化碱性耐火材料的销售量，加大水泥窑耐火材料全窑配套供应业务，提高水泥窑用耐火材料占公司营业收入的比重。利用公司股东长期从事钢铁行业用耐火材料的资源优势、品牌优势、现有的生产条件等，通过合资合作和股权转让等方式进入钢铁领域，增加公司的产品品种和服务领域。

#### 2、 2012 年主要经营目标

针对现有的业务领域和产品品种，计划实现的主要指标如下：

主要财务指标	2012 年预算	2011 年完成	增长
营业总收入 (万元)	160,000	139,671	15%
利润总额 (万元)	11,500	9,918	16%

注：上述经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### 3、2012 年主要工作措施

(1) 坚持科技创新，提高核心竞争力。通过培养、招聘、引进等多种手段建设一支一流的科技创新队伍；进一步加大自主科技创新力度，开发新技术、新产品，引领行业技术进步；加强技术创新和技术改造工作，降低成本、提高效率，增强企业发展后劲，巩固提升行业地位。

(2) 进一步加强规范化、集团化管理模式建设，进行管理创新，提升管理效率。用多种手段提高管理队伍素质，提高管理团队的决策、执行能力；进行管理创新，探索适合公司自身发展的管理模式，提高管理的水平。

(3) 加强生产运营管理，降低成本。通过加强生产计划管理降低生产成本和管理成本，提高产品利润率。

(4) 加强品牌建设和企业文化建设，打造一流品牌和高素质员工队伍。

## 二、公司投资情况

(一) 报告期公司募集资金投资使用情况如下表所示 (单位：万元)：

募集资金总额		24,064.50		本年度投入募集资金总额		3,052.18				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		22,974.77				
累计变更用途的募集资金总额		5,288.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		21.97%		截至期末投资进度(%)=(2)/(1)		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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	
承诺投资项目										
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	1,050.04	12,881.11	99.28%	2010年09月28日	871.32	否	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	2.13	4,799.19	99.98%	2010年10月21日	991.64	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	2,000.01	5,294.47	100.12%	2011年05月10日	94.22	否	否
承诺投资项目小计	-	23,063.00	23,063.00	3,052.18	22,974.77	-	-	1,957.18	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	23,063.00	23,063.00	3,052.18	22,974.77	-	-	1,957.18	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、因原材料锆英砂价格导致成本上升过快,影响了湘潭分公司高档熔铸锆刚玉耐火材料项目的效益; 2、湖南瑞泰特优硅质耐火材料产业化项目2011年5月进入试产阶段,目前尚未完全达到稳定生产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进	适用									

展情况	1,001.5 万元用于补充公司流动资金
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司在 2009 年 8 月份以自有资金先期投入 2,000 万元设立湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司，上述项目变更后，公司计划以募集资金置换前期投入的 2,000 万元资金，但根据募集资金管理办法置换前期投入不得超过募集资金到账时间 6 个月，因此，该资金未能进行置换，导致募集资金出现结余，根据三届董事会第二十一次会议决议和 2010 年度股东大会决议，公司将结余的 2,000 万元资金补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2011 年 4 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于将节余的募集资金用于补充公司流动资金的议案》，同意公司将节余的 2,000 万元募集资金用于补充公司的流动资金。
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、2011 年 1 月，公司与河南火宝耐火材料有限公司（简称“火宝公司”）共同出资设立郑州瑞泰耐火科技有限公司（简称“郑州瑞泰”），经营范围：耐火材料的研发、生产与销售，以及与此相对应的技术咨询、技术服务和工程承包。2011 年 1 月郑州瑞泰取得了河南省新密市工商行政管理局核发的营业执照，编号 410182000017253。

郑州瑞泰注册资本 7,000 万元，其中：公司以现金出资 3,850 万元，占注册资本的 55%，火宝公司以其自有的国有土地使用权和实物资产以及现金出资 3,150 万元，占注册资本的 45%。

2、2011 年 4 月，公司对控股子公司安徽瑞泰新材料科技有限公司（简称“安徽瑞泰”）进行增资，安徽省宁国市耐火材料有限责任公司和安徽宁国华睿合金材料科技有限公司放弃增资。以 2011 年 12 月 30 日基准日经具有证券从业资格的评估机构评估后的安徽瑞泰净资产份额作为增资依据，公司出资 3,225 万元。增资后，公司占安徽瑞泰的股权比例从 51% 提高到 62.14%。

3、2011 年 8 月，公司对控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司（简称“河南瑞泰”）进行增资，股东各方采取同比例现金出资的方式增资，以河南瑞泰 2011 年 6 月 30 日基准日的单位净资产份额作为出资依据，双方共同增资 5600 万元，其中公司出资 3807.55 万元。增资后河南瑞泰的注册资本变更为 15,000 万元，公司占河南瑞泰注册资本 67.99%。

## 三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内，公司董事会共召集七次董事会，具体如下表所示：

会议名称	召开时间	会议通过议案	公告时间及公告编号
第三届董事会第二十次会议	2011 年 1 月 20 日	1、关于向南京银行股份有限公司北京分行申请 5,000 万元流动资金贷款的议案 2、关于为安徽瑞泰提供 3,000 万元流动资金贷款担保的议案 3、关于为湘潭瑞泰提供 3,000 万元流动资金贷款担保的议案	2011 年 1 月 22 日 2011-002
第三届董事会第二十一次会议	2011 年 3 月 26 日	1、2010 年度总经理工作报告和 2011 年度经营计划 2、2010 年度董事会工作报告 3、2010 年度财务决算报告 4、公司 2010 年度利润分配预案 5、公司 2010 年年度报告及摘要 6、公司 2010 年度内部控制自我评价报告 7、募集资金 2010 年度使用情况的专项说明 8、关于公司 2011 年向银行申请综合授信的议案 9、关于公司 2011 年为控股子公司提供贷款担保的议案 10、关于公司 2011 年预计重大日常经营性关联交易事项的议案 11、关于对公司 2010 年度关联交易事项进行确认的议案 12、关于将节余的募集资金用于补充公司流动资金的议案 13、关于公司发行短期融资券的议案 14、关于增资安徽瑞泰新材料科技有限公司的议案 15、关于制订公司《关联方资金往来管理制度》的议案 16、关于修订公司高管人员薪酬管理和绩效考核办法的议案 17、关于公司高管人员 2010 年绩效考核和薪酬的议案 18、关于董事长 2010 年薪酬的议案 19、关于续聘 2011 年度财务审计机构的议案 20、关于提名公司第四届董事会候选人的议案 21、关于召开 2010 年年度股东大会的议案	2011 年 3 月 29 日 2011-004

会议名称	召开时间	会议通过议案	公告时间及公告编号
第四届董事会第一次会议	2011 年 4 月 18 日	1、关于选举公司第四届董事会董事长的议案 2、关于选举公司第四届董事会各专门委员会委员的议案 3、关于聘任公司高级管理人员的议案 4、公司 2011 年第一季度季度报告	2011 年 4 月 20 日 2011-017
第四届董事会第二次会议	2011 年 7 月 14 日	1、关于为宁国市开源电力耐磨材料有限公司提供 3000 万元担保的议案 2、关于为湘潭瑞泰高级硅砖有限公司增加 1500 万元贷款担保的议案	2011 年 7 月 12 日 2011-022
第四届董事会第三次会议	2011 年 8 月 25 日	1、公司 2011 年半年度报告 2、关于增资河南瑞泰耐火材料科技有限公司的议案 3、关于向华夏银行北京中轴路支行申请 5000 万元银行授信的议案 4、关于为郑州瑞泰耐火科技有限公司增加 2000 万元流动资金贷款担保的议案	2011 年 8 月 27 日 2011-026
第四届董事会第四次会议	2011 年 9 月 28 日	1、公司内部控制规则落实情况自查表 2、关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划	2011 年 9 月 30 日 2011-029
第四届董事会第五次会议	2011 年 10 月 20 日	1、公司 2011 年第三季度季度报告 2、关于向交通银行股份有限公司北京天坛支行申请 6000 万元银行授信的议案	2011 年 10 月 22 日 2011-031

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真、完整的执行股东大会通过的各项决议，确保股东大会决议得到有效的实施。具体如下：

1、根据 2011 年 4 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，2010 年度公司向全体股东分配现金红利，每 10 股派发现金股利 1.5 元人民币现金（含税）。

公司于 2011 年 6 月 9 日在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为：2011 年 6 月 14 日，除权除息日为：2011 年 6 月 15 日。

2、根据 2011 年 4 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于续聘 2011 年度财务审计机构的议案》，公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

## (三) 董事会各委员会的履职情况

### 1、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会召开了一次会议，探讨了公司的发展规划和投资计划，分析了目前的市场情况，尤其是对原材料价格波动对公司的影响以及应采取的措施、耐磨材料板块的发展等内容做了认真深入的研究，提高了公司战略决策的科学性。

### 2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》所规定的权限和职责，参与制定了公司《高管人员薪酬与考核管理办法》；召开了一次会议，对公司董事长、高级管理人员进行考核，确认其 2010 年度薪酬与奖金情况，并报董事会审议。

### 3、审计委员会

(1) 报告期内，审计委员会按照公司《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会工作规程》的规定规范运作。

(2) 2011 年审计委员会共召开了四次会议，审议内审部提交的季度工作报

告，以及公司《2010年年度报告》、《2011年一季度季度报告》、《2011年半年度报告》、《2011年第三季度季度报告》和相关事项，并同意将上述定期报告提交董事会审议。

(3) 在2010年年报审计工作中，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，积极开展 2010年年报审核工作：与会计师事务所协商确定年报审计工作的时间安排；与公司财务资产部、审计部人员充分沟通，认真审阅了年度财务会计报表并形成书面意见；年审注册会计师进场后，审计委员会与年审注册会计师进行了充分、有效的沟通，并在年审注册会计师出具初步审计意见后再次认真审阅了公司财务会计报表，形成书面意见；对审计后的财务会计报告进行表决，形成决议并提交董事会审核。年报审计工作结束后，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并向董事会提出续聘会计师事务所的建议。

#### 4、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会召开二次会议。一次会议对公司董事会换届的董事候选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况后核查，确定了董事候选人名单，报董事会审议。另一次会议对公司提出的高级管理人员的学历、专业知识、技能、工作经历和经营管理经验以及目前的身体状况进行审核，同意提交董事会审议聘用。

### 四、利润分配政策的执行情况

(一) 公司2009年度利润分配方案为：以公司总股本 115,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.2 元人民币现金（含税），共派发现金红利 13,860,000.00元。

(二) 公司2010年度利润分配方案为：以公司总股本115,500,000 股为基数，向全体股东每10股派发1.5元人民币现金（含税），共派发现金红利17,325,000.00元。

(三) 2011年度利润分配预案为：拟每10股以资本公积转增10股和现金股利 1.5元（含税）。截至2011年12月31日，公司总股本 115,500,000 股，资本公积转增115,500,000股，转增后公司股本变更为231,000,000股。向全体股东每 10 股派发 1.5元人民币现金（含税），共派发现金红利17,325,000.00元。其余未分配

利润将暂用于公司滚动发展。

该利润分配预案须提交股东大会审议批准后方可实施。

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：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	17,325,000.00	48,331,062.84	35.85%	148,181,789.30
2009 年	13,860,000.00	36,829,702.36	37.63%	116,383,408.92
2008 年	9,000,000.00	34,605,300.00	26.01%	91,545,108.22
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			33.55%	

## 五、其他需要披露的事项

### (一) 公司投资者关系管理

公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券事务部负责日常投资者关系管理工作。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度的规定和要求，认真作好投资者关系管理工作。通过深交所投资者互动平台、电话、邮件等方式，客观、真实的回答投资者有关公司生产、经营等方面的问题；规范接待机构投资者的实地调研，加强了投资者对公司的认识，保证了与投资者信息交流的畅通。

2011 年 4 月 12 日，公司通过全景网投资者互动平台举行了 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长、独立董事、财务负责人及董事会秘书出席了本次网上说明会，详细解答了投资者提出的相关问题，使投资者更全面地了解公司的生产经营状况。

### (二) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等有关制度的规定，积极做好内幕信息保密和管理工作。定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；披露定期报告和重大事项披露前向交易所报送公司《内幕信息知情人登记表》；重大事项

期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，严格控制内幕信息知情人的范围；接待投资者调研时，与其签订保密承诺书，防止未公开信息外泄。

报告期内，公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也不存在内幕信息知情人买卖公司股票的情况。

（三）报告期内，公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），未发生变更。

## 第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》、《公司监事会议事规则》等的有关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权。监事通过召开监事会会议、出席股东大会、列席董事会，了解和掌握公司的生产经营等方面的决策和情况，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了有效监督，促进了公司规范运作和健康发展，切实维护公司利益和全体股东权益。报告期内，公司监事会会议召开的的具体情况如下：

### 一、监事会工作情况

(一) 报告期内，公司监事会共召开了四次监事会会议，会议召开情况及决议内容如下：

会议名称	召开时间	会议通过议案	公告时间及公告编号
第三届监事会第十六次会议	2011年3月26日	1、2010年度监事会工作报告 2、2010年度财务决算报告 3、公司2010年度利润分配预案 4、2010年年度报告及摘要 5、2010年度内部控制自我评价报告 6、关于募集资金2010年度使用情况的专项说明 7、关于公司2011年度预计重大日常经营性关联交易事项 8、关于公司为控股子公司提供贷款担保的议案 9、关于续聘2011年度财务审计机构的议案 10、关于推荐第四届监事会监事候选人的议案	2011年3月29日 2011-005
第四届监事会第一次会议	2011年4月18日	1、关于选举公司第四届监事会主席的议案 2、公司2011年第一季度季度报告	2011年4月20日 2011-018
第四届监事会第二次会议	2011年8月25日	公司2011年半年度报告	
第四届监事会第三次会议	2011年10月20日	公司2011年第三季度季度报告	

(二) 报告期内，监事会成员列席了第三届董事会第十五次、十六次会议，出席了2009年年度股东大会，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

公司监事会根据《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》等的规定，对公司的经营管理、财务状况、内部控制等事项进行独立、有效的监督和检查。认为：

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司进一步建立健全内控体系，完善治理结构，不存在违规经营情况；公司董事会运作规范，决策程序合法，并能认真执行股东大会的各项决议。公司董事、高级管理人员执行公司职务时未有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

公司财务制度基本健全，内控体系较为完善，财务运作规范。公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定。公司2011年度财务报告、以及由大信会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”的审计报告客观、真实地反映了公司财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

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，并严格执行与银行、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）报告期内，公司未发生收购、出售资产交易，不存在内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

### （五）公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易主要是：

1、向关联人销售产品，关联交易方主要包括：（1）与公司为同一控股股东的秦皇岛玻璃研究设计院及其下属单位、中国新型建筑材料杭州设计研究院；（2）与公司为同一实际控制人控制的中国建材国际工程公司及其下属公司、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。

2、向关联人采购原材料，关联交易方为与公司为同一实际控制人控制的蚌埠中恒新材料科技有限责任公司。

监事会对公司关联交易进行了认真监督和核查，认为：公司发生的关联交易均属公司的正常业务范围，为公司生产经营所必须，其决策程序合法合规，交易价格公平合理，未损害公司及全体股东的利益。

#### （六）公司担保情况

报告期内，公司实际为分公司、7 家控股子公司及其下属公司提供了共计 26,667.50 万元的贷款担保。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。

#### （七）对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行，内部控制体系符合国家相关法律、法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理的各个层面和环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司董事会出具的《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### （八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会认为：公司已制定《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并能严格按照要求做好内幕信息管理工作，对公司未公开信息的报告、传递、使用、审核和披露等各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，有效地保护了投资者特别是中小投资者的利益。

## 第十一节 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、公司控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司控股股东及其关联方无非经营性占用公司资金的情况。

### 三、破产、重组事项

报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、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。

### 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

(一) 报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(二) 公司最近三年未通过关联交易采购资产。

### 六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 七、重大关联交易

(一) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(二) 报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来、担保事项。

(三) 报告期内，公司与关联方不存在共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期内，公司发生的日常经营性关联交易如下：

## 1、采购商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	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
中国建筑材料科学研究总院	房屋租赁	市场价	388,200.00	0.3%	488,200.00	0.6%
中国建筑材料科学研究总院	接受劳务	市场价	578,450.00	0.45%	606,620.00	0.75%
蚌埠中恒新材料科技有限公司	材料采购	市场价	26,155,846.15	2.52%	15,719,159.87	2.56%
合计			27,122,496.15	3.27%	16,813,979.87	3.91%

## 2、出售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	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
中国建材国际工程有限公司	销售货物	市场价	105,475,448.53	7.55%	70,550,283.38	8.35%
南方水泥有限公司	销售货物	市场价	43,465,293.45	3.11%	28,313,997.73	3.35%
秦皇岛玻璃工业研究设计院	销售货物	市场价	34,782,101.10	2.49%	43,771,129.51	5.18%
中国联合水泥集团有限公司	销售货物	市场价	13,582,229.97	0.97%	1,682,228.69	0.2%
中国新型建筑材料工业杭州设计院	销售货物	市场价	5,070,124.79	0.36%		
合肥水泥研究设计院	销售货物	市场价	1,011,210.60	0.07%		
巨石集团有限公司	销售货物	市场价			3,376,068.38	0.4%
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司					462,489.15	0.05%
合计			203,386,408.45	14.56%	148,156,196.84	17.54%

## (五) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
瑞泰科技	都江堰瑞泰	1,000.00	2011年9月29日	2012年9月28日	否
瑞泰科技	都江堰瑞泰	1,500.00	2011年9月30日	2012年9月28日	否
瑞泰科技	都江堰瑞泰	500.00	2011年4月19日	2012年4月18日	否
瑞泰科技	安徽瑞泰	500.00	2011年2月12日	2012年2月11日	否
瑞泰科技	安徽瑞泰	200.00	2011年2月21日	2012年2月11日	否
瑞泰科技	安徽瑞泰	1,100.00	2011年3月11日	2012年2月11日	否
瑞泰科技	开源耐磨	1,000.00	2011年10月14日	2012年10月14日	否
瑞泰科技	开源耐磨	1,000.00	2011年10月31日	2012年10月31日	否
瑞泰科技	湘潭分公司	1,000.00	2011年12月9日	2012年11月23日	否
瑞泰科技	湘潭分公司	1,000.00	2011年12月30日	2012年11月24日	否
瑞泰科技	湘潭分公司	2,000.00	2011年5月24日	2012年5月23日	否
瑞泰科技	河南瑞泰	1,500.00	2010年5月21日	2012年5月20日	否
瑞泰科技	河南瑞泰	2,500.00	2011年12月13日	2012年8月13日	否
瑞泰科技	河南瑞泰	500.00	2011年11月14日	2012年11月14日	否
瑞泰科技	河南瑞泰	1,000.00	2011年5月5日	2012年5月4日	否
瑞泰科技	河南瑞泰	500.00	2011年5月10日	2012年5月9日	否
瑞泰科技	河南瑞泰	1,000.00	2011年5月11日	2012年5月12日	否
瑞泰科技	佛山仁通	USD 181.51	2011年12月15日	2012年6月12日	否
瑞泰科技	佛山仁通	USD120.77	2011年10月10日	2012年1月8日	否
瑞泰科技	佛山仁通	USD 30.08	2011年10月19日	2012年1月17日	否
瑞泰科技	佛山仁通	USD 119.07	2011年11月17日	2012年2月15日	否
瑞泰科技	郑州瑞泰	1,000.00	2011年5月9日	2012年5月8日	否
瑞泰科技	郑州瑞泰	500.00	2011年8月26日	2012年8月1日	否
瑞泰科技	郑州瑞泰	2,500.00	2011年8月2日	2012年8月1日	否
瑞泰科技	湘潭瑞泰	1,000.00	2011年3月15日	2012年3月14日	否
瑞泰科技	湘潭瑞泰	200.00	2011年10月19日	2012年9月15日	否
瑞泰科技	湘潭瑞泰	500.00	2011年12月9日	2012年6月8日	否
瑞泰科技	湘潭瑞泰	300.00	2011年7月26日	2012年7月25日	否

## (六) 报告期内，公司与关联方债权债务往来

单位：万元

资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额
中国建材国际工程有限公司	应收账款	4,864.93	12,340.63	9,510.60	7,694.96
秦皇岛玻璃工业设计院	应收账款	2,144.26	4,069.51	4,060.31	2,153.46
南方水泥有限公司	应收账款	718.69	5,085.44	3,869.39	1,934.74
中国联合水泥集团有限公司	应收账款	248.78	1,589.12	1,189.36	648.54
巨石集团有限公司	应收账款	316.38	-	100.88	215.50
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	应收账款	59.09	81.33		140.42
中国新型建筑材料工业杭州设计院	应收账款	-	593.20	459.20	134.00
合肥水泥研究设计院	应收账款	-	118.31	60.88	57.43
蚌埠玻璃工业设计研究院	应收账款	104.10	-	104.10	-
小计	应收账款	8,456.23	23,877.54	19,354.72	12,979.05
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	预付账款	39.72	95.29	14.37	120.64
湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	预付账款	1,260.35	1,994.50	2,257.20	997.65
郑州瑞泰耐火材料有限公司	预付账款		1,716.10	1,482.24	233.86
安徽瑞泰新材料科技有限公司	预付账款		27.36		27.36
浙江瑞泰圣奥耐火材料有限公司	预付账款		9.60		9.60
都江堰瑞泰科技有限公司	预付账款	102.19	3,715.31	3,817.50	
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	预付账款	339.47	4,413.14	4,672.48	80.13
小计		1,741.73	11,971.30	12,243.79	1,469.24
合计		10,197.96	35,848.84	31,598.51	14,448.29

(七) 会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2012年4月18日，大信会计师事务所有限公司出具了《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[2012]1-1240 号

## 瑞泰科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了瑞泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、2011 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2011 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”），并于 2012 年 4 月 18 日出具了标准无保留意见的审计报告。财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的《瑞泰科技股份有限公司 2011 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中国注册会计师职业道德守则，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，实施了核对、询问和抽查会计记录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 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表所披露的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2011 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，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

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：

二〇一二年四月十八日

## 2011 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：人民币万元

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国建材国际工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	4,864.93	12,340.63	9,510.60	7,694.96	销货款	经营性占用
	秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	应收账款	2,144.26	4,069.51	4,060.31	2,153.46	销货款	经营性占用
	南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	718.69	5,085.44	3,869.39	1,934.74	销货款	经营性占用
	中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人	应收账款	248.78	1,589.12	1,189.36	648.54	销货款	经营性占用
	巨石集团有限公司	同一实质控制人	应收账款	316.38	-	100.88	215.50	销货款	经营性占用
	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	同一实质控制人	应收账款	59.09	81.33	0	140.42	销货款	经营性占用
	中国新型建筑材料工业杭州设计院	同一控股股东	应收账款	-	593.20	459.20	134.00	销货款	经营性占用
	合肥水泥研究设计院	同一控股股东	应收账款	-	118.31	60.88	57.43	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	104.10	-	104.10	-	销货款	经营性占用
小计			应收账款	8,456.23	23,877.54	19,354.72	12,979.05		

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	子公司	预付账款	39.72	95.29	14.37	120.64	采购款	经营性占用
	湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	孙公司	预付账款	1,260.35	1,994.50	2,257.20	997.65	采购款	经营性占用
	郑州瑞泰耐火材料有限公司	子公司	预付账款		1,716.10	1,482.24	233.86	采购款	经营性占用
	安徽瑞泰新材料科技有限公司	子公司	预付账款		27.36		27.36	往来款	经营性占用
	浙江瑞泰圣奥耐火材料有限公司	子公司	预付账款		9.60		9.60	采购款	经营性占用
	都江堰瑞泰科技有限公司	子公司	预付账款	102.19	3,715.31	3,817.50		采购款	经营性占用
	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	子公司	预付账款	339.47	4,413.14	4,672.48	80.13	采购款	经营性占用
小计				1,741.73	11,971.30	12,243.79	1,469.24		
合计				10,197.96	35,848.84	31,598.51	14,448.29		

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

## 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：

报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其他对外担保事项，也不存在以前发生的对外担保事项延续到报告期的对外担保事项。

报告期内，公司控股子公司未发生对外担保情况，本公司及控股子公司也未发生逾期对外担保情况。

截止2011年12月31日，公司对外担保情况及明细如下：(单位：人民币万元)

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
都江堰瑞泰科技有限公司	2011年3月29日，2011-008	4,000.00	2011年4月19日	500.00	连带责任担保	一年	否	否
都江堰瑞泰科技有限公司	2011年3月29日，2011-008	4,000.00	2011年9月29日	1,000.00	连带责任担保	一年	否	否
都江堰瑞泰科技有限公司	2011年3月29日，2011-008	4,000.00	2011年9月30日	1,500.00	连带责任担保	一年	否	否
安徽瑞泰新材料科技有限公司	2011年3月29日，2011-008	3,000.00	2011年2月12日	500.00	连带责任担保	一年	是	否
安徽瑞泰新材料科技有限公司	2011年3月29日，2011-008	3,000.00	2011年2月21日	200.00	连带责任担保	一年	是	否
安徽瑞泰新材料科技有限公	2011年3月29日，2011-008	3,000.00	2011年3月11日	1,100.00	连带责任担保	一年	是	否

司								
郑州瑞泰耐火科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年5月09日	1,000.00	连带责任担保	一年	否	否
郑州瑞泰耐火科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年8月2日	2,500.00	连带责任担保	一年	否	否
郑州瑞泰耐火科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年8月26日	500.00	连带责任担保	一年	否	否
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	2010年3月12日, 公告号: 2010-006	3,000.00	2010年5月21日	1,500.00	连带责任担保	二年	否	否
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	7,000.00	2011年5月5日	1,000.00	连带责任担保	一年	否	否
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	7,000.00	2011年5月10日	500.00	连带责任担保	一年	否	否
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	7,000.00	2011年5月11日	1,000.00	连带责任担保	一年	否	否
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	7,000.00	2011年11月14日	500.00	连带责任担保	一年	否	否
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	2011年3月29日, 2011-008	7,000.00	2011年12月13日	2,500.00	连带责任担保	一年	否	否
佛山市仁通贸易有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年10月10日	767.93	连带责任担保	三个月	是	否
佛山市仁通贸易有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年10月19日	191.69	连带责任担保	三个月	是	否
佛山市仁通贸易有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年11月17日	756.73	连带责任担保	三个月	是	否
佛山市仁通贸易有限公司	2011年3月29日, 2011-008	4,000.00	2011年12月15日	1,151.15	连带责任担保	半年	否	否
湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	2011年3月29日, 2011-008	3,000.00	2011年3月15日	1,000.00	连带责任担保	一年	是	否
湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	2011年3月29日, 2011-008	3,000.00	2011年7月26日	300.00	连带责任担保	一年	否	否
湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	2011年3月29日, 2011-008	3,000.00	2011年10月19日	200.00	连带责任担保	一年	否	否

湘潭瑞泰高级 硅砖有限公司	2011年3月29日, 2011-008	3,000.00	2011年12月09 日	500.00	连带责任 担保	半年	否	否
宁国市开源电 力耐磨材料有 限公司	2011年7月16日, 2011-023	3,000.00	2011年10月14 日	1,000.00	连带责任 担保	一年	否	否
宁国市开源电 力耐磨材料有 限公司	2011年7月16日, 2011-023	3,000.00	2011年10月31 日	1,000.00	连带责任 担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		35,500.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)					21,167.50
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		38,500.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)					22,667.50
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		35,500.00	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)					21,167.50
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)		38,500.00	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)					22,667.50
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				37.36%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

### 独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据《公司法》第16条、《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)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、《深交所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等的规定,作为公司的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实,并发表独立意见如下:

1、报告期内,公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资

金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

## 2、公司累计和当期对外担保情况

(1) 报告期内，公司审批的对控股子公司及其下属公司的担保额度为35,500.00万元，实际发生额为21,167.50万元；截至2011年12月31日，公司已审批的对对控股子公司及其下属公司的担保额度为38,500.00万元，实际发生额为22,667.50万元，实际发生额占公司2011年12月31日经审计净资产的37.36%。

(2) 以上对控股子公司的担保均已按照相关法律法规、《公司章程》和其他制度规定履行了必要的审议程序，如实对外披露担保事项，充分揭示了对外担保存在的风险。公司为控股子公司及其下属公司提供担保，其财务风险属于公司可控制的范围之内，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

(3) 公司能够严格控制对外担保事项，截止本报告日，没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，没有直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供任何担保，无其他任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期内的对外担保事项。

(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) 报告期内公司无其它重大合同。

## 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

## 九、报告期内聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经公司2010年年度股东大会审议批准，公司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4年审计服务，签字会计师陈勇波已连续3年为公司提供审计服务，签字会计师胡小黑连续2年为公司提供审计服务。2011年度公司审计费用为49万元人民币。

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
2011-001	2011 年 1 月 8 日	2010 年度业绩快报	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-002	2011 年 1 月 22 日	第三届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-003	2011 年 1 月 22 日	对外担保公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-004	2011 年 3 月 29 日	第三届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-005	2011 年 3 月 29 日	第三届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-006	2011 年 3 月 29 日	2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-007	2011 年 3 月 29 日	2010 年日常关联交易执行情况及 2011 年预计日常关联交易公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-008	2011 年 3 月 29 日	关于公司 2011 年为控股子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-009	2011 年 3 月 29 日	将节余募集资金用于补充公司流动资金的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-010	2011 年 3 月 29 日	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-011	2011 年 4 月 7 日	增资安徽瑞泰新材料科技有限公司的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-012	2011 年 4 月 7 日	关于控股子公司股权收购的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-013	2011 年 4 月 7 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-014	2011 年 4 月 14 日	2011 年第一季度业绩快报	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-015	2011 年 4 月 19 日	关于选举公司第四届职工代表监事的公告	《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
			巨潮资讯网
2011-016	2011 年 4 月 19 日	2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-017	2011 年 4 月 20 日	第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-018	2011 年 4 月 20 日	第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-019	2011 年 4 月 20 日	2011 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-020	2011 年 6 月 9 日	2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-021	2011 年 7 月 9 日	2011 半年度业绩快报	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-022	2011 年 7 月 16 日	第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-023	2011 年 7 月 16 日	对外担保公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-024	2011 年 8 月 10 日	关于收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-025	2011 年 8 月 27 日	2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-026	2011 年 8 月 27 日	第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-027	2011 年 8 月 27 日	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
2011-028	2011 年 8 月 27 日	对外担保公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-029	2011 年 9 月 30 日	第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-030	2011 年 10 月 22 日	2011 年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-031	2011 年 10 月 22 日	第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-032	2011 年 10 月 29 日	关于获批“建筑材料行业玻璃窑熔铸耐火材料工程技术中心”的公告	《中国证券报》、 巨潮资讯网
2011-033	2011 年 12 月 6 日	关于被评选为国家火炬计划重点高新技术企业的公告	《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。

## 第十二节 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[2012]第 1-1650 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

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

### 二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评

估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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：

二〇一二年四月十八日

## 三、财务报表

## 资产负债表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	228,398,649.09	100,812,495.83	267,095,722.97	150,271,294.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	87,952,261.92	63,431,531.89	75,237,117.47	62,001,439.37
应收账款	492,431,291.04	235,861,834.66	294,192,679.13	184,141,598.70
预付款项	87,225,743.80	49,056,185.10	63,262,027.20	62,601,567.49
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	10,881,947.01	1,277,574.36	9,196,812.03	3,004,246.67
买入返售金融资产				
存货	497,459,523.31	168,049,094.37	279,470,756.94	131,163,005.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,404,349,416.17	618,488,716.21	988,455,115.74	593,183,152.85
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		365,873,242.91		257,047,768.64
投资性房地产				
固定资产	609,852,242.60	183,588,070.14	472,955,785.40	190,329,058.44
在建工程	73,024,426.97	16,063,989.72	75,945,173.15	7,101,902.43
工程物资			22,320.27	

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	110,045,000.69	25,465,849.69	100,669,363.38	26,075,965.77
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,415,700.75	2,831,326.64	3,254,967.10	2,065,817.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	799,337,371.01	593,822,479.10	652,847,609.30	482,620,512.59
资产总计	2,203,686,787.18	1,212,311,195.31	1,641,302,725.04	1,075,803,665.44
流动负债：				
短期借款	714,143,774.82	415,000,000.00	437,128,473.17	298,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	154,804,737.48	107,242,316.33	140,213,314.11	118,221,251.85
应付账款	254,664,484.86	60,636,853.32	161,683,723.78	41,066,510.08
预收款项	102,507,813.99	59,755,953.39	76,041,777.29	55,890,049.49
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,587,830.14	794,789.64	1,787,996.49	902,810.17
应交税费	-3,513,603.75	3,032,240.76	892,365.45	2,199,649.63
应付利息				
应付股利				
其他应付款	12,184,851.29	1,385,884.35	4,087,169.16	678,648.61
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	24,131,727.76			

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
其他流动负债				
流动负债合计	1,262,511,616.59	647,848,037.79	821,834,819.45	516,958,919.83
非流动负债:				
长期借款	46,302,408.36	30,000,000.00	55,000,000.00	30,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	12,273,223.69	1,884,463.69	14,195,596.46	2,002,116.46
非流动负债合计	58,575,632.05	31,884,463.69	69,195,596.46	32,002,116.46
负债合计	1,321,087,248.64	679,732,501.48	891,030,415.91	548,961,036.29
所有者权益 (或股东权益):				
实收资本 (或股本)	115,500,000.00	115,500,000.00	115,500,000.00	115,500,000.00
资本公积	283,167,511.29	280,355,200.59	283,600,506.76	280,355,200.59
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24	20,005,179.78	20,005,179.78
一般风险准备				
未分配利润	185,809,296.72	114,412,207.00	148,181,789.30	110,982,248.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	606,788,094.25	532,578,693.83	567,287,475.84	526,842,629.15
少数股东权益	275,811,444.29		182,984,833.29	
所有者权益合计	882,599,538.54	532,578,693.83	750,272,309.13	526,842,629.15
负债和所有者权益总计	2,203,686,787.18	1,212,311,195.31	1,641,302,725.04	1,075,803,665.44

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

## 利润表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,396,710,855.67	607,273,328.63	844,856,512.90	475,942,563.40
其中：营业收入	1,396,710,855.67	607,273,328.63	844,856,512.90	475,942,563.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,310,009,486.70	601,114,748.40	776,705,896.68	458,717,903.56
其中：营业成本	1,029,386,155.23	488,208,715.91	615,712,353.60	375,589,085.99
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	6,032,824.66	2,108,596.98	3,601,505.28	1,864,277.51
销售费用	86,511,444.18	23,142,595.26	45,368,454.31	15,649,524.49
管理费用	128,365,809.32	55,287,842.65	81,237,251.33	44,226,700.72
财务费用	46,482,128.52	26,415,633.18	22,658,168.38	17,290,113.42
资产减值损失	13,231,124.79	5,951,364.42	8,128,163.78	4,098,201.43
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)		12,555,187.99		8,941,458.65
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	86,701,368.97	18,713,768.22	68,150,616.22	26,166,118.49
加：营业外收入	14,813,223.87	6,143,136.44	9,434,960.79	4,783,388.09

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
减：营业外支出	2,330,496.85	97,218.16	405,181.93	105,166.05
其中：非流动资产处置 损失	1,743,928.50	9,218.16		11,433.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,184,095.99	24,759,686.50	77,180,395.08	30,844,340.53
减：所得税费用	15,769,304.81	1,698,621.82	13,150,931.56	2,687,939.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,414,791.18	23,061,064.68	64,029,463.52	28,156,401.00
归属于母公司所有者的净利润	57,258,613.88	23,061,064.68	48,331,062.84	28,156,401.00
少数股东损益	26,156,177.30		15,698,400.68	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.50	0.20	0.42	0.24
（二）稀释每股收益	0.50	0.20	0.42	0.24
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	83,414,791.18	23,061,064.68	64,029,463.52	28,156,401.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,258,613.88	23,061,064.68	48,331,062.84	28,156,401.00
归属于少数股东的综合收益总额	26,156,177.30		15,698,400.68	

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

## 现金流量表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,472,503,162.85	694,296,686.82	855,990,801.00	487,381,321.84
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	2,277,591.33		858,700.00	
收到其他与经营活动有关的现金	17,784,271.91	8,554,422.13	11,710,137.16	7,242,555.94
经营活动现金流入小计	1,492,565,026.09	702,851,108.95	868,559,638.16	494,623,877.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,137,621,139.76	566,181,058.29	661,035,428.10	396,804,001.99
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	129,741,434.92	60,421,549.49	76,828,352.36	44,022,208.28
支付的各项税费	87,780,282.05	25,644,244.80	54,218,483.02	23,675,252.17
支付其他与经营活动有关的现金	151,870,112.35	33,493,543.41	93,941,767.74	41,936,763.09
经营活动现金流出小计	1,507,012,969.08	685,740,395.99	886,024,031.22	506,438,225.53
经营活动产生的现金流	-14,447,942.99	17,110,712.96	-17,464,393.06	-11,814,347.75

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
量净额				
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		12,555,187.99		8,941,458.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,372,134.06	515,908.00	778,508.97	511,548.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,411,271.99		8,080,000.00	
投资活动现金流入小计	4,783,406.05	13,071,095.99	8,858,508.97	9,453,006.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,377,260.78	42,097,795.63	186,275,026.17	52,020,137.57
投资支付的现金	24,000,000.00	108,825,474.27		47,728,500.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	187,377,260.78	150,923,269.90	186,275,026.17	99,748,637.57
投资活动产生的现金流量净额	-182,593,854.73	-137,852,173.91	-177,416,517.20	-90,295,630.92
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	41,079,725.73		8,969,873.17	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,079,725.73		8,969,873.17	
取得借款收到的现金	1,007,531,367.10	565,000,000.00	523,920,610.70	368,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	1,063,611,092.83	565,000,000.00	532,890,483.87	368,000,000.00
偿还债务支付的现金	766,061,285.40	448,000,000.00	317,200,000.00	234,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,178,177.77	45,136,771.75	44,518,587.98	30,845,694.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,948,759.83		7,750,813.21	
支付其他与筹资活动有关的现金	25,057,901.21			
筹资活动现金流出小计	865,297,364.38	493,136,771.75	361,718,587.98	265,045,694.54
筹资活动产生的现金流量净额	198,313,728.45	71,863,228.25	171,171,895.89	102,954,305.46

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,761,142.14	-580,566.20	-1,027,082.33	-1,220,642.00
五、现金及现金等价物净增加额	-489,211.41	-49,458,798.90	-24,736,096.70	-376,315.21
加：期初现金及现金等价物余额	228,887,860.50	150,271,294.73	253,623,957.20	150,647,609.94
六、期末现金及现金等价物余额	228,398,649.09	100,812,495.83	228,887,860.50	150,271,294.73

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

2011 年度

单位：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		
一、上年年末余额	115,500,000.00	283,600,506.76			20,005,179.78		148,181,789.30		182,984,833.29	750,272,309.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	115,500,000.00	283,600,506.76			20,005,179.78		148,181,789.30		182,984,833.29	750,272,309.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-432,995.47			2,306,106.46		37,627,507.42		92,826,611.00	132,327,229.41
（一）净利润							57,258,613.88		26,156,177.30	83,414,791.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,258,613.88		26,156,177.30	83,414,791.18
（三）所有者投入和减少资本		-432,995.47							73,619,193.53	73,186,198.06
1. 所有者投入资本									73,186,198.06	73,186,198.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-432,995.47							432,995.47	
（四）利润分配					2,306,106.46		-19,631,106.46		-6,948,759.83	-24,273,759.83

1. 提取盈余公积					2,306,106.46		-2,306,106.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,325,000.00		-6,948,759.83	-24,273,759.83
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	115,500,000.00	283,167,511.29			22,311,286.24		185,809,296.72		275,811,444.29	882,599,538.54

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

2011 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	115,500,000.00	283,600,506.76			17,332,497.32		116,383,408.92		129,915,745.82	662,732,158.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	115,500,000.00	283,600,506.76			17,332,497.32		116,383,408.92		129,915,745.82	662,732,158.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,672,682.46		31,798,380.38		53,069,087.47	87,540,150.31
（一）净利润							48,331,062.84		15,698,400.68	64,029,463.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,331,062.84		15,698,400.68	64,029,463.52
（三）所有者投入和减少资本									45,121,500.00	45,121,500.00
1. 所有者投入资本									45,121,500.00	45,121,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,672,682.46		-16,532,682.46		-7,750,813.21	-21,610,813.21

1. 提取盈余公积					2,672,682.46		-2,672,682.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,860,000.00		-7,750,813.21	-21,610,813.21
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	115,500,000.00	283,600,506.76			20,005,179.78		148,181,789.30		182,984,833.29	750,272,309.13

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

2011 年度

单位：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	115,500,000.00	280,355,200.59			20,005,179.78		110,982,248.78	526,842,629.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	115,500,000.00	280,355,200.59			20,005,179.78		110,982,248.78	526,842,629.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,306,106.47		3,429,958.21	5,736,064.68
（一）净利润							23,061,064.68	23,061,064.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,061,064.68	23,061,064.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,306,106.47		-19,631,106.47	-17,325,000.00
1. 提取盈余公积					2,306,106.47		-2,306,106.47	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,325,000.00	-17,325,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	115,500,000.00	280,355,200.59				22,311,286.25	114,412,206.99	532,578,693.83

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

2011 年度

单位：元

项目	上年金额							
	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	115,500,000.00	280,355,200.59			17,332,497.32		99,358,530.24	512,546,228.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	115,500,000.00	280,355,200.59			17,332,497.32		99,358,530.24	512,546,228.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,672,682.46		11,623,718.54	14,296,401.00
（一）净利润							28,156,401.00	28,156,401.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,156,401.00	28,156,401.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,672,682.46		-16,532,682.46	-13,860,000.00
1. 提取盈余公积					2,672,682.46		-2,672,682.46	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,860,000.00	-13,860,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	115,500,000.00	280,355,200.59				20,005,179.78	110,982,248.78	526,842,629.15

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

# 瑞泰科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日

(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 2011 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	5,159.31	44.67
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	300.00	2.60
全国社会保障基金理事会转持一户	220.72	1.91

股东名称	持股数量(万股)	比例(%)
宜兴市耐火材料有限公司	135.00	1.17
莱州祥云防火隔热材料有限公司	135.00	1.17
李川祥	80.32	0.70
北京万里纵横投资有限公司	63.77	0.55
郝玉芬	53.94	0.47
其他社会公众股	4,996.94	43.25
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-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (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，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

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,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再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即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的,采用交易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,全部或按处置该境外经营的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或金融负债。

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、贷款和应收款项、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）以及其他金融负债。

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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## **(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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账

面价值与终止确认部分的收到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**

本公司在资产负债表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。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### **(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。

重大的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

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	5,000,000.00
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的组合
组合 2	采用不计提坏账准备的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

注: 采用不计提坏账准备的组合主要是指对公司内部的关联方往来不计提坏账准备。

### 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有明确依据可能产生坏账
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 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。

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估计的销售费用和相关税费后金额；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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## （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、包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12. 长期股权投资

### （1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为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，确认投资收益并调整长期股权投资。

当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。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，对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情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 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。

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；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## **13. 固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **(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。

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。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### （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：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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；③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；④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；⑤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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

##### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 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；
- ②. 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 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；
- ④. 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。

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

#### 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) 资本化金额计算方法

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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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

本公司无形资产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。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **(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。

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

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### **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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **18. 预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 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销的转让协议；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. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 主要会计估计变更说明

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

### 1. 主要税种及税率：

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，2011 年通过高新技术企业复审，2011 年、2012 年、2013 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”）2008 年度被都江堰市科学技术委员会认定为高新技术企业，2011 年通过高新技术企业复审，2011 年、2012 年、2013 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，2011 年通过高新技术企业复审，2011 年、2012 年、2013 年适用企业所得税税率 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（以下简称“河南瑞泰”）根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2010 年 11 月 23 日联合下发的“豫科[2010]154 号”文件，被认定为高新技术企业，自 2010 年起执行企业所得税税率 15%。

注 5：本公司之控股子公司湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司（以下简称“湖南瑞泰”）、佛山市仁通贸易有限公司（以下简称“佛山仁通”）、浙江瑞泰耐火材料科技有限公司（以下简称“浙江瑞泰”）适用企业所得税税率为 25%。

注 6：本公司 2011 年新增控股子公司郑州瑞泰耐火科技有限公司（以下简称“郑州瑞泰”）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(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
都江堰瑞泰科技有限公司	控股子公司	都江堰	国有	6,500	耐火材料	4,474.94		68.85	68.85	是	2,999.12	591.56	
安徽瑞泰新材料科技有限公司	控股子公司	宁国	国有	11,000	耐火材料	7,705.14		62.14	62.14	是	5,301.05	626.55	
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	控股子公司	新郑市	国有	15,000	耐火材料	10,660.74		67.99	67.99	是	5,612.28	385.20	
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	耐火材料	5,288.00		66.10	66.10	是	3,059.07	25.37	
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	控股子公司	长兴县	国有	7,500	耐火材料	3,862.50		51.50	51.50	是	3,750.02	40.78	
郑州瑞泰耐火材料科技有限公司	控股子公司	新密市	国有	7,000	耐火材料	3,850.00		55.00	55.00	是	3,595.30	445.30	

###### (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(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市仁通贸易有限公司	控股子公司	佛山市	国有	1,000	耐火材料、原材料	800.00		80.00	80.00	是	627.01	266.73	

## 2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再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
郑州瑞泰耐火科技有限公司	79,895,594.00	9,895,594.00

注：2011年4月，经河南省新密市工商行政管理局批准，本公司和河南火宝耐火材料有限公司共同出资设立郑州瑞泰耐火科技有限公司，郑州耐火科技有限公司注册资本7,000.00万元，其中：本公司出资3,850.00万元，占注册资本的55.00%，河南火宝耐火材料有限公司出资3,150.00万元，占注册资本的45.00%。上述出资已经郑州兴华会计师事务所有限公司审验。

## 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：	---	---	88,925.29	---	---	104,466.75
其中：人民币	---	---	88,884.12	---	---	104,422.68
美 元	2.00	6.3009	12.60	2.00	6.6227	13.25
欧 元	3.50	8.1625	28.57	3.50	8.8065	30.82
银行存款：	---	---	150,324,678.02	---	---	159,748,504.25
其中：人民币	---	---	149,915,367.98	---	---	159,084,916.74
美 元	64,932.43	6.3009	409,132.75	100,164.14	6.6227	663,357.05
欧 元	21.72	8.1625	177.29	26.17	8.8065	230.46
其他货币资金：	---	---	77,985,045.78	---	---	107,242,751.97
其中：人民币	---	---	77,985,045.78	---	---	107,242,751.97
合 计	---	---	228,398,649.09	---	---	267,095,722.97

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
保证金	77,985,045.78	107,242,751.97
合 计	77,985,045.78	107,242,751.97

注1：本公司不存在因抵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	87,952,261.92	75,237,117.47
合 计	87,952,261.92	75,237,117.47

### (2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西宏宇能源发展有限公司	2011.8.23	2012.2.23	5,000,000.00	
中国建材国际工程集团有限公司	2011.11.17	2012.5.17	2,000,000.00	
邯郸市鼎锃物资有限公司	2011.11.8	2012.5.8	1,000,000.00	
乌海市友谊精煤有限责任公司	2011.8.15	2012.2.15	1,000,000.00	
乌海市友谊精煤有限责任公司	2011.8.15	2012.2.15	1,000,000.00	

注：期末无用于质押的应收票据。

## 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	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	527,707,514.92	100.00	35,276,223.88	6.68
内部及关联方应收账款				
组合小计	527,707,514.92	100.00	35,276,223.88	6.68
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	527,707,514.92	100.00	35,276,223.88	6.68

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	314,339,414.84	100.00	20,146,735.71	6.41
内部及关联方应收账款				
组合小计	314,339,414.84	100.00	20,146,735.71	6.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	314,339,414.84	100.00	20,146,735.71	6.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	453,140,858.48	85.88	22,676,449.16	283,456,052.94	90.18	14,182,505.78
1 至 2 年	56,719,945.93	10.75	5,652,588.35	17,772,607.67	5.65	1,757,854.53
2 至 3 年	8,825,259.47	1.67	1,765,051.89	8,946,970.02	2.85	1,789,394.00
3 至 4 年	5,245,403.25	0.99	2,622,701.63	2,133,486.93	0.68	1,066,743.47
4 至 5 年	2,433,225.89	0.46	1,216,610.95	1,360,118.71	0.43	680,059.36
5 年以上	1,342,821.90	0.25	1,342,821.90	670,178.57	0.21	670,178.57
合 计	527,707,514.92	100.00	35,276,223.88	314,339,414.84	100.00	20,146,735.71

注：安徽瑞泰非同一控制下收购了宁国市开源电力耐磨材料有限公司（以下简称“开源耐磨”）51.02%的股权，导致应收账款期末账龄与期初账龄不勾稽。

## (2) 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
中国建材工业对外经济技术合作公司	货款 5 年以上	645,214.67	无法收回	否
邢台中联有限公司	货款 1-2 年	98,000.00	无法收回	是
江苏苏华达新材料有限公司	货款 2-3 年	51,192.10	无法收回	否
美国 OI 公司	货款 1-2 年	14,671.68	无法收回	否
荆州亿均有限公司	货款 1-2 年	12,372.55	无法收回	否
江苏烨泰玻璃有限公司	货款 1-2 年	10,000.00	无法收回	否
湛江圣华玻璃容器有限公司	货款 1-2 年	7,590.00	无法收回	否
山东金晶科技股份有限公司	货款 1-2 年	5,977.57	无法收回	否
青岛金晶股份公司	货款 1-2 年	2,950.32	无法收回	否
合 计	—	847,968.89	—	—

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

(4) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1. 中国建材国际工程有限公司	客户	76,949,613.74	1 年以内	14.58
2. 华润水泥有限公司	客户	42,168,321.29	1 年以内	7.99
3. 秦皇岛玻璃工业研究设计院	客户	21,534,628.43	1 年以内	4.08
4. 南方水泥有限公司	客户	19,347,426.81	1 年以内	3.67
5. 沙河长城玻璃有限公司	客户	13,334,679.50	1 年以内	2.53
合计	—	173,334,669.77		32.85

#### (5) 应收关联方账款情况

参见附注七、5 相关披露。

#### (6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	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	949,347.83	6.3009	5,981,745.74	1,828,988.72	6.6227	12,112,843.60
合 计	—	—	5,981,745.74	—	—	12,112,843.60

注：期末应收账款质押情形参见附注五、短期借款相关披露。

### 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	79,164,314.64	90.76	60,970,594.67	96.38
1 至 2 年	5,809,151.84	6.66	1,677,236.06	2.65
2 至 3 年	1,707,586.05	1.96	385,753.61	0.61
3 年以上	544,691.27	0.62	228,442.86	0.36
合 计	87,225,743.80	100.00	63,262,027.20	100.00

注 1：期末账龄超过 1 年以上的预付款项为未结算购货尾款；

注 2：安徽瑞泰非同一控制下收购了开源耐磨 51.02% 的股权，导致预付账款期末账龄与期初账龄不勾稽。

#### (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	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
1. 北京中弘投资有限公司	客户	22,544,440.00	25.84	1 年以内	预付购房款
2. 湘潭市八达建筑有限公司	客户	5,727,075.34	6.57	1 年以内	预付工程款

3.郑州昊龙耐火材料技术工程有限公司	客户	3,522,840.21	4.04	1 年以内	预付材料款
4.新郑东宝贸易有限公司	客户	2,793,567.19	3.20	1 年以内	预付材料款
5.河南省新密市荣耀炉料有限公司	关联方	2,736,067.38	3.14	1 年以内	预付材料款
合 计	—	37,323,990.12	42.79	—	—

(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。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	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	522,230.00	6.3009	3,290,519.01	687,408.00	6.6227	4,552,496.96
合 计	—	—	3,290,519.01	—	—	4,552,496.96

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	11,640,158.54	100.00	758,211.53	6.51
内部及关联方应收账款				
组合小计	11,640,158.54	100.00	758,211.53	6.51
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	11,640,158.54	100.00	758,211.53	6.51

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,721,288.33	100.00	524,476.30	5.40
内部及关联方应收账款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	9,721,288.33	100.00	524,476.30	5.40
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	9,721,288.33	100.00	524,476.30	5.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,923,279.98	85.25	496,164.01	9,390,439.79	96.60	469,522.00
1 至 2 年	1,409,136.09	12.11	140,913.62	160,797.32	1.65	16,079.73
2 至 3 年	119,779.00	1.03	23,955.80	163,658.49	1.68	32,731.70
3 至 4 年	167,506.34	1.44	83,753.17			
4 至 5 年	14,064.40	0.12	7,032.20	499.73	0.01	249.87
5 年以上	6,392.73	0.05	6,392.73	5,893.00	0.06	5,893.00
合 计	11,640,158.54	100.00	758,211.53	9,721,288.33	100.00	524,476.30

注：安徽瑞泰非同一控制下收购了开源耐磨 51.02% 的股权，导致其他应收款期末账龄与期初账龄不勾稽。

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款

(3) 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。

(4) 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 (%)
1.张星	职员	268,390.90	1 年以内	2.31
2.张伟	职员	262,267.50	1 年以内	2.25
3.汤新明	职员	205,000.00	1 年以内	1.76
4.江西南方水泥有限公司	客户	200,000.00	1-2 年	1.72
5.东莞南玻太阳能玻璃有限公司	客户	200,000.00	1 年以内	1.72
合 计	—	1,135,658.40	—	9.76

(5) 其他应收款关联方账款情况

无

6. 存货

## (1) 按存货种类分项列示如下

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	89,129,257.95		89,129,257.95	67,013,847.14		67,013,847.14
低值易耗品	64,429.97		64,429.97	1,158,831.47		1,158,831.47
在产品	86,528,059.49		86,528,059.49	78,071,252.90		78,071,252.90
产成品	323,354,059.54	1,616,283.64	321,737,775.90	133,226,825.43		133,226,825.43
合 计	499,075,806.95	1,616,283.64	497,459,523.31	279,470,756.94		279,470,756.94

## (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
低值易耗品					
在产品					
产成品		1,616,283.64			1,616,283.64
合 计		1,616,283.64			1,616,283.64

## 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
一、账面原值合计	548,770,137.37	196,878,327.88		4,904,566.72	740,743,898.53
房屋及建筑物	304,061,380.71	92,881,001.83		1,838,490.00	395,103,892.54
电子电气设备	33,585,705.88	9,837,648.59		707,632.20	42,715,722.27
机器设备	193,851,564.33	78,794,414.75		753,524.90	271,892,454.18
运输工具	14,782,344.22	13,695,509.68		1,600,719.62	26,877,134.28
其他	2,489,142.23	1,669,753.03		4,200.00	4,154,695.26
	---	本期新增	本期计提	---	---
二、累计折旧合计	75,814,351.97	8,408,195.52	48,419,254.39	1,750,145.95	130,891,655.93

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	27,037,086.51	1,192,007.05	16,554,897.94	87,447.42	44,696,544.08
电子电气设备	8,833,645.80	201,942.15	3,547,197.83	543,109.43	12,039,676.35
机器设备	35,303,568.45	6,288,089.00	25,203,184.94	485,009.60	66,309,832.79
运输工具	3,857,886.58	725,456.70	2,618,026.89	632,899.50	6,568,470.67
其他	782,164.63	700.62	495,946.79	1,680.00	1,277,132.04
三、固定资产账面净值	472,955,785.4				609,852,242.60
合计	0				
房屋及建筑物	277,024,294.2				350,407,348.46
	0				
电子电气设备	24,752,060.08				30,676,045.92
机器设备	158,547,995.8				205,582,621.39
	8				
运输工具	10,924,457.64				20,308,663.61
其他	1,706,977.60				2,877,563.22
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
电子电气设备					
机器设备					
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值	472,955,785.4				609,852,242.60
合计	0				
房屋及建筑物	277,024,294.2				350,407,348.46
	0				
电子电气设备	24,752,060.08				30,676,045.92
机器设备	158,547,995.8				205,582,621.39
	8				
运输工具	10,924,457.64				20,308,663.61
其他	1,706,977.60				2,877,563.22

## (2) 已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,109,168.66	1,064,801.92	-	44,366.74
电子电器设备	1,525,416.08	1,472,772.78	-	52,643.30

机器设备	7,037,542.63	6,831,545.32	-	205,997.31
运输工具	378,220.99	371,528.23	-	6,692.76
其他	152,439.69	146,580.91	-	5,858.78
合 计	10,202,788.05	9,887,229.16	-	315,558.89

### (3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湘潭分公司高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线	正在办理之中	2012 年
河南瑞泰碱性耐火材料二线房屋建筑物	正在办理之中	2012 年

注 1: 本期折旧额为 48,419,254.39 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 84,492,453.93 元。

注 2: 安徽瑞泰非同一控制下收购了开源电力 51.02% 的股权, 编制合并本期会计报表时开源耐磨固定资产原值转入 37,362,823.63 元, 转入累计折旧 8,408,192.52 元。

注 3: 期末用于设定抵押房屋建筑物参见附注五、短期借款、长期借款相关披露。

## 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.环境友好碱性耐火材料建设项目(河南瑞泰)	28,923,583.73		28,923,583.73	15,118,377.30		15,118,377.30
2.年产 30000 吨高铬铸球 10000 吨铸钢件自动化生产线(安徽瑞泰)	1,027,900.00		1,027,900.00	1,069,481.37		1,069,481.37
3.闭路监控系统工程(安徽瑞泰)				106,000.00		106,000.00
4.预制件项目工程款(安徽瑞泰)				397,615.18		397,615.18
5.不定型耐火材料生产线(安徽瑞泰)	5,246,497.53		5,246,497.53			
6.三期扩建工程垫方(安徽瑞泰)	571,680.00		571,680.00			
7.GKW-1000-320 推杆式热处理生产线(安徽瑞泰)	4,300.00		4,300.00			
8.耐火材料生产线零星工程(都江堰瑞泰)	34,600.00		34,600.00	280,814.37		280,814.37
9.4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地(湖南瑞泰)	20,034.19		20,034.19	33,675,293.82		33,675,293.82
10.2.4 万吨特优硅质耐火材料生产基地(湖南瑞泰)	74,481.00		74,481.00	15,571,495.17		15,571,495.17
11.湖南瑞泰老厂区技改项目(湖南瑞泰)				2,384,877.27		2,384,877.27
12.节能型电弧炉及配套装置(湘潭分公司)	7,522,399.61		7,522,399.61	1,232,839.74		1,232,839.74
13.老厂区技术改造(湘潭分公司)	5,080,950.74		5,080,950.74	2,717,595.27		2,717,595.27
14.高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线(湘潭分公司)	3,460,639.37		3,460,639.37	3,151,467.42		3,151,467.42
15.未完工设备(浙江瑞泰)				239,316.24		239,316.24
16.环境友好碱性耐火材料生产线技改工程建设项目(郑州瑞泰)	21,057,360.80		21,057,360.80			
合 计	73,024,426.97		73,024,426.97	75,945,173.15		75,945,173.15

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
1.环境友好碱性耐火材料建设项目 (河南瑞泰)	140,000,000.00	15,118,376.97	24,080,967.93	10,275,761.50		28,923,583.40						募集自筹
2.年产 30000 吨高铬铸球 10000 吨铸钢件自动化生产线 (安徽瑞泰)	94,000,000.00	1,069,481.37	538,277.83	579,859.20		1,027,900.00		未完工				自筹
3.不定型耐火材料生产线 (安徽瑞泰)	50,000,000.00		5,246,497.53			5,246,497.53		未完工				自筹
4.三期扩建工程垫方 (安徽瑞泰)			571,680.00			571,680.00		未完工				自筹
5.耐火材料生产线零星工程 (都江堰瑞泰)		280,814.37	84,600.00	310,814.37	20,000.00	34,600.00						自筹
6.4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地 (湖南瑞泰)	70,000,000.00	33,675,293.82	6,890,846.23	40,546,105.86	-	20,034.19		已完结				募集资金
7.2.4 万吨吨特优硅质耐火材料生产基地 (湖南瑞泰)	36,050,000.00	15,571,495.17	393,070.58	15,890,084.75	-	74,481.00		未完工				自筹资金
8.老厂区技改项目 (湖南瑞泰)		2,384,877.27	139,774.87	2,524,652.14	-	-		已完结				自筹资金
9.节能型电弧炉及配套装置 (湘潭分公司)	13,000,000.00	1,232,839.74	10,125,186.55	3,835,626.68		7,522,399.61		未完工				
10.老厂区技术改造 (湘潭分公司)	17,000,000.00	2,717,595.27	4,840,372.31	2,477,016.84		5,080,950.74		未完工				
11.高档熔铸铸刚玉耐火材料生产线 (湘潭分公司)	90,000,000.00	3,151,467.42	4,103,104.21	3,793,932.26		3,460,639.37		未完工				募集资金
12.环境友好碱性耐火材料生产线技改工程建设项目 (郑州瑞泰)	130,000,000.00		24,073,335.29	3,015,974.49		21,057,360.80		未完工				自筹
合计		75,202,241.40	81,087,713.33	83,249,828.09	20,000.00	73,020,126.64		—			—	—

## 9. 工程物资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他工程物资	22,320.27	21,739.25	44,059.52	-
合计	22,320.27	21,739.25	44,059.52	-

## 10. 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	108,289,206.63	12,004,737.57	26,427.35	120,267,516.85
1、土地使用权	107,985,328.99	11,920,104.13	-	119,905,433.12
2、财务软件	278,495.58	52,325.76	26,427.35	304,393.99
3、ERP 管理软件	25,382.06	32,307.68	-	57,689.74
二、累计摊销额合计	7,619,843.25	2,629,100.26	26,427.35	10,222,516.16
1、土地使用权	7,460,300.15	2,567,221.02	-	10,027,521.17
2、财务软件	157,216.38	56,379.47	26,427.35	187,168.50
3、ERP 管理软件	2,326.72	5,499.77	-	7,826.49

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、无形资产账面净值合计	100,669,363.38	-	-	110,045,000.69
1、土地使用权	100,525,028.84	-	-	109,877,911.95
2、财务软件	121,279.20	-	-	117,225.49
3、ERP 管理软件	23,055.34	-	-	49,863.25
四、减值准备合计	-	-	-	-
1、土地使用权	-	-	-	-
2、财务软件	-	-	-	-
3、ERP 管理软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	100,669,363.38	-	-	110,045,000.69
1、土地使用权	100,525,028.84	-	-	109,877,911.95
2、财务软件	121,279.20	-	-	117,225.49
3、ERP 管理软件	23,055.34	-	-	49,863.25

注 1：期末无形资产抵押情形参见附注五、短期借款、长期借款相关披露。

注 2：本期摊销额为 2,629,100.26 元。

### 11. 递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	6,062,347.26	3,254,967.10
存货跌价准备	242,442.55	
应付职工薪酬（已计提未支付）	110,910.94	
小 计	6,415,700.75	3,254,967.10

### 12. 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	
一、坏账准备	20,671,212.01	11,614,841.15		847,968.89	31,438,084.27
二、存货跌价准备		1,616,283.64			1,616,283.64
合 计	20,671,212.01	13,231,124.79		847,968.89	33,054,367.91

注：安徽瑞泰非同一控制下收购了开源耐磨 51.02% 的股权，由于该项收购坏账准备增加 4,596,351.14 元，坏账准备期末余额为 36,034,435.41 元，资产减值准备期末余额为 37,650,719.05 元。

### 13. 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	29,000,000.00	58,207,862.47
抵押借款	78,700,000.00	28,000,000.00
保证借款	251,443,774.82	92,920,610.70
信用借款	355,000,000.00	258,000,000.00
合 计	714,143,774.82	437,128,473.17

注 1: 质押借款 2,900.00 万元, 其中安徽瑞泰以应收账款用于质押, 借款 2,500.00 万元; 开源耐磨以应收账款用于质押, 借款 400.00 万元。

注 2: 抵押借款 7,870.00 万元, 其中湘潭分公司借款 2,000.00 万元, 以其所有的 38 项房屋产权及湘国用 (2002) 字第 022 号、潭国用 (2006) 第 2600042 号土地为抵押, 截至 2011 年 12 月 31 日, 上述抵押房屋账面原值 42,561,947.05 元, 净值 32,616,459.52 元, 土地账面原值 29,469,803.43 元, 净值 25,460,609.69 元; 都江堰瑞泰借款 1,000.00 万元, 以其所有的“都国用 (2007) 第 3666 号”土地使用权及“都房权证字第 0225097”“都房权证字第 0225094”房屋所有权为抵押, 上述土地使用权原值 13,700,000.00 元, 净值 12,041,698.83 元, 房屋建筑物原值 12,312,076.03 元, 净值 10,154,379.02 元; 浙江瑞泰借款 1,400.00 万元, 抵押物分别为权属证号为长兴国用 2011 第 0307087-088 号的土地使用权、权属证号为长房权证洪桥字第 00129246-00139352 号的房屋所有权为抵押, 房屋的原值是 29,284,422.59 元, 土地是 7,867,294.92 元, 房屋净值 27,794,679.46 元, 土地摊销后净值是: 7,586,637.93 元; 安徽瑞泰借款 800.00 万元, 以“房地权证宁字第 16327 号”、“房地权证宁字第 20793 号”、“房地权证宁字第 00022257 号”房屋所有权及“宁国用 (2008) 第 260 号”、“宁国用 (2009) 第 392 号”、“宁国用 (2008) 第 253 号”土地使用权设定抵押, 上述抵押房屋账面原值 17,520,996.24 元, 净值 15,829,540.29 元、土地账面原值 39,243,628.35 元, 净值 37,242,371.53 元; 开源耐磨借款 600.00 万元, 以 1800 吨钢球作为抵押; 借款 2,070.00 万元, 以“房地权证宁字第 00021120 号”房产及“宁国用 (2010) 第 6 号”土地使用权设定抵押, 抵押房产原值 1,386,494.80 元, 已提折旧 68,431.60 元, 净值 1,318,063.20 元, 土地价值 1,426,896.53 元; 以“房地权证宁字第 00028919 号”、“房地权证宁字第 00028920 号”房产及“宁国用 (2010) 第 299 号”、“宁国用 (2010) 第 436 号”土地使用权证设定抵押, 上述设定抵押房产原值 3,506,036.82 元, 净值 3,502,207.74 元, 土地价值 3,224,044.00 元。

注 3: 保证借款 251,443,774.82 元, 其中湘潭分公司借款 4,000.00 万元; 都江堰瑞泰借款 3,000.00 万元; 佛山仁通借款 28,443,774.82 元; 湖南瑞泰借款 2,000.00 万元; 河南瑞泰借款 5,500.00 万元; 开源耐磨借款 2,000.00 万元; 郑州瑞泰借款 4,000.00 万元, 安徽瑞泰借款 1,800.00 万元。上述借款均由瑞泰科技股份有限公司担保。

注 4: 信用借款 35,500.00 万元, 是瑞泰科技股份有限公司的借款。

## (2) 本报告期无已到期未偿还的短期借款。

### 14. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	154,804,737.48	140,213,314.11
商业承兑汇票	-	

项 目	期末余额	年初余额
合 计	154,804,737.48	140,213,314.11

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 154,804,737.48 元。

## 15. 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	231,834,322.34	91.04	148,886,131.96	92.08
1 至 2 年	15,799,513.51	6.20	10,169,258.16	6.29
2 至 3 年	4,630,353.86	1.82	1,823,945.60	1.13
3 年以上	2,400,295.15	0.94	804,388.06	0.50
合 计	254,664,484.86	100.00	161,683,723.78	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。

### (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。

## 16. 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	93,225,128.90	90.95	70,951,395.77	93.31
1 至 2 年	7,158,808.27	6.98	1,405,874.10	1.85
2 至 3 年	196,034.83	0.19	3,531,073.84	4.64
3 年以上	1,927,841.99	1.88	153,433.58	0.20
合 计	102,507,813.99	100.00	76,041,777.29	100.00

(2) 预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

### (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
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	3,200,000.00	1,200,000.00

单位名称	期末余额	年初余额
合 计	3,200,000.00	1,200,000.00

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。

#### (4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	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	1,403,804.52	6.3009	8,845,231.90	791,999.63	6.6227	5,245,175.96
欧元	1,319,229.92	8.1625	10,768,214.22	142,091.66	8.8065	1,251,330.20
合 计	---	---	19,613,446.12	---	---	6,496,506.16

#### 17. 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	704,176.86	109,871,172.70	109,062,707.00	1,512,642.57
二、职工福利费	-	5,992,766.93	5,992,766.93	-
三、社会保险费	93,615.86	13,381,668.36	12,409,760.16	1,065,524.06
其中：医疗保险费	4,409.44	2,828,122.20	2,688,232.63	144,299.01
基本养老保险费	74,357.85	9,052,337.00	8,231,465.09	895,229.76
其他社会保险	-	-	-	-
失业保险费	10,912.52	588,536.53	582,057.81	17,391.24
工伤保险费	1,802.04	524,422.76	521,310.76	4,914.04
生育保险费	2,134.01	222,993.11	221,437.11	3,690.01
四、住房公积金	10,028.00	1,195,588.70	1,195,342.70	10,274.00
五、辞退福利	-	110,310.00	110,310.00	-
六、其他	980,175.77	1,892,885.92	1,873,672.18	999,389.51
其中：工会经费	147,138.05	1,563,689.40	1,477,995.62	232,831.83
职工教育经费	833,037.72	299,196.52	365,676.56	766,557.68
合 计	1,787,996.49	132,444,392.58	130,644,558.93	3,587,830.14

注：期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

#### 18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-8,905,462.84	-4,102,104.84	
营业税	28,897.21	759.33	

税 种	期末余额	年初余额	备注
城建税	482,404.21	155,886.68	
企业所得税	3,187,715.21	4,376,467.44	
房产税	690,155.98	133,910.88	
土地使用税	378,541.87	83,893.36	
个人所得税	132,716.37	108,710.05	
印花税	70,159.99	31,000.04	
教育费附加	344,220.40	92,020.81	
其他税费	77,047.85	11,821.70	
合 计	-3,513,603.75	892,365.45	

## 19.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	10,652,953.57	87.43	2,344,210.04	57.36
1 至 2 年	965,568.80	7.92	1,622,566.03	39.70
2 至 3 年	468,144.18	3.84	23,890.00	0.58
3 年以上	98,184.74	0.81	96,503.09	2.36
合 计	12,184,851.29	100.00	4,087,169.16	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(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，应付安徽省宁国经济技术开发区土地出让金余额 610,000.00 元。

## 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	24,131,727.76	
合 计	24,131,727.76	

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	9,131,727.76	
保证借款	15,000,000.00	
合 计	24,131,727.76	

## 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
抵押借款	46,302,408.36	30,000,000.00
保证借款		25,000,000.00
合 计	46,302,408.36	55,000,000.00

### (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	
					外币金额	本币金额
1. 中国建设银行湘潭河东支行 (湘潭分公司)	2011-12-13	2013-12-12	人民币	浮动利率		30,000,000.00
2. 中国工商银行股份有限公司宁国支行 (安徽瑞泰)	2011-6-7	2014-6-6	人民币	浮动利率		16,302,408.36
合 计	---	---		---	---	46,302,408.36

注 1: 期末长期借款余额全部为人民币借款, 期末无逾期借款;

注 2: 抵押借款 46,302,408.36 元, 其中借款 3,000.00 万元是湘潭分公司以其所有的 38 项房屋产权及湘国用(2002)字第 022 号、潭国用(2006)第 2600042 号土地为抵押, 从中国建设银行湘潭板塘支行取得 7,200.00 万元最高额抵押贷款及承兑商业汇票额度, 截至 2011 年 12 月 31 日, 上述抵押房屋账面原值 42,561,947.05 元, 净值 32,616,459.52 元, 土地账面原值 29,469,803.43 元, 净值 25,460,609.69 元; 借款 16,302,408.36 元是根据安徽瑞泰与中国工商银行宁国支行签订的最高额抵押合同, 该公司取得授信额度 3,186.00 万元, 上述授信额度以其所有的“房地权宁字第 16327 号”、“房地权宁字第 20793 号”、“房地权宁字第 00022257 号”房屋所有权及“宁国用(2008)第 260 号”、“宁国用(2009)第 392 号”、“宁国用(2008)第 253 号”土地使用权设定抵押, 上述抵押房屋账面原值 17,520,996.24 元, 净值 15,829,540.29 元、土地账面原值 39,243,628.35 元, 净值 37,242,371.53 元。

## 22. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
特异性薄壁构件 AZS33 砖的研制 (YR-15)	251,166.00	252,255.00
低微超微孔绝热耐火材料的联合研发	1,226,056.09	1,749,861.46
玻璃窑用低导热 (863-YR-14)		550,000.00

项 目	期末余额	年初余额
地震灾区建筑垃圾资源化处理和抗震节能房屋建设科技示范项目	2,485,760.00	2,796,480.00
都江堰瑞泰电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目	2,720,000.00	3,060,000.00
灾后重建补助资金	1,088,000.00	1,224,000.00
环境友好碱性耐火材料项目	4,095,000.00	4,563,000.00
玻璃窑用高性能 YR-14	407,241.60	
合 计	12,273,223.69	14,195,596.46

### 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	539,430.00	0.47						539,430.00	0.47
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	539,430.00	0.47						539,430.00	0.47
-境内非国有法人持股	26.00							26.00	
-境内自然人持股	539,404.00	0.47						539,404.00	0.47
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	114,960,570.00	99.53						114,960,570.00	99.53
人民币普通股	114,960,570.00	99.53						114,960,570.00	99.53
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三									
股份总数	115,500,000.00	100.00						115,500,000.00	100.00

### 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	274,905,200.59		-	274,905,200.59
其他资本公积	8,695,306.17		432,995.47	8,262,310.70
其中：子公司资本溢价	3,038,770.48		432,995.47	2,605,775.01
收到中央预算内项目拨款	5,200,000.00			5,200,000.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	283,600,506.76		432,995.47	283,167,511.29

注：2011 年安徽瑞泰根据股东会决议和股东增资协议的约定增加注册资本，以该公司截止 2010 年 12 月 31 日经评估的每 1 元出资额净资产 1.29 元计算认缴出资额，本公司认缴 3,225.00 万元，持股比例由 51% 增加到 62.14%。投资成本与所享有的净资产份额的差额部分冲减资本公积 432,995.47 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	20,005,179.78	2,306,106.46		22,311,286.24
合 计	20,005,179.78	2,306,106.46		22,311,286.24

## 26. 未分配利润

### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	148,181,789.30	—
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	148,181,789.30	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,258,613.88	—
减：提取法定盈余公积	2,306,106.46	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,325,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	185,809,296.72	

### (2) 未分配利润说明如下

根据本公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议，以本公司现有总股本 115,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利 17,325,000.00 元。

## 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	1,388,518,633.07	842,578,886.66

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	8,192,222.60	2,277,626.24
营业收入合计	1,396,710,855.67	844,856,512.90

**(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	1,023,701,957.24	615,030,938.24
其他业务成本	5,684,197.99	681,415.36
营业成本合计	1,029,386,155.23	615,712,353.60

**(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	主营业务收入	主营业务成本
熔铸锆刚玉系列	402,612,761.96	300,531,654.38	355,158,224.17	263,026,629.04
熔铸氧化铝系列	156,708,463.21	95,293,359.74	75,276,029.67	43,590,406.19
不定型耐火材料	140,352,559.78	91,086,642.64	102,340,163.08	64,548,046.17
碱性耐火材料	181,056,997.66	122,355,136.44	73,412,412.65	48,210,416.48
硅质耐火材料	20,471,041.15	12,922,521.82	34,190,349.79	22,624,029.53
铝硅质耐火材料	83,463,598.98	60,803,950.74	19,060,986.55	14,634,661.97
耐磨耐热材料	179,262,490.91	157,701,006.82		
锆英砂	34,833,226.54	26,995,750.57		
耐火材料成套	171,900,333.31	145,167,264.52	68,219,198.68	60,844,124.44
其他	17,857,159.57	10,844,669.57	114,921,522.07	97,552,624.42
合 计	1,388,518,633.07	1,023,701,957.24	842,578,886.66	615,030,938.24

**(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	105,475,448.53	7.55
2.浙江福莱特玻璃工业股份有限公司	48,717,948.72	3.49
3.沙河长城玻璃有限公司	36,536,190.56	2.62
4 秦皇岛玻璃工业研究设计院	34,782,101.10	2.49
5.肇庆市通产华晶玻璃有限公司	33,225,641.11	2.38
合计	258,737,330.02	18.52

**28. 营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税		238,600.27	33,531.62
城市建设税	5%、7%	3,059,574.78	2,177,693.13
教育费附加	3%、4%	2,484,650.84	1,380,569.36
应交大堤防护费		75,820.02	9,711.17
物价调节基金		174,178.75	
合 计		6,032,824.66	3,601,505.28

**29. 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	53,302,679.24	25,530,644.75
会议差旅费	6,923,835.75	4,911,678.35
职工薪酬	7,345,857.32	3,771,925.37
包装费	6,622,399.07	3,640,176.20
业务招待费	3,587,826.59	2,602,902.36
佣金	1,567,542.39	1,614,332.32
办公费	1,040,638.38	1,016,861.70
其他费用	6,120,665.44	2,279,933.26
合 计	86,511,444.18	45,368,454.31

**30. 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	47,122,300.57	31,336,007.84
职工薪酬	35,308,196.04	18,436,700.19
业务费	9,660,763.81	4,149,231.08
业务招待费	5,311,779.31	3,769,905.88
税金	5,284,088.15	3,450,139.92
折旧费	6,763,350.08	3,369,214.24
会议差旅费	3,043,158.76	2,565,310.14
无形资产摊销	2,558,303.45	2,244,704.49
水电费	1,260,333.47	1,031,898.34
其他费用	12,053,535.68	10,884,139.21
合 计	128,365,809.32	81,237,251.33

**31. 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,339,528.96	22,907,774.77
减：利息收入	2,150,406.34	2,357,150.85
汇兑损失	127,421.51	1,220,642.00
减：汇兑收益	1,639,451.95	193,559.67
手续费支出	1,556,754.59	875,783.08
其他支出	248,281.75	204,679.05
合 计	46,482,128.52	22,658,168.38

### 32. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,614,841.15	8,128,163.78
存货跌价损失	1,616,283.64	
合 计	13,231,124.79	8,128,163.78

### 33. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		本期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	269,918.38	269,918.38	208,670.94	208,670.94
其中：固定资产处置利得	269,918.38	269,918.38	208,670.94	208,670.94
无形资产处置利得		-		
债务重组利得	937,758.31	937,758.31	13,433.61	13,433.61
非货币性资产交换利得		-		
接受捐赠				
政府补助	12,401,066.44	12,401,066.44	8,783,147.29	8,783,147.29
其他	1,204,480.74	1,204,480.74	429,708.95	429,708.95
合 计	14,813,223.87	14,813,223.87	9,434,960.79	9,434,960.79

#### (2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
宁国财政局拨付企业获得省技术中心奖励	100,000.00		财政拨款
宁国市科技局专利资助收入	8,000.00		财政拨款
科技局科技进步二等奖		8,000.00	
开发区管委会补贴收入	1,048,900.00	858,700.00	税收返还
宁国市科技局成果鉴定奖励	30,000.00		宁政[2010]55号《关于推进宁国自主创新综

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
			合实验区建设的奖励办法》
国际市场开拓资金奖励	44,000.00		宁政[2010]56号《关于推进宁国自主创新综合实验区建设的奖励办法》
09年工业奖励资金	157,000.00		宁正字[2007]85号《关于进一步加快工业经济发展的若干政策》
2010中小企业国际市场开拓资金	21,000.00		宁发[2008]43号《关于促进全市经济平稳较快增长的若干意见》
科技局专项资助	5,000.00		
财政局拨付宁国市外贸奖励资金	48,000.00		宁发[2008]43号《关于促进全市经济平稳较快增长的若干意见》
宣城知识产权局补贴	10,000.00		宁政[2010]55号《关于推进宁国自主创新综合实验区建设的奖励办法》
财政局创新基金	560,000.00		
2010年省级财政企业技术创新和技术改造专项资金	800,000.00		四川省财政厅《川财建[2010]277号》
2010年都江堰经济及信息化局技术改造奖励	110,000.00		都江堰市财政局
都江堰经济和信息化局2009年淘汰落后产能补贴资金	1,220,000.00		成都市经济委员会、成都市财政局《成经[2010]281号》
成都市技术创新和技术改造项目2009年第二批贴息资金计划		600,000.00	成都市经济委员会、成都市财政局《成经[2009]502号》
2009年成都市节能专项资金		180,000.00	成都市财政局、成都市经济委员会《成财企[2009]124号》
2009年第四批工业企业新增流动资金贷款贴息		214,243.75	成都市经济委员会《成经[2010]180号》
电熔锆刚玉砖材料生产线灾后重建项目补助	136,000.00	136,000.00	都江堰市经济局
都江堰瑞泰科技有限公司电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目拨款	340,000.00	340,000.00	财政部《财建[2010]443号》
蒲阳工业区补贴		12,000.00	
玻璃窑用低导热(863-YR-14)		280,000.00	科研项目
地震灾区建筑垃圾资源化处理和抗震节能房屋建设科技示范项目	310,720.00	310,720.00	科研项目
2010年度郑州市工程研究中心的补助资金	300,000.00		郑发改[2010]455号
2011年科技计划项目经费	300,000.00		郑州市科学技术局
政策引导类计划专项资金	300,000.00		国科发[2100]513号
专利申请资助金	5,000.00		
纳税大户奖		30,000.00	薛店镇政府奖励
技术与研究与开发经费		500,000.00	新郑市财政局科研开发经费
大型水泥窑用高性能镁铁碱性耐火材料的研究		300,000.00	财政拨款
低微超微孔绝热耐火材料的联合研发		250,000.00	国际合作项目经费
环境友好碱性耐火材料项目	468,000.00	117,000.00	科研项目
税费减免		410,000.00	冷发【2004】6号《关于市属国有企业产权制度改革的若干规定》、示范性企业及招商引资优惠政策
技术中心补助	20,000.00		潭科发[2011]21号
利息补贴	500,000.00		潭科发[2011]21号
失业保险补助	120,000.00		潭人[2011]42号

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	800,000.00		
是玻璃窑用低导热 (863-YR-14)	830,000.00	830,000.00	
垃圾焚烧项目研发	300,000.00		北京市朝阳区科学技术委员会可持续发展和城乡一体化促进计划
玻璃窑用高性能耐火材料技术		300,000.00	
湖南省财政厅节能技术改造财政奖励资金		1,200,000.00	
湖南省财政厅节能技术改造财政奖励资金		300,000.00	
湘潭市财政局新型工业化引导资金项目补助		360,000.00	
就业服务局失业保险基金		120,000.00	政府补助
朝阳科委专利资助奖励经费	7,990.00		科研项目
耐热冲击熔铸薄壁构件和熔铸格子砖的研制	1,089.00		科研项目
低微超微孔绝热耐火材料的联合研发	2,233,805.37		科研项目
玻璃窑用高性能 YR-14	582,758.40	350,000.00	科研项目
垃圾焚烧用碳化硅复合耐火材料的研究	100,000.00		科研项目
耐火材料安全生产		50,000.00	
朝阳科委研发投入资助款		300,000.00	
秦皇岛玻璃工业设计研究院全氧燃烧项目款		88,600.00	
水泥短流程项目收入		150,000.00	
国际合作与交流		140,138.54	
薄壁构件 YR-15 研究		47,745.00	
长兴县人民政府债务重组补贴	583,803.67		长兴县人民政府协调会议纪要[2008]8 号
合 计	12,401,066.44	8,783,147.29	

### 34. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,743,928.50	1,743,928.50	76,006.76	76,006.76
其中：固定资产处置损失	1,743,928.50	1,743,928.50	76,006.76	76,006.76
无形资产处置损失				
债务重组损失	88,000.00	88,000.00	22,582.29	22,582.29
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	278,800.00	278,800.00	287,150.00	287,150.00
其他	219,768.35	219,768.35	19,442.88	19,442.88
合 计	2,330,496.85	2,330,496.85	405,181.93	405,181.93

### 35. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额

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	18,930,038.45	13,179,458.05
递延所得税调整	- 3,160,733.65	-28,526.49
其中：递延所得税资产	- 3,160,733.65	-28,526.49
合 计	15,769,304.81	13,150,931.56

### 36. 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	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	57,258,613.88	48,331,062.84
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	48,827,613.98	41,967,555.52
期初股份总数	S0	115,500,000.00	115,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	115,500,000.00	115,500,000.00
基本每股收益(I)		0.4957	0.4185
基本每股收益(II)		0.4227	0.3634
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	57,258,613.89	48,331,062.84
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	48,827,613.99	41,967,555.52
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		115,500,000.00	115,500,000.00
稀释每股收益(I)		0.4957	0.4185
稀释每股收益(II)		0.4227	0.3634

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

## 37. 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	本期金额	上期金额
政府补助	8,030,693.67	6,581,747.29
利息收入	2,150,406.34	2,357,151.14
递延收益-科研项目拨款	4,520,000.00	1,185,116.46
往来款项	3,083,171.90	1,586,122.27
合 计	17,784,271.91	11,710,137.16

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	79,165,586.87	41,602,051.90
管理费用	60,047,858.04	49,751,981.85
财务费用-手续费、汇兑损益	1,978,191.77	2,301,104.13
营业外支出	498,568.35	82,181.93
其他往来款	10,179,907.32	204,447.93
合 计	151,870,112.35	93,941,767.74

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
非同一控制下合并孙公司开源耐磨合并日货币资金	3,411,271.99	
项目拨款		8,080,000.00
合 计	3,411,271.99	8,080,000.00

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
往来款	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	

**38. 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	83,414,791.18	64,029,463.52
加：资产减值准备	13,231,124.79	8,128,163.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,419,254.39	24,368,973.61
无形资产摊销	2,629,100.26	2,244,704.49
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)	1,474,010.12	-208,670.94
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		68,314.45
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	48,339,528.96	23,934,857.10
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)	-3,160,733.65	-28,526.49
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)	-217,988,766.37	-55,539,057.55
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-170,895,807.87	-161,631,040.69
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	180,840,892.93	77,168,425.66
其他	-751,337.73	
经营活动产生的现金流量净额	-14,447,942.99	-17,464,393.06
<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		

项 目	本期金额	上期金额
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	228,398,649.09	228,887,860.50
减：现金的期初余额	228,887,860.50	253,623,957.20
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	-489,211.41	-24,736,096.70

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	<b>228,398,649.09</b>	<b>228,887,860.50</b>
其中：库存现金	88,925.29	104,466.75
可随时用于支付的银行存款	150,324,678.02	159,748,504.25
可随时用于支付的其他货币资金	77,985,045.78	69,034,889.50
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>228,398,649.09</b>	<b>228,887,860.50</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(万元)	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
中国建筑材料材料科学研究所	母公司	国有	北京市	姚燕	国有	72,079.30	44.67	44.67	中国建筑材料集团有限公司	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(万元)	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	6,500.00	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	11,000.00	62.14	62.14	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	15,000.00	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	曾大凡	国有	8,000.00	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	1,000.00	80.00	80.00	794611240
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	有限责任	国有	长兴	朱爱华	国有	7,500.00	51.50	51.50	556150207
郑州瑞泰耐火科技有限公司	有限责任	国有	新密市	刘锡俊	国有	7,000.00	55.00	55.00	733448072

## 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
蚌埠玻璃工业研究设计院	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
中国建材国际工程有限公司	同一实质控制人	102016281
巨石集团有限公司	同一实质控制人	73030919X
蚌埠中恒新材料科技有限公司	同一实质控制人	669454530
南方水泥有限公司	同一实质控制人	666049011
中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人	102052063
中国新型建筑材料工业杭州设计院	同一控股股东	143098535
合肥水泥研究设计院	同一实质控制人	148941616
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	同一实质控制人	169958441

## 4. 关联交易情况

### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
中国建筑材料科学研究总院	房屋租赁	市场价	388,200.00	0.30
中国建筑材料科学研究总院	接受劳务	市场价	578,450.00	0.45
蚌埠中恒新材料科技有限公司	材料采购	市场价	26,155,846.15	2.52

合 计			27,122,496.15	3.27
-----	--	--	---------------	------

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国建筑材料科学研究总院	房屋租赁	市场价	488,200.00	0.60
中国建筑材料科学研究总院	接受劳务	市场价	606,620.00	0.75
蚌埠中恒新材料科技有限公司	材料采购	市场价	15,719,159.87	2.56
合 计			16,813,979.87	3.91

### (2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	销售货物	市场价	105,475,448.53	7.55
南方水泥有限公司	销售货物	市场价	43,465,293.45	3.11
秦皇岛玻璃工业研究设计院	销售货物	市场价	34,782,101.10	2.49
中国联合水泥集团有限公司	销售货物	市场价	13,582,229.97	0.97
中国新型建筑材料工业杭州设计院	销售货物	市场价	5,070,124.79	0.36
合肥水泥研究设计院	销售货物	市场价	1,011,210.60	0.07
合 计			203,386,408.45	14.56

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	销售货物	市场价	70,550,283.38	8.35
南方水泥有限公司	销售货物	市场价	28,313,997.73	3.35
秦皇岛玻璃工业研究设计院	销售货物	市场价	43,771,129.51	5.18
中国联合水泥集团有限公司	销售货物	市场价	1,682,228.69	0.20
巨石集团有限公司	销售货物	市场价	3,376,068.38	0.40
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	销售货物	市场价	462,489.15	0.05
合 计			148,156,196.84	17.54

### (3) 关联担保情况

关联方担保均为为子公司借款担保，详见附注九、或有事项2、披露。

## 5. 关联方应收应付款项

### I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国建材国际工程有限公司	76,949,613.74	3,923,217.04	48,649,260.50	2,432,463.03
应收账款	秦皇岛玻璃工业研究设计院	21,534,628.43	1,178,143.90	21,442,585.09	1,072,129.25
应收账款	南方水泥有限公司	19,347,426.81	1,133,422.54	7,186,895.98	359,344.80
应收账款	中国联合水泥集团有限公司	6,485,387.30	372,732.18	2,487,777.46	166,936.88
应收账款	巨石集团有限公司	2,154,989.00	210,378.80	3,163,822.00	158,191.10
应收账款	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	1,404,187.30	99,753.23	590,877.30	51,938.12
应收账款	中国新型建筑材料工业杭州设计院	1,340,046.00	67,002.30	-	-
应收账款	合肥水泥研究设计院	574,307.00	28,715.35	-	-
应收账款	蚌埠玻璃工业设计研究院	-	-	1,041,000.00	52,050.00

### II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	蚌埠中恒新材料科技有限公司	2,905,395.30	9,679,696.04

## 八、股份支付

无

## 九、或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 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

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	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	1,000.00	2011年9月29日	2012年9月28日	否
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰	1,500.00	2011年9月30日	2012年9月28日	否
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰	500.00	2011年4月19日	2012年4月18日	否
瑞泰科技股份有限公司	安徽瑞泰	500.00	2011年2月12日	2012年2月11日	否
瑞泰科技股份有限公司	安徽瑞泰	200.00	2011年2月21日	2012年2月11日	否
瑞泰科技股份有限公司	安徽瑞泰	1,100.00	2011年3月11日	2012年2月11日	否
瑞泰科技股份有限公司	开源耐磨	1,000.00	2011年10月14日	2012年10月14日	否
瑞泰科技股份有限公司	开源耐磨	1,000.00	2011年10月31日	2012年10月31日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭分公司	1,000.00	2011年12月9日	2012年11月23日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭分公司	1,000.00	2011年12月30日	2012年11月24日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭分公司	2,000.00	2011年5月24日	2012年5月23日	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰	1,500.00	2010年5月21日	2012年5月20日	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰	2,500.00	2011年12月13日	2012年8月13日	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰	500.00	2011年11月14日	2012年11月14日	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰	1,000.00	2011年5月5日	2012年5月4日	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰	500.00	2011年5月10日	2012年5月9日	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰	1,000.00	2011年5月11日	2012年5月12日	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山仁通	USD 181.51	2011年12月15日	2012年6月12日	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山仁通	USD120.77	2010年10月10日	2012年1月8日	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山仁通	USD 30.08	2011年10月19日	2012年1月17日	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山仁通	USD 119.07	2011年11月17日	2012年2月15日	否
瑞泰科技股份有限公司	郑州瑞泰	1,000.00	2011年5月9日	2012年5月8日	否
瑞泰科技股份有限公司	郑州瑞泰	500.00	2011年8月26日	2012年8月1日	否
瑞泰科技股份有限公司	郑州瑞泰	2,500.00	2011年8月2日	2012年8月1日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭瑞泰	1,000.00	2011年3月15日	2012年3月14日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭瑞泰	200.00	2011年10月19日	2012年9月15日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭瑞泰	500.00	2011年12月9日	2012年6月8日	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭瑞泰	300.00	2011年7月26日	2012年7月25日	否

### 3. 其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

## 十一、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

根据本公司第四届董事会第八次会议决议，本公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本为基数每 10 股以资本公积转增 10 股和派发现金股利 1.5 元(含税)。用资本公积转增 115,500,000 股后本公司股本变更为 231,000,000 股。向全体股东每 10 股派发 1.5 元人民币现金(含税)，共派发现金红利 17,325,000.00 元。剩余利润作为未分配利润留存，本方案尚需提交本公司 2011 年年度股东大会审议通过。

### 2. 资产负债表日后重大新增投资情况说明

#### (1) 增资郑州瑞泰耐火科技有限公司

根据本公司第四届董事会第八次会议决议，本公司拟增资子公司郑州瑞泰 4,025.00 万元，其中 3,500.00 万元记入注册资金，525.00 万元记入资本公积。增资后，本公司的持股比例将从原来的 55.00%增加到 70.00%。

#### (2) 设立华东瑞泰科技有限公司(暂定名)

根据本公司第四届董事会第八次会议决议，本公司拟设立华东瑞泰科技有限公司。该公司注册资本 2 亿元，本公司以现金出资 12000 万元，占注册资本 60%，胡洁、胡建坤以其持有的宜兴市耐火材料有限公司的股权出资，占注册资本 40%。本方案尚需提交本公司 2011 年年度股东大会审议通过。

#### (3) 收购并增资湖南湘钢宜兴耐火材料有限公司(简称“湘宜耐火”)

根据本公司第四届董事会第八次会议决议，本公司拟以湘宜耐火 2011 年 12 月 31 日经具有证券从业资格的评估机构出具的评估公允值收购胡建坤先生持有的湘宜耐火 39.76%的股权。同时，本公司以现金增资湘宜耐火。收购和增资后，本公司占湘宜耐火注册资本 42.99%。本方案尚需提交本公司 2011 年年度股东大会审议通过。

### 3. 资产负债表日后发行债券的情况说明

2011 年 4 月 18 日召开的公司 2010 年度股东大会，审议通过了《关于公司发行短期融资债券的议案》，本公司向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过 3 亿元人民币

的短期融资券。2011 年 8 月 8 日，本公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP148 号），接受本公司发行短期融资券注册金额为 3 亿元。

本公司于 2012 年 3 月 27 日发行了“瑞泰科技股份有限公司 2012 年度第一期短期融资券”，债券简称：12 瑞泰科技 CP001，债券代码：041269004，发行金额 1.5 亿元。

## 十二、其他重要事项

无

## 十三、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	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	253,269,354.98	99.47	18,764,548.77	7.41
内部及关联方应收账款	1,357,028.45	0.53		
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	254,626,383.43	100.00	18,764,548.77	7.37

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82	6.88
内部及关联方应收账款				
组合小计	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82	6.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82	6.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	208,154,070.13	82.19	10,407,703.50	175,839,641.69	88.92	8,786,999.13
1 至 2 年	34,902,222.44	13.78	3,490,222.25	9,908,824.83	5.01	990,882.49
2 至 3 年	3,037,730.46	1.20	607,546.09	8,365,218.62	4.23	1,673,043.72
3 至 4 年	4,009,586.03	1.58	2,004,793.02	1,597,559.10	0.81	798,779.55
4 至 5 年	1,822,924.02	0.72	911,462.01	1,360,118.71	0.69	680,059.36
5 年以上	1,342,821.90	0.53	1,342,821.90	670,178.57	0.34	670,178.57
合 计	253,269,354.98	100.00	18,764,548.77	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82

### (2) 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
中国建材工业对外经济技术合作公司	货款 5 年以上	645,213.67	无法收回	否
邢台中联有限公司	货款 1-2 年	98,000.00	无法收回	是
江苏苏华达新材料有限公司	货款 2-3 年	51,192.10	无法收回	否
美国 OI 公司	货款 1-2 年	14,671.68	无法收回	否
荆州亿均有限公司	货款 1-2 年	12,372.55	无法收回	否
江苏焊泰玻璃有限公司	货款 1-2 年	10,000.00	无法收回	否
湛江圣华玻璃容器有限公司	货款 1-2 年	7,590.00	无法收回	否
山东金晶科技股份有限公司	货款 1-2 年	5,977.57	无法收回	否
青岛金晶股份公司	货款 1-2 年	2,950.32	无法收回	否
合 计	—	847,967.89	—	—

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

### (4) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国建材国际工程有限公司	客户	66,771,527.32	1 年以内	26.26
秦皇岛玻璃工业研究设计院	客户	18,976,116.60	1 年以内	7.46
浙江大明玻璃有限公司	客户	15,893,214.67	1 年以内	6.28
沙河长城玻璃有限公司	客户	13,334,679.50	1 年以内	5.27
肇庆市通产华晶玻璃有限公司	客户	9,800,000.10	1 年以内	3.87
合 计	—	124,775,538.19	—	49.14

## (5) 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	66,771,527.32	26.26
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一最终控制方	18,976,116.60	7.46
南方水泥有限公司	同一最终控制方	1,050,339.23	0.41
中国联合水泥集团有限公司	同一最终控制方	1,371,173.52	0.54
巨石集团有限公司	同一最终控制方	2,154,989.00	0.85
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	同一最终控制方	49,765.00	0.02
中国新型建筑材料工业杭州设计院	同一最终控制方	1,340,046.00	0.53
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	同一控制下	1,255,949.46	0.49
湘潭南瑞泰高级硅砖有限公司	同一控制下	101,078.99	0.04
合 计	—	93,070,985.12	36.60

## (6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	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	251,947.83	6.3009	1,587,498.08	1,828,988.72	6.6227	12,112,843.60
合 计	—	—	1,587,498.08	—	—	12,112,843.60

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,388,536.51	100.00	110,962.15	7.99
内部及关联方应收账款				
组合小计	1,388,536.51	100.00	110,962.15	7.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,388,536.51	100.00	110,962.15	7.99

种 类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,176,419.24	100.00	172,172.57	5.42
内部及关联方应收账款				
组合小计	3,176,419.24	100.00	172,172.57	5.42
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,176,419.24	100.00	172,172.57	5.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	859,388.35	61.89	42,969.42	3,057,376.06	96.25	152,868.80
1 至 2 年	475,511.38	34.25	47,551.14	93,691.96	2.95	9,369.20
2 至 3 年	31,910.55	2.30	6,382.11	18,958.49	0.60	3,791.70
3 至 4 年	15,333.50	1.10	7,666.75			
4 至 5 年	-	-	-	499.73	0.02	249.87
5 年以上	6,392.73	0.46	6,392.73	5,893.00	0.19	5,893.00
合 计	1,388,536.51	100.00	110,962.15	3,176,419.24	100.00	172,172.57

(2) 本报告期内无实际核销的其他应收款

(3) 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。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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				4,475,250.00
安徽瑞泰新材料科技有限公司	成本法	77,051,450.30	44,801,450.30	32,250,000.00	77,051,450.30	62.14	62.14				8,079,937.99
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	成本法	106,067,392.61	67,991,918.34	38,075,474.27	106,067,392.61	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	成本	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	80.00	80.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
有限公司	法										
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	成本法	38,625,000.00	38,625,000.00	-	38,625,000.00	51.50	51.50				
郑州瑞泰耐火材料科技有限公司	成本法	38,500,000.00		38,500,000.00	38,500,000.00	55.00	55.00				
合计	—	365,873,242.91	257,047,768.64	108,825,474.27	365,873,242.91	—	—	—			12,555,187.99

注 1: 2011 年 4 月, 根据安徽瑞泰 2011 年股东会决议和增资协议的约定, 安徽瑞泰申请增加注册资本 2,500.00 万元, 变更后的注册资本为 11,000.00 万元。投资方同意以安徽瑞泰新材料科技有限公司经评估后的权益价值 (未扣除未分配利润) 10,964.69 万元, 按照每股 1.29 元进行增资, 本公司出资 3,225.00 万元, 增加注册资本 2,500.00 万元, 增加资本公积 750.00 万元, 其他股东不增资。变更后的注册资本为 11,000.00 万元, 其中: 本公司出资 6,834.80 万元, 占注册资本的 62.14%; 安徽省宁国市耐火材料有限责任公司出资 3,430.20 万元, 占注册资本的 31.18%; 安徽宁国华睿合金材料科技有限公司出资 735.00 万元, 占注册资本的 6.68%。上述增资业经安徽南方会计师事务所有限公司审验并出具了“皖南变验(2011)75 号”验资报告。

注 2: 2011 年 7 月, 根据河南瑞泰修改后的公司章程及增资协议, 河南瑞泰申请增加注册资本 5,000.00 万元。本公司出资 3,807.55 万元, 增加注册资本 3,399.60 万元, 增加资本公积 407.95 万元。河南省新密市荣耀炉料有限公司出资 1,792.45 万元, 增加注册资本 1600.40 万元, 增加资本公积 192.05 万元。新增注册资本后, 该公司注册资本增至 15,000.00 万元, 其中: 本公司出资 10,198.79 万元, 占注册资本的 67.99%, 河南省新密市荣耀炉料有限公司出资 4,801.21 元, 占注册资本的 32.01%。上述增资已经郑州正通联合会计师事务所审验并出具“郑正通验字[2011]第 09-02 号”验资报告。

注 3: 2011 年 4 月, 经河南省新密市工商行政管理局批准, 本公司和河南火宝耐火材料有限公司共同出资设立郑州瑞泰耐火科技有限公司, 郑州瑞泰耐火科技有限公司注册资本 7,000.00 万元, 其中: 本公司出资 3,850.00 万元, 占注册资本的 55.00%, 河南火宝耐火材料有限公司出资 3,150.00 万元, 占注册资本的 45.00%。上述出资已经郑州兴华会计师事务所有限公司审验。

#### 4. 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	606,372,499.96	474,935,522.45
其他业务收入	900,828.67	1,007,040.95
营业收入合计	607,273,328.63	475,942,563.40

##### (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	488,183,699.71	375,557,946.51
其他业务成本	25,016.20	31,139.48
营业成本合计	488,208,715.91	375,589,085.99

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
熔铸锆刚玉系列	381,992,292.40	333,384,528.10	343,985,172.27	279,080,838.80
熔铸氧化铝系列	156,708,463.21	95,293,359.74	75,276,029.67	43,590,406.19
不定型耐火材料	2,460,611.93	2,540,828.61	13,404,819.58	12,600,082.02
碱性耐火材料	2,555,546.01	2,392,177.03	11,067,963.98	10,410,709.18
硅质耐火材料	1,712,305.08	1,582,613.67	3,910,273.83	3,691,668.70
铝硅质耐火材料	774,750.62	715,582.99		
耐火材料成套	55,583,803.03	49,295,020.44	8,278,114.48	7,913,603.61
其他	4,584,727.68	2,979,589.13	19,013,148.64	18,270,637.95
合 计	606,372,499.96	488,183,699.71	474,935,522.45	375,557,946.51

**(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	82,240,943.03	13.54
2 浙江福莱特玻璃工业股份有限公司	48,717,948.72	8.02
3 沙河长城玻璃有限公司	36,536,190.56	6.02
4 肇庆市通产华晶玻璃有限公司	33,225,641.11	5.47
5. 秦皇岛玻璃工业研究设计院	27,819,612.82	4.58
合计	228,540,336.25	37.63

**5. 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	12,555,187.99	8,941,458.65
合 计	12,555,187.99	8,941,458.65

**(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	4,475,250.00	1,652,400.00	
安徽瑞泰新材料科技有限公司	8,079,937.99	7,289,058.65	
合 计	12,555,187.99	8,941,458.65	

**6. 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	23,061,064.68	28,156,401.00
加：资产减值准备	5,951,364.42	4,098,201.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,931,726.07	12,996,086.51
无形资产摊销	610,116.08	619,147.59
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）	-177,567.48	-208,670.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	3,741.45
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	27,701,438.42	18,206,336.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,555,187.99	-8,941,458.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-765,509.33	540,380.72
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）	-36,886,088.48	9,341,253.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,600,940.84	-95,799,863.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,840,297.41	19,174,096.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,110,712.96	-11,814,347.75
<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	100,812,495.83	150,271,294.73

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	150,271,294.73	150,647,609.94
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	-49,458,798.90	-376,315.21

## 十四、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	注释
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	-1,474,010.12	注 1
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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,401,066.44	注 2
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	849,758.31	注 3
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	705,912.39	

项 目	金 额	注 释
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	-2,289,266.89	
23. 所得税影响额	-1,762,460.23	
合 计	8,430,999.90	

注 1: 非流动资产处置损益主要项目为出售及报废固定资产损失;

注 2: 计入当期损益的政府补助详见财务报表附注“五、合并财务报表重要项目注释 33、营业外收入”;

注 3: 债务重组损益系本公司和孙公司开源耐磨被客户豁免的应收账款所致。

## 2. 净资产收益率和每股收益

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	9.75	0.4957	0.4957
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.31	0.4227	0.4040

### (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	8.79	0.4185	0.4185
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.63	0.3634	0.3634

## 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
------	------	------	------	-------------	----

应收账款	492,431,291.04	294,192,679.13	198,238,611.91	67.38	注 1
存货	497,459,523.31	279,470,756.94	217,988,766.37	78.00	注 2
固定资产	740,743,898.53	548,770,137.37	191,973,761.16	34.98	注 3
短期借款	714,143,774.82	437,128,473.17	277,015,301.65	63.37	注 4
应付账款	254,664,484.86	161,683,723.78	92,980,761.08	57.51	注 5

注 1: 应收账款期末余额较年初余额增加 19,823.86 万元, 增幅 67.38%, 主要原因为本公司销售规模增长, 另外, 新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨, 导致应收款项增加。

注 2: 存货期末余额较年初余额增加 21,798.88 万元, 增幅 78.00%, 主要原因为 2011 年本公司耐火材料生产线陆续投产, 生产规模扩大所致, 另外, 新增子公司郑州瑞泰和孙公司开源耐磨, 导致存货增加。

注 3: 固定资产期末余额较年初余额增加 19,197.38 万元, 增幅 34.98%, 主要原因为 2011 年度主要投资项目如湘潭分公司高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线、河南瑞泰环境友好碱性耐火材料建设项目、安徽瑞泰年产 30000 吨高铬铸球 10000 吨铸钢件自动化生产线、年产 10 万吨耐火材料扩建项目完工投产以及 2011 年度新设子公司郑州瑞泰和收购孙公司开源耐磨投入固定资产增加所致。

注 4: 短期借款期末余额较年初余额增加 27,701.53 万元, 增幅 63.37%, 主要原因为本公司生产销售规模扩大, 流动资金贷款增加所致。

注 5: 应付账款期末余额较年初余额增加 9,298.08 万元, 增幅 57.51%, 主要原因为公司生产采购规模扩大, 往来应付款项增加所致。

## (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
营业收入	1,396,710,855.67	844,856,512.90	551,854,342.77	65.32%	注 1
营业成本	1,029,386,155.23	615,712,353.60	413,673,801.63	67.19%	注 2
销售费用	86,511,444.18	45,368,454.31	41,142,989.87	90.69%	注 3
管理费用	128,365,809.32	81,237,251.33	47,128,557.99	58.01%	注 4
财务费用	46,482,128.52	22,658,168.38	23,823,960.14	105.15%	注 5

注 1: 营业收入本期发生额较上期发生额增加 55,185.43 万元, 增幅 65.32%, 主要原因为本公司生产、销售规模扩大, 玻璃窑用耐火材料、水泥窑用不定型耐火材料、碱性耐火材料以及原材料锆英砂销售收入的增加所致。

注 2: 营业成本本期发生额较上期发生额增加 41,367.38 万元, 增幅 67.19%, 主要原因为本公司生产规模扩大, 相应采购、生产成本增加所致。

注 3: 销售费用本期发生额较上期发生额增加 4,114.30 万元, 增幅 90.69%, 主要原因为本公司销售规模扩大、职工工资较大提高, 导致人工费、运输费、包装费等销售费用增加。

注 4: 管理费用本期发生额较上期发生额增加 4,712.86 万元, 增幅 58.01%, 主要原因为本公司规模扩大、职工工资较大提高, 导致管理成本增加以及研发支出投入增加。

注 5: 财务费用本期发生额较上期发生额增加 2,382.40 万元, 增幅 105.15%, 主要原因为本公司短期借款增加较多, 导致利息支出增加较多所致。

### 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 18 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。

瑞泰科技股份有限公司

2012 年 4 月 18 日

第 15 页至第 69 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

### 第十三节 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

二〇一二年四月二十日