

2012 年半年度报告

一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 没有董事、监事、高级管理人员声明对半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。
3. 董事史绪波因在国外无法参加本次会议，特委托董事贺中央代为出席和表决；独立董事林涵武因其他工作原因无法亲自参加本次会议，特委托独立董事李尊农代为出席和表决；独立董事李楠因其他工作原因无法亲自参加本次会议，特委托独立董事徐强胜代为出席和表决。除以上三名董事外，所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议
4. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
5. 公司负责人刘百宽、主管会计工作负责人刘百庆及会计机构负责人(会计主管人员) 马意声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司	指	濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司
功能公司	指	本公司的子公司濮阳市濮耐功能材料有限公司
营口濮耐	指	本公司的子公司营口濮耐镁质材料有限公司
上海宝明	指	本公司的子公司上海宝明耐火材料有限公司
云南濮耐	指	本公司的子公司云南濮耐昆钢高温材料有限公司
琳丽矿业	指	本公司的子公司海城市琳丽矿业有限公司
西藏濮耐	指	本公司的子公司西藏濮耐高纯镁质材料有限公司
青海濮耐	指	本公司的子公司青海濮耐高新材料有限公司
华银高材	指	本公司的子公司海城市华银高新材料制造有限公司
濮阳乌克兰	指	本公司的子公司濮阳乌克兰有限责任公司
炉窑公司	指	本公司的子公司濮阳市濮耐炉窑工程有限公司

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002225	B 股代码	
A 股简称	濮耐股份	B 股简称	

上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	濮耐股份
公司的法定英文名称	PUYANG REFRACTORIES GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	PRCO
公司法定代表人	刘百宽
注册地址	河南省濮阳县西环路中段
注册地址的邮政编码	457100
办公地址	河南省濮阳县西环路中段
办公地址的邮政编码	457100
公司国际互联网网址	www.punai.com.cn
电子信箱	pngf2007@punai.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭艳鸣	杨文强
联系地址	河南省濮阳县西环路中段	河南省濮阳县西环路中段
电话	0393-3214228	03933214228
传真	0393-3214218	03933214218
电子信箱	pengyanming78@gmail.com	yangwenqiang@punai.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	-----------	------	----------------

营业总收入（元）	1,036,996,560.62	950,961,585.02	9.05%
营业利润（元）	56,829,780.69	81,080,162.52	-29.91%
利润总额（元）	63,410,962.14	83,232,612.57	-23.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,340,150.74	66,548,426.24	-25.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,819,245.64	64,702,783.23	-32.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,924,773.22	8,837,278.69	521.51%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,026,298,100.65	2,907,029,448.9	4.1%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,275,479,049.14	1,262,860,738.82	1%
股本（股）	730,465,083	730,465,083	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.87%	5.48%	-1.61%
加权平均净资产收益率（%）	3.84%	5.45%	-1.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.44%	5.33%	-1.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.41%	5.3%	-1.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.01	700%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.75	1.73	1.16%
资产负债率（%）	55.82%	54.14%	1.68%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境
---------	---------	---------	---------------

			外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	899,822.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,788,826.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-107,466.99	
少数股东权益影响额	-5,331.2	

所得税影响额	-1,054,945.15	
合计	5,520,905.1	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	582,894,979	79.8%				-118,684,339		464,210,640	63.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	582,894,979	79.8%				-118,684,339		464,210,640	63.55%
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	147,570,104	20.2%				118,684,339		266,254,443	36.45%
1、人民币普通股	147,570,104	20.2%				118,684,339		266,254,443	36.45%
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	730,465,083	100%						730,465,083	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

上市前 191 名股东	531,041,991	118,684,339	0	412,357,652	市承诺	2012-4-25
向敏、钱海华、钱海英	51,852,988	0	0	51,852,988	发行股份收购资产之发行承诺	2013-7-22
合计	582,885,979	118,684,339	0	464,210,640	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行股份购买资产	2009 年 04 月 27 日	6.19	39,886,914	2010 年 07 月 29 日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 46,958 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘百宽	境内自然人	16.23%	118,527,007	88,895,256		
郭志彦	境内自然人	15.85%	115,796,804	86,847,603	质押	42,949,200
刘百春	境内自然人	15.43%	112,742,266	84,556,700	质押	45,500,000

史绪波	境内自然人	6.82%	49,810,525	49,357,969		
向敏	境内自然人	3.62%	26,445,024	26,445,024	质押	10,000,000
贺中央	境内自然人	3.15%	23,030,318	17,272,740		
钟建一	境内自然人	3.07%	22,435,289	16,826,468		
钱海华	境内自然人	2.13%	15,555,896	15,555,896		
刘百庆	境内自然人	1.55%	11,320,695	8,490,522		
钱海英	境内自然人	1.35%	9,852,068	9,852,068		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
刘百宽	29,631,751	A 股	29,631,751
郭志彦	28,949,201	A 股	28,949,201
刘百春	28,185,566	A 股	28,185,566
贺中央	5,757,578	A 股	5,757,578
钟建一	5,608,821	A 股	5,608,821
刘百庆	2,830,173	A 股	2,830,173
韩凤林	2,075,787	A 股	2,075,787
尹国胜	1,443,430	A 股	1,443,430
刘国威	1,405,350	A 股	1,405,350
阮素香	1,341,253	A 股	1,341,253

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

刘百宽、刘百春、刘百庆、刘国威均为实际控制人刘百宽家族成员；刘百宽、刘百春、刘百庆为兄弟关系；史绪波、阮素香为夫妻关系；刘百春、刘国威为父子关系；向敏、钱海华、钱海英为母子女关系。此外，前十名无限售流通股股东之间以及前十名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	刘百宽家族
实际控制人类别	个人

情况说明

刘百宽，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，男，1961年7月出生，大学本科学历，教授级高级工程师。曾就职于洛阳耐火材料研究院工艺研究室，1990年3月公派到美国RSR研究所从事合作研究工作。1993年就职于濮阳县耐火材料厂，历任技术厂长、总工程师、高新技术研究所所长、厂长等职务，自2002年1月至今担任公司董事长。主要社会职务有河南省第十届人大代表，河南省第八次党代会代表，濮阳市第五届人大常委会委员，中国耐火材料行业协会会长，武汉科技大学、西安建筑科技大学、北京科技大学兼职教授。

刘百春，副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，男，1948年7月出生，经济师。1988年创办濮阳县耐火材料厂，历任厂长、副董事长等职务。刘百春先生是濮阳县政协常委、濮阳县工商业联合会副会长、濮阳市工商业联合会副会长、河南省工商业联合会执委，曾多次被评为濮阳市优秀共产党员、濮阳市优秀企业家。

刘百庆，中国国籍，无境外永久居留权，男，1956年2月出生，大专文化，会计师。1991年1月就职于濮阳县耐火材料厂，历任主管会计、财务部长、审计部长、濮阳格拉米特公司监事，副总经理。现任本公司副总经理、财务负责人及云南濮耐昆钢耐材股份有限公司董事和财务总监。

霍素珍，女，中国国籍，无境外永久居留权。1958年10月出生，大学本科学历，高级工程师。历任洛阳耐火材料研究院特耐室研发工程师，濮耐有限公司技术中心主任。现任本公司首席专家。

霍戊寅，男，中国国籍，无境外永久居留权。1960年4月出生，高中学历。曾任濮耐国内销售部业务经理，2011年初离职。

刘国威，男，中国国籍，无境外永久居留权。1971年5月出生，大学学历，工程师。近5年历任濮耐技术科科长、技术部部长、技术质量部部长、科研管理部部长，现任公司技术中心副主任，兼任科研管理科科长。

刘国勇，男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年10月出生，大专学历，工程师。近5年在濮耐历任透气砖项目部、透气砖车间任车间主任、综合项目部任部长兼任预制件车间代理主任、高温综合管理部任副部长兼任综合项目部部长、高温事业部综合管理部部长、品质管理部副部长。现任西藏濮耐总经理。

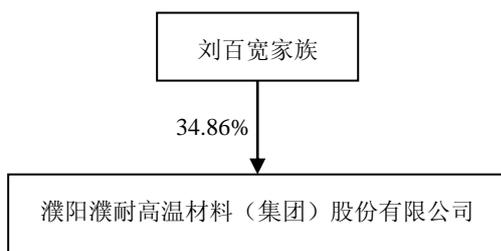
刘彩丽，女，中国国籍，无境外永久居留权。1970年7月出生，中专学历。近5年一直在濮耐技术中心所属的试验检测中心化验室任化验室主任兼技术主管，现任技术中心试验检测中心副主任兼化验室主任。

刘彩红，女，中国国籍，无境外永久居留权。1978年9月出生，大专学历。近5年历任濮耐生产部计划员，质检科科长，技术质量部科员，现任生产管理部计划科科长。

闫瑞铅，男，中国国籍，无境外永久居留权。1968年8月出生，初中学历。近5年在濮耐历任透气砖车间副主任、主任、添加剂车间主任，现任预制件车间副主任。

闫瑞鸣，男，中国国籍，无境外永久居留权。1963年3月出生，高中学历。曾任濮耐国内销售部业务经理，2011年初离职。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中： 持有 限制性股 票数量 (股)	期末 持有 股票 期权 数量 (股)	变动 原因	是否 在股 东单 位或 其他 关联 单位 领取 薪酬
刘百宽	董事长	男	51	2010年06月18日	2013年06月17日	118,527,007	0	0	118,527,007	0	0		否
史绪波	董事	男	48	2010年06月18日	2013年06月17日	65,810,525	0	16,000,000	49,810,525	0	0	减持	否
刘百春	董事	男	64	2010年06月18日	2013年06月17日	112,742,266	0	0	112,742,266	0	0		否
卞杨林	总经理;董事	男	51	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0		否
贺中央	董事;副总经理	男	46	2010年06月18日	2013年06月17日	23,030,318	0	0	23,030,318	0	0		否
钟建一	董事;副总经理	男	55	2010年06月18日	2013年06月17日	22,435,289	0	0	22,435,289	0	0		否
向敏	董事	女	61	2010年06月18日	2013年06月17日	26,445,024	0	0	26,445,024	0	0		否
李楠	独立董事	男	74	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0		否

李尊农	独立董事	男	50	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0	否
林涵武	独立董事	男	42	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0	否
徐强胜	独立董事	男	45	2010年06月18日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0	否
郭志彦	监事	男	53	2010年06月18日	2013年06月17日	115,796,804	0	0	115,796,804	0	0	否
刘健耀	监事	男	44	2010年06月18日	2013年06月17日	4,087,855	0	0	4,087,855	0	0	否
吴晓	监事	男	34	2010年06月18日	2013年06月17日	223,307	0	0	223,307	0	0	否
郑全福	监事	男	39	2010年06月18日	2013年06月17日	903,886	0	0	903,886	0	0	否
韩爱芍	监事	女	45	2010年06月18日	2013年06月17日	565,158	0	0	565,158	0	0	否
史道明	副总经理	男	45	2010年06月18日	2013年06月17日	1,898,543	0	0	1,898,543	0	0	否
李学军	副总经理	男	52	2011年10月21日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0	否
易志明	副总经理	男	46	2010年06月18日	2013年06月17日	1,375,457		375,408	1,000,049	0	0	减持 否
刘百庆	财务总监;副总经理	男	56	2010年06月18日	2013年06月17日	11,320,695	0	0	11,320,695	0	0	否
罗星源	副总经理	男	51	2011年08月10日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0	否
马文鹏	副总经理	男	44	2010年06月18日	2013年06月17日	1,738,779	0	0	1,738,779	0	0	否
彭艳鸣	副总经理;董事会秘书	女	34	2012年08月01日	2013年06月17日	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--	495,580,218	0	16,375,408	488,786,726	0	0	-- --

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职	任期起始日期	任期终止日期	在股东
--------	--------	-----------	--------	--------	-----

		务			单位是否领取报酬津贴
刘百宽	功能公司	法人代表/执行董事	2010年04月28日	2013年04月27日	否
刘百宽	炉窑公司	法人代表/执行董事	2009年09月26日	2012年09月25日	否
刘百宽	营口濮耐	法人代表/执行董事	2010年12月22日	2013年12月21日	否
刘百宽	云南濮耐	法人代表/董事长	2009年10月15日	2012年10月14日	否
贺中央	炉窑公司	监事	2009年09月26日	2012年09月25日	否
贺中央	焦作濮耐高温材料有限公司	执行董事	2010年08月02日	2013年08月01日	否
向敏	上海宝明	法人代表/执行董事/总经理	2010年07月14日	2013年07月13日	否
郭志彦	功能公司	监事	2010年04月29日	2013年04月28日	否
郭志彦	营口濮耐	监事	2010年12月22日	2013年12月21日	否
刘百庆	云南濮耐	董事	2009年10月15日	2012年10月14日	否
刘百庆	濮阳乌克兰	监事	2010年11月07日	2013年11月06日	否
易志明	濮阳乌克兰	执行董事	2009年08月29日	2012年08月28日	否
钟建一	上海宝明	监事	2010年09月08日	2013年07月13日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李楠	武汉科技大学	首席教授	-	-	是
李尊农	中兴华富华会计师事务所	董事长、总经理	-	-	是
林涵武	和君集团	合伙人	-	-	是
徐强胜	河南财经政法大学	教授	-	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事薪酬由董事会薪酬与考核委员会讨论通过后，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施。高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会讨论通过后，提交董事会审议通过后方可实施。监事薪酬由股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员	经营业绩和年薪制相结合

员报酬确定依据	
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	符合《公司章程》和公司相关规定，高管报酬按月支付结合年终支付相结合，独立董事薪酬按季度支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
彭艳鸣	董事会秘书、副总经理	新任	2012年08月01日	新聘

（五）公司员工情况

在职员工的人数	4,055
公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,828
销售人员	225
技术人员	415
财务人员	49
行政人员	538
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	2
博士	4
硕士	51
本科	275
大专	436
高中及以下	3,287

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国内外宏观经济形势仍然持续低迷。国内钢铁行业面临需求不足，产能过剩的不利经营环境，钢铁企业濒临全面亏损的边缘。下游企业开工不足，经营亏损的状况，很大程度影响到本公司产品的销售和盈利水平。对于今年十分困难的经营环境，公司在去年年底已经有所准备，在制定2012年的经营计划时，就确定了“稳增长、调结构、重效益”的经

营理念，与所有下游客户携手共同度过这一艰难的经营时期。

经过半年的努力，公司实现销售收入10.37亿，同比增长9.05%，实现归属于上市公司股东的净利润4934万，尽管同比下降了25.86%，但公司认为这一下降与整个下游行业经营的变化是相符的，也基本在公司的预期范围内。但公司经营层并未就这一成绩感到丝毫的欣慰，公司上下还在为实现全年度的经营目标而努力奋斗，公司依然对完成全年的经营计划充满信心。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

□ 是 √ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析（万元）：

子公司名称	主要性质及产品服务	持股比例 (%)	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润
营口濮耐	耐火材料制品生产与销售	100.00	6,397.00	31,008.15	12,382.41	20,065.87	602.19
云南濮耐	耐火材料制品生产与销售	51.00	2,039.90	25,830.73	11,025.46	18,910.62	867.55
上海宝明	耐火材料制品生产与销售	100.00	6,400.00	55,262.68	24,139.70	16,543.96	1,517.64

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

主要包括：（1）对钢铁行业过于依赖的风险。公司95%的产品是钢铁行业用耐火材料，对单一行业的过度依赖，会导致钢铁行业的不景气影响到本公司的产品的销售和结算。

（2）结算周期较长所带来的风险

在下游普遍不景气的情况下，下游企业纷纷出现资金压力，尽管公司一贯注重销售回款，但销售产品的结算周期有进一步拉长的可能性。

公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
耐火材料	1,022,635,574.73	732,924,442.04	28.33%	7.86%	12.77%	-3.11%
分产品						
功能性耐火材料	305,531,259.06	182,053,388.14	40.41%	-1.89%	-4.09%	1.37%
定型耐火材料	282,398,830.36	244,130,955.24	13.55%	25.32%	35.81%	-6.68%
不定型耐火材料	351,312,732.84	246,617,680.06	29.80%	1.66%	3.85%	-1.49%
其他类	83,392,752.47	60,122,418.60	27.90%	26.88%	40.11%	-6.81%

主营业务分行业和分产品情况的说明

本报告期内，公司主营业务行业和产品结构未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本报告期内，公司主营业务毛利率较上年同期降低3.11%，主要由于受前期原料价格上涨、员工加薪

等因素影响，产品毛利率水平下降；各产品的主营业务毛利率除受上述因素影响外，其产品内部结构的变化也对毛利率水平影响较大。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	771,445,748.92	7.19%
海外	251,189,825.81	9.98%

主营业务分地区情况的说明

本报告期内，公司国内、海外主营业务收入稳步增长。

主营业务构成情况的说明

本报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

公司首发募集资金共计 27,037.84 万元，所有募投项目已全部投产，募集资金已使用完毕。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,606.59	至	8,009.42
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	80,094,211.76		
业绩变动的原因说明	由于受前期原料价格上涨、员工加薪、融资规模扩大等因素影响，公司净利润指标在一定时间内还会有所下降，但降幅会明显减缓。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》证监会令第 57 号的要求，公司对公司章程进行

了修订，并经过 2008 年年度股东大会审议通过。公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，现金分红政策的制定程序合规、透明。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司严格遵守该制度的规定对重大项目的内幕信息知情人进行管理，并对内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违反规定买卖公司股票的情形。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

报告期内，本公司以及相关工作人员严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，没有涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

（一）公司治理制度及公开信息披露情况

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，截止到报告期末，公司共制定了 27 个公司治理制度，制度名称及公开披露详情如下表：

序号	制度名称	制定或最终修订时间	披露时间	披露媒体
1	股东大会议事规则	20100908	20100909	巨潮资讯网

2	董事会议事规则	20100908	20100909	巨潮资讯网
3	监事会议事规则	20100908	20100909	巨潮资讯网
4	重大事项决策管理制度	20120314	20120316	巨潮资讯网
5	重大信息内部报告制度	20070721	-	-
6	投资者关系工作制度	20070721	-	-
7	内幕信息知情人登记管理制度	20110810	20110812	巨潮资讯网
8	募集资金专项存储和使用制度	20080619	20080506	巨潮资讯网
9	信息披露事务管理制度	20080527	20080529	巨潮资讯网
10	外部信息报送和使用管理制度	20101025	20101027	巨潮资讯网
11	投资者接待和推广制度	20110810	20110812	巨潮资讯网
12	对外担保管理制度	20070615	-	-
13	关联交易制度	20070615	-	-
14	风险管理制度	20090318	20090320	巨潮资讯网
15	董事、监事、高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度	20080527	20080529	巨潮资讯网
16	防止大股东及关联方占用公司资金专项制度	20080730	20080731	巨潮资讯网
17	子公司管理制度	20070701	-	-
18	内部审计制度	20080527	20080529	巨潮资讯网
19	独立董事制度	20070615	-	-
20	独立董事年报工作制度	20081124	20081125	巨潮资讯网
21	总经理工作细则	20090420	20090422	巨潮资讯网
22	董事会秘书工作制度	20070615	-	-
23	审计委员会议事规则	20090318	20090320	巨潮资讯网
24	审计委员会年报工作规则	20081124	20081125	巨潮资讯网
25	战略委员会议事规则	20090318	20090320	巨潮资讯网
26	提名委员会议事规则	20090318	20090320	巨潮资讯网
27	薪酬与考核委员会议事规则	20090318	20090320	巨潮资讯网
28	年度报告披露重大差错责任追究制度	20120314	20120316	巨潮资讯网
29	远期结售汇内控管理制度	20120103	20120105	巨潮资讯网

（二）公司接受监管部门检查情况

本报告期内，为接受到监管部门的检查。

（三）独立董事履职情况

1、人员组成以及日常工作情况

公司共有独立董事四名，占董事会成员的三分之一以上，其中有财会专业人员，人数及人员构成符合《公司章程》及相关法律、法规的要求。

报告期内，公司独立董事严格遵循其公开做出的承诺，忠诚、勤勉地履行职责，按照法律、法规及《公司章程》、《独立董事工作细则》的规定行使职权，维护公司和全体股东的利益。报告期内，各位独立董事现场办公时间均符合证监会的相关要求。

2、出席董事会会议情况

公司所有独立董事均能够按时出席董事会会议，会前认真阅读会议文件，调查、获取做出决策所需的文件和资料，对所议事项表示明确的个人意见。报告期内，没有董事连续两次未亲自参加董事会的情形，公司董事会召开情况如下：

报告期内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

3、履行职责情况

报告期内，独立董事严格按照《独立董事制度》及《独立董事年报工作制度》的要求，勤勉尽责的完成各项工作。每季度认真阅读公司的财务报告，查阅公司与关联人之间的资金往来情况，了解公司是否存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用、转移公司资产、资金及其他资源的情况；关注公共传媒有关公司的报道，及时了解公司生产经营中、财务状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况，检查董事会决议执行情况，切实履行保护中小股东权益的职责。

5、报告期内独立董事发表独立意见情况

发表独立意见时间	发表独立意见事项	独立意见主要内容	独立意见类型
2012年3月14日	关于公司聘任会计师事务所的独立意见	同意续聘	全部同意
2012年3月14日	公司关联方资金往来和对外担保	公司能够切实贯彻执行证监发[2003]56号、证监发[2005]120号文件等规定，公司控股股东和其它关联方严于律己，2011年度没有违规占用上市公司资金的情况。此外，公司建立了完善的对外担保风险控制制度，所有担保均履行了必要的审批程序，没有发生文件规定的违规对外担保情况，除存在以上对全资子公司的担保外，不存在其他对外担保，截至本报告期末，没有迹象表明上市公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。	全部同意
2012年3月14日	关于《2011年度内部控制自我评价报告》的独立意见	经核查，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。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。	全部同意

6、董事会专门委员会的组成及工作情况

战略委员会由5名董事组成，由董事长刘百宽先生担任主任委员；

提名委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事，主任委员由独立董事徐强胜先生担任；

审计委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事，主任委员由有财务专业背景的独立董事李尊农先生担任；

薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事，主任委员由独立董事林涵武先生担任。

董事会专门委员会人员组成符合有关法律、法规的要求。报告期内各专门委员会能够按照董事会专门委员会工作细则的规定认真开展工作，对高级管理人员任职资格进行了审查，对年度报告编制发挥了监督

作用。

7、其他说明

本报告期内，独立董事没有提议召开董事会的情形，没有提出解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

（四）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况及其独立性

本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东之间相互独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务方面

本公司主要从事研制、生产和销售定型、不定形耐火材料，功能耐火材料及配套机构，并承担各种热工设备用耐火材料设计、安装、施工服务等整体承包业务，拥有完整的与生产经营有关的研发、原料采购、生产和销售系统以及辅助配套系统，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间存在同业竞争。

2、人员方面

公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与控股股东在人员上完全独立，公司高级管理人员不存在在股东单位双重任职的情况，均在上市公司领取报酬；公司财务人员不存在在关联公司兼职的情况。

3、资产方面

公司与控股股东产权明晰，手续齐全，由公司独立管理，不存在控股股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理等情况

4、机构方面

公司股东大会、董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立。控股股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的情况。

5、财务方面

公司财务部门、财务核算体系、财务管理制度、银行帐号等完全独立，并独立纳税。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

本公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本730,465,083股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（税前），本次共分配现金股利36,523,254.15元。截止报告期末，已分配股利16,312,908.53元人民币。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
西藏昌都地区翔晨镁业有限公司	部分资产	2012年04月30日	3,707.53	-14.65	不适用	否	中联评报字[2011]第597号《资产评估报告》	是	是	-0.23%	不适用	2011年09月21日

收购资产情况说明

根据2011年收购资产公告，公司以子公司西藏濮耐为主体，收购西藏翔晨镁业的存货、固定资产、在建工程、土地使用权资产项目，收购价为37,075,338.20元。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

1. 本公司2010年6月30日完成非同一控制下企业合并收购上海宝明，从2010年7月1日将其纳入合并报表范围；

2. 本公司2011年3月16日完成非同一控制下企业合并收购琳丽矿业，从2011年3月16日将其纳入合并报表范围；

3. 本公司2011年12月31日完成非同一控制下企业合并收购华银高材，从2011年12月31日将其资产负债表纳入合并报表范围。

报告期内各事项经营成果与财务状况如下（万元）：

子公司名称	注册资本	持股比例	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润
上海宝明	6,400	100.00%	55,262.68	24,139.70	16,543.96	1,517.64
琳丽矿业	5,000	100.00%	12,365.74	9,826.46	960.49	-43.92
华银高材	6,800	95.00%	14,642.65	10,027.31	465.24	-438.65

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

公司于2009年9月8日与韩国现代制铁集团签订了为期三年总价值约2.45亿元人民币的耐火材料销售合同。截止本报告期末，公司与韩国现代制铁集团累计已实现销售金额1.72亿元。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	向敏、钱海华、钱海英	1、自发行之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理；2、上海宝明 2012 年实现净利润不少于 3510.25 万元。	2009 年 06 月 01 日	2011 年至 2012 年	未发现违背承诺的情况
资产置换时所作承诺	-	-			
发行时所作承诺	上市前 191 名股东以及董事、监事、高管	(1) 发行前股东对所持股票的承诺自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前持有的濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份,也不由濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司收购该部分股份。自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起第三十七个月始至第七十二个月内,每年转让的股份不超过所持有濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份总数的百分之二十五。(2) 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员的承诺:本人在濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司任职期间每年转让的股份不得超过所持濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让所持有的濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份。自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前持有的濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份,也不由濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司收购该部分股份。自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起第三十七个月始至第七十二个月内,每年转让的股份不超过所持有濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份总数的百分之二十五。	2008 年 04 月 21 日	-	未发现违背承诺的情况

其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

公司2010年7月完成了通过发行股份收购资产方式收购了上海宝明100%的股权，根据上海宝明的盈利预测数，其2010、2011、2012年承诺实现的净利润分别为3194.87万、3349.89万、3510.25万。截至目前，上海宝明已经实现了2010年和2011年的盈利承诺。

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4.外币财务报表折算差额	-198,586.27	509,990.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-198,586.27	509,990.66
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-198,586.27	509,990.66

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 21 日	濮阳	实地调研	机构	研究员	公司发展战略；行业目前的竞争格局；公司的产品基本情况和市场地位的变化情况；公司如何主动应对外部经营环境的变化。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于 2012 年向控股子公司提供融资担保的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于开展远期结售汇业务的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于解除限售股份的提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事会 2011 年度募集资金使用与存放情况专项报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于大股东股票质押的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于解除限售股份的提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.c
对控股子公司增资完成的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.c
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.c
关于设立全资子公司的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.c

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		151,273,974.04	161,935,388.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		216,442,381.28	210,773,914.89
应收账款		900,296,695.1	770,078,526.82
预付款项		55,313,837.65	37,490,173.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		63,752,894.2	124,978,344.94
买入返售金融资产			
存货		672,443,062.72	653,430,614.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		904,204.16	707,691.55
流动资产合计		2,060,427,049.15	1,959,394,654.92
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		6,733,326.13	7,432,711
投资性房地产		0	0
固定资产		547,488,179.28	561,913,353.5
在建工程		69,339,631.46	34,973,866.7
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		181,537,215.74	181,060,851.38
开发支出			
商誉		149,029,407.1	149,029,407.1
长期待摊费用		62,499.94	187,499.98
递延所得税资产		11,680,791.85	13,037,104.32
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		965,871,051.5	947,634,793.98
资产总计		3,026,298,100.65	2,907,029,448.9
流动负债：			
短期借款		609,500,000	625,000,000
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		374,200	0
应付票据		141,637,623.5	136,153,000
应付账款		592,022,041.85	525,742,960.93
预收款项		17,355,470.88	16,733,795.4
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,257,824.08	22,236,198.32
应交税费		15,987,200.65	30,773,085.36
应付利息		0	0
应付股利		34,910,345.62	0
其他应付款		31,179,647.13	37,333,841.89
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		40,000,000	40,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		1,498,224,353.71	1,433,972,881.9
非流动负债：			

长期借款		182,500,000	135,500,000
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,621,239.29	4,503,912.4
非流动负债合计		191,121,239.29	140,003,912.4
负债合计		1,689,345,593	1,573,976,794.3
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		730,465,083	730,465,083
资本公积		125,564,768.67	125,564,768.67
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		45,658,942.22	45,658,942.22
一般风险准备		0	0
未分配利润		380,557,324.23	367,740,427.64
外币报表折算差额		-6,767,068.98	-6,568,482.71
归属于母公司所有者权益合计		1,275,479,049.14	1,262,860,738.82
少数股东权益		61,473,458.51	70,191,915.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,336,952,507.65	1,333,052,654.6
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,026,298,100.65	2,907,029,448.9

法定代表人：刘百宽

主管会计工作负责人：刘百庆

会计机构负责人：马意

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		82,146,847.62	79,054,289.81
交易性金融资产			
应收票据		145,070,619.52	142,938,323.29
应收账款		737,546,687.03	662,079,261.5
预付款项		8,658,276.35	9,183,482.17

应收利息		75,900	
应收股利			
其他应收款		91,628,300.1	51,257,171.18
存货		195,593,036.97	198,575,756.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		544,735.71	200,000
流动资产合计		1,261,264,403.3	1,143,288,284.16
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		869,095,098.2	822,714,483.07
投资性房地产			
固定资产		189,158,924.88	198,866,573.29
在建工程		1,267,916.12	1,124,844.5
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,801,335.4	35,325,322.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,402,340.4	11,634,391.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,104,725,615	1,069,665,614.11
资产总计		2,365,990,018.3	2,212,953,898.27
流动负债：			
短期借款		369,500,000	329,000,000
交易性金融负债		374,200	
应付票据		131,637,623.5	127,153,000
应付账款		297,181,497.76	324,531,951.24
预收款项		15,751,792.99	10,540,689.65
应付职工薪酬		7,920,642.95	13,243,631.13

应交税费		4,983,044.1	12,096,826.82
应付利息			
应付股利		20,210,345.62	
其他应付款		121,909,923.26	62,949,025.99
一年内到期的非流动负债		40,000,000	40,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		1,009,469,070.18	919,515,124.83
非流动负债：			
长期借款		172,500,000	125,500,000
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		8,401,239.29	4,271,412.4
非流动负债合计		180,901,239.29	129,771,412.4
负债合计		1,190,370,309.47	1,049,286,537.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		730,465,083	730,465,083
资本公积		125,564,768.67	125,564,768.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,658,942.22	45,658,942.22
未分配利润		273,930,914.94	261,978,567.15
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,175,619,708.83	1,163,667,361.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,365,990,018.3	2,212,953,898.27

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,036,996,560.62	950,961,585.02
其中：营业收入		1,036,996,560.62	950,961,585.02

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		979,093,195.06	869,881,422.5
其中：营业成本		745,772,488.21	652,366,973.05
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		6,699,241.64	5,912,724.9
销售费用		104,481,788.08	97,118,315.61
管理费用		86,245,467.54	86,960,575.25
财务费用		31,191,997.71	17,431,305.3
资产减值损失		4,702,211.88	10,091,528.39
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		-374,200	0
投资收益（损失以“-” 号填列）		-699,384.87	0
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）		56,829,780.69	81,080,162.52
加：营业外收入		7,889,019.06	2,792,762.44
减：营业外支出		1,307,837.61	640,312.39
其中：非流动资产处置 损失		787,211.57	3,000
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		63,410,962.14	83,232,612.57
减：所得税费用		10,057,055.9	11,486,296.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,353,906.24	71,746,315.81
其中：被合并方在合并前实现		0	0

的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		49,340,150.74	66,548,426.24
少数股东损益		4,013,755.5	5,197,889.57
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.09
（二）稀释每股收益		0.07	0.09
七、其他综合收益		-198,586.27	509,990.66
八、综合收益总额		53,155,319.97	72,256,306.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,141,564.47	67,058,416.9
归属于少数股东的综合收益总额		4,013,755.5	5,197,889.57

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘百宽

主管会计工作负责人：刘百庆

会计机构负责人：马意

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		714,728,974.04	695,640,971.94
减：营业成本		531,545,257.87	520,537,285.21
营业税金及附加		4,190,368.58	3,412,941.42
销售费用		64,354,728.87	61,912,695.16
管理费用		51,300,682.03	43,939,193.52
财务费用		19,287,701.39	15,180,817.5
资产减值损失		7,618,127.16	9,748,006.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-374,200	
投资收益（损失以“－”号填列）		14,600,615.13	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,658,523.27	40,910,033.08
加：营业外收入		4,145,054.67	1,153,560.36
减：营业外支出		523,021.33	423,087.35

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,280,556.61	41,640,506.09
减：所得税费用		5,804,954.67	5,642,139.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,475,601.94	35,998,366.92
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.05
（二）稀释每股收益		0.07	0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		48,475,601.94	35,998,366.92

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	681,319,561.75	720,482,152.2
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,906,153	2,042,766
经营活动现金流入小计	691,225,714.75	722,524,918.2
购买商品、接受劳务支付的现金	337,024,304.5	436,823,860.13
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	129,167,002.91	112,404,219.21
支付的各项税费	86,492,381.48	72,171,420.49
支付其他与经营活动有关的现金	83,617,252.64	92,288,139.68
经营活动现金流出小计	636,300,941.53	713,687,639.51
经营活动产生的现金流量净额	54,924,773.22	8,837,278.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,500	23,000,000
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	0	0
投资活动现金流入小计	47,500	23,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,074,266.17	20,050,266.44
投资支付的现金		7,607,606.93
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	0	0
投资活动现金流出小计	46,074,266.17	27,657,873.37
投资活动产生的现金流量净额	-46,026,766.17	-4,657,873.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,951,600	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	346,500,000	196,990,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,280,000	0
筹资活动现金流入小计	356,731,600	196,990,000

偿还债务支付的现金	315,000,000	165,990,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,227,310.27	56,371,078.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0	58,364,376.39
筹资活动现金流出小计	363,227,310.27	280,725,454.63
筹资活动产生的现金流量净额	-6,495,710.27	-83,735,454.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-409,426.89	-313,140.41
五、现金及现金等价物净增加额	1,992,869.89	-79,869,189.72
加：期初现金及现金等价物余额	125,735,053.3	163,947,359.1
六、期末现金及现金等价物余额	127,727,923.19	84,078,169.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	480,179,467.72	473,844,113.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,830,000	705,000
经营活动现金流入小计	488,009,467.72	474,549,113.31
购买商品、接受劳务支付的现金	300,553,656.64	246,081,170.56
支付给职工以及为职工支付的现金	45,453,301.73	41,237,460.23
支付的各项税费	55,562,243.99	43,484,001.12
支付其他与经营活动有关的现金	68,151,639.76	60,735,537.94
经营活动现金流出小计	469,720,842.12	391,538,169.85
经营活动产生的现金流量净额	18,288,625.6	83,010,943.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,300,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000,000
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	929,025	
投资活动现金流入小计	6,229,025	23,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,640,448.97	1,478,417.35
投资支付的现金	47,080,000	105,819,016.21
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	61,000,000	
投资活动现金流出小计	109,720,448.97	107,297,433.56
投资活动产生的现金流量净额	-103,491,423.97	-84,297,433.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	236,500,000	136,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	51,950,000	
筹资活动现金流入小计	288,450,000	136,500,000
偿还债务支付的现金	149,000,000	84,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,790,932.47	53,813,150.93
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000
筹资活动现金流出小计	185,790,932.47	138,013,150.93
筹资活动产生的现金流量净额	102,659,067.53	-1,513,150.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-409,426.89	-313,140.42
五、现金及现金等价物净增加额	17,046,842.27	-3,112,781.45
加：期初现金及现金等价物余额	45,553,954.5	25,564,209.58
六、期末现金及现金等价物余额	62,600,796.77	22,451,428.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		367,740,427.64	-6,568,482.71	70,191,915.78	1,333,052,654.6
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		367,740,427.64	-6,568,482.71	70,191,915.78	1,333,052,654.6
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,816,896.59	-198,586.27	-8,718,457.27	3,899,853.05
（一）净利润							49,340,150.74		5,981,542.73	55,321,693.47
（二）其他综合收益								-198,586.27		-198,586.27
上述（一）和（二）小计							49,340,150.74	-198,586.27	5,981,542.73	55,123,107.2
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-36,523,254.15	0	-14,700,000	-51,223,254.15
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,523,254.15		-14,700,000	-51,223,254.15
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		380,557,324.23	-6,767,068.98	61,473,458.51	1,336,952,507.65

上年金额

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	561,896,218	294,133,633.67		50,528.4	35,984,217.14		306,303,935.2	-6,116,457.58	53,988,159.11	1,246,240,233.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	561,896,218	294,133,633.67		50,528.4	35,984,217.14		306,303,935.2	-6,116,457.58	53,988,159.11	1,246,240,233.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	168,568,865	-168,568,865		-50,528.4	9,674,725.08		61,436,492.44	-452,025.13	16,203,756.67	86,812,420.66
（一）净利润							116,062,914.96		10,763,187.84	126,826,102.8
（二）其他综合收益								-452,025.13		-452,025.13
上述（一）和（二）小计							116,062,914.96	-452,025.13	10,763,187.84	126,374,077.67
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	5,732,983.19	5,732,983.19
1. 所有者投入资本									5,732,983.19	5,732,983.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	9,674,725.08	0	-54,626,422.52	0	0	-44,951,697.44
1. 提取盈余公积					9,674,725.08		-9,674,725.08			0

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,951,697.44			-44,951,697.44
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	168,568,865	-168,568,865	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	168,568,865	-168,568,865								
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				-50,528.4					-292,414.36	-342,942.76
1. 本期提取										
2. 本期使用				50,528.4					292,414.36	342,942.76
（七）其他										
四、本期期末余额	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		367,740,427.64	-6,568,82.71	70,191,915.78	1,333,052,654.6

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		261,978,567.15	1,163,667,361.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		261,978,567.15	1,163,667,361.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							11,952,347.79	11,952,347.79
（一）净利润							48,475,601	48,475,601

							.94	.94
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							48,475,601.94	48,475,601.94
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-36,523,254.15	-36,523,254.15
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-36,523,254.15	-36,523,254.15
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		273,930,914.94	1,175,619,708.83

上年金额

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	561,896,218	294,133,633.67			35,984,217.14		219,857,738.92	1,111,871,807.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	561,896,218	294,133,633.67			35,984,217.14		219,857,738.92	1,111,871,807.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	168,568,865	-168,568,865			9,674,725.08		42,120,828.23	51,795,553.31
（一）净利润							96,747,250.75	96,747,250.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,747,250.75	96,747,250.75
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	9,674,725.08	0	-54,626,422.52	-44,951,697.44
1. 提取盈余公积					9,674,725.08		-9,674,725.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,951,697.44	-44,951,697.44
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	168,568,865	-168,568,865	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	168,568,865	-168,568,865						
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	730,465,083	125,564,768.67			45,658,942.22		261,978,567.15	1,163,667,361.04

（三）公司基本情况

1、历史沿革

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在濮阳濮耐高温材料有限公司基础上改制设立的股份有限公司，其前身为濮阳县耐火材料厂。

濮阳县耐火材料厂成立于1988年12月23日，系经濮阳县计划委员会以濮计字[1988]81号《关于新建“濮阳县耐火材料厂”的批复》文件批准兴建的生产加工耐火材料的集体福利企业，注册资金为人民币20.5万元，并取得了濮阳县工商行政管理局颁布的注册号为4932-3657的营业执照。1999年8月5日，注册资本增加至2000万元，取得了濮阳县工商行政管理局换发的注册号为4109281000310的企业法人营业执照。

2001年1月8日，经濮阳县经济体制改革委员会濮县体改文[2001]2号《关于濮阳县耐火材料厂进行股份制改造的批复》，同意濮阳县耐火材料厂在清产核资、产权界定的基础上进行股份制改造。2002年1月18日，经濮阳县人民政府濮县政文[2002]11号《关于濮阳县耐火材料厂要求进行产权界定确认的批复》批准，同意濮阳县耐火材料厂申报的清产核资和产权界定结果，同意其改制为有限责任公司。

2002年1月15日，刘百宽等17名自然人签订了《濮阳濮耐高温材料有限公司出资人协议书》约定协议各方以在原濮阳县耐火材料厂的净资产为出资方式共同组建“濮阳濮耐高温材料有限公司”；2002年1月21日，经濮阳县经济体制改革委员会以濮县体改文[2002]2号《关于濮阳县耐火材料厂改组为“濮阳濮耐高温材料有限公司”的批复》同意濮阳县耐火材料厂改组为“濮阳濮耐高温材料有限公司”。2002年1月28日，濮阳濮耐高温材料有限公司取得了濮阳县工商行政管理局颁发的注册号为4109282000282的企业法人营业执照，注册资本为人民币1亿元，出资方式为净资产。

2007年5月31日，濮阳濮耐高温材料有限公司2007年第四次临时股东会决议：以2007年4月30日作为整体变更为股份有限公司的审计基准日；确定公司整体变更为股份有限公司；折合的股本总额不高于公司经审计的账面净资产额；同意各股东依据自身在公司现有持股比例享有净资产，并按现有持股比例享有股份公司发起人持股比例。经审计截止2007年4月30日公司净资产为331,988,509.79元，折合注册资本（股本）331,800,000.00元，超出注册资本（股本）部分计入资本公积。2007年6月20日，濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司取得了濮阳市工商行政管理局颁发的注册号为4109001000660的企业法人营业执照，注册资本为33,180.00万元。

2007年7月16日，濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司2007年度第一次临时股东大会决定本公司新增尚清栋、郑新民、刘圣荣等141名自然人股东，新增注册资本9,745,619.00元，变更后股本为341,545,619.00元。中勤万信会计师事务所有限公司已于2007年7月16日出具了（2007）中勤验字第07025号验资报告。2007年7月23日，濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司取得了濮阳市工商行政管理局换发的注册号为4109001000660的企业法人营业执照，注册资本变更为34,154.5619万元。

2008年3月31日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]474号文《关于核准濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股面值人民币1.00元，计人民币60,000,000.00元。发行后注册资本变更为人民币40,154.5619万元。并于2008年4月25日，在深圳交易所A股正式挂牌上市，股票代码为“002225”，股票简称为“濮耐股份”。2008年7月2日，濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司取得了濮阳市工商行政管理局换发的注册号为410900100000342的企业法人营业执照，注册资本变更为40,154.5619万元。

经本公司2008年度股东大会决议批准，公司2009年5月以总股本401,545,619.00股为基数，用资本公积金按每10股转增3股的比例转增股本120,463,685.00股，资本公积金转增股本后，公司股本总额为522,009,304.00股，公司已于2009年7月2日办妥工商变更登记手续。

经本公司2009年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司向向敏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]861号），核准本公司定向发行股票，共发行每股面值人民币1元的普通股股票39,886,914股，发行价格为每股人民币6.19元。发行后，本公司股本变更为人民币561,896,218.00元。截至2010年7月14日止，本公司实际已收到向敏等以股权

缴纳的新增注册资本（股本）人民币39,886,914元，变更后的注册资本为人民币561,896,218.00元、股本为人民币561,896,218.00元。

根据本公司2011年4月15日召开的2010年度股东大会审议通过的股东会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，每股面值1元，合计增加股本为人民币168,568,865.00元。资本公积金转增股本后公司股本总额为730,465,083.00股，公司已于2011年7月20日办妥工商变更登记手续。

2、行业性质

公司属耐火材料制造行业。

3、注册地址、经营范围

公司注册地址和总部地址：河南省濮阳县西环路中段。

经营范围：耐火材料原料和制品，功能陶瓷材料，高温结构材料，水泥及建筑材料，冶金炉料及其他冶金配套产品，功能材料机构和配套施工机械设备的开发、设计、生产、销售及技术转让、设计安装、施工技术服务及出口业务，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家实行核定的进口商品除外），经营来料加工和“三来一补”业务。

4、主要产品

公司主营耐火材料制品。

5、基本组织架构

公司最高权力机构为股东大会，董事会对股东大会负责，董事会成员由股东大会选举或更换。董事会成员11人，其中董事长1人，独立董事4人，董事会成员中有3人担任公司高级行政管理职务。监事会成员5人，其中职工监事2人。本公司高级管理人员包括总经理1人、副总经理8人（其中一人兼任董事会秘书），由董事会决定聘任或解聘。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照2007年1月1日起执行中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2006年2月15日颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》（财政部2006年2月15日发布，下同）的规定编制，符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺：本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币

元表示。

境外子公司的记账本位币

本公司的控股子公司濮阳乌克兰记账本位币为格里夫那，全资子公司濮耐美国股份有限公司记账本位币为美元，在编制合并财务报表时全部折算为人民币。

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）同一控制下企业合并

本公司作为合并方参与的同—控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法。

（1）本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，则调整资本公积和留存收益。

（2）吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

（3）本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

（4）本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法。

（1）非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，则作为资产处置损益计入合并当期损益。

（2）吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

（3）控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2、本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3、在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4、本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

5、在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司不涉及该事项。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

A、对于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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

E、其他金融负债，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

(2) 如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果本公司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，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(3) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

A、所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(5) 如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，对于持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产，如果有客观证据表明其发生了减值的，按照其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算并确认减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单项金额低于 100 万元的应收款项归入该组合，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经减值测试未发现减值的，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（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：

单项金额 100 万元以下，有客观证据表明其发生了减值的应收款项进行单项测试。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品及商品、周转材料。

（2）发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货的计价方法：采用加权平均法计价。

（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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计核算，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

购买方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。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量时，则按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。若非货币性资产交换不能同时具备上述两个条件时，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，按享有被投资单位股份的公允价值作为长期股权投资初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位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。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的各类长期股权投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等因导致其可收回金额低于账面价值，计提长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

期末对长期股权投资逐项进行检查，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，并按单项资产计提，减值一经计提，不得转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- (4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

- (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计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 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将会行使这种选择权；
- 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（75%（含）以上）；
- 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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的固定资产，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于账面价值的，计提固定资产减值准备。

公司期末对固定资产逐项进行检查，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值准备一经计提，不予转回。

（5）其他说明

无。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程包括自营工程、出包工程、设备安装工程。按实际发生的支出确定工程成本。

自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；

出包工程按应支付的工程价款等计量；

设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的在建工程，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于账面价值的，计提在建工程减值准备。

公司期末对在建工程逐项进行检查，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值准备一经计提，不予转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额的计算方法：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- (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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在

每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研发费用全部计入了当期损益，无通过公司内部研发资本化形成的无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债。

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- 1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

26、政府补助**(1) 类型**

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

1、只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债

债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

- (1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 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将会行使这种选择权；
- 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（75%（含）以上）；
- 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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够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，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%-125%的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%
消费税	公司不涉及该项业务	
营业税	本公司按当期应税收入一定比例计提	5%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额的 7%或 5%计缴城市维护建设税	7%、5%
企业所得税	本公司企业所得税按当期应纳税所得额的 25%或 15%缴纳	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及下属子公司功能公司、云南濮耐、上海宝明高温材料有限公司、西藏濮耐所得税税率为15%，其他公司为25%。

2、税收优惠及批文

A：本公司企业所得税的适用税率为15%。

2011年10月28日本公司取得高新技术企业证书，证书编号：GF201141000066，有效期三年，从2011年开始本公司适用15%的税率。

B：子公司功能公司企业所得税的适用税率为15%

2009年12月15日取得高新技术企业证书，证书编号：GR200941000124，有效期三年，从2009年开始适用15%的税率。

C：子公司云南濮耐，主营业务符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》（2005年修订）

第十四类，第12、13种，减按15%的税率征收企业所得税。

D：子公司上海宝明高温材料有限公司企业所得税的适用税率为15%

2009年12月29日取得高新技术企业证书，证书编号：GR200931000682，有效期三年，从2009年开始适用15%的税率。

E：子公司西藏濮耐企业所得税的适用税率为15%

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号）的规定，对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻区外企业），在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。从2011年起，适用15%的企业所得税税率。

3、其他说明

教育费附加按实际缴纳的流转税的3%缴纳，地方教育费附加按实际缴纳的流转税的2%缴纳。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：无

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
功能公司	全资	河南省濮阳市黄河路西段	耐火材料制品生产与销售	5,790	生产销售：耐火材料原料、耐火材料制品、功能陶瓷材料、功能耐材机构及耐材施工设备；耐材施工设备的销售和服务	7,625		100%	100%	是			
炉窑公司	全资	濮阳县西环路中段	炉窑工程砌筑施工	1,000	炉窑工程砌筑施工及工程用耐火材料的设计与服务	1,000		100%	100%	是			
营口濮耐	控股	辽宁省营口市西市区南海路129号	耐火材料制品生产与销售	6,397	生产耐火材料（化学危险品除外）、陶瓷材料、高温结构材料研制、生产、销售	4,397		68.74%	100%	是			

焦作濮耐高温材料有限公司	全资	焦作市金山大道中段	耐火材料原料、制品的生产与销售	3,000	耐火材料原料和制品、高温结构材料、冶金炉料及其他冶金、建材、有色配套产品和配套施工机械设备的开发、设计、生产、销售及技术转让；耐火材料机械设备安装、施工技术服务；来料加工；本企业自产产品及相关技术的进出口业务	5,971.1		100%	100%	是		
濮阳乌克兰	控股	顿涅茨克市，第50近卫军街，17a.	高温耐火材料销售	2537.225万格里夫那	高温耐火材料销售	255.47 万美元		99.84%	99.84%	是	0.82	0.01
濮耐美国股份有限公司	全资	宾州匹兹堡市，1001独立大道，联合大厦，11层	高温耐火材料销售	10 美元	高温耐火材料销售	10 美元		100%	100%	是		
西藏濮耐	控股	西藏昌都	耐火原料及制品加工及	4,903.16	高档耐火原料、制品的生产、销售；进出口业务	4,658		95%	95%	是	242.68	-1.8

		地区 类乌 齐县 桑多 镇扎 通卡 村	销售										
青海濮耐	全资	民和县 工业园	耐火原料及 制品加工及 销售	1,000	耐火原料、制品生产、销售 ***	1,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	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	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 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	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	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 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
云南濮耐	控股	云南 省安 宁连 然镇	耐火材 料生产 与销售	20,399, 000	耐火材 料、炉 料、建 筑材 料、金 属结构 件、模 具、直 接还原 铁、冶 金辅料 的加工、 销售；公 路运	51,000, 000	0	51 %	51%	是	54,024,7 53.64	0	0

					输；金属材料，金属结构件的制作、安装、化验、检验、租赁；耐火材料的技术咨询服务								
上海宝明	全资	杨行工业园区富锦路2319号	耐火材料制品生产与销售	64,000,000	耐火材料生产、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设 备、零配件及技术的进口业务	64,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
琳丽矿业	全资	海城市牌楼镇丁家村	耐火原料及制品生产及销售	50,000,000	生产销售：重烧镁、中档镁、电熔镁、轻烧镁、镁砖、造	98,664,376.39	0	100%	100%	是	0	0	0

					渣球、合成砂、不定型耐火原料、镁制品、镁石、滑石粉								
华银高材	控股	海城市响堂区荒岭村	耐火原料及制品加工及销售	68,000,000	高纯铝、镁质耐材原料及制品加工；机械制造加工；电炉熔炼金属材料、冶金铸造、粉体材料；经营货物及技术进出口	105,321,179	0	95%	95%	是	5,013,656.72	0	0

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本公司2012年4月17日注册成立青海濮耐，从成立之日起将其纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的主体：青海濮耐。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青海濮耐	9,525,274.98	-474,725.02

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率
濮阳美国股份有限公司	美元	资产、负债项目	6.3249
		实收资本	6.8500
		损益项目	6.3129
濮阳格拉米特有限责任公司	格里夫那	资产、负债项目	0.7887
		实收资本	1.4452
		损益项目	0.7888

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	1,616,149.44	--	--	1,371,906.38
人民币	--	--	1,569,994.61	--	--	1,313,408.76
USD	80	6.3249	505.99	1,760	6.3009	11,089.58
EUR	790	7.871	6,218.09	790	8.1625	6,448.38
KPW	7,125,181	0.005534	39,430.75	7,479,851	0.005476	40,959.66
银行存款：	--	--	126,111,773.75	--	--	124,363,146.92
人民币	--	--	88,475,952.62	--	--	111,866,358.23
USD	2,331,350.14	6.3249	14,745,556.5	1,429,827.81	6.3009	9,009,202.05
EUR	1,105,485.92	7.871	8,701,279.68	127,598.7	8.1625	1,041,524.39
KPW	2,548,572,658	0.005534	14,103,801.09	441,890,470	0.005476	2,419,792.21
格里夫那	108,000	0.788739	85,183.86	33,300	0.78889	26,270.04

其他货币资金：	--	--	23,546,050.85	--	--	36,200,335.31
人民币	--	--	23,546,050.85	--	--	36,200,335.31
合计	--	--	151,273,974.04	--	--	161,935,388.61

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

公司根据全年出口额和回款，采用卖出远期美元的方法对远期美元收入进行套期保值。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	197,357,151.28	198,005,399.89

商业承兑汇票	19,085,230	12,768,515
合计	216,442,381.28	210,773,914.89

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

本报告期末应收票据不存在质押情形。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆北方汇通实业有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	5,000,000	
邯郸钢铁集团有限责任公司	2012年06月06日	2012年12月06日	4,000,000	
宁波钢铁有限公司	2012年03月01日	2012年08月31日	3,570,520.02	
宁波钢铁有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	3,000,000	
宁波钢铁有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	3,000,000	
合计	--	--	18,570,520.02	--

说明：公司已经背书给其他方但尚未到期的票据为前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明：无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

(3) 应收利息的说明：无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0		0		0		0	

计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	959,951,432.22	99.99%	59,654,737.12	6.21%	821,804,955.52	99.99%	51,726,428.7	6.29%
组合小计	959,951,432.22	99.99%	59,654,737.12	6.21%	821,804,955.52	99.99%	51,726,428.7	6.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	51,710	0.01%	51,710	100%	51,710	0.01%	51,710	100%
合计	960,003,142.22	--	59,706,447.12	--	821,856,665.52	--	51,778,138.7	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款系指单项金额大于100万元（含）且位于前五名的应收账款；按组合（账龄）计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收账款组合中进行减值测试的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	893,263,112.71	93.05%	44,663,155.64	758,446,018.4	92.29%	37,922,300.91
1 年以内小计	893,263,112.71	93.05%	44,663,155.64	758,446,018.4	92.29%	37,922,300.91
1 至 2 年	36,772,097.8	3.83%	3,677,209.78	33,395,336.12	4.07%	3,339,533.61
2 至 3 年	15,831,127.09	1.65%	3,166,225.42	18,328,163.38	2.23%	3,665,632.67
3 年以上	14,085,094.62	1.47%	8,148,146.29	11,635,437.62	1.41%	6,798,961.51
3 至 4 年	11,111,700.02	1.16%	5,555,850.01	9,143,302.2	1.11%	4,571,651.09
4 至 5 年	1,905,491.61	0.2%	1,524,393.29	1,324,124.98	0.16%	1,059,299.98
5 年以上	1,067,902.99	0.11%	1,067,902.99	1,168,010.44	0.14%	1,168,010.44
合计	959,951,432.22	--	59,654,737.12	821,804,955.52	--	51,726,428.7

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
建德市新安江镍合金有限公司	28,800	28,800	100%	公司破产
连平县昕曦科技有限公司	3,160	3,160	100%	存在纠纷
河南省四达仙龙实业有限公司	19,750	19,750	100%	公司破产
合计	51,710	51,710	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户集团一	客户	76,074,670.02	1 年以内	7.92%
客户集团二	客户	68,744,211.44	1 年以内	7.16%
客户集团三	客户	55,261,953.6	1 年以内	5.76%
客户集团四	客户	32,177,699.33	1 年以内	3.35%
客户集团五	客户	31,611,725.9	1 年以内	3.29%
合计	--	263,870,260.29	--	27.49%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	70,802,323.67	100%	7,049,429.47	9.96%	135,253,870.95	100%	10,275,526.01	7.6%
组合小计	70,802,323.67	100%	7,049,429.47	9.96%	135,253,870.95	100%	10,275,526.01	7.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	70,802,323.67	--	7,049,429.47	--	135,253,870.95	--	10,275,526.01	--

其他应收款种类的说明：

对单项金额重大的其他应收款单独测试未发生减值，包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	56,124,640.4	79.27%	2,806,232.02	116,012,670.31	85.78%	5,800,633.53
1 年以内小计	56,124,640.4	79.27%	2,806,232.02	116,012,670.31	85.78%	5,800,633.53

1 至 2 年	9,303,995.04	13.14%	930,399.5	15,125,349.66	11.18%	1,512,534.97
2 至 3 年	2,348,987.23	3.32%	469,797.45	837,411.44	0.62%	167,482.29
3 年以上	3,024,701	0.04%	2,843,000.5	3,278,439.54	0.02%	2,794,875.22
3 至 4 年	235,801	0.33%	117,900.5	235,528.65	0.17%	117,764.33
4 至 5 年	319,000	0.45%	255,200	1,829,000	1.35%	1,463,200
5 年以上	2,469,900	3.49%	2,469,900	1,213,910.89	0.9%	1,213,910.89
合计	73,827,024.67	--	9,892,429.97	135,253,870.95	--	10,275,526.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
西藏昌都地区翔晨镁业有限公司	38,480,213.07	资金往来	54.35%
合计	38,480,213.07	--	54.35%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
西藏昌都地区翔晨镁业有限公司	一般客户	38,480,213.07	1 年以内	54.35%
焦作贝格耐火材料有限责任公司	一般客户	6,821,065.61	1-2 年	9.63%
鞍山市国土资源局	一般客户	1,950,800	1 年以内	2.76%
海城市宝山镁业有限公司	一般客户	1,550,000	1 年以内	2.19%
张家港宏昌钢板有限公司	一般客户	1,540,000	3-4 年、4-5 年、5 年以上	2.18%
合计	--	50,342,078.68	--	71.1%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	50,637,119.15	91.55%	32,789,739.14	87.46%
1 至 2 年	1,763,743.48	3.19%	1,341,067.33	3.58%
2 至 3 年	1,566,755.69	2.83%	1,637,048	4.37%
3 年以上	1,346,219.33	2.43%	1,722,319.29	4.59%
合计	55,313,837.65	--	37,490,173.76	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过1年的预付账款占预付账款总额比例为8.45%，主要原因为发票未到。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西藏昌都地区翔晨镁业有限公司	供应商	19,941,861	2012 年 06 月 30 日	货未到
大连铁越集团有限公司 营口业务部	供应商	4,066,572	2012 年 06 月 30 日	货未到
西安新达炉业工程有限责任公司	供应商	2,856,000	2012 年 06 月 30 日	货未到
青岛慧尔德国际贸易有限公司	供应商	2,750,003.9	2012 年 06 月 30 日	货未到

全圣昕化工科技（上海）有限公司	供应商	1,972,000	2012 年 06 月 30 日	货未到
合计	--	31,586,436.9	--	--

预付款项主要单位的说明：

截止2012年6月30日前五名欠款单位欠款金额为31,586,436.90 元，占期末预付账款的57.10%。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

2012年6月30日预付账款余额较2011年12月31日增长47.54%，主要由于本期预付原料款项增加较多所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	147,628,697.67		147,628,697.67	172,825,124.92		172,825,124.92
在产品	43,359,244.21		43,359,244.21	42,976,257.86		42,976,257.86
库存商品	481,455,120.84		481,455,120.84	435,157,243.12		435,157,243.12
周转材料				2,471,988.45		2,471,988.45
消耗性生物资产						
合计	672,443,062.72	0	672,443,062.72	653,430,614.35	0	653,430,614.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	0	0	0	0	0
-----	---	---	---	---	---

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末根据存货市场售价或估计售价并考虑一定的费用（包括完工成本）确定可变现净值，经检验期末存货未发现因毁损、报废、过时等原因导致的减值情形，故未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	530,000	244,178.1
待抵扣税金	374,204.16	463,513.45
合计	904,204.16	707,691.55

其他流动资产说明：无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0	--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
通化濮耐高温材料有限公司	有限责任公司	通化市二道江区二道江乡二道村	魏宇珩	高温耐火材料销售	10,000,000	40.5%	40.5%	14,173,385.16	6,930,604.59	7,242,780.57	6,776,668.4	-1,726,876.21

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
濮阳县民营企业家协会联谊会	成本法	300,000	300,000		300,000	17.54%	17.54%				
北京华泰焦化工程技术有限责任公司	成本法	1,750,000	1,750,000		1,750,000	17.5%	17.5%				
北京五环安泰冶金工程技术有限公司	成本法	1,750,000	1,750,000		1,750,000	17.5%	17.5%				
通化濮耐高温材料有限公司	权益法	4,050,000	3,632,711	-699,384.87	2,933,326.13	40.5%	40.5%				
合计	--	7,850,000	7,432,711	-699,384.87	6,733,326.13	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	778,249,418.89	16,404,966.55		3,432,878	791,221,507.44
其中：房屋及建筑物	339,488,443.08	2,292,270.3		0	341,780,713.38
机器设备	372,934,991.99	11,460,786.08		69,500	384,326,278.07
运输工具	34,255,372.83	1,971,330.95		3,332,114	32,894,589.78
办公设备及其他	31,570,610.99	680,579.22		31,264	32,219,926.21
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	216,336,065.39	0	30,515,804.67	3,118,541.9	243,733,328.16
其中：房屋及建筑物	53,161,817.08		7,598,341.98		60,760,159.06
机器设备	126,530,665.05		18,430,024.8	66,025	144,894,664.85
运输工具	17,840,410.45		2,375,244.61	3,023,750.18	17,191,904.88
办公设备及其他	18,803,172.81		2,112,193.28	28,766.72	20,886,599.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	561,913,353.5	--			547,488,179.28
其中：房屋及建筑物	286,326,626	--			281,020,554.32
机器设备	246,404,326.94	--			239,431,613.22
运输工具	16,414,962.38	--			15,702,684.9

办公设备及其他	12,767,438.18	--	11,333,326.84
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	561,913,353.5	--	547,488,179.28
其中：房屋及建筑物	286,326,626	--	281,020,554.32
机器设备	246,404,326.94	--	239,431,613.22
运输工具	16,414,962.38	--	15,702,684.9
办公设备及其他	12,767,438.18	--	11,333,326.84

本期折旧额 30,515,804.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,836,905.23 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

--	--	--

固定资产说明：

截止2012年6月30日，本公司无暂时闲置固定资产情况。

截止2012年6月30日，本公司无未办妥产权证书的情况。

由于本公司固定资产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提固定资产减值准备。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万吨不定形耐材、20 万支透气砖、2.5 万吨座砖项目	730,213.89		730,213.89	730,213.89		730,213.89
自制喷涂机	39,660.5		39,660.5	30,028.08		30,028.08
柳屯滑板车间恒温恒湿系统工程	219,303.39		219,303.39	219,303.39		219,303.39
柳屯滑板车间新增干燥车	145,299.14		145,299.14	145,299.14		145,299.14
添加剂车间新搅拌线	133,439.2		133,439.2			
格拉米特	2,592,586.55		2,592,586.55	2,592,307.17		2,592,307.17
不定形外加剂自动配料线				203,158.87		203,158.87
提升机				106,495.73		106,495.73
双辊破碎机				76,923.08		76,923.08
三大件烧成罩	956,295.22		956,295.22	1,052,952.47		1,052,952.47
滑板 1#窑				1,865,553.62		1,865,553.62
滑板 6#窑				1,068,101.94		1,068,101.94
液压升降台				234,218.01		234,218.01
滑板 5#窑				174,786.74		174,786.74
草铺新区设备及安装工程	4,050,836.56		4,050,836.56	3,163,170.05		3,163,170.05
三车间除尘器安装工程	38,461.54		38,461.54	38,461.54		38,461.54
二车间厂房改造工程				179,000		179,000
二车间 630 吨压力机安装工程				20,083.42		20,083.42
三车间高速混练机安装工程				3,284.24		3,284.24
高速混练机安装	136,752.13		136,752.13			

膨润土 2# 晾晒场建盖					
四车间原料场建盖					
筑包废渣场建盖					
3 吨电动单梁起重机安装工程					
三车间螺旋机安装工程	8,132.57		8,132.57		
三车间计量系统改造二期工程	184,307.69		184,307.69		
一车间原料库加宽扩建工程					
二车间凹槽库建盖工程					
摇臂钻床	63,247.86		63,247.86		
二车间除尘改造工程	6,528.6		6,528.6		
四车间除尘改造工程	5,791.5		5,791.5		
矿山办公用房及场地平整工程	550,827.53		550,827.53	550,827.53	550,827.53
造渣球车间	325,877		325,877		
破碎线					
设备基础安装	319,166.11		319,166.11		
成品仓库	1,925,570.23		1,925,570.23	1,310,411.23	1,310,411.23
轻烧竖窑	27,093,903.64		27,093,903.64	2,608,537.81	2,608,537.81
煤气发生炉	320,091.3		320,091.3	319,295.3	319,295.3
厂区地面硬化	397,507		397,507	397,507	397,507
旗杆底座	33,254		33,254	33,254	33,254
电熔镁窑	499,688		499,688		
门卫房	300,748		300,748		
7500 千伏安特变压器	2,745,400		2,745,400		
出炉机	1,177,600		1,177,600		
煤气发生炉	1,454,500		1,454,500		
风机	141,500		141,500		
空压机	91,900		91,900		
除尘设备	958,800		958,800		
刚玉原料库房	1,382,100		1,382,100	1,382,100	1,382,100
原料库 2	284,200		284,200	284,200	284,200
原料库 3	789,400		789,400	789,400	789,400
蓄水池、液化气站	2,275,200		2,275,200	2,275,200	2,275,200

刚玉生产线	1,097,844.02		1,097,844.02	1,097,844.02		1,097,844.02
竖窑改造	1,165,138.16		1,165,138.16	654,573.29		654,573.29
液化气站工程	476,359		476,359	165,800		165,800
新建竖窑（刚玉窑）	5,955,852.6		5,955,852.6	5,955,059.6		5,955,059.6
电熔镁厂房基础	512,300		512,300	404,300		404,300
14.5 万吨高新材料项目	128,989.86		128,989.86			
高纯竖窑	659,184		659,184	659,184		659,184
电工级镁粉生产线	573,975.17		573,975.17	573,975.17		573,975.17
刚玉生产线改造	1,369,425.26		1,369,425.26	1,250,761.24		1,250,761.24
仓库	294,910.12		294,910.12			
压机改造				301,044.44		301,044.44
车库	427,953.54		427,953.54			
干燥窑	375,576.68		375,576.68			
基础设施						
厂区道路						
厂区绿化						
机器机械	3,924,033.9		3,924,033.9	2,057,250.69		2,057,250.69
办公楼						
宿舍楼						
综合楼						
合计	69,339,631.46	0	69,339,631.46	34,973,866.7	0	34,973,866.7

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 10 万吨 不定形耐材、 20 万支透气 砖、2.5 万吨 座砖项目		730,213.89									自筹、募投	730,213.89
自制喷涂机		30,028.08	9,632.42								自筹	39,660.5
柳屯滑板车 间恒温恒湿 系统工程		219,303.39									自筹	219,303.39
柳屯滑板车 间新增干燥 车		145,299.14									自筹	145,299.14
添加剂车间 新搅拌线			133,439.2								自筹	133,439.2
格拉米特		2,592,307.17	279.38								自筹	2,592,586.55
不定形外加 剂自动配料 线		203,158.87	581,196.58	784,355.45							自筹	
提升机		106,495.73		106,495.73							自筹	

双辊破碎机		76,923.08		76,923.08							自筹	
三大件烧成罩		1,052,952.47		96,657.25							自筹	956,295.22
滑板 1#窑		1,865,553.62		1,865,553.62							自筹	
滑板 6#窑		1,068,101.94		1,068,101.94							自筹	
液压升降台		234,218.01		234,218.01							自筹	
滑板 5#窑		174,786.74	247,988.15	422,774.89							自筹	
草铺新区设备及安装工程		3,163,170.05	887,666.51								自筹	4,050,836.56
三车间除尘器安装工程		38,461.54									自筹	38,461.54
二车间厂房改造工程		179,000	20,894.6	199,894.6							自筹	
二车间 630 吨压力机安装工程		20,083.42	694,255.88	714,339.3							自筹	
三车间高速混练机安装工程		3,284.24	169,212.89	172,497.13							自筹	
高速混练机安装			136,752.13								自筹	136,752.13
膨润土 2#晾晒场建盖			494,553.26	494,553.26							自筹	

四车间原料场建盖			250,727.51	250,727.51							自筹	
筑包废渣场建盖			158,794.93	158,794.93							自筹	
3 吨电动单梁起重机安装工程			158,034.19	158,034.19							自筹	
三车间螺旋机安装工程			8,132.57								自筹	8,132.57
三车间计量系统改造二期工程			184,307.69								自筹	184,307.69
一车间原料库加宽扩建工程			612,240	612,240							自筹	
二车间凹槽库建盖工程			144,600	144,600							自筹	
摇臂钻床			63,247.86								自筹	63,247.86
二车间除尘改造工程			6,528.6								自筹	6,528.6
四车间除尘改造工程			5,791.5								自筹	5,791.5
矿山办公用房及场地平整工程		550,827.53									自筹	550,827.53

造渣球车间			325,877								自筹	325,877
破碎线			73,755.64	73,755.64							自筹	
设备基础安装			319,166.11								自筹	319,166.11
成品仓库		1,310,411.23	615,159								自筹	1,925,570.23
轻烧竖窑		2,608,537.81	24,485,365.83								自筹	27,093,903.64
煤气发生炉		319,295.3	796								自筹	320,091.3
厂区地面硬化		397,507									自筹	397,507
旗杆底座		33,254									自筹	33,254
电熔镁窑			499,688								自筹	499,688
门卫房			300,748								自筹	300,748
7500 千伏安特变压器			2,745,400								自筹	2,745,400
出炉机			1,177,600								自筹	1,177,600
煤气发生炉			1,454,500								自筹	1,454,500
风机			141,500								自筹	141,500
空压机			91,900								自筹	91,900
除尘设备			958,800								自筹	958,800
刚玉原料库房		1,382,100									自筹	1,382,100
原料库 2		284,200									自筹	284,200
原料库 3		789,400									自筹	789,400

蓄水池、液化气站		2,275,200									自筹	2,275,200
刚玉生产线		1,097,844.02									自筹	1,097,844.02
竖窑改造		654,573.29	510,564.87								自筹	1,165,138.16
液化气站工程		165,800	310,559								自筹	476,359
新建竖窑（刚玉窑）		5,955,059.6	793								自筹	5,955,852.6
电熔镁厂房基础		404,300	108,000								自筹	512,300
14.5万吨高新材料项目			128,989.86								自筹	128,989.86
高纯竖窑		659,184									自筹	659,184
电工级镁粉生产线		573,975.17									自筹	573,975.17
刚玉生产线改造		1,250,761.24	118,664.02								自筹	1,369,425.26
仓库			294,910.12								自筹	294,910.12
压机改造		301,044.44	25,590.95	326,635.39							自筹	
车库			427,953.54								自筹	427,953.54
干燥窑			375,576.68								自筹	375,576.68
基础设施			114,704	114,704							自筹	
厂区道路			143,296.24	143,296.24							自筹	

厂区绿化			4,659	4,659							自筹	
机器机械		2,057,250.69	1,866,783.21								自筹	3,924,033.9
办公楼			343,464.83	343,464.83							自筹	
宿舍楼			211,300	211,300							自筹	
综合楼			58,329.24	58,329.24							自筹	
合计	0	34,973,866.7	43,202,669.99	8,836,905.23	0	--	--	0	0	--	--	69,339,631.46

在建工程项目变动情况的说明：

2012年6月30日，在建工程余额较上期增长98.26%，主要是本期西藏濮耐收购西藏翔晨镁业有限公司部分资产项目所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

截止2012年6月30日，本公司在建工程未发现减值情形，不计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	190,022,460	2,244,561.74	0	192,267,021.74
其中：土地使用权	86,791,488.96	2,205,900		88,997,388.96
技术转让费	350,000	0		350,000
采矿权	100,179,500	0		100,179,500
电脑软件	2,701,471.04	38,661.74		2,740,132.78

二、累计摊销合计	8,961,608.62	1,768,197.38	0	10,729,806
其中：土地使用权	6,345,475.57	884,584.04		7,230,059.61
技术转让费	350,000	0		350,000
采矿权	320,574.4	717,515.6		1,038,090
电脑软件	1,945,558.65	166,097.74		2,111,656.39
三、无形资产账面净值合计	181,060,851.38	0	0	181,537,215.74
其中：土地使用权	80,446,013.39			81,767,329.35
技术转让费	0			0
采矿权	99,858,925.6			99,141,410
电脑软件	755,912.39			628,476.39
四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：土地使用权				
技术转让费				
采矿权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	181,060,851.38	0	0	181,537,215.74
其中：土地使用权	80,446,013.39			81,767,329.35
技术转让费	0			0
采矿权	99,858,925.6			99,141,410
电脑软件	755,912.39			628,476.39

本期摊销额 1,768,197.38 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
云南濮耐	10,368,100.31			10,368,100.31	
上海宝明	132,766,808.31			132,766,808.31	
华银高材	5,894,498.48			5,894,498.48	
合计	149,029,407.1	0	0	149,029,407.1	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末，商誉减值测试结合与其相关的资产组或者资产组合进行，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，经测试未发现商誉可收回金额低于其账面价值，故未计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁费	187,499.98		125,000.04		62,499.94	
合计	187,499.98	0	125,000.04	0	62,499.94	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用余额为琳丽矿业期末未摊销完毕的租赁费。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	66,755,876.59	62,053,664.71
开办费		
可抵扣亏损		

递延收益	4,060,543.3	4,271,412.4
年终奖	6,840,000	14,130,000
预提费用	0	9,902,379.15
内部未实现利润	-129,420.92	2,042,003.44
安全生产费	33,075.98	
小 计	77,560,074.95	92,399,459.7
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

截止2012年6月30日，本公司无未确认的递延所得税资产。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	62,053,664.71	4,702,211.88			66,755,876.59
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	62,053,664.71	4,702,211.88	0	0	66,755,876.59

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

合计	0	0
----	---	---

其他非流动资产的说明：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	240,500,000	199,500,000
抵押借款	74,000,000	120,000,000
保证借款	280,000,000	305,500,000
信用借款	15,000,000	
合计	609,500,000	625,000,000

短期借款分类的说明：

截止2012年6月30日，公司无已到期尚未归还的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	374,200	
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	374,200	0

交易性金融负债的说明：本期交易性金融负债为公司做套期保值业务因汇率差产生的损失。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,500,000	123,553,000
商业承兑汇票	72,137,623.5	12,600,000
合计	141,637,623.5	136,153,000

下一会计期间将到期的金额 84,100,000 元。

应付票据的说明：

截止2012年6月30日，公司以货币资金23,546,050.85元，作为应付银行承兑汇票保证金。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	568,088,734.25	504,116,571.4
1-2 年	19,076,005.83	16,956,983.55
2-3 年	1,984,569.18	1,897,117.71
3 年以上	2,872,732.59	2,772,288.27
合计	592,022,041.85	525,742,960.93

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司账龄超过1年的应付账款未付的原因主要是生产规模扩大，原材料结算尾款增加所致。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,152,248.14	13,519,240.47
1-2 年	2,483,971.72	2,515,061.41
2-3 年	189,443.1	169,685.6
3 年以上	529,807.92	529,807.92

合计	17,355,470.88	16,733,795.4
----	---------------	--------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项主要是尚未结算的零星尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,395,374.36	96,840,996.89	104,237,186.1	6,999,185.15
二、职工福利费		4,506,068.44	4,471,178.44	34,890
三、社会保险费	1,698,638.8	14,916,341.07	16,449,948.64	165,031.23
其中：基本养老保险费	1,224,251.82	10,093,346.29	11,280,194.59	37,403.52
医疗保险费	-18,878.26	2,923,091.61	2,867,603.27	36,610.08
失业保险费		721,741.27	718,515.23	3,226.04
工伤保险费	30,212.29	417,298.98	411,102.24	36,409.03
生育保险费		321,515.63	345,626.24	-24,110.61
其他保险费	463,052.95	439,347.29	826,907.07	75,493.17
四、住房公积金		2,715,916	2,712,841	3,075
五、辞退福利		280,531.59	280,531.59	0
六、其他	6,142,185.16	2,928,774.68	1,015,317.14	8,055,642.7
工会经费和职工教育经费	6,142,185.16	2,657,029.68	743,572.14	8,055,642.7
非货币性福利		271,745	271,745	0
合计	22,236,198.32	122,188,628.67	129,167,002.91	15,257,824.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,055,642.7 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：正常发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,450,297.14	17,181,669.21
消费税		
营业税	161	227,454.52
企业所得税	6,639,598.29	9,217,223.04
个人所得税	1,767,117.81	160,026.88
城市维护建设税	509,557.65	775,562.29
印花税	77,741.36	288,496.73
教育费附加	287,032.36	473,924.34
土地使用税	476,718.91	1,336,266.48
车船税	0	
房产税	370,226.6	627,373.18
地方教育费附加	191,354.91	249,895.9
河道维护费	168,713.56	163,751.97
价格调节基金	48,681.06	43,132.48
资源税	0	28,308.34
合计	15,987,200.65	30,773,085.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0	0

应付利息说明：无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	34,910,345.62	0	
合计	34,910,345.62	0	--

应付股利的说明：

本报告期末，应付股利余额为尚未支付完毕的股东分红。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,574,062.01	35,654,974.03
1-2 年	998,230.27	1,016,096.58
2-3 年	49,088.5	146,376.21
3 年以上	558,266.35	516,395.07
合计	31,179,647.13	37,333,841.89

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司账龄超过1年的其他应付款未付的原因主要是零星结算尾款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应付款总额的比例 (%)
上海西思数码科技有限公司	7,080,000.00	资金拆借	22.71%
上海市宝山区杨行镇城西一村居民委员会	5,770,000.00	资金拆借	18.51%

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				

辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000	40,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	40,000,000	40,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000	40,000,000
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	40,000,000	40,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
濮阳市工行建设路支行	2009 年 10 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	CNY	5.4%	0	40,000,000	0	40,000,000
合计	--	--	--	--	--	40,000,000	--	40,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他流动负债说明：无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	52,000,000	
抵押借款	60,500,000	60,500,000
保证借款	70,000,000	75,000,000

信用借款		
合计	182,500,000	135,500,000

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
濮阳市工行建设路支行	2012年04月20日	2017年03月22日	CNY	7.59%		52,000,000		52,000,000
濮阳县农行营业部	2010年10月13日	2013年10月12日	CNY	5.4%		33,500,000		33,500,000
濮阳县农行营业部	2010年09月28日	2013年09月27日	CNY	5.4%		27,000,000		27,000,000
中国银行濮阳分行	2010年11月05日	2013年10月18日	CNY	5.376%		20,000,000		20,000,000
中国银行濮阳分行	2010年11月18日	2013年10月18日	CNY	5.376%		20,000,000		20,000,000
合计	--	--	--	--	--	152,500,000	--	152,500,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,621,239.29	4,503,912.4
合计	8,621,239.29	4,503,912.4

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本公司根据濮县政文【2009】47号文件收到540万财政补贴用于柳屯新建项目基础设施建设，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，本年转入营业外收入210,869.10元。根据濮发改投资【2012】188号、濮财指【2012】88号文件收到500万财政补贴用于企业技术中心创新能力建设，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，本年转入营业外收入659,304.01元。

子公司云南濮耐根据安宁市科技计划项目合同书（安科计字2010年02号）2010年收到10万元用于滑板生产线的建设，2011年收到15万元用于镁碳砖生产线建设，将该款项计入递延收益；上述款项自收到月份起，按照长期资产的使用年限将递延收益平均分摊转入当期损益，本年转入营业外收入12,500.00元。

47、股本

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	730,465,083					0	730,465,083
------	-------------	--	--	--	--	---	-------------

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	125,564,768.67			125,564,768.67
其他资本公积				
合计	125,564,768.67	0	0	125,564,768.67

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,658,942.22			45,658,942.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,658,942.22	0	0	45,658,942.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	367,740,427.64	--	306,303,935.2	--
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	367,740,427.64	--	306,303,935.2	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,340,150.74	--	116,062,914.96	--
减：提取法定盈余公积			9,674,725.08	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	36,523,254.15		44,951,697.44	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	380,557,324.23	--	367,740,427.64	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,022,635,574.73	948,075,195.71
其他业务收入	14,360,985.89	2,886,389.31
营业成本	745,772,488.21	652,366,973.05

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
耐火材料	1,022,635,574.73	732,924,442.04	948,075,195.71	649,954,866.95
合计	1,022,635,574.73	732,924,442.04	948,075,195.71	649,954,866.95

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能性耐火材料	305,531,259.06	182,053,388.14	311,417,118.00	189,814,503.11
定型耐火材料	282,398,830.36	244,130,955.24	225,340,684.38	179,762,962.54
不定型耐火材料	351,312,732.84	246,617,680.06	345,591,312.13	237,466,635.55
其他类	83,392,752.47	60,122,418.60	65,726,081.20	42,910,765.75
合计	1,022,635,574.73	732,924,442.04	948,075,195.71	649,954,866.95

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	771,445,748.92	570,404,624.74	719,684,307.13	509,536,489.45
海外	251,189,825.81	162,519,817.3	228,390,888.58	140,418,377.5
合计	1,022,635,574.73	732,924,442.04	948,075,195.71	649,954,866.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户集团一	160,542,679.37	15.7%
客户集团二	132,446,943.85	12.95%
客户集团三	53,217,700.89	5.2%
客户集团四	38,409,881.46	3.76%

客户集团五	32,052,788.92	3.13%
合计	416,669,994.49	40.74%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,223,374.71	919,795.17	
城市维护建设税	2,870,191.15	2,632,797.05	流转税的 7%、5%
教育费附加	1,563,405.45	1,422,008.94	流转税的 3%
资源税			
地方教育费附加	1,042,270.33	901,687.71	流转税的 2%
河道维护费		36,436.03	
合计	6,699,241.64	5,912,724.9	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-374,200	0
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-374,200	0

公允价值变动收益的说明：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-699,384.87	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-699,384.87	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
通化濮耐高温材料有限公司	-699,384.87		
合计	-699,384.87	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：无重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	4,702,211.88	10,091,528.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,702,211.88	10,091,528.39

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,687,033.9	30,677.78
其中：固定资产处置利得	1,687,033.9	30,677.78
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,788,826.11	2,253,635.1
罚款净收入	206,587.5	121,375.54
赔偿收入	206,251.55	135,000
其他	320	252,074.02
合计	7,889,019.06	2,792,762.44

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市长质量奖		300,000	
新建项目基础设施补贴款	210,869.1	210,869.1	
贡献突出企业奖金		405,000	
新扩建滑板、镁碳砖、不定型料生产线科技专项经费分期计入	12,500	5,000	
科研经费	2,876,153	1,332,766	
“三化”工作款	50,000		
外贸发展基金	1,500,000		
自主创新和高技术产业化项目	659,304.01		
主任质量奖	20,000		
镁碳砖厂区绿化补助	400,000		
年终经济兑现奖	60,000		
合计	5,788,826.11	2,253,635.1	--

营业外收入说明：无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	787,211.57	3,000
其中：固定资产处置损失	787,211.57	3,000
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赔付款	475,615.29	566,150.97
捐赠支出	2,000	58,000
其他	43,010.75	13,161.42
合计	1,307,837.61	640,312.39

营业外支出说明：无

62、所得税费用

单位：元

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	8,700,743.43	11,633,442.45
递延所得税调整	1,356,312.47	-147,145.69
合计	10,057,055.9	11,486,296.76

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	49,340,150.74	66,548,426.24
非经常性损益	2	5,520,905.10	1,845,643.01
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	43,819,245.64	64,702,783.23
期初股份总数	4	730,465,083.00	561,896,218.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		168,568,865.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7/11-8\times9/11-10$	730,465,083.00	730,465,083.00
基本每股收益	13=1/12	0.07	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.06	0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	-198,586.27	509,990.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-198,586.27	509,990.66
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-198,586.27	509,990.66

其他综合收益说明：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的拨款转入	9,906,153
合计	9,906,153

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	33,051,917.48
办公费	1,792,893.07

业务费	27,808,619.69
差旅费	5,875,026.35
业务招待费	5,099,481.7
物料消耗	3,912,456.99
通讯费	1,388,221.58
修理费	926,962.54
广告费	279,061.56
咨询费	32,417.63
支付的其他各项费用	3,450,194.05
合计	83,617,252.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资金往来	8,280,000
合计	8,280,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资金往来	
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,353,906.24	71,746,315.81
加：资产减值准备	4,702,211.88	10,091,528.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,515,804.67	21,285,806.08
无形资产摊销	1,768,197.38	1,044,321.94
长期待摊费用摊销	125,000.04	62,500
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）	-875,152.33	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	374,200	
财务费用（收益以“-”号填列）	32,323,828.63	16,484,891.56
投资损失（收益以“-”号填列）	699,384.87	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,356,312.47	-147,145.69
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）	-19,012,448.37	-72,374,402.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,731,644.07	-140,136,543.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,377,271.81	106,435,006.79
其他	17,947,900	-5,655,000
经营活动产生的现金流量净额	54,924,773.22	8,837,278.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	127,727,923.19	84,078,169.38
减：现金的期初余额	125,735,053.3	163,947,359.1
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	1,992,869.89	-79,869,189.72

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	127,727,923.19	125,735,053.3
其中：库存现金	1,616,149.44	1,371,906.38
可随时用于支付的银行存款	126,111,773.75	124,363,146.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	127,727,923.19	125,735,053.3

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：
无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

							持股比例 (%)	表决权比 例(%)		

本企业的母公司情况的说明：本公司整体上市，没有母公司。本公司的实际控制人是刘百宽家族。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
功能公司	控股子公司	有限公司	河南省濮阳市黄河路中段	刘百宽	耐火材料制品生产与销售	57,900,000	100%	100%	72865640-8
炉窑公司	控股子公司	有限公司	濮阳县西环路中段	刘百宽	炉窑工程砌筑施工	10,000,000	100%	100%	75389544-3
营口濮耐	控股子公司	有限公司	辽宁省营口市西市区南海路 129 号	刘百宽	耐火材料制品生产与销售	63,970,000	68.74%	100%	76833222-1
濮阳乌克兰	控股子公司	有限公司	顿涅茨克市，第 50 近卫军街，17a.	阿尔焦姆	高温耐火材料销售	2,537.225 万格里夫那	99.84%	99.84%	33654593
云南濮耐	控股子公司	有限公司	云南省安宁连然镇	刘百宽	耐火材料制品生产与销售	20,399,000	51%	51%	72730716-9
上海宝明	控股子公司	有限公司	上海市杨行工业园区富锦路 2319 号	向敏	耐火材料制品生产与销售	64,000,000	100%	100%	63154467-X
焦作濮耐高温材料有限公司	控股子公司	有限公司	焦作市金山大道中段	贺中央	耐火材料原料、制品的生产与销售	30,000,000	100%	100%	55962977-4
濮耐美国股份有限公司	控股子公司	股份公司	宾州匹兹堡市，1001 独立大道，联合大厦，11 层	于青	高温耐火材料销售	10 美元	100%	100%	26-3255621
琳丽矿业	控股子公司	有限公司	海城市牌楼镇丁家村	王廷力	耐火原料及制品生产及销售	50,000,000	100%	100%	555398753

西藏濮耐	控股子公司	有限公司	西藏昌都地区类乌齐县桑多镇扎通卡村	白银昌	耐火原料及制品加工及销售	49,031,600	95%	95%	68684652-8
华银高材	控股子公司	有限公司	海城市响堂区荒岭村	白银昌	耐火原料及制品加工及销售	68,000,000	95%	95%	17775074-0
青海濮耐	控股子公司	有限公司	民和县工业园	刘百宽	耐火原料及制品加工及销售	10,000,000	100%	100%	57994332-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
通化濮耐高温材料有限公司	有限责任公司	通化市二道江区二道江乡二道村	魏宇珩	高温耐火材料销售	10,000,000	40.5%	40.5%	14,173,385.16	6,930,604.59	7,242,780.57	6,776,668.4	-1,726,876.21	联营公司	57408167-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
------------------	--

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或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

无

其他或有负债及其财务影响：无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

上市前191名股东以及董事、监事、高管承诺：（1）发行前股东对所持股票的承诺自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份，也不由濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司收购该部分股份。自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起第三十七个月始至第七十二个月内，每年转让的股份不超过所持有濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份总数的百分之二十五。（2）持有公司股份的董事、监事、高级管理人员的承诺：本人在濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司任职期间每年转让的股份不得超过所持濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份。自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份，也不由濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司收购该部分股份。自濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票上市之日起第三十七个月始至第七十二个月内，每年转让的股份不超过所持有濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股份总数的百分之二十五。

向敏、钱海华、钱海英承诺：（1）自发行之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理；（2）上海宝明2012年实现净利润不少于3510.25万元。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 2011年10月21日公司第二届董事会第十三次会议审议并通过了《濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司非公开发行股票预案》，同时公布了《非公开发行股票预案》。议案公布后公司积极准备各项审批备案工作。但鉴于资本市场环境发生变化，2012年8月1日公司第二届董事会第十七次会议审议并通过了终止实施非公开发行A股股票的计划。

2. 2012年8月1日第二届董事会第十七次会议审议并通过了《濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司股票

期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并按相关规定报中国证监会备案。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	0		0		0		0	

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	789,057,538.73	99.99%	51,510,851.7	6.53%	708,398,695.19	99.99%	46,319,433.69	6.54%
组合小计	789,057,538.73	99.99%	51,510,851.7	6.53%	708,398,695.19	99.99%	46,319,433.69	6.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	51,710	0.01%	51,710	100%	51,710	0.01%	51,710	100%
合计	789,109,248.73	--	51,562,561.7	--	708,450,405.19	--	46,371,143.69	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款系指单项金额大于100万元（含）且位于前五名的应收账款；按组合（账龄）计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收账款组合中进行减值测试的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	720,311,668.58	91.29%	36,015,583.43	645,581,186.71	91.13%	32,279,059.33
1 年以内小计	720,311,668.58	91.29%	36,015,583.43	645,581,186.71	91.13%	32,279,059.33
1 至 2 年	37,635,328.91	4.77%	3,763,532.89	31,019,794.49	4.38%	3,101,979.45
2 至 3 年	16,930,626.47	2.15%	3,386,125.29	19,805,682.66	2.8%	3,961,136.53
3 年以上	14,179,914.77	1.8%	8,345,610.09	11,992,031.33	1.69%	6,977,258.38
3 至 4 年	10,706,412.72	1.36%	5,353,206.36	9,499,895.91	1.34%	4,749,947.96
4 至 5 年	2,405,491.61	0.3%	1,924,393.29	1,324,124.98	0.19%	1,059,299.98
5 年以上	1,068,010.44	0.14%	1,068,010.44	1,168,010.44	0.16%	1,168,010.44
合计	803,237,453.5	--	59,856,461.79	708,398,695.19	--	46,319,433.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
建德市新安江镍合金有限公司	28,800	28,800	100%	公司破产
连平县昕曦科技有限公司	3,160	3,160	100%	存在纠纷
河南省四达仙龙实业有限公司	19,750	19,750	100%	公司破产
合计	51,710	51,710	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	客户	42,294,046.01	1 年以内	5.36%
客户二	客户	32,177,699.33	1 年以内	4.08%
客户三	客户	30,820,460	1 年以内	3.91%
客户四	客户	29,515,415.92	1 年以内	3.74%
客户五	客户	22,266,367.86	1 年以内	2.82%
合计	--	157,073,989.12	--	19.91%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海宝明	子公司	4,262,293.4	0.54%
云南濮耐	子公司	3,772,536.74	0.48%
濮耐美国股份有限公司	子公司	42,294,046.01	5.36%
濮阳乌克兰	子公司	6,473,545.08	0.82%
合计	--	56,802,421.23	7.2%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	99,826,879.9	100%	8,198,579.8	8.21%	56,969,828.03	100%	5,712,656.85	10.03%
组合小计	99,826,879.9	100%	8,198,579.8	8.21%	56,969,828.03	100%	5,712,656.85	10.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	
合计	99,826,879.9	--	8,198,579.8	--	56,969,828.03	--	5,712,656.85	--

其他应收款种类的说明：

对单项金额重大的其他应收款单独测试未发生减值，包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	91,190,746.21	91.35%	4,559,537.31	48,590,771	85.29%	2,429,538.55
1 年以内小计	91,190,746.21	91.35%	4,559,537.31	48,590,771	85.29%	2,429,538.55
1 至 2 年	3,262,445.46	3.27%	326,244.55	4,657,484.14	8.18%	465,748.41
2 至 3 年	2,348,987.23	2.35%	469,797.45	552,173.35	0.97%	110,434.67

3 年以上	3,024,701	3.03%	2,843,000.5	3,169,399.54	5.56%	2,706,935.22
3 至 4 年	235,801	0.24%	117,900.5	229,328.65	0.4%	114,664.33
4 至 5 年	319,000	0.32%	255,200	1,739,000	3.05%	1,391,200
5 年以上	2,469,900	2.47%	2,469,900	1,201,070.89	2.11%	1,201,070.89
合计	102,851,580.9	--	11,041,580.3	56,969,828.03	--	5,712,656.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为子公司资金拆借。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
华银高材	子公司	55,000,000	1 年以内	53.48%
上海宝明	子公司	10,000,000	1 年以内	9.72%
西藏濮耐	子公司	9,350,000	1 年以内	9.09%
张家港宏昌钢板有限公司	一般客户	1,540,000	3-4 年、4-5 年、5 年以上	1.5%
焦作贝格耐火材料有限责任公司	一般客户	1,500,000	1-2 年	1.46%
合计	--	77,390,000	--	75.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华银高材	子公司	55,000,000	53.48%
上海宝明	子公司	10,000,000	9.72%
西藏濮耐	子公司	9,350,000	9.09%
琳丽矿业	子公司	445,002	0.43%
合计	--	74,795,002	72.72%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单	核算方法	初始投资	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金

位		成本				单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
功能公司	成本法	76,251,260	110,613,643.23		110,613,643.23	100%	100%	无			
炉窑公司	成本法	2,000,000	9,567,715.62		9,567,715.62	100%	100%	无			
营口濮耐	成本法	30,000,000	40,980,246.94		40,980,246.94	68.74%	100%	少数股东为公司的全资子公司			
濮阳乌克兰	成本法	17,588,867.84	17,588,867.84		17,588,867.84	99.84%	99.84%	无			
云南濮耐	成本法	51,080,000	51,080,000		51,080,000	51%	51%	无			
濮耐美国股份有限公司	成本法	68.5	68.5		68.5	100%	100%	无			
焦作濮耐高温材料有限公司	成本法	59,711,037.06	59,711,037.06		59,711,037.06	100%	100%	无			
上海宝明	成本法	310,899,997.67	310,899,997.67		310,899,997.67	100%	100%	无			
濮阳县民营企业家协会联谊会	成本法	300,000	300,000		300,000	17.54%	17.54%	无			
琳丽矿业	成本法	100,019,016.21	100,019,016.21		100,019,016.21	100%	100%	无			
北京华泰焦化工程技术有限责任公司	成本法	1,750,000	1,750,000		1,750,000	17.5%	17.5%	无			
北京五环安泰冶金工程技术有限公司	成本法	1,750,000	1,750,000		1,750,000	17.5%	17.5%	无			
西藏濮耐	成本法	9,500,000	9,500,000	37,080,000	46,580,000	95%	95%	无			

华银高材	成本法	105,321,179	105,321,179		105,321,179	95%	95%	无			
通化濮耐高温材料有限公司	权益法	4,050,000	3,632,711	-699,384.87	2,933,326.13	40.5%	40.5%	无			
青海濮耐	成本法	10,000,000		10,000,000	10,000,000	100%	100%	无			
合计	--	780,221,426.28	822,714,483.07	46,380,615.13	869,095,098.2	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明：无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	404,078,595.56	371,591,269.43
其他业务收入	310,650,378.48	324,049,702.51
营业成本	531,545,257.87	520,537,285.21
合计	714,728,974.04	695,640,971.94

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
耐火材料	404,078,595.56	243,563,475.26	371,591,269.43	246,527,703.68
合计	404,078,595.56	243,563,475.26	371,591,269.43	246,527,703.68

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能性耐火材料	167,442,262.30	80,950,922.86	130,587,680.89	58,124,129.96
定型耐火材料	13,089,424.60	10,898,912.66	34,729,189.48	27,352,831.94

不定型耐火材料	175,858,358.38	121,644,932.15	157,721,375.95	132,223,340.10
其他类	47,688,550.28	30,068,707.59	48,553,023.11	28,827,401.68
合计	404,078,595.56	243,563,475.26	371,591,269.43	246,527,703.68

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	159,754,599.41	87,861,888.29	145,088,910.91	101,301,309.21
海外	244,323,996.15	155,701,586.97	226,502,358.52	145,226,394.47
合计	404,078,595.56	243,563,475.26	371,591,269.43	246,527,703.68

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	53,052,458.57	7.42%
客户二	38,409,881.46	5.37%
客户三	21,766,349.48	3.05%
客户四	21,461,650.6	3%
客户五	19,614,350.37	2.74%
合计	154,304,690.48	21.59%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	15,300,000	0
权益法核算的长期股权投资收益	-699,384.87	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	14,600,615.13	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
云南濮耐	15,300,000	0	
合计	15,300,000	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
通化濮耐高温材料有限公司	-699,384.87	0	
合计	-699,384.87	0	--

投资收益的说明：无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,475,601.94	35,998,366.92
加：资产减值准备	7,618,127.16	9,748,006.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,395,400.33	10,702,293.06
无形资产摊销	562,448.18	578,048.96
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）	-190,888.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	374,200	

财务费用（收益以“-”号填列）	20,887,450.83	14,234,403.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,600,615.13	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,232,050.81	-318,622.97
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）	2,982,719.24	-10,984,174.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,475,515.09	-117,843,408.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,079,745.35	146,551,030.98
其他	13,947,900	-5,655,000
经营活动产生的现金流量净额	18,288,625.6	83,010,943.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	62,600,796.77	22,451,428.13
减：现金的期初余额	45,553,954.5	25,564,209.58
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	17,046,842.27	-3,112,781.45

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.84%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1.预付账款：较年初增长47.54%，主要原因是本报告期内预付原料款项增加较多所致。
- 2.其他应收款：较年初降低48.99%，主要原因是本报告期内子公司华银高材收回前期欠款较多所致。
- 3.在建工程：较年初增长98.26%，主要原因是本报告期内子公司西藏濮耐收购西藏翔晨镁业有限公司部分资产项目所致。
- 4.应交税费：较年初降低48.05%，主要原因是2011年末应交的增值税和所得税余额较高。
- 5.财务费用：较上年同期增加78.94%，主要原因是本报告期内平均借款规模较上年同期增加较多。
- 6.资产减值损失：较上年同期下降53.4%，主要原因是本报告期内销售回款情况好于上年同期。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。2、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。3、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：刘百宽

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日