



瑞泰科技
RUITAI TECHNOLOGY

瑞泰科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张国庆	独立董事	工作原因	孔祥忠

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曾大凡、主管会计工作负责人佟立金及会计机构负责人(会计主管人员)陈荣建声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	65
第十一节 财务报告	67
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
公司、本公司、瑞泰科技、瑞泰	指	瑞泰科技股份有限公司
控股股东、总院、中国建材院	指	中国建筑材料科学研究总院
实际控制人、实质控制人、中国建材集团	指	中国建筑材料集团有限公司
都江堰瑞泰	指	都江堰瑞泰科技有限公司
安徽瑞泰	指	安徽瑞泰新材料科技有限公司
开源耐磨	指	宁国市开源电力耐磨材料公司
河南瑞泰	指	河南瑞泰耐火材料有限公司
佛山仁通、仁通公司	指	佛山市仁通贸易有限公司
湖南瑞泰	指	湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司
浙江瑞泰	指	浙江瑞泰耐火材料科技有限公司
郑州瑞泰	指	郑州瑞泰耐火科技有限公司
华东瑞泰	指	华东瑞泰科技有限公司
湘钢瑞泰	指	湖南湘钢瑞泰科技有限公司
无锡双木	指	无锡双木机械科技有限公司
宜兴瑞泰	指	宜兴瑞泰耐火材料有限公司
盖泽炉窑	指	枣庄盖泽炉窑工程有限公司
宜兴耐火	指	宜兴市耐火材料有限公司

重大风险提示

1、市场风险

耐火材料总体处于充分竞争行业，受国家宏观政策和玻璃、水泥、钢铁等行业的需求和效益以及原燃材料价格波动影响较大，存在一定的市场风险。

2、资金风险

近几年公司业务规模发展迅速，资金需求旺盛，而由于原始资本金相对不足，使得资产负债率偏高，还贷压力大，加之所处行业的业务特征使应收账款和存货占用了较多资金，在目前经济下行的情况下，存在一定的资金风险。

3、应收帐款回收风险

公司下游客户主要集中于玻璃、水泥、钢铁等领域，受下游客户以及商业模式特性的影响，公司存在较大额的应收帐款。随着公司业务规模的不断扩大以及下游客户经营环境的变化，公司应收帐款总额以及回款周期呈上升趋势，公司应收帐款帐龄主要集中于 1 年期以内，应收账款账龄较短，均按照会计政策进行了坏账计提，但总体上应收帐款的增长和回款周期的拉长，对公司经营业绩造成了不利的影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	瑞泰科技	股票代码	002066
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瑞泰科技股份有限公司		
公司的中文简称	瑞泰科技		
公司的外文名称（如有）	Ruitai Materials Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ruitai Technology		
公司的法定代表人	曾大凡		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号		
注册地址的邮政编码	100016		
办公地址	北京市朝阳区五里桥一街一号院 27 号楼		
办公地址的邮政编码	100024		
公司网址	www.bjrunitai.com		
电子信箱	ruitai@bjruitai.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱爱华	成洁
联系地址	北京市朝阳区五里桥一街一号院 27 号楼	北京市朝阳区五里桥一街一号院 27 号楼
电话	010-57987992	010-57987959
传真	010-57987805	010-57987805
电子信箱	zhah@bjruitai.com	chj@bjruitai.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 31 日	北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号	1100001348785	110105733448072	733448072
报告期末注册	2012 年 07 月 06 日	北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号	110000003487856	110105733448072	733448072
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	陈勇波、张文雪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,089,511,118.21	1,864,395,793.17	12.07%	1,510,409,670.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,693,901.22	-135,325,858.69	104.95%	3,587,226.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,812,179.57	-141,541,051.72	93.77%	-12,702,962.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	130,223,230.50	19,248,242.96	576.55%	-163,963,036.37
基本每股收益（元/股）	0.0290	-0.5858	104.95%	0.0155
稀释每股收益（元/股）	0.0290	-0.5858	104.95%	0.0155
加权平均净资产收益率	1.50%	-26.04%	27.54%	0.60%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,257,827,058.98	3,089,645,404.28	5.44%	2,974,107,588.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	449,723,993.67	443,030,092.45	1.51%	595,020,512.01

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	67,275.24	208,024.80	-227,167.75	
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)	23,175,397.59	16,662,766.94	25,015,254.35	
债务重组损益	-8,414.22	-5,645,942.96	155,539.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,487,811.28	2,288,039.87	867,769.61	
减: 所得税影响额	4,602,397.40	2,476,695.92	5,166,621.87	
少数股东权益影响额(税后)	6,613,591.70	4,820,999.70	4,354,585.83	
合计	15,506,080.79	6,215,193.03	16,290,188.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年度，全球经济处于危机过后的温和复苏期，世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期。报告期内，中国经济运行缓中趋稳，经济结构调整逐见成效，经济发展由转型期向新常态迈进。

2014年，“新常态”经济状况给耐火材料工业及其下游行业带来了巨大影响，耐火材料价格低位徘徊，下游企业低效益局面还在延续，耐火企业仍未摆脱经营困境。尽管如此，公司继续坚持“做精玻璃行业耐火材料、做优水泥行业耐火材料、做强钢铁行业耐火材料”的战略思想，严格控制投资，加强应收账款回收，严格内部管控，努力开源节流，实现降本增效。公司玻璃、水泥、钢铁三大业务板块收入、利润都有明显提高，全年实现扭亏为盈。全力推进耐火材料总包业务，公司实现了从单一耐火材料销售向耐火材料总包和综合服务方向的转型。充分利用公司的科技优势，进一步加大新产品、新工艺研发力度，公司产品结构得到进一步优化，产品竞争力进一步增强。

二、主营业务分析

1、概述

公司自成立以来一直从事耐火材料研发、生产和销售，产品最终用于玻璃、水泥、钢铁等工业窑炉。公司的主要产品为玻璃窑用耐火材料、水泥窑用耐火材料、钢铁用耐火材料。

1、公司整体经营情况

单位：万元

项目	2014年	2013年	本年比上年增减	2012年度
营业总收入	208,951.11	186,439.58	12.07%	151,040.97
营业总成本	205,031.21	196,576.62	4.30%	150,458.13
销售费用	13,815.76	14,304.27	-3.42%	9,450.69
管理费用	19,036.57	18,265.18	4.22%	15,358.46
财务费用	10,386.84	8,703.57	19.34%	7,913.92
营业利润	3,919.90	-10,137.05	138.67%	582.83
利润总额	6,592.11	-8,785.76	175.03%	3,165.21

项目	2014年	2013年	本年比上年增减	2012年度
归属于上市公司股东的净利润	669.39	-13,532.59	104.95%	358.72
经营活动产生的现金流量净额	13,022.32	1,924.82	576.55%	-16,396.30
投资活动产生的现金流量净额	-9,649.23	-11,605.31	-16.86%	-17,120.34
筹资活动产生的现金流量净额	-6,687.77	5,364.19	-224.67%	33,129.91

说明：

(1) 营业利润同比增长138.67%，利润总额同比增长175.03%，归属于上市公司股东的净利润同比增长104.95%的主要原因是：市场方面：加强市场开拓，本期玻璃、水泥、钢铁行业耐火材料均有较大增长，其中玻璃窑耐火材料同比增长16.74%，水泥窑耐火材料同比增长13.46%，钢铁用耐火材料同比增长23.45%。成本方面：加强精细化管理，推进一系列降本增效措施，产品销售毛利率同比提升3.76%。管理方面：加强管理提升，特别加强了对分子公司的管控，资产减值损失减少4,350.53万元（2013年计提了长期投资减值损失4,494.11万元）。以上使得公司2014年实现扭亏。

(2) 公司经营活动产生的现金流量净额为13,022.32万元，同比增长576.55%，主要原因是本期通过加大应收账款清收工作力度，抓货款回收、盘活库存以及通过集团采购提高议价能力等措施，使得经营性净现金流情况较去年同期有较大成效。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-6,687.77万元，较去年同期减少12,051.96万元，同比下降224.67%，主要原因是本期公司经营性净现金流有较大增加，同时随着公司发展方式的调整，投资支出减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司围绕“做精玻璃行业耐火材料、做优水泥行业耐火材料、做强钢铁行业耐火材料”的战略思想，以三大业务板块的市场开发为重点，全面推进向各项工作。

钢铁业务板块，面对市场持续低迷，耐火材料价格下降的不利形势，公司及时调整战略，制定进一步扩大功能性耐火材料和总包业务的经营思路，加大科技创新力度，优化产品配置，充分利用废旧耐火材料资源循环利用技术，降低耐火材料成本，同时提升使用现场管理水平，提升装备的运转率，业务收入快速增长，2014年实现主营业务收入58,108.36万元，比去年同期增长23.45%；水泥业务板块，集团内业务的整合工作进展顺利，业务有序开展，持续推

进水泥窑总包业务，业绩实现稳定增长，2014 年实现主营业务收入 70,040.07 万元，比去年同期增长 13.46%；玻璃业务板块，继续加大国际市场和日用玻璃市场优质客户的开发，战略性地缩减平板玻璃市场，改变由单纯销售产品向提供成套方案的营销模式转变，加大全窑成套总包业务，加强精细化管理，实施降本增效措施，产品销售毛利率有较大提升，2014 年玻璃板块实现主营业务收入 44,857.89 万元，比去年同期增长 16.74%。

2014年，公司主要经营指标均超额完成，其中：实现营业总收入208,951.11万元，与预算值20亿元相比，超额完成8,951.11万元，同比增长12.07%；实现利润总额6,592.11万元，与预算值5000万元相比，增加1,592.11万元，同比增长175.03%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

公司 2015 年 2 月 5 日披露了《2014 年度业绩预告修正公告》（详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，公告编号：2015-005）中对 2014 年年度公司业绩进行预计：归属于上市公司股东的净利润预计盈利 650 万元 - 850 万元。

2、收入

说明

分产品收入情况

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占主营业务收入比重	金额	占主营业务收入比重	
玻璃窑用耐火材料	主营业务收入	448,578,942.08	22.20%	384,240,041.82	21.25%	16.74%
水泥窑用耐火材料	主营业务收入	700,400,711.03	34.66%	617,307,751.61	34.14%	13.46%
钢铁用耐火材料	主营业务收入	581,083,624.06	28.75%	470,709,393.07	26.03%	23.45%
耐磨耐热材料	主营业务收入	252,695,862.89	12.50%	293,404,107.55	16.23%	-13.87%
锆英砂	主营业务收入	29,382,753.68	1.45%	32,375,140.25	1.79%	-9.24%
其他	主营业务收入	8,794,883.24	0.44%	10,228,949.25	0.57%	-14.02%

公司所服务的玻璃、水泥和钢铁行业虽然都属于产能过剩行业，但目前这些行业均处于

结构调整阶段，行业整合步伐的加快、节能减排要求的提高等都加大了对高档耐火材料的需求，也为公司的发展带来了机会。2014年公司三大业务板块收入均有较大增长，其中玻璃窑用耐火材料同比增长16.74%，水泥窑用耐火材料同比增长13.46%，钢铁用耐火材料同比增长23.45%。

分地区收入情况

单位：元

地区	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占主营业务收入比重	金额	占主营业务收入比重	
内销	主营业务收入	1,918,459,447.90	94.93%	1,704,792,714.50	94.28%	12.53%
外销	主营业务收入	102,477,329.08	5.07%	103,472,669.05	5.72%	-0.96%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
耐火材料	销售量	吨	250,852	261,096	-3.92%
	生产量	吨	226,646	261,114	-13.20%
	库存量	吨	64,083	83,073	-22.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	291,128,354.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.93%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户集团一	68,004,165.42	3.25%
2	客户集团二	62,103,574.22	2.97%
3	客户集团三	61,202,715.79	2.93%
4	客户集团四	55,737,760.86	2.67%
5	客户集团五	44,080,138.62	2.11%
合计	--	291,128,354.92	13.93%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比 增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
耐火材料	主营业务成本	1,525,279,061.00	96.20%	1,432,722,798.48	96.73%	6.46%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玻璃窑用耐火材料	主营业务成本	363,426,520.19	22.92%	366,917,933.74	24.77%	-0.95%
水泥窑用耐火材料	主营业务成本	486,911,158.01	30.71%	423,111,381.75	28.57%	15.08%
钢铁用耐火材料	主营业务成本	445,885,454.84	28.12%	371,813,075.98	25.10%	19.92%
耐磨耐热材料	主营业务成本	195,098,946.44	12.31%	232,822,828.73	15.72%	-16.20%
锆英砂	主营业务成本	27,039,138.94	1.71%	29,699,738.53	2.01%	-8.96%
其他	主营业务成本	6,917,842.58	0.44%	8,357,839.75	0.56%	-17.23%

产品名称	年度	原材料占比（%）	人工成本占比（%）	动力成本占比（%）	制造费用占比（%）	合计
玻璃窑用耐火材料	2014 年	41.72	14.59	21.21	22.48	100%
	2013 年	45.08	15.31	21.41	18.20	100%
	变动比例	-3.36	-0.72	-0.20	6.28	

产品名称	年度	原材料占比 (%)	人工成本占比 (%)	动力成本占比 (%)	制造费用占比 (%)	合计
水泥窑用耐火材料	2014 年	63.85	7.2	8.89	20.07	100%
	2013 年	67.57	6.3	11.81	14.32	100%
	变动比例	-3.72	0.9	-2.92	5.75	
钢铁用耐火材料	2014 年	63.37	6.88	6.17	43.59	100%
	2013 年	68.81	7.06	3.61	20.52	100%
	变动比例	-5.44	-0.18	2.56	3.07	
耐磨耐热材料	2014 年	49.79	8.61	17.38	24.22	100%
	2013 年	56.55	5.76	14.12	23.57	100%
	变动比例	-6.76	2.85	3.26	0.65	

说明：随着原材料价格的下跌以及资源综合利用等降耗措施的实施，原材料占成本的比重有一定下降。近几年，公司固定资产更新加快，由此造成折旧等成本上升。以上使得制造费用占成本比重有所上升。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	220,414,947.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.01%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	65,261,120.06	4.12%
2	供应商二	47,152,603.42	2.97%
3	供应商三	28,796,217.68	1.82%
4	供应商四	22,876,645.63	1.44%
5	供应商五	10,429,918.80	0.66%
合计	--	174,516,505.60	11.01%

4、费用

单位：万元

项目	2014年	2013年	本年比上年增减 (%)	2012年
销售费用	13,815.76	14,304.27	-3.42%	9,450.69
管理费用	19,036.57	18,265.18	4.22%	15,358.46
财务费用	10,386.84	8,703.57	19.34%	7,913.92

说明:

财务费用本期发生额较上期发生额增加1,683.27万元,增幅19.34%,主要原因为融资成本上升以及银行借款增加。

5、研发支出

单位:万元

项目	2014年度	2013年度	同比增减(%)	2012年度
营业收入	208,951.11	186,439.58	12.07%	151,040.97
归属于上市公司股东净资产	44,972.40	44,303.01	1.51%	59502.05
研发费用	5,679.37	5,165.74	22.97	4,200.79
研发费用占营业收入比重(%)	2.88%	2.77%	-0.01%	2.78%
研发费用占净资产比重(%)	5.51%	5.56%	1.59%	3.97%

6、现金流

单位:元

项目	2014年	2013年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	2,320,081,583.76	2,100,037,071.18	10.48%
经营活动现金流出小计	2,189,858,353.26	2,080,788,828.22	5.24%
经营活动产生的现金流量净额	130,223,230.50	19,248,242.96	576.55%
投资活动现金流入小计	33,500.00	9,376,929.77	-99.64%
投资活动现金流出小计	96,525,816.94	125,430,019.53	-23.04%
投资活动产生的现金流量净额	-96,492,316.94	-116,053,089.76	-16.86%
筹资活动现金流入小计	1,792,818,981.20	1,582,285,725.92	13.31%
筹资活动现金流出小计	1,859,696,676.49	1,528,643,778.07	21.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,877,695.29	53,641,947.85	-224.67%
现金及现金等价物净增加额	-34,495,155.33	-43,389,347.11	-20.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014年公司经营现金流量净额为13,022.32万元,同比增长576.55%,主要原因是公司加强对应收账款清理力度和存货的管理以及通过集团采购提高议价能力等措施,经营性净现金流有较大改善。

(2) 2014年公司投资活动产生的现金流量净额为-9,649.23万元,主要投资项目包括:①

郑州瑞泰环境友好碱性耐火材料建设项目投资支出1,549.92万元；②安徽瑞泰不定形耐火材料生产线、综合楼项目投资支出1,050.09万元；③河南瑞泰碱性耐火材料建设项目支出2,210.17万元。④浙江瑞泰生产线建设项目支出1,242.59万元。

(3) 2014年公司筹资活动产生的经营现金流量净额为-6,687.77万元，较上年减少224.67%，主要原因是本期经营性净现金流有较大增加，同时随着公司发展方式的调整，投资支出减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额的 13,022.32 万元，与净利润 4,805.29 万元相比差异 8,217.03 万元，主要是公司本期计提折旧 6,596.33 万元，计提资产减值损失 1,817.23 万元。

7、产品销售与存货情况

存货分类

单位：元

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,539,160.61		139,539,160.61	139,154,491.66		139,154,491.66
低值易耗品	3,957,743.71		3,957,743.71	4,451,779.57		4,451,779.57
在产品	134,460,326.87		134,460,326.87	133,807,621.02		133,807,621.02
产成品	391,115,188.88	193,895.63	390,921,293.25	380,736,432.01	689,136.58	380,047,295.43
合计	669,072,420.07	193,895.63	668,878,524.44	658,150,324.26	689,136.58	657,461,187.68

说明：

公司期末存货总额为66,887.85万元，占总资产的20.53%，其中产成品占总资产的11.99%，原材料占总资产的4.28%，在产品占总资产的4.13%。公司的存货余额较大，主要是在产品和库存商品，这主要是耐火材料产品的特殊生产工艺和行业特性所致。

从公司整体销售情况来看，产品销售价格整体基本稳定，不存在较大变动情况，公司以销定产，收到一定预付款后订单才生效并组织生产。公司生产所需主要原料大部分为锆英砂、工业氧化铝、镁砂、铝矾土等，这些原材料是为生产而持有的材料。公司的产成品均为有合同约定的存货，期末公司对存货成本与可变现净值进行比较，产品不存在可变现净值低于账面价值的因素。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	2,020,936,776.98	1,525,279,061.00	24.53%	11.76%	6.46%	3.76%
分产品						
玻璃窑用耐火材料	448,578,942.08	363,426,520.19	18.98%	16.74%	-0.95%	14.47%
水泥窑用耐火材料	700,400,711.03	486,911,158.01	30.48%	13.46%	15.08%	-0.98%
钢铁用耐火材料	581,083,624.06	445,885,454.84	23.27%	23.45%	19.92%	2.26%
耐磨耐热材料	252,695,862.89	195,098,946.44	22.79%	-13.87%	-16.20%	2.15%
锆英砂	29,382,753.68	27,039,138.94	7.98%	-9.24%	-8.96%	-0.27%
其他	8,794,883.24	6,917,842.58	21.34%	-14.02%	-17.23%	3.05%
分地区						
内销	1,918,459,447.90	1,442,590,923.69	24.80%	12.53%	7.09%	3.81%
外销	102,477,329.08	82,688,137.31	19.31%	-0.96%	-3.49%	2.12%

本期玻璃窑用耐火材料在稳定平板玻璃市场的情况下，积极开拓日用玻璃市场和国际市场，加强精细化管理，推进一系列稳价降本措施，使得销售毛利率同比增加 14.47%。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	185,975,178.02	5.71%	168,271,616.23	5.45%	0.26%	
应收账款	873,818,369.13	26.82%	759,644,330.87	24.59%	2.23%	

存货	668,878,524.44	20.53%	657,461,187.68	21.28%	-0.75%	
固定资产	805,536,894.78	24.73%	718,441,065.57	23.25%	1.48%	
在建工程	89,032,278.04	2.73%	173,882,036.93	5.63%	-2.90%	在建工程期末余额较年初余额减少 8,484.98 万元，下降 48.80%，主要原因是子公司安徽瑞泰的技改项目和郑州瑞泰技改项目投入使用所致。
应收票据	261,615,574.92	8.03%	254,188,842.50	8.23%	-0.20%	
其他应收款	78,377,939.31	2.41%	79,225,242.74	2.56%	-0.15%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	1,214,100,000.00	37.27%	1,106,183,727.95	35.80%	1.47%	
长期借款	150,000,000.00	4.60%	150,000,000.00	4.85%	-0.25%	
应付票据	188,052,886.75	5.77%	119,028,117.40	3.85%	1.92%	应付票据期末余额较年初余额增加 6,902.48 万元，增幅 57.99%，主要原因为本公司生产销售规模扩大，原材料采购增加。
应付账款	447,116,778.54	13.72%	383,454,334.70	12.41%	1.31%	。
其他流动负债	150,000,000.00	4.60%	200,000,000.00	6.47%	-1.87%	
一年内到期的非流动负债			5,444,026.66	0.18%	-0.18%	子公司安徽瑞泰的长期借款于 2014 年 6 月 6 日到期归还。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1、持续提升科技创新水平，积蓄企业发展潜力。

本年度公司共成功申报国家、省市地方各级项目 13 项，通过 6 项成果鉴定，13 项国家及省市新产品，申报专利 57 项，其中发明专利 45 项，实用新型专利 11 项，外观设计 1 项，获得授权

专利50项，其中发明专利14项，实用新型专利36项。

2、快速实现产品更新换代，适应高温工业新要求。

下游行业在节能环保方面日趋强烈的需求，为耐火材料行业在新品种、新工艺、新技术方面的研究与探索提出了更高的要求。公司高度重视科技创新与市场的紧密结合，在实现环境友好碱性耐火材料、余热发电专用捣打料等高端耐火材料的产业化之后，又研制成功低导热多层复合砖等服务于高温工业节能减排的新产品，投放市场得到广泛认可，成为公司新的利润增长点。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
河南瑞泰	否	1,000	7.20%	以土地、房产设备等提供反担保	补充流动资金
湘潭瑞泰	否	6,000	6.60%	以土地和房产提供反担保	补充流动资金
郑州瑞泰	否	8,000	7.20%	以土地、房产设备等提供反担保	补充流动资金
都江堰瑞泰	否	2,500	7.20%	以土地、房产设备等提供反担保	补充流动资金
合计	--	17,500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 26 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 24 日				

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
都江堰瑞泰	子公司	耐火材料	熔铸耐火材料	65000000	161,500,010.43	77,963,263.79	76,782,872.20	595,078.56	1,836,256.80
安徽瑞泰	子公司	耐火材料	水泥窑用耐火材料生产和服务	110000000	440,445,227.41	187,054,416.60	380,639,875.26	12,619,527.46	16,776,933.54
河南瑞泰	子公司	耐火材料	水泥窑用耐火材料生产和服务	150000000	527,085,095.13	182,446,154.12	235,799,153.77	9,761,272.86	11,454,886.88
佛山仁通	子公司	耐火材料	锆英砂贸易	10000000	31,025,563.90	18,451,977.61	88,856,298.03	931,496.15	1,105,376.15
浙江瑞泰	子公司	耐火材料	水泥窑用耐火材料生产和服务	75000000	170,663,361.35	87,926,134.81	122,086,584.33	7,427,341.63	5,946,363.82
郑州瑞泰	子公司	耐火材料	水泥窑用耐火材料生产和服务	105000000	429,345,864.97	150,131,997.13	217,463,511.34	15,858,966.02	15,851,317.30
华东瑞泰	子公司	耐火材料	冶金和电力、石化耐火材料生产和服务、	200000000	470,796,696.84	252,450,520.82	284,378,236.29	16,265,363.35	17,146,526.65
湘钢瑞泰	子公司	耐火材料	钢铁耐火材料生产和服务	85000000	264,542,803.80	178,750,434.74	375,081,400.04	23,210,948.89	20,168,773.27

主要子公司、参股公司情况说明

2014 年华东瑞泰收入较上年增长 48.98%、营业利润较上年增长 33.10%、净利润较上年增长 26.78%，主要是 2013 年华东瑞泰投资设立了宜兴瑞泰和无锡双木两企业，经营规模进一步扩大。

2014 年湘钢瑞泰营业利润较上年增长 55.72%、净利润较上年增长 60.25%。主要是湘钢瑞泰进一步扩大功能性耐火材料和总包业务，加大科技创新力度，优化产品配置，充分利用废旧耐火材料资源循环利用技术，降低耐火材料成本。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

我国经济增速放缓，新常态经济状态已经形成，耐火材料下游行业低效益水平运行还将持续，产能过剩导致的市场无序竞争，产品价格低位徘徊难以拉升的局面在短期内难有改观，耐火材料企业的运行发展依然举步维艰。在此期间，耐材企业应强化管理，严控风险，练内功，提高自身的市场竞争力。2014年7月，国务院下发了《关于进一步完善企业兼并重组市场的意见》，联合重组政策环境的进一步优化将为一部分耐材优势企业创造契机，通过优势互补，实现跨区域联合重组的突破性进展。《耐火材料行业准入条件》即将发布，准入条件必将对企业经营中的环保、能耗、劳动保护等内容提出具体要求，耐材行业也将实现重新洗牌，会有一部分落后产能遭到淘汰，耐材行业的市场配置资源将进一步向优势企业转移和集中，行业的产业集中度将得到提高。

2、公司发展战略

公司的长期发展目标是：成为熔铸耐火材料的全球制造商，成为耐火材料的配套供应和综合服务商，成为国内领先、有国际竞争力的一流企业。公司将继续坚持按照“做精玻璃行业耐火材料、做优水泥行业耐火材料、做强钢铁行业耐火材料”的战略方向，积极转变发展方式和调整产业结构，推动公司在以下几方面的转型升级，一是实现公司从耐火材料制造商向耐火材料综合服务商转型；二是走低碳绿色制造路线，从生产传统耐火材料向生产高性能低成本节能减排的新型功能耐火材料转型；三是由纯资源消耗向资源综合利用和综合开发转型。

3、2015年经营计划

2015公司将继续按照“做精玻璃行业耐火材料、做优水泥行业耐火材料、做强钢铁行业

耐火材料”的战略，进一步优化产业结构，控制投资规模。围绕“保增长”的目标要求，做好市场分析，适时调整营销策略，重点加大集团内部市场、国际市场和日用玻璃市场的开发；通过技术创新和科研成果转化，降低生产成本，提升盈利能力；加强内部管控，努力开源节流，降本增效；从打造规模、技术、管理、机制入手，促进企业转型升级、提升企业竞争力。

2015年，公司计划实现营业总收入21亿元，利润总额6000万元。该经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、宏观政策等多种因素的影响，存在较大的不确定性，敬请投资者注意。

4、可能面临的风险

(1) 市场风险

耐火材料总体处于充分竞争行业，受国家宏观政策和玻璃、水泥、钢铁等行业的需求和效益以及原燃材料价格波动影响较大，存在一定的市场风险。

(2) 资金风险

近几年公司业务规模发展迅速，资金需求旺盛，而由于原始资本金相对不足，使得资产负债率偏高，还贷压力大，加之所处行业的业务特征使应收账款和存货占用了较多资金，在目前经济下行的情况下，存在一定的资金风险。

(3) 应收帐款回收风险

公司下游客户主要集中于玻璃、水泥、钢铁等领域，受下游客户以及商业模式特性的影响，公司存在较大额的应收帐款。随着公司业务规模的不断扩大以及下游客户经营环境的变化，公司应收帐款总额以及回款周期呈上升趋势，公司应收帐款帐龄主要集中于1年期以内，应收账款账龄较短，均按照会计政策进行了坏账计提，但总体上应收帐款的增长和回款周期的拉长，对公司经营业绩造成了不利的影响。

九、董事会、监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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批权限	备注
根据财政部2014年修订的企业会计准则修订公司相应的会计政策	董事会	

--	--	--

公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

公司执行上述企业会计准则的影响如下：

公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将原在其他非流动负债列报的递延收益分类至递延收益核算，并进行追溯调整：

科目名称	追溯调整前期初余额（元）	追溯调整后期初余额（元）
递延收益		25,107,837.37
其他非流动负债	25,107,837.37	

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2012年度的利润分配方案为：以公司总股本231,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.5元人民币（含税），共计派发现金股利11,550,000元，不转增，不送股。该方案已经公司2012年年度股东大会通过，于2013年6月7日实施完毕。

2、公司2013年度的利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司2014年度的利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	6,693,901.22	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	-135,325,858.69	0.00%	0.00	0.00%
2012年	11,550,000.00	3,587,226.36	321.98%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

1、规范经营

遵循《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规及《公司章程》的要求，公司建立起科学、系统的现代企业制度和治理结构，并不断完善，公司股东大会、董事会、监事会和经理层权责分明、各负其责、有效制衡，有效防范经营管理风险，提高了运营效率和运营质量。同时，公司严格履行信息披露义务，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，认真听取投资者建议并及时回答提问，转达有关建议，保证了投资者的知情权，切实维护股东和债权人的合法权益。

2、科技创新和节能环保

公司建立了以技术中心为主体、分、子公司为支撑、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，充分发挥科技型企业优势，积极开展高性能、低成本、低碳绿色环保型耐火材料的研制，拥有环境友好耐火材料、余热发电专用捣打料、垃圾焚烧炉用高强耐磨浇注料等符合国家节能减排、循环经济政策的高端耐火材料产品。此外，公司的产品也为玻璃、水泥、钢铁行业的节能减排提供了支撑。

公司在创新机制上高度重视新工艺、新技术的应用，高度重视科研成果的产业化和市场化，并与武汉科技大学、郑州大学、辽宁科技大学、英属哥伦比亚大学等国内外高等院校合作，开展了多项高科技含量、高附加值产品的研究，增加了公司的技术创新储备。

3、职工权益

公司遵守劳动法的有关规定，与员工签订并履行劳动合同，按时足额缴纳社会保险；定期组织员工进行身体检查，预防和减少职业病和其他疾病对员工的危害；注重生产安全，成立安全生产委员会，长期开展生产安全教育和培训；健全工会组织，不定期组织员工开展活动，丰富职工业余生活；注重人才培养，定期开展职业教育培训，创造平等发展机会。

4、社会公益事业

公司在积极发展企业实力的同时，不忘关注和积极投身社会公益事业，鼓励职工志愿服务社会，关心社会弱势群体，热心参与慈善、捐助等社会公益事业，提供财力、物力等方面的支持和援助，如对地方慈善总会捐款、新农村建设捐款、捐资助学，对改善民生、促进社会和谐稳定作出了积极贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金、瑞银证券、泽熙投	公司的生产经营情况以及未来发展规划

				资、中海基金	
2014 年 05 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、新华基金	公司的生产经营情况以及未来发展规划
2014 年 06 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券	公司的生产经营情况以及未来发展规划
2014 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司的生产经营情况以及未来发展规划
2014 年 11 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、北京东正资本管理有限公司	公司的生产经营情况以及未来发展规划
2014 年 11 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司的生产经营情况以及未来发展规划
2014 年 12 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司的生产经营情况以及未来发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
蚌埠中恒新材料科技有限公司	同一实质控制人	材料采购	原材料采购	市场价格		784	0.49%	电汇、承兑、信用证等		2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中国建筑材料科学研究总院	控股股东	接受劳务		市场价格		20.66	0.11%	电汇、承兑			
中国建筑材料科学研究总院	控股股东	接受劳务	房屋租赁	市场价格		42.88	0.23%	电汇、承兑			
中国建材国际工程集团有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		6,210.36	2.97%	电汇、承兑、信用证等		2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

南方水泥有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		6,120.27	2.93%	电汇、承兑、信用证等		2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		4,408.01	2.11%	电汇、承兑、信用证等		2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
西南水泥有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		3,823.38	1.83%	电汇、承兑、信用证等		2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	销售产品	销售耐火材料	市场价格		1,354.57	0.65%	电汇、承兑、信用证等		2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，

										公告编号 2014-023, 刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		1,060.9	0.51%	电汇、承兑、信用证等	2014 年 04 月 26 日	《2014 年预计日常关联交易公告》, 公告编号 2014-023, 刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合肥水泥研究设计院	同一控股股东	销售产品	销售耐火材料	市场价格		764.78	0.37%	电汇、承兑、信用证等	2014 年 04 月 26 日	《2014 年预计日常关联交易公告》, 公告编号 2014-023, 刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
中建材国际贸易有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		607.33	0.29%	电汇、承兑、信用证等	2014 年 04 月 26 日	《2014 年预计日常关联交易公告》, 公告编号 2014-023, 刊登于《中国证

										券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北方水泥有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		372.64	0.18%	电汇、承兑、信用证等	2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中国建材进出口公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		163.62	0.08%	电汇、承兑、信用证等	2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
巨石集团有限公司	同一实质控制人	销售产品	销售耐火材料	市场价格		66.24	0.03%	电汇、承兑、信用证等	2014年04月26日	《2014年预计日常关联交易公告》，公告编号2014-023，刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

											.cn)
中国建筑 材料科学 研究总院	控股股东	销售产品	销售耐火 材料	市场价格		28.39	0.01%	电汇、承 兑、信用 证等		2014 年 04 月 26 日	《2014 年预计日 常关联交 易公告》， 公告编号 2014-023 ，刊登于 《中国证 券报》、巨 潮资讯网 (www.c ninfo.com .cn)
中国新型 建筑材料 工业杭州 设计院	同一控股 股东	销售产品	销售耐火 材料	市场价格		11.67	0.01%	电汇、承 兑、信用 证等		2014 年 04 月 26 日	《2014 年预计日 常关联交 易公告》， 公告编号 2014-023 ，刊登于 《中国证 券报》、巨 潮资讯网 (www.c ninfo.com .cn)
合计				--	--	25,839.7	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司的关联交易主要是与公司的实际控制人中国建筑材料集团有限公司下属企业进行的交易。中国建材集团的主要业务之一是建材制造，公司及关联企业处于玻璃、水泥行业的产业链上下游，在生产经营过程中建立了合作关系，发生一定数量的关联交易。公司向关联方销售产品，有利于扩大公司产品的销售渠道和市场份额，促进产品销售。公司向关联方采购原材料，可以补充采购公司所需的部分原材料，保证原材料的稳定供应和质量。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
宜兴耐火	2014年09月23日	8,600	2014年07月22日	2,100	连带责任保证	6个月	是	否
宜兴耐火	2014年09月23日	8,600	2014年08月13日	200	连带责任保证	6个月	是	否
宜兴耐火	2014年09月23日	8,600	2014年10月23日	200	连带责任保证	6个月	否	否
宜兴耐火	2014年09月23日	8,600	2014年09月30日	2,990	连带责任保证	6个月	是	否
宜兴瑞泰	2014年09月23日	5,700	2014年11月05日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
宜兴瑞泰	2014年09月23日	5,700	2014年03月19日	500	连带责任保证	12个月	是	否
宜兴瑞泰	2014年09月23日	5,700	2014年09月30日	2,990	连带责任保证	6个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			14,300	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				9,980
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			14,300	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				9,980
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年04月04日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年04月18日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是

安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年05月16日	500	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年05月27日	500	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年06月27日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年07月10日	500	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年10月20日	500	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年11月17日	600	连带责任保证	12个月	否	是
安徽瑞泰	2014年05月07日	6,000	2014年11月26日	1,400	连带责任保证	12个月	否	是
开源耐磨	2014年05月07日	7,000	2014年05月27日	800	连带责任保证	12个月	否	是
开源耐磨	2014年05月07日	7,000	2014年06月10日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是
开源耐磨	2014年05月07日	7,000	2014年06月12日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是
开源耐磨	2014年05月07日	7,000	2014年09月23日	500	连带责任保证	12个月	否	是
开源耐磨	2014年05月07日	7,000	2014年09月29日	1,200	连带责任保证	12个月	否	是
河南瑞泰	2014年05月07日	7,000	2014年01月28日	2,000	连带责任保证	12个月	是	是
河南瑞泰	2014年05月07日	7,000	2014年01月24日	500	连带责任保证	12个月	是	是
河南瑞泰	2014年05月07日	7,000	2014年02月08日	800	连带责任保证	12个月	是	是
河南瑞泰	2014年05月07日	7,000	2014年05月07日	1,400	连带责任保证	12个月	否	是
河南瑞泰	2014年05月07日	7,000	2014年12月11日	1,500	连带责任保证	12个月	否	是
郑州瑞泰	2014年05月07日	7,000	2014年11月18日	5,000	连带责任保证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			30,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			22,700

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	22,700
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	44,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	32,680
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	44,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	32,680
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		72.67%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		10,193.8	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		10,193.8	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国建筑材料材料科学研究总院	避免同业竞争	2004 年 07 月 28 日	长期有效	已履行
	中国建筑材料集团有限公司	避免同业竞争	2005 年 04 月 28 日	长期有效	已履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇波、张文雪

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,078,860	0.46%				-1,078,860	-1,078,860	0	0.00%
3、其他内资持股	1,078,860	0.46%				-1,078,860	-1,078,860	0	0.00%
其中：境内法人持股	52	0.00%				-52	-52	0	0.00%
境内自然人持股	1,078,808	0.46%				-1,078,808	-1,078,808	0	0.00%
二、无限售条件股份	229,921,140	99.53%				1,078,860	1,078,860	231,000,000	100.00%
1、人民币普通股	229,921,140	99.53%				1,078,860	1,078,860	231,000,000	100.00%
三、股份总数	231,000,000	100.00%						231,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

限售股上市流通，具体详见公司于2014年8月25日在《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上刊登的《瑞泰科技股份有限公司关于限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2014-044）。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,560	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	21,252	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国建筑材料科学研究总院	国有法人	44.67%	103,186,224			103,186,224		
莱州祥云防火隔热材料有限公司	境内非国有法人	1.17%	2,700,000			2,700,000		
李力	境内自然人	0.84%	1,945,900			1,945,900		
北京国际信托有限公司一磐信 1 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.56%	1,302,418	1,302,418		1,302,418		
中国工商银	其他	0.43%	1,000,100	1,000,100		1,000,100		

行股份有限公司—新华趋势领航股票型证券投资基金								
中融国际信托有限公司—融享3号结构化证券投资集合资金信托	其他	0.43%	1,000,000	1,000,000		1,000,000		
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金	其他	0.37%	849,951	849,951		849,951		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.24%	565,823	565,823		565,823		
岳庆	境内自然人	0.24%	548,400	548,400		548,400		
东方汇理银行	境外法人	0.23%	537,426	537,426		537,426		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间,未知是否存在关联关系,亦未知是否为一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建筑材料科学研究总院	103,186,224	人民币普通股	103,186,224					
莱州祥云防火隔热材料有限公司	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
李力	1,945,900	人民币普通股	1,945,900					
北京国际信托有限公司—磐信1期证券投资集合资金信托计划	1,302,418	人民币普通股	1,302,418					
中国工商银行股份有限公司—新	1,000,100	人民币普通股	1,000,100					

华趋势领航股票型证券投资基金			
中融国际信托有限公司一融享 3 号结构化证券投资集合资金信托	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
招商银行股份有限公司一光大保德信新增长股票型证券投资基金	849,951	人民币普通股	849,951
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资基金	565,823	人民币普通股	565,823
岳庆	548,400	人民币普通股	548,400
东方汇理银行	537,426	人民币普通股	537,426
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	李力通过投资者信用账户持股数量为 1116300 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国建筑材料科学研究总院	姚燕	1950 年 05 月 24 日	400001045	139,167.48 万元	水泥、混凝土外加剂、玻璃及玻璃纤维、陶瓷、耐火材料、新型建筑材料、装饰材料、无机非金属材料、自动化仪表、建材设备的研制、开发、生产、销售、技术转让与服务；上述产品的科研分析测试、计量；上述产品的展示；进出口业务；实业投资；物业管理；自有房屋出租；建材设备租赁；房屋装修；机动车收

					费停车场；技术信息咨询服务；广告业务。
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年，中国建材总院实现营业收入 70.6 亿元，同比增加 0.5 亿元，增幅 0.7%；实现利润总额 7.9 亿元，同比增加 2.3 亿元，增幅 41.8%。				
未来发展战略	坚持“六大平台”战略定位，建设具有国际竞争力的世界一流科技企业				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国建筑材料集团有限公司	宋志平	1981 年 09 月 28 日	100000489	619133.8573 万元	一般经营项目：建筑材料及其相关配套原辅材料的生产制造及生产技术、装备的研究开发销售；新型建筑材料体系成套房屋的设计、销售、施工；装饰材料的销售；房屋工程的设计、施工；仓储；建筑材料及相关领域的投资、资产经营、与以上业务相关的技术咨询、信息服务、会展服务；矿产品的加工及销售。
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年，中国建材集团实现利润总额 131 亿元、同比增长 13%，净利润 103 亿元、同比增长 17%，营业收入 2526 亿元，主要产品销量稳中有升。				
未来发展战略	中国建材集团致力于成为又强又优，具有持续创新能力和国际竞争力的世界一流综合型建材产业集团，将持续坚持“央企市营”成长模式，推动市场化改革，以“稳中求进”为经营目标，持续推动管理提升，强化联合重组，推进市场竞合工作，推进科技创新和商业模式创新，推动企业和行业转型升级，着力提质增效，打造“四				

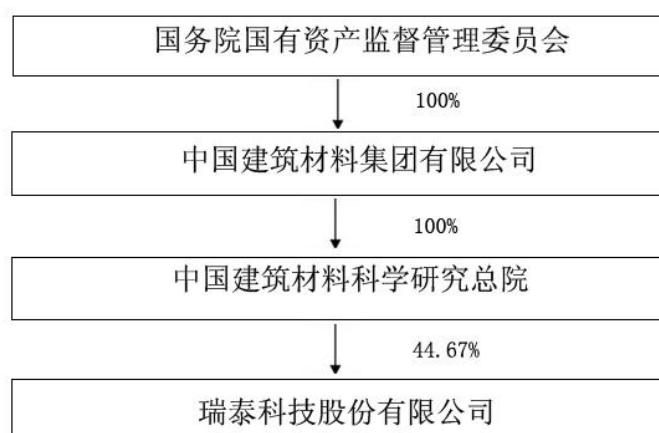
	型企业”，为促进国民经济持续健康发展做出新贡献。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有中国建材（HK3323）、洛阳玻璃（600876、HK1108）、北新建材（000786）、中国巨石（600176）、方兴科技（600552）股权。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
曾大凡	董事长	现任	男	51	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
冯中起	副董事长	现任	男	56	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
张国庆	独立董事	现任	男	53	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
孔祥忠	独立董事	现任	男	61	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
刘俊勇	独立董事	现任	男	45	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
姚燕	董事	现任	女	58	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
王益民	董事	现任	男	53	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
胡永祥	董事	现任	男	49	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
孙祥云	董事	现任	男	58	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
赵延敏	监事会主席	现任	男	53	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
刘登林	监事	现任	男	35	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
成洁	监事	现任	女	46	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
佟立金	总经理	现任	男	45	2015年01月26日	2017年02月28日	0	0	0	0
廖教章	副总经理	现任	男	51	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0
袁林	副总经理	现任	男	53	2014年02月28日	2017年02月28日	0	0	0	0

					月 28 日	月 28 日				
戴长友	副总经理	现任	男	48	2014 年 02 月 28 日	2017 年 02 月 28 日	0	0	0	0
白雪松	副总经理	现任	男	43	2014 年 02 月 28 日	2017 年 02 月 28 日	0	0	0	0
朱爱华	副总经理兼 董事会秘书	现任	女	53	2014 年 02 月 28 日	2017 年 02 月 28 日	0	0	0	0
陈荣建	财务负责人	现任	男	43	2014 年 02 月 28 日	2017 年 02 月 28 日	0	0	0	0
李华胜	总经理	离任	男	46	2014 年 02 月 28 日	2015 年 01 月 26 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）公司董事会成员：

1、曾大凡先生，1964年出生，中国国籍，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。

现任公司董事长、中国建筑材料科学研究总院副院长、中国耐火材料行业协会副会长、中国建筑玻璃与工业玻璃协会副会长、中国日用玻璃协会副理事长、中国建筑材料联合会耐火材料分会理事长、中国硅酸盐学会耐火材料分会理事长、国家耐火材料标准委员会副主任。

2、冯中起先生，1959年出生，中国国籍，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。

现任公司副董事长。曾任公司副总经理、总经理。

3、张国庆先生，1962年出生，中国国籍，英国伯明翰大学冶金与材料专业然科学博士。

现任公司独立董事、北京航空材料研究院副总工程师。兼任北矿磁材科技股份有限公司独立董事、攀钢集团钒钛资源股份有限公司独立董事。

4、孔祥忠先生，1954年出生，中国国籍，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。

现任公司独立董事、中国水泥协会常务副会长兼秘书长。兼任甘肃上峰水泥股份有限公司独立董事、金圆水泥股份有限公司独立董事。

5、刘俊勇先生，1970年出生，会计专业博士、教授，硕士生导师，中国注册会计师，中

国注册资产评估师。

现任公司独立董事、中央财经大学会计学院副院长，管理会计研究所所长。兼任北京巴士传媒股份有限公司独立董事、北京博晖创新光电技术股份有限公司独立董事。

6、姚燕女士，1957年出生，中国国籍，教授级高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。

现任公司董事，中国建筑材料集团有限公司副董事长，中国建筑材料科学研究总院院长，中国建材检验认证集团股份有限公司董事长、中建材中岩科技有限公司董事。曾任中国建筑材料集团有限公司总经理、中建材中岩科技有限公司董事长。

兼任中国建筑材料联合会副会长、中国硅酸盐学会副理事长、中国水泥协会副会长、国际材料与结构研究实验联合会TC-TDC主席、全国水泥标准化技术委员会主任、中国建筑材料联合会科技教育委员会副主任、住宅与城乡建设部科学技术委员会委员、中国混凝土外加剂协会理事长、中国混凝土与水泥制品协会副会长、中国材料研究学会副会长。上海同济大学、武汉理工大学、北京工业大学、哈尔滨工业大学、华南理工大学兼职教授。

7、王益民先生，1962年出生，中国国籍，教授级高级工程师，硕士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。

现任公司董事，中国建筑材料科学研究总院党委书记、副院长。兼任中国硅酸盐学会常务理事、中国硅酸盐学会自动化分会理事长。

8、胡永祥先生，1966年出生，中国国籍，工商管理硕士。

现任公司董事、浙江省创业投资集团有限公司执行总裁。兼任浙江省浙创启元创业投资有限公司董事、总经理；杭州兴源过滤科技股份有限公司董事；浙江普迪恩环境设备有限公司董事；中建材中岩科技有限公司董事；浙江华铁建筑安全科技股份有限公司监事长；杭州华光焊接新材料股份有限公司监事长。

9、孙祥云先生，1957年出生，中国国籍，高级经济师。

现任公司董事、莱州祥云防火隔热材料有限公司董事长，莱州明发隔热材料有限公司董事长，莱州保安得防火板业有限公司董事长；中国建筑材料工业协会耐火材料分会副理事长、中国硅酸盐学会耐火材料分会副理事长、烟台市民营企业家协会常务理事、莱州市工商联执委、莱州市农村信用合作社联合社副理事长。

（二）公司监事会成员：

1、赵延敏先生，1962年出生，中国国籍，硕士研究生，高级经济师。

现任公司监事会主席，中建材集团进出口公司执行董事、副总经理兼总会计师，兼任中央财经大学客座硕士生导师。曾任中国建筑材料集团有限公司财务部副总经理。

2、刘登林先生，1980年出生，中国国籍，中级会计师。

现任公司监事，中国建筑材料科学研究总院财经资产管理部副部长。兼任北京凯盛建材工程有限公司董事，北京科建苑物业管理有限公司监事。

3、成洁女士，1969年出生，中国国籍，高级工程师。

现任公司监事、总经理助理、证券投资部部门经理、证券事务代表，兼任中国硅酸盐学会耐火材料分会秘书长。曾任公司经营企划部经理。

（三）公司高管人员：

1、佟立金先生，1970年出生，中国国籍，工程师。

现任公司总经理。兼任中建材中岩科技有限公司董事长，中国建材企业管理协会副会长，中国水泥协会助磨剂分会副会长。

曾任枣庄中联水泥有限公司总经理，鲁南中联水泥有限公司总经理，中建材中岩科技有限公司总经理、党支部书记，中国建筑材料科学研究总院院长助理。

2、廖教章先生，1964年出生，中国国籍，教授级高级工程师。

现任公司副总经理。兼任中国硅酸盐学会玻璃窑用耐火材料专业委员会副主任委员。

3、袁林先生，1962年出生，中国国籍，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。博士生导师。

现任公司副总经理。兼任中国硅酸盐学会耐火材料分会理事，中国金属学会基础理论与测试技术委员会委员，郑州大学、武汉科技大学、辽宁科技大学兼职教授。

4、戴长友先生，1967年出生，中国国籍，高级工程师。

现任公司副总经理。

5、白雪松先生，1972年出生，中国国籍，工程师。

现任公司副总经理。

曾任公司水泥事业部总经理，公司营销中心副经理，中国建筑材料联合会耐火材料分会秘书长。

6、朱爱华女士，1962年出生，中国国籍，高级工程师。

现任公司副总经理兼董事会秘书。

曾任公司董事会秘书兼证券投资部经理、公司董事兼任董事会秘书。

7、陈荣建先生，1972年出生，中国国籍，高级会计师，注册会计师。

现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姚燕	中国建筑材料科学研究总院	院长	2001年02月01日		是
王益民	中国建筑材料科学研究总院	党委书记、副院长	2005年05月01日		是
曾大凡	中国建筑材料科学研究总院	副院长	2005年05月01日		否
孙祥云	莱州祥云防火隔热材料有限公司	董事长	2001年09月01日		是
刘登林	中国建筑材料科学研究总院	财经资产管理部副部长	2009年10月01日		是

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
孔祥忠	中国水泥协会	常务副会长兼秘书长	2007年11月01日		是
孔祥忠	金圆水泥股份有限公司	独立董事	2014年07月10日		是
孔祥忠	甘肃上峰水泥股份有限公司	独立董事	2013年04月24日		是
张国庆	北京航空材料研究院	副总工程师	2007年01月01日		是
张国庆	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	独立董事	2013年09月		是

			17 日		
张国庆	北矿磁材科技股份有限公司	独立董事	2013年05月10日	2016年05月10日	是
姚燕	中国建筑材料集团有限公司	副董事长	2014年04月15日		否
姚燕	中国建材检验认证集团股份有限公司	董事长	2009年12月01日		否
姚燕	中建材中岩科技有限公司	董事	2015年2月24日		否
刘俊勇	北京巴士传媒股份有限公司	独立董事	2014年06月25日		是
刘俊勇	北京博晖创新光电技术股份有限公司	独立董事	2014年05月19日		是
孙祥云	莱州明发隔热材料有限公司	董事长	2013年09月01日		
孙祥云	莱州保安得防火板业有限公司	董事长	2013年09月01日		
胡永祥	浙江省创业投资集团有限公司	执行总裁	2015年		是
胡永祥	浙江省浙创启元创业投资有限公司	总经理、董事	2013年12月01日		否
胡永祥	杭州兴源过滤科技股份有限公司	董事	2009年05月01日		否
胡永祥	浙江普迪恩环境设备有限公司	董事	2010年01月02日		否
胡永祥	中建材中岩科技有限公司	董事	2012年01月02日		否
胡永祥	浙江华铁建筑安全科技股份有限公司	监事长	2011年08月01日		否
胡永祥	杭州华光焊接新材料股份有限公司	监事长	2010年11月01日		否

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、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据

1、董事、监事、高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，报董事会审议批准；董事、监事的薪酬方案还需提交股东大会审议批准。

2、独立董事的津贴标准由股东大会决议通过，独立董事因参加会议发生的差旅费、办公

费等履职费用由公司承担。

3、根据公司《高管人员薪酬与考核管理办法》，通过绩效考核确定高管人员的薪酬。

(二) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，在公司领薪的董事、监事和高级管理人员，依据上述薪酬制度，核定其月基本薪酬并按月发放；年终经绩效考核后一次性兑现绩效年薪。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
曾大凡	董事长	男	51	现任	40		40
冯中起	副董事长	男	56	现任	28.8		28.8
张国庆	独立董事	男	53	现任	6		6
孔祥忠	独立董事	男	61	现任	6		6
刘俊勇	独立董事	男	45	现任	6		6
姚燕	董事	女	58	现任	0		0
王益民	董事	男	53	现任	0		0
孙祥云	董事	男	58	现任	0		0
胡永祥	董事	男	49	现任	0		0
赵延敏	监事会主席	男	53	现任	0		0
刘登林	监事	男	35	现任	0		0
成洁	监事	女	46	现任	20.16		20.16
李华胜	总经理	男	46	离任	24		24
廖教章	副总经理	男	51	现任	26.4		26.4
袁林	副总经理	男	53	现任	22.8		22.8
戴长友	副总经理	男	48	现任	22.8		22.8
白雪松	副总经理	男	43	现任	22.8		22.8
朱爱华	副总经理兼 董事会秘书	女	53	现任	22.8		22.8
陈荣建	财务负责人	男	43	现任	22.8		22.8
合计	--	--	--	--	271.36	0	271.36

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李华胜	总经理	聘任	2014 年 02 月 28 日	经营班子换届调整
冯中起	副董事长	被选举	2014 年 02 月 28 日	任期届满不再担任公司总经理，被选举为公司副董事长

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

（一）基本情况

截至2014年12月31日，公司的员工总数为3830人，职工构成情况如下：

1、员工专业结构：

专业类别	人数	占员工总数比例（%）
生产人员	2730	71.28%
技术人员	248	6.48%
营销人员	282	7.36%
管理人员	480	12.53%
财务人员	90	2.35%
合计	3830	100.00%

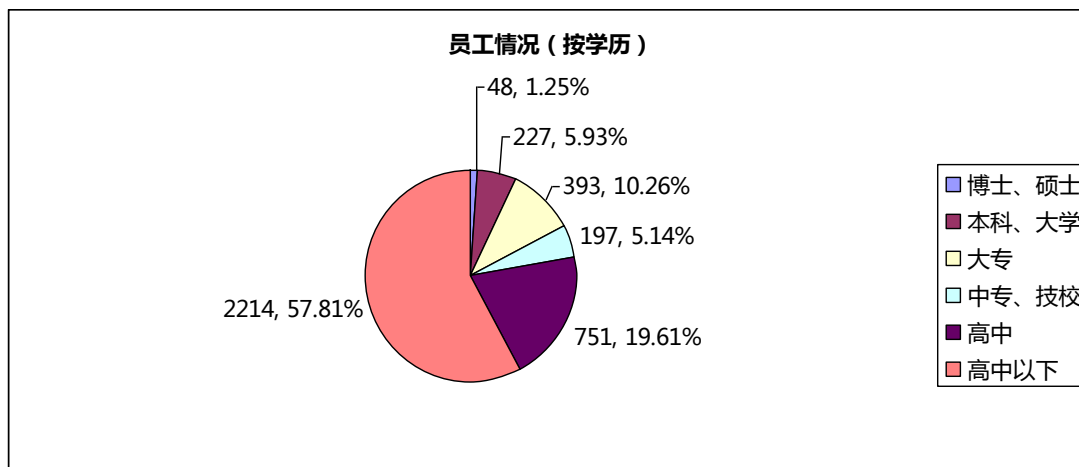
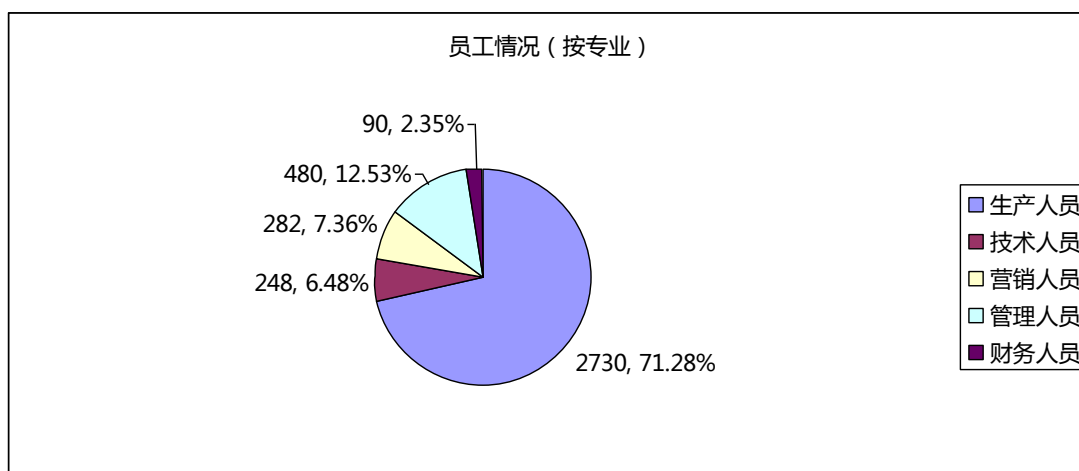
2、教育程度构成：

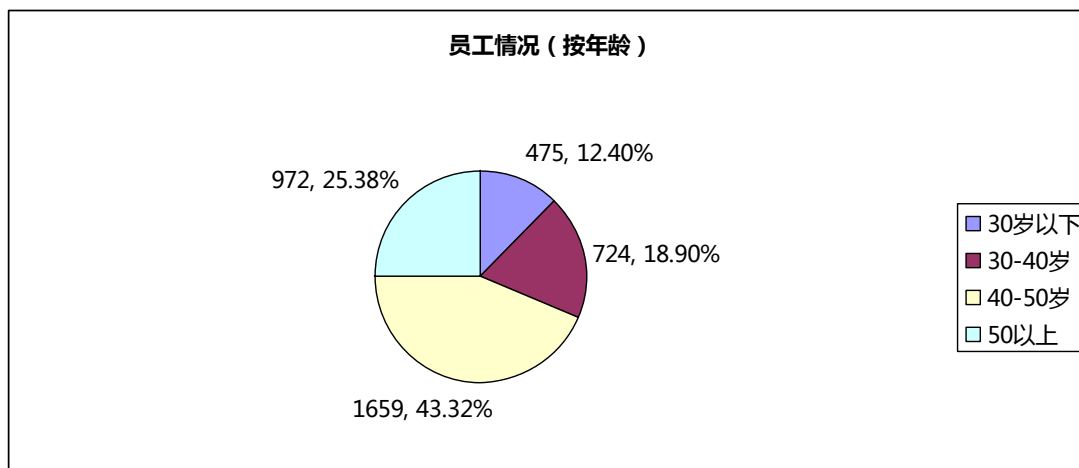
学历	人数	占员工总数比例（%）
博士、硕士	48	1.25%
本科、大学	227	5.93%
大专	393	10.26%
中专、技校	197	5.14%
高中	751	19.61%
高中以下	2214	57.81%
合计	3830	100.00%

3、员工年龄构成：

年龄	人数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	475	12.40%
30-40 岁	724	18.90%
40-50 岁	1659	43.32%
50 以上	972	25.38%
合计	3830	100.00%

4、员工结构饼状图如下：





(二) 薪酬管理

公司遵从相关法律、法规，结合实际发展状况，制定了与薪酬配套的考勤、奖惩及绩效考核办法。公司高管层由董事会按照高管人员薪酬与考核办法进行考核，员工由员工发展部按照公司相关的绩效考核办法进行考核，分、子公司每年与总部签订目标责任书，其负责人由总部考核，并将考核结果与绩效工资及奖金的分配挂钩。

(三) 培训工作情况

公司制定了《培训管理办法》，建立并不断完善培训体系。每年员工发展部会根据各部门需求和员工个人需求以及公司的业务发展需要制定年度的培训计划，积极开展相关培训，并建立了相应的考核、督促、评估及奖励机制，保证培训的实施效果，有效地提高员工素质和企业经营管理水平，以满足公司不断发展的业务需求。

(四) 公司退休员工养老金实行社会统筹发放。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和其它中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度，强化公司规范运作，提高信息披露质量，不断推进公司治理水平的提升。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合证监会以及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司根据证监会及深交所的有关规定，结合实际情况，完善了内部控制制度，制定了《资产减值准备管理办法》，修订了《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金专项存储及使用管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会秘书工作细则》。公司已建立的正在执行的各项制度如下：

序号	制度名称	最新披露日期	披露媒体
1	公司章程	2014年4月26日	巨潮资讯网
2	董事会战略委员会议事规则	2014年3月1日	巨潮资讯网
3	信息披露事务管理制度	2014年1月18日	巨潮资讯网
4	资产减值准备管理办法	2014年1月18日	巨潮资讯网
5	募集资金专项存储及使用管理办法	2014年1月18日	巨潮资讯网
6	股东大会议事规则	2014年1月18日	巨潮资讯网
7	董事会议事规则	2014年1月18日	巨潮资讯网
8	董事会秘书工作细则	2014年1月18日	巨潮资讯网
9	银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度	2012年9月20日	巨潮资讯网
10	投资管理制度	2012年8月29日	巨潮资讯网
11	对外提供财务资助管理制度	2012年8月29日	巨潮资讯网
12	担保管理制度	2012年8月29日	巨潮资讯网
13	投资者关系管理制度	2012年8月29日	巨潮资讯网
14	内幕信息知情人管理制度	2012年1月18日	巨潮资讯网
15	高管人员薪酬与考核管理办法	2011年3月29日	巨潮资讯网
16	关联方资金往来管理制度	2011年3月29日	巨潮资讯网
17	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月28日	巨潮资讯网
18	董事会议事规则	2010年3月12日	巨潮资讯网
19	总经理工作细则	2010年3月12日	巨潮资讯网

序号	制度名称	最新披露日期	披露媒体
20	对外担保管理制度	2010年3月12日	巨潮资讯网
21	内部审计制度	2010年3月12日	巨潮资讯网
22	监事会议事规则	2008年3月4日	巨潮资讯网
23	独立董事年报工作制度	2008年3月4日	巨潮资讯网
24	审计委员会工作规程	2008年3月4日	巨潮资讯网
25	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2008年3月29日	巨潮资讯网
26	重大信息内部报告制度	2007年8月25日	巨潮资讯网
27	信息披露事务管理制度	2007年6月16日	巨潮资讯网
28	董事会战略委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
29	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
30	董事会提名委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
31	董事会审计委员会议事规则	2006年11月17日	巨潮资讯网
32	募集资金专项存储及使用管理办法	2006年11月17日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司根据北京证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》（京证监发〔2014〕35号）的要求，公司对自身及其实际控制人、股东、关联方等相关主体的承诺事项履行情况进行了自查，未发现公司存在不符合监管指引要求的承诺和超期未履行承诺的情况。详情见公司于2014年2月13日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司及相关方承诺事项履行情况的公告》（公告编号：2014-009）。报告期内，公司对财务信息披露质量、财务会计内部控制制度的建立健全等进行了认真自查，制订了《资产减值准备管理制度》，规范了计提资产减值准备的程序，进一步防范财务风险。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，公司结合实际情况建立并完善了《内幕信息知情人管理制度》，该制度全文刊登于2012年1月18日的巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。报告期内，公司能够严格按照该制度要求开展内幕信息保

密和管理工作，在定期报告的编制过程中做好内幕信息知情人的登记备案工作，并根据规定提示相关人员在敏感期间禁止买卖公司股票；对尚未公开披露的重大事项，尽量将内幕信息知情人范围控制到最小，并明确其保密责任，进一步规范公司内幕信息的管理，保证了信息披露的公平原则。报告期内，公司未发生内幕信息知情人滥用知情权泄露内幕信息或从事内幕交易等违规行为，也无相关人员因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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 23 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年年度报告及摘要》、《关于 2014 年公司子公司提供担保的议案》、《关于 2014 年公司子公司提供委托贷款的议案》、《关于公司 2014 年度预计重大日常经营性关联交易事项的议案》、《关于续聘 2014 年度财务审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》、《关于公司发行 3.5 亿元短期融资券的议案》	全部议案审议通过	2014 年 05 月 24 日	《瑞泰科技股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2014-028），刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时	2014 年 02 月 28 日	《关于选举公司第	全部议案审议通过	2014 年 03 月 01 日	《瑞泰科技股份有

股东大会		五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会监事的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》、《关于修订公司<股东大会会议事规则>的议案》、《关于修订公司<募集资金专项存储及使用管理办法>的议案》、《关于公司计提对湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司长期投资减值准备的议案》、《关于公司放弃湖南湘钢瑞泰耐火材料有限公司股权转让优先购买权的议案》			限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2014-012), 刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 22 日	《关于接受中国建筑材料科学研究总院 5000 万元委托贷款的议案》	全部议案审议通过	2014 年 08 月 23 日	《瑞泰科技股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2014-041), 刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 23 日	《关于华东瑞泰科技有限公司为其子公司银行贷款增加担保的议案》、《关于变更中国建筑材料集团有限公司 1.5 亿元委托贷款抵押物的议案》	全部议案审议通过	2014 年 10 月 24 日	《瑞泰科技股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2014-050), 刊登于《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张国庆	10	5	5	0	0	否
孔祥忠	9	4	5	0	0	否
刘俊勇	9	3	5	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事在严格遵守有关法律、法规及公司相关制度规定的前提下，勤勉尽责，忠实履行独立董事职责。积极出席相关会议，认真审阅议案、听取相关人员汇报，充分发挥专业知识，对公司的生产经营管理及长远发展规划等方面提出有效建议，保持与公司相关人员密切联系，对公司信息披露情况等进行持续监督和核查，对重大事项出具独立、公正的独立董事意见，促进了公司稳定、健康地发展。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计和风险委员会

报告期内，审计和风险委员会共召开了四次会议，审议了公司2013年年度报告、2014年一季度报告、2014年半年度报告、2014年三季度报告及相关资料，与公司财务部门、审计部门以及年审注册会计师确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计机构在约定时间内提

交审计报告，并在注册会计师进场前和初审后对报表进行审阅，对审计过程中发现的问题进行了充分沟通和交流，出具了相关书面意见。同时，对会计师事务所审计工作进行评价并提出了续聘建议，对年度审计工作进行总结，对下一年度工作提出计划。

报告期内，审计和风险委员会切实履行了监督核查职能，维护了审计的独立性。

2、董事会战略委员会

报告期内，战略委员会召委员认真履行职责，结合国内外经济形势、公司所处行业的现状，对公司生产经营情况、发展前景、面临的风险和机遇进行了分析，向董事会提出了有关转型升级、资本运作、公司长远发展规划等事项的建议，对促进公司持续、稳定、健康发展起到了积极作用。

3、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，根据薪酬考核制度和公司实际经营情况对高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况，并报董事会审议。

4、董事会提名委员会

报告期内，提名委员会召开了一次会议，审核了公司提名的新一届高级管理人员候选人的任职资格，并提交董事会审议聘用。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务独立：

公司的主营业务为耐火材料的制造、销售。公司业务结构完整，独立于控股股东及其下属企业，拥有独立的产品生产、销售与原材料采购系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）人员独立：

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任

何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

（三）资产独立：

公司拥有的资产独立完整，权属明晰。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。公司对资产独立登记、建帐、核算、管理。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立：

公司依法建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均各司其职、独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立：

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东及其控制的其它企业共用银行账户的情况；依法独立进行纳税申报和缴纳各项税金。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的绩效考评体系和薪酬制度并不断完善，根据高级管理人员的职责范围、履职情况及目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会按照公司《高管人员薪酬与考核管理办法》对其进行考评，制定薪酬方案并报公司董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司实际情况和经营特点已建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司层面、资金管理、采购和费用及付款、销售与收款、存货管理、人力资源管理、研究与开发管理、资产管理、合同管理、投融资管理、财务报告、信息披露等方面，并建立相应授权、检查和问责制度，对其运行情况进行持续检查和监督，及时进行修订完善。内部控制体系确保股东大会、董事会、监事会及其他各专业委员会、经理层的规范运作，有效防范经营决策及管理风险。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照企业会计准则、会计法、税法等法律法规的规定，建立了完善的财务管理制度、会计核算制度。公司在财务方面建立严格的内部审批流程，清晰地划分了审批权限，实施了有效的控制管理。在会计系统方面，公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及财政部、证监会、交易所等其他相关法律法规的要求，建立了财务报告内

部控制体系。报告期内，公司的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，也不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	公司董事会《关于 2014 年度公司内部控制的自我评价报告》刊登于 2015 年 3 月 28 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，瑞泰科技公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《瑞泰科技股份有限公司内部控制审计报告》刊登于 2015 年 3 月 28 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年4月26日公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于制订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，《瑞泰科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》全文已于2010年4月28日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

报告期内，公司能严格执行该制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况，不存在应对有关责任人采取问责措施的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 710506 号
注册会计师姓名	陈勇波、张文雪

审计报告正文

瑞泰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的瑞泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一五年三月二十八日

二、财务报表

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：瑞泰科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	185,975,178.02	168,271,616.23
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	261,615,574.92	254,188,842.50
应收账款	873,818,369.13	759,644,330.87
预付款项	72,222,313.75	79,243,624.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,377,939.31	79,225,242.74
买入返售金融资产		
存货	668,878,524.44	657,461,187.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,140,887,899.57	1,998,034,844.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	805,536,894.78	718,441,065.57
在建工程	89,032,278.04	173,882,036.93
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	206,389,763.71	185,169,049.16
开发支出		
商誉	4,557,910.65	4,557,910.65
长期待摊费用	2,533,249.19	2,820,516.37
递延所得税资产	8,889,063.04	6,739,981.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,116,939,159.41	1,091,610,560.08
资产总计	3,257,827,058.98	3,089,645,404.28
流动负债：		
短期借款	1,214,100,000.00	1,106,183,727.95
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	188,052,886.75	119,028,117.40
应付账款	447,116,778.54	383,454,334.70
预收款项	42,582,535.62	101,666,271.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,340,157.19	3,845,636.31
应交税费	11,282,640.90	-2,562,218.66
应付利息	5,818,520.55	10,224,000.02

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,501,903.69	8,970,000.00
其他应付款	38,328,553.10	48,796,788.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		5,444,026.66
其他流动负债	150,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计	2,123,123,976.34	1,985,050,684.91
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	38,176,809.78	25,107,837.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,176,809.78	175,107,837.37
负债合计	2,311,300,786.12	2,160,158,522.28
所有者权益：		
股本	231,000,000.00	231,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,527,075.35	164,527,075.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24
一般风险准备		
未分配利润	31,885,632.08	25,191,730.86
归属于母公司所有者权益合计	449,723,993.67	443,030,092.45
少数股东权益	496,802,279.19	486,456,789.55
所有者权益合计	946,526,272.86	929,486,882.00
负债和所有者权益总计	3,257,827,058.98	3,089,645,404.28

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：佟立金

会计机构负责人：陈荣建

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,835,521.07	75,137,736.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,517,877.70	84,838,266.89
应收账款	197,854,609.92	196,656,230.71
预付款项	64,178,435.01	91,395,947.73
应收利息		
应收股利	27,327,100.00	750,000.00
其他应收款	263,194,587.68	244,407,518.99
存货	190,592,534.12	235,183,741.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	866,500,665.50	928,369,442.33
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	528,693,248.92	528,693,248.92

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	206,993,547.98	216,824,160.85
在建工程	2,013,699.63	8,205,713.96
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	23,738,148.96	24,327,545.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	761,438,645.49	778,050,668.76
资产总计	1,627,939,310.99	1,706,420,111.09
流动负债：		
短期借款	802,500,000.00	778,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	86,950,076.75	87,943,117.40
应付账款	21,229,812.12	62,705,636.53
预收款项	19,175,225.93	71,273,357.47
应付职工薪酬	159,181.66	751,611.26
应交税费	1,430,723.93	-3,352,647.66
应付利息	5,818,520.55	10,224,000.02
应付股利		
其他应付款	47,679,834.98	826,869.17
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	150,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计	1,134,943,375.92	1,209,071,944.19
非流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,099,209.78	698,517.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	151,099,209.78	150,698,517.37
负债合计	1,286,042,585.70	1,359,770,461.56
所有者权益：		
股本	231,000,000.00	231,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,855,200.59	164,855,200.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24
未分配利润	-76,269,761.54	-71,516,837.30
所有者权益合计	341,896,725.29	346,649,649.53
负债和所有者权益总计	1,627,939,310.99	1,706,420,111.09

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,089,511,118.21	1,864,395,793.17
其中：营业收入	2,089,511,118.21	1,864,395,793.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,050,312,106.33	1,965,766,247.65
其中：营业成本	1,585,516,138.54	1,481,091,467.02
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	14,231,976.62	10,266,932.48
销售费用	138,157,557.96	143,042,732.06
管理费用	190,365,685.78	182,651,780.35
财务费用	103,868,428.85	87,035,709.17
资产减值损失	18,172,318.58	61,677,626.57
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-” 号填列）		
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号 填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,199,011.88	-101,370,454.48
加：营业外收入	27,385,831.93	23,511,154.16
其中：非流动资产处置利 得	207,513.39	4,179,405.38

项目	本期发生额	上期发生额
减：营业外支出	663,762.04	9,998,265.51
其中：非流动资产处置损失	140,238.15	3,971,380.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,921,081.77	-87,857,565.83
减：所得税费用	17,868,130.45	15,543,119.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,052,951.32	-103,400,685.09
归属于母公司所有者的净利润	6,693,901.22	-135,325,858.69
少数股东损益	41,359,050.10	31,925,173.60
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,052,951.32	-103,400,685.09

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,693,901.22	-135,325,858.69
归属于少数股东的综合收益总额	41,359,050.10	31,925,173.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0290	-0.5858
（二）稀释每股收益	0.0290	-0.5858

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾大凡

主管会计工作负责人：佟立金

会计机构负责人：陈荣建

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	465,123,360.26	375,239,350.03
减：营业成本	379,388,137.82	358,344,691.36
营业税金及附加	3,021,821.84	809,524.36
销售费用	17,262,456.70	28,201,497.44
管理费用	41,262,331.64	46,315,058.24
财务费用	67,085,379.18	60,734,709.65
资产减值损失	4,078,517.53	58,605,382.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	37,271,250.00	29,284,000.00
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）	-9,704,034.45	-148,487,513.74
加：营业外收入	4,968,251.06	7,075,624.07
其中：非流动资产处置利得		3,738,639.61
减：营业外支出	17,140.85	5,664,343.98
其中：非流动资产处置损失		3,401.02

项目	本期发生额	上期发生额
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,752,924.24	-147,076,233.65
减：所得税费用		3,123,246.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,752,924.24	-150,199,480.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-4,752,924.24	-150,199,480.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.021	-0.65
（二）稀释每股收益	-0.021	-0.65

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,274,456,668.97	2,077,910,889.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,032,400.00	8,656,379.30
收到其他与经营活动有关的现金	42,592,514.79	13,469,802.38
经营活动现金流入小计	2,320,081,583.76	2,100,037,071.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,661,700,623.03	1,505,965,947.10
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		

项目	本期发生额	上期金额发生额
支付给职工以及为职工支付的现金	213,019,810.24	199,861,377.85
支付的各项税费	148,585,405.44	131,529,739.55
支付其他与经营活动有关的现金	166,552,514.55	243,431,763.72
经营活动现金流出小计	2,189,858,353.26	2,080,788,828.22
经营活动产生的现金流量净额	130,223,230.50	19,248,242.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,500.00	9,315,213.55
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		61,716.22
投资活动现金流入小计	33,500.00	9,376,929.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,525,816.94	112,499,681.10
投资支付的现金		12,930,338.43
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,525,816.94	125,430,019.53
投资活动产生的现金流量净额	-96,492,316.94	-116,053,089.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,792,818,981.20	1,582,285,725.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

项目	本期发生额	上期金额发生额
筹资活动现金流入小计	1,792,818,981.20	1,582,285,725.92
偿还债务支付的现金	1,740,346,735.81	1,407,521,061.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,349,940.68	121,064,481.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,481,656.77	5,246,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		58,234.43
筹资活动现金流出小计	1,859,696,676.49	1,528,643,778.07
筹资活动产生的现金流量净额	-66,877,695.29	53,641,947.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,348,373.60	-226,448.16
五、现金及现金等价物净增加额	-34,495,155.33	-43,389,347.11
加：期初现金及现金等价物余额	102,026,698.96	145,416,046.07
六、期末现金及现金等价物余额	67,531,543.63	102,026,698.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	520,053,978.18	482,970,789.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,652,715.97	74,062,458.57
经营活动现金流入小计	552,706,694.15	557,033,247.62
购买商品、接受劳务支付的现金	366,071,703.76	342,083,247.39
支付给职工以及为职工支付的现金	50,851,380.74	60,900,860.57
支付的各项税费	29,210,179.51	13,225,920.38
支付其他与经营活动有关的现金	24,865,163.19	37,136,129.49
经营活动现金流出小计	470,998,427.20	453,346,157.83
经营活动产生的现金流量净额	81,708,266.95	103,687,089.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	10,694,150.00	29,284,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,694,150.00	29,284,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,724,775.60	6,405,336.72
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,724,775.60	6,405,336.72
投资活动产生的现金流量净额	7,969,374.40	22,878,663.28
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	1,321,546,080.80	1,192,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	225,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,546,546,080.80	1,192,200,000.00
偿还债务支付的现金	1,347,746,080.80	973,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,298,799.32	76,372,648.92
支付其他与筹资活动有关的现金	240,000,000.00	245,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,661,044,880.12	1,294,872,648.92
筹资活动产生的现金流量净额	-114,498,799.32	-102,672,648.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-923,353.16	-746,918.49
五、现金及现金等价物净增加额	-25,744,511.13	23,146,185.66
加：期初现金及现金等价物余额	34,670,683.81	11,524,498.15
六、期末现金及现金等价物余额	8,926,172.68	34,670,683.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	231,000,000.00				164,527,075.35				22,311,286.24		25,191,730.86	486,456,789.55	929,486,882.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	231,000,000.00				164,527,075.35				22,311,286.24		25,191,730.86	486,456,789.55	929,486,882.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											6,693,901.22	10,345,489.64	17,039,390.86
（一）综合收益总额											6,693,901.22	41,359,050.10	48,052,951.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通													

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-31,013,560.46	-31,013,560.46
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												-31,013,560.46	-31,013,560.46
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	231,000,000.00				164,527,075.35				22,311,286.24		31,885,632.08	496,802,279.19	946,526,272.86

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	231,000,000.00				168,101,651.83				22,311,286.24		173,607,573.94	463,284,341.48	1,058,304,853.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	231,000,000.00				168,101,651.83				22,311,286.24		173,607,573.94	463,284,341.48	1,058,304,853.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,574,576.48						-148,415,843.08	23,172,448.07	-128,817,971.49
（一）综合收益总额											-135,325,858.69	31,925,173.60	-103,400,685.09
（二）所有者投入					-3,574,576.48						-1,539,984.39		-5,114,560.87

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,574,576.48						-1,539,984.39		-5,114,560.87
(三) 利润分配											-11,550,000.00	-8,752,725.53	-20,302,725.53
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											-11,550,000.00	-8,752,725.53	-20,302,725.53
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	231,000,000.00				164,527,075.35				22,311,286.24		25,191,730.86	486,456,789.55	929,486,882.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	231,000,000.00				164,855,200.59				22,311,286.24	-71,516,837.30	346,649,649.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,000,000.00				164,855,200.59				22,311,286.24	-71,516,837.30	346,649,649.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,752,924.24	-4,752,924.24
（一）综合收益总额										-4,752,924.24	-4,752,924.24
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	231,000,000.00				164,855,200.59				22,311,286.24	-76,269,761.54	341,896,725.29

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	231,000,000.00				164,855,200.59				22,311,286.24	90,232,642.97	508,399,129.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,000,000.00				164,855,200.59				22,311,286.24	90,232,642.97	508,399,129.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-161,749,480.27	-161,749,480.27
（一）综合收益总额										-150,199,480.27	-150,199,480.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											-11,550,000.00	-11,550,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-11,550,000.00	-11,550,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,000,000.00				164,855,200.59					22,311,286.24	-71,516,837.30	346,649,649.53

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

根据本公司2011年度股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币11,550万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2012年5月23日，变更后注册资本为人民币23,100万元。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，并出具信会师报字[2012]第210542号《验资报告》。

截至2014年12月31日，本公司的股本结构如下：

股东名称	持股数量(万股)	比例(%)
中国建筑材料科学研究总院	10,318.62	44.67
莱州祥云防火隔热材料有限公司	270.00	1.17
李力	194.59	0.84
北京国际信托有限公司－磐信1期证券投资集合资金信托计划	130.24	0.56
中国工商银行股份有限公司－新华趋势领航股票型证券投资基金	100.01	0.43
中融国际信托有限公司－融享3号结构化证券投资集合资金信托	100.00	0.43
招商银行股份有限公司－光大保德信新增长股票型证券投资基金	85.00	0.37

中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	56.58	0.24
岳庆	54.84	0.24
东方汇理银行	53.74	0.23
其他社会公众股	11,736.38	50.82
合计	23,100.00	100.00

营业执照注册号：110000003487856

法定代表人：曾大凡

注册地：北京市朝阳区酒仙桥路乙21号

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

本财务报表业经公司董事会于2015年3月28日批准报出。

于2014年度，纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的8家子公司；有关子公司的情况参见本附注八“在其他主体的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见附注五、各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期

损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将

该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧

失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元（含 500 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取

得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价

值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1） 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2） 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3） 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金

融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、固定资产

(1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	4.00%	2.74-9.60
机器设备	年限平均法	2-14	4.00%	6.86-48.00
电子设备	年限平均法	5-20	4.00%	4.80-19.20
运输设备	年限平均法	2-8	4.00%	12.00-48.00
其他设备	年限平均法	5	4.00%	19.20

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算

利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

1、 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、 预计负债的计量方法

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

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

23、收入

1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司主要销售玻璃、水泥和钢铁行业耐火材料。国内销售业务：当公司在产品发出并将相应的货权移交给买方，向买方出具货物的货权转移证明并经买方确认后，公司确认销售收入的实现。出口销售业务：出口销售在相应货物报关出口后确认销售收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供的劳务主要是窑炉的设计、选型、砌筑以及安装和施工的建设和检修服务，在项目完工、验收并投入运行后确认销售收入实现。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司报告期内无融资租赁业务。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2014 年修订的企业会计准则修订公司相应的会计政策	董事会	

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的影响如下：

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将原在其他非流动负债列报的递延收益分类至递延收益核算，并进行追溯调整。

科目名称	追溯调整前期初余额	追溯调整后期初余额
递延收益		25,107,837.37
其他非流动负债	25,107,837.37	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
都江堰瑞泰科技有限公司（以下简称“都江堰瑞泰”）	15%
安徽瑞泰新材料科技有限公司（以下简称“安徽瑞泰”）	15%
河南瑞泰耐火材料科技有限公司（以下简称“河南瑞泰”）	15%
佛山市仁通贸易有限公司（以下简称“佛山仁通”）	25%
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司（以下简称“浙江瑞泰”）	15%
郑州瑞泰耐火科技有限公司（以下简称“郑州瑞泰”）	15%
华东瑞泰科技有限公司（以下简称“华东瑞泰”）	25%
湖南湘钢瑞泰科技有限公司（以下简称“湘钢瑞泰”）	15%

2、税收优惠

1、本公司2008年度被认定为北京市高新技术企业，2014年通过高新技术企业复审，2014年、2015年、2016年本公司适用企业所得税税率为15%。

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

2、本公司之控股子公司都江堰瑞泰2008年被都江堰市科学技术委员会认定为高新技术企业。2014年通过高新技术企业复审，2014年、2015年、2016年适用企业所得税税率15%。

3、本公司之控股子公司安徽瑞泰2011年被认定为高新技术企业。2014年通过高新技术企业复审，2014

年、2015年、2016年适用企业所得税税率15%。

4、本公司之控股子公司河南瑞泰根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局2010年11月23日联合下发的“豫科[2010]154号”文件，被认定为高新技术企业。2014年通过高新技术企业复审，2014年、2015年、2016年适用企业所得税税率15%。

5、本公司之控股子公司浙江瑞泰于2012年11月5日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局浙江省地方税务局颁发的编号为R201233000367的高新技术企业证书，有效期：3年，自2012年、2013年、2014年适用企业所得税税率为15.00%。

6、本公司之控股子公司郑州瑞泰于2012年11月6日取得河南省科学技术厅颁发的编号为GR201241000111的高新技术企业证书有效期：3年，2013年、2014年、2015年适用企业所得税税率15%。

7、本公司之控股子公司湘钢瑞泰于2010年12月29日取得湖南省科学技术厅颁发的编号为GR201043000151的高新技术企业证书，有效期：3年。2014年通过高新技术企业复审，2014年、2015年、2016年适用企业所得税税率15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	657,883.16	481,041.10
银行存款	66,873,660.47	101,545,657.86
其他货币资金	118,443,634.39	66,244,917.27
合计	185,975,178.02	168,271,616.23

其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票、国内信用证保证金	118,443,634.39	66,244,917.27

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	229,879,575.76	253,088,842.50
商业承兑票据	31,735,999.16	1,100,000.00
合计	261,615,574.92	254,188,842.50

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	502,970,841.06	121,963,546.24
商业承兑票据		16,000,000.00
合计	502,970,841.06	137,963,546.24

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	953,320,343.09	100.00%	79,501,973.96	8.34%	873,818,369.13	821,804,102.78	100.00%	62,159,771.91	7.56%	759,644,330.87
合计	953,320,343.09	100.00%	79,501,973.96	8.34%	873,818,369.13	821,804,102.78	100.00%	62,159,771.91	7.56%	759,644,330.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	745,595,029.92	37,279,751.51	78.21%
1 至 2 年	132,543,920.54	13,254,392.06	13.90%
2 至 3 年	38,206,604.47	7,641,320.89	4.01%
3 至 4 年	23,216,556.52	11,608,278.27	2.43%
4 至 5 年	8,080,000.78	4,040,000.39	0.85%
5 年以上	5,678,230.86	5,678,230.84	0.60%
合计	953,320,343.09	79,501,973.96	100.00%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同和类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,020,970.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	678,768.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
建昌兰河建材有限公司	货款	165,994.00	无法收回	总经理办公会批准	否
河南瑞雪铝业有限公司	货款	198,850.00	无法收回	总经理办公会批准	否
达茂旗秋冬矿业有	货款	185,500.00	无法收回	总经理办公会批准	否

限责任公司					
北京京鲁宝山水泥销售有限责任公司	货款	28,050.00	无法收回	总经理办公会批准	否
广西赛克工业科技有限公司	货款	27,216.64	无法收回	总经理办公会批准	否
合计	--	605,610.64	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
华润水泥有限公司	56,863,123.94	5.96	3,254,483.51
南方水泥有限公司	33,605,738.24	3.53	2,002,816.85
中国建材国际工程集团有限公司	27,515,414.34	2.89	1,776,967.92
中国联合水泥集团有限公司	25,403,525.24	2.66	1,755,546.00
西南水泥有限公司	19,253,459.03	2.02	1,072,305.40
合计	162,641,260.79	17.06	9,862,119.68

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,475,572.22	71.27%	54,523,172.78	68.81%
1 至 2 年	6,694,121.26	9.27%	15,398,309.98	19.43%
2 至 3 年	8,500,361.66	11.77%	6,363,552.15	8.03%
3 年以上	5,552,258.61	7.69%	2,958,589.27	3.73%
合计	72,222,313.75	--	79,243,624.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不存在账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
郑州华威耐火材料有限公司	9,309,043.28	12.89
连云港福瑞鑫实业有限公司	4,632,477.90	6.41
山东三金玻璃机械有限公司	3,384,200.00	4.69
成都市岷电科技有限公司	2,098,544.00	2.91
郑州京华窑炉耐火材料有限公司	2,000,000.00	2.77
合计	21,424,265.18	29.67

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,602,010.62	100.00%	5,224,071.31	6.25%	78,377,939.31	84,297,966.24	100.00%	5,072,723.50	6.02%	79,225,242.74
合计	83,602,010.62	100.00%	5,224,071.31	6.25%	78,377,939.31	84,297,966.24	100.00%	5,072,723.50	6.02%	79,225,242.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	77,594,337.15	3,882,890.16	5.00%
1 至 2 年	3,305,343.25	330,534.33	10.00%
2 至 3 年	1,532,601.66	306,520.33	20.00%
3 至 4 年	665,104.02	332,552.01	50.00%
4 至 5 年	266,100.12	133,050.06	50.00%

5 年以上	238,524.42	238,524.42	100.00%
合计	83,602,010.62	5,224,071.31	6.25%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为其他应收款相同账龄具有相同和类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 151,347.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方委托贷款	60,000,000.00	60,000,000.00
关联公司往来款	4,884,975.99	
保证金	5,317,180.40	5,785,350.04
备用金	12,616,593.02	14,112,881.20
其他应收及暂付款	783,261.21	4,399,735.00
合计	83,602,010.62	84,297,966.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	关联方委托贷款、关联方往来款	64,884,975.99	1 年以内	77.61%	3,244,248.80
新台泥（杭州）企业运营管理有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.36%	15,000.00
吴蓓	备用金	255,319.30	1 年以内	0.31%	12,765.97
葛洲坝集团水泥有限公司荆门物流配	保证金	250,000.00	1 年以内	0.30%	12,500.00

送中心					
郭孟枝	备用金	228,305.61	1 年以内	0.27%	11,415.28
合计	--	65,918,600.90	--	78.85%	3,295,930.05

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,539,160.61		139,539,160.61	139,154,491.66		139,154,491.66
在产品	134,460,326.87		134,460,326.87	133,807,621.02		133,807,621.02
库存商品	391,115,188.88	193,895.63	390,921,293.25	380,736,432.01	689,136.58	380,047,295.43
周转材料	3,957,743.71		3,957,743.71	4,451,779.57		4,451,779.57
合计	669,072,420.07	193,895.63	668,878,524.44	658,150,324.26	689,136.58	657,461,187.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	689,136.58			495,240.95		193,895.63
合计	689,136.58			495,240.95		193,895.63

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	521,918,883.44	393,390,607.79	46,359,115.28	36,125,819.18	14,687,154.79	1,012,481,580.48
2.本期增加金额	89,742,575.27	58,357,456.38	1,681,403.29	6,106,402.67	52,239.13	155,940,076.74
(1) 购置	2,533,161.95	16,493,983.01	847,510.69	5,813,425.75	52,239.13	25,740,320.53
(2) 在建工程转入	87,209,413.32	41,863,473.37	833,892.60	292,976.92		130,199,756.21
3.本期减少金额		1,062,498.00	1,442,212.90	1,871,770.50	1,000.00	4,377,481.40
(1) 处置或报废		1,062,498.00	1,442,212.90	1,871,770.50	1,000.00	4,377,481.40
4.期末余额	611,661,458.71	450,685,566.17	46,598,305.67	40,360,451.35	14,738,393.92	1,164,044,175.82

1.期初余额	96,356,836.02	153,079,716.07	23,528,276.09	17,666,213.16	3,409,473.57	294,040,514.91
2.本期增加金额	21,351,716.09	33,010,397.60	4,513,173.68	4,547,242.35	2,540,836.04	65,963,365.76
(1) 计提	21,351,716.09	33,010,397.60	4,513,173.68	4,547,242.35	2,540,836.04	65,963,365.76
3.本期减少金额		974,751.77	59,135.79	461,712.07	1,000.00	1,496,599.63
(1) 处置或报废		974,751.77	59,135.79	461,712.07	1,000.00	1,496,599.63
4.期末余额	117,708,552.11	185,115,361.90	27,982,313.98	21,751,743.44	5,949,309.61	358,507,281.04
1.期末账面价值	493,952,906.60	265,570,204.27	18,615,991.69	18,608,707.91	8,789,084.31	805,536,894.78
2.期初账面价值	425,562,047.42	240,310,891.72	22,830,839.19	18,459,606.02	11,277,681.22	718,441,065.57

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
郑州瑞泰研发楼及附属房屋	18,677,044.20	正在办理之中
浙江瑞泰房屋	11,000,573.00	正在办理之中
安徽瑞泰芦溪分公司厂房及宿舍	12,550,557.26	正在办理之中

其他说明

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.瑞泰科技股份有限公司办公楼（本部）				493,165.08		493,165.08
2.瑞泰科技股份有限公司 NC 系统（本部）	1,984,793.65		1,984,793.65	1,964,982.33		1,964,982.33
3.节能型电弧炉及配套装置（湘潭分公司）				5,747,566.55		5,747,566.55
4.三分厂新型砂型技术改造（湘潭分公司）	28,905.98		28,905.98			
5.耐火材料生产线零星工程（都	339,000.00		339,000.00	339,000.00		339,000.00

江堰瑞泰)						
6.年产 30000 吨高铬铸球 10000 吨铸钢件自动化生产线 (安徽瑞泰)	1,027,900.00		1,027,900.00	1,027,900.00		1,027,900.00
7.办公大楼、2#综合楼 (安徽瑞泰)	6,915,411.85		6,915,411.85	12,130,871.08		12,130,871.08
8.推杆式电阻炉淬火生产线 (安徽瑞泰)				249,225.98		249,225.98
9.不定型耐火材料生产线安 (安徽瑞泰)	14,511,889.09		14,511,889.09	12,399,058.98		12,399,058.98
10.零星工程 (安徽瑞泰)	28,256.41		28,256.41			
11.三期扩建工程垫方 (安徽瑞泰)	604,880.00		604,880.00	604,880.00		604,880.00
12.车间、生产线改造 (安徽瑞泰)	574,545.72		574,545.72	1,989,088.39		1,989,088.39
13.环境友好碱性耐火材料建设项目 (河南瑞泰)	37,543,019.38		37,543,019.38	15,441,316.88		15,441,316.88
14.办公室 (浙江瑞泰)				7,744,751.59		7,744,751.59
15.贵州生产线工程 (浙江瑞泰)	2,020,868.42		2,020,868.42			
16.厂房设备技术改造 (浙江瑞泰)	7,888,774.60		7,888,774.60	739,577.58		739,577.58
17.环境友好碱性耐火材料生产线技改工程项目 (郑州瑞泰)	12,347,013.51		12,347,013.51	107,797,566.32		107,797,566.32
18.新厂房及设备 (华东瑞泰)				1,192,043.66		1,192,043.66

19.零星工程（华东瑞泰）	21,810.00		21,810.00			
20.耐火材料生产线改造（湘钢瑞泰）	3,195,209.43		3,195,209.43	4,021,042.51		4,021,042.51
合计	89,032,278.04		89,032,278.04	173,882,036.93		173,882,036.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
1.瑞泰科技股份有限公司办公楼（本部）	900,000.00	493,165.08	346,050.98	839,216.06			93.25%	完工				其他
2.瑞泰科技股份有限公司NC系统（本部）	3,000,000.00	1,964,982.33	19,811.32			1,984,793.65	66.16%	约 70%				其他
3.节能型电弧炉及配套装置（湘潭分公司）	6,000,000.00	5,718,660.57	264,125.69	5,982,786.26			99.71%	完工				其他
4.三分厂新型砂型技术改造（湘潭分公司）		28,905.98				28,905.98						其他
5.耐火材料生产线零星工程（都江堰瑞泰）		339,000.00				339,000.00						其他
6.年产30000吨高铬铸球	15,700,000.00	1,027,900.00				1,027,900.00	8.80%	约 10%				其他

10000 吨铸钢件自动化生产线(安徽瑞泰)												
7.办公大楼、2#综合楼 (安徽瑞泰)	20,000,000.00	12,130,871.08	10,029,357.20	15,244,816.43		6,915,411.85	113.21%	尚有部分零星工程未完工	1,671,376.34	1,147,295.67	6.00%	其他
8.推杆式电阻炉淬火生产线 (安徽瑞泰)	600,000.00	249,225.98	366,632.50	615,858.48			102.64%	完工				其他
9.不定型耐火材料生产线(安徽瑞泰)	15,000,000.00	12,399,058.98	2,112,830.11			14,511,889.09	99.18%	尚有部分零星工程未完工	1,556,922.40	801,795.91	6.00%	其他
10.零星工程(安徽瑞泰)			200,158.11	171,901.70		28,256.41						其他
11.三期扩建工程垫方 (安徽瑞泰)	1,000,000.00	604,880.00				604,880.00	60.49%	约 60%				其他
12.车间、生产线改造(安徽瑞泰)		1,989,088.39	1,252,744.93	2,667,287.60		574,545.72						其他
13.环境友好碱性耐火材料建设项目 (河南瑞泰)	50,000,000.00	15,441,316.88	22,101,702.50			37,543,019.38	75.09%	尚有部分零星工程未完工	2,762,707.42	1,367,605.22	7.20%	其他
14.办公室 (浙江瑞泰)	10,000,000.00	7,744,751.59	3,255,821.41	11,000,573.00			110.01%	完工	716,421.15	538,703.26	7.20%	其他
15.贵州生产线工程 (浙江瑞泰)	3,000,000.00		2,020,868.42			2,020,868.42	67.36%	约 70%				其他

泰)												
16.厂房设备技术改造(浙江瑞泰)	10,000,000.00	739,577.58	7,149,197.02			7,888,774.60	78.89%	约 70%	6,123.16	6,123.16		其他
17.环境友好碱性耐火材料生产线技改工程建设项目(郑州瑞泰)	130,000,000.00	107,797,566.32	15,499,174.03	86,429,150.56	24,520,576.28	12,347,013.51	98.03%	尚有部分零星工程未完工	11,682,354.95	5,734,332.97	7.20%	其他
18.新厂房及设备(华东瑞泰)	3,000,000.00	1,188,233.66	1,893,083.22	3,081,316.88			102.71%	完工				其他
19.零星工程(华东瑞泰)		3,810.00	18,000.00			21,810.00						其他
20.耐火材料生产线改造(湘钢瑞泰)	8,000,000.00	4,021,042.51	3,341,016.16	4,166,849.24		3,195,209.43	93.85%	约 80%				其他
合计	276,200,000.00	173,882,036.93	69,870,573.60	130,199,756.21	24,520,576.28	89,032,278.04	--	--	18,395,905.42	9,595,856.19		--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	202,322,956.91		4,785,114.76	522,035.54	207,630,107.21
2.本期增加金额	26,617,463.78				26,617,463.78
(1) 购置	2,096,887.50				2,096,887.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入	24,520,576.28				24,520,576.28
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	228,940,420.69		4,785,114.76	522,035.54	234,247,570.99
二、累计摊销					
1.期初余额	21,742,449.58		455,725.22	262,883.25	22,461,058.05
2.本期增加金额	4,671,332.91		683,587.82	41,828.50	5,396,749.23
(1) 计提	4,671,332.91		683,587.82	41,828.50	5,396,749.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,413,782.49		1,139,313.04	304,711.75	27,857,807.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	202,526,638.20		3,645,801.72	217,323.79	206,389,763.71
2.期初账面价值	180,580,507.33		4,329,389.54	259,152.29	185,169,049.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南瑞泰国家 863 高档碱性耐火材料三期工程使用的土地		正在办理
郑州瑞泰研发楼及附属房屋		正在办理
安徽瑞泰厂区二号综合楼使用的土地		正在办理

其他说明：

11、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宜兴市耐火材料 有限公司	2,616,529.92					2,616,529.92
无锡双木机械科 技有限公司	1,941,380.73					1,941,380.73
合计	4,557,910.65					4,557,910.65

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1. 商誉的计算过程：商誉系本公司之子公司华东瑞泰对宜兴市耐火材料有限公司和无锡双木机械科技有限公司合并时产生的投资成本与被投资单位净资产公允价值份额的差额，期末不存在减值情况。
2. 宜兴市耐火材料有限公司2012年、2013年、2014年度均达到业绩预期，不存在商誉减值迹象；无锡双木机械科技有限公司2013年、2014年度均达到业绩预期，不存在商誉减值迹象。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
道路拆迁	466,666.70		111,999.96		354,666.74
唐楼基地改造	985,313.17		109,476.00		875,837.17
土地征用费	1,271,893.12		90,849.60		1,181,043.52
装潢款	96,643.38		74,941.62		21,701.76
厂房租金		100,000.00	0.00		100,000.00
合计	2,820,516.37	100,000.00	387,267.18		2,533,249.19

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,678,520.43	8,889,063.04	41,175,908.93	6,739,981.40
合计	53,678,520.43	8,889,063.04	41,175,908.93	6,739,981.40

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,889,063.04		6,739,981.40

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	84,121,420.48	79,625,723.07
可抵扣亏损	158,775,161.18	124,188,317.31
合计	242,896,581.66	203,814,040.38

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2019	37,945,656.71		
2018	114,610,500.13	116,887,180.06	
2017	6,219,004.34	7,301,137.25	
合计	158,775,161.18	124,188,317.31	--

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款	234,800,000.00	85,000,000.00
保证借款	326,800,000.00	267,483,727.95
信用借款	652,500,000.00	748,700,000.00
合计	1,214,100,000.00	1,106,183,727.95

短期借款分类的说明:

短期借款分类的说明:

(1) 抵押借款23,480.00万元。其中:

本公司向北京银行翠微路支行借款12,000.00万元,以其所有的所有权证号为X京房产权证朝字第1219667号、第1219661号、第1219660号、第1219658号、第1219655号、第1219651号、第1219632号、第1219648号房产作为抵押;上述抵押房屋账面原值59,095,379.66元,账面净值56,773,857.34元。

本公司湘潭分公司向中国建设银行湘潭市河东支行借款3,000.00万元,以其所有的房屋及土地使用权作为抵押,抵押房屋账面原值39,454,385.54元,净值23,837,049.92元;土地账面原值20,324,303.43元,净值16,867,183.61元。

都江堰瑞泰向成都银行都江堰支行借款1,000.00万元,以其所有的“房地权证国用(2007)第3666号、房地权证国用(2007)第3907号”作为抵押。上述抵押房屋账面原值18,385,086.80元,净值15,307,593.02元。

安徽瑞泰向中国工商银行宁国支行借款1,900.00万元,以其所有的“房地权证宁字第00031313号、房地权证宁字第00031314号”房产作为抵押;上述抵押房屋账面原值21,905,869.51元,净值19,129,527.67元。其公司子公司宁国市开源电力耐磨材料有限公司向中国农业银行宁国支行借款1,800.00万元,以其所有的“房地权证宁字第00021120号,00021121号,00021122号,00028919号00028920号”房产及“宁国有(2010)第6号、第299号、第436号”土地作为抵押;上述抵押房屋账面原值12,091,741.51元,净值9,708,342.90元;土地账面原值4,650,940.5元,净值4,215,958.33元。

河南瑞泰向民生银行郑州支行借款3,000.00万元,以其所有的“新房权证字第0901002897号、0901002921号、1201003352-1201003354号”以及“新土国用(2008)第802号”作为抵押,抵押房产及土地原值56,662,354.07元,净值48,794,673.75元。

浙江瑞泰向中信银行湖州长兴支行780.00万元,以其所有的“长房权证洪桥字第00180039、00180040、00180034、00180025、00180038、00180037号”房产及“长土国用(2012)第00306577、00306582号”土地作为抵押。上述抵押房屋账面原值25,723,839.59元,账面净值21,916,397.71元;土地账面原值7,853,129.37元,净值7,076,678.13元。

(2) 保证借款32,680.00万元。其中:

安徽瑞泰借款7,000.00万元，安徽瑞泰子公司宁国市开源电力耐磨材料有限公司借款4,500.00万元；河南瑞泰借款6,200.00万元；郑州瑞泰借款5,000.00万元，合计22,700.00万元，由瑞泰科技股份有限公司作为保证人。

华东瑞泰子公司宜兴市耐火材料有限公司借款5,490.00万元，其中2,500.00万元由胡建坤与华东瑞泰共同为保证担保人；2,990.00万元由华东瑞泰作为保证担保人。

华东瑞泰子公司宜兴瑞泰耐火材料有限公司（以下简称“宜兴瑞泰”）借款4,490.00万元，其中：1,500.00万元由钱蛇大与华东瑞泰共同为保证担保人；2,990.00万元，由华东瑞泰作为保证担保人。

（3）信用借款63,250.00万元，是瑞泰科技股份有限公司的借款。

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	188,052,886.75	119,028,117.40
合计	188,052,886.75	119,028,117.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	411,824,423.02	359,934,245.12
应付工程及设备款	19,018,823.27	13,219,076.68
应付接受劳务款	16,273,532.25	10,301,012.90
合计	447,116,778.54	383,454,334.70

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

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

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	42,582,535.62	101,666,271.95
合计	42,582,535.62	101,666,271.95

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,893,375.62	192,798,263.12	193,395,661.43	2,295,977.31
二、离职后福利-设定提存计划	952,260.69	18,804,412.00	18,712,492.81	1,044,179.88
三、辞退福利		911,656.00	911,656.00	
合计	3,845,636.31	212,514,331.12	213,019,810.24	3,340,157.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		170,526,802.08	170,526,802.08	
2、职工福利费		7,412,681.30	7,412,681.30	
3、社会保险费	346,645.89	8,951,186.95	8,927,081.94	370,750.90
其中：医疗保险费	328,176.09	6,307,842.10	6,291,655.03	344,363.16
工伤保险费	10,746.18	1,973,188.01	1,971,244.66	12,689.53
生育保险费	7,723.62	459,430.33	453,455.74	13,698.21
4、住房公积金	23,349.00	4,006,259.50	4,004,609.50	24,999.00
5、工会经费和职工教育经费	2,523,380.73	1,901,333.29	2,524,486.61	1,900,227.41
合计	2,893,375.62	192,798,263.12	193,395,661.43	2,295,977.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	928,791.85	17,397,571.20	17,316,440.87	1,009,922.18
2、失业保险费	23,468.84	1,406,840.80	1,396,051.94	34,257.70
合计	952,260.69	18,804,412.00	18,712,492.81	1,044,179.88

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,304,816.78	-8,367,709.13
营业税	163,822.02	192,083.15
企业所得税	5,540,591.75	4,433,445.17
个人所得税	-255,307.59	24,796.82
城市维护建设税	721,580.65	518,246.76
房产税	288,169.02	-143,035.15
土地使用税	464,081.79	-94,380.00
教育费附加	823,353.91	630,097.75
其他税费	231,532.57	244,235.97
合计	11,282,640.90	-2,562,218.66

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,164,000.00	4,071,452.06
企业债券利息	1,654,520.55	6,152,547.96
合计	5,818,520.55	10,224,000.02

其他说明：

不存在已逾期未支付的利息情况

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,501,903.69	8,970,000.00

合计	22,501,903.69	8,970,000.00
----	---------------	--------------

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收保证金、押金	543,490.00	427,420.00
其他	37,785,063.10	48,369,368.58
合计	38,328,553.10	48,796,788.58

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,444,026.66
合计		5,444,026.66

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	150,000,000.00	200,000,000.00
合计	150,000,000.00	200,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
短期融资券	200,000,000.00	2013年 08月02日	2014年 08月02日	200,000,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00		
短期融资券	150,000,000.00	2014年 10月24日	2015年 10月24日	150,000,000.00		150,000,000.00	1,654,520.55				150,000,000.00

合计	--	--	--	350,000,000.00	200,000,000.00	150,000,000.00	1,654,520.55		200,000,000.00		150,000,000.00
----	----	----	----	----------------	----------------	----------------	--------------	--	----------------	--	----------------

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	
抵押借款		150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款1.50亿元是本公司实际控制人中国建筑材料集团有限公司委托北京银行借给本公司的营运资金借款，期限5年，从2012年7月31日至2017年7月12日，年利率5.76%，以公司持有的郑州瑞泰和华东瑞泰股权为抵押物为中国建筑材料集团有限公司提供的本次委托贷款进行质押担保。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,107,837.37	17,800,000.00	4,731,027.59	38,176,809.78	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	25,107,837.37	17,800,000.00	4,731,027.59	38,176,809.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技新星	79,537.56		10,140.35		69,397.21	与资产相关
玻璃窑用低导热熔铸耐火材料的研究	121,928.71		10,835.00		111,093.71	与资产相关
熔铸耐火材料研发及高抗侵蚀耐火材料的示范	497,051.10	680,000.00	518,332.24		658,718.86	与资产相关
大型生活垃圾焚		260,000.00			260,000.00	与资产相关

烧系统高效清洁运行关键技术						
河南瑞泰环境友好碱性耐火材料项目	3,159,000.00		468,000.00		2,691,000.00	与资产相关
固定资产投资项目贴息	2,880,000.00		360,000.00		2,520,000.00	与资产相关
2013 年产业振兴与技术改造专项资金		4,860,000.00	972,000.00		3,888,000.00	与资产相关
地震灾区建筑垃圾资源化处理与抗震节能房屋建设科技示范项目	1,864,320.00		310,720.00		1,553,600.00	与资产相关
都江堰瑞泰科技有限公司电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目	2,040,000.00		340,000.00		1,700,000.00	与资产相关
灾后重建补助资金	816,000.00		136,000.00		680,000.00	与资产相关
环境友好型碱性耐火材料生产线建设项目	12,850,000.00		1,285,000.00		11,565,000.00	与资产相关
工业企业发展基金	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
新密市非税收管理局政府奖励资金	300,000.00		60,000.00		240,000.00	与资产相关
2013 年度工业节能技改项目补贴资金		800,000.00	160,000.00		640,000.00	与资产相关
2014 年省信息化发展专项资金		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
冶炼废渣回收综合利用		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
合计	25,107,837.37	17,800,000.00	4,731,027.59		38,176,809.78	--

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,000,000.00						231,000,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	159,327,075.35			159,327,075.35
其他资本公积	5,200,000.00			5,200,000.00
其中：收到中央预算内项目拨款	5,200,000.00			5,200,000.00
合计	164,527,075.35			164,527,075.35

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,311,286.24			22,311,286.24
合计	22,311,286.24			22,311,286.24

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	25,191,730.86	173,607,573.94
调整后期初未分配利润	25,191,730.86	173,607,573.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,693,901.22	-135,325,858.69
应付普通股股利		11,550,000.00
其他		1,539,984.39
期末未分配利润	31,885,632.08	25,191,730.86

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,020,936,776.98	1,525,279,061.00	1,808,265,383.55	1,432,722,798.48
其他业务	68,574,341.23	60,237,077.54	56,130,409.62	48,368,668.54
合计	2,089,511,118.21	1,585,516,138.54	1,864,395,793.17	1,481,091,467.02

32、主营业务按产品分项、分地区列示

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玻璃窑用耐火材料	448,578,942.08	363,426,520.19	384,240,041.82	366,917,933.74
水泥窑用耐火材料	700,400,711.03	486,911,158.01	617,307,751.61	423,111,381.75
钢铁用耐火材料	581,083,624.06	445,885,454.84	470,709,393.07	371,813,075.98
耐磨耐热材料	252,695,862.89	195,098,946.44	293,404,107.55	232,822,828.73
锆英砂	29,382,753.68	27,039,138.94	32,375,140.25	29,699,738.53
其他	8,794,883.24	6,917,842.58	10,228,949.25	8,357,839.75
合计	2,020,936,776.98	1,525,279,061.00	1,808,265,383.55	1,432,722,798.48

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国内收入	1,918,459,447.90	91.81	1,704,792,714.50	91.44
出口收入	102,477,329.08	4.90	103,472,669.05	5.55
合计	2,020,936,776.98	96.72	1,808,265,383.55	96.99

33、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,630,841.09	2,192,460.00
城市维护建设税	5,918,583.61	4,001,000.93
教育费附加	4,954,175.71	3,366,741.30
堤防费	148,474.57	174,177.17

物价调节基金	46,956.33	131,582.91
其他税费	532,945.31	400,970.17
合计	14,231,976.62	10,266,932.48

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.运杂费	73,235,817.02	82,169,844.80
2.会议差旅费	17,976,648.94	18,112,725.45
3.职工薪酬	20,948,088.53	14,171,825.15
4.包装费	3,419,280.51	5,622,151.66
5.业务招待费	8,024,363.96	6,275,356.57
6.佣金	2,324,285.17	4,987,933.13
7.办公费	2,078,632.12	1,314,758.44
8.其他费用	10,150,441.71	10,388,136.86
合计	138,157,557.96	143,042,732.06

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.研究与开发费用	52,178,951.90	51,657,394.00
2.职工薪酬	67,339,159.53	63,166,133.11
3.业务费	15,757,686.63	6,965,948.32
4.业务招待费	5,334,719.16	5,747,927.39
5.税金	10,757,716.90	8,102,730.06
6.折旧费	12,326,991.66	9,405,186.40
7.会议差旅费	3,403,083.75	3,678,912.80
8.无形资产摊销	5,382,356.83	4,686,704.10
9.水电费	2,006,456.18	2,151,669.20
10.其他费用	15,878,563.24	27,089,174.97
合计	190,365,685.78	182,651,780.35

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,868,283.92	85,540,514.15
减：利息收入	2,605,761.41	1,818,033.60
汇兑损失	1,350,642.50	1,171,790.53
减：汇兑收益	2,268.90	945,342.37
手续费支出	2,305,315.85	2,693,631.01
其他支出	952,216.89	393,149.45
合计	103,868,428.85	87,035,709.17

37、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	18,172,318.58	16,736,477.31
五、长期股权投资减值损失		44,941,149.26
合计	18,172,318.58	61,677,626.57

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	207,513.39	4,179,405.38	207,513.39
其中：固定资产处置利得	207,513.39	440,765.77	207,513.39
无形资产处置利得		3,738,639.61	
债务重组利得	9,152.50		9,152.50
政府补助	23,175,397.59	16,662,766.94	23,175,397.59
其他	3,993,768.45	2,668,981.84	3,993,768.45
合计	27,385,831.93	23,511,154.16	27,385,831.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
房产税困难减免	100,000.00		与收益相关
土地使用税困难减免	100,000.00		与收益相关
节能项目补助资金	100,000.00		与收益相关
研发补助	200,000.00		与收益相关

研发技改补助	100,000.00		与收益相关
中关村信用促进会补助	10,000.00		与收益相关
朝阳科委研发项目投入补助	200,000.00		与收益相关
朝阳科委专利资助奖励	12,610.00		与收益相关
朝阳发改委贴息补助	1,000,000.00		与收益相关
科技部重点新产品补助	500,000.00		与收益相关
财政局财源建设奖励		500,000.00	与收益相关
高新区创新奖励		50,000.00	与收益相关
耐热冲击熔铸薄壁构件和熔铸格子砖研制		662,481.00	与收益相关
湖南省节能改造补助		200,000.00	与收益相关
失业保险岗位补贴		200,000.00	与收益相关
工业信息化		200,000.00	与收益相关
财源建设奖励		300,000.00	与收益相关
科技新星	10,140.35	20,462.44	与资产相关
玻璃窑用低导热熔铸耐火材料的研究	10,835.00	78,071.29	与资产相关
熔铸耐火材料研发及高抗侵蚀耐火材料的示范	318,332.24	252,948.90	与资产相关
中国国际贸易促进委员会建材行业分会 2013 年 中小企业补贴款		8,500.00	与收益相关
科技条财司新产品项目		500,000.00	与收益相关
2013 年度工业节能技改项目补贴资金	160,000.00		与资产相关
新密市工业窑炉清洁改造奖	100,000.00		与收益相关
环境友好型碱性耐火材料生产线建设项目	1,285,000.00		与资产相关
工业企业发展基金	100,000.00		与资产相关
新密市非税收管理局政府奖励资金	60,000.00		与资产相关
2014 年第一批科技计划项目经费	1,500,000.00		与收益相关
进口贴息	173,880.00		与收益相关
环境友好碱性耐火材料项目	468,000.00	468,000.00	与资产相关
新郑市 2011 年度绩效考核先		50,000.00	与收益相关

进集体和先进个人			
郑州市 2011-2012 年跨年度支持项目经费		1,000,000.00	与收益相关
薛店镇鼓励和扶持工业企业加快发展资助金		450,000.00	与收益相关
新郑工信委发明专利资助奖金		6,000.00	与收益相关
郑州市 2013 年度科学技术奖		10,000.00	与收益相关
新郑市科技和工信委 2012 年度小星火项目奖金		2,000.00	与收益相关
新郑市 2013 年度技术研究与开发经费（重大科技专项）资助金		700,000.00	与收益相关
河南省知识产权局专利申请资助金		1,500.00	与收益相关
收 2013 年郑州市第一批专利申请资助金		2,000.00	与收益相关
2013 年小星火奖金（玻璃窑蓄热的研究）	5,000.00		与收益相关
2013 年小星火奖金（大型水泥窑用高性能镁铁碱性材料的研究）	5,000.00		与收益相关
2013 年小星火奖金（刚玉质耐火胶泥）	3,000.00		与收益相关
2013 年小星火奖金（有色冶炼炉用吹氧管涂抹料）	2,000.00		与收益相关
河南省名牌产品奖励费用	400,000.00		与收益相关
安全生产管理局安全科技奖金	3,000.00		与收益相关
2014 年度郑州市科技进步奖	100,000.00		与收益相关
新郑市 2013 年专利资助款	6,000.00		与收益相关
2013 年度新郑市市长质量奖	200,000.00		与收益相关
郑州市财政局国库支付市长质量奖	400,000.00		与收益相关
河南省财政厅专利资助资金	1,500.00		与收益相关
科技创新科技进步新产品扶持奖金	200,000.00		与收益相关
河南省科技进步二等奖	200,000.00		与收益相关

郑州市科技进步特等奖	200,000.00		与收益相关
新郑市重大科技项目-玻璃窑用高抗蚀薄壁致密格子体的研发项目	1,000,000.00		与收益相关
镇政府先进单位个人奖		160,000.00	与收益相关
2011 年度工业经济转型专项奖励资金		66,000.00	与收益相关
科技局拨款		100,000.00	与收益相关
安全生产监督标准化补助		1,500.00	与收益相关
新产品试制计划项目补助经费	150,000.00		与收益相关
省研发中心补助经费	150,000.00		与收益相关
县级一般项目补助经费	50,000.00		与收益相关
科技保险费	1,000.00		与收益相关
洪桥镇政府科技创新奖	20,000.00		与收益相关
长兴县财政局政府专项奖励基金	234,000.00		与收益相关
收枣庄知识产权局专利补助费	1,400.00		与收益相关
开发区管委会工业经济补助款	898,000.00		与收益相关
宁国市科技局专利资助费	36,400.00	26,800.00	与收益相关
开发区管委会补助资金	1,500,200.00	2,960,000.00	与收益相关
宁国市经济技术开发区管委会百企升级奖励资金	30,000.00		与收益相关
固定资产投资项目贴息	360,000.00	360,000.00	与资产相关
安徽瑞泰高效节能专用耐火材料产业化项目	972,000.00		与资产相关
2012 年科技自主创新奖励资金		300,000.00	与收益相关
宁国财政局资源综合利用项目补助款		200,000.00	与收益相关
宁国市财政局 2011 年奖励经费		100,000.00	与收益相关
宁国市财政专项资金国际市场开拓资金款		30,000.00	与收益相关
宁国市财政局自主创新试验		210,000.00	与收益相关

区建设奖励			
宣城市知识产权 2012 年省发明专利资助		5,000.00	与收益相关
土地使用税返还		197,400.00	与收益相关
出口奖励		6,500.00	与收益相关
2012 年工业经济发展奖励		1,059,400.00	与收益相关
2012 年自主创新综合试验区		240,000.00	与收益相关
2012 年市长质量奖		200,000.00	与收益相关
2013 年专利奖励	14,800.00		与收益相关
2013 年国际市场开拓奖励	8,000.00		与收益相关
2013 年土地使用税返还	197,400.00		与收益相关
2013 年外贸出口奖励	7,000.00		与收益相关
企业技术创新和成果转化项目贷款贴息	500,000.00		与收益相关
工业经济运行贡献奖励	249,600.00		与收益相关
装备制造水平提升	532,700.00		与收益相关
高新技术产品奖励	200,000.00		与收益相关
对外宣传推介补助	18,600.00		与收益相关
国外市场拓展奖励	22,200.00		与收益相关
技术开发经费补助	29,000.00		与收益相关
高新技术企业复审奖励	50,000.00		与收益相关
参与地方标准制定奖励	60,000.00		与收益相关
宁国市开发区管委会百企升级奖励资金	30,000.00		与收益相关
宁国市财政专项奖励	80,000.00		与收益相关
宁国市科技局创新型省份建设年奖励	78,000.00		与收益相关
收财政局创新基金	140,000.00		与收益相关
财政奖励资金	14,000.00		与收益相关
四川省知识产权局专利资助金		13,800.00	与收益相关
科技局发明专利资助金		16,000.00	与收益相关
科学技术部项目补助		300,000.00	与收益相关
都江堰投资促进局贷款		27,100.00	与收益相关
商务局外贸发展促进资金补助		200,000.00	与收益相关

管委会 2012 年优秀企业奖金		20,000.00	与收益相关
科技局补助经费	5,000.00	200,000.00	与收益相关
中小企业成长补助资金	260,000.00		与收益相关
灾后重建抗震节能房屋建设科技示范房项目	310,720.00	310,720.00	与资产相关
电熔锆刚玉砖生产线节能改造项目	340,000.00	340,000.00	与资产相关
灾后重建补助	136,000.00	136,000.00	与资产相关
项目科技成果补助经费	200,000.00		与收益相关
湘潭高新区科技局 2013 年度科技与自主创新奖励	95,000.00		与收益相关
湘潭市财政局能源节约利用拨款	100,000.00		与收益相关
湘潭市财政局新型工业化及财源建设奖励	100,000.00		与收益相关
残疾人退税	2,835,000.00	2,902,083.31	与收益相关
宜兴市科技局奖励	200,000.00	10,000.00	与收益相关
研发专利补贴		2,500.00	与收益相关
科技重大专项奖		300,000.00	与收益相关
总部经济奖励	2,205,500.00		与收益相关
并购重组奖励	519,580.00		与收益相关
合计	23,175,397.59	16,662,766.94	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	140,238.15	3,971,380.58	140,238.15
其中：固定资产处置损失	140,238.15	3,971,380.58	140,238.15
债务重组损失	17,566.72	5,645,942.96	17,566.72
对外捐赠	36,000.00	187,500.00	36,000.00
其他	469,957.17	193,441.97	469,957.17
合计	663,762.04	9,998,265.51	663,762.04

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,017,212.09	13,583,455.52
递延所得税费用	-2,149,081.64	1,959,663.74
合计	17,868,130.45	15,543,119.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	65,921,081.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,888,162.27
子公司适用不同税率的影响	1,780,149.18
调整以前期间所得税的影响	-620,833.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,293,167.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,150,451.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	712,938.64
加计扣除的影响	-587,048.63
投资收益的影响	4,552,046.56
所得税费用	17,868,130.45

41、其他综合收益

详见附注。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,211,970.00	9,749,581.00
利息收入	2,605,761.41	1,818,033.60
其他收入	684,463.83	938,226.89

往来款项	6,090,319.55	963,960.89
合计	42,592,514.79	13,469,802.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	111,349,661.28	121,779,134.94
管理费用	45,466,236.52	45,138,353.92
财务费用	4,909,532.74	4,846,780.46
其他支出	505,982.17	381,053.02
其他往来款	4,321,101.84	71,286,441.38
合计	166,552,514.55	243,431,763.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下合并无锡双木合并日货币资金		61,716.22
合计		61,716.22

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
湖南瑞泰本期不纳入合并范围减少货币资金		58,234.43
合计		58,234.43

43、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	48,052,951.32	-103,400,685.09

加：资产减值准备	18,172,318.58	61,677,626.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,963,365.76	63,561,773.33
无形资产摊销	5,396,749.23	4,686,704.12
长期待摊费用摊销	387,267.18	286,937.52
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）	-67,275.24	3,530,614.81
财务费用（收益以“-”号填列）	101,868,283.92	85,540,514.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,149,081.64	2,408,653.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,417,336.76	-14,852,725.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,722,589.51	-261,898,474.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,738,577.66	177,707,303.60
经营活动产生的现金流量净额	130,223,230.50	19,248,242.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	67,531,543.63	102,026,698.96
减：现金的期初余额	102,026,698.96	145,416,046.07
现金及现金等价物净增加额	-34,495,155.33	-43,389,347.11

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,531,543.63	102,026,698.96
其中：库存现金	657,883.16	481,041.10
可随时用于支付的银行存款	66,873,660.47	101,545,657.86
三、期末现金及现金等价物余额	67,531,543.63	102,026,698.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	67,531,543.63	102,026,698.96

其他说明：

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

2013年合并所有者权益变动表中资本公积减少3,574,576.48元，因为2013年本公司不再将子公司湖南瑞泰纳入合并范围；未分配利润减少1,539,984.39元是因为2013年本公司子公司浙江瑞泰同一控制下收购中国建筑材料集团公司下属的枣庄盖泽炉窑工程有限公司产生的。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,443,634.39	履约保证金
固定资产	179,504,381.23	抵押借款
无形资产	44,122,881.15	抵押借款
本公司对华东瑞泰和郑州瑞泰的股权	190,230,000.00	质押借款
合计	532,300,896.77	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	58,083.15	6.1190	355,410.79
欧元	73.44	7.4556	547.54
其中：美元	3,145,481.97	6.1190	19,247,204.17
欧元	698,226.21	7.4556	5,205,695.33

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
都江堰瑞泰科技有限公司	四川省都江堰市	四川省都江堰市	耐火材料生产与销售	68.85%		设立
安徽瑞泰新材料科技有限公司	安徽省宁国市	安徽省宁国市	耐火材料生产与销售	62.14%		设立

河南瑞泰耐火材料科技有限公司	河南省新郑市	河南省新郑市	耐火材料生产与销售	67.99%		设立
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	浙江省长兴县	浙江省长兴县	耐火材料生产与销售	51.50%		设立
郑州瑞泰耐火材料科技有限公司	河南省新密市	河南省新密市	耐火材料生产与销售	70.00%		设立
华东瑞泰科技有限公司	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	耐火材料生产与销售	55.74%		设立
佛山市仁通贸易有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	国内贸易、货物进出口	80.00%		收购
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	耐火材料生产与销售	42.99%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

董事会成员占多席位

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

持有股权占半数以上

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
都江堰瑞泰科技有限公司	31.15%	571,993.99	1,360,000.00	24,283,696.67
安徽瑞泰新材料科技有限公司	37.86%	7,717,163.13	6,600,576.72	85,557,512.77
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	32.01%	3,666,709.29	3,480,000.00	58,403,701.92
佛山市仁通贸易有限公司	20.00%	221,075.23	140,000.00	3,688,395.51
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	48.50%	3,618,552.53	3,434,900.00	45,635,298.35
郑州瑞泰耐火材料科技有限公司	30.00%	4,755,395.19	2,360,000.00	45,037,599.14
华东瑞泰科技有限公司	55.74%	9,309,943.10	7,629,275.00	95,015,367.71

湖南湘钢瑞泰科技有限 公司	57.01%	11,498,217.64	6,008,808.74	139,180,707.12
------------------	--------	---------------	--------------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名 称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
都江堰瑞 泰	109,901.92 3.86	51,598,086 .57	161,500,01 0.43	79,603,146 .64	3,933,600. 00	83,536,746 .64	114,770,73 7.48	56,198,996 .41	170,969,73 3.89	85,762,406 .90	4,720,320. 00	90,482,726 .90
安徽瑞泰	274,791.25 0.52	165,653,97 6.89	440,445,22 7.41	246,982,81 0.81	6,408,000. 00	253,390,81 0.81	274,374,29 4.25	155,433,02 0.77	429,807,31 5.02	243,209,25 5.24	2,880,000. 00	246,089,25 5.24
河南瑞泰	368,656.96 2.20	158,428,13 2.93	527,085,09 5.13	341,947,94 1.01	2,691,000. 00	344,638,94 1.01	271,328,08 7.29	143,129,38 4.39	414,457,47 1.68	229,427,20 4.44	3,159,000. 00	232,586,20 4.44
佛山仁通	30,869,329 .61	156,234.29	31,025,563 .90	12,573,586 .29		12,573,586 .29	33,278,527 .97	219,788.13	33,498,316 .10	15,461,714 .64		15,461,714 .64
浙江瑞泰	100,783.07 7.72	69,880,283 .63	170,663,36 1.35	82,737,226 .54		82,737,226 .54	99,965,234 .84	57,414,225 .67	157,379,46 0.51	69,441,289 .52		69,441,289 .52
郑州瑞泰	243,740.57 9.35	185,605,28 5.62	429,345,86 4.97	265,168,86 7.84	14,045,000 .00	279,213,86 7.84	199,065,49 1.87	172,529,79 8.03	371,595,28 9.90	215,804,61 0.07	13,650,000 .00	229,454,61 0.07
华东瑞泰	319,211.89 2.37	151,584,80 4.47	470,796,69 6.84	218,346,17 6.02		218,346,17 6.02	224,755,41 6.69	156,015,16 8.67	380,770,58 5.36	130,033,71 6.19		130,033,71 6.19
湘钢瑞泰	163,255.84 5.36	101,286,95 8.44	264,542,80 3.80	75,792,369 .06	10,000,000 .00	85,792,369 .06	138,113,92 8.13	101,312,75 8.17	239,426,68 6.30	71,182,066 .09		71,182,066 .09

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量
都江堰	76,782,872.20	1,836,256.80	1,836,256.80	-5,566,525.41	67,779,221.33	-6,857,881.63	-6,857,881.63	40,746,698.90
安徽瑞泰	380,639,875.26	16,776,933.54	16,776,933.54	26,040,038.95	413,686,313.44	16,276,318.70	16,276,318.70	17,108,990.98
河南瑞泰	235,799,153.77	11,454,886.88	11,454,886.88	-5,607,667.33	206,198,847.54	9,112,149.99	9,112,149.99	52,909,893.25
佛山仁通	88,856,298.03	1,105,376.15	1,105,376.15	12,749,116.14	96,303,838.56	233,730.13	233,730.13	35,851,341.16
浙江瑞泰	122,086,584.33	5,946,363.82	5,946,363.82	23,861,946.73	105,879,470.68	7,427,619.52	7,427,619.52	4,366,226.23
郑州瑞泰	217,463,511.34	15,851,317.30	15,851,317.30	33,686,597.94	223,894,188.58	16,726,586.78	16,726,586.78	46,668,617.14

华东瑞泰	284,378,236.29	17,146,526.65	17,146,526.65	-54,636,253.68	190,881,976.63	13,524,483.52	13,524,483.52	-21,226,621.08
湘钢瑞泰	375,081,400.04	20,168,773.27	20,168,773.27	41,113,710.21	329,098,499.31	12,586,172.91	12,586,172.91	-5,987,753.80

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

详见本报告第四节、董事会报告中委托贷款情况 以及第五节、重要事项中的担保情况

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也设计和实施审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及应付债券。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加101.87万元（2013年12月31日：85.54万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
金融资产	19,602,614.96	5,206,242.87		24,808,857.83	25,440,834.20	3,267,252.43		28,708,086.63
金融负债								
小计	19,602,614.96	5,206,242.87		24,808,857.83	25,440,834.20	3,267,252.43		- 28,708,086.63

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润24.81万元（2013年12月31日：28.71万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国建筑材料科学研究总院	北京市	自然科学研究和实验发展	139,167.48	44.67%	44.67%

本企业最终控制方是中国建筑材料集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蚌埠玻璃工业研究设计院	同一实质控制人
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东
中国建材国际工程集团有限公司	同一实质控制人
巨石集团有限公司	同一实质控制人
蚌埠中恒新材料科技有限公司	同一实质控制人
南方水泥有限公司	同一实质控制人
中国联合水泥集团有限公司	同一实质控制人
中国新型建筑材料工业杭州设计院	同一控股股东
合肥水泥研究设计院	同一控股股东
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	同一实质控制人
北方水泥有限公司	同一实质控制人
浙江三狮集团有限公司	同一实质控制人
西南水泥有限公司	同一实质控制人
中建材国际贸易有限公司	同一实质控制人
中建材国际装备有限公司	同一实质控制人
中建材集团进出口公司	同一实质控制人
胡建坤	子公司少数股东
钱蛇大	子公司之子公司少数股东

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蚌埠中恒新材料科技有限公司	材料采购	7,840,020.51	6,862,251.28

中国建筑材料科学研究总院	接受劳务	206,568.61	49,760.00
--------------	------	------------	-----------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建材国际工程集团有限公司	销售耐火材料	62,103,574.22	36,714,470.52
南方水泥有限公司	销售耐火材料	61,202,715.79	58,998,755.05
中国联合水泥集团有限公司	销售耐火材料	44,080,138.62	37,404,975.78
西南水泥有限公司	销售耐火材料	38,233,817.38	5,761,029.44
秦皇岛玻璃工业研究设计院	销售耐火材料	13,545,695.90	7,692,478.63
蚌埠玻璃工业设计研究院	销售耐火材料	10,609,028.21	6,459,743.59
合肥水泥研究设计院	销售耐火材料	7,647,789.74	4,705,128.21
中建材国际贸易有限公司	销售耐火材料	6,073,336.46	2,320,171.16
北方水泥有限公司	销售耐火材料	3,726,351.71	2,937,871.37
中国建材进出口公司	销售耐火材料	1,636,192.31	
巨石集团有限公司	销售耐火材料	662,393.16	1,496,128.91
中国建筑材料科学研究总院	销售耐火材料	283,931.62	
中国新型建筑材料工业杭州设计院	销售耐火材料	116,666.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国建筑材料科学研究总院	房屋租赁	428,760.00	685,260.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
安徽瑞泰	10,000,000.00	2014年04月04日	2015年04月01日	否
安徽瑞泰	10,000,000.00	2014年04月18日	2015年04月17日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2014年05月16日	2015年05月15日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2014年05月27日	2015年05月26日	否

安徽瑞泰	10,000,000.00	2014 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 26 日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2014 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 09 日	否
安徽瑞泰	5,000,000.00	2014 年 10 月 20 日	2015 年 10 月 19 日	否
安徽瑞泰	6,000,000.00	2014 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 16 日	否
安徽瑞泰	14,000,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 25 日	否
开源耐磨	8,000,000.00	2014 年 05 月 27 日	2015 年 05 月 27 日	否
开源耐磨	10,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 08 日	否
开源耐磨	10,000,000.00	2014 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 12 日	否
开源耐磨	5,000,000.00	2014 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 23 日	否
开源耐磨	12,000,000.00	2014 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 29 日	否
河南瑞泰	20,000,000.00	2014 年 01 月 28 日	2015 年 01 月 28 日	否
河南瑞泰	5,000,000.00	2014 年 01 月 24 日	2015 年 01 月 21 日	否
河南瑞泰	8,000,000.00	2014 年 02 月 08 日	2015 年 02 月 02 日	否
河南瑞泰	14,000,000.00	2014 年 05 月 07 日	2015 年 05 月 04 日	否
河南瑞泰	15,000,000.00	2014 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 11 日	否
郑州瑞泰	50,000,000.00	2014 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 18 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
胡建坤	2,100.00	2014 年 07 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	否
胡建坤	200.00	2014 年 08 月 13 日	2015 年 02 月 13 日	否
胡建坤	200.00	2014 年 10 月 23 日	2015 年 04 月 23 日	否
钱蛇大	1,000.00	2014 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 05 日	否
钱蛇大	500.00	2014 年 03 月 19 日	2015 年 03 月 18 日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,187,179.08	8,752,453.59

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国建材国际工程集团有限公司	27,515,414.34	1,776,967.91	33,077,250.63	1,653,862.53
	秦皇岛玻璃工业研究设计院	9,847,186.60	1,444,339.85	7,299,073.40	682,280.61
	南方水泥有限公司	33,605,738.24	2,002,816.85	36,206,112.82	1,810,305.64
	中国联合水泥集团有限公司	25,403,525.24	1,755,546.00	25,275,888.28	1,263,794.41
	巨石集团有限公司	1,402,200.00	70,110.00	7,932,420.00	396,621.00
	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	49,765.00	49,765.00	49,765.00	49,765.00
	中国新型建筑材料工业杭州设计院	886,423.00	177,284.60	1,186,423.00	118,642.30
	合肥水泥研究设计院	5,667,815.20	283,390.76	2,225,835.00	80,311.60
	蚌埠玻璃工业设计研究院	7,717,497.29	385,874.86	2,170,300.00	108,515.00
	西南水泥有限公司	19,253,459.03	1,072,305.40	4,062,613.29	203,130.66
	北方水泥有限公司	2,259,965.53	112,998.28	763,334.03	38,166.70
	中建材国际贸易有限公司	858,154.98	42,907.75	248,080.26	12,404.01
	中建材集团进出口公司	294,345.00	14,717.25		
预付账款					
	蚌埠中恒新材料科技有限公司	507,492.70		7,933,292.70	
其他应收款					
	中国新型建筑材料工业杭州设计院			100,000.00	10,000.00
	中国联合水泥集团有限公司	80,000.00	4,000.00	117,700.00	5,885.00
	南方水泥有限公司	200,000.00	100,000.00	320,000.00	46,000.00
	西南水泥有限公司	311,000.00	45,550.00	320,000.00	26,000.00
	合肥水泥研究设计院	260,000.00	13,000.00	96,000.00	4,800.00

	中国建材国际工程集团有限公司	40,000.00	2,000.00	85,000.00	4,250.00
--	----------------	-----------	----------	-----------	----------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款			
	中国联合水泥集团有限公司	1,043,400.92	663,908.09
	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	475.56	475.56
	秦皇岛玻璃工业研究设计院		634.45
	中国建材国际工程集团有限公司	59,300.00	59,300.00
	巨石集团有限公司		1,158,000.00
	合肥水泥研究设计院	168,312.49	1,022,842.00
	南方水泥有限公司	495,819.31	163,022.00

6、关联方承诺**7、其他****十一、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日不存的重要承诺。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

本公司担保事项：

本公司为下属子公司银行贷款提供担保，详见十、关联方及关联交易 4、关联交易情况（3）关联担保情况。

除上述事项外，本公司无其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、其他重要事项

1、其他

由于本公司与子公司湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司少数股东冷水江市中孚耐火材料有限责任公司在企业发展和经营管理方面产生矛盾，于2013年失去对该公司的控制并全额全额计提了长期股权投资减值准备5,288.00万元，从2013年起本公司不再将该公司纳入合并范围。本公司于2014年1月18日就此事进行了公告，公告号2014-005。截止至2014年12月31日上述问题尚未解决。

除上述事项外，报告期内无其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,263,793.90	100.00%	25,409,183.98	11.38%	197,854,609.92	213,897,570.57	97.99%	21,628,547.61	10.11%	192,269,022.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,387,207.75	2.01%			4,387,207.75
合计	223,263,793.90	100.00%	25,409,183.98	11.38%	197,854,609.92	218,284,778.32	100.00%	21,628,547.61	10.11%	196,656,230.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	163,283,779.78	8,164,188.99	5.00%
1 至 2 年	25,712,540.53	2,571,254.05	10.00%
2 至 3 年	14,971,503.27	2,994,300.65	20.00%
3 至 4 年	10,419,797.43	5,209,898.72	50.00%
4 至 5 年	4,813,262.65	2,406,631.33	50.00%
5 年以上	4,062,910.24	4,062,910.24	100.00%
合计	223,263,793.90	25,409,183.98	11.38%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同和类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,780,636.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国建材国际工程集团有限公司	23,120,978.20	10.36	1,312,509.46
秦皇岛玻璃工业研究设计院	9,847,180.60	4.41	1,444,339.85
蚌埠玻璃工业设计研究院	7,717,497.29	3.46	385,874.86
河北德金玻璃有限公司	7,573,573.97	3.39	378,678.70
O-I World HQ, Accounts Payable, North American Shared Services Center (美国O-I)	7,326,609.31	3.28	366,330.47
合计	55,585,839.37	24.90	3,887,733.34

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00	74.94%			200,000,000.00	185,000,000.00	74.66%			185,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,879,500.45	25.06%	3,684,912.77	5.51%	63,194,587.68	62,794,550.60	25.34%	3,387,031.61	5.39%	59,407,518.99
合计	266,879,500.45	100.00%	3,684,912.77	1.38%	263,194,587.68	247,794,550.60	100.00%	3,387,031.61	1.37%	244,407,518.99

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州瑞泰耐火科技有限公司	115,000,000.00			给子公司委托贷款
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	60,000,000.00			给子公司委托贷款
都江堰瑞泰科技有限公司	25,000,000.00			给子公司委托贷款
合计	200,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	65,286,038.07	3,264,301.91	5.00%
1 至 2 年	357,309.74	35,730.97	10.00%
2 至 3 年	787,975.99	157,595.20	20.00%
3 至 4 年	295,909.96	147,954.98	50.00%
4 至 5 年	145,873.96	72,936.98	50.00%
5 年以上	6,392.73	6,392.73	100.00%
合计	66,879,500.45	3,684,912.77	5.51%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同和类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 297,811.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	637,860.69	1,165,693.00
备用金	1,356,663.77	1,406,194.01
其他应收及暂付款		222,663.59
关联方委托贷款	260,000,000.00	
关联方借款	4,884,975.99	245,000,000.00
合计	266,879,500.45	247,794,550.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州瑞泰耐火科技有限公司	子公司委托贷款	115,000,000.00	1 年以内	43.09%	
湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	委托贷款、暂借款	64,884,975.99	1 年以内	24.31%	3,244,248.80
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	子公司委托贷款	60,000,000.00	1 年以内	22.48%	
都江堰瑞泰科技有限公司	子公司委托贷款	25,000,000.00	1 年以内	9.37%	
吴蓓	备用金	255,319.30	1 年以内	0.10%	12,765.97
合计	--	265,140,295.29	--	99.35%	3,257,014.77

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	581,573,248.92	52,880,000.00	528,693,248.92	581,573,248.92	52,880,000.00	528,693,248.92
合计	581,573,248.92	52,880,000.00	528,693,248.92	581,573,248.92	52,880,000.00	528,693,248.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
都江堰瑞泰科技有限公司	44,749,400.00			44,749,400.00		
安徽瑞泰新材料科技有限公司	77,051,450.30			77,051,450.30		
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	106,067,392.61			106,067,392.61		
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	52,880,000.00			52,880,000.00		52,880,000.00
佛山市仁通贸易有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	38,625,000.00			38,625,000.00		
郑州瑞泰耐火科技有限公司	78,750,000.00			78,750,000.00		
华东瑞泰科技有限公司	111,480,000.00			111,480,000.00		
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	63,970,006.01			63,970,006.01		
合计	581,573,248.92			581,573,248.92		52,880,000.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	462,782,040.51	379,364,880.33	373,233,999.70	358,343,864.26
其他业务	2,341,319.75	23,257.49	2,005,350.33	827.10
合计	465,123,360.26	379,388,137.82	375,239,350.03	358,344,691.36

其他说明：

主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玻璃窑用耐火材料	406,426,448.78	339,889,141.93	364,001,575.94	356,291,177.80
水泥窑用耐火材料	44,484,517.48	38,594,712.98	2,131,170.50	1,583,729.48
钢铁用耐火材料				
耐磨耐热材料	899,376.14	881,025.42	967,904.10	468,956.98
锆英砂				
其他	10,971,698.11		6,133,349.16	
合计	462,782,040.51	379,364,880.33	373,233,999.70	358,343,864.26

5、投资收益

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	37,271,250.00	29,284,000.00
合计	37,271,250.00	29,284,000.00

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	67,275.24	
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）	23,175,397.59	
债务重组损益	-8,414.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,487,811.28	
减：所得税影响额	4,602,397.40	
少数股东权益影响额	6,613,591.70	
合计	15,506,080.79	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.0290	0.0290
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.01%	-0.0381	-0.0381

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	222,042,397.21	168,271,616.23	185,975,178.02
应收票据	185,637,765.32	254,188,842.50	261,615,574.92
应收账款	693,520,734.81	759,644,330.87	873,818,369.13
预付款项	108,503,164.01	79,243,624.18	72,222,313.75
其他应收款	22,249,972.08	79,225,242.74	78,377,939.31
存货	642,608,462.63	657,461,187.68	668,878,524.44

流动资产合计	1,874,562,496.06	1,998,034,844.20	2,140,887,899.57
非流动资产:			
固定资产	725,742,681.51	718,441,065.57	805,536,894.78
在建工程	175,549,861.88	173,882,036.93	89,032,278.04
工程物资	961,882.75		
无形资产	183,512,759.13	185,169,049.16	206,389,763.71
商誉	2,616,529.92	4,557,910.65	4,557,910.65
长期待摊费用	2,012,742.70	2,820,516.37	2,533,249.19
递延所得税资产	9,148,634.92	6,739,981.40	8,889,063.04
非流动资产合计	1,099,545,092.81	1,091,610,560.08	1,116,939,159.41
资产总计	2,974,107,588.87	3,089,645,404.28	3,257,827,058.98
流动负债:			
短期借款	956,063,814.50	1,106,183,727.95	1,214,100,000.00
应付票据	136,741,559.90	119,028,117.40	188,052,886.75
应付账款	304,767,555.87	383,454,334.70	447,116,778.54
预收款项	97,885,478.34	101,666,271.95	42,582,535.62
应付职工薪酬	5,707,025.34	3,845,636.31	3,340,157.19
应交税费	-11,238,041.63	-2,562,218.66	11,282,640.90
应付利息	12,846,452.06	10,224,000.02	5,818,520.55
应付股利		8,970,000.00	22,501,903.69
其他应付款	41,654,409.08	48,796,788.58	38,328,553.10
一年内到期的非流动 负债	40,237,296.24	5,444,026.66	
其他流动负债	150,000,000.00	200,000,000.00	150,000,000.00
流动负债合计	1,734,665,549.70	1,985,050,684.91	2,123,123,976.34
非流动负债:			
长期借款	155,561,979.68	150,000,000.00	150,000,000.00
递延收益	25,575,206.00	25,107,837.37	38,176,809.78
非流动负债合计	181,137,185.68	175,107,837.37	188,176,809.78
负债合计	1,915,802,735.38	2,160,158,522.28	2,311,300,786.12
所有者权益:			
股本	231,000,000.00	231,000,000.00	231,000,000.00
资本公积	168,101,651.83	164,527,075.35	164,527,075.35
盈余公积	22,311,286.24	22,311,286.24	22,311,286.24

未分配利润	173,607,573.94	25,191,730.86	31,885,632.08
归属于母公司所有者权益合计	595,020,512.01	443,030,092.45	449,723,993.67
少数股东权益	463,284,341.48	486,456,789.55	496,802,279.19
所有者权益合计	1,058,304,853.49	929,486,882.00	946,526,272.86
负债和所有者权益总计	2,974,107,588.87	3,089,645,404.28	3,257,827,058.98

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

瑞泰科技股份有限公司

董事长：曾大凡

2015年3月28日