瑞泰科技股份有限公司

Ruitai Materials Technology Co., Ltd.

二〇一一年半年度报告

证券代码：002066

证券简称：瑞泰科技

披露日期：2011 年 8 月 27 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

3、公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长曾大凡、总经理冯中起及财务负责人陈荣建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目　　录

第一节　公司基本情况.....1

第二节　主要会计数据和财务指标.....3

第三节　股本变动及股东情况.....5

第四节　董事、监事和高级管理人员情况.....7

第五节　董事会报告.....8

第六节　重要事项.....22

第七节　财务报告.....28

第八节　备查文件目录.....96

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第一节　公司基本情况

一、公司中文名称：瑞泰科技股份有限公司

公司中文简称：瑞泰科技

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

公司英文简称：Ruitai Technology

二、公司法定代表人：曾大凡

三、联系人及联系方式

公司董事会秘书：朱爱华

联系地址：北京市朝阳区管庄东里中国建材院主楼4层

电话：010-51167282

传真：010-65749477

电子信箱：zhah@bjruitai.com

四、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路乙21号

公司办公地址：北京市朝阳区管庄东里中国建材院主楼4层

邮政编码：100024

公司网址：www.bjruitai.com

公司电子信箱：ruitai@bjruitai.com

五、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》

公司指定信息披露网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称 ：瑞泰科技

股票代码 ：002066

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

七、其它有关资料

1、公司首次注册登记日期：2001年12月30日

公司最近一次变更登记日期：2009年7月10日

2、公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

3、公司企业法人营业执照注册号：110000003487856

4、公司税务登记证号码：110105733448072

5、公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务有限公司

6、会计师事务所的办公地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第二节　主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,203,423,551.65	1,641,302,725.04	34.25%
归属于上市公司股东的所有者权益	583,051,319.86	567,287,475.84	2.78%
股本（股）	115,500,000.00	115,500,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.05	4.91	2.85%
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	640,643,896.65	354,485,553.30	80.72%
营业利润	45,759,483.45	30,058,966.76	52.23%
利润总额	52,395,422.13	32,107,862.12	63.19%
归属于上市公司股东的净利润	29,400,040.22	19,064,760.92	54.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,803,039.90	17,747,988.52	45.39%
基本每股收益（元/股）	0.2545	0.1651	54.15%
稀释每股收益（元/股）	0.2545	0.1651	54.15%
加权平均净资产收益率 （%）	5.11%	3.52%	1.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.49%	3.30%	1.19%
经营活动产生的现金流量净额	-84,728,562.17	-108,075,968.87	21.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.73	-0.94	21.96%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,992,544.67	
2、债务重组损益	585,300.28	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,093.73	
4、少数股东权益影响额	-1,805,085.14	
5、所得税影响额	-1,233,853.22	
合　　计	3,597,000.32	-

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第三节　股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及股权结构变动的情况。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数					9,727
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国建筑材料科学研究总院	国有法人	46.57	53,788,023.00		2,194,911
浙江省创业投资集团有限公司	境内一般法人	3.51	4,050,000.00		
北京矿冶研究总院	国有法人	2.60	3,000,000.00		
宜兴市耐火材料有限公司	境内一般法人	1.17	1,350,000.00		
莱州祥云防火隔热材料有限公司	境内一般法人	1.17	1,350,000.00		
平安信托有限责任公司－金盛凯石二期	基金、理财产品等其他	0.94	1,083,366.00		
中融国际信托有限公司－慧安 5 号	基金、理财产品等其他	0.85	980,421.00		
李川祥	境内自然人	0.75	867,814.00		
北京万里纵横投资有限公司	境内一般法人	0.65	750,000.00		
中海信托股份有限公司-浦江之星 17 号集合资金信托计划	基金、理财产品等其他	0.56	647,631.00		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类
中国建筑材料科学研究总院			53,788,023.00		人民币普通股
浙江省创业投资集团有限公司			4,050,000.00		人民币普通股
北京矿冶研究总院			3,000,000.00		人民币普通股
宜兴市耐火材料有限公司			1,350,000.00		人民币普通股
莱州祥云防火隔热材料有限公司			1,350,000.00		人民币普通股
平安信托有限责任公司－金盛凯石二期			1,083,366.00		人民币普通股
中融国际信托有限公司－慧安 5 号			980,421.00		人民币普通股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

李川祥	867,814.00	人民币普通股
北京万里纵横投资有限公司	750,000.00	人民币普通股
中海信托股份有限公司-浦江之星 17 号集合资金信托计划	647,631.00	人民币普通股
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。	

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第四节　董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无买卖公司股票的情况。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第五节　董事会报告

一、报告期内公司总体情况

报告期内，公司在原材料大幅涨价和央行不断加息导致财务费用大幅上升的双重压力下，通过加大市场开拓，抓成本，促效益，公司玻璃窑用耐火材料和水泥窑用耐火材料两大业务板块均取得较好的发展，1——6月共实现营业收入64,064.39万元，同比增长80.72%，实现利润总额5,239.54万元，同比增长63.19%，取得较好的经营成果。上半年，公司募投项目投产，产能进一步扩大，同时公司加大在水泥窑用耐火材料板块的投资，1月份投资设立了郑州瑞泰耐火科技有限公司（简称“郑州瑞泰”），3月份实施对安徽瑞泰新材料科技有限公司（简称“安徽瑞泰”）的增资并由安徽瑞泰收购宁国市开源电力耐磨材料有限公司（简称“开源耐磨”），以上使得公司销售收入大幅增长，从而带动公司利润的相应增长。

二、报告期内公司主营业务及其经营情况分析

（一）主营业务的范围：

许可经营项目：制造耐火材料。

一般经营项目：销售耐火材料；无机非金属材料的研发、销售以及技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

（二）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
耐火材料	63,821.37	46,181.58	27.64%	80.50%	80.99%	-0.20%
主营业务分产品情况						
熔铸锆刚玉系列	20,136.60	14,477.21	28.10%	18.67%	12.03%	4.27%
熔铸氧化铝系列	7,913.29	4,825.70	39.02%	137.18%	167.42%	-6.89%
不定形耐火材料	5,351.17	3,429.56	35.91%	34.39%	48.34%	-6.03%
碱性耐火材料	8,916.36	6,228.51	30.15%	187.69%	213.76%	-5.80%
硅质耐火材料	1,695.09	984.64	41.91%	20.43%	1.36%	10.92%
铝硅质耐火材料	4,196.76	3,070.86	26.83%	651.81%	588.72%	6.70%
原材料	1,057.72	706.94	33.16%	-67.76%	-74.06%	16.26%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

耐火材料成套	5,206.98	4,641.95	10.85%	141.71%	143.91%	-0.81%
耐磨耐热材料	8,120.53	6,978.97	14.06%	—	—	—
其他	1,226.88	837.25	31.76%	114.63%	88.20%	9.58%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 6,271.63 万元。

说明：（1）上半年熔铸氧化铝系列产品收入较上年同期增长 137.18%的主要原因是：生产光伏玻璃的熔窑和全氧燃烧玻璃熔窑大量使用熔铸氧化铝产品，使得公司熔铸氧化铝订单大幅增加，为此，公司及时将湘潭分公司的两条熔铸锆刚玉生产线改造为熔铸氧化铝生产线，使熔铸氧化铝专用线从 2 条扩大到 4 条，产能扩大带来收入增加。

（2）碱性耐火材料收入较去年同期增长 187.69%的主要原因是河南瑞泰耐火材料科技有限公司（简称“河南瑞泰”）募投项目投产以及今年 1 月份公司设立郑州瑞泰，产能扩大且订单增加。

（3）铝硅质耐火材料收入较去年同期增长 651.81%的主要原因是 2010 年 5 月设立浙江瑞泰耐火材料科技有限公司（简称“浙江瑞泰”）以及 2011 年 1 月设立郑州瑞泰，增加了铝硅质耐火材料的产能。

（4）耐火材料成套收入较去年同期增长 141.71%主要原因是公司积极开发水泥窑用耐火材料的总包业务。

（5）耐磨耐热材料产品收入增加的主要原因是 2011 年 3 月公司控股子公司安徽瑞泰收购开源耐磨，同时安徽瑞泰耐磨耐热材料生产线投产。

（6）原材料收入较去年同期下降 67.76%的主要原因是今年锆英砂原材料供应紧张，为保证湘潭分公司和都江堰瑞泰科技有限公司（简称“都江堰瑞泰”）的原材料供应，佛山市仁通贸易有限公司（简称“佛山仁通”）进口的锆英砂优先保证内部供应，导致外部销售减少。

（7）熔铸锆刚玉系列产品销售毛利率较去年同期提高 4.27%的主要原因是公司年初锆英砂库存较大，原材料上涨对当期利润的影响尚未充分体现，同时公司通过研发和生产工艺的改进，产品合格率有一定的提升。熔铸氧化铝产品销售毛利率较去年同期下降 6.89%的主要原因是由于公司产品分普通产品和异形产品，异形产品制作难度较大，产品销售毛利率较高，随着公司熔铸氧化铝订单的大幅增长，异形产品占收入的销售比重降低。另外，随着销售量的扩大，公司也给予客户一定的价格优惠，从而导致熔铸氧化铝的产品销售毛利率有所降低。

（8）不定形耐火材料销售毛利率较去年同期下降 6.03%、碱性耐火材料毛利率较去

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年同期下降 5.80%主要是由于原材料价格上涨导致成本上升；原材料毛利率较去年同期上涨 16.26%主要是由于锆英砂供应紧张，售价上涨较快。

（三）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	59,820.30	74.39
外销	4,001.07	249.04
合计	63,821.37	80.04

说明：本期外销收入增加一方面是由于国际金融危机影响减弱，市场需求回升；另一方面由于新纳入合并范围的三级子公司开源耐磨有 955.27 万元外销收入。

（四）订单签署和执行情况

公司根据各客户下达的订单确认生产和供货，基本上都能执行。因此，公司的各项产品订单数量以及金额与该产品的销售收入基本一致。

（五）主要供应商和客户情况

1、主要供应商情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减	2009年1-6月
前五名供应商合计采购金额（万元）	8,322.23	10,506.73	-2,184.50	4,557.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例（%）	17.96	41.10	-23.14	28.79

说明：报告期公司前五大供应商未发生重大变化，与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方不直接或间接拥有其权益；公司不存在向单一供应商采购产品金额超过年度采购总金额30%的情况。

2、主要客户情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减	2009年1-6月
前五名客户合计销售金额（万元）	14,071.69	7,045.55	7,026.14	7,684.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例（%）	21.96	19.88	2.08	34.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明：报告期公司前五大客户未发生重大变化；公司不存在向单一客户销售产品金额超过年度销售总金额30%的情况。

（六）非经常性损益

单位：万元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
1、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）	599.25	
2、债务重组损益	58.53	
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.81	
4、少数股东权益影响额	-180.51	
5、所得税影响额	-123.38	
合　　计	359.70	-

（七）报告期内公司资产结构同比发生重大变化说明

报告期末公司资产总额220,342.36万元，与年初相比，增长34.25%，变动较大的资产项目如下：

项　目	期末数（万元）	年初数（万元）	增减额（万元）	增减幅度	说　明
应收票据	12,791.27	7,523.71	5,267.55	70.01%	由于国内项目结算方式银行承兑汇票占较大比例，同时银行承兑汇票贴息成本较高，公司收到的银行承兑汇票主要用于到期托收，造成期末票据大幅增加。
应收账款	45,150.23	29,419.27	15,730.96	53.47%	耐火材料结算周期较长，同时本期营业收入增长较快，营业收入同比增长80.72%，应收账款随之增加。
预付账款	14,806.43	6,326.20	8,480.23	134.05%	本期原材料价格上涨较快且供应紧张，公司加大原材料采购量，同时生产经营规模迅速扩大，以上带来预付材料款增加较快。
其他应收款	1,366.28	919.68	446.60	48.56%	生产经营规模的扩大使职工借款等增加
存　货	41,533.43	27,947.08	13,586.36	48.61%	产能扩大及产量增加以及原材料供应紧张使公司备用材料增加，其中：原材料增加 4,462.68 万元，在产品增加 1,628.49 万元，产成品增加 7,567.13 万元。
短期借款	68,066.54	43,712.85	24,353.70	55.71%	生产经营规模的扩大带来流动资金需求增加，公司相应增加流动资金贷款。
应付账款	24,810.66	16,168.37	8,642.29	53.45%	原材料采购增加以及固定资产投资增加，使期末应付的材料款和工程款增加。
预收账款	18,560.33	7,604.18	10,956.15	144.08%	本期签订的合同量增加，由此相应收到客户的预付款增加。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　目	期末数（万元）	年初数（万元）	增减额（万元）	增减幅度	说　明
应付职工薪酬	513.07	178.80	334.27	186.95%	生产经营规模扩大带来职工薪酬的增加。
应缴税费	555.95	89.24	466.71	523.00%	本期销售收入增加较快，销售收入和利润的增长使得应缴的所得税等税收增加。
其他应付款	939.92	408.72	531.21	129.97%	新纳入合并范围的三级子公司开源耐磨增加 352.63 万元其它应付款
长期借款	8,500.00	5,500.00	3,000.00	54.55%	本期控股子公司安徽瑞泰增加了 3,000 万元固定资产项目贷款
少数股东权益	24,421.45	18,298.48	6,122.97	33.46%	本期设立郑州瑞泰和安徽瑞泰收购开源耐磨等使合并范围增加，少数股东投入资产增加。

（八）公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项　　目	2011 年 1-6 月（万元）	2010 年 1-6 月（万元）	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-8,472.86	-10,807.60	21.60%
经营活动现金流入量	67,763.54	31,967.14	111.98%
经营活动现金流出量	76,236.40	42,774.74	78.23%
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,827.07	-9,737.97	0.91%
投资活动现金流入量		-	
投资活动现金流出量	9,827.07	9,737.97	0.91%
三、筹资活动产生的现金流量净额	19,803.06	17,965.62	10.23%
筹资活动现金流入量	57,617.86	38,668.00	49.01%
筹资活动现金流出量	37,814.80	20,702.38	82.66%

说明：（1）上半年经营活动产生的现金流量净额为-8,472.86 万元的主要原因：①由于国内项目结算方式银行承兑汇票占较大比例，同时银行承兑汇票贴息成本较高，公司收到的银行承兑汇票主要用于到期托收，造成期末票据大幅增加，期末应收票据达到 1.28 亿元，较年初增加 5,267.55 万元；②由于耐火材料生产和结算周期较长，随着公司生产经营规模的扩大，本期应收账款增加 15,730.96 万元，存货增加 13,586.36 万元。

（2）报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-9,827.07 万元，其中：湘潭分公司高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设项目支出 1,501.52 万元，河南瑞泰环境友好碱性耐火材料生产线建设项目支出 1,364.75 万元，安徽瑞泰不定形耐火材料生产线和耐磨耐热生产线建设项目支出 1,404.10 万元，郑州瑞泰设立后购买生产设备及技术改造等支出 2,789.75 万元。

（3）报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额 19,803.06 万元，主要原因是生产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营扩大带来资金需求增加，本期银行贷款增加较多。

（九）报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用及企业所得税情况

单位：万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额	增减幅度
营业费用	4,220.62	1,970.10	2,250.52	114.23%
管理费用	6,264.69	3,398.61	2,866.08	84.33%
财务费用	1,791.98	842.32	949.66	112.74%
企业所得税	997.49	582.91	414.58	71.12%

说明：（1）营业费用总额比去年同期增加 2,250.52 万元，增长 114.23%，主要原因是①营业收入同比增长 80.72%，收入增加使营销费用相应增加。②水泥窑用耐火材料产品售价较低，运输费用及业务费用占收入比重较高同时本期水泥窑用耐火材料收入增长较快。

（2）管理费用总额较去年同期增加 2,866.08 万元，增长 84.33%，主要原因是：①研发费用增加 1,296.01 万元。②本期设立郑州瑞泰和安徽瑞泰收购开源耐磨，合并范围增加导致管理费用增加 811 万元。

（3）财务费用较去年同期增加 949.66 万元，增长 112.74%，主要原因是公司生产经营规模扩大带来资金需求增加，公司贷款增加使利息支出增加。

（4）本年度公司企业所得税费用较去年同期增加 414.58 万元，增长 71.12%，主要原因是：①利润总额增加 2,028.75 万元，同比增长 63.19%；②部分控股子公司尚未通过高新技术企业认定，本期都江堰瑞泰、佛山仁通、湖南瑞泰、浙江瑞泰、郑州瑞泰五家子公司均按 25%缴纳企业所得税。

（十）报告期内公司主要控股子公司及参股公司的资产状况及经营业绩

1、控投子公司的资产状况及经营业绩

单位：万元

控股子公司名称	主要经营产品及服务	注册资本	公司投资额	投资比例(%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
都江堰瑞泰科技有限公司	保温材料、耐火材料的制造、销售	6,500	4,474.94	68.85	15,755.55	8,544.06	5,773.12	730.52	815.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

控股子公司名称	主要经营产品及服务	注册资本	公司投资额	投资比例(%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	115,500,000.00	287,289,310.56			20,005,179.78		160,256,829.52		244,214,527.44	827,265,847.30

公司法定代表人：曾大凡　　主管会计工作负责人：冯中起　　会计机构负责人：陈荣建

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：瑞泰科技股份有限公司　　2011 年半年度　　单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	115,500,000.00	283,600,506.76			17,332,497.32		116,383,408.92		129,915,745.82	662,732,158.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	115,500,000.00	283,600,506.76			17,332,497.32		116,383,408.92		129,915,745.82	662,732,158.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,672,682.46		31,798,380.38		53,069,087.47	87,540,150.31
（一）净利润							48,331,062.84		15,698,400.68	64,029,463.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,331,062.84		15,698,400.68	64,029,463.52
（三）所有者投入和减少资本									45,121,500.00	45,121,500.00
1．所有者投入资本									45,121,500.00	45,121,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					2,672,682.46		-16,532,682.46		-7,750,813.21	-21,610,813.21
1．提取盈余公积					2,672,682.46		-2,672,682.46			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-13,860,000.00		-7,750,813.21	-21,610,813.21
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	115,500,000.00	283,600,506.76			20,005,179.78		148,181,789.30		182,984,833.29	750,272,309.13

公司法定代表人：曾大凡　　主管会计工作负责人：冯中起　　会计机构负责人：陈荣建

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

母公司所有者权益变动表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司　　2011 年半年度　　单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	115,500,000.00	280,355,200.59			20,005,179.78		110,982,248.78	526,842,629.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	115,500,000.00	280,355,200.59			20,005,179.78		110,982,248.78	526,842,629.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,266,884.73	-8,266,884.73
（一）净利润							9,058,115.27	9,058,115.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,058,115.27	9,058,115.27
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-17,325,000.00	-17,325,000.00
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							-17,325,000.00	-17,325,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	115,500,000.00	280,355,200.59			20,005,179.78		102,715,364.05	518,575,744.42

公司法定代表人：曾大凡　　主管会计工作负责人：冯中起　　会计机构负责人：陈荣建

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：瑞泰科技股份有限公司　　2011 年半年度　　单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	115,500,000.00	280,355,200.59			17,332,497.32		99,358,530.24	512,546,228.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	115,500,000.00	280,355,200.59			17,332,497.32		99,358,530.24	512,546,228.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,672,682.46		11,623,718.54	14,296,401.00
（一）净利润							28,156,401.00	28,156,401.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,156,401.00	28,156,401.00
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					2,672,682.46		-16,532,682.46	-13,860,000.00
1．提取盈余公积					2,672,682.46		-2,672,682.46	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-13,860,000.00	-13,860,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	115,500,000.00	280,355,200.59			20,005,179.78		110,982,248.78	526,842,629.15

公司法定代表人：曾大凡　　主管会计工作负责人：冯中起　　会计机构负责人：陈荣建

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额均为人民币元）

（一）公司的基本情况

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

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

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

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

根据本公司 2008 年第一次临时股东大会会议决议和中国证监会证监许可[2009]344 号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票的批复”规定, 本公司非公开发行定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有限公司予以验证，并出具大信验字[2009]第 1-0013 号《验资报告》。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司的股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	比例（%）
中国建筑材料科学研究总院	5,378.80	46.57
浙江省创业投资集团有限公司	405.00	3.51
北京矿冶研究总院	300.00	2.60
宜兴市耐火材料有限公司	135.00	1.17
莱州祥云防火隔热材料有限公司	135.00	1.17
平安信托有限责任公司－金盛凯石二期	108.34	0.94
中融国际信托有限公司－慧安 5 号	98.04	0.85
李川祥	86.78	0.75
北京万里纵横投资有限公司	75.00	0.65
中海信托股份有限公司-浦江之星 17 号集合资金信托计划	64.76	0.56
其他社会公众股	4,763.28	41.23
合　　计	11,550.00	100.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：许可经营项目：制造耐火材料。

一般经营项目：销售耐火材料；无机非金属材料的研发、销售以及技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年中期的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

8. 外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

（2）外币财务报表折算

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

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

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

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

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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

② 管理层没有意图持有至到期；

③ 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④ 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

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

注：采用不计提坏账准备的组合主要是指对公司内部的关联方往来不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11. 存货

（1）存货的分类

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：① 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；② 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③ 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

② 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④ 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤ 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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

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

a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

b. 参与被投资单位的政策制定过程；

c. 向被投资单位派出管理人员；

d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

14. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

15. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

16. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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

（3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

17. 长期待摊费用

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

18. 预计负债

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

19. 收入

（1）销售商品

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

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

（2）提供劳务

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

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

（3）让渡资产使用权

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

20. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：① 用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

22. 租赁

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

本公司报告期内无融资租赁业务。

23. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

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

（2）持有待售资产的会计处理

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

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

24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

报告期内无会计政策变更事项。

（2）主要会计估计变更说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内无会计估计变更事项。

25. 前期会计差错更正

报告期内无会计差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率：

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

注 1：本公司 2008 年度被认定为北京市高新技术企业， 2009 年、2010 本公司适用企业所得税税率为 15%，目前正在进行高新技术复审。

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

注 2：本公司之控股子公司安徽瑞泰新材料科技有限公司（以下简称“安徽瑞泰”）被认定为高新技术企业，2009、2010 年适用企业所得税税率为 15%，目前正在进行高新技术复审。

注 3：本公司之控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司（简称“河南瑞泰”）根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2010 年 11 月 23 日联合下发的“豫科[2010]154 号”文件，被认定为高新技术企业，自 2010 年起执行企业所得税税率 15%。

注 4：本公司之控股子公司都江堰瑞泰科技有限公司（简称“都江堰瑞泰”）、湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司（简称“湖南瑞泰”）、佛山市仁通贸易有限公司（简称“佛山仁通”）和浙江瑞泰耐火材料科技有限公司（简称“浙江瑞泰”）2011 年年适用企业所得税税率为 25%。

注 5：本公司新成立控股子公司郑州瑞泰耐火科技有限公司（简称“郑州瑞泰”）2011 年适用企业所得税税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（万元）	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
都江堰瑞泰科技有限公司	控股子公司	都江堰市	国有	6,500	耐火材料	4,474.94		68.85	68.85	是	2,661.48	253.92	
安徽瑞泰新材料科技有限公司	控股子公司	宁国市	国有	11,000	耐火材料	7,705.15		62.14	62.14	是	8,135.20	391.68	
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	控股子公司	新郑市	国有	10,000	耐火材料	6,799.19		67.99	67.99	是	3,582.97	121.34	
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	控股子公司	冷水江市	国有	8,000	耐火材料	5,288.00		66.10	66.10	是	3,056.28	22.57	
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	控股子公司	长兴县	国有	7,500	耐火材料	3,862.50		51.50	51.50	是	3,797.82	88.59	
郑州瑞泰耐火科技有限公司	控股子公司	新密市	国有	7,000	耐火材料	3,850.00		55.00	55.00	是	3,361.06	211.06	

（2） 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（万元）	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市仁通贸易有限公司	控股子公司	佛山市	国有	1,000	耐火材料、原材料	800.00		80	80	是	573.16	212.88	

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名　　称	期末净资产	本期净利润
郑州瑞泰耐火科技有限公司	74,690,202.43	4,690,202.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注：2011 年 1 月，经河南省新密市工商行政管理局批准，本公司和河南火宝耐火材料有限公司共同出资设立郑州瑞泰，注册资本 7,000.00 万元，其中：本公司出资 3,850.00 万元，占注册资本的 55%，上述出资已经郑州兴华会计师事务所有限公司审验。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

（1） 货币资金按类别列示如下

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			217,939.22	--	--	104,466.75
其中：人民币	217,893.78	--	217,893.78	--	--	104,422.68
美元	2.00	6.4705	12.94	2.00	6.6227	13.25
欧元	3.50	9.2865	32.50	3.50	8.8065	30.82
银行存款	158,985,836.93		161,246,916.49	--	--	159,748,504.25
其中：人民币	158,572,523.34	--	158,572,523.34	--	--	159,084,916.74
美元	413,296.70	6.4705	2,674,236.30	100,164.14	6.6227	663,357.05
欧元	16.89	9.2865	156.85	26.17	8.8065	230.46
其他货币资金			120,662,260.22	--	--	107,242,751.97
其中：人民币	120,662,260.22	--	120,662,260.22	--	--	107,242,751.97
合计		-	**282,127,115.93**	--	--	**267,095,722.97**

（2） 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
保证金	120,662,260.22	107,242,751.97
合计	120,662,260.22	107,242,751.97

注 1：期末货币资金中，其他货币资金余额 38,207,862.47 元为本公司之控股子公司佛山仁通办理付款汇利达业务存入的保证金，根据佛山仁通与中国银行股份有限公司佛山分行签订的保证金定期存款协议及付款汇利达合同，上述保证金保证期限为 1 年，到期日区间为 2011 年 8 月 17 日-2011 年 10 月 22 日。

注 2：除注 1 所述事项外，本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

（1） 应收票据按类别列示如下：

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	127,912,664.46	75,237,117.47
商业承兑汇票		
合　　计	127,912,664.46	75,237,117.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛金建玻璃有限公司	2011.6.16	2011.12.16	4,400,000.00	
青岛金建玻璃有限公司	2011.4.13	2011.10.13	4,230,000.00	
武汉典金科技有限公司	2011.5.12	2011.11.12	2,160,000.00	
湖州国威进出口有限公司	2011.3.14	2011.9.14	2,000,000.00	
安徽德力日用玻璃股份有限公司	2011.5.16	2011.11.16	1,270,000.00	

（3） 质押应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	广东新世纪贸易发展有限公司	2011.6.11	2011.10.11	8,000,000.00
合计				8,000,000.00

注：河南瑞泰与中信银行股份有限公司郑州分行签订权利质押合同，质押上述承兑汇票，保证二者签订的编号为（2010）豫银承字第 1104870 号《银行承兑汇票承兑协议》的履行。

3. 应收账款

（1） 应收账款按种类列示如下：

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	481,378,134.97	100.00	29,875,860.12	6.20
其他不重大应收账款				
合　　计	481,378,134.97	100.00	29,875,860.12	6.20

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	314,339,414.84	100.00	20,146,735.71	6.41
其他不重大应收账款				
合　　计	314,339,414.84	100.00	20,146,735.71	6.41

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

（2） 应收账款按账龄列示如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	434,577,936.71	90.28	21,305,619.06	283,456,052.94	90.18	14,182,505.78
1 至 2 年	31,822,806.28	6.61	3,235,243.43	17,772,607.67	5.65	1,757,854.53
2 至 3 年	8,425,166.68	1.75	1,685,033.33	8,946,970.02	2.85	1,789,394.00
3 至 4 年	2,977,542.82	0.62	1,488,771.42	2,133,486.93	0.68	1,066,743.47
4 至 5 年	2,826,979.20	0.59	1,413,489.60	1,360,118.71	0.43	680,059.36
5 年以上	747,703.28	0.16	747,703.28	670,178.57	0.21	670,178.57
合　计	481,378,134.97	100	29,875,860.12	314,339,414.84	100	20,146,735.71

（3）　本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湛江圣华玻璃容器有限公司	货款，5 年以上	7,590.00	无法收回	否
邢台中联水泥有限公司	货款	98,000.00	无法收回	是
荆州市亿钧玻璃有限公司	货款	12,372.55	无法收回	否
山东金晶科技股份有限公司	货款，5 年以上	5,977.57	无法收回	否
中国建材工业对外经济技术合作公司	货款	645,213.67	无法收回	否
合计		769,153.79		

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

（5）　应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华润水泥有限公司	客户	42,669,332.76	1 年以内	8.86%
中国建材国际工程集团有限公司	客户	39,912,894.68	1 年以内	8.29%
秦皇岛玻璃工业研究设计院	客户	21,810,674.18	1 年以内	4.53%
滕州金州玻璃有限公司	客户	10,948,961.60	1 年以内	2.27%
佛山市粤玻实业有限公司	客户	9,031,171.82	1 年以内	1.88%
合计		124,373,035.04		25.84%

（6）　应收账款关联方情况

参见附注七、5 相关披露。

4.　预付款项

（1）　预付款项按账龄列示如下：

账　龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	145,695,989.20	98.40	60,970,594.67	96.38
1 至 2 年	1,859,927.36	1.26	1,677,236.06	2.65
2 至 3 年	374,679.83	0.25	385,753.61	0.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账　龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	133,724.38	0.09	228,442.86	0.36
合　计	148,064,320.77	100	63,262,027.20	100

注：期末账龄超过 1 年的预付款项为未结算购货尾款。

（2）　预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
佛山市江荣贸易有限公司	供应商	18,565,000.00	1 年以内	预付款
茂名市茂港长城矿业有限公司	供应商	16,609,856.00	1 年以内	预付款
淮南华瑞高温材料科技有限公司	供应商	13,245,750.00	1 年以内	预付款
卢森堡莱斯有限公司	供应商	7,923,235.05	1 年以内	预付款
湘潭市八达建筑有限公司	工程建筑方	5,477,075.34	1 年以内	预付款
合计		61,820,916.39		

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

5. 其他应收款

（1）　其他应收款按种类披露：

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	14,284,705.84	100.00	621,903.25	4.35
其他不重大其他应收款				
合　计	14,284,705.84	100.00	621,903.25	100.00

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,721,288.33	100	524,476.30	5.4
其他不重大其他应收款				
合　计	9,721,288.33	100	524,476.30	100

注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 500 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2） 其他应收款按账龄列示如下：

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	14,039,208.30	98.28	562,501.60	9,390,439.79	96.60	469,522.00
1 至 2 年	103,921.91	0.73	30,296.44	160,797.32	1.65	16,079.73
2 至 3 年	140,588.90	0.98	28,118.48	163,658.49	1.68	32,731.70
3 至 4 年		-				
4 至 5 年		-		499.73	0.01	249.87
5 年以上	986.73	0.01	986.73	5,893.00	0.06	5,893.00
合　计	14,284,705.84	100	621,903.25	9,721,288.33	100	524,476.30

（3） 本报告期无核销的其他应收款。

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

（5） 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
周文	职工	581,518.00	1 年以内	4.07
胡会忠	职工	483,941.33	1 年以内	3.39
孙成军	职工	460,060.00	1 年以内	3.22
张星	职工	452,990.90	1 年以内	3.17
张伟	职工	358,267.50	1 年以内	2.51
合 计		2,336,777.73		16.36

（6） 报告期无应收关联方账款情形。

6. 存货

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,640,579.05		111,640,579.05	67,013,847.14		67,013,847.14
低值易耗品	439,538.67		439,538.67	1,158,831.47		1,158,831.47
在产品	94,356,113.95		94,356,113.95	78,071,252.90		78,071,252.90
产成品	208,898,108.80		208,898,108.80	133,226,825.43		133,226,825.43
在途物资						
发出商品						
合 计	415,334,340.47		415,334,340.47	279,470,756.94		279,470,756.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7. 固定资产

（1） 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	548,770,137.37	153,534,490.06	3,579,928.02	698,435,119.72
房屋及建筑物	304,061,380.71	103,481,282.36	1,821,820.00	405,431,263.38
电子电气设备	33,585,705.88	3,176,908.25		36,762,614.13
机器设备	193,851,564.33	39,393,790.61	1,319,294.02	231,926,060.92
运输工具	14,782,344.22	5,304,586.39	438,814.00	19,648,116.61
其他	2,489,142.23	2,177,922.45		4,667,064.68
二、累计折旧合计	75,814,351.97	30,403,807.17	1,405,176.21	104,812,982.93
房屋及建筑物	27,037,086.51	11,393,480.53	82,589.23	38,347,977.81
电子电气设备	8,833,645.80	1,494,559.54		10,328,205.34
机器设备	35,303,568.45	15,524,489.61	1,002,728.03	49,825,330.03
运输工具	3,857,886.58	1,310,881.57	319,858.95	4,848,909.20
其他	782,164.63	680,395.92		1,462,560.55
三、固定资产减值准备累计金额合计	0.00	0	0	0.00
房屋及建筑物				0.00
电子电气设备				0.00
机器设备				0.00
运输工具				0.00
其他				0.00
四、固定资产账面价值合计	472,955,785.40			593,622,136.79
房屋及建筑物	277,024,294.20			367,083,285.57
电子电气设备	24,752,060.08			26,434,408.79
机器设备	158,547,995.88			182,100,730.89
运输工具	10,924,457.64			14,799,207.41
其他	1,706,977.60			3,204,504.13

8. 在建工程

（1） 在建工程基本情况：

项　　目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 30000 吨高铬铸球 10000 吨铸钢件自动化生产线（安徽瑞泰）	1,365,332.73		1,365,332.73	1,069,481.37		1,069,481.37
闭路监控系统工程（安徽瑞泰）	211,156.41		211,156.41	106,000.00		106,000.00
预制件项目工程款（安徽瑞泰）	494,476.93		494,476.93	397,615.18		397,615.18
萍乡建设项目（安徽瑞泰）	132,305.00		132,305.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
耐火材料生产线零星工程（都江堰瑞泰）			0.00	280,814.37		280,814.37
环境友好碱性耐火材料生产基地建设配套工程（河南瑞泰）	45,502.45		45,502.45	45,502.45		45,502.45
环境友好碱性耐火材料建设项目（河南瑞泰）	6,512,865.02		6,512,865.02	5,592,098.41		5,592,098.41
环境友好碱性耐火材料建设项目二期三线（河南瑞泰）	14,439,224.11		14,439,224.11	9,480,776.44		9,480,776.44
湘潭分公司节能型电弧炉及配套装置（湘潭分公司）	7,793,739.50		7,793,739.50	1,232,839.74		1,232,839.74
湘潭分公司老厂区技术改造（湘潭分公司）	2,802,717.19		2,802,717.19	2,717,595.27		2,717,595.27
湘潭高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线（湘潭分公司）	6,603,650.47		6,603,650.47	3,151,467.42		3,151,467.42
未完工设备（浙江瑞泰）			0.00	239,316.24		239,316.24
4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地	381,999.69		381,999.69	33,675,293.82		33,675,293.82
2.4 万吨特优硅耐火材料生产基地	7,933,830.47		7,933,830.47	15,571,495.17		15,571,495.17
老厂区技术改造项目（湖南瑞泰）			0.00	2,384,877.27		2,384,877.27
环境友好碱性耐火材料生产线建设技改工程（郑州瑞泰）	5,716,599.49		5,716,599.49			0.00
零星工程（开源耐磨）	200,059.54		200,059.54			
合计	54,633,459.00	0.00	54,633,459.00	75,945,173.15	0.00	75,945,173.15

（2）　重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
年产 3000 吨高铬铸球 10000 吨铸钢件自动化生产线（安徽）	94,000,000.00	1,069,481.37	295,851.36				自筹	1,365,332.73
闭路监控系统工程（安徽瑞泰）		106,000.00	105,156.41				自筹	211,156.41
预制件项目工程款（安徽瑞泰）		397,615.18	96,861.75				自筹	494,476.93
萍乡建设项目			132,305.00				自筹	132,305.00
零星工程（都江堰瑞泰）		280,814.37	30,000.00	310,814.37			自筹	0.00
4.8 万吨特优硅质耐火材料生产基地（湖南瑞泰）	70,000,000.00	33,675,293.82		32,891,934.79	401,359.34	90.43	募集	381,999.69
2.4 万吨特优硅耐火材料生产基地（湖南瑞泰）	36,050,000.00	15,571,495.17	6,786,886.25	14,424,550.95		62.02	自筹	7,933,830.47
老厂区技术改造项目（湖南瑞泰）		2,384,877.27		2,384,877.27			自筹	0.00
环境友好碱性耐火材料生产基地建设配套工程（河南瑞泰）	16,000,000.00	45,502.45				100.00	自筹	45,502.45
环境友好碱性耐火材料建设项	80,000,000.00	5,592,098.41	920,766.61			104.36	募集、自	6,512,865.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
目（河南瑞泰）							筹	
环境友好碱性耐火材料建设项目二期三线（河南瑞泰）	60,000,000.00	9,480,776.44	4,958,447.67				自筹	14,439,224.11
湘潭分公司节能型电弧炉及配套装置（湘潭分公司）	13,000,000.00	1,232,839.74	7,094,799.76	533,900.00			自筹	7,793,739.50
湘潭分公司老厂区技术改造（湘潭分公司）	17,000,000.00	2,717,595.27	1,928,857.91	1,843,735.99			募集、自筹	2,802,717.19
湘潭高档熔铸锆刚玉耐火材料生产线（湘潭分公司）	90,000,000.00	3,151,467.42	4,914,176.05	1,461,993.00			募集	6,603,650.47
未完工设备（浙江瑞泰）		239,316.24	5,275.89	244,592.13			自筹	0.00
环境友好碱性耐火材料生产线建设技改工程（郑州瑞泰）	60,000,000.00		5,716,599.49				自筹	5716599.49
零星工程（开源耐磨）			200,059.54				自筹	200,059.54
合计	516,050,000.00	75,945,173.15	33,186,043.69	54,096,398.50	401,359.34			54,633,459.00

9. 工程物资

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他工程物资	22,320.27		22,320.27	
合　　计	22,320.27		22,320.27	

10. 无形资产

（1）无形资产情况：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	108,289,206.63	11,932,728.68		120,221,935.31
1、土地使用权	107,985,328.99	11,859,171.31		119,844,500.30
2、财务软件	278,495.58	41,249.69		319,745.27
3、ERP 管理软件	25,382.06	32,307.68		57,689.74
二、累计摊销合计	7,619,843.25	1,279,255.49		8,899,098.74
1、土地使用权	7,460,300.15	1,244,279.81		8,704,579.96
2、财务软件	157,216.38	32,360.41		189,576.79
3、ERP 管理软件	2,326.72	2,615.27		4,941.99
三、无形资产账面净值合计	100,669,363.38	10,653,473.19		111,322,836.57
1、土地使用权	100,525,028.84	10,614,891.50		111,139,920.34
2、财务软件	121,279.20	8,889.28		130,168.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
3、ERP 管理软件	23,055.34	29,692.41		52,747.75
四、减值准备合计	0.00			0.00
1、土地使用权				0.00
2、财务软件				0.00
3、ERP 管理软件				0.00
无形资产账面价值合计	100,669,363.38	10,653,473.19		111,322,836.57
1、土地使用权	100,525,028.84	10,614,891.50		111,139,920.34
2、财务软件	121,279.20	8,889.28		130,168.48
3、ERP 管理软件	23,055.34	29,692.41		52,747.75

注 1：本公司之湘潭分公司与中国建设银行湘潭板塘支行签订抵押合同，取得四笔借款：其中短期借款金额 20,000,000.00 元，期限 2011 年 3 月 30 日-2012 年 3 月 29 日；短期借款金额 20,000,000.00 元，期限 2011 年 3 月 1 日-2012 年 2 月 28 日；长期借款 10,000,000.00 元，借款期限 2010 年 4 月 30 日-2012 年 4 月 29 日；长期借款 20,000,000.00 元，借款期限 2010 年 5 月 20 日-2012 年 5 月 19 日。以上借款以湘潭分公司 34 项房屋产权及湘国用（2010）第 106 号和潭国用（2010）第 29SO5538 号土地使用权证设定抵押，上述抵押物房屋原值 42,561,947.05 元，净值 24,655,764.33 元；土地使用权账面原值 29,469,803.43 元，净值 22,286,393.73 元。

注:2：期末其他无形资产抵押情形参见附注短期借款、长期借款相关披露。

注 3：本期摊销额为 1,279,255.49 元。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
开办费		
应付职工薪酬		
坏账准备	5,241,600.22	3,254,967.10
可弥补亏损		
预计负债		
小　计	5,241,600.22	3,254,967.10

12. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加额			本期减少额			期末余额
		本期计提额	合并增加额	合计	转回额	转销额	合计	
坏账准备	20,671,212.01	6,294,914.39	4,300,790.76	10,595,705.15		769,153.79	769,153.79	30,497,763.37
合　计	20,671,212.01	6,294,914.39	4,300,790.76	10,595,705.15		769,153.79	769,153.79	30,497,763.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13. 短期借款

（1） 短期借款按分类列示如下：

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	67,207,862.47	58,207,862.47
抵押借款	94,700,000.00	28,000,000.00
担保借款	153,757,585.40	92,920,610.70
信用借款	365,000,000.00	258,000,000.00
合计	680,665,447.87	437,128,473.17

注 1：子公司都江堰瑞泰 2010 年 9 月 28 日与成都银行股份有限公司都江堰支行签订人民币借款合同，借入短期借款 10,000,000.00 元，借款期限 2010 年 9 月 28 日至 2011 年 9 月 27 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 2：子公司都江堰瑞泰 2011 年 4 月 19 日与成都银行股份有限公司都江堰支行签订人民币借款合同，借入短期借款 5,000,000.00 元，借款期限 2011 年 4 月 19 日至 2012 年 4 月 18 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 3：子公司安徽瑞泰 2011 年 2 月 12 日与工商银行宁国支行签订人民币借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，借款期限 2011 年 2 月 12 日至 2012 年 2 月 11 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 4：子公司安徽瑞泰 2011 年 2 月 12 日与工商银行宁国支行签订人民币借款合同，借款金额 2,000,000.00 元，借款期限 2011 年 2 月 21 日至 2012 年 2 月 11 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 5：子公司安徽瑞泰 2011 年 2 月 12 日与工商银行宁国支行签订人民币借款合同，借款金额 11,000,000.00 元，借款期限 2011 年 3 月 11 日至 2012 年 2 月 11 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 6：三级子公司开源耐磨 2010 年 10 月 21 日与中国建设银行宣城市支行签订人民币借款合同，借入短期借款 6,000,000.00 元，借款期限 2010 年 10 月 21 日至 2011 年 10 月 20 日，上述借款由宁国市中小企业信贷担保中心提供连带责任保证。

注 7：子公司河南瑞泰 2010 年 11 月 12 日与中信银行郑州分行签订人民币借款合同，借入短期借款 5,000,000.00 元，借款期限 2010 年 11 月 12 日至 2011 年 11 月 11 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 8：子公司河南瑞泰 2010 年 12 月 9 日与招商银行郑州分行签订人民币借款合同，借入短期借款 15,000,000.00 元，借款期限 2010 年 12 月 9 日至 2011 年 12 月 8 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 9：子公司河南瑞泰 2011 年 5 月 5 日与中信银行郑州分行签订人民币借款合同，借入短期借 10,000,000.00 元，借款期限 2011 年 5 月 5 日至 2012 年 5 月 4 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 10：子公司河南瑞泰 2011 年 5 月 10 日与中信银行郑州分行签订人民币借款合同，借入短期借款 5,000,000.00 元，借款期限 2011 年 5 月 10 日至 2012 年 5 月 9 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 11：子公司河南瑞泰 2011 年 5 月 11 日与民生银行郑州分行签订人民币借款合同，借入短期借款 10,000,000.00 元，借款期限 2011 年 5 月 11 日至 2012 年 5 月 10 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 12：子公司郑州瑞泰 2011 年 5 月 9 日与中信银行郑州分行签订人民币借款合同，借入短期借款 10,000,000.00 元，借款期限 2011 年 5 月 9 日至 2012 年 5 月 8 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 13：三级子公司湘潭瑞泰 2011 年 3 月 15 日与中信银行湘潭支行签订人民币借款合同，借入短期借款 10,000,000.00 元，借款期限 2011 年 3 月 15 日至 2012 年 3 月 14 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 14：子公司佛山仁通与中国银行股份有限公司佛山分行签订定期存款协议及付款汇利达合同，以固定利率取得保证金质押项下“付款汇利达”质押借款 38,207,862.47 元，借款到期区间为 2011 年 8 月 17 日-2011 年 10 月 22 日。

注 15：子公司佛山仁通与招商银行股份有限公司佛山分行签订“2010 年佛字第 0010200151 号”授信协议，取得授

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

信额度 40,000,000.00 元，授信期间 2010 年 11 月 19 日至 2011 年 11 月 18 日，上述授信协议由本公司提供连带责任担保。2011 年 4 月 6 日，取得“进口 TT 押汇”贸易融资借款 340,550.00 美元，4 月 26 日，取得“进口 TT 押汇”贸易融资借款 118,800.00 美元，5 月 17 日，取得“进口 TT 押汇”贸易融资借款 227,700.00 美元，6 月 8 日，取得“进口 TT 押汇”贸易融资借款 327,300.00 美元，6 月 17 日，取得“进口 TT 押汇”贸易融资借款 488,000.00 美元，折合人民币合计 9,757,585.40 元。

注 16：2010 年 7 月安徽瑞泰与中国建设银行宁国市支行签订抵押合同，取得短期借款 8,000,000.00 元。安徽瑞泰以房地权宁字第 16327 号、房地权字第 20793 号、房地权字第 00022257 号、房地权证宁字第 00031314 号、房地权证宁字第 00031313 号、土地使用权宁国用（2008）第 260 号、宁国用（2009）第 392 号、宁国用（2008）第 253 号设定抵押。上述抵押房屋账面原值 39,484,769.75 元，净值 37,707,439.90 元；土地使用权账面原值 17,715,318.84 元，净值 16,597,894.90 元。

注 17：都江堰瑞泰 2010 年 12 月 30 日与成都银行股份有限公司都江堰支行签订借款合同，借款期限 2010 年 12 月 30 日-2011 年 12 月 30 日，金额 10,000,000.00 元；2011 年 4 月 19 日与成都银行股份有限公司都江堰支行签订借款合同，借款期限 2011 年 4 月 19 日-2012 年 4 月 18 日，金额 10,000,000.00 元；以上借款以土地使用权都国用[2010]第 3666 号及都房权证字第 0225097、都房权证字第 0225094 房产设定抵押。上述抵押物房屋原值 12,312,076.03 元、净值 10,679,535.03 元；土地使用权账面原值 13,700,000.00 元、净值 12,124,466.36 元。

注 18：开源耐磨 2010 年 8 月 4 日与中国建设银行股份有限公司宣城市分行签订的人民币借款合同，借入短期借款 12,000,000.00 元，借款期限为 2010 年 8 月 4 日到 2011 年 8 月 3 日，上述借款以“房地权证字第 00021120 号”房产及“宁国用（2010）第 6 号”土地使用权设定抵押。上述抵押房产原值 1,386,494.80 元、净值 1,318,063.20 元；土地使用权净值 1,315,682.30 元。

注 19：开源耐磨 2010 年 11 月 3 日与中国工商银行股份有限公司宁国支行签订的人民币借款合同，借入短期借款 3,500,000.00 元，借款期限为 2010 年 11 月 3 日到 2011 年 11 月 2 日；开源耐磨与中国工商银行签订小企业循环借款合同，借入短期借款 5,200,000.00 元，该借款以“房地权证宁字第 00028919 号”、“房地权证宁字第 00028920 号”房产及“宁国用（2010）第 299 号”、“宁国用（2010）第 436 号”土地使用权证设定抵押。上述抵押房产原值 3,506,036.82 元，净值 3,499,083.80 元；土地使用权净值 3,122,013.20 元。

注 20：开源耐磨 2011 年 5 月 19 日与宁国市农村合作联社签订抵押合同，借入短期借款 6,000,000.00 元，期限为 2011 年 5 月 19 日到 2012 年 5 月 16 日，该借款以 1800 吨钢球作为抵押。

注 21：2011 年 3 月 15 日，本公司之湘潭分公司与中信银行长沙分行湘潭支行签订借款合同，借款金额 10,000,000.00 元，借款期限 2011 年 3 月 15 日-2011 年 9 月 14 日；2011 年 5 月 24 日，本公司之湘潭分公司与中信银行长沙分行湘潭支行签订借款合同，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限 2011 年 5 月 24 日-2012 年 5 月 23 日，上述借款由本公司提供连带责任保证。

注 22：本公司之湘潭分公司与中国建设银行湘潭板塘支行签订两笔短期抵押借款共计 40,000,000.00 元，详见附注五、无形资产相关披露。

（2） 报告期无已到期未偿还的短期借款。

14. 应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	140,913,554.60	140,213,314.11
商业承兑汇票		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合 计	140,913,554.60	140,213,314.11

15. 应付账款

（1） 应付账款按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	240,527,155.73	96.94	148,886,131.96	92.08
1-2 年	5,981,779.91	2.41	10,169,258.16	6.29
2-3 年	1,107,119.23	0.45	1,823,945.60	1.13
3 年以上	490,563.91	0.20	804,388.06	0.50
合 计	248,106,618.78	100.00	161,683,723.78	100.00

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

（3） 账龄超过一年的大额应付账款情况：

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

16. 预收款项

（1） 预收款项按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	180,962,008.35	97.50	70,951,395.77	93.31
1-2 年	2,446,403.14	1.32	1,405,874.10	1.85
2-3 年	169,460.00	0.09	3,531,073.84	4.64
3 年以上	2,025,380.00	1.09	153,433.58	0.20
合 计	185,603,251.49	100.00	76,041,777.29	100.00

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

（3）账龄超过一年的大额预收款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
青岛金晶股份有限公司		3,522,273.84
合 计		3,522,273.84

注：报告期账龄超过一年的大额预收款项为合同尚未履行完毕。

（4） 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

美元	1,314,827.44	6.4705	8,509,037.26	791,999.63	6.62	5,245,175.96
欧元	1,205,935.74	9.2865	11,198,922.28	142,091.66	8.81	1,251,330.20
合计			19,707,959.54			6,496,506.16

17. 应付职工薪酬

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	704,176.86	54,278,368.26	51,904,258.67	3,078,286.45
二、职工福利费		2,720,753.48	2,720,753.48	-
三、社会保险费	93,615.86	5,025,711.29	4,689,175.34	430,151.81
其中：医疗保险费	4,409.44	1,234,810.65	1,218,661.77	20,558.32
基本养老保险费	74,357.85	3,240,308.92	2,923,967.85	390,698.92
其他社会保险				-
失业保险费	10,912.52	251,187.17	248,875.17	13,224.52
工伤保险费	1,802.04	211,365.90	210,209.90	2,958.04
生育保险费	2,134.01	88,038.65	87,460.65	2,712.01
四、住房公积金	10,028.00	590,724.60	590,724.60	10,028.00
五、辞退福利		77,170.00	77,170.00	
六、其他	980,175.77	1,297,099.05	665,044.04	1,612,230.78
其中：工会经费	147,138.05	801,388.16	545,304.24	403,221.97
职工教育经费	833,037.72	495,710.89	119,739.80	1,209,008.81
合　　计	1,787,996.49	63,989,826.68	60,647,126.13	5,130,697.04

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

18. 应交税费

税　　种	期末余额	年初余额	备 注
增值税	-3,360,658.31	-4,102,104.84	
营业税	3,931.09	759.33	
城建税	239,632.37	155,886.68	
企业所得税	6,886,643.02	4,376,467.44	
房产税	282,069.72	133,910.88	
土地使用税	221,551.18	83,893.36	
个人所得税	1,098,071.50	108,710.05	
印花税	22,458.70	31,000.04	
教育费附加	144,250.90	92,020.81	
水利基金	21,515.30	6,650.44	
车船使用税	-	5,171.26	
合　　计	5,559,465.47	892,365.45	

19. 其他应付款

（1） 其他应付款按账龄列示如下：

项　　目	期末余额	年初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,930,001.21	41.81	2,344,210.04	57.36
1-2 年	3,612,480.26	38.43	1,622,566.03	39.70
2-3 年	62,187.06	0.66	23,890.00	0.58
3 年以上	1,794,553.78	19.09	96,503.09	2.36
合　　计	9,399,222.31	100.00	4,087,169.16	100.00

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

（3） 账龄超过一年的大额其他应付款情况：

报告期期末，其他应付款中，安徽瑞泰应付安徽省宁国市经济技术开发区建设投资有限公司土地出让金 1,250,000.00 元。

20. 长期借款

（1） 长期借款按分类列示如下：

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
信用借款		
合　　计	85,000,000.00	55,000,000.00

注 1：本公司之湘潭分公司与中国建设银行湘潭板塘支行签订的两笔长期抵押借款共计 30,000,000.00 元，详见附注五、无形资产相关披露。

注 2：子公司河南瑞泰 2010 年 5 月 21 日与建设银行新郑支行签订借款合同，借款 25,000,000.00 元，借款期限 2010 年 5 月 21 日至 2012 年 5 月 20 日，上述借款由本公司提供连带责任担保。

注 3：子公司安徽瑞泰 2011 年 6 月 10 日与工商银行宁国支行签订人民币借款合同，借款 30,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 6 月 10 日至 2014 年 6 月 6 日，上述借款由安徽瑞泰以房地权宁字第 16327 号、房地权字第 20793 号、房地权字第 00022257 号、房地权证宁字第 00031314 号、房地权证宁字第 00031313 号、土地使用权宁国用（2008）第 260 号、宁国用（2009）第 392 号、宁国用（2008）第 253 号设定抵押。上述抵押房屋账面原值 39,484,769.75 元，净值 37,707,439.90 元；土地使用权账面原值 17,715,318.84 元，净值 16,597,894.90 元。

（2） 长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行宁国支行	2011-6-10	2014-6-6	人民币	浮动利率		30,000,000.00		
建设银行新郑支行	2010-5-21	2012-5-20	人民币	浮动利率		25,000,000.00		25,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行湘潭板塘支行	2010-4-30	2012-4-29	人民币	浮动利率		10,000,000.00		10,000,000.00
建设银行湘潭板塘支行	2010-5-20	2012-5-19	人民币	浮动利率		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	—			—	—	85,000,000.00	—	55,000,000.00

21. 其他非流动负债

项　　目	年初余额	期末余额
耐热冲击熔铸薄壁构件和熔铸格子砖的研制	252,255.00	251,166.00
低微超微孔绝热耐火材料的联合研发	1,749,861.46	2,972,160.79
玻璃窑用高性能 YR-14		990,000.00
玻璃窑用低导热（863-YR-14）	550,000.00	550,000.00
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	2,796,480.00	2,641,120.00
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	3,060,000.00	2,890,000.00
灾后重建补助资金	1,224,000.00	1,156,000.00
环境友好碱性耐火材料项目	4,563,000.00	4,329,000.00
合计	14,195,596.46	15,779,446.79

22. 股本

项　　目		期初余额		本期变动（+、-）					期末余额	
		股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一	有限售条件股份	539,430	0.47%						539,430	0.47%
	国家持股									
	国有法人持股									
	其他内资持股	539,430	0.47%						539,430	0.47%
	境内非国有法人持股	26.00	0.00%						26.00	0.00%
	境内自然人持股	539,404.00	0.47%						539,404	0.47%
	外资持股									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
二	无限售条件流通股份	114,960,570	99.53%						114,960,570	99.53%
	人民币普通股	114,960,570	99.53%						114,960,570	99.53%
	境内上市的外资股									
	境外上市的外资股									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目		期初余额		本期变动（+、-）					期末余额	
		股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
	其他									
三	股份总数	115,500,000.00	100.00%						115,500,000.00	100.00%

23. 资本公积

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	274,905,200.59			274,905,200.59
其他资本公积	8,695,306.17	3,688,803.80		12,384,109.97
其中：子公司资本溢价	3,038,770.48	3,688,803.80		6,727,574.28
收到中央预算内项目拨款	5,200,000.00			
合　　计	283,600,506.76	3,688,803.80		287,289,310.56

24. 盈余公积

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	20,005,179.78			20,005,179.78
合　　计	20,005,179.78			20,005,179.78

25. 未分配利润

项　　目	金　　额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	148,181,789.30	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	148,181,789.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,400,040.22	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,325,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	160,256,829.52	

26. 营业收入

（1） 营业收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	638,213,715.35	353,577,181.18
其他业务收入	2,430,181.30	908,372.12
营业收入合计	640,643,896.65	354,485,553.30

（2） 营业成本明细如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	461,815,789.69	255,157,220.65
其他业务成本	1,456,087.77	338,225.87
营业成本合计	463,271,877.46	255,495,446.52

（3） 主营业务按产品分项列示如下：

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
熔铸锆刚玉系列	201,365,963.20	144,772,079.04	56,593,884.16	169,683,938.93	129,231,356.57	40,452,582.36
熔铸氧化铝系列	79,132,932.78	48,256,953.63	30,875,979.15	33,364,302.40	18,045,317.70	15,318,984.70
不定型耐火材料	53,511,702.65	34,295,560.86	19,216,141.79	39,816,888.69	23,119,279.58	16,697,609.11
碱性耐火材料	89,163,597.52	62,285,134.71	26,878,462.81	30,992,464.72	19,851,161.27	11,141,303.45
硅质耐火材料	16,950,865.86	9,846,428.12	7,104,437.74	14,075,813.10	9,714,122.09	4,361,691.01
铝硅质耐火材料	41,967,600.32	30,708,588.33	11,259,011.99	5,582,235.48	4,458,769.60	1,123,465.88
耐磨耐热材料	81,205,271.51	69,789,690.51	11,415,581.00			0.00
耐火材料成套	52,069,761.49	46,419,488.75	5,650,272.74	21,542,233.01	19,031,100.73	2,511,132.28
原材料	10,577,235.06	7,069,388.78	3,507,846.26	32,802,931.46	27,257,481.39	5,545,450.07
其他	12,268,784.98	8,372,476.96	3,896,308.02	5,716,373.39	4,448,631.72	1,267,741.67
合计	638,213,715.35	461,815,789.69	176,397,925.66	353,577,181.18	255,157,220.65	98,419,960.53

（4） 本期公司前五名客户的营业收入情况：

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华润水泥有限公司	43,194,792.62	6.74
浙江福莱特玻璃工业股份有限公司	34,188,409.79	5.34
中国建材国际工程集团有限公司	23,254,641.61	4.00
浙江大明玻璃有限公司	20,977,328.39	3.27
肇庆市通产华晶玻璃有限公司	19,101,760.55	2.98
合　　计	140,716,932.96	21.96

27. 营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	本期金额	上期金额
营业税			23,802.00	53,320.19
城市维护建设税	应交增值税，营业税额	5%、7%	1,554,625.98	825,259.45
教育费附加	应交增值税，营业税额	3%、4%	966,248.05	540,542.59
合计			2,544,676.03	1,419,122.23

28. 管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	23,262,963.81	10,302,868.63
职工薪酬	18,403,076.81	9,118,200.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	本期发生额	上期发生额
业务费	6,006,122.08	3,088,534.42
业务招待费	2,183,241.66	1,607,000.36
税金	1,907,544.05	890,225.00
折旧费	2,725,775.20	1,405,181.18
会议差旅费	1,073,024.07	1,035,639.72
无形资产摊销	1,178,402.81	1,073,917.34
水电费	501,879.65	548,869.67
其他费用	5,404,857.86	4,915,666.23
合　　计	62,646,888.00	33,986,103.51

29. 销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
运杂费	25,567,172.88	10,794,516.90
会议差旅费	3,106,213.43	1,581,350.04
职工薪酬	4,749,956.46	1,740,382.36
包装费	2,576,892.15	1,700,029.43
业务招待费	1,831,491.51	1,197,918.01
佣金	762,622.30	1,041,779.61
办公费	619,866.55	624,043.21
其他费用	2,991,994.47	1,020,983.21
合　　计	42,206,209.75	19,701,002.77

30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,059,952.03	9,302,279.10
减：利息收入	1,783,559.78	1,201,688.39
汇兑损失	-	
减：汇兑收益	224,635.24	204,266.56
手续费支出	566,560.86	281,189.30
其他支出	301,529.70	245,673.30
合　　计	17,919,847.57	8,423,186.75

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,294,914.39	5,401,724.76
合　　计	6,294,914.39	5,401,724.76

32. 营业外收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1） 营业外收入明细如下：

项　　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	190,035.64	27,394.32
其中：固定资产处置利得	190,035.64	27,394.32
无形资产处置利得		
债务重组利得	585,300.28	12,215.61
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	5,992,544.67	2,153,427.75
违约赔偿收入		
其他	1,617,867.86	113,800.00
合计	8,385,748.45	2,306,837.68

（2） 政府补助明细如下：

项　　目	本期发生额	上期发生额	说　　明
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	155,360.00		成财企【2009】124 号
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	170,000.00		财政部《财建[2010]443 号》
灾后重建补助资金	68,000.00		都经技改备案【2008】039 号
税收返还	2,277,591.33		都江堰市国税局
技术创新和技术专项资金企业	800,000.00		2010 年省级财政企业技术创新和技术专项资金（川财建 2010-277 号）
企业技术创新和技术改造贴息补助资金		600,000.00	成都市财政局、都江堰市财政局
节能奖励补助		180,000.00	成都市财政局
灾后新增贷款贴息补助		214,243.75	成都市财政局
2010 年度新型工业化引导资金项目补助(贴息经费)	800,000.00		潭财企 2010(21)号文
循环经济项目补助	100,000.00		宁国市政府
专利资助	8,000.00		宁国市政府
市科技局成果鉴定奖励	30,000.00		宁证（2010）55 号
国际市场开拓资金奖励	44,000.00		宁商（2009）26 号
2009 年工业奖励资金	157,000.00		宁发（2008）43 号
2010 中小企业国际市场开拓资金	21,000.00		宁发（2008）43 号
科技局专项资助	5,000.00		宁证（2010）55 号
2010 年度市级工程研究中心补助资金	300,000.00		新郑市发改委
低维超微孔绝热耐火材料的联合开发	237,700.67		国科发计（2010）312 号
环境友好碱性耐火材料项目	234,000.00		递延收益确认
长兴县财政局补助资金	573,903.67		长兴县财政局
外经贸专项扶持资金	9,900.00		长财企（2011）45 号

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

耐热冲击熔铸薄壁构件和熔铸格子砖的研制	1,089.00	350,000.00	中国建筑材料科学研究总院
“863”玻璃窑用低导热熔铸耐火材料		280,584.00	中国建筑材料科学研究总院
玻璃熔窑全氧燃烧技术研究		88,600.00	秦皇岛玻璃工业研究设计院
财政局拨款		30,000.00	新郑市薛店镇政府
硅质技术研究开发		410,000.00	冷水江市财政局
合计	5,992,544.67	2,153,427.75	

33. 营业外支出

项　　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,456.37	155,149.33
其中：固定资产处置损失	7,456.37	155,149.33
无形资产处置损失	-	
债务重组损失	-	
非货币性资产交换损失	-	
对外捐赠支出	41,300.00	83,150.00
非常损失	1,666,374.89	
盘亏损失	-	
其他	34,678.51	19,642.99
合　　计	1,749,809.77	257,942.32

34. 所得税费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,243,507.88	6,521,698.76
递延所得税调整	-1,268,548.92	-884,300.47
其中：递延所得税资产	-1,143,994.74	-884,300.47
合　　计	9,974,958.96	5,829,155.21

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的每股收益如下：

项　　目	序号	本期数	上期数
归属于母公司股东的净利润	1	29,400,040.22	19,064,760.92
归属于母公司的非经常性损益	2	3,597,000.32	1,316,772.40
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	25,803,039.90	17,747,988.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	序号	本期数	上期数
期初股份总数	4	115,500,000.00	115,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（Ⅰ）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（Ⅱ）	6		
增加股份（Ⅱ）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10 -8×9÷10	115,500,000.00	115,500,000.00
基本每股收益（Ⅰ）	12=1÷11	0.2545	0.1651
基本每股收益（Ⅱ）	13=3÷11	0.2234	0.1537
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（Ⅰ）	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.2545	0.1651
稀释每股收益（Ⅱ）	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.2234	0.1537

（1） 基本每股收益

基本每股收益= P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

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

（2） 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

36. 现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金额
政府补助	5,588,544.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利息收入	1,785,759.60
递延收益-科研项目拨款	2,960,000.00
往来款项	5,312,053.15
合　　计	15,646,357.42

（2）　支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金额
销售费用	37,387,994.87
管理费用	38,162,776.09
财务费用-手续费、汇兑损益	809,210.85
营业外支出	75,978.51
其他往来款	4,563,417.51
合　　计	80,999,377.83

37. 现金流量表补充资料

（1）　现金流量表补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,420,463.17	26,278,706.91
加：资产减值准备	6,294,914.39	5,401,724.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,403,807.17	10,135,164.34
无形资产摊销	1,178,402.81	1,073,917.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,673,831.26	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	19,059,952.03	9,302,279.10
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,986,633.12	-1,117,109.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-135,863,583.53	-69,443,384.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-299,253,426.84	-159,852,247.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	251,343,710.49	70,144,980.88
其他	‘	‘
经营活动产生的现金流量净额	-84,728,562.17	-108,075,968.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	243,919,253.46	227,824,411.50
减：现金的期初余额	228,887,860.50	253,623,957.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,031,392.96	-25,799,545.70

（2） 现金及现金等价物

项　　目	期末数	年初数
一、现金	243,919,253.46	228,887,860.50
其中：库存现金	217,893.78	104,466.75
可随时用于支付的银行存款	162,926,867.64	159,748,504.25
可随时用于支付的其他货币资金	80,774,492.04	69,034,889.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	243,919,253.46	228,887,860.50

注：期末货币资金-其他货币资金余额中，本公司之控股子公司佛山仁通办理付款汇利达业务所存入的保证金38,207,862.47 元，保证金保证期限为 1 年，到期日区间为 2011 年 8 月 17 日-2011 年 10 月 22 日，不作为现金及现金等价物。

六、资产证券化业务的会计处理

无

七、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国建筑材料科学研究总院	母公司	国有	北京市	姚燕	国有	72,079.30 万元	46.57	46.57	中国建筑材料集团有限公司	100000489

2. 本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
都江堰瑞泰科技有限公司	有限责任	国有	都江堰市	冯中起	国有	6,500	68.85	68.85	79782310X
安徽瑞泰新材料科技有限公司	有限责任	国有	宁国市	戴长友	国有	11,000	62.14	62.14	672610389
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	有限责任	国有	新郑市	刘锡俊	国有	10,000	67.99	67.99	680785357
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	有限责任	国有	冷水江市	赵旭辉	国有	8,000	66.10	66.10	69401495-9
佛山市仁通贸易有限公司	有限责任	国有	佛山市	廖教章	国有	1,000	80.00	80.00	794611240
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	有限责任	国有	长兴县	朱爱华	国有	7,500	51.50	51.50	55615020-7
郑州瑞泰耐火科技有限公司	有限责任	国有	新密市	刘锡俊	国有	7,000	55.00	55.00	568602602

3. 本企业的其他关联方情况

关联方	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一控股股东	485222428
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	105267529
秦皇岛秦海窑业公司	同一实质控制人	105278025
中国建材国际工程集团有限公司	同一实质控制人	102016281
中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	同一实质控制人	769023009
北京凯盛建材工程有限公司	同一实质控制人	758719518
南京凯盛国际工程有限公司	同一实质控制人	733463333
河南省中联玻璃有限责任公司	同一实质控制人	788068050
枣庄中联水泥有限公司	同一实质控制人	75543048X
淮海中联水泥有限公司	同一实质控制人	766524465
邢台中联水泥有限公司	同一实质控制人	772796993
北川中联水泥有限公司	同一实质控制人	678355868
邓州中联水泥有限公司	同一实质控制人	660925543
德清乾元南方水泥有限公司	同一实质控制人	14711428-0
湖南隆回南方水泥有限公司	同一实质控制人	678002958
江西玉山南方水泥有限公司	同一实质控制人	685955116
安徽广德洪山南方水泥有限公司	同一实质控制人	75299226-8
浙江（南方）常山水泥有限公司	同一实质控制人	753041405
湖州南方水泥有限公司	同一实质控制人	753972859
广德独山南方水泥有限公司	同一实质控制人	750956597
巨石集团九江有限公司	同一实质控制人	744293926
巨石集团成都有限公司	同一实质控制人	75877363X
巨石集团有限公司	同一实质控制人	73030919X
湖南坪塘南方水泥有限公司	同一实质控制人	70723511-0
江西永丰南方水泥有限公司	同一实质控制人	674970281
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	同一实质控制人	755160926
上高南方水泥有限公司	同一实质控制人	688536881
湖南邵峰南方水泥有限公司	同一实质控制人	78089917-5
绍兴南方水泥有限公司	同一实质控制人	743477416

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

关联方	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
日照中联水泥有限公司	同一实质控制人	75828781-8
徐州中联水泥有限公司	同一实质控制人	74484788-8
江西九江南方水泥有限公司	同一实质控制人	75422446-5
湖南宁乡南方水泥有限公司	同一实质控制人	75581014-0
湖南邵阳南方水泥有限公司	同一实质控制人	68950659-6
湖南常德南方水泥有限公司	同一实质控制人	69401019-X
湖南耒阳南方水泥有限公司	同一实质控制人	78537356-X
江西南城南方水泥	同一实质控制人	68854691-6
广德新杭南方水泥有限公司	同一实质控制人	750952713
洛阳龙新玻璃有限公司	同一实质控制人	753890124
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一实质控制人	174849944
洛玻集团龙飞玻璃有限公司	同一实质控制人	72183822-5
南京凯盛水泥技术工程有限公司	同一实质控制人	733163333
乌兰察布中联水泥有限公司	同一实质控制人	701392318
中国建材国际工程有限公司江苏分公司	同一实质控制人	102016281
南京凯盛开能环保能源有限公司	同一实质控制人	780662426
中国新型建筑材料工业杭州设计院	同一控股股东	143098535
鲁南中联水泥有限公司	同一实质控制人	767758781
平邑中联水泥有限公司	同一实质控制人	690628291
江西芦溪南方水泥有限公司	同一实质控制人	698455380
江西泰和南方水泥有限公司	同一实质控制人	162271102
合肥水泥研究设计院	同一实质控制人	148941616
江西新干南方水泥有限公司	同一实质控制人	68596838X
江西南昌南方水泥有限公司	同一实质控制人	751105049
湖州小浦南方水泥有限公司	同一实质控制人	704463708
湖州煤山南方水泥有限公司	同一实质控制人	609590696
巴彦淖尔中联水泥有限公司	同一实质控制人	720141522
湖州苏仙南方水泥有限公司	同一实质控制人	55493947-4
湖南金磊南方水泥有限公司	同一实质控制人	732883240
江山南方水泥有限公司	同一实质控制人	704633543
湖州白岘南方水泥有限公司	同一实质控制人	704465287
兰溪南方水泥有限公司	同一实质控制人	704568788
湖州槐坎南方水泥有限公司	同一实质控制人	755918709
桐庐南方水泥有限公司	同一实质控制人	740505784

4. 关联交易情况

（1） 购销商品、提供和劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金	金额	占同类交易金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		序		额的比例（%）		额的比例（%）
蚌埠中恒新材料科技有限公司	材料采购	市场价	8,947,606.84	1.93		
中国建筑材料检验认证中心有限公司	接受劳务	市场价	331,550.00	0.53	42,620.00	0.13

（2）出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国建材国际工程集团有限公司	销售货物	市场价	23,254,641.61	3.63	33,555,329.06	9.47
秦皇岛玻璃工业研究设计院	销售货物	市场价	11,420,454.44	1.78	14,290,759.99	4.03
中国新型建筑材料工业杭州设计院	销售货物	市场价	5,070,124.79	0.79		
北京凯盛建材工程有限公司	销售货物	市场价	2,230,087.28	0.35	1,072,827.82	0.30
绍兴南方水泥有限公司	销售货物	市场价	1,800,913.33	0.28		
平邑中联水泥有限公司	销售货物	市场价	1,621,448.21	0.25		
秦皇岛秦海窑业公司	销售货物	市场价	1,455,918.80	0.23		
乌兰察布中联水泥有限公司	销售货物	市场价	1,143,775.45	0.18		
江西芦溪南方水泥有限公司	销售货物	市场价	1,056,603.62	0.16		
南京凯盛国际工程有限公司	销售货物	市场价	1,038,194.53	0.16	2,123,895.21	0.60
湖南宁乡南方水泥有限公司	销售货物	市场价	1,003,446.15	0.16		
湖南坪塘南方水泥有限公司	销售货物	市场价	993,523.50	0.16	2,381,490.43	0.67
江西玉山南方水泥有限公司	销售货物	市场价	921,153.85	0.14		
邓州中联水泥有限公司	销售货物	市场价	698,833.33	0.11		
湖州小浦南方水泥有限公司	销售货物	市场价	671,703.89	0.10		
湖南邵峰南方水泥有限公司	销售货物	市场价	599,741.92	0.09	3,330,297.48	0.94
江西永丰南方水泥有限公司	销售货物	市场价	583,502.56	0.09	514,358.98	0.15
江西九江南方水泥有限公司	销售货物	市场价	576,866.15	0.09		
湖州煤山南方水泥有限公司	销售货物	市场价	548,187.18	0.09		
湖州白岘南方水泥有限公司	销售货物	市场价	499,001.71	0.08		
江西南城南方水泥有限公司	销售货物	市场价	471,568.38	0.07		
德清乾元南方水泥有限公司	销售货物	市场价	443,848.08	0.07		
巴彦淖尔中联水泥有限公司	销售货物	市场价	442,187.76	0.07		
兰溪南方水泥有限公司	销售货物	市场价	370,520.51	0.06		
桐庐南方水泥有限公司	销售货物	市场价	368,434.19	0.06		
上高南方水泥有限公司	销售货物	市场价	351,282.05	0.05	447,521.37	0.13
湖州槐坎南方水泥有限公司	销售货物	市场价	323,124.79	0.05		
湖南隆回南方水泥有限公司	销售货物	市场价	321,808.55	0.05		
江西秦和南方水泥有限公司	销售货物	市场价	288,347.11	0.05		
广德独山南方水泥有限公司	销售货物	市场价	287,008.55	0.04		
淮海中联水泥有限公司	销售货物	市场价	276,535.00	0.04		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

枣庄中联水泥有限公司	销售货物	市场价	272,307.45	0.04		
江山南方水泥有限公司	销售货物	市场价	263,777.78	0.04		
徐州中联水泥有限公司	销售货物	市场价	248,286.08	0.04		
江西新干南方水泥有限公司	销售货物	市场价	179,029.06	0.03		
湖南邵阳南方水泥有限公司	销售货物	市场价	124,606.57	0.02		
合肥水泥设计院	销售货物	市场价	123,570.09	0.02		
江西吉州南方水泥有限公司	销售货物	市场价	84,097.44	0.01		
鲁南中联水泥有限公司	销售货物	市场价	78,943.59	0.01		
日照中联水泥有限公司	销售货物	市场价	73,504.27	0.01	150,350.43	0.04
登封中联登电水泥有限公司	销售货物	市场价	71,261.54	0.01		
江西南昌南方水泥有限公司	销售货物	市场价	64,188.03	0.01		
巨石集团九江有限公司	销售货物	市场价			3,376,068.38	0.95
江西南方水泥有限公司	销售货物	市场价			508,654.87	0.14
洛阳龙新玻璃有限公司	销售货物	市场价			148,205.74	0.04
安徽广德洪山南方水泥有限公司	销售货物	市场价			76,923.08	0.02
邢台中联水泥有限公司	销售货物	市场价			5,083.76	0.00
合计			62,716,359.17	9.77	61,981,766.59	17.48

（3）关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰科技有限公司	10,000,000.00	2010-9-28	2011-9-27	否
瑞泰科技股份有限公司	都江堰瑞泰科技有限公司	5,000,000.00	2011-4-19	2012-4-18	否
瑞泰科技股份有限公司	安徽瑞泰新材料科技有限公司	5,000,000.00	2011-2-12	2012-2-11	否
瑞泰科技股份有限公司	安徽瑞泰新材料科技有限公司	2,000,000.00	2011-2-21	2012-2-11	否
瑞泰科技股份有限公司	安徽瑞泰新材料科技有限公司	11,000,000.00	2011-3-11	2012-2-11	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	25,000,000.00	2010-5-21	2012-5-20	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	5,000,000.00	2010-11-12	2011-11-11	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	15,000,000.00	2010-12-9	2011-12-8	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	10,000,000.00	2011-5-5	2012-5-4	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	5,000,000.00	2011-5-10	2012-5-9	否
瑞泰科技股份有限公司	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	10,000,000.00	2011-5-11	2012-5-10	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山市仁通贸易有限公司	USD 340,550.00	2011-4-6	2011-7-5	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山市仁通贸易有限公司	USD 118,800.00	2011-4-26	2011-7-25	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山市仁通贸易有限公司	USD 227,700.00	2011-5-17	2011-8-15	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山市仁通贸易有限公司	USD 327,300.00	2011-6-8	2011-9-8	否
瑞泰科技股份有限公司	佛山市仁通贸易有限公司	USD 488,000.00	2011-6-17	2011-9-15	否
瑞泰科技股份有限公司	郑州瑞泰耐火科技有限公司	10,000,000.00	2011-5-9	2012-5-8	否
瑞泰科技股份有限公司	湘潭瑞泰高级硅砖有限公司	10,000,000.00	2011-3-15	2012-3-14	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司	39,912,,894.68	45,827,933.00
应收账款	秦皇岛玻璃工业研究设计院	21,810,674.18	19,414,335.48
应收账款	中国新型建筑材料工业杭州设计院	2,640,046.00	
应收账款	北京凯盛建材工程有限公司	2,290,240.62	853,438.50
应收账款	巨石集团九江有限公司	2,052,587.00	3,061,420.00
应收账款	湖南邵峰南方水泥有限公司	2,025,204.05	2,264,154.05
应收账款	湖南邵阳南方水泥有限公司	1,864,255.35	1,768,456.66
应收账款	乌兰察布中联水泥有限公司	1,348,069.80	
应收账款	湖南隆回南方水泥有限公司	1,253,472.36	79,200.36
应收账款	湖南坪塘南方水泥有限公司	1,090,343.50	456,741.00
应收账款	绍兴南方水泥有限公司	1,073,812.00	
应收账款	湖南金磊南方水泥有限公司	1,073,811.10	
应收账款	邓州中联水泥有限公司	905,598.63	401,110.76
应收账款	湖州苏仙南方水泥有限公司	727,404.00	
应收账款	蚌埠玻璃工业设计研究院	690,000.00	1,041,000.00
应收账款	枣庄中联水泥有限公司	596,214.15	225,134.43
应收账款	河南洛玻公司	541,112.30	
应收账款	江西芦溪南方水泥有限公司	528,425.24	
应收账款	南京凯盛国际工程有限公司	493,168.60	
应收账款	上高南方水泥有限公司	463,206.00	52,206.00
应收账款	江西泰和南方水泥有限公司	456,054.22	
应收账款	湖州煤山南方水泥有限公司	441,379.00	
应收账款	南京凯盛开能环保能源有限公司	438,936.24	1,451,891.60
应收账款	兰溪南方水泥有限公司	433,509.00	
应收账款	桐庐南方水泥有限公司	431,068.00	
应收账款	湖南宁乡南方水泥有限公司	418,862.24	301,459.04
应收账款	江西玉山南方水泥有限公司	414,154.00	
应收账款	北川中联水泥有限公司	413,860.00	413,860.00
应收账款	江西永丰南方水泥有限公司	400,500.00	142,800.00
应收账款	浙江（南方）常山水泥有限公司	385,700.33	283,200.93
应收账款	湖州槐坎南方水泥有限公司	378,056.00	
应收账款	淮海中联水泥有限公司	336,191.07	457,738.91
应收账款	江西九江南方水泥有限公司	324,933.40	
应收账款	江山南方水泥有限公司	308,620.00	
应收账款	日照中联水泥有限公司	293,997.00	357,997.00
应收账款	徐州中联水泥有限公司	290,494.71	22,080.00
应收账款	南京凯盛水泥技术工程有限公司	272,877.40	515,997.40
应收账款	巴彦淖尔中联水泥有限公司	233,123.08	
应收账款	湖南耒阳南方水泥有限公司	232,197.00	682,197.00
应收账款	湖南常德南方水泥有限公司	227,104.60	227,104.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	江西新干南方水泥有限公司	209,464.00	
应收账款	湖州白岘南方水泥有限公司	183,832.00	
应收账款	安徽广德洪山南方水泥有限公司	172,082.00	552,830.00
应收账款	湖南耒阳南方水泥有限公司	170,087.60	
应收账款	广德独山南方水泥有限公司	135,800.00	
应收账款	平邑中联水泥有限公司	124,094.40	
应收账款	德清乾元南方水泥有限公司	116,302.25	
应收账款	南京凯盛开能环保能源有限公司	106,213.78	
应收账款	巨石集团成都有限公司	102,402.00	102,402.00
应收账款	江西南城南方水泥	98,060.30	
应收账款	湖州小浦南方水泥有限公司	97,269.95	
应收账款	河南省中联玻璃有限责任公司	61,700.00	145,700.00
应收账款	江西南昌南方水泥有限公司	58,100.00	
应收账款	洛玻集团龙翔玻璃有限公司	49,765.00	49,765.00
应收账款	鲁南中联水泥有限公司	42,364.00	
应收账款	中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	33,001.19	281,008.36
应收账款	邢台中联水泥有限公司	28,630.00	183,148.00
应收账款	湖州南方水泥有限公司	8,740.00	308,740.00
应收账款	秦皇岛秦海窑业公司		2,028,249.61
应收账款	洛玻集团龙飞玻璃有限公司		541,112.30
应收账款	江西南方水泥有限公司		40,000.00
应收账款	广德新杭南方水泥有限公司		27,797.34
预付账款	蚌埠中恒新材料科技有限公司	4,780,866.01	3,622,960.00
预收账款	秦皇岛秦海窑业公司	2,768,325.39	
预收账款	合肥水泥研究设计院	2,025,380.00	
预收账款	中国建材国际工程集团有限公司	1,602,235.00	928,075.00
预收账款	北京凯盛建材工程有限公司	1,481,006.00	246,588.00
预收账款	巨石集团有限公司	1,278,000.00	1,278,000.00
预收账款	洛玻集团龙飞玻璃有限公司	813,310.00	813,310.00
预收账款	南京凯盛国际工程有限公司	810,242.60	
预收账款	江西九江南方水泥有限公司	623,820.00	
预收账款	上高南方水泥有限公司	338,445.00	
预收账款	常山南方水泥有限公司	200,000.00	
预收账款	秦皇岛玻璃工业研究设计院	136,774.45	136,774.45
预收账款	江西九江南方水泥有限公司	123,262.18	
预收账款	南京凯盛水泥技术工程有限公司		330,000.00
预收账款	绍兴南方水泥有限公司		583,256.50
预收账款	湖南隆回南方水泥有限公司		109,950.00
预收账款	德清乾元南方水泥有限公司		103,000.00
预收账款	广德独山南方水泥有限公司		100,000.00
预收账款	江西南城南方水泥		66,300.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	蚌埠中恒新材料科技有限公司	11,293,358.97	9,679,696.04

八、股份支付

无

九、或有事项

无

十、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2011 年 8 月 2 日，本公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP148 号文）。公司发行短期融资券注册金额为 3 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，公司将在有效期内择机发行。

十二、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1） 应收账款按种类列示如下：

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	236,231,266.52	100.00	16,173,671.67	6.85
其他不重大应收账款				
合　　计	236,231,266.52	100.00	16,173,671.67	6.85

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82	6.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大应收账款				
合　　计	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82	6.88

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

（2） 应收账款按账龄列示：

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	208,569,997.54	88.29	10,397,652.17	175,839,641.69	88.92	8,786,999.13
1 至 2 年	16,846,708.74	7.13	1,737,633.68	9,908,824.83	5.01	990,882.49
2 至 3 年	5,809,153.15	2.46	1,161,830.63	8,365,218.62	4.23	1,673,043.72
3 至 4 年	1,430,724.61	0.60	715,362.31	1,597,559.10	0.81	798,779.55
4 至 5 年	2,826,979.20	1.20	1,413,489.60	1,360,118.71	0.69	680,059.36
5 年以上	747,703.28	0.32	747,703.28	670,178.57	0.34	670,178.57
合计	236,231,266.52	100.00	16,173,671.67	197,741,541.52	100.00	13,599,942.82

（3） 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湛江圣华玻璃容器有限公司	货款，5 年以上	7,590.00	无法收回	否
邢台中联水泥有限公司	货款	98,000.00	无法收回	是
荆州市亿钧玻璃有限公司	货款	12,372.55	无法收回	否
山东金晶科技股份有限公司	货款，5 年以上	5,977.57	无法收回	否
中国建材工业对外经济技术合作公司	货款	645,213.67	无法收回	否
合计	——	769,153.79	——	——

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

（5） 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国建材国际工程集团有限公司	客户	39,445,445.48	1 年以内	16.70
秦皇岛玻璃工业研究设计院	客户	20,402,739.99	1 年以内	9.30
河南裕华高白玻璃有限公司	客户	10,948,961.60	1 年以内	4.99
山西利虎玻璃有限公司	客户	9,031,171.82	1 年以内	4.12
华明玻璃厂	客户	8,484,174.28	1 年以内	3.87
合计		85,845,533.17		36.34

（6） 应收关联方账款情况：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国建材国际工程集团有限公司	同一最终控制方	39,445,445.48	16.70
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一最终控制方	49,765.00	0.02
秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	20,402,739.99	9.30
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一控股股东	2,978,006.31	1.36
秦皇岛秦海窑业公司	同一最终控制方	2,768,325.39	1.26
河南中联玻璃有限公司	同一最终控制方	61,700.00	0.03
北京凯盛建材工程有限公司	同一最终控制方	1,481,006.00	0.67
巨石集团成都有限公司	同一最终控制方	102,402.00	0.05
邢台中联水泥有限公司	同一最终控制方	28,630.00	0.01
北川中联水泥有限公司	同一最终控制方	413,860.00	0.19
江西南方水泥有限公司	同一最终控制方	50,000.00	0.02
巨石集团九江有限公司	同一最终控制方	2,052,587.00	0.94
湖南坪塘南方水泥有限公司	同一最终控制方	343,660.60	0.16
湖南宁乡南方水泥有限公司	同一最终控制方	234,313.34	0.11
南京凯盛开能环保能源有限公司	同一最终控制方	106,213.78	0.05
江西永丰南方水泥有限公司	同一最终控制方	142,800.00	0.07
上高南方水泥有限公司	同一最终控制方	52,206.00	0.02
日照中联水泥有限公司	同一最终控制方	207,997.00	0.09
湖南邵阳南方水泥有限公司	同一最终控制方	1,864,255.35	0.85
湖南常德南方水泥有限公司	同一最终控制方	227,104.60	0.10
湖南耒阳南方水泥有限公司	同一最终控制方	232,197.00	0.11
湖南韶峰南方水泥有限公司	同一最终控制方	1,254,550.05	0.57
巨石集团有限公司	同一最终控制方	1,278,000.00	0.58
南京凯盛国际工程有限公司	同一最终控制方	753,120.00	0.34
乌兰察布中联水泥有限公司	同一最终控制方	1,348,069.80	0.61
枣庄中联水泥有限公司	同一最终控制方	423,399.57	0.19
中国新型建筑材料工业杭州设计院	同一控股股东	2,640,046.00	1.20
江西玉山南方水泥有限公司	同一最终控制方	40,000.00	0.02
淮海中联水泥有限公司	同一最终控制方	101,013.15	0.05
徐州中联水泥有限公司	同一最终控制方	290,494.71	0.13

2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
都江堰瑞泰科技有限公司	成本法	44,749,400.00	44,749,400.00		44,749,400.00	68.85	68.85				4,475,250.00
安徽瑞泰新材料科技有限公司	成本法	77,051,450.30	44,801,450.30	32,250,000.00	77,051,450.30	62.14	62.14				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	成本法	67,991,918.34	67,991,918.34		67,991,918.34	67.99	67.99				
湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	成本法	52,880,000.00	52,880,000.00		52,880,000.00	66.1	66.1				
佛山市仁通贸易有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	80	80				
浙江瑞泰耐火材料科技有限公司	成本法	38,625,000.00	38,625,000.00		38,625,000.00	51.5	51.5				
郑州瑞泰耐火科技有限公司	成本法	38,500,000.00		38,500,000.00	38,500,000.00	55	55				
合计	——	327,797,768.64	257,047,768.64	70,750,000.00	327,797,768.64	——	——	——			4,475,250.00

3. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	291,785,507.54	223,189,433.86
其他业务收入	573,570.25	149,092.02
营业收入合计	292,359,077.79	223,338,525.88

（2）营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	230,475,440.47	178,572,972.43
其他业务成本	30,584.80	10,271.14
营业成本合计	230,506,025.27	178,583,243.57

（3）主营业务按产品分项列示如下：

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
熔铸锆刚玉系列	192,093,698.85	163,740,106.55	28,353,592.30	169,552,208.96	141,608,210.86	27,943,998.10
熔铸氧化铝系列	79,132,932.78	48,256,953.63	30,875,979.15	33,364,302.40	18,045,317.70	15,318,984.70
不定型耐火材料	1,270,121.45	1,265,844.08	4,277.37	2,932,096.85	2,710,185.93	221,910.92
碱性耐火材料	779,679.99	736,930.27	42,749.72	6,308,377.17	5,903,709.72	404,667.45
硅质耐火材料		-		1,880,502.20	1,845,099.35	35,402.85
铝硅质耐火材料	37,730.89	23,568.90	14,161.99			
耐磨耐热材料	385,504.00	362,373.77	23,130.23			
耐火材料成套	16,322,456.77	15,014,819.99	1,307,636.78	826,997.50	674,745.94	152,251.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
原材料	-	-	0.00	4,343,799.15	4,343,799.15	
其他	1,763,382.81	1,074,843.28	688,539.53	3,981,149.63	3,441,903.78	539,245.85
合计	291,785,507.54	230,475,440.47	61,310,067.07	223,189,433.86	178,572,972.43	44,616,461.43

（4）本期公司前五名客户的营业收入情况：

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、浙江福莱特玻璃工业股份有限公司	34,188,409.79	11.69
2、中国建材国际工程集团有限公司	22,403,573.91	7.66
3、浙江大明玻璃有限公司	20,977,328.39	7.18
4、佛山市粤玻实业有限公司	13,158,482.77	4.50
5、信义光伏产业（安徽）控股有限公司	12,743,521.37	4.36
合　　计	103,471,316.23	35.39

4. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,475,250.00	8,941,458.65
合计	4,475,250.00	8,941,458.65

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
都江堰瑞泰科技有限公司	4,475,250.00	1,652,400.00	子公司分红增加
安徽瑞泰新材料科技有限公司		7,289,058.65	
合计	4,475,250.00	8,941,458.65	

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项　　目	金额	说明
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	182,579.27	
2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,992,544.67	
4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5．企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6．非货币性资产交换损益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	金额	说明
7．委托他人投资或管理资产的损益		
8．因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9．债务重组损益	585,300.28	
10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11．交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12．同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14．除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16．对外委托贷款取得的损益		
17．采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18．根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19．受托经营取得的托管费收入		
20．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,485.54	
21．其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22．少数股东权益影响额	-1,805,085.14	
23．所得税影响额	-1,233,853.22	
合计	3,597,000.32	

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

项目	涉及金额	说明
捐赠支出	-41,300.00	

2.　净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》、《中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号》、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》、《中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）　2011 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.11	0.2545	0.2545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.2234	0.2234

（2）　2010 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.55	0.1651	0.1651
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.1537	0.1537

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
短期借款	680,665,447.87	437,128,473.17	243,536,974.70	55.71	注 1
应付账款	248,106,618.78	161,683,723.78	86,422,895.00	53.45	注 2
预收账款	185,603,251.49	76,041,777.29	109,561,474.20	144.08	注 3
应收账款	451,502,274.85	294,192,679.13	157,309,595.72	53.47	注 4
预付账款	148,064,320.77	63,262,027.20	84,802,293.57	134.05	注 5
存货	415,334,340.47	279,470,756.94	135,863,583.53	48.61	注 6

注 1：短期借款期末余额较年初余额增加 243,536,974.70 元，增幅 55.71%，主要原因为生产经营规模的扩大带来流动资金需求增加，相应公司增加流动资金贷款。

注 2、应付账款期末余额较年初余额增加 86,422,895.00 元，增幅 53.45%，主要原因原材料采购增加以及固定资产投资增加，使期末应付的材料款和工程款增加。

注 3：预收账款期末余额较年初余额增加 109,561,474.20，增幅 144.08%，主要是因为本期签订的合同量增加，由此相应收到客户的预付款增加。

注 4：应收账款期末余额较年初余额增加 157,309,595.72 元，增幅 53.47%，主要原因为耐火材料结算周期较长，同时本期营业收入增长较快，营业收入同比增长 80.72%，应收账款随之增加。

注 5：预付账款期末余额较年初余额增加 84,802,293.57 元，增幅 134.05%，主要原因为公司采购规模扩大，往来应付款项增加所致。

注 6：存货期末余额较年初余额增加 135,863,583.54 元，增幅 48.61%，主要原因为产能扩大及产量增加。

（2） 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度（%）	注释
营业收入	640,643,896.65	354,485,553.30	286,158,343.35	80.72	注 1
营业成本	463,271,877.46	255,495,446.52	207,776,430.94	81.32	注 2
销售费用	42,206,209.75	19,701,002.77	22,505,206.98	114.23	注 3
管理费用	62,646,888.00	33,986,103.51	28,660,784.49	84.33	注 4
财务费用	17,919,847.57	8,423,186.75	9,496,660.82	112.74	注 5
营业外收入	8,385,748.45	2,306,837.68	6,078,910.77	263.52	注 6
所得税费用	9,974,958.96	5,829,155.21	4,145,803.75	71.12	注 7

注 1：本期营业总收入较去年同期增加 28,615.83 万元，增长 80.72%，主要原因为公司产能扩大和新设公司使玻璃窑用耐火材料和水泥窑用耐火材料两大业务板块均实现较快增长。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注 2：营业成本本年发生额较去年同期增加 20,777.64 万元，增幅 81.32%，主要原因是随着销售收入增加以及原材料价格上涨幅度较大使营业成本相应增加。

注 3：销售费用本年发生额较上年同期增加 2,250.52 万元，增幅 114.23%，主要原因为公司销售规模扩大、子公司增加带来销售费用增加以及开拓销售市场增加费用所致。

注 4：管理费用本期发生额较上年同期增加 2,866.08 万元，增幅 84.33%，主要原因是：①研发费用增加，本期研发费用列支较去年同期增加 1,296.01 万元；②生产经营规模扩大，因设立郑州瑞泰、开源耐磨两家公司本期共增加管理费用 811 万元。

注 5：财务费用本年发生额较去年同期增加 949.67 万元，增幅 112.74%，一方面是公司生产经营规模扩大带来资金需求增加，公司贷款增加，另一方面央行不断紧缩银根，贷款利率大幅增加。

注 6：营业外收入本年发生额较去年同期增加 607.89 万元，增幅 263.52%，主要原因是获得税收返还等政府补助较多。

注 7：所得税费用本年发生额较上年增加 414.58 万元，增幅 71.12%，主要原因为：(1)利润总额增额增加，利润总额同比增长 65.54%；（2）新设公司尚未通过高新技术企业认定，本期都江堰瑞泰、湖南瑞泰、佛山仁通、浙江瑞泰和郑州瑞泰均按 25%缴纳企业所得税。

十五、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2011 年 8 月 25 日决议批准。

瑞泰科技股份有限公司

2011 年 8 月 25 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第八节　　备查文件目录

一、载有公司董事长曾大凡先生签名的2011年半年度报告文本；

二、载有公司董事长曾大凡先生、总经理冯中起先生及财务负责人陈荣建先生签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件；

四、其他有关文件。

瑞泰科技股份有限公司

董事长：曾大凡

二〇一一年八月二十七日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站