

北京利尔高温材料股份有限公司

Beijing Lier High-temperature Materials Co., Ltd.

北京市昌平区科技园区火炬街21号



2010年年度报告

证券简称：北京利尔

证券代码：002392

2011年03月

重要提示

一、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。

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

三、公司全体董事均出席了本次审议2010年年度报告的董事会。

四、本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

五、天健正信会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

六、公司负责人赵继增、主管会计工作负责人刚宏伟及会计机构负责人(会计主管人员)郭鑫声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况简介..... | 3 |
| 第二节 | 会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 9 |
| 第五节 | 公司治理结构..... | 14 |
| 第六节 | 股东大会情况简介..... | 19 |
| 第七节 | 董事会报告..... | 20 |
| 第八节 | 监事会报告..... | 42 |
| 第九节 | 重要事项..... | 44 |
| 第十节 | 财务报告..... | 46 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 101 |

第一节 公司基本情况简介

一、法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：北京利尔高温材料股份有限公司
- 2、英文名称：Beijing Lier High-temperature Materials Co.,Ltd.
- 3、中文简称：北京利尔

二、法定代表人：赵继增

三、董事会秘书及证券事务代表

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------|---------------|
| 姓名 | 张建超 | 张建超 |
| 联系地址 | 北京市昌平区小汤山工业园 | 北京市昌平区小汤山工业园 |
| 电话 | 010-61712828 | 010-61712828 |
| 传真 | 010-61712828 | 010-61712828 |
| 电子信箱 | ir@bjlirr.com | ir@bjlirr.com |

四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

| | |
|--------|------------------|
| 公司注册地址 | 北京市昌平区科技园区火炬街21号 |
| 公司办公地址 | 北京市昌平区小汤山工业园 |
| 邮政编码 | 102211 |
| 互联网网址 | www.bjlirr.com |
| 电子信箱 | ir@bjlirr.com |

五、选定的信息披露报刊名称、登载年度报告的互联网网址及年度报告备置地点

| | |
|--------------|--------------------------|
| 选定的信息披露报刊名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的互联网网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

六、股票上市交易所、股票简称和股票代码

| | |
|---------|---------|
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | 北京利尔 |
| 股票代码 | 002392 |

七、其他有关资料

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 2000年11月8日 |
| 公司最近一次变更注册登记日期 | 2010年6月2日 |
| 公司注册登记地点 | 北京市工商行政管理局 |
| 公司法人营业执照注册号 | 110114001748483 |
| 公司税务登记号码 | 110114722662671 |
| 公司组织机构代码 | 72266267-1 |
| 公司聘请的会计师事务所 | 天健正信会计师事务所有限公司 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心4层401室 |

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期内主要财务数据

(单位：人民币元)

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业收入 | 707,803,727.55 |
| 利润总额 | 125,066,312.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 106,851,392.54 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 106,597,557.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,223,074.47 |

二、扣除非经常性损益项目和金额

(单位：人民币元)

| 非经常性损益项目 | 金 额 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -288,220.25 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,091,269.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,495,664.58 |
| 所得税影响额 | -46,152.62 |
| 少数股东权益影响额 | -7,396.82 |
| 合 计 | 253,834.73 |

三、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

| 主要会计项目 | 2010年度 | 2009年度 | 本年比上年增减 | 2008年 |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业总收入 | 707,803,727.55 | 544,896,372.74 | 29.90% | 418,274,314.74 |
| 利润总额 | 125,066,312.54 | 118,132,954.41 | 5.87% | 81,664,760.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 106,851,392.54 | 97,119,057.84 | 10.02% | 65,578,701.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 106,597,557.81 | 95,718,165.42 | 11.37% | 60,252,275.97 |
| 基本每股收益 | 0.863 | 0.959 | -10.01% | 0.648 |
| 稀释后每股收益 | 0.863 | 0.959 | -10.01% | 0.648 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益 | 0.861 | 0.945 | -8.89% | 0.595 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.12% | 27.82% | -19.70% | 24.67% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 8.10% | 27.42% | -19.32% | 22.67% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,223,074.47 | 91,022,013.84 | -122.22% | -37,459,919.93 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.15 | 0.90 | -116.67% | -0.37 |
| | 2010年末 | 2009年末 | 本年末比上年末增减 | 2008年末 |
| 总资产 | 2,091,306,521.39 | 611,649,290.77 | 241.91% | 474,178,448.41 |
| 所有者权益（或股东权益） | 1,806,737,088.62 | 388,401,487.60 | 365.17% | 304,739,687.44 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 13.38 | 3.80 | 252.11% | 2.97 |

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------------|-------------|---------|--------------|----|-----------|----|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 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 | 101,250,000 | 100.00% | | | | | | 101,250,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 101,250,000 | 100.00% | | | | | | 101,250,000 | 75.00% |
| 其中：境内非 国有法人持股 | 5,872,500 | 5.80% | | | | | | 5,872,500 | 4.35% |
| 境内自然 人持股 | 95,377,500 | 94.20% | | | | | | 95,377,500 | 70.65% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法 人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然 人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 33,750,000 | | | | 33,750,000 | 33,750,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通 股 | | | 33,750,000 | | | | 33,750,000 | 33,750,000 | 25.00% |
| 2、境内上市 的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市 的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 101,250,000 | 100.00% | 33,750,000 | | | | 33,750,000 | 135,000,000 | 100.00% |

2、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除 限售股数 | 本年增加 限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|--------------|--------------|------------|------|----------------------------|
| 赵继增 | 46,510,484 | 0 | 0 | 46,510,484 | 首发承诺 | 2013年4月22日起每年解 锁所持股份的9% |
| 张广智 | 9,153,975 | 0 | 0 | 9,153,975 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解 锁所持股份9% |
| 牛俊高 | 9,035,476 | 0 | 0 | 9,035,476 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解 锁所持股份的6% |
| 李苗春 | 6,991,385 | 0 | 0 | 6,991,385 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解 |

| | | | | | | |
|----------------|-------------|---|---|-------------|------|---|
| | | | | | | 锁所持股份9% |
| 北京天图兴业创业投资有限公司 | 5,872,500 | 0 | 0 | 5,872,500 | 首发承诺 | 2011年4月22日解锁2875200股,2013年4月22日解锁2997300股 |
| 王永华 | 4,252,500 | 0 | 0 | 4,252,500 | 首发承诺 | 2011年4月22日解锁2082000股,2013年4月22日解锁2170500股 |
| 郝不景 | 3,110,574 | 0 | 0 | 3,110,574 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 赵世杰 | 3,021,700 | 0 | 0 | 3,021,700 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 汪正峰 | 2,369,961 | 0 | 0 | 2,369,961 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 张建超 | 1,747,847 | 0 | 0 | 1,747,847 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 谭兴无 | 1,570,099 | 0 | 0 | 1,570,099 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 李洪波 | 1,214,605 | 0 | 0 | 1,214,605 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 丰文祥 | 1,214,605 | 0 | 0 | 1,214,605 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 寇志奇 | 1,036,858 | 0 | 0 | 1,036,858 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 毛晓刚 | 888,735 | 0 | 0 | 888,735 | 首发承诺 | 2015年4月22日起每年解锁所持股份6% |
| 何会敏 | 829,486 | 0 | 0 | 829,486 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 王建勇 | 740,613 | 0 | 0 | 740,613 | 首发承诺 | 2015年4月22日起每年解锁所持股份6% |
| 刘建岭 | 533,241 | 0 | 0 | 533,241 | 首发承诺 | 2015年4月22日起每年解锁所持股份6% |
| 周磊 | 473,992 | 0 | 0 | 473,992 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 杜宛莹 | 414,743 | 0 | 0 | 414,743 | 首发承诺 | 2015年4月22日起每年解锁所持股份6% |
| 韩峰 | 236,996 | 0 | 0 | 236,996 | 首发承诺 | 2015年4月22日起每年解锁所持股份6% |
| 戴蓝 | 29,625 | 0 | 0 | 29,625 | 首发承诺 | 2012年4月22日起每年解锁所持股份的6% |
| 合计 | 101,250,000 | 0 | 0 | 101,250,000 | — | — |

二、股票发行和上市情况

1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]260号文核准，公司于2010年4月13日公开发行3,375万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结

合的方式，其中，网下配售675万股，网上发行2,700万股，发行价格为42.00元/股。

2、股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2010]126 号文《关于北京利尔高温材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“北京利尔”，股票代码“002392”；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,700 万股股票于 2010 年 4 月 23 日起上市交易，网下向配售对象询价配售的 675 万股股票自 2010 年 4 月 23 日起锁定三个月，于 2010 年 7 月 23 日起上市流通。

三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | 18,372 | | | |
|----------------------------|--|--------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 赵继增 | 境内自然人 | 34.45% | 46,510,484 | 46,510,484 | |
| 张广智 | 境内自然人 | 6.78% | 9,153,975 | 9,153,975 | |
| 牛俊高 | 境内自然人 | 6.69% | 9,035,476 | 9,035,476 | |
| 李苗春 | 境内自然人 | 5.18% | 6,991,385 | 6,991,385 | |
| 北京天图兴业创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.35% | 5,872,500 | 5,872,500 | |
| 王永华 | 境内自然人 | 3.15% | 4,252,500 | 4,252,500 | |
| 郝不景 | 境内自然人 | 2.30% | 3,110,574 | 3,110,574 | |
| 赵世杰 | 境内自然人 | 2.24% | 3,021,700 | 3,021,700 | |
| 汪正峰 | 境内自然人 | 1.76% | 2,369,961 | 2,369,961 | |
| 张建超 | 境内自然人 | 1.29% | 1,747,847 | 1,747,847 | |
| 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 | |
| 全国社保基金六零三组合 | 967,454 | | | 人民币普通股 | |
| 华夏银行股份有限公司-益民红利成长混合型证券投资基金 | 921,980 | | | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行-中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金 | 875,328 | | | 人民币普通股 | |
| 陈锡毛 | 838,698 | | | 人民币普通股 | |
| 长盛成长价值证券投资基金 | 298,569 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行-建信核心精选股票型证券投资基金 | 265,100 | | | 人民币普通股 | |
| 交通银行-融通行业景气证券投资基金 | 260,637 | | | 人民币普通股 | |
| 星展银行有限公司 | 232,000 | | | 人民币普通股 | |
| 原竹舟 | 201,548 | | | 人民币普通股 | |
| 广东明珠物流配送有限公司 | 200,000 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前10名股东中，王永华及其妻子直接和间接持有北京天图兴业创业投资有限公司的股权比例合计为80%，为北京天图兴业创业投资有限公司的实际控制人；未知公司前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | |

四、控股股东及实际控制人情况介绍

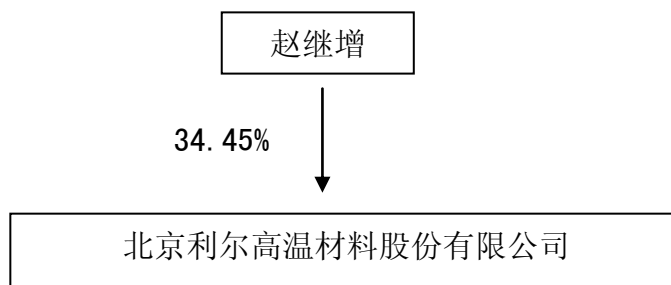
1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

赵继增先生为本公司实际控制人。赵继增，1955年出生，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家；中国国籍，无永久境外居留权，身份证号码：41030519550224****，住所：河南省洛阳市；历任冶金工业部洛阳耐火材料研究院常务副院长、中国金属学会耐火材料分会秘书长、北京利尔耐火材料有限公司董事长兼总裁，现任本公司董事长兼总裁，中国金属学会炼钢辅助材料专业委员会副主任委员、中国耐火材料行业协会常务理事、武汉科技大学董事会董事、武汉科技大学兼职教授、北京市昌平区政协委员、昌平区工商业联合会理事、北京市昌平区工商业联合会小汤山分会副会长。赵继增先生曾获得“国家星火科技进步奖”一项、“部省级科技进步奖”八项、发明专利及实用新型专利七项、曾被原国家科学技术委员会评为“全国科技先进工作者”、原冶金工业部评为“优秀科技青年”，并获得“全国耐火材料专业学术带头人”、“中关村科技园区20周年突出贡献奖”、“2009年度北京优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业家”等荣誉称号。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 公司董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期* | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|--------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|------------------------|--------------------|
| 赵继增 | 董事长、总裁 | 男 | 56 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 46,510,484 | 46,510,484 | | 50.00 | 否 |
| 董建邦 | 董事 | 男 | 42 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 否 |
| 张广智 | 董事、副总裁 | 男 | 60 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 9,153,975 | 9,153,975 | | 37.50 | 否 |
| 赵世杰 | 董事、副总裁 | 男 | 49 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 3,021,700 | 3,021,700 | | 37.50 | 否 |
| 牛俊高 | 董事、副总裁 | 男 | 48 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 9,035,476 | 9,035,476 | | 42.50 | 否 |
| 殷瑞钰 | 独立董事 | 男 | 76 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 6.00 | 否 |
| 孙加林 | 独立董事 | 男 | 55 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 6.00 | 否 |
| 吴维春 | 独立董事 | 男 | 38 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 6.00 | 否 |
| 李苗春 | 监事会主席 | 女 | 56 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 6,991,385 | 6,991,385 | | 37.50 | 否 |
| 寇志奇 | 监事 | 男 | 49 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 1,036,858 | 1,036,858 | | 30.00 | 否 |
| 陈东明 | 监事 | 男 | 29 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 10.27 | 否 |
| 刚宏伟 | 财务总监 | 男 | 43 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 20.00 | 否 |
| 徐延庆 | 副总裁 | 男 | 47 | 2008年04月18日 | 2010年12月27日 | 0 | 0 | | 35.00 | 否 |
| 张建超 | 董事会秘书 | 男 | 38 | 2007年12月28日 | 2010年12月27日 | 1,747,847 | 1,747,847 | | 25.00 | 否 |
| 周磊 | 原董事 | 男 | 46 | 2007年12月28日 | 2010年08月04日 | 473,992 | 473,992 | | 0.00 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 77,971,717 | 77,971,717 | - | 343.27 | - |

注*: 公司第一届董事、监事、高级管理人员任期终止日期为2010年12月27日, 公司拟于2011年4月份进行换届。上述董监高人员除周磊外全部在职。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事主要工作经历

赵继增先生，工作经历详见“第三节 股本变动及股东情况”之“四、2、控股股东及实际控制人具体情况介绍”。

董建邦先生，1969 年出生，硕士研究生学历，1991 年 9 月至 1993 年 7 月任乌鲁木齐正大畜牧有限公司人事部主任；1993 年 9 月至 1996 年 5 月任新疆利贞股份有限公司总经理；1996 年 5 月至 1999 年 9 月任新疆味缔食品公司总经理；2001 年 5 月至 2003 年 10 月任中关村兴业高科技孵化器股份有限公司董事总经理；2003 年 10 月至今任职于中关村兴业（北京）投资管理有限公司，现任中关村兴业（北京）投资管理有限公司董事长、兼任北京利尔高温材料股份有限公司董事和北京天图兴业创业投资有限公司董事。

张广智先生，中国国籍，无永久境外居留权，1951 年出生，本科学历，教授级高级工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司董事兼副总裁。

赵世杰先生，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年出生，本科学历，高级工程师；曾任职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司董事兼副总裁。

牛俊高先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，本科学历，高级工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司董事兼副总裁。

殷瑞钰先生，1935 年出生，大学学历，教授级高工，中国工程院院士。1957 年至 1983 年历任唐山钢铁公司技术员、总工程师、副经理等职务；1983 年至 1988 年任河北省冶金厅厅长；1988 年至 1998 年任冶金工业部总工程师、副部长；1995 年至 2001 年任钢铁研究总院院长；2001 年至今任钢铁研究总院名誉院长。1994 年当选中国工程院首批院士，2002 年起当选日本钢铁学会 (ISIJ) 名誉会员；1988 年至 2006 年任中国金属学会常务理事、副理事长；1989 年至今任北京科技大学、东北大学教授、博士生导师；1994 年至 2000 年 6 月任中国工程院化工、冶金与材料工程学部主任；2000 年 6 月至 2006 年 6 月任中国工程院工程管理学部主任；2001 年 3 月至今任中国自然辩证法研究会副理事长；1994 年 6 月至今任中国工程院主席团成员；2006 年 6 月至今任中国金属学会名誉理事长。现兼任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

孙加林先生，1956 年出生，研究生学历，教授。1982 年 3 月至 1990 年 7 月在辽宁科技大学工作；1997 年 4 月至今在北京科技大学工作，现任北京科技大学材料学院系主任。现兼任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

吴维春先生，1973年出生，本科学历，注册会计师、律师、注册资产评估师、注册税务师。1995年9月至1996年5月任中京富会计师事务所审计员；1996年5月至2001年2月期间任中咨会计师事务所审计部经理、合伙人；2001年3月至2002年2月任天达律师事务所公司业务部律师；2002年2月至2004年6月中国证券监督管理委员会会计部会计制度处负责中国境内上市公司的会计、审计监管；2004年6月至2006年6月中国证券监督管理委员会上市部并购监管处负责审核中国境内上市公司的收购、重组业务；2006年6月至2007年8月任北京奔趋湾投资咨询顾问公司财务总监；2007年8月至2010年3月任北京弘元旭升咨询顾问有限公司副总裁；2010年5月至今为北京天达律师事务所律师。现兼任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

2、监事主要工作经历

李苗春女士，中国国籍，无永久境外居留权，1955年出生，本科学历，教授级高级工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司监事会主席。

寇志奇先生，1962年出生，本科学历，教授级高工。曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任洛阳利尔耐火材料有限公司副总经理，兼任北京利尔高温材料股份有限公司监事。

陈东明先生，1982年出生，大专学历。2002年至2005年就职于南亚电路板昆山有限公司；2005年7月至今在本公司工作，现任本公司监事。

3、高级管理人员主要工作经历

赵继增先生，工作经历详见“第三节 股本变动及股东情况”之“四、2、控股股东及实际控制人具体情况介绍”。

张广智先生，工作经历详见董事工作经历。

赵世杰先生，工作经历详见董事工作经历。

牛俊高先生，工作经历详见董事工作经历。

徐延庆先生，1964年9月出生，硕士研究生学历，教授级高工。曾就职于洛阳耐火材料研究院，曾担任中国金属学会耐火材料分会专职秘书长、《中国耐火材料》（英文版）杂志副主编、《耐火材料》杂志主编，现任本公司副总裁。

刚宏伟先生，1968年出生，本科学历，会计师。曾就职于洛阳轴承集团有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司财务总监。

张建超先生，1973年出生，本科学历，工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司董事会秘书兼证券事务代表。

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，周磊先生由于个人原因辞去公司董事职务。

二、 员工情况

（一）员工情况

截至本报告期末，公司员工人数（含子公司）为1561人，员工的岗位专业结构、受教育程度和年龄构成情况如下：

1、员工专业结构

| 专业分类 | 人 数 | 占员工人数比重 |
|-----------|------|---------|
| 研发系统 | 172 | 11.02% |
| 营销及客户服务系统 | 609 | 39.01% |
| 生产系统 | 662 | 42.41% |
| 管理系统及其他 | 118 | 7.56% |
| 合 计 | 1561 | 100% |

2、员工受教育程度

| 学 历 | 人 数 | 占员工人数比重 |
|-------|------|---------|
| 硕士及以上 | 31 | 1.99% |
| 大学本科 | 149 | 9.55% |
| 大、中专 | 397 | 25.43% |
| 其他 | 984 | 63.03% |
| 合 计 | 1561 | 100% |

3、员工年龄分布

| 年 龄 | 人 数 | 占员工人数比重 |
|--------|------|---------|
| 35岁以下 | 869 | 55.67% |
| 35-45岁 | 469 | 30.04% |
| 45岁以上 | 223 | 14.29% |
| 合 计 | 1561 | 100% |

（二）社会保障

报告期内本公司执行国家有关法律、法规和政策规定的社会保障、职工劳保福利等制度，已为员工建立了社会保障体系，参加了职工养老、失业、工伤、生育和基本医疗保险，未受到

过劳动与社会保障部门的处罚。本公司实行劳动合同制，公司与员工签订了《劳动合同》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司按照《劳动合同法》的规定，结合公司实际情况执行劳动合同制度。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9人，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，积极出席董事会和股东大会，认真履行各项职责。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3人，监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、财务情况、重大事项、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通与交流，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”作为公司法定信息披露媒体，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易进行有效控制。

二、董事长、独立董事、董事履行职责情况

1、董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。

2、独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关规定，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

3、其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的合法权益。

4、董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|--------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 赵继增 | 董事长、总裁 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 董建邦 | 董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张广智 | 董事、副总裁 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|----------------|--------|---|---|---|---|---|---|
| 赵世杰 | 董事、副总裁 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 牛俊高 | 董事、副总裁 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 殷瑞钰 | 独立董事 | 7 | 6 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 孙加林 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 吴维春 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 周磊 | 原董事 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 年内召开董事会会议次数 | | 7 | | | | | |
| 其中：现场会议次数 | | 7 | | | | | |
| 通讯方式召开会议次数 | | 0 | | | | | |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | | 0 | | | | | |

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(一) 业务独立情况

公司具有独立的生产、采购、营销系统，业务上完全独立于控股股东。

(二) 人员独立情况

公司劳动、人事及工资方面完全独立。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，

(三) 资产独立情况

公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、专利、土地使用权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

(四) 机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

(五) 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情形；公司独立开设银行账户；依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

为促进公司规范运作与健康发展，健全自我约束机制，提高决策效率和公司盈利能力，保障公司经营战略目标的实现，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和其他相关法律、法规以及《公司章程》等有关规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了公司治理、生产经营、财务管理等一整套公司内部控制管理制度，涵盖了公司经营的各个环节，并不断补充、完善，严格执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

建立健全并保证公司内部控制有效运行，是公司管理当局的重要职责，公司在所有重大方面建立了相应的管理制度、控制程序，并通过组织机构保障、明确的职责分工、内部审计等保证上述制度和程序得到遵循。根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《内部会计控制规范》等体系标准对公司内部控制设计的合理性和运行的有效性进行评估。公司董事会认为：公司建立了较为完整的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展需求，符合有关的法律法规规定。公司的各项内控制度在营运的各环节均得到了有效的执行，内部控制体系健全有效，能够保证公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整。促进公司稳步实现发展战略。

《2010年度内部控制自我评价报告》全文刊登在2011年3月1日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、独立董事发表的意见

经审核，全体独立董事认为：报告期内，公司建立了较为完整的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展需求，符合有关的法律法规规定。公司的各项内控制度在营运的各环节均得到了有效的执行，内部控制体系健全有效，能够保证公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整。公司2010年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实的反映了公司内部控制的实际情况。

3、监事会意见

经审核，监事会认为：公司建立了较为完整的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展需求，符合有关的法律法规规定，内部控制体系健全有效。公司2010年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实的反映了公司内部控制的实际情况。

五、公司内部审计机构的建立和运行情况

公司设立了内部审计部门：审计监察部，隶属董事会下设立的审计委员会领导，内部审计部门对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，独立于财务部门工作，有独立的办公场所。主要职责是：对本公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对本公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，包括但不限于财务报告、业绩快报、自愿披露的预测性财务信息等；协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；至少每季度向审计委员会报告一次，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题。

| | 是/否/不适用 | 备注/说明 |
|--|---------|-------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 有效 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 不适用 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 不适用 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>审计委员会：1、指导和监督内部审计制度的建立和实施；2、每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等；3、每季度向董事会报告一次，内容包括但不限于内部审计工作进度、质量以及发现的重大问题；4、协调内部审计部门与会计师事务所、国家审计机构等外部审计单位之间的关系。制定了《公司内部审计制度》、《内部审计岗位职责》、《内部审计人员职业道德规范》等相关的规章制度，对 2010 年二、三季度报表及募集资金使用情况进行审计并出具审计报告，上海利尔耐火材料有限公司专项审计并出具审计报告；制定完善内部审计档案资料装订程序；开展东北地区、部分华北地区客户往来账款核对工作，并出具应收账款核查情况的报告。每季度向审计委员会报告一次，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题。2010 年 12 月内向审计委员会提交 2011 年度内部审计工作计划。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | | |
| 无 | | |

第六节 股东大会情况

报告期内，公司召开了2009年年度股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、公司于2010年5月20日召开了公司2009年年度股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、关于公司2009年度董事会工作报告的议案；
- 2、关于公司2009年度监事会工作报告的议案；
- 3、关于公司2009年度财务决算报告的议案；
- 4、关于公司2009年度利润分配方案的议案；
- 5、关于聘任公司2010年度审计机构的议案。

二、本次会议决议公告刊登在2010年5月21日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 董事会报告

2010年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，贯彻执行股东大会的各项决议，围绕公司年度生产经营目标切实开展各项工作。公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责、努力工作，有效地维护了公司和股东的利益。

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况分析

2010年公司借上市东风，在公司董事会领导下，公司加大规范化管理、内控治理、市场开拓和生产管理的力度。通过全体员工共同努力，克服了钢铁、建材产能调控，主要原料价格上涨、产品市场竞争更加激烈等诸多不利因素，紧紧围绕公司制定的总体战略发展，秉承“共利共赢，卓尔不群”的企业理念，发扬开拓创新、求真务实的精神，公司经营继续保持了良好的增长态势。2010年全国粗钢产量62,665万吨，增长9.3%，在钢铁行业的平稳增长情况下，公司凭借技术优势和完善的销售渠道，大力推广整体承包销售模式，继续拓展原有市场份额，努力开拓新市场，使得报告期内销售收入较去年同期增长29.90%。取得了较好的经营成绩。

2、报告期内公司总体经营情况

报告期内公司经营状况良好，公司实现营业收入707,803,727.55元，比上年增长29.90%；实现营业利润124,758,928.37元，比上年增长7.11%；实现归属于上市公司股东的净利润106,851,392.54元，比上年增长10.02%。

报告期末，公司总资产为2,091,306,521.39元，比上年末增长241.91%；股东权益为1,805,799,452.15元，比上年末增长369.94%；每股净资产为13.38元，比上年末增长252.11%。

（二）公司主营业务及经营情况

1、主营业务范围

本公司所属行业为非金属矿物制品业（C61）中的耐火材料制品业（代码为C6130）。主营业务为钢铁、有色、石化、建材等工业用耐火材料的生产和销售，并承担高温热工窑炉和装备的耐火材料设计研发、生产配套、施工安装、使用维护与技术服务为一体的“全程在线服务”的整体承包业务。

2、报告期内占主营业务收入或主营业务利润10%以上（含10%）的行业或产品

(1) 分行业

(金额单位：万元)

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|-----------|-----------|--------|-------------|-------------|------------|
| 耐火材料 | 70,763.20 | 46,322.38 | 34.54% | 29.87% | 43.38% | -6.17% |

公司专注于耐火材料行业，2010年度公司根据市场环境的变化加大力度开发新客户，提高了市场份额，从而实现了营业收入、营业利润较好增长。2010年度，受宏观因素影响，公司的主要原材料价格及运输、劳务费用有一定上涨，加大了公司的成本压力，对公司生产运营成本造成一定的影响，导致产品毛利率下降，针对这一情况，公司采取一系列措施降低成本：（1）加大研发力度，成立相关专题组进行攻关，研究替代方案，优化产品配方，实行科研降成本；（2）生产过程中严格操作规程，避免材料浪费；（3）现场施工中实行综合砌包，精细施工，降低耐材消耗，提高整体承包效益；（4）加大废旧物资回收力度，降低生产成本；（5）采购部门扩大招标采购范围，严格比价采购，努力降低采购成本；（6）严格控制期间费用，在毛利率下降的情况下，保证了净利润仍有所增长。

(2) 分地区

(金额单位：万元)

| 项目 | 2010年 | | 2009年 | | 2010年销售收入同比增长 | 2008年 | |
|----|-----------|---------|-----------|---------|---------------|-----------|---------|
| | 销售收入 | 比例 | 销售收入 | 比例 | | 销售收入 | 比例 |
| 国内 | 69,845.33 | 98.70% | 54,421.12 | 99.87% | 28.34% | 41,698.43 | 99.69% |
| 华北 | 54,059.46 | 76.39% | 39,706.66 | 72.87% | 36.15% | 29,711.35 | 71.03% |
| 华东 | 7,255.42 | 10.25% | 5,535.53 | 10.16% | 31.07% | 4,888.67 | 11.69% |
| 东北 | 6,046.51 | 8.54% | 7,476.91 | 13.72% | -19.13% | 4,783.72 | 11.44% |
| 中南 | 2,166.06 | 3.06% | 1,656.30 | 3.04% | 30.78% | 1,943.77 | 4.65% |
| 西北 | 317.88 | 0.45% | 45.72 | 0.08% | 595.28% | 370.92 | 0.89% |
| 国外 | 917.87 | 1.30% | 68.52 | 0.13% | 1239.57% | 129.00 | 0.31% |
| 合计 | 70,763.20 | 100.00% | 54,489.64 | 100.00% | 29.87% | 41,827.43 | 100.00% |

公司着力开发国外市场，2010年国外市场销售额较2009年增长1239.57%。东北地区销售收入较2009年下降19.13%，主要是由于鞍钢耐火材料公司与维苏威公司合资使鞍钢公司对外采购耐火材料量下降所致。

(3) 分销售模式

(金额单位：万元)

| 营业收入 | 2010年度 | | 2009年 | | 2010年营业收入同比增长 | 2008年 | |
|------|--------|----|-------|----|---------------|-------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 |

| | | | | | | | | |
|------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
| 销售模式 | 整体承包 | 49,619.14 | 70.12% | 37,285.16 | 68.43% | 33.08% | 26,577.88 | 63.54% |
| | 直销 | 21,144.06 | 29.88% | 17,204.48 | 31.57% | 22.90% | 15,249.55 | 36.46% |
| 合计 | | 70,763.20 | 100.00% | 54,489.64 | 100.00% | 29.87% | 41,827.43 | 100.00% |

公司着力推行整体承包销售，2010年整体承包销售收入占收入比重稳步上升。

(4) 分产品

(金额单位：万元)

| 营业收入 | | 2010年度 | | 2009年 | | 2010年营业收入同比增长 | 2008年 | |
|-------|----------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------------|------------------|-------------|
| | | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 |
| 按产品分类 | 不定形耐火材料 | 26,214.32 | 37.05% | 24,343.91 | 44.68% | 7.68% | 19,481.43 | 46.58% |
| | 耐火预制件 | 10,206.61 | 14.42% | 6,396.32 | 11.74% | 59.57% | 5,793.48 | 13.85% |
| | 机压定型耐火制品 | 18,391.65 | 25.99% | 11,543.99 | 21.18% | 59.32% | 8,572.80 | 20.50% |
| | 功能耐火材料 | 14,522.83 | 20.52% | 11,259.99 | 20.66% | 28.98% | 6,759.56 | 16.16% |
| | 陶瓷纤维制品 | 1,427.79 | 2.02% | 945.43 | 1.74% | 51.02% | 1,220.16 | 2.92% |
| 合计 | | 70,763.20 | 100% | 54,489.64 | 100% | 29.87% | 41,827.43 | 100% |

3、公司在报告期内关联交易情况

报告期内，公司未发生任何关联交易。

4、主要控股及参股公司经营业绩

(金额单位：万元)

| 公司名称 | 主要产品及服务 | 持股比例 | 2010年末资产规模 | 2010年营业收入 | 2010年净利润 |
|--------------|-------------|---------|------------|-----------|----------|
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 耐火材料开发与生产销售 | 100.00% | 13,292.94 | 8,638.38 | 1,803.55 |
| 上海利尔耐火材料有限公司 | 耐火材料开发与生产销售 | 98.38% | 7,519.80 | 7,596.74 | 1,034.75 |

(1) 单个子公司的净利润或参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的公司情况

(金额单位：万元)

| 公司名称 | 主营业务收入 | 占上市公司主营业务收入的比例 | 主营业务净利润 | 占上市公司主营业务净利润的比例 |
|--------------|----------|----------------|----------|-----------------|
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 8,638.38 | 12.21% | 1,803.55 | 16.88% |

(2) 本年度取得和处置子公司的情况

a、2010年6月21日本公司和洛阳鹏飞耐火耐磨材料有限公司共同出资组建上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司，该公司注册资本为人民币1000万元，其中本公司以货币资金670万元出资，占注册资本的67%；洛阳鹏飞耐火耐磨材料有限公司以专利技术出资330万元，占注册资本的33%。至2010年12月31日，该公司实收资本为人民币670万元，全部由本公司以货币资金出资，洛阳鹏飞

耐火耐磨材料有限公司出资的专利技术权利人变更尚在办理之中。本公司对上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司拥有实质控制权，并将其纳入合并报表范围。

b、2010年6月18日由本公司和自然人孙志武共同出资组建北京利尔国际贸易有限公司。注册资本为人民币700万元，其中本公司以货币资金560万元出资，占注册资本的80%；自然人孙志武以货币资金140万元出资，占注册资本的20%。2010年7月15日，两股东达成一致，本公司出资140万元收购孙志武持有的全部股权，收购后本公司持有该公司100%的股权。该公司一直没有经营，2010年11月8日，本公司决定将其注销，2011年2月14日，该公司经北京市工商行政管理局昌平分局核定予以注销。

5、公司主要供应商、客户情况

(1) 公司前5名供应商采购额合计占全年采购额的百分比

| 年 度 | 2010年 | 2009年 | 2008年 |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| 公司前5名供应商采购额合计占全年采购总额的比例 | 16.32% | 20.33% | 21.34% |

报告期内，公司前5名供应商采购额合计9,186.96万元，占全年采购额的16.32%；前5名供应商基本稳定；公司不存在向单个供应商采购30%及以上的情形；公司以及公司董事、监事、高级管理人员与前5名供应商间不存在关联关系。

(2) 公司前5名客户销售额合计占公司销售总额的百分比

| 年度 | 2010年 | 2009年 | 2008年 |
|------------------------|--------|--------|--------|
| 公司前5名客户销售额合计占全年销售总额的比例 | 36.40% | 44.12% | 38.62% |

报告期内，公司前5名客户销售额合计25,762.98万元，占全年销售额的36.40%，前5名客户基本稳定；公司不存在向单个客户销售额30%及以上的情形；公司以及公司董事、监事、高级管理人员与前5名客户间不存在关联关系。

6、非经常性损益情况分析

(金额单位：万元)

| 项目 | 2010年 | 2009年 | 同比增长 |
|---------------|-------|--------|---------|
| 非经常性损益 | 30.74 | 165.55 | -81.43% |
| 非经常性损益占净利润的比例 | 0.28% | 1.67% | -1.39% |

报告期内，本公司非经常性损益产生主要来源是政府补助，2010年公司享受的政府补助补助资金为209.13万元。

具体情况说明：本公司收到北京市昌平区政府60万元上市奖励；昌平区科学技术委员会拨付的专项用于“新型环保优质中间包干式工作衬耐火材料”项目补助40万元；昌平区经济和信息化委员会拨付的2009年北京工业保增长奖励20万元；上海利尔收到上海宝山民营科技园财政

奖励扶持金46.72万元等。本公司非经常性损益总额为30.74万元，同比下降81.43%，主要原因是2010年度本公司与本钢板材股份有限公司进行债务重组，产生债务重组损失115.07万元，故2010年公司非经常性损益减少较多。

7、毛利率变动情况分析

(金额单位: 万元)

| 项目 | 2010年 | | 2009年 | | 销售额2010年同比增长 | 毛利率2010年同比增长 | 2008年 |
|------|-----------|--------|-----------|--------|--------------|--------------|--------|
| | 销售额 | 毛利率 | 销售额 | 毛利率 | | | 毛利率 |
| 耐火材料 | 70,763.20 | 34.54% | 54,489.64 | 40.71% | 29.87% | -6.17% | 35.50% |

报告期内，毛利率较2009年下降6.17%，主要原因：

(1) 原材料采购成本大幅增加，公司所需原材料大部分为矿产品，受宏观经济环境影响，资源性原材料价格持续走高，2010年公司采购的镁质材料价格较2009年上涨13%、高铝材料价格较2009年上涨22%，从而直接导致成本上升，同时，公司对下游钢铁企业的涨价存在一定的滞后，造成当期毛利率的下降。

(2) 报告期内新增客户较多，由于部分新增客户为整体承包销售模式，客户处于试生产初期，生产工艺或生产环境缺乏稳定性，耐火材料消耗量较大，成本增高，造成毛利率偏低。

(3) 受物价上涨影响，单位制造费用较2009年增长24%，也造成了毛利率的下降。

8、主要费用情况分析

(金额单位: 万元)

| 项 目 | | 销售费用 | 管理费用 | 财务费用 | 前三项合计 | 所得税费用 |
|-------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| 2010年 | 金额 | 6,881.98 | 6,333.37 | -1,723.99 | 11,491.36 | 1,718.80 |
| | 同比增幅 | 46.81% | 21.43% | -767.62% | 13.08% | -9.10% |
| | 占营业收入的比例 | 9.72% | 8.95% | -2.44% | 16.24% | 2.43% |
| | 比例同比增幅 | 1.12% | -0.62% | -2.91% | -2.41% | -1.04% |
| 2009年 | 金额 | 4,687.68 | 5,215.80 | 258.23 | 10,161.71 | 1,890.87 |
| | 占营业收入的比例 | 8.60% | 9.57% | 0.47% | 18.65% | 3.47% |

报告期内，公司销售费用6,881.98万元，同比上升了46.81%，占营业收入的比例由8.60%上升至9.72%，其主要原因是由于公司积极开拓国内、国外市场，新增客户较多，造成销售费用增加，其中运输费用、工资、出口费用增幅较大。

报告期内，公司管理费用6,333.37万元，同比上升了21.43%，管理费用增加主要是由于：根据财政部《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号文），公司将报告年度发行新股过程中发生的路演推介费用调整记入报告年度管理费用，管理费用增加773.53万元。管理费用占营业收入的比例由9.57%下降至

8.95%，主要是公司加大开拓市场力度，营业收入的增幅较快，而同期管理费用的增幅低于营业收入的增幅所致。

报告期内，公司财务费用-1,723.99万元，同比下降了767.62%，其主要原因：公司超募资金存款利息。

报告期内，三项期间费用总额合计增长13.08%，但从期间费用占营业收入的比例来看，营业收入同比增加29.90%，期间费用占营业收入的比例同比下降2.41%，公司总体规模效应逐步得到体现。

9、现金流状况分析

(金额单位：万元)

| 项目 | 2010年度 | 2009年度 | 同比增长 |
|--------------------|------------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 经营活动现金流入小计 | 42,036.51 | 40,418.94 | 4.00% |
| 经营活动现金流出小计 | 44,058.82 | 31,316.74 | 40.69% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,022.31 | 9,102.20 | -122.22% |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 13.04 | 239.33 | -94.55% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,402.86 | 3,887.84 | -38.20% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,389.82 | -3,648.51 | -34.50% |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 144,373.17 | 2,725.00 | 5198.10% |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,683.67 | 5,081.14 | 188.98% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 129,689.50 | -2,356.14 | -5604.32% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 125,277.37 | 3,097.55 | 3944.40% |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,022.31万元，较去年同期减少122.22%，主要是由于：公司回款大部分为银行票据，而银行票据不计入现金流入，只有在到期或贴现时才计入现金流入，报告期内，公司为了减少贴现损失，尽量减少银行票据贴现，导致期末应收票据较期初增加6,930万元，进而导致现金流入大幅减少。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-2,389.82万元，主要是固定资产投资增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为129,689.50万元，主要是募集资金到位所致。

10、主要资产情况分析

(金额单位：万元)

| 资产 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 同比增长 |
|------|-------------|--------|-------------|--------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 流动资产 | 191,197.77 | 91.43% | 48,286.47 | 78.94% | 295.97% |

| | | | | | |
|-------|------------|---------|-----------|---------|---------|
| 非流动资产 | 17,932.88 | 8.57% | 12,878.46 | 21.06% | 39.25% |
| 资产总计 | 209,130.65 | 100.00% | 61,164.93 | 100.00% | 241.91% |

从资产结构分析：①报告期内公司各类资产均有较大幅度增长。资产总额同比增长241.91%，其中流动资产增长295.97%，非流动资产同比增长39.25%；②报告期内公司资产结构有所变化，资产的流动性更强，报告期末流动资产占总资产的91.43%，非流动资产占总资产的8.57%。

(1) 流动资产变动分析

| 项目 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 同比增长 |
|--------|-------------|---------|-------------|---------|----------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 货币资金 | 131,368.38 | 68.71% | 6,091.01 | 12.61% | 2056.76% |
| 应收票据 | 13,151.29 | 6.88% | 6,220.90 | 12.88% | 111.40% |
| 应收账款 | 26,465.42 | 13.84% | 22,598.92 | 46.80% | 17.11% |
| 预付款项 | 1,139.51 | 0.60% | 1,088.71 | 2.25% | 4.67% |
| 其他应收款 | 1,346.40 | 0.70% | 1,468.80 | 3.04% | -8.33% |
| 存货 | 16,029.90 | 8.38% | 10,818.14 | 22.40% | 48.18% |
| 应收利息 | 1,696.88 | 0.89% | | | - |
| 流动资产总计 | 191,197.78 | 100.00% | 48,286.48 | 100.00% | 295.97% |

i 货币资金分析

报告期末公司货币资金占流动资产总额的68.71%，且同比增长2,056.76%，主要原因是公司2010年上市发行股票募集资金到位所致。

ii 应收票据分析

应收票据年末账面余额较年初增加111.40%，主要原因是本年度销售业务增长；报告期内公司为了减少贴现损失，尽量减少银行票据贴现，导致期末应收票据较期初增加较多所致。

iii 应收账款分析

报告期末，公司应收账款总额为26,465.42万元，占流动资产的13.84%，总额依然较大，但应收账款增幅低于营业收入的增幅。

从应收账款增长幅度分析，如下表所示：

(金额单位：万元)

| 项目 | 2010年12月31日 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 应收账款 | 26,465.42 | 22,598.92 | 18,729.54 |
| 应收账款同比增幅 | 17.11% | 20.66% | 47.21% |

从近三年的应收账款增长幅度来分析，2010年由于公司加大销售回款力度，尽管受到钢铁等高温工业产能过剩的影响，公司应收账款的增幅在近年来是最低的。

从应收账款账龄结构分析，如下表所示：

(金额单位：万元)

| 应收账款账龄 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 2008年12月31日 | |
|---------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 26,272.91 | 96.79% | 22,647.01 | 97.93% | 18,735.05 | 97.78% |
| 1-2年(含) | 597.16 | 2.20% | 405.27 | 1.75% | 379.35 | 1.98% |

从应收账款账龄结构分析，本公司1年以内的应收账款近三年均保持在96%以上，说明公司应收账款质量较高。从公司主要客户情况来看，公司主要客户为国内大中型钢铁企业，客户比较稳定，财务实力雄厚，信誉和实际经营情况良好，使本公司应收账款回收风险较小。

从应收账款坏账准备计提情况分析，如下表所示：

(金额单位：万元)

| 项目 | 2010年12月31日 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 应收账款 | 27,143.18 | 23,126.24 | 19,160.92 |
| 减：坏账准备 | 677.76 | 527.32 | 431.38 |
| 应收账款净额 | 26,465.42 | 22,598.92 | 18,729.54 |

从应收账款坏账准备计提情况分析，报告期末，公司共计提应收账款坏账准备677.76万元。本公司对应收账款按报表附注相关标准计提坏账准备，而且对客户进行减值测试，对于风险较大的应收账款，采用个别认定法计提坏账准备，本公司认为，应收账款虽然数额较大，但应收账款的账龄较短，客户信誉和实际经营情况良好，回收情况正常，发生坏账的可能性较小。

iv 存货分析

从存货变化情况来看，如下表所示：

(金额单位：万元)

| 项目 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 2008年12月31日 | |
|-------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 原材料 | 5,181.76 | 32.33% | 4,913.46 | 45.42% | 2,691.38 | 37.86% |
| 在产品 | 2,204.83 | 13.75% | 1,126.10 | 10.41% | 701.48 | 9.87% |
| 产成品 | 8,077.92 | 50.39% | 4,388.57 | 40.56% | 3,255.17 | 45.79% |
| 低值易耗品 | 370.29 | 2.31% | 312.54 | 2.89% | 379.27 | 5.34% |
| 包装物 | 195.10 | 1.22% | 77.47 | 0.72% | 80.94 | 1.14% |
| 合计 | 16,029.90 | 100.00% | 10,818.14 | 100.00% | 7,108.24 | 100.00% |

公司存货报告期末比2009年末增长48.18%，主要是产成品的存货量增大，原因是：2010年公司新增客户较多，为配合新客户生产需求，现场备货量增大。

报告期内公司未对存货计提减值准备。尽管公司存货量较大，但所用主要原材料及产成品均为无机非金属矿物，其性能、品质受气候温度等自然条件影响极小，没有明显的时效性。期末通过盘点和减值测试，未发现存货可变现净值低于账面成本的情形，因而公司未对存货计提减值准备。

v 应收利息

报告期末应收利息为1,696.88万元，主要是应收募集资金定期存款利息。

(2) 非流动资产变动分析

| 项 目 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 2010年同 比增长 | 2008年12月31日 | |
|---------|-------------|---------|-------------|---------|---------------|-------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 |
| 固定资产 | 11,934.98 | 66.55% | 10,215.62 | 79.32% | 16.83% | 8,684.53 | 76.45% |
| 在建工程 | 156.66 | 0.87% | 35.00 | 0.27% | 347.60% | 10.45 | 0.09% |
| 无形资产 | 2,470.75 | 13.78% | 2,525.81 | 19.61% | -2.18% | 2,580.87 | 22.72% |
| 长期待摊费用 | 3,261.66 | 18.19% | 19.58 | 0.15% | 16558.12% | 29.37 | 0.26% |
| 递延所得税资产 | 108.83 | 0.61% | 82.45 | 0.64% | 32.00% | 54.47 | 0.48% |
| 非流动资产合计 | 17,932.88 | 100.00% | 12,878.46 | 100.00% | 39.25% | 11,359.69 | 100.00% |

报告期末，公司非流动资产同比增长39.25%，固定资产占非流动资产比重较大，符合制造业的行业特点。截止报告期末，固定资产净值为11,934.98万元，占非流动资产的66.55%。

i 固定资产分析

截止报告期末，公司固定资产原值为16,171.08万元，固定资产净值为11,934.98万元，固定资产净值率为73.80%。报告期内，公司将单个固定资产账面价值与可收回金额进行比较，不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未提取固定资产减值准备。

ii 无形资产分析

报告期末，无形资产为2,470.75万元，同比降低2.18%，本公司各项无形资产均系以出让方式取得的土地使用权，不存在减值情况，故未计提减值准备。

iii 长期待摊费用分析

截止报告期末，公司长期待摊费用为3,261.66万元，主要系2010年向昌平区小汤山镇政府租赁土地的租赁费，按直线法在租赁期限40年内平均摊销。

iv 递延所得税资产分析

| 项 目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,255,150.77 | 1,088,272.62 | 5,496,594.02 | 824,489.10 |
| 合 计 | 7,255,150.77 | 1,088,272.62 | 5,496,594.02 | 824,489.10 |

主要系资产减值准备形成递延所得税资产。

11、主要负债变动情况分析

(金额单位：万元)

| 负 债 | 2010年12月31日 | | 2009年12月31日 | | 2010年同 比增长 | 2008年12月31日 | |
|-----|-------------|----|-------------|----|---------------|-------------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 |

| | | | | | | | |
|---------|-----------|---------|-----------|---------|----------|-----------|---------|
| 短期借款 | - | - | 870.00 | 3.90% | - | 3,635.00 | 21.45% |
| 应付票据 | 14,082.46 | 49.49% | 6,283.92 | 28.15% | 124.10% | 2,533.74 | 14.95% |
| 应付账款 | 11,530.25 | 40.52% | 11,561.50 | 51.79% | -0.27% | 7,838.47 | 46.26% |
| 预收款项 | 93.90 | 0.33% | 5.74 | 0.03% | 1535.89% | 197.52 | 1.17% |
| 应付职工薪酬 | 414.80 | 1.46% | 917.45 | 4.11% | -54.79% | 331.68 | 1.96% |
| 应交税费 | 1,968.79 | 6.92% | 2,656.23 | 11.90% | -25.88% | 1,218.98 | 7.19% |
| 其他应付款 | 112.21 | 0.39% | 29.94 | 0.13% | 274.78% | 1,188.49 | 7.01% |
| 递延所得税负债 | 254.53 | 0.89% | | | - | | |
| 负债合计 | 28,456.94 | 100.00% | 22,324.78 | 100.00% | 27.47% | 16,943.88 | 100.00% |

报告期末，公司负债总额同比增长27.47%，主要为应付票据的增加。

从应付票据分析，截止报告期末，本公司应付票据14,082.46万元，占总负债的49.49%，同比上升124.10%，主要原因是由于生产、销售规模不断扩大，为更有效的利用资金，降低财务费用，公司更多的采用银行票据进行采购结算。

递延所得税负债是由于募集资金定期存款预提应收利息所致。

12、偿债能力分析

| 财务指标 | 2010年12月31日或 2010年 | 2009年12月31日或 2009年 | 2008年12月31日或 2008年 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动比率 | 6.78 | 2.16 | 2.13 |
| 速动比率 | 6.21 | 1.68 | 1.71 |
| 资产负债率(母公司) | 11.95% | 31.83% | 31.86% |
| 息税折旧摊销前利润(万元) | 13,929.43 | 13,109.59 | 9,340.17 |
| 利息保障倍数 | 178.35 | 58.7 | 38.93 |

截止报告期末，本公司的流动比率和速动比率分别为6.78和6.21，公司短期偿债能力大幅提高。资产负债率为11.95%，主要是由于发行股份募集资金到位、货币资金大幅增加所致。

13、研发投入情况分析

| 项 目 | 2010年 | 2009年 | 2008年 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 研发经费(万元) | 3,330.19 | 2,906.73 | 2,168.35 |
| 营业收入(万元) | 70,780.37 | 54,489.64 | 41,827.43 |
| 研发经费占营业收入的比重% | 4.70% | 5.33 | 5.18 |

报告期内，公司研发经费3,330.19万元，占营业收入的比例4.70%。

14、盈利能力分析

| 主要指标 | 2010年度 | 2009年度 | 2008年度 |
|----------|--------|--------|--------|
| 销售毛利率(%) | 34.55 | 40.71 | 35.50 |
| 营业利润率(%) | 17.63 | 21.38 | 18.36 |

| | | | |
|----------------|-------|-------|-------|
| 净利润率 (%) | 15.24 | 18.21 | 17.05 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 8.12 | 27.42 | 22.67 |

销售毛利率有所下降，详见本节“毛利率变动情况分析”；净利润率下降主要系毛利率下降所致；加权平均净资产收益率下降主要是由于募集资金到位导致净资产增加所致。

15、资产运营能力分析

| 项目 | 2010年 | 2009年 | 同比增长 | 2008年 |
|------------------|-------|-------|---------|-------|
| 应收账款周转率 (次/年(期)) | 2.89 | 2.58 | 12.02% | 2.60 |
| 存货周转率 (次/年(期)) | 3.45 | 3.60 | -4.17% | 3.94 |
| 总资产周转率 (次/年(期)) | 0.52 | 1.00 | -48.00% | 0.94 |

应收账款周转率增长主要是由于应收账款增幅小于营业收入增幅；存货周转率下降主要是新增客户较多，为配合新客户生产需求，现场备货量增大；总资产周转率下降主要是由于募集资金到位导致资产总额增加所致。

16、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

| 序号 | 姓名 | 职务 | 2010年度薪酬 (元, 含税) | 2009年度薪酬 (元, 含税) |
|----|------|--------|------------------|------------------|
| 1 | 赵继增 | 董事长/总裁 | 500,000 | 295,560 |
| 2 | 张广智 | 董事/副总裁 | 375,000 | 225,480 |
| 3 | 赵世杰 | 董事/副总裁 | 375,000 | 194,280 |
| 4 | 牛俊高 | 董事/副总裁 | 425,000 | 223,800 |
| 5 | 董建邦* | 董事 | - | - |
| 6 | 殷瑞钰 | 独立董事 | 60,000 | 60,000 |
| 7 | 孙加林 | 独立董事 | 60,000 | 60,000 |
| 8 | 吴维春 | 独立董事 | 60,000 | 60,000 |
| 9 | 徐延庆 | 副总裁 | 350,000 | 193,560 |
| 10 | 张建超 | 董事会秘书 | 250,000 | 116,160 |
| 11 | 刚宏伟 | 财务总监 | 200,000 | 115,320 |
| 12 | 李苗春 | 监事会主席 | 375,000 | 194,040 |
| 13 | 寇志奇 | 监事 | 300,000 | 195,480 |
| 14 | 陈东明 | 职工监事 | 102,685 | 89,880 |
| | 合计 | | 3,432,685 | 2,023,560 |

注*：董建邦先生不在本公司领薪，独立董事在本公司除以上述披露津贴外不享有其他任何工资、福利待遇。

(二) 对公司未来发展的展望

1、2011年行业发展趋势

(1) 耐火材料需求继续保持稳步增长

耐火材料在钢铁、有色、石化、建材、机械、电力、轻工等基础工业领域以及航天航空领域和舰艇、导弹等军事领域都有着广泛的应用。其中钢铁工业是耐火材料的最大消耗行业，钢铁工业用耐火材料约占耐火材料产成品消耗总量的70%，钢铁工业的规模直接决定了耐火材料的市场容量。2010年全国产粗钢62665万吨，比上年增加5300万吨，增长9.3%，产能利用率82%。展望2011年，世界经济复苏仍缓慢，将在稳定中寻求经济增长；国内经济仍将保持一定增速，刚性需求依然强盛。主要用钢行业如建筑、机械、交通、家电、造船等下游制造产业仍呈发展态势，为钢铁工业发展提供了市场空间，工信部预计，2011年粗钢表观消费量为6.3亿吨，同比增长5%左右；粗钢产量为6.6亿吨左右，同比增长5%左右。

(2) 耐火材料产品品种结构调整加快，对产品质量的要求更高

在注重经济增长质量和建设节约环保型社会的宏观经济政策的指导下，我国的钢铁、有色、石化和建材等行业均在进行产业结构调整、工艺技术更新和节能降耗等方面的转变，由此必将促进耐火材料行业在相应方面的转变，由于耐火材料下游行业产品结构调整加快，成本压力增大，节能降耗目标明确，这就要求耐火材料行业面对新形势做出快速反应，必须加大技术投入、提高自主创新和研发能力，紧密围绕客户需求开发出优质、长寿、功能和环保节能的新品种。

(3) 产业整合、兼并重组是大势所趋

我国丰富的耐火原料资源优势也造成了耐火材料生产能力的严重分散，使得我国耐火材料行业处于完全竞争状态，市场竞争较为激烈。提高产业集中度、优化生产力布局、提升我国耐火材料工业的整体竞争力是我国耐火材料行业发展的总体要求和发展方向，行业内收购兼并、产业整合、强强联合、战略重组将是大势所趋。

2、公司发展的机遇与挑战

国家政策鼓励钢铁行业做大做强，形成一批国际级的钢铁企业，这将带动和形成一批大型耐火材料企业的成长。公司的规模在耐火材料行业位居前列，主要客户涵盖数十家大中型钢铁制造企业，钢铁行业兼并重组后，大型钢铁企业的钢铁产量将进一步增加，行业集中度得到提升，必然也会带动耐火材料行业集中度的提升，从而为公司提高市场份额带来机遇。

作为世界最大的耐火材料生产国，我国的耐火材料产品在品种和质量上已经能够满足国际高温用户企业的要求，我国正在逐步成为全球最大的耐火材料生产国和出口国。我国从耐火材料生产大国向出口大国的转变，为我国耐火材料企业提供了更多的发展机遇。展望2011年，世界经济将在稳定中寻求经济增长，公司将积极开拓国际市场，进一步提高出口在销售额的比重。

公司的产品（包括募投资项目产品）是钢铁行业结构调整过程中大力发展的高端品种钢所需的优质耐火材料，因此，钢铁行业结构调整对公司来讲机遇与挑战并存，机遇大于挑战。

在未来两年，公司将充分发挥业已形成的技术、产品、规模及市场优势和“利尔”品牌影响，以上市为契机，持续提高公司经营能力和管理水平，精心实施募集资金投资项目，通过产品技术创新、创新能力建设、人才培养、产业发展、市场开拓等计划，保障公司发展战略的实施，使公司持续健康发展，切实保障投资者的利益。

3、公司2011年经营计划

(1) 2011年总体经营策略和思路

2011年，公司将继续贯彻通过深化管理降成本，通过技术进步降成本的指导思想和总体要求，继续加大市场开发力度，提升管理运营效率，严格绩效考核。继续巩固在耐火材料行业的龙头地位，依托技术和品牌优势，提升品牌价值市场占有率，落实董事会的部署，结合公司情况，确保完成和超额完成经营目标，争取实现业绩稳步增长的目标。

(2) 2011年主要经营目标

考虑到本年度公司所用主要原材料价格上涨等因素，因此2011年经营目标为：力争全年实现营业收入8.75亿元，实现净利润12500万元。

| 项 目 | 2011年经营目标 | 2010年实现值 | 变动幅度 |
|-------------------|-----------|----------|--------|
| 营业收入 | 8.75亿元 | 7.08亿元 | 23.59% |
| 归属于上市公司 股东的净利润 | 12500万元 | 10685万元 | 16.99% |

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

(3) 2011年重点工作计划

a、巩固现有市场，加强新市场的开拓，完成公司的经营目标，同时加强应收账款回收力度，保障公司稳健发展。

b、精心组织募投资项目，为公司的快速发展奠定基础。

c、发挥优势，强化管理，实现研发工作的新突破，满足公司技术创新工作、技术支持和技术服务工作以及公司规模和业务快速扩张需要。

d、加强外贸工作基础建设，扩展外贸业务，开拓国际市场。

e、以增加产能、降低成本、提高质量为重点，促进生产管理迈上一个新台阶，为市场拓展提供支持。

（三）公司可能面临的风险因素

1、企业规模快速扩张带来的管理风险

随着募集资金投资项目达产后生产规模的扩张和公司收购兼并战略的实施，公司资产规模和生产规模都将大幅提高，在资源整合、科技开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求。公司将会面临市场开拓、资源整合、跨地区管理等方面的挑战，公司管理水平必须迅速提升。公司已完成了ERP 管理系统和OA协同作业系统实施工作，提升了公司内部管理水平。同时，公司不断完善人才培养、激励机制、信息化建设等方面的制度建设，保证公司长期发展战略的顺利实施。

2、原材料价格波动风险

由于原材料在公司的生产成本中所占比例较大，原材料价格波动将对公司毛利率产生较大影响。如果未来主要原材料出现上涨趋势，将会给公司带来一定的成本压力，进而影响到公司的经营业绩。

二、募集资金情况

（一）募集资金基本情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]260号文核准，公司由主承销商民生证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,375 万股，每股面值 1元，每股发行价人民币42.00 元。截至2010 年4 月16 日止，公司已发行人民币普通股3,375 万股，共募集资金总额为人民币1,417,500,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币1,333,412,700.00元。该项募集资金已于2010 年4 月16 日全部到位，并经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2010）综字第010048号验资报告验证确认。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25 号）的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司2010年4月首次公开发行股票发生的7,735,300.00元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币 76,352,000.00元，最终确定的募集资金净额为人民币1,341,148,000.00 元。

2、截至2010年12月31日，公司募集资金使用情况：

| 项 目 | 金额(人民币，万元) |
|------------------|------------|
| 募集资金净额 | 134,114.80 |
| 置换预先投入的自筹资金(-) | 6,284.62 |
| 直接投入募集资金项目的金额(-) | 1,265.94 |

| | |
|---------------------|------------|
| 超募资金扩建洛阳利尔透气砖生产线(-) | 480.86 |
| 超募资金归还银行借款(-) | 2,500.00 |
| 补充流动资金(-) | 7,000.00 |
| 超募资金收购洛阳利尔少数股权(-) | 357.53 |
| 募集资金专项账户银行利息(+) | 71.43 |
| 募集资金专户余额 | 115,523.75 |
| 差额* | 773.53 |

注：由于在财政部财会（2010）25号文件出台之前，各方确认的公司募集资金净额为人民币1,333,412,700.00元，并已与相关方签署《募集资金三方监管协议》；财政部财会[2010]25号文件出台之后，公司重新确认的募集资金净额为人民币1,341,148,000.00元，与前期确认募集资金净额相比增加7,735,300.00元，导致募集资金账户实际余额与应有余额相差人民币7,735,300.00元。

（二）募集资金存放和管理情况

1、募集资金在各银行账户的存储情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》、等有关规定和要求，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储、专人审批、专款专用，随时接受公司保荐机构的监督。在募集资金到位后，公司董事会为募集资金开设了交通银行北京昌平支行专项账户和交通银行洛阳分行专项账户；因扩建控股子公司洛阳利尔耐火材料有限公司（以下简称“洛阳利尔”）现有的透气砖生产线对洛阳利尔增资1000万元后，洛阳利尔开设了建行洛阳关林支行专项账户。

截至2010年12月31日，公司及子公司洛阳利尔的募集资金余额专户存储情况如下：

单位：元

| 公司 | 开户银行 | 银行账号 | 金额 |
|------|---------------|-----------------------|------------------|
| 本公司 | 工行小汤山支行 | 0200064929200030034 | 31,736.90 |
| | 工行小汤山支行通知存款账户 | 0200064914200001954 | 50,000,000.00 |
| | 工行小汤山支行定期存款账户 | 0200064914200001830 | 300,000,000.00 |
| | 交行洛阳分行定期存款账户 | 413069600608510000385 | 800,000,000.00 |
| | 交行洛阳分行 | 413069600018010015792 | 9,958.28 |
| 洛阳利尔 | 建行洛阳关林支行 | 41001533110050206613 | 620,782.54 |
| | 建行洛阳关林支行定期存款户 | 41001533110049006613 | 4,575,000.00 |
| | 合计 | | 1,155,237,477.72 |

2、《募集资金三方监管协议》签署情况

根据《募集资金管理办法》，2010年5月14日，公司与保荐机构民生证券有限责任公司及开户银行中国工商银行北京昌平支行、交通银行洛阳分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，

同年6月10日，与保荐机构民生证券有限责任公司及开户银行中国工商银行北京昌平支行、交通银行洛阳分行分别签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》。2011年1月14日，洛阳利尔耐火材料有限公司与保荐机构民生证券有限责任公司及中国建设银行股份有限公司洛阳关林支行共同签署了《募集资金三方监管协议》。

（三）2010本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 134,114.80 | | | | | 本年度投入募集资金总额 | | 10,888.95 | | |
|--------------------|----------------|--------------|-----------------------------|-------------|---------------|----------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 10,888.95 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 | |
| 10000吨/年连铸功能耐火材料项目 | 否 | 15,623.93 | 15,623.93 | 4,684.72 | 4,684.72 | 29.98% | 2012-06-30 | 2,124.84 | 否 | 否 | |
| 55000吨/年优质耐火材料项目 | 否 | 24,171.34 | 24,171.34 | 2,865.85 | 2,865.85 | 11.86% | 2012-03-31 | 0 | 否 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | - | 39,795.27 | 39,795.27 | 7,550.57 | 7,550.57 | - | - | 2,124.84 | - | - | |
| 超募资金投资项目情况 | | | | | | | | | | | |
| 超募投资项目 | 本年度实际使用金额总额(1) | 本年度计划使用金额(2) | 本年度实际使用与计划使用差额(3) = (2)-(1) | 累计实际使用金额(4) | 累计计划使用金额(5) | 累计实际使用与计划使用差额(6) = (5)-(4) | 本年度项目收益金额 | 项目累计收益金额 | | | |
| 洛阳利尔现有的透气砖生产线扩建工程 | 480.86 | 480.86 | 0 | 480.86 | 480.86 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 收购洛阳利尔少数股权 | 357.53 | 357.53 | 0 | 357.53 | 357.53 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 归还银行借款 | 2,500.00 | 2,500.00 | 0 | 2,500.00 | 2,500.00 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 超募投资项目小计 | 3,338.39 | 3,338.39 | 0 | 3,338.39 | 3,338.39 | 0 | 0 | 0 | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| 超募资金投向 | 1、2010年9月28日，本公司董事会通过决议，决定以超募资金1,000.00万元认购洛阳利尔耐火材料有限公司新增注册资本807.7544万元，同意上述资金用于扩建洛阳利尔现有的透气砖生产线，2010年10月18日，本公司已将上述资金转入洛阳利尔募集资金专户，截至本报告日，实际投入480.86万元。 2、2010年11月30日，本公司董事会通过决议，决定使用超募资金357.525万元收购王武平等4名自然人股东持有的洛阳利尔耐火材料有限公司共计4.31%的股权，2010年12月8日，本公司已支付上述股权收购款。 |
| 归还银行贷款 | 2010年4月30日，本公司董事会通过决议，决定使用超募资金2,500万元归还公司在兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行未到期银行借款2500万元。2010年5月11日，本公司已使用超募资金归还上述借款。 |
| 补充流动资金 | 2010年4月28日，本公司董事会通过决议，决定使用闲置募集资金10,000万元暂时补充公司流动资金，使用期限自2010年4月28日至2010年10月27日止，截止到2010年10月26日，公司已将用于补充流动资金的10,000万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。2010年10月28日，本公司董事会通过决议，决定使用闲置募集资金7000万元暂时补充公司流动资金，使用期限为2010年10月28日至2011年4月27日，截止本年末，该资金尚未归还募集资金专户。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 1、10,000吨/年连铸功能耐火材料项目截止本年末的计划进度和实际进度基本相符，本年度投入金额4,684.72万元，已实现收益2124.84万元，目前该项目尚未完工； 2、55,000吨/年优质耐火材料项目本年度投入金额2,865.85万元，已经形成4,000吨/年的优质尖晶石砖生产规模；其中45,000吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目，2011年已做变更，具体情况详见公司2011-002号公告。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 1、使用超募资金2,500万元归还公司在兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行未到期银行借款2500万元，已执行完毕 2、使用超募资金357.525万元收购王武平等4名自然人股东持有的洛阳利尔耐火材料有限公司共计4.31%的股权，2010年12月8日，本公司已支付上述股权收购款； 3、使用超募资金1,000.00万元认购洛阳利尔耐火材料有限公司新增注册资本807.7544万元，用于扩建洛阳利尔现有的透气砖生产线，2010年10月18日，本公司已将上述资金转入洛阳利尔募集资金专户，本年度投入金额480.86万元。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 本年度无 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 本年度无 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 截至2009年12月31日，本公司累计投入6,284.62万元，其中，10,000吨/年连铸功能耐火材料项目投入3,418.77万元，55,000吨/优质耐火材料项目投入2,865.85万元。经本公司第一届董事会第十三次会议决议同意，公司以募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金6284.62万元。 |
| 项目实施出现募集资金 | 不适用 |

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 结余的金额及原因 | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司报告期内未变更募集资金投资项目。

2011年2月16日，本公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》，决定对原募投项目“55,000吨/年优质耐火材料项目”进行变更，具体情况详见公司2011-002号公告。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

（六）会计师事务所意见

公司所聘请的年度审计机构天健正信会计师事务所有限公司对公司本年度募集资金存放和使用情况出具了鉴证报告，其结论为：我们认为，北京利尔公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制，在所有重大方面公允反映了北京利尔公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。

（七）保荐人意见

保荐机构认为：2010年度持续督导保荐期间（2010年4月23日—2010年12月31日），北京利尔不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无重大会计政策变更、重大会计估计变更以及重大前期差错更正事项。

四、主要会计政策选择的说明及重要会计估计的解释

本公司执行财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》，即本报告所载财务信息按本财务报表附注中“公司主要会计政策、会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。

五、董事会日常工作情况

1、董事会会议召开情况

报告期内，公司董事会共召集会议七次，具体如下：

| 序号 | 届次 | 会议时间 | 会议通过的议案情况 |
|----|--------------|------------|---|
| 1 | 第一届董事会第十二次会议 | 2010年1月18日 | 关于北京利尔高温材料股份有限公司截至2009年12月31日止前三个年度财务报告的议案。 |
| 2 | 第一届董事会第十三次会议 | 2010年4月28日 | 1、关于公司2009年度总裁工作报告的议案； 2、关于公司2009年度董事会工作报告的议案； 3、关于公司2009年度财务决算报告的议案； |

| | | | |
|---|--------------|-------------|---|
| | | | <ul style="list-style-type: none"> 4、关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案； 5、关于公司2009年度利润分配预案的议案； 6、关于公司设立募集资金账户并签订三方监管协议的议案； 7、关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案； 8、关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案； 9、关于公司以超募资金偿还银行贷款的议案； 10、关于聘任公司2010年度审计机构的议案； 11、关于召开公司2009年年度股东大会的议案。 |
| 3 | 第一届董事会第十四次会议 | 2010年8月5日 | <ul style="list-style-type: none"> 1、关于《公司2010年半年度报告及其摘要》的议案； 2、关于聘任刘国强先生为公司审计部部长的议案； 3、关于公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案； 4、关于公司《敏感信息排查管理制度》的议案； 5、关于公司《内幕信息知情人管理制度》的议案； 6、关于公司《外部信息使用人管理制度》的议案； 7、关于公司《重大信息内部报告制度》的议案； 8、关于公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》的议案； 9、关于公司《防范控股股东及关联方占用上市公司资金管理制度》的议案； 10、关于公司《控股股东、实际控制人行为规范》的议案； 11、关于公司《对外提供财务资助管理办法》的议案。 |
| 4 | 第一届董事会第十五次会议 | 2010年9月26日 | 关于使用部分超募资金对洛阳利尔耐火材料有限公司增资的议案。 |
| 5 | 第一届董事会第十六次会议 | 2010年10月22日 | 关于北京利尔高温材料股份有限公司2010年第三季度报告的议案。 |
| 6 | 第一届董事会第十七次会议 | 2010年10月28日 | 关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。 |
| 7 | 第一届董事会第十八次会议 | 2010年11月30日 | <ul style="list-style-type: none"> 1、关于收购洛阳利尔耐火材料有限公司股权的议案； 2、关于制定《公司独立董事年报工作制度》的议案； 3、关于制定《公司董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》的议案。 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了一次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，依法、诚信、勤勉、尽责地执行了股东大会的各项决议。公司于2010年5月20日召开2009年年度股东大会，会议审议通过了2009年度董事会工作报告、2009年度监事会工作报告、2009年度财务决算报告、2009年度利润分配方案、聘任公司2010年度审计机构的议案。

六、利润分配情况

1、本次利润分配预案

以公司2010年12月31日总股本135,000,000.00股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利2.50元（含税），本次利润分配33,750,000.00元，利润分配后，母公司剩余未分配

利润126,110,527.36转入下一年度；同时，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司（母公司）资本公积由1,419,312,705.08元减少为1,284,312,705.08元。上述利润分配方案实施后，公司总股本由135,000,000.00股增加至270,000,000.00股。

2、公司前三个年度利润分配情况

(金额单位：元)

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比率 |
|-------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| 2009年 | 分配现金股利 27,000,000.00元。 | 97,119,057.84 | 27.80% |
| 2008年 | 分配现金股利 15,187,500.00元。 | 65,578,701.23 | 23.16% |
| 2007年 | 3,998,800.00 | 71,877,917.00 | 5.56% |

七、其他披露事项

（一）投资者管理工作

自上市以来，公司高度重视投资者管理工作，公司严格执行《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》等规章制度的规定，做了以下工作：

- 1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人。
- 2、指定公司证券事务部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。
- 3、认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。
- 4、通过电话、网络、电子邮箱等多种渠道和投资者交流，认真接受投资者的咨询，听取投资者的建议和意见。
- 5、严格执行《信息披露事务管理制度》，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，报告期内，未发现内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

（二）公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第八节 监事会报告

2010年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，认真履行监督职责。监事会列席了2010年历次股东大会和董事会，对股东大会和董事会召开程序及所作决议进行了监督。报告期内，监事会对公司的生产经营各项活动进行了监督，切实维护了公司利益和广大中小股东的合法权益。

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召集会议七次，具体如下：

| 序号 | 届次 | 会议时间 | 会议通过的议案情况 |
|----|--------------|-------------|--|
| 1 | 第一届监事会第十次会议 | 2010年1月18日 | 关于北京利尔高温材料股份有限公司截至2009年12月31日止前三个年度财务报告的议案。 |
| 2 | 第一届监事会第十一次会议 | 2010年4月28日 | 1、关于公司2009年度监事会工作报告的议案； 2、关于公司2009年度财务决算报告的议案； 3、关于公司2009年度利润分配预案的议案； 4、关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案； 5、关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案； 6、关于公司以超募资金偿还银行贷款的议案； 7、关于聘任公司2010年度审计机构的议案。 |
| 3 | 第一届监事会第十二次会议 | 2010年8月5日 | 关于审议《公司2010年半年度报告及其摘要》的议案。 |
| 4 | 第一届监事会第十三次会议 | 2010年9月26日 | 关于使用部分超募资金对洛阳利尔耐火材料有限公司增资的议案。 |
| 5 | 第一届监事会第十四次会议 | 2010年10月22日 | 关于公司2010年第三季度报告的议案。 |
| 6 | 第一届董事会第十五次会议 | 2010年10月28日 | 关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。 |
| 7 | 第一届董事会第十六次会议 | 2010年11月30日 | 关于收购洛阳利尔耐火材料有限公司股权的议案。 |

二、监事会发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司董事会和股东大会，对公司决策程序、内部控制制度的建立和执行情况以及董事、高级管理人员的履职情况进行严格监督，监事会认为：董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定规范运作，决策程序合法，内部控制制度比较完善，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，监事会认为公司财务会计内控制度健全，财务无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

监事会对公司募集资金使用情况进行监督，监事会认为：公司严格按照《募集资金管理办法》使用和管理募集资金，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。报告期内，公司没有发生实际投资项目变更的情况。

4、收购、出售资产情况

监事会对报告期内公司收购、出售资产情况进行了核查，认为报告期内，公司没有发生重大收购、出售资产行为，没有内幕交易，没有损害部分股东的权益造成公司资产流失的行为。

5、关联交易情况

监事会对关联交易情况进行了核查，监事会认为：报告期内公司未发生关联交易行为。

6、监事会对公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见

监事会对董事会关于《2010年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司已经建立了比较完善的内部控制体系并得到了有效的运行，公司2010年度内部控制自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

三、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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

四、重大出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、重大担保情况

报告期内，公司无重大担保情况

八、承诺事项履行情况

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|---------|------------|--|---------|
| 发行时所作承诺 | 赵继增 | 1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起三十六个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的9%。 3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的25%。 4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。 | 严格履行了承诺 |
| | 张广智 李苗春 | 1、自公司股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的9%。 3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的25%。 4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业 | 严格履行了承诺 |

| | | |
|--|--|---------|
| | 竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。 | |
| 牛俊高 赵世杰 郝不景 汪正峰 张建超 谭兴无 李洪波 丰文祥 寇志奇 何会敏 周磊 戴蓝 | 1、自公司股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的6%。 3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的25%。 4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。 | 严格履行了承诺 |
| 毛晓刚 王建勇 刘建岭 杜宛莹 韩峰 | 1、自公司股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起六十个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的6%。 3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的25%。 4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。 | 严格履行了承诺 |
| 北京天图创业投资有限公司 | 1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起十二个月后，本单位持有公司股份中的287.52万股解除锁定，可转让，持有的其余299.73万股股份不得转让或委托他人管理；自公司股票上市之日起三十六个月后，本单位持有公司股份中的299.73万股解除锁定，可转让。 | 严格履行了承诺 |
| 王永华 | 1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起十二个月后，本人持有公司股份中的208.2万股解除锁定，可转让，持有的其余217.05万股股份不得转让或委托他人管理；自公司股票上市之日起三十六个月后，本人持有公司股份中的217.05万股解除锁定，可转让。 | 严格履行了承诺 |

九、解聘、续聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了4年审计服务。

十、会计政策和会计估计情况

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

十一、公司受到处罚及整改情况

报告期内，公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

天健正信审(2011)GF字第010034号

北京利尔高温材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称北京利尔公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2010年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北京利尔公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，北京利尔公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京利尔公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期： 2011年2月26日

资产负债表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-------------|--------|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末 | 期初 | 期末 | 期初 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 五 (1) | | 1,313,683,775.94 | 60,910,060.42 | 1,279,837,049.84 | 43,657,407.66 |
| 交易性金融资产 | | | - | | | |
| 应收票据 | 五 (2) | | 131,512,868.61 | 62,209,026.33 | 111,539,856.26 | 32,617,030.18 |
| 应收账款 | 五 (3) | 十一 (1) | 264,654,221.59 | 225,989,154.19 | 211,136,538.79 | 177,113,267.48 |
| 预付款项 | 五 (4) | | 11,395,099.54 | 10,887,101.64 | 10,351,026.42 | 7,226,447.24 |
| 应收利息 | | | 16,968,750.00 | - | 16,968,750.00 | - |
| 应收股利 | | | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 五 (5) | 十一 (2) | 13,464,004.84 | 14,687,986.09 | 8,206,686.95 | 12,081,041.00 |
| 存货 | 五 (6) | | 160,299,022.03 | 108,181,408.59 | 116,774,995.31 | 75,790,859.67 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | | | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | | | 1,911,977,742.55 | 482,864,737.26 | 1,754,814,903.57 | 348,486,053.23 |
| 非流动资产： | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | - | - | - | - |
| 持有至到期投资 | | | - | - | - | - |
| 长期应收款 | | | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | | 十一 (3) | - | - | 94,486,202.48 | 67,210,952.48 |
| 投资性房地产 | | | - | - | - | - |
| 固定资产 | 五 (7) | | 119,349,853.68 | 102,156,206.13 | 83,344,546.10 | 71,589,373.90 |
| 在建工程 | 五 (8) | | 1,566,552.58 | 350,000.00 | 242,240.00 | 350,000.00 |
| 工程物资 | | | - | - | - | - |
| 固定资产清理 | | | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | | | - | - | - | - |
| 油气资产 | | | - | - | - | - |
| 无形资产 | 五 (9) | | 24,707,455.81 | 25,258,070.05 | 6,043,614.76 | 6,188,371.96 |
| 开发支出 | | | - | - | - | - |
| 商誉 | | | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 五 (10) | | 32,616,644.15 | 195,788.23 | 32,518,750.00 | - |
| 递延所得税资产 | 五 (11) | | 1,088,272.62 | 824,489.10 | 809,788.72 | 590,370.01 |
| 其他非流动资产 | | | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | | | 179,328,778.84 | 128,784,553.51 | 217,445,142.06 | 145,929,068.35 |
| 资产总计 | | | 2,091,306,521.39 | 611,649,290.77 | 1,972,260,045.63 | 494,415,121.58 |

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

资产负债表（续）

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|--------------|--------|-----|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末 | 期初 | 期末 | 期初 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 五 (14) | | - | 8,700,000.00 | | |
| 交易性金融负债 | | | | | | |
| 应付票据 | 五 (15) | | 140,824,598.13 | 62,839,268.02 | 122,595,235.73 | 32,072,593.02 |
| 应付账款 | 五 (16) | | 115,302,492.94 | 115,615,002.28 | 85,634,976.32 | 88,852,200.41 |
| 预收款项 | 五 (17) | | 938,976.00 | 57,450.00 | 882,976.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 五 (18) | | 4,148,066.42 | 9,174,453.24 | 3,077,257.61 | 8,199,346.79 |
| 应交税费 | 五 (19) | | 19,687,871.01 | 26,562,265.41 | 13,077,122.89 | 20,557,012.73 |
| 应付利息 | | | - | - | - | - |
| 应付股利 | | | - | - | - | - |
| 其他应付款 | 五 (20) | | 1,122,115.77 | 299,364.22 | 7,824,151.32 | 7,692,416.16 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | - | - | - | - |
| 其他流动负债 | | | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | | | 282,024,120.27 | 223,247,803.17 | 233,091,719.87 | 157,373,569.11 |
| 非流动负债： | | | | | | |
| 长期借款 | | | - | - | - | - |
| 应付债券 | | | - | - | - | - |
| 长期应付款 | | | - | - | - | - |
| 专项应付款 | | | - | - | - | - |
| 预计负债 | | | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | 五 (11) | | 2,545,312.50 | - | 2,545,312.50 | - |
| 其他非流动负债 | | | - | - | - | - |
| 非流动负债合计 | | | 2,545,312.50 | - | 2,545,312.50 | - |
| 负债合计 | | | 284,569,432.77 | 223,247,803.17 | 235,637,032.37 | 157,373,569.11 |
| 股东权益： | | | | | | |
| 股本 | 五 (21) | | 135,000,000.00 | 101,250,000.00 | 135,000,000.00 | 101,250,000.00 |
| 资本公积 | 五 (22) | | 1,423,567,054.4 | 115,633,398.39 | 1,419,312,705.0 | 111,914,705.08 |
| 减：库存股 | | | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 五 (23) | | 22,449,780.82 | 13,906,434.74 | 22,449,780.82 | 13,906,434.74 |
| 未分配利润 | 五 (24) | | 224,782,616.89 | 153,474,570.43 | 159,860,527.36 | 109,970,412.65 |
| 外币报表折算差额 | | | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益合计 | | | 1,805,799,452.1 | 384,264,403.56 | 1,736,623,013.2 | 337,041,552.47 |
| 少数股东权益 | 五 (25) | | 937,636.47 | 4,137,084.04 | - | - |
| 股东权益合计 | | | 1,806,737,088.62 | 388,401,487.60 | 1,736,623,013.2 | 337,041,552.47 |
| 负债和股东权益总计 | | | 2,091,306,521.3 | 611,649,290.77 | 1,972,260,045.6 | 494,415,121.58 |

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

利润表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|---------------------|--------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 一、营业收入 | 五 (26) | 十一 (4) | 707,803,727.55 | 544,896,372.74 | 580,853,701.88 | 448,663,734.54 |
| 二、营业成本 | 五 (27) | 十一 (5) | 463,223,824.33 | 323,077,799.31 | 404,343,600.33 | 277,509,669.38 |
| 减：营业税金及附加 | 五 (28) | | 2,782,243.79 | 2,839,344.26 | 1,979,184.47 | 2,306,026.94 |
| 销售费用 | | | 68,819,768.33 | 46,876,764.29 | 55,137,493.55 | 38,623,132.28 |
| 管理费用 | | | 63,333,712.45 | 52,157,991.28 | 44,561,025.68 | 39,470,855.46 |
| 财务费用 | 五 (29) | | -17,239,898.45 | 2,582,323.82 | -17,350,703.90 | 1,682,201.09 |
| 资产减值损失 | 五 (30) | | 2,125,148.73 | 886,130.72 | 1,827,141.39 | 687,535.50 |
| 加：公允价值变动收益 | | | - | - | - | - |
| 投资收益 | 五 (31) | 十一 (6) | - | 1,468.75 | 7,034,500.00 | - |
| 三、营业利润 | | | 124,758,928.37 | 116,477,487.81 | 97,390,460.36 | 88,384,313.89 |
| 加：营业外收入 | 五 (32) | | 2,105,939.48 | 1,845,316.35 | 1,508,072.02 | 1,256,257.80 |
| 减：营业外支出 | 五 (33) | | 1,798,555.31 | 189,849.75 | 1,305,856.26 | 122,215.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | - | - | - | - |
| 四、利润总额 | | | 125,066,312.54 | 118,132,954.41 | 97,592,676.12 | 89,518,356.69 |
| 减：所得税费用 | 五 (34) | | 17,187,961.52 | 18,908,654.25 | 12,159,215.33 | 14,269,204.62 |
| 五、净利润 | | | 107,878,351.02 | 99,224,300.16 | 85,433,460.79 | 75,249,152.07 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | | 106,851,392.54 | 97,119,057.84 | 85,433,460.79 | 75,249,152.07 |
| 少数股东损益 | | | 1,026,958.48 | 2,105,242.32 | - | - |
| 六、每股收益： | | | - | - | - | - |
| (一) 基本每股收益 | 五 (35) | | 0.863 | 0.959 | 0.690 | 0.743 |
| (二) 稀释每股收益 | 五 (35) | | 0.863 | 0.959 | 0.690 | 0.743 |
| 七、其他综合收益 | | | 535,656.05 | - | - | - |
| 八、综合收益总额 | | | 108,414,007.07 | 99,224,300.16 | 85,433,460.79 | 75,249,152.07 |
| 其中：归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | 107,387,048.59 | 97,119,057.84 | 85,433,460.79 | 75,249,152.07 |
| 少数股东损益 | | | 1,026,958.48 | 2,105,242.32 | - | - |

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

现金流量表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|---------------------------|-------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 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 | | | 410,304,079.51 | 394,462,101.62 | 311,423,961.52 | 272,896,305.68 |
| 收到的税费返还 | | | - | - | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(36) | 十一(7) | 10,061,010.91 | 9,727,317.06 | 11,624,353.51 | 21,731,173.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | | 420,365,090.42 | 404,189,418.68 | 323,048,315.03 | 294,627,479.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 280,448,104.13 | 192,986,224.75 | 237,224,980.25 | 112,098,766.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 53,566,094.15 | 34,875,228.21 | 41,801,570.48 | 27,489,626.93 |
| 支付的各项税费 | | | 56,483,710.70 | 49,414,143.78 | 42,422,173.70 | 40,470,791.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(36) | 十一(7) | 50,090,255.91 | 35,891,808.10 | 36,888,231.13 | 25,527,016.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | | 440,588,164.89 | 313,167,404.84 | 358,336,955.56 | 205,586,200.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -20,223,074.47 | 91,022,013.84 | -35,288,640.53 | 89,041,278.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | - | 2,000,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | - | 1,468.75 | 7,034,500.00 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 130,436.79 | 391,800.00 | 9,500.00 | 336,800.00 |
| 处置子公司及其他经营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 | | | 130,436.79 | 2,393,268.75 | 7,044,000.00 | 336,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 20,643,429.96 | 9,594,620.65 | 14,410,831.71 | 5,442,982.79 |
| 投资支付的现金 | | | 3,385,200.00 | 29,283,733.00 | 27,085,200.00 | 27,283,733.00 |
| 取得子公司及其他经营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 | | | 24,028,629.96 | 38,878,353.65 | 41,496,031.71 | 32,726,715.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -23,898,193.17 | -36,485,084.90 | -34,452,031.71 | -32,389,915.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|-------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,348,731,700.00 | 18,550,000.00 | 1,348,731,700.00 | - |
| 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 | | | 95,000,000.00 | 8,700,000.00 | 95,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | - | - | - | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 1,443,731,700.00 | 27,250,000.00 | 1,443,731,700.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | | 103,700,000.00 | 36,350,000.00 | 95,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 分配股利利润或偿付利息支付的现金 | | | 27,797,586.06 | 14,461,415.65 | 27,472,254.80 | 13,709,550.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(36) | | 15,339,130.78 | - | 15,339,130.78 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 146,836,716.84 | 50,811,415.65 | 137,811,385.58 | 38,709,550.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 1,296,894,983.16 | -23,561,415.65 | 1,305,920,314.42 | -38,709,550.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | 1,252,773,715.52 | 30,975,513.29 | 1,236,179,642.18 | 17,941,813.04 |

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并股东权益变动表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年度 | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 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 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 一 上年年末余额 | 101,250,000.00 | 115,633,398.39 | | | 13,906,434.74 | | 153,474,570.43 | | 4,137,084.04 | 388,401,487.60 |
| 加： 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二 本年年初余额 | 101,250,000.00 | 115,633,398.39 | | | 13,906,434.74 | | 153,474,570.43 | | 4,137,084.04 | 388,401,487.60 |
| 三 本年增减变动金额 | 33,750,000.00 | 1,307,933,656.05 | | | 8,543,346.08 | | 71,308,046.46 | | -3,199,447.57 | 1,418,335,601.02 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 106,851,392.54 | | 1,026,958.48 | 107,878,351.02 |
| (二) 其他综合收益 | | 535,656.05 | | | | | | | | 535,656.05 |
| 上述（一）、（二）小计 | | 535,656.05 | | | | | 106,851,392.54 | | 1,026,958.48 | 108,414,007.07 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1、 所有者投入资本 | 33,750,000.00 | 1,307,398,000.00 | | | | | | | -4,226,406.05 | 1,336,921,593.95 |
| 2、 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1、 提取盈余公积 | | | | | 8,543,346.08 | | -8,543,346.08 | | | |
| 2、 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -27,000,000.00 | | | -27,000,000.00 |
| 3、 其他 | | | | | | | | | | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1、 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2、 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3、 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4、 未分配利润转增股本 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1、 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2、 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 5、 净资产转股本 | | | | | | | | | | - |
| 四 本年年末余额 | 135,000,000.00 | 1,423,567,054.44 | | | 22,449,780.82 | | 224,782,616.89 | | 937,636.47 | 1,806,737,088.62 |

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并股东权益变动表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 上年度 | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|-----|-----|-------------|---------|--------------|-----|------------|--------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库 | 专 项 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其 他 | 少数股东权 益 | 股东权益合计 |
| 一 上年年末余额 | 101,250,000. | 115,633,398. | | | 6,381,519.5 | | 79,067,927.8 | | 2,031,841. | 304,364,687. |
| 加： 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二 本年年年初余额 | 101,250,000. | 115,633,398. | | | 6,381,519.5 | | 79,067,927.8 | | 2,031,841. | 304,364,687. |
| 三 本年增减变动金额 | | | | | 7,524,915.2 | | 74,406,642.6 | | 2,105,242. | 84,036,800.1 |
| （一） 净利润 | | | | | | | 97,119,057.8 | | 2,105,242. | 99,224,300.1 |
| （二） 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）、（二）小计 | | | | | | | 97,119,057.8 | | 2,105,242. | 99,224,300.1 |
| （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 | | | | | | | | | | |
| （四） 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1、 提取盈余公积 | | | | | 7,524,915.2 | | -7,524,915.2 | | | |
| 2、 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -15,187,500. | | | -15,187,500. |
| 3、 其他 | | | | | | | | | | - |
| （五） 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1、 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2、 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3、 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4、 未分配利润转增股本 | | | | | | | | | | |
| （六） 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1、 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2、 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 5、 净资产转股本 | | | | | | | | | | |
| 四 本年年末余额 | 101,250,000. | 115,633,398. | | | 13,906,434. | | 153,474,570. | | 4,137,084. | 388,401,487. |

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

股东权益变动表

编制单位：北京利尔高温材料股份有

单位：人民币元

| 项 目 | 本年度 | | | | | | | |
|-------------------|-------------|---------------|----------|----------|------------|------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减： 库存 | 专项储 备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 上年年末余额 | 101,250,000 | 111,914,705.0 | | | 13,906,434 | | 109,970,412.65 | 337,041,552.47 |
| 加： 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 本年年初余额 | 101,250,000 | 111,914,705.0 | | | 13,906,434 | | 109,970,412.65 | 337,041,552.47 |
| 本年增减变动金额 | 33,750,000. | 1,307,398,000 | | | 8,543,346. | | 49,890,114.71 | 1,399,581,460.79 |
| 净利润 | | | | | | | 85,433,460.79 | 85,433,460.79 |
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）、（二）小 | | | | | | | 85,433,460.79 | 85,433,460.79 |
| 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1、 所有者投入资本 | 33,750,000. | 1,307,398,000 | | | | | | 1,341,148,000.00 |
| 2、 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 利润分配 | | | | | | | | |
| 1、 提取盈余公积 | | | | | 8,543,346. | | -8,543,346.08 | |
| 2、 对所有者（或股东）的 | | | | | | | -27,000,000.00 | -27,000,000.00 |
| 3、 其他 | | | | | | | | |
| 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、 未分配利润转增股本 | | | | | | | | |
| 专项储备 | | | | | | | | |
| 1、 本期提取 | | | | | | | | |
| 2、 本期使用 | | | | | | | | |
| 本年年末余额 | 135,000,000 | 1,419,312,705 | | | 22,449,780 | | 159,860,527.36 | 1,736,623,013.26 |

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

股东权益变动表

编制单位:北京利尔高温材料股份有限公司

单位:人民币

| 项 目 | | 上年度 | | | | | | | 股东权益合计 |
|-----|----------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------|----------------|-----------|
| | | 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 | |
| 一 | 上年年末余额 | 101,250,000.00 | 111,914,705.08 | | | 6,381,519.53 | | 57,433,675.79 | 276,979,9 |
| | 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| | 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二 | 本年初余额 | 101,250,000.00 | 111,914,705.08 | | | 6,381,519.53 | | 57,433,675.79 | 276,979,9 |
| 三 | 本年增减变动金额 | | | | | 7,524,915.21 | | 52,536,736.86 | 60,061,6 |
| | (一) 净利润 | | | | | | | 75,249,152.07 | 75,249,1 |
| | (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| | 上述(一)、(二)小 | | | | | | | 75,249,152.07 | 75,249,1 |
| | (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 | | | | | | | | |
| | (四) 利润分配 | | | | | | | | |
| | 1、提取盈余公积 | | | | | 7,524,915.21 | | -7,524,915.21 | |
| | 2、对所有者(或股东)的 | | | | | | | -15,187,500.00 | -15,187,5 |
| | 3、其他 | | | | | | | | |
| | (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| | 1、资本公积转增资本(或 | | | | | | | | |
| | 2、盈余公积转增资本(或 | | | | | | | | |
| | 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| | 4、未分配利润转增股本 | | | | | | | | |
| | (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| | 1、本期提取 | | | | | | | | |
| | 2、本期使用 | | | | | | | | |
| | 5、净资产转增资本 | | | | | | | | |
| 四 | 本年年末余额 | 101,250,000.00 | 111,914,705.08 | | | 13,906,434.74 | | 109,970,412.65 | 337,041,5 |

法定代表人:

财务负责人:

会计主管:

二、2010年度财务报表附注

北京利尔高温材料股份有限公司

2010年度财务报表附注

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名北京利尔耐火材料有限公司，系2000年11月8日由冶金工业部洛阳耐火材料研究院（后更名为中钢集团洛阳耐火材料研究院，以下简称“洛耐院”）与赵继增等20名自然人出资共同组建的有限公司，公司注册资本为人民币200万元，其中洛耐院出资40万元，占注册资本的20%，赵继增等自然人出资160万元，占注册资本的80%。上述实收资本业经北京燕平会计师事务所有限责任公司以燕会科验字（2000）第211号验资报告验证，并于2000年11月8日取得北京市工商行政管理局核发的1102211174848号企业法人营业执照。

经过历次增资及股权转让，公司注册资本变更为1538万元，2007年11月6日本公司股东会通过决议，同意洛耐院等10位股东的股权转让，此次股权转让后公司注册资本仍为1538万元。变更后赵继增出资为785万元，占注册资本的51.04%；其他19名股东出资总额为753万元，占注册资本的48.96%。上述变更已于2007年11月12日在北京市工商行政管理局昌平分局办理了变更登记手续。

2007年11月16日本公司股东会通过决议，同意全部股东向北京天图兴业创业投资有限公司和王永华转让股权共计10%，此次股权转让后公司注册资本仍为1538万元。变更后赵继增出资706.5万元，占注册资本的45.94%，其他21名股东共出资831.5万元，占注册资本的54.06%。上述变更已于2007年11月21日在北京市工商行政管理局昌平分局办理了变更登记手续。

(二) 改制情况

2007年12月15日本公司股东会通过决议：各股东拟作为发起人，以2007年11月30日为改制基准日，通过整体变更的方式设立北京利尔高温材料股份有限公司。截至2007年11月30日，本公司经审计后净资产213,926,305.08元，折合101,250,000.00股，每股面值1元，上述净资产额超过注册资本的部分人民币112,676,305.08元计入资本公积金，2007年12月18日，本公司召开创立大会通过了上述改制方案并制定了股份公司章程。上述事项业经天健华证中洲（北京）会计师事务所以天健华证中洲验（2007）GF字第010033号验资报告验证，并于2007年12月28日获取了北京市工商行政管理局换发的110114001748483号股份公司企业法人营业执照。

（三）首次公开发行情况

根据本公司2009年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]260号文“关于核准北京利尔高温材料股份有限公司首次公开发行股票”的批复，本公司公开发行3375万股股票，面值1元。资金已于2010年4月16日到位，业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2010)综字第010048号验资报告审验。

2010年6月2日，本公司在北京市工商行政管理局换领了编号为110114001748483号的企业法人营业执照，注册资金13500万元，其中：赵继增出资人民币46,510,484.00元，占34.46%；其他21名发起人股东出资人民币54,739,516.00元，占40.54%；社会公众股出资33,750,000.00元，占25.00%。

本公司住所地：北京市昌平区科技园区火炬街21号，法定代表人：赵继增。

本公司实际控制人：赵继增。

（四）行业性质

本公司所属行业为非金属矿物制品业(C61)中的耐火材料制品业(代码为C6130)。

2003年12月17日，公司获全国工业产品生产许可证(编号为XK05-206-00074)，达到耐火材料生产许可证条件。

（五）经营范围

本公司目前从事的主要业务：为钢铁、有色、石化、建材等工业用耐火材料的生产和销售，并承担高温热工窑炉和装备的耐火材料设计、研发、配置、制造、配套、安装、施工、使用、维护与技术服务为一体的“全程在线服务”的整体承包业务。

（六）主要产品和业务

本公司的主要产品包括：不定形耐火材料、机压定型耐火制品、耐火预制件、功能耐火材料、陶瓷纤维制品等，主要应用于冶金等高温工业。

（七）本公司基本架构

本公司最高权力机构为股东大会，实行董事会领导下的总裁负责制。根据业务发展需要，设立了财务中心、营销中心、研发中心、采购中心、综合管理部、生产运营部、人力资源部、投资发展部和证券事务部、审计部等部门。截至2010年12月31日止，公司拥有4个控股子公司。有关控股子公司的情况详见附注四所述。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计年度

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。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

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

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

(六) 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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流

量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价

值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 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。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4、金融工具的公允价值确定方法

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。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，尽可能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、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其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检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

1. 单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额 500 万元以上的应收账款、单项金额 50 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的

应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款和其他往来、备用金及押金等。对销售货款和其他往来、备用金及押金组合均采用账龄分析法计提坏账准备；本公司对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况分别是：

| 类别 | 风险特征 | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
| 应收账款 | 2% | 10% | 20% | 50% | 80% | 100% |
| 其他应收款 | 2% | 10% | 20% | 50% | 80% | 100% |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

2、发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。

存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，直接计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

(十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议

约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法

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。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 3 | 4.85 |
| 生产设备 | | | |
| 机器设备 | 10 | 3 | 9.7 |
| 热工设备 | 20 | 3 | 4.85 |
| 其他设备 | 5 | 3 | 19.4 |
| 运输工具 | 5 | 3 | 19.4 |
| 电子设备及其他 | 5 | 3 | 19.4 |

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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

对于持有待售的固定资产，本公司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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|------|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 | 工业用地 |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 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。

主要系 2010 年向昌平区小汤山镇政府租赁土地的租赁费，按直线法在租赁期限 40 年内平均摊销。

(十九) 应付职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本或当期损益。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

(二十) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因

时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十一） 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十三）政府补助。

（二十二） 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。

具体地，本公司根据销售模式的不同确定如下：

（1）直接销售产品方式：产品发至客户后，按照合同约定的条款在客户验收合格或使用合格后，公司确认销售收入。

（2）整体承包销售方式：产品发至客户并按合同要求进行项目（即整体承包项目，包括中间包、钢包、铁水包等项目承包）施工，项目施工完成后交付客户使用，使用结束后根据合同约定结算的条款（如炉数、出钢量、出铁量等）按月确认销售收入。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日依据合同中约定的客户验收情况予以确认劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议中同时包括了销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，则将销售商品与提供劳务分别核算。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按照有关合同或协议约定的收费期间和方法计算确定。

（二十三） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十五） 经营租赁、融资租赁

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。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十六) 主要会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正

本公司本报告期内无会计政策变更、会计估计变更及前期会计差错更正。

三、税项

本公司及子公司主要应纳税项列示如下：

1. 流转税及附加税费

| 税目 | 计税（费）依据 | 税（费）率 |
|-------|----------------|-------|
| 增值税 | 销售和提供加工、修理修配劳务 | 17% |
| 城建税 | 应缴流转税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |

2. 企业所得税

| 公司名称 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|----------------|-------|-----|----|
| 本公司 | 应税所得额 | 15% | *1 |
| 上海利尔耐火材料有限公司 | | 15% | *2 |
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | | 15% | *3 |
| 上海海利尔鹏飞热陶瓷有限公司 | | 25% | |
| 北京利尔国际贸易有限公司 | | 25% | |

*1、根据2008年12月18日北京市科委、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局关于公示北京市2008年度首批拟认定高新技术企业名单的通知，本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为京科高字0811014A03039号高新技术企业证书，从2008年度起执行15%的企业所得税优惠税率。

*2、根据2009年12月29日上海市科委下发的沪高企认办（2009）第013号《关于公示上海市2009年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》的规定，本公司子公司上海利尔耐火材料有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200931001111的高新技术企业证书，从2009年度起执行15%的企业所得税优惠税率。

*3、根据河南省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局于2008年12月30日联合下发的豫科【2008】175号《关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知》的规定，本公司子公司洛阳利尔耐火材料有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR200841000051的高新技术企业证书，从2008年度起执行15%的企业所得税优惠税率。

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司基本情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称（全称） | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代表 | 主要经营范围 |
|-----------------|-------|-----------------------|------------|----------------------|------|--------------------------------|
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 控股子公司 | 河南省洛阳市高新技术产业开发区洛龙科技园区 | 工业生产企业 | 6085.25 万元 | 赵继增 | 耐火材料开发与生产 |
| 上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司*1 | 控股子公司 | 上海市宝山区陈川西路1号 | 工业生产企业 | 1000 万元 | 赵继增 | 耐磨材料、高温陶瓷、耐火材料的设计、销售、工业窑炉施工、安装 |
| 北京利尔国际贸易有限公司*2 | 控股子公司 | 北京市昌平区 | 进出口企业 | 700 万元 | 赵继增 | 技术开发、货物进出口企业 |
| 子公司名称（全称） | 持股比例 | 表决权比例 | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 | |
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 100% | 100% | 4625.48 万元 | - | 是 | |
| 上海海利尔鹏飞热陶瓷有限公司 | 100% | 100% | 670 万元 | - | 是 | |
| 北京利尔国际贸易有限公司 | 100% | 100% | 700 万元 | - | 是 | |
| 子公司名称（全称） | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 备注 | |
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 有限公司 | 78623300-8 | - | - | | |
| 上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司 | 有限公司 | 55744183-1 | - | - | | |
| 北京利尔国际贸易有限公司 | 有限公司 | 56213909-8 | - | - | | |

*1、2010年1月19日，本公司与洛阳鹏飞耐火材料有限公司（以下简称：洛阳鹏飞）签订合作协议，双方约定合资设立上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司，注册资本1000万元，其中本公司以货币资金出资670万元，占注册资本的67%，洛阳鹏飞以三项发明专利评估价值330万元作为出资，占注册资本的33%。本公司货币资金出资业由上海诚汇会计师事务所在2010年6月13日以诚汇会验字（2010）第0234号验资报告予以验证。该公司于2010年6月21日在上海市工商行政管理局宝山分局取得了注册号为310113000833969号企业法人营业执照，惟洛阳鹏飞专利出资尚未到位。

*2、2010 年 6 月 8 日，本公司与自然人孙志武签署协议，共同投资 700 万元人民币设立北京利尔国际贸易有限公司，本公司以货币出资 560 万元占注册资本的 80%，孙志武以货币出资 140 万元占注册资本的 20%，上述实收资本业由北京嘉信达胜会计师事务所有限公司 2010 年 6 月 13 日以京嘉验字 C（2010）第 187 号验资报告予以验证，并于 2010 年 6 月 18 日在北京市工商行政管理局昌平分局取得了注册号为 1101114012980422 号企业法人营业执照。2010 年 7 月 15 日，两股东达成一致，本公司出资 140 万元收购孙志武持有的全部股权，收购后本公司持有该公司 100%的股权。该公司一直未有经营，2010 年 11 月 8 日，本公司决定将其注销，2011 年 2 月 14 日，该公司经北京市工商行政管理局昌平分局核定予以注销。

2、本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况如下：

| 子公司名称(全称) | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代表 | 经营范围 |
|--------------|--------|----------------|-----------------|----------------------|------|-----------|
| 上海利尔耐火材料有限公司 | 控股子公司 | 上海市宝山区沪太路9088号 | 工业生产企业 | 1300万元 | 赵继增 | 耐火材料开发与生产 |
| 子公司名称(全称) | 持股比例 | 表决权比例 | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | | 是否合并 |
| 上海利尔耐火材料有限公司 | 98.38% | 98.38% | 17,644,140.00 元 | — | | 是 |
| 子公司名称(全称) | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | | 备注 |
| 上海利尔耐火材料有限公司 | 有限公司 | 63148272-0 | 937,636.47 元 | — | | |

(二) 本年新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 | 年末净资产 | 本年净利润 |
|---------------|------|--------------|-------------|
| 上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司 | 新设 | 6,351,545.62 | -348,454.38 |
| 北京利尔国际贸易有限公司 | 新设 | 6,998,303.44 | -1,696.56 |

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|------------------|---------------|
| 现金 | 648,781.03 | 463,299.55 |
| 银行存款 | 1,211,707,425.73 | 22,353,679.85 |
| 其中：美元 | 225,457.36 | 80.81 |
| 汇率 | 6.6227 | 6.82 |
| 折合人民币金额 | 1,493,136.47 | 551.79 |

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|------------------|---------------|
| 其他货币资金 | 101,327,569.18 | 38,093,081.02 |
| 合 计 | 1,313,683,775.94 | 60,910,060.42 |

截至 2010 年 12 月 31 日止，其他货币资金主要系本公司及子公司办理银行承兑汇票存入银行的保证金，除此之外，不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

货币资金年末比年初账面余额增加 2057%，主要系本公司本年度公开发行股票募集资金到位所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 131,512,868.61 | 60,840,663.85 |
| 商业承兑汇票 | | 1,368,362.48 |
| 合 计 | 131,512,868.61 | 62,209,026.33 |

应收票据年末账面余额较年初增加 111%，主要原因是本年度销售业务增长及增加新客户收到的票据有所增加所致；

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无用于质押、背书转让和贴现的商业承兑汇票。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | 净额 |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 271,431,799.37 | 100.00% | 6,777,577.78 | 2.50% | 264,654,221.59 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 271,431,799.37 | 100.00% | 6,777,577.78 | 2.50% | 264,654,221.59 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |

| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 231,262,361.73 | 100.00% | 5,273,207.54 | 2.28% | 225,989,154.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 231,262,361.73 | 100.00% | 5,273,207.54 | 2.28% | 225,989,154.19 |

2010 年 12 月 31 日，本公司对单项金额重大的应收款项（单笔金额 500 万元以上）单独进行减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

| 账龄风险组合 | 年末账面余额 | | | |
|---------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 262,729,142.57 | 96.79% | 5,254,582.85 | 257,474,559.72 |
| 1—2年（含） | 5,971,637.91 | 2.20% | 597,163.80 | 5,374,474.11 |
| 2—3年（含） | 1,991,435.23 | 0.73% | 398,287.05 | 1,593,148.18 |
| 3—4年（含） | 286,776.18 | 0.11% | 143,388.09 | 143,388.09 |
| 4—5年（含） | 343,257.44 | 0.13% | 274,605.95 | 68,651.49 |
| 5年以上（含） | 109,550.04 | 0.04% | 109,550.04 | - |
| 合计 | 271,431,799.37 | 100.00% | 6,777,577.78 | 264,654,221.59 |

| 账龄风险组合 | 年初账面余额 | | | |
|---------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 226,470,053.38 | 97.93% | 4,529,401.07 | 221,940,652.31 |
| 1—2年（含） | 4,052,724.69 | 1.75% | 405,272.47 | 3,647,452.22 |
| 2—3年（含） | 286,776.18 | 0.12% | 57,355.24 | 229,420.94 |
| 3—4年（含） | 343,257.44 | 0.15% | 171,628.72 | 171,628.72 |
| 4—5年（含） | - | - | - | - |
| 5年以上（含） | 109,550.04 | 0.05% | 109,550.04 | - |
| 合计 | 231,262,361.73 | 100.00% | 5,273,207.54 | 225,989,154.19 |

(3) 应收账款前五名客户列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|---------------|------|------------|
| 天津钢管集团股份有限公司 | 非关联方 | 18,071,834.24 | 1年以内 | 6.66% |
| 天津荣程联合钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 17,868,120.52 | 1年以内 | 6.58% |

| | | | | |
|----------------|------|---------------|------|--------|
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 非关联方 | 16,540,433.00 | 1年以内 | 6.09% |
| 首钢总公司 | 非关联方 | 14,839,638.36 | 1年以内 | 5.47% |
| 北京东筑鑫业科贸有限责任公司 | 非关联方 | 14,404,861.90 | 1年以内 | 5.31% |
| 合计 | | 81,724,888.02 | | 30.11% |

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,943,819.81 | 100.00% | 479,814.97 | 3.44% | 13,464,004.84 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 13,943,819.81 | 100.00% | 479,814.97 | 3.44% | 13,464,004.84 |

| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,800,000.00 | 32.19% | - | - | 4,800,000.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,111,372.57 | 67.81% | 223,386.48 | 2.21% | 9,887,986.09 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 14,911,372.57 | 100.00% | 223,386.48 | 1.50% | 14,687,986.09 |

2010 年 12 月 31 日，本公司对单项金额重大的其他应收款（单笔金额 50 万以上）单独进行减值测试，未有减值的情况，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄风险组合 | 年末账面余额 | | | |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 12,546,267.35 | 89.98% | 250,925.35 | 12,295,342.00 |
| 1-2年（含） | 422,393.64 | 3.03% | 42,239.36 | 380,154.28 |
| 2-3年（含） | 975,158.82 | 6.99% | 186,650.26 | 788,508.56 |
| 3-4年（含） | - | - | - | - |
| 4-5年（含） | - | - | - | - |
| 5年以上（含） | - | - | - | - |

| | | | | |
|-------------|---------------|---------|------------|---------------|
| 合 计 | 13,943,819.81 | 100.00% | 479,814.97 | 13,464,004.84 |
| 账龄风险组合 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| (1) 1年以内 | 6,436,178.13 | 43.16% | 62,501.35 | 6,373,676.78 |
| (2) 1—2年(含) | 8,230,165.75 | 55.19% | 115,685.13 | 8,114,480.62 |
| (3) 2—3年(含) | 235,028.69 | 1.58% | 45,200.00 | 189,828.69 |
| (4) 3—4年(含) | 10,000.00 | 0.07% | - | 10,000.00 |
| (5) 4—5年(含) | - | - | - | - |
| (6) 5年以上(含) | - | - | - | - |
| (7) 合 计 | 14,911,372.57 | 100.00% | 223,386.48 | 14,687,986.09 |

(2) 其他应收款前五名客户列示如下:

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------|------|--------|--------------|-----------|-------------|
| 乌克兰办事处 | 备用金 | 驻外办事处 | 1,222,168.39 | 1年以内 | 8.76% |
| 天津钢铁集团有限公司 | 保证金 | 销售客户 | 700,000.00 | 1年以内 | 5.02% |
| 达力普特型装备制造有限公司 | 保证金 | 销售客户 | 700,000.00 | 1年以内 | 5.02% |
| 周杰 | 暂借款 | 员工 | 446,511.30 | 1年以内 | 3.20% |
| 张家港宏昌高线有限公司 | 保证金 | 销售客户 | 415,000.00 | 1年以内及2-3年 | 2.98% |
| 合 计 | | | 3,483,679.69 | | 24.98% |

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款情况。

5. 预付账款

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 7,428,130.03 | 65.19% | 8,642,923.36 | 79.39% |
| 1—2年(含) | 3,766,247.89 | 33.05% | 2,175,558.28 | 19.98% |
| 2—3年(含) | 173,231.61 | 1.52% | 41,270.00 | 0.38% |
| 3年以上 | 27,490.01 | 0.24% | 27,350.00 | 0.25% |
| 合 计 | 11,395,099.54 | 100.00% | 10,887,101.64 | 100.00% |

(3) 预付款项前五名明细列示如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 占预付账款总额的比例 | 预付时间 | 未结算原因 |
|------|--------|--------|------------|------|-------|
|------|--------|--------|------------|------|-------|

| | | | | | |
|-----------------|------|--------------|--------|------|--------|
| 孝义市京山耐火材料有限公司 | 非关联方 | 1,047,215.90 | 9.19% | 1-2年 | 尚未发货 |
| 深圳市夏邦企业管理顾问有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 8.78% | 1年以内 | 尚未提供劳务 |
| 洛阳高新开发区建兴劳务部 | 非关联方 | 879,420.00 | 7.72% | 1年以内 | 尚未提供劳务 |
| 郑州金磊树脂有限公司 | 非关联方 | 645,761.76 | 5.67% | 1年以内 | 尚未发货 |
| 青岛利平石墨加工厂 | 非关联方 | 500,000.00 | 4.39% | 1年以内 | 尚未发货 |
| 合计 | | 4,072,397.66 | 35.74% | | |

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

| 单位名称 | 年末账面余额 | 账龄 | 未结转原因 |
|---------------|--------------|------|----------|
| 孝义市京山耐火材料有限公司 | 1,047,215.90 | 1-2年 | 尚未发货 |
| 大石桥华运商贸有限公司 | 93,000.00 | 1-2年 | 经济业务尚未完成 |
| 宜兴八方机械设备厂 | 46,800.00 | 2-3年 | 经济业务尚未完成 |
| 合计 | 1,187,015.90 | | |

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

6. 存货

(1) 存货分项列示如下:

| 存货种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 原材料 | 51,817,561.45 | 49,134,614.70 |
| 在产品 | 22,048,342.52 | 11,260,955.32 |
| 产成品 | 80,779,189.79 | 43,885,737.96 |
| 低值易耗品 | 5,653,928.27 | 3,900,100.61 |
| 减: 存货跌价准备 | | - |
| 存货净额 | 160,299,022.03 | 108,181,408.59 |

存货年末账面余额较年初增加 48%, 主要原因是本年度销售业务增长及增加新客户导致备货较多所致;

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 本公司各项存货不存在需要计提跌价准备的情况。

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 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、固定资产原值 | 132,367,714.72 | 30,389,101.45 | 1,045,995.33 | 161,710,820.84 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 1. 房屋建筑物 | 46,975,187.42 | 5,182,570.54 | - | 52,157,757.96 |
| 2. 生产设备 | 79,096,232.62 | 19,685,232.01 | 429,200.00 | 98,352,264.63 |
| 机器设备 | 46,537,529.06 | 13,005,249.19 | 429,200.00 | 59,113,578.25 |
| 热工设备 | 18,770,372.05 | 4,574,512.56 | - | 23,344,884.61 |
| 其他设备 | 13,788,331.51 | 2,105,470.26 | - | 15,893,801.77 |
| 3. 运输设备 | 4,312,960.17 | 3,298,105.74 | 616,795.33 | 6,994,270.58 |
| 4. 电子设备及其他 | 1,983,334.51 | 2,223,193.16 | - | 4,206,527.67 |
| 二、累计折旧合计 | 30,211,508.59 | 12,557,082.04 | 407,623.47 | 42,360,967.16 |
| 1. 房屋建筑物 | 7,170,609.35 | 2,319,232.45 | - | 9,489,841.80 |
| 2. 生产设备 | 20,240,850.72 | 8,892,109.56 | 224,782.91 | 28,908,177.37 |
| 机器设备 | 11,886,783.24 | 4,891,840.09 | 224,782.91 | 16,553,840.42 |
| 热工设备 | 1,597,045.30 | 1,347,415.97 | - | 2,944,461.27 |
| 其他设备 | 6,757,022.18 | 2,652,853.50 | - | 9,409,875.68 |
| 3. 运输设备 | 1,790,799.39 | 923,683.60 | 182,840.56 | 2,531,642.43 |
| 4. 电子设备及其他 | 1,009,249.13 | 422,056.43 | - | 1,431,305.56 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | - |
| 四、固定资产账面价值合计 | 102,156,206.13 | | | 119,349,853.68 |
| 1. 房屋建筑物 | 39,804,578.07 | | | 42,667,916.16 |
| 2. 生产设备 | 58,855,381.90 | | | 69,444,087.26 |
| 机器设备 | 34,650,745.82 | | | 42,559,737.83 |
| 热工设备 | 17,173,326.75 | | | 20,400,423.34 |
| 其他设备 | 7,031,309.33 | | | 6,483,926.09 |
| 3. 运输设备 | 2,522,160.78 | | | 4,462,628.15 |
| 4. 电子设备及其他 | 974,085.38 | | | 2,775,222.11 |

(2) 2010 年度自在建工程完工转入数 3,465,000.00 元。

(3) 本公司报告期间无融资租入固定资产。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司无闲置固定资产。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 本公司无用于借款抵押的资产。

8. 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

| 项目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|----|--------|------|------|--------|------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 账面净额 | 金额 | 减值准备 | 账面净额 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|--------------|---|--------------|------------|---|------------|
| 功能中试线燃气工程 | 133,500.00 | | 133,500.00 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 滑板车间 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 不定型原料棚 | 58,740.00 | | 58,740.00 | | | - |
| 10,000吨/年高档陶瓷纤维及制品项目 | 1,324,312.58 | | 1,324,312.58 | - | - | - |
| 合计 | 1,566,552.58 | - | 1,566,552.58 | 350,000.00 | - | 350,000.00 |

9. 无形资产

(1) 无形资产的摊销和减值:

| 类别 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、原价合计 | 27,409,170.54 | - | - | 27,409,170.54 |
| 土地使用权 | 27,409,170.54 | - | - | 27,409,170.54 |
| 其中：洛阳利尔 | 18,224,051.28 | - | - | 18,224,051.28 |
| 上海利尔 | 1,947,257.41 | - | - | 1,947,257.41 |
| 本公司 | 7,237,861.85 | - | - | 7,237,861.85 |
| 二、累计摊销额合计 | 2,151,100.49 | 550,614.24 | - | 2,701,714.73 |
| 土地使用权 | 2,151,100.49 | 550,614.24 | - | 2,701,714.73 |
| 其中：洛阳利尔 | 941,576.01 | 364,481.04 | - | 1,306,057.05 |
| 上海利尔 | 160,034.59 | 41,376.00 | - | 201,410.59 |
| 本公司 | 1,049,489.89 | 144,757.20 | - | 1,194,247.09 |
| 三、无形资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 四、无形资产账面价值合计 | 25,258,070.05 | - | - | 24,707,455.81 |
| 土地使用权 | 25,258,070.05 | - | - | 24,707,455.81 |
| 其中：洛阳利尔 | 17,282,475.27 | - | - | 16,917,994.23 |
| 上海利尔 | 1,787,222.82 | - | - | 1,745,846.82 |
| 本公司 | 6,188,371.96 | - | - | 6,043,614.76 |

10. 长期待摊费用

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 本年其他减少额 | 年末账面余额 |
|--------|------------|---------------|------------|---------|---------------|
| 综合楼装修费 | 195,788.23 | | 97,894.08 | | 97,894.15 |
| 土地租赁 | - | 33,000,000.00 | 481,250.00 | | 32,518,750.00 |
| 合计 | 195,788.23 | 33,000,000.00 | 579,144.08 | | 32,616,644.15 |

综合楼装修费系洛阳利尔综合楼装修费，自完工日期 2007 年 3 月起按 5 年平均摊销。

土地租赁：根据 2010 年 10 月 15 日本公司与小汤山镇政府签署的协议书，本公司获取了小汤山工业园区内沙顺路以北、大西路以西的 100 余亩土地 2010 年 10 月 15 日至 2050 年 10 月 15 日共 40 年的的使用权，本公司以土地租赁费的形式支付 3300 万元（该费用含该地块的前期开发投入部分），按直线法在租赁期内平均摊销。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|----------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 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 |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 资产减值准备 | 7,255,150.77 | 1,088,272.62 | 5,496,594.02 | 824,489.10 |
| 合计 | 7,255,150.77 | 1,088,272.62 | 5,496,594.02 | 824,489.10 |
| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 应收定期存款利息 | 16,968,750.00 | 2,545,312.50 | | |
| 合计 | 16,968,750.00 | 2,545,312.50 | | |

12. 资产减值准备

| 项目 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|------|--------------|--------------|-----------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 5,496,594.02 | 2,166,004.73 | 40,856.00 | 364,350.00 | 7,257,392.75 |
| 合计 | 5,496,594.02 | 2,166,004.73 | 40,856.00 | 364,350.00 | 7,257,392.75 |

13. 所有权受到限制的资产

| 所有权受限制资产类别 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 | 受限原因 |
|------------|--------------|------|--------------|--------|------|
| 用于担保的资产 | | | | | |
| 1、原值 | | | | | |
| 固定资产--房屋 | 2,735,740.60 | | 2,735,740.60 | | 借款抵押 |
| 无形资产-土地使用权 | 1,947,257.41 | | 1,947,257.41 | | 借款抵押 |
| 小计 | 4,682,998.01 | | 4,682,998.01 | | |
| 2、折旧或累计摊销 | | | | | |
| 固定资产--房屋 | 725,881.00 | | 725,881.00 | | |
| 无形资产-土地使用权 | 160,034.59 | | 160,034.59 | | |
| 小计 | 885,915.59 | | 885,915.59 | | |
| 净值 | 3,797,082.42 | | 3,797,082.42 | | |

本年减少系上海利尔本年偿还借款解除资产抵押所致。

14. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|--------|--------------|
| 抵押借款 | | 8,700,000.00 |
| 保证借款 | | - |
| 合计 | | 8,700,000.00 |

15. 应付票据

| 种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 140,824,598.13 | 62,839,268.02 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 140,824,598.13 | 62,839,268.02 |

应付票据本年末较期初增加 124%，主要原因是本年业务量大增，采购量增加同时票据结算较多所致。

16. 应付账款

(1) 应付款项按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 104,908,263.59 | 90.99% | 103,304,930.94 | 89.35% |
| 1-2年(含) | 4,515,191.32 | 3.92% | 6,868,312.47 | 5.94% |
| 2-3年(含) | 1,165,371.64 | 1.01% | 5,097,503.49 | 4.41% |
| 3年以上 | 4,713,666.39 | 4.08% | 344,255.38 | 0.30% |
| 合计 | 115,302,492.94 | 100.00% | 115,615,002.28 | 100.00% |

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 占总额的比例 | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|--------------|--------|------|-------|
| 洛龙区管委会 | 非关联方 | 4,150,957.00 | 3.60% | 3-4年 | 信用期内 |
| 开封市高达新型耐火材料厂 | 非关联方 | 319,895.00 | 0.28% | 1-2年 | 信用期内 |
| 英格瓷阿斯创新材料(营口)有限公司 | 非关联方 | 314,594.86 | 0.27% | 1-2年 | 信用期内 |
| 宜兴市泰瑞耐火厂 | 非关联方 | 187,312.85 | 0.16% | 2-3年 | 信用期内 |
| 陕县予营耐火材料有限公司 | 非关联方 | 179,200.00 | 0.16% | 1-2年 | 信用期内 |
| 合计 | | 5,151,959.71 | 4.47% | | |

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

17. 预收账款

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------|------------|---------|-----------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 938,976.00 | 100.00% | 27,450.00 | 47.78% |
| 1-2年(含) | | | 30,000.00 | 52.22% |
| 2-3年(含) | | | - | - |
| 3年以上 | | | - | - |
| 合计 | 938,976.00 | 100.00% | 57,450.00 | 100.00% |

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 预收账款余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,203,875.74 | 46,866,385.85 | 51,975,673.79 | 2,094,587.80 |
| 二、职工福利费 | - | 1,597,777.78 | 1,597,777.78 | - |
| 三、社会保险费 | 143,941.80 | 2,532,185.50 | 2,528,361.46 | 147,765.84 |
| 其中: 1、医疗保险费 | -3,792.72 | 251,034.71 | 249,794.19 | -2,552.20 |
| 2、基本养老保险费 | 149,726.88 | 2,118,713.38 | 2,116,439.99 | 152,000.27 |
| 3、失业保险费 | -1,328.46 | 30,263.09 | 30,056.20 | -1,121.57 |
| 4、工伤保险费 | -331.95 | 111,757.16 | 111,705.54 | -280.33 |
| 5、生育保险费 | -331.95 | 20,417.16 | 20,365.54 | -280.33 |
| 6、综合保险 | - | - | - | - |
| 四、住房公积金 | 350,234.00 | | | 350,234.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,476,401.70 | 160,766.15 | 81,689.07 | 1,555,478.78 |
| 合计 | 9,174,453.24 | 51,157,115.28 | 56,183,502.10 | 4,148,066.42 |

19. 应交税费

| 类 别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 15,879,021.33 | 14,212,389.84 |
| 城建税 | 922,173.00 | 704,010.81 |
| 企业所得税 | 1,722,723.91 | 7,975,229.14 |
| 代扣个人所得税 | 346,555.79 | 2,898,235.73 |
| 房产税 | 14,283.65 | 19,218.87 |
| 土地使用税 | 79,724.41 | 159,448.82 |
| 教育费附加 | 546,803.25 | 421,914.36 |
| 其他 | 176,585.67 | 171,817.84 |
| 合计 | 19,687,871.01 | 26,562,265.41 |

20. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下:

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---------|--------------|---------|------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 816,677.37 | 72.78% | 133,149.82 | 44.48% |
| 1-2年(含) | 231,538.40 | 20.63% | 146,214.40 | 48.84% |
| 2-3年(含) | 73,900.00 | 6.59% | - | 0.00% |
| 3年以上 | | | 20,000.00 | 6.68% |
| 合计 | 1,122,115.77 | 100.00% | 299,364.22 | 100.00% |

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项情况。

21. 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本年增减 | | | 年末账面余额 | |
|---------------|----------------|---------|---------------|----|----|----------------|---------|
| | 股数 | 比例 | 发行新股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | 101,250,000.00 | 100.00% | | | | 101,250,000.00 | 75.00% |
| 其中: 境内非国有法人持股 | 5,872,500.00 | 5.80% | | | | 5,872,500.00 | 4.35% |
| 境内自然人持股 | 95,377,500.00 | 94.20% | | | | 95,377,500.00 | 70.65% |
| 4. 境外持股 | | | | | | | |
| 其中: 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1 人民币普通股 | | | 33,750,000.00 | | | 33,750,000.00 | 25.00% |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | | | 33,750,000.00 | | | 33,750,000.00 | 25.00% |
| 股份总数 | 101,250,000.00 | | 33,750,000.00 | | | 135,000,000.00 | 100.00% |

如附注一、基本情况中所述，本年度本公司公开发行社会公众股 3375 万股股票，面值 1 元，业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第 010048 号验资报告审验。

22. 资本公积

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 股本溢价 | 1,419,312,705.08 | 111,914,705.08 |
| 其他资本公积 | 4,254,349.36 | 3,718,693.31 |
| 合 计 | 1,423,567,054.44 | 115,633,398.39 |

2010 年度本公司资本公积变动情况：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------|----------------|------------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 111,914,705.08 | 1,307,398,000.00 | | 1,419,312,705.08 |
| 其他资本公积 | 3,718,693.31 | 535,656.05 | | 4,254,349.36 |
| 合 计 | 115,633,398.39 | 1,307,933,656.05 | | 1,423,567,054.44 |

股本溢价本年增加：如附注一基本情况中所述，本公司本年度公开发行 A 股普通股股票 3375 万股股票，每股面值 1 元，每股发行价格为 42.00 元，共收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,417,500,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,341,148,000.00 元，其中新增注册资本人民币 33,750,000.00 元，余额计人民币 1,307,398,000.00 元转入资本公积。

其他资本公积本年增加：系本公司在编制合并财务报表时，将本年购买子公司洛阳利尔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该子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整增加资本公积所致。

23. 盈余公积

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,449,780.82 | 13,906,434.74 |
| 任意盈余公积 | - | - |
| 合 计 | 22,449,780.82 | 13,906,434.74 |

本年度盈余公积变动情况：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 13,906,434.74 | 8,543,346.08 | | 22,449,780.82 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合 计 | 13,906,434.74 | 8,543,346.08 | | 22,449,780.82 |

24. 未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况如下：

| 项目 | 本年度 | 上年度 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 上年年末未分配利润 | 153,474,570.43 | 79,067,927.80 |
| 加：会计政策变更 | - | - |
| 前期差错更正 | - | - |
| 本年年初未分配利润 | 153,474,570.43 | 79,067,927.80 |
| 加：本年归属于母公司所有者净利润 | 106,851,392.54 | 97,119,057.84 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,543,346.08 | 7,524,915.21 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利* | 27,000,000.00 | 15,187,500.00 |
| 年末未分配利润 | 224,782,616.89 | 153,474,570.43 |

*、本公司 2010 年 5 月 20 日股东大会决议通过了 2009 年度利润分配方案：以本公司上市后的总股本 135,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元（含税）共计派发现金股利 27,000,000.00 元。

25. 少数股东权益

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|------------|--------------|
| 少数股东权益 | | |
| 其中：洛阳利尔 | | 3,247,206.93 |
| 上海利尔 | 937,636.47 | 889,877.11 |
| 合 计 | 937,636.47 | 4,137,084.04 |

26. 营业收入

| 分 类 | | 本年度 | 上年度 |
|-------|----------|----------------|----------------|
| 按产品分类 | 不定形耐火材料 | 262,143,212.91 | 243,439,083.52 |
| | 耐火预制件 | 102,066,068.50 | 63,963,187.49 |
| | 机压定型耐火制品 | 183,916,520.53 | 115,439,898.36 |
| | 功能耐火材料 | 145,228,326.34 | 112,599,886.05 |
| | 陶瓷纤维制品 | 14,277,889.87 | 9,454,317.32 |
| | 小计 | 707,632,018.15 | 544,896,372.74 |
| 按销售模式 | 整体承包 | 496,191,371.11 | 372,851,535.71 |
| | 直销 | 211,440,647.04 | 172,044,837.03 |
| | 小计 | 707,632,018.15 | 544,896,372.74 |
| 其他收入 | 其他收入 | 171,709.40 | |
| 合计 | | 707,803,727.55 | 544,896,372.74 |

各年销售前五名销售额占营业收入总额的比例情况如下：

| 项目 | 本年度 | 上年度 |
|------------|----------------|----------------|
| 前五名客户销售额合计 | 257,629,847.28 | 240,433,726.22 |
| 占营业收入总额的比例 | 36.40% | 44.12% |

本年度营业收入比上年度增长 29.9%，主要原因是本年度产品市场份额进一步增加，以及增加了新客户所致。

27. 营业成本

| 分 类 | | 本年度 | 上年度 |
|-------|----------|----------------|----------------|
| 按产品分类 | 不定形耐火材料 | 183,158,125.27 | 155,785,437.96 |
| | 耐火预制件 | 71,778,494.71 | 42,029,695.93 |
| | 机压定型耐火制品 | 128,044,465.89 | 68,578,860.11 |
| | 功能耐火材料 | 72,861,562.33 | 53,252,347.76 |
| | 陶瓷纤维制品 | 7,381,176.13 | 3,431,457.55 |
| | 小计 | 463,223,824.33 | 323,077,799.31 |
| 按销售模式 | 整体承包 | 318,562,477.51 | 216,669,579.45 |
| | 直销 | 144,661,346.82 | 106,408,219.86 |
| | 小计 | 463,223,824.33 | 323,077,799.31 |
| 其他成本 | 其他成本 | - | |
| 合计 | | 463,223,824.33 | 323,077,799.31 |

28. 营业税金及附加

| 税 种 | 本年度 | 上年度 |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税 | 1,760,120.46 | 1,765,578.21 |
| 教育费附加 | 986,408.82 | 1,036,065.37 |
| 其他 | 35,714.51 | 37,700.68 |
| 合 计 | 2,782,243.79 | 2,839,344.26 |

29. 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|--------------|
| 利息支出 | 705,186.06 | 2,047,231.83 |
| 减：利息收入 | 18,883,143.08 | 727,343.61 |
| 加：汇兑损失 | 89,319.31 | 278.01 |
| 贴现息支出 | 603,283.76 | 813,780.42 |
| 手续费及其他 | 245,455.50 | 448,377.17 |
| 合计 | -17,239,898.45 | 2,582,323.82 |

30. 资产减值损失

| 项 目 | 本年度 | 上年度 |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 2,125,148.73 | 886,130.72 |
| 合 计 | 2,125,148.73 | 886,130.72 |

31. 投资收益

投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源 | 本年度 | 上年度 |
|-----------|-----|----------|
| 其他投资收益 | | 1,468.75 |
| 合计 | | 1,468.75 |

32. 营业外收入

| 项目 | 本年度 | 上年度 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 7,842.02 | 182,598.64 | 7,842.02 |
| 其中：固定资产处置利得 | 7,842.02 | 182,598.64 | 7,842.02 |
| 无形资产处置利得 | - | - | - |
| 政府补助利得*1 | 2,091,269.00 | 1,652,024.00 | 2,091,269.00 |
| 其他 | 6,828.46 | 10,693.71 | 6,828.46 |
| 合计 | 2,105,939.48 | 1,845,316.35 | 2,105,939.48 |

*1、本公司本年度收到北京市昌平区政府上市奖励 60 万元，昌平区科学技术委员会“新型环保优质中间包干式工作衬耐火材料”项目补助 40 万元，昌平区经济和信息化委员会 2009 年北京工业保增长奖励 20 万元；上海利尔收到上海宝山民营科技园财政奖励扶持金 46.72 万元等。

33. 营业外支出

| 项目 | 本年度 | 上年度 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 296,062.27 | 35,299.80 | 296,062.27 |
| 其中：固定资产处置损失 | 296,062.27 | 35,299.80 | 296,062.27 |
| 无形资产处置损失 | | - | |
| 债务重组损失 | 1,150,680.86 | | 1,150,680.86 |
| 捐款支出 | 200,950.00 | 119,355.00 | 200,950.00 |
| 其他 | 150,862.18 | 35,194.95 | 150,862.18 |
| 合计 | 1,798,555.31 | 189,849.75 | 1,798,555.31 |

34. 所得税费用

| 项目 | 本年度 | 上年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,906,432.54 | 19,188,464.91 |
| 递延所得税费用 | 2,281,528.98 | -279,810.66 |
| 合计 | 17,187,961.52 | 18,908,654.25 |

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：

(1) 计算结果

| 报告期利润 | 本年数 | | 上年数 | |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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（I） | 0.863 | 0.863 | 0.959 | 0.959 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.861 | 0.861 | 0.945 | 0.945 |

(2) 每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 106,851,392.54 | 97,119,057.84 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 253,834.73 | 1,400,892.42 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 106,597,557.81 | 95,718,165.42 |
| 年初股份总数 | 4 | 101,250,000.00 | 101,250,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | 33,750,000.00 | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | 8 | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数（II） | $12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$ | 123,750,000.00 | 101,250,000.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） | 13 | | |
| 基本每股收益（I） | 14=1÷12 | 0.863 | 0.959 |
| 基本每股收益（II） | 15=3÷12 | 0.861 | 0.945 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益（I） | $20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div(12+19)$ | 0.863 | 0.959 |

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|-------------|---|-------|-------|
| 稀释每股收益 (II) | $21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$ | 0.861 | 0.945 |

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

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

| 经济内容 | 本年度 | 上年度 |
|--------|---------------|--------------|
| 单位往来 | 4,735,825.17 | 5,641,239.07 |
| 补贴款 | 2,091,269.00 | 1,243,087.00 |
| 代收代付款 | 71,959.15 | 141,306.58 |
| 保证金及押金 | 99,999.98 | 1,350,000.00 |
| 存款利息收入 | 1,914,393.08 | 727,343.61 |
| 其他 | 1,818.44 | 624,340.80 |
| 招标保证金等 | 1,145,746.09 | |
| 合计 | 10,061,010.91 | 9,727,317.06 |

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

| 经济内容 | 本年度 | 上年度 |
|------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 4,138,545.87 | 2,442,381.36 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 招待费 | 9,144,399.41 | 4,903,967.08 |
| 办公费 | 5,454,845.29 | 4,275,189.06 |
| 运输费 | 3,626,129.13 | 1,242,142.11 |
| 车辆费 | 2,958,725.91 | 2,092,558.52 |
| 物料消耗 | 132,355.02 | 1,124,060.00 |
| 咨询费 | - | 986,544.00 |
| 银行手续费及其他 | 245,455.50 | 448,377.17 |
| 单位及个人往来 | 7,759,109.92 | 8,284,357.73 |
| 备用金 | 11,838,663.68 | 7,352,001.75 |
| 保证金 | 2,798,404.00 | 1,665,000.00 |
| 捐款 | 280,950.00 | 90,000.00 |
| 其它 | 388,487.18 | 985,229.32 |
| 宣传费 | 1,324,185.00 | |
| 合 计 | 50,090,255.91 | 35,891,808.10 |

(3)、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 经济内容 | 本年度 | 上年度 |
|------------|---------------|-----|
| 股票发行费用及相关费 | 15,339,130.78 | |
| 合 计 | 15,339,130.78 | |

37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料: | 本年度 | 上年度 |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 1 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | 107,878,351.02 | 99,224,300.16 |
| 计提的资产减值准备 | 2,125,148.73 | 886,130.72 |
| 固定资产折旧 | 12,556,398.07 | 10,267,233.52 |
| 无形资产摊销 | 550,614.24 | 550,614.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 579,144.08 | 97,894.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 288,220.25 | -147,298.84 |
| 固定资产报废损失 | - | - |
| 公允价值变动损失 | - | - |
| 财务费用 | 705,186.06 | 2,047,231.83 |
| 投资损失(减:收益) | - | -1,468.75 |
| 递延所得税资产的减少(减:增加) | -263,783.52 | -279,810.66 |
| 递延所得税负债的增加(减:减少) | 2,545,312.50 | |
| 存货的减少(减:增加) | -52,172,613.44 | -37,099,041.38 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | -162,491,369.56 | -54,208,663.46 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | 67,476,317.10 | 69,684,892.38 |
| 其他 | - | - |

| | | | |
|---|------------------|------------------|---------------|
| | 经营活动产生的现金流量净额 | -20,223,074.47 | 91,022,013.84 |
| 2 | 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | - | - |
| | 债务转为资本 | | - |
| | 一年内到期的可转换公司债券 | | - |
| | 融资租入固定资产 | | - |
| 3 | 现金及现金等价物净增加情况： | | - |
| | 现金的年末余额 | 1,313,683,775.94 | 60,910,060.42 |
| | 减： 现金的期初余额 | 60,910,060.42 | 29,934,547.13 |
| | 加： 现金等价物的年末余额 | - | - |
| | 减： 现金等价物的期初余额 | - | - |
| | 现金及现金等价物净增加额 | 1,252,773,715.52 | 30,975,513.29 |

(2) 现金和现金等价物

| 项 目 | 本年度 | 上年度 |
|----------------------------|------------------|---------------|
| 一、现金 | 1,313,683,775.94 | 60,910,060.42 |
| 其中：库存现金 | 648,781.03 | 463,299.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,211,707,425.73 | 22,353,679.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 101,327,569.18 | 38,093,081.02 |
| 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、年末现金及现金等价物余额 | 1,313,683,775.94 | 60,910,060.42 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

六、关联方及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的最终控制方情况

| 姓名 | 国籍 | 持股比例 | 表决权比例 | 本公司的最终控制方 |
|-----|----|--------|--------|-----------|
| 赵继增 | 中国 | 34.46% | 34.46% | 赵继增 |

最终控制方所持股份及其变化情况如下：

| 股东名称 | 本年年初数 | | 本年增加 | 本年减少 | 本年年末数 | |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|--------|
| | 金 额 | 持股比例 | | | 金 额 | 持股比例 |
| 赵继增 | 46,510,484.00 | 45.94% | - | - | 46,510,484.00 | 34.46% |

2. 本公司的子公司情况

本公司的控股子公司情况详见附注四。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司没有合营和联营企业。

（二）关联方交易

本公司参照市场价格确定关联交易价格。

本年度无关联方交易发生。

七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

1、如附注四、1 所述，2011 年 2 月 14 日北京利尔国际商贸有限公司在北京市工商行政管理局昌平分局办理了注销登记手续。

2、2011 年 2 月 16 日，本公司召开 2011 年第一次临时股东大会决议通过了“关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案”：公司拟对项目“55,000 吨/年优质耐火材料项目”进行变更，该项目包括“45,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目”和“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”两个子项目。

（1）子项目“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”仍由洛阳利尔耐火材料有限公司负责实施，不变更；

（2）子项目“45,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目”进行变更，变更的具体情况如下：

① 将该项目的实施主体和实施地点从洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设，变更为公司在辽宁省海城市经济开发区独资设立辽宁利尔高温材料有限公司进行实施。

② 该项目的建设规模由“45,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线（项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年，优质低碳镁碳砖 15,000 吨/年）”，变更为“60,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线（项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年，优质低碳镁碳砖 30,000 吨/年）”。

③ 原“45,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料”项目中，已投资 2,865.85 万元形成的 4,000 吨/年优质尖晶石砖产能继续由洛阳利尔负责生产运营，不再进行调整或变更。

3、2011 年 2 月 23 日，本公司出资 6000 万元在辽宁省海城市经济开发区独资设立了辽宁利尔高温材料有限公司，该等出资业经鞍山合圣会计师事务所以鞍合圣验字（2011）第 001 号验资报告予以验证，并取得了注册号为 210300005151471 的企业法人营业执照。

4、经本公司 2011 年 2 月 26 日董事会决议批准，本公司 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 135,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税）共计派发现金股利 33,750,000.00 元，每 10 股以资本公积转增 10 股，共计 135,000,000.00 股。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

5、截至本财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

1、根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会[2010]25 号）的精神。本公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司 2010 年 4 月首次公开发行股票发生的 7,735,300.00 元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币 76,352,000.00 元，最终确定的募集资金净额为人民币 1,341,148,000.00 元，其中计入股本 33,750,000.00 元，计入资本公积—股本溢价 1,307,398,000.00 元。

2、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 216,304,805.57 | 100.00% | 5,168,266.78 | 2.39% | 211,136,538.79 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 216,304,805.57 | 100.00% | 5,168,266.78 | 2.39% | 211,136,538.79 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 180,964,257.34 | 100.00% | 3,850,989.86 | 2.13% | 177,113,267.48 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 180,964,257.34 | 100.00% | 3,850,989.86 | 2.13% | 177,113,267.48 |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

| 账龄风险组合 | 年末账面余额 | | | |
|---------|----------------|---------|--------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 210,383,076.89 | 97.26% | 4,195,619.33 | 206,187,457.56 |
| 1-2年(含) | 4,949,256.06 | 2.29% | 494,925.61 | 4,454,330.45 |
| 2-3年(含) | 360,239.00 | 0.17% | 72,047.80 | 288,191.20 |
| 3-4年(含) | 280,376.18 | 0.13% | 140,188.09 | 140,188.09 |
| 4-5年(含) | 331,857.44 | 0.15% | 265,485.95 | 66,371.49 |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 216,304,805.57 | 100.00% | 5,168,266.78 | 211,136,538.79 |
| 账龄风险组合 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 179,458,691.72 | 99.17% | 3,539,652.70 | 175,919,039.02 |
| 1-2年(含) | 893,332.00 | 0.49% | 89,333.20 | 803,998.80 |
| 2-3年(含) | 280,376.18 | 0.15% | 56,075.24 | 224,300.94 |
| 3-4年(含) | 331,857.44 | 0.19% | 165,928.72 | 165,928.72 |
| 4-5年(含) | - | - | | - |
| 5年以上 | - | - | | - |
| 合计 | 180,964,257.34 | 100.00% | 3,850,989.86 | 177,113,267.48 |

(3) 应收账款前五名客户列示如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|---------------|------|------------|
| 天津钢管集团股份有限公司 | 非关联方 | 18,071,834.24 | 1年以内 | 8.35% |
| 天津荣程联合钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 17,868,120.52 | 1年以内 | 8.26% |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 非关联方 | 16,540,433.00 | 1年以内 | 7.65% |
| 首钢总公司 | 非关联方 | 14,839,638.36 | 1年以内 | 6.86% |
| 北京东筑鑫业科贸有限责任公司 | 非关联方 | 14,404,861.90 | 1年以内 | 6.66% |
| 合计 | | 81,724,888.02 | | 37.78% |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

| 类别 | 年末账面余额 | | | | 净额 |
|----|--------|----|------|-----|----|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
| | | | | | |

| | | | | 例 | |
|-------------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,437,011.62 | 100.00% | 230,324.67 | 2.73% | 8,206,686.95 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 8,437,011.62 | 100.00% | 230,324.67 | 2.73% | 8,206,686.95 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,800,000.00 | 39.45% | | - | 4,800,000.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,365,851.20 | 60.55% | 84,810.20 | 1.15% | 7,281,041.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 12,165,851.20 | 100.00% | 84,810.20 | 0.70% | 12,081,041.00 |

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

| 账龄风险组合 | 年末账面余额 | | | |
|---------|---------------|---------|------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 7,909,145.26 | 93.74% | 158,182.91 | 7,750,962.35 |
| 1-2年(含) | 334,315.04 | 3.97% | 33,431.50 | 300,883.54 |
| 2-3年(含) | 193,551.32 | 2.29% | 38,710.26 | 154,841.06 |
| 3-4年(含) | - | - | - | - |
| 4-5年(含) | - | - | - | - |
| 5年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 8,437,011.62 | 100.00% | 230,324.67 | 8,206,686.95 |
| 账龄风险组合 | 年初账面余额 | | | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 4,663,864.26 | 38.34% | 27,055.07 | 4,636,809.19 |
| 1-2年(含) | 7,356,958.25 | 60.47% | 32,555.13 | 7,324,403.12 |
| 2-3年(含) | 135,028.69 | 1.11% | 25,200.00 | 109,828.69 |
| 3-4年(含) | 10,000.00 | 0.08% | - | 10,000.00 |
| 4-5年(含) | - | - | - | - |
| 5年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 12,165,851.20 | 100.00% | 84,810.20 | 12,081,041.00 |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 年末账面余额 |
|---------------|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 成本法 | 46,254,800.00 | 32,679,550.00 | 13,575,250.00 | 46,254,800.00 |
| 上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司 | 成本法 | 6,700,000.00 | | 6,700,000.00 | 6,700,000.00 |
| 北京利尔国际贸易有限公司 | 成本法 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 上海利尔耐火材料有限公司 | 成本法 | 17,644,140.00 | 34,531,402.48 | | 34,531,402.48 |
| 合计 | | 77,598,940.00 | 67,210,952.48 | 27,275,250.00 | 94,486,202.48 |
| 被投资单位 | 持股比例 | 表决权比例 | 减值准备金额 | 本年计提减值准备金额 | 本年现金红利 |
| 洛阳利尔耐火材料有限公司 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 北京利尔国际贸易有限公司 | 100.00% | 100.00% | - | - | - |
| 上海利尔耐火材料有限公司 | 98.38% | 98.38% | - | - | 7,034,500.00 |
| 合计 | | | | | 7,034,500.00 |

本年新增投资情况见附注四、企业合并及合并财务报表中所述。

3. 营业收入

| 分 类 | | 本年度 | 上年度 |
|---------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 按产品分类 | 不定形耐火材料 | 227,975,945.42 | 209,974,627.75 |
| | 耐火预制件 | 85,496,756.38 | 52,076,919.80 |
| | 机压定型耐火制品 | 180,098,345.94 | 113,268,606.17 |
| | 功能耐火材料 | 81,927,936.55 | 70,786,197.53 |
| | 陶瓷纤维制品 | 5,183,008.19 | 2,557,383.29 |
| | 合 计 | 580,681,992.48 | 448,663,734.54 |
| 按销售模式分类 | 整体承包 | 409,054,989.03 | 306,662,735.17 |
| | 直销 | 171,627,003.45 | 142,000,999.37 |
| | 小计 | 580,681,992.48 | 448,663,734.54 |
| 其他收入 | 其他收入 | 171,709.40 | |
| | 合 计 | 580,853,701.88 | 448,663,734.54 |

4. 营业成本

| 分 类 | | 本年度 | 上年度 |
|---------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 按产品分类 | 不定形耐火材料 | 162,754,880.15 | 136,985,437.96 |
| | 耐火预制件 | 61,420,504.58 | 32,461,565.99 |
| | 机压定型耐火制品 | 126,992,474.15 | 68,578,860.11 |
| | 功能耐火材料 | 50,174,454.61 | 38,252,347.76 |
| | 陶瓷纤维制品 | 3,001,286.84 | 1,231,457.56 |
| | 合 计 | 404,343,600.33 | 277,509,669.38 |
| 按销售模式分类 | 整体承包 | 282,088,359.68 | 181,894,028.13 |
| | 直销 | 122,255,240.65 | 95,615,641.25 |
| | 小计 | 404,343,600.33 | 277,509,669.38 |
| 其他成本 | 其他成本 | - | |
| | 合 计 | 404,343,600.33 | 277,509,669.38 |

5. 现金流量表补充资料

| 补充资料: | | 本年度 | 上年度 |
|-------|-----------------------|------------------|----------------|
| 1 | 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| | 净利润 | 85,433,460.79 | 75,249,152.07 |
| | 计提的资产减值准备 | 1,827,141.39 | 687,535.50 |
| | 固定资产折旧 | 9,564,153.75 | 8,875,668.82 |
| | 无形资产摊销 | 144,757.20 | 144,757.20 |
| | 长期待摊费用摊销 | 481,250.00 | - |
| | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 196,575.07 | -182,598.64 |
| | 固定资产报废损失 | - | - |
| | 公允价值变动损失 | - | - |
| | 财务费用 | 472,254.80 | 1,383,375.00 |
| | 投资损失(减:收益) | -7,034,500.00 | - |
| | 递延所得税资产的减少(减:增加) | -219,418.71 | -103,130.33 |
| | 递延所得税负债的增加(减:减少) | 2,545,312.50 | - |
| | 存货的减少(减:增加) | -40,984,135.64 | -23,099,934.17 |
| | 经营性应收项目的减少(减:增加) | -163,433,642.44 | -30,647,627.07 |
| | 经营性应付项目的增加(减:减少) | 75,718,150.76 | 56,734,080.45 |
| | 其他 | - | - |
| | 经营活动产生的现金流量净额 | -35,288,640.53 | 89,041,278.83 |
| 2 | 不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| | 债务转为资本 | | - |
| | 一年内到期的可转换公司债券 | | - |
| | 融资租入固定资产 | | - |
| 3 | 现金及现金等价物净增加情况: | | |
| | 现金的年末余额 | 1,279,837,049.84 | 43,657,407.66 |
| | 减: 现金的年初余额 | 43,657,407.66 | 25,715,594.62 |
| | 加: 现金等价物的年末余额 | | - |
| | 减: 现金等价物的期初余额 | | - |
| | 现金及现金等价物净增加额 | 1,236,179,642.18 | 17,941,813.04 |

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”),本公司非经常性损益如下:

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--|----------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -288,220.25 | 182,598.64 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,091,269.00 | 1,652,024.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,495,664.58 | -179,156.04 |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 307,384.17 | 1,655,466.60 |
| 减：所得税影响额 | 46,152.62 | 248,319.99 |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 261,231.55 | 1,407,146.61 |
| 减：少数股东权益影响额 | 7,396.82 | 6,254.19 |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 253,834.73 | 1,400,892.42 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 106,597,557.81 | 95,718,165.42 |

（二）净资产收益率和每股收益**1、计算结果**

| 报告期利润 | 本年度 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.12% | 0.863 | 0.863 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.10% | 0.861 | 0.861 |

| 报告期利润 | 上年度 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 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 | 27.82% | 0.959 | 0.959 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 27.42% | 0.945 | 0.945 |

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 2 月 26 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

北京利尔高温材料股份有限公司

2011年2月26日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2010年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京利尔高温材料股份有限公司

法定代表人：

二〇一一年二月二十六日