

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



2011年年度报告

证券简称：北京利尔

证券代码：002392

2012年03月

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介.....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 股份变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节 公司治理	19
第七节 内部控制	23
第八节 股东大会情况.....	29
第九节 董事会报告	31
第十节 监事会报告	59
第十一节 重要事项	63
第十二节 财务报告	70
第十三节 备查文件目录.....	126

第一节 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2011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、大华会计师事务所有限公司为本公司2011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郭鑫及会计机构负责人(会计主管人员)郭鑫声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确完整。

第二节 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	曹小超
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	caoxc@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	2012年2月15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	大华会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
签字会计师姓名	乐超军 刘文豪

八、公司历史沿革

公司系由北京利尔耐火材料有限公司整体改制设立的股份有限公司。2007年12月28日，公司在北京市工商行政管理局办理工商变更登记手续，换领了注册号为110114001748483的企业法人营业执照，公司注册资本人民币10,125万元。

2010年3月2日，公司经中国证券监督管理委员会《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批复》（证监许可[2011]260号）核准，首次公开发行人民币普通股（A股）3,375万股。并经深圳证券交易所批准，于2010年4月23日在深圳证券交易所上市挂牌交易，股票简称“北京利尔”，股票代码“002392”。发行新股后，公司股本13,500万元，2010年6月2日，在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，增加注册资本3,375万元，变更后的注册资本为13,500万元。

2011年3月22日召开的2010年年度股东大会审议通过北京利尔2010年度权益分派方案，以总股本13,500万元为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股的比例转增股本13,500万股，资本公积金转增股本后，公司股本总额为27,000万元。2011年6月16日，公司在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，增加注册资本13,500万元，变更后的注册资本为27,000万元。

2011年9月9日召开的2011年第四次临时股东大会审议通过北京利尔2011年半年度权益分派方案，以总股本27,000万元为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股的比例转增股本27,000万股，资本公积金转增股本后，公司股本总额为54,000万元。2012年2月15日，公司在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，增加注册资本27,000万元，变更后的注册资本为54,000万元。

九、主要分支机构的设立及变更情况

上海利尔耐火材料有限公司成立于1999年5月31日，注册资本1,300万元，本公司持有该公司98.38%的股权，本公司上市至今该公司未发生变更。

洛阳利尔耐火材料有限公司成立于2006年3月16日，上市前该公司注册资本5,277.5万元，本公司持有该公司95.03%的股权。2010年10月14日，本公司以超募资金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807.7545 万元；增资后本公司持有该公司95.69%的股权；2010年11月30日，本公司使用超募资金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，该公司为本公司的全资子公司；2010年11月30日，公司使用超募资金1,862.8644万元对洛阳利尔耐火材料有限公司增资，增资后该公司目前注册资本7948.1189万元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、本报告期内主要财务数据

(单位：人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	919,585,881.28	707,803,727.55	29.92%	544,896,372.74
营业利润	129,482,453.47	124,758,928.37	3.79%	116,477,487.81
利润总额	137,307,861.24	125,066,312.54	9.79%	118,132,954.41
归属于上市公司股东的净利润	120,244,835.92	106,851,392.54	12.53%	97,119,057.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,124,639.70	106,597,557.81	6.12%	95,718,165.42
经营活动产生的现金流量净额	-35,372,314.05	-20,223,074.47	74.91%	91,022,013.84
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,355,951,954.83	2,091,306,521.39	12.65%	611,649,290.77
负债总额	454,086,451.43	284,569,432.77	59.57%	223,247,803.17
归属于上市公司股东的所有者权益	1,892,294,288.07	1,805,799,452.15	4.79%	384,264,403.56
总股本	540,000,000.00	135,000,000.00	300.00%	101,250,000.00

二、本报告期内主要财务指标

(单位：人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.223	0.216	3.24%	0.240
稀释每股收益 (元/股)	0.223	0.216	3.24%	0.240
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.209	0.215	-2.79%	0.236
加权平均净资产收益率 (%)	6.51%	8.12%	-1.61%	27.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.14%	8.10%	-1.96%	27.42%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.07	-0.15	-53.33%	0.90
	2011 年末	210 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.50	13.38	-73.84%	3.80
资产负债率 (%)	19.27%	13.61%	5.66%	36.50%

三、非经常性损益项目

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	274,932.09	-288,220.25	182,598.64
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	3,335,511.00	2,091,269.00	1,652,024.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,059,632.01	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,332.67	-1,495,664.58	-179,156.04
所得税影响额	-565,217.87	-46,152.62	-248,319.99
少数股东权益影响额	-139,993.68	-7,396.82	-6,254.19
合 计	7,120,196.22	253,834.73	1,400,892.42

第四节 股份变动及股东情况

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	75.00%			288,878,400	-4,957,200	283,921,200	385,171,200	71.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	101,250,000	75.00%			288,878,400	-4,957,200	283,921,200	385,171,200	71.33%
其中：境内非国有法人持股	5,872,500	4.35%			8,991,900	-2,875,200	6,116,700	11,989,200	2.22%
境内自然人持股	95,377,500	70.65%			279,886,500	-2,082,000	277,804,500	373,182,000	69.11%
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	25.00%			116,121,600	4,957,200	121,078,800	154,828,800	28.67%
1、人民币普通股	33,750,000	25.00%			116,121,600	4,957,200	121,078,800	154,828,800	28.67%
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	135,000,000	100.00%			405,000,000	0	405,000,000	540,000,000	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	139,531,452	186,041,936	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	27,461,925	36,615,900	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	27,106,428	36,141,904	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	20,974,155	27,965,540	首发承诺	2012年4月22日起每年解锁所持股份9%
新疆天图兴业股权投资有限公司	5,872,500	2,875,200	8,991,900	11,989,200	首发承诺	2011年4月25日解锁2875200股,其余股份2013年4月22日全部解禁
王永华	4,252,500	2,082,000	6,511,500	8,682,000	首发承诺	2011年4月25日解锁2082000股,其余股份2013年4月22日全部解禁
郝不景	3,110,574	0	9,331,722	12,442,296	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	9,065,100	12,086,800	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	7,109,883	9,479,844	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	5,243,541	6,991,388	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	4,710,297	6,280,396	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	3,643,815	4,858,420	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	3,643,815	4,858,420	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	3,110,574	4,147,432	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	2,666,205	3,554,940	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	2,488,458	3,317,944	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	2,221,839	2,962,452	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	1,599,723	2,132,964	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	1,421,976	1,895,968	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	1,244,229	1,658,972	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	710,988	947,984	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	88,875	118,500	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	4,957,200	288,878,400	385,171,200	—	—

注：北京天图兴业创业投资有限公司于2011年8月29日经工商部门核准更名为新疆天图兴业股权投资有限公司。

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。

3、报告期内转增股本情况

2011年3月22日召开的2010年年度股东大会审议通过北京利尔2010年度权益分派方案为：每10股派2.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增10股。并发布2011-029号2010年度股权分派实施公告，2011年5月6日为股权除权除息日，转增股本后，公司股本27,000万元。

2011年9月9日召开的2011年第四次临时股东大会审议通过北京利尔2011年半年度权益分派方案为：以资本公积向全体股东每10股转增10股。并发布201-053号2011年半年度股权分派实施公告，2011年9月26日为股权除权除息日，转增股本后，公司股本54,000万元。

三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末股东总数	17,036	本年度报告公布日前一个月末股东总数	17,761		
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%	186,041,936	186,041,936	
张广智	境内自然人	6.78%	36,615,900	36,615,900	
牛俊高	境内自然人	6.69%	36,141,904	36,141,904	
李苗春	境内自然人	5.18%	27,965,540	27,965,540	
新疆天图兴业股权投资有	境内非国有法	3.35%	18,116,600	11,989,200	

限公司	人				
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002深	国有法人	2.85%	15,371,564		0
郝不景	境内自然人	2.30%	12,442,296	12,442,296	
赵世杰	境内自然人	2.24%	12,086,800	12,086,800	
汪正峰	境内自然人	1.76%	9,479,844	9,479,844	
王永华	境内自然人	1.61%	8,682,000	8,682,000	
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002深		15,371,564		人民币普通股	
新疆天图兴业股权投资有限公司		6,127,400		人民币普通股	
宋戈		1,825,641		人民币普通股	
缪娟		1,799,871		人民币普通股	
陈海华		1,396,998		人民币普通股	
湖南省电力公司企业年金计划-交通银行		1,219,422		人民币普通股	
中国人寿财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品		1,216,140		人民币普通股	
刘美玲		983,640		人民币普通股	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		971,478		人民币普通股	
李文涛		869,742		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名股东中及前10名无限售条件股东中，王永华及其妻子间接持有新疆天图兴业股权投资有限公司的股权比例合计为76%；未知其他公司前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

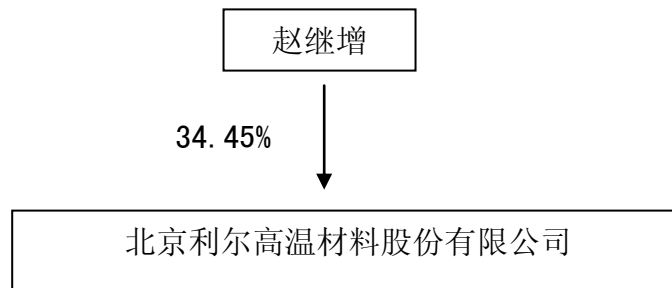
报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

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：北京市朝阳区；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副会长、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常委、中关村国家自主创新示范区“金种子工程”首批创业导师等职。赵继增先生曾获得“国家科技进步二等奖”一项、“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：



第五节 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	57	2007年12月28日	2014年05月22日	46,510,484	186,041,936	公积金转增	50	否
张广智	董事	男	61	2007年12月28日	2014年05月22日	9,153,975	36,615,900	公积金转增	37.5	否
赵世杰	董事、副总裁	男	50	2007年12月28日	2014年05月22日	3,021,700	12,086,800	公积金转增	37.5	否
牛俊高	董事、副总裁	男	49	2007年12月28日	2014年05月22日	9,035,476	36,141,904	公积金转增	42.5	否
郝不景	董事、副总裁	男	43	2011年05月23日	2014年05月22日	3,110,574	12,442,296	公积金转增	37.5	否
赵伟	董事	男	29	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0		20	否
殷瑞钰	独立董事	男	77	2007年12月28日	2014年05月22日	0	0		6.7	否
孙加林	独立董事	男	56	2007年12月28日	2014年05月22日	0	0		6.7	否
吴维春	独立董事	男	39	2007年12月28日	2014年05月22日	0	0		6.7	否
李苗春	监事会主席	女	57	2007年12月28日	2014年05月22日	6,991,385	27,965,540	公积金转增	30	否
寇志奇	监事	男	50	2007年12月28日	2014年05月22日	1,036,858	4,147,432	公积金转增	30	否
陈东明	监事	男	30	2007年12月28日	2014年05月22日	0	0		12	否
张建超	副总裁、董事会秘书	男	39	2007年12月28日	2014年05月22日	1,747,847	6,991,388	公积金转增	30	否
徐延庆	副总裁	男	48	2008年04月18日	2014年05月22日	0	0		35	否
汪正峰	副总裁	男	46	2011年05月23日	2014年05月22日	2,369,961	9,479,844	公积金转增	37.5	否
郭鑫	财务总监	男	32	2012年02月16日	2014年05月22日	0	0		-	否
刚宏伟	原财务总监	男	44	2007年12月28日	2012年02月10日	0	0		20	否
董建邦	原董事	男	42	2007年12月28日	2011年05月22日	0	0		-	否
合计	-	-	-	-	-	82,978,260	331,913,040	-	439.6	-

1、董事、监事及高级管理人员薪酬决策程序

薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况、董事、监事及高级管理人员履职情况,按绩效评价标准和程序,对董事、监事及高级管理人员进行绩效评价,根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式,表决通过后,报公司董事会审议。

2、2011年5月23日公司第二次临时股东大会通过《关于调整独立董事津贴的议案》，独立董事津贴标准由每年6万/年（含税）调整至每年7.2万/年（含税）。

3、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。

4、报告期内，公司未实行股权激励计划。

5、原财务总监刚宏伟先生于2012年2月10日离职，2012年2月16日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任郭鑫先生为公司财务总监。

（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”。

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。

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。

郝不景先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，高级工程师，管理学硕士；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，辽宁利尔高温材料有限公司总经理。

赵伟先生，中国国籍，无永久境外居留权，1983年出生，毕业于皇家墨尔本理工大学，MBA、商业硕士；现任北京利尔高温材料股份有限公司董事，总裁助理。

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院系系主任。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，中国国籍，无永久境外居留权，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，现任本公司职工监事。

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”。

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。

郝不景先生，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。

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副总裁兼董事会秘书。

汪正峰先生，1966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，曾任上海利尔耐火材料有限公司总经理，现任本公司副总裁。

郭鑫先生，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年加入公司财务部，历任主管会计、会计机构负责人，现任本公司财务总监。

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年5月23日公司第二次临时股东大会通过《关于公司董事会换届选举的议案》，郝不景先生、赵伟先生为新当选董事，原董事董建邦离任。

2、2011年5月23日公司第二届董事会一次会议通过《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，新聘任郝不景先生、汪正峰先生、张建超先生为公司副总裁，张广智先生不再担任公司副总裁。

二、员工情况

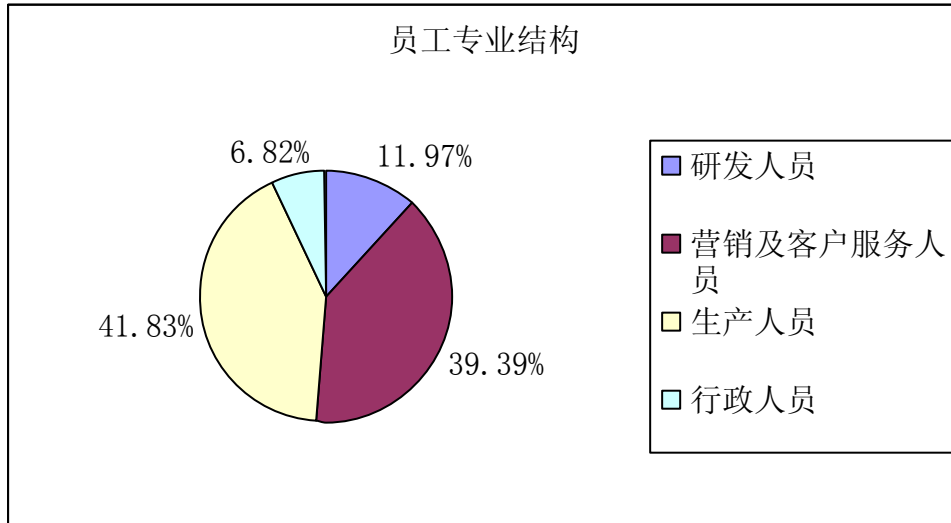
（一）员工情况

截至本报期末，公司员工人数（含子公司）为1922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

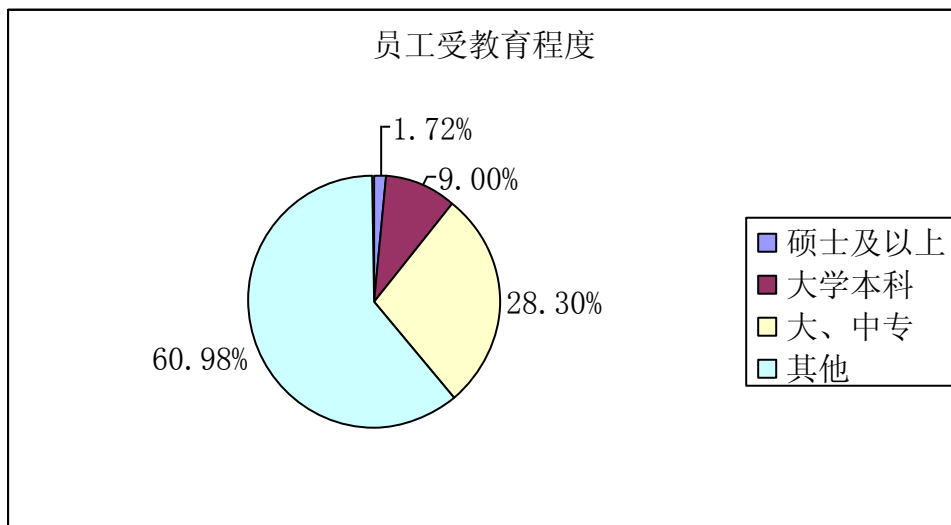
专业分类	人 数	占员工人数比重
研发人员	230	11.97%
营销及客户服务人员	757	39.39%
生产人员	804	41.83%

行政人员	131	6.82%
合计	1922	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	33	1.72%
大学本科	173	9.00%
大、中专	544	28.30%
其他	1172	60.98%
合 计	1922	100%



3、员工年龄分布

年 龄	人 数	占员工人数比重
35岁以下	991	51.56%
35-45岁	607	31.58%
45岁以上	324	16.86%
合 计	1922	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。

第六节 公司治理

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。公司已建立的制度有：《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部控制管理制度》、《内部审计工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《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》、《对外提供财务资助管理办法》、《防范控股股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》、《累积投票实施细则》、《子公司管理制度》。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	15	15	0	0	0	否
张广智	董事	15	14	1	0	0	否
赵世杰	董事、副总裁	15	15	0	0	0	否
牛俊高	董事、副总裁	15	15	0	0	0	否
郝不景	董事、副总裁	7	7	0	0	0	否
赵伟	董事	7	6	1	0	0	否
殷瑞钰	独立董事	15	15	0	0	0	否
孙加林	独立董事	15	15	0	0	0	否
吴维春	独立董事	15	15	0	0	0	否
董建邦	原董事	8	8	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数		15					
其中：现场会议次数		14					
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		1					

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。

第七节 内部控制

一、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。

（一）公司内部控制制度的执行情况

1、会计控制制度

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则等法律及其补充规定的要求制订适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以合理保证各项目标的实现，公司已建立包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录控制等的相关会计控制程序。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求：

（1）货币资金管理

公司制订了《资金管理制度》，公司的货币资金管理工作，包括货币资金管理职责分工、银行帐户管理、现金管理、票据管理、银行印鉴管理、收付款程序均严格按照该制度执行。

公司制订了《公司费用报销管理制度》等，对公司的费用预算、授权审批、借支与报销程序等进行了明确规定，公司财务部门在办理货币资金收时，同时遵守上述规章制度。2011年度，公司不断加强网上银行安全措施，有效防范了货币资金管理风险。

（2）采购管理

公司制订了《工程建设项目及物资采购招标比价管理办法》、《采购物资进出库管理制度》等，对公司供应商的评估与选择、供应商后续管理、采购需求预测与采购计划、采购申请与审批、采购合同订立、到货验收入库、采购付款、存货领用、存货保管、存货记录、存货报废与处置等流程和授权审批事宜进行了明确的规定。公司的供应商评估、采购、货物验收和存货仓储保管由不同的部门进行，保证了不相容岗位相分离。公司内部审计部门定期或不定期对上述制度的有效性和执行情况进行审查与评估。

（3）生产管理

公司规范生产管理制订了《生产管理程序》并完成标准成本制订、成本归集、成本计算、成本分析等工作，并将安全生产、产品质量、生产效率和成本管理目标纳入相关管理层的年度考核目标。

（4）销售管理

公司的销售需求预测、客户信用管理、收款、发票开具等业务按照公司的《应收账款管理制度》等制度与流程进行，为降低销售业务中的决策风险，公司的客户信用管理由财务中心负责，信用审批需要通过财务中心复核和授权审批人批准。根据经济环境的变化，公司在2011年度适当调整了对部分客户的信用政策，公司还通过应收账款分客户、分合同账龄分析等风险预警机制，对应收账款的回收风险进行管理。

（5）实物管理

公司已建立了《采购物资进出库管理制度》和实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。公司制订了《固定资产管理制度》，规范公司固定资产的申购、购置、验收、使用与维护保养及固定资产处置。公司的固定资产购置需要经过严格的论证和分析，固定资产采购询价与采购岗位相分离，大额固定资产的购置需要经过招标。

公司每年至少组织一次全面的固定资产盘点，在盘点过程中不仅核对固定资产的账实相符情况，同时对固定资产的使用效率、保养维护情况均进行检查核实，并对盘点中发现的问题及时进行处理。

（6）投资管理

公司通过《公司章程》、《募集资金管理办法》等规范公司的项目投资和对外投资行为，相关制度对公司的投资决策程序、投资决策权限、投资后续管理等有明确的规定。

公司通过子公司、董事会积极参与子公司战略策略的制订和重大经营决策，督促子公司建立健全内部控制，贯彻公司经营方针与政策。

（7）关联交易管理

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不存在损害公司和其他股东的利益。并按照有关法律、行政法规、部门规章以及《上市规则》等有关规定，

明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决的要求。公司参照《上市规则》及其他有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司在与其他关联公司发生交易活动时，相关责任人通过仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，会在各自权限内履行审批、报告义务。

公司审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，相关人员第一时间通过董事会秘书将相关材料提交独立董事进行事前认可。公司在召开董事会审议关联交易事项时，会议召集人在会议表决前提醒关联董事须回避表决。公司股东大会在审议关联交易事项时，公司董事会及见证律师在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

（8）担保管理

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关规定，在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。在确定审批权限时，公司执行《上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。

2、信息管理

为规范公司信息管理工作，公司设立了证券部，由董事会秘书归口管理，负责公司对外信息的披露工作。制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等若干管理制度。自公司上市以来，该制度得到有效执行。

3、内部控制检查监督制度

公司对内部控制制度执行定期和不定期的检查，主要包括：公司董事会检查、审计委员会检查、内部审计部门检查

（二）进一步完善内部控制制度的措施及2012年度的工作计划

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司内控制度需要进一步建立、健全和深化，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

1、由董事会审计委员会负责牵头，成立内控建设领导小组，并聘请外部咨询机构参与辅导，对公司现有内部控制体系进行梳理、完善，同时，建立包括7个控股子公司在内的全面内部控制体

系。

2、实施公司集中采购策略，降低采购成本和提高资金使用效率。

3、为适应销售规模的扩大和客户的增加，公司组建客户管理部门，并借助信息系统，加大客户现场资产和债权的监督和检查，确保公司资产的安全完整。

二、董事会对内部控制责任的声明

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。

公司将继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学。提高公司内部控制的有效性，促进公司规范健康发展，为公司快速发展提供保障。

《2011年度内部控制自我评价报告》全文刊登在2012年3月23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2011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2011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。

4、会计师事务所的内部控制鉴证报告

大华会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了编号为大华核字[2012] 2246号的《内部控制鉴证报告》，认为：北京利尔公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》规定的标准于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

《内部控制鉴证报告》全文刊登在2012年3月23日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

三、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。工作成效是完成季度业绩快报及会计报表审计报告，募集资金使用情况审计报告，公司关联交易及投资情况报告，协助注册会计师完成年度会计报表审计和半年度会计报表审计工作。

内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	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）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	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>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。工作成效是完成季度业绩快报及会计报表审计报告，募集资金使用情况审计报告，公司关联交易及投资情况报告，协助注册会计师完成年度会计报表审计和半年度会计报表审计工作。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

四、财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制制度，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年度报告披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格执行该制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第八节 股东大会情况

报告期内，公司召开了2011年第一次临时股东大会、2010年年度股东大会、2011年第二次临时股东大会、2011年第三次临时股东大会、2011年第四次临时股东大会共五次会议，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、2011年第一次临时股东大会

(一)公司于2011年2月16日召开了公司2011年第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案；
- 2、关于《公司累积投票实施细则》的议案。

(二)本次会议决议公告刊登在2011年2月17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>)。

二、2010年年度股东大会

(一)公司于2011年3月22日召开了公司2010年年度股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、关于公司2010年度董事会工作报告的议案；
- 2、关于公司2010年度监事会工作报告的议案；
- 3、关于公司2010年年度报告及其摘要的议案；
- 4、关于公司2010年度财务决算报告的议案；
- 5、关于公司2010年度利润分配方案的议案；
- 6、关于续聘公司2011年度审计机构的议案。

(二)本次会议决议公告刊登在2011年3月23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>)。

三、2011年第二次临时股东大会

(一)公司于2011年5月23日召开了公司2011年第二次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、关于公司董事会换届选举的议案；
- 2、关于公司监事会换届选举的议案；
- 3、关于调整独立董事津贴的议案。

(二)本次会议决议公告刊登在2011年5月24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>)。

四、2011年第三次临时股东大会

(一)公司于2011年7月29日召开了公司2011年第三次临时股东大会,审议并通过了以下议案:

- 1、关于对外投资实施5,000吨/年多晶硅项目的议案;
- 2、关于发行短期融资券的议案;
- 3、关于公司向银行申请授信额度的议案。

(二)本次会议决议公告刊登在2011年8月1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>)。

五、2011年第四次临时股东大会

(一)公司于2011年9月8日召开了公司2011年第四次临时股东大会,审议并通过了以下议案:

- 1、关于公司2011年半年度资本公积转增股本预案的议案;
- 2、关于修改公司章程的议案。

(二)本次会议决议公告刊登在2011年9月9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>)。

第九节 董事会报告

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

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况分析

2011年是“十二五”规划的开局之年，也是公司实施募投项目、实现战略布局的关键之年，在公司全体员工共同努力下，克服钢铁行业景气度降低、通货膨胀等宏观因素的影响，依托技术和品牌优势，继续加大市场开拓力度，不断推进整体承包销售模式，积极开拓国际市场，不断通过技术创新、深化成本管理，克服了原材料、人工成本、运输费用不断攀升等因素影响，实现了业绩的稳步增长。

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919,585,881.28元，比上年增长29.92%；实现营业利润129,482,453.47元，比上年增长3.79%；实现归属于上市公司股东的净利润120,244,835.92元，比上年增长12.53%。

报告期末，公司总资产为2,355,951,954.83元，比上年末增长12.65%；归属于上市公司股东的所有者权益为1,892,294,288.07元，比上年末增长4.79%。

（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	91,951.09	62,051.07	32.52%	29.94%	33.95%	-2.02%

(2) 分地区

(金额单位：万元)

项目	2011年		2010年		2011年销售收入同比增长	2009年	
	销售收入	比例	销售收入	比例		销售收入	比例
国内	88,599.96	96.36%	69,845.33	98.70%	26.85%	54,421.12	99.87%
华北	58,751.97	63.89%	54,059.46	76.39%	8.68%	39,706.66	72.87%
华东	15,765.36	17.15%	7,255.42	10.25%	117.29%	5,535.53	10.16%
东北	7,835.95	8.52%	6,046.51	8.54%	29.59%	7,476.91	13.72%
中南	4,609.80	5.01%	2,166.06	3.06%	112.82%	1,656.30	3.04%
西北	1,636.88	1.78%	317.88	0.45%	414.94%	45.72	0.08%
国外	3,351.13	3.64%	917.87	1.30%	265.10%	68.52	0.13%
合计	91,951.09	100.00%	70,763.20	100.00%	29.94%	54,489.64	100.00%

公司着力开发国外市场，2011年国外市场销售额较2010年增长265.10%；华东地区销售额较2010年增长117.29%，主要是公司本年收购马鞍山利尔开元以及开拓了济南钢铁等新客户；东北、中南、西北地区销售额增幅较大，得益于公司在该区域的市场开拓。

(3) 分销售对象

(金额单位：万元)

分销售对象	2011年		2010年		2011年销售收入同比增长	2009年	
	销售收入	比例	销售收入	比例		销售收入	比例
钢铁行业	88,678.70	96.44%	70,763.20	100.00%	25.32%	54,489.64	100.00%
煤化工	3,272.39	3.56%	-	-	-	-	-
合计	91,951.09	100.00%	70,763.20	100.00%	29.94%	54,489.64	100.00%

报告期内，子公司洛阳利尔4000吨/年优质耐火材料项目正式投产，该项目的销售对象为煤化工领域。

(4) 分销售模式

(金额单位：万元)

营业收入		2011年度		2010年度		2011年营业收入同比增长	2009年	
		金额	比例	金额	比例		金额	比例
按销售	整体承包	64,843.91	70.52%	49,619.14	70.12%	30.68%	37,285.16	68.43%

模式分类	直销	27,107.18	29.48%	21,144.06	29.88%	28.20%	17,204.48	31.57%
合计		91,951.09	100.00%	70,763.20	100.00%	29.94%	54,489.64	100.00%

注：报告期内煤化工领域销售均为直销模式，钢铁行业整体承包销售模式实际比例为73.12%。

(5) 分产品

(金额单位：万元)

营业收入		2011年度		2010年度		2011年 营业收入 同比增长	2009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	33,516.17	36.45%	26,214.32	37.05%	27.85%	24,343.91	44.68%
	耐火预制件	13,038.66	14.18%	10,206.61	14.42%	27.75%	6,396.32	11.74%
	机压定型耐火制品	25,121.04	27.32%	18,391.65	25.99%	36.59%	11,543.99	21.18%
	功能耐火材料	17,921.27	19.49%	14,522.83	20.52%	23.40%	11,259.99	20.66%
	陶瓷纤维制品	2,353.95	2.56%	1,427.79	2.02%	64.87%	945.43	1.74%
合计		91,951.09	100.00%	70,763.20	100%	29.94%	54,489.64	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	注册资本	2011年末总资产	2011年末净资产	2011年营业收入	2011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%	7,948.12	25,252.17	13,137.71	12,493.67	1,937.68
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%	1,300.00	10,918.01	7,248.32	11,580.30	1,460.44
马鞍山利尔开元新材料有限公司	耐火材料开发与生产销售	73.00%	2,405.00	7,039.24	3,110.00	1,831.47	-232.70
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司	耐火材料开发与生产销售	100.00%	1,000.00	1,120.75	573.21	898.50	-61.95
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	多晶硅原料组件及太阳能电站生产	100.00%	60,560.00	64,168.63	60,523.95	-	-10.38

	销售						
辽宁利尔高温材料有限公司	耐火材料开发与生产销售	100.00%	23,819.80	23,923.16	23,861.33	-	41.53
上海利尔新材料有限公司	耐火材料开发与生产销售	100.00%	5,000.00	5,001.48	4,998.65	-	-1.35
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	耐火材料开发与生产销售	50.00%	15,000.00	14,972.43	14,969.24	-	-30.76
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	投资管理	19.78%	16,182.00	22,307.11	22,242.84	1,126.72	86.38

* 2011年12月31日, 上海利尔鹏飞热陶瓷有限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。

(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	12,493.67	13.59%	1,937.68	16.17%
上海利尔耐火材料有限公司	11,580.30	12.59%	1,460.44	12.19%

(2) 本年度取得和处置子公司的情况

a、辽宁利尔高温材料有限公司成立于 2011 年 2 月 23 日, 注册资本 23819.8 万元, 系本公司全资子公司。

b、内蒙古包钢利尔高温材料有限公司成立于 2011 年 6 月 28 日, 注册资本 15000 万元, 本公司以货币资金出资 7500 万元, 占注册资本的 50%。

c、马鞍山利尔开元新材料有限公司成立于 2000 年 12 月 18 日, 本公司于 2011 年 7 月 28 日使用 2000 万元收购其部分股权并对其进行增资, 注册资本 2405 万元, 本公司占其注册资本 73%。

d、洛阳利尔中晶光伏材料有限公司成立于 2011 年 5 月, 原名伊川建合硅业科技有限公司, 注册资本 560 万元。本公司于 2011 年 8 月 29 日通过洛阳市产权交易中心以 562 万元价格受让伊川建合公司 100%的股权, 后分别于 2011 年 9 月和 2011 年 11 月向利尔中晶增资 3000 万元和 57000

万元，系本公司全资子公司。

e、上海利尔新材料有限公司成立于 2011 年 12 月 13 日，注册资本 5000 万元，系本公司全资子公司。

f、中关村兴业（北京）投资管理有限公司成立于 2003 年 12 月 11 日。2011 年 12 月 23 日，本公司向中关村兴业增资 4960 万元，占其注册资本的 19.78%。

g、2011 年 2 月 14 日，北京利尔国际贸易有限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名供应商采购额占全年采购额的比例 (金额单位：万元)

供应商名称	采购金额	占总采购额的比例
供应商 A	2,918.85	4.27%
供应商 B	2,240.02	3.27%
供应商 C	1,939.95	2.83%
供应商 D	1,891.59	2.76%
供应商 E	1,709.62	2.50%
前五供应商采购额合计	10,700.02	15.64%

报告期内，公司前5名供应商采购额合计10,700.02万元，占全年采购额的15.64%；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名客户销售额占公司销售总额比例 (金额单位：万元)

客户名称	销售金额	占销售收入总额的比例
客户 A	9,864.45	10.73%
客户 B	6,269.08	6.82%
客户 C	6,148.11	6.69%
客户 D	5,870.44	6.38%
客户 E	4,006.91	4.36%
前五名客户销售额合计	32,158.99	34.97%

报告期内，公司前5名客户销售额合计32,158.99万元，占全年销售额的34.97%，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	2011年	2010年	同比增长
非经常性损益	782.54	30.74	2445.67%
非经常性损益占净利润的比例	6.53%	0.28%	6.24%

报告期内，本公司非经常性损益较2010年增长幅度较大，主要原因如下：

a. 北京利尔收到北京市昌平区科技委员会科技经费100万元，上海利尔收到上海宝山区民营科技园管理委员会财政扶持资金127.9429万元。

b. 本年度因收购马鞍山利尔开元，在非同一控制下企业合并中投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益。

7、毛利率变动情况分析

(金额单位：万元)

项目	2011年		2010年		销售额 2011年同 比增长	毛利率 2011年同 比增长	2009年	
	销售额	毛利率	销售额	毛利率			销售额	毛利率
耐火材料	91,951.09	32.52%	70,763.20	34.54%	29.94%	-2.02%	54,489.64	40.71%

报告期内，毛利率较2010年下降2.02%，主要原因如下：

(1) 原材料采购成本有所增加，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，如石墨价格较2010年上涨50.07%，从而直接导致成本上升，造成毛利率有所下降。

(2) 人力资源成本上涨引起制造费用增加，导致毛利率下降。

(3) 报告期内新增客户较多，由于部分新增客户处于试生产初期，生产工艺与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。

10、主要资产情况分析

(金额单位：万元)

资产	2011年12月31日		2010年12月31日		同比增长
	金额	比例	金额	比例	
流动资产	196,490.29	83.40%	191,197.77	91.43%	2.77%
非流动资产	39,104.91	16.60%	17,932.88	8.57%	118.06%
资产总计	235,595.20	100.00%	209,130.65	100.00%	12.65%

非流动资产增幅较大，主要是由于报告期内公司投资内蒙古包钢利尔高温材料有限公司和中关村兴业（北京）投资管理有限公司形成长期股权投资12,444.62万元。

(1) 流动资产变动分析

(金额单位：万元)

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		同比增长
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	101,555.68	51.68%	131,368.38	68.71%	-22.69%
应收票据	11,234.30	5.72%	13,151.29	6.88%	-14.58%
应收账款	44,878.89	22.84%	26,465.42	13.84%	69.58%
预付款项	11,216.13	5.71%	1,139.51	0.60%	884.29%
其他应收款	1,885.88	0.96%	1,346.40	0.70%	40.07%
存货	25,383.52	12.92%	16,029.90	8.38%	58.35%
应收利息	335.88	0.17%	1,696.88	0.89%	-80.21%
流动资产总计	196,490.28	100.00%	191,197.78	100.00%	2.77%

a 货币资金分析

报告期末公司货币资金占流动资产的51.68%，较去年同期下降22.69%，主要系报告期内投资占用和募集资金项目使用所致。

b 应收账款分析

报告期末，公司应收账款总额为44,878.89万元，占流动资产的22.84%，较去年同期增长69.58%，主要系报告期内公司销售规模扩大，主营业务收入增长29.94%，以及钢铁行业景气度下降，回款周期延长所致。

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	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	45,010.23	97.68%	26,272.91	96.79%	22,647.01	97.93%
1-2年(含)	417.36	0.91%	597.16	2.20%	405.27	1.75%

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，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	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
应收账款	46,078.37	27,143.18	23,126.24
减：坏账准备	1,199.48	677.76	527.32
应收账款净额	44,878.89	26,465.42	22,598.92

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1,199.48万元。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。

c 预付账款分析

报告期末，公司预付款项较去年同期增长884.29%，主要系支付建设项目土地、设备和货款所致。

d 其他应收款分析

报告期末，公司其他应收款1,885.88万元，较去年同期增长40.07%，主要系合并马鞍山利尔开元以及经营规模扩大相应备用金增长所致。

e 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	2011年12月31日		2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
原材料	7,954.80	31.34%	5,181.76	32.33%	4,913.46	45.42%
在产品	4,114.81	16.21%	2,204.83	13.75%	1,126.10	10.41%
产成品	12,772.40	50.32%	8,077.92	50.39%	4,388.57	40.56%
低值易耗品	541.51	2.13%	565.39	3.53%	390.01	3.61%
合计	25,383.52	100.00%	16,029.90	100.00%	10,818.14	100.00%

公司存货报告期末比上年同期增长58.35%，主要是产成品的数量增大，原因是：

- ①2011年销售规模增大，营业收入增长29.92%；
- ②新增客户较多，为配合新客户生产需求，现场备货量增大；
- ③报告期有新纳入合并范围的子公司。

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。

f 应收利息

报告期末应收利息为 335.88 万元，较去年同期下降 80.21%，主要是由于报告期内募集资金定期存款结息时点不同。

(2) 非流动资产变动分析

(金额单位：万元)

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		2011年同比增长	2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例		金额	比例
长期股权投资	12,444.62	31.82%	-	0.00%		-	0.00%
固定资产	13,754.41	35.17%	11,934.99	66.55%	15.24%	10,215.62	79.32%
在建工程	336.90	0.86%	156.66	0.87%	115.05%	35.00	0.27%
工程物资	15.00	0.04%	-	0.00%		-	0.00%
无形资产	8,951.68	22.89%	2,470.75	13.78%	262.31%	2,525.81	19.61%
长期待摊费用	3,169.38	8.10%	3,261.66	18.19%	-2.83%	19.58	0.15%
递延所得税资产	432.92	1.11%	108.83	0.61%	297.79%	82.45	0.64%
非流动资产合计	39,104.91	100.00%	17,932.88	100.00%	118.06%	12,878.46	100.00%

a 长期股权投资分析

报告期末长期股权投资为 12,444.62 万元，主要是由于报告期内公司投资内蒙古包钢利尔高温材料有限公司和中关村兴业（北京）投资管理有限公司形成长期股权投资 12,444.62 万元。

b 在建工程分析

报告期末在建工程较去年同期增长 115.05%，主要是由于子公司辽宁利尔工程未完工所致。

c 无形资产分析

报告期末无形资产较去年同期增长 262.31%，主要系洛阳利尔中晶购置土地及马鞍山利尔开元新纳入合并范围所致。

d 递延所得税资产分析

(金额单位：万元)

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
坏账准备	1,425.76	217.19	725.52	108.83
可抵扣亏损	1,190.32	209.73		
长期股权投资减值准备	40.00	6.00		
合计	2,656.08	432.92	725.52	108.83

递延所得税资产较去年同期增长297.79%，主要系应收账款增加相应提取的坏账准备增加以及马鞍山利尔开元可抵扣亏损产生的递延所得税资产所致。

11、主要负债变动情况分析

(金额单位：万元)

负债	2011年12月31日		2010年12月31日		2011年同比增长	2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例		金额	比例
短期借款	6,900.00	15.20%	-	-	0.00%	870.00	3.90%
应付票据	6,225.45	13.71%	14,082.46	49.49%	-55.79%	6,283.92	28.15%
应付账款	22,964.33	50.57%	11,530.25	40.52%	99.17%	11,561.50	51.79%
预收款项	1,492.38	3.29%	93.90	0.33%	1489.33%	5.74	0.03%
应付职工薪酬	587.51	1.29%	414.80	1.46%	41.64%	917.45	4.11%
应交税费	2,813.95	6.20%	1,968.79	6.92%	42.93%	2,656.23	11.90%
其他应付款	3,732.62	8.22%	112.21	0.39%	3226.46%	29.94	0.13%
递延所得税负债	288.01	0.63%	254.53	0.89%	13.15%	-	-
应付股利	4.40	0.01%	-	-	0.00%	-	-
其他非流动负债	400.00	0.88%	-	-	0.00%	-	-
负债合计	45,408.65	100.00%	28,456.94	100.00%	59.57%	22,324.78	100.00%

a短期借款分析

报告期末短期借款为6,900.00万元，主要系洛阳利尔和马鞍山利尔开元流动资金借款所致。

b应付票据分析

报告期末应付票据较去年同期下降55.79%，主要系报告期内应付票据到期解付所致。

c应付账款分析

报告期末应付账款较去年同期增长99.17%，主要系公司采购规模扩大相应的赊购金额增加所致。

d预收款项分析

报告期末预收款项较去年同期增加1489.33%，主要系洛阳利尔煤化工项目预收款项增加所致。

e应付职工薪酬分析

报告期末应付职工薪酬较去年同期增加41.64%，主要系报告期内销售规模扩大，员工人数增加所致。

f应交税费分析

报告期末应交税费较去年同期增加42.93%，主要是由于销售规模扩大相应的增值税、所得税增加较多。

g其他应付款分析

报告期末其他应付款较去年同期增加3226.46%，主要是由于单位往来款增加较多。

h其他非流动负债分析

报告期末其他非流动负债为400.00万元，主要为马鞍山利尔开元递延收益。

12、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
2011 年	金额	9,819.36	8,933.98	-2,581.86	16,171.48	1,745.47
	同比增幅	42.68%	41.06%	49.76%	40.73%	1.55%
	占营业收入的比例	10.68%	9.72%	-2.81%	17.59%	1.90%
	比例同比增幅	0.96%	0.77%	-0.37%	1.35%	-0.53%
2010 年	金额	6,881.98	6,333.37	-1,723.99	11,491.36	1,718.80
	占营业收入的比例	9.72%	8.95%	-2.44%	16.24%	2.43%

a销售费用分析

报告期内销售费用9,819.36万元，较去年同期增长42.68%，主要系公司销售规模扩大，运输费用及现场施工人员薪酬增加较多所致。

b管理费用分析

报告期内管理费用8,933.98万元，较去年同期增长41.06%，主要系公司研发投入增加及员工薪酬增加所致。

c财务费用分析

报告期内财务费用-2,581.86万元，较去年同期增长49.76%，主要系募集资金存款利息增加所致。

13、现金流状况分析

(金额单位：万元)

项目	2011 年度	2010 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	59,263.30	42,036.51	40.98%
经营活动现金流出小计	62,800.53	44,058.82	42.54%
经营活动产生的现金流量净额	-3,537.23	-2,022.31	74.91%

二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	3.35	13.04	-74.31%
投资活动现金流出小计	28,167.65	2,402.86	1072.26%
投资活动产生的现金流量净额	-28,164.30	-2,389.82	1078.51%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	12,100.00	144,373.17	-91.62%
筹资活动现金流出小计	14,552.06	14,683.67	-0.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,452.06	129,689.50	-101.89%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.98		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,154.58	125,277.37	-127.26%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-3,537.23万元，较去年同期增加74.91%，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，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-28,164.30万元，主要是由于购置土地使用权及投资包钢利尔和中关村兴业。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-2,452.06万元，较去年同期下降101.89%，主要是去年同期募集资金到位所致。

14、偿债能力分析

财务指标	2011年12月31日或 2011年	2010年12月31日或 2010年	2009年12月31日或 2009年
流动比率	4.39	6.78	2.16
速动比率	3.83	6.21	1.68
资产负债率(母公司)	14.20%	11.95%	31.83%

截止报告期末，本公司的流动比率和速动比率分别为4.39和3.83，表明公司短期偿债能力较强。资产负债率为14.20%，主要是由于公司负债规模较小、资产规模较大所致。

15、研发投入情况分析

项目	2011年	2010年	2009年
研发经费(万元)	4,745.64	3,330.19	2,906.73
营业收入(万元)	91,958.59	70,780.37	54,489.64
研发经费占营业收入的比重%	5.16	4.70	5.33

报告期内，公司研发经费4,745.64万元，占营业收入的比例5.16%，主要是由于公司继续加大研发投入和技术创新，新增研发项目较多。

16、盈利能力分析

主要指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
销售毛利率 (%)	32.52	34.55	40.71
营业利润率 (%)	14.08	17.63	21.38
净利润率 (%)	13.03	15.24	18.21
加权平均净资产收益率 (%)	6.51	8.12	27.42

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净资产增加所致。

17、资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增长	2009 年
应收账款周转率 (次/年 (期))	2.58	2.89	-10.73%	2.58
存货周转率 (次/年 (期))	3.00	3.45	-13.04%	3.60
总资产周转率 (次/年 (期))	0.41	0.52	-21.15%	1.00

应收账款周转率下降主要是由于应收账款增幅大于营业收入增幅；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资产总额增加所致。

(二) 对公司未来发展的展望

1、2012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。2011年全国产粗钢68,326.5万吨，比上年同期相比增长8.9%。2012年是实施“十二五”规划承上启下重要的一年，我国仍处于发展的重要战略机遇期，钢铁工业面临着转变发展方式，继续平稳发展的任务，预计2012年国内粗钢产量为7亿吨左右，同比增长4%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工作，由此必将促进耐火材料行业的变革，中国耐火材料行业必须以国内外市场为导向，在品种、质量、数量上满足高温工业发展的需要，瞄准世界耐火材料前沿科学技术，加速提高行业自主技术创新能力，改变目前生产集中度低，品牌意识差，自主创新程度低，技术开发不足，部分企业仍然依靠“资源—产品—污染排放”，靠把资源不断变成污染排放物的传统数量型增长经营模式。加速培育耐火材料工业的自主创新能力，提高开发创新能力，开发具有自主知识产权的工艺、装备技术和产品，通过提高技术创新和技术装备水平来增强为下游企业提供综合供应和服务的能力，使我国耐火材料行业从生产、消耗、出口大国转变为综合竞争能力达到国际先进水平的耐火材料强国。

（3）绿色耐材将成为发展的主力

强化节能减排，推行低碳经济、坚持绿色发展，打造可持续发展，是科学发展观对制造业的要求。耐火材料行业的发展也必须走绿色、低能耗、低污染的方式。

在科学发展观指导下，走绿色耐材发展道路，转变增长方式，实现行业全面、协调可持续发展是我国耐材工业发展的指导思想。中国绿色耐材的主要特征突出体现在“品种质量优良化，资源能源节约化，生产过程环保化，使用过程无害化”。耐火材料行业要把实施绿色耐材做为实现经济可持续发展的一个切入点。通过产品结构调整，以绿色耐火材料新产品为导向，实现普通产品大幅度下降，长寿节能型、环保友好型、质量功能型的新型绿色耐材产品有大幅度提高，是目前我国耐火材料行业发展的一大趋势。

（4）产业整合、兼并重组是大势所趋

我国耐火材料行业目前的一个显著特点就是企业数量较多，规模普遍较小，生产能力分散，无序竞争情况多，大量的中小企业生产工艺和技术装备落后，企业管理水平低、产品质量保证体系不健全、质量稳定性差、劳动条件和环保措施落后，产业整合是行业健康发展的需要，同时，由于行业的分散性，也使耐火材料行业产业整合集中的余地较大。

近期工信部召开的促进耐火粘土、镁砂等耐火原材料产业发展座谈会上明确提出：我国耐火原材料行业要提高产业集中度，鼓励骨干企业加强横向联合、壮大产业规模，开展纵向重组延伸，完善上下游产业链，尽快做优做大做强。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方向。因此，耐火材料行业内收购兼并、产业整合、战略重组将形成趋势。

2、公司发展的机遇与挑战

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，公司将进一步深化大客户战略，通过优化整体承包经营模式，为客户提供更好的产品和服务，扩大公司的市场份额，提升盈利能力。

在提升为钢铁工业服务能力的基础上，逐步向其他行业用耐火材料的发展，推进公司在煤化工领域耐火材料的市场占有率，形成公司新的增长点。

本着优化生产力布局，提升公司竞争力的目标，积极推进产业链向上游延伸，向耐火原料镁砂、铝矾土等上游产业发展，逐步建设优质铝矾土和镁砂两大原料生产基地，提高整体盈利能力。同时，积极推进行业内的兼并重组、强强联合和战略重组，积极实施完善区域布局战略，逐步完善公司的产品结构、优化区域布局、提高公司的市场占有率。

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，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2012年经营计划

(1) 2012年总体经营策略和思路

2012年，公司将构筑和完善层次清晰、责任明确的战略管控、科技创新和生产经营三个层面的管理体系，深入开展“成本质量管理年”活动，在管理上严格精细，在经营上慎重求实，在技术上掌握核心。真正做到战略明晰、执行坚决，制度完善、执行有力，流程顺畅、管理高效，责任明确、敢打硬仗。全面提升服务能力，使企业核心竞争力、发展速度和可持续发展力有较大提高，为公司的更大发展奠定基础，使公司各项工作又好又快发展。

(2) 2012年主要经营目标

2011年经营目标为：力争全年实现营业收入11.56亿元，实现净利润13,872万元。

项 目	2012年经营目标	2011年实现值	变动幅度
营业收入	11.56亿元	9.196亿元	25.71%

归属于上市公司股东的净利润	13,872万元	12,024万元	15.37%
---------------	----------	----------	--------

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) 2012年重点工作计划

a、深入开展“成本质量管理年”活动，强化内部管理，完善内部监督，深入挖潜降耗，加大研发资金投入，将技术创新和市场需求紧密结合，发挥技术创新在降成本保质量活动中作用。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。

b、完善提升“整体承包”经营模式，巩固并提升现有市场占有率，保持主营业务强劲增长势头，永不停息、追求卓越，达成企业与客户的双赢。

c、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。

d、精心组织募投项目和超募资金项目建设，为公司的快速发展奠定基础。

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，扣除发行费用人民币84,087,300.00元，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2010年度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2011年12月31日，公司募集资金使用情况

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	1,341,148,000.00
2010 年度利息收入(+)	714,251.32
2010 年度使用(-)	108,889,473.60
暂时补充流动资金(-)	70,000,000.00
2010 年末募集资金专户余额	1,162,972,777.72
2011年度利息收入(+)	40,286,059.52
2011年度使用(-)	325,077,743.09
暂时补充流动资金归还专户(+)	70,000,000.00
2011年末募集资金专户余额	948,181,094.15

（二）募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》于2008年3月2日经公司第一届三次董事会及2008年3月22日召开的2007年度股东大会审议通过。

在募集资金到位后，本公司于2010年5月14日同保荐人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共同签署《募集资金三方监管协议》；与保荐机构民生证券有限责任公司及交通银行洛阳分行签订了《募集资金三方监管协议》（报告期内注销）。洛阳利尔于2011年1月14日同保荐民生证券有限责任公司及开户银行中国建设银行洛阳关林支行共同签署《募集资金三方监管协议》。辽宁利尔于2011年4月20日同保荐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共同签署《募集资金三方监管协议》；北京利尔于2011年6月15日同保荐民生证券有限责任公司及开户银行中国民生银行洛阳分行共同签署《募集资金三方监管协议》（报告期内注销）；同保荐民生证券有限责任公司及开户银行中信银行洛阳分行共同签署《募集资金三方监管协议》，目前募集资金使用和监管协议执行情况良好。洛阳利尔中晶光伏材料有限公司（以下简称利尔中晶）募集资金存放于开户银行交通银行股份有限公司洛阳分行、中信银行股份有限公司洛阳分行、中国民生银行股份有限公司，截止2011年末，三方监管协议尚在签署中；上

海利尔新材料有限公司募集资金存放于中国农业银行股份有限公司上海分行，截止2011年末，三方监管协议尚在签署中。

截止2011年12月31日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

公司	开户行	账号	金额
北京利尔	工行小汤山支行	0200064929200030034	460,408.84
	工行小汤山支行通知存款账户	0200064914200001954	35,000,000.00
	工行小汤山支行定期存款账户	0200064914200001830	20,000,000.00
	中信洛阳分行账户	7394110182600038310	37,453.69
	中信洛阳分行定期存款账户	7394110182600020887	111,023,800.00
洛阳利尔	建行洛阳关林支行活期账户	41001533110050206613	100,359.39
	建行洛阳关林支行通知账户	41001533110049006613	500,000.00
辽宁利尔	工行小汤山支行账户	0200064919200036037	3,962,811.64
	工行小汤山支行定期存款账户	0200064919200002732	194,000,000.00
	工行小汤山支行通知存款账户	0200064919200002608	3,000,000.00
利尔中晶	民生洛阳分行账户	4301014160001900	198,120.61
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000131	100,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000158	10,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000182	10,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000166	5,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000203	5,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000199	5,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000174	5,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000140	3,500,000.00
	民生洛阳分行通知存款账户	4301014340000123	19,500,000.00
	中信洛阳分行账户	7394110182100024848	863.80
	中信洛阳分行定期存款账户	7394110182100030861	62,193,449.03
	交通银行洛阳分行账户	413069600018010048645	-
	交通银行洛阳分行定期存款账户	413069600608510000786	304,693,480.98
上海	中国农业银行上海罗泾支行账户	03-489710040092571	10,346.17

利尔新材料	中国农业银行上海罗泾支行通知存款账户	03-489710040092571	50,000,000.00
合计			948,181,094.15

(三) 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		32,507.78				
报告期内变更用途的募集资金总额		16,785.48		已累计投入募集资金总额		43,396.72				
累计变更用途的募集资金总额		16,785.48		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		12.52%		本年度实现的效益		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目										
10,000吨/年连铸功能耐火材料项目	否	15,623.93	15,623.93	156.92	4,841.63	30.99%	2013-06-30	1,837.70	否	否
60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	是	19,651.33	23,819.80	3,963.50	3,963.50	16.64%	2012-12-30	0.00	否	否
4,000吨/年优质耐火材料项目	否		2,865.85	0.00	2,865.85	100.00%	2011-06-30	633.60	是	否
10,000吨/年高档陶瓷纤维及制品	否	4,520.01	4,520.01	0.00	0.00	0.00%	-	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	39,795.27	46,829.59	4,120.42	11,670.98	24.92%	-	2,471.30	-	-
超募资金投向										
投资内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	否	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	100.00%	2011-03-31		不适用	否
收购洛阳利尔耐火材料有限公司少数股东股权	否	357.53	357.53	0.00	357.53	100.00%	2010-12-18		不适用	否
对洛阳利尔耐火材料有限公司增资	否	1,862.86	1,862.86	1,862.86	1,862.86	100.00%	2011-04-02		不适用	否

洛阳利尔耐火材料有限公司透气砖生产线扩建工程	否	1,000.00	1,000.00	462.25	943.11	94.31%	2011-12-31		是	否
设立上海利尔新材料有限公司	否	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00%			否	否
收购马鞍山开元新材料科技有限公司	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	2011-07-02		不适用	否
收购伊川建合公司	否	568.54	568.54	568.54	568.54	100.00%	2011-08-20		不适用	否
5000吨/年多晶硅工程	否	60,000.00	60,000.00	6,993.71	6,993.71	11.66%	2012-7-31		否	否
归还银行贷款(如有)	-	2,500.00	2,500.00	0.00	2,500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	89,788.93	89,788.93	28,387.36	31,725.75	35.33%	-	-	-	-
合计	-	129,584.20	136,618.52	32,507.78	43,396.73	31.76%	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、10,000吨/年连铸功能耐火材料项目截止本年度末的实际进度与计划进度有所延迟,公司根据市场情况,推进项目建设,目前已具备4,000吨产能,该项目尚未完工。</p> <p>2、由于市场原因,10,000吨/年高档陶瓷纤维及制品项目暂缓投资建设。</p> <p>3、60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目本年度投入3963.5万元。由于国家土地政策收紧,建设用地手续尚在办理中,截止本年度末的实际进度与计划进度有所延迟。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》,同意使用超募资金2,500万元归还公司未到期银行借款2,500万元;</p> <p>2、第一届董事会第十五次会议审议通过了《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》,同意用超募资金1,000.00万元对洛阳利尔进行单方面增资;</p> <p>3、第一届董事会第十八次会议审议并通过了《关于收购洛阳利尔耐火材料有限公司股权的议案》,同意使用超募资金357.525万元收购洛阳利尔的股权;</p> <p>4、第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金与内蒙古包钢钢联股份有限公司合资设立合资公司的议案》,同意使用超募资金7,500万元人民币投资设立子公司;</p> <p>5、第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用不超过1950万元超募资金竞买土地使用权的议案》,公司使用超募资金1,862.8644万元对洛阳利尔耐火材料有限公司增资,由洛阳利尔耐火材料有限公司购买土地使用权;</p> <p>6、第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用超募资金9,000万元永久补充流动资金的议案》,同意使用9,000万元超募资金永久补充流动资金;</p> <p>7、第二届董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资实施5000吨/年多晶硅项目的议案》,同意使用不超过600万元收购伊川建合硅业科技有限公司100%股权,并使用超募资金6亿元对建合硅业进行增资;</p> <p>8、第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金2,000.00万元收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资的议案》,同意使用超募资金2,000.00万元收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资;</p> <p>9、第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金设立上海利尔新材料有限公司的议案》,同意使用超募资金5000万元设立上海利尔新材料有限公司。</p>									
募集资金投资项目实	适用									

施地点变更情况	45,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设, 变更为公司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, 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)”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 45,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设, 变更为公司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, 投资总额变更为23,819.80万元, 资金由首次公开发行股票募集资金分配给原“45,000吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目”项目的16,785.48万元以及超募资金中的7,034.32万元投资上述项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证项目可以顺利实施, 公司在募投资金到位以前已先行投入部分自筹资金, 进行募集资金投资项目的建设。2010年4月29日, 在公司第一届董事会第十三次会议通过, 将募集资金6,284.62万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构民生证券有限责任公司及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010年10月28日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 使用闲置募集资金7,000万元暂时补充公司流动资金, 使用期限六个月, 自2010年10月28日至2011年4月27日止, 截止到2011年4月19日, 公司已将用于补充流动资金的7,000万元募集资金全部归还到募集资金专用账户, 并将上述募集资金归还情况及时通知了本公司保荐机构和保荐代表人。本次闲置募集资金暂时补充流动资金事项已结束。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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	无

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

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。

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	45,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	23,819.80	3,963.50	3,963.50	16.64%	2012-12-31	0.00	否	否
合计	-	23,819.80	3,963.50	3,963.50	16.64%	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司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, 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)”。变更原因: 1、原项目中优质尖晶石砖、低碳镁碳砖产品所用原料中80%以上为各种镁砂原料, 目前国内的镁砂原料几乎全部来自于辽宁海城、大石桥一带。2、目前北京利尔的主要市场集中在华北、东北地区, 3、辽宁海城地区是我国最主要的镁砂资源地, 由于原料产地对镁质资源外运出省政策的调整, 可能大幅增加北京利尔的原材料采购成本, 在辽宁省海城市经济开发区建设该项目, 可以有效规避上述风险。4、随着国民经济的快速发展, 高速发展的汽车、家电、高铁、石油管线等行业对优质、特种钢等洁净钢的需求量越来越大。决策程序及信息披露情况详见2011-002号公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目本年度投入3963.5万元。由于国家土地政策收紧, 建设用地手续尚在办理中, 截止本年度末的实际进度与计划进度有所延迟。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(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大华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2011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：2011年度持续督导保荐期间（2011年1月1日—2011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十五次，具体如下：

序号	届次	会议时间	披露媒体名称	披露日期	备注
1	第一届董事会第十九次会议	2011年1月30日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年2月1日	
2	第一届董事会第二十次会议	2011年2月10日		未披露	议案一：关于推荐赵继增、张广智、赵世杰、牛俊高、郝不景为辽宁利尔高温材料有限公司董事的议案； 议案二：关于辽宁利尔高温材料有限公司开立募集资金账户并签订募集资金三方监管协议的议案。
3	第一届董事会第二十一次会议	2011年2月26日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年3月1日	
4	第一届董事会第二十二次会议	2011年3月30日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年3月31日	
5	第一届董事会第二十三次会议	2011年4月2日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年4月8日	

6	第一届董事会第二十四次会议	2011年4月18日		未披露	议案：关于北京利尔高温材料股份有限公司2011年第一季度季度报告的议案
7	第一届董事会第二十五次会议	2011年4月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年4月26日	
8	第一届董事会第二十六次会议	2011年5月5日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年5月6日	
9	第二届董事会第一次会议	2011年5月23日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年5月24日	
10	第二届董事会第二次会议	2011年7月12日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年7月13日	
11	第二届董事会第三次会议	2011年8月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年8月23日	
12	第二届董事会第四次会议	2011年9月29日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年9月30日	
13	第二届董事会第五次会议	2011年10月25日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年10月26日	
14	第二届董事会第六次会议	2011年12月1日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年12月2日	
15	第二届董事会第七次会议	2011年12月30日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年12月31日	

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了五次股东大会，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。

(1) 根据2011年第一次临时股东大会审议通过的议案及授权，对《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》执行，成立了辽宁利尔高温材料有限公司，并于2011年2月23日完成工商注册。

(2) 根据2010年年度股东大会审议通过的议案及授权，对《关于公司2010年度利润分配方案的议案》予以执行，完成了利润分配和资本公积转增股本并修改了公司章程。

(3) 根据2011年第二次临时股东大会通过的议案及授权,对《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》予以执行,完成了董事会、监事会的换届选举,调整了独立董事津贴。

(4) 跟据2011年第三次临时股东大会通过的议案及授权,对《关于对外投资实施5,000吨/年多晶硅项目的议案》予以执行,完成对伊川建合硅业科技有限公司的收购及增资,并使用超募资金60,000.00万元对建合硅业进行增资,伊川建和硅业科技有限公司已经更名为洛阳利尔中晶光伏材料有限公司,并于2011年11月15日完成工商注册。

(5) 跟据2011年第四次临时股东大会通过的议案及授权,对《关于公司2011年半年度资本公积转增股本预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》予以执行,完成2011年半年度资本公积转增股本,并修改了公司章程。

3、董事会下设的审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成,其中两名为公司独立董事,主任由具有专业会计的独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,2010年年度报告期间及报告期内,履行了以下工作职责:

(1) 与年审注册会计师沟通2010年度审计工作计划

2010年12月20日,公司董事会审计委员会召开了2010年年报工作第六次工作会议,会计师向审计委员会汇报了北京利尔高温材料股份有限公司2010年年度报告审计计划、人员安排和预审情况,审计委员会委员就预审中的问题、审计过程中需要注意的问题等事项与会计师进行了沟通,并要求会计师注意审计过程中的细节,按照计划的进度完成年报审计工作。

(2) 审计进场前,董事会审计委员会认真审阅了公司管理层提交的未经审计的2010年度财务报表,经与公司管理层就有关资料进行询问交流后,发表意见如下:公司财务会计报表依照公司新企业会计准则、会计政策、企业会计制度以及财政部发布的有关规定要求,未发现重大错报和漏报情况,所包含的信息能从重大方面反映出公司2010年度财务状况和经营成果,同意以此财务报表为基础,展开2010年年度报告审计工作。

(3) 审计期间保持与会计师事务所的沟通并审阅经初步审计后的财务报表,公司年审注册会计师进场后,董事会审计委员会与年审注册会计师于2011年2月23日召开了第二次年度报告工作会议,注册会计师向审计委员会汇报了审计中的调整事项,审计委员会就审计过程中发现的问题、审计调整事项以及审计进度进行了沟通和交流,并认真审阅了经天健正信会计师事务所初步审计

的2010年度财务报告，发表如下审核意见：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计报告，并以该审计报告为基础制作公司2010年年度报告和摘要，同时请审计项目组按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司2010年年度报告如期披露。

(4) 审阅公司2010年度审计报告，2011年2月27日，董事会审计委员会召开了年报工作第三次工作会议，认真审阅了经天健正信华会计师事务所出具的2010年年度审计报告，同时审议通过了以下决议：

①审议通过了天健正信会计师事务所有限公司出具的公司2010年审计报告，并出具如下审阅意见：天健正信会计师事务所有限公司出具的2010年年度审计报告严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，公允地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果，同意以该审计报告为基础制作公司2010年年度报告和摘要。

②审议通过了《关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结》；

③审议通过了《关于续聘2011年度审计机构的议案》，并提交董事会审议。

(5) 报告期内董事会审计委员会召开5次会议，其他履职情况如下：

①2011年度，分别审议了内部审计部提交的《公司2010年度内部审计报告》、《公司2010年度内部控制的评价报告》、《内部审计部2010年度工作总结和2011年度工作计划》、《公司2011年第一季度内部审计报告》、《公司内部审计2011年第一季度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《公司2011年半年度内部审计报告》及天健正信会计师事务所有限公司提交的《公司2011年半年度审计报告》、《公司内部审计2011年半年度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《公司2011年第三季度内部审计报告》、《公司内部审计2011年第三季度募集资金存放与使用情况的审计报告》、和审计委员会《关于公司2010年度审计工作的总结及2011年度续聘会计师事务所的议案》，并提交董事会审议。

②审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》，完成2010年年度报告、2011年年度报告相关工作。审计委员会完成2010年年度报告相关工作情况详见《公司2010年年度报告全文》，完成与公司2011年年度审计机构——大华会计师事务所有限公司协商确定了年报审计工作计划。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定履行职责，确

保薪酬的有效控制和合理发放。薪酬与考核委员会对本报告期披露的董事、监事及高级管理人员薪酬认真审核，认为：2011年，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，严格执行了股东大会、董事会做出的各项决议，全面完成了公司年度经营目标，所取得的薪酬合理、合法、恰当的反映了董事、监事及高级管理人员的履职情况。

5、董事会下设的提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》规定履行职责，召开两次提名委员会工作会议。审议了关于公司董事会换届选举的议案、关于聘任公司财务总监的议案，并提交董事会审议。

六、利润分配情况

1、本次利润分配预案

以公司2011年12月31日总股本540,000,000.00股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.50元(含税)，共计27,000,000.00元。本次利润分配后，母公司剩余未分配利润175,123,699.34元转入下一年度。

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
2010年	分配现金股利33,750,000.00元。	106,851,392.54	31.59%
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%

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已建立《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，建立内幕信息知情人档案，积极做好内幕信息的保密和管理工作：定期报告前，公司对相关内幕信息知情人进行提示，禁止窗口期买卖股票，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议；接待投资者来访调研时，签订承诺书，防范未披露信息外泄。

(一) 报告期内自查内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况

报告期内，公司不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况。

(二) 外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格执行《外部信息使用人管理制度》的规定，对外部单位相关人员作为内

内幕知情人登记在案，并提醒相关人员履行保密义务。

(三) 董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

八、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，未发现有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。

第十节 监事会报告

2011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2011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十二次，具体如下：

序号	届次	会议时间	会议通过的议案情况	披露媒体名称	披露日期
1	第一届监事会第十七次会议	2011年1月30日	1、关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案； 2、关于公司累积投票实施细则的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年2月1日
2	第一届监事会第十八次会议	2011年2月26日	1、关于公司2010年度监事会报告的议案； 2、关于公司2010年度报告及摘要的议案； 3、关于公司2010年度财务决算报告的议案； 4、关于公司2010年度利润分配预案的议案； 5、关于续聘公司2011年度审计机构的议案； 6、关于公司2010年度内部控制自我评价报告的议案； 7、关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年3月1日
3	第一届监事会第十九次会议	2011年3月30日	关于使用超募资金与内蒙古包钢钢联股份有限公司合资设立合资公司的议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年3月31日
4	第一届监事会第二十次会议	2011年4月2日	关于使用不超过1950万元超募资金竞买土地使用权的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年4月8日
5	第一届监事会第二十一次会议	2011年4月18日	关于北京利尔高温材料股份有限公司2011年第一季度季度报告的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年4月19日
6	第一届监事会第二十二次会议	2011年4月22日	1、关于使用超募资金9000万元永久补充流动资金的议案； 2、关于公司新增设立募集资金账户并签订三方监管协议的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年4月26日
7	第一届监事会第二十三次会议	2011年5月5日	关于公司监事会换届选举的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年5月6日
8	第二届监事会第一次会议	2011年5月23日	关于选举公司第二届监事会主席的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2011年5月24日

	议			讯网 (www.cninfo.com.cn)	
9	第二届监事会第二次会议	2011年7月12日	1、关于对外投资实施5,000吨/年多晶硅项目的议案； 2、关于使用超募资金收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资的议案； 3、关于发行短期融资券的议案； 4、关于公司向银行申请授信额度的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年7月13日
10	第二届监事会第三次会议	2011年8月22日	1、关于公司2011年半年度报告及摘要的议案； 2、关于公司2011年半年度资本公积转增股本预案的议案； 3、关于修改公司章程的议案； 4、关于使用超募资金设立上海利尔新材料科技有限公司的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年8月23日
11	第二届监事会第四次会议	2011年10月25日	关于北京利尔高温材料股份有限公司2011年第三季度季度报告的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年10月26日
12	第二届监事会第五次会议	2011年12月30日	关于变更公司2011年度财务报表审计机构的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2011年12月31日

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。

(1) 一届监事会第十七次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》。监事会对本次变更的相关事项进行了核查，监事会认为：公司变更部分募投项目的实施主

体、地点和产能是公司充分发挥资源配置优势的结果，本次变更后公司在不改变对募投项目规模的承诺下，提高了募集资金的使用效率，节约了公司未来的运营成本，且不会影响到公司正常的生产经营，符合公司和全体股东的利益。本次变更的程序符合相关法律法规的规定。

(2) 一届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金与内蒙古包钢钢联股份有限公司合资设立合资公司的议案》。经审核，监事会认为公司使用超募资金与内蒙古包钢钢联股份有限公司合资设立内蒙古包钢利尔高温材料有限公司的行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响原有募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情况；本次投资合资公司可以扩大公司市场份额，有利于公司的盈利能力，符合公司长远发展战略。

(3) 一届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用不超过1950万元超募资金竞买土地使用权的议案》。经审核，监事会认为：公司使用不超过1950万元超募资金竞买土地使用权的行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响原有募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情况；本次通过给洛阳利尔增资的方式参与竞买土地使用权可以为公司进一步扩大生产规模创造条件，符合公司长远发展战略。

(4) 一届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金9000万元永久补充流动资金的议案》。经审核，监事会认为：公司使用超募资金永久补充流动资金的行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响原有募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情况；有利于提高募集资金使用效率，满足公司业务增长对流动资金的需求，提高公司盈利能力。

(5) 二届监事会第二次会议审议通过了《关于对外投资实施5,000吨/年多晶硅项目的议案》。经审核，监事会认为公司实施5,000吨/年多晶硅项目可以抓住新能源太阳能光伏产业带来的机遇，丰富公司产品结构，增大利润空间，提高公司市场竞争力，符合公司长远发展战略，增强公司持续盈利能力；公司使用部分超募资金投资该项目，有助于提高超募资金的使用效率，符合公司及全体股东的利益。使用超募资金投资5,000吨/年多晶硅项目的行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响原有募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情况，不存在损害公司股东利益的情形。

(6) 二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资的议案》。经审核，公司使用超募资金收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资，可以完善公司产品结构，扩大公司市场份额，进一步提高市

市场竞争力，符合公司长远发展战略，有助于提高超募资金的使用效率，增强公司持续盈利能力，符合公司及全体股东的利益。超募资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响原有募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情况，不存在损害公司股东利益的情形。

(7) 二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金设立上海利尔新材料有限公司的议案》。经审核，监事会认为公司使用超募资金设立上海利尔新材料有限公司可以更好的实现公司的市场战略，扩大公司市场份额，进一步提高市场竞争力，符合公司长远发展战略，有助于提高超募资金的使用效率，增强公司持续盈利能力，符合公司及全体股东的利益。超募资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响原有募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向的情况，不存在损害公司股东利益的情形。

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2011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《2011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2011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。

7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

公司已建立《内幕信息知情人管理制度》，报告期内，公司按要求向监管部门提交内幕信息知情人名单，建立并保存了较完整的内幕信息知情人档案。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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	严格履行了承诺

		<p>股份数为本人所持有公司股份的9%。</p> <p>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%。</p> <p>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。</p>	
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		<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p> <p>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。</p>	严格履行了承诺
毛晓刚 王建勇 刘建岭 杜宛莹 韩峰		<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p> <p>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。</p>	严格履行了承诺
新疆天图兴业股权投资有限公司		<p>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。</p> <p>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。</p>	严格履行了承诺
王永华		<p>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。</p> <p>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。</p>	严格履行了承诺

九、解聘、续聘会计师事务所情况

2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司2011年度财务报表审计机构的议案》，同意将公司2011年度财务报表审计机构由天健正信会计师事务所有限公司变更为大华会计师事务

所有有限公司。

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、报告期内重大信息索引

公告编号	公告内容	公告日期	披露媒体
2011-001	北京利尔高温材料股份有限公司关于募集资金存放情况及全资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	2011. 1. 18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-002	北京利尔高温材料股份有限公司关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的公告	2011. 2. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-003	北京利尔高温材料股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告	2011. 2. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-004	北京利尔高温材料股份有限公司第一届监事会第十七次会议决议公告	2011. 2. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-005	北京利尔高温材料股份有限公司关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	2011. 2. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-006	北京利尔高温材料股份有限公司2011年第一次临时股东大会决议公告	2011. 2. 17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-007	北京利尔高温材料股份有限公司2010年度业绩快报	2011. 2. 25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-008	北京利尔高温材料股份有限公司2010年年度报告摘要	2011. 3. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-009	北京利尔高温材料股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011. 3. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-010	北京利尔高温材料股份有限公司第一届	2011. 3. 1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

	董事会第二十一次会议决议公告		(www.cninfo.com.cn)
2011-011	北京利尔高温材料股份有限公司第一届监事会第十八次会议决议公告	2011.3.1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-012	北京利尔高温材料股份有限公司关于召开2010年年度股东大会的公告	2011.3.1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-013	北京利尔高温材料股份有限公司关于举办2010年度报告网上说明会的公告	2011.3.1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-014	北京利尔高温材料股份有限公司2010年年度股东大会决议公告	2011.3.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-015	北京利尔高温材料股份有限公司关于使用超募资金投资设立合资公司的公告	2011.3.31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-016	北京利尔高温材料股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告	2011.3.31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-017	北京利尔高温材料股份有限公司第一届监事会第十九次会议决议公告	2011.3.31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-018	北京利尔高温材料股份有限公司关于使用不超过1950万元超募资金竞买土地使用权的公告	2011.4.8	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-019	北京利尔高温材料股份有限公司第一届董事会第二十三次会议决议公告	2011.4.8	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-020	北京利尔高温材料股份有限公司第一届监事会第二十次会议决议公告	2011.4.8	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-021	北京利尔高温材料股份有限公司关于竞得土地使用权的公告	2011.4.9	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-022	北京利尔高温材料股份有限公司2011年第一季度季度报告正文	2011.4.18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-023	北京利尔高温材料股份有限公司关于归还暂时补充流动资金的募集资金公告	2011.4.20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-024	北京利尔高温材料股份有限公司关于首次公开发行前已发行股份上市流通的公告	2011.4.21	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-025	北京利尔高温材料股份有限公司关于全资子公司辽宁利尔高温材料有限公司设立募集资金专用账户并签署三方监管协	2011.4.21	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

	议的公告		
2011-026	北京利尔高温材料股份有限公司关于使用超募资金永久补充流动资金的公告	2011. 4. 26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-027	北京利尔高温材料股份有限公司第一届董事会第二十五次会议决议公告	2011. 4. 26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-028	北京利尔高温材料股份有限公司第一届监事会第二十二次会议决议公告	2011. 4. 26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-029	北京利尔高温材料股份有限公司2010年度权益分派实施公告	2011. 4. 28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-030	北京利尔高温材料股份有限公司第一届董事会第二十六次会议决议公告	2011. 5. 6	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-031	北京利尔高温材料股份有限公司第一届监事会第二十三次会议决议公告	2011. 5. 6	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-032	北京利尔高温材料股份有限公司关于召开2011年第二次临时股东大会的公告	2011. 5. 6	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-033	北京利尔高温材料股份有限公司2011年第二次临时股东大会决议公告	2011. 5. 24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-034	北京利尔高温材料股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告	2011. 5. 24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-035	北京利尔高温材料股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告	2011. 5. 24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-036	北京利尔高温材料股份有限公司职工代表大会决议公告	2011. 5. 24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-037	北京利尔高温材料股份有限公司关于新增设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	2011. 6. 17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-038	北京利尔高温材料股份有限公司关于公司研发中心被认定为“北京市企业技术中心”的公告	2011. 6. 21	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-039	北京利尔高温材料股份有限公司澄清公告	2011. 6. 29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-040	北京利尔高温材料股份有限公司澄清公告	2011. 7. 12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2011-041	关于对外投资实施5000吨/年多晶硅项目的公告	2011.7.13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-042	关于使用超募资金收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资的公告	2011.7.13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-043	第二届董事会第二次会议决议公告	2011.7.13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-044	第二届监事会第二次会议决议公告	2011.7.13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-045	关于召开2011年第三次临时股东大会的公告	2011.7.13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-046	2011年第三次临时股东大会决议公告	2011.8.1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-047	关于使用超募资金设立上海利尔新材料有限公司的公告	2011.8.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-048	2011年半年度报告摘要	2011.8.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-049	第二届董事会第三次会议决议公告	2011.8.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-050	第二届监事会第三次会议决议公告	2011.8.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-051	关于召开2011年第四次临时股东大会的公告	2011.8.23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-052	2011年第四次临时股东大会决议公告	2011.9.9	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-053	2011年半年度权益分派实施公告	2011.9.20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-054	第二届董事会第四次会议决议公告	2011.9.30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-055	关于签署《组建海城镁矿矿业公司总体框架协议》的公告	2011.10.25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011-056	第二届董事会第五次会议决议公告	2011.10.26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)
2011-057	2011年第三季度季度报告正文	2011. 10. 26	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-058	关于完成“内控规则落实专项活动”整改计划的公告	2011. 10. 26	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-059	关于投资参股中关村兴业（北京）投资管理有限公司的公告	2011. 12. 2	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-060	第二届董事会第六次会议决议公告	2011. 12. 2	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-061	第二届董事会第七次会议决议公告	2011. 12. 31	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-062	关于变更2011年度财务报表审计机构公告	2011. 12. 31	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-063	关于召开2012年第一次临时股东大会的公告	2011. 12. 31	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011-064	第二届监事会第五次会议决议公告	2011. 12. 31	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十三、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大华审字[2012] 3105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2011年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2011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

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北京利尔公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京利尔公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：乐超军

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘文豪

中国 · 北京

报告日期： 2011年3月21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	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五. 1		1, 015, 556, 782. 17	1, 313, 683, 775. 94	206, 212, 570. 21	1, 279, 837, 049. 84
交易性金融资产				-		-
应收票据	五. 2		112, 343, 009. 56	131, 512, 868. 61	86, 680, 291. 27	111, 539, 856. 26
应收账款	五. 3	十一. 1	448, 788, 891. 85	264, 654, 221. 59	333, 849, 074. 44	211, 136, 538. 79
预付款项	五. 4		112, 161, 335. 04	11, 395, 099. 54	26, 309, 999. 72	10, 351, 026. 42
应收利息	五. 5		3, 358, 812. 75	16, 968, 750. 00	473, 550. 00	16, 968, 750. 00
其他应收款	五. 6	十一. 2	18, 858, 845. 09	13, 464, 004. 84	11, 410, 792. 75	8, 206, 686. 95
应收股利			-	-	-	-
存货	五. 7		253, 835, 199. 19	160, 299, 022. 03	155, 670, 252. 53	116, 774, 995. 31
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			1, 964, 902, 875. 65	1, 911, 977, 742. 55	820, 606, 530. 92	1, 754, 814, 903. 57
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	五. 8、9	十一. 3	124, 446, 210. 79	-	1, 144, 444, 407. 27	94, 486, 202. 48
投资性房地产				-		-
固定资产	五. 10		137, 544, 101. 30	119, 349, 853. 68	79, 192, 667. 70	83, 344, 546. 10
在建工程	五. 11		3, 369, 032. 88	1, 566, 552. 58	-	242, 240. 00
工程物资	五. 12		150, 000. 00		-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产				-		-
油气资产				-		-
无形资产	五. 13		89, 516, 780. 86	24, 707, 455. 81	5, 898, 857. 56	6, 043, 614. 76
开发支出			-	-	-	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用	五. 14		31, 693, 750. 00	32, 616, 644. 15	31, 693, 750. 00	32, 518, 750. 00
递延所得税资产	五. 15		4, 329, 203. 35	1, 088, 272. 62	1, 209, 702. 11	809, 788. 72
其他非流动资产			-	-	-	-
非流动资产合计			391, 049, 079. 18	179, 328, 778. 84	1, 262, 439, 384. 64	217, 445, 142. 06
资产总计			2, 355, 951, 954. 83	2, 091, 306, 521. 39	2, 083, 045, 915. 56	1, 972, 260, 045. 63

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	五. 18		69,000,000.00	-	-	-
交易性金融负债				-	-	-
应付票据	五. 19		62,254,495.96	140,824,598.13	47,492,660.85	122,595,235.73
应付账款	五. 20		229,643,299.54	115,302,492.94	163,959,404.99	85,634,976.32
预收款项	五. 21		14,923,778.00	938,976.00	180,686.00	882,976.00
应付职工薪酬	五. 22		5,875,078.37	4,148,066.42	4,240,527.56	3,077,257.61
应交税费	五. 23		28,139,546.02	19,687,871.01	21,243,759.03	13,077,122.89
应付利息			-	-	-	-
应付股利	五. 24		44,000.00	-	-	-
其他应付款	五. 25		37,326,172.16	1,122,115.77	58,525,751.39	7,824,151.32
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			447,206,370.05	282,024,120.27	295,642,789.82	233,091,719.87
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. 15		2,880,081.38	2,545,312.50	71,032.50	2,545,312.50
其他非流动负债	五. 26		4,000,000.00	-	-	-
非流动负债合计			6,880,081.38	2,545,312.50	71,032.50	2,545,312.50
负债合计			454,086,451.43	284,569,432.77	295,713,822.32	235,637,032.37
股东权益：						
股本	五. 27		540,000,000.00	135,000,000.00	540,000,000.00	135,000,000.00
资本公积	五. 28		1,018,567,054.44	1,423,567,054.44	1,014,312,705.08	1,419,312,705.08
减：库存股				-		-
盈余公积	五. 29		30,895,688.82	22,449,780.82	30,895,688.82	22,449,780.82
未分配利润	五. 30		302,831,544.81	224,782,616.89	202,123,699.34	159,860,527.36
外币报表折算差额			-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计			1,892,294,288.07	1,805,799,452.15	1,787,332,093.24	1,736,623,013.26
少数股东权益	五. 31		9,571,215.33	937,636.47	-	-
股东权益合计			1,901,865,503.40	1,806,737,088.62	1,787,332,093.24	1,736,623,013.26
负债和股东权益总计			2,355,951,954.83	2,091,306,521.39	2,083,045,915.56	1,972,260,045.63

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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. 32	十一. 4	919,585,881.28	707,803,727.55	705,873,765.81	580,853,701.88
二、营业成本	五. 33	十一. 5	620,510,656.20	463,223,824.33	496,255,842.37	404,343,600.33
减：营业税金及附加	五. 34		3,007,063.13	2,782,243.79	2,222,628.15	1,979,184.47
销售费用			98,193,618.40	68,819,768.33	75,083,919.90	55,137,493.55
管理费用			89,339,782.73	63,333,712.45	55,928,202.75	44,561,025.68
财务费用	五. 35		-25,818,634.06	-17,239,898.45	-21,609,496.58	-17,350,703.90
资产减值损失	五. 36		4,717,152.20	2,125,148.73	2,802,640.61	1,827,141.39
加：公允价值变动收益			-			
投资收益	五. 37	十一. 6	-153,789.21		-152,059.05	7,034,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-			
三、营业利润			129,482,453.47	124,758,928.37	95,037,969.56	97,390,460.36
加：营业外收入	五. 38		7,907,357.74	2,105,939.48	1,981,485.59	1,508,072.02
减：营业外支出	五. 39		81,949.97	1,798,555.31	51,400.00	1,305,856.26
其中：非流动资产处置损失						
四、利润总额			137,307,861.24	125,066,312.54	96,968,055.15	97,592,676.12
减：所得税费用	五. 40		17,454,728.02	17,187,961.52	12,508,975.17	12,159,215.33
五、净利润			119,853,133.22	107,878,351.02	84,459,079.98	85,433,460.79
其中：归属于母公司股东的净利润			120,244,835.92	106,851,392.54	84,459,079.98	85,433,460.79
少数股东损益			-391,702.70	1,026,958.48	—	—
六、每股收益：				-	—	—
（一）基本每股收益	五. 41		0.223	0.216	0.156	0.173
（二）稀释每股收益	五. 41		0.223	0.216	0.156	0.173
七、其他综合收益			-	535,656.05		
八、综合收益总额			119,853,133.22	108,414,007.07	84,459,079.98	85,433,460.79
其中：归属于母公司股东的综合收益总额			120,244,835.92	107,387,048.59	84,459,079.98	85,433,460.79
少数股东损益			-391,702.70	1,026,958.48	-	-

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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				496,807,707.04	410,304,079.51	328,467,607.15	311,423,961.52
收到的税费返还				-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五.42			95,825,244.36	10,061,010.91	103,028,566.77	11,624,353.51
经营活动现金流入小计				592,632,951.40	420,365,090.42	431,496,173.92	323,048,315.03
购买商品、接受劳务支付的现金				429,668,391.13	280,448,104.13	285,695,996.68	237,224,980.25
支付给职工以及为职工支付的现金				75,798,099.11	53,566,094.15	55,121,971.85	41,801,570.48
支付的各项税费				51,977,305.13	56,483,710.70	36,864,827.69	42,422,173.70
支付其他与经营活动有关的现金	五.42			70,561,470.08	50,090,255.91	31,931,850.99	36,888,231.13
经营活动现金流出小计				628,005,265.45	440,588,164.89	409,614,647.21	358,336,955.56
经营活动产生的现金流量净额				-35,372,314.05	-20,223,074.47	21,881,526.71	-35,288,640.53
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金				-	-	-	-
取得投资收益收到的现金				-	-	-	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				33,500.00	130,436.79	28,500.00	9,500.00
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				33,500.00	130,436.79	28,500.00	7,044,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				146,953,217.79	20,643,429.96	4,741,017.49	14,410,831.71
投资支付的现金				124,600,000.00	3,385,200.00	1,031,426,644.00	27,085,200.00
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额				10,123,281.62	-	25,685,350.00	-
支付其他与投资活动有关的现金				-	-	-	-
投资活动现金流出小计				281,676,499.41	24,028,629.96	1,061,853,011.49	41,496,031.71
投资活动产生的现金流量净额				-281,642,999.41	-23,898,193.17	-1,061,824,511.49	-34,452,031.71
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	-	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				121,000,000.00	95,000,000.00	50,000,000.00	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				121,000,000.00	1,443,731,700.00	50,000,000.00	1,443,731,700.00
偿还债务支付的现金				67,000,000.00	103,700,000.00	50,000,000.00	95,000,000.00
分配股利利润或偿付利息支付现金				35,101,837.31	27,797,586.06	33,671,651.85	27,472,254.80
支付其他与筹资活动有关的现金				43,418,804.11	15,339,130.78	35,294,000.85	15,339,130.78
筹资活动现金流出小计				145,520,641.42	146,836,716.84	118,965,652.70	137,811,385.58
筹资活动产生的现金流量净额				-24,520,641.42	1,296,894,983.16	-68,965,652.70	1,305,920,314.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				-9,843.00	-	-9,843.00	-
五、现金及现金等价物净增加额				-341,545,797.88	1,252,773,715.52	-1,108,918,480.48	1,236,179,642.18
加：期初现金及现金等价物余额				1,313,683,775.94	60,910,060.42	1,279,837,049.84	43,657,407.66
六、期末现金及现金等价物余额				972,137,978.06	1,313,683,775.94	170,918,569.36	1,279,837,049.84

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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	2011年度									
	归属于母公司股东权益						外币报表折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润					
一、上年年末余额	135,000,000.00	1,423,567,054.44	-	-22,449,780.82	224,782,616.89	-	1,805,799,452.15	937,636.47	1,806,737,088.62	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	135,000,000.00	1,423,567,054.44	-	-22,449,780.82	224,782,616.89	-	1,805,799,452.15	937,636.47	1,806,737,088.62	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	405,000,000.00	-405,000,000.00	-	8,445,908.00	78,048,927.92	-	86,494,835.92	8,633,578.86	95,128,414.78	
（一）净利润					120,244,835.92		120,244,835.92	-391,702.70	119,853,133.22	
（二）其他综合收益										
综合收益小计					-120,244,835.92		-120,244,835.92	-391,702.70	119,853,133.22	
（三）股东投入和减少资本（减少以“-”号填列）								-9,025,281.56	9,025,281.56	
1. 股东投入资本								-9,025,281.56	9,025,281.56	
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配（减少以“-”号填列）				-8,445,908.00	-42,195,908.00		-33,750,000.00		-33,750,000.00	
1. 提取盈余公积				8,445,908.00	-8,445,908.00					
2. 对股东的分配					-33,750,000.00		-33,750,000.00		-33,750,000.00	
3. 其他										
（五）股东权益内部结转（减少以“-”号填列）	405,000,000.00	-405,000,000.00								
1. 资本公积转增股本	405,000,000.00	-405,000,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	540,000,000.00	1,018,567,054.44	-	-30,895,688.82	302,831,544.81	-	-1,892,294,288.07	9,571,215.33	1,901,865,503.40	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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	2010年度									
	归属于母公司股东权益						外币报表折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润					
一、上年年末余额	101,250,000.00	115,633,398.39	-	13,906,434.74	153,474,570.43	-	384,264,403.56	4,137,084.04	388,401,487.60	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	101,250,000.00	115,633,398.39	-	13,906,434.74	153,474,570.43	-	384,264,403.56	4,137,084.04	388,401,487.60	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,750,000.00	1,307,933,656.03	-	8,543,346.08	71,308,046.46	-	1,421,535,048.59	-3,199,447.57	1,418,335,601.02	
（一）净利润	-	-	-	-	106,851,392.54	-	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	-	535,656.05	
综合收益小计	-	535,656.05	-	-	106,851,392.54	-	107,387,048.59	1,026,958.48	108,414,007.07	
（三）股东投入和减少资本（减少以“-”号填列）	33,750,000.00	1,307,398,000.00	-	-	-	-	-1,341,148,000.00	-4,226,406.05	1,336,921,593.95	
1. 股东投入资本	33,750,000.00	1,307,398,000.00	-	-	-	-	-1,341,148,000.00	-4,226,406.05	1,336,921,593.95	
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配（减少以“-”号填列）	-	-	-	8,543,346.08	-35,543,346.08	-	-27,000,000.00	-	-27,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	8,543,346.08	-8,543,346.08	-	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-27,000,000.00	-	-27,000,000.00	-	-27,000,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）股东权益内部结转（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	135,000,000.00	1,423,567,054.44	-	22,449,780.82	224,782,616.89	-	1,805,799,452.15	937,636.47	1,806,737,088.62	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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	2011年度						外币 报表 折算 差额	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	135,000,000.00	1,419,312,705.08	-	22,449,780.82	159,860,527.36	-	1,736,623,013.26	
加：会计政策变更							-	
前期差错更正							-	
其他							-	
二、本年初余额	135,000,000.00	1,419,312,705.08	-	22,449,780.82	159,860,527.36	-	1,736,623,013.26	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	405,000,000.00	-405,000,000.00	-	8,445,908.00	42,263,171.98	-	50,709,079.98	
（一）净利润					84,459,079.98		84,459,079.98	
（二）其他综合收益							-	
综合收益小计	-	-	-	-	84,459,079.98	-	84,459,079.98	
（三）股东投入和减少资本（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入资本							-	
2. 股份支付计入股东权益的金额							-	
3. 其他							-	
（四）利润分配（减少以“-”号填列）	-	-	-	8,445,908.00	-42,195,908.00	-	-33,750,000.00	
1. 提取盈余公积				8,445,908.00	-8,445,908.00		-	
2. 对股东的分配					-33,750,000.00		-33,750,000.00	
3. 其他							-	
（五）股东权益内部结转（减少以“-”号填列）	405,000,000.00	-405,000,000.00	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	405,000,000.00	-405,000,000.00					-	
2. 盈余公积转增股本							-	
3. 盈余公积弥补亏损							-	
4. 其他							-	
四、本期期末余额	540,000,000.00	1,014,312,705.08	-	30,895,688.82	202,123,699.34	-	1,787,332,093.24	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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	2010年度						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	101,250,000.00	111,914,705.08	-	13,906,434.74	109,970,412.65	-	337,041,552.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	101,250,000.00	111,914,705.08	-	13,906,434.74	109,970,412.65	-	337,041,552.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,750,000.00	1,307,398,000.00	-	8,543,346.08	49,890,114.71	-	1,399,581,460.79
（一）净利润	-	-	-	-	85,433,460.79	-	85,433,460.79
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
综合收益小计	-	-	-	-	85,433,460.79	-	85,433,460.79
（三）股东投入和减少资本（减少以“-”号填列）	33,750,000.00	1,307,398,000.00	-	-	-	-	1,341,148,000.00
1. 股东投入资本	33,750,000.00	1,307,398,000.00	-	-	-	-	1,341,148,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配（减少以“-”号填列）	-	-	-	8,543,346.08	-35,543,346.08	-	-27,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	8,543,346.08	-8,543,346.08	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-27,000,000.00	-	-27,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	135,000,000.00	1,419,312,705.08	-	22,449,780.82	159,860,527.36	-	1,736,623,013.26

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

二、2011年度财务报表附注

北京利尔高温材料股份有限公司

2011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有限公司章程。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。

（四） 资本公积转增股本

2011 年 5 月，本公司以股本 13500 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转 10 股，共计转增 13500 万股，每股 1 元，转增后本公司股本为 27000 万元。上述增资业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2011）综字第 010056 号验资报告审验。

2011 年 9 月，本公司以股本 27000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转 10 股，共计转增 27000 万股，每股 1 元，转增后本公司股本为 54000 万元。上述增资业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2011）综字第 010114 号验资报告审验。

2012 年 2 月 15 日，本公司在北京市工商行政管理局换领了编号为 110114001748483 的企业法人营业执照，注册资金 54000 万元，其中：赵继增出资人民币 186,041,936.00 元，占 34.45%；其他 21 名发起人股东出资人民币 218,958,064.00 元，占 40.55%；社会公众股出资 135,000,000.00 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。

（五） 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。

（六） 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。

（七） 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。

（八） 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2011年12月31日止，公司拥有7个控股(全资)子公司。有关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2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(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，计入当期损益，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，或虽能区分但不能够单独计量的，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
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司		25%	
辽宁利尔高温材料有限公司		25%	
马鞍山利尔开元新材料有限公司		15%	*4
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司		25%	

上海利尔新材料有限公司		25%	
-------------	--	-----	--

*1、2011 年 9 月 14 日，本公司取得编号为京科高字 GF201111000097 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、本公司之子公司洛阳利尔耐火材料有限公司已取得编号为 GF201141000160 的高新技术企业证书，从 2011 年起执行 15%的企业所得税优惠税率。

*4、本公司之子公司马鞍山利尔开元新材料有限公司已取得编号为 GR200834000659 的高新技术企业证书，从 2009 年起执行 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	全资子公司	河南洛阳	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	上海宝山区	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
辽宁利尔高温材料有限公司 *2	全资子公司	辽宁海城	工业生产企业	23819.8万元	赵继增	耐火材料研发、设计、生产、销售及安装。
上海利尔新材料有限公司*3	全资子公司	上海宝山区	工业生产企业	5000万元	赵继增	耐火材料、耐磨材料、高温陶瓷的设计、销售；工业窑炉的施工、安装
公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	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%	6488.3444万元	-		是
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司	100%	100%	670万元	-		是
辽宁利尔高温材料	100%	100%	23819.8万元	-		是

有限公司					
上海利尔新材料有限公司	100%	100%	5000万元	-	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	-	-	
辽宁利尔高温材料有限公司	有限公司	78623300-8	-	-	
上海利尔新材料有限公司	有限公司	8682708-X	-	-	

*1、上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司成立于 2010 年 6 月 21 日，章程规定注册资本 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%，洛阳鹏飞耐火耐磨材料有限公司（以下简称“洛阳鹏飞”）以三项发明专利作价出资 330 万元，占注册资本的 33%。截止本报告日，本公司已足额缴付出资，惟洛阳鹏飞专利出资尚未到位。

*2 辽宁利尔高温材料有限公司成立于 2011 年 2 月 23 日，注册资本 23819.8 万元，系本公司全资子公司。

*3 上海利尔新材料有限公司成立于 2011 年 12 月 13 日，注册资本 5000 万元，系本公司全资子公司。

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	期末实际出资额	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	-	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	1,174,227.74	-		

3、本公司通过非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
马鞍山利尔开元新材料有限公司	控股子公司	马鞍山市	工业生产企业	2405万元	赵继增	耐火材料开发与生产
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	全资子公司	洛阳市	工业生产企业	60,560万元	赵继增	多晶硅原料、硅业、组件及

子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
马鞍山利尔开元新材料有限公司	73.00%	73.00%	2,000.00万元	—	是
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	100.00%	100.00%	60,568.54万元	—	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
马鞍山利尔开元新材料有限公司	有限公司	72631160-9	8,396,987.59	—	
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	有限公司	57359409-6	—		

(二) 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	本年净利润
辽宁利尔高温材料有限公司	新设	238,613,298.31	415,298.31
马鞍山利尔开元新材料有限公司	收购	31,099,954.03	-2,327,014.72
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	收购	605,239,479.61	-103,815.21
上海利尔新材料有限公司	新设	49,986,518.14	-13,481.86

(三) 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京利尔国际贸易有限公司 *1	注销	7,001,730.16	3,426.72

*1、2011年2月14日，北京利尔国际贸易有限公司经北京市工商行政管理局昌平分局核定予以注销。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	593,135.38	648,781.03
银行存款	971,544,842.68	1,211,707,425.73
其中：美元	2,475.74	225,457.36
汇率	6.3009	6.6227
折合人民币金额	15,599.39	1,493,136.47
其他货币资金	43,418,804.11	101,327,569.18
合 计	1,015,556,782.17	1,313,683,775.94

截至2011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。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	112,343,009.56	131,512,868.61
商业承兑汇票		-
合 计	112,343,009.56	131,512,868.61

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司用于质押的银行承兑汇票余额为 10,630,000.00 元，无背书转让和贴现的商业承兑汇票。

(3) 截至 2011 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	460,233,332.50	99.88%	11,444,440.65	2.49%	448,788,891.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	550,371.71	0.12%	550,371.71	100.00%	-
合 计	460,783,704.21	100.00%	11,994,812.36	2.60%	448,788,891.85
类别	年初余额				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

2011 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。

应收账款 2011 年 12 月 31 日余额较年初增长 69.58%，主要系业务销售规模扩大，应收账款相应增加等原因所致。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄风险组合	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	450,102,326.68	97.68%	9,052,046.58	441,050,280.10
1-2年(含)	4,173,589.85	0.91%	167,358.98	4,006,230.87
2-3年(含)	3,485,823.38	0.76%	697,164.68	2,788,658.70
3-4年(含)	1,881,285.57	0.41%	940,642.79	940,642.78
4-5年(含)	15,396.98	0.00%	12,317.58	3,079.40
5年以上(含)	574,910.04	0.12%	574,910.04	-
其他个别认定款项	550,371.71	0.12%	550,371.71	-
合计	460,783,704.21	100.00%	11,994,812.36	448,788,891.85
账龄风险组合	年初余额			
	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

(3) 应收账款前五名客户列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
内蒙古包钢钢联股份有限公司物资供应分公司	非关联方	38,971,760.26	1年以内	8.46%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	25,242,165.02	1年以内	5.48%
首钢总公司	非关联方	24,241,867.13	1年以内	5.26%
天津荣程联合钢铁集团有限公司	非关联方	23,348,145.26	1年以内	5.07%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司(原料部)	非关联方	17,129,229.42	1年以内	3.72%
合计		128,933,167.09		27.99%

(4) 截至 2011 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. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	105,003,550.11	93.61%	7,428,130.03	65.19%
1-2年(含)	5,099,177.95	4.55%	3,766,247.89	33.05%
2-3年(含)	2,003,166.78	1.79%	173,231.61	1.52%
3年以上	55,440.20	0.05%	27,490.01	0.24%
合计	112,161,335.04	100.00%	11,395,099.54	100.00%

预付款项 2011 年 12 月 31 日余额较年初增加 884.29%, 主要系预付材料采购款、预付购地款和工程款增加

所致。

(2) 预付款项前五名明细列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
伊川县预算外资金财政专户	非关联方	20,000,000.00	17.83%	一年以内	土地还未取得
洛阳市土地交易中心	非关联方	18,437,917.68	16.44%	一年以内	手续尚未办理完毕
开原化工机械有限公司	非关联方	7,200,000.00	6.42%	一年以内	工程还在进行中
洛阳高新开发区建兴劳务部	非关联方	4,169,992.52	3.72%	一年以内	尚未提供劳务
湖南东森冶金材料有限公司	非关联方	4,099,550.00	3.66%	一年以内	尚未发货
合计		53,907,460.20	48.07%		

(3) 截至 2011 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。

5. 应收利息

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
定期存款应收利息	16,968,750.00	19,982,819.70	33,592,756.95	3,358,812.75
合计	16,968,750.00	19,982,819.70	33,592,756.95	3,358,812.75

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末余额				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	21,122,078.81	100.00%	2,263,233.72	10.72%	18,858,845.09
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	21,122,078.81	100.00%	2,263,233.72	10.72%	18,858,845.09
类别	年初余额				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	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

2011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。

其他应收款2011年12月31日余额较年初增加40.07%，主要系备用金增加所致。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄风险组合	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	17,030,029.09	80.62%	340,600.58	16,689,428.51
1-2年(含)	1,946,530.62	9.22%	194,653.06	1,751,877.56
2-3年(含)	78,656.60	0.37%	15,731.32	62,925.28
3-4年(含)	709,227.50	3.36%	354,613.75	354,613.75
4-5年(含)	-	-	-	-
5年以上(含)	1,357,635.00	6.43%	1,357,635.00	-
合计	21,122,078.81	100.00%	2,263,233.72	18,858,845.09
账龄风险组合	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
(1) 1年以内	12,546,267.35	89.98%	250,925.35	12,295,342.00
(2) 1-2年(含)	422,393.64	3.03%	42,239.36	380,154.28
(3) 2-3年(含)	975,158.82	6.99%	186,650.26	788,508.56
(4) 3-4年(含)	-	-	-	-
(5) 4-5年(含)	-	-	-	-
(6) 5年以上(含)	-	-	-	-
(7) 合计	13,943,819.81	100.00%	479,814.97	13,464,004.84

(3) 其他应收款余额前五名列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
马钢江东冶金材料总厂	单位往来	客户	1,277,635.00	5年以上	6.05%
马鞍山钢铁股份有限公司燃料采购中心	保证金	客户	650,000.00	1年以内及1-2年	3.08%
乌克兰办事处	备用金	驻外办事处	632,956.30	1年以内及1-2年	3.00%
张建超	备用金	子公司员工	479,458.34	1年以内	2.27%
俄罗斯办事处	备用金	驻外办事处	478,728.81	1年以内	2.27%
合计			3,518,778.45		16.67%

(4) 截至2011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。

7. 存货

(1) 存货分项列示如下:

存货种类	年末余额	年初余额
原材料	79,547,966.70	51,817,561.45
在产品	41,148,140.64	22,048,342.52
产成品	127,724,017.69	80,779,189.79
低值易耗品	5,415,074.16	5,653,928.27
减: 存货跌价准备		
存货净额	253,835,199.19	160,299,022.03

(2) 截至 2011 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。

8. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司*1	50%	50%	149,724,295.34	31,873.75	149,692,421.59	-	-307,578.41
二、联营企业							
马鞍山开元丹炉工程陶瓷科技有限公司*2	40%	40%	-	-	-	-	-

*1、内蒙古包钢利尔高温材料有限公司（以下简称“包钢利尔”）成立于 2011 年 6 月 28 日，注册资本 15000 万元，本公司以货币资金出资 7500 万元，占注册资本的 50%。

*2、马鞍山开元丹炉工程陶瓷科技有限公司系由本公司之子公司马鞍山利尔开元新材料有限公司于 2007 年 1 月参与出资组建，公司注册资本人民币 100 万元，马鞍山利尔开元新材料有限公司出资 40 万元，占其注册资本的 40%。公司经营范围为工程陶瓷材料和耐火材料的生产销售、科技开发及技术服务，目前处于停止经营状态，本公司已对其全额提取长期股权投资减值准备。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末余额
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	权益法	75,000,000.00	-	74,846,210.79	74,846,210.79
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	成本法	49,600,000.00	-	49,600,000.00	49,600,000.00
马鞍山开元丹炉工程陶瓷科技有限公司	权益法	400,000.00	-	-	-
合计	——	125,000,000.00	-	124,446,210.79	124,446,210.79
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
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	50.00%	50.00%	-	-	-
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	19.78%	19.78%	-	-	-
马鞍山开元丹炉工程陶瓷科技有限公司	40%	40%	400,000.00	-	-
合计	——	——	400,000.00	-	-

10. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、固定资产原值	161,710,820.84	42,863,161.70	684,828.90	203,889,153.64
1. 房屋建筑物	52,157,757.96	13,685,216.58	-	65,842,974.54
2. 生产设备	98,352,264.63	20,435,632.86	68,500.00	118,719,397.49
机器设备	59,113,578.25	11,645,192.34	-	70,758,770.59
热工设备	23,344,884.61	7,269,608.45	-	30,614,493.06
其他设备	15,893,801.77	1,520,832.07	68,500.00	17,346,133.84
3. 运输设备	6,994,270.58	5,838,269.73	616,328.90	12,216,211.41
4. 电子设备及其他	4,206,527.67	2,904,042.53	-	7,110,570.20
二、累计折旧合计	42,360,967.16	24,543,319.27	559,234.09	66,345,052.34
1. 房屋建筑物	9,489,841.80	4,138,191.14	-	13,628,032.97
2. 生产设备	28,908,177.37	15,437,681.97	47,618.99	44,298,240.31
机器设备	16,553,840.42	9,984,299.27	-	26,538,139.69

热工设备	2,944,461.27	2,476,196.92	-	5,420,658.19
其他设备	9,409,875.68	2,977,185.78	47,618.99	12,339,442.43
3. 运输设备	2,531,642.43	3,209,434.74	511,615.10	5,229,462.08
4. 电子设备及其他	1,431,305.56	1,758,011.42	-	3,189,316.98
三、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	119,349,853.68	-	-	137,544,101.30
1. 房屋建筑物	42,667,916.16	—	—	52,214,941.57
2. 生产设备	69,444,087.26	—	—	74,421,157.18
机器设备	42,559,737.83	—	—	44,220,630.90
热工设备	20,400,423.34	—	—	25,193,834.87
其他设备	6,483,926.09	—	—	5,006,691.41
3. 运输设备	4,462,628.15	—	—	6,986,749.33
4. 电子设备及其他	2,775,222.11	—	—	3,921,253.22

(2) 本年自在建工程完工转入 8,236,357.51 元。

(3) 本公司报告期间无融资租入固定资产。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无闲置固定资产。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司用于借款抵押的资产情况见附注五、17。

(6) 本年度本公司收购马鞍山开元新材料科技有限公司后, 该公司变更名称为马鞍山利尔开元新材料有限公司, 相应的土地使用权证和房产证更名工作尚未办理完毕。

11. 在建工程

在建工程分项列示如下:

项目	年末余额			年初余额		
	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
滑板车间		-		50,000.00	-	50,000.00
不定型原料棚		-		58,740.00	-	58,740.00
透气砖生产线扩建工程		-		1,324,312.58	-	1,324,312.58
炉外精炼用优质耐火材料项目	3,361,032.88	-	3,361,032.88	-	-	-

多晶硅项目	8,000.00	-	8,000.00	-	-	-
合计	3,369,032.88	-	3,369,032.88	1,566,552.58	-	1,566,552.58

在建工程增减变动情况如下：

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	期末余额
功能中试线燃气工程	133,500.00	133,500.00		133,500.00		100.00%	-
滑板车间	15,000,000.00	50,000.00			50,000.00	0.33%	-
不定型原料棚	284,843.00	58,740.00	226,103.00	284,843.00		100.00%	-
宿舍二层加建工程	275,000.00		275,000.00	275,000.00		100.00%	-
预制厂成品库、原料库	250,000.00		250,000.00	250,000.00		100.00%	-
燃气设备	27,290.00		27,290.00	27,290.00		100.00%	-
食堂、浴室项目	8,500,000.00	-	8,000.00	-	-	0.09%	8,000.00
炉外精炼用优质耐火材料项目	238,198,000.00		3,361,032.88			1.41%	3,361,032.88
扩建透气砖生产线	6,400,000.00	1,324,312.58	3,172,530.92	4,496,843.50	-	70.26%	-
联合厂房及电熔项目	3,000,000.00	-	2,796,171.01	2,796,171.01	-	93.21%	-
合计		1,566,552.58	10,116,127.81	8,263,647.51	50,000.00		3,369,032.88

12. 工程物资

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
工程用材料	-	1,572,845.20	1,422,845.20	150,000.00
合计	-	1,572,845.20	1,422,845.20	150,000.00

13. 无形资产

无形资产的摊销和减值：

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	27,409,170.54	66,865,095.21	-	94,274,265.75
土地使用权	27,409,170.54	66,865,095.21	-	94,274,265.75
其中：洛阳利尔	18,224,051.28	-	-	18,224,051.28
洛阳中晶	-	45,273,700.00	-	45,273,700.00
马鞍山利尔	-	21,591,395.21	-	21,591,395.21
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	2,701,714.73	2,055,770.16	-	4,757,484.89
土地使用权	2,701,714.73	2,055,770.16	-	4,757,484.89
其中：洛阳利尔	1,306,057.05	364,845.04	-	1,670,902.09
洛阳中晶	-	229,339.64	-	229,339.64
马鞍山利尔	-	1,275,452.28	-	1,275,452.28
上海利尔	201,410.59	41,376.00	-	242,786.59
本公司	1,194,247.09	144,757.20	-	1,339,004.29
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	24,707,455.81	-	-	89,516,780.86
土地使用权	24,707,455.81	-	-	89,516,780.86
其中：洛阳利尔	16,917,994.23	-	-	16,553,149.19

洛阳中晶	-	-	-	45,044,360.36
马鞍山利尔*	-	-	-	20,315,942.93
上海利尔	1,745,846.82	-	-	1,704,470.82
本公司	6,043,614.76	-	-	5,898,857.56

*马鞍山利尔土地使用权已用于其 1500 万元借款抵押，抵押资产及借款情况详见附注五、17、18。本年度本公司收购马鞍山开元新材料科技有限公司后，该公司变更名称为马鞍山利尔开元新材料有限公司，相应的土地使用权证和房产证更名工作尚未办理完毕。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末余额
综合楼装修费	97,894.15	-	97,894.15	-	-
土地租赁*	32,518,750.00	-	825,000.00	-	31,693,750.00
合计	32,616,644.15	-	922,894.15	-	31,693,750.00

*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。

15. 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：				
坏账准备	14,257,627.91	2,171,925.86	7,255,150.77	1,088,272.62
可抵扣亏损	11,903,230.81	2,097,277.49		
长期股权投资减值准备	400,000.00	60,000.00		
合计	26,560,858.72	4,329,203.35	7,255,150.77	1,088,272.62
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：				
应收利息	3,358,812.74	792,348.19	16,968,750.00	2,545,312.50
非同一控制下企业合并对公允价值报表调整的影响数	13,918,221.27	2,087,733.19	-	-
合计	17,277,034.01	2,880,081.38	16,968,750.00	2,545,312.50

16. 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	7,257,392.75	7,137,204.65	-	136,551.32	14,258,046.08
长期股权投资减值准备*		400,000.00			400,000.00
合 计	7,257,392.75	7,537,204.65	-	136,551.32	14,658,046.08

*长期股权投资减值准备情况详见附注五、8和附注五、9。

17. 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
一、用于担保的资产					
1、原值					
固定资产--房屋		4,036,328.33		4,036,328.33	借款抵押
无形资产--土地使用权		21,591,395.21		21,591,395.21	借款抵押
小 计		25,627,723.54		25,627,723.54	
2、折旧或累计摊销					
固定资产--房屋		854,861.26		854,861.26	
无形资产--土地使用权		1,275,452.28		1,275,452.28	
小 计		2,130,313.54		2,130,313.54	
净 值		23,497,410.00		23,497,410.00	
二、票据保证金					
票据保证金	-	43,418,804.11	-	-	43,418,804.11

18. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	15,000,000.00	-
信用借款	54,000,000.00	-
合 计	69,000,000.00	-

(2) 借款明细如下:

贷款银行	金额	借款期限	利率	抵押物(担保人)
交行洛阳支行	6,000,000.00	2011年3月11日至2012年1月31日	5.45%	信用借款
交行洛阳支行	10,000,000.00	2011年4月18日至2012年1月31日	5.68%	信用借款
交行洛阳支行	8,000,000.00	首次放款日至2012年2月	6.10%	信用借款

		18日		
中信洛阳支行	30,000,000.00	2011年12月20日至2012月6月19日	6.41%	信用借款
徽商银行	15,000,000.00	12个月	6.56%	土地、房产
合计	69,000,000.00			

19. 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	62,254,495.96	140,824,598.13
合 计	62,254,495.96	(A) 140,824,598.13

应付票据本年末较期初减少 55.79%，主要原因是年初票据在本年末已兑付所致。

20. 应付账款

(1) 应付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	191,693,296.17	83.48%	104,908,263.59	90.99%
1—2年（含）	29,576,392.65	12.88%	4,515,191.32	3.92%
2—3年（含）	3,132,393.23	1.36%	1,165,371.64	1.01%
3年以上	5,241,217.49	2.28%	4,713,666.39	4.08%
合 计	229,643,299.54	100.00%	115,302,492.94	100.00%

应付账款 2011 年 12 月 31 日余额较年初增加 99.17%，主要系本年度材料采购相应的应付款增加和财务报表合并范围增加所致。

(2) 截至 2011 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	1.80%	4-5年	信用期内
内乡县汇森货运有限责任公司	非关联方	1,764,665.38	0.76%	1-2年	信用期内
海城市牌楼镇镁质材料厂	非关联方	1,517,406.43	0.66%	1-2年及2-3年	信用期内
北京希萌瑞杰科技有限公司	非关联方	1,509,299.88	0.65%	1-2年	信用期内
孝义市碧源铝业有限公司	非关联方	1,301,867.62	0.56%	1-2年	信用期内
合计		10,244,196.31	4.43%		

(3) 截至 2011 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。

21. 预收账款

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,923,778.00	100.00%	938,976.00	100.00%
1-2年(含)			(B) -	(C) -
2-3年(含)			(D) -	(E) -
3年以上			(F) -	(G) -
合计	14,923,778.00	100.00%	938,976.00	100.00%

(2) 截至 2011 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。

22. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,071,033.70	75,855,000.74	74,026,658.27	3,899,376.17
二、职工福利费	-	1,533,311.40	1,533,311.40	-
三、社会保险费	171,319.94	3,095,736.11	3,069,516.86	197,539.19
其中: 1、医疗保险费	4,182.18	626,938.87	621,075.14	10,045.91
2、基本养老保险费	167,136.16	2,147,687.71	2,130,934.19	183,889.68
3、失业保险费	1.60	144,192.43	142,517.08	1,676.95
4、工伤保险费	-	105,376.81	104,120.30	1,256.51
5、生育保险费	-	71,540.29	70,870.15	670.14
四、住房公积金	350,234.00	5,546.00	5,546.00	350,234.00
五、工会经费和职工教育经费	1,555,478.78	30,977.11	158,526.88	1,427,929.01
合计	4,148,066.42	80,520,571.36	78,793,559.41	5,875,078.37

23. 应交税费

类 别	年末余额	年初余额
增值税	18,617,442.52	15,879,021.33
城建税	759,854.28	922,173.00
企业所得税	7,376,200.11	1,722,723.91
代扣个人所得税	627,310.57	346,555.79
房产税	39,582.11	14,283.65
土地使用税	79,424.40	79,724.41
教育费附加	464,715.29	546,803.25
其他	175,016.74	176,585.67
合计	28,139,546.02	19,687,871.01

24. 应付股利

投资者名称或类别	年末余额	年初余额
马鞍山利尔自然人股东	44,000.00	-

合计	44,000.00	-
----	-----------	---

年末余额系本年度收购的子公司马鞍山利尔于收购前形成。

25. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	37,009,060.43	99.15%	816,677.37	72.78%
1-2年(含)	125,949.73	0.34%	231,538.40	20.63%
2-3年(含)	56,998.00	0.15%	73,900.00	6.59%
3年以上	134,164.00	0.36%	-	-
合计	37,326,172.16	100.00%	1,122,115.77	100.00%

(2) 截至 2011 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。

本年末其他应付款余额增幅较大, 主要原因是单位往来款增加较多所致。

其他应付款余额前五名列示如下:

单位名称	期末金额	占余额比例	性质或内容
伊川县产业聚集区	23,528,200.00	63.03%	单位往来
伊川县预算外资金财政专户	10,000,000.00	26.79%	单位往来
开原化工机械有限公司	500,000.00	1.34%	保证金
洛阳市振华建筑安装工程有限公司	150,000.00	0.40%	保证金
洛阳市水务集团有限公司	122,460.85	0.33%	水费
合计	34,478,200.00	91.89%	

26. 其他非流动负债

投资者名称或类别	年末余额	年初余额
政府补助	4,000,000.00	-
合计	4,000,000.00	-

年末余额系本年度收购的子公司马鞍山利尔于收购前收到的国家发改委对其申报的一万吨塞隆项目的补助, 截止 2011 年 12 月 31 日, 该项目仍在建设中。

27. 股本

本年股本变动情况如下:

股份类别	年初		本期增减(+, -)			年末	
	股数	比例	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	101,250,000	75.00%	288,878,400	-4,957,200	283,921,200	385,171,200	71.33%

1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	101,250,000	75.00%	288,878,400	-4,957,200	283,921,200	385,171,200	71.33%
其中：境内非国有法人持股	5,872,500	4.35%	8,991,900	-2,875,200	6,116,700	11,989,200	2.22%
境内自然人持股	95,377,500	70.65%	279,886,500	-2,082,000	277,804,500	373,182,000	69.11%
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	25.00%	116,121,600	4,957,200	121,078,800	154,828,800	28.67%
1、人民币普通股	33,750,000	25.00%	116,121,600	4,957,200	121,078,800	154,828,800	28.67%
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	135,000,000	100.00%	405,000,000	-	405,000,000	540,000,000	100.00%

本年度资本公积转增股本情况详见附注一、基本情况中所述。

28. 资本公积

项 目	年末余额	年初余额
股本溢价	1,014,312,705.08	1,419,312,705.08
其他资本公积	4,254,349.36	4,254,349.36
合 计	1,018,567,054.44	1,423,567,054.44

本年本公司资本公积变动情况：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,419,312,705.08	-	405,000,000.00	1,014,312,705.08
其他资本公积	4,254,349.36	-	-	4,254,349.36
合 计	1,423,567,054.44	-	405,000,000.00	1,018,567,054.44

股本溢价本年减少系本年度资本公积金转增股本所致，详见附注一、基本情况中所述。

29. 盈余公积

项 目	年末余额	年初余额
法定盈余公积	30,895,688.82	22,449,780.82
合 计	30,895,688.82	22,449,780.82

本年盈余公积变动情况：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

法定盈余公积	22,449,780.82	8,445,908.00	-	30,895,688.82
合计	22,449,780.82	8,445,908.00	-	30,895,688.82

30. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	224,782,616.89	153,474,570.43
加：会计政策变更	-	-
前期差错更正	-	-
本年年初未分配利润	224,782,616.89	153,474,570.43
加：本年归属于母公司股东净利润	120,244,835.92	106,851,392.54
减：提取法定盈余公积	8,445,908.00	8,543,346.08
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利 *1	33,750,000.00	27,000,000.00
期末未分配利润	302,831,544.81	224,782,616.89

*1、本公司2011年3月22日召开的2010年年度股东大会通过2010年度利润分配方案，以总股本135,000,000股为基数，向全体股东每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。

31. 少数股东权益

项目	年末余额	年初余额
上海利尔耐火材料有限公司	1,174,227.74	937,636.47
马鞍山利尔开元新材料有限公司	8,396,987.59	-
合计	9,571,215.33	937,636.47

32. 营业收入

分类		本年发生额	上年发生额
按产品分类	不定形耐火材料	335,161,716.22	262,143,212.91
	耐火预制件	130,386,642.97	102,066,068.50
	机压定型耐火制品	251,210,372.77	183,916,520.53
	功能耐火材料	179,212,670.76	145,228,326.34
	陶瓷纤维制品	23,539,478.56	14,277,889.87
	小计	919,510,881.28	707,632,018.15
按销售模式	整体承包	648,439,073.48	496,191,371.11
	直销	271,071,807.80	211,440,647.04
	小计	919,510,881.28	707,632,018.15
其他收入	其他收入	75,000.00	171,709.40
合计		919,585,881.28	707,803,727.55

本年度公司前五名客户的销售收入情况：

客户名称	本年销售额	占销售收入总额的比例
客户A	98,644,490.63	10.73%

客户B	62,690,802.71	6.82%
客户C	61,481,112.00	6.69%
客户D	58,704,399.30	6.38%
客户E	40,069,102.95	4.36%
前五名客户销售额合计	321,589,907.59	34.97%

33. 营业成本

分 类		本年发生额	上年发生额
按产品分类	不定形耐火材料	236,741,780.89	183,158,125.27
	耐火预制件	91,922,583.29	71,778,494.71
	机压定型耐火制品	182,989,509.00	128,044,465.89
	功能耐火材料	96,004,227.73	72,861,562.33
	陶瓷纤维制品	12,852,555.29	7,381,176.13
	小计	620,510,656.20	463,223,824.33
按销售模式	整体承包	426,997,129.89	318,562,477.51
	直销	193,513,526.31	144,661,346.82
	小计	620,510,656.20	463,223,824.33
其他成本	其他成本	-	-
合计		620,510,656.20	463,223,824.33

34. 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税	72,338.00	11,300.00
城建税	1,765,051.62	1,760,120.46
教育费附加	1,168,674.51	986,408.82
其他地方税费	999.00	24,414.51
合 计	3,007,063.13	2,782,243.79

35. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,469,060.46	705,186.06
减：利息收入	28,757,753.46	18,883,143.08
加：汇兑损失	644,782.86	89,319.31
贴现息支出	356,937.91	603,283.76
手续费及其他	468,338.17	245,455.50
合计	-25,818,634.06	-17,239,898.45

36. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,717,152.20	2,125,148.73
合 计	4,717,152.20	2,125,148.73

37. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期投资	-153,789.21	-
合计	-153,789.21	-

38. 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	274,932.09	7,842.02
其中：固定资产处置利得	274,932.09	7,842.02
无形资产处置利得		-
政府补助利得 *1	3,335,511.00	2,091,269.00
其他*2	4,296,914.65	6,828.46
合计	7,907,357.74	2,105,939.48

*1、本年度本公司收到的政府补助主要是：北京利尔收到北京市昌平区科技委员会科技经费 100 万元，上海利尔收到上海宝山区民营科技园管理委员会财政扶持资金 1,279,429.00 元。

*2、营业外收入中其他项目主要是本年度非同一控制下企业合并中投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益，非同一控制下企业合并详见附注四、（一）。

39. 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	-	296,062.27
其中：固定资产处置损失	-	296,062.27
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	1,150,680.86
捐款支出	51,000.00	200,950.00
其他	30,949.97	150,862.18
合计	81,949.97	1,798,555.31

40. 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	18,554,273.89	14,906,432.54
递延所得税费用	-1,099,545.87	2,281,528.98
合计	17,454,728.02	17,187,961.52

41. 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）	0.223	0.223	0.216	0.216
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.209	0.209	0.215	0.215

(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	120,244,835.92	106,851,392.54
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	7,120,196.22	253,834.73
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	113,124,639.70	106,597,557.81
年初股份总数	4	135,000,000.00	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	405,000,000.00	303,750,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		135,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	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期末的月份数	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）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	540,000,000.00	495,000,000.00
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	540,000,000.00	495,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.223	0.216
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.209	0.215
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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.223	0.216
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.209	0.215

(1) 基本每股收益

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 为报告期月份数；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。

42. 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	本年发生额	上年发生额
单位往来及个人往来	47,639,025.12	5,881,571.26
财政补助	3,369,271.00	2,091,269.00
代收代付款	387,406.30	71,959.15
保证金及押金	678,624.00	99,999.98
存款利息收入	42,390,462.39	1,914,393.08
其他	1,360,455.55	1,818.44
合计	95,825,244.36	10,061,010.91

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

经济内容	本年发生额	上年发生额
差旅费	10,182,800.32	4,138,545.87
招待费	13,035,603.05	9,144,399.41
办公费	11,869,706.33	5,454,845.29
运输费	2,133,289.95	3,626,129.13
车辆费	4,366,766.21	2,958,725.91
物料消耗	2,525,643.73	132,355.02
咨询费	2,488,590.00	-
银行手续费及其他	1,007,319.71	245,455.50

单位及个人往来	16,410,101.9	19,597,773.6
保证金	3,502,827.10	2,798,404.00
捐款	51,000.00	280,950.00
宣传费	1,425,516.90	1,324,185.00
其它	1,562,304.88	388,487.18
合计	70,561,470.08	50,090,255.91

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料:	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	119,853,133.22	107,878,351.02
计提的资产减值准备	4,717,152.20	2,125,148.73
固定资产折旧	15,935,083.74	12,556,398.07
无形资产摊销	781,756.68	550,614.24
长期待摊费用摊销	922,894.15	579,144.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-274,932.09	288,220.25
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,469,060.46	705,186.06
投资损失(减:收益)	153,789.21	-
递延所得税资产的减少(减:增加)	-1,806,338.07	-263,783.52
递延所得税负债的增加(减:减少)	-1,773,370.60	2,545,312.50
存货的减少(减:增加)	-85,267,866.16	-52,172,613.44
经营性应收项目的减少(减:增加)	-265,775,113.70	-162,491,369.56
经营性应付项目的增加(减:减少)	179,752,068.92	67,476,317.10
其他	-4,059,632.01	
经营活动产生的现金流量净额	-35,372,314.05	-20,223,074.47
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:		
现金的期末余额	972,137,978.06	1,313,683,775.94
减:现金的年初余额	1,313,683,775.94	60,910,060.42
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-341,545,797.88	1,252,773,715.52

(2) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	972,137,978.06	1,313,683,775.94

其中：库存现金	593,135.38	648,781.03
可随时用于支付的银行存款	971,544,842.68	1,211,707,425.73
可随时用于支付的其他货币资金	-	101,327,569.18
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	972,137,978.06	1,313,683,775.94
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	34.45%	34.45%	赵继增

最终控制方所持股份及其变化情况如下：

股东名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	持股比例			金额	持股比例
赵继增	46,510,484.00	34.46%	139,531,452.00	-	186,041,936.00	34.45%

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	有限公司	内蒙古包头	石永午	工业生产企业	15000	50%	50%	合营企业	57569642-4
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	有限公司	北京昌平区	董建邦	其他有限责任公司	16182	19.78%	19.78%	联营企业	75770019-9
马鞍山开元丹炉工程陶瓷科技有限公司	有限公司	安徽马鞍山	蒋明学	工业生产企业	100	40%	40%	联营企业	79810872-2

(二) 关联方交易

本公司参照市场价格确定关联交易价格。

本年无关联方交易发生。

七、或有事项

截止 2011 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 2011 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

除上述事项外，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

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

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	337,059,985.89	98.67%	7,742,889.14	2.30%	329,317,096.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
内部往来	4,531,977.69	1.33%		0.00%	4,531,977.69
合计	341,591,963.58	100.00%	7,742,889.14	2.27%	333,849,074.44
类别	年初余额				
	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

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄风险组合	年末余额
--------	------

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	330,913,732.48	96.86%	6,668,274.69	324,245,457.79
1-2年(含)	2,826,312.74	0.83%	32,631.27	2,793,681.47
2-3年(含)	2,620,448.58	0.77%	524,089.72	2,096,358.86
3-4年(含)	360,239.00	0.11%	180,119.50	180,119.50
4-5年(含)	7,395.65	0.00%	5,916.52	1,479.13
5年以上	331,857.44	0.10%	331,857.44	-
内部往来	4,531,977.69	1.33%		4,531,977.69
合计	341,591,963.58	100.00%	7,742,889.14	333,849,074.44
账龄风险组合	年初余额			
	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

(3) 应收账款前五名客户列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例
内蒙古包钢钢联股份有限公司物资供应分公司	非关联方	38,971,760.26	1年以内	18.02%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	25,242,165.02	1年以内	11.67%
首钢总公司	非关联方	24,241,867.13	1年以内	11.21%
天津荣程联合钢铁集团有限公司	非关联方	23,348,145.26	1年以内	10.79%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	17,129,229.42	1年以内	7.92%
合计		128,933,167.09		59.61%

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	11,732,584.35	100.00%	321,791.60	2.74%	11,410,792.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	11,732,584.35	100.00%	321,791.60	2.74%	11,410,792.75
类别	年初余额				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

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄风险组合	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	10,710,835.45	91.29%	214,216.71	10,496,618.74
1-2年(含)	967,748.90	8.25%	96,774.89	870,974.01
2-3年(含)	54,000.00	0.46%	10,800.00	43,200.00
3-4年(含)				
4-5年(含)				
5年以上				
合计	11,732,584.35	100.00%	321,791.60	11,410,792.75
账龄风险组合	年初余额			
	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

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末余额
洛阳利尔耐火材料有限公司	成本法	46,254,800.00	46,254,800.00	18,628,644.00	64,883,444.00
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
辽宁利尔高温材料有限公司	成本法	238,198,000.00	-	238,198,000.00	238,198,000.00
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	权益法	75,000,000.00	-	74,846,210.79	74,846,210.79
马鞍山利尔开元新材料有限公司		20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司		605,685,350.00	-	605,685,350.00	605,685,350.00
上海利尔新材料有限公司		50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00
中关村兴业（北京）投资管理有限公司		49,600,000.00	-	49,600,000.00	49,600,000.00
合计		1,116,082,290.00	94,486,202.48	1,049,958,204.79	1,144,444,407.27
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%	-	-	-
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%	-	-	-
辽宁利尔高温材料有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	50.00%	50.00%	-	-	-
马鞍山利尔开元新材料有限公司	73.00%	73.00%	-	-	-
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-
上海利尔新材料有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	19.78%	19.78%	-	-	-
合计			-	-	-

本年新增投资情况见附注四、企业合并及合并财务报表、附注五、8 中所述。

4. 营业收入

分类	本年发生额	上年发生额	
按产品分类	不定形耐火材料	293,058,917.60	227,975,945.42
	耐火预制件	111,704,107.21	85,496,756.38
	机压定型耐火制品	210,343,607.61	180,098,345.94
	功能耐火材料	86,138,514.00	81,927,936.55
	陶瓷纤维制品	4,553,619.39	5,183,008.19
	合计	705,798,765.81	580,681,992.48
按销售模式分类	整体承包	512,640,838.55	409,054,989.03

	直销	193,157,927.26	171,627,003.45
	小计	705,798,765.81	580,681,992.48
其他收入	其他收入	75,000.00	171,709.40
	合 计	705,873,765.81	580,853,701.88

5. 营业成本

分 类		本年发生额	上年发生额
按产品分类	不定形耐火材料	208,716,561.11	162,754,880.15
	耐火预制件	80,181,208.16	61,420,504.58
	机压定型耐火制品	150,416,713.80	126,992,474.15
	功能耐火材料	54,284,491.52	50,174,454.61
	陶瓷纤维制品	2,656,867.78	3,001,286.84
	合 计	496,255,842.37	404,343,600.33
按销售模式分类	整体承包	358,592,266.57	282,088,359.68
	直销	137,663,575.80	122,255,240.65
	小计	496,255,842.37	404,343,600.33
其他成本	其他成本	-	-
	合 计	496,255,842.37	404,343,600.33

6. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	7,034,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-153,789.21	-
处置长期股权投资产生的投资收益	1,730.16	-
合计	-152,059.05	7,034,500.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	-153,789.21	-	确认被投资公司当年净损益部分
合计	-153,789.21	-	

7. 现金流量表补充资料

补充资料:	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	84,459,079.98	85,433,460.79

计提的资产减值准备	2,802,640.61	1,827,141.39
固定资产折旧	11,331,100.55	9,564,153.75
无形资产摊销	144,757.20	144,757.20
长期待摊费用摊销	825,000.00	481,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-271,643.59	196,575.07
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	24,375.00	472,254.80
投资损失（减：收益）	152,059.05	-7,034,500.00
递延所得税资产的减少（减：增加）	-399,913.39	-219,418.71
递延所得税负债的增加（减：减少）	-2,474,280.00	2,545,312.50
存货的减少（减：增加）	-38,895,257.22	-40,984,135.64
经营性应收项目的减少（减：增加）	-103,186,939.05	-163,433,642.44
经营性应付项目的增加（减：减少）	67,370,547.57	75,718,150.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	21,881,526.71	-35,288,640.53
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：		
现金的期末余额	170,918,569.36	1,279,837,049.84
减：现金的年初余额	1,279,837,049.84	43,657,407.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,108,918,480.48	1,236,179,642.18

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	274,932.09	-288,220.25
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）	3,335,511.00	2,091,269.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	4,059,632.01	-

项目	本年发生额	上年发生额
资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,332.67	-1,495,664.58
非经常性损益合计（影响利润总额）	7,825,407.77	307,384.17
减：所得税影响额	565,217.87	46,152.62
非经常性损益净额（影响净利润）	7,260,189.90	261,231.55
减：少数股东权益影响额	139,993.68	7,396.82
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	7,120,196.22	253,834.73
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	113,124,639.70	106,597,557.81

（二）净资产收益率和每股收益

计算结果

报告期利润	本年数		
	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	6.51	0.223	0.223
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.14	0.209	0.209

报告期利润	上年数		
	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	0.216	0.216
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	0.215	0.215

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月21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

2012年3月21日

第十三节 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2011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：赵继增

二〇一二年三月二十一日