

证券简称：北京利尔

证券代码：002392

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



2012 年半年度报告

2012 年 08 月

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	28
八、财务会计报告.....	39
九、备查文件目录.....	146

一、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、高级管理人员对半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 2012 年半年度报告的董事会。

四、本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，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，应当仔细阅读半年度报告全文。

五、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002392	B 股代码	
A 股简称	北京利尔	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京利尔高温材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	北京利尔		
公司的法定英文名称	Beijing Lier High-temperature Materials Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	赵继增		
注册地址	北京市昌平区科技园区火炬街 21 号		
注册地址的邮政编码	102211		
办公地址	北京市昌平区小汤山工业园		
办公地址的邮政编码	102211		
公司国际互联网网址	www.bjlirr.com		
电子信箱	ir@bjlirr.com		

（二）联系人和联系方式

	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

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	531,603,652.47	423,400,161.61	25.56%
营业利润（元）	70,094,893.89	65,689,865.09	6.71%
利润总额（元）	70,608,938.39	66,658,323.25	5.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,487,870.01	56,401,297.51	7.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,062,603.77	55,581,082.05	8.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,180,318.78	-40,672,260.64	-255.34%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,489,142,255.15	2,355,951,954.83	5.65%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,925,782,158.08	1,892,294,288.07	1.77%
股本（股）	540,000,000	540,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.112	0.104	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.112	0.104	7.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.111	0.103	7.77%
全面摊薄净资产收益率（%）			
加权平均净资产收益率（%）	3.15%	3.08%	0.07%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.13%	3.04%	0.09%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	-0.15	-179.47%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.57	3.5	2%
资产负债率（%）	22.26%	19.27%	2.99%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	18,073.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	845,385	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,414.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-36,298.58	
所得税影响额	-52,479.68	
合计	425,266.24	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	385,171,200	71.33%				-11,969,489	-11,969,489	373,201,711	69.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	385,171,200	71.33%				-11,969,489	-11,969,489	373,201,711	69.11%
其中：境内法人持股	11,989,200	2.22%						11,989,200	2.22%
境内自然人持股	373,182,000	69.11%				-11,969,489	-11,969,489	361,212,511	66.89%
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	154,828,800	28.67%				11,969,489	11,969,489	166,798,289	30.88%
1、人民币普通股	154,828,800	28.67%				11,969,489	11,969,489	166,798,289	30.88%
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	540,000,000	100%						540,000,000	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
牛俊高	36,141,904	2,168,514	0	33,973,390	首发承诺	2012年4月27日
赵世杰	12,086,800	725,208	0	11,361,592	首发承诺	2012年4月27日
郝不景	12,442,296	746,538	0	11,695,758	首发承诺	2012年4月27日
张广智	36,615,900	3,295,431	0	33,320,469	首发承诺	2012年4月27日
李苗春	27,965,540	2,516,899	0	25,448,641	首发承诺	2012年4月27日
寇志奇	4,147,432	248,846	0	3,898,586	首发承诺	2012年4月27日
张建超	6,991,388	419,483	0	6,571,905	首发承诺	2012年4月27日
汪正峰	9,479,844	568,791	0	8,911,053	首发承诺	2012年4月27日
何会敏	3,317,944	199,077	0	3,118,867	首发承诺	2012年4月27日
谭兴无	6,280,396	376,824	0	5,903,572	首发承诺	2012年4月27日

丰文祥	4,858,420	291,505	0	4,566,915	首发承诺	2012年4月27日
周磊	1,895,968	113,758	0	1,782,210	首发承诺	2012年4月27日
李洪波	4,858,420	291,505	0	4,566,915	首发承诺	2012年4月27日
戴蓝	118,500	7,110	0	111,390	首发承诺	2012年4月27日
赵继增	186,041,936	0	0	186,041,936	首发承诺	
王建勇	2,962,452	0	0	2,962,452	首发承诺	
刘建岭	2,132,964	0	0	2,132,964	首发承诺	
毛晓刚	3,554,940	0	0	3,554,940	首发承诺	
韩峰	947,984	0	0	947,984	首发承诺	
王永华	8,682,000	0	0	8,682,000	首发承诺	
杜宛莹	1,658,972	0	0	1,658,972	首发承诺	
新疆天图兴业股权投资有限公司	11,989,200	0	0	11,989,200	首发承诺	
合计	385,171,200	11,969,489		373,201,711	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年04月13日	42	33,750,000	2010年04月23日	33,750,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 17,345 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
赵继增	其他	34.45%	186,041,936	186,041,936		
张广智	其他	6.78%	36,615,900	33,320,469		
牛俊高	其他	6.69%	36,141,904	33,973,390		
李苗春	其他	5.18%	27,965,540	25,448,641		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	其他	3.24%	17,504,159			
郝不景	其他	2.3%	12,442,296	11,695,758		
赵世杰	其他	2.24%	12,086,800	11,361,592		
新疆天图兴业股权投资有限公司	社会法人股	2.22%	11,989,200	11,989,200		
汪正峰	其他	1.76%	9,479,844	8,911,053		
王永华	其他	1.61%	8,682,000	8,682,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	17,504,159	A 股	17,504,159
张广智	3,295,431	A 股	3,295,431
李苗春	2,516,899	A 股	2,516,899
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,216,047	A 股	2,216,047
牛俊高	2,168,514	A 股	2,168,514
湖南省电力公司企业年金计划—中国光大银行	1,937,956	A 股	1,937,956
缪娟	1,550,086	A 股	1,550,086
马一德	1,245,400	A 股	1,245,400
宋戈	1,069,916	A 股	1,069,916
中国烟草总公司四川省公司企业年金计划—中国工商银行	971,064	A 股	971,064

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东中，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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

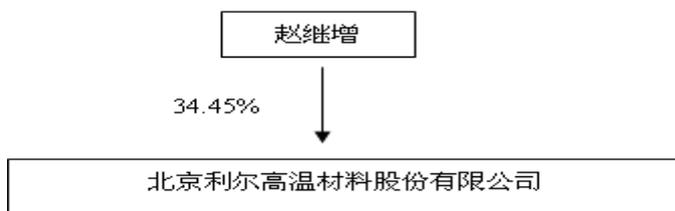
是 否

实际控制人名称	赵继增
实际控制人类别	个人

情况说明

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，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



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有有限 制性股票数 量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
赵继增	董事长	男	57	2007年12月28日	2014年05月22日	186,041,936			186,041,936	186,041,936			否
郝不景	总经理;董事	男	43	2011年05月23日	2014年05月22日	12,442,296			12,442,296	11,695,758			否
张广智	董事	男		2007年12月28日	2014年05月22日	36,615,900			36,615,900	33,320,469			否
赵世杰	董事;副总经理	男	50	2007年12月28日	2014年05月22日	12,086,800			12,086,800	11,361,592			否
牛俊高	董事;副总经理	男	49	2007年12月28日	2014年05月22日	36,141,904			36,141,904	33,973,390			否
赵伟	董事	男	29	2011年05月23日	2014年05月22日								否
殷瑞钰	独立董事	男	77	2007年12月28日	2014年05月22日								否
孙加林	独立董事	男	56	2007年12月28日	2014年05月22日								否
吴维春	独立董事	男	39	2007年12月28日	2014年05月22日								否
李苗春	监事	女	57	2007年12月28日	2014年05月22日	27,965,540			27,965,540	25,448,641			否
寇志奇	监事	男	50	2007年12月28日	2014年05月22日	4,147,432			4,147,432	3,898,586			否
陈东明	监事	男	30	2007年12月28日	2014年05月22日								否
张建超	副总经理;董事会 秘书	男	39	2007年12月28日	2014年05月22日	6,991,388			6,991,388	6,571,905			否
徐延庆	副总经理	男	48	2008年04月18日	2014年05月22日								否
汪正峰	副总经理	男	46	2011年05月23日	2014年05月22日	9,479,844			9,479,844	8,911,053			否
郭鑫	财务总监	男	32	2012年02月16日	2014年05月22日								否

合计	--	--	--	--	--	331,913,040			331,913,040			--	--
----	----	----	----	----	----	-------------	--	--	-------------	--	--	----	----

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
殷瑞钰	钢铁研究总院	名誉院长			是
孙加林	北京科技大学	教授、系主任	1997 年 04 月 01 日		是
吴维春	北京天达律师事务所	律师	2010 年 05 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参与经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为 7.2 万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按月支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刚宏伟	财务总监	离职	2012 年 02 月 10 日	个人原因辞职
郭鑫	财务总监	新任	2012 年 02 月 16 日	
赵继增	董事长	辞去兼任的总裁职务	2012 年 05 月 15 日	辞去兼任的总裁职务
郝不景	董事、总裁	新任总裁	2012 年 05 月 15 日	

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,995
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	824
销售人员	787
技术人员	238
财务人员	31
行政人员	115
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	32
本科	182
大专	273
高中及以下	1,504

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司克服宏观经济增速放缓，钢铁行业景气度下降等不利因素影响，紧紧围绕年初制订的各项工作计划，继续加大市场开拓力度，不断推进整体承包销售模式，加大研发投入，深入开展“质量成本管理年”活动，加强过程控制，强化全员质量成本意识，不断满足客户需求，保持了业绩的持续稳健增长，增强了公司的抗风险能力。

报告期内公司实现营业总收入53,160.37万元，比去年同期增长25.56%，实现归属于上市公司股东的净利润6,048.79万元，比去年同期增长7.25%。

报告期末，公司总资产为248,914.23万元，比上年末增长5.65%；归属于上市公司股东的所有者权益为192,578.22万元，比上年末增长1.77%。

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

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	主要产品及服务	持股比例	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期营业收入	报告期净利润
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	32,742.09	14,576.18	9,146.57	1,438.47
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	11,829.28	7,870.39	5,697.41	622.07
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	5,908.03	1,831.71	2,649.40	-95.24
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	977.24	564.49	216.84	-8.72
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销售	100.00%	60,560.00	63,644.73	60,691.46	-	167.52
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	24,086.92	24,024.47	-	163.14
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	5,532.30	5,045.92	633.09	47.26
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	32,257.67	13,245.84	19,377.93	-1,723.40
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	投资管理	19.78%	16,182.00	22,640.31	22,217.85	652.18	-78.28

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

无

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
耐火材料	531,508,894.41	347,509,709.89	34.62%	25.56%	24.39%	0.61%
分产品						
不定形耐火材料	180,713,024.1	125,564,832.38	30.52%	3.74%	7.37%	-2.35%
耐火预制件	67,342,176.92	46,459,511.82	31.01%	10.9%	8.92%	1.25%
机压定型耐火制品	146,271,247.74	102,354,458.61	30.02%	34.17%	31.03%	1.68%
功能耐火材料	124,904,590.19	66,475,499.5	46.78%	77.04%	79.67%	-0.78%
陶瓷纤维制品	12,277,855.46	6,655,407.58	45.79%	39.16%	42.96%	-1.44%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内：	522,112,631.84	27.71%
华北	314,591,728.3	7.19%
华东	94,307,355.31	78.21%
东北	42,587,577.91	10.65%
中南	38,581,154.49	90.56%
西北	32,044,815.83	771.52%
国外：	9,396,262.57	-35.19%
合 计	531,508,894.41	25.56%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	134,114.8
报告期投入募集资金总额	9,563.03
已累计投入募集资金总额	52,959.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	16,785.48
累计变更用途的募集资金总额比例	12.52%

募集资金总体使用情况说明

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。1、募集资金运用项目投入情况：截至2012年06月30日，募集资金运

用项目累计 529,597,497.50 万元(含置换预先已投入募投项目的自筹资金 6,284.62 万元)。2、募集资金专户资金使用情况：截至 2012 年 06 月 30 日，募集资金使用情况为：公司投入募集资金建设项目的金额为 529,597,497.50 元(含置换预先已投入募投项目的自筹资金 62,846,200.00 元)，其中：a 募投资金 123,517,250.23 元，b 超募资金 406,080,247.27 元，尚未使用的金额为 811,550,502.50 元。截至 2012 年 06 月 30 日，公司募集资金专户余额为 866,192,610.66 元，差额-54,642,108.16 元，系募集资金专户累计财务费用净收入-54,642,108.16 元(其中：报告期财务费用净收入-13,641,797.32 元)。2、截至 2012 年 06 月 30 日，公司募集资金

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
2012 年度利息收入(+)	13,641,797.32
2012 年半年度使用(-)	95,630,280.81
2012 年报告期募集资金专户余额	866,192,610.66

二、募集资金的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，北京利尔高温材料股份有限公司(以下简称北京利尔)于 2010 年 5 月 14 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》；与保荐机构民生证券有限责任公司；洛阳利尔耐火材料有限公司(以下简称洛阳利尔)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》；辽宁利尔高温材料有限公司(以下简称辽宁利尔)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，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 2012 年 06 月 30 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	2,953,989.83
	工行小汤山支行通知存款账户	0200064914200001954	0.00
	工行小汤山支行定期存款账户	0200064914200001830	170,000,000.00
	中信洛阳分行账户	7394110182600038310	156,904.44
	中信洛阳分行定期存款账户	7394110182600020887	139,789,115.26

洛阳 利尔	建行洛阳关林支行活期账户	41001533110050206613	262,528.74
	建行洛阳关林支行通知账户	41001533110049006613	0.00
辽宁 利尔	工行小汤山支行账户	0200064919200036037	1,290,528.30
	工行小汤山支行定期存款账户	0200064919200002732	49,000,000.00
	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	24,166.93
	民生洛阳分行定期账户	4301014160000359	5,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014260000342	5,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014160000326	20,000,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014160000334	20,387,500.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014160000383	21,500,000.00
	民生洛阳分行定期账户	4301014160000375	20,000,000.00
	民生洛阳分行通知账户	4301014340000123	34,500,000.00
	民生洛阳分行通知账户	4301014340000079	39,000,000.00
	中信洛阳分行存款账户	7394110182600038310	864.37
	中信洛阳分行定期存款账户	7394110182100030861	63,219,640.94
	交通银行洛阳分行账户	413069600018010048645	408,137.59
	交通银行洛阳分行定期存款账户	413069600608510000786	249,720,918.82
利尔 新材 料	中国农业银行上海罗泾支行账户	03-489710040093074	978,315.44
	中国农业银行上海罗泾支行定期存款账户	03-489710040093074	20,000,000.00
合计			866,192,610.66

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	596.11	5,437.75	34.8%	2013 年 06 月 30 日	1,021.41	否	否
60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	是	19,651.33	23,819.8	84.63	4,048.13	16.99%	2012 年 12 月 30 日	0	否	否
4,000 吨/年优质耐火材料项目	否		2,865.85	0	2,865.85	100%	2011 年 06 月 30 日	434.41	是	否
10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品	否	4,520.01	4,520.01	0	0	0%		0	否	否
承诺投资项目小计	-	39,795.27	46,829.59	680.74	12,351.73	-	-	1,455.82	-	-
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	7,500	0	7,500	100%	2011 年 03 月 30 日			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	357.53	100%	2010 年 12 月 18 日			否
对洛阳利尔耐火材料有限公司增资	否	1,862.86	1,862.86	0	1,862.86	100%	2011 年 04 月 02 日			否
洛阳利尔耐火材料有限公司透气	否	1,000	1,000	3,420		97.73%	2011 年 12 月		是	否

砖生产线扩建工程							31 日			
设立上海利尔新材料有限公司	否	5,000	5,000	2,928.51	2,928.51	58.57%			是	否
收购马鞍山开元新材料有限公司	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2011 年 07 月 02 日			否
收购伊川建合公司	否	568.54	568.54	0	568.54	100%	2011 年 08 月 20 日			否
5000 吨/年多晶硅工程	否	60,000	60,000	5,919.57	12,913.28	21.52%	2012 年 07 月 31 日		否	否
归还银行贷款（如有）	-	2,500	2,500	0	2,500	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	9,000	9,000	0	9,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	89,788.93	89,788.93	8,882.28	40,608.02	-	-	-	-	-
合计	-	129,584.2	136,618.52	9,563.03	52,959.75	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目截止报告期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。2、由于市场原因，10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品暂缓投资建设。3、60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目报告期末累计投入 4,048.13 万元，报告期投入 84.63 万元。由于国家土地政策收紧，建设用地手续尚在办理中，截止报告期末的实际进度与计划进度有所延迟。									
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	√ 适用 □ 不适用 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；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；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；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；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；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。7.第二									

	<p>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。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。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施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>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）”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>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，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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

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

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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	23,819.8	84.63	4,048.13	16.99%	2012 年 12 月 30 日	0	否	否
合计	--	23,819.8	84.63	4,048.13	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>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。</p>						
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 4,048.13 万元。由于国家土地政策收紧，建设用地手续尚在办理中，截止报告期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						

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,993.63	至	11,691.72
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	89,936,274.35		
业绩变动的原因说明	无		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）的有关要求，公司对章程中有关条款作出修订，并经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，现金分红政策的制定程序合规、透明。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已建立《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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

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

是 否

（十二）其他披露事项

无

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

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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。

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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、内部控制制度和公司重大关联交易进行有效控制。

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

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联法人	向关联人销售上市公司生产的各种产品商品	出售产品	本公司参照市场价格通过竞标确认		4,708.41	8.86%	月结	无	4,708.41	
合计				--	--	4,708.41	8.86%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				预计 2012 年 9 月底形成累计关联方收入 6000 万元,报告期内已实现销售收入 47,084,052.02 元。							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	4,708.41	8.86%		
合计	4,708.41	8.86%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	发行前全体股东	<p>一、赵继增承诺：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。</p> <p>二、张广智、李苗春承诺：1、自公司股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 9%。3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>三、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、戴蓝承诺：1、自公司股票上市之日起二十</p>			严格履行了承诺

		<p>四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 6%。3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>四、毛晓刚、王建勇、刘建岭、杜宛莹、韩峰承诺：1、自公司股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起六十个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 6%。3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>五、北京天图兴业创业投资有限公司承诺：1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起十二个月后，本单位持有公司股份中的 287.52 万股解除锁定，可转让，持有的其余 299.73 万股股份不得转让或委托他人管理；自公司股票上市之日起三十六个月后，本单位持有公司股份中的 299.73 万股解除锁定，可转让。</p> <p>六、王永华承诺：1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起十二个月后，本人持有公司股份中的 208.2 万股解除锁定，可转让，持有的其余 217.05 万股股份不得转让或委托他人管理；自公司股票上市之日起三十六个月后，本人持有公司股份中的 217.05 万股解除锁定，可转让。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作	□ 是 √ 否				

出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

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

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 03 日	公司证券事务部	实地调研	机构	东海证券、国投信托有限公司、中信证券、隆中投资	公司的经营发展情况及公司产品情况，现场参观。
2012 年 05 月 22 日	公司证券事务部	实地调研	机构	银河证券、嘉实基金、安邦资产、民生加银基金	公司的经营发展情况及公司产品情况，现场参观。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于与天津钢管集团股份有限公司签订《战略采购协议》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于财务总监辞职并聘任新财务总监的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京利尔高温材料股份有限公司 2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京利尔高温材料股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京利尔高温材料股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
筹划发行股份购买资产的停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于首次公开发行前已发行股份上市流通的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司总裁辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十三次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

决议公告	报》、《证券时报》		
发行股份购买资产进展暨延期复牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展暨延期复牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
发行股份购买资产进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		981,788,154.38	1,015,556,782.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		108,370,444.77	112,343,009.56
应收账款		536,418,931.52	448,788,891.85
预付款项		156,701,044.24	112,161,335.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,923,110.98	3,358,812.75
应收股利			
其他应收款		30,562,031.84	18,858,845.09
买入返售金融资产			
存货		264,412,169.41	253,835,199.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,081,175,887.14	1,964,902,875.65

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		115,829,210.88	124,446,210.79
投资性房地产			
固定资产		134,152,613.74	137,544,101.3
在建工程		3,929,548.01	3,369,032.88
工程物资		150,000	150,000
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		118,131,869.91	89,516,780.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,281,250	31,693,750
递延所得税资产		4,491,875.47	4,329,203.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		407,966,368.01	391,049,079.18
资产总计		2,489,142,255.15	2,355,951,954.83
流动负债：			
短期借款		85,000,000	69,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		117,551,791.21	62,254,495.96
应付账款		260,703,436.96	229,643,299.54
预收款项		27,299,266.05	14,923,778
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,183,842.06	5,875,078.37
应交税费		18,299,490.15	28,139,546.02
应付利息			
应付股利		47,353.07	44,000

其他应付款		28,716,288.2	37,326,172.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		546,801,467.7	447,206,370.05
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		3,181,254.05	2,880,081.38
其他非流动负债		4,000,000	4,000,000
非流动负债合计		7,181,254.05	6,880,081.38
负债合计		553,982,721.75	454,086,451.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		540,000,000	540,000,000
资本公积		1,018,567,054.44	1,018,567,054.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,895,688.82	30,895,688.82
一般风险准备			
未分配利润		336,319,414.82	302,831,544.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,925,782,158.08	1,892,294,288.07
少数股东权益		9,377,375.32	9,571,215.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,935,159,533.4	1,901,865,503.4
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,489,142,255.15	2,355,951,954.83

法定代表人：赵继增

主管会计工作负责人：郭鑫

会计机构负责人：郭鑫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		363,233,359.39	206,212,570.21
交易性金融资产			
应收票据		94,319,304.77	86,680,291.27
应收账款		406,540,937.74	333,849,074.44
预付款项		27,671,802.79	26,309,999.72
应收利息		1,360,548.69	473,550
应收股利			
其他应收款		19,992,855.84	11,410,792.75
存货		143,005,770.57	155,670,252.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,056,124,579.79	820,606,530.92
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		1,135,827,407.36	1,144,444,407.27
投资性房地产			
固定资产		77,142,020.47	79,192,667.7
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,826,478.96	5,898,857.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,281,250	31,693,750
递延所得税资产		1,271,230.31	1,209,702.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,251,348,387.1	1,262,439,384.64

资产总计		2,307,472,966.89	2,083,045,915.56
流动负债：			
短期借款		20,000,000	
交易性金融负债			
应付票据		57,204,411.41	47,492,660.85
应付账款		219,088,852.85	163,959,404.99
预收款项		1,616,165	180,686
应付职工薪酬		6,799,909.03	4,240,527.56
应交税费		8,912,297.89	21,243,759.03
应付利息			
应付股利		3,353.07	
其他应付款		196,224,133.37	58,525,751.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		509,849,122.62	295,642,789.82
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		204,082.3	71,032.5
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,082.3	71,032.5
负债合计		510,053,204.92	295,713,822.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		540,000,000	540,000,000
资本公积		1,014,312,705.08	1,014,312,705.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,895,688.82	30,895,688.82
未分配利润		212,211,368.07	202,123,699.34
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,797,419,761.97	1,787,332,093.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,307,472,966.89	2,083,045,915.56

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		531,603,652.47	423,400,161.61
其中：营业收入		531,603,652.47	423,400,161.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		452,891,758.67	357,730,348.61
其中：营业成本		347,509,709.89	279,363,715.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,521,400.25	1,145,368.14
销售费用		55,712,369.37	42,180,445.61
管理费用		56,374,492.69	44,288,416.83
财务费用		-10,845,367.18	-13,018,320.58
资产减值损失		2,619,153.65	3,770,722.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,616,999.91	20,052.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,616,999.91	20,052.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,094,893.89	65,689,865.09
加：营业外收入		1,013,942.26	1,058,795.88
减：营业外支出		499,897.76	90,337.72
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,608,938.39	66,658,323.25
减：所得税费用		10,314,908.39	10,163,476.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,294,030	56,494,846.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		60,487,870.01	56,401,297.51
少数股东损益		-193,840.01	93,549
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.112	0.104
（二）稀释每股收益		0.112	0.104
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		60,294,030	56,494,846.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,487,870.01	56,401,297.51
归属于少数股东的综合收益总额		-193,840.01	93,549

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：赵继增

主管会计工作负责人：郭鑫

会计机构负责人：郭鑫

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		398,306,313.26	336,360,608.71
减：营业成本		272,162,582.27	234,411,618.77
营业税金及附加		995,639.41	796,386.91
销售费用		41,613,108.12	33,666,217.11
管理费用		34,486,988.97	32,293,087.05
财务费用		-3,336,411.28	-12,344,866.34
资产减值损失		412,726.27	1,662,851.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,616,999.91	21,782.25
其中：对联营企业和合营		-8,616,999.91	20,052.09

企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,354,679.59	45,897,095.91
加：营业外收入		316,692.19	1,005,280.88
减：营业外支出		190,592.56	70,709.16
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,480,779.22	46,831,667.63
减：所得税费用		6,393,110.49	7,283,813.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,087,668.73	39,547,854.22
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		37,087,668.73	39,547,854.22

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	312,952,054.93	262,831,108.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,980,056.15	30,641,458.05

经营活动现金流入小计	354,932,111.08	293,472,566.24
购买商品、接受劳务支付的现金	155,003,354.51	239,963,011.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,661,589.51	35,197,309.39
支付的各项税费	37,174,546.39	23,854,024
支付其他与经营活动有关的现金	52,912,301.89	35,130,482.37
经营活动现金流出小计	291,751,792.3	334,144,826.88
经营活动产生的现金流量净额	63,180,318.78	-40,672,260.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,400	28,500
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	141,400	28,500
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,029,575.37	61,907,742.5
投资支付的现金		75,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	1,730.16
投资活动现金流出小计	86,029,575.37	136,909,472.66
投资活动产生的现金流量净额	-85,888,175.37	-136,880,972.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	77,000,000	66,000,000

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	77,000,000	66,000,000
偿还债务支付的现金	61,000,000	50,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,054,582.66	33,970,715.5
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	88,054,582.66	83,970,715.5
筹资活动产生的现金流量净额	-11,054,582.66	-17,970,715.5
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,188.54	-6,201.39
五、现金及现金等价物净增加额	-33,768,627.79	-195,530,150.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,015,556,782.17	1,313,683,775.94
六、期末现金及现金等价物余额	981,788,154.38	1,118,153,625.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,063,222.36	164,942,857.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	157,292,077.82	46,115,000.35
经营活动现金流入小计	337,355,300.18	211,057,858.33
购买商品、接受劳务支付的现金	81,095,263.74	145,242,395.76
支付给职工以及为职工支付的现金	30,934,596.09	27,645,853
支付的各项税费	28,263,731.5	16,194,770.21
支付其他与经营活动有关的现金	34,449,359.33	24,600,593.59
经营活动现金流出小计	174,742,950.66	213,683,612.56
经营活动产生的现金流量净额	162,612,349.52	-2,625,754.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000	28,500

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,000	28,500
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	958,816.29	1,714,829.31
投资支付的现金		331,826,644
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	958,816.29	333,541,473.31
投资活动产生的现金流量净额	-918,816.29	-333,512,973.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000	50,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000	50,000,000
偿还债务支付的现金		50,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,666,555.51	33,774,375
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,666,555.51	83,774,375
筹资活动产生的现金流量净额	-4,666,555.51	-33,774,375
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,188.54	-6,201.39
五、现金及现金等价物净增加额	157,020,789.18	-369,919,303.93
加：期初现金及现金等价物余额	206,212,570.21	1,279,837,049.84
六、期末现金及现金等价物余额	363,233,359.39	909,917,745.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	540,000,000	1,018,567,054.44			30,895,688.82		302,831,544.81		9,571,215.33	1,901,865,503.4
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	540,000,000	1,018,567,054.44			30,895,688.82		302,831,544.81		9,571,215.33	1,901,865,503.4
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							33,487,870.01		-193,840.01	33,294,030
（一）净利润							60,487,870.01		-193,840.01	60,294,030
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							60,487,870.01		-193,840.01	60,294,030
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-27,000,000	0	0	-27,000,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,000,000			-27,000,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	540,000,000	1,018,567,054.44			30,895,688.82		336,319,414.81		9,377,375.33	1,935,159,503.4

	,000	7,054.44			688.82		414.82		.32	533.4
--	------	----------	--	--	--------	--	--------	--	-----	-------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	135,000,000	1,423,567,054.44			22,449,780.82		224,782,616.89		937,636.47	1,806,737,088.62
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	135,000,000	1,423,567,054.44			22,449,780.82		224,782,616.89		937,636.47	1,806,737,088.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	405,000,000	-405,000,000			8,445,908		78,048,927.92		8,633,578.86	95,128,414.78
(一) 净利润							120,244,835.92		-391,702.7	119,853,133.22
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							120,244,835.92		-391,702.7	119,853,133.22
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	9,025,281.56	9,025,281.56
1. 所有者投入资本									9,025,281.56	9,025,281.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,445,908	0	-42,195,908	0	0	-33,750,000
1. 提取盈余公积					8,445,908		-8,445,908			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,750,000			-33,750,000
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	405,000	-405,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	405,000	-405,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	540,000	1,018,567,054.44			30,895,688.82		302,831,544.81		9,571,215.33	1,901,865,503.4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	540,000.00	1,014,312,705.08			30,895,688.82		202,123,699.34	1,787,332,093.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	540,000.00	1,014,312,705.08			30,895,688.82		202,123,699.34	1,787,332,093.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,087,668.73	10,087,668.73
(一) 净利润							37,087,668.73	37,087,668.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,087,668.73	37,087,668.73
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-27,000,000	-27,000,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-27,000,000	-27,000,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	540,000,000	1,014,312,705.08			30,895,688.82		212,211,368.07	1,797,419,761.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	135,000,000	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、本年年初余额	135,000,000	1,419,312,705.08			22,449,780.82		159,860,527.36	1,736,623,013.26
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	405,000,000	-405,000,000			8,445,908		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								
上述(一)和(二)小计							84,459,079.98	84,459,079.98

							.98	.98
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,445,908	0	-42,195,908	-33,750,000
1. 提取盈余公积					8,445,908		-8,445,908	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,750,000	-33,750,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	405,000,000	-405,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	405,000,000	-405,000,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	540,000,000	1,014,312,705.08			30,895,688.82		202,123,699.34	1,787,332,093.24

(三) 公司基本情况

1. 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。

2.改制情况

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

3.首次公开发行情况

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

4.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。

5.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。

6. 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。

7. 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。

8. 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2012年6月30日止，公司拥有5个控股子公司。有关控股子公司的情况详见附注四所述。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(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) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
应收账款	账龄分析法	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。
其他应收款	账龄分析法	对销售货款和其他往来、备用金及押金组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.7
电子设备	5	3	19.4
运输设备	5	3	19.4
热工设备	20	3	4.85
其他设备	5	3	19.4
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	工业用地

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

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。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1. 本公司作为出租人

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

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。

（2）融资租赁会计处理

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。

2. 本公司作为承租人

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。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法**30、资产证券化业务****31、套期会计****32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	销售和提供加工、修理修配劳务	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%

各子公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	计税依据	税率	备注
本公司*1	应税所得额	15%	*1
上海利尔耐火材料有限公司*2		15%	*2
洛阳利尔耐火材料有限公司*3		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*4		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%	

2、税收优惠及批文

*1、根据2011年9月14日，本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为京科高字GF201111000097号高新技术企业证书，从2011年度起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*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（以下简称上海利尔）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、本公司子公司洛阳利尔耐火材料有限公司（以下简称洛阳利尔）被认定为高新技术企业，并取得编号为GF201141000160的高新技术企业证书，从2011年度起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*4、本公司之子公司马鞍山利尔开元新材料有限公司（以下简称马鞍山利尔开元）已取得编号为GF201134000283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，有效期三年。

3、其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
洛阳利尔耐火材料有限公司	全资	河南洛阳	工业生产企 业	60,852,500	耐火材料开 发与生产	64,883,444		100%	100%	是			
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司*1	子公司	上海宝山 区	工业生产企 业	10,000,000	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	6,700,000		67%	67%	是			
辽宁利尔高温材料有限公司*2	*1	辽宁海城	工业生产企 业	238,198,000	耐火材料研 发、设计、 生产、销售 及安装。	238,198,000		100%	100%	是			
上海利尔新材料有限公司*3	全资	上海宝山 区	工业生产企 业	50,000,000	耐火材料、 耐磨材料、 高温陶瓷的 设计、销售、	50,000,000		100%	100%	是			

					工业窑炉施 工、安装								
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

*1、上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司（以下简称“上海利尔鹏飞”）成立于2010年6月21日，注册资本1000万元，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”）以三项发明专利评估价值330万元作为出资，占注册资本的33%。截止本报告日，本公司已足额缴足出资，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（以下简称“辽宁利尔”）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（以下简称“利尔新材料”）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) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	13,000,000	耐火材料开发与生产	17,644,140		98.38%	98.38%	是	1,026,200.42		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	24,050,000	耐火材料开发与生产	20,000,000		73%	73%	是	8,396,987.59		
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	605,600,000	多晶硅原料、硅业、	605,685,400		100%	100%	是			

公司					组件及 太阳能 电站等 产品的 生产及 销售								
----	--	--	--	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	332,958.2	--	--	593,135.38
人民币	--	--	332,958.2	--	--	593,135.38
银行存款：	--	--	918,446,994.87	--	--	971,544,842.68
人民币	--	--	918,217,401.82	--	--	971,529,243.29
USD	36,299.87	6.3429	229,593.05	2,475.74	6.3	15,599.39
其他货币资金：	--	--	63,008,201.31	--	--	43,418,804.11
人民币	--	--	63,008,201.31	--	--	43,418,804.11
合计	--	--	981,788,154.38	--	--	1,015,556,782.17

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

--	--	--

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,370,444.77	112,343,009.56
商业承兑汇票		
合计	108,370,444.77	112,343,009.56

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

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

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应收利息	3,358,812.75	3,782,756.77	4,218,458.54	2,923,110.98
合计	3,358,812.75	3,782,756.77	4,218,458.54	2,923,110.98

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合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	550,137,741.64	100%	13,718,810.12	2.49%	460,233,332.5	99.88%	11,444,440.65	2.48%
组合小计	550,137,741.64	100%	13,718,810.12	2.49%	460,233,332.5	99.88%	11,444,440.65	2.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		550,371.71	0.12%	550,371.71	0.12%
合计	550,137,741.64	--	13,718,810.12	--	460,783,704.21	--	11,994,812.36	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	541,625,353.44	98.45%	10,365,832.07	450,102,326.68	97.68%	9,052,046.58
1 年以内小计	541,625,353.44	98.45%	10,365,832.07	450,102,326.68	97.68%	9,052,046.58
1 至 2 年	3,073,731.53	0.56%	307,373.15	4,173,589.85	0.91%	167,358.98
2 至 3 年	2,261,923.87	0.41%	452,384.77	3,485,823.38	0.76%	697,164.68
3 年以上						
3 至 4 年	606,836.98	0.11%	303,418.49	1,881,285.57	0.41%	940,642.79
4 至 5 年	1,400,470.9	0.25%	1,120,376.72	565,768.69	0.12%	562,689.29

5 年以上	1,169,424.92	0.21%	1,169,424.92	574,910.04	0.12%	574,910.04
合计	550,137,741.64	--	13,718,810.12	460,783,704.21	--	11,994,812.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联方	44,444,625.15	1 年以内	8.08%
首钢总公司	非关联方	38,847,152.71	1 年以内	7.06%
天津荣程联合钢铁集团有限公司	非关联方	36,411,000.29	1 年以内	6.62%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	22,889,719.04	1 年以内	4.16%
河北钢铁有限公司邯郸分公司	非关联方	20,045,495.75	1 年以内	3.64%
合计	--	162,637,992.93	--	29.56%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联方	44,444,625.15	8.08%
合计	--	44,444,625.15	8.08%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	33,716,938.19	100%	3,154,906.35	9.36%	21,122,078.81	100%	2,263,233.72	10.72%
组合小计	33,716,938.19	100%	3,154,906.35	9.36%	21,122,078.81	100%	2,263,233.72	10.72%
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	33,716,938.19	--	3,154,906.35	--	21,122,078.81	--	2,263,233.72	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	29,602,341.15	87.8%	1,134,455.44	17,030,029.09	80.63%	340,600.59
1 年以内小计	29,602,341.15	87.8%	1,134,455.44	17,030,029.09	80.63%	340,600.59
1 至 2 年	1,665,724.92	4.94%	166,572.49	1,946,530.62	9.22%	194,653.06
2 至 3 年	167,917.12	0.5%	33,583.42	78,656.6	0.37%	15,731.32
3 年以上						

3 至 4 年	921,320	2.73%	460,660	709,227.5	3.36%	354,613.75
4 至 5 年		0%				
5 年以上	1,359,635	4.03%	1,359,635	1,357,635	6.43%	1,357,635
合计	33,716,938.19	--	3,154,906.35	21,122,078.81	--	2,263,233.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江东冶金材料总公司	非关联方	1,227,635	5年以上	3.64%
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	777,175	1年以内	2.3%
乌克兰办事处	非关联方	764,468.68	1年以内	2.27%
马鞍山钢铁股份有限公司	非关联方	450,000	1年以内	1.33%
张家港宏昌高线有限公司	非关联方	415,000	1年以内	1.23%
合计	--	3,634,278.68	--	10.78%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	

负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	151,377,608.49	96.6%	105,003,550.11	93.62%
1 至 2 年	4,344,867.17	2.77%	5,099,177.95	4.55%
2 至 3 年	1,440	0%	2,003,166.78	1.79%
3 年以上	977,128.58	0.62%	55,440.2	0.05%
合计	156,701,044.24	--	112,161,335.04	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海城市铁西开发区开发公司	非关联方	30,000,000	2011 年 04 月 08 日	土地手续尚在办理
伊川金源地产交易中心	非关联方	30,000,000	2012 年 02 月 16 日	土地手续尚在办理
上海市宝山区规划和土地管理局	非关联方	26,080,000	2012 年 06 月 14 日	土地手续尚在办理
洛阳市地产交易中心	非关联方	18,437,917.68	2011 年 04 月 02 日	土地手续尚在办理
开源化工机械有限公司	非关联方	7,200,000	2011 年 09 月 23 日	经济业务尚未完成
合计	--	111,717,917.68	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	2012.6.30	账龄	未结转原因
------	-----------	----	-------

海城市铁西开发区开发公司	30,000,000.00	1-2年	土地手续尚在办理
洛阳市地产交易中心	18,437,917.68	1-2年	土地手续尚在办理
孝义市京山耐火材料有限公司	1,047,215.90	1-2年	经济业务尚未完成
海林旭日机电设备安装工程有限公司	1,528,677.00	1-2年	经济业务尚未完成
合计	51,013,810.58		

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,284,763.55		71,284,763.55	79,547,966.7		79,547,966.7
在产品	44,635,460.14		44,635,460.14	41,148,140.64		41,148,140.64
库存商品	140,343,203.99		140,343,203.99	127,724,017.69		127,724,017.69
周转材料						
消耗性生物资产	8,148,741.73		8,148,741.73	5,415,074.16		5,415,074.16
合计	264,412,169.41	0	264,412,169.41	253,835,199.19	0	253,835,199.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0				0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			

库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

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

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
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	150,000,000	50%	50%	322,576,691.51	190,118,269.76	132,458,421.75	193,779,317.33	-17,233,999.84

二、联营企业												
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	有限公司	北京市昌平区	董建邦	其他有限责任公司	161,820,000	19.78%	19.78%	226,403,063.66	4,224,581.21	222,178,482.45	6,521,813.19	-782,756.13
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	工业企业	1,000,000	40%	40%					

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
内蒙古包钢利 尔高温材料有 限公司	权益法	75,000,000	74,846,210.79	-8,616,999.91	66,229,210.88	50%	50%				
中关村兴业 (北京)投资 管理有限公司	成本法	49,600,000	49,600,000		49,600,000	19.78%	19.78%				
马鞍山开元丹 炉工程陶瓷科 技有限公司	权益法	400,000				40%	40%		400,000		
合计	--	125,000,000	124,446,210.79	-8,616,999.91	115,829,210.88	--	--	--	400,000	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	203,889,153.64	5,296,462.54		848,300.56	208,337,315.62
其中：房屋及建筑物	66,152,214.54	212,480		107,316	66,257,378.54
机器设备	72,099,906.67	2,265,825.95		2,950	74,362,782.62
运输工具	12,199,510.56	631,029.12		590,279	12,240,260.68
热工设备	28,719,384.18	1,478,453.85		0	30,197,838.03
其他设备	17,902,394.05	350,256.41		124,055.56	18,128,594.9
电子设备及其他	6,815,743.64	358,417.21		23,700	7,150,460.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	66,345,052.34	8,586,537.18		746,887.64	74,184,701.88
其中：房屋及建筑物	13,607,935.62	1,562,725.14		52,007.88	15,118,652.88
机器设备	27,060,485.51	3,585,941.52		2,950	30,643,477.03
运输工具	5,241,240.43	856,860.58		590,279	5,507,822.01

热工设备	4,705,930.79	952,686.25		0	5,658,617.04
其他设备	12,776,408.57	1,088,476.65		78,661.76	13,786,223.46
电子设备及其他	2,953,051.42	539,847.04		22,989	3,469,909.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	137,544,101.3	--			134,152,613.74
其中：房屋及建筑物	52,544,278.92	--			50,994,884.5
机器设备	45,039,421.16	--			44,116,130.51
运输工具	6,958,270.13	--			6,780,785.92
热工设备	24,013,453.39	--			24,239,469.22
其他设备	5,125,985.48	--			4,342,371.44
电子设备及其他	3,862,692.22	--			3,678,972.15
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
热工设备		--			
其他设备		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	137,544,101.3	--			134,152,613.74
其中：房屋及建筑物	52,544,278.92	--			50,994,884.5
机器设备	45,039,421.16	--			44,116,130.51
运输工具	6,958,270.13	--			6,780,785.92
热工设备	24,013,453.39	--			24,239,469.22
其他设备	5,125,985.48	--			4,342,371.44
电子设备及其他	3,862,692.22	--			3,678,972.15

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

1. 本期无在建工程完工转入。
2. 本公司报告期间无融资租入固定资产。
3. 截止2012年6月30日, 本公司无闲置固定资产。
4. 截至2012年6月30日止, 本公司子公司马鞍山利尔用于借款抵押的资产原值25,627,723.54元。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炉外精炼用优质耐火材料项目	3,361,032.88		3,361,032.88	3,361,032.88		3,361,032.88
多晶硅项目	568,515.13		568,515.13	8,000		8,000
合计	3,929,548.01		3,929,548.01	3,369,032.88		3,369,032.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
食堂、浴室项 目	8,500,000	8,000	560,515.13			6.69%						568,515.13
炉外精炼用 优质耐火材 料项目	238,198,000	3,361,032.88				1.41%						3,361,032.88
合计	246,698,000	3,369,032.88	560,515.13	0	0	--	--	0	0	--	--	3,929,548.01

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	150,000			150,000
合计	150,000	0	0	150,000

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,991,550.55	29,630,595	0	123,622,145.55
洛阳利尔土地使用权	18,224,051.28	0	0	18,224,051.28
上海利尔土地使用权	1,947,257.41	0	0	1,947,257.41
本公司土地使用权	7,237,861.85	0	0	7,237,861.85
马鞍山利尔使用权	21,308,680.01	0	0	21,308,680.01
洛阳中晶使用权	45,273,700	29,630,595	0	74,904,295

二、累计摊销合计	4,284,310.95	1,205,964.69	0	5,490,275.64
洛阳利尔土地使用权	1,670,902.09	182,240.52	0	1,853,142.61
上海利尔土地使用权	242,786.59	20,688	0	263,474.59
本公司土地使用权	1,339,004.29	72,378.6	0	1,411,382.89
马鞍山利尔使用权	802,278.34	428,536.22	0	1,230,814.56
洛阳中晶使用权	229,339.64	502,121.35	0	731,460.99
三、无形资产账面净值合计	89,707,239.6	0	0	118,131,869.91
洛阳利尔土地使用权	16,553,149.19			16,370,908.67
上海利尔土地使用权	1,704,470.82			1,683,782.82
本公司土地使用权	5,898,857.56			5,826,478.96
马鞍山利尔使用权	20,506,401.67			20,077,865.45
洛阳中晶使用权	45,044,360.36			74,172,834.01
四、减值准备合计	0	0	0	0
洛阳利尔土地使用权				
上海利尔土地使用权				
本公司土地使用权				
马鞍山利尔使用权				
洛阳中晶使用权				
无形资产账面价值合计	89,516,780.86	0	0	118,131,869.91
洛阳利尔土地使用权	16,553,149.19			16,370,908.67
上海利尔土地使用权	1,704,470.82			1,683,782.82
本公司土地使用权	5,898,857.56			5,826,478.96
马鞍山利尔使用权	20,506,401.67			20,077,865.45
洛阳中晶使用权	45,044,360.36			74,172,834.01

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地租赁	31,693,750		412,500		31,281,250	
合计	31,693,750		412,500		31,281,250	--

长期待摊费用的说明：

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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,570,899.28	2,171,925.86
开办费		
可抵扣亏损	860,976.19	2,097,277.49
长期股权投资减值准备	60,000	60,000

小 计	4,491,875.47	4,329,203.35
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
应收利息	1,118,008.41	792,348.19
非同一控制下企业合并对公允价值报表调整的影响数	2,063,245.64	2,087,733.19
小计	3,181,254.05	2,880,081.38

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,258,046.08	2,619,153.65	2,538.26	945	16,873,716.47
二、存货跌价准备	0				0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	400,000	0			400,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	14,658,046.08	2,619,153.65	2,538.26	945	17,273,716.47

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	15,000,000	15,000,000
保证借款		
信用借款	70,000,000	54,000,000
合计	85,000,000	69,000,000

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

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	2012.01.13-2013.01.12	6.63%	信用借款
交行洛阳支行	10,000,000.00	2012.01.17-2013.01.16	6.63%	信用借款
交行洛阳支行	8,000,000.00	2012.02.10-2012.08.09	6.16%	信用借款
中信银行洛阳支行	26,000,000.00	2012.05.17-2013.05.16	6.89%	信用借款
工商银行昌平支行	20,000,000.00	2012.05.30-2012.11.29	6.10%	信用借款
徽商银行开发区支行	2,000,000.00	2012.06.11-2013.06.10	6.31%	抵押贷款
徽商银行开发区支行	3,000,000.00	2012.06.29-2013.06.28	6.31%	抵押贷款
徽商银行开发区支行	3,000,000.00	2012.07.13-2013.07.12	6.31%	抵押贷款
徽商银行开发区支行	4,000,000.00	2011.09.30-2012.09.29	6.31%	抵押贷款
徽商银行开发区支行	3,000,000.00	2011.11.18-2012.11.17	6.31%	抵押贷款
合计	85,000,000.00			

30、交易性金融负债

单位：元

cninf

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	117,551,791.21	62,254,495.96
银行承兑汇票		
合计	117,551,791.21	62,254,495.96

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	248,479,548.96	191,693,296.17
1—2 年（含）	4,487,276.26	29,576,392.65
2—3 年（含）	1,261,022.7	3,132,393.23
3 年以上	6,475,589.04	5,241,217.49
合计	260,703,436.96	229,643,299.54

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年6月30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	2012.6.30	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	1.59%	4-5年	信用期内

宜兴市耐火材料有限公司	非关联方	2,542,724.23	0.98%	1年以内1-2年	信用期内
河南郑州玉发耐火材料有限公司	非关联方	693,530.00	0.27%	5年以上	信用期内
青岛海达石墨有限公司	非关联方	681,718.75	0.26%	1-2年	信用期内
合计		8,068,929.98	3.10%		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	27,299,266.05	14,923,778
1—2年(含)		
2—3年(含)		
3年以上		
合计	27,299,266.05	14,923,778

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,899,376.17	43,287,192.72	39,778,541.61	7,408,027.28
二、职工福利费				
三、社会保险费	197,539.19	2,337,177.27	2,525,739.38	8,977.08
其中：1、医疗保险费	10,045.91	542,576.74	551,766.64	856.01
2、基本养老保险费	183,889.68	1,508,575.48	1,696,821.17	-4,356.01
3、失业保险费	1,676.95	131,827.01	121,026.88	12,477.08
4、工伤保险费	1,256.51	91,418.48	92,674.99	
5、生育保险费	670.14	49,339.56	50,009.7	
6、综合保险		13,440	13,440	

四、住房公积金	350,234	7,038	8,442	348,830
五、辞退福利				
六、其他	1,427,929.01	2,974.5		0
工会经费和职工教育经费	1,427,929.01	2,974.5	12,895.81	1,418,007.7
合计	5,875,078.37	45,634,382.49	42,325,618.8	9,183,842.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,750,977.32	18,617,442.52
消费税		
营业税		
企业所得税	4,835,344.82	7,376,200.11
个人所得税	2,572,160.87	627,310.57
城市维护建设税	307,981.48	759,854.28
房产税	43,861.91	39,582.11
土地使用税	79,424.4	79,424.4
教育费附加	186,291.51	464,715.29
其他	523,447.84	175,016.74
合计	18,299,490.15	28,139,546.02

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

36、应付利息

单位：元

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

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	47,353.07	44,000	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,521,976.89	37,009,060.43
1—2 年（含）	3,149.31	125,949.73
2—3 年（含）	1,398	56,998
3 年以上	189,764	134,164
合计	28,716,288.2	37,326,172.16

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

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				

产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	4,000,000	4,000,000
合计	4,000,000	4,000,000

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

期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2012年06月30日，该项目仍在建设中。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	540,000,000					0	540,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,014,312,705.08			1,014,312,705.08

其他资本公积	4,254,349.36			4,254,349.36
合计	1,018,567,054.44	0	0	1,018,567,054.44

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,895,688.82			30,895,688.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,895,688.82	0	0	30,895,688.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	302,831,544.81	--	224,782,616.89	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	302,831,544.81	--	224,782,616.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,487,870.01	--	120,244,835.92	--
减：提取法定盈余公积			8,445,908	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	27,000,000		33,750,000	

转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	336,319,414.82	--	302,831,544.81	--

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

本公司2012年4月27日召开的2011年年度股东大会通过2011年度利润分配方案,以总股本540,000,000.00股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.5元(含税)共计派发现金股利27,000,000.00元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	531,508,894.41	423,325,161.61
其他业务收入	94,758.06	75,000
营业成本	347,509,709.89	279,363,715.69

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
耐火材料	531,508,894.41	347,509,709.89	423,325,161.61	279,363,715.69
合计	531,508,894.41	347,509,709.89	423,325,161.61	279,363,715.69

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

不定形耐火材料	180,713,024.1	125,564,832.38	174,203,195.89	116,941,501.43
耐火预制件	67,342,176.92	46,459,511.82	60,725,501.33	42,653,490.97
机压定型耐火制品	146,271,247.74	102,354,458.61	109,019,803.40	78,113,910.26
功能耐火材料	124,904,590.19	66,475,499.5	70,553,550.90	36,999,498.45
陶瓷纤维制品	12,277,855.46	6,655,407.58	8,823,110.09	4,655,314.58
合计	531,508,894.41	347,509,709.89	423,325,161.61	279,363,715.69

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	47,084,052.02	8.86%
天津荣程联合钢铁集团有限公司	46,579,900.1	8.76%
天津钢管制造有限公司	31,486,712.24	5.92%
首钢总公司	29,784,406.2	5.6%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	28,919,496.45	5.44%
合计	183,854,567.01	34.58%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税		8,750	
营业税			
城市维护建设税	646,667.07	682,192.77	
教育费附加	394,677.19	416,485.21	
资源税			
地方教育费附加		37,005.66	

其他地方税费	480,055.99	934.5	
合计	1,521,400.25	1,145,368.14	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-8,616,999.91	20,052.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-8,616,999.91	20,052.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	-8,616,999.91	20,052.09	--

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,619,153.65	3,770,722.92
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,619,153.65	3,770,722.92

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	99,063.06	5,280.88
其中：固定资产处置利得	99,063.06	5,280.88
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	845,385	1,050,000
其他	69,494.2	3,515
合计	1,013,942.26	1,058,795.88

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励金(北京利尔)	250,000		小汤山政府带动就业财政补助
政府奖励金(北京利尔)	46,499		北京市商务委员会国际市场开拓资金
政府奖励金(洛阳利尔)	100,000		2011 年度洛阳市洛龙区质量奖励
政府奖励金(洛阳利尔)	5,600		洛阳市财政国库拨付技术研发款
政府奖励金(洛阳利尔)	150,000		国库专项资金
政府奖励金(洛阳利尔)	30,000		洛阳市洛龙区财政局专项资金奖励
政府奖励金(上海利尔)	100,000		罗泾镇民科园扶持资金
政府奖励金(上海利尔)	33,556		宝山区职业培训财政补贴
政府奖励金(上海鹏飞)	3,730		罗泾镇政府补贴
政府奖励金(马鞍山开元)	16,000		2011 年度开发区工业经济发展奖励资
政府奖励金(马鞍山开元)	110,000		开发区管委会技术创新扶持资金
合计	845,385	1,050,000	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	80,989.08	
无形资产处置损失		
债务重组损失	50,000	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	322,000	51,000
其他	46,908.68	39,337.72
合计	499,897.76	90,337.72

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,023,354.26	10,711,172.05
递延所得税调整	291,554.13	-547,695.31
合计	10,314,908.39	10,163,476.74

63、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	本期数		上期数	
	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）	0.112	0.112	0.104	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.111	0.111	0.103	0.103

（2）每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	60,487,870.01	56,401,297.51
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	425,266.24	820,215.46
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	60,062,603.77	55,581,082.05

年初股份总数	4	540,000,000.00	270,000,000.00
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		270,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	
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	-	
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	6.00	6.00
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	540,000,000.00
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	540,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.112	0.104
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.111	0.103
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）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.112	0.104
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.111	0.103

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

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。

64、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
单位往来及个人往来	23,879,585.94
财政补助	861,655
代收代付款	536,354.67

保证金及押金	1,175,434
存款利息收入	12,732,712
其他	2,794,314.54
合计	41,980,056.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	3,380,496.31
招待费	5,321,451.68
办公费	3,643,971.33
运输费	3,297,799.62
车辆费	1,409,676.61
咨询费	1,104,487
银行手续费及其他	174,658.06
单位及个人往来	1,970,224.18
备用金	17,380,820.25
保证金	6,754,765
捐款	322,000
施工费	3,162,712.5
出口费用	3,229,591.99
其它	1,759,647.36
合计	52,912,301.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,294,030	56,494,846.51
加：资产减值准备	2,619,153.65	3,770,722.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,620,033.07	7,387,612.96
无形资产摊销	1,081,595.25	275,671.12
长期待摊费用摊销	412,500	461,447.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	-18,073.98	-5,280.88

以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	9,749,527.64	214,514.11
投资损失 (收益以“-”号填列)	8,616,999.91	-20,052.09
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-310,985.36	-547,695.32
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	467,403.02	-2,545,312.5
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-8,997,290.24	-26,459,813.96
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-259,935,864.23	-137,758,083.67
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	241,096,331	58,059,163.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,180,318.78	-40,672,260.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	981,788,154.38	1,015,556,782.17
减: 现金的期初余额	1,015,556,782.17	1,313,683,775.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		9
现金及现金等价物净增加额	-33,768,627.79	-195,530,150.19

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

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

流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	981,788,154.38	1,015,556,782.17
其中：库存现金	332,958.2	803,418.46
可随时用于支付的银行存款	918,446,994.87	1,042,425,700.01
可随时用于支付的其他货币资金	63,008,201.31	74,924,507.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	981,788,154.38	1,015,556,782.17

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

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

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	150,000,000	50%	50%	322,576,691.51	190,118,269.76	132,458,421.75	193,779,317.33	-17,233,999.84	合营企业	57569642-4
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	161,820,000	19.78%	19.78%	226,403,063.66	4,224,581.21	222,178,482.45	6,521,813.19	-782,765.13	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	1,000,000	40%	40%	0	0	0	0	0	联营企业	79810872-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	销售耐火材料	公司参照市场价格通过竞标确认	47,084,052.02			

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

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

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

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

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
发行股份购买资产	2012年7月24日本公司第二届董事会第十五次会议决议拟向李胜男发行股份购买其持有的辽宁金宏矿业有限公司100%股权，拟向王生发行股份购买其持有的辽宁中兴矿业集团有限公司48.94%股权、拟向李雅君发行股份购买其持有的辽宁中兴矿业集团有限公司51.06%股权。本次发行股份购买资产的最终交易价格以具有证券期货资格的资产评估机构出具的资产评估报告确定的评估值为准。本次交易标的预估值约为6.72亿元，其中，辽宁金宏矿业有限公司100%股权预估值约为4.17亿元，辽宁中兴矿业集团有限公司100%股权预估值约为2.55亿元。上述事项尚须提交公司股东大会审议。		
股东追加承诺	本公司于2012年7月24日收到北京利尔发起人股东赵继增、张广智、李苗春、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、戴蓝等14位的承诺函：上述股东为支持北京利尔发展战略，自愿承诺如下：（1）、本人所持有的北京利尔股票，自本承诺出具之日起至北京利尔本次发行股份购买资产实施完毕之日（即北京利尔本次发行股份购买资产实施情况报告书公告之日），不减持本人所持有的北京利尔股票。（2）、本人严格保密从任何途径取得或知悉的北京利尔本次发行股份购买资产的内幕信息，不传播和利用该内幕信息，亦不操纵或指使其他方操纵北京利尔的股票价格。（3）、本人就上述承诺承担相应的法律责任和后果。上述事项公司已于2012年7月27日发布2012-039公告。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
-----------	--

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

3、其他资产负债表日后事项说明

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。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合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	414,409,611.74	100%	7,868,674	1.9%	337,059,985.89	98.67%	7,742,889.14	2.29%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	414,409,611.74	--	7,868,674	--	337,059,985.89	--	7,742,889.14	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	410,097,219.63	74.54%	6,821,155.05	335,445,710.17	72.8%	6,668,274.69
1 年以内小计	410,097,219.63	74.54%	6,821,155.05	335,445,710.17	72.8%	6,668,274.69
1 至 2 年	2,266,140.14	0.41%	226,614.01	2,826,312.74	0.61%	32,631.27
2 至 3 年	1,223,561.92	0.22%	244,712.38	2,620,448.58	0.57%	524,089.72
3 年以上						
3 至 4 年	483,436.98	0.09%	241,718.49	360,239	0.08%	180,119.5
4 至 5 年	23,895	0%	19,116	7,395.65	0%	5,916.52
5 年以上	315,358.07	0.06%	315,358.07	331,857.44	0.07%	331,857.44
合计	414,409,611.74	--	7,868,674	341,591,963.58	--	7,742,889.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
内蒙古包钢利尔高温材	关联方	43,938,430.87	1 年以内	10.6%

料有限公司				
首钢总公司	非关联方	38,847,152.71	1 年以内	9.37%
天津荣程联合钢铁集团有限公司	非关联方	36,411,000.29	1 年以内	8.79%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	21,216,919.04	1 年以内	5.12%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	15,228,115.75	1 年以内	3.67%
合计	--	155,641,528.65	--	37.56%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联方	43,938,430.87	10.6%
合计	--	43,938,430.87	10.6%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合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	20,599,050.59	100%	606,194.75	2.94%	11,732,584.35	100%	2,263,233.72	2.74%
组合小计								

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	20,599,050.59	--	606,194.75	--	11,732,584.35	--	2,263,233.72	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	19,477,869.85	94.56%	383,375.72	10,710,835.45	50.71%	214,216.71
1 年以内小计	19,477,869.85	94.56%	383,375.72	10,710,835.45	50.71%	214,216.71
1 至 2 年	752,171.12	3.65%	75,217.11	967,748.9	4.58%	96,774.89
2 至 3 年	123,009.62	0.6%	24,601.92	54,000	0.26%	10,800
3 年以上						
3 至 4 年	246,000	1.19%	123,000			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	20,599,050.59	--	606,194.75	11,732,584.35	--	321,791.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

合 计	--	--		--
-----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	777,175.00	1 年以内	3.77%
乌克兰办事处	非关联方	764,468.68	1 年以内	3.71%
鞍钢集团朝阳鞍凌钢铁有限公司	非关联方	299,403	1-2 年	1.45%
天津钢铁集团有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.97%
凌源钢铁股份有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	0.49%
合计	--	2,141,046.68	--	10.39%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
洛阳利尔耐火材料有限公司	合并报表	46,254,800	64,883,444		64,883,444	100%	100%				
上海利尔耐火材料有限公司	合并报表	17,644,140	34,531,402.48		34,531,402.48	98.38%	98.38%				
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司	合并报表	6,700,000	6,700,000		6,700,000	100%	100%				
辽宁利尔高温材料有限公司	合并报表	238,198,000	238,198,000		238,198,000	100%	100%				
马鞍山利尔开元新材料有限公司	合并报表	20,000,000	20,000,000		20,000,000	73%	73%				
洛阳利尔中晶光伏	合并报表	605,685,350	605,685,350		605,685,350	100%	100%				

材料有限公司											
上海利尔新材料有限公司	合并报表	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	权益法	75,000,000	74,846,210.79	-8,616,999.91	66,229,210.88	50%	50%				
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	成本法	49,600,000	49,600,000		49,600,000	19.78%	19.78%				
合计	--	1,109,082,290	1,144,444,407.27	-8,616,999.91	1,135,827,407.36	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	398,211,555.2	336,285,608.71
其他业务收入	94,758.06	75,000
营业成本	272,162,582.27	234,411,618.77
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不定形耐火材料	162,510,135.68	115,005,617.07	149,128,739.53	101,452,681
耐火预制件	60,448,514.08	41,834,729.18	46,146,168.94	33,205,395.73

机压定型耐火制品	119,065,255	82,525,651.69	100,477,825.61	74,158,834.32
功能耐火材料	53,758,559.95	31,330,356.78	37,498,966.48	23,890,655.85
陶瓷纤维制品	2,429,090.49	1,466,227.55	3,033,908.15	1,704,051.87
合计	398,211,555.2	272,162,582.27	336,285,608.71	234,411,618.77

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	47,084,052.02	11.82%
天津荣程联合钢铁集团有限公司	46,579,900.1	11.7%
首钢总公司	29,784,406.2	7.48%
天津钢管制造有限公司	27,266,785.32	6.85%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	24,819,496.46	6.23%
合计	175,534,640.1	44.08%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-8,616,999.91	20,052.09
处置长期股权投资产生的投资收益		1,730.16
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		

合计	-8,616,999.91	21,782.25
----	---------------	-----------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	-8,616,999.91	20,052.09	2012 年进行经营活动
合计	-8,616,999.91	21,782.25	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,087,668.73	39,547,854.22
加：资产减值准备	412,726.27	1,662,851.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,458,263.33	5,563,758.41
无形资产摊销	72,378.6	72,378.6
长期待摊费用摊销	412,500	412,500
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,399.37	-5,280.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		18,173.61
投资损失（收益以“-”号填列）	8,616,999.91	-21,782.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,528.2	-228,945.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	133,049.8	-2,545,312.5
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,664,481.96	-7,587,043.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,612,280.19	-45,880,603.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,420,689.94	6,365,697.16

其他		
经营活动产生的现金流量净额	162,612,349.52	-2,625,754.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	363,233,359.39	909,917,745.91
减: 现金的期初余额	206,212,570.21	1,279,837,049.84
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	157,020,789.18	-369,919,303.93

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.112	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.13%	0.111	0.103

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 本期发生额	年初余额 上年同期发生额	变动比率	变动原因
预付款项	156,701,044.24	112,161,335.04	39.71%	主要系公司预付购置土地款增加所致

其他应收款	30,562,031.84	18,858,845.09	62.06%	主要系公司招标保证金、履约保证金增加所致
无形资产	118,131,869.91	89,516,780.86	31.97%	主要系公司新增土地使用权所致
应付票据	117,551,791.21	62,254,495.96	88.82%	主要系报告期开具银行承兑汇票增加所致
预收款项	27,299,266.05	14,923,778.00	82.92%	主要系报告期公司收到预收款项较多所致
应付职工薪酬	9,183,842.06	5,875,078.37	56.32%	主要系跨期发放职工薪酬所致
应付税费	18,299,490.15	28,139,546.02	-34.97%	主要系报告期购进存货增加所致
营业收入	531,603,652.47	423,400,161.61	25.56%	主要系报告期公司销售规模扩大所致
营业成本	347,509,709.89	279,363,715.69	24.39%	主要系营业收入增加所致
营业税金及附加	1,521,400.25	1,145,368.14	32.83%	主要系报告期缴纳增值税较多所致
销售费用	55,712,369.37	42,180,445.61	32.08%	主要是公司销售规模扩大,相应销售费用有所增加
管理费用	56,374,492.69	44,288,416.83	27.29%	主要是公司销售规模扩大,相应管理费用有所增加
资产减值损失	2,619,153.65	3,770,722.92	-30.54%	主要系报告期坏账准备减少所致
投资收益	-8,616,999.91	20,052.09	-43073.08%	主要系合营公司包钢利尔经营亏损所致
营业外支出	499,897.76	90,337.72	453.37%	主要系公司报告期捐赠支出增多所致
经营活动产生的现金流量净额	63,180,318.78	-40,672,260.64	-255.34%	主要系报告期内预收款项增加及采用银行承兑汇票结算货款较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-85,888,175.37	-136,880,972.66	-37.25%	主要系报告期对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-11,054,582.66	-17,970,715.50	-38.49%	主要系报告期取得短期借款增多所致

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告全文原件。
二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
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、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

董事长：赵继增

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 03 日