



北京利尔高温材料股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理	49
第九节 内部控制	54
第十节 财务报告	56
第十一节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	北京利尔高温材料股份有限公司
洛阳利尔	指	本公司的子公司洛阳利尔耐火材料有限公司
上海利尔	指	本公司的子公司上海利尔耐火材料有限公司
上海利尔新材料	指	本公司的子公司上海利尔新材料有限公司
上海利尔鹏飞	指	本公司的子公司上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司
辽宁利尔	指	本公司的子公司辽宁利尔高温材料有限公司
马鞍山利尔	指	本公司的子公司马鞍山利尔开元新材料有限公司
洛阳中晶	指	本公司的子公司洛阳利尔中晶光伏材料有限公司
中关村兴业	指	本公司的参股公司中关村兴业（北京）投资管理有限公司
包钢利尔	指	本公司的合营公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	北京利尔	股票代码	002392
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京利尔高温材料股份有限公司		
公司的中文简称	北京利尔		
公司的外文名称（如有）	Beijing Lier High-temperature Materials Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	赵继增		
注册地址	北京市昌平区小汤山镇小汤山工业园四号楼		
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的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2000 年 11 月 08 日	北京市工商行政管理局	110114001748483	110114722662671	72266267-1
报告期末注册	2012 年 02 月 15 日	北京市工商行政管理局	110114001748483	110114722662671	72266267-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	叶金福、刘文豪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 16-18 层	余华为、杨卫东	2010.4.23-2012.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,100,792,952.03	919,585,881.28	19.71%	707,803,727.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,907,216.43	120,244,835.92	-6.93%	106,851,392.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,685,369.64	113,124,639.70	-3.04%	106,597,557.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,490,175.92	-35,372,314.05	-231.43%	-20,223,074.47
基本每股收益（元/股）	0.207	0.223	-7.17%	0.216
稀释每股收益（元/股）	0.207	0.223	-7.17%	0.216
净资产收益率（%）	5.79%	6.51%	-0.72%	8.12%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,516,580,820.58	2,355,951,954.83	6.82%	2,091,306,521.39
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,977,201,504.50	1,892,294,288.07	4.49%	1,805,799,452.15

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-288,911.30	274,932.09	-288,220.25	
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）	3,439,385.00	3,335,511.00	2,091,269.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		4,059,632.01		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,536.30	155,332.67	-1,495,664.58	

所得税影响额	392,090.61	565,217.87	46,152.62	
少数股东权益影响额（税后）		139,993.68	7,396.82	
合计	2,221,846.79	7,120,196.22	253,834.73	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，全球经济复苏脆弱，国内宏观经济增速放缓。受制于产能过剩和成本上涨等不利因素的影响，公司主要下游钢铁行业景气度下降，经济效益下滑。在此背景下，公司董事会和管理层紧紧围绕年初制订的各项工作计划，深入开展“质量成本管理年”活动，强化内控管理，完善内部监督，深入挖潜降耗，加大研发投入，将技术创新和市场需求紧密结合，优化整体承包经营模式，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110,079.30万元，较去年同期增长19.71%，实现归属于上市公司股东的净利润11,190.72万元，同比下降6.93%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2012年度	2011年度	本年比上年增减	2010年度
营业收入	1,100,792,952.03	919,585,881.28	19.71%	707,803,727.55
营业成本	722,607,748.84	620,510,656.20	16.45%	463,223,824.33
销售费用	130,468,608.99	98,193,618.40	32.87%	68,819,768.33
管理费用	115,710,822.94	89,339,782.73	29.52%	63,333,712.45
其中：研究开发费	61,421,622.79	47,456,440.90	29.43%	33,301,928.33
财务费用	-21,842,378.64	-25,818,634.06	-15.40%	-17,239,898.45
营业利润	126,455,830.23	129,482,453.47	-2.34%	124,758,928.37
利润总额	129,069,767.63	137,307,861.24	-6.00%	125,066,312.54
归属于上市公司股东的净利润	111,907,216.43	120,244,835.92	-6.93%	106,851,392.54
经营活动产生的现金流量净额	46,490,175.92	-35,372,314.05	-231.43%	-20,223,074.47
投资活动产生的现金流量净额	-100,520,228.00	-281,642,999.41	-64.31%	-23,898,193.17
筹资活动产生的现金流量净额	-34,907,760.28	-24,520,641.42	42.36%	1,296,894,983.16

本报告期内，公司实现营业收入110,079.30万元，较去年同期增长19.71%；实现营业利润12,645.58万元，同比下降2.34%；实现归属于上市公司股东的净利润11,190.72万元，同比下降6.93%。利润下降的主要原因是合营公司包钢利尔2012年度经营亏损额较大，控股子公司马鞍山利尔亏损超过预期，随着公司生产经营规模的扩大，人工成本和运输费用增幅较大。

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为4,649.02万元，去年同期为-3,537.23万元，主要原因是本报告期内采用银行承兑汇票形式结算比例增加，以现金形式结算付款的比例下降。公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降64.31%，主要原因是去年公司投资包钢利尔和中关村兴业，本报告期内投资活动减少。公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长42.36%，主要原因是本年度偿还借款金额较大。

在2011年年度报告中，公司披露了2012年的经营计划，计划在2012年度实现销售收入11.56亿元，实现净利润1.39亿元。从实际情况看，公司未能完成销售收入及净利润指标，未能实现相关指标的主要原因为：

(1) 合营公司包钢利尔2012年度经营亏损额较大，影响合并利润1,489.32万元。(2) 控股子公司马鞍山

利尔亏损411万元，超过预期。（3）随着公司生产经营规模的扩大，公司期间费用比去年同期增加较大，其中销售费用增加3,227.50万元，管理费用增加2,637.10万元。

2、收入

说明

本报告期内，公司实现营业收入110,079.30万元，较上年同期增长19.71%，生产量较上年同期增长8.46%，销售量较上年同期增长 15.53 %。

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
耐火材料	销售量	287,455	248,815	15.53%
	生产量	244,627	225,553	8.46%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	257,629,847.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	23.4%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 A	90,026,762.01	8.18%
2	客户 B	49,159,804.97	4.47%
3	客户 C	41,798,175.33	3.8%
4	客户 D	39,471,289.10	3.59%
5	客户 E	37,173,815.87	3.38%
合计	——	257,629,847.28	23.4%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
耐火材料	主营业务成本	717,274,537.00	99.26%	620,510,656.20	100%	15.59%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
不定形耐火材料	主营业务成本	258,074,999.37	35.98%	236,741,780.89	38.15%	9.01%

耐火预制件	主营业务成本	96,753,153.60	13.49%	91,922,583.29	14.81%	5.26%
机压定型耐火制品	主营业务成本	214,671,059.57	29.93%	160,082,779.00	25.8%	34.1%
功能耐火材料	主营业务成本	72,862,453.25	10.16%	96,004,227.73	15.47%	-24.1%
陶瓷纤维制品	主营业务成本	13,659,903.95	1.9%	12,852,555.29	2.07%	6.28%
高纯氧化物烧成制品	主营业务成本	61,252,967.26	8.54%	22,906,730.00	3.69%	167.4%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	136,799,350.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	13.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	36,841,600.00	3.74%
2	供应商 B	32,774,300.00	3.32%
3	供应商 C	22,910,425.69	2.32%
4	供应商 D	22,805,103.42	2.31%
5	供应商 E	21,467,921.17	2.18%
合计	——	136,799,350.28	13.87%

4、费用

项目	2012年度	2011年度	本年比上年增减	2010年度
销售费用	13,046.86	9,819.36	32.87%	6,881.98
管理费用	11,571.08	8,933.98	29.52%	6,333.37
财务费用	-2,184.24	-2,581.86	-15.40%	-1,723.99

说明：

1、销售费用本期发生额较上期增加3227.50万元，增幅32.87%，主要原因系销售规模扩大及本年度人工成本和运输费用有所增加所致。

2、管理费用本期发生额较上期增加2637.10万元，增幅29.52%，主要原因系销售规模扩大及本年度研发支出和职工薪酬增加所致。

5、研发支出

单位：万元

项目	2012年度	2011年度	本年比上年增减	2010年度
研究开发费	6,142.16	4,745.64	29.43%	3,330.19
研究开发费占营业收入比例	5.58%	5.16%	0.42%	4.70%
研究开发费占净资产比例	3.09%	2.50%	0.60%	1.84%

报告期内，公司研发支出为6,142.16万元，占营业收入比例为5.58%，主要用于新产品的研究开发和技术工艺改进。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	608,786,504.38	592,632,951.40	2.73%
经营活动现金流出小计	562,296,328.46	628,005,265.45	-10.46%
经营活动产生的现金流量净额	46,490,175.92	-35,372,314.05	-231.43%
投资活动现金流入小计	171,400.00	33,500.00	411.64%
投资活动现金流出小计	100,691,628.00	281,676,499.41	-64.25%
投资活动产生的现金流量净额	-100,520,228.00	-281,642,999.41	-64.31%
筹资活动现金流入小计	168,418,804.11	121,000,000.00	39.19%
筹资活动现金流出小计	203,326,564.39	145,520,641.42	39.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,907,760.28	-24,520,641.42	42.36%
现金及现金等价物净增加额	-88,987,854.25	-341,545,797.88	-73.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额为4,649.02万元，去年同期为-3,537.23万元，主要原因是本报告期内采用银行承兑汇票形式结算比例增加，以现金形式结算付款的比例下降。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降64.31%，主要原因是去年公司投资包钢利尔和中关村兴业，本报告期内投资活动减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长42.36%，主要原因是本年度偿还借款金额较大。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本报告期，经营活动产生的现金流量净额为4,649.02万元，公司实现归属于上市公司股东的净利润11,190.72万元，存在差异的主要原因：（1）客户销售结算主要采取银行承兑汇票方式，报告期末应收票据金额为20,624.20万元，较期初增加9,389.90万元。（2）应收账款期末较期初增加9,593.35万元。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
耐火材料行业	1,095,309,434.18	717,274,537.00	34.51%	19.12%	15.59%	2%
分产品						
不定形耐火材料	371,309,898.18	258,074,999.37	30.5%	10.79%	9.01%	1.13%
耐火预制件	140,199,607.58	96,753,153.60	30.99%	7.53%	5.26%	1.49%

机压定型耐火制品	306,686,641.57	214,671,059.57	30%	40.37%	34.1%	3.27%
功能耐火材料	163,568,968.61	72,862,453.25	55.45%	-8.73%	-24.1%	9.02%
陶瓷纤维制品	25,192,116.99	13,659,903.95	45.78%	7.02%	6.28%	0.38%
高纯氧化物烧成制品	88,352,201.25	61,252,967.26	30.67%	169.99%	167.4%	30.67%
分地区						
国内:	1,067,499,908.36	700,100,529.93	34.42%	20.49%	17.26%	1.81%
国外:	27,809,525.82	17,174,007.07	38.24%	-17.01%	-26.74%	8.2%
分销售对象						
钢铁行业	994,464,134.67	647,620,350.38	34.88%	13.05%	9.24%	2.27%
有色金属行业	12,493,098.26	8,401,219.36	32.75%	76.16%	76.93%	-0.29%
煤化工行业	88,352,201.25	61,252,967.26	30.67%	169.99%	167.40%	0.67%
分销售模式						
整体承包	780,751,044.93	506,809,174.63	35.09%	20.40%	18.69%	0.94%
直销	314,558,389.25	210,465,362.37	33.09%	16.04%	8.76%	4.48%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	899,827,092.48	35.76%	1,015,556,782.17	43.11%	-7.35%	
应收账款	544,722,421.95	21.65%	448,788,891.85	19.05%	2.6%	
存货	292,549,035.59	11.62%	253,835,199.19	10.77%	0.85%	
长期股权投资	109,553,017.00	4.35%	124,446,210.79	5.28%	-0.93%	
固定资产	133,132,854.06	5.29%	137,544,101.30	5.84%	-0.55%	
在建工程	10,149,540.98	0.4%	3,369,032.88	0.14%	0.26%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	39,000,000.00	1.55%	69,000,000.00	2.93%	-1.38%	

五、核心竞争力分析

1、技术创新竞争力

公司具有强大的耐火材料技术研发、自主创新和检测能力，综合技术实力业内领先，公司及子公司洛阳利尔、上海利尔和马鞍山利尔均为“高新技术企业”。2012年，公司被国家科技部火炬高技术产业开发中心评选为2012年“国家火炬计划重点高新技术企业”。公司研发中心每年组织实施新产品开发、工艺技术研究、节能降耗等研发项目30多项，取得了一大批具有自主知识产权和核心技术的科技成果。近年来公司申报发明和实用新型专利70余项，获得授权专利43项，其中获得授权发明专利5项。近年来公司获得鉴定成果30余项，高新技术产品32个，新产品100余种，国家科技进步二等奖一项、省部级各种奖项12项。

公司拥有一支高素质的技术人才队伍。其中享有国务院政府特殊津贴的专家2人，教授级高级工程师5人，高级工程师28人，是国内耐火材料企业中高端技术人才、高级技术职称人员比例最高的企业之一。

公司具备强大的实验和测试能力。公司建有国内先进的钢包、中包水模拟实验室；拥有扫描电子显微镜、x-射线衍射仪、x-射线荧光分析仪、高温感应抗渣试验炉、抗CO气氛侵蚀试验炉等各种先进的进口和国产实验、检测仪器和模拟应用试验装置100多台套。具备耐火材料常温、高温物理性能和力学性能实验、材料结构分析、化学分析检验能力，可以开展高温模拟应用试验和钢液流场和温度场数学模拟研究。北京利尔检测中心已通过中国合格评定国家认可委员会认可。

具备完善的创新机制。本公司迅速发展并在行业中占据领先地位的主要原因是持续对技术创新的重视，实行“市场—科研—中试—产业化—市场”的一体化模式。建立了以项目组为中心，以市场为导向、以满足市场需求为目标、与生产、使用现场紧密联系的产学研相结合研发机制。

同时，建立健全可行的技术人员激励制度。使技术人员的个人职业生涯与企业长远发展的需求和利益相一致。技术人员创新成果与个人待遇地位挂钩，根据其贡献大小，均可得到相应的物质、精神回报。

2、商业模式竞争力

公司是国内钢铁工业用耐火材料整体承包经营模式的首创者，国内最大的钢铁工业用耐火材料整体承包服务商之一，整体承包业务收入占总收入的比重全行业排名第一。公司在国内首先提出由“产品制造商”向“整体承包商”转变，由“产品价值”向“服务价值”延伸的战略思想，率先创造了“全程在线服务”的整体承包经营模式，真正实现了为客户提供个性化的量身定做服务，帮助客户创造更大价值的服务理念。公司不断完善和优化整体承包商业服务模式，目前正在由“整体承包商”向“产权为纽带的共同体”转变，不断延伸产业链，由大变优，由优变强。通过商业模式的创新，公司的市场拓展能力将得到进一步提高，公司的核心竞争能力和盈利能力将得到进一步提升。

公司在国内各大钢铁企业设立了50多个办事机构，建立了完善的销售网络，拥有一支600多人的销售和现场服务队伍，通过耐火材料整体承包服务，与各大钢铁企业的关系由简单的供需关系跃升为战略合作伙伴关系，进一步实现客户价值的最大化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
	1,057,111,994.00	
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
------	------	--------------------

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

 适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	134,114.8
报告期投入募集资金总额	13,371.71
已累计投入募集资金总额	56,768.42
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	

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]260号文核准，公司由主承销商民生证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,375万股，每股面值1元，每股发行价人民币42.00元。截至2010年4月16日止，公司已发行人民币普通股3,375万股，共募集资金总额为人民币1,417,500,000.00元，扣除发行费用人民币84,087,300.00元，实际募集资金净额为人民币1,333,412,700.00元。该项募集资金已于2010年4月16日全部到位，并经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2010）综字第010048号验资报告验证确认。

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

2、截至2012年12月31日，公司募集资金使用情况

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	1,341,148,000.00
2010年度利息收入(+)	714,251.32
2010年度使用(-)	108,889,473.60
暂时补充流动资金(-)	70,000,000.00
2010年末募集资金专户余额	1,162,972,777.72
2011年度利息收入(+)	40,286,059.52
2011年度使用(-)	325,077,743.09
暂时补充流动资金归还专户(+)	70,000,000.00
2011年末募集资金专户余额	948,181,094.15
2012年度利息收入(+)	26,339,942.6
2012年度使用(-)	103,716,967.23
暂时补充流动资金(-)	30,000,000.00

2012 年报告期末募集资金专户余额	840,804,069.52
--------------------	----------------

(2) 募集资金承诺项目情况

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	398.03	5,239.66	33.54%	-	2,446.67	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	184.65	4,148.15	17.41%	-	0	否	否
4,000 吨/年优质耐火材料项目	是		2,865.85	0	2,865.85	100%	2011 年 06 月 30 日	1,220.9	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%	-		否	否
承诺投资项目小计	--	39,795.27	46,829.59	582.68	12,253.66	--	--	3,667.57	--	--
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%	2010 年 04 月 02 日			否
洛阳利尔耐火材料有限公司透气砖生产线扩建工程	否	1,000	1,000	60.44	1,003.55	100.35%	2011 年 12 月 31 日		是	否
1 万吨功能材料项目暂时补充流动资金	否			3,000	3,000	100%				否
设立上海利尔新材料有限公司	否	5,000	5,000	3,186.67	3,186.67	63.73%			否	否
收购马鞍山开元新材	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2011 年			否

料有限公司							07月02日			
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	6,541.92	13,535.63	22.56%			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	12,789.03	44,514.78	--	--		--	--
合计	--	129,584.2	136,618.52	13,371.71	56,768.44	--	--	3,667.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、10,000吨/年连铸功能耐火材料项目截止本年度末的实际进度与计划进度有所延迟,公司根据市场情况,推进项目建设,目前已具备4,000吨产能,该项目尚未完工。</p> <p>2、由于市场原因,10,000吨/年高档陶瓷纤维及制品暂缓投资建设。</p> <p>3、60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目累计本年度投入4,148.15万元,报告期投入184.65万元。由于国家土地政策收紧,建设用地手续尚在办理中,截止本年度末的实际进度与计划进度有所延迟。</p> <p>4、5000吨/年多晶硅项目在实施过程中,多晶硅行业的市场环境等因素发生了较大的变化,为了保护股东权益,公司对该项目采取了更加审慎的态度,加大了市场调研和工艺技术论证的力度,致使该项目的投资进度较项目实施计划有所延迟。公司会本着对投资者负责的态度,根据项目的宏观环境改变而调整项目的实施进度。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	多晶硅项目参见上文说明。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1.2010年4月28日,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;2.2010年9月26日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;3.2010年11月30日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;4.2011年3月30日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;5.2011年4月2日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;6.2011年4月22日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。7.2011年7月12日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资实施5000吨/年多晶硅项目的议案》,同意使用不超过600万元收购伊川建合硅业科技有限公司100%股权,并使用超募资金6亿元对建合硅业进行增资。8.2011年7月12日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。9.2011年8月22日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	适用
	以前年度发生
	2011 年 1 月 30 日，第一届董事会第十九次会议决议 45,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设，变更为公司辽宁省海城市经济开发区独资设立辽宁利尔高温材料有限公司进行实施，该项目的建设规模由“45,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线（项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年，优质低碳镁碳砖 15,000 吨/年）”，变更为“60,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线（项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年，优质低碳镁碳砖 30,000 吨/年）”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2011 年 1 月 30 日第一届董事会第十九次会议决议 45,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设，投资总额变更为 23,819.80 万元，资金由首次公开发行股票募集资金分配给原“45,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目”项目的 16,785.48 万元以及超募资金中的 7,034.32 万元投资上述项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为保证项目可以顺利实施，公司在募投资金到位以前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010 年 4 月 29 日，在公司第一届董事会第十三次会议通过，将募集资金 6,284.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构民生证券有限责任公司及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1, 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。2, 2012 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第十八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 10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目中的闲置募集资金 3,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限六个月，自 2012 年 12 月 10 日至 2013 年 6 月 9 日。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2012 年 11 月 27 日公司在没有完成审批程序的情况下，提前将 2,000 万元人民币用于暂时补充流动资金，公司已于 2012 年 12 月 10 日审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并及时进行了公告，履行完善了使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的使用和披露程序。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的	对应的原承	变更后项	本报告期实	截至期末	截至期末投	项目达到	本报告期	是否达到	变更后的
------	-------	------	-------	------	-------	------	------	------	------

项目	项目	目拟投入募集资金总额(1)	际投入金额	实际累计投入金额(2)	资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	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	184.65	4,148.15	17.41%		0	否	否
合计	--	23,819.8	184.65	4,148.15	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>2011 年 1 月 30 日，第一届董事会第十九次会议通过决议，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 184.65 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、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
洛阳利尔	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	79,481,189.00	336,522,671.19	165,665,435.67	191,008,320.84	38,159,865.37	34,288,335.38
上海利尔	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	13,000,000.00	139,015,895.96	86,008,826.06	123,349,103.81	15,158,692.01	13,525,632.45
马鞍山利	子公司	耐火材料	耐火材料		73,662,942.	26,989,801.	53,732,931.	-4,764,05	-4,110,152.55

尔			开发与生 产销售	24,050,000.00	95	48	87	7.25	
上海利尔 新材料	子公司	耐火材料	耐火材料 开发与生 产销售	50,000,000.00	54,188,041.91	50,711,240.56	16,089,294.53	973,403.79	724,722.42
上海利尔 鹏飞	子公司	耐火材料	耐火材料 开发与生 产销售	6,700,000.00	7,231,359.77	4,996,094.55	2,168,378.17	-1,218,325.49	-735,968.10
辽宁利尔	子公司	耐火材料	耐火材料 开发与生 产销售	238,198,000.00	241,296,415.78	238,877,491.23		352,126.07	264,192.92
洛阳中晶	子公司	太阳能光 伏	多晶硅原 料组件及 太阳能	605,600,000.00	665,590,109.63	605,660,907.33		1,030,452.96	421,427.72
包钢利尔	参股公司	耐火材料	耐火材料 开发与生 产销售	150,000,000.00	456,400,791.25	121,621,380.17	455,789,587.29	-39,652,630.87	-28,071,041.42
中关村兴 业	参股公司	投资管理	投资管理	161,820,000.00	227,223,740.21	224,674,571.55	14,966,813.19	-230,664.07	201,793.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际 投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、2013年行业发展趋势

(1) 耐火材料的刚性需求保持稳定

2013年，得益于国内“稳增长”政策的逐步发力，中国经济2013年将温和回升，钢铁、有色等公司下游产业有望实现稳定增长，耐火材料作为钢铁、有色等涉及高温工业的重要基础材料和消耗性材料，钢铁等高温工业的规模直接决定了耐火材料的市场容量。2012年全国粗钢产量为71654万吨，同比增长3.1%。工

业和信息化部《2012年钢铁工业运行情况分析和2013年运行展望》预计我国2013年粗钢产量在7.5亿吨左右，同时着力推进高性能钢材的推广应用。耐火材料作为钢铁等高温工业的消耗性材料，在钢铁工业稳定增长，品种钢加速推广的背景下，耐火材料的刚性需求将会保持相对稳定状态。

(2) 耐火材料产品品种结构调整加快，对产品质量的要求更高

在控制总量，淘汰落后的指导方针下，优质钢、品种钢的产量将增加。适应品种钢、优质钢冶炼需求的优质耐火材料需求将大幅度增加。耐火材料“品种质量优良化，资源能源节约化，生产过程清洁化，使用过程无害化”为耐火材料企业提供了良好的市场空间和发展机遇。通过产品结构调整，以绿色耐火材料新产品为导向，长寿节能型、环保友好型、质量功能型的新型绿色耐材产品有大幅度提高，是目前我国耐火材料行业发展的一大趋势。

(3) 产业整合、兼并重组是大势所趋

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

工业和信息化部《关于促进耐火材料产业健康可持续发展的若干意见》（工信部原〔2013〕63号）明确提出“支持行业内优势骨干企业以品牌、技术、资本等要素为纽带，大力推进横向联合重组，纵向延伸产业链，协同发展生产性服务业，组建大型耐火材料企业集团”。确定了提高产业集中度的目标：“到2015年，形成2~3家具有国际竞争力的企业，创建若干个新型工业化产业示范基地，前10家企业产业集中度达到25%。到2020年，前10家企业产业集中度提高到45%”。耐火材料企业通过强强联合，提高产业集中度、优化生产力布局，提升我国耐火材料工业的整体竞争力，是我国耐火材料行业发展的总体要求和方向。因此，耐火材料行业内收购兼并、产业整合、战略重组将成为行业发展趋势。

2、公司发展的机遇与挑战

钢铁产量的稳定增长，对消耗性耐火材料的刚性需求将保持稳定，同时高性能钢材推广应用，对优质耐火材料的需求将大幅度增加。为适应钢铁工业产品结构调整，行业兼并重组步伐加快，行业集中度的提高，耐火材料行业的兼并重组、整合发展将成为行业发展趋势。

公司将充分发挥业已确立的技术创新优势，坚持需求牵引和创新驱动并重，加快先进技术工程化，科技成果产业化步伐，发展优质高效耐火材料，不断完善和优化整体承包经营模式，为客户提供更优质的产品和服务，提高公司核心竞争力，扩大公司的市场份额，提升盈利能力。

在提升为钢铁工业服务能力的基础上，逐步向其他高温行业发展，进一步推进公司在煤化工、有色等领域耐火材料的市场占有率，形成公司新的增长点。

本着优化生产力布局，提升公司综合竞争力的目标，公司将通过产业纵向延伸与横向扩大，通过兼并、收购、重组等方式，向上控制前端矿山等原料资源，兼并同行业其他公司，完善公司产业链，扩大公司规模，积极实施完善区域布局战略，逐步完善公司的产品结构、优化区域布局、提高公司的市场占有率，做强耐火材料主业。并与上下游企业逐步形成利益共同体，使得整个产业链趋于稳固并获得良性发展。使公司持续健康发展，切实保障投资者的利益。

3、公司2013年经营计划

(1) 2013年主要经营目标

2013年经营目标为：力争全年实现营业收入13.1亿元，实现净利润14,600万元。

项 目	2013年经营目标	2012年实现值	变动幅度
营业收入	13.1亿元	11.01亿元	18.98%
归属于上市公司 股东的净利润	14,600万元	11,191万元	30.46%

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

(2) 2013年重点工作计划

2013年，公司将在巩固“质量成本年”活动成果基础上，深入开展“精细化管理”工作，完善提升“整体承包”经营模式，推动公司经营规模 and 经营效益显著提升，将重点做好以下工作：

a、加强精细化管理，推动执行力建设。精细化管理是公司发展的根本保证和必由之路，只有通过不断创新的管理手段，持之以恒的强化执行力建设，才能保证精细化管理工作落实到位，从而推动公司整体竞争力的日益提高。

b、完善公司治理结构。构筑和完善科学的决策体系、精细化的运营体系、活力四射的创新体系和有效的管控体系等四大体系，实施企业流程再造与创新，形成有自己特色的企业精神、核心价值观、核心竞争力和经营理念，为公司的快速发展提供支持。

c、加大研发资金投入，加快推进公司研发中心建设。激发研发人员的创新激情，多出成果，为公司的市场维护和市场拓展提供强有力的技术支撑。

d、深入开展“精细化管理”，巩固“质量成本年”活动成果。在加强公司内部精细化管理的基础上，全面开展客户现场的精细化管理工作。

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

f、加强推进公司实体经营市场和资本经营市场建设。加快商业模式创新步伐，提升资本市场经营能力，为公司的持续快速发展创造条件。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.5
分配预案的股本基数 (股)	540,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	27,000,000.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 540,000,000.00 股为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元 (含税), 共计 27,000,000.00 元。本次利润分配后, 母公司剩余未分配利润 208,098,259.56 元转入下一年度。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2010年5月20日召开的2009年年度股东大会审议通过: 2009年度利润分配方案为: 以公司上市后的公司总股本13500万股为基准, 向全体股东每10股派现金2元(含税, 扣税后, 个人股东、投资基金、合格境外投资者实际每10股派发现金1.800000元人民币), 共计2700万元。本次权益分派股权登记日为: 2010年5月31日, 除权除息日为: 2010年6月1日。

(2) 2011年3月22日召开的2010年年度股东大会审议通过: 2010年度利润分配方案为: 以公司2010年12月31日总股本135,000,000.00股为基数, 向公司全体股东每10股派发现金股利2.50元 (含税, 扣税后, 个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.250000元), 本次利润分配33,750,000.00元。本次权益分派股权登记日为: 2011年5月5日, 除权除息日为: 2011年5月6日。同时, 以资本公积向全体股东每10股转增10股, 上述利润分配方案实施后, 公司总股本由135,000,000.00股增加至270,000,000.00股。

(3) 2011年9月8日召开的2011年第四次临时股东大会审议通过: 2011年半年度资本公积转增股本方案为: 以公司2011年6月30日总股本270,000,000.00股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增10股。上述利润分配方案实施后, 公司总股本由270,000,000.00股增加至540,000,000.00股。本次权益分派股权登记日为: 2011年9月23日, 除权除息日为: 2011年9月26日。

(4) 2012年4月16日召开的2011年年度股东大会审议通过: 2011年度利润分配方案: 以公司2011年12月31日总股本540,000,000.00股为基数, 向公司全体股东每10股派发现金股利0.50元(含税), 共计27,000,000.00元。本次权益分派股权登记日为: 2012年6月13日, 除权除息日为: 2012年6月14日。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	27,000,000.00	111,907,216.43	24.13%
2011 年	27,000,000.00	120,244,835.92	22.45%
2010 年	33,750,000.00	106,851,392.54	31.59%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司严格按照相关法律法规的要求, 并根据自身的实际情况积极履行社会责任的工作, 以实际行动回报社会, 创建和谐的企业发展环境。

1、投资者权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构, 形成了完整的内控制度, 建立了与投资者的互动平台, 在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开, 并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合

法权益。公司在决策重大事项时，主动提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。公司2009-2011年度的累计现金分红金额为8775万元，占2009-2011年年均净利润的比例为81.20%。

2、关怀员工，重视员工权益保护

公司围绕“共利共赢，卓尔不群”的企业文化，以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

公司注重对员工安全生产和劳动保护，注重对员工安全教育与培训，对不同岗位定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，并组织实施安全生产培训，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力，降低事故发生率，安全生产工作较去年有所提高。

公司重视人才培养，鼓励在职硕士教育、加强中高层及员工培训，提升员工素质；深化绩效考核制度，实现员工与企业的共同成长，积极开展各类文体娱乐活动，增加企业凝聚力，构建和谐企业氛围。

3、与其他利益相关者关系权益保护

公司在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

4、环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程，加大产品研发力度和投入。公司严格按照有关环保法规及相应标准对粉尘、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任。

5、参与社会公益事业

(1) 公司严格履行纳税人义务，依法纳税。2012年度，公司全年上缴税收达8255.37万元，回馈社会。

(2) 通过自身发展，公司为当地创造了为数较多的就业机会，缓解了政府就业压力。

(3) 热心社会公益，感恩回报社会。积极参与社会公益事业，积极参加科教卫生、社区建设、捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，是公司一贯遵循的行为准则。

十五、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。
2012 年 10 月 16 日	公司证券事务部	实地调研	机构	中信建投证券、申银万国证券、中国人寿、汇丰晋信基金、航天科工财务有限责任公司、泰达宏利基金、银河证券、宏源证券、湘财证券、国金通用基金、华商基金、安邦资产、中邮基金	公司情况介绍、互动交流

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
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		5,079.14	4.61%	月结		2012年08月06日	2012-042
合计				--	--	5,079.14	4.61%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

(2) 承包情况

无

(3) 租赁情况

无

2、担保情况

无

3、其他重大合同

无

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告 书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所 作承诺	赵继增	1、自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起三十六个月后,每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 9%。 3、在北京利尔任职期间,每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。 4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为,在离职后十八个月内,不转让所持有的公司股份。	2010年04月23日	2010年4月23日-2024年4月22日	严格遵守了承诺
	张广智、李苗春	1、自公司股票上市之日起二十四个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。	2010年04月23日	2010年4月23日-2023年4月22日	严格遵守了承诺

		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。			
牛俊高、赵世杰、郝不景、汪正峰、张建超、谭兴无、李洪波、丰文祥、寇志奇、何会敏、周磊、戴蓝		1、自公司股票上市之日起二十四个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后,每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 6%。3、在北京利尔任职期间,每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为,在离职后十八个月内,不转让所持有的公司股份。	2010年04月23日	2010年4月23日-2028年4月22日	严格遵守了承诺
毛晓刚、王建勇、刘建岭、杜宛莹、韩峰		1、自公司股票上市之日起六十个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起六十个月后,每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 6%。3、在北京利尔任职期间,每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为,在离职后十八个	2010年04月23日	2010年4月23日-2031年4月22日	严格遵守了承诺

		月内,不转让所持有的公司股份。			
	新疆天图兴业股权投资有限公司	1、自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起十二个月后,本单位持有公司股份中的 287.52 万股解除锁定,可转让,持有的其余 299.73 万股股份不得转让或委托他人管理;自公司股票上市之日起三十六个月后,本单位持有公司股份中的 299.73 万股解除锁定,可转让。	2010年04月23日	2010年4月23日-2013年4月22日	严格遵守了承诺
	王永华	1、自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起十二个月后,本人持有公司股份中的 208.2 万股解除锁定,可转让,持有的其余 217.05 万股股份不得转让或委托他人管理;自公司股票上市之日起三十六个月后,本人持有公司股份中的 217.05 万股解除锁定,可转让。	2010年04月23日	2010年4月23日-2013年4月22日	严格遵守了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	赵继增、张广智、李苗春、牛俊高、赵世杰、郝不景、汪正峰、张建超、寇志奇、谭兴无、李洪波、丰文祥、何会敏、戴蓝追加承诺	本人所持有的北京利尔股票,自本承诺出具之日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。(注:本次发行股份购买资产指的是公司于2012年7月25日公告的发行股份购买资产预	2012年07月27日	2012年7月27日-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	严格遵守了承诺

		案中对应的项目。)			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行了承诺				

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

无

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶金福、刘文豪

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因发行股份购买资产事项，聘请齐鲁证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费250万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司信息披露情况索引如下：

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	公告编号
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)	2012-001
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)	2012-002
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)	2012-003
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)	2012-004
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)	2012-005
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)	2012-006
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)	2012-007
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)	2012-008
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)	2012-009
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)	2012-010
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)	2012-011
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)	2012-012
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)	2012-013
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)	2012-014
北京利尔高温材料股份有 限公司2012年第一季度季	《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)	2012-015

度报告正文				
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)	2012-016
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)	2012-017
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)	2012-018
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)	2012-019
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)	2012-020
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)	2012-021
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)	2012-022
第二届董事会第十三次会议决议公告	《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)	2012-023
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)	2012-024
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)	2012-025
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)	2012-026
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)	2012-027
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)	2012-028
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)	2012-029
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)	2012-030
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)	2012-031
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7月7日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-032
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7月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-033

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7月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-034
第二届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年7月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-035
关于召开2012年第二次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年7月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-036
第二届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》	2012年7月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-037
发行股份购买资产预案	《中国证券报》	2012年7月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-038
股东追加承诺公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年7月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-039
2012年半年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年7月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-040
第二届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年8月6日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-041
关于2012年度日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年8月6日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-042
2012年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年8月6日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-043
2012年第二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8月6日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-044
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8月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-045
关于获得发明专利证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年9月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-046
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9月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-047
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10月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-048
2012年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年10月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-049
关于公司股东、关联方以及公司承诺履行情况公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年10月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-050
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11月24日	巨潮资讯网	2012-051

			(www.cninfo.com.cn)	
关于公司控股股东一致行动人计划增持公司股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年12月5日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-052
第二届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》	2012年12月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-053
第二届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》	2012年12月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-054
关于召开2012年第三次临时股东大会的公告	《中国证券报》	2012年12月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-055
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》	2012年12月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-056
2012年第三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12月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-057

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%				-10,948,739	-10,948,739	374,222,461	69.3%
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%
5、高管股份						1,020,750	1,020,750	1,020,750	0.19%
二、无限售条件股份	154,828,800	28.67%				10,948,739	10,948,739	165,777,539	30.7%
1、人民币普通股	154,828,800	28.67%				10,948,739	10,948,739	165,777,539	30.7%
三、股份总数	540,000,000	100%						540,000,000	100%

股份变动的理由

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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(A股)	2010年04月13日	42.00	33,750,000	2010年04月23日	135,000,000	
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

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

3、现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	22,866	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	17,537					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵继增	境内自然人	34.45%	186,041,936		186,041,936			
张广智	境内自然人	6.78%	36,615,900		33,320,469	3,295,431		
牛俊高	境内自然人	6.69%	36,141,904		33,973,390	2,168,514		
李苗春	境内自然人	5.18%	27,965,540		25,448,641	2,516,899		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	2.89%	15,599,471			15,599,471		
郝不景	境内自然人	2.3%	12,442,296		11,695,758	746,538		
赵世杰	境内自然人	2.24%	12,086,800		11,361,592	725,208		
新疆天图兴业股权投资有限公司	境内非国有法人	2.22%	11,989,200		11,989,200	0		

汪正峰	境内自然人	1.76%	9,479,844		8,911,053	568,791		
王永华	境内自然人	1.61%	8,682,000		8,682,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，王永华及其妻子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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	15,599,471	人民币普通股	15,599,471					
张广智	3,295,431	人民币普通股	3,295,431					
李苗春	2,516,899	人民币普通股	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	人民币普通股	2,216,047					
牛俊高	2,168,514	人民币普通股	2,168,514					
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,933,806	人民币普通股	1,933,806					
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,273,510	人民币普通股	1,273,510					
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,212,693	人民币普通股	1,212,693					
黄如富	956,800	人民币普通股	956,800					
郝不景	746,538	人民币普通股	746,538					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵继增	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任北京利尔耐火材料有限公司董事长兼总裁、本公司董事长兼总裁；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。	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

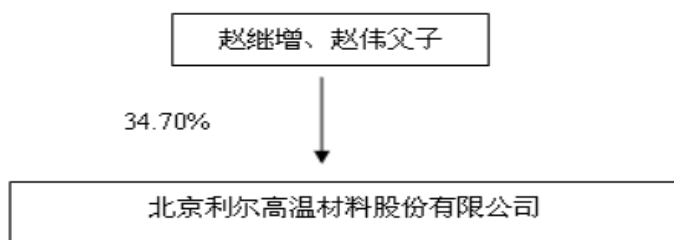
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵继增	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任北京利尔耐火材料有限公司董事长兼总裁、本公司董事长兼总裁；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	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
赵伟			1,361,000	0.25%	2012 年 12 月 05 日	

2012年12月5日，公司发布了《关于公司控股股东一致行动人计划增持公司股份的公告》，公司董事赵伟先生（系公司控股股东、实际控制人、董事长赵继增之子，赵继增先生的一致行动人）基于对目前资本市

场形势的认识及对公司未来持续稳定发展的信心，计划以自筹资金在未来6个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，以不超过9元/股的价格，增持不低于公司总股本0.5%且不超过公司总股本2%的股份。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
赵继增	董事长	现任	男	58	2007年12月28日	2014年05月22日	186,041,936			186,041,936
郝不景	董事、总裁	现任	男	44	2011年05月23日	2014年05月22日	12,442,296			12,442,296
张广智	董事	现任	男	63	2007年12月28日	2014年05月22日	36,615,900			36,615,900
赵世杰	董事、副总裁	现任	男	51	2007年12月28日	2014年05月22日	12,086,800			12,086,800
牛俊高	董事、副总裁	现任	男	50	2007年12月28日	2014年05月22日	36,141,904			36,141,904
赵伟	董事	现任	男	30	2011年05月23日	2014年05月22日		1,361,000		1,361,000
殷瑞钰	独立董事	现任	男	78	2007年12月28日	2014年05月22日				
孙加林	独立董事	现任	男	57	2007年12月28日	2014年05月22日				
吴维春	独立董事	现任	男	40	2007年12月28日	2014年05月22日				
李苗春	监事	现任	女	58	2007年12月28日	2014年05月22日	27,965,540			27,965,540
寇志奇	监事	现任	男	51	2007年12月28日	2014年05月22日	4,147,432			4,147,432
陈东明	监事	现任	男	31	2007年12月28日	2014年05月22日				
张建超	副总裁;董事会秘书	现任	男	40	2007年12月28日	2014年05月22日	6,991,388			6,991,388
徐延庆	副总裁	现任	男	49	2008年04月18日	2014年05月22日				
汪正峰	副总裁	现任	男	47	2011年05月23日	2014年05月22日	9,479,844			9,479,844

郭 鑫	财务总监	现任	男	33	2012年02月16日	2014年05月22日				
合计	--	--	--	--	--	--	331,913,040	1,361,000	0	333,274,040

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

赵继增先生，工作经历详见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、3、控股股东及实际控制人具体情况介绍”。

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

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

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

郝不景先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，高级工程师，管理学硕士；曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司董事兼总裁，辽宁利尔高温材料有限公司总经理。

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

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

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

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

2、监事主要工作经历

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

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

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

3、高级管理人员主要工作经历

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

赵世杰先生，工作经历详见董事工作经历。

牛俊高先生，工作经历详见董事工作经历。

郝不景先生，工作经历详见董事工作经历。

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

张建超先生，1973年出生，本科学历，工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

汪正峰先生，1966年出生，本科学历，高级工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院，曾任上海利尔耐火材料有限公司总经理，现任本公司副总裁。

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

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
赵继增	董事长	男	58	现任	50		50
郝不景	董事、总裁	男	44	现任	45		45
张广智	董事	男	63	现任	21.49		21.49
赵世杰	董事、副总裁	男	51	现任	37.5		37.5
牛俊高	董事、副总裁	男	50	现任	42.5		42.5
赵 伟	董事	男	30	现任	20		20
殷瑞钰	独立董事	男	78	现任	7.2		7.2
孙加林	独立董事	男	57	现任	7.2		7.2
吴维春	独立董事	男	40	现任	7.2		7.2
李苗春	监事	女	58	现任	30		30
寇志奇	监事	男	51	现任	30		30
陈东明	监事	男	31	现任	12		12
张建超	副总裁;董事会 秘书	男	40	现任	30		30
徐延庆	副总裁	男	49	现任	0		0
汪正峰	副总裁	男	47	现任	37.5		37.5
郭 鑫	财务总监	男	33	现任	18		18
合计	--	--	--	--	395.59	0	395.59

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刚宏伟	原财务总监	离职	2012年02月10日	个人原因辞职
赵继增	董事长	离职	2012年05月15日	辞去兼任的总裁职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

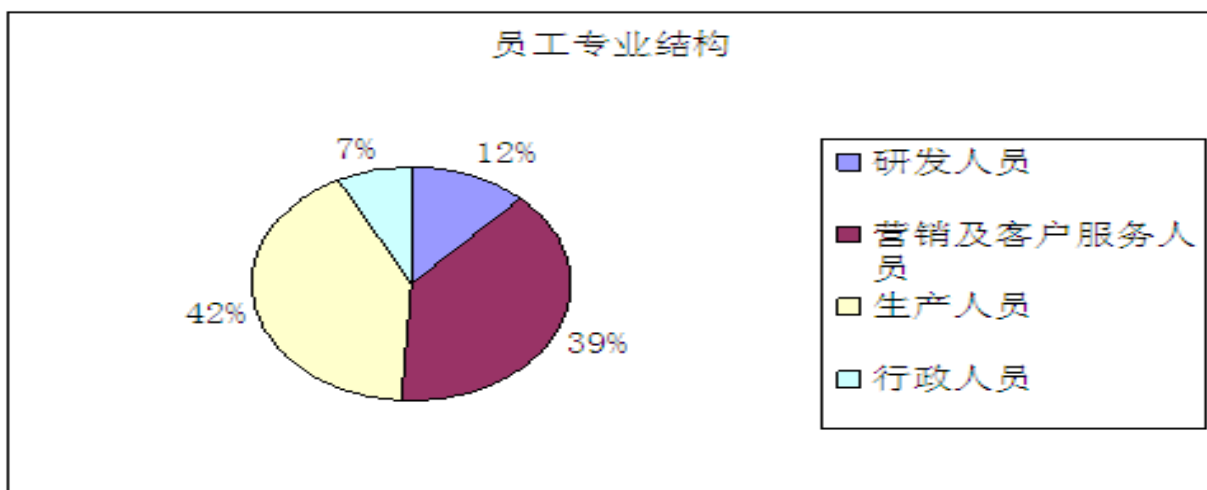
无

六、公司员工情况

截至本报告期末，公司员工人数（含子公司）为2075人，员工的岗位专业结构、受教育程度和年龄构成情况如下：

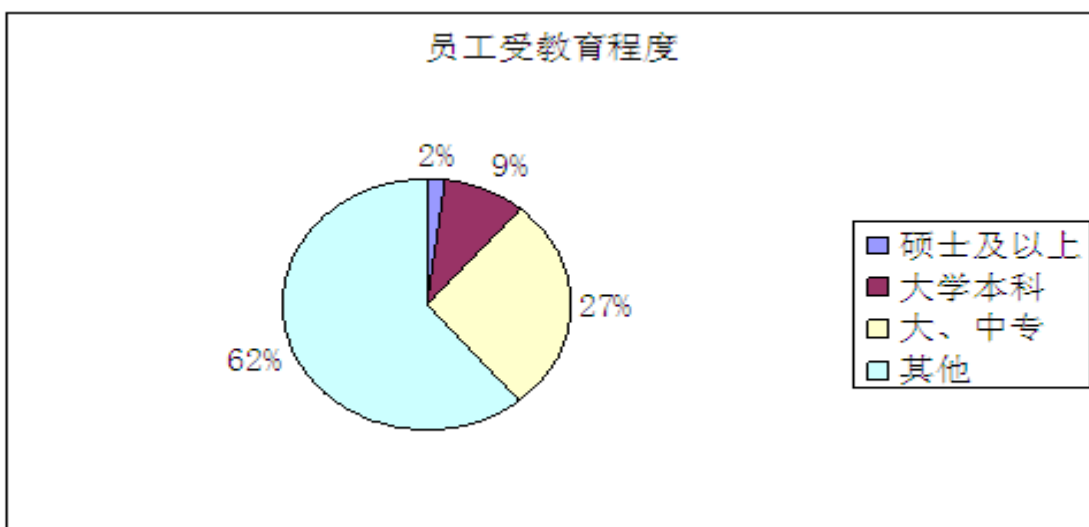
1、员工专业结构

专业分类	人 数	占员工人数比重
研发人员	248	11.95%
营销及客户服务人员	812	39.13%
生产人员	860	41.45%
行政人员	155	7.47%
合 计	2075	100%



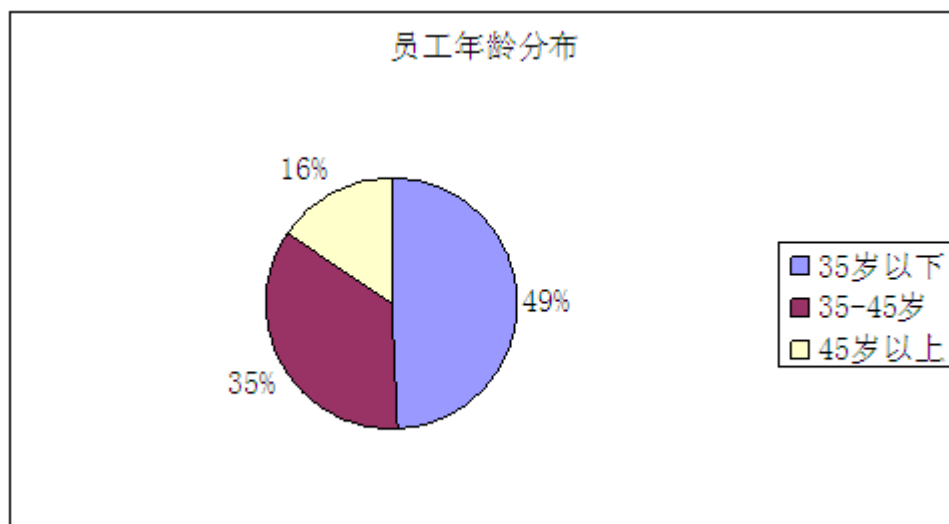
2、员工受教育程度

学 历	人 数	占员工人数比重
硕士及以上	40	1.93%
大学本科	197	9.49%
大、中专	570	27.47%
其他	1268	61.11%
合 计	2075	100%



3、员工年龄分布

年 龄	人 数	占员工人数比重
35岁以下	1021	49.20%
35-45岁	732	35.28%
45岁以上	322	15.52%
合 计	2075	100%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司 2012 年 3 月 21 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》，《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》详见 2012 年 3 月 23 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》、《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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 16 日	(一) 关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案；(二) 关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案；(三) 关于公司 2011 年年度报告及其摘要的议案；(四) 关于公司 2011 年度财务决算报告的议案；(五) 关于公司 2011 年度利润分配方案的议案；(六) 关于续聘公司 2012 年度审计机构的议案	本次会议采取现场记名投票方式逐项审议并通过了议案。	2012 年 04 月 17 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2012-014

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 16 日	关于变更公司 2011 年度财务报表审计机构的议案	本次会议采取现场记名投票方式审议并通过了议案。	2012 年 01 月 17 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2012-001
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 03 日	关于修订《公司章程》的议案	本次会议采取现场记名投票方式审议并通过了议案。	2012 年 08 月 06 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2012-044
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 27 日	议案一：关于公司符合发行股份购买资产条件的议案。议案二：关于公司发行股份购买资产方案的议案（各子议案需要逐项审议）。1、交易对方、交易标的、交易价格；2、非公开发行股份方案；3、相关期间损益的归属；4、滚存利润的安排；5、决议的有效期。议案三：关于本次发行股份购买资产符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案。议案四：关于《北京利尔高温材料股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）》及其摘要的议案。议案五：公司与李胜男签署附生效条件的《北京利尔高温材料股份有限公司与	本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式逐项审议并通过了议案。	2012 年 12 月 28 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2012-057

		<p>李胜男之发行股份购买资产协议之补充协议》的议案。议案六：公司与王生、李雅君签署附生效条件的《北京利尔高温材料股份有限公司与王生、李雅君之发行股份购买资产协议之补充协议》的议案。议案七：公司与李胜男签署的《北京利尔高温材料股份有限公司发行股份购买资产之利润补偿协议》的议案。议案八：关于公司发行股份购买资产不构成关联交易的议案。议案九：关于本次发行股份购买资产符合《关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定》第七条规定的议案。议案十：关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案。</p>			
--	--	--	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
殷瑞钰	10	10				否
孙加林	10	10				否
吴维春	10	10				否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

无

3、独立董事履行职责的其他说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会。2012年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会议事规则的有关规定开展相关工作。

1、董事会下设的战略委员会履职情况

战略委员会成员由6名董事组成，由公司董事长担任战略委员会主任委员。报告期内战略委员会召开了2次会议，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2、董事会下设的提名委员会履职情况

提名委员会成员由3名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》规定履行职责，召开两次提名委员会工作会议。审议了关于聘任公司总裁、聘任公司财务总监的议案，并提交董事会审议。

3、董事会下设的审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中两名为公司独立董事，主任由具有专业会计的独立董事担任。报告期内审计委员会召开了5次会议，先后审议通过了2011年年报审计方案及2011年度内部控制自我评价工作方案，2011年度外部审计机构审计结论，2012年度年报审计工作计划及2012年内部控制自我评价工作方案，审计部提交的2011年度审计工作总结，2012年度工作计划及各项内部审计报告（包括相关定期报告的内部审计报告、募集资金使用报告）；对公司2011年度外部审计机构工作进行总结并出具工作报告，对外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，并督促公司不断完善内控制度的建设，指导审计部开展各项工作。审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定履行职责，确保薪酬的有效控制和合理发放。薪酬与考核委员会对本报告期披露的董事、监事及高级管理人员薪酬认真审核，认为：2012年，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，严格执行了股东大会、董事会做出的各项决议，全面完成了公司年度经营目标，所取得的薪酬合理、合法、恰当的反映了董事、监事及高级管理人员的履职情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务独立情况公司具有独立的生产、采购、营销系统，业务上完全独立于控股股东。

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

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

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

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

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立内部控制制度规范运作与健康发展，健全自我约束机制，提高决策效率和公司盈利能力，保障公司经营战略目标的实现。根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和其他相关法律、法规以及《公司章程》等有关规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了公司内部控制管理制度。根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，本公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的法人治理结构，除已制定建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《累计投票实施细则》外，年度内新建立《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。截止目前，所有制度和流程均能有效的贯彻和执行。公司的内部监督除监事会外，还制定了《内部审计制度》，在审计委员会的指导和监督下设立了内部审计部门具体负责内部审计工作，不仅要对公司各部门、控股子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，同时还要对公司各部门、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查。报告期内公司建立了较为完整的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展需求，符合有关的法律法规规定。公司的各项内控制度在营运的各环节均得到了有效的执行，内部控制体系健全有效，能够保证公司合法经营、经营效率、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。公司将进一步完善内部控制制度，规范内控制度执行，强化监督检查，促进公司健康、可持续发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本公司董事会对公司内部控制制度的制定和有效执行负责。公司董事会认为：报告期内公司建立了较为完整的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展需求，符合有关的法律法规规定。公司的各项内控制度在营运的各环节均得到了有效的执行，内部控制体系健全有效，能够保证公司合法经营、经营效率、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。公司将进一步完善内部控制制度，规范内控制度执行，强化监督检查，促进公司健康、可持续发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》全文详见 2013 年 4 月 18 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，公司于 2010 年 8 月份制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并由一届十四次董事会会议审议通过。报告期内，公司严格并且良好的执行了该制度。报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2013]003075 号

审计报告正文

北京利尔高温材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京利尔高温材料股份有限公司(以下简称北京利尔公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,北京利尔公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京利尔公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	899,827,092.48	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	206,241,999.68	112,343,009.56
应收账款	544,722,421.95	448,788,891.85
预付款项	83,235,592.52	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	2,890,349.51	3,358,812.75
应收股利		
其他应收款	53,919,732.99	18,858,845.09
买入返售金融资产		
存货	292,549,035.59	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	2,083,386,224.72	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	109,553,017.00	124,446,210.79
投资性房地产		
固定资产	133,132,854.06	137,544,101.30
在建工程	10,149,540.98	3,369,032.88
工程物资	150,000.00	150,000.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	143,811,820.97	89,516,780.86

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,143,750.00	31,693,750.00
递延所得税资产	5,253,612.85	4,329,203.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	433,194,595.86	391,049,079.18
资产总计	2,516,580,820.58	2,355,951,954.83
流动负债：		
短期借款	39,000,000.00	69,000,000.00
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	45,609,537.33	62,254,495.96
应付账款	313,401,520.84	229,643,299.54
预收款项	25,699,513.83	14,923,778.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,420,591.88	5,875,078.37
应交税费	33,031,726.69	28,139,546.02
应付利息		
应付股利	44,000.00	44,000.00
其他应付款	59,745,429.39	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	523,952,319.96	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	2,746,406.73	2,880,081.38
其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	6,746,406.73	6,880,081.38
负债合计	530,698,726.69	454,086,451.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	540,000,000.00	540,000,000.00
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	37,559,528.85	30,895,688.82
一般风险准备		
未分配利润	381,074,921.21	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	1,977,201,504.50	1,892,294,288.07
少数股东权益	8,680,589.39	9,571,215.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,985,882,093.89	1,901,865,503.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,516,580,820.58	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

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,067,451.98	206,212,570.21
交易性金融资产		
应收票据	129,354,174.34	86,680,291.27
应收账款	387,971,674.79	333,849,074.44
预付款项	15,349,094.47	26,309,999.72
应收利息	149,387.50	473,550.00
应收股利		

其他应收款	18,279,053.67	11,410,792.75
存货	142,233,210.59	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	854,404,047.34	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	1,129,551,213.48	1,144,444,407.27
投资性房地产		
固定资产	75,282,632.19	79,192,667.70
在建工程	240,000.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,754,100.36	5,898,857.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,143,750.00	31,693,750.00
递延所得税资产	1,499,524.89	1,209,702.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,243,471,220.92	1,262,439,384.64
资产总计	2,097,875,268.26	2,083,045,915.56
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	4,400,000.00	47,492,660.85
应付账款	205,264,248.56	163,959,404.99
预收款项	204,771.70	180,686.00
应付职工薪酬	3,489,113.66	4,240,527.56
应交税费	22,204,115.74	21,243,759.03
应付利息		

应付股利		
其他应付款	25,320,116.98	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	270,882,366.64	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	22,408.13	71,032.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,408.13	71,032.50
负债合计	270,904,774.77	295,713,822.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	540,000,000.00	540,000,000.00
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	37,559,528.85	30,895,688.82
一般风险准备		
未分配利润	235,098,259.56	202,123,699.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,826,970,493.49	1,787,332,093.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,097,875,268.26	2,083,045,915.56

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

3、合并利润表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,100,792,952.03	919,585,881.28

其中：营业收入	1,100,792,952.03	919,585,881.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	944,550,734.22	789,795,849.39
其中：营业成本	722,607,748.84	620,510,656.20
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	6,178,558.86	3,007,063.13
销售费用	130,468,608.99	98,193,618.40
管理费用	115,710,822.94	89,339,782.73
财务费用	-21,842,378.64	-25,818,634.06
资产减值损失	6,320,567.02	4,717,152.20
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-14,893,193.79	-153,789.21
投资收益（损失以“—”号填列）	-14,893,193.79	-153,789.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	126,455,830.23	129,482,453.47
加：营业外收入	3,671,077.46	7,907,357.74
减：营业外支出	1,057,140.06	81,949.97
其中：非流动资产处置损失	518,710.02	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	129,069,767.63	137,307,861.24
减：所得税费用	18,053,177.14	17,454,728.02
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	111,016,590.49	119,853,133.22
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	111,907,216.43	120,244,835.92
少数股东损益	-890,625.94	-391,702.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.207	0.223
（二）稀释每股收益	0.207	0.223
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	111,016,590.49	119,853,133.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,907,216.43	120,244,835.92
归属于少数股东的综合收益总额	-890,625.94	-391,702.70

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

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	801,677,030.22	705,873,765.81
减：营业成本	549,246,530.74	496,255,842.37
营业税金及附加	4,743,745.64	2,222,628.15
销售费用	95,590,956.88	75,083,919.90
管理费用	64,608,707.23	55,928,202.75
财务费用	-6,084,500.23	-21,609,496.58
资产减值损失	1,914,723.40	2,802,640.61
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-14,893,193.79	-152,059.05
投资收益（损失以“—”号填列）	-14,893,193.79	-152,059.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	76,763,672.77	95,037,969.56
加：营业外收入	1,537,130.57	1,981,485.59
减：营业外支出	728,833.52	51,400.00
其中：非流动资产处置损失	465,313.50	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,571,969.82	96,968,055.15
减：所得税费用	10,933,569.57	12,508,975.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,638,400.25	84,459,079.98
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.16
（二）稀释每股收益	0.12	0.16
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	66,638,400.25	84,459,079.98

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

5、合并现金流量表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：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	476,360,501.37	496,807,707.04
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	132,426,003.01	95,825,244.36
经营活动现金流入小计	608,786,504.38	592,632,951.40
购买商品、接受劳务支付的现金	262,616,235.79	429,668,391.13
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	103,721,479.27	75,798,099.11
支付的各项税费	82,553,736.03	51,977,305.13
支付其他与经营活动有关的现金	113,404,877.37	70,561,470.08
经营活动现金流出小计	562,296,328.46	628,005,265.45
经营活动产生的现金流量净额	46,490,175.92	-35,372,314.05
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	171,400.00	33,500.00
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	171,400.00	33,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,691,628.00	146,953,217.79
投资支付的现金		124,600,000.00
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		10,123,281.62
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,691,628.00	281,676,499.41
投资活动产生的现金流量净额	-100,520,228.00	-281,642,999.41
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	125,000,000.00	121,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,418,804.11	

筹资活动现金流入小计	168,418,804.11	121,000,000.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	67,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,649,595.72	35,101,837.31
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	16,676,968.67	43,418,804.11
筹资活动现金流出小计	203,326,564.39	145,520,641.42
筹资活动产生的现金流量净额	-34,907,760.28	-24,520,641.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,041.89	-9,843.00
五、现金及现金等价物净增加额	-88,987,854.25	-341,545,797.88
加：期初现金及现金等价物余额	972,137,978.06	1,313,683,775.94
六、期末现金及现金等价物余额	883,150,123.81	972,137,978.06

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

6、母公司现金流量表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

单位：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	333,733,195.40	328,467,607.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	264,692,485.32	103,028,566.77
经营活动现金流入小计	598,425,680.72	431,496,173.92
购买商品、接受劳务支付的现金	168,771,702.08	285,695,996.68
支付给职工以及为职工支付的现金	71,999,093.98	55,121,971.85
支付的各项税费	58,012,921.18	36,864,827.69
支付其他与经营活动有关的现金	323,137,984.16	31,931,850.99
经营活动现金流出小计	621,921,701.40	409,614,647.21
经营活动产生的现金流量净额	-23,496,020.68	21,881,526.71
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	40,000.00	28,500.00
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	40,000.00	28,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,596,740.00	4,741,017.49
投资支付的现金		1,031,426,644.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,685,350.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,596,740.00	1,061,853,011.49
投资活动产生的现金流量净额	-3,556,740.00	-1,061,824,511.49
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	40,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,294,000.85	
筹资活动现金流入小计	75,294,000.85	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,042,315.66	33,671,651.85
支付其他与筹资活动有关的现金		35,294,000.85
筹资活动现金流出小计	58,042,315.66	118,965,652.70
筹资活动产生的现金流量净额	17,251,685.19	-68,965,652.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,041.89	-9,843.00
五、现金及现金等价物净增加额	-9,851,117.38	-1,108,918,480.48
加：期初现金及现金等价物余额	170,918,569.36	1,279,837,049.84
六、期末现金及现金等价物余额	161,067,451.98	170,918,569.36

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

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	540,000,000.00	1,018,567,054.44			30,895,688.82		302,831,544.81		9,571,215.33	1,901,865,503.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	540,000,000.00	1,018,567,054.44			30,895,688.82		302,831,544.81		9,571,215.33	1,901,865,503.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,663,840.03		78,243,376.40		-890,625.94	84,016,590.49
（一）净利润							111,907,216.43		-890,625.94	111,016,590.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							111,907,216.43		-890,625.94	111,016,590.49
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,663,840.03		-33,663,840.03			-27,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,663,840.03		-6,663,840.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,000,000.00			-27,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
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	540,000,000.00	1,018,567,054.44			37,559,528.85		381,074,921.21		8,680,589.39	1,985,882,093.89

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	135,000,000.00	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	135,000,000.00	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）	405,000,000.00	-405,000,000.00			8,445,908.00		78,048,927.92		8,633,578.86	95,128,414.78
（一）净利润							120,244,835.92		-391,702.70	119,853,133.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							120,244,835.92		-391,702.70	119,853,133.22
（三）所有者投入和减少资本									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					8,445,908.00		-42,195,908.00		-33,750,000.00
1. 提取盈余公积					8,445,908.00		-8,445,908.00		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,750,000.00		-33,750,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	405,000,000.00	-405,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	405,000,000.00	-405,000,000.00							
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	540,000,000.00	1,018,567,054.44			30,895,688.82		302,831,544.81	9,571,215.33	1,901,865,503.40

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

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	540,000,000.00	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）					6,663,840.03		32,974,560.22	39,638,400.25
（一）净利润							66,638,400.25	66,638,400.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,638,400.25	66,638,400.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,663,840.03		-33,663,840.03	-27,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,663,840.03		-6,663,840.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,000,000.00	-27,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	540,000.00	1,014,312.705.08			37,559,528.85		235,098,259.56	1,826,970,493.49

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	135,000,00 0.00	1,419,312, 705.08			22,449,780 .82		159,860,52 7.36	1,736,623, 013.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	135,000,00 0.00	1,419,312, 705.08			22,449,780 .82		159,860,52 7.36	1,736,623, 013.26
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	405,000,00 0.00	-405,000,0 00.00			8,445,908. 00		42,263,171 .98	50,709,079 .98
（一）净利润							84,459,079 .98	84,459,079 .98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							84,459,079 .98	84,459,079 .98
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,445,908. 00		-42,195,90 8.00	-33,750,00 0.00
1. 提取盈余公积					8,445,908. 00		-8,445,908. 00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,750,00 0.00	-33,750,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	405,000,00 0.00	-405,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	405,000,00 0.00	-405,000,0 00.00						
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	540,000.00	1,014,312.705.08			30,895,688.82		202,123,699.34	1,787,332,093.24

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

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有限公司章程。上述事项业经天健华证中洲(北京)会计师事务所以天健华证中洲验(2007)GF字第010033号验资报告验证，并于2007年12月28日获取了北京市工商行政管理局换发的110114001748483号股份公司企业法人营业执照。

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:北京市昌平区小汤山镇小汤山工业园4号楼,法定代表人: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)。

2008年5月公司获全国工业产品生产许可证(编号xk05-004-00104),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12月31日止,公司拥有7个控股(全资)子公司。有关子公司的情况详见附注四所述。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

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、完整地反映了本报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期

汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

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、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。

(1) 金融工具的分类

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

(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
根据信用风险特征组合确定的计	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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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—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。
坏账准备的计提方法	按 100% 计提坏账准备

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当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。□ 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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性

证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，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。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，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（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。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	工业用地

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对

于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。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

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括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，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

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

无

(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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	企业利润总额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	*1
上海利尔耐火材料有限公司	15%	*2
洛阳利尔耐火材料有限公司	15%	*3
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司	25%	
辽宁利尔高温材料有限公司	25%	

马鞍山利尔开元新材料有限公司	15%	*4
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	25%	
上海利尔新材料有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

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

*2、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）2009年12月29日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，享受15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。2012年9月23日，上海利尔取得编号为 GF201231000173的高新技术企业证书，享受15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*3、本公司之子公司洛阳利尔耐火材料有限公司（以下简称洛阳利尔）已取得编号为GF201141000160的高新技术企业证书，从2011年起执行15%的企业所得税优惠税率，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）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

1、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

2、个人所得税

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

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	工业企业	6085.25	耐火材料开发与生产	64,883,444.00		100%	100%	是			
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司	*1	上海宝山区	工业企业	1000	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	6,700,000.00		100%	100%	是			
辽宁利尔高温材料有限公司*2	全资	辽宁海城	工业企业	23819.8	耐火材料研发、设计、生产、销售及安装。	238,198,000.00		100%	100%	是			
上海利尔新材料有限公司*3	全资	上海宝山区	工业企业	5000	耐火材料、耐磨材料、高温陶瓷的设计、销售；工业窑炉的施工、安装	50,000,000.00		100%	100%	是			

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（以下简称利尔鹏飞）成立于2010年6月21日，章程规定注册资本

1000万元，其中：本公司以货币资金出资670万元，占注册资本的67%，洛阳鹏飞耐火耐磨材料有限公司（以下简称“洛阳鹏飞”）以三项发明专利作价出资330万元，占注册资本的33%。截止本报告日，本公司已足额缴付出资，惟洛阳鹏飞专利出资尚未到位。

*2辽宁利尔高温材料有限公司（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）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	1300万	耐火材料开发与生产	17,644,140.00		98.38%	98.38%	是	1,393,342.99		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------------	---------	----------	--------	--------	-----------------	-----------------

						项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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*1	控股子 公司	马鞍山市	工业生 产企业	2405 万 元	耐火材 料开发 与生产	20,000, 000.00		73%	73%	是	7,287.2 46.40	
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司*2	全资子 公司	洛阳市	工业生 产企业	60,560 万元	多晶硅 原料、 硅业、 组件及 太阳能 电站等 产品的 生产及 销售	605,685 ,400.00		100%	100%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

*1、马鞍山利尔（原名马鞍山开元新材料科技有限公司）成立于2000年12月18日，截止2011年5月，公司股东为张庆平等7位自然人，注册资本2200万元。2011年7月，本公司第二届董事会第二次会议通过了《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。在中企华评估事务所有限公司评估的基础上，经各方协商一致，本公司支付17,643,296.00元取得张庆平、蒋明学、张凯、方金华、王自芝5名自然人持有的马鞍山开元新材料科技有限公司15,506,500.00元出资额相应的70.48%的股权。同时，本公司再以2,356,704.00元认购马鞍山开元新材料科技有限公司新增注册资本2,050,000.00元。增资完成后，马鞍山开元新材料科技有限公司注册资本变更为24,050,000.00元，其中本公司出资17,556,500.00元，占注册资本的73%，张庆平等10名自然人股东合计出资6,493,500.00元，占注册资本的27%。2011年7月20日，本公司支付了上述股权转让款和增资款，并由安徽江南会计师事务所出具皖江会验（2011）240号验资报告予以验证，2011年7月28日，马鞍山利尔取得上述变更完成后的企业法人营业执照。本公司与参与本次股权转让和增资的各方无关联关系，本次合并按照非同一控制下企业合并处理，确定本次收购业务的合并日为2011年7月31日，同时确定合并日本公司应享有马鞍山利尔可辨认净资产公允价值为24,401,687.19元，支付对价与该公允价值的差额4,401,687.19元本公司确认为当期营业外收入。

*2、洛阳利尔中晶光伏材料有限公司（以下简称利尔中晶）原名伊川建合硅业科技有限公司是由洛阳

伊川县建设投资有限公司于2011年5月成立的全资子公司，注册资本560万元。2011年7月1日，伊川县人民政府以伊政文（2011）97号批复同意伊川县建设投资有限公司转让伊川建合公司全部股权。2011年7月，本公司第三次临时股东大会通过了《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。在洛阳永道凯桥资产评估事务所评估的基础上，本公司通过洛阳市产权交易中心以562万元价格受让伊川建合公司100%的股权，并于2011年8月22日支付了562万的股权转让价款，同时支付洛阳产权交易所手续费等相关费用65,350元，故本次合并成本为5,685,350元人民币，2011年8月29日，伊川建合硅业科技有限公司取得变更后企业法人营业执照，本次合并日确定为2011年8月31日。本公司与参与本次收购的各方无关联关系，本次合并按照非同一控制下企业合并处理。根据上述股东大会决议的授权，本公司分别于2011年9月和2011年11月向利尔中晶增资3000万元和57000万元，并经河南凯桥会计师事务所有限公司分别出具豫凯会验字（2011）第0202号、豫凯会验字（2011）第0252号验资报告予以验证，利尔中晶分别于2011年9月16日、2011年11月15日在伊川县工商行政管理局办理了上述两次的工商变更登记手续。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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：	--	--	232,900.92	--	--	593,135.38
人民币	--	--	232,900.92	--	--	593,135.38
			232,900.92			593,135.38
银行存款：	--	--	882,917,222.89	--	--	971,544,842.68
人民币	--	--	874,636,030.76	--	--	971,529,243.29
美元	1,317,507.30	6.29%	8,281,192.13	2,475.74	6.3%	15,599.39

其他货币资金：	--	--	16,676,968.67	--	--	43,418,804.11
人民币	--	--	16,676,968.67	--	--	43,418,804.11
合计	--	--	899,827,092.48	--	--	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
----	--------	--------

(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) 套期工具及对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	206,241,999.68	112,343,009.56
合计	206,241,999.68	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
慈溪市丰之纯金属制品有限公司	2012年06月15日	2012年12月15日	4,400,000.00	质押给广发北京分行营业部
翼城县飞越冶金材料有限公司	2012年07月20日	2013年01月20日	5,000,000.00	
北京利尔高温材料股份有限公司	2012年08月01日	2013年02月01日	5,000,000.00	
久泰能源内蒙古有限公司	2012年07月25日	2013年01月25日	1,000,000.00	

合计	--	--	15,400,000.00	--
----	----	----	---------------	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
上海梅山钢铁股份有限公司	2012年09月04日	2013年03月04日	2,500,000.00	
无锡市派克重型铸锻有限公司	2012年07月05日	2013年01月05日	2,000,000.00	
天津荣程联合钢铁集团有限公司	2012年12月18日	2013年06月18日	2,000,000.00	
天津荣程联合钢铁集团有限公司	2012年12月18日	2013年06月18日	2,000,000.00	
天津荣程联合钢铁集团有限公司	2012年12月18日	2013年06月18日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,500,000.00	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
银行存款利息	3,358,812.75	4,039,590.68	4,508,053.92	2,890,349.51
合计	3,358,812.75	4,039,590.68	4,508,053.92	2,890,349.51

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	559,877,586.14	99.9%	15,155,164.19	2.71%	460,233,332.50	99.88%	11,444,440.65	2.49%
组合小计	559,877,586.14	99.9%	15,155,164.19	2.71%	460,233,332.50	99.88%	11,444,440.65	2.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	550,371.71	0.1%	550,371.71	100%	550,371.71	0.12%	550,371.71	2.49%
合计	560,427,957.85	--	15,705,535.90	--	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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								

其中：	--	--	--	--	--	--
其他个别认定款项	550,371.71	0.1%	550,371.71	550,371.71	0.12%	550,371.71
	536,510,094.13	95.73%	10,725,966.13	450,102,326.68	97.68%	9,052,046.58
						9,602,418.29
1 年以内小计	537,060,465.84		11,276,337.84	450,652,698.39		
1 至 2 年	19,782,653.40	3.53%	1,978,265.34	4,173,589.85	0.91%	167,358.98
2 至 3 年	299,180.50	0.05%	59,836.10	3,485,823.38	0.76%	697,164.68
3 至 4 年	1,128,237.55	0.2%	564,118.78	1,881,285.57	0.41%	940,642.79
4 至 5 年	1,652,213.57	0.29%	1,321,770.85	15,396.98	0%	12,317.58
5 年以上	505,206.98	0.09%	505,206.98	574,910.04	0.12%	574,910.04
合计	560,427,957.84	--	15,705,535.89	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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
市顺兴金属制品有限公司	359,748.56	359,748.56	100%	产品质量问题纠纷确定无法收回
市润扬贸易有限公司	180,623.15	180,623.15	100%	产品质量问题纠纷确定无法收回
宝钢集团南通钢铁有限公司	10,000.00	10,000.00	100%	产品质量问题纠纷确定无法收回
合计	550,371.71	550,371.71	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
首钢总公司	非关联方	32,745,193.17	1 年以内	5.84%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	30,662,067.44	1 年以内	5.47%
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联方	27,874,127.32	1 年以内	4.97%
本钢板材股份有限公司	非关联方	20,480,122.58	1 年以内	3.65%
上海宝钢工业技术服务有限公司	非关联方	19,133,081.29	1 年以内	3.41%
合计	--	130,894,591.80	--	23.36%

(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 (%)

(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

(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	期末数
资产:	
负债:	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	57,629,293.64	100%	3,709,560.65	6.44%	21,122,078.81	100%	2,263,233.72	
组合小计	57,629,293.64	100%	3,709,560.65	6.44%	21,122,078.81	100%	2,263,233.72	
合计	57,629,293.64	--	3,709,560.65	--	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:						
	48,916,779.40	84.88%	978,375.59	17,030,029.09	80.62%	340,600.58
1 年以内小计	48,916,779.40	84.88%	978,375.59	17,030,029.09	80.62%	340,600.58
1 至 2 年	5,570,827.62	9.67%	557,082.76	1,946,530.62	9.22%	194,653.06
2 至 3 年	1,074,695.02	1.86%	214,939.00	78,656.60	0.37%	15,731.32

3 至 4 年	71,656.60	0.12%	35,828.30	709,227.50	3.36%	354,613.75
4 至 5 年	637,700.00	1.11%	288,000.00		0%	
5 年以上	1,357,635.00	2.36%	1,635,335.00	1,357,635.00	6.43%	1,357,635.00
合计	57,629,293.64	--	3,709,560.65	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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 (%)
------	----	----------	-----------------

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(%)
伊川县金源地产交易中心	非关联方	30,000,000.00	一年以内	52%
齐鲁证券有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	4.34%
江东冶金材料总厂	非关联方	1,277,635.00	5 年以上	2.22%
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	非关联方	1,131,000.00	1 年以内	1.96%
乌克兰办事处	驻外办事处	865,917.96	1 年以内及 1-2 年	1.5%
合计	--	35,774,552.96	--	62.08%

(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(%)

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	12,971,517.53	15.58%	105,003,550.11	93.61%

1 至 2 年	67,932,566.62	81.61%	5,099,177.95	4.55%
2 至 3 年	385,637.16	0.46%	2,003,166.78	1.79%
3 年以上	1,945,871.21	2.34%	55,440.20	0.05%
合计	83,235,592.52	--	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
海城经济开发区开发总公司	非关联方	30,000,000.00	2011.04.05	购地预付款
洛阳市地产交易中心	非关联方	18,437,917.68	2011.04.02	购地手续尚未办理完毕
开原化工机械有限公司	非关联方	7,200,000.00	2011.09.23	项目暂缓
北京希萌瑞杰科技有限公司	非关联方	3,854,034.66	2012.12.23	尚未发货
北京蓝图工程设计有限公司南京分公司	非关联方	3,750,000.00	2012.05.10	项目暂缓
合计	--	63,241,952.34	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	93,954,116.55		93,954,116.55	79,547,966.70		79,547,966.70
在产品	25,322,201.14		25,322,201.14	41,148,140.64		41,148,140.64
库存商品	165,061,316.39		165,061,316.39	127,724,017.69		127,724,017.69

周转材料	8,211,401.51		8,211,401.51	5,415,074.16		5,415,074.16
合计	292,549,035.59		292,549,035.59	253,835,199.19		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	

(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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

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

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 (%)
----	----	-------------------

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

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	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	50%	50%	456,400,791.25	334,779,411.08	121,621,380.17	455,789,587.29	-28,071,041.42
二、联营企业							
马鞍山开元丹炉工程陶瓷科技有限公司*2	40%	40%					

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

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

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

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	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
包钢利尔	权益法	75,000,000.00	74,846,210.79	-14,893,193.79	59,953,017.00	50%	50%				
中关村兴业	成本法	49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00	19.78%	19.78%				
马鞍山丹炉新材料科技有限公司	权益法	400,000.00	0.00		0.00	40%	40%		400,000.00		
合计	--	125,000,000.00	124,446,210.79	-14,893,193.79	109,553,017.00	--	--	--	400,000.00		

(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

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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	13,979,706.08		2,514,642.87	215,354,216.85
其中：房屋及建筑物	65,842,974.54	1,263,015.13		107,316.00	66,998,673.67
机器设备	118,719,397.49	8,177,920.37		124,055.56	126,773,262.30
运输工具	12,216,211.41	3,818,718.35		2,256,621.31	13,778,308.45
电子设备	7,110,570.20	720,052.23		26,650.00	7,605,226.73
--	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		17,150,602.15	1,274,291.70	82,221,362.79
其中：房屋及建筑物	13,628,032.97		3,469,196.90	52,007.98	17,045,221.89
机器设备	44,298,240.31	10,791,296.69	76,656.19	55,012,880.81	44,298,240.31
运输工具	5,229,462.08		1,792,329.37	1,121,782.60	5,900,008.85
电子设备	3,189,316.98	1,099,784.76	25,850.50	4,263,251.24	3,189,316.98
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	137,544,101.30		--		133,132,854.06
其中：房屋及建筑物	52,214,941.57		--		49,953,451.78
机器设备	74,421,157.18		--		71,760,381.49
运输工具	6,986,749.33		--		7,878,299.60
电子设备	3,921,253.22		--		3,540,721.19
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	137,544,101.30		--		133,132,854.06
其中：房屋及建筑物	52,214,941.57		--		50,228,451.78
机器设备	74,421,157.18		--		49,953,451.78
运输工具	6,986,749.33		--		71,760,381.49
电子设备	3,921,253.22		--		3,540,721.19

本期折旧额 17,152,607.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 710,515.13 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
北京食堂 2 楼改造	240,000.00		240,000.00	0.00		0.00
辽宁利尔 60,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目	3,648,340.98		3,648,340.98	3,361,032.88		3,361,032.88
中晶临建	6,063,000.00		6,063,000.00	8,000.00		8,000.00
高低配电室工程	198,200.00		198,200.00			
合计	10,149,540.98		10,149,540.98	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
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

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

(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
辽宁利尔工程用材料	150,000.00			150,000.00
合计	150,000.00			150,000.00

工程物资的说明

1.系辽宁利尔2011年6月购置尖晶石工程用物资

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

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**

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、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	94,274,265.75	56,753,795.00		151,028,060.75
土地使用权	94,274,265.75	56,753,795.00	0.00	151,028,060.75
其中：母公司*1	7,237,861.85			7,237,861.85
洛阳利尔*2	18,224,051.28			18,224,051.28
上海利尔*3	1,947,257.41			1,947,257.41
利尔开元*4	21,591,395.21			21,591,395.21
利尔中晶*5	45,273,700.00	29,630,595.00		74,904,295.00
利尔新材料*6		27,123,200.00		27,123,200.00
二、累计摊销合计	4,757,484.89	2,458,754.89		7,216,239.78
土地使用权	4,757,484.89	2,458,754.89	0.00	7,216,239.78

其中：母公司*1	1,339,004.29	144,757.20		1,483,761.49
洛阳利尔*2	1,670,902.09	364,481.04		2,035,383.13
上海利尔*3	242,786.59	41,376.00		284,162.59
利尔开元*4	1,275,452.28	476,154.96		1,751,607.24
利尔中晶*5	229,339.64	1,251,164.35		1,480,503.99
利尔新材料*6		180,821.34		180,821.34
三、无形资产账面净值合计	89,516,780.86			143,811,820.97
土地使用权	89,516,780.86			143,811,820.97
其中：母公司*1	5,898,857.56			5,754,100.36
洛阳利尔*2	16,553,149.19			16,188,668.15
上海利尔*3	1,704,470.82			1,663,094.82
利尔开元*4	20,315,942.93			19,839,787.97
利尔中晶*5	45,044,360.36			73,423,791.01
利尔新材料*6	0.00			26,942,378.66
土地使用权				
其中：母公司*1				
洛阳利尔*2				
上海利尔*3				
利尔开元*4				
利尔中晶*5				
利尔新材料*6				
无形资产账面价值合计	89,516,780.86	54,295,040.11		143,811,820.97
土地使用权	89,516,780.86	-144,757.20		143,811,820.97
其中：母公司*1	5,898,857.56	-364,481.04		5,754,100.36
洛阳利尔*2	16,553,149.19	-41,376.00		16,188,668.15
上海利尔*3	1,704,470.82	-476,154.96		1,663,094.82
利尔开元*4	20,315,942.93	28,379,430.65		19,839,787.97
利尔中晶*5	45,044,360.36	26,942,378.66		73,423,791.01
利尔新材料*6	0.00			26,942,378.66

本期摊销额 2,458,754.89 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	
--	--	--	--------	---------	--

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

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

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	31,693,750.00		550,000.00		31,143,750.00	
合计	31,693,750.00		550,000.00		31,143,750.00	--

长期待摊费用的说明

1.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

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	3,014,910.76	2,171,925.86
可抵扣亏损	2,178,702.09	2,097,277.49
长期股权投资减值准备	60,000.00	60,000.00
小计	5,253,612.85	4,329,203.35
递延所得税负债：		
应收利息	707,648.64	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	2,038,758.09	2,087,733.19

小计	2,746,406.73	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
----	-----	-----

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

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,253,612.85	33,140,988.62	4,329,203.35	26,560,858.72
递延所得税负债	2,746,406.73	16,482,070.12	2,880,081.38	17,277,034.01

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

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	5,157,050.47			19,415,096.55
五、长期股权投资减值准备	400,000.00				400,000.00
合计	14,658,046.08	5,157,050.47			19,815,096.55

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

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	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	24,000,000.00	54,000,000.00
合计	39,000,000.00	69,000,000.00

短期借款分类的说明

贷款银行	金额	借款期限	利率	抵押物（担保人）
工行北京昌平支行	10,000,000.00	2012??2013?1?	5.08%	信用借款
交行洛阳支行	10,000,000.00	2012??2013?1?	5.60%	信用借款
交行洛阳支行	4,000,000.00	2012??2013?1?	6.10%	信用借款
徽商银行马鞍山开发区支行	2,000,000.00	2012年6月至2013年6月	7.5720%	土地、房产
徽商银行马鞍山开发区支行	3,000,000.00	2012年6月至2013年6月	7.5720%	土地、房产
徽商银行马鞍山开发区支行	3,000,000.00	2012年7月至2013年7月	7.2000%	土地、房产
徽商银行马鞍山开发区支行	4,000,000.00	2012年9月至2013年9月	7.2000%	土地、房产
徽商银行马鞍山开发区支行	3,000,000.00	2012年10月至2013年10月	7.2000%	土地、房产
合计	39,000,000.00			

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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
银行承兑汇票	45,609,537.33	62,254,495.96
合计	45,609,537.33	62,254,495.96

下一会计期间将到期的金额 45,609,537.33 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	287,693,000.14	191,693,296.17
1—2 年（含）	17,672,538.25	29,576,392.65
2—3 年（含）	2,479,124.22	3,132,393.23
3 年以上	5,556,858.23	5,241,217.49
合计	313,401,520.84	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	年末余额	占总额的比例	账龄	未结算原因
洛龙区管委会	非关联方	4,150,957.00	1.32%	5???	尚未结算
辽宁省大石桥市荣兴镁质材料有限公司	非关联方	1,728,014.86	0.55%	1-2?	尚未结算
宜兴市耐火材料有限公司	非关联方	1,513,828.97	0.48%	1-2?	尚未结算
洛阳鹏飞耐火耐磨材料有限公司	非关联方	1,369,569.01	0.44%	1-2?	尚未结算
河南郑州玉发耐火材料有限公司	非关联方	693,530.00	0.22%	1-2?	尚未结算
合计		9,455,899.84	3.02%		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,403,592.83	14,923,778.00
1—2 年（含）	7,295,921.00	
2—3 年（含）		
3 年以上		
合计	25,699,513.83	14,923,778.00

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 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	99,671,680.27	97,845,790.45	5,725,265.99
二、职工福利费		415,916.44	415,916.44	
三、社会保险费	197,539.19	5,213,839.15	5,399,407.08	11,971.26
其中：1、医疗保险费	20,935.70	1,207,850.37	1,217,468.32	11,317.76
2、基本养老保险费	172,999.89	3,468,080.98	3,640,940.23	140.64
3、失业保险费	1,676.95	233,427.37	234,660.97	443.35
4、工伤保险费	1,256.51	202,159.07	203,391.40	24.18
5、生育保险费	670.14	102,321.37	102,946.17	45.34
6、综合保险				
四、住房公积金	350,234.00	37,665.96	38,521.96	349,378.00
六、其他	1,427,929.01	51,944.72	145,897.10	1,333,976.63
合计	5,875,078.37	105,391,046.54	103,845,533.03	7,420,591.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,345,947.89 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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	24,235,097.60	18,617,442.52
企业所得税	4,787,670.88	7,376,200.11
城市维护建设税	392,009.54	627,310.57
代扣个人所得税	968,592.71	759,854.28
房产税	48,005.14	39,582.11
土地使用税	430,787.27	79,424.40
教育费附加	926,328.70	464,715.29
其他	1,243,234.85	175,016.74
合计	33,031,726.69	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

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
马鞍山利尔自然人股东	44,000.00	44,000.00	
合计	44,000.00	44,000.00	--

应付股利的说明

年末余额系本年度收购的子公司马鞍山利尔于收购前形成。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内	34,628,075.19	37,009,060.43
1—2 年（含）	24,926,192.20	125,949.73
2—3 年（含）	55,600.00	56,998.00
3 年以上	135,562.00	134,164.00
合计	59,745,429.39	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(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
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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

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

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

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

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

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

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
塞隆项目拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

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

年末余额系本公司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12月31日，该项目尚未完成。

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	540,000,000.00						540,000,000.00

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			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	6,663,840.03		37,559,528.85
合计	30,895,688.82	6,663,840.03		37,559,528.85

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	302,831,544.81	--
调整后年初未分配利润	302,831,544.81	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,907,216.43	--
减：提取法定盈余公积	6,663,840.03	
应付普通股股利	27,000,000.00	
期末未分配利润	381,074,921.21	--

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2011年3月22日召开的2010年年度股东大会通过2010年度利润分配方案，以总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元（含税）共计派发现金股利33,750,000.00元。本公司2012年4月16日召开股东大会通过2011年度利润分配方案，以2011年12月31日总股本540,000,000.00股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计27,000,000.00元。

54、营业收入、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	1,095,309,434.18	919,510,881.28
其他业务收入	5,483,517.85	75,000.00
营业成本	722,607,748.84	620,510,656.20

(2) 主营业务（分行业）

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
耐火材料行业	1,095,309,434.18	717,274,537.00	919,510,881.28	620,510,656.20
合计	1,095,309,434.18	717,274,537.00	919,510,881.28	620,510,656.20

(3) 主营业务（分产品）

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	371,309,898.18	258,074,999.37	335,161,716.22	236,741,780.89
预制	140,199,607.58	96,753,153.60	130,386,642.97	91,922,583.29
机压	306,686,641.57	214,671,059.57	218,486,472.77	160,082,779.00
功能材料	163,568,968.61	72,862,453.25	179,212,670.76	96,004,227.73
纤维制品	25,192,116.99	13,659,903.95	23,539,478.56	12,852,555.29
高纯氧化物烧成制品	88,352,201.25	61,252,967.26	32,723,900.00	22,906,730.00
合计	1,095,309,434.18	717,274,537.00	919,510,881.28	620,510,656.20

(4) 主营业务（分销售对象）

	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(%)
钢铁行业	994,464,134.67	647,620,350.38	34.88%	13.05%	9.24%	2.27%
有色金属行业	12,493,098.26	8,401,219.36	32.75%	76.16%	76.93%	-0.29%
煤化工行业	88,352,201.25	61,252,967.26	30.67%	169.99%	167.40%	0.67%

(5) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内：	1,067,499,908.36	700,100,529.93	885,999,564.25	597,068,443.96
国外：	27,809,525.82	17,174,007.07	33,511,317.03	23,442,212.24
合计	1,095,309,434.18	717,274,537.00	919,510,881.28	620,510,656.20

(6) 主营业务（分销售模式）

	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(%)
整体承包	780,751,044.93	506,809,174.63	35.09%	20.40%	18.69%	0.94%
直销	314,558,389.25	210,465,362.37	33.09%	16.04%	8.76%	4.48%

(7) 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(%)
客户 A	90,026,762.01	8.18%
客户 B	49,159,804.97	4.47%
客户 C	41,798,175.33	3.8%
客户 D	39,471,289.10	3.59%
客户 E	37,173,815.87	3.38%
合计	257,629,847.28	23.4%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
城市维护建设税	2,943,785.48	1,765,051.62	
教育费附加	3,063,047.84	1,168,674.51	
其他	171,725.54	73,337.00	
合计	6,178,558.86	3,007,063.13	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及折旧费	4,577,277.52	3,360,071.74
工资及福利费	39,485,145.00	24,569,980.85

车辆费	1,982,653.03	1,768,313.99
施工费	16,552,787.51	12,337,199.10
运输费	34,923,556.69	29,607,134.66
仓储费	12,480.00	7,480.00
差旅费	7,430,179.68	6,246,487.50
低值易耗品	2,463,985.00	1,426,095.48
劳动保护费	3,946,748.01	3,083,666.65
其他	19,093,796.55	15,787,188.43
合计	130,468,608.99	98,193,618.40

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,953,337.00	6,822,022.08
保险费	2,442,028.43	3,172,698.04
差旅费	2,270,397.44	2,156,239.07
工资及福利费	20,493,142.02	15,743,470.04
研究开发费	61,421,622.79	42,442,371.25
开办费	2,782,039.06	3,771,682.57
业务招待费	2,034,844.28	3,061,593.80
中介服务费	3,234,480.00	1,564,190.00
车辆费	3,909,279.88	2,471,841.50
土地使用费	3,549,845.72	1,675,498.77
其他	4,484,490.67	5,449,104.77
劳保用品	1,135,315.65	1,009,070.84
合计	115,710,822.94	89,339,782.73

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,880,439.52	1,469,060.46
利息收入	-27,800,989.11	-28,757,753.46
汇兑损益	128,177.64	644,782.86
贴现支出	630,342.07	356,937.91

手续费及其他	319,651.24	468,338.17
合计	-21,842,378.64	-25,818,634.06

60、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
对联营企业和合营企业的投资收益	-14,893,193.79	-153,789.21
合计	-14,893,193.79	-153,789.21

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-14,893,193.79	-153,789.21
合计	-14,893,193.79	-153,789.21

(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

(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	-14,893,193.79	-153,789.21	
合计	-14,893,193.79	-153,789.21	--

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

62、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	6,320,567.02	4,717,152.20
合计	6,320,567.02	4,717,152.20

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	229,798.72	274,932.09	229,798.72
政府补助	3,439,385.00	3,335,511.00	3,439,385.00
其他	1,893.74	4,296,914.65	1,893.74
合计	3,671,077.46	7,907,357.74	3,671,077.46

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年政府补助		3,335,511.00	
小汤山带动就业补助	250,000.00		
北京市商务委员会国际市场开拓基金	46,499.00		
十百千工程	60,000.00		
中关村中介服务支持资金补贴费	2,500.00		
据京地税征(2000)554号文件昌平发改委奖励金	150,000.00		
北京经信委工业保增长奖励款	100,000.00		
昌平科学技术委员会补助	1,500.00		
昌平科委一炼钢包用低碳尖晶石项目补助	800,000.00		
财政国库拨付技术研发款	5,600.00		
国库专项资金	150,000.00		
洛龙区财政局专项资金财政国库拨付技术研发款奖励	30,000.00		
洛龙区质量奖励金入账	100,000.00		
河南省财政厅中小企业技术创新基金补助金	840,000.00		
河南省财政厅中小企业技术创新基金补助金	180,000.00		
洛阳市应用技术研究项目	300,000.00		

奖励金			
罗泾镇民科技园扶持资金	100,000.00		
宝山区职业培训财政补贴	33,556.00		
宝山区科学技术委员会项目款	20,000.00		
罗泾镇政府补贴	3,730.00		
上海市科委专项基金营业外收入	70,000.00		
上海宝山创新资金营业外收入	70,000.00		
马鞍山 2011 年度开发区工业经济发展奖励奖金	16,000.00		
马鞍山 2010 年度中小企业发展专项资金	110,000.00		
合计	3,439,385.00	3,335,511.00	--

营业外收入说明

*1、2011年本公司收到的政府补助主要是：北京利尔收到北京市昌平区科技委员会科技经费100万元，上海利尔收到上海宝山区民营科技园管理委员会财政扶持资金1,279,429.00元。2012年收到的政府补助主要是北京市昌平区科委拨付的项目补助80万元，北京市昌平区政府拨付的带动就业财政补助25万元，洛阳市洛龙区政府拨付的质量奖励金10万元，洛阳市政府拨付的企业培育工程奖励金15万元，河南省财政厅拨付的中小企业技术创新基金补助金102万元等。

*2、2011年度其他项目主要是非同一控制下企业合并中投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益,非同一控制下企业合并。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	518,710.02		
其中：固定资产处置损失	518,710.02		518,710.02
对外捐赠	324,000.00	51,000.00	324,000.00
其他	214,430.04	30,949.97	214,430.04
合计	1,057,140.06	81,949.97	1,057,140.06

营业外支出说明

65、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	19,111,261.29	18,554,273.89

递延所得税调整	-1,058,084.15	-1,099,545.87
合计	18,053,177.14	17,454,728.02

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	111,907,216.43	120,244,835.92
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	2,221,846.79	7,120,196.22
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	109,685,369.64	113,124,639.70
年初股份总数	4	540,000,000.00	135,000,000.00
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	-	405,000,000.00
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷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÷12	0.21	0.22
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.20	0.21
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)× (100%-17)]÷(12+19)	0.21	0.22
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.20	0.21

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为

发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	97,000,063.75
财政补助	3,460,485.00
代收代付款	239,667.22
保证金及押金	5,174,230.00
存款利息收入	25,958,108.29
其他	593,448.75
合计	132,426,003.01

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	9,737,285.21
招待费	13,884,799.73

办公费	6,712,105.66
运输费	5,716,170.46
车辆费	3,339,831.49
物料消耗	2,626,644.42
咨询费	5,095,761.97
银行手续费及其他	897,907.34
单位及个人往来	50,921,677.35
保证金	9,336,675.00
捐款	327,690.00
宣传费	1,262,319.00
其它	3,546,009.74
合计	113,404,877.37

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
----	----

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
----	----

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
票据保证金	43,418,804.11
合计	43,418,804.11

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
----	----

票据保证金	16,676,968.67
合计	16,676,968.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	111,016,590.49	119,853,133.22
加：资产减值准备	6,320,567.02	4,717,152.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,152,607.72	15,935,083.74
无形资产摊销	2,458,754.89	781,756.68
长期待摊费用摊销	550,000.00	922,894.15
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）	288,911.30	-274,932.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	288,911.30	-274,932.09
财务费用（收益以“－”号填列）	4,491,742.95	1,469,060.46
投资损失（收益以“－”号填列）	14,893,193.79	153,789.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-924,409.50	-1,806,338.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-133,674.65	-1,773,370.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-38,713,836.40	-85,267,866.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-200,656,252.83	-265,775,113.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	129,745,981.14	179,752,068.92
其他	129,745,981.14	-4,059,632.01
经营活动产生的现金流量净额	46,490,175.92	-35,372,314.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	883,150,123.81	972,137,978.06
减：现金的期初余额	972,137,978.06	1,313,683,775.94
现金及现金等价物净增加额	-88,987,854.25	-341,545,797.88

(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,123,281.62
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	883,150,123.81	972,137,978.06
其中：库存现金	232,900.92	593,135.38
可随时用于支付的银行存款	882,917,222.89	971,544,842.68
三、期末现金及现金等价物余额	883,150,123.81	972,137,978.06

现金流量表补充资料的说明

70、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
洛阳利尔耐火材料有限公司	控股子公司	有限公司	河南洛阳	赵继增	工业生产企业	6085250000	100%	100%	78623300-8
上海利尔鹏飞热陶瓷有限公司	控股子公司	有限公司	上海宝山区	赵继增	工业生产企业	10000000	100%	100%	55744183-1
辽宁利尔高温材料有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁海城	赵继增	工业生产企业	2381980000	100%	100%	78623300-8
上海利尔新材料有限公司	控股子公司	有限公司	上海宝山区	赵继增	工业生产企业	50000000	100%	100%	8682708-X
上海利尔耐火材料有限公司	控股子公司	有限公司	上海市宝山区沪太路9088号	赵继增	工业生产企业	13000000	98.38%	98.38%	63148272-0
马鞍山利尔开元新材料有限公司*1	控股子公司	有限公司	马鞍山市	赵继增	工业生产企业	24050000	73%	73%	72631160-9
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司*2	控股子公司	有限公司	洛阳市	赵继增	工业生产企业	60,5600000	100%	100%	57359409-6

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 (%)	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	吕文璟	工业生产企业	15,000	50%	50%	合营企业	57569642-4
马鞍山开元丹炉工	有限公司	安徽马鞍山	蒋明学	工业生产企业	100	40%	40%	联营企业	79810872-2

程陶瓷科 技有限公 司									
二、联营企业									

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	销售商品	市场价	50,791,447.70	4.61%		

(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
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

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

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

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

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	关联交易定价原则	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**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	27,874,127.32	557,482.55		

上市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

无

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

截止2012年12月31日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

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

截止2012年12月31日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司之子公司利尔鹏飞于2013年2月22日通过股东会会议，决定解散利尔鹏飞。目前，清算程序正在进行中。

2、增发股份购买资产

本公司拟向李胜男发行38,006,484股股份，购买李胜男持有的辽宁金宏矿业有限公司100%股权；同时向王生发行10,297,293股股份、向李雅君发行11,889,859股股份并承担王生向辽宁中兴矿业集团有限公司（以下简称“辽宁中兴”）之全资子公司镁质砖公司1200万元付款义务，购买王生、李雅君合计持有的辽宁中兴100%股权。本次交易的基准日为2012年7月31日。

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)对辽宁中兴2012年12月31日财务报表进行补充审计后出具的大华审字[2013]002029号审计报告，辽宁中兴2012年度亏损总额为15,236,768.99元，扣除2012年1-7月净利润亏损2,292,780.57元，辽宁中兴2012年8-12月新增亏损12,943,988.42元。鉴于此，经本公司与王生、李雅君协商，同意对本次交易方案进行以下调整：

(1) 根据经审计的辽宁中兴2012年8-12月实际亏损额相应减少发行股份数量，其中：减少对王生发行股份数量580,109股，减少对李雅君发行股份数量605,238股。调整后，北京利尔向王生发行股份数为9,717,184股，向李雅君发行股份数为11,284,621股；

(2) 如2013年1月1日至交割审计日前仍有亏损，则由王生、李雅君夫妇以现金方式向上市公司（或辽宁中兴）补足；

(3) 不对发行股份的价格等其他交易条款进行修改；

(4) 因评估报告仍在有效期内，无需进行重新评估（本次对辽宁中兴的评估方法为资产基础法及市场法，最终采用资产基础法的评估结果）。

2013年4月2日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2013年第8次工作会议审核，本公司发行股份购买资产事项获得有条件通过。

截止本财务报告批准报出日，本公司无其它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

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00

金融负债	0.00				0.00
------	------	--	--	--	------

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

本公司合资公司包钢利尔有关重要事项

2011年5月15日，本公司与内蒙古包钢钢联股份有限公司（以下简称“包钢股份”）签署《合资设立内蒙古包钢利尔高温材料有限公司（暂定名）协议书》。2011年6月28日，包钢利尔注册成立，注册资本和实收资本15000万元，本公司和包钢股份各出资7500万元，各占注册资本的50%，出资方式均为货币。

2012年9月10日，本公司与包钢股份签署关于《合资设立内蒙古包钢利尔高温材料有限公司（暂定名）协议书》及《包钢（集团）公司炼钢厂、薄板厂、炼铁厂整体承包合同书》之补充协议书及《关于确定内蒙古包钢利尔高温材料有限公司实施股东单方管理模式首期管理方和非管理方的协议书》，协议主要内容如下：

1、包钢利尔实施股东单方管理模式，首期管理方为包钢股份，管理方负责对包钢利尔进行全面经营管理。

2、在股东会、董事会的决策部署和监事会监督下，包钢利尔由管理方实施管理，但股东会、董事会对于管理方在符合合资协议、承包合同、本补充协议的前提下，所提出的意见、建议及方案等保证通过，以形成有效决议。

3、双方确定2012年8月31日为包钢利尔实施股东单方管理模式的财务决算基准日。

4、在对合资公司经营管理期间，必须确保包钢利尔不得出现亏损，若出现亏损，在合资公司审计报告出具前，由管理方负责自行解决，以确保合资公司的资产保值增值。

5、截止2012年8月31日之前包钢利尔亏损额（即“历史亏损额”）经包钢利尔挂账后，在今后的经营利润中逐年弥补处理。

6、在股东单方管理模式期间，半年及年度的财务报表不得出现亏损，若有亏损，由管理方负责自行解决，以确保达到剔除历史亏损额后审计报告的净利润不能为负值。

7、2014-2016年度不得出现新增亏损，每年根据实际经营情况弥补历史亏损额度的10-50%后，并在2016年会计年度终了时，实现净利润为正。在2017年以后，在2016年度盈利的基础上，每年应有递增。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	397,265,886.36	100%	9,294,211.57	2.34%	341,591,963.58	100%	7,742,889.14	
组合小计	397,265,886.36	100%	9,294,211.57	2.34%	341,591,963.58	100%	7,742,889.14	
合计	397,265,886.36	--	9,294,211.57	--	341,591,963.58	--	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：	--	--	--	--	--	--
	387,597,561.49	97.57%	7,742,889.14	335,445,710.17	98.19%	6,668,274.69
1 年以内小计	387,597,561.49	97.57%	7,655,497.29	335,445,710.17	98.19%	6,668,274.69
1 至 2 年	8,414,049.24	2.12%	841,404.92	2,826,312.74	0.83%	32,631.27
2 至 3 年	35,588.96	0.01%	7,117.79	2,620,448.58	0.77%	524,089.72
3 至 4 年	792,894.60	0.2%	396,447.30	360,239.00	0.11%	180,119.50
4 至 5 年	160,239.00	0.04%	128,191.20	7,395.65	0%	5,916.52
5 年以上	265,553.07	0.07%	265,553.07	331,857.44	0.1%	331,857.44
合计	397,265,886.36	--	9,294,211.58	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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（%）
首钢总公司	非关联方	32,745,193.17	1 年以内	8.24%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	30,662,067.44	1 年以内	7.72%
内蒙古包钢利尔高温材	非关联方	25,480,242.34	1 年以内	6.41%

料有限公司				
本钢板材股份有限公司	非关联方	20,480,122.58	1 年以内	5.16%
上海宝钢工业技术服务有限公司	非关联方	19,133,081.29	1 年以内	4.82%
合计	--	128,500,706.82	--	32.35%

(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(%)
------	--------	----	---------------

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	18,981,674.69	100%	702,621.02		11,732,584.35	100%	321,791.60	
组合小计	18,981,674.69	100%	702,621.02		11,732,584.35	100%	321,791.60	
合计	18,981,674.69	--	702,621.02	--	11,732,584.35	--	321,791.60	--

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	15,353,084.33	75.27%	264,821.69		10,710,835.45	91.29%	214,216.71	
1 年以内小计	15,353,084.33	75.27%	264,821.69		10,710,835.45	91.29%	214,216.71	

1 至 2 年	3,020,187.36	12.76%	302,018.74	967,748.90	8.25%	96,774.89
2 至 3 年	561,403.00	2.47%	112,280.60	54,000.00	0.46%	10,800.00
3 年以上	47,000.00	0.21%	23,500.00			
合计	18,981,674.69	--	702,621.02	11,732,584.35	--	321,791.60

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

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	4.09%
乌克兰办事处	驻外办事处	764,468.68	1 年以内	4.03%
鞍钢集团朝阳鞍凌钢铁有限公司	非关联方	299,403.00	1 年以内	1.58%
天津钢铁集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.05%
凌源钢铁股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.53%
合计	--	2,141,046.68	--	11.28%

(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(%)
------	--------	----	----------------

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	合并报表	46,254,800.00	64,883,444.00		64,883,444.00	100%	100%				
上海利尔	合并报表	17,644,140.00	34,531,402.48		34,531,402.48	98.38%	98.38%				
利尔鹏飞	合并报表	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	100%	100%				
辽宁利尔	合并报表	238,198,000.00	238,198,000.00		238,198,000.00	100%	100%				
利尔开元	合并报表	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	73%	73%				
利尔中晶	合并报表	605,685,350.00	605,685,350.00		605,685,350.00	100%	100%				
利尔新材料	合并报表	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
包钢利尔	权益法	75,000,000.00	74,846,210.79	-14,893,193.79	59,953,017.00	50%	50%				

中关村兴 业	成本法	49,600,00 0.00	49,600,00 0.00		49,600,00 0.00	19.78%	19.78%				
合计	--	1,109,082 ,290.00	1,144,444 ,407.27	-14,893,1 93.79	1,129,551 ,213.48	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	796,193,512.37	705,798,765.81
其他业务收入	5,483,517.85	75,000.00
合计	801,677,030.22	705,873,765.81
营业成本	549,246,530.74	496,255,842.37

(2) 主营业务（分行业）

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
耐火材料行业	796,193,512.37	543,913,318.90	705,798,765.81	496,255,842.37
合计	796,193,512.37	543,913,318.90	705,798,765.81	496,255,842.37

(3) 主营业务（分产品）

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	280,716,048.64	203,894,141.45	293,058,917.60	208,716,561.11
预制	119,041,013.71	86,231,089.56	111,704,107.21	80,181,208.16
机压	271,974,257.45	188,392,663.29	210,343,607.61	150,416,713.80
功能材料	102,385,473.19	51,893,827.45	86,138,514.00	54,284,491.52
纤维制品	22,076,719.38	13,501,597.15	4,553,619.39	2,656,867.78
高纯氧化物烧成制品				
合计	796,193,512.37	543,913,318.90	705,798,765.81	496,255,842.37

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	770,570,596.40	528,504,735.09	674,191,578.50	474,404,071.92
国外	25,622,915.97	15,408,583.81	31,607,187.31	21,851,770.45
合计	796,193,512.37	543,913,318.90	705,798,765.81	496,255,842.37

(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(%)
天津荣程联合钢铁集团有限公司	76,095,052.75	9.56%
京首钢京唐钢铁联合有限责任公司	58,543,183.54	7.35%
天津钢管制造有限公司	56,815,795.59	7.14%
首钢总公司	56,675,438.76	7.12%
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	48,740,074.21	6.12%
合计	296,869,544.85	37.29%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	-14,893,193.79	-152,059.05
合计	-14,893,193.79	-152,059.05

(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
-------	-------	-------	--------------

(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	-14,893,193.79	-152,059.05	
合计	-14,893,193.79	-152,059.05	--

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	66,638,400.25	84,459,079.98
加：资产减值准备	1,914,723.40	2,802,640.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,720,117.00	11,331,100.55
无形资产摊销	144,757.20	144,757.20
长期待摊费用摊销	550,000.00	825,000.00
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）	338,682.93	-271,643.59
财务费用（收益以“—”号填列）	884,462.89	24,375.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,893,193.79	152,059.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-289,822.78	-399,913.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-48,624.37	-2,474,280.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,437,041.94	-38,895,257.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-94,311,828.44	-103,186,939.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-38,367,124.49	67,370,547.57
经营活动产生的现金流量净额	-23,496,020.68	21,881,526.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	161,067,451.98	170,918,569.36
减：现金的期初余额	170,918,569.36	1,279,837,049.84
现金及现金等价物净增加额	-9,851,117.38	-1,108,918,480.48

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	5.79%	0.207	0.207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.68%	0.203	0.203

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	2012年末	2011年末	变动金额	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	206,241,999.68	112,343,009.56	93,898,990.12	83.58%	注1
其他应收款	53,919,732.99	18,858,845.09	35,060,887.90	185.91%	注2
在建工程	10,149,540.98	3,369,032.88	6,780,508.10	201.26%	注3
无形资产	143,811,820.97	89,516,780.86	54,295,040.11	60.65%	注4
应付账款	313,401,520.84	229,643,299.54	83,758,221.30	36.47%	注5
预收款项	25,699,513.83	14,923,778.00	10,775,735.83	72.21%	注6
其他应付款	59,745,429.39	37,326,172.16	22,419,257.23	60.06%	注7

注1：应收票据年末余额较年初增加9,389.90万元，增幅83.58%，主要系本年度销售规模扩大，客户回款以银行承兑汇票方式为主，年末持有银行承兑金额较大所致。

注2：其他应收款年末余额较年初增加3,506.09万元，增幅185.91%，主要系子公司洛阳中晶缴纳购买土地保证金，导致其他应收款增加所致。

注3：在建工程年末余额较年初增加678.05万元，增幅201.26%，主要系子公司洛阳中晶在建工程增加所致。

注4：无形资产年末余额较年初增加5,429.50万元，增幅60.65%，主要系子公司上海利尔新材料和洛阳中晶本期土地使用权增加所致。

注5：应付账款年末余额较年初增加8,375.82万元，增幅36.47%，主要系本年度采购规模扩大，供应商赊销期限延长所致。

注6：预收款项年末余额较年初增加1,077.58万元，增幅72.21%，主要系子公司洛阳利尔煤化工市场客户预付款金额较大所致。

注7：其他应付款年末余额较年初增加2,241.93万元，增幅60.06%，主要系子公司洛阳中晶单位往来借款增加所致。

(2) 利润表

报表项目	2012年度	2011年度	变动金额	变动幅度 (%)	变动原因
------	--------	--------	------	----------	------

营业税金及附加	6,178,558.86	3,007,063.13	3,171,495.73	105.47%	注1
销售费用	130,468,608.99	98,193,618.40	32,274,990.59	32.87%	注2
资产减值损失	6,320,567.02	4,717,152.20	1,603,414.82	33.99%	注3
投资收益	-14,893,193.79	-153,789.21	-14,739,404.58	9584.16%	注4
营业外收入	3,671,077.46	7,907,357.74	-4,236,280.28	-53.57%	注5
营业外支出	1,057,140.06	81,949.97	975,190.09	1189.98%	注6

注1：营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加317.15万元，增幅105.47%，主要系本年度产品毛利率提高，增值税增幅较大，相应的附加税增加所致。

注2：销售费用本期发生额较上期发生额增加3,227.50万元，增幅32.87%，主要系本年度施工人员工资及销售运费增加所致。

注3：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加160.34万元，增幅33.99%，主要系本年度应收账款和其他应收款金额增加导致提取坏账准备增加所致。

注4：投资收益本期发生额-1,489.32万元，主要系合营公司包钢利尔本年度亏损额较大，权益法合并导致投资收益金额较大所致。

注5：营业外收入本期发生额较上期发生额减少423.63万元，降幅53.57%，主要系去年非同一控制下企业合并投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益较大所致。

注6：营业外支出本期发生额较上期发生额增加97.52万元，主要系本年度处置固定资产损失及捐赠支出增加所致。

（3）现金流量表

报表项目	2012年度	2011年度	变动金额	变动幅度（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	46,490,175.92	-35,372,314.05	81,862,489.97	-231.43%	注1
投资活动产生的现金流量净额	-100,520,228.00	-281,642,999.41	181,122,771.41	-64.31%	注2
筹资活动产生的现金流量净额	-34,907,760.28	-24,520,641.42	-10,387,118.86	42.36%	注3

注1：经营活动产生的现金流量净额为4,649.02万元，去年同期为-3,537.23万元，主要原因是本报告期内采用银行承兑汇票形式结算比例增加，以现金形式结算付款的比例下降。

注2：投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降64.31%，主要原因是去年公司投资包钢利尔和中关村兴业，本报告期内投资活动减少。

注3：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长42.36%，主要原因是本年度偿还借款金额较大。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2012年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。