



北京利尔高温材料股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	47
第九节 财务报告.....	49
第十节 备查文件目录 .....	145

## 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
上海新泰山	指	本公司的子公司上海新泰山高温工程材料有限公司
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
辽宁中兴	指	本公司的子公司辽宁中兴矿业集团有限公司
辽宁金宏	指	本公司的子公司辽宁金宏矿业有限公司
西峡东山	指	本公司的子公司西峡县东山矿业有限公司
青岛斯迪尔	指	本公司的子公司青岛斯迪尔新材料有限公司
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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半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）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	893,605,888.58	612,285,395.26	45.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,183,919.76	78,937,437.83	52.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,664,935.36	76,310,794.20	34.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,424,108.00	96,007,670.48	-177.52%
基本每股收益（元/股）	0.201	0.146	37.67%
稀释每股收益（元/股）	0.201	0.146	37.67%
加权平均净资产收益率	4.27%	3.92%	0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,840,469,265.12	3,604,817,825.82	6.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,847,930,476.03	2,756,981,522.34	3.30%

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-98,932.51	
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）	3,838,170.34	
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	163,154.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,433,839.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,849.47	
非经常性损益合计		

减：所得税影响额	3,943,927.32	
少数股东权益影响额（税后）	33,169.42	
合计	17,518,984.40	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司依托技术、品牌和经营模式优势，通过加大技术创新力度，优化和完善以“合同耗材管理”为核心的全线承包商业模式，加强兼并重组企业的整合力度，公司的综合竞争力得到了有效的提升，公司经营继续保持了稳步健康发展的良好增长态势，取得了较好的经营成绩。报告期内，公司实现营业收入89,360.59万元，较去年同期增长45.95%，实现归属于上市公司股东的净利润12,018.39万元，同比增长52.25%。

报告期末，公司资产总额384,046.93万元，负债总额98,802.32万元，归属于上市公司股东的所有者权益总额284,793.05万元，资产负债率25.73%，公司财务状况良好。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入89,360.59万元，同比增长45.95%，实现归属于上市公司股东的净利润12,018.39万元，同比增长52.25%，经营继续保持了稳步增长的良好态势，取得了较好的经营业绩。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	893,605,888.58	612,285,395.26	45.95%	主要系销售规模扩大及合并报表范围变化所致
营业成本	574,986,505.61	388,665,028.99	47.94%	主要系销售规模扩大及合并报表范围变化所致
销售费用	101,164,908.90	79,200,752.46	27.73%	
管理费用	81,818,093.92	57,398,831.26	42.54%	主要系研发投入增加及合并报表范围变化所致
财务费用	4,978,513.11	-10,440,384.67	147.69%	主要系本报告期理财收益在投资收益科目列示所致
所得税费用	20,578,960.40	16,667,446.12	23.47%	
研发投入	36,726,626.56	30,941,294.39	18.70%	
经营活动产生的现金流量净额	-74,424,108.00	96,007,670.48	-177.52%	主要系本报告期应收票据进账金额减少及应付票据到期支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	180,705,352.70	-11,527,658.06	1,667.68%	主要系本报告期银行理财到期收回金额较大所

				致
筹资活动产生的现金流量净额	-27,159,177.16	-41,546,232.51	34.63%	主要系上年同期偿还借款及分红金额较大所致
现金及现金等价物净增加额	79,122,067.54	42,755,537.58	85.06%	主要系经营活动与投资活动变动较大所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年年度报告中披露的2014年的经营计划，经过半年的努力，公司年度经营指标实现进度良好，营业收入完成全年计划的45%，净利润完成全年计划的50.71%；“基础管理年”活动得到有效推进，东北镁质耐火原料项目的建设工作顺利，重组后辽宁中兴、辽宁金宏的协同效应和综合优势初步显现，提升了公司的盈利能力。

### 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	860,112,734.12	567,221,880.42	34.05%	40.74%	46.59%	-2.63%
菱镁矿开采行业	27,385,924.97	4,081,881.46	85.09%			
小计	887,498,659.09	571,303,761.88	35.63%	45.22%	47.65%	-1.06%
分产品						
不定形耐火材料	380,794,038.77	262,852,499.42	30.97%	33.72%	37.66%	-1.97%
定型耐火制品	333,537,501.14	231,820,585.39	30.50%	50.73%	55.15%	-1.98%
功能耐火材料	125,896,295.01	58,310,576.56	53.68%	38.25%	48.71%	-3.26%
菱镁矿矿石	25,352,559.24	5,839,546.28	76.97%			
其他	21,918,264.93	12,480,554.23	43.06%	56.28%	69.78%	-4.53%
小计	887,498,659.09	571,303,761.88	35.63%	45.22%	47.65%	-1.06%
分地区						
国内：	830,779,317.39	532,951,788.15	35.85%	40.92%	43.26%	-1.05%
国外：	56,719,341.70	38,351,973.73	32.38%	162.59%	157.27%	1.40%
小计	887,498,659.09	571,303,761.88	35.63%	45.22%	47.65%	-1.06%

## 四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

### 1、科学有效的管理体系

公司通过“基础管理年”等活动，深入开展以质量和成本为核心的精细化管理工作，充分运用信息化技术手段，形成了稳定的精细化管理体系和富有活力的创新体系，为公司持续发展提供了有力的支撑。公司在发展中培养和造就了一支懂经营管理、工作作风踏实、肯吃苦、能战斗的复合型管理团队，努力践行公司“共利共赢，卓尔不群”的核心价值观，凝聚合力，执行力强；不断进行管理创新；形成科学的决策管理机制和先进的公司企业文化。

### 2、强大的技术创新能力

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、马鞍山利尔和辽宁中兴均为“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”。公司拥有一支高素质的技术人才队伍，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，技术人员专业齐全，覆盖了多个专业领域，各学科相互交叉补充，使公司具备了新产品开发、工程设计、热工与模具设计、理化检验与测试、现场技术支持等综合研发设计能力。

公司具备完善的创新机制。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。紧密结合钢铁冶金等客户市场对新产品、新技术发展的需要，以及公司产品质量稳定和需要的需要，开展了卓有成效的研发和技术创新工作。强大的研发和创新能力为本公司迅速发展并在行业中占据领先地位提供了坚实的技术支撑。

### 3、极具竞争力的商业模式

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，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。公司秉承帮助客户创造更大价值的服务理念，依托完善的产品线、强大的创新能力，不断完善和优化的商业模式，目前正在由“整体承包商”向“合同耗材管理”服务商转变，通过商业模式的创新，公司的市场拓展能力得到进一步提高，核心竞争能力和盈利能力得到进一步提升。

### 4、持续提升的成本控制能力

公司持续推进技术创新工作，扎实推进以质量、成本为导向的全流程精细化管理工作，使得公司的成本控制能力得到提高。同时，对被收购企业辽宁金宏和辽宁中兴的重组工作进展顺利，协同效应初步显现，本公司将在东北镁质基地形成“矿山开采-原料加工-制品生产-市场应用”一体化的业务架构。产业链的延伸进一步提升了公司的成本控制能力，完善了区域布局，提升了公司的竞争力，为公司盈利能力的提高提供了保障。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况
--------

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
68,648,900.00	0.00	
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
青岛斯迪尔新材料有限公司	冶金石灰、脱硫剂的生产销售和服务	75.39%
上海新泰山高温工程材料有限公司	耐火材料开发与生产	100.00%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司洛阳分行	无	否	蕴通财富13005号产品	2,000	2013年03月28日	2014年03月28日		2,000		106	106
交通银行股份有限公司洛阳分行	无	否	蕴通财富13011号产品	5,000	2013年05月24日	2014年03月20日		5,000		242.47	242.47
交通银行股份有限公司洛阳分行	无	否	蕴通财富13017号产品	8,700	2013年06月28日	2014年06月27日		8,700		442.48	442.48
交通银行股份有限公司洛阳分行	无	否	蕴通财富13021号产品	10,000	2013年07月22日	2014年07月22日				600	
交通银行股份有限公司洛阳分行	无	否	蕴通财富13023号产品	6,000	2013年08月01日	2014年08月01日				360	
中信银行股份有限公司郑州分行	无	否	稳健系列12号70期保本型对公理财	7,000	2013年11月15日	2014年02月17日		7,000		81.13	81.13

			产品								
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	非凡信惠 系列 G05—13 001 号保 本型对公 理财产品	5,100	2013 年 11 月 26 日	2014 年 09 月 26 日					
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	民生银行 非凡资产 管理智赢 7 号理财 产品	4,200	2013 年 12 月 20 日	2014 年 12 月 10 日					
中信银行 股份有限 公司郑州 分行	无	否	中信理财 之安赢系 列 1368 期人民币 对公理财 产品	27,000	2013 年 11 月 29 日	2014 年 02 月 27 日		27,000		341.57	341.57
交通银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划产 品	2,500	2013 年 12 月 05 日	2014 年 04 月 01 日		2,500		17.63	17.63
交通银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划产 品	5,200	2014 年 03 月 21 日	2014 年 03 月 31 日		5,200		4.36	4.36
交通银行 股份有限 公司洛阳 分	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划产 品	1,100	2014 年 03 月 28 日	2014 年 03 月 31 日		1,100		0.31	0.31
交通银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划产 品	1,400	2014 年 03 月 31 日	2014 年 09 月 30 日					
交通银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划产	8,500	2014 年 04 月 10 日	2014 年 10 月 10 日					

			品								
民生银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	加银汇赢 理财 PGTA140 64A 理财 计划产品	10,000	2014 年 04 月 19 日	2014 年 10 月 18 日					
交通银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	蕴通财富 •日增利 S 款集合理 财计划产 品	8,700	2014 年 06 月 27 日	2014 年 12 月 26 日					
交通银行 股份有限 公司洛阳 分行	无	否	蕴通财富 •日增利 A 款集合理 财计划产 品	300	2014 年 06 月 27 日	2014 年 12 月 26 日					
合计				112,700	--	--	--	58,500		2,195.95	1,235.95
委托理财资金来源	募集资金、自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 12 月 28 日										
	2014 年 03 月 13 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	134,114.8
报告期投入募集资金总额	20,384.71
已累计投入募集资金总额	80,899.72
累计变更用途的募集资金总额	31,473.2
累计变更用途的募集资金总额比例	23.47%
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
10,000 吨/年连铸功能 耐火材料项目	是	15,623.93	5,456.22		5,456.22	100.00%		0	是	是
永久性补充流动资金	否		5,420.84		5,420.84	100.00%		0		否
收购马鞍山少数股东 股权及增资	否		2,238.83		2,238.83	100.00%		0		否
马鞍山滑动水口功能 耐火材料产能提升项 目	否		4,000	1,465.57	2,557.43	63.94%		0	否	否
60,000 吨/年炉外精炼 优质耐火材料项目	是	16,785.48	5,796.62		5,796.62	100.00%		0		是
永久性补充流动资金	否		18,770.03	18,484.39	18,770.06	100.00%		0		否
4,000 吨/年优质耐火 材料项目	否	2,865.85	2,865.85		2,865.85	100.00%		0	是	否
10,000 吨/年高档陶瓷 纤维及制品	是	4,520.01						0		是
2.5 万吨/年 RH 精炼无 铬环保耐材	否		5,851.88	119.77	119.77	2.07%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	39,795.27	50,400.27	20,069.73	43,225.62	--	--	0	--	--
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		7,500	100.00%		0		否
收购洛阳利尔公司少 数股东股权	否	357.53	357.53		357.53	100.00%		0		否
对洛阳利尔耐火材料 有限公司增资	否	1,862.86	1,862.86		1,862.86	100.00%		0		否
洛阳利尔公司透气砖 生产线扩建工程	否	1,000	1,003.56		1,003.56	100.00%		0	是	否
60,000 吨/年炉外精炼 优质耐火材料项目	是	7,034.32						0		是
设立上海利尔新材料	否	5,000	5,000	2.87	3,496.86	69.88%		0	否	否

有限公司										
收购马鞍山开元新材料有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%		0		否
收购伊川建合公司	否	568.54	568.54		568.54	100.00%		0		否
5000 吨/年多晶硅工程	否	60,000	60,000	312.11	9,384.76	15.64%		0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	2,500	2,500		2,500	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	9,000	9,000		9,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	96,823.25	89,792.49	314.98	37,674.11	--	--	0	--	--
合计	--	136,618.52	140,192.76	20,384.71	80,899.73	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、5000 吨/年多晶硅项目参见上述说明。2、由于技术进步原因，10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目投资需求降低；同时根据市场需求变化情况，公司拟将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”3、“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”产能通过公司的行业整合已经完成；为了合理配置公司内部资源，避免重复投资和重复建设，公司决定终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”。4、根据目前陶瓷纤维产能过剩的市场现状，“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”不宜再继续新建。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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 1,950 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 5,000 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 5,000 万元设立上海利尔新材料有限公司；公司 5000 万元出资已经全部投出，上表 69.88% 的投资进度为实际支出金额占 5000 万元出资总额的比例。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、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）”。2.2013 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》决议使用北京 1 万吨/年连铸项目未使用资金 2,238.83 万元收购马鞍山利尔少数股东股权，并对马鞍山利尔实施增资。3.2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”，该项目未投入募集资金为 7,928.89 万元，公司使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资，由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”。
适用	
募集资金投资项目实施方式调整情况	以前年度发生
	1.2011 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，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。2.2013 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》决议使用北京 1 万吨/年连铸项目未使用资金 2,238.83 万元，收购马鞍山利尔少数股东股权，并使用 1 万吨/年连铸项目资金 1,500 万元增资马鞍山利尔。3.2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司拟对“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”进行变更。将该项目拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”。截至 2013 年 8 月 31 日，该项目未投入募集资金为 7928.89 万元，公司拟使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资，由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”，将马鞍山利尔的滑动水口产能由目前的 3,000 吨/年增加至 8,000 吨/年。本次变更募投项目金额总计 4,000 万元，占原募投项目投资金额的 25.6%。4、2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，公司拟将“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”节余募集资金 3928.88 万元及利息收入 1491.97 合计 5,420.85 万元永久补充公司流动资金，主要用于补充公司生产经营活动所需资金。5、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。公司拟将“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”变更为“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。变更后的项目实施主体不变，公司拟使用“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”计划投资的全部募集资金 4,520.01 万元及所有募集资金部分利息 1,331.8711 万元（总计 5,851.8811 万元）向洛阳利尔增资，由洛阳利尔实施“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。上述资金用于购买的理财产品尚未到期，报告期未实施对洛阳利尔增资。6、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将该募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。公司拟终止实施“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 187,700,346.22 元（包括剩余募集资金 180,231,794.25 元，及扣除银行手续费后的利息收入 7,468,551.97 元）永久补充公司流动资金，主要用于补充建设完善辽宁镁质
	适用

	耐火材料基地和扩大生产经营规模所需资金。截至报告期末，由于该项目账户有 18,400 万元资金用于购买的理财产品尚未到期，该项目工行小汤山支行募集资金专户活期户余额 843,672.02 元，因此尚未实施补充流动资金的程序。
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。截止到 2013 年 5 月 23 日，公司已将用于补充流动资金的 3,000 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。3. 2013 年 5 月 30 日召开的第二届董事会第二十四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 5,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限十二个月，自 2013 年 5 月 30 日至 2014 年 5 月 29 日。截止到 2013 年 10 月 31 日，公司已将用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了本公司保荐机构和保荐代表人。本次闲置募集资金暂时补充流动资金事项已结束。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及委托理财中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

60,000 吨/ 年炉外精炼 优质耐火材 料项目	45,000 吨/ 年炉外精炼 优质耐火材 料项目	5,796.62		5,796.62	100.00%			0	否	否
永久补充流 动资金	60,000 吨/ 年炉外精炼 优质耐火材 料项目	18,770.03	18,484.39	18,770.06	100.00%			0		
收购马鞍山 利尔少数股 东股权	10,000 吨/ 年连铸功能 耐火材料项 目	2,238.83		2,238.83	100.00%			0	是	否
马鞍山滑动 水口功能耐 火材料产能 提升项目	10,000 吨/ 年连铸功能 耐火材料项 目	4,000	1,465.57	2,557.43	63.94%			0		
永久补充流 动资金	10,000 吨/ 年连铸功能 耐火材料项 目	5,420.84		5,420.84	100.00%			0		
2.5 万吨/ 年 RH 精 炼用无铬环 保型耐火制 品项目	10,000 吨/ 年高档陶瓷 纤维及制品 项目	5,851.88	119.77	119.77	2.07%			0		
合计	--	42,078.2	20,069.73	34,903.55	--	--		0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2011 年 1 月 30 日第一届董事会第十九次会议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。2、北京利尔高温材料股份有限公司于 2013 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，使用"10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目"尚未使用资金 738.83 万元收购张庆平、</p>									

蒋明学、汪慧琴等 10 名自然人持有的马鞍山利尔开元新材料有限公司（以下简称“马鞍山利尔”）27%的股权，并使用该项目中的 1,500 万元对马鞍山利尔进行增资。交易完成后，马鞍山利尔将成为公司的全资子公司。变更原因：“1）技术进步，10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目投资降低，依托公司雄厚的技术研发实力，公司持续对 10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目的工艺技术、工艺装备等进行持续不断的技术改进和创新，在关键生产工艺上目前已经取得较大的突破，连铸功能耐火材料生产过程中的热处理时间得到大幅度降低，实现 10,000 吨/年连铸功能耐火材料产能需要的投资低于投资概算。2）完善公司产品结构，提升整体承包配套能力，随着公司钢包耐火材料整体承包业务的快速发展，对精炼钢包滑动水口等功能耐火材料的需求也越来越大，马鞍山利尔原来的产能规模已经不能适应公司钢包整体承包业务发展的速度需要，急需增加滑动水口产能，以适应公司钢包耐火材料整体承包业务的发展需要。3）提高募集资金使用效率，提升公司盈利能力，将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金变更为收购马鞍山利尔少数股东权益并对其增资，有利于提高募集资金的使用效率，不影响原募集资金项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，能够增加公司钢包用功能耐火材料的产能，有效提升公司的盈利能力。决策程序及信息披露情况详见 2013-017 号公告。3.2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司拟对“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”进行变更。将该项目拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”。截至 2013 年 8 月 31 日，该项目未投入募集资金为 7,928.89 万元，公司拟使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资，由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”，将马鞍山利尔的滑动水口产能由目前的 3,000 吨/年增加至 8,000 吨/年。本次变更募投项目金额总计 4,000 万元，占原募投项目投资金额的 25.6%。变更募投项目“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金用途的原因：1、技术进步，10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目投资降低。2、完善公司产品结构，提升整体承包配套能力。3、根据市场需求变化情况，公司拟将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”，提高资金使用效率。同时公司将根据市场需求的提升，使用自有资金提升该项目的产能，满足公司整体配套能力对连铸功能耐火材料的需求。4、提高募集资金使用效率，提升公司盈利能力。决策程序及信息披露情况详见 2013-055 号公告。4、2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，公司拟将“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”节余募集资金及利息收入合计 5,420.85 万元永久补充公司流动资金，主要用于补充公司生产经营活动所需资金。变更募投项目“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金用途的原因：为充分发挥节余募集资金的使用效率，解决公司经营规模扩大对流动资金的需求，为公司和股东创造更大的效益，公司拟将“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 5,420.85 万元永久补充公司流动资金，主要用于补充公司生产经营活动所需资金。决策程序及信息披露情况详见 2013-055 号公告。5、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。公司拟将“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”变更为“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。变更后的项目实施主体不变，公司拟使用“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”计划投资的全部募集资金 4,520.01 万元及所有募集资金部分利息 1,331.8711 万元（总计 5,851.8811 万元）向洛阳利尔增资，由洛阳利尔实施“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。变更募投项目的原因：1、根据目前陶瓷纤维产能过剩的市场现状，“10,000 吨/

	<p>年高档陶瓷纤维及制品项目”不宜再继续新建。2、本项目是绿色节能环保新型耐火材料。3、新项目的市场前景广阔，经济效益显著。4、随着公司钢包耐火材料整体承包业务的快速发展，对精炼钢水用耐火材料的需求也越来越大，“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”可以完善公司的产品结构，更好地满足公司整体承包的需求，进一步提升公司的盈利能力。决策程序及信息披露情况详见 2013-066 号公告。报告期实施对洛阳利尔增资。6、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将该募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。公司拟终止实施“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 187,700,346.22 元（包括剩余募集资金 180,231,794.25 元，及扣除银行手续费后的利息收入 7,468,551.97 元）永久补充公司流动资金，主要用于补充建设完善辽宁镁质耐火材料基地和扩大生产经营规模所需资金。终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”的原因：1、“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”产能通过公司的行业整合已经完成。2、公司建设完善辽宁镁质耐火材料基地对资金的需求。为了合理有效配置公司内部资源，避免重复投资和重复建设，公司决定终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”。同时为了提高募集资金使用效率，加快公司辽宁镁质耐火材料基地的建设步伐，提升公司的盈利能力，公司将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息永久补充流动资金。决策程序及信息披露情况详见 2013-066 号公告。报告期实施补充流动资金的程序。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
洛阳利尔	子公司	工业生产企业	耐火材料开发与生产	138,000,000.00	493,994,646.74	283,204,759.93	134,755,429.34	23,512,477.19	20,425,608.12
上海利尔	子公司	工业生产企业	耐火材料开发与生产	106,600,000.00	194,756,864.17	135,262,303.80	113,745,050.53	20,103,292.15	18,515,798.34

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	40.00%	至	60.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,269.93	至	20,879.92
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,049.95		
业绩变动的的原因说明	公司一方面充分发挥集成化创新优势和商业模式优势，积极开拓市场份额，继续扎实推进“基础管理年”活动；另一方面加快调整产业布局，重组项目开始发挥协同效应。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年5月12日召开的2013年年度股东大会审议通过了公司2013年年度权益分派方案，公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本599,279,717股为基数，向全体股东每10股派0.50元。本次权益分派股权登记日为：2014年7月1日，除权除息日为：2014年7月2日。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，现金分红政策未做调整或变更。

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年05月23日	证券事务部办公室	实地调研	机构	野村投资管理香港有限公司上海代表处小仓勉聪	公司情况介绍、互动交流

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
山西孟县西小坪耐火材料有限公司	上海新泰山高温工程材料有限公司	6,139	所涉及的资产产权已全部过户	完善公司产品结构,扩大产能,提升整体承包配套能力,完善产业布局,提升公司盈利能力		-1.26%	否		2014年03月13日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:

2014-007

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的同类交易市价	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		3,975.34	3.71%	月结		2014年01月28日	2014-002 《关于2014年度预计日常关联交易的公告》，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	3,975.34	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司2014年1月28日披露的《关于2014年度预计日常关联交易的公告》中，对2014年度日常关联交易总金额预计不超过5000万元，							

### 七、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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	李胜男	本人以所持有的辽宁金宏矿业有限公司股权所认购的北京利尔股份按如下条件分批解除锁定：（1）自本次交易股份发行完成之	2013年05月17日	2013年8月6日-2017年8月5日	严格遵守了承诺

	<p>日（即该等股份登记至本人证券帐户之日，下同）起满 12 个月，且审计机构对金宏矿业 2013 年度实际盈利情况出具专项审核报告后，解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的北京利尔股份数量的 20%；（2）自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月，且审计机构对金宏矿业 2014 年度实际盈利情况出具专项审核报告后，增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的北京利尔股份数量的 20%；（3）自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且审计机构对金宏矿业 2015 年度实际盈利情况出具专项审核报告后，增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的北京利尔股份数量的 30%；（4）自本次交易股份发行完成之日</p>			
--	---	--	--	--

		起满 48 个月，且审计机构对金宏矿业 2016 年度实际盈利情况出具专项审核报告后，增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的北京利尔股份数量的 30%。在利润承诺期内，如金宏矿业实际净利润数不足承诺净利润数，本人根据《利润补偿协议》之约定进行补偿。该年度实际增加解除锁定的股份数量应扣除当年股份补偿数；不足扣减的，当年不解除锁定。			
	王生	本人以持有的辽宁中兴矿业集团有限公司股权所认购的北京利尔高温材料股份有限公司股份，自该等股份登记至本人证券帐户之日起十二个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2012 年 12 月 10 日	2013 年 8 月 6 日-2014 年 8 月 5 日	严格遵守了承诺
	李雅君	本人以持有的辽宁中兴矿业集团有限公司	2012 年 12 月 10 日	2013 年 8 月 6 日-2016 年 8 月	严格遵守了承诺

		股权所认购的北京利尔高温材料股份有限公司股份,自该等股份登记至本人证券帐户之日起三十六个月内将不以任何方式转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。		5 日	
	李胜男、王生、李雅君	关于规范关联交易的承诺:本次交易完成后,本人及本人投资、控制,或担任董事、高管的公司,在本人直接或间接持有北京利尔的股份期间,将尽可能减少与北京利尔之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时,将严格按照国家法律法规和北京利尔的《公司章程》规定进行操作。同时,为保证关联交易的公允,关联交易的定价将严格遵守市场价的原则,没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确	2012年12月10日	长期有效	严格遵守了承诺

		定。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
	李胜男、王生、李雅君	关于避免同业竞争的承诺：1、本人在本次交易之前除投资辽宁中兴外，未投资或控制与北京利尔及其控股子公司有同业竞争的业务的法人或组织，也未从事与北京利尔及其控股子公司有同业竞争的业务。2、本人在本次交易完成后也不投资或控制与北京利尔及其控股子公司有同业竞争的法人或组织，以及不从事与北京利尔及其控股子公司有同业竞争的业务。3、本人及本人投资、控制，或担任董事、高管的公司不会从事任何与北京利尔及其控股子公司目前或未来所从事的业务相同或相似、发生或可能发生竞争的业务。	2012年12月10日	长期有效	严格遵守了承诺
	李胜男、王生、	关于保持上市公司独立性的	2012年12月10	长期有效	严格遵守了承

	李雅君	<p>承诺：1、保证上市公司人员独立。保证上市公司的生产经营与管理完全独立于本人。上市公司董事、监事及高级管理人员将严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生；保证上市公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作，不在本人投资、控制或担任董事、高管的公司兼任除董事、监事以外的职务或领取薪酬。保证本人向上市公司推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。2、保证上市公司资产独立。保证上市公司与本人之间的产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，上市公司资产</p>	日		诺
--	-----	---	---	--	---

	<p>独立完整。保证上市公司不存在资金、资产被本人或本人投资、控制或担任董事、高管的公司占用的情形。</p> <p>3、保证上市公司的财务独立。保证上市公司继续独立运作其已建立的财务部门、财务核算体系、财务会计制度以及对分公司、子公司的财务管理制度。保证上市公司保持其独立的银行帐户。保证上市公司的财务人员不在本人投资、控制或担任董事、高管的公司兼职。保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立。保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证</p>			
--	---	--	--	--

		不超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。 5、保证上市公司业务独立。保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。			
	李胜男	业绩补偿承诺： 金宏矿业在 2013-2016 四个会计年度截至当期期末累积的扣除非经常性损益后的净利润将不低于《评估报告》中金宏矿业对应的截至当期期末累积预测净利润，其中 2013 年度、2014 年度、2015 年度及 2016 年度承诺净利润数分别为人民币 2,139.77 万元、2,951.97 万元、5,100.08 万元及 5,073.33 万元，四个会计年度承诺净利润数合计 15,265.15 万元。发行股份	2013 年 05 月 17 日	2013 年 8 月 6 日-2017 年 8 月 5 日	严格遵守了承诺

		<p>购买资产完成后,如金宏矿业在利润承诺期间各年度实际盈利数不足李胜男利润承诺数的,北京利尔以总价人民币 1.00 元定向回购其持有的一定数量的上市公司股份,股份补偿数的上限为本次交易中李胜男认购的上市公司非公开发行股份数。如李胜男利润补偿义务产生时,李胜男所持北京利尔股份数不足当年股份补偿数时,李胜男将在补偿义务发生之日起 30 日内,从证券交易市场购买相应数额的北京利尔股份弥补不足部分,并由北京利尔依照本协议进行回购。</p>			
	王生、李雅君	<p>关于瑕疵资产的承诺: 1、对于无证房产。本人承诺积极协助并敦促辽宁中兴及其子公司办理相关无证房产的产权证,保证于本次交易完成后 6 个月内取得上述</p>	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺

		<p>无证房产的权属证书；保证辽宁中兴及其子公司不会由于未及时办理产权证而无法正常使用上述房产；2、对于行驶证非辽宁中兴或其子公司的车辆以及盘盈的设备，本人确认上述车辆和设备为辽宁中兴及其子公司合法拥有的资产，由辽宁中兴及其子公司正常使用，其资产权属不存在争议或纠纷；3、本人承诺，若上述资产因权属不规范，或权属证明未能按时办理完毕，致辽宁中兴及其子公司不能按照现状使用上述房产、车辆或设备，本人将按权益比例弥补其因此额外支付的成本、费用、停工停产损失（若有）等。</p>			
	王生、李雅君	<p>关于银行逾期借款事项的承诺：对于标的公司辽宁中兴子公司合成材料公司 800 万元逾期借款，如因 2012 年 7 月 31</p>	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺

		<p>日以前之事项所产生的实际偿付金额超过前述逾期借款本金偿付义务的部分（包括但不限于孳息、滞纳金、违约金，或因该逾期借款事项导致的诉讼、仲裁费用、赔偿金等）由本人承担；合成材料公司如因该逾期银行借款事项导致其无法正常使用该项借款所涉及的抵押资产，由此额外支付的成本、费用、停工停产损失（若有）等由本人承担。</p>			
	王生	<p>关于股权转让所得税的承诺：本次交易过程中，为解除辽宁中兴及子公司股权代持，恢复并规范辽宁中兴的股权结构，王生与李荣深等7人解除代持股关系，并将在代持解除后将持有的合成材料公司及镁质砖公司股权无偿转让与辽宁中兴作为追加投资。王生承诺：上述两家公司股权转让</p>	2012年12月10日	长期有效	严格遵守了承诺

		可能产生的所得税及相关的滞纳金、罚款（如有）均由本人承担。			
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	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

		<p>份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 9%。</p> <p>3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。</p>			
	<p>牛俊高、赵世杰、郝不景、汪正峰、张建超、谭兴无、李洪波、丰文祥、寇志奇、何会敏、周磊、戴蓝</p>	<p>1、自公司股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 6%。</p> <p>3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四</p>	<p>2010年04月23日</p>	<p>2010年4月23日-2028年4月22日</p>	<p>严格遵守了承诺</p>

		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。			
	毛晓刚、王建军、刘建岭、杜宛莹、韩峰	1、自公司股票上市之日起六十个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。 2、自公司股票上市之日起六十个月后,每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的6%。 3、在北京利尔任职期间,每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的25%。 4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为,在离职后十八个月内,不转让所持有的公司股份。	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
	赵继增	公司控股股东、实际控制人赵继增先生在公司首次公开发行股票时出具了《关于避免同业竞争的承诺	2010年04月23日	长期有效	严格遵守了承诺

		<p>函》，承诺如下： 本人以及本人直接或间接控制的公司不会： 在中国境内及/或境外单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与贵公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；在中国境内及/或境外，以任何形式支持除贵公司或贵公司附属企业以外的他人从事与贵公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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
第二届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年01月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-001
关于2014年度预计日常关联交易的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年01月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-002
关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司承诺履行情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年02月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-003
2013年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2014年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-004
关于股东股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年03月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-005
第二届董事会第三十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年03月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-006
关于收购上海新泰山高温工程材料有限公司100%股权的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年03月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-007
关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年03月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-008
关于收购上海新泰山高温工程材料有限公司100%股权的补充公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年03月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-009
2014年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年03月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-010
第二届董事会第三十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-011
第二届监事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-012
2013年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-013
董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专	《中国证券报》、《证	2014年04月22日	巨潮资讯网	2014-014

项报告	券时报》		(www.cninfo.com.cn)	
关于非公开发行盈利预测及业绩承诺实现情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-015
关于召开2013年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-016
关于第二届董事会第三十五次会议决议公告及召开2013年年度股东大会公告的补充公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-017
关于举办2013年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-018
2014年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-019
2013年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年05月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-020
第三届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年05月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-021
第三届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年05月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-022
职工代表大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年05月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-023
关于首次公开发行前个人股东股份性质变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年06月04日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-024
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》、《证券时报》	2014年06月04日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-025
2013年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年06月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-026
第三届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年06月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-027
关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年06月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-028
第三届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年06月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-029
关于召开2014年第一次	《中国证券报》、《证	2014年06月28日	巨潮资讯网	2014-030

临时股东大会的公告	券时报》		(www.cninfo.com.cn)	
-----------	------	--	---------------------	--

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	386,002,457	64.41%				-25,733,713	-25,733,713	360,268,744	60.12%
3、其他内资持股	386,002,457	64.41%				-25,733,713	-25,733,713	360,268,744	60.12%
境内自然人持股	386,002,457	64.41%				-25,733,713	-25,733,713	360,268,744	60.12%
二、无限售条件股份	213,277,260	35.59%				25,733,713	25,733,713	239,010,973	39.88%
1、人民币普通股	213,277,260	35.59%				25,733,713	25,733,713	239,010,973	39.88%
三、股份总数	599,279,717	100.00%				0	0	599,279,717	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，首次公开发行前已发行股份25,417,832股解除限售，于2014年6月6日上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,372		报告期末表决权恢复的优先 股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	31.04%	186,041,936		152,554,388	33,487,548	质押	26,325,000
李胜男	境内自然人	6.37%	38,181,307		38,181,307	0	质押	15,200,000
牛俊高	境内自然人	6.03%	36,141,904		29,636,362	6,505,542		
张广智	境内自然人	5.01%	30,025,038		30,025,038	0		
李苗春	境内自然人	4.67%	27,965,540		20,974,155	6,991,385		
赵世杰	境内自然人	2.02%	12,086,800		9,911,176	2,175,624		
李雅君	境内自然人	1.89%	11,336,528		11,336,528	0		
郝不景	境内自然人	1.86%	11,142,296	-130,000	10,202,682	939,614		
王生	境内自然人	1.63%	9,761,882		9,761,882	0		
汪正峰	境内自然人	1.39%	8,342,262		7,773,471	568,791		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 李雅君与王生为夫妻关系, 其他股东之间无关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵继增	33,487,548	人民币普通股	33,487,548					
周强光	7,156,560	人民币普通股	7,156,560					
李苗春	6,991,385	人民币普通股	6,991,385					

牛俊高	6,505,542	人民币普通股	6,505,542
全国社保基金一一四组合	5,189,181	人民币普通股	5,189,181
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	4,088,218	人民币普通股	4,088,218
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	3,404,415	人民币普通股	3,404,415
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	2,728,849	人民币普通股	2,728,849
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	2,675,830	人民币普通股	2,675,830
全国社保基金四一二组合	2,437,302	人民币普通股	2,437,302
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		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
寇志奇	监事	现任	4,147,432		497,600	3,649,832			
郝不景	总裁	现任	12,442,296		1,300,000	11,142,296			
合计	--	--	16,589,728	0	1,797,600	14,792,128	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪正峰	董事、副总裁	被选举	2014年05月12日	董事会换届选举被选为董事
李胜男	董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届选举被选为董事
邱世中	独立董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届选举被选为独立董事
柯昌明	独立董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届选举被选为独立董事
郑伟	独立董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届选举被选为独立董事
赵伟	董事、副总裁	聘任	2014年05月12日	聘任为副总裁
陈嗣	副总裁	聘任	2014年05月12日	
丰文祥	副总裁	聘任	2014年06月27日	
张广智	原董事	任期满离任	2014年05月12日	
殷瑞钰	原独立董事	任期满离任	2014年05月12日	

孙加林	原独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	
吴维春	原独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 12 日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	270,604,828.60	178,194,653.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	186,384,624.91	205,645,754.06
应收账款	1,038,222,506.48	795,396,527.48
预付款项	44,095,150.31	25,739,668.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,585,821.90	11,169,883.13
应收股利	1,600,000.00	
其他应收款	53,751,426.83	34,795,198.51
买入返售金融资产		
存货	400,299,001.80	375,250,666.52
一年内到期的非流动资产	31,615.40	79,038.68
其他流动资产	542,000,000.00	778,000,000.00
流动资产合计	2,551,574,976.23	2,404,271,390.40

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	110,425,888.55	110,425,888.55
投资性房地产		
固定资产	353,754,027.78	331,427,258.35
在建工程	34,566,977.24	27,748,148.53
工程物资	2,199,642.46	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	608,911,832.77	572,896,131.31
开发支出		
商誉	11,973,196.27	11,973,196.27
长期待摊费用	54,962,289.28	53,436,488.42
递延所得税资产	10,695,383.71	9,855,048.75
其他非流动资产	101,405,050.83	82,784,275.24
非流动资产合计	1,288,894,288.89	1,200,546,435.42
资产总计	3,840,469,265.12	3,604,817,825.82
流动负债：		
短期借款	128,500,000.00	125,360,000.00
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	91,321,555.80	70,792,265.91
应付账款	572,766,764.72	475,881,411.97
预收款项	13,334,324.41	20,339,985.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,292,594.08	16,308,083.14
应交税费	62,132,855.62	54,920,925.07

应付利息	5,288,386.12	4,872,379.46
应付股利	20,714,111.28	44,000.00
其他应付款	64,952,643.71	69,555,988.24
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	973,303,235.74	838,075,039.45
非流动负债：		
长期借款	6,000,000.00	
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	4,719,957.42	3,869,970.63
其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	14,719,957.42	7,869,970.63
负债合计	988,023,193.16	845,945,010.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	599,279,717.00	599,279,717.00
资本公积	1,592,365,036.36	1,592,365,036.36
减：库存股		
专项储备	1,553,474.18	824,454.40
盈余公积	45,683,373.42	45,683,373.42
一般风险准备		
未分配利润	609,048,875.07	518,828,941.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,847,930,476.03	2,756,981,522.34
少数股东权益	4,515,595.93	1,891,293.40
所有者权益（或股东权益）合计	2,852,446,071.96	2,758,872,815.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,840,469,265.12	3,604,817,825.82

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	98,312,856.34	45,653,199.80
交易性金融资产		
应收票据	125,970,100.97	121,705,048.40
应收账款	603,009,074.62	483,272,871.69
预付款项	16,925,467.85	7,773,212.58
应收利息	8,922,739.73	8,890,334.25
应收股利	1,600,000.00	
其他应收款	60,257,033.61	61,491,620.10
存货	150,752,156.71	145,331,810.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,000,000.00	632,000,000.00
流动资产合计	1,225,749,429.83	1,506,118,097.18
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	1,972,170,624.12	1,845,002,913.12
投资性房地产		
固定资产	69,909,388.26	71,636,987.03
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,536,964.56	5,609,343.16
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	29,906,250.00	30,318,750.00
递延所得税资产	2,543,286.57	2,345,146.80
其他非流动资产	1,400,396.83	1,400,396.83
非流动资产合计	2,081,466,910.34	1,956,313,536.94
资产总计	3,307,216,340.17	3,462,431,634.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	10,000,000.00	13,000,000.00
应付账款	361,639,568.66	288,254,761.38
预收款项	660,765.00	3,398,546.40
应付职工薪酬	2,189,155.92	7,319,554.21
应交税费	29,529,357.53	19,588,625.57
应付利息		
应付股利	20,670,111.28	
其他应付款	321,912,053.84	614,701,318.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	746,601,012.23	946,262,806.29
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	1,338,410.96	1,333,550.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,338,410.96	1,333,550.14
负债合计	747,939,423.19	947,596,356.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	599,279,717.00	599,279,717.00
资本公积	1,588,659,326.57	1,588,659,326.57
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	45,683,373.42	45,683,373.42
一般风险准备		
未分配利润	325,654,499.99	281,212,860.70
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,559,276,916.98	2,514,835,277.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,307,216,340.17	3,462,431,634.12

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	893,605,888.58	612,285,395.26
其中：营业收入	893,605,888.58	612,285,395.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	775,684,987.03	519,863,922.04
其中：营业成本	574,986,505.61	388,665,028.99
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	9,480,493.66	2,100,001.91
销售费用	101,164,908.90	79,200,752.46
管理费用	81,818,093.92	57,398,831.26
财务费用	4,978,513.11	-10,440,384.67
资产减值损失	3,256,471.83	2,939,692.09
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号	19,033,839.49	

填列)		
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）	136,954,741.04	92,421,473.22
加：营业外收入	4,216,917.20	4,194,118.77
减：营业外支出	154,675.55	1,087,822.88
其中：非流动资产处置损失		934,135.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	141,016,982.69	95,527,769.11
减：所得税费用	20,578,960.40	16,667,446.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,438,022.29	78,860,322.99
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	120,183,919.76	78,937,437.83
少数股东损益	254,102.53	-77,114.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.201	0.146
（二）稀释每股收益	0.201	0.146
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	120,438,022.29	78,860,322.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,183,919.76	78,937,437.83
归属于少数股东的综合收益总额	254,102.53	-77,114.84

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	504,870,645.87	411,237,049.06
减：营业成本	333,043,920.56	266,218,998.00
营业税金及附加	2,980,312.03	1,019,643.12

销售费用	58,680,385.52	52,910,873.49
管理费用	37,765,518.56	34,703,505.24
财务费用	959,325.54	-3,964,955.43
资产减值损失	1,320,931.80	2,508,251.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,843,228.77	-2,062,743.64
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）	82,963,480.63	55,777,989.15
加：营业外收入	378,936.75	1,685,159.23
减：营业外支出	15,410.14	753,487.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,327,007.24	56,709,661.38
减：所得税费用	8,921,382.10	9,379,315.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,405,625.14	47,330,345.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	74,405,625.14	47,330,345.87

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	335,465,140.97	300,452,437.60
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	429,746.17	
收到其他与经营活动有关的现金	38,517,221.04	54,002,361.28
经营活动现金流入小计	374,412,108.18	354,454,798.88
购买商品、接受劳务支付的现金	196,585,943.52	110,427,164.76
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	72,175,555.05	52,445,692.68
支付的各项税费	76,178,794.83	46,600,604.23
支付其他与经营活动有关的现金	103,895,922.78	48,973,666.73
经营活动现金流出小计	448,836,216.18	258,447,128.40
经营活动产生的现金流量净额	-74,424,108.00	96,007,670.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	841,200,000.00	
取得投资收益所收到的现金	13,510,313.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,894.47	1,310,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		375,085.26
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	854,778,207.48	1,685,085.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,311,270.09	5,824,439.02

投资支付的现金	605,000,000.00	7,388,304.30
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	51,761,584.69	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	674,072,854.78	13,212,743.32
投资活动产生的现金流量净额	180,705,352.70	-11,527,658.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,370,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,546,200.00	
筹资活动现金流入小计	63,916,400.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金	57,860,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,427,469.68	26,546,232.51
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	19,788,107.48	
筹资活动现金流出小计	91,075,577.16	55,546,232.51
筹资活动产生的现金流量净额	-27,159,177.16	-41,546,232.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-178,242.33
五、现金及现金等价物净增加额	79,122,067.54	42,755,537.58
加：期初现金及现金等价物余额	145,072,471.33	899,827,092.48
六、期末现金及现金等价物余额	224,194,538.87	942,582,630.06

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	155,642,430.50	174,242,950.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	166,562,032.94	420,309,382.57
经营活动现金流入小计	322,204,463.44	594,552,333.18
购买商品、接受劳务支付的现金	63,398,184.22	39,277,536.90
支付给职工以及为职工支付的现金	43,643,764.27	33,922,841.09
支付的各项税费	31,567,874.78	29,308,214.61
支付其他与经营活动有关的现金	478,421,025.34	46,359,957.54
经营活动现金流出小计	617,030,848.61	148,868,550.14
经营活动产生的现金流量净额	-294,826,385.17	445,683,783.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	625,200,000.00	
取得投资收益所收到的现金	11,210,823.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,500.00	1,310,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		375,085.26
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	636,423,323.29	1,685,085.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	856,480.00	3,813,837.00
投资支付的现金	278,777,711.00	22,388,304.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	279,634,191.00	26,202,141.30
投资活动产生的现金流量净额	356,789,132.29	-24,517,056.04
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		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	6,500,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,303,090.58	25,223,595.03
支付其他与筹资活动有关的现金	2,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	11,803,090.58	45,223,595.03
筹资活动产生的现金流量净额	-5,303,090.58	-35,223,595.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-178,242.33
五、现金及现金等价物净增加额	56,659,656.54	385,764,889.64
加：期初现金及现金等价物余额	39,153,199.80	161,067,451.98
六、期末现金及现金等价物余额	95,812,856.34	546,832,341.62

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	599,279,717.00	1,592,365,036.36		824,454.40	45,683,373.42		518,828,941.16		1,891,293.40	2,758,872,815.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	599,279,717.00	1,592,365,036.36		824,454.40	45,683,373.42		518,828,941.16		1,891,293.40	2,758,872,815.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				729,019.78			90,219,933.91		2,624,302.53	93,573,256.22
（一）净利润							120,183,919.76		254,102.53	120,438,022.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							120,183,919.76		254,102.53	120,438,022.29
（三）所有者投入和减少资本									2,370,200.00	2,370,200.00

									.00	00
1. 所有者投入资本									2,370,200.00	2,370,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-29,963,985.85	-29,963,985.85
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-29,963,985.85	-29,963,985.85
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				729,019.78						729,019.78
1. 本期提取				729,019.78						729,019.78
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	599,279,717.00	1,592,365,036.36		1,553,474.18	45,683,373.42		609,048,875.07		4,515,595.93	2,852,446,071.96

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	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

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、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,279,717.00	573,797,981.92		824,454.40	8,123,844.57		137,754,019.95	-6,789,295.99	772,990,721.85
（一）净利润							172,877,864.52	50,368.74	172,928,233.26
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							172,877,864.52	50,368.74	172,928,233.26
（三）所有者投入和减少资本	59,279,717.00	573,797,981.92						-6,839,664.73	626,238,034.19
1. 所有者投入资本	59,279,717.00	573,797,981.92						-6,839,664.73	626,238,034.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					8,123,844.57		-35,123,844.57		-27,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,123,844.57		-8,123,844.57		
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				824,454.40					824,454.40

				40					
1. 本期提取				824,454.40					824,454.40
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	599,279,717.00	1,592,365,036.36		824,454.40	45,683,373.42		518,828,941.16	1,891,293.40	2,758,872,815.74

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	599,279,717.00	1,588,659,326.57			45,683,373.42		281,212,860.70	2,514,835,277.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	599,279,717.00	1,588,659,326.57			45,683,373.42		281,212,860.70	2,514,835,277.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							44,441,639.29	44,441,639.29
（一）净利润							74,405,625.14	74,405,625.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,405,625.14	74,405,625.14
（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							-29,963,98	-29,963,98

							5.85	5.85
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,963.98	-29,963.98
4. 其他							5.85	5.85
（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	599,279,717.00	1,588,659,326.57			45,683,373.42		325,654,499.99	2,559,276,916.98

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	540,000.00	1,014,312,705.08			37,559,528.85		235,098,259.56	1,826,970,493.49
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			37,559,528.85		235,098,259.56	1,826,970,493.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	59,279,717.00	574,346,621.49			8,123,844.57		46,114,601.14	687,864,784.20
（一）净利润							81,238,445.71	81,238,445.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							81,238,445.71	81,238,445.71

(三) 所有者投入和减少资本	59,279,717.00	574,346,621.49						633,626,338.49
1. 所有者投入资本	59,279,717.00	574,346,621.49						633,626,338.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,123,844.57		-35,123,844.57	-27,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,123,844.57		-8,123,844.57	
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	599,279,717.00	1,588,659,326.57			45,683,373.42		281,212,860.70	2,514,835,277.69

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

## 3. 首次公开发行情况

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

## 4. 资本公积转增股本

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

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

## 5. 非公开发行股票购买资产

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京利尔高温材料股份有限公司向李胜男等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2013]782号)核准，公司同时以发行股份购买资产方式购买李胜男持有的辽宁金宏矿业有限公司100%股权，以发行股份购买资产方式购买王生持有的辽宁中兴矿业集团有限公司48.94%股权、以发行股份购买资产方式购买李雅君持有的辽宁中兴矿业集团有限公司51.06%股权。本次发行新增59,279,717股股份，其中，向李胜男发行38,181,307股股份、向王生发行9,761,882股股份、向李雅君发行11,336,528股股份，变更后公司注册资本和实收资本为599,279,717.00元。本次发行新增59,279,717股股份业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2013]000208号验资报告审验，并于2013年8月6日上市。2013年8月13日，本公司取得北京市工商行政管理局核发的注册号为110114001748483号的变更后企业法人营业执照。

## 6. 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。

## 7. 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。

## 8. 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。

## 9. 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。截至本报告期末，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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

#### 1) 个别财务报表

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。

## 2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司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。本公司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。

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。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、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

## 8、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。

## 9、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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (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（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

#### 5. 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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额

的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、

所处行业不景气等；

7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(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**

**11、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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(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
组合一	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合二	其他方法	纳入合并报表范围内公司之间的应收款项

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）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
组合二	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。

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款****12、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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

### (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

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、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，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (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。

## 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

## (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	3.00%	4.85
机器设备	10	3.00%	9.7
电子设备	5	3.00%	19.4
运输设备	5	3.00%	19.4
热工设备	20	3.00%	4.85
其他设备	5	3.00%	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。

### 1. 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。

## (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、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

本公司报告期内的无形资产主要为土地使用权和采矿权，土地使用权的使用寿命按获取的土地使用权证规定的期限或与国家土地管理部门签订的土地购买协议中规定的使用年限确定，采矿权的使用寿命按采矿权证规定的采矿年限确定。

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。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
采矿权	48 年	采矿权证

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (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**

(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。

**18、长期待摊费用****1. 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2. 摊销年限**

类别	摊销年限	备注
租赁费	40年	土地租赁费

**19、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。

## 20、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。在自然人代理销售的情况下，本公司在货物交付代理人验收并提货时确认收入的实现，其中货款由本公司与代理人结算，再根据该代理人申请，给最终客户开具发票。(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。(3) 出口货物销售方式：直接对外出口货物的，在出口报关后确认销售收入；通过客户国内分支机构直接出口货物的，在货物铁运提单提交该机构确认后确认销售收入。

### (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

按完工百分比法确认提供劳务的收入

### (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。

## 21、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与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，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。

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

## 22、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

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 23、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

## 24、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

本公司本报告期内无会计政策变更、会计估计变更及前期会计差错更正。

### (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

## 25、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

## 26、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%
营业税	按当期应税收入一定比例计提	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	税按当期应纳税所得额的 25% 或 15% 缴纳	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	高新技术企业
上海利尔耐火材料有限公司	15%	高新技术企业
洛阳利尔耐火材料有限公司	15%	高新技术企业
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%	高新技术企业
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%	
西峡县东山矿业有限公司	25%	
辽宁中兴矿业集团有限公司	25%	
海城市中兴高档镁质砖有限公司	15%	高新技术企业
海城市中兴镁质合成材料有限公司	15%	高新技术企业
海城中兴重型机械有限公司	25%	
辽宁金宏矿业有限公司	25%	
上海新泰山高温工程材料有限公司	25%	
青岛斯迪尔新材料有限公司	25%	

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

## 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	全资子 公司	河南洛 阳	工业生 产企业	138,000 ,000.00	耐火材 料开发 与生产	123,402 ,255.00		100.00 %	100.00 %	是			
辽宁利 尔高温 材料有 限公司	全资子 公司	辽宁海 城	工业生 产企业	238,198 ,000.00	耐火材 料研 发、设 计、生 产、销 售及安 装。	238,198 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
上海利 尔新材 料有限	全资子 公司	上海宝 山区	工业生 产企业	50,000, 000.00	耐火材 料、耐 磨材	50,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

公司					料、高温陶瓷的设计、销售；工业窑炉的施工、安装								
青岛斯迪尔新材料有限公司	控股子公司	山东青岛	工业企业	14,814,000.00	冶金石灰、脱硫剂生产销售和技术服务	7,258,900.00		75.39%	75.39%	是	2,324,346.60		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、2013年11月25日，本公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司拟与青岛特殊钢铁有限公司(以下简称“青钢公司”)、青岛坤博进出口有限公司(以下简称“青岛坤博”)签订投资协议，共同出资设立青岛斯迪尔新材料有限公司。本次投资北京利尔占合资公司注册资本49%，青钢公司占合资公司注册资本的35%，青岛坤博占合资公司注册资本16%；北京利尔和青岛坤博以现金方式出资，青钢公司以国有出让土地形式出资。2014年1月10日本公司支付了出资款725.89万元、青岛坤博支付了出资款237.02万元，以上两笔出资款均为现金方式出资，2014年1月13日，致同会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所出具了致同鲁验字【2014】第370FC0001号验资报告。2014年3月20日，青岛斯迪尔新材料有限公司取得了青岛市黄岛区工商行政管理局颁发的注册号为370284230082770的营业执照。

## (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

													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	106,600,000.00	耐火材料开发与生产	34,531,402.48		98.38%	98.38%	是		2,191,249.33	

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
辽宁中兴矿业集团有限公司	全资子公司	海城市	工业生产企业	65,000,000.00	生产、出口耐火材料、镁制品	241,339,716.70		100.00%	100.00%	是			
辽宁金宏矿业股份有限公司	全资子公司	海城市	工业生产企业	30,000,000.00	菱镁矿露天开采、道路货物运输	415,030,807.09		100.00%	100.00%	是			
西峡县东山矿	全资子	河南西	工业生	2,520,0	镁橄榄	2,520,0		100.00	100.00	是			

业有限公司	公司	峡县	产企业	00.00	石加工	00.00		%	%				
马鞍山利尔开元新材料有限公司	全资子公司	马鞍山市	工业企业	79,050,000.00	耐火材料开发与生产	82,388,304.30		100.00%	100.00%	是			
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	全资子公司	洛阳市	工业企业	60,560,000.00	多晶硅原料、硅业、组件及太阳能电站等产品的生产及销售	605,685,350.00		100.00%	100.00%	是			
上海新泰山高温工程材料有限公司	全资子公司	上海市宝山区	工业企业	86,000,000.00	耐火材料开发与生产	61,390,000.00		100.00%	100.00%	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、北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称“公司”）2014年3月11日召开的第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购上海新泰山高温工程材料有限公司100%股权的议案》，同意公司以6139万元收购山西孟县西小坪耐火材料有限公司持有的上海新泰山高温工程材料有限公司（以下简称“上海新泰山”，共计8600万元出资额）100%股权。并于2014年03月18日获取了上海市工商行政管理局宝山分局换发的310113000457095号一人有限责任公司（独立法人）法人营业执照。

## 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

本期通过设立或投资等方式取得的子公司一家，即青岛斯迪尔新材料有限公司，自注册登记之日起纳入合并范围；非同一控制下企业合并一家，即上海新泰山高温工程材料有限公司，从购买日起将其纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为

1、2013年11月25日，本公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，

公司拟与青岛特殊钢铁有限公司(以下简称“青钢公司”)、青岛坤博进出口有限公司(以下简称“青岛坤博”)签订投资协议,共同出资设立青岛斯迪尔新材料有限公司。本次投资北京利尔占合资公司注册资本49%,青钢公司占合资公司注册资本的35%,青岛坤博占合资公司注册资本16%;北京利尔和青岛坤博以现金方式出资,青钢公司以国有出让土地形式出资。2014年1月10日本公司支付了出资款725.89万元、青岛坤博支付了出资款237.02万元,以上两笔出资款均为现金方式出资,2014年1月13日,致同会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所出具了致同鲁验字【2014】第370FC0001号验资报告。2014年3月20日,青岛斯迪尔新材料有限公司取得了青岛市黄岛区工商行政管理局颁发的注册号为370284230082770的营业执照。

2、北京利尔高温材料股份有限公司(以下简称“公司”)2014年3月11日召开的第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购上海新泰山高温工程材料有限公司100%股权的议案》,同意公司以6139万元收购山西孟县西小坪耐火材料有限公司持有的上海新泰山高温工程材料有限公司(以下简称“上海新泰山”,共计8600万元出资额)100%股权。并于2014年03月18日获取了上海市工商行政管理局宝山分局换发的310113000457095号一人有限责任公司(独立法人)法人营业执照。

与上年相比本年(期)减少合并单位0家,因为

#### 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
上海新泰山高温工程材料有限公司	60,044,470.93	-1,508,683.42
青岛斯迪尔新材料有限公司	9,442,817.64	-186,282.36

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其他说明

无

#### 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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

## 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：	--	--	1,278,115.92	--	--	502,598.53
人民币	--	--	1,278,115.92	--	--	502,598.53
银行存款：	--	--	222,915,972.95	--	--	144,569,872.80
人民币	--	--	222,915,972.95	--	--	144,569,872.80
其他货币资金：	--	--	46,410,739.73	--	--	33,122,182.25
人民币	--	--	46,410,739.73	--	--	33,122,182.25
合计	--	--	270,604,828.60	--	--	178,194,653.58

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

截至2014年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 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	184,998,394.57	204,445,754.06

商业承兑汇票	1,386,230.34	1,200,000.00
合计	186,384,624.91	205,645,754.06

**(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
------	------	-----	----	----

**(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
广州市南粤钢管有限公司	2014年04月02日	2014年10月28日	6,000,000.00	22469037
大连志得贸易有限公司	2014年06月12日	2014年12月12日	6,000,000.00	27518405
张家港长纳管业有限责任公司	2014年04月28日	2014年10月28日	5,830,000.00	22110034
山东钢铁股份有限公司 济南分公司	2014年05月26日	2014年11月26日	5,473,736.00	23600811
邢台钢铁有限责任公司	2014年06月26日	2014年12月25日	5,000,000.00	20954047
合计	--	--	28,303,736.00	--

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
账龄一年以内的 应收股利		1,600,000.00		1,600,000.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
		1,600,000.00		1,600,000.00		

其中：	--	--	--	--	--	--
合计		1,600,000.00		1,600,000.00	--	--

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
1、账龄在一年以内的应收利息其中：银行理财利息	11,076,884.25	16,421,897.94	13,099,123.29	14,399,658.90
定期存款利息	92,998.88	82,461.17	92,998.88	82,461.17
通知存款利息		103,701.83		103,701.83
合计	11,169,883.13	16,608,060.94	13,192,122.17	14,585,821.90

### (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								
按账龄组合计提坏账准备应收账款	1,070,886.13	99.92%	32,810,007.61	3.06%	825,395.51	99.89%	30,145,369.93	3.65%
组合小计	1,070,886.13	99.92%	32,810,007.61	3.06%	825,395.51	99.89%	30,145,369.93	3.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	903,124.23	0.08%	756,741.65	83.79%	903,124.23	0.11%	756,741.65	83.79%

合计	1,071,789,255.74	--	33,566,749.26	--	826,298,639.06	--	30,902,111.58	--
----	------------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

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	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,000,378,825.65	93.42%	19,706,900.46	749,283,441.82	90.78%	14,985,668.83
1 至 2 年	50,950,851.83	4.76%	5,095,085.19	49,970,565.64	6.05%	4,997,056.55
2 至 3 年	13,041,784.63	1.22%	2,608,356.92	17,112,926.80	2.07%	3,422,585.37
3 至 4 年	1,859,504.73	0.17%	929,752.37	4,068,703.49	0.49%	2,034,351.75
4 至 5 年	926,259.95	0.09%	741,007.96	1,270,848.23	0.15%	1,016,678.58
5 年以上	3,728,904.72	0.35%	3,728,904.72	3,689,028.85	0.45%	3,689,028.85
合计	1,070,886,131.51	--	32,810,007.61	825,395,514.83	--	30,145,369.93

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
马鞍山市顺兴金属制品有限公司	359,748.56	359,748.56	100.00%	产品质量纠纷无法收回

马鞍山市润扬贸易有限公司	180,623.15	180,623.15	100.00%	产品质量纠纷无法收回
宝钢集团南通钢铁有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	产品质量纠纷无法收回
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	352,752.52	206,369.94	58.50%	产品质量纠纷无法收回
合计	903,124.23	756,741.65	--	--

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
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联关系	39,753,368.23	1 年以内	3.71%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司（原料部）	非关联关系	35,799,329.05	1 年以内	3.34%
首钢总公司	非关联关系	32,229,654.57	1 年以内	3.01%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联关系	31,837,918.23	1 年以内	2.97%
上海宝钢工业技术服务有限公司	非关联关系	30,082,857.06	1 年以内	2.81%
合计	--	169,703,127.14	--	15.84%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联关系	39,753,368.23	3.71%
合计	--	39,753,368.23	3.71%

## 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								
按账龄组合计提坏账准备其他应收款	60,997,946.78	100.00%	7,246,519.95	11.88%	41,396,048.49	100.00%	6,600,849.98	15.95%
组合小计	60,997,946.78	100.00%	7,246,519.95	11.88%	41,396,048.49	100.00%	6,600,849.98	15.95%
合计	60,997,946.78	--	7,246,519.95	--	41,396,048.49	--	6,600,849.98	--

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：								
1 年以内小计	26,546,407.69	43.52%	1,127,545.53		25,477,247.70	61.55%	508,903.24	
1 至 2 年	26,371,098.32	43.23%	737,109.84		5,916,637.53	14.29%	591,663.76	
2 至 3 年	2,910,030.88	4.77%	582,006.18		4,179,534.89	10.10%	835,906.98	
3 至 4 年	1,786,799.56	2.93%	893,399.78		1,507,312.31	3.64%	753,656.15	
4 至 5 年	374,622.13	0.61%	299,697.70		2,022,981.06	4.89%	1,618,384.85	
5 年以上	3,008,988.20	4.93%	3,008,988.20		2,292,335.00	5.54%	2,292,335.00	

合计	60,997,946.78	--	6,648,747.23	41,396,048.49	--	6,600,849.98
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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
鞍山财政	非关联关系	1,538,000.00	1-2、3-4 年	2.45%
江东冶金材料总厂	非关联关系	1,277,635.00	5 年以上	2.04%
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	非关联关系	1,131,000.00	1-2 年	1.80%
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	非关联关系	1,104,000.00	1 年以内	1.76%
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	非关联关系	650,000.00	1 年以内	1.04%
合计	--	5,700,635.00	--	9.09%

**(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：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

**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	34,148,777.03	77.44%	23,394,440.55	90.89%
1 至 2 年	943,782.20	2.14%	296,261.10	1.15%
2 至 3 年	2,479,891.36	5.62%	804,969.43	3.13%
3 年以上	6,522,699.72	14.79%	1,243,997.36	4.83%
合计	44,095,150.31	--	25,739,668.44	--

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
北京希萌瑞杰科技有限公司	非关联关系	5,598,402.40	1 年以内、1-2 年	尚未提供商品
山东钢铁股份有限公司 济南分公司	非关联关系	5,495,041.54	1 年以内	尚未提供商品
大石桥兴刚耐火材料公司	非关联关系	4,680,000.00	1 年以内	尚未提供商品
大石桥伟达耐火材料公司	非关联关系	4,000,000.00	1 年以内、1-2 年	尚未提供商品
上海新势成矿业有限公司	非关联关系	1,250,000.00	1 年以内	尚未提供商品
合计	--	21,023,443.94	--	--

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	122,518,285.08		122,518,285.08	106,831,911.66		106,831,911.66
在产品	57,564,042.90		57,564,042.90	40,657,794.99		40,657,794.99
库存商品	208,234,872.60	-9,223.31	208,244,095.91	216,488,596.10	108,415.34	216,380,180.76
周转材料	5,287,630.29		5,287,630.29	11,380,779.11		11,380,779.11
消耗性生物资产	6,684,947.62		6,684,947.62			
合计	400,289,778.49	-9,223.31	400,299,001.80	375,359,081.86	108,415.34	375,250,666.52

## (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	
库存商品	108,415.34	-117,638.65			-9,223.31
合计	108,415.34	-117,638.65			-9,223.31

## (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
银行理财产品	542,000,000.00	778,000,000.00
合计	542,000,000.00	778,000,000.00

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

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**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	50.00%	50.00%	621,506,099.49	520,332,762.11	101,173,337.38	213,668,155.76	0.00
二、联营企业							
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	19.78%	19.78%	235,554,062.16	5,214,451.80	230,339,610.36	10,046,318.68	7,639,532.51

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

#### 15、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司		75,000,000.00	60,825,888.55		60,825,888.55	50.00%	50.00%				
中关村兴业(北京)投资管理有限公司		49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00	19.78%	19.78%				
合计	--	124,600,000.00	110,425,888.55		110,425,888.55	--	--	--			

## (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、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：	538,141,522.31	60,481,862.78		1,629,343.71	596,994,041.38
其中：房屋及建筑物	195,292,884.36	27,337,068.36			222,629,952.72
机器设备	208,649,351.32	15,984,701.68		16,244.58	224,617,808.42
运输工具	22,827,790.74	4,484,153.16		1,529,089.50	25,782,854.40
热工设备	80,156,449.17	9,195,558.27			89,352,007.44
其他设备	21,314,146.76	1,779,037.65		79,052.36	23,014,132.05
4.电子设备及其他	9,900,899.96	1,701,343.66		4,957.27	11,597,286.35
--	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：	206,714,263.96		36,978,660.00	452,910.36	243,240,013.60
其中：房屋及建筑物	58,288,409.08		11,144,373.45		69,432,782.53
机器设备	86,075,486.76		16,866,133.25	29,781.74	102,911,838.27
运输工具	9,001,823.16		2,339,818.93	381,597.99	10,960,044.10
热工设备	30,351,800.37		4,385,849.86		34,737,650.23
其他设备	16,326,165.10		1,501,604.02	37,678.26	17,790,090.86
4.电子设备及其他	6,670,579.49		740,880.50	3,852.37	7,407,607.62
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	331,427,258.35	--			353,754,027.78
其中：房屋及建筑物	137,004,475.28	--			153,197,170.19
机器设备	122,573,864.56	--			121,705,970.15
运输工具	122,573,864.56	--			14,822,810.31
热工设备	49,804,648.80	--			54,614,357.21
其他设备	4,987,981.66	--			5,224,041.20
4.电子设备及其他	3,230,320.47	--			4,189,678.73

热工设备		--	
其他设备		--	
4.电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	331,427,258.35	--	353,754,027.78
热工设备		--	
其他设备		--	
4.电子设备及其他		--	

本期折旧额 12,743,304.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,550,539.50 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

## 17、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
炉外精炼用优质耐火材料项目	3,661,040.98		3,661,040.98	3,648,340.98		3,648,340.98
食堂、浴室项目	9,481,317.80		9,481,317.80	9,175,317.80		9,175,317.80
RH 项目机器设备				5,200,392.20		5,200,392.20
职工宿舍	645,000.00		645,000.00	45,000.00		45,000.00
辽宁镁质耐火材料基地	12,070,815.22		12,070,815.22	8,052,809.82		8,052,809.82
1000 吨压力机工程	85,554.70		85,554.70	48,000.00		48,000.00
45m 梭式窑炉工程	702,755.51		702,755.51	163,461.54		163,461.54
配电工程	134,615.38		134,615.38	134,615.38		134,615.38
机床工程	1,296,901.46		1,296,901.46	1,280,210.81		1,280,210.81
干燥窑	43,992.99		43,992.99			
厂房改扩建及配套设施	718,677.00		718,677.00			
石灰窑工程	3,626,941.16		3,626,941.16			
隧道窑改造	1,142,148.81		1,142,148.81			
装置区域	800,000.00		800,000.00			
自动化生产线	157,216.23		157,216.23			
合计	34,566,977.24		34,566,977.24	27,748,148.53		27,748,148.53

## (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
RH 项目机器设备		5,200,392.20	245,000.00	5,445,392.20			100%				募集资金	
石灰窑工程			3,626,941.16								自有资金	3,626,941.16
隧道窑改造			1,142,148.81								自有资金	1,142,148.81
合计		5,200,392.20	5,014,089.97	5,445,392.20		--	--			--	--	4,769,089.97

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****18、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		2,188,652.17		2,188,652.17
工器具		10,990.29		10,990.29
合计		2,199,642.46		2,199,642.46

工程物资的说明

**19、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

**20、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	611,514,407.75	46,418,300.00		657,932,707.75
(1)土地使用权:	200,967,769.32	46,425,570.00		247,393,339.32
(2)采矿权	410,508,775.18	-7,270.00		410,501,505.18
(3)软件	37,863.25			37,863.25
二、累计摊销合计	38,618,276.44	10,402,598.54		49,020,874.98
(1)土地使用权:	26,125,478.31	6,080,368.04		32,205,846.35
(2)采矿权	12,492,167.08	4,318,444.20		16,810,611.28

(3) 软件	631.05	3,786.30		4,417.35
三、无形资产账面净值合计	572,896,131.31	36,015,701.46		608,911,832.77
(1)土地使用权:	174,842,291.01	42,588,711.15		215,187,492.97
(2)采矿权	398,016,608.10	-4,325,714.20		393,690,893.90
(3) 软件	37,232.20	-3,786.30		33,445.90
(1)土地使用权:				
(2)采矿权				
(3) 软件				
无形资产账面价值合计	572,896,131.31	36,015,701.46		608,911,832.77
(1)土地使用权:				
(2)采矿权				
(3) 软件				

本期摊销额 5,551,253.93 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

## 21、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
非同一控制下企业合并形成的商誉	11,973,196.27			11,973,196.27	
合计	11,973,196.27			11,973,196.27	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 22、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	30,318,750.00		412,500.00		29,906,250.00	

矿山道路	19,215,880.09		526,462.44		18,689,417.65	
占用山场补偿款	2,683,333.33		70,000.02		2,613,333.31	
第六掌子面道路	1,218,525.00		31,650.00		1,186,875.00	
其他		3,184,887.84	618,474.52		2,566,413.32	
合计	53,436,488.42	3,184,887.84	1,659,086.98		54,962,289.28	--

长期待摊费用的说明

### 23、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	9,961,859.09	5,848,868.14
可抵扣亏损	676,174.62	3,842,442.38
未实现内部销售		124,688.23
土地复垦费	57,350.00	39,050.00
小计	10,695,383.71	9,855,048.75
递延所得税负债：		
应收利息	2,754,661.98	1,880,187.64
非同一控制下企业合并对公允价值报表调整的影响数	1,965,295.44	1,989,782.99
小计	4,719,957.42	3,869,970.63

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	10,695,383.71		9,855,048.75	
递延所得税负债	4,719,957.42		3,869,970.63	

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

**24、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	37,502,961.56	3,567,640.60		257,332.94	40,813,269.22
二、存货跌价准备	108,415.34	-117,638.65			-9,223.31
合计	37,611,376.90	3,450,001.95		257,332.94	40,804,045.91

资产减值明细情况的说明

**25、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	55,775,606.52	56,634,106.52
预付工程款	21,353,181.47	14,599,168.72
预付设备款	24,276,262.84	11,551,000.00
合计	101,405,050.83	82,784,275.24

其他非流动资产的说明

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	91,000,000.00	107,860,000.00
信用借款	37,500,000.00	17,500,000.00
合计	128,500,000.00	125,360,000.00

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)
民生银行洛阳分行营业部	7,500,000.00	2013年9月至2014年9月	5.60%	信用借款
民生银行洛阳分行营业部	10,000,000.00	2013年11月至2014年11月	5.60%	信用借款
交通银行洛阳分行营业部	10,000,000.00	2014年5月至2014年11月	5.60%	信用借款
交通银行洛阳分行营业部	10,000,000.00	2014年6月至2014年12月	5.60%	信用借款
辽阳银行鞍山分行	15,000,000.00	2013年12月至2014年12月	7.80%	土地、房产
辽阳银行鞍山分行湖南支行	10,000,000.00	2014年4月至2015年3月	7.80%	土地、房产
辽阳银行鞍山分行湖南支行	5,000,000.00	2014年3月至2015年3月	7.80%	土地、房产
浦发银行鞍山分行	20,000,000.00	2013年12月至2014年12月	7.80%	土地、房产
浦发银行鞍山分行	15,000,000.00	2013年8月至2014年8月	7.80%	土地、房产
农行八里营业所	6,000,000.00	2006年6月至2007年6月	7.06%	土地、房产
辽阳银行鞍山分行湖南支行	15,000,000.00	2014年4月至2015年4月	7.80%	土地、房产
辽阳银行鞍山分行湖南支行	5,000,000.00	2014年5月至2015年4月	7.80%	土地、房产
合计	128,500,000.00			

### (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
农行海城支行八里营业所	6,000,000.00	7.61%	购材料	历史遗留	分期
合计	6,000,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 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

注1、2006年6月30日，本公司之子公司海城市中兴镁质合成材料有限公司与中国农业银行海城市支行八里营业所签订借款合同，以设备为抵押借款1,100万元，借款期限自2006年6月30日至2007年6月30日，约定借款利率为年利率7.605%，逾期不归还贷款每天按日利率万分之二计收逾期利息。截止2007年6月30日借款到期日，该笔借款尚有950万元未偿还，且未与银行签订借款展期协议。2008年11月30日，上述债权已剥离给了财政部，剥离时借款本金8,754,698.81元，利息590,904.52元，财政部委托中国农业银行股份有限公司鞍山分行委托资产处置经营部代管。截至2014年6月30日，海城市中兴镁质合成材料有限公司尚有借款本金6,000,000.00元、利息5,238,386.12元未归还。

## 27、交易性金融负债

单位：元

109

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

交易性金融负债的说明

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,321,555.80	70,792,265.91
合计	91,321,555.80	70,792,265.91

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 29、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	504,834,393.74	438,701,195.06
1—2 年（含）	46,903,829.09	25,784,748.22
2—3 年（含）	7,102,930.35	6,810,790.51
3 年以上	13,925,611.54	4,584,678.18
合计	572,766,764.72	475,881,411.97

### (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
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	1,022,596.54	197,736.33
合计	1,022,596.54	197,736.33

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 30、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	12,792,451.50	18,228,769.24
1—2 年（含）	264,080.00	1,985,543.36
2—3 年（含）	107,974.35	125,673.06
3 年以上	169,818.56	
合计	13,334,324.41	20,339,985.66

## (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

## 31、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	14,894,135.51	61,484,855.30	63,514,778.69	12,864,212.12
二、职工福利费		309,773.66	309,773.66	
三、社会保险费	978,956.93	4,061,146.93	4,046,712.60	993,391.26
其中：医疗保险费	1,243.58	1,029,718.15	1,026,086.35	4,875.38
基本养老保险费	898.39	2,513,617.85	2,457,640.85	56,875.39
年金缴费	717.77			
失业保险费	717.77	185,848.66	182,124.44	4,441.99
工伤保险费	-1,319.13	159,314.95	159,830.30	-1,834.48
生育保险费	1,319.13	84,128.10	84,386.78	1,060.45
工会经费和职工教育经费	976,097.19	88,519.22	136,643.88	927,972.53
四、住房公积金	349,826.00	25,044.00	25,044.00	349,826.00
六、其他	85,164.70	1,056.00	1,056.00	85,164.70
合计	16,308,083.14	65,881,875.89	67,897,364.95	14,292,594.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	41,851,982.49	35,661,574.64
营业税	40,011.72	40,011.72
企业所得税	10,775,058.43	9,463,510.12
个人所得税	205,552.58	261,797.28
城市维护建设税	1,473,075.34	1,512,422.85
土地使用税	1,671,344.54	1,376,746.23
房产税	544,696.14	490,427.90
教育费附加及地方教育费附加	1,997,791.85	1,900,217.02
资源税	1,526,098.64	1,843,570.30
矿产资源补偿费	966,480.02	1,164,049.67
其他	1,080,763.87	1,206,597.34
合计	62,132,855.62	54,920,925.07

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

### 33、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,288,386.12	4,872,379.46
合计	5,288,386.12	4,872,379.46

应付利息说明

### 34、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
马鞍山利尔原自然人股东	44,000.00	44,000.00	
2013 年度现金分红	20,670,111.28		
合计	20,714,111.28	44,000.00	--

应付股利的说明

### 35、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	7,378,601.67	8,087,203.17
1—2 年（含）	30,396,593.72	35,605,115.71
2—3 年（含）	27,032,442.34	21,521,550.36
3 年以上	145,005.98	4,342,119.00
合计	64,952,643.71	69,555,988.24

#### (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

### 36、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

### 37、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

**38、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

**39、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

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
上海农商行 盛桥支行	2010年07月 15日	2015年07月 14日		5.76%		6,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	6,000,000.00	--	

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

**40、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

**41、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

**42、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

**43、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
塞隆项目补助	4,000,000.00				4,000,000.00	
合计	4,000,000.00				4,000,000.00	--

#### 44、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	599,279,717.00						599,279,717.00

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

#### 45、库存股

库存股情况说明

#### 46、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	824,454.40	729,019.78	0	1,553,474.18
合 计	824,454.40	729,019.78	0	1,553,474.18

#### 47、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 投资者投入的资本	1,588,659,326.57			1,588,659,326.57
(2) 收购少数股权支付对价与享有被收购方公允价值净资产份额的差额	3,705,709.79			3,705,709.79

合计	1,592,365,036.36			1,592,365,036.36
----	------------------	--	--	------------------

资本公积说明

#### 48、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	45,683,373.42			45,683,373.42
合计	45,683,373.42			45,683,373.42

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

#### 49、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 50、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	518,828,941.16	--
调整后年初未分配利润	518,828,941.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,183,919.76	--
应付普通股股利	29,963,985.85	
期末未分配利润	609,048,875.07	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

#### 51、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	887,498,659.09	611,142,965.13
其他业务收入	6,107,229.49	1,142,430.13
营业成本	574,986,505.61	388,665,028.99

**(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	860,112,734.12	567,221,880.42	611,142,965.13	386,933,454.20
菱镁矿开采行业	27,385,924.97	4,081,881.46		
合计	887,498,659.09	571,303,761.88	611,142,965.13	386,933,454.20

**(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
不定形耐火材料	380,794,038.77	262,852,499.42	284,771,016.71	190,950,040.10
定型耐火制品	333,537,501.14	231,820,585.39	221,283,605.66	149,421,585.68
功能耐火材料	125,896,295.01	58,310,576.56	91,063,217.74	39,210,779.23
菱镁矿矿石	25,352,559.24	5,839,546.28		
其他	21,918,264.93	12,480,554.23	14,025,125.02	7,351,049.19
合计	887,498,659.09	571,303,761.88	611,142,965.13	386,933,454.20

**(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	830,779,317.39	532,951,788.15	589,542,594.68	372,026,247.44
国外	56,719,341.70	38,351,973.73	21,600,370.45	14,907,206.76
合计	887,498,659.09	571,303,761.88	611,142,965.13	386,933,454.20

**(5) 公司来自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	47,173,440.33	5.28%
客户 B	39,587,550.53	4.43%
客户 C	31,411,869.23	3.52%
客户 D	28,865,222.66	3.23%
客户 E	26,103,589.89	2.92%
合计	173,141,672.64	19.38%

营业收入的说明

## 52、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

## 53、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
营业税	3,000.00		
城市维护建设税	1,671,234.36	1,085,688.79	
教育费附加	2,158,450.15	981,313.12	
资源税	5,647,792.84		
地方教育税附加	16.31	33,000.00	
合计	9,480,493.66	2,100,001.91	--

营业税金及附加的说明

## 54、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	3,448,821.56	3,234,367.17
工资及福利费	31,882,802.11	23,812,503.13
车辆费	1,487,597.75	1,731,659.22
施工费	10,230,329.81	11,781,054.53
运输费	34,819,842.59	21,854,380.72

仓储费	263,429.96	26,732.00
差旅费	2,996,271.08	3,370,057.26
业务招待费	8,183,673.94	7,183,002.20
低值易耗品	1,424,272.13	1,169,998.57
劳动保护费	1,488,630.24	1,703,277.63
其他	4,939,237.73	3,333,720.03
合计	101,164,908.90	79,200,752.46

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,295,181.84	3,620,144.72
保险费		818,952.90
差旅费	1,745,619.76	1,083,157.41
工资及福利费	9,227,327.38	9,572,018.75
研究开发费	36,726,626.56	30,941,294.39
开办费	136,483.20	383,529.12
业务招待费	1,622,907.12	1,286,297.43
中介服务费	2,428,884.84	697,573.57
车辆费	1,620,962.42	1,047,491.76
土地使用费	5,804,314.79	1,767,189.04
劳保用品	859,420.78	673,101.96
折旧	12,093,839.89	
其他	3,256,525.34	5,508,080.21
合计	81,818,093.92	57,398,831.26

## 56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,737,566.76	1,087,933.56
减：利息收入	-1,230,051.83	-12,792,087.13
汇兑损益	92,608.02	600,803.60
其他	378,390.16	662,965.30
合计	4,978,513.11	-10,440,384.67

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,600,000.00	
其他	17,433,839.49	
合计	19,033,839.49	

**(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
中关村兴业	1,600,000.00	0.00	分红
合计	1,600,000.00	0.00	--

**(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		872,871.55	经营净利润
合计		872,871.55	--

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

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,256,471.83	2,939,692.09
合计	3,256,471.83	2,939,692.09

## 60、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
非流动资产处置利得合计	49,404.02	428,952.89	49,404.02
其中：固定资产处置利得	49,404.02	428,952.89	49,404.02
政府补助	3,838,170.34	3,765,100.00	3,838,170.34
其他	329,342.84	65.88	329,342.84
合计	4,216,917.20	4,194,118.77	4,216,917.20

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
昌平小汤山镇政府补助		450,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会 高端领军人才奖励 资金		1,000,000.00	与收益相关	是
中关村科技管委会补 助	350,000.00		与收益相关	是
中关村知识产权存进局 专利补助		48,000.00	与收益相关	是
洛龙财政专利资金	30,000.00	100,000.00	与收益相关	是
财政局专项资金	3,000.00	20,000.00	与收益相关	是
洛龙区财政专项资金		150,000.00	与收益相关	是
洛龙财政局专利补助		11,000.00	与收益相关	是
上海宝山区节能减排项 目补助		54,100.00	与收益相关	是
上海市科委特派员项目 结题拨款		20,000.00	与收益相关	是
上海宝山民营科技园财 政扶持资金	1,680,000.00	1,310,000.00	与收益相关	是
《科技小巨人培育企 业》项目补助		600,000.00	与收益相关	是

安全达标奖励		2,000.00	与收益相关	是
马鞍山市开发区财政 专利补助款	1,500.00		与收益相关	是
开发区建设投资公司 12 年促进产业转移政策 兑现款	100,000.00		与收益相关	是
洛阳财政局小巨人专项 资金	530,000.00		与收益相关	是
国际科技合作专项拨 款	800,000.00		与收益相关	是
小微企业退税款	343,670.34		与收益相关	是
			与收益相关	是
合计	3,838,170.34	3,765,100.00	--	--

## 61、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	148,336.53	934,135.88	148,336.53
其中：固定资产处置损失	148,336.53	934,135.88	148,336.53
无形资产处置损失	0.00		
债务重组损失		3,487.00	
非货币性资产交换损失		50,000.00	
对外捐赠		100,200.00	
其他	6,339.02		6,339.02
合计	154,675.55	1,087,822.88	154,675.55

营业外支出说明

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,225,092.53	16,597,127.49
递延所得税调整	353,867.87	70,318.63
合计	20,578,960.40	16,667,446.12

## 63、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	120,183,919.76	78,937,437.83
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	17,518,984.41	2,626,643.63
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	102,664,935.35	76,310,794.20
年初股份总数	4	599,279,717.00	540,000,000.00
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		
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年末的月份数	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年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	599,279,717.00	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	599,279,717.00	540,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.201	0.146
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.171	0.141
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	15%	15%
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.201	0.146
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.171	0.141

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

#### (2) 稀释每股收益

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

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

## 64、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

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来及个人往来	13,161,616.77
财政补助	3,944,058.67
代收代付款	1,878,107.49
保证金及押金	12,129,227.96
存款利息收入	1,766,336.05
其他	5,637,874.10
合计	38,517,221.04

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	6,061,445.83
招待费	8,854,325.65

办公费	5,575,034.10
运输费	10,918,656.94
车辆费	1,400,237.86
咨询费	3,307,098.77
银行手续费及其他	304,215.72
单位及个人往来	41,611,579.75
备用金	
保证金	10,524,761.74
捐款	50,000.00
施工费	5,020,110.86
出口费用	2,639,600.51
其它	7,628,855.05
合计	103,895,922.78

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	6,546,200.00
合计	6,546,200.00

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	19,788,107.48
合计	19,788,107.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	120,438,022.29	78,860,322.99
加：资产减值准备	3,256,471.83	2,939,692.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,743,304.86	8,687,935.46
无形资产摊销	5,551,253.93	1,521,188.39
长期待摊费用摊销	1,659,086.98	412,500.00
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）	98,932.51	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,978,513.11	505,182.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,033,839.49	1,087,933.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,651.83	-283,037.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,048,335.28	-6,266,988.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-333,001,069.83	-87,998,780.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,923,899.26	96,541,721.93
经营活动产生的现金流量净额	-74,424,108.00	96,007,670.48
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	224,194,538.87	942,582,630.06
减：现金的期初余额	145,072,471.33	899,827,092.48
现金及现金等价物净增加额	79,122,067.54	42,755,537.58

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格	61,390,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	60,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,238,415.31	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	51,761,584.69	
4. 取得子公司的净资产	34,263,712.83	
流动资产	10,705,318.15	
非流动资产	45,675,803.80	
流动负债	16,117,409.12	
非流动负债	6,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		375,085.26
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		375,085.26

### (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	224,194,538.87	145,072,471.33
其中：库存现金	1,278,115.92	502,598.53
可随时用于支付的银行存款	222,915,972.95	144,569,872.80
三、期末现金及现金等价物余额	224,194,538.87	145,072,471.33

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

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	13,800 万元	100.00%	100.00%	78623300-8
上海利尔耐火材料有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	赵继增	工业生产企业	10,660 万元	98.38%	98.38%	63148272-0
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	23,819.8 万元	100.00%	100.00%	56759021-6
马鞍山开元新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	安徽马鞍山	赵继增	工业生产企业	7,905.00 万元	100.00%	100.00%	72631160-9
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	控股子公司	有限公司	河南洛阳	赵继增	工业生产企业	60,560.00 万元	100.00%	100.00%	57359409-6
上海利尔新材料有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	赵继增	工业生产企业	5,000.00 万元	100.00%	100.00%	58682708-X
西峡县东山矿业有限公司	控股子公司	有限公司	南阳西峡	何会敏	工业生产企业	252.00 万元	100.00%	100.00%	05226914-0
辽宁金宏矿业有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁海城	李胜男		3,000.00 万元	100.00%	100.00%	79157752-6
辽宁中兴矿业集团有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁海城	郝不景	工业生产企业	6,500.00 万元	100.00%	100.00%	74710107-X
青岛斯迪尔	控股子公司	有限公司	山东青岛	魏建刚	工业生产企	1,481.40 万	75.39%	75.39%	09206132-8

新材料有限公司					业	元			
上海新泰山高温工程材料有限公司	参股公司	有限公司	上海市	赵继增	工业生产企业	8,600.00 万元	100.00%	100.00%	74562834-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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*1	有限公司	包头市	吕文璟	生产销售	15,000.00 万元	50.00%	50.00%	合营企业	57569642-4
二、联营企业									
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	有限责任公司	北京	董建邦	投资管理	16182.00 万元	19.78%	19.78%	联营企业	75770019-9

### 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
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	购买商品	参照市场价格	1,022,596.54	0.18%		

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	参照市场价格	17,874,580.23	2.00%	5,529,760.41	0.90%

## (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	39,753,368.04	795,067.36	25,337,060.75	1,080,637.75
合计		39,753,368.04	795,067.36	25,337,060.75	1,080,637.75

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
应付账款	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	1,022,596.54	197,736.33
合计		1,022,596.54	197,736.33

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	29,963,985.85
经审议批准宣告发放的利润或股利	29,963,985.85

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 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、其他

## 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								
按账龄组合计提坏账准备应收账款	617,441,217.67	100.00%	14,432,143.05	2.34%	496,850,541.86	100.00%	13,577,670.17	2.73%
组合小计	617,441,217.67	100.00%	14,432,143.05	2.34%	496,850,541.86	100.00%	13,577,670.17	2.73%
合计	617,441,217.67	--	14,432,143.05	--	496,850,541.86	--	13,577,670.17	--

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

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
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	关联关系	39,753,368.23	1 年以内	6.44%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司（原料部）	非关联关系	35,799,329.05	1 年以内	5.80%
首钢总公司	非关联关系	32,229,654.57	1 年以内	5.22%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联关系	31,837,918.23	1 年以内	5.16%
上海宝钢工业技术服务有限公司	非关联关系	30,082,857.06	1 年以内	4.87%
合计	--	169,703,127.14	--	27.49%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	合资公司	39,753,368.23	6.44%
合计	--	39,753,368.23	6.44%

## 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								
	62,780,134.33	100.00%	2,523,100.72	4.02%	63,548,261.90	100.00%	2,056,641.80	3.24%
组合小计	62,780,134.33	100.00%	2,523,100.72	4.02%	63,548,261.90	100.00%	2,056,641.80	3.24%
合计	62,780,134.33	--	2,523,100.72	--	63,548,261.90	--	2,056,641.80	--

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

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
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	非关联关系	1,131,000.00	1 年以内	1.80%
乌克兰办事处	驻外办事处	981,410.63	1 年以内	1.56%
俄罗斯办事处	驻外办事处	545,963.81	1 年以内	0.87%
石家庄钢铁有限责任公司	非关联关系	330,000.00	1 年以内	0.53%
鞍钢集团朝阳鞍凌钢铁有限公司	非关联关系	299,403.00	1 年以内	0.48%
合计	--	3,287,777.44	--	5.24%

### (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
洛阳利尔耐火材料有限公司	成本法	46,254,800.00	64,883,444.00	58,518,811.00	123,402,255.00	98.00%	98.00%				
上海利尔耐火材料有限公司	成本法	17,644,140.00	34,531,402.48		34,531,402.48	100.00%	100.00%				
辽宁利尔高温材料有限公司	成本法	238,198,000.00	238,198,000.00		238,198,000.00	100.00%	100.00%				
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	权益法	75,000,000.00	60,825,888.55		60,825,888.55	50.00%	50.00%				
马鞍山开元新材料科技有限公司	成本法	20,000,000.00	82,388,304.30		82,388,304.30	100.00%	100.00%				
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	成本法	605,685,350.00	605,685,350.00		605,685,350.00	100.00%	100.00%				
上海利尔新材料有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
中关村兴业(北京)投资管理有限公司	成本法	49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00	20.00%	19.78%				
西峡县东山矿业有限公司	成本法	2,520,000.00	2,520,000.00		2,520,000.00	100.00%	100.00%				
辽宁金宏	成本法	415,030,800.00	415,030,800.00		415,030,800.00	100.00%	100.00%				

矿业有限 公司		07.09	07.09		07.09						
辽宁中兴 矿业集团 有限公司	成本法	241,339,7 16.70	241,339,7 16.70		241,339,7 16.70	100.00%	100.00%				
青岛斯迪 尔新材料 有限公司	成本法	7,258,900 .00		7,258,900 .00	7,258,900 .00	49.00%	49.00%				
上海新泰 山高温工 程材料有 限公司	成本法	61,390,00 0.00		61,390,00 0.00	61,390,00 0.00	100.00%	100.00%				
合计	--	1,829,921 ,713.79	1,845,002 ,913.12	127,167,7 11.00	1,972,170 ,624.12	--	--	--			

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	502,023,900.45	410,893,742.47
其他业务收入	2,846,745.42	343,306.59
合计	504,870,645.87	411,237,049.06
营业成本	333,043,920.56	266,218,998.00

##### (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	502,023,900.45	331,263,244.59	410,893,742.47	266,218,998.00
合计	502,023,900.45	331,263,244.59	410,893,742.47	266,218,998.00

##### (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
不定形耐火材料	302,983,464.34	220,699,614.73	146,327,494.72	102,117,878.21
定型耐火制品	173,097,828.42	117,349,924.80	217,136,595.97	148,230,305.16
功能耐火材料	24,850,655.46	-4,914,133.50	36,995,567.13	9,944,136.02
其他	1,091,952.23	-1,872,161.44	10,434,084.65	5,926,678.61
合计	502,023,900.45	331,263,244.59	410,893,742.47	266,218,998.00

#### (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	480,928,075.56	317,710,593.65	389,653,206.00	251,433,934.15
国外	21,095,824.89	13,552,650.94	21,240,536.47	14,785,063.85
合计	502,023,900.45	331,263,244.59	410,893,742.47	266,218,998.00

#### (5) 公司来自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
客户 A	47,173,440.33	9.34%
客户 B	39,587,550.53	7.84%
客户 C	31,411,869.23	6.22%
客户 D	26,103,589.89	5.17%
客户 E	24,151,529.07	4.78%
合计	168,427,979.05	33.35%

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
成本法核算的长期股权投资收益	1,600,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,062,743.64
其他	11,243,228.77	

合计	12,843,228.77	-2,062,743.64
----	---------------	---------------

## (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
中关村兴业	1,600,000.00	0.00	分红
合计	1,600,000.00	0.00	--

## (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		872,871.55	经营净利润
合计		872,871.55	--

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	74,405,625.14	47,330,345.87
加：资产减值准备	1,320,931.80	2,508,251.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,215,676.91	5,012,548.32
无形资产摊销	72,378.60	72,378.60
长期待摊费用摊销	412,500.00	412,500.00
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）	-9,389.86	
财务费用（收益以“-”号填列）	959,325.54	512,840.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,843,228.77	565,664.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-193,278.95	-119,292.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,420,346.35	-2,032,443.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,880,376.86	-116,864,641.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-208,866,202.37	508,285,631.50
经营活动产生的现金流量净额	-294,826,385.17	445,683,783.04
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	95,812,856.34	546,832,341.62
减：现金的期初余额	39,153,199.80	161,067,451.98
现金及现金等价物净增加额	56,659,656.54	385,764,889.64

## 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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-98,932.51	
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）	3,838,170.34	
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	163,154.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,433,839.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,849.47	
非经常性损益合计		
减：所得税影响额	3,943,927.32	
少数股东权益影响额（税后）	33,169.42	
合计	17,518,984.40	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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	4.27%	0.201	0.201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.171	0.171

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	270,604,828.60	178,194,653.58	92,410,175.02	51.86%	注1
应收账款	1,038,222,506.48	795,396,527.48	242,825,979.00	30.53%	注2
预付款项	44,095,150.31	25,739,668.44	18,355,481.87	71.31%	注3
应收利息	14,585,821.90	11,169,883.13	3,415,938.77	30.58%	注4
应收股利	1,600,000.00	-	1,600,000.00		注5
其他应收款	53,751,426.83	34,795,198.51	18,956,228.32	54.48%	注6
工程物资	2,199,642.46	-	2,199,642.46		注7
预收款项	13,334,324.41	20,339,985.66	-7,005,661.25	-34.44%	注8
应付股利	20,714,111.28	44,000.00	20,670,111.28	46977.53%	注9
专项储备	1,553,474.18	824,454.40	729,019.78	88.42%	注10

注1：货币资金较上年末增加51.86%，主要系本报告期末购买银行理财产品到期所致；

注2：应收账款较上年末增加30.53%，主要系销售规模扩大所致；

注3：预付款项较上年末增加71.31%，主要系采购预付款增加所致；

注4：应收利息较上年末增加30.58%，主要系未到期理财产品应收利息增加所致；

注5：应收股利较上年末增加1600000.00元，主要系计提联营公司分红所致；

注6：其他应收款较上年末增加54.48%，主要系保证金增加所致；

注7：工程物资较上年末增加2199642.46元，主要系子公司项目建设所致；

注8：预收款项较上年末下降34.44%，主要系报告期结算预收款项所致；

注9：应付股利较上年末增加20670111.28元，主要系报告期末分红尚未支付所致；

注10：专项储备较上年末增加88.42%，主要系子公司提取的矿山安全生产准备金。

利润表项目	本报告期	上年同期	变动金额	变动幅度	变动原因
营业收入	893,605,888.58	612,285,395.26	281,320,493.32	45.95%	注1
营业成本	574,986,505.61	388,665,028.99	186,321,476.62	47.94%	注2
营业税金及附加	9,480,493.66	2,100,001.91	7,380,491.75	351.45%	注3
管理费用	81,818,093.92	57,398,831.26	24,419,262.66	42.54%	注4
财务费用	4,978,513.11	-10,440,384.67	15,418,897.78	147.69%	注5
营业外支出	154,675.55	1,087,822.88	-933,147.33	-85.78%	注6

注1：营业收入较上年同期增长45.95%，主要系销售规模扩大及合并报表范围变化所致；

注2：营业成本较上年同期增长47.94%，主要系销售规模扩大及合并报表范围变化所致；

注3：营业税金及附加较上年同期增长351.45%，主要系合并报表范围变化所致；

注4：管理费用较上年同期增长42.54%，主要系研发投入增加及合并报表范围变化所致；

注5：财务费用较上年同期增长147.69%，主要系本报告期理财收益在投资收益科目列示所致；

注6：营业外支出较上年同期减少85.78%，主要系上年同期固定资产处置损失较多所致。

现金流量表项目	本报告期	上年同期	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	-74,424,108.00	96,007,670.48	-170,431,778.48	-177.52%	注1
投资活动产生的现金流量净额	180,705,352.70	-11,527,658.06	192,233,010.76	1667.58%	注2
筹资活动产生的现金流量净额	-27,159,177.16	-41,546,232.51	14,387,055.35	34.63%	注3

注1：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少177.52%，主要系本报告期应收票据进账金额减少及应付票据到期支付增加所致；

注2：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1667.58%，主要系本报告期银行理财到期收回金额较大所致；

注3：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加34.63%，主要系上年同期偿还借款及分红金额较大所致。

## 第十节 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、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。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京利尔高温材料股份有限公司

法定代表人：赵继增

二〇一四年七月十五日