



北京利尔高温材料股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本 599,279,717 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 优先股相关情况	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节 公司治理.....	64
第十节 内部控制.....	69
第十一节 财务报告	71
第十二节 备查文件目录	180

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

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	北京利尔	股票代码	002392
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京利尔高温材料股份有限公司		
公司的中文简称	北京利尔		
公司的外文名称（如有）	Beijing Lier High-temperature Materials Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	赵继增		
注册地址	北京市昌平区小汤山镇小汤山工业园四号楼		
注册地址的邮政编码	102211		
办公地址	北京市昌平区小汤山工业园		
办公地址的邮政编码	102211		
公司网址	www.bjlirr.com		
电子信箱	ir@bjlirr.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

首次注册	2000 年 11 月 08 日	北京市工商行政管理局	110114001748483	110114722662671	72266267-1
报告期末注册	2013 年 08 月 13 日	北京市工商行政管理局	110114001748483	110114722662671	72266267-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	乐超军、刘文豪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 16-18 层	苏欣、杨卫东	2010.4.23-2012.12.31 由于募集资金尚未使用完毕，在募集资金使用完毕前仍履行相应的持续督导责任

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
齐鲁证券有限公司	山东省济南市市中区经七路 86 号	宋富良、陈胜可	2013.6.13-2014.12.31

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,881,981,843.95	1,480,719,158.64	27.10%	1,100,792,952.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,874,253.38	172,877,864.52	17.35%	111,907,216.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	160,735,340.42	146,561,796.61	9.67%	109,685,369.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,057,836.52	164,059,867.15	-109.18%	46,490,175.92
基本每股收益（元/股）	0.34	0.310	9.68%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.310	9.68%	0.21
加权平均净资产收益率	7.13%	7.48%	-0.35%	5.79%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,039,408,978.83	3,604,817,825.82	12.06%	2,516,580,820.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,931,614,739.75	2,756,981,522.34	6.33%	1,977,201,504.50

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,179,926.33	1,266,368.11	-288,911.30	
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）	11,441,844.00	13,424,165.88	3,439,385.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	556,223.16	124,155.95		
债务重组损益		-183,383.90		

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	33,027,606.05	18,441,898.49		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,663,037.63	-1,321,949.30	-536,536.30	
减：所得税影响额	10,350,629.78	5,382,239.72	392,090.61	
少数股东权益影响额（税后）	19,241.77	52,947.60		
合计	42,138,912.96	26,316,067.91	2,221,846.79	--

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

2014年，在宏观经济增速放缓，下游行业运行艰难的市场环境下，公司积极面对行业经营模式转型升级和行业集中度提高的挑战和机遇，坚持需求牵引和创新驱动并重，加快先进技术工程化，科技成果产业化步伐，不断完善和优化经营模式，并加快国际市场的拓展力度，积极开展“基础管理年”活动，强化执行力。通过公司全体员工的努力，公司的生产经营状况继续保持了良好的增长态势，报告期内，公司实现营业收入188,198.18万元，较去年同期增长27.1%，实现归属于上市公司股东的净利润20,287.43万元，同比增长17.35%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2014年度	2013年度	本年比上年 增减	2012年度
营业收入	1,881,981,843.95	1,480,719,158.64	27.10%	1,100,792,952.03
营业成本	1,193,542,456.89	953,166,403.37	25.22%	722,607,748.84
销售费用	237,291,661.08	186,240,260.35	27.41%	130,468,608.99
管理费用	194,167,598.05	144,956,379.19	33.95%	115,710,822.94
其中：研究开发费	90,695,136.73	68,582,713.44	32.24%	61,421,622.79
财务费用	10,908,979.18	-3,981,522.06	373.99%	-21,842,378.64
营业利润	226,694,200.46	193,541,751.56	17.13%	126,455,830.23
利润总额	246,175,378.92	206,851,108.30	19.01%	129,069,767.63
归属于上市公司股东的净利润	202,874,253.38	172,877,864.52	17.35%	111,907,216.43
经营活动产生的现金流量净额	-15,057,836.52	164,059,867.15	-109.18%	46,490,175.92
投资活动产生的现金流量净额	159,837,067.05	-838,527,764.48	119.06%	-100,520,228.00
筹资活动产生的现金流量净额	-132,471,846.07	-63,146,875.60	-109.78%	-34,907,760.28

本报告期内，公司实现营业收入188,198.18万元，同比增长27.1%；实现营业利润22669.42万元，同比增长17.13%；实现归属上市公司股东的净利润20287.43万元，同比增长17.35%。公司取得了良好的经营业绩。

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1505.78万元，同比下降109.18%，主要系报告期内采购付款金额增加以及支付的职工薪酬增加所致；公司投资活动产生的现金流量净额同比增长119.06%，主要系理财产品跨期所致；公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降109.78%，主要系本年度新增承兑汇票保证金金额较大所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年经营计划为：力争全年实现营业收入20亿元，实现归属于上市公司股东净利润2.37亿元。从最终结果来看，公司实现的营业收入18.82亿元较经营计划低5.9%，实现的归属于上市公司股东净利润2.03亿元较经营计划低14.4%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期内，公司实现营业收入188198.18万元，同比增长27.1%。耐材生产量473391吨，同比增长28.11%，销售量516224吨，同比增长26.61%，库存量81195吨，同比增长24.92%，公司前五大客户实现营业收入44391.2万元，占营业收入总额23.59%，客户集中度和去年基本持平。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
耐火材料	销售量	吨	516,224	407,712	26.61%
	生产量	吨	473,391	369,532	28.11%
	库存量	吨	81,195	64,996	24.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	443,911,982.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.59%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	161,171,554.48	8.56%
2	客户 B	100,477,302.07	5.34%
3	客户 C	64,391,721.60	3.42%
4	客户 D	59,493,580.05	3.16%
5	客户 E	58,377,823.85	3.10%

合计	--	443,911,982.05	23.59%
----	----	----------------	--------

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
耐火材料行业	主营业务成本	1,071,038,533.71	89.74%	935,261,070.15	98.12%	14.52%
其他	主营业务成本	89,370,142.61	7.49%	9,658,436.65	1.01%	825.31%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
不定形耐火材料	主营业务成本	448,761,525.53	37.60%	434,750,251.43	45.61%	3.22%
定型耐火制品	主营业务成本	429,663,382.17	36.00%	383,424,384.42	40.23%	12.06%
功能耐火材料	主营业务成本	204,233,925.47	17.11%	96,443,967.15	10.12%	111.76%
其他	主营业务成本	77,749,843.15	6.51%	30,300,903.81	3.18%	156.59%

说明

本年度产品成本主要构成项目分析

产品名称	年度	原材料	直接人工	燃料动力	制造费用	合计
		占比 (%)				
不定形耐火材料	2014年	89.01	2.99	1.06	6.94	100.00
	2013年	88.89	2.53	1.89	6.69	100.00
	变动比例	0.12	0.46	-0.83	0.25	/
定型耐火制品	2014年	84.41	4.32	3.86	7.41	100.00
	2013年	86.64	3.90	3.01	6.45	100.00
	变动比例	-2.23	0.42	0.85	0.96	/
功能耐火材料	2014年	65.58	7.90	7.43	19.09	100.00
	2013年	64.32	7.79	6.87	21.02	100.00
	变动比例	1.26	0.11	0.56	-1.93	/
其他	2014年	91.54	3.25		5.21	100.00
	2013年	72.45	3.50	1.69	22.36	100.00
	变动比例	19.09	-0.25	-1.69	-17.15	/
全年合计	2014年	85.53	3.76	3.10	7.61	100.00
	2013年	85.36	3.60	3.20	7.84	100.00

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	183,855,476.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.40%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	81,786,039.47	6.40%
2	供应商 B	29,136,210.48	2.28%
3	供应商 C	29,008,547.01	2.27%
4	供应商 D	24,489,231.69	1.92%
5	供应商 E	19,435,447.92	1.52%
合计	--	183,855,476.57	14.40%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	本年比上年增减	2012年度
销售费用	23,729.17	18,624.03	27.41%	13,046.86
管理费用	19,416.76	14,495.64	33.95%	11,571.08
财务费用	1,090.90	-398.15	373.99%	-2,184.24
所得税	4,278.25	3,392.29	26.12%	1,805.32

- 1、管理费用同比增长33.95%主要原因：研发费同比增加2211.24万元；折旧摊销增加1269.13万元；税费增加459.95万元。
- 2、财务费用同比增加373.99%主要原因：2014年利息收入较去年同期减少987.26万元；利息支出较去年同期增加434.69万元。

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	本年比上年增减	2012年度
研究开发费	9,069.51	6,858.27	32.24%	6,142.16
研究开发费占营业收入比例	4.82%	4.63%	0.19%	5.58%
研究开发费占净资产比例	3.09%	2.49%	0.60%	3.09%

2014年研究开发费同比增长32.24%主要是由于公司加大研发力度，深入整体承包客户现场，对产品的性能进行持续改进和提高。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	885,828,585.08	836,989,306.97	5.84%
经营活动现金流出小计	900,886,421.60	672,929,439.82	33.88%
经营活动产生的现金流量净	-15,057,836.52	164,059,867.15	-109.18%

额			
投资活动现金流入小计	1,517,627,209.11	521,416,394.07	191.06%
投资活动现金流出小计	1,357,790,142.06	1,359,944,158.55	-0.16%
投资活动产生的现金流量净额	159,837,067.05	-838,527,764.48	119.06%
筹资活动现金流入小计	194,095,182.25	126,176,968.67	53.83%
筹资活动现金流出小计	326,567,028.32	189,323,844.27	72.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-132,471,846.07	-63,146,875.60	-109.78%
现金及现金等价物净增加额	12,224,330.00	-738,077,652.48	101.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流出同比增加33.88%主要系报告期内采购付款金额增加以及支付的职工薪酬增加所致；
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比减少109.18%主要系经营活动现金流出增幅大于经营活动现金流入增幅；
- 3、投资活动现金流入同比增加191.06%主要系本报告期理财产品到期金额较大所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比增加119.06%主要系投资活动现金流入增幅大于投资活动现金流出增幅；
- 5、筹资活动现金流入同比增加53.83%主要系本报告期取得借款收到的现金增加所致；
- 6、筹资活动现金流出同比增加72.49%主要系本报告期新增承兑汇票保证金金额较大所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额同比减少109.78%主要系筹资活动现金流出增幅大于筹资活动现金流入增幅所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动现金流量为-1,505.78万元，本年度净利润20,339.29万元，差异较大。主要原因是一方面公司大力推进整体承包商业模式，营业收入增幅较大，该种承包模式较传统直销模式资金回收期有所延长，另一方面下游客户受宏观经济及自身行业影响，经营资金较为紧张，公司相应延长了应收账款信用期。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
耐火材料行业	1,688,665,997.68	1,071,038,533.71	36.57%	18.11%	14.52%	1.98%
其他	153,055,905.67	89,370,142.61	41.61%	264.03%	825.31%	-35.42%
分产品						
不定形耐火材料	663,861,610.99	448,761,525.53	32.40%	5.12%	3.22%	1.24%
定型耐火制品	632,405,192.13	429,663,382.17	32.06%	14.33%	12.06%	1.38%
功能耐火材料	388,855,370.74	204,233,925.47	47.48%	86.25%	111.76%	-6.33%
其他	156,599,729.50	77,749,843.15	50.35%	99.76%	156.59%	-11.00%

分地区						
国内	1,705,860,162.04	1,067,371,751.18	37.43%	22.11%	19.55%	1.34%
国外	135,861,741.31	93,036,925.14	31.52%	81.45%	78.65%	1.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	286,942,373.17	7.10%	178,194,653.58	4.94%	2.16%	
应收账款	1,069,341,093.55	26.47%	795,396,527.48	22.06%	4.41%	
存货	482,780,322.57	11.95%	375,250,666.52	10.41%	1.54%	
长期股权投资	67,738,558.60	1.68%	60,825,888.55	1.69%	-0.01%	
固定资产	382,360,779.02	9.47%	331,427,258.35	9.19%	0.28%	
在建工程	113,666,467.53	2.81%	27,748,148.53	0.77%	2.04%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	134,710,000.00	3.33%	125,360,000.00	3.48%	-0.15%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司在我国钢铁等高温工业增速放缓的背景下，实现了逆势增长，公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

1、全方位的集成创新体系

公司强调立体化、全方位的持续集成创新，以文化和理念创新促进体制和机制创新，以体制和机制创新促进经营管理创新，以管理创新促进商业模式和制度创新，以制度创新促进技术创新。通过全员创新、全流程创新，形成了经营管理、经营模式和技术开发集成化的创新体系，为持续提升公司的竞争力提供了源泉。

2、科学有效的管理体系

公司在发展中培养和造就了一支懂管理、精业务，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“互利共赢，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企业文化。2014年全面推动“基础管理年”工作，夯实基础，强本固基，推进全方位创新，运用信息化技术形成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。

3、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”。公司技术人员专业齐全，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，同时实行“市场-科研-中试-产业化-市场”的一体化创新模式。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。

4、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。

六、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	721,278,828.09	
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
上海新泰山	耐火材料开发与生产	100.00%
青岛斯迪尔	冶金石灰、脱硫剂的生产、销售和技术服务	49.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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
交通银行洛阳分行营业部	无	否	蕴通财富13005号	2,000	2013年03月28日	2014年03月27日		2,000		106	106
交通银行洛阳分行营业部	无	否	蕴通财富13011号	5,000	2013年05月24日	2014年03月20日		5,000		242.47	242.47

中信银行 股份有限公司 郑州分行	无	否	惠益计划 稳健系列 12 号 70 期	7,000	2013 年 11 月 15 日	2014 年 02 月 17 日		7,000		81.13	81.13
中信银行 股份有限公司 郑州分行	无	否	安赢系列 1368 期	27,000	2013 年 11 月 29 日	2014 年 02 月 27 日		27,000		341.58	341.58
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款集合理 财计划	2,500	2013 年 12 月 05 日	2014 年 01 月 17 日		1,000			4.13
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款集合理 财计划		2013 年 12 月 05 日	2014 年 03 月 05 日		1,500			13.5
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 13017 号	8,700	2013 年 06 月 28 日	2014 年 06 月 27 日		8,700		442.48	442.48
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款集合理 财计划	5,200	2014 年 03 月 21 日	2014 年 03 月 31 日		5,200			4.4
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款集合理 财计划	1,100	2014 年 03 月 28 日	2014 年 03 月 31 日		1,100			0.31
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 13021 号	10,000	2013 年 07 月 22 日	2014 年 07 月 22 日		10,000		600	600
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 13023 号	6,000	2013 年 08 月 01 日	2014 年 08 月 01 日		6,000		360	360
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款 190 天	8,500	2014 年 04 月 10 日	2014 年 10 月 17 日		8,500		258.84	258.84
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款 190 天	8,700	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 日		3,700			0.85

交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款 190 天		2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 28 日		5,000				8.33
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	5,100	2013 年 11 月 26 日	2014 年 09 月 26 日		5,100			263.36	263.36
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	加银汇赢 理财 PGTA140 64A	10,000	2014 年 04 月 19 日	2014 年 07 月 22 日		10,000			162.05	162.05
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款集合理 财计划	8,700	2014 年 06 月 27 日	2014 年 07 月 22 日		8,700				1.48
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	中国民生 银行非凡 资产管理 智赢 7 号	4,200	2014 年 12 月 20 日	2015 年 12 月 10 日					520.8	
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	蕴通财富 日增利 S 款集合理 财计划	1,400	2014 年 03 月 31 日	2015 年 12 月 31 日		100				2.02
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	稳得利 180 天系 列	10,600	2014 年 07 月 31 日	2015 年 01 月 27 日					277.05	
交通银行 洛阳分行 营业部	无	否	稳得利 180 天系 列	6,300	2014 年 08 月 07 日	2015 年 02 月 03 日					164.66	
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	民生加银 资管-民 生保腾 18 期	5,000	2014 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 25 日					155	
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	民生加银 资管-民 生保腾 18 期	5,000	2014 年 08 月 01 日	2015 年 02 月 01 日					155	
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	民生汇赢 5 号专项 PGTA140 89B	9,000	2014 年 07 月 10 日	2015 年 01 月 10 日					302.7	

中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	民生汇赢 5号专项 PGTA140 89B	5,400	2014年 10月08 日	2015年 04月08 日				175.5	
中国民生 银行股份 有限公司 洛阳分行	无	否	民生加银 汇赢15 号	3,700	2014年 10月20 日	2015年 04月20 日					
合计				166,100	--	--	--	115,600		4,608.62	2,892.93
委托理财资金来源				募集资金							
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							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（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	33,137.65
已累计投入募集资金总额	93,652.66
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%				是
10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目永久性补充流动资金	否		5,420.84		5,420.84	100.00%	2013 年 10 月 18 日			否
收购马鞍山少数股东股权及增资	否		2,238.83		2,238.83	100.00%	2013 年 05 月 08 日			否
马鞍山滑动水口功能耐火材料产能提升项目	否		4,000	2,926.46	4,018.31	100.46%	2014 年 12 月 31 日		否	否
4000 吨/年优质尖晶石砖	否	2,865.85	2,865.85		2,865.85	100.00%	2011 年 06 月 30 日			否
60000 吨/年炉外精炼优质耐火材料	是	16,785.48	5,796.62		5,796.62	100.00%	2013 年 12 月 10 日			是
60000 吨/年炉外精炼优质耐火材料永久性补充流动资金	否		18,770.03	18,484.39	18,770.06	100.00%	2013 年 12 月 27 日			否
10000 吨/年高档陶瓷纤维及制品	是	4,520.01					2013 年 12 月 10 日			是
2.5 万吨/年 RH 精炼无铬环保耐材	否		5,851.88	5,864.73	5,864.73	101.17%	2014 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	39,795.27	50,400.27	27,275.58	50,431.46	--	--	0	--	--
超募资金投向										
投资内蒙古包钢利尔	否	7,500	7,500		7,500	100.00%	2011 年			否

高温材料有限公司							03月30日			
收购洛阳利尔公司少数股东股权	否	357.53	357.53		357.53	100.00%	2010年12月18日			否
对洛阳利尔耐火材料有限公司增资	否	1,862.86	1,862.86		1,862.86	100.00%	2011年04月02日			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%	2011年12月31日			否
60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	是	7,034.32					2011年01月30日			是
设立上海利尔新材料有限公司	否	5,000	5,000	2.87	3,496.86	69.94%			否	否
收购马鞍山开元新材料有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%	2011年07月02日			否
收购伊川建合公司	否	568.54	568.54		568.54	100.00%	2011年08月20日			否
5000吨/年多晶硅工程	否	60,000	60,000	859.21	9,931.85	16.55%	2012年07月31日		否	否
暂时补充流动资金				5,000	5,000	100.00%	2015年10月26日			否
归还银行贷款（如有）	--	2,500	2,500	0	2,500	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	9,000	9,000	0	9,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	96,823.25	89,792.49	5,862.08	43,221.2	--	--	0	--	--
合计	--	136,618.52	140,192.76	33,137.66	93,652.66	--	--	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	<p>适用</p> <p>1.2010 年 4 月 28 日.公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意使用超募资金 2,500 万元归还公司未到期银行借款 2,500 万元；2. 2010 年 9 月 26 日第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对洛阳利尔耐火材料有限公司增资的议案》，同意用超募资金 1,000.00 万元对洛阳利尔进行单方面增资；3.2010 年 11 月 30 日第一届董事会第十八次会议审议并通过了《关于收购洛阳利尔耐火材料有限公司股权的议案》，同意使用超募资金 357.525 万元收购洛阳利尔的股权；4.2011 年 3 月 30 日第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金与内蒙古包钢钢联股份有限公司合资设立合资公司的议案》。同意使用超募资金 7,500 万元人民币投资设立子公司；5.2011 年 4 月 2 日第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用不超过 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。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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</p>

	<p>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，报告期末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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为保证项目可以顺利实施，公司在募投资金到位以前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010 年 4 月 29 日，在公司第一届董事会第十三次会议通过，将募集资金 6,284.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构民生证券有限责任公司及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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.</p>

	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。4.2014年10月27日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用5000吨/年多晶硅项目的闲置募集资金5,000万元暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起十二个月。
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
30000吨/年优质尖晶石砖和30000吨/年低碳镁碳砖	45,000吨/年优质耐火材料项目	5,796.62		5,796.62	100.00%	2013年12月10日		否	否
永久性补充流动资金	60,000吨/年优质耐火材料项目	18,770.03	18,484.39	18,770.06	100.00%	2013年12月27日			
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%	2013年05月08日		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	2,926.46	4,018.31	100.00%	2014年12月31日			
永久性补充	10,000吨/	5,420.84		5,420.84	100.00%	2013年10			

流动资金	年连铸功能耐火材料项目					月 18 日			
2.5 万吨/年 RH 精炼无铬环保耐材	1000 吨/年高档陶瓷纤维及制品	5,851.88	5,864.73	5,864.73	101.17%	2014 年 12 月 31 日			
合计	--	42,078.2	27,275.58	42,109.39	--	--	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。</p> <p>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、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。</p> <p>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</p>							

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/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。由于该项目募集资金账户部分资金用于购买的理财产品尚未到期，报告期末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。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。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 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	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	138,000,000.00	514,933,415.96	311,711,184.72	329,913,023.82	50,633,837.20	48,932,032.91
上海利尔	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	106,600,000.00	230,227,326.29	148,761,146.12	238,920,675.77	34,741,723.02	32,014,640.66
马鞍山利尔	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	79,050,000.00	168,627,867.15	86,256,168.79	94,886,402.28	4,922,934.51	4,415,659.26
上海利尔新材料	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	50,000,000.00	51,465,336.32	50,169,350.00	128,205.13	-919,497.14	-689,622.86
辽宁利尔	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	238,198,000.00	348,874,643.90	234,263,604.79		-3,835,672.46	-3,170,270.66
洛阳中晶	子公司	太阳能光伏	多晶硅原料组件及太阳能	605,600,000.00	679,011,739.78	617,226,572.50		8,414,823.59	8,279,160.50
辽宁中兴	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	65,000,000.00	475,411,495.39	206,863,415.68	214,960,556.30	-33,655,820.65	-30,135,292.77
辽宁金宏	子公司	耐火材料	菱镁矿开采	30,000,000.00	477,596,762.95	452,211,908.94	74,746,569.18	32,123,413.98	21,616,373.46
西峡东山	子公司	耐火材料	耐火原料生		9,452,558.6	2,670,792.2	23,234,343.	46,683.72	42,041.78

			产	2,520,000.00	5	7	47		
包钢利尔	参股公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	150,000,000.00	598,993,514.14	121,651,777.10	511,631,682.31	2,377,462.36	30,396.93
中关村兴业	参股公司	投资管理	投资管理	161,820,000.00	223,352,012.85	220,591,954.24	21,971,318.68	16,365,879.76	11,822,676.39
上海新泰山	子公司	耐火材料	耐火材料开发与生产销售	86,000,000.00	93,744,384.38	61,290,588.67	17,194,443.02	-599,391.17	-655,634.49

主要子公司、参股公司情况说明

项 目		洛阳利尔	上海利尔	马鞍山利尔	辽宁中兴	辽宁金宏	中关村兴业
总资产（元）	2014年末	514,933,415.96	230,227,326.29	168,627,867.15	475,411,495.39	477,596,762.95	223,352,012.85
	2013年末	382,069,045.76	179,466,263.17	122,538,842.46	489,622,794.01	456,922,271.82	233,964,324.20
	增减幅度	34.77%	28.28%	37.61%	-2.90%	4.52%	-4.54%
净资产（元）	2014年末	311,711,184.72	148,761,146.12	86,256,168.79	206,863,415.68	452,211,908.94	220,591,954.24
	2013年末	204,260,340.81	116,746,505.46	81,840,509.53	236,998,708.45	428,872,585.60	224,594,577.85
	增减幅度	52.60%	27.42%	5.40%	-12.72%	5.44%	-1.78%
营业收入（元）	2014年度	329,913,023.82	238,920,675.77	94,886,402.28	214,960,556.30	74,746,569.18	21,971,318.68
	2013年度	238,856,504.24	197,983,317.85	51,026,217.77	148,917,064.37	42,044,801.47	17,357,247.96
	增减幅度	38.12%	20.68%	85.96%	44.35%	77.78%	26.58%
净利润（元）	2014年度	48,932,032.91	32,014,640.66	4,415,659.26	-30,135,292.77	21,616,373.46	11,822,676.39
	2013年度	38,594,905.14	30,737,679.40	-149,291.95	5,685,893.72	12,956,518.86	41,891.41
	增减幅度	26.78%	4.15%	3057.73%	-630.00%	66.84%	28122.20%

1. 洛阳利尔2014年净资产增加52.6%，主要原因是本报告期母公司增加投资及经营业绩增加所致；营业收入增加38.12%，净利润增加26.78%，占上市公司净利润24.06%，主要原因是本报告期耐材相关行业销售规模扩大。

2. 上海利尔2014年度实现净利润3201.46万元，同比增长4.15%，占上市公司净利润15.74%，主要原因是客户及销售增加，部分客户销售价格有所降低。
3. 马鞍山利尔2014年度营业收入增加85.96%，主要原因是增加大客户销售规模；实现净利润441.57万元，去年同期-14.93万元，主要原因是销售规模扩大，调整产品结构、经营管理持续改进。
4. 辽宁中兴营业收入增加44.35%，主要原因是加强市场开拓，销售规模增加；净利润-3013.53万元，主要原因是报告期末计提了固定资产减值准备、存货跌价准备、坏账准备等金额较大。
5. 辽宁金宏2014年度营业收入增加77.78%，净利润增加66.84%，占上市公司净利润10.63%，主要原因是矿石销售量增加。
6. 中关村兴业2014年净利润实现1,182.27万元，主要原因是基金管理规模扩大。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海新泰山	完善产业链	现金收购	2014年3月纳入合并报表，贡献净利润-65.56万元

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、2015年行业发展趋势和竞争格局

面对新常态下钢铁、水泥、玻璃等主要下游产业增速放缓、需求萎缩的客观现实，耐火材料行业将以《工业和信息化部关于促进耐火材料产业健康可持续发展的若干意见》为指导，加快转型升级，创新驱动，推进产业结构调整和发展方式转变；优化产品结构、淘汰落后产能、加速重组整合、提高行业集中度，努力实现新常态下我国耐火材料工业的健康稳定发展。

在新常态下，耐火材料行业面临着需求增速放缓、行业集中度低的压力，同时也面对着行业转型升级、联合重组政策环境优化的新机遇。具有创新能力强，经营模式先进的创新型企业将在加快产业结构调整和方式转变，加速重组整合提高行业集中度的竞争格局中快速发展。

2、公司2015年经营计划

(1) 2015年主要经营目标

2015年经营目标为：力争全年实现营业收入20.87亿元，实现净利润2.27亿元。

项目	2015年经营目标	2014年实现值	变动幅度
营业收入	20.87亿元	18.82亿元	10.89%
归属于上市公司股东的净利润	2.27亿元	2.03亿元	11.82%

注：上述经营目标并不代表公司的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等

多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(2) 2015年重点工作计划

2015年，公司将在巩固“基础管理年”成果的基础上，继续回归经营本质，提高质量、降低成本、全员创新、精细管理。公司将在完善治理结构、加强内部管控能力的基础上，强本固基、全面创新，进一步加强市场开拓、丰富产品结构、优化对外投资，实现持续稳定增长。将重点做好以下工作：

1) 坚持需求牵引和创新驱动并重，加快先进技术工程化，科技成果产业化步伐，发展优质高效耐火材料，不断完善和优化经营模式，在提升为钢铁工业服务能力的基础上，加大新行业新市场的开拓力度，夯实基础，做好RH耐火材料及有色、水泥行业耐火材料的开发工作，在RH、水泥和有色领域实现突破，同时加强国际市场的开拓力度，力争实现外贸业务的井喷式增长，扩大公司的市场份额，提升盈利能力。

2) 通过全员创新、全流程创新，形成了经营管理、经营模式和技术开发集成化的创新体系，为持续提升公司的竞争力提供了源泉。

3) 强化创新体系建设，加大研发资金投入，激发研发人员的创新激情，以市场为导向，加强新产品开发、新技术研究；加强节能降耗新工艺研究，致力于产品质量的稳定与提高；通过技术创新不断降低成本，为公司的市场维护和市场拓展提供强有力的技术支撑。

4) 加强推进公司实体经营市场和资本经营市场建设。加快商业模式创新步伐，提升资本市场经营能力，建立适应公司发展的市值管理机制，使资本市场更加有利于促进公司整体战略目标的实现，为公司的持续快速发展创造条件。

3、公司发展面临的风险

1) 我国耐火材料的需求量将进入较低的增长区间，下游行业的产能过剩、结构调整和产品升级将给耐火材料的需求结构带来新的变化和要求。

2) 公司营业收入的持续增长和下游行业的景气度降低致使公司的应收账款规模加大，影响公司的资金周转效率。

4、公司发展的机遇

1) 公司依托高素质的技术人才队伍、强大的实验和测试能力、优秀的综合配置设计能力和系统高效的创新机制，组建了高效科学的创新平台，保持了公司的创新活力，取得了丰硕的科技成果，确立了在行业的引领地位，使公司在提升为钢铁工业服务能力的基础上，逐步向煤化工、建材、有色等领域耐火材料的市场拓展，扩大公司的市场份额，为公司生产经营业绩保持快速增长，奠定了坚实基础。

2) 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“全程在线服务”的整体承包经营模式。将通过商业模式的创新，不断提高市场准入门槛，提高公司的市场占有率，提高产业集中度，做强耐火材料主业。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据2014年财政部颁布或修订的一系列会计准则要求，对公司会计政策进行变更、调整，具体情况如下：

一、本次会计政策变更概述

1、变更的原因

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9

号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体准则。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前公司采用财政部于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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

根据财政部的规定，公司自2014年7月1日或文件规定的起始日起执行上述新企业会计准则，其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

4、变更的日期

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

二、会计政策变更对公司的影响

1、公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订），将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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。上述追溯调整受重要影响的报表项目和金额如下：

（单位：元）

2013年12月31日资产负债表项目	影响金额
长期股权投资	-49,600,000.00
可供出售金融资产	49,600,000.00

2、公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算。

3、公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司取得的与资产相关的政府补助期末余额从其他非流动负债重分类至递延收益，并进行了追溯调整。上述追溯调整受重要影响的报表项目和金额如下：

（单位：元）

2013年12月31日资产负债表项目	影响金额
递延收益	4,000,000.00
其他非流动负债	-4,000,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度净利润未产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期非同一控制下企业合并上海新泰山高温工程材料有限公司从购买日将其纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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

(2) 公司2013年5月9日召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年年度权益分派方案，公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本540,000,000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：2013年5月16日，除权除息日为：2013年5月17日。

(3) 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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	29,963,985.85	202,874,253.38	14.77%		
2013年	29,963,985.85	172,877,864.52	17.33%		

2012 年	27,000,000.00	111,907,216.43	24.13%		
--------	---------------	----------------	--------	--	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	599,279,717
现金分红总额 (元) (含税)	29,963,985.85
可分配利润 (元)	361,217,696.50
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 599,279,717 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元 (含税), 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

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

1、保护股东权益

公司不断完善法人治理结构, 建立了较为完善的“三会一层”制衡机制。在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开, 并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司重视现金分红。认真履行信息披露义务, 确保信息披露的真实、准确、完整, 确保所有股东有平等的机会获得信息。开展多种形式的投资者关系管理活动, 搭建了与投资者的沟通平台, 为投资者提供了多种沟通渠道, 认真回复投资者的来电、来函及来访, 听取投资者的意见, 有效地增进了与投资者沟通、交流的深度和广度, 和谐了投资者关系。

2、尊重职工、爱护职工, 全面构建和谐劳动关系。

公司认真贯彻落实《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规的规定, 全员签订劳动合同, 按时足额缴纳社会保险。切实维护员工合法权益, 积极举办丰富多彩的文娱活动, 构建和谐稳定的劳动关系。公司高度重视安全生产, 2013年度成立安全环保部, 建立了一整套安全生产管理体系和制度, 公司各子公司及机构都设有专人负责安全生产工作, 并实行了分级管理、全员参与的安全风险防范责任制, 有效地防控了各类较大安全事故的发生。不断改善作业环境、降低职工劳动强度。加强监督检查劳动防护用品的发放和使用, 定期组织从事特殊工种的职工健康体检。公司为女员工特别是处于孕产期、哺乳期的

女员工实行特别保护。公司重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

3、以诚相待，追求双赢

公司以诚信守约、高质量产品、优质服务为供应商、经销商发展提供支持，切实保护供应商、客户及消费者的权益。让每一个客户都信任，是公司在多年的发展中逐步形成的质量理念；让每一个客户都信任，是企业的出发点又是落脚点。公司在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。树立了良好的企业形象。

4、发展循环经济和节能环保产业

严格按照有关环保法规及相应标准对粉尘、废气、废渣进行有效综合治理。公司致力于生产过程的低碳化和产品技术的低碳化，以节能技术、节能工艺、节能方法生产节能产品。将废弃耐火材料加以回收利用，有利于环境建设。

5、积极参与社会公益事业

公司严格履行纳税人义务，依法纳税。2014年度，公司全年上缴税收达16567.66万元。公司发展也创造了较多的就业机会。积极参与社会公益事业，积极参加科教卫生、社区建设、捐资助学、扶贫济困等社会公益活动。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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 100%股 权	6,139	已实施完	无	-19.27 万 元	-0.09%	否	无	2014 年 03 月 13 日	《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》详 见公司指

										定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。(公告编号: 2014-007)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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		2,124.86	1.13%	月结		2014年01月28日	2014-001
合计				--	--	2,124.86	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关				包钢利尔为公司非控股子公司，公司与包钢利尔的关联交易有利于公司扩大生产							

关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	经营规模。
-----------------------	-------

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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	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

		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。	2012年12月10日	2013年8月6日-2016年8月5日	严格遵守了承诺
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。	2012年12月10日	长期有效	严格遵守了承诺
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的。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的。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、李雅君		关于保持上市公司独立性的承诺: 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	2012年12月10日	长期有效	严格遵守了承诺

		<p>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。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。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。</p>			
	李胜男	<p>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</p>	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

		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。			
	王生、李雅君	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。	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺
	王生、李雅君	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 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息偿付义务的部分（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。	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺
	王生	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：上述两家子公司股权转让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。	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵继增	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起三十六个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 9%。3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本	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

		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。			
	张广智、李苗春	1、自公司股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 9%。3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，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-2023年4月22日	严格遵守了承诺
	牛俊高、赵世杰、郝不景、汪正峰、张建超、谭兴无、李洪波、丰文祥、寇志奇、何会敏、周磊、戴蓝	1、自公司股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起二十四个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 6%。3、在北京利尔任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。4、离职后二十四个月内不从事与北京利尔可能构成同业竞争的行为，在离职后十八个月内，不转让所持有的公司股份。	2010年04月23日	2010年4月23日-2028年4月22日	严格遵守了承诺
	毛晓刚、王建军、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	2010年04月23日	长期有效	严格遵守了承诺

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	乐超军、刘文豪

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2014年10月29日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于变更2014年度财务报表审计机构的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报表审计机构。独立董事发表了独立意见。该议案经公司2014年11月18日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过。《关于变更2014年度财务报表审计机构公告》详见2014年10月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2014-048）

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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项报告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-014
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年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年06月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-030
2014年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-031
第三届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-032
第三届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-033
2014年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2014年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-034
关于2014半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年07月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-035
关于发行股份购买资产部分限售股份上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年08月04日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-036
关于股东进行股票质押式回购交易的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年08月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-037
关于股东所持股份解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年09月05日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-038
关于获得发明专利证书的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年09月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-039
关于公司副总裁辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-040
关于与马来西亚东钢集团签订耐火材料整体承包合同的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-041
第三届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-042
第三届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-043

2014年第三季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-044
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-045
第三届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-046
关于辽宁镁质材料基地各业务单元整合的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-047
关于变更2014年度财务报表审计机构公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-048
关于召开2014年第二次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年10月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-049
关于持股5%以上股东进行股票质押式回购交易的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年11月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-050
2014年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年11月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-051
关于持续督导财务顾问主办人变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-052
关于2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案的预披露公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-053
关于股东股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-054
关于股东所持股份解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-055
关于公司实际控制人减持股份以及其持股比例低于公司总股本30%的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-056
关于公司实际控制人减持公司股份的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-057
关于股东所持股份解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2014年12月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014-058

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

公司2014年11月18日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过了《辽宁镁质材料基地各业务单元整合的议案》。为了充分发挥公司辽宁镁质材料基地“菱镁矿开采—菱镁矿石精加工—高档镁质合成原料的生产—高档镁质材料生产和销售”全产业链的整体优势，公司将海城市区域内的6家公司各业务单元进行整合，本次整合后，海城市中兴镁质合成材料有限公司整合辽宁金宏矿业有限公司所属菱镁矿山的采选及高档镁质合成原料深加工业务，主营“菱镁矿开采和高档镁质合成原料的生产与销售”；海城市中兴高档镁质砖有限公司主营“镁质耐火材料的生产与销售”；辽宁中兴矿业有限公司主营“耐火材料及耐火原料的进出口”。整合完成后，辽宁金宏矿业有限公司、辽宁利尔高温材料有限公司、海城中兴重型机械有限公司的独立法人资格将被注销。《关于辽宁镁质材料基地各业务单元整合的公告》详见2014年10月30日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)?

截至本报告发布之日，该整合事项还未实施完毕。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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%				-43,131,856	-43,131,856	342,870,601	57.21%
3、其他内资持股	386,002,457	64.41%				-43,131,856	-43,131,856	342,870,601	57.21%
境内自然人持股	386,002,457	64.41%				-43,131,856	-43,131,856	342,870,601	57.21%
二、无限售条件股份	213,277,260	35.59%				43,131,856	43,131,856	256,409,116	42.79%
1、人民币普通股	213,277,260	35.59%				43,131,856	43,131,856	256,409,116	42.79%
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；发行股份购买资产部分限售股份17,398,143股解除限售，于2014年8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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2013年07月22日	10.87元/股	59,279,717	2013年08月06日	59,279,717	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《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股股份购买相关资产。本次发行新增59,279,717股股份于2013年8月6日上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	55,309	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	54,434	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	26.13%	156,591,936	-2945000	152,554,388	4,037,548	质押	22,325,000
李胜男	境内自然人	5.10%	30,545,046	-7636261	30,545,046	0	质押	17,000,000
牛俊高	境内自然人	5.03%	30,141,904	-6000000	29,636,362	505,542		
张广智	境内自然人	5.01%	30,025,038	0	30,025,038	0	质押	12,000,000

李苗春	境内自然人	3.50%	20,974,240	-6991300	20,974,155	85	
李雅君	境内自然人	1.89%	11,336,528	0	11,336,528	0	
郝不景	境内自然人	1.70%	10,202,696	-2239600	10,202,682	14	
赵世杰	境内自然人	1.65%	9,916,800	-2170000	9,911,176	5,624	
周强光	境内自然人	1.36%	8,138,204	8138204	0	8,138,204	
汪正峰	境内自然人	1.30%	7,773,562	-568700	7,773,471	91	
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	无						
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				
周强光	8,138,204	人民币普通股	8,138,204				
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	5,704,086	人民币普通股	5,704,086				
赵继增	4,037,548	人民币普通股	4,037,548				
中国工商银行股份有限公司—富国沪深 300 增强证券投资基金	1,861,452	人民币普通股	1,861,452				
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	1,688,268	人民币普通股	1,688,268				
吴伟	1,641,080	人民币普通股	1,641,080				
中国银行—华泰柏瑞量化指数增强股票型证券投资基金	1,572,407	人民币普通股	1,572,407				
全国社保基金一一四组合	1,489,633	人民币普通股	1,489,633				
全国社保基金四一二组合	1,431,503	人民币普通股	1,431,503				
王国平	1,081,895	人民币普通股	1,081,895				
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵继增	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任冶金工业部洛阳耐火材料研究院常务副院长、中国金属学会耐火材料分会秘书长、北京利尔耐火材料有限公司董事长兼总裁，现任本公司董事长，中国金属学会炼钢辅助材料专业委员会副主任委员、中国耐火材料行业协会副会长、武汉科技大学董事会董事、武汉科技大学兼职教授、北京市昌平区政协委员、昌平区工商业联合会常委、中关村国家自主创新示范区“金种子工程”首批创业导师等职。	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

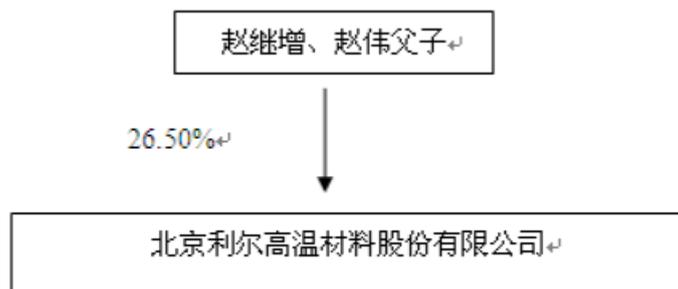
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵继增	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任冶金工业部洛阳耐火材料研究院常务副院长、中国金属学会耐火材料分会秘书长、北京利尔耐火材料有限公司董事长兼总裁，现任本公司董事长，中国金属学会炼钢辅助材料专业委员会副主任委员、中国耐火材料行业协会副会长、武汉科技大学董事会董事、武汉科技大学兼职教授、北京市昌平区政协委员、昌平区工商业联合会常委、中关村国家自主创新示范区“金种子工程”首批创业导师等职。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
赵继增	董事长	现任	男	60	2007年12月28日	2017年05月11日	186,041,936		29,450,000	156,591,936
牛俊高	董事、总裁	现任	男	52	2007年12月28日	2017年05月11日	36,141,904		6,000,000	30,141,904
李胜男	董事	现任	女	44	2014年05月12日	2017年05月11日	38,181,307		7,636,261	30,545,046
赵世杰	董事、副总裁	现任	男	53	2007年12月28日	2017年05月11日	12,086,800		2,170,000	9,916,800
赵伟	董事	现任	男	32	2011年05月23日	2017年05月11日	2,707,066		493,873	2,213,193
汪正峰	董事、副总裁	现任	男	49	2014年05月12日	2017年05月11日	8,342,262		568,700	7,773,562
郝不景	董事、副总裁	现任	男	46	2014年07月15日	2017年05月11日	12,442,296		2,239,600	10,202,696
邱世中	独立董事	离任	男	71	2014年05月12日	2017年05月11日				
柯昌明	独立董事	现任	男	60	2014年05月12日	2017年05月11日				
郑伟	独立董事	现任	男	42	2014年05月12日	2017年05月11日				
王金相	独立董事	离任	男	75	2014年07月15日	2017年05月11日				
李苗春	监事	离任	女	60	2007年12月28日	2017年05月11日	27,965,540		6,991,300	20,974,240
寇志奇	监事	现任	男	53	2007年12月28日	2017年05月11日	4,147,432		746,500	3,400,932
陈东明	监事	现任	男	33	2007年12月28日	2017年05月11日				
张建超	副总裁、董事会秘书	现任	男	42	2007年12月28日	2017年05月11日	6,991,388		1,200,000	5,791,388

郭 鑫	财务总监	现任	男	35	2012年02月16日	2017年05月11日				
陈 嗣	副总裁	现任	男	42	2014年05月12日	2017年05月11日				
丰文祥	副总裁	现任	男	43	2014年06月27日	2017年05月11日	4,858,420		874,300	3,984,120
何会敏	副总裁	现任	男	57	2015年01月13日	2017年05月11日	3,317,944		597,231	2,720,713
张广智	原董事	离任	男	64	2007年12月28日	2014年05月12日	30,025,038			30,025,038
殷瑞钰	原独立董事	离任	男	80	2007年12月28日	2014年05月12日				
孙加林	原独立董事	离任	男	59	2007年12月28日	2014年05月12日				
吴维春	原独立董事	离任	男	42	2007年12月28日	2014年05月12日				
宋 飞	原副总裁	离任	女	52	2013年12月10日	2014年10月13日				
合计	--	--	--	--	--	--	373,249,333		058,967,765	314,281,568

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

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

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

李胜男女士，中国国籍，无永久境外居留权，1971年出生，本科学历，1991年至2006年就职于营口市中心医院，2006年至今任辽宁金宏矿业有限公司总经理。现任北京利尔高温材料股份有限公司副董事长。

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

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

汪正峰先生，1966年出生，本科学历，高级工程师；曾就职于洛阳耐火材料研究院，曾任上海利尔耐火材料有限公司总经理，现任北京利尔高温材料股份有限公司董事兼副总裁。

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

邱世中先生，中国国籍，无永久境外居留权，1944年生，中专学历，教授级高级工程师。1963年至今

在首钢总公司工作，历任首钢一炼钢厂长、首钢二炼钢厂长、首钢迁钢公司总经理等职，2005年退休后返聘在首钢总公司总工程师室副总工程师。现任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

柯昌明先生，中国国籍，无永久境外居留权，1955年生，材料科学与工程专业博士，材料学专业二级教授，博士生导师。1982年至今在武汉科技大学工作，历任科技处处长、研究生处处长等职，现任武汉科技大学教授（二级）、博导、科技处处长、科学技术发展院常务副院长、湖北省硅酸盐学会副理事长、《耐火材料》杂志编委等职。1999年被评为湖北省有突出贡献的中青年专家，2002年入选“湖北省新世纪高层次人才工程—第一层次人才”。长期从事无机非金属材料领域的教学科研工作，先后主持了国家自然科学基金项目、国家十一五、十二五重点支撑计划项目，冶金部、湖北省重点攻关项目及教育部高等学校中青年骨干教师资助项目等科学研究项目及产学研合作项目。在国内外刊物上发表论文40余篇，获授权发明专利9项，取得鉴定成果十余项。先后获国家科技进步二等奖、三等奖各一项；省部级科技进步一等奖、二等奖各一项、三等奖三项。现任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

郑伟先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973年出生，本科学历，注册会计师。1996年12月至2004年12月任瑞华会计师事务所审计五部部门负责人；2004年12月至2005年12月期间任保利科技有限公司财务部项目经理；2005年12月至今任北京兴中海会计师事务所有限公司副总经理。现任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

王金相先生，中国国籍，无永久境外居留权，1940年出生，本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家；1963年9月-1966年2月在鞍山焦化耐火材料设计研究院工作；1966年3月-2011年12月在洛阳耐火材料研究院工作，历任副主任、副院长、院长、技术顾问、博士生导师等职。现任北京利尔高温材料股份有限公司独立董事。

2、监事主要工作经历

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

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

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

3、高级管理人员主要工作经历

牛俊高先生，工作经历详见董事工作经历。

赵世杰先生，工作经历详见董事工作经历。

赵伟先生，工作经历详见董事工作经历。

汪正峰先生，工作经历详见董事工作经历。

郝不景先生，工作经历详见董事工作经历。

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

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

陈嗣先生，中国国籍，无永久境外居留权，1973年出生，大学本科学历，国家注册质量管理体系和职业健康安全管理体系高级审核员、环境管理体系审核员。曾任职于齐齐哈尔第一机床厂、北京东超纳米产业有限公司，2004年11月至今在本公司工作，曾任技术质量部副部长、生产运营部部长等职务。现任北京利尔高温材料股份有限公司副总裁。

丰文祥先生，中国国籍，无永久境外居留权，1972年出生，材料学博士，工程师。曾就职于洛阳耐火材料研究院、北京利尔耐火材料有限公司，现任北京利尔高温材料股份有限公司副总裁兼洛阳利尔耐火材料有限公司副总经理。

何会敏先生，中国国籍，无永久境外居留权，1958年出生，大专学历，高级工程师；曾就职于洛阳耐

火材料研究院。历任北京利尔高温材料股份有限公司客户经理、采购中心主任，现任北京利尔高温材料股份有限公司副总裁兼辽宁利尔高温材料有限公司总经理。

注：1、公司独立董事王金相先生、邱世中先生已提交书面辞职报告，王金相先生、邱世中先生辞去独立董事职务后，将导致公司独立董事人数未达到董事会成员总人数的三分之一，不能满足法定要求。根据相关法律法规以及《公司章程》的规定，王金相先生、邱世中先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事，接替其职务后方能生效。在此之前，王金相先生、邱世中先生将继续履行其作为独立董事的相关职责。（详见公司2015年1月10日披露的《关于独立董事辞职的公告》公告编号：2015-001）

2、公司于2015年3月16日收到公司监事会主席李苗春女士的书面辞职报告。由于李苗春女士的辞职导致公司监事会成员低于法定人数，根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，李苗春女士的辞职报告将在公司股东大会选举出新任监事后生效，在此之前，李苗春女士仍将继续履行监事、监事会主席职责。（详见公司2015年3月17日披露的《关于监事会主席李苗春女士退休并辞职的公告》公告编号：2015-017）

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
柯昌明	武汉科技大学	教授、博导、科学技术发展院常务副院长	2008年07月01日		是
郑伟	北京兴中海会计师事务所	副总经理	2005年12月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况、董事、监事及高级管理人员履职情况，按绩效评价标准和程序，对董事、监事及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参与经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为7.2万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
赵继增	董事长	男	60	现任	70		70
牛俊高	董事、总裁	男	52	现任	60		60
李胜男	董事	男	44	现任	3.6		3.6
赵世杰	董事、副总裁	男	53	现任	50		50
赵 伟	董事	男	32	现任	50		50
汪正峰	董事、副总裁	男	49	现任	50		50
郝不景	董事、副总裁	男	46	现任	40		40
邱世中	独立董事	男	71	离任	4.8		4.8
柯昌明	独立董事	男	60	现任	4.8		4.8
郑伟	独立董事	男	42	现任	4.8		4.8
王金相	独立董事	男	75	离任	4.8		4.8
李苗春	监事	女	60	离任	35		35
寇志奇	监事	男	53	现任	36		36
陈东明	监事	男	33	现任	25		25
张建超	副总裁、董事 会秘书	男	42	现任	40		40
郭 鑫	财务总监	男	35	现任	35		35
陈 嗣	副总裁	男	42	现任	20		20
丰文祥	副总裁	男	43	现任	15		15
张广智	原董事	男	64	离任	10		10
殷瑞钰	原独立董事	男	80	离任	3		3
孙加林	原独立董事	男	59	离任	3		3
吴维春	原独立董事	男	42	离任	3		3
宋 飞	原副总裁	女	52	离任	15		15
合计	--	--	--	--	582.8	0	582.8

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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	董事会换届选举被选为董事

			日	
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	
王金相	独立董事	被选举	2014年07月15日	补选
宋飞	原副总裁	离任	2014年10月13日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

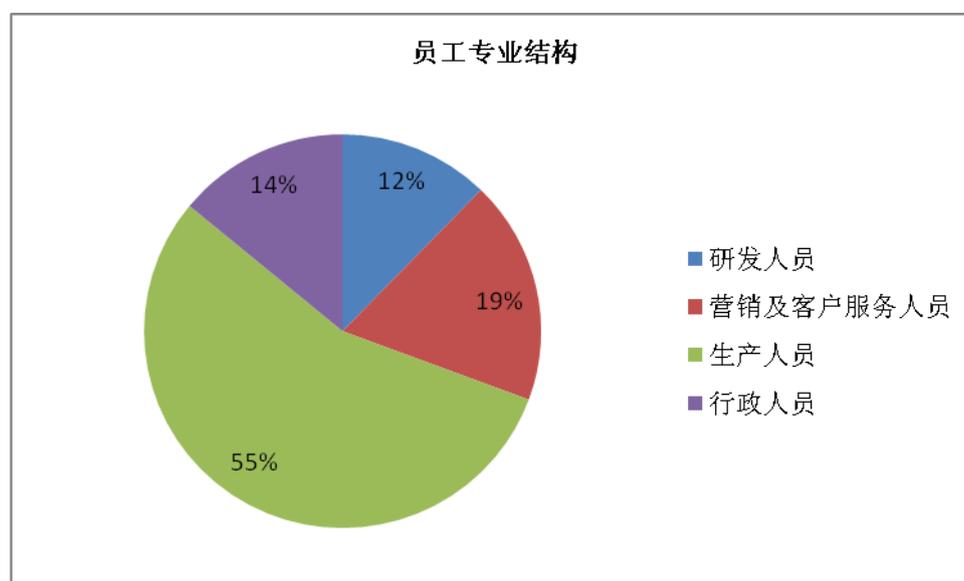
六、公司员工情况

截至本报告期末，公司员工人数（含子公司）为2503人，员工的岗位专业结构、受教育程度和年龄构成情况如下：

1、员工专业结构

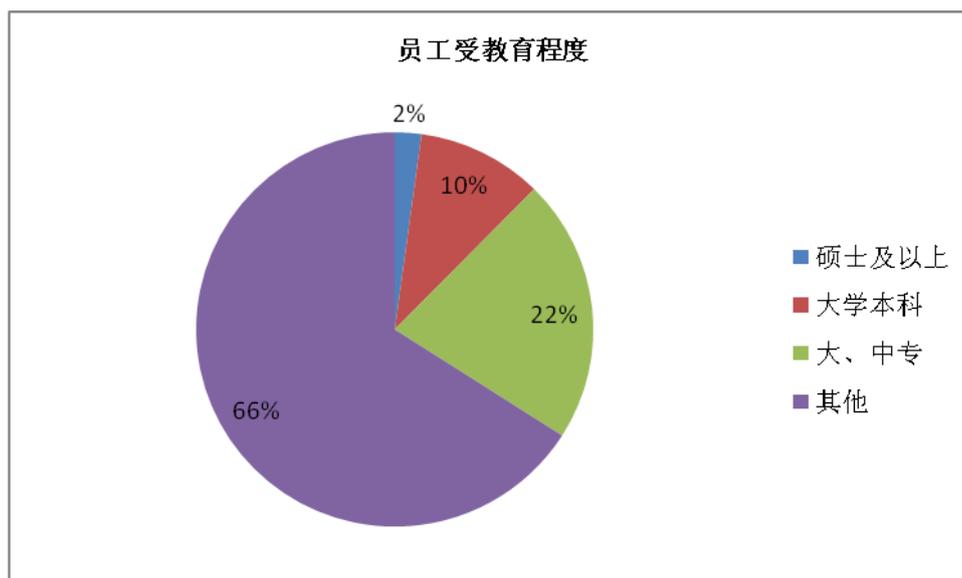
专业分类	人数	占员工人数比重
研发人员	307	12.27%

营销及客户服务人员	460	18.38%
生产人员	1385	55.33%
行政人员	351	14.02%
合 计	2503	100.00%



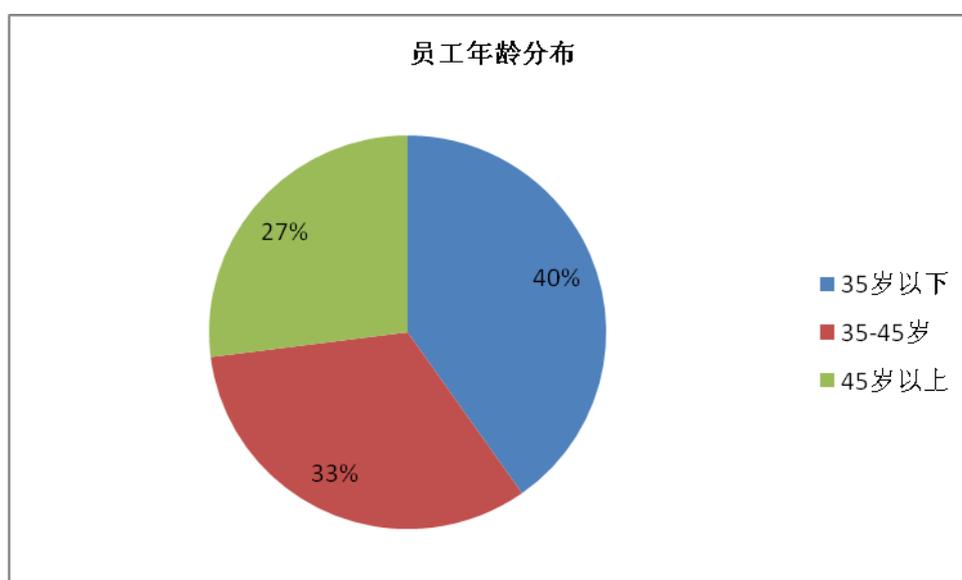
2、员工受教育程度

学 历	人 数	占员工人数比重
硕士及以上	54	2.16%
大学本科	256	10.23%
大、中专	542	21.65%
其他	1651	65.96%
合 计	2503	100%



3、员工年龄分布

年 龄	人 数	占员工人数比重
35岁以下	1007	40.23%
35-45岁	820	32.76%
45岁以上	676	27.01%
合 计	2503	100%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司已建立的制度有：《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部控制管理制度》、《内部审计工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《对外提供财务资助管理办法》、《防范控股股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》、《累积投票实施细则》、《子公司管理制度》。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司 2012 年 3 月 21 日召开的二届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》，《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》详见 2012 年 3 月 23 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度（修订）》、《外部信息使用人管理制度》，建立内幕信息知情人档案，积极做好内幕信息的保密和管理工作：定期报告前，公司对相关内幕信息知情人进行提示，禁止窗口期买卖股票，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议；接待投资者来访调研时，签订承诺书，防范未披露信息外泄。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 12 日	(一) 关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案 (二) 关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案 (三) 关于公司 2013 年度报告及其摘要的议案 (四) 关于公司 2013 年度财务决算报告的议案 (五) 关于公司 2013 年度利润分配方案的议案 (六) 关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案 (七) 关于公司董事会换届选举的议案 1、非独立董事候选	本次会议采取现场记名投票方式审议并通过了议案。	2014 年 05 月 13 日	《2013 年年度股东大会决议公告》详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2014-020

		<p>人（1）选举赵继增先生为第三届董事会董事（2）选举牛俊高先生为第三届董事会董事（3）选举赵世杰先生为第三届董事会董事（4）选举赵伟先生为第三届董事会董事（5）选举汪正峰先生为第三届董事会董事（6）选举李胜男女士为第三届董事会董事 2、独立董事候选人（1）选举邱世中先生为第三届董事会独立董事（2）选举柯昌明先生为第三届董事会独立董事（3）选举郑伟先生为第三届董事会独立董事（八）关于公司监事会换届选举的议案（1）选举李苗春女士为第三届监事会监事（2）选举寇志奇先生为第三届监事会监事</p>			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 15 日	（一）关于修改《公司章程》的议案（二）关于补选郝不景、王金相为公司第三届董事会董事的议案	本次会议采取现场记名投票与网络投票相结合的方式审议并通过了议案。	2014 年 07 月 16 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）公告编号：2014-031
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 18 日	（一）关于辽宁镁质材料基地各业务单元整合的议案（二）关于变更 2014 年度财务报表审计机构的议案	本次会议采取现场记名投票与网络投票相结合的方式审议并通过了议案。	2014 年 11 月 19 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）公告编号：2014-051

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邱世中	5	5	0	0	0	否
柯昌明	5	5	0	0	0	否
郑伟	5	5	0	0	0	否
王金相	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《公司独立董事工作制度》及有关法律、法规的规定，忠实履行了独立董事的职责，认真负责地参加公司股东大会和董事会，忠实履行了独立董事的职责，积极出席公司的相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司相关事项发表了独立意见，维护了公司和股东的利益，尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会。2014年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会议事规则的有关规定开展相关工作。

1、董事会下设的战略委员会履职情况

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

2、董事会下设的提名委员会履职情况

提名委员会成员由3名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会

议事规则》规定履行职责，召开两次提名委员会工作会议。审议了关于董事会换届、聘任高级管理人员的议案，并提交董事会审议。

3、董事会下设的审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中公司独立董事两名，主任由具有专业会计的独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，2014年年度报告期间及报告期内，履行了以下工作职责：

(1) 与年审注册会计师沟通2013年度审计工作计划

2014年2月24日，公司董事会审计委员会召开了2014年第一次审计委员会会议及第一次年度财务报告会议，会计师向审计委员会汇报了北京利尔高温材料股份有限公司2013年年度报告审计计划、人员安排和预审情况，审计委员会委员就预审中的问题、审计过程中需要注意的问题等事项与会计师进行了沟通，并要求会计师注意审计过程中的细节，按照计划的进度完成年报审计工作。

(2) 认真审阅了公司管理层提交的未经审计的2013年度财务报表，经与公司管理层就有关资料进行询问交流后，发表意见如下：公司财务会计报表依照公司新企业会计准则、会计政策、企业会计制度以及财政部发布的有关规定要求，未发现重大错报和漏报情况，所包含的信息能从重大方面反映出公司2013年度财务状况和经营成果，同意以此财务报表为基础，展开2013年年度报告审计工作。

(3) 审计期间保持与会计师事务所的沟通并审阅经初步审计后的财务报表。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与年审注册会计师于2014年4月2日召开了第二次2013年度合并报表审计工作会议，注册会计师向审计委员会汇报了审计中的调整事项，审计委员会就审计过程中发现的问题、审计调整事项以及审计进度进行了沟通和交流，并认真审阅了大华会计师事务所对公司2012年度财务报表审计，发表如下审核意见：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，发表同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计报告意见，并以该审计报告为基础制作公司2013年年度报告和摘要，同时请审计项目组按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司2013年年度报告如期披露。

(4) 审阅公司2013年度审计报告，2014年4月16日，董事会审计委员会召开了年报审计工作第三次工作会议，认真审阅了经大华会计师事务所出具的2013年年度审计报告，同时审议通过了以下决议：

1) 审议通过了大华会计师事务所有限责任公司出具的公司2013年审计报告，并出具如下审阅意见：大华会计师事务所有限责任公司出具的2013年年度审计报告严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，公允地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果，同意以该审计报告为基础制作公司2013年年度报告和摘要。

2) 审议通过了《关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结》；

3) 审议通过了《关于续聘2014年度审计机构的议案》，并提交董事会审议。

(5) 报告期内董事会审计委员会召开5次会议，其他履职情况如下：

1) 2014年度，分别审议了内部审计部提交的《公司2013年度合并报表审计报告》、《公司2013年度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《公司2013年度内部控制的评价报告》、《2013年度对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易及信息披露事务等事项跟踪性审计报告》、《内部审计部2013年度工作总结和2014年度工作计划》、《公司2014年第一季度、半年度及三季度合并报表审计报告》、《公司2014年第一季度、半年度及三季度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《2014年一季度、半年度及三季度对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易及信息披露事务等事项跟踪性审计报告》和审计委员会《关于公司2013年度审计工作的总结》及《2014年度续聘会计师事务所的议案》，并提交董事会审议。。

2) 审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》，完成与公司2013年年度审计机构大华会计师事务所有限公司（以下简称“大华事务所”）协商确定了年报审计工作计划及2013年年度报告审计及相关工作。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中独立董事2名。报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事

会薪酬与考核委员会议事规则》规定履行职责，确保薪酬的有效控制和合理发放。薪酬与考核委员会对本报告期披露的董事、监事及高级管理人员薪酬认真审核，认为：2014年，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，严格执行了股东大会、董事会做出的各项决议，全面完成了公司年度经营目标，所取得的薪酬合理、合法、恰当的反映了董事、监事及高级管理人员的履职情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务独立情况：公司具有独立的生产、采购、营销系统，业务上完全独立于控股股东。2、人员独立情况：公司劳动、人事及工资方面完全独立。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。3、资产独立情况：公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、专利、土地使用权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。4、机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情形；公司独立开设银行账户；依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

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

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制评价报告》全文详见 2015 年 4 月 17 日公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 210597 号
注册会计师姓名	乐超军、刘文豪

审计报告正文

北京利尔高温材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称北京利尔公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京利尔公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北京利尔公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京利尔公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一五年四月十六日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,942,373.17	178,194,653.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	187,339,433.19	205,645,754.06
应收账款	1,069,341,093.55	795,396,527.48
预付款项	34,568,307.25	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	14,110,828.81	11,169,883.13
应收股利		
其他应收款	41,369,902.87	34,795,198.51
买入返售金融资产		
存货	482,780,322.57	375,250,666.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		79,038.68
其他流动资产	511,158,599.96	778,000,000.00
流动资产合计	2,627,610,861.37	2,404,271,390.40
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	49,600,000.00	49,600,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,738,558.60	60,825,888.55
投资性房地产		
固定资产	382,360,779.02	331,427,258.35
在建工程	113,666,467.53	27,748,148.53
工程物资	517,561.55	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	601,819,805.58	572,896,131.31
开发支出		
商誉	10,026,901.97	11,973,196.27
长期待摊费用	51,355,263.14	53,436,488.42

递延所得税资产	15,553,605.89	9,855,048.75
其他非流动资产	119,159,174.18	82,784,275.24
非流动资产合计	1,411,798,117.46	1,200,546,435.42
资产总计	4,039,408,978.83	3,604,817,825.82
流动负债：		
短期借款	134,710,000.00	125,360,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	151,609,681.94	70,792,265.91
应付账款	624,008,802.13	475,881,411.97
预收款项	19,869,669.52	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	12,395,984.03	16,308,083.14
应交税费	78,287,656.99	54,920,925.07
应付利息	5,749,513.21	4,872,379.46
应付股利	44,000.00	44,000.00
其他应付款	63,620,103.94	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,096,295,411.76	838,075,039.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债	5,088,896.74	3,869,970.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,088,896.74	7,869,970.63
负债合计	1,105,384,308.50	845,945,010.08
所有者权益：		
股本	599,279,717.00	599,279,717.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,592,365,036.36	1,592,365,036.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,547,404.28	824,454.40
盈余公积	57,902,131.38	45,683,373.42
一般风险准备		
未分配利润	679,520,450.73	518,828,941.16
归属于母公司所有者权益合计	2,931,614,739.75	2,756,981,522.34
少数股东权益	2,409,930.58	1,891,293.40
所有者权益合计	2,934,024,670.33	2,758,872,815.74
负债和所有者权益总计	4,039,408,978.83	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,734,359.65	45,653,199.80
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	93,206,831.00	121,705,048.40
应收账款	663,120,412.32	483,272,871.69
预付款项	17,114,777.70	7,773,212.58
应收利息	3,690,542.47	8,890,334.25
应收股利		
其他应收款	66,772,718.53	61,491,620.10
存货	173,828,128.78	145,331,810.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	169,000,000.00	632,000,000.00
流动资产合计	1,257,467,770.45	1,506,118,097.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	49,600,000.00	49,600,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,922,224,394.17	1,795,402,913.12
投资性房地产		
固定资产	67,949,021.39	71,636,987.03
在建工程	137,312.98	
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	5,464,585.96	5,609,343.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,493,750.00	30,318,750.00
递延所得税资产	3,550,660.81	2,345,146.80
其他非流动资产	835,655.44	1,400,396.83
非流动资产合计	2,079,255,380.75	1,956,313,536.94
资产总计	3,336,723,151.20	3,462,431,634.12
流动负债：		

短期借款	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,618,026.94	13,000,000.00
应付账款	384,776,583.17	288,254,761.38
预收款项	241,495.78	3,398,546.40
应付职工薪酬	2,902,556.82	7,319,554.21
应交税费	33,114,190.61	19,588,625.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	239,457,845.06	614,701,318.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	729,110,698.38	946,262,806.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	553,581.37	1,333,550.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	553,581.37	1,333,550.14
负债合计	729,664,279.75	947,596,356.43
所有者权益：		
股本	599,279,717.00	599,279,717.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,588,659,326.57	1,588,659,326.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,902,131.38	45,683,373.42
未分配利润	361,217,696.50	281,212,860.70
所有者权益合计	2,607,058,871.45	2,514,835,277.69
负债和所有者权益总计	3,336,723,151.20	3,462,431,634.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,881,981,843.95	1,480,719,158.64
其中：营业收入	1,881,981,843.95	1,480,719,158.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,689,569,019.59	1,306,492,177.12
其中：营业成本	1,193,542,456.89	953,166,403.37
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	23,414,336.89	15,107,014.78
销售费用	237,291,661.08	186,240,260.35
管理费用	194,167,598.05	144,956,379.19
财务费用	10,908,979.18	-3,981,522.06
资产减值损失	30,243,987.50	11,003,641.49
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）	34,281,376.10	19,314,770.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-346,229.95	872,871.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	226,694,200.46	193,541,751.56
加：营业外收入	24,550,479.13	16,255,515.88
其中：非流动资产处置利得	1,485,458.93	2,458,122.41
减：营业外支出	5,069,300.67	2,946,159.14
其中：非流动资产处置损失	4,665,385.26	1,191,754.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	246,175,378.92	206,851,108.30
减：所得税费用	42,782,488.36	33,922,875.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,392,890.56	172,928,233.26
归属于母公司所有者的净利润	202,874,253.38	172,877,864.52
少数股东损益	518,637.18	50,368.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	203,392,890.56	172,928,233.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,874,253.38	172,877,864.52
归属于少数股东的综合收益总额	518,637.18	50,368.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.310
（二）稀释每股收益	0.34	0.310

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵继增

主管会计工作负责人：郭鑫

会计机构负责人：郭鑫

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,083,965,994.89	874,691,396.54
减：营业成本	723,839,443.12	596,332,390.20
营业税金及附加	5,470,318.50	4,694,494.54
销售费用	138,829,643.74	117,509,353.24
管理费用	86,681,098.04	77,918,568.57
财务费用	3,296,997.21	-843,407.67
资产减值损失	8,036,760.11	5,704,329.38
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）	17,009,431.69	14,547,211.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-346,229.95	872,871.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,821,165.86	87,922,879.51
加：营业外收入	6,067,920.59	8,034,951.69
其中：非流动资产处置利得	1,453,861.84	404,926.05
减：营业外支出	1,124,267.40	2,323,957.71
其中：非流动资产处置损失	986,073.40	977,916.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填	139,764,819.05	93,633,873.49

列)		
减：所得税费用	17,577,239.44	12,395,427.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,187,579.61	81,238,445.71
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	122,187,579.61	81,238,445.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	852,886,793.05	722,506,362.63
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	405,215.34	168,498.98
收到其他与经营活动有关的现金	32,536,576.69	114,314,445.36
经营活动现金流入小计	885,828,585.08	836,989,306.97
购买商品、接受劳务支付的现金	408,493,433.52	264,072,231.52
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	177,314,341.67	128,821,550.83
支付的各项税费	165,676,594.76	128,802,244.14
支付其他与经营活动有关的现金	149,402,051.65	151,233,413.33
经营活动现金流出小计	900,886,421.60	672,929,439.82
经营活动产生的现金流量净额	-15,057,836.52	164,059,867.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,485,200,000.00	511,000,000.00
取得投资收益收到的现金	32,342,671.11	7,365,014.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,538.00	3,051,379.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,517,627,209.11	521,416,394.07
购建固定资产、无形资产和其他	85,379,657.37	33,693,091.95

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,219,258,900.00	1,284,388,304.30
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	53,151,584.69	41,862,762.30
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,357,790,142.06	1,359,944,158.55
投资活动产生的现金流量净额	159,837,067.05	-838,527,764.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,973,000.00	104,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,122,182.25	21,676,968.67
筹资活动现金流入小计	194,095,182.25	126,176,968.67
偿还债务支付的现金	158,160,000.00	124,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,767,398.85	32,501,662.02
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	129,639,629.47	32,322,182.25
筹资活动现金流出小计	326,567,028.32	189,323,844.27
筹资活动产生的现金流量净额	-132,471,846.07	-63,146,875.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,054.46	-462,879.55
五、现金及现金等价物净增加额	12,224,330.00	-738,077,652.48
加：期初现金及现金等价物余额	145,072,471.33	883,150,123.81
六、期末现金及现金等价物余额	157,296,801.33	145,072,471.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	420,024,729.65	363,425,122.74

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	251,742,183.32	610,156,679.27
经营活动现金流入小计	671,766,912.97	973,581,802.01
购买商品、接受劳务支付的现金	141,985,088.20	107,212,583.59
支付给职工以及为职工支付的现金	105,615,249.46	80,131,494.73
支付的各项税费	66,888,505.74	65,277,384.97
支付其他与经营活动有关的现金	706,471,805.56	98,044,434.05
经营活动现金流出小计	1,020,960,648.96	350,665,897.34
经营活动产生的现金流量净额	-349,193,735.99	622,915,904.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	855,200,000.00	499,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,555,453.42	6,847,784.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,500.00	2,360,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,076,013.23
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	877,785,953.42	510,283,797.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,295,642.00	3,813,837.00
投资支付的现金	519,167,711.00	1,207,168,304.30
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	522,463,353.00	1,210,982,141.30
投资活动产生的现金流量净额	355,322,600.42	-700,698,343.97
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	55,463,000.00	20,000,000.00
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	61,963,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,427,650.12	27,168,933.33

支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	6,500,000.00
筹资活动现金流出小计	40,427,650.12	63,668,933.33
筹资活动产生的现金流量净额	21,535,349.88	-43,668,933.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,054.46	-462,879.55
五、现金及现金等价物净增加额	27,581,159.85	-121,914,252.18
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	66,734,359.65	39,153,199.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）							1,722,949.88	12,218,757.96			160,691,509.57	518,637.18	175,151,854.59
（一）综合收益总额											202,874,253.38	518,637.18	203,392,890.56
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								12,218,757.96		-42,182,743.81		-29,963,985.85	
1. 提取盈余公积								12,218,757.96		-12,218,757.96			
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													
(四) 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													
(五) 专项储备								1,722,949.88					1,722,949.88
1. 本期提取								1,722,949.88					1,722,949.88
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	599,279,717.00				1,592,365,036.36			2,547,404.28	57,902,131.38		679,520,450.73	2,409,930.58	2,934,024,670.33

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	540,000,000.00				1,018,567,054.44				37,559,528.85		381,074,921.21	8,680,589.39	1,985,882,093.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											172,877,864.52	50,368.74	172,928,233.26
（二）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. 股东投入的普通股	59,279,717.00				573,797,981.92							-6,839,664.73	626,238,034.19
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备							824,454.40						824,454.40
1. 本期提取							824,454.40						824,454.40
2. 本期使用													
（六）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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	599,279,717.00				1,588,659,326.57				45,683,373.42	281,212,860.70	2,514,835,277.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	599,279,717.00				1,588,659,326.57				45,683,373.42	281,212,860.70	2,514,835,277.69

	717.00				,326.57				3.42	,860.70	,277.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									12,218,757.96	80,004,835.80	92,223,593.76
(一)综合收益总额										122,187,579.61	122,187,579.61
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									12,218,757.96	-42,182,743.81	-29,963,985.85
1. 提取盈余公积									12,218,757.96	-12,218,757.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,963,985.85	-29,963,985.85
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	599,279,717.00				1,588,659,326.57				57,902,131.38	361,217,696.50	2,607,058,871.45

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	540,000,000.00				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、本年期初余额	540,000,000.00				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）综合收益总额										81,238,445.71	81,238,445.71
（二）所有者投入和减少资本	59,279,717.00				574,346,621.49						633,626,338.49
1. 股东投入的普通股	59,279,717.00				574,346,621.49						633,626,338.49
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-27,000,000.00	-27,000,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）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	

三、公司基本情况

北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年12月28日由赵继增等共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：110114001748483。2010年4月23日在深圳证券交易所上市。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)。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数599,279,717.00股，注册资本为599,279,717.00元，注册地：北京市昌平区小汤山镇小汤山工业园四号楼。本公司主要经营活动为：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与销售，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整体承包业务。本公司的母公司为北京利尔高温材料股份有限公司，本公司的实际控制人为赵继增。

本财务报表业经公司董事会于2015年4月16日批准报出。

子公司名称
洛阳利尔耐火材料有限公司
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司
辽宁中兴矿业集团有限公司
海城市中兴高档镁质砖有限公司
海城市中兴镁质合成材料有限公司
海城中兴重型机械有限公司
辽宁金宏矿业有限公司
上海利尔耐火材料有限公司
上海利尔新材料有限公司
上海新泰山高温工程材料有限公司
马鞍山利尔开元新材料有限公司

辽宁利尔高温材料有限公司

西峡县东山矿业有限公司

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本小节附注“收入、其他重要的会计政策和会计估计及重要会计政策变更和会计估计变更”

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方即可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资

资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长

期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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（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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。）折算。

处置境外经营时，将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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	其他方法
正常信用风险组合	账龄分析法

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原

	实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益
--	------------------------------------

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：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

存货发出时按加权平均法

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00%	4.85
生产设备	年限平均法	5-20	3.00%	19.4-4.85
运输工具	年限平均法	5	3.00%	19.4
电子设备及其他	年限平均法	5	3.00%	19.4

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	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

每年度终了，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，本年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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括租赁费和矿山道路。

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
矿山道路	20年	

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定

予以确认和计量。

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

m

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第39号——公允价值计量》、

《企业会计准则第40号——合营安排》、

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）	董事会决议《关于会计政策变更的议案》	可供出售金融资产	49,600,000.00
		长期股权投资	-49,600,000.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	董事会决议《关于会计政策变更的议案》	递延收益	4,000,000.00
		其他非流动负债	-4,000,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及2013年度净利润未产生影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司本部	15%
上海利尔耐火材料有限公司	15%
洛阳利尔耐火材料有限公司	15%
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%
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%
上海新泰山高温工程材料有限公司	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%
海城市中兴镁质合成材料有限公司	15%
海城中兴重型机械有限公司	25%
辽宁金宏矿业有限公司	25%

2、税收优惠

*1、2014年10月30日，本公司取得编号为GR201411001863号高新技术企业证书，从2014年度起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*2、2012年9月23日，本公司之子公司上海利尔耐火材料有限公司（以下简称上海利尔）取得编号为GF201231000173的高新技术企业证书，从2012年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*3、2014年7月31日，本公司之子公司洛阳利尔耐火材料有限公司（以下简称洛阳利尔）取得编号为GR201441000076的高新技术企业证书，从2014年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*4、2014年7月2日，本公司之子公司马鞍山利尔开元新材料有限公司（以下简称马鞍山利尔）取得编号为GF201434000260的高新技术企业证书，从2014年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

*5、2014年10月22日，海城市中兴高档镁质砖有限公司取得编号为GR201421000011的高新技术企业证书，有效期自2014年至2016年，期间享受15%的企业所得税优惠税率。

*6、2014年10月22日，海城市中兴镁质合成材料有限公司取得编号为GR201421000011的高新技术企业证书，有效期自2014年至2016年，期间享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	401,722.52	502,598.53
银行存款	156,895,078.81	144,569,872.80
其他货币资金	129,645,571.84	33,122,182.25
合计	286,942,373.17	178,194,653.58

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	117,033,384.45	204,445,754.06
商业承兑票据	70,306,048.74	1,200,000.00
合计	187,339,433.19	205,645,754.06

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	616,580,095.65	
商业承兑票据	89,884,552.37	70,306,048.74
合计	706,464,648.02	70,306,048.74

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,112,622,258.60	99.81%	43,281,165.05	3.89%	1,069,341,093.55	825,395,514.83	99.89%	30,145,369.93	3.65%	795,250,144.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,086,410.47	0.19%	2,086,410.47	100.00%		903,124.23	0.11%	756,741.65	83.79%	146,382.58
合计	1,114,708,669.07	100.00%	45,367,575.52	4.07%	1,069,341,093.55	826,298,639.06	100.00%	30,902,111.58	3.74%	795,396,527.48

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	976,743,251.91	19,683,946.14	2.02%
1 年以内小计	976,743,251.91	19,683,946.14	2.02%
1 至 2 年	95,687,549.96	8,933,489.83	9.34%
2 至 3 年	28,141,707.62	5,628,341.52	20.00%
3 至 4 年	5,028,507.08	2,514,253.55	50.00%
4 至 5 年	2,500,540.09	2,000,432.07	80.00%
5 年以上	4,520,701.94	4,520,701.94	100.00%

合计	1,112,622,258.60	43,281,165.05	3.89%
----	------------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,671,833.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	206,369.94

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
唐山不锈钢有限责任公司	46,499,708.01	4.17%	929,994.16
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司(原料部)	43,431,106.43	3.90%	868,622.13
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	43,332,912.79	3.89%	866,658.26
首钢股份公司迁安钢铁公司	29,165,461.07	2.62%	583,309.22
南京钢铁股份有限公司	27,746,121.28	2.49%	554,922.43
合计	190,175,309.58	17.07%	3,803,506.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,600,300.33	76.95%	23,394,440.55	90.89%
1至2年	6,962,875.59	20.14%	296,261.10	1.15%
2至3年	52,534.70	0.15%	804,969.43	3.13%
3年以上	952,596.63	2.76%	1,243,997.36	4.83%
合计	34,568,307.25	--	25,739,668.44	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
洛阳市顺兴商贸有限公司	6,096,000.00	17.63%
大石桥市兴刚耐火材料有限公司	3,976,726.58	11.50%
北京希萌瑞杰科技有限公司	3,474,337.88	10.05%
山东钢铁股份有限公司济南分公司	2,848,473.14	8.24%
英特斯诺普（上海）流量控制技术有限公司	1,300,000.00	3.76%
合计	17,695,537.60	51.19%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

定期存款	749,009.62	92,998.88
银行理财利息	13,361,819.19	11,076,884.25
合计	14,110,828.81	11,169,883.13

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,635,428.75	96.72%	8,265,525.88	16.65%	41,369,902.87	41,396,048.49	100.00%	6,600,849.98	15.95%	34,795,198.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,838.85	3.28%	1,680,838.85	100.00%						
合计	51,316,267.60	100.00%	9,946,364.73	19.38%	41,369,902.87	41,396,048.49	100.00%	6,600,849.98	15.95%	34,795,198.51

	67.60		4.73		2.87	048.49		.98		51
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	30,547,303.55	625,591.76	2.05%
1 年以内小计	30,547,303.55	625,591.76	2.05%
1 至 2 年	7,574,824.96	757,482.49	10.00%
2 至 3 年	3,466,722.77	693,344.55	20.00%
3 至 4 年	3,429,862.79	1,714,931.40	50.00%
4 至 5 年	712,695.02	570,156.02	80.00%
5 年以上	3,904,019.66	3,904,019.66	100.00%
合计	49,635,428.75	8,265,525.88	16.65%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,345,514.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	14,179,278.68	10,507,413.35
业务借款	26,051,629.92	19,598,008.08
个人及单位欠款	1,536,682.47	2,539,186.39
其他往来款	9,548,676.53	8,751,440.67
合计	51,316,267.60	41,396,048.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位名称	款项性质		账龄		
青岛钰也发展股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.90%	40,000.00
鞍山财政局	保证金	1,538,000.00	1-2 年, 3-4 年, 5 年以上	3.00%	373,800.00
江东冶金材料总厂	暂借款	1,277,635.00	5 年以上	2.49%	1,277,635.00
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	保证金	1,131,000.00	2-3 年	2.20%	226,200.00
孝义市京山耐火材料有限公司	往来款	1,047,215.90	3 年以上	2.04%	523,607.95
合计	--	6,993,850.90	--	13.63%	2,441,242.95

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

10、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	137,095,072.03	749,889.53	136,345,182.50	106,831,911.66		106,831,911.66
在产品	47,262,558.13		47,262,558.13	40,657,794.99		40,657,794.99
库存商品	290,729,986.04	6,377,870.25	284,352,115.79	216,488,596.10	108,415.34	216,380,180.76
周转材料	13,422,931.45		13,422,931.45	11,380,779.11		11,380,779.11
委托加工物资	1,397,534.70		1,397,534.70			
合计	489,908,082.35	7,127,759.78	482,780,322.57	375,359,081.86	108,415.34	375,250,666.52

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		749,889.53				749,889.53
库存商品	108,415.34	6,269,454.91				6,377,870.25
合计	108,415.34	7,019,344.44				7,127,759.78

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额

其他说明:

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		79,038.68
合计		79,038.68

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	505,000,000.00	778,000,000.00
增值税留抵税额	6,050,357.38	
预交企业所得税	108,242.58	
合计	511,158,599.96	778,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	49,600,000.00		49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00
按成本计量的	49,600,000.00		49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00
合计	49,600,000.00		49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工	公允价值	累计计入其他综合收益	已计提减值金额
------------	-------------	------	------------	---------

	具的摊余成本		的公允价值变动金额	
--	--------	--	-----------	--

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中关村兴 业（北京） 投资管理 有限公司	49,600,000 .00			49,600,000 .00					19.78%	1,600,000. 00
合计	49,600,000 .00			49,600,000 .00					--	1,600,000. 00

(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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 （个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
内蒙古包 钢利尔高 温材料有 限公司	60,825,88 8.55			203,522.0 0						61,029,41 0.62	
小计	60,825,88 8.55			203,522.0 0						61,029,41 0.62	
二、联营企业											
青岛斯迪 尔新材料 有限公司		7,258,900 .00		-549,752. 02						6,709,147 .98	
小计		7,258,900 .00		-549,752. 02						6,709,147 .98	
合计	60,825,88 8.55	7,258,900 .00		-346,229. 95						67,738,55 8.60	

其他说明

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	219,068,538.00	283,143,701.32	12,920,124.74	23,009,158.25		538,141,522.31
2.本期增加金额	47,812,795.36	72,663,269.15	5,605,575.80	4,863,315.16		130,944,955.47
(1) 购置	10,450,895.61	36,085,040.97	4,637,679.32	4,863,315.16		56,036,931.06
(2) 在建工程转入	8,518,738.13	15,339,956.77	16,690.65			23,875,385.55
(3) 企业合并增加	28,843,161.62	21,238,271.41	951,205.83			51,032,638.86
3.本期减少金额		14,529,130.23	715,472.39	6,506,858.64		21,751,461.26
(1) 处置或报废		14,529,130.23	715,472.39	6,506,858.64		21,751,461.26
4.期末余额	266,881,333.36	341,277,840.24	17,810,228.15	21,365,614.77		647,335,016.52
二、累计折旧						
1.期初余额	56,347,358.68	134,396,924.17	6,848,164.63	9,121,816.48		206,714,263.96
2.本期增加金额	18,649,746.45	33,991,089.14	3,239,885.60	3,983,437.06		59,864,158.25
(1) 计提	12,892,362.32	24,444,360.61	2,347,813.05	3,983,437.06		43,667,973.04
(2) 企业合并增加	5,757,384.13	9,546,728.53	892,072.55			16,196,185.21
3.本期减少金额		7,680,833.47	692,650.50	3,408,101.65		11,781,585.62
(1) 处置或报废		7,680,833.47	692,650.50	3,408,101.65		11,781,585.62
4.期末余额	74,997,105.13	160,707,179.84	9,395,399.73	9,697,151.89		254,796,836.59
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	1,581,977.18	8,601,431.83	3,824.08			10,187,233.09
(1) 计提	92,424.03	3,473,623.60				3,566,047.63
企业合并增加	1,489,553.15	5,127,808.23	3,824.08			6,621,185.46
3.本期减少金额		9,832.18				9,832.18
(1) 处置或报废		9,832.18				9,832.18
4.期末余额	1,581,977.18	8,591,599.65	3,824.08			10,177,400.91

四、账面价值						
1.期末账面价值	190,302,251.05	171,979,060.75	8,411,004.34	11,668,462.88		382,360,779.02
2.期初账面价值	162,721,179.32	148,746,777.15	6,071,960.11	13,887,341.77		331,427,258.35

(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	账面价值	备注
机器设备	22,198,857.21	10,047,078.22	4,386,219.01	7,765,559.98	
合计	22,198,857.21	10,047,078.22	4,386,219.01	7,765,559.98	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

19、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5000吨多晶硅项目	15,272,277.12		15,272,277.12	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				45,000.00		45,000.00

辽宁镁质耐火材料基地	94,756,394.08		94,756,394.08	11,701,150.80		11,701,150.80
1000 吨压力机工程				48,000.00		48,000.00
45m3 梭式窑炉工程				163,461.54		163,461.54
配电工程				134,615.38		134,615.38
机床工程				1,280,210.81		1,280,210.81
厂房改扩建及配套项目	3,157,676.01		3,157,676.01			
东院破碎车间	137,312.98		137,312.98			
自动化生产线	285,421.36		285,421.36			
压力机自动化	57,385.98		57,385.98			
合计	113,666,467.53		113,666,467.53	27,748,148.53		27,748,148.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
职工宿舍	800.00	45,000.00	5,849.40 0.00	5,894.40 0.00			100.00%	100.00%				
5000 吨多晶硅项目	138,976.00	9,175.31 7.80	6,096.95 9.32			15,272.2 77.12	1.10%	1.10%				
辽宁镁质耐火材料基地	39,819.80	11,701.1 50.80	83,055.2 43.28	21,290.5 88.26		94,756.3 94.08	23.80%	23.80%				
厂房改扩建及配套项目	432.60		3,157.67 6.01			3,157.67 6.01	72.99%	72.99%				
合计	180,028.40	20,921.4 68.60	98,159.2 78.61	27,184.9 88.26		113,186.3 347.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

20、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	517,561.55	
合计	517,561.55	

其他说明：

21、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	201,005,632.57			410,508,775.18	611,514,407.75
2.本期增加金额	46,425,570.00				46,425,570.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	46,425,570.00				46,425,570.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	247,431,202.57			410,508,775.18	657,939,977.75
二、累计摊销					

1.期初余额	26,126,109.36			12,492,167.08	38,618,276.44
2.本期增加金额	8,865,007.33			8,636,888.40	17,501,895.73
(1) 计提	5,284,712.78			8,636,888.40	13,921,601.18
(2) 企业合并增加	3,580,294.55				3,580,294.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,991,116.69			21,129,055.48	56,120,172.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	212,440,085.88			389,379,719.70	601,819,805.58
2.期初账面价值	174,879,523.21			398,016,608.10	572,896,131.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	25,857,450.74	正在办理中

其他说明：

23、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

24、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
非同一控制下企 业合并形成的商 誉		1,946,294.30				1,946,294.30
合计		1,946,294.30				1,946,294.30

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	30,318,750.00		825,000.00		29,493,750.00
矿山道路	19,215,880.09		1,052,924.95		18,162,955.14
占用山场补偿款	2,683,333.33		140,000.33		2,543,333.00
第六掌子面道路	1,218,525.00		63,300.00		1,155,225.00
合计	53,436,488.42		2,081,225.28		51,355,263.14

其他说明

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,448,337.46	9,508,721.27	37,323,585.23	5,848,868.14
内部交易未实现利润	433,590.68	108,397.67	641,315.31	124,688.23
可抵扣亏损	29,117,413.72	5,936,486.95	21,739,080.92	3,842,442.38
土地复垦费			156,200.00	39,050.00
合计	86,999,341.86	15,553,605.89	59,860,181.46	9,855,048.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,938,719.27	1,940,807.89	13,265,219.91	1,989,782.99
应收利息	13,361,819.19	3,132,242.69	11,076,884.25	1,880,187.64
其他	105,641.06	15,846.16		
合计	26,406,179.52	5,088,896.74	24,342,104.16	3,869,970.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,553,605.89		9,855,048.75
递延所得税负债		5,088,896.74		3,869,970.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	55,455,254.00	56,634,106.52
预付工程款	22,835,193.67	14,599,168.72
预付设备款	40,656,226.51	11,551,000.00
预付工程物资款	212,500.00	
合计	119,159,174.18	82,784,275.24

其他说明：

28、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	74,710,000.00	107,860,000.00
信用借款	60,000,000.00	17,500,000.00
合计	134,710,000.00	125,360,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
海城市中兴镁质合成材料有限公司	4,200,000.00	7.61%	2007年06月30日	
合计	4,200,000.00	--	--	--

其他说明：

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21101200600002608号借款合同和21906200600000256号抵押合同，以企业自有设备为抵押借款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。至2007年6月30日借款到期日，合成材料公司归还借款150万元，剩余950万元借款到期后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。截至本期末，海城市中兴镁质合成材料有限公司尚有借款本金4,200,000.00元、利息5,713,763.21元未归还，无其他纠纷。2015年3月2日，本公司全部归还了上述借款和利息。µm

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,618,026.94	
银行承兑汇票	140,991,655.00	70,792,265.91
合计	151,609,681.94	70,792,265.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	566,848,590.00	438,701,195.06
1—2 年（含	40,191,828.26	25,784,748.22
2—3 年（含	8,906,823.26	6,810,790.51
3 年以上	8,061,560.61	4,584,678.18
合计	624,008,802.13	475,881,411.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大石桥市金华宇耐火材料有限公司	3,379,837.57	未结算
亨特利（海城）镁矿有限公司	2,730,608.00	未结算

青岛正望钢水控制股份有限公司	2,608,857.69	未结算
海城市鹏程镁矿有限公司	2,003,522.40	未结算
西峡县鑫盛化冶材料有限公司	1,713,897.42	未结算
合计	12,436,723.08	--

其他说明：

32、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,829,427.56	18,228,769.24
1—2 年（含）	5,698,187.61	1,985,543.36
2—3 年（含）	275,554.35	125,673.06
	66,500.00	
合计	19,869,669.52	20,339,985.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东华工程科技股份有限公司	2,259,230.76	尚未发货
中盐昆山有限公司	1,320,970.00	尚未发货
安徽六国化工股份有限公司	1,055,000.00	尚未发货
黑崎播磨（上海）企业管理有限公司	804,105.79	尚未发货
鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	783,000.00	尚未发货
合计	6,222,306.55	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

33、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,302,302.98	168,874,795.32	172,753,524.55	12,423,573.75
二、离职后福利-设定提存计划	5,780.16	6,604,240.88	6,637,610.76	-27,589.72
合计	16,308,083.14	175,479,036.20	179,391,135.31	12,395,984.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,894,135.51	162,501,497.71	165,906,258.65	11,489,374.57
2、职工福利费		2,539,346.76	2,539,346.76	
3、社会保险费	1,243.58	3,513,402.64	3,511,387.72	3,258.50
其中：医疗保险费	1,243.58	2,426,327.57	2,424,312.65	3,258.50
工伤保险费	1,319.13	869,447.02	870,766.15	
生育保险费	-1,319.13	217,628.05	216,308.92	
4、住房公积金	344,950.00	97,126.00	445,870.00	-3,794.00
5、工会经费和职工教育经费	1,061,973.89	223,422.21	350,661.42	934,734.68
合计	16,302,302.98	168,874,795.32	172,753,524.55	12,423,573.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,062.39	6,202,183.54	6,236,749.28	-29,503.35
2、失业保险费	717.77	402,057.34	400,861.48	1,913.63
合计	5,780.16	6,604,240.88	6,637,610.76	-27,589.72

其他说明：

34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,725,024.02	35,661,574.64
营业税	40,011.72	40,011.72
企业所得税	20,679,198.75	9,463,510.12
个人所得税	712,404.06	261,797.28
城市维护建设税	2,079,009.20	1,512,422.85
房产税	785,177.98	490,427.90
教育费附加及地方教育费附加	2,324,218.26	1,900,217.02
资源税	167,615.25	1,843,570.30
土地使用税	2,181,444.80	1,376,746.23
矿产资源补偿费	1,299,954.79	1,164,049.67
其他	1,293,598.16	1,206,597.34
合计	78,287,656.99	54,920,925.07

其他说明：

35、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,749,513.21	4,872,379.46
合计	5,749,513.21	4,872,379.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
海城市中兴镁质合成材料有限公司	5,713,763.21	详见本附注五、十八、短期借款
合计	5,713,763.21	--

其他说明：

注：本公司已于2015年3月2日归还上述逾期借款本金。

36、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马鞍山利尔原自然人股东	44,000.00	44,000.00
合计	44,000.00	44,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

37、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	378,900.00	263,900.00
财政暂借款	53,158,795.00	55,829,295.00
代扣代缴款	130,632.65	197,433.02
单位往来款	305,050.05	120,000.00
垫付款项	1,104,922.47	1,198,279.91
个人往来	1,608,453.94	938,581.67
履约保证金	3,670,159.00	2,515,000.00
水土流失费	36,928.80	293,951.05
土地复垦费		156,200.00
未付山场补偿款		666,615.00
其他往来	3,226,262.03	7,376,732.59
合计	63,620,103.94	69,555,988.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊川县产业集聚区	53,158,795.00	暂借款
开原化工机械有限公司	500,000.00	未到期
股权转让款	1,021,087.00	尚未支付
增碳剂落标款	177,986.05	尚未支付
合计	54,857,868.05	--

其他说明

38、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

其他说明：

40、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

42、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

43、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

46、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

47、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,000,000.00			4,000,000.00	项目补助
合计	4,000,000.00			4,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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	与资产相关
合计	4,000,000.00				4,000,000.00	--

其他说明：

48、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

49、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

50、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

51、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,588,659,326.57			1,588,659,326.57
其他资本公积	3,705,709.79			3,705,709.79
合计	1,592,365,036.36			1,592,365,036.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

54、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	824,454.40	1,722,949.88		2,547,404.28
合计	824,454.40	1,722,949.88		2,547,404.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,683,373.42	12,218,757.96		57,902,131.38
合计	45,683,373.42	12,218,757.96		57,902,131.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	518,828,941.16	381,074,921.21
调整后期初未分配利润	518,828,941.16	381,074,921.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,874,253.38	172,877,864.52
减：提取法定盈余公积	12,218,757.96	8,123,844.57
应付普通股股利	29,963,985.85	27,000,000.00
期末未分配利润	679,520,450.73	518,828,941.16

调整期初未分配利润明细：

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

57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,841,721,903.35	1,160,408,676.32	1,471,831,879.75	944,919,506.80
其他业务	40,259,940.60	33,133,780.57	8,887,278.89	8,246,896.57
合计	1,881,981,843.95	1,193,542,456.89	1,480,719,158.64	953,166,403.37

58、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	30,450.00	64,061.79
城市维护建设税	4,755,816.25	4,253,083.02
教育费附加	5,276,902.99	4,714,171.44
资源税	13,351,167.65	6,073,714.38
其他税费		1,984.15
合计	23,414,336.89	15,107,014.78

其他说明：

59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,720,733.28	46,851,882.33
办公费	8,369,679.47	5,977,614.54
差旅费	6,110,021.96	8,198,792.69
物料消耗	6,504,322.47	5,113,045.87
施工费	33,567,695.53	32,368,662.13
业务招待费	17,687,792.05	15,607,728.61
运输、装卸费	74,004,990.47	58,103,617.79
包装费	11,650.49	1,531,346.77
车辆费	2,762,580.75	3,589,860.23
佣金	4,229,823.20	3,066,795.77
折旧费用	703,702.77	497,052.44
租赁费	510,164.12	736,776.64
广告宣传费	74,362.26	183,241.03
会议费		9,760.00
其他	8,034,142.26	4,404,083.51
合计	237,291,661.08	186,240,260.35

其他说明：

60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,071,245.33	26,343,723.86
办公费	5,465,376.24	3,955,990.82
差旅费	5,143,682.44	4,278,755.88
研究开发费	90,695,136.73	68,582,713.44
会议费	339,345.00	1,591,072.00
业务招待费	3,281,214.25	2,528,459.15
车辆费	2,893,428.28	2,867,758.34
税费	10,405,200.80	5,805,654.03
物料消耗	2,290,532.14	1,732,998.31
机构服务费	4,097,827.40	3,026,373.48
折旧、摊销费	27,970,671.48	15,279,404.17
修理费	1,579,503.07	2,030,168.11
抚恤金	2,149,315.47	1,420,665.80
其他	11,785,119.42	5,512,641.80
合计	194,167,598.05	144,956,379.19

其他说明：

61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,009,703.03	5,662,851.26
减：利息收入	3,217,016.80	13,089,662.20
汇兑损益	-93,206.59	1,420,708.21
其他	4,209,499.54	2,024,580.67
合计	10,908,979.18	-3,981,522.06

其他说明：

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,009,504.63	12,631,968.82
二、存货跌价损失	6,722,140.94	-1,628,327.33
七、固定资产减值损失	3,566,047.63	
十三、商誉减值损失	1,946,294.30	
合计	30,243,987.50	11,003,641.49

其他说明：

63、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

其他说明：

64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-346,229.95	872,871.55
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,600,000.00	
银行理财产品利息收入	33,027,606.05	18,441,898.49
合计	34,281,376.10	19,314,770.04

其他说明：

65、营业外收入

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	1,485,458.93	2,458,122.41	1,485,458.93
其中：固定资产处置利得	1,485,458.93	705,157.29	1,485,458.93
无形资产处置利得		1,752,965.12	
政府补助	11,441,844.00	13,424,165.88	11,441,844.00
非同一控制企业合并支付对 价小于被合并方公允价值的 差额	556,223.16		
其他	11,066,953.04	373,227.59	11,623,176.20
合计	24,550,479.13	16,255,515.88	24,550,479.13

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
昌平区产业转型升级专项资金	4,259,922.00		与收益相关
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
海城市科学技术局科技项目经费	1,300,000.00		与收益相关
镁质材料公共研发服务平台专项资金	1,000,000.00		与收益相关
国际科技合作专项拨款	800,000.00		与收益相关
"小巨人"企业培育工程	800,000.00		与收益相关
年产 2 万吨无铬化优质耐火材料项目	800,000.00		与收益相关
中关村科技园区管委会补助	350,000.00		与收益相关
职工培训补贴	136,522.00		与收益相关
开发区建设投资有限公司 12 年促进产业转移政策兑现款	100,000.00		与收益相关
开发区建设投资公司企业扶持奖励款	50,000.00		与收益相关
洛龙财政局专项资金	33,000.00	177,565.88	与收益相关
《纳米孔绝热板的制备及应用研究》项目补助	30,000.00		与收益相关
鞍山科技局科技进步奖励	30,000.00		与收益相关
科技局奖励	21,000.00		与收益相关
辽宁省科学技术厅科技奖	20,000.00		与收益相关
辽宁省外国专家局引智拨款资助	10,000.00		与收益相关
鞍山市人力资源和社会保障局引智经费	10,000.00		与收益相关
专利奖励	4,000.00		与收益相关
马鞍山经济技术开发区管理委员会财政局岗位补贴款	2,400.00		与收益相关
开发区财政局党建补助款	2,000.00		与收益相关
开发区管委会财政局专利资助款	1,500.00	1,500.00	与收益相关

马鞍山开发区财政局专利补助款	1,500.00		与收益相关
收北京科学技术委员会 2013 年高新技术成果转化专项资金		3,000,000.00	与收益相关
北京昌平科技委员会产业转型升级政策资金		2,074,000.00	与收益相关
海城财政引进人才资金拨款		2,000,000.00	与收益相关
《科技小巨人培育企业》项目补助		1,080,000.00	与收益相关
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
昌平区经济和信息化委员会产业转型升级专项资金		1,000,000.00	与收益相关
"小巨人"培育企业奖励资金通知		500,000.00	与收益相关
昌平小汤山镇政府补助		450,000.00	与收益相关
2013 年特色产业中小企业发展项目资金通知		400,000.00	与收益相关
实施"小巨人"企业培育工程的意见		150,000.00	与收益相关
洛阳市首批小巨人企业培育对象通知		120,000.00	与收益相关
中关村知识产权存进局专利补助		60,000.00	与收益相关
上海宝山区节能减排项目补助		54,100.00	与收益相关
《纳米晶高红外辐射率节能涂料的产业化关键技术研究》项目补助		20,000.00	与收益相关
马鞍山经济开发区管委会财政局安全达标奖励		12,000.00	与收益相关
省镁办培训项目扶持资金		10,000.00	与收益相关
中国技术交易所国内专利促进资金		5,000.00	与收益相关
合计	11,441,844.00	13,424,165.88	--

其他说明：

66、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	4,665,385.26	1,191,754.30	4,665,385.26
其中：固定资产处置损失	4,665,385.26	1,191,754.30	4,665,385.26
债务重组损失		183,383.90	
对外捐赠	50,000.00	70,000.00	50,000.00
其中：公益性捐赠支出	50,000.00	70,000.00	50,000.00
其他	353,915.41	1,501,020.94	353,915.41
合计	5,069,300.67	2,946,159.14	5,069,300.67

其他说明：

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,262,119.39	30,914,495.48
递延所得税费用	-4,479,631.03	3,008,379.56
合计	42,782,488.36	33,922,875.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	246,175,378.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,573,853.25
子公司适用不同税率的影响	-69,616.11
调整以前期间所得税的影响	518,031.51
非应税收入的影响	-188,065.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,687,898.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,566,054.49
研发费加计扣除的影响	-6,706,713.97

累计可弥补亏损等确认的递延所得税费用	401,046.24
所得税费用	42,782,488.36

其他说明

68、其他综合收益

详见附注。

69、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,441,844.00	12,424,100.00
保证金及押金	7,017,461.58	38,071,855.40
利息收入	2,507,090.47	14,611,116.76
单位及个人往来	9,824,360.13	45,651,340.91
代收代付款	458,494.47	2,150,919.54
其他	1,287,326.04	1,405,112.75
合计	32,536,576.69	114,314,445.36

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	本期发生额	上期发生额
办公费	14,224,415.91	12,021,090.20
差旅费及交通费	20,340,503.21	16,610,696.08
业务招待费	23,859,710.84	15,984,130.35
运输费	34,233,522.72	22,041,307.78
机构服务费	6,158,015.15	8,990,262.44
银行手续费及其他	1,925,974.65	309,645.74
单位及个人往来	6,582,551.46	45,997,349.58
保证金	8,789,720.00	2,502,300.00
捐款	50,000.00	50,000.00
广告宣传费	269,073.26	1,252,474.01
资源费	1,350,060.00	644,100.00

配额费	2,028,970.00	531,384.00
佣金	3,469,263.75	9,855,986.33
物料消耗	4,260,238.32	5,014,951.84
抚恤金及补偿金	728,002.72	2,392,554.43
研究开发费	2,850,312.21	83,460.57
其他	18,281,717.45	6,951,719.98
合计	149,402,051.65	151,233,413.33

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	33,122,182.25	21,676,968.67
合计	33,122,182.25	21,676,968.67

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	本期发生额	上期发生额
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	129,639,629.47	32,322,182.25
合计	129,639,629.47	32,322,182.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

70、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	203,392,890.56	172,928,233.26
加：资产减值准备	30,243,987.50	11,003,641.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,667,973.04	26,423,567.66
无形资产摊销	13,921,601.18	7,328,087.85
长期待摊费用摊销	2,081,225.28	1,420,379.77
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）	-436,674.00	-1,142,212.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,512,503.47	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,213,799.15	5,760,762.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,281,376.10	-19,314,770.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,177,555.60	1,408,517.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,218,926.11	1,114,878.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,992,394.15	-7,126,559.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,158,833.84	-777,889,686.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-122,263,909.12	742,145,027.35
经营活动产生的现金流量净额	-15,057,836.52	164,059,867.15
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	157,296,801.33	145,072,471.33
减：现金的期初余额	145,072,471.33	883,150,123.81
现金及现金等价物净增加额	12,224,330.00	-738,077,652.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	61,390,000.00
其中：	--
上海新泰山高温工程材料有限公司	61,390,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,238,415.31
其中：	--
上海新泰山高温工程材料有限公司	8,238,415.31
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	53,151,584.69

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	157,296,801.33	145,072,471.33
其中：库存现金	401,722.52	502,598.53
可随时用于支付的银行存款	156,895,078.81	144,569,872.80
三、期末现金及现金等价物余额	157,296,801.33	145,072,471.33

其他说明：

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

72、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,645,571.84	承兑保证金

固定资产	38,017,262.50	借款抵押
无形资产	23,418,257.03	借款抵押
合计	191,081,091.37	--

其他说明：

73、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,053.79	6.0963	30,809.45
其中：美元	5,251,441.19	6.6475	34,908,824.70
其中：日元	345,100.00	0.0514	17,738.14

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

74、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

75、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海新泰山高温工程材料有限公司	2014年03月31日	61,390,000.00	100.00%	现金收购	2014年03月31日	取得控制权	17,194,443.02	-192,744.01

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

项 目	上海新泰山高温工程材料有限公司
合并成本	61,390,000.00
—现金	61,390,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	61,390,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	61,946,223.16
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	556,223.16

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	上海新泰山高温工程材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	8,238,415.31	8,238,415.31
应收款项	207,500.00	207,500.00
存货	2,259,402.84	2,259,402.84
固定资产	28,495,233.80	28,495,233.80
无形资产	42,845,275.45	17,180,570.00
递延所得税资产	2,142,859.29	2,142,859.29
负债：		
借款	22,242,463.53	22,242,463.53
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	61,946,223.16	36,281,517.71
减：少数股东权益		
取得的净资产	61,946,223.16	36,281,517.71

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

2014年2月25日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2014]第010064号《资产评估报告》，截止评估基准日2014年1月31日，上海新泰山高温工程材料有限公司净资产为62,346,101.33元，根据评估基准日各项可辨认资产、负债的公允价值为基础持续计算所确定的合并日2014年3月31日可辨认净资产公允价值为61,946,223.16元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
洛阳利尔耐火材料有限公司	河南	洛阳市高新技术产业开发区洛龙科技园区	工业生产企业	100.00%		投资设立
辽宁利尔高温材料有限公司	海城	海城市牌楼镇牌楼村	工业生产企业	100.00%		投资设立
上海利尔新材料有限公司	上海	上海市宝山区长建路 199 号 2 幢 A-8 厂房	工业生产企业	100.00%		投资设立
上海利尔耐火材料有限公司	上海	上海市宝山区沪太路 9088 号	工业生产企业	98.38%		购买
辽宁中兴矿业集团有限公司	海城	辽宁省海城市八里镇王家坎村	工业生产企业	100.00%		购买
海城市中兴高档镁质砖有限公司	海城	辽宁省海城市八里镇王家坎村	工业生产企业		100.00%	购买

海城市中兴镁质合成材料有限公司	海城	辽宁省海城市八里镇王家坎村	工业生产企业		100.00%	购买
海城中兴重型机械有限公司	海城	辽宁省海城市八里镇王家坎村	工业生产企业		100.00%	购买
辽宁金宏矿业有 限公司	海城	辽宁省海城市马 凤镇王官村	工业生产企业	100.00%		购买
西峡县东山矿业 有限公司	南阳	南阳西峡重阳镇 香坊村	工业生产企业	100.00%		购买
马鞍山利尔开元 新材料有限公司	马鞍山	安徽省马鞍山市 经济技术开发区 雨田路 151 号	工业生产企业	100.00%		购买
洛阳利尔中晶光 伏材料有限公司	洛阳	洛阳市伊川县白 沙镇产业集聚区	工业生产企业	100.00%		购买
上海新泰山高温 工程材料有限公 司	上海	上海市宝山区海 莲路 357 号	工业生产企业	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
上海利尔耐火材料有限 公司	1.62%	518,637.18	1,512,000.00	2,409,930.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
上海利	216,863,	13,363,4	230,227,	81,466,1		81,466,1	166,555,	12,910,9	179,466,	62,719,7		62,719,7

尔耐火材料有限公司	865.42	60.87	326.29	80.17		80.17	299.38	63.79	263.17	57.71		57.71
-----------	--------	-------	--------	-------	--	-------	--------	-------	--------	-------	--	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海利尔耐火材料有限公司	238,920,675.77	32,014,640.66	32,014,640.66	-2,030,122.02	197,983,317.85	30,737,679.40	30,737,679.40	5,985,090.19

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	包头	包头市稀土高新区希望园区	生产性企业	50.00%		权益法
青岛斯迪尔新材料有限公司	青岛	青岛市黄岛区泊里镇东庄村东滨海大道以南横河西路南端	生产性企业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

合营公司包钢利尔有关重要事项说明：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司
流动资产	443,903,457.83	494,845,444.21
其中：现金和现金等价物	23,111,245.58	110,853,329.04
非流动资产	166,183,338.39	104,148,069.93
资产合计	610,086,796.22	598,993,514.14
流动负债	488,027,974.99	477,341,737.04
非流动负债		
负债合计	488,027,974.99	477,341,737.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	122,058,821.23	121,651,777.10

按持股比例计算的净资产份额	61,029,410.62	60,825,888.55
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	61,029,410.62	60,825,888.55
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	395,326,751.88	511,631,682.31
财务费用	-1,205,898.94	-4,734,836.13
所得税费用	138,001.11	2,344,065.43
净利润	407,044.13	30,396.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	407,044.13	30,396.93
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	青岛斯迪尔新材料有限公司	
流动资产	36,970,770.57	
非流动资产	28,662,304.48	
资产合计	65,633,075.05	
流动负债	51,941,017.95	
非流动负债		
负债合计	51,941,017.95	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	13,692,057.10	
按持股比例计算的净资产份额	6,709,107.98	
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,709,147.98	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,121,942.90	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,121,942.90	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

截止2014年12月31日，本公司不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司

面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2014年度及2013年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	美元	日元	合计	美元	日元	合计
货币资金	5,053.79		5,053.79	5102.74		5102.74
应收账款	5,251,441.19	345,100.00	5,596,541.19	6,065,482.17	517,600.00	6,583,082.17
合 计	5,256,494.98	345,100.00	5,601,594.98	6,070,584.91	517,600.00	6,588,184.91

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润13.67万元。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司整体上市，没有母公司。本公司的实际控制人是赵继增

本企业最终控制方是赵继增。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

赵继增	董事长
牛俊高	董事、总裁
李胜男	董事
赵世杰	董事、副总裁
赵 伟	董事
汪正峰	董事、副总裁
郝不景	董事、副总裁
邱世中	独立董事
柯昌明	独立董事
郑伟	独立董事
王金相	独立董事
李苗春	监事
寇志奇	监事
陈东明	监事
张建超	副总裁、董事会秘书
郭 鑫	财务总监
陈 嗣	副总裁
丰文祥	副总裁
何会敏	副总裁
张广智	原董事
殷瑞钰	原独立董事
孙加林	原独立董事
吴维春	原独立董事
宋 飞	副总裁

其他说明

1、公司独立董事王金相先生、邱世中先生已提交书面辞职报告，王金相先生、邱世中先生辞去独立董事职务后，将导致公司独立董事人数未达到董事会成员总人数的三分之一，不能满足法定要求。根据相关法律法规以及《公司章程》的规定，王金相先生、邱世中先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事，接替其职务后方能生效。在此之前，王金相先生、邱世中先生将继续履行其作为独立董事的相关职责。

2、公司于2015年3月16日收到公司监事会主席李苗春女士的书面辞职报告。由于李苗春女士的辞职导致公司监事会成员低于法定人数，根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，李苗春女士的辞职报告将在公司股东大会选举出新任监事后生效，在此之前，李苗春女士仍将继续履行监事、监事会主席职责。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	购买商品	962,810.18	169,005.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	销售商品	21,248,637.85	15,524,234.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

截止2014年12月31日，本公司无受托管理/承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

截止2014年12月31日，本公司无委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

截止2014年12月31日，本公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
本公司作为被担保方				

本公司作为被担保方

单位：元

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				

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
(7) 关键管理人员报酬			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(8) 其他关联交易		

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	36,065,583.71	2,874,125.27	25,337,060.75	1,080,637.75

	温材料有限公司			
--	---------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	120,184.45	197,736.33

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止报告期末，尚未到期的抵押借款明细如下：

贷款银行	金额	借款人	借款日	约定还款日	利率	借款类别	抵押物（担保人）
辽阳银行鞍山分行	14,000,000.00	辽宁中兴矿业有限公司	2014/12/25	2015/12/24	7.2800%	抵押	土地、房产
辽阳银行鞍山分行湖南支行	10,000,000.00	辽宁中兴矿业有限公司	2014/3/25	2015/3/23	7.8000%	抵押	土地使用权、办公楼、综合楼、其他房产、锅炉房
辽阳银行鞍山分行湖南支行	5,000,000.00	辽宁中兴矿业有限公司	2014/5/20	2015/4/21	7.8000%	抵押	土地、办公楼、厂房、破粉楼、原料库房
辽阳银行鞍山分行湖南支行	12,500,000.00	辽宁中兴矿业有限公司	2014/4/22	2015/4/21	7.8000%	抵押	土地、办公楼、厂房、破粉楼、原料库房
辽阳银行鞍山分行湖南支行	5,000,000.00	辽宁中兴矿业有限公司	2014/4/22	2015-3-23	7.8000%	抵押	土地、办公楼、厂房、破粉楼、原料库房
辽阳银行鞍山湖南支行	15,000,000.00	辽宁利尔高温材料有限公司	2014/9/9	2015/9/4	7.8000%	抵押	海城市中兴高档镁质砖有限公司车

							间库房、土地
上海农村商业银行宝山支行	6,000,000.00	新泰山高温工程材料有限公司	2010.7.14	2015.7.14	6.4%	抵押	抵押物：房产及相应土地 担保人：武本有
徽商银行开发区支行	9,010,000.00	马鞍山利尔开元新材料有限公司	2014/12/26	2015/12/26	6.1%	抵押	抵押物：房产及建设用地使用权
中国农业银行海城市支行	4,200,000.00	海城市中兴镁质合成材料有限公司	2006/6/30	2007/6/30	7.605%	抵押	设备
合计	80,710,000.00						

资产负债表日不存在除上述之外的其他重要的对外承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	89,884,552.37
合计	-	89,884,552.37

截止资产负债表日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票金额为89,884,552.37元，除此之外，公司不存在其他的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

股票和债券的发行	公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司符合向合格投资者公开发行公司债券条件的议案》、《关于向合格投资者公开发行公司债券的议案》，公司拟公开发行不超过11亿元(含11亿元)人民币的公司债券，本次发行公司债券需提交公司股东大会审议。		
重要担保	公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，公司拟为子公司青岛斯迪尔新材料有限公司（以下简称“青岛斯迪尔”）申请贷款提供担保，担保额度不超过人民币8,400万元。青岛斯迪尔、青岛特殊钢铁有限公司（或其母公司）及青岛坤博进出口有限公司为公司本次担保提供反担保。		

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	683,491,013.88	100.00%	20,370,601.56	2.98%	663,120,412.32	496,850,541.86	100.00%	13,577,670.17	2.73%	483,272,871.69
合计	683,491,013.88	100.00%	20,370,601.56	2.98%	663,120,412.32	496,850,541.86	100.00%	13,577,670.17	2.73%	483,272,871.69

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	617,333,083.50	12,346,661.67	2.00%
1 年以内小计	617,333,083.50	12,346,661.67	2.00%
1 至 2 年	32,360,152.65	3,236,015.27	10.00%
2 至 3 年	19,309,419.49	3,861,883.90	20.00%
3 至 4 年	503,358.46	251,679.23	50.00%
4 至 5 年	35,569.15	28,455.32	80.00%
5 年以上	645,906.17	645,906.17	100.00%
合计	670,187,489.42	20,370,601.56	3.04%

确定该组合依据的说明：

截止报告期末，应收账款账面余额为683,491,013.88元，其中13,303,524.46为应收子公司货款。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,792,931.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
唐山不锈钢有限责任公司	46,499,708.01	6.80%	929,994.16
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	43,431,106.43	6.35%	868,622.13
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	43,332,912.79	6.34%	866,658.26
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	34,212,306.73	5.01%	2,666,652.11
首钢股份公司迁安钢铁公司	29,165,461.07	4.27%	583,309.22
合计	196,641,495.03	28.77%	5,915,235.87

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,073,189.05	100.00%	3,300,470.52	4.71%	66,772,718.53	63,548,261.90	100.00%	2,056,641.80	3.24%	61,491,620.10

合计	70,073,189.05	100.00%	3,300,470.52	4.71%	66,772,718.53	63,548,261.90	100.00%	2,056,641.80	3.24%	61,491,620.10
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	17,311,588.58	346,231.77	2.00%
1 年以内小计	17,311,588.58	346,231.77	2.00%
1 至 2 年	2,045,091.47	204,509.15	10.00%
2 至 3 年	2,145,384.50	429,076.90	20.00%
3 至 4 年	1,218,204.48	609,102.24	50.00%
4 至 5 年	399,403.00	319,522.40	80.00%
5 年以上	1,392,028.06	1,392,028.06	100.00%
合计	24,511,700.09	3,300,470.52	13.46%

确定该组合依据的说明：

截止报告期末，其他应收款账面余额为70,073,189.05元，其中45,561,488.96为应收子公司往来款。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,243,828.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	45,628,226.49	46,612,000.00
业务借款	15,030,873.33	10,715,716.13
保证金及押金	4,985,903.00	3,215,903.00
其他往来款项	4,428,186.23	3,004,642.77
合计	70,073,189.05	63,548,261.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
孝义市京山耐火材料有限公司	预付款项	1,047,215.90	3 年以上	1.49%	1,047,215.90
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	保证金	1,131,000.00	2-3 年	1.61%	226,200.00
乌克兰办事处	备用金	977,475.84	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.39%	123,344.89
俄罗斯办事处	备用金	545,963.81	2-3 年、3 年以上	0.78%	239,364.45
青岛钰也发展股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.85%	40,000.00
合计	--	5,701,655.55	--	8.12%	1,676,125.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,854,485,835.57		1,854,485,835.57	1,734,577,024.57		1,734,577,024.57
对联营、合营企业投资	67,738,558.60		67,738,558.60	60,825,888.55		60,825,888.55
合计	1,922,224,394.17		1,922,224,394.17	1,795,402,913.12		1,795,402,913.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
洛阳利尔耐火材料有限公司	64,883,444.00	58,518,811.00		123,402,255.00		
上海利尔耐火材料有限公司	34,531,402.48			34,531,402.48		
辽宁利尔高温材料有限公司	238,198,000.00			238,198,000.00		
马鞍山开元新材料科技有限公司	82,388,304.30			82,388,304.30		
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	605,685,350.00			605,685,350.00		
上海利尔新材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西峡县东山矿业有限公司	2,520,000.00			2,520,000.00		
辽宁金宏矿业有限公司	415,030,807.09			415,030,807.09		
辽宁中兴矿业集团有限公司	241,339,716.70			241,339,716.70		
上海新泰山高温		61,390,000.00		61,390,000.00		

工程材料有限公司					
合计	1,734,577,024.57	119,908,811.00		1,854,485,835.57	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
内蒙古包 钢利尔高 温材料有 限公司	60,825,88 8.55			203,522.0 7						61,029,41 0.62	
小计	60,825,88 8.55			203,522.0 7						61,029,41 0.62	
二、联营企业											
青岛斯迪 尔新材料 有限公司		7,258,900 .00		-549,752. 02						6,709,147 .98	
小计		7,258,900 .00		-549,752. 02						6,709,147 .98	
合计	60,825,88 8.55	7,258,900 .00		-346,229. 95						67,738,55 8.60	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,057,259,265.09	701,032,328.57	866,691,504.45	589,423,906.03
其他业务	26,706,729.80	22,807,114.55	7,999,892.09	6,908,484.17
合计	1,083,965,994.89	723,839,443.12	874,691,396.54	596,332,390.20

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-346,229.95	872,871.55
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,063,778.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,600,000.00	
银行理财产品利息收入	15,755,661.64	15,738,118.35
合计	17,009,431.69	14,547,211.23

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,179,926.33	
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）	11,441,844.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	556,223.16	
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	33,027,606.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,663,037.63	
减：所得税影响额	10,350,629.78	
少数股东权益影响额	19,241.77	
合计	42,138,912.96	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.70%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	899,827,092.48	178,194,653.58	286,942,373.17
应收票据	206,241,999.68	205,645,754.06	187,339,433.19
应收账款	544,722,421.95	795,396,527.48	1,069,341,093.55
预付款项	83,235,592.52	25,739,668.44	34,568,307.25
应收利息	2,890,349.51	11,169,883.13	14,110,828.81
其他应收款	53,919,732.99	34,795,198.51	41,369,902.87
存货	292,549,035.59	375,250,666.52	482,780,322.57
一年内到期的非流动资产		79,038.68	
其他流动资产		778,000,000.00	511,158,599.96

流动资产合计	2,083,386,224.72	2,404,271,390.40	2,627,610,861.37
非流动资产:			
可供出售金融资产	49,600,000.00	49,600,000.00	49,600,000.00
长期股权投资	59,953,017.00	60,825,888.55	67,738,558.60
固定资产	133,132,854.06	331,427,258.35	382,360,779.02
在建工程	10,149,540.98	27,748,148.53	113,666,467.53
工程物资	150,000.00		517,561.55
无形资产	143,811,820.97	572,896,131.31	601,819,805.58
商誉		11,973,196.27	10,026,901.97
长期待摊费用	31,143,750.00	53,436,488.42	51,355,263.14
递延所得税资产	5,253,612.85	9,855,048.75	15,553,605.89
其他非流动资产		82,784,275.24	119,159,174.18
非流动资产合计	433,194,595.86	1,200,546,435.42	1,411,798,117.46
资产总计	2,516,580,820.58	3,604,817,825.82	4,039,408,978.83
流动负债:			
短期借款	39,000,000.00	125,360,000.00	134,710,000.00
应付票据	45,609,537.33	70,792,265.91	151,609,681.94
应付账款	313,401,520.84	475,881,411.97	624,008,802.13
预收款项	25,699,513.83	20,339,985.66	19,869,669.52
应付职工薪酬	7,420,591.88	16,308,083.14	12,395,984.03
应交税费	33,031,726.69	54,920,925.07	78,287,656.99
应付利息		4,872,379.46	5,749,513.21
应付股利	44,000.00	44,000.00	44,000.00
其他应付款	59,745,429.39	69,555,988.24	63,620,103.94
一年内到期的非流动 负债			6,000,000.00
流动负债合计	523,952,319.96	838,075,039.45	1,096,295,411.76
非流动负债:			
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债	2,746,406.73	3,869,970.63	5,088,896.74
非流动负债合计	6,746,406.73	7,869,970.63	9,088,896.74
负债合计	530,698,726.69	845,945,010.08	1,105,384,308.50
所有者权益:			
股本	540,000,000.00	599,279,717.00	599,279,717.00

资本公积	1,018,567,054.44	1,592,365,036.36	1,592,365,036.36
专项储备		824,454.40	2,547,404.28
盈余公积	37,559,528.85	45,683,373.42	57,902,131.38
未分配利润	381,074,921.21	518,828,941.16	679,520,450.73
归属于母公司所有者权益合计	1,977,201,504.50	2,756,981,522.34	2,931,614,739.75
少数股东权益	8,680,589.39	1,891,293.40	2,409,930.58
所有者权益合计	1,985,882,093.89	2,758,872,815.74	2,934,024,670.33
负债和所有者权益总计	2,516,580,820.58	3,604,817,825.82	4,039,408,978.83

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2014年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京利尔高温材料股份有限公司

法定代表人：赵继增

2015年4月16日