



北京利尔高温材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录.....	146

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
中兴合成材料	指	本公司的子公司海城市中兴镁质合成材料有限公司
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	本公司的联营公司青岛斯迪尔新材料有限公司
包钢利尔	指	本公司的合营公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	北京利尔	股票代码	002392
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京利尔高温材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北京利尔		
公司的外文名称（如有）	Beijing Lier High-temperature Materials Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	赵继增		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	935,855,003.74	931,219,546.15	0.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,559,073.71	97,006,670.67	-14.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,490,785.82	81,877,702.96	-16.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,399,618.76	-54,471,916.94	40.52%
基本每股收益（元/股）	0.069	0.081	-14.81%
稀释每股收益（元/股）	0.069	0.081	-14.81%
加权平均净资产收益率	2.85%	3.26%	-0.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,770,560,909.01	4,709,920,254.31	1.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,938,096,139.06	2,855,537,065.35	2.89%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,297,541.17	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,891,400.00	
债务重组损益	-530,570.80	
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	13,937,757.40	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,714.67	
减：所得税影响额	3,945,214.85	
少数股东权益影响额（税后）	910.36	
合计	14,068,287.89	--

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

2016年上半年，在宏观经济增速放缓的新常态下，公司管理团队按照公司董事会确定的目标任务，带领全体员工以全员创新、精细管理、降本增效为工作重心，扎实推进各项工作，公司经营保持了稳步健康发展的态势，取得了较好的经营成绩。

报告期内，公司实现营业总收入93,585.50万元，较去年同期增长0.5%，实现归属于上市公司股东的净利润8,255.91万元，同比下降14.89%。

报告期末，公司资产总额477,056.09万元，负债总额182,942.96万元，归属于上市公司股东的所有者权益总额293,809.61万元，资产负债率38.35%，公司财务状况良好。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现营业总收入93,585.50万元，较去年同期增长0.50%，实现归属于上市公司股东的净利润8,255.91万元，同比下降14.89%。与行业整体经营情况相比，取得了较好的经营成绩。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	935,855,003.74	931,219,546.15	0.50%	
营业成本	597,492,942.31	618,079,577.37	-3.33%	
销售费用	119,142,475.39	110,433,985.08	7.89%	
管理费用	94,745,015.58	97,034,017.26	-2.36%	
财务费用	17,529,528.52	6,469,922.52	170.94%	主要系本期增加公司债利息所致。
所得税费用	11,297,767.04	11,748,425.94	-3.84%	
研发投入	44,386,102.24	49,274,136.75	-9.92%	
经营活动产生的现金流量净额	-32,399,618.76	-54,471,916.94	40.52%	主要系本期经营活动现金流入增幅大于现金流出增幅所致。
投资活动产生的现金流量净额	-238,828,970.69	-69,075,035.42	-245.75%	主要系本期购买理财金额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	79,667,993.43	101,326,563.00	-21.38%	
现金及现金等价物净增加额	-191,560,596.02	-22,220,389.36	-762.09%	主要系本期投资活动现金净流出金额较大所致。
资产减值损失	13,301,682.51	6,039,777.90	120.23%	主要系本期一年内应收

				款项坏账准备计提比例由 2% 变为 5% 所致。
投资收益	1,591,217.05	11,611,572.63	-86.30%	主要系本报告期合营企业包钢利尔及联营企业青岛斯迪尔亏损导致。
营业外收入	5,469,166.70	9,734,119.40	-43.81%	主要系本期政府补助减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2015年年度报告中披露的2016年的经营计划为力争全年实现营业收入18.00亿元，实现归属于上市公司股东的净利润1.20亿元。经过半年的努力，营业收入完成全年计划的51.99%，净利润完成全年计划的68.80%，较好的完成了公司年度经营指标。

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	894,142,096.98	558,976,944.66	37.48%	1.76%	-1.96%	2.37%
其他	41,712,906.76	38,515,997.65	7.66%	-8.02%	-8.20%	0.18%
分产品						
不定形耐火材料	380,736,859.07	248,837,228.32	34.64%	2.45%	-2.44%	3.27%
定型耐火制品	367,861,309.01	242,418,991.38	34.10%	4.67%	-0.32%	3.30%
功能耐火材料	141,663,500.24	64,418,080.19	54.53%	3.53%	-1.42%	2.28%
其他	45,593,335.42	41,818,642.42	8.28%	-15.69%	-13.82%	-2.00%
分地区						
国内	889,843,208.83	573,418,067.72	35.56%	4.34%	2.80%	0.97%
国外	46,011,794.91	24,074,874.59	47.68%	-35.36%	-55.67%	23.97%

四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下五个方面：

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“共利共赢，卓尔不群”的核心价值观；凝聚合力，执行力强；不断进行管理创新；形成科学的决策管理机制和先进的企业文化。

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。

近年来，公司每年组织实施40余项的新产品开发、工艺技术研究、节能降耗等科研开发项目，取得了一大批具有自主知识产权和核心技术的科技成果，截止2016年6月底，公司获得授权专利87项（其中发明专利16项），鉴定成果30余项，高新技术产品32个，新产品100余种，国家级、省部级各种奖项37项。

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。

5、完善的产业链优势

公司着力于打造“矿石开采—矿石精加工—高档镁质、高铝质合成原料的生产—高档耐火材料生产和销售—客户现场施工与服务”的全产业链型基地建设，通过优化资源配置、理顺产业链、缩短管理流程从而进一步提升运营能力、提高管理效率、降低运营成本。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(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
民生银行	无	否	加银资管汇赢	9,300	2015年01月16日	2016年01月16日	年化率	9,300		579.66	579.66
民生银行	无	否	非凡资产管理季增利	5,790	2015年10月19日	2016年01月18日	年化率	5,790		66.4	66.4
民生银行	无	否	理财非凡资产管理半年增利191期	8,400	2015年07月27日	2016年01月27日	年化率	8,400		207.61	207.61
民生银行	无	否	非凡资产管理季增利	3,900	2015年10月29日	2016年01月28日	年化率	3,900		44.73	44.73
农业银行	无	否	农业银行理财“本利丰.181天	1,000	2015年08月01日	2016年01月29日	年化率	1,000		19.34	19.34
交通银行	无	否	蕴通财富日增利S款	19,000	2015年12月31日	2016年02月01日	年化率	19,000		66.63	66.63
民生银行	无	否	非凡理财双月增利219期	10,000	2016年02月01日	2016年04月01日	年化率	10,000		69.04	69.04
交通银行	无	否	久久养老月丰70天	15,000	2016年02月01日	2016年04月11日	年化率	15,000		109.32	109.32
民生银行	无	否	非凡资产管理季增利	5,000	2015年12月07日	2016年04月12日	年化率	5,000		75.08	75.08

交通银行	无	否	日增利 S 款	15,000	2016 年 04 月 13 日	2016 年 04 月 13 日	年化率	15,000		3.7	3.7
民生银行	无	否	非凡资产管理季增利	4,900	2015 年 12 月 17 日	2016 年 04 月 22 日	年化率	4,900		73.58	73.58
民生银行	无	否	非凡理财季增利	10,000	2016 年 02 月 01 日	2016 年 04 月 30 日	年化率	10,000		105.86	105.86
交通银行	无	否	日增利提升	7,900	2016 年 02 月 01 日	2016 年 05 月 03 日	年化率	7,900		68.44	68.44
民生银行	无	否	非凡理财 126 天增利	4,300	2016 年 02 月 01 日	2016 年 06 月 05 日	年化率	4,300		62.34	62.34
交通银行	无	否	日增利提升 92 天	15,000	2016 年 04 月 25 日	2016 年 07 月 26 日	年化率			138	
交通银行	无	否	日增利提升 92 天	7,900	2016 年 05 月 16 日	2016 年 08 月 17 日	年化率			72.68	
农业银行	无	否	“本利丰步步高”理财	718.5	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 01 日	年化率			31.51	
民生银行	无	否	加银资管-民生保腾	10,000	2016 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 13 日	年化率			440	
民生银行	无	否	加银资管-民生保腾	5,000	2016 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 14 日	年化率			215	
民生银行	无	否	非凡资产管理季增利	5,000	2016 年 05 月 03 日	2016 年 08 月 03 日	年化率			47.37	
民生银行	无	否	加银资管-民生保腾	10,000	2016 年 05 月 06 日	2017 年 02 月 09 日	年化率			313.4	
民生银行	无	否	加银资管-民生保腾	4,300	2016 年 06 月 08 日	2017 年 02 月 14 日	年化率			121.72	
农业银行	无	否	“本利丰步步高”理财	1,019.7	2016 年 06 月 18 日	2016 年 12 月 01 日	年化率			15.21	
合计				178,428.2	--	--	--	119,490		2,946.62	1,551.73
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）	2016 年 04 月 27 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	647.87
已累计投入募集资金总额	90,373.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	38,507.53
累计变更用途的募集资金总额比例	28.71%
募集资金总体使用情况说明	
无	

(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	是
永久性补充流动资金	否		5,420.84		5,420.85	100.00%	2013 年 10 月 18 日		是	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		是	否
马鞍山滑动水口功能	否		4,000		4,018.32	100.46%	2014 年		是	否

耐火材料产能提升项目							12月31日			
60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	是	16,785.48	5,796.62		5,796.62	100.00%			是	是
永久性补充流动资金	否		18,770.03		18,770.06	100.00%	2013年12月27日		是	否
4,000吨/年优质耐火材料项目	否	2,865.85	2,865.85		2,865.85	100.00%	2011年06月30日		是	否
10,000吨/年高档陶瓷纤维及制品	是	4,520.01							否	是
2.5万吨/年RH精炼无铬环保耐材	否		5,851.88		5,864.73	101.17%	2014年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	39,795.27	50,400.27		50,431.48	--	--	0	--	--
超募资金投向										
投资内蒙古包钢利尔高温材料有限公司		7,500	7,500		7,500	100.00%				否
收购洛阳利尔公司少数股东股权		357.53	357.53		357.53	100.00%				否
对洛阳利尔耐火材料有限公司增资		1,862.86	1,862.86		1,862.86	100.00%				否
洛阳利尔公司透气砖生产线扩建工程		1,000	1,003.56		1,003.56	100.00%			是	否
60,000吨/年炉外精炼优质耐火材料项目		7,034.32								是
设立上海利尔新材料有限公司		5,000	5,000		3,496.86	69.94%			否	否
收购马鞍山开元新材料有限公司		2,000	2,000		2,000	100.00%				否
收购伊川建合公司		568.54	568.54		568.54	100.00%				否
5000吨/年多晶硅工程		60,000	60,000	647.87	11,652.71	19.42%			否	否
归还银行贷款(如有)		2,500	2,500		2,500	100.00%				否
补充流动资金(如有)		9,000	9,000		9,000	100.00%				否
超募资金投向小计	--	96,823.25	89,792.49	647.87	39,942.06	--	--	0	--	--
合计	--	136,618.52	140,192.76	647.87	90,373.54	--	--	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;公司 5000 万元出资已经全部投出,上表 69.94% 的投资进度为实际支出金额占 5000 万元出资总额的比例。</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)”。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</p>

	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”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<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，变更为公司在辽宁省海城市经济开发区独资设立辽宁利尔高温材料有限公司进行实施，投资总额变更为 23,819.80 万元，资金由首次公开发行股票募集资金分配给原“45,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目”项目的 16,785.48 万元以及超募资金中的 7,034.32 万元投资上述项目。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”。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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>为保证项目可以顺利实施，公司在募投资金到位以前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010 年 4 月 29 日，在公司第一届董事会第十三次会议通过，将募集资金 6,284.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构民生证券有限责任公司及全体独立董事对此均出具了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<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</p>

	<p>公司保荐机构和保荐代表人。本次闲置募集资金暂时补充流动资金事项已结束。2. 2012 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目中的闲置募集资金 3,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限六个月，自 2012 年 12 月 10 日至 2013 年 6 月 9 日。截止到 2013 年 5 月 23 日，公司已将用于补充流动资金的 3,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了本公司保荐机构和保荐代表人。本次闲置募集资金暂时补充流动资金事项已结束。3. 2013 年 5 月 30 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目中的闲置募集资金 5,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限十二个月，自 2013 年 5 月 30 日至 2014 年 5 月 29 日。截止到 2013 年 10 月 31 日，公司已将用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了本公司保荐机构和保荐代表人。本次闲置募集资金暂时补充流动资金事项已结束。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。截止到 2015 年 8 月 25 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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及委托理财中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	45,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	5,796.62		5,796.62	100.00%			否	否
永久补充流动资金	60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	18,770.03		18,770.06	100.00%			是	否
收购马鞍山	10,000 吨/	2,238.83		2,238.83	100.00%			是	否

利尔少数股东股权	年连铸功能耐火材料项目								
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		4,018.31	100.00%			否	否
永久补充流动资金	10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目	5,420.84		5,420.84	100.00%			是	否
2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目	10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目	5,851.88		5,864.73	100.00%			否	否
合计	--	42,078.2	0	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。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</p>								

要，急需增加滑动水口产能，以适应公司钢包耐火材料整体承包业务的发展需要。3) 提高募集资金使用效率，提升公司盈利能力，将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金变更为收购马鞍山利尔少数股东权益并对其增资，有利于提高募集资金的使用效率，不影响原募集资金项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，能够增加公司钢包用功能耐火材料的产能，有效提升公司的盈利能力。决策程序及信息披露情况详见 2013-017 号公告。3.2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司拟对“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”进行变更。将该项目拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”。截至 2013 年 8 月 31 日，该项目未投入募集资金为 7,928.89 万元，公司拟使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资，由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”，将马鞍山利尔的滑动水口产能由目前的 3,000 吨/年增加至 8,000 吨/年。本次变更募投项目金额总计 4,000 万元，占原募投项目投资金额的 25.6%。变更募投项目“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金用途的原因：1)、技术进步，10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目投资降低。2)、完善公司产品结构，提升整体承包配套能力。3)、根据市场需求变化情况，公司拟将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”，提高资金使用效率。同时公司将根据市场需求的提升，使用自有资金提升该项目的产能，满足公司整体配套能力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)、本项目是绿色节能环保新型耐火材料。3)、新项目的市场前景广阔，经济效益显著。4)、随着公司钢包耐火材料整体承包业务的快速发展，对精炼钢水用耐火材料的需求也越来越大，“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”可以完善公司的产品结构，更好地满足公司整体承包的需求，进一步提升公司的盈利能力。决策程序及信息披露情况详见 2013-066 号公告。报告期实施对洛阳利尔增资。

6、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将该募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。公司拟终止实施“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 187,700,346.22 元（包括剩余募集资金 180,231,794.25 元，及扣除银行手续费

	后的利息收入 7,468,551.97 元) 永久补充公司流动资金, 主要用于补充建设完善辽宁镁质耐火材料基地和扩大生产经营规模所需资金。终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”的原因: 1)、“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”产能通过公司的行业整合已经完成。2)、公司建设完善辽宁镁质耐火材料基地对资金的需求。为了合理有效配置公司内部资源, 避免重复投资和重复建设, 公司决定终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”。同时为了提高募集资金使用效率, 加快公司辽宁镁质耐火材料基地的建设步伐, 提升公司的盈利能力, 公司将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息永久补充流动资金。决策程序及信息披露情况详见 2013-066 号公告。报告期实施补充流动资金的程序。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

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

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
洛阳利尔	子公司		耐火材料开发与生产销售	138,000,000.00	572,740,074.54	373,235,254.45	178,469,401.67	26,417,875.47	22,822,220.31
上海利尔	子公司		耐火材料开发与生产销售	106,600,000.00	349,921,803.47	187,355,569.61	138,351,430.96	13,063,161.06	11,125,594.08

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	10.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,511.34	至	15,828.1
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,389.18		
业绩变动的的原因说明	下半年宏观经济下行压力依然较大，公司下游钢铁、建材等行业产能过剩依然突出，公司将通过持续创新，提升精细化管理水平，不断增强盈利能力。		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
本公司起诉唐山松汀钢铁有限公司欠货款一案	932.597285	否	2016年6月16日,迁安市人民法院已审结。	判决唐山松汀钢铁有限公司偿还本公司货款922.997285万元。本报告期尚未执行。	2016年7月25日,本公司递交强制执行申请书,申请强制执行。截止本报告披露日尚未执行。		

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛斯迪尔新材料有限公司	2015年03月11日	8,400	2015年03月30日	7,500	连带责任保证	是	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,340		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		8,400		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		7,500		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海利尔耐火材料有限公司	2015年06月19日	4,000	2015年06月19日	2,000	连带责任保证	是	否	否
马鞍山利尔开元新材料有限公司	2016年04月27日	1,500	2016年05月06日	0	连带责任保证	是	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	5,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,000					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	1,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,340					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	13,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,500					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			3.23%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、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	2013 年 05 月 17	2013 年 8 月 6	严格遵守

		<p>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 48 个月，且审计机构对金宏矿业 2016 年度实际盈利情况出具专项审核报告后，增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的北京利尔股份数量的 30%。</p> <p>（4）自本次交易股份发行完成之日起满 60 个月，且审计机构对金宏矿业 2017 年度实际盈利情况出具专项审核报告后，增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的北京利尔股份数量的 30%。在利润承诺期内，如金宏矿业实际净利润数不足承诺净利润数，本人根据《利润补偿协议》之约定进行补偿。该年度实际增加解除锁定的股份数量应扣除当年股份补偿数；不足扣减的，当年不解除锁定。</p>	日	日-2018 年 8 月 5 日	了承诺
	李雅君	<p>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。</p>	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、李雅君	<p>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</p>	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺

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

		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。			
	李胜男	业绩补偿承诺：金宏矿业在 2013、2014、2016、2017 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、2016 年度及 2017 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。	2013 年 05 月 17 日	2013 年 8 月 6 日-2018 年 8 月 5 日	严格遵守了承诺
	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	2012 年 12 月 10 日	长期有效	严格遵守了承诺

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

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、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
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》	2016年01月11日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-001
关于股东减持且持股比例低于5%的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年01月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-002
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》	2016年02月04日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-003
第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年02月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-004
第三届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年02月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-005
关于会计估计变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年02月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-006
2015 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2016年02月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-007
关于2015年年度报告延期披露的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年03月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-008
2015 年度业绩快报修正公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月22日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-009
第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-010
第三届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-011
2015 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-012
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》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-013
关于为子公司向银行申请综合授信额度提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-014
关于召开2015年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-015
关于举办2015年年度报告网	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-016

上说明会的公告	报》			
关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买银行理财产品的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-017
关于公司 2015 年度计提减值准备的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-018
2016年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-019
关于股东减持且持股比例低于5%的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-020
关于持股5%以上股东所持股份解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年04月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-021
2015年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年05月19日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-022
关于深圳证券交易所2015年年报问询函的回复公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年06月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-023
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》	2016年06月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-024
关于公司债券评级结果调整的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2016年06月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	2016-025

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
北京利尔高温材料股份有限公司公开发行2015年公司债券(第一期)	15利尔01	112266	2015年08月12日	2020年08月12日	54,631.49	5.25%	本期债券票面利率为5.25%，在 本期债券存续期内前3年固定不变； 在本期债券存续期的第3年末，如 发行人行使上调票面利率选择权， 未被回售部分的债券票面利率为存 续期内前3年票面利率加上调整基 点，在债券存续期后2年固定不变， 调整幅度为0至100个基点，其中 一个基点为0.01%。本期债券采用 单利按年计息，不计复利。每年付 息一次，到期一次还本，最后一期 利息随本金的兑付一起支付。若发

						行人在第 3 年末行使赎回权，所赎回债券的本金加第 3 年利息在兑付日 2018 年 8 月 12 日一起支付。若债券持有人在第 3 年末行使回售权，所回售债券的本金加第 3 年的利息在投资者回售支付日 2018 年 8 月 12 日一起支付。本期债券的起息日为发行首日，即 2015 年 8 月 12 日。本期债券的付息日期为 2016 年至 2020 年每年的 8 月 12 日。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的付息日为自 2016 年至 2018 年每年的 8 月 12 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日（顺延期间不另计利息）；每次付息款项不另计利息。本期债券的兑付日期为 2020 年 8 月 12 日。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的兑付日为 2018 年 8 月 12 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所					
投资者适当性安排	不适用					
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期债券的起息日为发行首日，即 2015 年 8 月 12 日。本期债券的付息日期为 2016 年至 2020 年每年的 8 月 12 日。本报告期没有付息兑付情况。					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内未触发执行条件					

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国泰君安证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号上海银行大厦 29 楼	联系人	任永刚	联系人电话	021-38676666

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	未变更		

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2015 年 8 月 14 日，公司完成了公司债一期（“15 利尔 01”）的发行工作，发行规模为 5.5 亿元，票面利率 5.25%。2015 年 8 月 17 日，公司收到本期债券募集资金净额人民币 54,560 万元（债券票面金额 55,000 万元扣除承销费 440 万元），截止本报告期末，已使用 54,560 万元，用于偿还银行贷款 19050 万元，补充流动资金 35,510 万元，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。根据《管理办法》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。在募集资金到位后，公司于 2015 年 8 月 25 日同承销券商国泰君安证券股份有限公司及开户银行中国工商银行股份有限公司北京小汤山支行共同签署《募集资金三方监管协议》。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

4、公司债券信息评级情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015年修订）》等相关法规的有关规定，本公司委托信用评级机构联合信用评级有限公司对本公司2015年8月12日发行的公司债券（债券简称：15利尔01）进行了跟踪信用评级。本公司前次主体信用评级结果为 AA，评级展望稳定；15利尔01公司债券前次评级结果为AA；评级机构为联合信用评级有限公司，评级时间为 2015年5月5日。评级机构联合信用评级有限公司在对本公司经营状况及相关行业情况进行综合分析评估的基础上，于 2016年6月23日出具了《北京利尔高温材料股份有限公司公司债券2016年跟踪评级分析报告》，本次公司主体信用评级结果为：AA,评级展望负面；2015年公司债券评级结果为：AA。根据《质押式回购资格准入标准及标准券折扣系数取值业务指引》中的相关规定，本次评级调整后，2015年公司债券不可作为债券质押式回购交易的质押券，提醒投资者关注相关风险。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

一、增信措施

本期债券无增信措施。

二、具体偿债计划

公司将以良好的经营业绩、多元化融资渠道以及良好的银企关系为本次债券的到期偿付提供保障，同时，公司将把兑付本次债券的资金安排纳入公司整体资金计划，以保障本次债券投资者的合法权益。

（一）利息的支付

1、本次债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券的付息日为：2016年至2020年每年的8月12日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的付息日为自2016年至2018年每年的8月12日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。

2、本次债券利息的支付通过债券登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项按照有关规定，由本公司在监管部门指定的媒体上发布付息公告予以说明。

3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。

（二）本金的偿付

1、本次债券到期一次还本。本次债券的兑付日为2020年8月12日。若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的兑付日为2018年8月12日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。

2、本次债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照有关规定，由本公司在监管部门指定的媒体上发布兑付公告予以说明。

三、偿债保障措施

为维护本次债券持有人的合法权益，公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施。

（一）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《管理办法》第五十四条之规定为本次债券制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（二）聘请债券受托管理人

本次债券聘请了债券受托管理人，并签订了《债券受托管理协议》。在本次债券的存续期内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

公司将严格按照债券受托管理协议的约定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司履行承诺的情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据债券受托管理协议采取必要的措施。

（三）设立专项偿债账户

公司将于本次债券到期日的前3个月为支付本次债券的本金设立专项偿债账户，并通过该账户还本付息。

1、资金来源

专项偿债账户的资金来源为公司自筹资金。

2、账户的管理和监督

公司对该账户进行管理及运用，并接受债券受托管理人的监督。

3、偿债资金的划入方式及运作计划

在本次债券存续期内本金支付日前3个月，公司开始归集兑付所需资金，并将偿债资金分批划入专项偿债账户；至本金支付日前5个工作日，专项偿债账户中应有足以偿付本金及最后一期利息的资金。偿债资金具体划入计划如下：

距到期日剩余时间	3个月	2个月	1个月	15天	5天
----------	-----	-----	-----	-----	----

专项偿债账户内的资金占本次债券本金及最后一期利息合计金额的最低比例	5%	10%	40%	80%	100%
-----------------------------------	----	-----	-----	-----	------

（四）设立专门的偿付工作小组

公司指定财务部牵头负责协调本次债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。

在利息和本金偿付日之前的十五个工作日内，发行人将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。组成人员来自公司财务部等相关部门，保证本息的偿付。

（五）切实做到专款专用

公司制定了专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保本次债券募集资金根据股东大会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

（六）严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人和债券受托管理人的监督，防范偿债风险。公司将按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露。

（七）发行人承诺

根据2015年3月10日召开的公司第三届董事会第八次会议、2015年4月16日召开的公司第三届董事会第九次会议和2015年3月26日召开的公司2015年第一次临时股东大会决议，当公司在未能按时偿付本次债券本金或利息期间，承诺将采取以下措施，切实保障债券持有人利益：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）主要责任人不得调离。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

未召开

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定的义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	273.65%	261.00%	12.65%
资产负债率	38.35%	39.31%	-0.96%
速动比率	237.16%	221.00%	16.16%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减

EBITDA 利息保障倍数	9.27	34.18	-72.88%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

本报告期 EBITDA 利息保障倍数为 9.27，上年同期为 34.18，主要系公司本报告期计提公司债券利息金额较大，上年同期尚未发行公司债券，计入财务费用的利息支出金额较小所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	-受限原因
货币资金	49,792,110.67	保证金
固定资产	13,499,844.75	借款及票据抵押
无形资产	16,250,960.00	借款及票据抵押
合 计	79,542,915.42	

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司无其他债券和债务融资工具。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内共获得银行授信 11.2 亿元，已使用 5020 万元，报告期内偿还银行贷款净额 600 万元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

已履行债权募集说明书相关约定。

14、报告期内发生的重大事项

无

15、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	640,012,623	53.40%				-81,614,841	-81,614,841	558,397,782	46.59%
3、其他内资持股	640,012,623	53.40%				-81,614,841	-81,614,841	558,397,782	46.59%
境内自然人持股	640,012,623	53.40%				-81,614,841	-81,614,841	558,397,782	46.59%
二、无限售条件股份	558,546,811	46.60%				81,614,841	81,614,841	640,161,652	53.41%
1、人民币普通股	558,546,811	46.60%				81,614,841	81,614,841	640,161,652	53.41%
三、股份总数	1,198,559,434	100.00%						1,198,559,434	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，首次公开发行前已发行股份13,181,724 股解除限售，于2016年1月13日上市流通；
- 2、报告期内，首次公开发行前已发行股份53,160,594 股解除限售，于2016年6月8日上市流通；
- 3、报告期内，发行股份购买资产部分限售股份 15,272,522股解除限售，于2016年2月15日上市流通；

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵继增	271,621,228	33,487,548		238,133,680	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
牛俊高	54,935,696	4,337,028		50,598,668	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
赵世杰	18,371,936	1,450,416		16,921,520	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
郝不景	18,912,288	1,493,076		17,419,212	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
寇志奇	6,304,096	497,692		5,806,404	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
张建超	10,626,912	838,966		9,787,946	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
汪正峰	14,409,360	1,137,582		13,271,778	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
何会敏	5,043,272	398,154		4,645,118	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
谭兴无	9,546,200	753,648		8,792,552	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
李洪波	7,384,800	583,010		6,801,790	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
周磊	2,881,872	227,516		2,654,356	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
戴蓝	180,120	14,220		165,900	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的6%。
毛晓刚	6,683,288	426,592		6,256,696	首发前限售股	2016年4月23日-2031年4月22日每年解除锁定的股份数为本人

						上市时所持有公司股份的 6%。
王建勇	5,569,410	355,494		5,213,916	首发前限售股	2016 年 4 月 23 日-2031 年 4 月 22 日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的 6%。
刘建岭	4,009,972	255,956		3,754,016	首发前限售股	2016 年 4 月 23 日-2031 年 4 月 22 日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的 6%。
杜宛莹	3,118,868	199,076		2,919,792	首发前限售股	2016 年 4 月 23 日-2031 年 4 月 22 日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的 6%。
韩峰	1,782,210	113,758		1,668,452	首发前限售股	2016 年 4 月 23 日-2031 年 4 月 22 日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的 6%。
张广智	60,050,076	19,772,586		40,277,490	首发前限售股	2016 年 4 月 23 日-2023 年 4 月 22 日每年解除锁定的股份数为本人上市时所持有公司股份的 9%。
李胜男	61,090,092	15,272,522		45,817,570	首发后限售股	2016 年 2 月 15 日解除发行股份购买资产获得的北京利尔股份数量的 20%。2017 年 8 月 6 日解除发行股份购买资产获得的北京利尔股份数量的 30%。2018 年 8 月 6 日解除发行股份购买资产获得的北京利尔股份数量的 30%。
合计	562,521,696	81,614,840	0	480,906,856	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		91,963	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵继增	境内自然人	23.96%	287,183,872		238,133,680	49,050,192		
牛俊高	境内自然人	5.03%	60,283,808		50,598,668	9,685,140		
张广智	境内自然人	4.15%	49,750,076	-10300000	40,277,490	9,472,586		

			6		0			
李胜男	境内自然人	3.85%	46,090,092	-15000000	45,817,570	272,522	质押	20,000,000
李苗春	境内自然人	3.41%	40,829,686		40,829,686	0		
李雅君	境内自然人	1.89%	22,673,056		22,673,056	0		
赵世杰	境内自然人	1.65%	19,833,600		16,921,520	2,912,080		
郝不景	境内自然人	1.58%	18,912,288	-1493104	17,419,212	1,493,076		
汪正峰	境内自然人	1.20%	14,409,542	-1137582	13,271,778	1,137,764		
张建超	境内自然人	0.97%	11,582,776		9,787,946	1,794,830		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵继增	49,050,192	人民币普通股	49,050,192					
牛俊高	9,685,140	人民币普通股	9,685,140					
张广智	9,472,586	人民币普通股	9,472,586					
赵世杰	2,912,080	人民币普通股	2,912,080					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,853,897	人民币普通股	2,853,897					
刘士云	2,725,100	人民币普通股	2,725,100					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,361,400	人民币普通股	2,361,400					
赵伟	2,006,792	人民币普通股	2,006,792					
张建超	1,794,830	人民币普通股	1,794,830					
陈居森	1,671,900	人民币普通股	1,671,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中赵继增和赵伟为父子关系。							

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李胜男	董事	现任	61,090,092		15,000,000	46,090,092			
郝不景	董事、副总裁	现任	20,405,392		1,493,104	18,912,288			
汪正峰	董事、副总裁	现任	15,547,124		1,137,582	14,409,542			
合计	--	--	97,042,608	0	17,630,686	79,411,922	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	212,602,815.94	492,033,677.82
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	363,238,506.97	384,705,585.26
应收账款	1,458,590,395.45	1,258,336,123.53
预付款项	35,244,554.60	40,284,177.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,933,101.57	8,887,246.66
应收股利		
其他应收款	74,567,321.89	48,487,461.66
买入返售金融资产		
存货	464,991,807.81	520,065,548.41

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	872,482,668.28	625,028,394.53
流动资产合计	3,486,651,172.51	3,377,828,215.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,800,000.00	1,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,137,628.41	84,484,168.76
投资性房地产		
固定资产	407,226,546.86	414,203,320.89
在建工程	119,282,491.38	120,626,270.03
工程物资	488,924.88	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	459,217,927.20	464,980,409.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	48,769,246.17	49,300,714.22
递延所得税资产	35,136,229.24	33,117,706.27
其他非流动资产	139,850,742.36	163,579,449.34
非流动资产合计	1,283,909,736.50	1,332,092,039.18
资产总计	4,770,560,909.01	4,709,920,254.31
流动负债：		
短期借款	21,000,000.00	27,000,000.00
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	238,475,631.33	289,182,746.85

应付账款	806,264,054.20	783,237,697.24
预收款项	10,104,779.19	12,348,817.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,838,976.34	14,862,837.84
应交税费	83,845,478.83	83,741,372.97
应付利息	25,591,952.05	11,154,452.05
应付股利	44,000.00	44,000.00
其他应付款	75,947,168.03	74,006,620.21
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,274,112,039.97	1,295,578,545.04
非流动负债：		
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付债券	546,314,910.26	545,911,599.22
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	3,002,659.48	4,038,119.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	555,317,569.74	555,949,718.30
负债合计	1,829,429,609.71	1,851,528,263.34
所有者权益：		
股本	1,198,559,434.00	1,198,559,434.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	993,085,319.36	993,085,319.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,771,482.64	2,771,482.64
盈余公积	63,014,409.77	63,014,409.77
一般风险准备		
未分配利润	680,665,493.29	598,106,419.58
归属于母公司所有者权益合计	2,938,096,139.06	2,855,537,065.35
少数股东权益	3,035,160.24	2,854,925.62
所有者权益合计	2,941,131,299.30	2,858,391,990.97
负债和所有者权益总计	4,770,560,909.01	4,709,920,254.31

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	120,405,794.89	415,267,334.01
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	244,623,628.23	264,584,685.10
应收账款	916,017,739.35	836,478,751.75
预付款项	16,781,982.55	18,318,468.03
应收利息	930,845.21	75,766.58
应收股利		
其他应收款	239,757,229.19	233,435,681.17
存货	176,104,549.22	187,267,710.45
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	283,000,000.00	35,400,000.00
流动资产合计	1,997,621,768.64	1,990,828,397.09

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,800,000.00	1,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,289,271,473.65	1,935,035,609.12
投资性房地产		
固定资产	57,273,858.68	62,026,072.30
在建工程		85,701.58
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	5,247,450.16	5,319,828.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,256,250.00	28,668,750.00
递延所得税资产	14,291,083.32	13,375,758.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,396,140,115.81	2,046,311,720.71
资产总计	4,393,761,884.45	4,037,140,117.80
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	
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	180,494,619.60	246,078,429.15
应付账款	530,491,582.49	500,920,822.61
预收款项	908,789.00	3,781,738.11
应付职工薪酬	3,859,685.90	3,020,971.93
应交税费	38,149,505.84	37,762,101.99
应付利息	25,591,952.05	11,154,452.05
应付股利		
其他应付款	63,150,585.42	60,280,968.24
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	843,646,720.30	862,999,484.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	546,314,910.26	545,911,599.22
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	139,626.78	11,364.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	546,454,537.04	545,922,964.21
负债合计	1,390,101,257.34	1,408,922,448.29
所有者权益：		
股本	1,198,559,434.00	1,198,559,434.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,332,885,814.45	989,379,609.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,014,409.77	63,014,409.77
未分配利润	409,200,968.89	377,264,216.17
所有者权益合计	3,003,660,627.11	2,628,217,669.51
负债和所有者权益总计	4,393,761,884.45	4,037,140,117.80

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	935,855,003.74	931,219,546.15
其中：营业收入	935,855,003.74	931,219,546.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	847,485,801.12	842,313,353.21
其中：营业成本	597,492,942.31	618,079,577.37
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	5,274,156.81	4,256,073.08
销售费用	119,142,475.39	110,433,985.08
管理费用	94,745,015.58	97,034,017.26
财务费用	17,529,528.52	6,469,922.52
资产减值损失	13,301,682.51	6,039,777.90
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）	1,591,217.05	11,611,572.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	89,960,419.67	100,517,765.57
加：营业外收入	5,469,166.70	9,734,119.40
其中：非流动资产处置利得	1,300,083.07	223,775.96
减：营业外支出	1,392,511.00	1,263,518.98
其中：非流动资产处置损失	2,541.90	40,422.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,037,075.37	108,988,365.99
减：所得税费用	11,297,767.04	11,748,425.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,739,308.33	97,239,940.05
归属于母公司所有者的净利润	82,559,073.71	97,006,670.67

少数股东损益	180,234.62	233,269.38
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	82,739,308.33	97,239,940.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,559,073.71	97,006,670.67
归属于少数股东的综合收益总额	180,234.62	233,269.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.069	0.081
（二）稀释每股收益	0.069	0.081

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	571,138,682.03	595,175,117.35
减：营业成本	405,001,499.88	425,032,050.70
营业税金及附加	3,743,729.59	2,373,276.19
销售费用	56,841,766.81	55,152,077.45
管理费用	39,614,170.13	49,277,248.43
财务费用	14,406,279.90	2,004,757.38
资产减值损失	7,180,614.52	3,761,457.99
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）	-9,190,703.78	2,110,452.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,159,917.42	59,684,701.73
加：营业外收入	965,018.90	595,739.81
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	212,541.90	50,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,912,394.42	60,230,441.54
减：所得税费用	3,975,641.70	5,082,937.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,936,752.72	55,147,504.02
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	31,936,752.72	55,147,504.02
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	541,889,600.69	352,652,384.66
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		210.50
收到其他与经营活动有关的现金	86,716,865.28	62,639,820.10
经营活动现金流入小计	628,606,465.97	415,292,415.26

购买商品、接受劳务支付的现金	427,927,586.76	228,795,488.86
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	73,999,567.27	57,970,061.72
支付的各项税费	78,098,121.89	71,564,222.64
支付其他与经营活动有关的现金	80,980,808.81	111,434,558.98
经营活动现金流出小计	661,006,084.73	469,764,332.20
经营活动产生的现金流量净额	-32,399,618.76	-54,471,916.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,449,813,864.10	625,926,566.67
取得投资收益收到的现金	19,953,461.69	14,148,215.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	1,400,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,469,776,325.79	641,474,782.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,894,435.38	93,623,251.41
投资支付的现金	1,706,710,861.10	616,926,566.67
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,708,605,296.48	710,549,818.08
投资活动产生的现金流量净额	-238,828,970.69	-69,075,035.42
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	100,000,000.00	171,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,962,410.11	110,824,241.72
筹资活动现金流入小计	245,962,410.11	282,324,241.72
偿还债务支付的现金	106,000,000.00	114,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	822,374.78	30,991,610.21
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	59,472,041.90	35,196,068.51
筹资活动现金流出小计	166,294,416.68	180,997,678.72
筹资活动产生的现金流量净额	79,667,993.43	101,326,563.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-191,560,596.02	-22,220,389.36
加：期初现金及现金等价物余额	347,815,837.70	157,296,801.33
六、期末现金及现金等价物余额	156,255,241.68	135,076,411.97

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	354,414,728.69	170,473,842.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	258,965,729.94	127,252,784.75
经营活动现金流入小计	613,380,458.63	297,726,627.70
购买商品、接受劳务支付的现金	338,055,658.43	109,845,502.10
支付给职工以及为职工支付的现金	27,001,017.27	20,733,871.43
支付的各项税费	44,606,691.76	32,053,619.05
支付其他与经营活动有关的现金	233,262,034.54	332,955,129.67
经营活动现金流出小计	642,925,402.00	495,588,122.25
经营活动产生的现金流量净额	-29,544,943.37	-197,861,494.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	239,590,000.00	343,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,436,200.33	7,221,649.32

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	244,026,200.33	350,221,649.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		977,526.00
投资支付的现金	510,266,200.00	174,000,000.00
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	510,266,200.00	174,977,526.00
投资活动产生的现金流量净额	-266,239,999.67	175,244,123.32
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	100,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	120,638,223.60	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	220,638,223.60	99,000,000.00
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	173,687.27	22,099,583.81
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	6,600,000.00
筹资活动现金流出小计	129,173,687.27	88,699,583.81
筹资活动产生的现金流量净额	91,464,536.33	10,300,416.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-204,320,406.71	-12,316,955.04
加：期初现金及现金等价物余额	294,651,334.01	66,734,359.65
六、期末现金及现金等价物余额	90,330,927.30	54,417,404.61

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	1,198,559,434.00				993,085,319.36			2,771,482.64	63,014,409.77		598,106,419.58	2,854,925.62	2,858,391,990.97
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	1,198,559,434.00				993,085,319.36			2,771,482.64	63,014,409.77		598,106,419.58	2,854,925.62	2,858,391,990.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											82,559,073.71	180,234.62	82,739,308.33
（一）综合收益总额											82,559,073.71	180,234.62	82,739,308.33
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
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. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,198,559,434.00				993,085,319.36			2,771,482.64	63,014,409.77		680,665,493.29	3,035,160.24	2,941,131,299.30

上年金额

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	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
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			2,547,404.28	57,902,131.38		679,520,450.73	2,409,930.58	2,934,024,670.33

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	599,279,717.00				-599,279,717.00			224,078.36	5,112,278.39		-81,414,031.15	444,995.04	-75,632,679.36
(一)综合收益总额											-46,337,766.91	444,995.04	-45,892,771.87
(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									5,112,278.39		-35,076,264.24		-29,963,985.85
1. 提取盈余公积									5,112,278.39		-5,112,278.39		
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	599,279,717.00				-599,279,717.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	599,279,717.00				-599,279,717.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								224,078.36					224,078.36
1. 本期提取								285,678.36					285,678.36

2. 本期使用								-61,600.00					-61,600.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,198,559,434.00				993,085,319.36			2,771,482.64	63,014,409.77		598,106,419.58	2,854,925.62	2,858,391,990.97

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	1,198,559,434.00				989,379,609.57				63,014,409.77	377,264,216.17	2,628,217,669.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,198,559,434.00				989,379,609.57				63,014,409.77	377,264,216.17	2,628,217,669.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					343,506,204.88					31,936,752.72	375,442,957.60
（一）综合收益总额										31,936,752.72	31,936,752.72
（二）所有者投入和减少资本					343,506,204.88						343,506,204.88
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					343,506,204.88						343,506,204.88

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	1,198,559,434.00				1,332,885,814.45				63,014,409.77	409,200,968.89	3,003,660,627.11

上年金额

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	599,279,717.00				1,588,659,326.57				57,902,131.38	361,217,696.50	2,607,058,871.45
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				57,902,131.38	361,217,696.50	2,607,058,871.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	599,279,717.00				-599,279,717.00				5,112,278.39	16,046,519.67	21,158,798.06

(一) 综合收益总额										51,122,783.91	51,122,783.91	
(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										5,112,278.39	-35,076,264.24	-29,963,985.85
1. 提取盈余公积										5,112,278.39	-5,112,278.39	
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	599,279,717.00											-599,279,717.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	599,279,717.00											-599,279,717.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	1,198,559,434.00									63,014,409.77	377,264,216.17	2,628,217,669.51

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。公司的统一社会信用代码:911100007226626717。

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2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,198,559,434.00股，注册资本为1,198,559,434.00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：钢铁、有色、石化、建材等工业用耐火材料的生产和销售，并承担高温热工窑炉和装备的耐火材料设计、研发、配置、制造、配套、安装、施工、使用、维护与技术服务为一体的整体承包业务。

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2016年8月18日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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
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
西峡县东山矿业有限公司
利尔国际控股股份有限公司
越南利尔高温材料有限公司

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注28、收入。

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，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
按组合计提坏账准备应收款项	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）	5.00%	5.00%
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。
坏账准备的计提方法	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。

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	4.85
生产设备	年限平均法	5-20	3	19.4-4.85
运输工具	年限平均法	5		3
电子设备及其他	年限平均法	5	3	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、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(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。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

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。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，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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

(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%

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%
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%
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、2015年8月19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GR201531000275的高新技术企业证书，从2015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，本公司之子公司海城市中兴高档镁质砖有限公司（以下简称海城镁质砖）取得编号为GR201421000011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。

*6、2014年10月22日，本公司之子公司海城市中兴镁质合成材料有限公司（以下简称海城合成材料）取得编号为GR201421000170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。

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	422,223.01	585,835.70
银行存款	162,388,482.26	347,230,002.00
其他货币资金	49,792,110.67	144,217,840.12
合计	212,602,815.94	492,033,677.82

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	157,247,127.33	179,642,237.20
商业承兑票据	205,991,379.64	205,063,348.06
合计	363,238,506.97	384,705,585.26

(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
银行承兑票据	6,558,960.62
合计	6,558,960.62

(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	338,425,543.88	
商业承兑票据	97,497,869.76	
合计	435,923,413.64	

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						15,116,794.03	1.10%	15,116,794.03	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,574,369,986.07	99.97%	115,779,590.62	7.35%	1,458,590,395.45	1,360,804,597.53	98.79%	102,468,474.00	7.53%	1,258,336,123.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	550,371.71	0.03%	550,371.71	100.00%		1,536,038.76	0.11%	1,536,038.76	100.00%	
合计	1,574,920,357.78	100.00%	116,329,962.33	7.39%	1,458,590,395.45	1,377,457,430.32	100.00%	119,121,306.79		1,258,336,123.53

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			
	1,263,268,929.86	59,480,341.57	4.71%
1 年以内小计	1,263,268,929.86	59,480,341.58	4.71%
1 至 2 年	204,430,356.28	20,443,035.63	10.00%
2 至 3 年	78,650,294.10	15,730,058.82	20.00%
3 年以上	28,020,405.83	20,126,154.59	71.83%
3 至 4 年	13,882,174.08	6,941,087.04	50.00%
4 至 5 年	4,765,820.96	3,812,656.77	80.00%
5 年以上	9,372,410.79	9,372,410.79	100.00%
合计	1,574,369,986.07	115,779,590.62	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用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 11,203,931.62 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
日照钢铁控股集团有限公司	61,310,251.80	3.89%	3,065,512.59
唐山不锈钢有限责任公司	56,257,884.58	3.57%	2,812,894.23
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司（原料部）	48,500,637.22	3.08%	2,425,031.86
天津天钢联合特钢有限公司	40,250,146.47	2.56%	2,138,490.76
天津荣程联合钢铁集团有限公司	37,329,456.54	2.37%	1,866,472.83
合计	243,648,376.62	15.47%	12,308,402.27

(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	16,047,766.75	45.53%	26,119,688.26	64.84%
1 至 2 年	2,491,289.91	7.07%	8,314,791.48	20.64%
2 至 3 年	2,798,842.80	7.94%	4,876,444.66	12.11%
3 年以上	13,906,655.14	39.46%	973,252.86	2.41%
合计	35,244,554.60	--	40,284,177.26	--

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	8,303,050.40	23.56%
高密光大铁合金有限公司	6,450,000.00	18.30%
北京希萌瑞杰科技有限公司	4,806,168.79	13.64%
大石桥市兴刚耐火材料有限公司	4,680,000.00	13.28%
岫岩满族自治县双赫矿业产品有限公司	2,143,862.41	6.08%
合计	26,383,081.60	74.86%

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		73,883.19

银行理财	4,933,101.57	8,813,363.47
合计	4,933,101.57	8,887,246.66

(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	90,793,864.08	100.00%	16,226,542.19	17.87%	74,567,321.89	60,695,917.42	94.57%	12,208,455.76	20.11%	48,487,461.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,487,818.88	5.43%	3,487,818.88	100.00%	
合计	90,793,864.08	100.00%	16,226,542.19	17.87%	74,567,321.89	64,183,736.30	100.00%	15,696,274.64		48,487,461.66

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			
	59,459,851.36	1,789,107.13	3.01%
1 年以内小计	59,459,851.36	1,789,107.13	3.01%
1 至 2 年	12,629,220.21	1,262,922.02	10.00%
2 至 3 年	3,725,781.92	745,156.39	20.00%
3 年以上	14,979,010.59	12,429,356.66	82.98%
3 至 4 年	3,805,142.59	1,902,571.30	50.00%
4 至 5 年	3,235,413.18	2,588,330.54	80.00%
5 年以上	7,938,454.82	7,938,454.82	100.00%
合计	90,793,864.08	16,226,542.19	

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 1,050,532.16 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	25,850,202.76	17,098,854.16
业务借款	40,445,486.86	18,454,275.45
个人及单位欠款	23,737,747.92	28,254,831.15
其他往来款	760,426.54	375,775.54
合计	90,793,864.08	64,183,736.30

(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
富荣开发建设责任有限公司	保证金	2,831,400.00	1 年以内	3.12%	141,570.00
青岛钰也发展股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	2.20%	200,000.00
江东冶金材料总厂	往来款	1,277,635.00	5 年以上	1.41%	1,277,635.00
鞍山财政局	保证金	1,136,900.00	3-4 年	1.25%	718,450.00
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	3-4 年	1.25%	565,500.00
合计	--	8,376,935.00	--	9.23%	2,903,155.00

(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	94,413,811.32	3,398,806.66	91,015,004.66	128,199,282.47	3,398,806.66	124,800,475.81
在产品	70,846,617.08		70,846,617.08	50,073,753.17		50,073,753.17
库存商品	296,082,992.23	20,535,811.75	275,547,180.48	352,128,905.11	20,535,811.75	331,593,093.36
周转材料	27,514,257.08		27,514,257.08	13,517,878.92		13,517,878.92
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	68,748.51		68,748.51	80,347.15		80,347.15
合计	488,926,426.22	23,934,618.41	464,991,807.81	544,000,166.82	23,934,618.41	520,065,548.41

(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	3,398,806.66					4,679,277.13
库存商品	20,535,811.75					19,255,341.28
合计	23,934,618.41					23,934,618.41

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		7,825,095.35
可抵扣企业所得税	100,668.28	1,718,299.18
理财产品	872,382,000.00	615,485,000.00
合计	872,482,668.28	625,028,394.53

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：	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
按公允价值计量的	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合计	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
宁波众利 汇鑫投资 合伙企业 (有限合 伙)	1,800,000. 00			1,800,000. 00					2.00%	
合计	1,800,000. 00			1,800,000. 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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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	71,553.93 5.23			-710,454. 07						70,843.48 1.16	
小计	71,553.93 5.23			-710,454. 07						70,843.48 1.16	
二、联营企业											
青岛斯迪 尔新材料 有限公司	12,930.23 3.53			-11,636.0 86.28						1,294.147 .25	
小计	12,930.23 3.53			-11,636.0 86.28						1,294.147 .25	
合计	84,484.16 8.76			-12,346.5 40.35						72,137.62 8.41	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	310,072,545.24	321,396,404.77	18,896,047.54	67,179,228.68	717,544,226.23
2.本期增加金额	10,520,397.09	9,243,266.61	399,971.66	1,033,643.49	21,197,278.85
(1) 购置	1,296,543.99	9,157,565.03	399,971.66	1,033,643.49	11,887,724.17
(2) 在建工程转入	9,223,853.10	85,701.58			9,309,554.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,583,990.41	107,063.49	1,691,053.90
(1) 处置或报废			1,583,990.41	107,063.49	1,691,053.90
4.期末余额	320,592,942.33	330,639,671.38	17,712,028.79	68,105,808.68	737,050,451.18
二、累计折旧					
1.期初余额	88,829,463.89	164,947,721.11	8,645,735.03	32,388,454.18	294,811,374.21
2.本期增加金额	7,798,603.67	16,019,592.63	1,411,958.12	2,330,892.58	27,561,047.00

(1) 计提	7,798,603.67	16,019,592.63	1,411,958.12	2,330,892.58	27,561,047.00
3.本期减少金额			974,196.43	103,851.59	1,078,048.02
(1) 处置或报废			974,196.43	103,851.59	1,078,048.02
4.期末余额	96,628,067.56	180,967,313.74	9,083,496.72	34,615,495.17	321,294,373.19
三、减值准备					
1.期初余额	1,581,977.18	6,943,729.87		3,824.08	8,529,531.13
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,581,977.18	6,943,729.87		3,824.08	8,529,531.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	222,382,897.59	142,728,627.77	8,628,532.07	33,486,489.43	407,226,546.86
2.期初账面价值	219,661,104.17	149,504,953.79	10,250,312.51	34,786,950.42	414,203,320.89

(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

(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

20、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	14,408,799.03		14,408,799.03	22,356,532.21		22,356,532.21
辽宁镁质耐火材料基地	104,336,049.63		104,336,049.63	97,813,060.18		97,813,060.18
1000 吨压力机工程	85,554.70		85,554.70	85,554.70		85,554.70
自动化生产线	285,421.36		285,421.36	285,421.36		285,421.36
日照加工厂				44,370.73		44,370.73
预制厂 6、7#窑改造				24,592.90		24,592.90
混料平台				8,787.34		8,787.34
窑炉改造				7,950.61		7,950.61
自动配料系统	166,666.66		166,666.66			
合计	119,282,491.38		119,282,491.38	120,626,270.03		120,626,270.03

(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
5000 吨多晶硅项目	42,833,000.00	22,356,532.21	1,276,119.92	9,223,853.10		14,408,799.03	33.64%					募股资金
辽宁镁	398,198.00	97,813.00	6,522.98			104,336.00	26.20%					其他

质耐火材料基地	000.00	60.18	9.45			049.63						
合计	441,031,000.00	120,169,592.39	7,799,109.37	9,223,853.10		118,744,848.66	--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	488,924.88	
合计	488,924.88	

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、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	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	238,745,375.79		202,991.46	410,508,775.18	649,457,142.43
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	238,745,375.79		202,991.46	410,508,775.18	649,457,142.43
二、累计摊销					
1.期初余额	31,847,590.90		41,666.68	29,765,943.88	61,655,201.46
2.本期增加金额	2,898,478.42		62,500.02	2,925,383.34	5,886,361.78
(1) 计提	2,898,478.42		62,500.02	2,925,383.34	5,886,361.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,746,069.32		104,166.70	32,691,327.22	67,541,563.24
三、减值准备					
1.期初余额				122,821,531.30	122,821,531.30
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				122,821,531.30	122,821,531.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	203,999,306.47		98,824.76	254,995,916.66	459,094,047.89
2.期初账面价值	206,897,784.89		161,324.78	257,921,300.00	464,980,409.67

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。

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

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
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

(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
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

28、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	28,668,750.00		412,500.00		28,256,250.00
矿山道路	17,110,029.97		526,462.44		16,583,567.53
临时用地补偿款					
占用山场补偿款	2,403,333.25		70,000.02		2,333,333.23
第六掌子面道路	1,091,925.00		31,650.00		1,060,275.00
其他	26,676.00	571,621.14	62,476.73		535,820.41
合计	49,300,714.22	571,621.14	1,103,089.19		48,769,246.17

其他说明

29、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	206,365,339.93	33,716,663.10	134,381,278.69	20,872,657.45
内部交易未实现利润			24,010,647.86	4,296,615.88
可抵扣亏损	6,142,444.68	1,419,566.14	31,438,559.27	6,275,265.13
应付利息			11,154,452.05	1,673,167.81
合计	212,507,784.61	35,136,229.24	200,984,937.87	33,117,706.27

(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	12,448,968.27	1,867,345.24	12,612,218.60	1,891,832.79
应收利息	4,946,192.63	1,135,314.24	8,625,446.48	2,146,286.29
合计	17,395,160.90	3,002,659.48	21,237,665.08	4,038,119.08

(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		35,136,229.24		33,117,706.27
递延所得税负债		3,002,659.48		4,038,119.08

(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：

30、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	78,888,874.00	78,888,874.00
预付工程款	17,149,387.79	36,679,887.67
预付设备款	43,812,480.57	45,027,486.81
预付工程物资款		2,983,200.86
合计	139,850,742.36	163,579,449.34

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	27,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	
合计	21,000,000.00	27,000,000.00

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 0.00 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

其他说明：

32、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：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	119,272,650.63	209,858,071.67
银行承兑汇票	119,202,980.70	79,324,675.18
合计	238,475,631.33	289,182,746.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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	718,054,119.10	711,894,044.03
1—2 年（含）	60,862,700.21	54,370,600.49
2—3 年（含）	17,077,205.23	8,908,610.95
3 年以上	10,270,029.66	8,064,441.77
合计	806,264,054.20	783,237,697.24

(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
洛阳科创新材料股份有限公司	3,870,806.16	未结算
唐山市丰润区益源炉料厂	3,710,116.43	未结算
海城市鹏程镁矿有限公司	2,656,566.00	未结算
北京华夏吉源运输有限公司	1,950,260.75	未结算
大石桥市天成镁碳砖厂	1,929,363.33	未结算
凤城市宏兴耐火材料有限公司	1,924,094.01	未结算
河北天正泰盛流量控制装置有限公司	1,577,150.68	未结算
孝义市京山耐火材料有限公司（暂估）	1,519,470.20	未结算
介休市天坤矿产品经销有限公司	1,339,444.14	未结算
河南长城特耐高新材料有限公司	1,197,649.00	未结算
丹东播磨耐火材料有限公司	896,358.41	未结算
海城市后英小额贷款有限公司	700,000.00	未结算
海城市林胜耐火材料有限公司	700,000.00	未结算
海城市牌楼诚信耐火材料经销处	669,191.00	未结算
海城市牌楼镁矿公司	647,063.60	未结算
合计	25,287,533.71	--

其他说明：

36、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	8,022,811.96	10,927,650.74
1—2 年（含）	1,256,811.04	132,289.44
2—3 年（含）	482,891.19	994,423.35
3 年以上	342,265.00	294,454.35
合计	10,104,779.19	12,348,817.88

(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
秦皇岛市旭鑫耐火材料有限公司	297,660.00	尚未收货
陕西榆林凯越煤化有限责任公司	245,200.00	尚未收货
合计	542,860.00	--

(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：	

37、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	15,040,438.24	48,067,327.49	49,816,476.76	13,291,288.97
二、离职后福利-设定提存计划	-177,600.40	3,228,597.03	3,503,309.26	-452,312.63
合计	14,862,837.84	51,295,924.52	53,319,786.02	12,838,976.34

(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	14,470,087.55	44,635,828.68	46,247,429.16	12,858,487.07
2、职工福利费	5,457.75	836,821.41	858,597.18	-16,318.02
3、社会保险费	-42,234.17	1,361,437.29	1,418,973.73	-99,770.61
其中：医疗保险费	-42,234.17	1,036,017.93	1,093,517.74	-99,733.98
工伤保险费		240,723.03	240,751.04	-28.01
生育保险费		84,696.33	84,704.95	-8.62
4、住房公积金	-10,485.00	851,059.18	852,891.18	-12,317.00
5、工会经费和职工教育经费	617,267.13	382,180.93	438,240.53	561,207.53
6、短期带薪缺勤	344.98		344.98	
合计	15,040,438.24	48,067,327.49	49,816,476.76	13,291,288.97

(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	-168,607.53	3,073,366.80	3,334,965.97	-430,206.70
2、失业保险费	-8,992.87	155,230.23	168,343.29	-22,105.93
合计	-177,600.40	3,228,597.03	3,503,309.26	-452,312.63

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,404,121.52	57,954,579.25
营业税	40,011.72	40,011.72
企业所得税	16,469,281.43	15,064,598.56
个人所得税	604,567.08	502,676.95
城市维护建设税	2,362,666.71	2,669,489.50
房产税	571,686.06	739,688.85
教育费附加	2,554,562.61	2,799,862.22
资源税	114,759.90	176,007.60
土地使用税	2,204,717.91	2,278,339.14

矿产资源补偿费	212,185.01	248,405.02
其他	1,306,918.88	1,267,714.16
合计	83,845,478.83	83,741,372.97

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	25,591,952.05	11,154,452.05
合计	25,591,952.05	11,154,452.05

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

其他说明：

40、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分红	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：

41、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	4,665,235.00	370,557.06
财政暂借款	53,158,795.00	53,158,795.00
代扣代缴款	172,511.47	130,632.65
单位往来款	13,192,063.19	209,713.03
垫付款项	7,699.28	45,442.82
个人往来	2,129,074.79	1,906,299.01
履约保证金	1,611,585.00	5,821,316.06
水土流失费	5,033.92	

其他往来	1,005,170.38	12,363,864.58
合计	75,947,168.03	74,006,620.21

(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	未到偿还款
辽宁金帝第二建筑工程有限公司	1,050,000.00	协商未偿还
股权收购款-李明山	740,000.00	对方未按协议提供土地权证
开原化工机械有限公司	500,000.00	履约保证金
股权转让款	281,087.00	未结算
增碳剂落标款	177,986.05	未结算
辽宁蓝天炉窑集团有限公司	100,000.00	未结算
合计	56,007,868.05	--

其他说明

42、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：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、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		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 利尔 01	546,314,910.26	545,911,599.22
合计	546,314,910.26	545,911,599.22

(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

15 利尔 01	550,000,0 00.00	2015.8.12	5 年	550,000,0 00.00	545,911,5 99.22		25,591,95 2.05	3,685,089 .74			546,314,9 10.26
-------------	--------------------	-----------	-----	--------------------	--------------------	--	-------------------	------------------	--	--	--------------------

(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

47、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：

48、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：

49、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：

50、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：

51、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：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	1,198,559,434.00						1,198,559,434.00

其他说明：

54、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：

55、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）	993,085,319.36			993,085,319.36
合计	993,085,319.36			993,085,319.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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：

57、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：

58、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	2,771,482.64			2,771,482.64
合计	2,771,482.64			2,771,482.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	63,014,409.77			63,014,409.77
合计	63,014,409.77			63,014,409.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	598,106,419.58	679,520,450.73
调整后期初未分配利润	598,106,419.58	679,520,450.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,559,073.71	-46,337,766.91
减：提取法定盈余公积		5,112,278.39
应付普通股股利		29,963,985.85
期末未分配利润	680,665,493.29	598,106,419.58

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	916,450,004.22	580,815,737.64	923,995,999.17	612,122,405.97
其他业务	19,404,999.52	16,677,204.67	7,223,546.98	5,957,171.40
合计	935,855,003.74	597,492,942.31	931,219,546.15	618,079,577.37

62、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	1,298,395.51	25,265.08
城市维护建设税	2,033,522.41	1,234,602.46
教育费附加	1,816,443.29	1,285,106.29
资源税	125,213.70	1,702,826.40
其他税费	581.90	8,272.85
合计	5,274,156.81	4,256,073.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,162,161.77	40,925,425.81
办公费	2,875,809.62	4,649,281.86
差旅费	2,167,082.62	2,443,373.06
物料消耗	2,436,625.81	1,199,240.34
施工费	13,317,381.29	10,959,356.35
业务招待费	5,684,601.79	6,274,062.31
运输、装卸费	32,914,244.55	34,994,028.77
车辆费	791,502.09	1,261,955.42
佣金	23,985,316.98	954,935.97
折旧费用	614,113.88	455,424.23
租赁费	85,632.80	536,384.28
广告宣传费	57,003.77	111,701.32
会议费	21,500.00	12,342.00
其他	3,029,498.42	5,656,473.36
合计	119,142,475.39	110,433,985.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,258,072.72	16,659,175.69
办公费	2,471,614.13	2,254,923.48
差旅费	1,659,984.11	1,589,683.20
研究开发费	44,386,102.24	49,274,136.75
会议费	205,495.90	92,967.80
业务招待费	1,141,825.65	1,192,784.92
车辆费	1,146,734.21	1,546,504.83
税费	5,250,090.33	5,141,879.80
物料消耗	268,731.37	378,012.70

机构服务费	6,743,052.80	1,515,346.31
折旧、摊销费	11,099,884.66	13,195,325.82
修理费	436,895.02	249,635.59
抚恤金	374,926.51	-94,324.95
其他	3,301,605.93	4,037,965.32
合计	94,745,015.58	97,034,017.26

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,545,336.88	4,223,427.98
减：利息收入	3,970,753.05	1,809,782.20
汇兑损益	-120,333.48	-14,809.94
其他	6,075,278.17	4,071,086.68
合计	17,529,528.52	6,469,922.52

其他说明：

66、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	13,301,682.51	6,336,981.40
二、存货跌价损失		-297,203.50
合计	13,301,682.51	6,039,777.90

其他说明：

67、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：

68、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	-12,346,540.35	-1,420,654.33
银行理财产品利息收入	13,937,757.40	13,032,226.96
合计	1,591,217.05	11,611,572.63

其他说明：

69、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	1,300,083.07	223,775.96	1,300,083.07
其中：固定资产处置利得	1,300,083.07	223,775.96	1,300,083.07
债务重组利得	10,000.00	10,000.00	10,000.00
政府补助	3,891,400.00	8,799,190.40	3,891,400.00
其他	267,683.63		267,683.63
合计	5,469,166.70	9,734,119.40	5,469,166.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
ISO14000 认 证奖励款		奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否		14,300.00	与收益相关
专利资助费		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		1,500.00	与收益相关
收科技局拨 款		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
收洛阳财政 局市场质量 奖		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性	是	否		1,000,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
收洛龙区财政国库企业股专项款		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
收宝山科委-S0037379 产学研		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		140,000.00	与收益相关
收民科园-企业扶持款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,190,000.00	与收益相关
收宝山区人力资源和社会保障局-2014 年企业和谐关系		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
收上海宝山科技技术委员会-钢包熔池砖 14-B-14 李维峰		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,500.00	与收益相关
海城科技局项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
海城科技局项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	475,000.00	2,500,000.00	与收益相关
国际科技合作项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	475,000.00	1,600,000.00	与收益相关

			的补助					
税收减免		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		606,890.40	与收益相关
科技小巨人资金补助		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	1,710,000.00		与收益相关
洛龙科技局财政补助		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	100,000.00		与收益相关
开发区经贸局专利资助款		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	11,500.00		与收益相关
马鞍山开发区财政局研发设备补助款		补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	209,000.00		与收益相关
伊川县产业集聚区奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	910,900.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,891,400.00	8,799,190.40	--

其他说明：

70、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	2,541.90	40,422.77	2,541.90
其中：固定资产处置损失	2,541.90	40,422.77	2,541.90
债务重组损失	540,570.80		540,570.80
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	799,398.30	1,173,096.21	799,398.30
合计	1,392,511.00	1,263,518.98	1,392,511.00

其他说明：

71、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	13,334,750.07	12,121,870.61
递延所得税费用	-2,036,983.03	-373,444.67
合计	11,297,767.04	11,748,425.94

(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	94,037,075.37
所得税费用	11,297,767.04

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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	5,126,102.03	8,477,785.50
保证金及押金	3,336,077.50	13,566,668.09
利息收入	1,867,259.68	1,608,407.97
单位及个人往来	55,019,869.67	33,789,972.67
代收代付款	232,516.57	84,126.07
其他	21,135,039.83	5,112,859.80
合计	86,716,865.28	62,639,820.10

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	4,889,910.81	3,726,650.64
差旅费及交通费	3,949,452.19	5,077,738.52
业务招待费	8,580,982.74	8,134,480.43
运输费	5,223,672.93	2,566,370.59
机构服务费	2,166,236.49	1,466,531.97
银行手续费及其他	353,053.76	418,967.67
单位及个人往来	31,403,678.55	45,561,447.54
保证金	2,507,539.73	29,346,597.00
捐款	50,000.00	50,000.00
广告宣传费	77,003.77	221,567.33
资源费	656,371.69	1,318,977.01
配额费	221,004.00	513,702.00
佣金	929,717.90	1,161,227.62
物料消耗	2,786,430.28	1,465,740.75
抚恤金及补偿金	389,256.56	756,763.36
研究开发费	677,165.36	142,415.00
其他	16,119,332.05	9,505,381.55
合计	80,980,808.81	111,434,558.98

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	145,962,410.11	110,824,241.72
合计	145,962,410.11	110,824,241.72

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	59,472,041.90	35,196,068.51
合计	59,472,041.90	35,196,068.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	82,739,308.33	97,239,940.05
加：资产减值准备	13,301,682.51	6,039,777.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,561,047.00	23,050,568.09
无形资产摊销	5,886,361.78	7,093,043.31
长期待摊费用摊销	1,103,089.19	1,043,576.46
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）	-1,297,541.17	9,076.37
财务费用（收益以“-”号填列）	17,529,528.52	6,469,922.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,591,217.05	-11,611,572.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,018,522.97	-1,764,805.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,035,459.60	-41,380.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,073,740.60	-21,364,900.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,185,130.83	-316,407,094.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,466,505.07	155,771,932.23
经营活动产生的现金流量净额	-32,399,618.76	-54,471,916.94

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	156,255,241.68	135,076,411.97
减: 现金的期初余额	347,815,837.70	157,296,801.33
现金及现金等价物净增加额	-191,560,596.02	-22,220,389.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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	156,255,241.68	347,815,837.70
其中: 库存现金	422,223.01	519,934.09
可随时用于支付的银行存款	155,833,018.67	347,295,903.61
三、期末现金及现金等价物余额	156,255,241.68	347,815,837.70

其他说明:

75、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:

76、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	49,792,110.67	保证金
固定资产	13,499,744.75	借款及票据抵押
无形资产	16,250,960.00	借款及票据抵押
合计	79,542,815.42	--

其他说明：

77、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	335,495.69	6.6312	2,224,739.03
其中：美元	9,484,822.76	6.6312	62,895,756.68

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

78、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：

79、其他**八、合并范围的变更****1、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	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-----------------	-----------------	-------------	--------------

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、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：

3、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

4、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：

5、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%	100.00%	投资设立
上海利尔新材料有限公司	上海	宝山区长建路199号2幢A-8厂房	工业生产企业	100.00%	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%	98.38%	购买
辽宁中兴矿业有限公司	海城市	辽宁省海城市八里镇王家坎村	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
海城市中兴高档镁质砖有限公司	海城市	海城市八里镇王家坎村	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
海城市中兴镁质合成材料有限公司	海城市	海城市八里镇王家坎村	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
辽宁金宏矿业有限公司	海城市	海城市马风镇王官村	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
西峡县东山矿业有限公司	河南西峡县	西峡县重阳镇香坊村	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
马鞍山利尔开元新材料有限公司	马鞍山市	安徽省马鞍山市经济技术开发区玉田路151号	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	洛阳市	洛阳市伊川县白沙镇产业集聚区	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
上海新泰山高温工程材料有限公司	上海	宝山区海莲路357号	工业生产企业	100.00%	100.00%	购买
利尔国际控股股份有限公司	文莱	斯里巴加湾市	投资	100.00%		投资设立
越南利尔高温材	越南	河静省奇英市奇	工业生产企业	100.00%		投资设立

料有限公司		连坊富荣工业区				
-------	--	---------	--	--	--	--

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%	180,234.62		3,035,160.24

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
上海利尔耐火材料有限公司	334,616,809.61	15,304,993.86	349,921,803.47	162,566,233.86		162,566,233.86	317,676,632.71	13,461,296.73	331,137,929.44	154,907,953.91		154,907,953.91

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	138,351,430.96	11,125,594.08	11,125,594.08	396,196.96	133,280,857.14	14,399,344.72	14,399,344.72	5,251,228.28

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

单位：元

--	--

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	内蒙古	包头市稀土高新区希望园区	生产性企业	50.00%	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%	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：

1. 包钢利尔实施股东单方管理模式，首期管理方为包钢股份，管理方负责对包钢利尔进行全面经营管理。
2. 在股东会、董事会的决策部署和监事会监督下，包钢利尔由管理方实施管理，但股东会、董事会

对于管理方在符合合资协议、承包合同、本补充协议的前提下，所提出的意见、建议及方案等保证通过，以形成有效决议。

3. 双方确定2012年8月31日为包钢利尔实施股东单方管理模式的财务决算基准日。
4. 在对合资公司经营管理期间，必须确保包钢利尔不得出现亏损，若出现亏损，在合资公司审计报告出具前，由管理方负责自行解决，以确保合资公司的资产保值增值。
5. 截止2012年8月31日之前包钢利尔亏损额（即“历史亏损额”）经包钢利尔挂账后，在今后的经营利润中逐年弥补处理。
6. 在股东单方管理模式期间，半年及年度的财务报表不得出现亏损，若有亏损，由管理方负责自行解决，以确保达到剔除历史亏损额后审计报告的净利润不能为负值。
7. 2014-2016年度不得出现新增亏损，每年根据实际经营情况弥补历史亏损额度的10-50%后，并在2016年会计年度终了时，实现净利润为正。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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/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	389,459,939.83	431,407,628.48
其中：现金和现金等价物	1,680,249.03	4,745,975.60
非流动资产	153,813,762.30	155,948,207.68
资产合计	543,273,702.13	587,355,836.16
流动负债	423,438,004.24	444,247,965.71
负债合计	423,438,004.24	444,247,965.71
归属于母公司股东权益	119,835,697.89	143,107,870.45
按持股比例计算的净资产份额	59,917,848.95	71,553,935.23
对合营企业权益投资的账面价值	59,917,848.95	71,553,935.23
营业收入	116,635,823.13	136,776,116.23
财务费用	-7,077.57	67,806.28
净利润	-23,272,172.56	
综合收益总额	-23,272,172.56	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	青岛斯迪尔新材料有限公司	青岛斯迪尔新材料有限公司

流动资产	77,313,683.50	48,887,467.03
非流动资产	58,252,229.52	99,772,758.38
资产合计	135,565,913.02	148,660,225.41
流动负债	35,865,226.61	46,272,075.35
非流动负债	75,000,000.00	76,000,000.00
负债合计	110,865,226.61	122,272,075.35
归属于母公司股东权益	24,700,686.41	26,388,150.06
按持股比例计算的净资产份额	12,103,336.34	12,930,193.53
对联营企业权益投资的账面价值	12,103,336.34	12,930,193.53
净利润	-1,449,906.27	-5,063,907.04
综合收益总额	-1,449,906.27	-5,063,907.04

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2016年06月30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

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

本企业最终控制方是。

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九、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九、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
青岛斯迪尔新材料有限公司	联营企业

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

其他说明

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	采购商品				166,280.77

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		1,103,760.00

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

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

(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

(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
青岛斯迪尔新材料有限公司	84,000,000.00			否

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
青岛斯迪尔新材料有限公司	84,000,000.00			否
青岛特殊钢铁有限公司	84,000,000.00			否
青岛坤博进出口有限公司	84,000,000.00			否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

注1：2015年3月10日，公司召开的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。担保方式：连带责任保证担保。担保期限：自债务履行期限届满之日起两年。担保额度：不超过人民币 8,400 万元。担保协议的主要内容需与有关商业银行等金融机构共同协商确定。

本公司作为被担保方：

注1：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本公司担保情况详见上述本公司作为担保方。

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	28,152,647.13	5,202,214.08	30,168,541.63	2,874,125.27

(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	309,113.07	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、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

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

十六、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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						15,116,794.03	1.66%	15,116,794.03	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	980,154,710.13	100.00%	64,136,970.78	6.61%	916,017,739.35	893,243,766.92	98.34%	56,765,015.17	6.35%	836,478,751.75
合计	980,154,710.13	100.00%	64,136,970.78	6.54%	916,017,739.35	908,360,560.95	100.00%	71,881,809.20		836,478,751.75

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			
	795,357,823.72	38,380,003.01	4.83%
1 年以内小计	795,357,823.72	38,380,003.01	4.83%
1 至 2 年	131,148,321.08	13,114,832.11	10.00%

2 至 3 年	48,961,050.52	9,792,210.10	20.00%
3 年以上	4,687,514.81	2,849,925.56	60.80%
3 至 4 年	3,675,178.50	1,837,589.25	50.00%
4 至 5 年			0.00%
5 年以上	1,012,336.31	1,012,336.31	100.00%
合计	980,154,710.13	64,136,970.78	6.61%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用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 454,746.02 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
日照钢铁控股集团有限公司	61,310,251.80	6.26%	3,065,512.59
唐山不锈钢有限责任公司	56,257,884.58	5.74%	2,812,894.23
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	48,500,637.22	4.95%	2,425,031.86
天津天钢联合特钢有限公司	40,250,146.47	4.11%	2,138,490.76
天津荣程联合钢铁集团有限公司	37,329,456.54	3.81%	1,866,472.83
合计	243,648,376.62	24.86%	12,308,402.27

(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	245,219,596.71	100.00%	5,462,367.52	2.23%	239,757,229.19	239,013,389.78	99.77%	5,577,708.61	2.33%	233,435,681.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%		557,756.44	0.23%	557,756.44	100.00%	
合计	245,219,596.71	100.00%	5,462,367.52	2.23%	239,757,229.19	239,571,146.22	100.00%	6,135,465.05		233,435,681.17

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			
	233,815,869.85	1,047,817.70	0.45%
1 年以内小计	233,815,869.85	1,047,817.70	0.45%
1 至 2 年	5,363,150.81	536,315.08	10.00%
2 至 3 年	1,204,445.54	240,889.11	20.00%
3 年以上	4,836,130.51	3,637,345.63	75.21%
3 至 4 年	1,966,149.97	983,074.99	50.00%
4 至 5 年	1,078,549.48	862,839.58	80.00%
5 年以上	1,791,431.06	1,791,431.06	100.00%
合计	245,219,596.71	5,462,367.52	

确定该组合依据的说明：

本公司将应收款项按款项性质分为其他往来、备用金及押金等。对其他往来、备用金及押金组合均采用账龄分析法计提坏账准备；本公司对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用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-487,529.83 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	199,654,579.27	208,125,695.84
个人及单位欠款	21,096,142.94	19,506,419.69
业务借款		1,434,606.87
保证金及押金	14,414,903.00	8,417,303.00
其他往来款项	10,053,971.50	2,087,120.82
合计	245,219,596.71	239,571,146.22

(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
富荣开发建设责任有限公司	履约保证金	2,831,400.00	1 年以内	1.15%	141,570.00
青岛钰也发展股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	0.82%	200,000.00
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	3-4 年	0.46%	565,500.00
孝义市京山耐火材料有限公司	往来款	1,047,215.90	5 年以上	0.43%	1,047,215.90
乌克兰办事处	往来款	879,379.34	1-2 年 109,869.52 元, 2-3 年 396,864.47 元, 3-4 年 372,645.35 元	0.36%	276,682.52
合计	--	7,888,995.24	--	3.22%	2,230,968.42

(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	2,217,133,845.24		2,217,133,845.24	1,850,551,440.36		1,850,551,440.36
对联营、合营企业投资	72,137,628.41		72,137,628.41	84,484,168.76		84,484,168.76
合计	2,289,271,473.65		2,289,271,473.65	1,935,035,609.12		1,935,035,609.12

(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	123,402,255.00			123,402,255.00		
上海利尔耐火材料有限公司	34,531,402.48			34,531,402.48		
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	475,603,321.49			475,603,321.49		
上海新泰山高温工程材料有限公司	61,390,000.00			61,390,000.00		
利尔国际控股股份有限公司		23,076,200.00		23,076,200.00		
海城市中兴镁质合成材料有限公司		343,506,204.88		343,506,204.88		

合计	1,850,551,440.36	366,582,404.88		2,217,133,845.24		
----	------------------	----------------	--	------------------	--	--

(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	71,553,93 5.23			-710,454. 07						70,843,48 1.16	
小计	71,553,93 5.23			-710,454. 07						70,843,48 1.16	
二、联营企业											
青岛迪斯 尔新材料 有限公司	12,930,23 3.53			-11,636,0 86.28						1,294,147 .25	
小计	12,930,23 3.53			-11,636,0 86.28						1,294,147 .25	
合计	84,484,16 8.76									72,137,62 8.41	

(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	570,583,477.38	405,001,499.88	594,030,848.35	425,032,050.70
其他业务	555,204.65		1,144,269.00	
合计	571,138,682.03	405,001,499.88	595,175,117.35	425,032,050.70

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-12,346,540.35	-1,420,654.33
银行理财产品利息收入	3,155,836.57	3,531,106.85
合计	-9,190,703.78	2,110,452.52

6、其他

十八、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	1,297,541.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,891,400.00	
债务重组损益	-530,570.80	
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	13,937,757.40	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,714.67	
减：所得税影响额	3,945,214.85	
少数股东权益影响额	910.36	
合计	14,068,287.89	--

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	3.14%	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司	2.66%	0.064	0.064

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2016半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京利尔高温材料股份有限公司

法定代表人：赵继增

2016年8月17日