

证券代码：002392

证券简称：北京利尔

公告编号：2016-012

北京利尔高温材料股份有限公司 2015 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司简介

股票简称	北京利尔	股票代码	002392
股票上市交易所	深圳证券交易所		
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	
办公地址	北京市昌平区小汤山工业园		北京市昌平区小汤山工业园
传真	010-61712828	010-61712828	
电话	010-61712828	010-61712828	
电子信箱	ir@bjlirr.com	caoxc@bjlirr.com	

二、报告期主要业务或产品简介

1、公司的主营业务

公司属于非金属矿物制品业，主营业务为钢铁、有色、石化、建材等工业用耐火材料的生产和销售，并承担高温热工窑炉和装备用耐火材料的研发设计、配置配套、生产制造、安装施工、使用维护与技术服务为一体的“全程在线服务”的整体承包业务。

2、公司的主导产品及服务

公司的主导产品为耐火材料，包括不定形耐火材料、机压定型耐火材料制品、耐火预制件、功能耐火材料、陶瓷纤维及制品和高纯氧化物烧成制品等六大系列 200 多个品种。产品广泛应用于国内大中型钢铁企业的钢包、连铸中间包、铁水包、加热炉，以及垃圾焚烧炉、石化、建材等诸多领域，其中钢铁工业应用耐火材料占 90% 以上，在国有大中型钢铁企业的市场占有率和产品分布上具有优势。

3、公司的经营模式

公司致力于为钢铁等高温工业提供优质耐火材料产品和服务，在耐火材料行业首创的“整体承包”经营模式为公司的高速发展和我国耐火材料行业的健康快速发展提供了良好的支持。

4、公司主导产品的定义及用途

耐火材料一般是指耐火度在 1580℃ 以上，能够承受各种物理化学变化和机械作用的无机非金属材料。广泛应用于钢铁、建材、有色金属、化工、机械、电力乃至国防等高温工业，是各种高温热工窑炉和装备

不可或缺的重要支撑材料，也是各种高温工业的重要基础材料。耐火材料的技术进步对高温工业的发展起着不可替代的关键作用。耐火材料的需求与高温工业尤其是钢铁、建材等工业的发展密切相关。

5、公司所处行业的发展状况

在钢铁、水泥、有色金属、玻璃等高温工业发展推动下，我国耐火材料工业得到了迅速发展，中国耐火材料企业已成为国际耐火材料市场竞争的主力，是耐火材料生产大国、消费大国和出口大国。但耐火材料行业的快速发展，也造成了我国耐火材料生产企业数量大、规模小、集中度低、行业竞争激烈的现状。

2015 年，我国耐火材料行业呈现了产量、销售收入、利润、出口量、贸易额、出口平均价格下降和应收货款上的运行态势，“十三五”期间，在主要下游行业面临产能严重过剩和市场需求趋缓的运行态势下，耐火材料行业运行将受到产能过剩和市场需求下降的双重挑战。但市场在向逐步规范的方向转化，市场份额向优势企业转移，在减量发展过程中，优胜劣汰是必然趋势，这将给整合规范市场秩序和推动企业联合重组，提高行业生产集中度提供了极好机遇。要通过推动行业由规模效益型向创新效益型转变，努力实现我国耐火材料工业由大转强的发展目标。

6、公司所处的行业地位

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、核心竞争能力和盈利能力得到进一步提升。经过十余年的发展，公司已发展成为中国最大的钢铁工业用耐火材料整体承包商和服务商，在耐火材料行业处于引领地位。

三、主要会计数据和财务指标

1、近三年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

单位：人民币元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入	1,765,181,999.26	1,881,981,843.95	-6.21%	1,480,719,158.64
归属于上市公司股东的净利润	-46,337,766.91	202,874,253.38	-122.84%	172,877,864.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-97,523,651.55	160,735,340.42	-160.67%	146,561,796.62
经营活动产生的现金流量净额	-134,143,629.49	-15,057,836.52	790.86%	164,059,867.15
基本每股收益（元/股）	-0.0387	0.17	-122.76%	0.310
稀释每股收益（元/股）	-0.0387	0.17	-122.76%	0.310
加权平均净资产收益率	-1.59%	7.13%	-8.72%	7.48%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额	4,709,920,254.31	4,039,408,978.83	16.60%	3,604,817,825.82
归属于上市公司股东的净资产	2,855,537,065.35	2,931,614,739.75	-2.60%	2,756,981,522.34

2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	430,858,827.76	500,360,718.40	432,263,774.05	401,698,679.10
归属于上市公司股东的净利润	50,097,838.66	46,908,832.01	46,885,129.59	-190,229,567.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,823,969.12	41,053,733.84	38,106,002.94	-217,507,357.45
经营活动产生的现金流量净额	-23,048,621.42	-31,423,295.52	-203,310,207.40	123,638,494.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

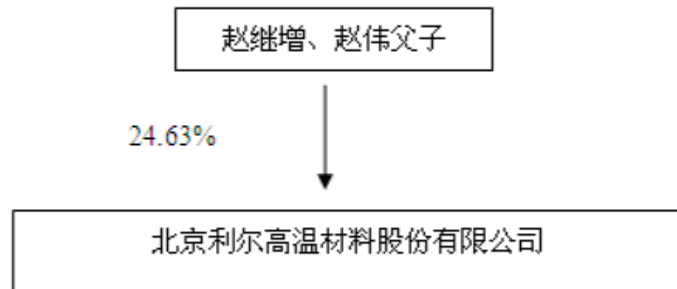
报告期末普通股股东总数	103,324	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	97,500	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
赵继增	境内自然人	23.96%	287,183,872	271,621,228			
李胜男	境内自然人	5.10%	61,090,092	61,090,092	质押	34,000,000	
牛俊高	境内自然人	5.03%	60,283,808	54,935,696			
张广智	境内自然人	5.01%	60,050,076	60,050,076			
李苗春	境内自然人	3.41%	40,829,686	40,829,686			
李雅君	境内自然人	1.89%	22,673,056	22,673,056			
郝不景	境内自然人	1.70%	20,405,392	18,912,288			
赵世杰	境内自然人	1.65%	19,833,600	18,371,936			
汪正峰	境内自然人	1.30%	15,547,124	14,409,360			
张建超	境内自然人	0.97%	11,582,776	10,626,912			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无						

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、管理层讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2015 年，面对宏观经济增速放缓的新常态，我国耐火材料行业出现了产量、销售收入、利润、出口量、贸易额、出口平均价格全面下降，应收货款上升的被动局面，呈现了“六降一升”的运行态势。在严峻的外部形势下，公司积极调整经营策略，强本固基、全面创新，取得了一定的效果，通过公司全体员工的努力，公司的生产经营状况保持了相对平稳的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 176,518.20 万元，较去年同期降低 6.21%，公司主营业务毛利率 35.19%，较去年同期降低 1.39%，公司主营业务保持了相对平稳的发展态势。

鉴于行业发展态势和宏观经营环境的变化，为了防范财务风险，更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司对目前应收款项中“按信用风险组合计提坏账准备”进行会计估计变更；同时依据《企业会计准则》和公司相关会计政策对部分资产进行了减值测试，2015 年计提各类资产减值 23,252.81 万元（详见《关于公司 2015 年度计提减值准备的公告》2016-018）。实现归属于上市公司股东的净利润-4,633.78 万元，同比下降 122.84%。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
不定形耐火材料	680,884,049.55	37,959,836.55	33.03%	-3.30%	-20.84%	1.47%
定型耐火制品	628,275,007.08	30,880,224.83	32.37%	-0.65%	-33.21%	0.31%
功能耐火材料	383,858,614.84	81,474,301.51	48.68%	-1.28%	-7.82%	1.20%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

项 目	2015年度	2014年度	变动幅度
营业收入	1,765,181,999.26	1,881,981,843.95	-6.21%
营业成本	1,144,048,177.71	1,193,542,456.89	-4.15%
资产减值损失	232,528,131.98	30,243,987.50	668.84%
投资收益	68,746,404.76	34,281,376.10	100.54%
营业外支出	17,598,101.45	5,069,300.67	247.15%
归属于上市公司股东的净利润	-46,337,766.91	202,874,253.38	-122.84%

1) 资产减值损失增长 668.84%，主要系本报告期计提采矿权减值、坏账损失、商誉减值、存货跌价准备等金额较大所致。

2) 投资收益增长 100.54%，主要系本报告期转让中关村兴业股权取得收益所致。

3) 营业外支出增长 247.15%，本报告期客户扣款及债务重组损失金额较大所致。

4) 归属于上市公司股东的净利润下降 122.84%，主要系资产减值损失金额较大所致。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

六、涉及财务报告的相关事项

1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计估计变更

公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

变更日期：本次会计估计变更自 2015 年 1 月 1 日起开始执行。

变更原因：根据公司应收款项的历史构成及现实情况，公司综合考虑下游客户经营状况及应收款项金额情况，根据谨慎性原则和同行业公司的坏账准备计提比例，为了防范财务风险，更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险情况，公司对目前应收款项中“按信用风险组合计提坏账准备”进行会计估计变更。将一年以内的应收款项坏账计提比例由百分之二变更为百分之五。公司于 2016 年 2 月 28 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，本次会计估计变更无需提交股东大会审议。

本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称	影响金额
账龄分析法计提坏账准备1年以内坏账计提比例2%变更为5%	董事会	2015.1.1	应收账款	32,056,870.65
账龄分析法计提坏账准备1年以内坏账计提比例2%变更为5%	董事会	2015.1.1	其他应收款	1,081,196.68
账龄分析法计提坏账准备1年以内坏账计提比例2%变更为5%	董事会	2015.1.1	资产减值损失	33,138,067.33
账龄分析法计提坏账准备1年以内坏账计提比例2%变更为5%	董事会	2015.1.1	净利润	-33,138,067.33
账龄分析法计提坏账准备1年以内坏账计提比例2%变更为5%	董事会	2015.1.1	归属于母公司所有者的净利润	-33,089,910.54

2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

3、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围的变更

1) 新设子公司

本期新设子公司情况：

名称	成立时间	期末净资产	本期净利润
利尔国际控股股份有限公司	2015.4.22		
越南利尔高温材料有限公司	2015.12.16		

注：公司在文莱斯里巴加湾市投资设立全资子公司利尔国际控股股份有限公司，并通过该公司投资设立越南利尔高温材料有限公司，越南利尔高温材料有限公司为利尔国际控股股份有限公司之全资子公司。新设立境外子公司本期尚未进行出资也尚未运营，故财务报表无数据。

2) 全资子公司之间吸收合并

(1) “海城市中兴镁质合成材料有限公司”吸收合并“辽宁利尔高温材料有限公司”

2014年11月18日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁镁质材料基地各业务单元整合的议案》，同意“海城市中兴镁质合成材料有限公司”吸收合并“辽宁利尔高温材料有限公司”。具体实施方案以2014年12月31日“辽宁利尔高温材料有限公司（以下简称辽宁利尔）”经审计确认的财报数据为基础，将辽宁利尔账面资产、负债剥离至“海城市中兴镁质合成材料有限公司（以下简称合成材料公司）”。同时，根据“人随资产走”的原则，与辽宁利尔业务有关的人员也全部转移至合成材料公司。公司2015年1月1日进行吸收合并的账务处理。

(2) “海城市中兴高档镁质砖有限公司”吸收合并“海城中兴重型机械有限公司”

2014年11月18日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁镁质材料基地各业务单元整合的议案》，同意“海城市中兴高档镁质砖有限公司”吸收合并“海城中兴重型机械有限公司”。具体实施方案以2014年12月31日“海城中兴重型机械有限公司（以下简称重型机械公司）”经审计确认的财报数据为基础，将重型机械公司账面资产、负债剥离至“海城市中兴高档镁制砖有限公司（以下简称镁制砖公司）”。同时，根据“人随资产走”的原则，与重型机械公司业务有关的人员也全部转移至镁制砖公司。公司2015年1月1日进行吸收合并的账务处理。

(3) 上述业务单元整合完成后，辽宁利尔及重型机械公司独立法人资格注销。截止本报告日，辽宁利尔及重型机械公司工商营业执照尚未注销完毕。

4、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

5、对 2016 年 1-3 月经营业绩的预计

适用 不适用

北京利尔高温材料股份有限公司

法定代表人：赵继增

2016年4月26日