



北京利尔高温材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、**公司营业收入主要集中于钢铁行业的风险**：公司的产品主要应用于钢铁行业，最近三年对钢铁行业的销售收入占公司总收入的平均占比在 80%以上，因此钢铁行业的景气度对公司的经营业绩产生重大影响，一方面影响公司应收账款的回收速度，另一方面也影响公司业务增长与盈利能力。如果钢铁行业景气度下行，其对公司经营的负面影响将会显现，存在由于收入和毛利率下降而导致公司业绩出现下滑的风险。

2、**原材料价格波动风险**：原材料是公司产品成本的主要组成部分，2016 年度、2017 年度、2018 年度直接材料占公司营业成本的比重分别为 80.13%、80.22%、80.45%。由于原材料在公司的生产成本中所占比重较大，原材料价格波动将对公司毛利率产生较大影响。如果未来主要原材料出现上涨趋势，将会给公司带来一定的成本压力，进而影响到公司的经营业绩。

3、**应收账款坏账风险**：2016 年末、2017 年末、2018 年末，公司的应收账

款期末净额分别为 131,617.23 万元、111,699.94 万元、106,304.64 万元，占同期期末公司总资产的比例分别为 26.82%、21.03%、20.53%；各期末公司对应收账款计提坏账准备余额分别为 15,387.14 万元、25,947.97 万元、29,186.18 万元。虽然最近三年的应收账款的账龄主要集中在一年以内，且对应客户主要为国内大中型钢铁企业，不能回收的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

4、管理风险：公司已建立较为规范的各项管理制度，企业经营运转良好，但随着公司的业务规模快速增加，公司的经营决策、运作实施和风险控制的难度均有所增加，对公司经营层的管理水平也提出了更高的要求。若公司的生产经营、销售、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能与业务同步发展，可能会引发相应的经营和管理风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	160

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
洛阳利尔功能	指	本公司的子公司洛阳利尔功能材料有限公司
西峡东山	指	本公司的子公司西峡县东山矿业有限公司
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
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
辽宁中兴	指	本公司的子公司辽宁中兴矿业有限公司
海城麦格西塔	指	本公司的孙公司海城利尔麦格西塔材料有限公司
海城中兴合成	指	本公司的子公司海城市中兴镁质合成材料有限公司
利尔国际	指	本公司的子公司利尔国际控股股份有限公司
包钢利尔	指	本公司的联营公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司
越南利尔	指	本公司的孙公司越南利尔高温材料有限公司
天津瑞利鑫	指	本公司的子公司天津瑞利鑫环保科技有限公司
上海宝化	指	本公司的子公司上海宝化国立化工技术有限公司
日照利尔	指	本公司的子公司日照利尔高温新材料有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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	何枫	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@bjlir.com	caoxc@bjlir.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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,645,942,874.59	1,501,794,262.60	1,514,094,863.56	8.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	199,535,779.59	179,236,580.84	180,148,471.10	10.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	186,199,617.26	151,564,998.81	152,476,889.07	22.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	199,575,101.90	-100,406,336.85	-100,406,336.85	298.77%
基本每股收益（元/股）	0.168	0.151	0.151	11.26%
稀释每股收益（元/股）	0.168	0.151	0.151	11.26%
加权平均净资产收益率	5.64%	5.55%	5.58%	0.06%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,335,860,364.68	5,177,488,490.34	5,177,488,490.34	3.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,591,804,633.48	3,447,471,454.82	3,439,780,278.80	4.42%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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）	-343,875.64	
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	10,109,178.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,039,257.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,483.55	
减: 所得税影响额	2,377,044.30	
少数股东权益影响额(税后)	47,869.81	
合计	13,336,162.33	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、环保等工业用高温材料的研发设计、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、高纯氧化物烧成制品、耐火原料等七大系列近300个品种。产品广泛应用于国内大中型钢铁企业的高炉、转炉、钢包、连铸中间包、铁水包、加热炉等全流程钢铁冶炼环节，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80%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

中国耐火材料工业，以满足高温工业发展需求和提高自身发展质量为目标，积极应对各种困难与挑战，努力消除不利因素的影响，全行业始终保持了较为稳定的运行秩序。在钢铁、有色金属、建材、化工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，中国已发展成为耐火材料生产大国、消费大国和出口大国，中国耐火材料企业已成为国际耐火材料市场竞争的主力。“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。但在加快转型升级，优化产品结构，淘汰落后产能，增强保障能力的条件下，通过创新驱动、推进产业结构调整和发展方式转变，通过重组整合、提升产业集中度和综合竞争实力，在减量发展过程中，推动行业由规模效益型向创新效益型转变。

2019年上半年，公司下游钢铁行业受国家去产能政策严格落实以及基建等行业需求支撑的影响，钢材价格维持较高水平，但由于上半年铁矿石价格大幅上涨等一系列原因，钢铁企业盈利水平普遍降幅较大，这也给耐材行业带来了一定压力。耐火材料行业总体运行平稳，根据行业协会数据，上半年耐火制品重点生产企业平均销售收入利润率为6.52%，效益水平仍有提升空间。行业发展的困难与风险仍较为突出，下游行业的去产能情形将限制耐材行业整体需求的增长，同时下游行业的运行趋势也将直接影响到耐材行业的整体经营状况；行业集中度仍旧偏低，仍存在恶性竞争情况，降低了行业整体盈利水平；下游行业拖欠耐材企业货款情况较为普遍，给耐材企业经营带来较大风险。

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，公司的运营管理能力、市场拓展能力、核心竞争能力和盈利能力得到进一步提升。经过近二十年的发展，公司已发展成为中国领先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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、上海新泰山、马鞍山利尔、海城中兴合成和天津瑞利鑫均为“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2019年6月30日，公司获得授权专利288项（其中发明专利76项），鉴定成果43项，高新技术产品53个，新产品110余种，国家级、省部级各种奖项114项，主持参与标准制修订45项。

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，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

上半年，公司下游钢铁行业受国家去产能政策严格落实以及基建等行业需求支撑的影响，钢材价格维持较高水平，但由于上半年铁矿石价格大幅上涨等一系列原因，钢铁企业盈利水平普遍降幅较大，这也给耐材行业带来了一定压力。耐火原料市场总体平稳，镁质耐火原料受供求关系影响，价格持续下降，对公司耐火原料业务利润产生一定负面影响，但同时也明显提升了公司耐火制品业务的利润水平。在此复杂的市场形势下，公司管理团队按照公司董事会既定的目标任务，结合市场情况，灵活调整经营策略，积极开拓新市场，稳抓回款、降本增效，持续进行各项创新，强化内部精细化管理。在全体员工的共同努力下，实现了营业收入与经营利润的持续增长。

报告期内，公司实现营业收入164,594.29万元，较去年同期增长8.71%；实现归属于上市公司股东的净利润19,953.58万元，同比增长10.76%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,645,942,874.59	1,514,094,863.56	8.71%	
营业成本	1,048,268,765.48	931,058,663.07	12.59%	
销售费用	190,217,437.14	180,182,200.84	5.57%	
管理费用	59,439,600.63	50,039,160.80	18.79%	
财务费用	2,916,545.12	22,858,494.10	-87.24%	主要系上年同期公司债务利息金额较大，本期无该项费用。
所得税费用	34,112,760.67	28,751,071.58	18.65%	
研发投入	93,602,040.75	96,143,337.75	-2.64%	
经营活动产生的现金流量净额	199,575,101.90	-100,406,336.85	298.77%	主要系本报告期销售回款及承兑汇票到期进账金额较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-338,570,959.68	58,867,787.24	-675.14%	主要系本报告期购买理财支出金额远大于理财到期金额所致。

筹资活动产生的现金流量净额	104,895,912.31	58,177,069.10	80.30%	主要系本报告期银行承兑保证金到期金额较大所致。
现金及现金等价物净增加额	-33,980,529.62	17,391,061.23	-295.39%	主要系本报告期经营活动与筹资活动产生现金净流量增加，投资活动产生现金净流量减少所致。
投资收益	6,895,964.79	24,077,740.48	-71.36%	主要系本报告期购买银行理财规模降低理财收益减少所致。
资产减值损失及信用减值损失	20,586,164.10	44,835,421.20	-54.09%	主要系本报告期应收款项坏账准备减少所致。

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,645,942,874.59	100%	1,514,094,863.56	100%	8.71%
分行业					
耐火材料行业	1,552,606,699.12	94.33%	1,441,504,146.99	95.21%	7.99%
其他	93,336,175.47	5.67%	72,590,716.57	4.79%	48.00%
分产品					
不定形耐火材料	645,915,549.91	39.24%	600,842,742.77	39.68%	7.50%
定型耐火制品	664,827,806.04	40.39%	613,835,801.92	40.54%	8.31%
功能耐火材料	241,863,343.17	14.69%	226,825,602.30	14.98%	6.63%
其他	93,336,175.47	5.67%	72,590,716.57	4.79%	28.58%
分地区					
国内	1,499,979,210.97	91.13%	1,448,754,906.44	95.68%	3.54%
国外	145,963,663.62	8.87%	65,339,957.12	4.32%	123.39%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
耐火材料行业	1,552,606,699.12	962,549,842.66	38.00%	7.71%	11.21%	-1.95%
其他	93,336,175.47	85,718,922.82	8.16%	28.58%	30.87%	0.33%
分产品						
不定形耐火材料	645,915,549.91	418,489,855.97	35.21%	7.50%	10.76%	-1.90%
定型耐火制品	664,827,806.04	435,868,603.28	34.44%	8.31%	12.01%	-2.17%
功能耐火材料	241,863,343.17	108,191,383.41	55.27%	6.63%	9.77%	-1.28%
其他	93,336,175.47	85,718,922.82	8.16%	28.58%	30.87%	0.33%
分地区						
国内	1,499,979,210.97	955,593,696.00	36.29%	3.54%	7.01%	-2.23%
国外	145,963,663.62	92,675,069.48	36.51%	123.39%	143.26%	-5.19%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	694,434,227.99	13.01%	280,122,132.42	5.26%	7.75%	主要系本报告期末银行承兑保证金增加所致
应收账款	1,217,225,643.17	22.81%	1,301,168,721.91	24.45%	-1.64%	
存货	709,658,178.20	13.30%	662,714,214.64	12.45%	0.85%	
长期股权投资	78,665,487.68	1.47%	76,944,022.50	1.45%	0.02%	
固定资产	610,089,416.88	11.43%	407,182,645.05	7.65%	3.78%	主要系子公司在建工程转固所致
在建工程	107,929,562.2	2.02%	139,955,897.41	2.63%	-0.61%	

	2					
短期借款		0.00%	242,234,000.00	4.55%	-4.55%	系本报告期偿还银行短期流贷所致
长期借款	50,000,000.00	0.94%			0.94%	系本报告期取得银行中期流贷所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1、期末货币资金中受限金额为474,735,546.21元，主要为用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等存入保证金。
- 2、应收票据中受限金额48,000,000.00元，主要是票据质押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
洛阳利尔耐火材料有限公司	子公司	耐火材料	138,000,000.00	845,679,249.01	553,177,277.62	397,101,078.10	64,303,550.75	57,049,592.14
上海利尔耐火材料有限公司	子公司	耐火材料	106,600,000.00	496,116,800.03	287,375,429.80	271,826,253.87	26,166,249.45	25,208,179.95
马鞍山利尔开元新材料有限公司	子公司	耐火材料	79,050,000.00	316,070,677.80	178,364,169.20	164,207,948.90	28,450,655.14	23,816,189.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
日照利尔高温新材料有限公司	投资新设立	尚未经营，对整体业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 公司营业收入主要集中于钢铁行业的风险：公司的产品主要应用于钢铁行业，最近三年对钢铁行业的销售收入占公司总收入的平均占比在80%以上，因此钢铁行业的景气度对公司的经营业绩产生重大影响，一方面影响公司应收账款的回收速度，另一方面也影响公司业务增长与盈利能力。如果钢铁行业景气度下行，其对公司经营的负面影响将会显现，存在由于收入和毛利率下降而导致公司业绩出现下滑的风险。

(2) 原材料价格波动风险：原材料是公司产品成本的主要组成部分，2016年度、2017年度、2018年度直接材料占公司营业成本的比重分别为80.13%、80.22%、80.45%。由于原材料在公司的生产成本中所占比重较大，原材料价格波动将对公司毛利率产生较大影响。如果未来主要原材料出现上涨趋势，将会给公司带来一定的成本压力，进而影响到公司的经营业绩。

(3) 应收账款坏账风险：2016年末、2017年末、2018年末，公司的应收账款期末净额分别为131,617.23万元、111,699.94万元、106,304.64万元，占同期期末公司总资产的比例分别为26.82%、21.03%、20.53%；各期末公司对应收账款计提坏账准备余额分别为15,387.14万元、25,947.97万元、29,186.18万元。虽然最近三年的应收账款的账龄主要集中在一年以内，且对应客户主要为国内大中型钢铁企业，不能回收的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

(4) 管理风险：公司已建立较为规范的各项管理制度，企业经营运转良好，但随着公司的业务规模快速增加，公司的经营决策、运作实施和风险控制难度均有所增加，对公司经营层的管理水平也提出了更高的要求。若公司的生产经营、销售、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能与业务同步发展，可能会引发相应的经营和管理风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	43.09%	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 10 日	中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2019-023）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵继增		1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、自公司股票上市之日起三十六个月后，每年解除锁定的股份数为本人所持有公司股份的 9%。3、在北京利尔任职	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

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

			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。			
	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、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。

五、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

六、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

七、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。

八、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	932.6	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。	截止到本报告期末已执行完毕	2016年08月18日	北京利尔高温材料股份有限公司2016年半年度报告
本公司起诉天津天钢联合特钢有限公司加工合同纠纷一案	4,025.01	否	天津钢铁集团有限公司、天津天钢联合特钢有限公司、天津冶金集团轧三钢铁有限公司、天铁劳服实业有限责任公司、天铁热轧板有限公司与渤海钢系其他公司共48家企业于2018年8月24日进入破产重整程序,本公司及子公司已接受	2019年1月30日召开的渤海钢系企业重整案第二次债权人会议审议通过了《渤海钢系企业重整计划(草案)》。2019年1月31日,天津市高级人民法院和天津第二中级人民法院裁定批准渤海钢系企业《重整计划》,同时终止渤海钢铁集团有限公司、天津冶金集团有限公司等48家企业重整程序。	尚未执行,公司已全额计提坏账准备	2017年08月18日	北京利尔高温材料股份有限公司2017年半年度报告

			《重整计划》中的偿债方案。				
本公司起诉唐山市丰南区凯恒钢铁有限公司合同纠纷一案	2,690.21	否	已接受法院调解	河北省唐山市中级人民法院出具（2017）冀 02 民初 402 号民事调解书。	尚未执行，公司已申请强制执行，公司已全额计提坏账准备	2018 年 03 月 29 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2017 年年度报告
本公司起诉河北荣信钢铁有限公司合同欠款一案	3,230.69	否	2018 年 6 月 1 日已判决。	河北省唐山市中级人民法院出具（2017）冀 02 民初 401 号民事判决书，判决河北荣信钢铁有限公司支付我公司欠款 3230.69 万元及利息。	尚未执行，公司已申请强制执行，公司已全额计提坏账准备	2018 年 03 月 29 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2017 年年度报告
本公司起诉青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司买卖合同纠纷一案	581.08	否	2018 年 3 月 15 日已判决	河北省秦皇岛市中级人民法院出具（2018）冀 03 民终 584 号民事判决书，判决青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司支付我公司货款 581.08 万元及利息。	尚未执行，公司已申请强制执行，公司已全额计提坏账准备	2018 年 08 月 20 日	北京利尔高温材料股份有限公司 2018 年半年度报告
本公司全资子公司洛阳利尔起诉宁夏和宁化学有限公司欠货款一案	197.84	否	已接受《宁夏和宁化学有限公司重整计划（草案）》中的偿债方案	洛阳利尔于 2018 年 8 月接到《宁夏和宁化学有限公司重整计划（草案）》，2018 年 8 月 29 日四川省泸州市人民法院开庭审理，法院依法裁定批准此重整计划。由于本次债权金额较小，且已部分计提坏账准备，对公司 2019 年经营业绩不会产生重大影响。	尚未执行	2019 年 05 月 28 日	《关于全资子公司接受客户宁夏和宁化学有限公司重整计划偿债方案的公告》详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
义马瑞能化工有限公司	同一实际控制人	购买商品	购买商品	市场价	市场价	2,549.61	2.80%	7,500	否	月结	市场价	2019年03月15日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关
义马瑞辉新材料有限公司	同一实际控制人	购买商品	购买商品	市场价	市场价	182.15	0.20%	600	否	月结	市场价	2019年03月15日	
马鞍山瑞恒精密制造有限公司	同一实际控制人	购买商品	购买商品	市场价	市场价	563.5	0.62%	3,500	否	月结	市场价	2019年03月15日	
苏州易秩创序	同一实际控制	购买商品	购买商品	市场价	市场价	3,188.9	3.50%	10,000	否	月结	市场价	2019年03月15日	

材料科 技有限 公司	人											日	于 2019 年度 日常 经营 关联 交易 预计 的公 告》
马鞍山 瑞恒精 密制造 有限公 司	同一实 际控制 人	出租房 屋	出租 房屋	市场价	市场价	0	0.00%	200	否	年结	市场价	2019年 03月15 日	
北京易 耐尔信 息技术 有限公 司	同一实 际控制 人	采购商 品交易 保证金	采购 商品 交易 保证 金	市场价	市场价	370.09	100%	8,000	否	现付	市场价	2019年 03月15 日	
合计				--	--	6854.25	--	29,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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
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
海城市中兴镁质合成材料有限公司	2019年01月15日	4,000	2019年04月02日	59	连带责任保证	是	否	否
洛阳利尔功能材料有限公司	2019年01月15日	2,000	2019年06月05日	881.6	连带责任保证	是	否	否
马鞍山利尔开元新材料有限公司	2019年01月15日	2,000		0	连带责任保证	是	否	否
洛阳利尔耐火材	2019年05	3,000	2019年06月05	1,789.2	连带责任保	是	否	否

料有限公司	月 28 日		日		证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,729.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			11,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,729.8
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)			11,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,729.8
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			11,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,729.8
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.76%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海城市中兴镁质合成材料有限公司	电熔镁砂生产线主要污染物: 颗粒	电熔镁炉烟气采用布袋除尘器净化后由 20 米	16	公司厂区内电熔厂电弧炉附近	3.5mg/m ³	《镁质耐火材料工业大气污染物排放标准》	11.63t/a	43.72t/a	未发生

	物;	高排气筒排放至大气中				(DB21/3011-2018)限值: 50 mg/m ³			
海城市中兴镁质合成材料有限公司	镁质不定形制品工程项目中: 镁钙砂产品生产线主要污染物: 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。不定形产品生产线主要污染物: 颗粒物	镁钙砂竖窑废气经布袋除尘器+低温氨法 SCR 脱硝+氧化镁法脱硫后经高 39m 的排气筒高空排放; 不定形生产线废气经布袋除尘器净化后由 15 米高排气筒排放至大气中	2+3	公司厂区内不定形厂竖窑附近 公司厂内不定形厂不定形生产线附近	镁钙砂生产线颗粒物: 6 mg/m ³ 二氧化硫: 42 mg/m ³ 、氮氧化物: 41mg/m ³ 不定形产品生产线颗粒物: 5.3mg/m ³	《镁质耐火材料工业大气污染物排放标准》(DB21/3011-2018)颗粒物: 50mg/m ³	颗粒物: 14.39t/a; 二氧化硫: 11.26t/a; 氮氧化物: 5.85t/a;	颗粒物: 54.42t/a; 二氧化硫: 12.18t/a, 氮氧化物: 28.69t/a	未发生

防治污染设施的建设和运行情况

电熔镁砂生产线共有20台熔炼窑炉，一期12台熔炼炉采用1托1脉冲布袋除尘净化器，二期8台熔炼炉采用1托1脉冲除尘净化器进行污染防治，设备运行良好，公司定期更换除尘布袋和加强除尘系统定期点检，确保设备完好，并严格执行先开启除尘设施再开启窑炉的运行模式。烟尘排放指标经海城市环境保护监测站检验检测，指标符合《镁质耐火材料工业大气污染物排放标准》(DB21/3011-2018)。

竖窑烟气除尘、脱硝、脱硫净化系统

竖窑系统的各产生点均连接在高温竖窑的排气管道上，废气经布袋除尘器+低温氨法 SCR 脱硝+氧化镁法脱硫后经高39m的排气筒高空排放。本项目对高温竖窑烟气共设置2套除尘脱硝脱硫系统，其中2座竖窑配备一套除尘脱硝脱硫系统，系统风量为50000m³/h；其余4座竖窑配备一套除尘脱硝脱硫系统，系统风量为120000m³/h，经净化后的废气通过脱硫塔上部的排气筒（总高度为39m）有组织高空排放。

不定形生产线破碎、筛分、细磨工序粉尘净化系统本项目不定形共有三条破碎生产线，每条破碎生产线包括颚式粗破、斗提反击式细破、提升、振动筛分、料仓、配料、混砂、包装等工序，在每个工序的各产生点处均设有粉尘收集罩或封闭管道，将粉尘收集后送到除尘系统的吸风管道上通过布袋除尘器净化后经15m高排气筒有组织排放。每条生产线各配1套除尘系统，每套除尘系统的除尘风量为30000m³/h，除尘器过滤面积为425m²，布袋净化效率大于99.8%。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

电熔镁砂生产线于2016年4月15日通过海城市环境保护局项目环境影响报告书的批复（海环保函发【2016】20号）；一期生产线于2017年3月19日通过海城市环境保护局竣工环境保护验收（海环验字【2017】016号）。二期生产线于2018年11月14日通过自主验收并在国家生态环境部网站上公示。

不定形制品项目于2017年5月28日海城市环境保护局以（海环保函发【2017】16号文件）对该项目予以批复。并于2018年11月14日通过自主验收并在国家生态环境部网站上公示。

突发环境事件应急预案

公司建立了《海城市中兴镁质合成材料有限公司突发环境事件应急预案》，规定了应急组织机构与职责、预防和预警机制、应急处置、后期处置、应急保障、监督与管理等项目内容，并经过全面培训，确保突发环境事件时预防和减少对环境的影响。

环境自行监测方案

针对电熔镁砂项目和不定形制品项目废气排放指标，公司每年分上下半年委托环境监测部门按相关标准进行实地检测，发现不符合情况及时采取措施处理。

环境自行监测方案

针对电熔镁砂项目和不定形制品项目废气排放指标，公司每年分上下半年委托环境监测部门按相关标准进行实地检测，发现不符合情况及时采取措施处理。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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
关于公司副总裁辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190103	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-001
第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190115	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-002
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》	20190115	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-003
2018年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	20190228	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-004
关于公司副总裁辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190302	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-005
第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-006
第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-007
2018年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-008
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》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-009
关于召开2018年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-010
关于举办2018年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-011
关于2019年度日常经营关联交易预计的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-012
关于使用闲置自有资金购买理财产品公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-013
对外投资公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-014
关于会计政策变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-015
关于控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺全额认购配股可配售股份的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-016
关于公司配股摊薄即期回报采取填补措施的承诺公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-017
关于配股摊薄即期回报的风险提示及填补措施的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-018

关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的说明公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-019
关于公司最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190315	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-020
关于2018年年度报告的更正公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190316	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-021
关于深圳证券交易所2018年年报问询函的回复公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190403	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-022
2018年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190410	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-023
第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190416	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-024
第四届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190416	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-025
关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190416	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-026
关于2019年度配股公开发行证券预案修订说明的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190416	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-027
2019年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	20190423	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-028
关于部分限售股份上市流通的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190429	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-029
2018年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190511	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-030
关于公司公开配股申请获得中国证监会受理的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190514	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-031
第四届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190528	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-032
第四届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190528	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-033
关于全资子公司接受客户宁夏和宁化学有限公司重整计划偿债方案的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190528	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-034
关于终止公司2019年度配股公开发行证券并撤回配股申请文件的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190528	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-035
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》	20190528	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-036
关于股东所持股份解除质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	20190604	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2019-037

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	435,573,985	36.59%				-44,684,235	-44,684,235	390,889,750	32.83%
3、其他内资持股	435,573,985	36.59%				-44,684,235	-44,684,235	390,889,750	32.83%
境内自然人持股	435,573,985	36.59%				-44,684,235	-44,684,235	390,889,750	32.83%
二、无限售条件股份	754,916,854	63.41%				44,684,235	44,684,235	799,601,089	67.17%
1、人民币普通股	754,916,854	63.41%				44,684,235	44,684,235	799,601,089	67.17%
三、股份总数	1,190,490,839	100.00%						1,190,490,839	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共54,099,079股解除限售，于2019年5月6日上市流通。

2、高管锁定股变动。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

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	239,797,932	33,487,544	9,077,516	215,387,904	首发前限售股、 高管锁定股	2019年4月23日-2024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%。
牛俊高	41,924,616	4,337,024		37,587,592	首发前限售股	2019年4月23日-2028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	15,471,104			15,471,104	首发前限售股	2019年4月23日-2028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	15,926,136			15,926,136	首发前限售股	2019年4月23日-2028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	5,308,712			5,308,712	首发前限售股	2019年4月23日-2028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	8,948,980			8,948,980	首发前限售股	2019年4月23

						日-2028 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	12,134,196	1,137,581		10,996,615	首发前限售股	2019 年 4 月 23 日-2028 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	4,246,964			4,246,964	首发前限售股	2019 年 4 月 23 日-2028 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	7,285,257	753,647		6,531,610	首发前限售股	2019 年 4 月 23 日-2028 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	5,635,772	583,008	337,328	5,390,092	首发前限售股	2019 年 4 月 23 日-2028 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	137,460	14,220		123,240	首发前限售股	2019 年 4 月 23 日-2028 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	2,199,324	227,516		1,971,808	首发前限售股	2019 年 4 月 23

						日-2028 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	5,403,512	426,592		4,976,920	首发前限售股	2019 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	4,502,928	355,494		4,147,434	首发前限售股	2019 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	3,242,108	255,952		2,986,156	首发前限售股	2019 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	2,521,640	199,076		2,322,564	首发前限售股	2019 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	1,440,936	113,758		1,327,178	首发前限售股	2019 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%。
丰文祥	5,635,772	583,008		5,052,764	首发前限售股	2019 年 4 月 23

						日-2028 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	27,095,766	6,590,862		20,504,904	首发前限售股	2019 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%。
李苗春	20,694,496	5,033,797		15,660,699	首发前限售股	2019 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%。
赵伟	6,020,374			6,020,374	高管锁定股	不适用
合计	435,573,985	54,099,079	9,414,844	390,889,750	--	--

3、证券发行与上市情况

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	77,831	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	24.12%	287,183,872	0	215,387,904	71,795,968	质押	105,080,000
牛俊高	境内自然人	3.97%	47,275,708	0	37,587,592	9,688,116		
张广智	境内自然人	3.36%	40,050,076	0	20,504,904	19,545,172		

李苗春	境内自然人	2.94%	35,029,680	15,660,699	19,368,987		
李胜男	境内自然人	2.55%	30,378,575	-5398600	30,378,575	冻结	10,670,000
赵世杰	境内自然人	1.50%	17,833,600	15,471,104	2,362,496		
程国安	境内自然人	1.36%	16,223,712	16223712	16,223,712		
郝不景	境内自然人	1.34%	15,926,136	15,926,136	0		
刘金平	境内自然人	1.25%	14,905,366	14905366	14,905,366		
汪正峰	境内自然人	1.07%	12,704,642	10,996,615	1,708,027		
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	71,795,968	人民币普通股	71,795,968				
李胜男	30,378,575	人民币普通股	30,378,575				
张广智	19,545,172	人民币普通股	19,545,172				
李苗春	19,368,987	人民币普通股	19,368,987				
#程国安	16,223,712	人民币普通股	16,223,712				
#刘金平	14,905,366	人民币普通股	14,905,366				
李雅君	11,338,061	人民币普通股	11,338,061				
牛俊高	9,688,116	人民币普通股	9,688,116				
易方达资产管理（香港）有限公司—客户资金（交易所）	5,182,636	人民币普通股	5,182,636				
招商证券国际有限公司—客户资金	5,103,000	人民币普通股	5,103,000				
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	无						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东程国安通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用账户持有公司股票 16,223,712 股；股东刘金平通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用账户持有公司股票 14,905,366 股。						

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章道运	副总裁	离任	2019 年 01 月 02 日	个人身体原因
杨留记	副总裁	离任	2019 年 02 月 26 日	个人原因

第九节 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
否

第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	694,434,227.99	872,748,666.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	743,398,862.06	851,996,611.36
应收账款	1,217,225,643.17	1,063,046,404.57
应收款项融资		
预付款项	40,718,847.02	76,424,416.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,761,697.02	42,454,843.81
其中：应收利息	2,085,392.45	2,991,780.82
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	709,658,178.20	711,750,761.41
合同资产		
持有待售资产	11,623,443.59	11,623,443.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	412,516,203.08	179,381,388.17
流动资产合计	3,884,337,102.13	3,809,426,536.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,665,487.68	77,808,780.52
其他权益工具投资	4,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	610,089,416.88	504,278,552.82
在建工程	107,929,562.22	121,882,162.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	433,511,532.78	439,857,281.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,625,234.36	46,659,660.03
递延所得税资产	62,290,484.44	60,094,446.51
其他非流动资产	109,211,544.19	113,281,070.32
非流动资产合计	1,451,523,262.55	1,368,061,954.16
资产总计	5,335,860,364.68	5,177,488,490.34
流动负债：		
短期借款		102,948,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	825,471,720.80	664,503,529.28
应付账款	670,174,531.05	724,187,147.04
预收款项	54,960,257.25	54,128,988.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,306,203.41	27,709,686.92
应交税费	45,892,027.23	69,991,889.45
其他应付款	12,436,798.52	12,629,768.34
其中：应付利息	709,767.12	242,186.34
应付股利	142,154.00	142,154.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	24,226,504.48	46,648,220.51
流动负债合计	1,654,468,042.74	1,702,747,229.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	19,669,230.16	17,715,887.62
递延所得税负债	11,470,929.08	9,553,918.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,140,159.24	27,269,805.71
负债合计	1,735,608,201.98	1,730,017,035.52
所有者权益：		
股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	987,616,992.02	987,616,992.02
减：库存股		
其他综合收益	-520,586.10	-737,127.74
专项储备	3,833,974.27	2,881,532.22
盈余公积	95,037,067.68	96,571,734.64
一般风险准备		
未分配利润	1,315,346,346.61	1,162,956,308.66
归属于母公司所有者权益合计	3,591,804,633.48	3,439,780,278.80
少数股东权益	8,447,529.22	7,691,176.02
所有者权益合计	3,600,252,162.70	3,447,471,454.82
负债和所有者权益总计	5,335,860,364.68	5,177,488,490.34

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	329,498,044.31	555,859,213.78
交易性金融资产		
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	344,050,132.59	513,240,443.62
应收账款	793,710,950.98	770,940,972.55

应收款项融资		
预付款项	21,269,553.27	22,856,160.65
其他应收款	345,805,235.06	439,953,820.41
其中：应收利息	2,085,392.45	2,991,780.82
应收股利		
存货	215,487,304.22	231,827,515.88
合同资产		
持有待售资产	11,623,443.59	11,623,443.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	342,631,131.82	100,000,000.00
流动资产合计	2,404,075,795.84	2,646,301,570.48
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		4,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,420,760,204.12	1,419,903,496.96
其他权益工具投资	4,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	94,376,163.17	46,454,859.39
在建工程	1,695,686.65	1,661,920.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,869,782.33	4,885,557.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,402,926.19	29,208,677.65
递延所得税资产	33,192,175.34	35,564,002.75
其他非流动资产	17,450,044.00	8,725,022.00
非流动资产合计	1,604,946,981.80	1,550,603,536.34
资产总计	4,009,022,777.64	4,196,905,106.82

流动负债：		
短期借款		102,948,000.00
交易性金融负债		
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	375,712,469.25	533,566,812.04
应付账款	523,789,599.76	572,706,176.99
预收款项	209,963.05	6,812,147.02
合同负债		
应付职工薪酬	3,347,374.38	7,119,762.86
应交税费	9,609,681.56	25,892,738.93
其他应付款	37,830,489.26	1,538,315.41
其中：应付利息	709,767.12	242,186.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	27,452,776.66	39,977,400.87
流动负债合计	977,952,353.92	1,290,561,354.12
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	312,808.87	448,767.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,312,808.87	448,767.12
负债合计	1,028,265,162.79	1,291,010,121.24
所有者权益：		

股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	984,526,353.68	984,526,353.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	95,009,192.91	96,241,044.41
未分配利润	710,731,229.26	634,636,748.49
所有者权益合计	2,980,757,614.85	2,905,894,985.58
负债和所有者权益总计	4,009,022,777.64	4,196,905,106.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,645,942,874.59	1,514,094,863.56
其中：营业收入	1,645,942,874.59	1,514,094,863.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,409,857,037.92	1,294,000,538.15
其中：营业成本	1,048,268,765.48	931,058,663.07
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		
税金及附加	15,412,648.80	13,718,681.59
销售费用	190,217,437.14	180,182,200.84
管理费用	59,439,600.63	50,039,160.80
研发费用	93,602,040.75	96,143,337.75

财务费用	2,916,545.12	22,858,494.10
其中：利息费用	2,962,969.51	18,432,733.70
利息收入	-2,518,651.83	-1,665,418.03
加：其他收益	2,150,121.46	
投资收益（损失以“-”号填列）	6,895,964.79	24,077,740.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	856,707.16	1,703,043.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,583,816.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,002,347.54	-44,835,421.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	137,315.83	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,683,074.65	199,336,644.69
加：营业外收入	10,697,654.51	10,969,525.32
减：营业外支出	975,835.70	840,867.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,404,893.46	209,465,302.24
减：所得税费用	34,112,760.67	28,751,071.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,292,132.79	180,714,230.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	200,292,132.79	180,714,230.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	199,535,779.59	180,148,471.10
2.少数股东损益	756,353.20	565,759.56
六、其他综合收益的税后净额	216,541.64	-33,892.01

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	216,541.64	-33,892.01
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	216,541.64	-33,892.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	216,541.64	-33,892.01
9.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	200,508,674.43	180,680,338.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	199,752,321.23	180,114,579.09
归属于少数股东的综合收益总额	756,353.20	565,759.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.168	0.151

(二) 稀释每股收益	0.168	0.151
------------	-------	-------

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

法定代表人：赵继增

主管会计工作负责人：郭鑫

会计机构负责人：郭鑫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,018,870,429.99	1,071,392,441.95
减：营业成本	751,442,455.62	787,904,108.86
税金及附加	3,556,332.65	4,635,678.84
销售费用	88,985,452.88	85,133,070.89
管理费用	24,148,501.80	15,074,034.21
研发费用	27,006,830.37	18,346,584.53
财务费用	2,422,817.38	22,046,007.00
其中：利息费用	2,852,987.03	18,074,696.29
利息收入	-1,023,377.31	-967,480.49
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,895,964.79	23,914,738.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	856,707.16	1,703,043.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,572,794.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,055,456.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,347.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,877,146.14	123,112,240.15
加：营业外收入	289,370.07	202,322.50

减：营业外支出	535,624.18	300,298.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,630,892.03	123,014,264.46
减：所得税费用	13,116,008.77	7,218,912.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,514,883.26	115,795,352.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,514,883.26	115,795,352.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	120,514,883.26	115,795,352.20
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,180,074,038.33	925,292,848.81
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	330,121.46	
收到其他与经营活动有关的现金	39,915,976.51	37,865,541.93
经营活动现金流入小计	1,220,320,136.30	963,158,390.74
购买商品、接受劳务支付的现金	711,497,366.62	799,350,046.98
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	94,339,363.85	77,325,446.05
支付的各项税费	132,495,966.70	121,377,022.87
支付其他与经营活动有关的现金	82,412,337.23	65,512,211.69
经营活动现金流出小计	1,020,745,034.40	1,063,564,727.59
经营活动产生的现金流量净额	199,575,101.90	-100,406,336.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	640,628,731.39	1,915,462,947.10
取得投资收益收到的现金	7,801,320.23	18,861,320.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,430,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	649,860,551.62	1,934,324,267.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,736,029.11	81,986,480.10
投资支付的现金	896,695,482.19	1,793,470,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	988,431,511.30	1,875,456,480.10
投资活动产生的现金流量净额	-338,570,959.68	58,867,787.24
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	50,000,000.00	303,878,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	269,501,440.67	182,935,164.50
筹资活动现金流入小计	319,501,440.67	486,813,664.50
偿还债务支付的现金	100,732,950.00	317,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,619,420.47	20,771,796.59
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	80,253,157.89	90,864,798.81
筹资活动现金流出小计	214,605,528.36	428,636,595.40
筹资活动产生的现金流量净额	104,895,912.31	58,177,069.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	119,415.85	752,541.74
五、现金及现金等价物净增加额	-33,980,529.62	17,391,061.23
加：期初现金及现金等价物余额	264,184,889.60	106,487,973.35
六、期末现金及现金等价物余额	230,204,359.98	123,879,034.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	686,563,749.22	550,647,131.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	202,016,288.15	138,539,332.00
经营活动现金流入小计	888,580,037.37	689,186,463.08
购买商品、接受劳务支付的现金	367,396,338.86	541,615,275.86
支付给职工以及为职工支付的现金	22,498,168.07	20,935,996.02
支付的各项税费	61,506,157.53	52,188,622.41
支付其他与经营活动有关的现金	215,413,516.20	173,717,217.72
经营活动现金流出小计	666,814,180.66	788,457,112.01
经营活动产生的现金流量净额	221,765,856.71	-99,270,648.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	515,128,731.39	1,801,364,096.53
取得投资收益收到的现金	7,192,228.63	18,669,908.74
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	522,320,960.02	1,820,034,005.27
购建固定资产、无形资产和其他	57,325,022.00	1,170,000.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	657,395,482.19	1,730,170,000.00
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	714,720,504.19	1,731,340,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-192,399,544.17	88,694,005.27
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	50,000,000.00	295,878,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,595,434.00	129,328,803.94
筹资活动现金流入小计	108,595,434.00	425,207,303.94
偿还债务支付的现金	100,732,950.00	313,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,619,420.47	20,771,796.59
支付其他与筹资活动有关的现金	29,470,951.09	39,062,633.71
筹资活动现金流出小计	163,823,321.56	372,834,430.30
筹资活动产生的现金流量净额	-55,227,887.56	52,372,873.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	119,415.85	752,541.74
五、现金及现金等价物净增加额	-25,742,159.17	42,548,771.72
加：期初现金及现金等价物余额	159,147,755.79	43,414,564.16
六、期末现金及现金等价物余额	133,405,596.62	85,963,335.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,190,490,839.0				987,616,992.02		-737,127.74	2,881,532.22	96,571,734.64		1,162,956,308.66		3,439,780,278.80	7,691,176.02	3,447,471,454.82

	0													
加：会计政策变更								-1,534,666.96		-13,812,002.66		-15,346,669.62		-15,346,669.62
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,190,490,839.00			987,616,992.02		-737,127.74	2,881,532.22	95,037,067.68		1,149,144,306.00		3,424,433.609.18	7,691,176.02	3,432,124,785.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						216,541.64	952,442.05			166,202,040.61		167,371,024.30	756,353.20	168,127,377.50
(一)综合收益总额						216,541.64				199,535,779.59		199,752,321.23	756,353.20	200,508,674.43
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
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										-33,333,738.98		-33,333,738.98		-33,333,738.98
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或										-33,333,738.98		-33,333,738.98		-33,333,738.98

股东)的分配											98		98		98
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								952,442.05					952,442.05		952,442.05
1. 本期提取								952,442.05					952,442.05		952,442.05
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,190,490,839.00				987,616,992.02		-520,586.10	3,833,974.27	95,037,067.68		1,315,346,346.61		3,591,804,633.48	8,447,529.22	3,600,252,162.70

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,190,490,839.00				1,001,153,91		-1,330,269.98	3,134,988.56	74,924,205.6		872,114,246.		3,140,487.92	3,404,195.47	3,143,892,118.	

	0			3.36			4		17		2.75		22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并				5,363,078.66			330,690.23		2,436,772.49		8,130,541.38		8,130,541.38
其他													
二、本年期初余额	1,190,490,839.00			1,006,516,992.02		-1,330,269.98	3,134,988.56		75,254,895.87		874,551,018.66		3,148,618,464.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-33,892.01	601,093.43		162,257,216.50		162,824,417.92		3,404,195.47
（一）综合收益总额						-33,892.01			180,114,579.09		180,080,687.08		565,759.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									-17,857,362.59		-17,857,362.59		-17,857,362.59
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												-17,857,362.59		-17,857,362.59		-17,857,362.59
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备							601,093.43						601,093.43		601,093.43	
1. 本期提取							601,093.43						601,093.43		601,093.43	
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	1,190,490,839.00				1,006,516,992.02		-1,364,161.99	3,736,081.99	75,254,895.87			1,036,808,235.16		3,311,442,882.05	3,969,955.03	3,315,412,837.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,190,490,839.00				984,526,353.68				96,241,044.41	634,636,748.49		2,905,894,985.58
加：会计政策变更									-1,231,851.50	-11,086,663.51		-12,318,515.01
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,190,490,839.00				984,526,353.68				95,009,192.91	623,550,084.98		2,893,576,470.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										87,181,144.28		87,181,144.28
（一）综合收益总额										120,514,883.26		120,514,883.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-33,333,738.98		-33,333,738.98
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,333,738.98		-33,333,738.98
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,190,490,839.00				984,526,353.68				95,009,192.91	710,731,229.26		2,980,757,614.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,190,490,839.00				997,448,203.57				74,924,205.64	460,642,562.20		2,723,505,810.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,190,490,839.00				997,448,203.57				74,924,205.64	460,642,562.20		2,723,505,810.41
三、本期增减变										97,937,989.00		97,937,989.00

动金额(减少以“—”号填列)										9.61		61
(一)综合收益总额										115,795,352.20		115,795,352.20
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-17,857,362.59		-17,857,362.59
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,857,362.59		-17,857,362.59
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,190,490.83				997,448,203.57				74,924,205.64	558,580,515.81		2,821,443,800.02

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“本公司”或“公司”)系由北京利尔耐火材料有限公司于2007年12月28日整体变更设立的股份有限公司,并取得了北京市工商行政管理局颁发的110114001748483号企业法人营业执照。

统一社会信用代码: 911100007226626717

公司住所: 北京市昌平区小汤山镇小汤山工业园四号楼

法定代表人: 赵继增

注册资本: 119,049.0839万

经营范围: 制造耐火材料制品;耐火材料的技术开发、施工总承包;销售耐火材料制品、耐火陶瓷制品、节能保温材料、机电设备;货物进出口、技术进出口、代理进出口。

合并财务报表范围

截至2019年06月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	子公司名称	简称
1	洛阳利尔耐火材料有限公司	洛阳利尔
2	洛阳利尔功能材料有限公司	洛阳利尔功能
3	西峡县东山矿业有限公司	西峡东山
4	上海利尔耐火材料有限公司	上海利尔
5	上海新泰山高温工程材料有限公司	上海新泰山
6	马鞍山利尔开元新材料有限公司	马鞍山利尔
7	辽宁中兴矿业有限公司	辽宁中兴
8	海城利尔麦格西塔材料有限公司	海城麦格西塔
9	海城市中兴镁质合成材料有限公司	海城中兴合成
10	利尔国际控股股份有限公司	利尔国际
11	越南利尔高温材料有限公司	越南利尔
12	天津瑞利鑫环保科技有限公司	天津瑞利鑫
13	上海宝化国立化工技术有限公司	上海宝化
14	日照利尔高温新材料有限公司	日照利尔

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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：

1、本公司根据销售模式的不同销售商品收入的确认原则：

（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。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的财务状况、2019年1-6月年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行

调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润

表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

一、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

①金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

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负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

二、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

(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预期信用损失的计提方法	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预期信用损失。

(2) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
本公司将应收款项按款项性质分为销售货款和	账龄分析法

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预期信用损失；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预期信用损失，对应收票据中的银行承兑汇票不计提预期信用损失。	
--	--

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合中，采用账龄分析预期信用损失的预期信用损失率对照表：

账龄	应收票据	应收账款	其他应收款
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%	20.00%
3—4年	50.00%	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

详见10、金融工具

12、应收账款

详见10、金融工具

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

19、债权投资

详见10、金融工具

20、其他债权投资

详见10、金融工具

21、长期应收款

详见10、金融工具

22、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业

会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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	19.40%-4.85%
运输设备	年限平均法	5	3	19.40%
电子设备及其他	年限平均法	5	3	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）

工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允

的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	土地使用权证
采矿权	48	采矿权证

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

类别	摊销年限（年）	备注
租赁费	40	土地租赁费
矿山道路	20	

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

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

本公司根据销售模式的不同确定如下:

(1) 直接销售产品方式: 产品发至客户后, 按照合同约定的条款在客户验收合格或使用合格后, 公司确认销售收入。

(2) 整体承包销售方式: 产品发至客户并按合同要求进行项目(即整体承包项目, 包括中间包、钢包、铁水包等项目承包)施工, 项目施工完成后交付客户使用, 使用结束后根据合同约定结算的条款(如炉数、出钢量、出铁量等)按月确认销售收入。

(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。

40、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 应当按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的, 能够形成长期资产的, 与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助, 其余部分作为与收益相关的政府补助; 难以区分的, 将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助, 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企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息, 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用; 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助, 在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助, 在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 确定该计税基础为其差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会

计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

因执行新金融工具准则，对本报告期期初数进行如下调整：

- 1、对本报告期初应收票据中的商业承兑汇票余额计提坏账准备，同时调整期初递延所得税资产及留存收益相关科目。
- 2、将本报告期初公司持有的可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资科目。

相关调整数据见下表：

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	851,996,611.36	833,941,705.93	-18,054,905.43
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00
递延所得税资产	60,094,446.51	62,802,682.32	2,708,235.81
盈余公积	96,571,734.64	95,037,067.68	-1,534,666.96
未分配利润	1,162,956,308.66	1,149,144,306.00	-13,812,002.66

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	872,748,666.46	872,748,666.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	851,996,611.36	833,941,705.93	-18,054,905.43
应收账款	1,063,046,404.57	1,063,046,404.57	
应收款项融资			
预付款项	76,424,416.81	76,424,416.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	42,454,843.81	42,454,843.81	
其中：应收利息	2,991,780.82	2,991,780.82	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	711,750,761.41	711,750,761.41	
合同资产			
持有待售资产	11,623,443.59	11,623,443.59	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	179,381,388.17	179,381,388.17	
流动资产合计	3,809,426,536.18	3,791,371,630.75	-18,054,905.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	77,808,780.52	77,808,780.52	
其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	504,278,552.82	504,278,552.82	
在建工程	121,882,162.00	121,882,162.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	439,857,281.96	439,857,281.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	46,659,660.03	46,659,660.03	
递延所得税资产	60,094,446.51	62,802,682.32	2,708,235.81
其他非流动资产	113,281,070.32	113,281,070.32	
非流动资产合计	1,368,061,954.16	1,370,770,189.97	2,708,235.81
资产总计	5,177,488,490.34	5,162,141,820.72	-15,346,669.62
流动负债：			

短期借款	102,948,000.00	102,948,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	664,503,529.28	664,503,529.28	
应付账款	724,187,147.04	724,187,147.04	
预收款项	54,128,988.27	54,128,988.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,709,686.92	27,709,686.92	
应交税费	69,991,889.45	69,991,889.45	
其他应付款	12,629,768.34	12,629,768.34	
其中：应付利息	242,186.34	242,186.34	
应付股利	142,154.00	142,154.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	46,648,220.51	46,648,220.51	
流动负债合计	1,702,747,229.81	1,702,747,229.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,715,887.62	17,715,887.62	
递延所得税负债	9,553,918.09	9,553,918.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,269,805.71	27,269,805.71	
负债合计	1,730,017,035.52	1,730,017,035.52	
所有者权益：			
股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	987,616,992.02	987,616,992.02	
减：库存股			
其他综合收益	-737,127.74	-737,127.74	
专项储备	2,881,532.22	2,881,532.22	
盈余公积	96,571,734.64	95,037,067.68	-1,534,666.96
一般风险准备			
未分配利润	1,162,956,308.66	1,149,144,306.00	-13,812,002.66
归属于母公司所有者权益合计	3,439,780,278.80	3,424,433,609.18	-15,346,669.62
少数股东权益	7,691,176.02	7,691,176.02	
所有者权益合计	3,447,471,454.82	3,432,124,785.20	-15,346,669.62
负债和所有者权益总计	5,177,488,490.34	5,162,141,820.72	-15,346,669.62

调整情况说明

因执行新金融工具准则，对本报告期期初数进行如下调整：

- 1、对本报告期初应收票据中的商业承兑汇票余额计提坏账准备，同时调整期初递延所得税资产及留存收益相关科目。
- 2、将本报告期初公司持有的可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资科目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	555,859,213.78	555,859,213.78	

交易性金融资产			
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	513,240,443.62	498,748,073.02	-14,492,370.60
应收账款	770,940,972.55	770,940,972.55	
应收款项融资			
预付款项	22,856,160.65	22,856,160.65	
其他应收款	439,953,820.41	439,953,820.41	
其中：应收利息	2,991,780.82	2,991,780.82	
应收股利			
存货	231,827,515.88	231,827,515.88	
合同资产			
持有待售资产	11,623,443.59	11,623,443.59	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
流动资产合计	2,646,301,570.48	2,631,809,199.88	-14,492,370.60
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,419,903,496.96	1,419,903,496.96	
其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	46,454,859.39	46,454,859.39	
在建工程	1,661,920.43	1,661,920.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,885,557.16	4,885,557.16	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,208,677.65	29,208,677.65	
递延所得税资产	35,564,002.75	37,737,858.34	2,173,855.59
其他非流动资产	8,725,022.00	8,725,022.00	
非流动资产合计	1,550,603,536.34	1,552,777,391.93	2,173,855.59
资产总计	4,196,905,106.82	4,184,586,591.81	-12,318,515.01
流动负债：			
短期借款	102,948,000.00	102,948,000.00	
交易性金融负债			
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	533,566,812.04	533,566,812.04	
应付账款	572,706,176.99	572,706,176.99	
预收款项	6,812,147.02	6,812,147.02	
合同负债			
应付职工薪酬	7,119,762.86	7,119,762.86	
应交税费	25,892,738.93	25,892,738.93	
其他应付款	1,538,315.41	1,538,315.41	
其中：应付利息	242,186.34	242,186.34	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	39,977,400.87	39,977,400.87	
流动负债合计	1,290,561,354.12	1,290,561,354.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	448,767.12	448,767.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	448,767.12	448,767.12	
负债合计	1,291,010,121.24	1,291,010,121.24	
所有者权益：			
股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	984,526,353.68	984,526,353.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	96,241,044.41	95,009,192.91	-1,231,851.50
未分配利润	634,636,748.49	623,550,084.98	-11,086,663.51
所有者权益合计	2,905,894,985.58	2,893,576,470.57	-12,318,515.01
负债和所有者权益总计	4,196,905,106.82	4,184,586,591.81	-12,318,515.01

调整情况说明

因执行新金融工具准则，对本报告期期初数进行如下调整：

- 1、对本报告期初应收票据中的商业承兑汇票余额计提坏账准备，同时调整期初递延所得税资产及留存收益相关科目。
- 2、将本报告期初公司持有的可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资科目。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	16%、13%

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
本公司	15%
洛阳利尔	15%
洛阳利尔功能	25%
西峡东山	25%
上海利尔	15%
上海新泰山	15%
马鞍山利尔	15%
辽宁中兴	25%
海城麦格西塔	15%
海城中兴合成	15%
利尔国际	18.50%
越南利尔	20%
天津瑞利鑫	15%
上海宝化	25%

2、税收优惠

1、2017年10月25日，本公司取得编号为GR201711002933号高新技术企业证书，从2017年度起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

2、2017年8月29日，洛阳利尔取得编号为GR201741000041的高新技术企业证书，从2017年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

3、2018年11月2日，上海利尔取得编号为GR201831001227的高新技术企业证书，从2018年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

4、2016年11月24日，上海新泰山取得编号为GR201631000109的高新技术企业证书，从2016年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

5、2017年7月20日，马鞍山利尔取得编号为GR201734000557的高新技术企业证书，从2017年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

6、2017年8月8日，海城麦格西塔取得编号为GR201721000277的高新技术企业证书，从2017年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

7、2017年8月8日，海城中兴合成取得编号为GR201721000089的高新技术企业证书，从2017年起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

8、2018年11月30日，天津瑞利鑫取得编号为GR201812001558的高新技术企业证书，从2018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	385,431.11	500,685.95
银行存款	235,650,213.08	396,906,833.36
其他货币资金	458,398,583.80	475,341,147.15
合计	694,434,227.99	872,748,666.46
其中：存放在境外的款项总额	391,943.49	2,202,522.60

其他说明

期末货币资金中受限金额为474,735,546.21元，主要为用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等存入保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	429,987,892.13	476,135,565.19

商业承兑票据	313,410,969.93	357,806,140.74
合计	743,398,862.06	833,941,705.93

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	761,097,655.97	100.00%	17,698,793.91	2.33%	743,398,862.06	851,996,611.36	100.00%	18,054,905.43	2.12%	833,941,705.93
其中：										
银行承兑汇票	429,987,892.13	56.50%	0.00	0.00%	429,987,892.13	476,135,565.19	55.88%	0.00	0.00%	476,135,565.19
商业承兑汇票	331,109,763.84	43.50%	17,698,793.91	5.35%	313,410,969.93	375,861,046.17	44.12%	18,054,905.43	4.80%	357,806,140.74
合计	761,097,655.97	100.00%	17,698,793.91	2.33%	743,398,862.06	851,996,611.36	100.00%	18,054,905.43	2.12%	833,941,705.93

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	429,987,892.13	0	0
合计	429,987,892.13	0	--

确定该组合依据的说明：

详见五.10金融工具

按组合计提坏账准备：17,698,793.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	331,109,763.84	17,698,793.91	5.35%
合计	331,109,763.84	17,698,793.91	--

确定该组合依据的说明：

详见五.10金融工具

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	18,054,905.43		356,111.52		17,698,793.91
合计	18,054,905.43		356,111.52		17,698,793.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 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	48,000,000.00
合计	48,000,000.00

(4) 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	958,274,052.22	
商业承兑票据		
合计	958,274,052.22	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	164,519,728.99	10.85%	164,519,728.99	100.00%	0.00	171,395,921.81	12.65%	171,395,921.81	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	145,362,605.15	9.59%	145,362,605.15	100.00%	0.00	151,283,454.49	11.17%	151,283,454.49	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,157,123.84	1.26%	19,157,123.84	100.00%	0.00	20,112,467.32	1.48%	20,112,467.32	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,351,757,597.88	89.15%	134,531,954.71	9.95%	1,217,225,643.17	1,183,512,278.45	87.35%	120,465,873.88	10.18%	1,063,046,404.57
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,351,757,597.88	89.15%	134,531,954.71	9.95%	1,217,225,643.17	1,183,512,278.45	87.35%	120,465,873.88	10.18%	1,063,046,404.57
合计	1,516,277,326.87	100.00%	299,051,683.70	19.72%	1,217,225,643.17	1,354,908,200.26	100.00%	291,861,795.69	21.54%	1,063,046,404.57

按单项计提坏账准备：164,519,728.99

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	11,793,668.00	11,793,668.00	100.00%	预计无法收回
天津钢铁集团有限公司	12,388,933.79	12,388,933.79	100.00%	预计无法收回
天津冶金集团轧三钢铁有限公司	12,045,157.90	12,045,157.90	100.00%	预计无法收回
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	5,810,821.18	5,810,821.18	100.00%	预计无法收回
唐山市丰南区凯恒钢铁有限公司	26,902,134.89	26,902,134.89	100.00%	预计无法收回
河北荣信钢铁有限公司	32,070,961.62	32,070,961.62	100.00%	预计无法收回
天津天钢联合特钢有限公司	44,350,927.77	44,350,927.77	100.00%	预计无法收回
不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,157,123.84	19,157,123.84	100.00%	预计无法收回
合计	164,519,728.99	164,519,728.99	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)小计	1,209,737,280.52	61,000,541.47	4.97%
1-2年(含2年)	34,222,243.85	3,422,224.39	10.00%
2-3年(含3年)	14,614,177.64	2,922,835.52	20.00%
3-4年(含4年)	42,985,172.31	21,492,586.16	50.00%
4-5年(含5年)	22,524,781.95	18,019,825.56	80.00%
5年以上	27,673,941.61	27,673,941.61	100.00%
合计	1,351,757,597.88	134,531,954.71	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,189,484,269.25
1 至 2 年	56,327,490.98
2 至 3 年	27,709,297.30
3 年以上	242,756,269.34
3 至 4 年	126,784,247.09
4 至 5 年	61,411,668.77
5 年以上	54,560,353.48
合计	1,516,277,326.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏帐准备	291,861,795.69	14,066,080.83	6,876,192.82		299,051,683.70
合计	291,861,795.69	14,066,080.83	6,876,192.82		299,051,683.70

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

名称	款项性质	期末余额	账龄	占比
客户A	货款	93,082,263.11	1年内	6.14%
客户B	货款	49,834,048.48	1年内	3.29%
客户C	货款	44,888,474.83	1年内	2.96%
客户D	货款	44,350,927.77	1年内	2.92%
客户E	货款	37,952,113.87	1年内	2.50%
合计		270,107,828.06		17.81%

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	33,805,749.69	83.02%	70,108,326.13	91.74%
1至2年	4,028,786.54	9.89%	4,416,457.95	5.78%
2至3年	2,269,179.55	5.57%	1,035,365.89	1.35%
3年以上	615,131.24	1.51%	864,266.84	1.13%
合计	40,718,847.02	--	76,424,416.81	--

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

单位名称	与本公司的关系	金额	占预付账款总额的比例
供应商A	非关联关系	6,323,747.10	15.53%
供应商B	非关联关系	5,063,049.95	12.43%
供应商C	非关联关系	3,789,229.16	9.31%
供应商D	非关联关系	3,000,000.00	7.37%
供应商E	非关联关系	1,790,497.22	4.40%
合计		19,966,523.43	49.04%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,085,392.45	2,991,780.82
其他应收款	52,676,304.57	39,463,062.99
合计	54,761,697.02	42,454,843.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	2,085,392.45	2,991,780.82
合计	2,085,392.45	2,991,780.82

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	29,678,786.82	30,252,636.35
备用金/个人借款	24,393,400.63	15,835,580.95
处置股权款		
其他往来	17,233,057.81	12,737,148.69
合计	71,305,245.26	58,825,365.99

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		19,362,303.00		19,362,303.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		733,362.31		733,362.31
2019 年 6 月 30 日余额		18,628,940.69		18,628,940.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,531,309.34
1 至 2 年	7,367,803.90
2 至 3 年	4,643,677.15
3 年以上	13,750,713.13

3 至 4 年	1,254,513.84
4 至 5 年	2,734,535.63
5 年以上	9,761,663.66
合计	69,293,503.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,240,137.58		622,938.63	16,617,198.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,122,165.42		110,423.68	2,011,741.74
合计	19,362,303.00		733,362.31	18,628,940.69

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

4) 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:

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
山东钢铁集团日照有限公司	保证金	5,800,000.00	3 年以内	8.13%	652,032.95
辽宁菱镁矿业有限公司	保证金	5,400,000.00	2 年以内	7.57%	290,000.00
青岛钰也发展股份有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5	2.80%	1,600,000.00

华陆工程科技有限责任公司	往来款	2,714,482.76	1 年内	3.81%	135,724.14
江东冶金材料总厂	保证金	1,277,635.00	5 年以上	1.79%	1,277,635.00
合计	--	17,192,117.76	--	24.11%	3,955,392.09

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(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	240,334,636.04		240,334,636.04	222,854,111.34	22,046,877.36	200,807,233.98
在产品	121,637,613.26		121,637,613.26	71,978,397.65	3,257,764.39	68,720,633.26
库存商品	308,153,497.24	4,083,648.36	304,069,848.88	441,157,275.62	24,236,478.19	416,920,797.43
周转材料	43,616,080.02		43,616,080.02	25,092,032.09		25,092,032.09
委托加工物资				210,064.65		210,064.65
合计	713,741,826.56	4,083,648.36	709,658,178.20	761,291,881.35	49,541,119.94	711,750,761.41

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	22,046,877.36			22,046,877.36		
在产品	3,257,764.39			3,257,764.39		

库存商品	24,236,478.19			20,152,829.83		4,083,648.36
合计	49,541,119.94			45,457,471.58		4,083,648.36

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	11,623,443.59		11,623,443.59			
合计	11,623,443.59		11,623,443.59			--

其他说明：

注：本公司于2017年4月25日与青岛特殊钢铁有限公司签订《股权转让协议》，本公司将持有的青岛斯迪尔新材料有限公司49%的股权全部转让给青岛特殊钢铁有限公司，股权转让价款为本公司实缴出资金额加上利息，利息按照本公司出资款实际到达青岛斯迪尔新材料有限公司账户之日起至2017年4月25日止以中国人民银行3-5年同期银行贷款基准利率上浮10%的标准计算，实际资金以对方支付股权转让价款之日据实结算。截止2019年06月30日，青岛特殊钢铁有限公司尚未向本公司支付股权转让款项，股权转让协议未终止执行。

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣进项税额	12,285,071.26	30,023,630.65
预缴企业所得税及其他税费		57,757.52
理财产品	400,231,131.82	149,300,000.00
合计	412,516,203.08	179,381,388.17

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
二、联营企业												
内蒙古包 钢利尔高 温材料有 限公司	77,808,78 0.52			856,707.1 6							78,665,48 7.68	
小计	77,808,78 0.52			856,707.1 6							78,665,48 7.68	
合计	77,808,78 0.52			856,707.1 6							78,665,48 7.68	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波众利汇鑫投资	4,200,000.00	4,200,000.00
合计	4,200,000.00	4,200,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收	其他综合收益转 入留存收益的原 因

					益的原因	
--	--	--	--	--	------	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	610,089,416.88	504,278,552.82
合计	610,089,416.88	504,278,552.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	398,116,330.28	469,442,557.96	27,358,389.90	27,687,295.86	922,604,574.00
2.本期增加金额	82,699,794.97	51,224,343.46	2,417,280.58	4,860,684.39	141,202,103.40
(1) 购置	26,193,581.88	4,506,775.32	2,417,280.58	4,758,579.37	37,876,217.15

(2) 在建工程转入	56,506,213.09	46,717,568.14		102,105.02	103,325,886.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,205,905.53	2,863,197.90	2,907,382.90	149,400.00	8,125,886.33
(1) 处置或报废	15,905.53	2,863,197.90	312,389.08	149,400.00	3,340,892.51
(2)出售	2,190,000.00		2,594,993.82		4,784,993.82
4.期末余额	478,610,219.72	517,803,703.52	26,868,287.58	32,398,580.25	1,055,680,791.07
二、累计折旧					
1.期初余额	140,889,540.96	243,995,691.52	14,625,946.95	17,060,106.22	416,571,285.65
2.本期增加金额	13,475,001.16	16,087,991.95	582,461.04	1,151,972.30	31,297,426.44
(1) 计提	13,475,001.16	16,087,991.95	582,461.04	1,151,972.30	31,297,426.44
3.本期减少金额	339,935.88	807,941.43	2,714,399.12	144,918.41	4,007,194.84
(1) 处置或报废	91,479.76	807,941.43	283,307.99	144,918.41	1,327,647.59
	248,456.12		2,431,091.13		2,679,547.25
4.期末余额	154,024,606.24	259,275,742.04	12,494,008.87	18,067,160.11	443,861,517.25
三、减值准备					
1.期初余额	1,581,977.18	168,934.27		3,824.08	1,754,735.53
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		24,878.60			24,878.60
(1) 处置或报废		24,878.60			24,878.60
4.期末余额	1,581,977.18	144,055.67		3,824.08	1,729,856.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	323,003,636.30	258,383,905.81	14,374,278.71	14,327,596.06	610,089,416.88
2.期初账面价值	255,644,812.14	225,277,932.17	12,732,442.95	10,623,365.56	504,278,552.82

(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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,929,562.22	121,882,162.00
合计	107,929,562.22	121,882,162.00

(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
熔融氧化铝复合	31,365,048.13		31,365,048.13	27,884,554.36		27,884,554.36

材料项目						
辽宁镁质耐火材料基地	70,654,410.10		70,654,410.10	89,155,676.81		89,155,676.81
信息系统建设	1,451,577.76		1,451,577.76	1,451,577.76		1,451,577.76
镁质砖厂改造	1,873,148.50		1,873,148.50	2,363,215.88		2,363,215.88
上海利尔自动化生产线	434,188.04		434,188.04	434,188.04		434,188.04
其他零星项目	626,715.37		626,715.37	592,949.15		592,949.15
自动化生产线	285,421.36		285,421.36			
厂房改造	1,069,456.49		1,069,456.49			
越南利尔基建规划	169,596.47		169,596.47			
合计	107,929,562.22		107,929,562.22	121,882,162.00		121,882,162.00

(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
辽宁镁质耐火材料基地	398,198,000.00	89,155,676.81	37,544,426.64	56,045,693.35		70,654,410.10						其他
熔融氧化铝复合材料项目	49,270,000.00	27,884,554.36	37,913,869.31	34,411,875.80	21,499.74	31,365,048.13						其他
合计	447,468,000.00	117,040,231.17	75,458,295.95	90,457,569.15	21,499.74	102,019,458.23	--	--				--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、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	软件	采矿权	专用技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	239,540,617.89			303,792.85	410,508,775.18	259,717.50	650,612,903.42
2.本期增加金额	8,700,007.86			56,603.77			8,756,611.63
(1) 购置	8,700,007.86			56,603.77			8,756,611.63
(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	248,240,625.75			360,396.62	410,508,775.18	259,717.50	659,369,515.05
二、累计摊销							
1.期初余额	40,330,042.90			283,125.78	47,318,243.98	2,677.50	87,934,090.16
2.本期增加金额	12,160,205.28			3,786.30	2,925,383.35	12,985.88	15,102,360.81
(1) 计提	12,160,205.28			3,786.30	2,925,383.35	12,985.88	15,102,360.81

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	52,490,248.18		286,912.08	50,243,627.33	15,663.38	103,036,450.97	
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	72,928,846.27		73,484.54	360,265,147.85	244,054.12	433,511,532.78	
2.期初账面价值	199,210,574.99		20,667.07	240,368,999.90	257,040.00	439,857,281.96	

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：

24、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
购买海城中兴重 型机械有限公司 股权	1,946,294.30					1,946,294.30
购买辽宁中兴矿 业有限公司股权	10,026,901.97					10,026,901.97
合计	11,973,196.27					11,973,196.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
购买海城中兴重 型机械有限公司 股权	1,946,294.30					1,946,294.30
购买辽宁中兴矿 业有限公司股权	10,026,901.97					10,026,901.97
合计	11,973,196.27					11,973,196.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	26,193,750.00		412,500.00		25,781,250.00
矿山道路	13,951,255.33		526,462.44		13,424,792.89
占用山场补偿款	1,983,333.13		70,000.02		1,913,333.11

第六掌子面道路	902,025.00		31,650.00		870,375.00
装修支出	3,328,966.57	701,362.50	563,921.22		3,466,407.85
其他	300,330.00	524,838.20	656,092.69		169,075.51
合计	46,659,660.03	1,226,200.70	2,260,626.37		45,625,234.36

其他说明

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	287,373,072.91	43,314,575.19	294,902,630.73	44,543,878.28
内部交易未实现利润	103,461,907.67	15,519,286.15	83,461,907.69	12,519,286.15
应付利息			242,186.34	36,327.95
递延收益	13,826,492.38	3,456,623.10	12,050,927.62	2,994,954.13
合计	404,661,472.96	62,290,484.44	390,657,652.38	60,094,446.51

(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	11,469,466.27	1,720,419.94	11,632,716.51	1,744,907.49
固定资产折旧	37,750,801.08	9,437,700.27	29,440,973.93	7,360,243.48
应收利息	2,085,392.47	312,808.87	2,991,780.82	448,767.12
合计	51,305,659.82	11,470,929.08	44,065,471.26	9,553,918.09

(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		62,290,484.44		62,802,682.32
递延所得税负债		11,470,929.08		9,553,918.09

(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
可抵扣亏损	87,699,531.80	87,699,531.80
资产减值准备	67,617,323.43	67,617,323.43
合计	155,316,855.23	155,316,855.23

(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
2019 年	484,607.80	484,607.80	
2020 年	9,704,891.03	9,704,891.03	
2021 年	4,127,185.56	4,127,185.56	
2022 年			
2023 年	73,382,847.41	73,382,847.41	
合计	87,699,531.80	87,699,531.80	--

其他说明：

27、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	52,890,704.00	52,890,704.00
预付购房款	8,725,022.00	8,725,022.00
预付工程及设备款	47,595,818.19	51,665,344.32
购买股权款		
合计	109,211,544.19	113,281,070.32

其他说明：

28、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0	102,948,000.00
合计	0	102,948,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

29、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

30、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	111,972,329.32	55,723,567.09
银行承兑汇票	713,499,391.48	608,779,962.19
合计	825,471,720.80	664,503,529.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

32、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（含 1 年）	571,732,338.79	618,331,911.38
1 年以上	98,442,192.26	105,855,235.66
合计	670,174,531.05	724,187,147.04

(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
江苏捷升建筑工程有限公司	3,715,685.02	未结算
营口天益化工有限公司	3,244,286.00	未结算
合计	6,959,971.02	--

其他说明：

33、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	47,700,098.03	49,008,738.12
1 年以上	7,260,159.22	5,120,250.15
合计	54,960,257.25	54,128,988.27

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

(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：

34、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

35、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	27,709,686.92	65,897,668.99	72,154,190.50	21,306,203.41
二、离职后福利-设定提存计划		6,937,200.98	6,937,200.98	
合计	27,709,686.92	72,834,869.97	79,091,391.48	21,306,203.41

(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	26,948,356.24	57,976,136.81	64,069,606.01	20,707,925.04
2、职工福利费	960.00	2,979,471.71	2,978,263.11	1,600.00
3、社会保险费	-284.30	2,799,147.61	2,799,431.91	
其中：医疗保险费		2,155,334.86	2,155,334.86	
工伤保险费	-284.30	484,488.31	484,772.61	
生育保险费		159,324.44	159,324.44	
4、住房公积金		1,595,288.00	1,548,314.00	46,974.00
5、工会经费和职工教育经费	760,654.98	547,624.86	758,575.47	549,704.37
合计	27,709,686.92	65,897,668.99	72,154,190.50	21,306,203.41

(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		6,710,078.85	6,710,078.85	
2、失业保险费		35,193.80	35,193.80	
3、企业年金缴费		191,928.33	191,928.33	
合计		6,937,200.98	6,937,200.98	

其他说明：

36、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,013,231.35	7,308,467.39
企业所得税	38,782,582.28	53,818,194.17
个人所得税	450,478.71	609,780.97
城市维护建设税	2,494,540.89	2,856,151.32
资源税	635,603.67	387,392.34
房产税	635,122.09	617,696.42
土地使用税	1,089,950.19	967,481.93
教育费附加	1,576,822.09	2,115,587.53
其他税费	1,240,158.66	1,311,137.38
合计	45,892,027.23	69,991,889.45

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	709,767.12	242,186.34
应付股利	142,154.00	142,154.00
其他应付款	11,584,877.40	12,245,428.00
合计	12,436,798.52	12,629,768.34

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	709,767.12	
短期借款应付利息		242,186.34

合计	709,767.12	242,186.34
----	------------	------------

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：

(2) 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
上海利尔少数股东分红	98,154.00	98,154.00
合计	142,154.00	142,154.00

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：

(3) 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	2,555,490.00	3,432,203.00
其他往来	9,029,387.40	8,813,225.00
合计	11,584,877.40	12,245,428.00

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
	0.00	

其他说明

38、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,226,504.48	46,648,220.51
合计	24,226,504.48	46,648,220.51

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：

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

42、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

43、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

44、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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：

(2) 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：

45、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:

46、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位: 元

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

47、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,715,887.62	2,085,000.00	131,657.46	19,669,230.16	
合计	17,715,887.62	2,085,000.00	131,657.46	19,669,230.16	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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
16 年研发设备补助	1,236,160.00						1,236,160.00	与资产相关
原位生长纳	177,777.78						177,777.78	与收益相关

米晶须增强高性能耐火材料的研究								
17 年研发设备补助	428,800.00						428,800.00	与资产相关
土地出让金补助	11,873,149.84	2,085,000.00		131,657.46			13,826,492.38	与资产相关
合计	17,715,887.62	2,085,000.00		131,657.46			19,669,230.16	

其他说明：

48、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

49、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,190,490,839.00						1,190,490,839.00

其他说明：

50、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

51、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	987,616,992.02			987,616,992.02
合计	987,616,992.02			987,616,992.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-737,127.74					216,541.64	-520,586.10
外币财务报表折算差额	-737,127.74					216,541.64	-520,586.10
其他综合收益合计	-737,127.74					216,541.64	-520,586.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

54、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,881,532.22	4,262,176.29	3,309,734.24	3,833,974.27
合计	2,881,532.22	4,262,176.29	3,309,734.24	3,833,974.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,037,067.68			95,037,067.68
合计	95,037,067.68			95,037,067.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,162,956,308.66	872,114,246.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-13,812,002.66	
调整后期初未分配利润	1,149,144,306.00	872,114,246.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	199,535,779.59	179,236,580.86
应付普通股股利	33,333,738.98	17,857,362.59
期末未分配利润	1,315,346,346.61	1,033,493,464.42

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 13,812,002.66 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。

57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,609,370,615.62	1,028,988,729.38	1,504,733,814.83	926,001,547.23
其他业务	36,572,258.97	19,280,036.10	9,361,048.73	5,057,115.84
合计	1,645,942,874.59	1,048,268,765.48	1,514,094,863.56	931,058,663.07

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

58、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,734,846.25	4,329,717.21
教育费附加	2,966,550.76	3,816,113.91
资源税	3,081,994.46	1,062,020.47
房产税	1,788,381.49	1,592,897.93
土地使用税	2,798,896.51	2,253,807.89
印花税	719,613.00	371,316.10
其他	322,366.33	292,808.08
合计	15,412,648.80	13,718,681.59

其他说明：

59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,674,967.42	51,707,158.18
办公费	4,151,206.05	7,663,958.87
差旅费	3,116,899.38	3,990,810.53
物料消耗	8,373,272.47	10,424,864.22
施工费	29,925,222.30	38,470,895.72
业务招待费	14,091,318.07	11,648,630.71
运输、装卸费	46,894,540.60	43,330,432.34
车辆费	3,383,941.51	1,476,842.39
佣金	1,439,253.93	3,624,356.39
折旧费用	903,412.03	1,140,532.50
租赁费	915,944.80	422,782.57
其他	5,347,458.58	6,280,936.42
合计	190,217,437.14	180,182,200.84

其他说明：

60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	22,756,377.81	16,420,530.51
办公费	3,085,907.80	2,453,967.16
差旅费	3,385,297.45	2,168,383.47
研究开发费		
会议费		247,196.57
业务招待费	1,870,464.56	2,088,010.99
车辆费		1,382,952.82
税费		84,499.64
物料消耗	850,294.07	1,009,553.03
机构服务费	7,445,573.10	4,147,665.63
折旧、摊销费	12,714,597.63	10,007,188.37
修理费	1,116,414.20	535,455.82
抚恤金		38,823.88
其他	6,214,674.01	9,454,932.91
合计	59,439,600.63	50,039,160.80

其他说明：

61、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	93,602,040.75	96,143,337.75
合计	93,602,040.75	96,143,337.75

其他说明：

62、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,399,333.76	18,750,277.55
减：利息收入	2,518,651.83	1,665,418.03
汇兑损益	-1,036,525.54	2,772,029.72
其他	3,072,388.73	3,001,604.86
合计	2,916,545.12	22,858,494.10

其他说明：

63、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
辽宁省科学技术厅 RD 后补助	920,000.00	
辽宁省科学技术厅“兴辽英才计划”项目补助	600,000.00	
天津市科技计划项目资金	300,000.00	
增值税即征即退	330,121.46	
合计	2,150,121.46	

64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	856,707.16	1,703,043.95
银行理财产品利息收入	6,039,257.63	22,374,696.53
合计	6,895,964.79	24,077,740.48

其他说明：

65、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

66、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：

67、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-58,729.68	
应收账款坏账损失	-10,301,425.67	
应收票据坏账损失	776,338.79	

合计	-9,583,816.56	
----	---------------	--

其他说明：

68、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-44,835,421.20
二、存货跌价损失	-11,002,347.54	
合计	-11,002,347.54	-44,835,421.20

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他处置损益	100,347.58	
固定资产处置损益	36,929.79	
合计	137,315.83	

70、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
政府补助	10,109,178.00	2,935,362.50	10,109,178.00
其他	578,146.30	7,529,080.00	578,146.30
固定资产处置收益	10,330.21	407,372.69	10,330.21
合计	10,697,654.51	10,969,525.32	

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
北京市商务 委员会		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	是	否	147,370.00		与收益相关

			的补助					
国家知识产权专利资助金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	11,750.00		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	3,000,000.00		与收益相关
洛龙科技局财政补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,300,810.00		与收益相关
税收补助		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	7,728.00		与收益相关
宝山区罗泾镇财政扶持款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,480,000.00		与收益相关
知识产权补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	760.00		与收益相关
知识产权补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	760.00		与收益相关
辽宁省科学技术厅 RD 后补助		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	1,160,000.00		与收益相关
三重一创		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		100,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
民科园-企业扶持款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,610,000.00	与收益相关
罗泾政府-先进企业奖励费		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
上海知识产权局补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,520.00	与收益相关
上海知识产权局补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,520.00	与收益相关
北京中关村海外科技园创新资源补助金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		89,072.50	与收益相关
北京商务委员会补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		29,000.00	与收益相关
中关村昌平科技园博士后科研资助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
首都知识产权服务协会专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		28,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		6,250.00	与收益相关
合计	--						10,109,178.00	2,935,362.50

其他说明：

71、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
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他	566,681.32	760,569.58	566,681.32
固定资产处置损失	399,154.38	70,298.19	399,154.38
合计	975,835.70	840,867.77	975,835.70

其他说明：

72、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	31,539,670.81	32,376,502.26
递延所得税费用	2,573,089.86	-3,625,430.68
合计	34,112,760.67	28,751,071.58

(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	234,404,893.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,601,223.37
子公司适用不同税率的影响	-25,011,847.36
调整以前期间所得税的影响	2,390,945.05
非应税收入的影响	-128,506.07
其他	-1,739,054.32
所得税费用	34,112,760.67

其他说明

73、其他综合收益

详见附注 53。

74、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	10,109,178.00	10,285,862.50
保证金及押金	1,909,000.00	2,592,145.87
利息收入	871,856.93	1,713,454.60
单位及个人往来	18,242,250.98	13,625,222.24
代收代付款		10,101.73
其他	8,783,690.60	9,638,754.99
合计	39,915,976.51	37,865,541.93

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	2,350,749.67	3,365,728.29
差旅费及交通费	11,093,642.26	9,990,855.51
业务招待费	20,892,080.81	21,485,951.31
运输费	343,408.01	277,943.55
机构服务费	3,385,638.62	2,303,208.35
银行手续费及其他	987,097.37	724,170.85
单位及个人往来	14,621,463.16	4,682,775.75
保证金	5,924,119.11	4,516,578.36
捐款	110,000.00	10,000.00
广告宣传费	386,278.36	
佣金	899,990.36	879,975.82
物料消耗		174,690.00
抚恤金及补偿金	88,500.00	120,000.00
研究开发费	1,148,709.96	516,253.80
其他	20,180,659.54	16,464,080.10
合计	82,412,337.23	65,512,211.69

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
其他		

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	269,501,440.67	182,935,164.50
合计	269,501,440.67	182,935,164.50

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
票据保证金	80,253,157.89	90,864,798.81
合计	80,253,157.89	90,864,798.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	200,292,132.79	180,714,230.66
加：资产减值准备	20,586,164.10	44,835,421.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	31,297,426.44	28,169,163.05

物资产折旧		
无形资产摊销	10,652,305.23	5,220,613.53
长期待摊费用摊销	2,260,626.37	1,451,812.07
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）	-343,875.64	-337,074.50
财务费用（收益以“-”号填列）	2,916,545.12	22,736,658.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,895,964.79	-24,077,740.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	512,197.88	-4,143,826.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,917,010.99	518,395.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,092,583.21	39,026,408.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,237,678.15	-257,671,898.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,474,371.65	-136,848,500.11
经营活动产生的现金流量净额	199,575,101.90	-100,406,336.85
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	230,204,359.98	123,879,034.58
减：现金的期初余额	264,184,889.60	106,487,973.35
现金及现金等价物净增加额	-33,980,529.62	17,391,061.23

（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	230,204,359.98	264,184,889.60
其中：库存现金		491,608.39
可随时用于支付的银行存款		123,387,426.19
三、期末现金及现金等价物余额	230,204,359.98	264,184,889.60

其他说明：

76、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：

77、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	474,735,546.21	保证金
应收票据	48,000,000.00	质押
合计	522,735,546.21	--

其他说明：

78、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
货币资金	--	--	
其中：美元	9,645,814.13	6.82	65,784,452.37
欧元			
港币			
越南盾	1,323,593,165.73	0.0002961	391,943.49
应收账款	--	--	

其中：美元	11,550,496.58	6.82	77,157,642.96
欧元			
港币			
越南盾	14,561,936,507.58	0.0002961	4,312,092.54
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

79、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：

80、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京市商务委员会	147,370.00	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	147,370.00
国家知识产权专利资助金	11,750.00	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	11,750.00
洛龙科技局财政补助	3,000,000.00	奖励上市而给予的政府补助	3,000,000.00
洛龙科技局财政补助	2,300,810.00	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	2,300,810.00
税收补助	7,728.00	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	7,728.00
宝山区罗泾镇财政扶持款	3,480,000.00	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	3,480,000.00
知识产权补贴	760.00	因研究开发、技术更新及改造	760.00

		等获得的补助	
知识产权补贴	760.00	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	760.00
辽宁省科学技术厅 RD 后补助	1,160,000.00	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	1,160,000.00
辽宁省科学技术厅 RD 后补助	920,000.00	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	920,000.00
辽宁省科学技术厅“兴辽英才计划”项目补助	600,000.00	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	600,000.00
天津市科技计划项目资金	300,000.00	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	300,000.00
增值税即征即退	330,121.46	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	330,121.46

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

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

	天津瑞利鑫	
	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：		

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2019年1月28日，本公司投资设立全资子公司日照利尔高温材料有限公司。日照利尔高温材料有限公司注册资本1亿元，注册地址位于山东省日照市岚山区安东卫街道岚山中路49号。截止本报告日，本公司尚未实缴出资。

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
洛阳利尔耐火材料有限公司	洛阳	洛阳市高新技术产业开发区洛龙科技园区	制造销售	100.00%		投资设立
洛阳利尔功能材料有限公司	洛阳	洛阳市伊川县白沙镇产业集聚区	制造销售	100.00%		非同一控制下合并
西峡县东山矿业	河南西峡县	西峡县重阳镇香	制造销售	100.00%		非同一控制下合

有限公司		坊村				并
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	制造销售	98.38%		同一控制下合并
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	制造销售	100.00%		非同一控制下合并
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	制造销售	100.00%		非同一控制下合并
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	制造销售	100.00%		非同一控制下合并
海城市利尔麦格西塔材料有限公司	海城市	海城市八里镇王家坎村	制造销售		100.00%	非同一控制下合并
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	制造销售	100.00%		非同一控制下合并
利尔国际控股股份有限公司	文莱	斯里巴加湾市	投资控股	100.00%		投资设立
越南利尔高温材料有限公司	越南	河静省奇英市奇连坊富荣工业区	制造销售		100.00%	投资设立
天津瑞利鑫环保科技有限公司	天津	天津市津南区咸水沽镇聚兴道 7 号	加工销售	100.00%		同一控制下合并
上海宝化国立化工技术有限公司	上海	上海市宝山区锦乐路 947 号	技术服务	50.00%		非同一控制下合并
日照利尔高温材料有限公司	日照	山东省日照市岚山区安东卫街道岚山中路 49 号	制造销售	100.00%		投资设立

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:

注: 本公司持有上海宝化50%的股权, 依据上海宝化章程规定, 本公司对上海宝化拥有控制权, 因此将其纳入合并范围。

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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
上海利尔	1.62%	843,194.44		4,247,109.45

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	479,838,211.74	16,278,588.29	496,116,800.03	208,563,592.45	177,777,177.77	208,741,370.23	437,994,952.58	17,290,180.23	455,285,132.81	192,940,105.18	177,777,177.77	193,117,882.96

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	271,826,253.87	25,208,179.96	25,208,179.96	42,512,851.78	284,454,333.91	34,923,429.69	34,923,429.69	103,637,853.17

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	生产销售	50.00%		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：

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

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
	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	188,222,184.83	225,041,027.72
非流动资产	135,742,907.67	137,366,511.30
资产合计	323,965,092.50	362,407,539.02
流动负债	166,634,117.15	206,789,977.98
负债合计	166,634,117.15	206,789,977.98
归属于母公司股东权益	157,330,975.35	155,617,561.04
按持股比例计算的净资产份额	78,651,987.68	77,808,780.52
对联营企业权益投资的账面价值	78,651,987.68	77,808,780.52
营业收入	153,188,444.23	331,903,298.40
净利润	1,713,414.31	5,097,922.46
综合收益总额	1,713,414.31	5,097,922.46

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****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

本公司的实际控制人为自然人赵继增、赵伟父子，其合计持有本公司24.80%的股权

本企业最终控制方是自然人赵继增、赵伟父子。。

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九.1.（1）。

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。

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	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
宁波众利汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	同一最终控制人
北京易耐尔信息技术有限公司	同一最终控制人
苏州易秩创序材料科技有限公司	同一最终控制人
义马瑞能化工有限公司	同一最终控制人
义马瑞辉新材料有限公司	同一最终控制人
马鞍山瑞恒精密制造有限公司	同一最终控制人
青岛斯迪尔新材料有限公司	其他关联方

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
苏州易秩创序材料科技有限公司	采购商品	31,888,955.72	100,000,000.00	否	17,044,675.74
义马瑞能化工有限公司	采购商品	25,496,126.94	75,000,000.00	否	1,998,222.30
马鞍山瑞恒精密制造有限公司	采购商品	5,635,035.51	35,000,000.00	否	1,218,583.77
义马瑞辉新材料有限公司	采购商品	1,821,512.34	6,000,000.00	否	256,649.41

北京易耐尔信息技术有限公司	采购商品交易保证金	3,700,900.00	80,000,000.00	否	8,249,850.00
---------------	-----------	--------------	---------------	---	--------------

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

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
马鞍山瑞恒精密制造有限公司	出租房屋	0.00	0.00

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(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	8,730,609.29		16,487,690.57	13,029,167.19
应收账款	北京易耐尔信息技术有限公司			193,804.89	9,690.24
预付款项	义马瑞辉新材料有限公司	467,960.38		149,022.34	
预付款项	苏州易秩创序材料科技有限公司			237,521.41	
预付款项	马鞍山瑞恒精密制造有限公司			461,051.00	

(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	苏州易秩创序材料科技有限公司	11,828,172.77	3,518,128.26
应付账款	北京易耐尔信息技术有限公司	105,601.80	105,601.80
应付账款	马鞍山瑞恒精密制造有限公司	1,742,931.12	283,193.18
应付账款	义马瑞辉新材料有限公司		1,523,385.57
应付账款	义马瑞能化工有限公司	7,071,868.00	12,743,953.89
预收款项	苏州易秩创序材料科技有限公司	289,470.00	289,470.00

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**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

无

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	148,479,842.09	14.63%	148,479,842.09	100.00%	0.00	155,356,034.91	15.57%	155,356,034.91	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	145,362,605.15	14.33%	145,362,605.15	100.00%	0.00	151,283,454.49	15.16%	151,283,454.49	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,117,236.94	0.31%	3,117,236.94	100.00%	0.00	4,072,580.42	0.41%	4,072,580.42	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	866,184,709.68	85.37%	72,473,758.70	8.37%	793,710,950.98	842,617,605.41	84.43%	71,676,632.86	9.61%	770,940,972.55
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	866,184,709.68	85.37%	72,473,758.70	8.37%	793,710,950.98	842,617,605.41	84.43%	71,676,632.86	9.61%	770,940,972.55
合计	1,014,664,551.77	100.00%	220,953,600.79	21.78%	793,710,950.98	997,973,640.32	100.00%	227,032,667.77	22.75%	770,940,972.55

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	11,793,668.00	11,793,668.00	100.00%	
天津钢铁集团有限公司	12,388,933.79	12,388,933.79	100.00%	
天津冶金集团轧三钢铁有限公司	12,045,157.90	12,045,157.90	100.00%	
乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	1,088,105.00	1,088,105.00	100.00%	
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	5,810,821.18	5,810,821.18	100.00%	
唐山市丰南区凯恒钢铁有限公司	26,902,134.89	26,902,134.89	100.00%	
河北荣信钢铁有限公司	32,070,961.62	32,070,961.62	100.00%	
河北文丰钢铁有限公司	2,029,131.94	2,029,131.94	100.00%	
天津天钢联合特钢有限	44,350,927.77	44,350,927.77	100.00%	

公司				
合计	148,479,842.09	148,479,842.09	--	--

按单项计提坏账准备：148,479,842.09

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	145,362,605.15	145,362,605.15	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,117,236.94	3,117,236.94	100.00%	
合计	148,479,842.09	148,479,842.09	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	866,184,709.68	72,473,758.70	8.37%
合计	866,184,709.68	72,473,758.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	800,381,597.11
1 至 2 年	25,497,101.50

2至3年	9,981,768.19
3年以上	178,804,084.97
3至4年	112,130,216.31
4至5年	50,722,356.86
5年以上	15,951,511.80
合计	1,014,664,551.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
	227,032,667.77		6,079,066.98		220,953,600.79
合计	227,032,667.77		6,079,066.98		220,953,600.79

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

名称	款项性质	期末余额	账龄	占比
客户A	货款	93,082,263.11	1年内	6.14%
客户B	货款	49,834,048.48	1年内	3.29%
客户C	货款	44,888,474.83	1年内	2.96%
客户D	货款	44,350,927.77	1年内	2.92%
客户E	货款	37,952,113.87	1年内	2.50%
合计		270,107,828.06		17.81%

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,085,392.45	2,991,780.82
其他应收款	343,719,842.61	436,962,039.59
合计	345,805,235.06	439,953,820.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	2,085,392.45	2,991,780.82
合计	2,085,392.45	2,991,780.82

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
子公司往来款	327,729,641.24	423,277,588.49
备用金/个人借款	6,952,705.12	3,903,353.46
处置股权款		
保证金及押金	14,233,676.33	7,032,332.69
其他往来款项	185,520.48	8,919,010.58
合计	349,101,543.17	443,132,285.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		6,170,245.63		6,170,245.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		788,545.07		788,545.07
2019 年 6 月 30 日余额		5,381,700.56		5,381,700.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	186,615,348.75
1 至 2 年	47,860,841.01
2 至 3 年	33,318,462.08
3 年以上	81,306,891.33
3 至 4 年	77,042,769.37
4 至 5 年	2,219,703.55
5 年以上	2,044,418.41
合计	349,101,543.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏帐准备	6,170,245.63		788,545.07	5,381,700.56
合计	6,170,245.63		788,545.07	5,381,700.56

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

4) 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：

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
山东钢铁集团日照有限公司	保证金	5,800,000.00	3 年以内	1.66%	652,032.95
青岛钰也发展股份有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5	0.57%	1,600,000.00
方大特钢科技股份有限公司	保证金	1,150,000.00	1 年内	0.33%	57,500.00
唐山燕山钢铁有限公司	保证金	1,000,000.00	4 年以内	0.29%	275,000.00
上海宝华国际招标有限公司	保证金	443,386.59	1 年内	0.13%	22,169.33
合计	--	10,393,386.59	--	2.98%	2,606,702.28

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,342,094,716.44		1,342,094,716.44	1,342,094,716.44		1,342,094,716.44
对联营、合营企业投资	78,665,487.68		78,665,487.68	77,808,780.52		77,808,780.52
合计	1,420,760,204.12		1,420,760,204.12	1,419,903,496.96		1,419,903,496.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
马鞍山利尔开元新材料有限公司	82,388,304.30					82,388,304.30	
洛阳利尔功能材料有限公司	105,885,350.00					105,885,350.00	
西峡县东山矿业有限公司	2,520,000.00					2,520,000.00	
辽宁中兴矿业有限公司	132,097,116.61					132,097,116.61	
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	25,907,600.00					25,907,600.00	
海城市中兴镁质合成材料有限公司	758,537,011.97					758,537,011.97	
天津瑞利鑫环	11,978,150.11					11,978,150.11	

保科技有限公司							
上海宝化国立化工技术有限公司	3,457,525.97					3,457,525.97	
合计	1,342,094,716.44					1,342,094,716.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	77,808,780.52			856,707.16						78,665,487.68	
小计	77,808,780.52			856,707.16						78,665,487.68	
合计	77,808,780.52			856,707.16						78,665,487.68	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,014,499,484.10	751,442,455.62	1,068,560,341.62	787,904,108.86
其他业务	4,370,945.89		2,832,100.33	
合计	1,018,870,429.99	751,442,455.62	1,071,392,441.95	787,904,108.86

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	856,707.16	1,703,043.95
银行理财产品利息收入	6,039,257.63	22,211,694.62
合计	6,895,964.79	23,914,738.57

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	-343,875.64	
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）	10,109,178.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,039,257.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,483.55	
减：所得税影响额	2,377,044.30	
少数股东权益影响额	47,869.81	
合计	13,336,162.33	--

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	5.64%	0.168	0.168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27%	0.156	0.156

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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2019年半年度报告文本。
- 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
2019年8月26日