

北京利尔高温材料股份有限公司

募集资金存放与实际使用情 况审核报告

大信专审字[2018]第 2-00288 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2018]第 2-00288 号

北京利尔高温材料股份有限公司董事会：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2017 年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

按照中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。

在按照执业准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十八日

北京利尔高温材料股份有限公司关于 2017 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、首次公开发行股票募集资金

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]260 号文核准，公司由主承销商民生证券股份有限公司（以下简称民生证券）采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,375 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 42.00 元。截至 2010 年 4 月 16 日止，公司已发行人民币普通股 3,375 万股，共募集资金总额为人民币 1,417,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 84,087,300.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,333,412,700.00 元。截止 2010 年 4 月 16 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，并经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第 010048 号验资报告验证确认。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会[2010]25 号)的精神，公司于 2010 年度对发行费用进行了重新确认，将本公司 2010 年 4 月首次公开发行股票发生的 7,735,300.00 元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币 76,352,000.00 元，最终确定的募集资金净额为人民币 1,341,148,000.00 元。

2017 年初募集资金余额 604,673,229.94 元，报告期募集资金利息收入 25,821,463.98 元，使用 285,114,279.52 元，截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 346,603,884.41 元，其中：未到期理财产品 346,300,000.00 元，募集资金专户存储 303,884.41 元。明细如下：

单位：元

募集资金净额	1,341,148,000.00				
年度	使用（-）	暂时补充流动资金（-）	暂时补充流动资金归还专户（+）	利息收入（+）	余额
2010	108,889,473.60	70,000,000.00		714,251.32	1,162,972,777.72
2011	325,077,743.09		70,000,000.00	40,286,059.52	948,181,094.15
2012	103,716,967.23	30,000,000.00		26,339,942.60	840,804,069.52
2013	67,465,934.37	50,000,000.00	80,000,000.00	23,297,221.59	826,635,356.74
2014	281,376,454.03	50,000,000.00		29,976,240.02	525,235,142.73
2015	10,730,005.03		50,000,000.00	33,924,523.36	598,429,661.06

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

募集资金净额	1,341,148,000.00				
年度	使用 (-)	暂时补充流动资金 (-)	暂时补充流动资金归还专户 (+)	利息收入 (+)	余额
2016	14,573,070.73			20,816,639.61	604,673,229.94
2017	285,114,279.52			27,044,933.99	346,603,884.41

（二）募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》于 2008 年 3 月 2 日经公司第一届三次董事会及 2008 年 3 月 22 日召开的 2007 年度股东大会审议通过。

在募集资金到位后，本公司于 2010 年 5 月同保荐人民生证券及开户银行中国工商银行北京昌平支行共同签署《募集资金三方监管协议》；本公司于 2013 年 7 月同保荐人民生证券及开户银行交通银行股份有限公司洛阳分行签署《募集资金三方监管协议》；本公司于 2017 年 8 月同保荐人民生证券及开户银行中国民生银行股份有限公司郑州支行共同签署《募集资金三方监管协议》。

截至报告期募集资金存放专户注销情况。洛阳利尔中晶光伏材料有限公司（以下简称利尔中晶）于 2011 年 11 月同保荐人民生证券及开户银行交通银行股份有限公司洛阳分行（账户已于 2017 年 9 月 20 日注销）、中信银行股份有限公司洛阳分行（账户已于 2017 年 9 月 26 日注销）、中国民生银行股份有限公司（账户已于 2017 年 9 月 29 日注销）共同签署《募集资金三方监管协议》；上海利尔新材料有限公司（以下简称利尔新材料）于 2012 年 1 月同保荐人民生证券及中国农业银行股份有限公司上海分行共同签署《募集资金三方监管协议》（公司股权转让已于 2017 年 9 月 8 日完成）；洛阳利尔耐火材料有限公司（以下简称洛阳利尔）于 2011 年 1 月同保荐人民生证券及开户银行中国建设银行洛阳关林支行共同签署《募集资金三方监管协议》（账户已于 2013 年 7 月 26 日注销）；辽宁利尔高温材料有限公司（以下简称辽宁利尔）于 2011 年 4 月同保荐人民生证券及开户银行中国工商银行北京昌平支行共同签署《募集资金三方监管协议》（账户已于 2014 年 3 月 14 日注销）；本公司于 2011 年 6 月同保荐人民生证券及开户银行中信银行洛阳分行共同签署《募集资金三方监管协议》（账户已于 2014 年 5 月 6 日注销）；马鞍山利尔开元新材料有限公司（以下简称马鞍山利尔）于 2013 年 11 月同保荐人民生证券及开户银行徽商银行签署《募集资金三方监管协议》（账户已于 2015 年 10 月 23 日注销）。洛阳利尔于 2014 年 2 月 19 日同保荐人民生证券及开户银行中信银行

洛阳古城支行签署《募集资金三方监管协议》（账户已于 2015 年 6 月 10 日注销）。

目前募集资金使用和监管协议执行情况良好。

2、募集资金专户存储情况

（1）截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况列示如下： 单位：人民币元

公司	开户行	账号	金额	存储方式
本公司	工行小汤山支行活期	0200064929200030034	1,093.04	活期
本公司	洛阳交行活期	413069600018010075308	125,731.72	活期
本公司	中国民生银行洛阳分行营业部	603783877	177,059.65	活期
	合计		303,884.41	

（2）截至 2017 年 12 月 31 日，未到期理财产品明细如下： 金额单位：人民币元

发行方	产品名称	产品类型	预计利率	购买金额	项目开始日	项目到期日
洛阳交行	久久养老月丰 42 天	保本浮动收益型	4.65%	101,300,000.00	2017.12.05	2018.01.16
洛阳民生	GS 综合财富管理服务业务 2017 第 1062 期	保本浮动收益型	5.40%	245,000,000.00	2017.09.14	2018.07.13
	合 计			346,300,000.00		

（三）本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附表 1。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

（五）报告期内公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品情况

本报告期期初理财产品结余 5.74 亿元，报告期内公司累计购买银行理财产品 25.098 亿元，赎回 27.375 亿元，截止报告期末结余 3.463 亿元。明细如下：

1、到期理财产品情况

理财产品	理财期限	本金（万元）	收益（万元）
日增利 S 款	2016.08.30 至 2017.01.25	100	1.2
日增利 S 款	2016.08.30 至 2017.06.13	1,500.00	35.55
加银资管-民生保腾专项资产管理计划（2016 第 171 期）	2016.04.06 至 2017.04.13	10,000.00	454.67
加银资管-民生保腾专项资产管理计划（2016 第 200 期）	2016.04.13 至 2017.04.14	5,000.00	218.58
民生加银资管-民生保腾专项资产管理计划（2016 第 270 期）	2016.04.29 至 2017.02.09	10,000.00	317.75
GS 民生加银资管-民生保腾专项资产管理计划（2016 第 321 期）	2016.06.08 至 2017.02.14	4,300.00	122.92

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

理财产品	理财期限	本金（万元）	收益（万元）
GS 五矿信托-民生保腾集合资金信托计划（2016 第 234 期）	2016.08.04 至 2017.07.04	5,000.00	198.88
久久养老月丰 98 天	2016.11.22 至 2017.02.28	13,600.00	131.45
日增利 45 天	2016.12.01 至 2017.01.14	7,900.00	31.17
日增利 S 款	2017.01.16 至 2017.01.19	7,900.00	1.07
日增利 S 款	2017.01.20 至 2017.01.23	7,900.00	1.07
日增利 92 天	2017.01.23 至 2017.04.25	7,900.00	81.64
日增利 S 款	2017.03.03 至 2017.03.09	13,700.00	4.13
日增利 91 天	2017.03.09 至 2017.06.13	13,500.00	144.73
民生加银资管-民生保腾专项资产管理计划 2016 第 270 期	2017.02.13 至 2017.08.13	10,000.00	224.97
非凡资产管理季增利第 230 期对公 02 款	2017.02.16 至 2017.08.16	4,500.00	100.68
蕴通财富稳得利 63 天	2017.04.26 至 2017.06.28	7,900.00	58.63
蕴通财富日增利 30 天	2017.06.14 至 2017.07.14	16,000.00	66.41
日增利 S 款	2017.06.13 至 2017.06.14	13,500.00	2.66
GS 民生银行综合财富管理业务（2017 第 296 期）	2017.04.18 至 2017.07.18	15,000.00	176.31
民生理财	2017.07.10 至 2017.08.16	6,050.00	19.03
民生理财	2017.07.27 至 2017.08.16	15,200.00	55.76
民生理财	2017.08.03 至 2017.08.16	8,400.00	11.67
日增利 S 款	2017.07.03 至 2017.08.03	8,300.00	34.45
日增利 S 款	2017.07.14 至 2017.08.14	16,000.00	55.23
日增利 S 款	2017.08.02 至 2017.08.03	8,400.00	0.41
日增利 S 款	2017.08.15 至 2017.08.16	16,100.00	1.59
日增利 90 天	2017.08.25 至 2017.11.23	10,000.00	115.89
日增利 S 款	2017.11.23 至 2017.11.30	10,100.00	4.94
合 计		273,750.00	2,673.45

2、未到期理财产品情况

理财产品	购买日	到期日	本金（元）
久久养老月丰 42 天	2017.12.5	2018.1.16	101,300,000.00
GS 综合财富管理业务 2017 第 1062 期	2017.09.14	2018.07.13	245,000,000.00
合 计			346,300,000.00

（六）募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期，公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

二、发行公司债券募集资金

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京利尔高温材料股份有限公司向合格投资者公

开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]1672 号）文件核准，公司向合格投资者公开发行人核准规模为债券面值不超过人民币 11 亿元的公司债券，本次债券采取分期发行的方式。2015 年 8 月 14 日，公司完成了公司债一期（“15 利尔 01”）的发行工作，发行规模为 5.5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，票面利率 5.25%。2015 年 8 月 17 日，公司收到本期债券募集资金净额人民币 54,560 万元（债券票面金额 55,000 万元扣除承销费 440 万元），上述募集资金转入公司在工商银行北京小汤山支行开立的债券募集资金专项账户（账号：0200064929200061576），并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资报告（信会师报字【2015】第 211372 号）验证确认。

（二）募集资金管理和存放情况

1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。根据《管理办法》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

在募集资金到位后，公司于 2015 年 8 月 25 日同承销券商国泰君安证券股份有限公司及开户银行中国工商银行股份有限公司北京小汤山支行共同签署《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金专户存储情况

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 927.51 元，均为募集资金专户存储。募集资金专户存储情况列示如下：

金额单位：人民币元				
公司	开户行	账号	金额	存储方式
北京利尔	工行小汤山支行活期账户	0200064929200061576	927.51	活期
合计			927.51	

三、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期，公司不存在其他未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，不存在其他募集资金管理违规情形。

附表：1、募集资金使用情况表

2、变更募集资金投资项目情况表

北京利尔高温材料股份有限公司董事会

2018 年 3 月 28 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

2017 年 1-12 月

单位：人民币万元

募集资金总额				134,114.80		报告期投入募集资金总额			28,511.43		
内变更用途的募集资金总额				61,422.29							
累计变更用途的募集资金总额				103,500.50		已累计投入募集资金总额			119,694.39		
累计变更用途的募集资金总额比例				77.17%							
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
10000 吨/年连铸功能耐火材料项目	10000 吨/年连铸功能耐火材料项目	是	15,623.93	5,456.22		5,456.22	100.00%	参见附注		是	是
	永久性补充流动资金	否		5,420.84		5,420.85	100.00%	2013.10.18		不适用	否
	收购马鞍山少数股东股权及增资	否		2,238.83		2,238.83	100.00%	2013.5.8		不适用	否
	马鞍山滑动水口功能耐火材料产能提升项目	否		4,000.00		4,018.32	100.46%	2014.12.31	3,126.21	是	否
55000 吨/年优质耐火材料项目	45000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	60000 吨/年炉外精炼优质耐火	60000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	是	16,785.48	5,796.62		参见附注		不适用	是
		永久性补充流		否		18,770.03		2013 年 12 月 27 日		不适用	否

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

目		材料项目	动资金										
		4000 吨/年优质耐火材料项目		否	2,865.85	2,865.85		2,865.85	100.00%	2011 年 06 月 30 日		是	否
	10000 吨/年 高档陶瓷纤维及制品	10000 吨/年高档陶瓷纤维及制品	是	4,520.01						参见附注		不适用	是
		2.5 万吨/年 RH 精炼无铬环保耐材	否		5,851.88		5,864.73	100.22%	2014.12.31	2,371.61	是	否	
承诺投资项目小计				-	39,795.27	50,400.27		50,431.48	100.06%	-	5,497.82	-	-
超募资金投向													
投资内蒙古包钢利尔高温材料有限公司				否	7,500.00	7,500.00		7,500.00	100.00%	2011 年 03 月 30 日		不适用	否
收购洛阳利尔公司少数股东股权				否	357.53	357.53		357.53	100.00%	2010 年 12 月 18 日		不适用	否
对洛阳利尔耐火材料有限公司增资				否	1,862.86	1,862.86		1,862.86	100.00%	2011 年 04 月 02 日		不适用	否
洛阳利尔公司透气砖生产线扩建工程				否	1,000.00	1,003.56		1,003.56	100.00%	2011 年 12 月 31 日		不适用	否
60000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目				是	7,034.32							不适用	是
设立上海利尔新材料有限公司				是	5,000.00	3,577.71	80.85	3,577.71	100.00%	2017 年 09 月 08 日		不适用	是
收购马鞍山开元新材料有限公司				否	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00%	2011 年 07 月 02 日		不适用	否
收购伊川建合公司				否	568.54	568.54		568.54	100.00%	2011 年 08 月 20 日		不适用	否
5000 吨/年多晶硅工程				是	60,000.00	12,892.73	430.58	12,892.73	100.00%	2017 年 07 月 31 日		不适用	否
归还银行贷款（如有）				否	2,500.00	2,500.00		2,500.00	100.00%			不适用	否
暂时补充流动资金													
补充流动资金（如有）				否	9,000.00	37,000.00	28,000.00	37,000.00	100.00%			不适用	否
超募资金投向小计				-	96,823.25	69,262.93	28,511.43	69,262.93	100.00%				
合计				-	136,618.52	119,663.20	28,511.43	119,694.41	100.03%		5,497.82		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无									

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

项目可行性发生重大变化的情况说明	1、由于技术进步原因，10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目投资需求降低；同时根据市场需求变化情况，公司拟将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目” 2、“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”产能通过公司的行业整合已经完成；为了合理配置公司内部资源，避免重复投资和重复建设，公司决定终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”。 3、根据目前陶瓷纤维产能过剩的市场现状，“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”不宜再继续新建。 4、“5000 吨/年多晶硅项目”在实施过程中，多晶硅行业的市场环境和工艺技术等因素发生了较大的变化，多晶硅价格大幅下滑，投资风险增大。为了保护股东权益，公司对该项目采取了更加审慎的态度，经过大量的市场调研和工艺技术论证，经综合评估市场环境、投资规模、能源价格、销售价格等因素，拟决定终止该项目。 5、投资成立的上海利尔新材料有限公司主要业务与上海新泰山高温工程材料有限公司相重合，出售上海利尔新材料有限公司股权有利于盘活公司资产,提升资产质量,改善公司经营和财务状况。
------------------	---

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

超募资金的金额、用途及使用进展情况	1. 2010 年 4 月 28 日, 公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》, 同意使用超募资金 2, 500 万元归还公司未到期银行借款 2, 500 万元; 2. 2010 年 9 月 26 日第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对洛阳利尔耐火材料有限公司增资的议案》, 同意用超募资金 1, 000. 00 万元对洛阳利尔进行单方面增资; 3. 2010 年 11 月 30 日第一届董事会第十八次会议审议并通过了《关于收购洛阳利尔耐火材料有限公司股权的议案》, 同意使用超募资金 357. 525 万元收购洛阳利尔的股权; 4. 2011 年 3 月 30 日第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金与内蒙古包钢钢联股份有限公司合资设立合资公司的议案》。同意使用超募资金 7, 500 万元人民币投资设立子公司; 5. 2011 年 4 月 2 日第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用不超过 1, 950 万元超募资金竞买土地使用权的议案》。公司使用超募资金 1, 862. 8644 万元对洛阳利尔耐火材料有限公司增资, 由洛阳利尔耐火材料有限公司购买土地使用权; 6. 2011 年 4 月 22 日第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用超募资金 9, 000 万元永久补充流动资金的议案》, 同意使用 9, 000 万元超募资金永久补充流动资金。 7. 2011 年 7 月 12 日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资实施 5, 000 吨/年多晶硅项目的议案》, 同意使用不超过 600 万元收购伊川建合硅业科技有限公司 100% 股权, 并使用超募资金 6 亿元对建合硅业进行增资。 8. 2011 年 7 月 12 日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金 2, 000. 00 万元收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资的议案》, 同意使用超募资金 2, 000. 00 万元收购马鞍山开元新材料科技有限公司部分股权并对其进行增资。 9. 2011 年 8 月 22 日第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金设立上海利尔新材料有限公司的议案》。同意使用超募资金 5, 000 万元设立上海利尔新材料有限公司。 10. 2017 年 4 月 25 日第三届董事会第二十次次会议审议通过了《关于使用超募资金 28, 000 万元永久补充流动资金的议案》, 同意使用 28, 000 万元超募资金永久补充流动资金。
-------------------	---

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

募集资金投资项目实施地点变更情况	1、2011 年 1 月 30 日第一届董事会第十九次会议决议 45,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设,变更为公司在辽宁省海城市经济开发区独资设立辽宁利尔高温材料有限公司进行实施,该项目的建设规模由“45,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线(项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年,优质低碳镁碳砖 15,000 吨/年)”,变更为“60,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线(项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年,优质低碳镁碳砖 30,000 吨/年)”。 2. 2013 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》决议使用北京 1 万吨/年连铸项目未使用资金 2,238.83 万元收购马鞍山利尔少数股东股权,并对马鞍山利尔实施增资。 3. 2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”,该项目未投入募集资金为 7,928.89 万元,公司使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资,由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	1. 2011 年 1 月 30 日第一届董事会第十九次会议决议 45,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设,变更为公司在辽宁省海城市经济开发区独资设立辽宁利尔高温材料有限公司进行实施,投资总额变更为 23,819.80 万元,资金由首次公开发行股票募集资金分配给原“45,000 吨/年炉外精炼用优质耐火材料项目”项目的 16,785.48 万元以及超募资金中的 7,034.32 万元投资上述项目。 2. 2013 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》决议使用北京 1 万吨/年连铸项目未使用资金 2,238.83 万元,收购马鞍山利尔少数股东股权,并使用 1 万吨/年连铸项目资金 1,500 万元增资马鞍山利尔。 3. 2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司拟对“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”进行变更。将该项目拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”。截至 2013 年 8 月 31 日,该项目未投入募集资金为 7928.89 万元,公司拟使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资,由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”,将马鞍山利尔的滑动水口产能由目前的 3,000 吨/年增加至 8,000 吨/年。本次变更募投项目金额总计 4,000 万元,占原募投项目投资金额的 25.6%。 4、2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》,公司拟将“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”节余募集资金 3928.88 万元及利息收入 1491.97 合计 5,420.85 万元永久补充公司流动资金,主要用于补充公司生产经营活动所需资金。

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

	5、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。公司拟将“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”变更为“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。变更后的项目实施主体不变，公司拟使用“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”计划投资的全部募集资金 4,520.01 万元及所有募集资金部分利息 1,331.8711 万元（总计 5,851.8811 万元）向洛阳利尔增资，由洛阳利尔实施“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。 6、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将该募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。公司拟终止实施“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 187,700,346.22 元（包括剩余募集资金 180,231,794.25 元，及扣除银行手续费后的利息收入 7,468,551.97 元）永久补充公司流动资金，主要用于补充建设完善辽宁镁质耐火材料基地和扩大生产经营规模所需资金。 7、2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于终止实施“5000 吨/年多晶硅项目”并对洛阳利尔中晶光伏材料有限公司减资的议案》。公司拟终止实施超募资金投资项目“5000 吨/年多晶硅项目”，并对该项目实施主体公司全资子公司洛阳利尔中晶光伏材料有限公司（以下简称“利尔中晶”）减资 60,000 万元。本次减资后，利尔中晶仍为公司全资子公司。同时审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟将部分超募资金 28,000 万元永久补充流动资金，发布 2017-018、019 公告。 8、2017 年 3 月 9 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于出售上海利尔新材料有限公司股权的议案》，同意公司将持有的上海利尔新材料有限公司 100%的股权以不低于 8650 万元的价格转让给深圳市威新泓晟投资咨询有限责任公司，2017 年 9 月 8 日公司持有的上海利尔新材料有限公司 100%股权已经完成转让手续，尚未使用的募集资金 17,003,219.16 元已存入公司的募集资金专户实行专户存储管理，原上海利尔新材料有限公司在中国农业银行股份有限公司上海分行罗泾支行设立的募集资金专户注销，发布 2017-005、2017-050 公告。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	为保证项目可以顺利实施，公司在募投资金到位以前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010 年 4 月 29 日，在公司第一届董事会第十三次会议通过，将募集资金 6,284.62 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构民生证券有限责任公司及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及委托理财中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：北京利尔高温材料股份有限公司

2017 年 1-12 月

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本年度实际 投入金额	截至期末实 际累计投入 金额 (2)	截至期末投资 进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本年度实 现的效益	是否达到 预计效益	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	45,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	5,796.62		5,796.62	100.00%			不适用	否
永久补充流动资金	60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目	18,770.03		18,770.06	100.00%			不适用	否
收购马鞍山利尔少数股东股权	10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目	2,238.83		2,238.83	100.00%			不适用	否
马鞍山滑动水口功能耐火材料产能提升项目	10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目	4,000.00		4,018.31	100.00%		3,126.21	是	否
永久补充流动资金	10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目	5,420.85		5,420.85	100.00%			不适用	否
2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目	10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目	5,851.88		5,864.73	100.00%		2,371.61	是	否
终止 5000 吨/年多晶硅工程	5000 吨/年多晶硅工程	60,000.00	430.58	12,892.73				不适用	否
永久性补充流动资金	5000 吨/年多晶硅工程		28,000.000	28,000.00				不适用	否
出售上海利尔新材料股权	新建上海利尔新材料	1,422.29	80.85	3,577.71				不适用	否
合计	-	103,500.50	28,511.43	86,579.84		-	5,497.82	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	1、2011 年 1 月 30 日第一届董事会第十九次会议决议实施主体和实施地点从由公司通过单向增资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司在洛阳进行建设，变更为公司在辽宁省海城市经济开发区独资设立辽宁利尔高温材料有限公司进行实施，该项目的建设规模由“45,000 吨/年炉外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线（项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年，优质低碳镁碳砖 15,000 吨/年）”，变更为“60,000 吨/年炉								

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

外精炼用优质尖晶石砖和优质低碳镁碳砖生产线（项目包括优质尖晶石砖 30,000 吨/年，优质低碳镁碳砖 30,000 吨/年）。变更原因：1）、原项目中优质尖晶石砖、低碳镁碳砖产品所用原料中 80%以上为各种镁砂原料，目前国内的镁砂原料几乎全部来自于辽宁海城、大石桥一带。2）、目前北京利尔的主要市场集中在华北、东北地区，3）、辽宁海城地区是我国最主要的镁砂资源地，由于原料产地对镁质资源外运出省政策的调整，可能大幅增加北京利尔的原材料采购成本，在辽宁省海城市经济开发区建设该项目，可以有效规避上述风险。4）、随着国民经济的快速发展，高速发展的汽车、家电、高铁、石油管线等行业对优质、特种钢等洁净钢的需求量越来越大。决策程序及信息披露情况详见 2011-002 号公告。

2、北京利尔高温材料股份有限公司于2013年4月17日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，使用“10,000吨/年连铸功能耐火材料项目”尚未使用资金738.83万元收购张庆平、蒋明学、汪慧琴等10名自然人持有的马鞍山利尔开元新材料有限公司（以下简称“马鞍山利尔”）27%的股权，并使用该项目中的1,500万元对马鞍山利尔进行增资。交易完成后，马鞍山利尔将成为公司的全资子公司。变更原因：“1）技术进步，10,000吨/年连铸功能耐火材料项目投资降低，依托公司雄厚的技术研发实力，公司持续对10,000吨/年连铸功能耐火材料项目的工艺技术、工艺装备等进行持续不断的技术改进和创新，在关键生产工艺上目前已经取得较大的突破，连铸功能耐火材料生产过程中的热处理时间得到大幅度降低，实现10,000吨/年连铸功能耐火材料产能需要的投资低于投资概算。2）完善公司产品结构，提升整体承包配套能力，随着公司钢包耐火材料整体承包业务的快速发展，对精炼钢包滑动水口等功能耐火材料的需求也越来越大，马鞍山利尔原来的产能规模已经不能适应公司钢包整体承包业务发展的速度需要，急需增加滑动水口产能，以适应公司钢包耐火材料整体承包业务的发展需要。3）提高募集资金使用效率，提升公司盈利能力，将“10,000吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金变更为收购马鞍山利尔少数股东权益并对其增资，有利于提高募集资金的使用效率，不影响原募集资金项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，能够增加公司钢包用功能耐火材料的产能，有效提升公司的盈利能力。决策程序及信息披露情况详见2013-017号公告。

3. 2013年10月18日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、地点和产能的议案》公司拟对“10,000吨/年连铸功能耐火材料项目”进行变更。将该项目拟调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”。截至 2013 年 8 月 31 日，该项目未投入募集资金为 7,928.89 万元，公司拟使用其中 4,000 万募集资金向马鞍山利尔增资，由马鞍山利尔实施“滑动水口功能耐火材料产能提升项目”，将马鞍山利尔的滑动水口产能由目前的 3,000 吨/年增加至 8,000 吨/年。本次变更募投项目金额总计 4,000 万元，占原募投项目投资金额的 25.6%。变更募投项目“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金用途的原因：1）、技术进步，10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目投资降低。2）、完善公司产品结构，提升整体承包配套能力。3）、根据市场需求变化情况，公司拟将“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”调整为“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”，提高资金使用效率。同时公司将根据市场需求的提升，使用自有资金提升该项目的产能，满足公司整体配套能力连铸功能耐火材料的需求。4、提高募集资金使用效率，提升公司盈利能力。决策程序及信息披露情况详见2013-055号公告。

4、2013年10月18日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于部分募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，公司拟将“4,000吨/年连铸功能耐火材料项目”节余募集资金及利息收入合计5,420.85万元永久补充公司流动资金，主要用于补充公司生产经营活动所需资金。变更募投项目“10,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”部分募集资金用途的原因：：为充分发挥节余募集资金的使用效率，解决公司

经营规模扩大对流动资金的需求，为公司和股东创造更大的效益，公司拟将“4,000 吨/年连铸功能耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 5,420.85 万元永久补充公司流动资金，主要用于补充公司生产经营活动所需资金。决策程序及信息披露情况详见2013-055号公告。

5、2013年12月10日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。公司拟将“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”变更为“2.5 万吨/年RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。变更后的项目实施主体不变，公司拟使用“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”计划投资的全部募集资金 4,520.01万元及所有募集资金部分利息 1,331.8711 万元（总计 5,851.8811 万元）向洛阳利尔增资，由洛阳利尔实施“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”。变更募投项目的原因：1)、根据目前陶瓷纤维产能过剩的市场现状，“10,000 吨/年高档陶瓷纤维及制品项目”不宜再继续新建。2)、本项目是绿色节能环保新型耐火材料。3)、新项目的市场前景广阔，经济效益显著。4)、随着公司钢包耐火材料整体承包业务的快速发展，对精炼钢水用耐火材料的需求也越来越大，“2.5 万吨/年 RH 精炼用无铬环保型耐火制品项目”可以完善公司的产品结构，更好地满足公司整体承包的需求，进一步提升公司的盈利能力。决策程序及信息披露情况详见2013-066号公告。报告期实施对洛阳利尔增资。

6、2013 年 12 月 10 日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将该募投项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。公司拟终止实施“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”并将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息收入 187,700,346.22 元（包括剩余募集资金 180,231,794.25 元，及扣除银行手续费后的利息收入 7,468,551.97 元）永久补充公司流动资金，主要用于补充建设完善辽宁镁质耐火材料基地和扩大生产经营规模所需资金。终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”的原因：1)、“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”产能通过公司的行业整合已经完成。2)、公司建设完善辽宁镁质耐火材料基地对资金的需求。为了合理有效配置公司内部资源，避免重复投资和重复建设，公司决定终止“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”。同时为了提高募集资金使用效率，加快公司辽宁镁质耐火材料基地的建设步伐，提升公司的盈利能力，公司将“60,000 吨/年炉外精炼优质耐火材料项目”节余募集资金及利息永久补充流动资金。决策程序及信息披露情况详见 2013-066 号公告。报告期实施补充流动资金的程序。

7、2017 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于终止实施“5000 吨/年多晶硅项目”并对洛阳利尔中晶光伏材料有限公司减资的议案》。公司拟终止实施超募资金投资项目“5000 吨/年多晶硅项目”，并对该项目实施主体公司全资子公司洛阳利尔中晶光伏材料有限公司（以下简称“利尔中晶”）减资 60,000 万元。本次减资后，利尔中晶仍为公司全资子公司。同时审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。公司拟将部分超募资金 28,000 万元永久补充流动资金，发布 2017-018、2017-019 公告。

8、2017 年 3 月 9 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于出售上海利尔新材料有限公司股权的议案》，同意公司将持有的上海利尔新材料有限公司 100%的股权以不低于 8650 万元的价格转让给深圳市威泓泓晟投资咨询有限责任公司，2017 年 9 月 8 日公司持有的上海利尔新材料有限公司 100%股权已经完成转让手续，尚未使用的募集资金 17,003,219.16 元已存入公司的募集资金专户实行专户存储管理，原上海利尔新材料有限公司在中国农业银行股份有限公司上海分行罗泾支行设立的募集资金专户注销，发布 2017-005、2017-050 公告。

北京利尔高温材料股份有限公司
2017 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用