

股票代码：002392

股票简称：北京利尔

北京利尔高温材料股份有限公司

Beijing Lier High-temperature Materials Co.,Ltd.



2019 年度配股公开发行证券预案

二〇一九年三月

北京利尔高温材料股份有限公司

2019 年配股公开发行证券预案

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、本次公开发行证券方式：本次发行采用向原股东配售股份（配股）的方式进行。

2、本次配股公开发行证券方案已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，尚需公司 2018 年年度股东大会审议通过，并报中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

3、公司控股股东、实际控制人赵继增及其一致行动人赵伟承诺将按持股比例以现金方式全额认购本次配股的可配售股份。

一、本次发行符合相关法律法规关于配股公开发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《上市公司证券发行管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司董事会对照上市公司配股的相关资格、条件的要求，经认真逐项自查，认为公司符合有关法律、法规和规范性文件关于上市公司配股的各项规定和要求，具备申请配股的资格和条件。

二、本次发行概况

（一）境内上市股票简称和代码、上市地

股票简称：北京利尔

股票代码：002392

股票上市交易所：深圳证券交易所

（二）发行股票的种类和面值

本次拟发行的股票种类为境内上市的人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。

（三）发行方式

本次发行采用向原股东配售股份（配股）方式进行。

（四）配股基数、比例和数量

本次配股的股份数量以实施本次配股方案的 A 股股权登记日收市后的 A 股股份总数为基数确定，按每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售。配售股份不足 1 股的，按深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定处理。若以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 1,190,490,839 股为基础测算，本次可配股数量不超过 357,147,251 股。本次配股实施前，若因公司送股、资本公积金转增股本及其他原因导致公司总股本变动，则向全体股东配售比例不变，本次配股数量上限将按照变动后的总股本进行相应调整。

公司控股股东、实际控制人赵继增及其一致行动人赵伟已承诺以现金方式全额认购其可配售的全部股份。

最终配售比例和配售数量由股东大会授权董事会在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（五）定价原则及配股价格

1、定价原则

- （1）采用市价折扣法进行定价；
- （2）综合考虑公司的发展前景、本次募集资金计划的资金需求量、发行时公司股票二级市场价格、市盈率状况及公司的实际情况等因素；
- （3）遵循董事会和保荐机构（主承销商）协商确定的原则。

2、配股价格

本次配股价格以刊登发行公告前 20 个交易日公司股票交易均价为基数，采用市价折扣法确定配股价格。最终配股价格根据股东大会授权，由公司董事会在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）配售对象

配售对象为本次配股股权登记日当日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东，本次配股股权登记日将在中国证监会核准本次配股方案后另行确定。

公司控股股东、实际控制人赵继增及其一致行动人赵伟已承诺以现金方式全额认购其可配售的全部股份。

（七）配股募集资金用途

本次配股预计募集资金总额不超过人民币 80,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金拟投资于以下项目：

序号	募集资金投资项目	总投资额（万元）	募集资金投资金额（万元）
1	日照利尔绿色耐火材料 生产线建设项目一期 (16 万吨/年)	30,099.86	30,000.00
2	补充流动资金	50,000.00	50,000.00
合计		80,099.86	80,000.00

若本次配股发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投资总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金投入的优先顺序及各项目的具体投资额等使用安排，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决。

为满足项目开展的需要，在本次配股发行募集资金到位之前，公司可根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

（八）承销方式

本次配股由保荐机构（主承销商）以代销方式承销。

（九）发行时间

本次配股经中国证监会核准后在核准批文的有效期限内择机向全体股东配售股份。

（十）本次配股前滚存未分配利润的分配方案

本次配股实施前公司滚存的未分配利润，由本次配股完成后的全体股东依其持股比例享有。

（十一）本次配股相关决议的有效期限

与本次配股有关的决议自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。如果公司已于该有效期内取得中国证监会关于本次配股的核准文件但未能实施完毕，则决议有效期自动延长至本次配股实施完成日。

（十二）本次发行证券的上市流通

本次配股完成后，公司将申请本次发行的股票在深圳证券交易所上市流通。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度财务报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了大信审字[2017]第 2-00917 号、大信审字[2018]第 2-00665 号及大信审字[2019]2-00390 号标准无保留意见审计报告。

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
流动资产：			
货币资金	872,748,666.46	317,720,881.08	235,524,289.05
应收票据及应收账款	1,915,043,015.93	1,700,540,011.67	1,892,302,605.77
其中：应收票据	851,996,611.36	583,540,610.25	576,130,323.69
应收账款	1,063,046,404.57	1,116,999,401.42	1,316,172,282.08
预付款项	76,424,416.81	78,749,205.17	29,539,366.39
其他应收款	42,454,843.81	56,822,627.91	62,804,928.00
其中：应收利息	2,991,780.82	17,276,776.47	13,840,715.24
应收股利	-	-	-
存货	711,750,761.41	703,308,256.37	520,056,937.63
持有待售的资产	11,623,443.59	11,623,443.59	
其他流动资产	179,381,388.17	1,200,827,567.18	928,845,156.95
流动资产合计	3,809,426,536.18	4,069,591,992.97	3,669,073,283.79
非流动资产：			
可供出售金融资产	4,200,000.00	4,200,000.00	1,800,000.00
长期股权投资	77,808,780.52	75,240,978.55	86,625,834.64
固定资产	504,278,552.82	393,395,297.99	413,736,977.31
在建工程	121,882,162.00	142,855,717.67	95,086,865.52
无形资产	439,857,281.96	384,363,326.81	433,637,128.09

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
长期待摊费用	46,659,660.03	48,420,897.69	47,192,813.30
递延所得税资产	60,094,446.51	57,655,590.43	37,715,934.02
其他非流动资产	113,281,070.32	135,437,390.77	122,271,867.11
非流动资产合计	1,368,061,954.16	1,241,569,199.91	1,238,067,419.99
资产总计	5,177,488,490.34	5,311,161,192.88	4,907,140,703.78
流动负债：			
短期借款	102,948,000.00	248,000,000.00	1,000,000.00
应付票据及应付账款	1,388,690,676.32	1,190,763,188.24	1,169,941,740.14
预收款项	54,128,988.27	26,592,142.55	14,441,093.15
应付职工薪酬	27,709,686.92	16,807,459.10	14,521,846.37
应交税费	69,991,889.45	53,115,269.99	53,394,721.73
其他应付款	12,629,768.34	21,714,915.36	50,664,384.49
其中：应付利息	242,186.34	11,503,863.38	11,154,452.05
应付股利	142,154.00	142,154.00	142,154.00
一年内到期的非流动负债	-	2,000,000.00	-
其他流动负债	46,648,220.51	42,012,990.19	31,261,831.82
流动负债合计	1,702,747,229.81	1,601,005,965.43	1,335,225,617.70
非流动负债：			
长期借款	-	-	2,000,000.00
应付债券	-	547,562,977.68	546,718,221.30
递延收益	17,715,887.62	6,184,191.11	5,545,200.00
递延所得税负债	9,553,918.09	4,385,399.06	4,951,296.49
非流动负债合计	27,269,805.71	558,132,567.85	559,214,717.79
负债合计	1,730,017,035.52	2,159,138,533.28	1,894,440,335.49
股东权益：			
股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00	1,198,559,434.00
资本公积	987,616,992.02	1,006,516,992.02	995,765,319.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-737,127.74	-1,330,269.98	1,490,878.58
专项储备	2,881,532.22	3,134,988.56	2,892,945.59
盈余公积	96,571,734.64	75,254,895.87	72,724,531.52
未分配利润	1,162,956,308.66	874,551,018.66	736,537,301.65
归属于母公司股东权益合计	3,439,780,278.80	3,148,618,464.13	3,007,970,410.70

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
少数股东权益	7,691,176.02	3,404,195.47	4,729,957.59
股东权益合计	3,447,471,454.82	3,152,022,659.60	3,012,700,368.29
负债和股东权益总计	5,177,488,490.34	5,311,161,192.88	4,907,140,703.78

注：因公司 2018 年发生同一控制下企业合并，2016 年数据系公司自行追溯调整，下同。

2、合并利润表

单位：元

项目	2018年度	2017 年度	2016 年度
一、营业总收入	3,196,919,635.71	2,287,795,826.86	1,883,109,160.68
减：营业成本	2,074,309,885.74	1,470,336,035.85	1,180,054,982.71
税金及附加	30,216,082.27	20,149,956.95	18,784,797.83
销售费用	373,487,067.37	328,778,423.92	271,681,507.45
管理费用	126,208,464.75	115,352,999.43	96,385,920.37
研发费用	101,473,277.81	88,289,380.62	83,165,947.24
财务费用	44,546,022.58	49,864,163.89	35,594,902.58
其中：利息费用	28,547,590.59	39,616,554.28	30,824,002.42
利息收入	4,901,908.23	2,119,537.12	2,217,069.55
资产减值损失	68,005,538.34	126,886,707.96	48,483,122.56
加：其他收益	11,594,604.36	4,232,650.93	-
投资收益（损失以“-”号填列）	37,008,066.13	88,516,880.92	35,506,379.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,567,801.97	238,587.50	2,141,665.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益	617,472.23	5,841,831.22	3,048,423.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	427,893,439.57	186,729,521.31	187,512,782.63
加：营业外收入	2,489,202.34	6,608,490.63	17,553,648.60
减：营业外支出	17,829,795.29	1,486,009.73	18,918,795.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	412,552,846.62	191,852,002.21	186,147,635.35
减：所得税费用	78,818,109.98	26,140,787.53	37,353,445.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	333,734,736.64	165,711,214.68	148,794,189.79
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	333,734,736.64	165,711,214.68	148,794,189.79

项目	2018年度	2017 年度	2016 年度
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	333,079,491.36	164,353,898.14	148,141,003.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	655,245.28	1,357,316.54	653,185.97
五、其他综合收益的税后净额	593,142.24	-2,821,148.56	1,490,878.58
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	593,142.24	-2,821,148.56	1,490,878.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	593,142.24	-2,821,148.56	1,490,878.58
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	593,142.24	-2,821,148.56	1,490,878.58
6、其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	334,327,878.88	162,890,066.12	150,285,068.37
归属于母公司股东的综合收益总额	333,672,633.60	161,532,749.58	149,631,882.40
归属于少数股东的综合收益总额	655,245.28	1,357,316.54	653,185.97
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.28	0.14	0.12
（二）稀释每股收益	0.28	0.14	0.12

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	2016 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	2,130,081,584.04	1,809,809,326.61	1,189,221,487.51
收到的税费返还	716,083.25	65,835.72	-
收到其他与经营活动有关的现金	86,964,466.67	38,335,996.94	145,963,730.53
经营活动现金流入小计	2,217,762,133.96	1,848,211,159.27	1,335,185,218.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,503,701,781.55	1,259,827,641.56	780,579,766.36
支付给职工以及为职工支付的现金	188,022,963.48	180,121,541.83	144,430,268.62
支付的各项税费	261,309,044.15	173,785,304.04	167,244,458.48
支付其他与经营活动有关的现金	305,016,172.65	153,125,830.63	200,984,352.85
经营活动现金流出小计	2,258,049,961.83	1,766,860,318.06	1,293,238,846.31
经营活动产生的现金流量净额	-40,287,827.87	81,350,841.21	41,946,371.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,840,304,307.79	2,604,799,432.12	1,208,863,414.14
取得投资收益收到的现金	48,826,240.89	47,548,560.30	28,337,361.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	142,000.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,014,361.22	61,649,891.52	-
收到其他与投资活动有关的现金	2,376,042.19	536,000.00	48,052,737.20
投资活动现金流入小计	3,897,535,952.09	2,714,675,883.94	1,285,262,513.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,059,050.21	23,928,597.75	22,132,491.97
投资支付的现金	2,811,874,307.79	2,869,557,271.66	1,511,838,414.14
支付其他与投资活动有关的现金	8,725,022.00	3,478,270.97	740,000.00
投资活动现金流出小计	2,929,658,380.00	2,896,964,140.38	1,534,710,906.11
投资活动产生的现金流量净额	967,877,572.09	-182,288,256.44	-249,448,393.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	4,000,000.00
取得借款收到的现金	303,878,500.00	248,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	289,196,576.38	-	78,289,666.95
筹资活动现金流入小计	593,075,076.38	248,000,000.00	182,289,666.95
偿还债务支付的现金	1,008,716,585.03	1,000,000.00	126,000,000.00

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,729,607.90	61,293,111.24	29,974,049.25
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	311,432,123.83	115,486,699.86	30,249,542.97
筹资活动现金流出小计	1,380,878,316.76	177,779,811.10	186,223,592.22
筹资活动产生的现金流量净额	-787,803,240.38	70,220,188.90	-3,933,925.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,313,849.34	-622,644.08	1,448,284.20
五、现金及现金等价物净增加额	141,100,353.18	-31,339,870.41	-209,987,662.39
加：期初现金及现金等价物余额	106,488,304.90	137,828,175.31	347,815,837.70
六、期末现金及现金等价物余额	247,588,658.08	106,488,304.90	137,828,175.31

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
流动资产：			
货币资金	555,859,213.78	194,316,414.31	103,633,798.39
应收票据及应收账款	1,284,181,416.17	1,192,403,403.63	1,327,138,004.53
其中：应收票据	513,240,443.62	417,611,008.10	477,775,001.72
应收账款	770,940,972.55	774,792,395.53	849,363,002.81
预付款项	22,856,160.65	22,857,180.44	17,904,248.69
其他应收款	439,953,820.41	248,851,464.82	142,166,447.73
其中：应收利息	2,991,780.82	17,276,776.47	3,517,400.17
应收股利	-	-	-
存货	231,827,515.88	235,262,610.81	194,338,272.79
持有待售的资产	11,623,443.59	11,623,443.59	-
其他流动资产	100,000,000.00	1,156,214,096.53	351,778,792.09
流动资产合计	2,646,301,570.48	3,061,528,614.13	2,136,959,564.22
非流动资产：			
可供出售金融资产	4,200,000.00	4,200,000.00	1,800,000.00
长期股权投资	1,419,903,496.96	1,301,700,018.91	1,963,084,875.00
固定资产	46,454,859.39	52,626,823.91	52,767,815.55
在建工程	1,661,920.43	-	-

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
无形资产	4,885,557.16	5,030,314.36	5,175,071.56
长期待摊费用	29,208,677.65	30,328,059.31	27,843,750.00
递延所得税资产	35,564,002.75	32,391,800.38	16,476,606.24
其他非流动资产	8,725,022.00	3,457,525.97	-
非流动资产合计	1,550,603,536.34	1,429,734,542.84	2,067,148,118.35
资产总计	4,196,905,106.82	4,491,263,156.97	4,204,107,682.57
流动负债：			
短期借款	102,948,000.00	248,000,000.00	1,000,000.00
应付票据及应付账款	1,106,272,989.03	881,780,459.88	862,039,907.99
预收款项	6,812,147.02	9,228,989.91	5,386,601.48
应付职工薪酬	7,119,762.86	5,631,510.10	3,431,862.99
应交税费	25,892,738.93	16,090,312.28	7,264,240.80
其他应付款	1,538,315.41	20,010,101.92	21,386,818.93
其中：应付利息	242,186.34	11,503,863.38	11,154,452.05
应付股利	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	39,977,400.87	36,861,478.32	31,666,725.96
流动负债合计	1,290,561,354.12	1,217,602,852.41	932,176,158.15
非流动负债：			
应付债券	-	547,562,977.68	546,718,221.30
递延所得税负债	448,767.12	2,591,516.47	527,610.03
非流动负债合计	448,767.12	550,154,494.15	547,245,831.33
负债合计	1,291,010,121.24	1,767,757,346.56	1,479,421,989.48
股东权益：			
股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00	1,198,559,434.00
资本公积	984,526,353.68	997,448,203.57	989,379,609.57
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	96,241,044.41	74,924,205.64	72,661,212.13
未分配利润	634,636,748.49	460,642,562.20	464,085,437.39
股东权益合计	2,905,894,985.58	2,723,505,810.41	2,724,685,693.09
负债和股东权益总计	4,196,905,106.82	4,491,263,156.97	4,204,107,682.57

2、母公司利润表

单位：元

项目	2018年度	2017 年度	2016 年度
一、营业总收入	2,318,368,306.58	1,481,810,620.14	1,155,962,158.11
减：营业成本	1,758,969,513.88	1,141,984,519.00	820,385,100.14
税金及附加	9,537,455.08	4,187,141.11	6,678,020.35
销售费用	176,544,130.38	153,515,135.76	129,886,731.22
管理费用	47,087,912.02	41,983,096.72	27,284,105.05
研发费用	44,380,983.53	40,876,372.72	42,464,311.70
财务费用	38,571,986.13	46,199,254.00	31,298,825.76
其中：利息费用	28,207,526.78	39,515,165.38	29,860,334.58
利息收入	2,193,938.44	1,406,892.33	1,611,541.13
资产减值损失	34,411,501.21	108,887,558.19	22,782,772.19
加：其他收益	1,537,079.50	1,960,000.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）	36,717,079.84	72,592,813.99	27,295,204.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,567,801.97	238,587.50	2,141,665.88
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益	96,499.09	1,935,880.16	-15,399.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	247,215,482.78	20,666,236.79	102,462,096.38
加：营业外收入	253,055.00	1,219,267.19	5,892,567.92
减：营业外支出	836,343.69	1,333,888.44	1,773,658.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	246,632,194.09	20,551,615.54	106,581,006.30
减：所得税费用	33,463,806.44	-2,078,319.56	10,112,982.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	213,168,387.65	22,629,935.10	96,468,023.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	213,168,387.65	22,629,935.10	96,468,023.58
（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			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	2018年度	2017 年度	2016 年度
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-	-	-
6、其他	-	-	-
六、综合收益总额	213,168,387.65	22,629,935.10	96,468,023.58

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	2016 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	1,272,099,336.36	1,122,972,059.14	718,377,969.17
收到其他与经营活动有关的现金	162,665,376.41	43,351,701.98	320,180,555.59
经营活动现金流入小计	1,434,764,712.77	1,166,323,761.12	1,038,558,524.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,005,452,997.31	903,460,601.27	600,699,725.93
支付给职工以及为职工支付的现金	50,876,922.72	58,451,009.66	39,942,002.89
支付的各项税费	128,927,021.25	45,041,959.87	83,389,675.83
支付其他与经营活动有关的现金	343,007,424.57	123,526,123.01	285,073,179.03
经营活动现金流出小计	1,528,264,365.85	1,130,479,693.81	1,009,104,583.68
经营活动产生的现金流量净额	-93,499,653.08	35,844,067.31	29,453,941.08

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,840,304,307.79	2,630,799,432.12	1,181,481,414.14
取得投资收益收到的现金	48,434,259.80	22,022,340.95	21,711,904.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	62,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	80,483,339.24	-
收到其他与投资活动有关的现金	6,014,361.22	-	-
投资活动现金流入小计	3,894,752,928.81	2,733,367,112.31	1,203,193,318.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,170,000.00	11,201,500.00	2,150,628.88
投资支付的现金	2,909,774,307.79	2,849,557,271.66	1,513,617,614.14
支付其他与投资活动有关的现金	8,725,022.00	3,478,270.97	740,000.00
投资活动现金流出小计	2,919,669,329.79	2,864,237,042.63	1,516,508,243.02
投资活动产生的现金流量净额	975,083,599.02	-130,869,930.32	-313,314,924.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	295,878,500.00	248,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	138,888,333.32	-	56,168,425.83
筹资活动现金流入小计	434,766,833.32	248,000,000.00	156,168,425.83
偿还债务支付的现金	998,000,000.00	1,000,000.00	99,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,820,398.37	61,191,722.34	29,052,165.06
支付其他与筹资活动有关的现金	150,028,243.81	86,307,632.98	-
筹资活动现金流出小计	1,201,848,642.18	148,499,355.32	128,052,165.06
筹资活动产生的现金流量净额	-767,081,808.86	99,500,644.68	28,116,260.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,231,054.55	-99,798.73	132,969.39
五、现金及现金等价物净增加额	115,733,191.63	4,374,982.94	-255,611,752.79
加：期初现金及现金等价物余额	43,414,564.16	39,039,581.22	294,651,334.01

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
六、期末现金及现金等价物余额	159,147,755.79	43,414,564.16	39,039,581.22

(三) 合并报表合并范围及变化情况

1、合并报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日，北京利尔纳入合并范围的子公司情况如下：

序号	单位名称	主要经营地	注册地	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1	洛阳利尔耐火材料有限公司	洛阳市高新技术产业开发区洛龙科技园区	洛阳	100.00%		投资设立
2	洛阳利尔中晶光伏材料有限公司	洛阳市伊川县白沙镇产业集聚区	洛阳	100.00%		购买
3	西峡县东山矿业有限公司	西峡县重阳镇香坊村	河南西峡县	100.00%		购买
4	上海利尔耐火材料有限公司	上海市宝山区沪太路 9088 号	上海	98.38%		购买
5	上海新泰山高温工程材料有限公司	宝山区海莲路 357 号	上海	100.00%		购买
6	马鞍山利尔开元新材料有限公司	安徽省马鞍山市经济技术开发区雨田路 151 号	马鞍山市	100.00%		购买
7	辽宁中兴矿业有限公司	辽宁省海城市八里镇王家坎村	海城市	100.00%		购买
8	海城市利尔麦格西塔材料有限公司	海城市八里镇王家坎村	海城市		100.00%	购买
9	海城市中兴镁质合成材料有限公司	海城市八里镇王家坎村	海城市	100.00%		购买
10	利尔国际控股股份有限公司	斯里巴加湾市	文莱	100.00%		投资设立
11	越南利尔高温材料有限公司	河静省奇英市奇连坊富荣工业区	越南		100.00%	投资设立
12	天津瑞利鑫环保科技有限公司	天津市津南区咸水沽镇聚兴道 7 号	天津	100.00%		购买
13	上海宝化国立化工技术有限公司	上海市宝山区锦乐路 947 号	上海	50.00%		购买

2、合并报表范围变动及影响

(1) 2016 年合并报表范围变动

2014 年 11 月 18 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于辽宁镁质材料基地各业务单元整合的议案》，同意“海城市中兴镁质合成材料有限

公司”吸收合并“辽宁金宏矿业有限公司”。2016 年 12 月，海城市中兴镁质合成材料有限公司完成对辽宁金宏矿业有限公司的吸收合并，辽宁金宏矿业有限公司的工商登记信息已被注销。

(2) 2017 年合并报表范围变动

2017 年 3 月 9 日，公司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 8,650 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 8 月 24 日公司持有的上海利尔新材料有限公司 100% 股权完成转让手续。

(3) 2018 年合并报表范围变动

2018 年 12 月 5 日，公司完成收购上海宝化国立化工技术有限公司 50% 股权，并根据上海宝化国立化工技术有限公司章程约定派驻董事长、财务负责人、占据董事会多数席位，因此对其拥有控制权，将其纳入合并范围。2018 年 9 月 7 日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于收购天津瑞利鑫环保科技有限公司股权暨关联交易的议案》，同意收购天津瑞利鑫环保科技有限公司 100% 股权。公司于 2018 年 9 月 30 日将其纳入合并范围，并按照同一控制下企业合并对 2016 年及 2017 年财务报表进行了追溯调整。

(四) 管理层讨论与分析

1、公司最近三年的主要财务指标

财务指标	2018 年/2018-12-31	2017 年/2017-12-31	2016 年/2016-12-31
流动比率	2.24	2.54	2.75
速动比率	1.82	2.10	2.36
资产负债率	33.41%	40.65%	38.61%
资产负债率（母公司）	30.76%	39.36%	35.19%
应收账款周转率	2.32	1.56	1.30
存货周转率	2.75	2.22	2.13
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	-0.03	0.07	0.03
每股净现金流量（元/股）	0.12	-0.03	-0.18

2、最近三年一期扣除非经常性损益前后的每股收益和净资产收益率

公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	10.09	0.28	0.28
	2017 年度	5.34	0.14	0.14
	2016 年度	5.05	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	9.28	0.26	0.26
	2017 年度	2.47	0.06	0.06
	2016 年度	4.09	0.10	0.10

3、公司财务状况简要分析

（1）资产状况分析

报告期各期末公司主要资产情况如下：

项目	2018-12-31		2017-12-31		2016-12-31	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
流动资产：						
货币资金	87,274.87	16.86%	31,772.09	5.98%	23,552.43	4.80%
应收票据及应收账款	191,504.30	36.99%	170,054.00	32.02%	189,230.26	38.56%
其中：应收票据	85,199.66	16.46%	58,354.06	10.99%	57,613.03	11.74%
应收账款	106,304.64	20.53%	111,699.94	21.03%	131,617.23	26.82%
预付款项	7,642.44	1.48%	7,874.92	1.48%	2,953.94	0.60%
其他应收款	4,245.48	0.82%	5,682.26	1.07%	6,280.49	1.28%
其中：应收利息	299.18	0.06%	1,727.68	0.33%	1,384.07	0.28%
应收股利	-	-	-	-	-	-
存货	71,175.08	13.75%	70,330.83	13.24%	52,005.69	10.60%
持有待售的资产	1,162.34	0.22%	1,162.34	0.22%	-	-
其他流动资产	17,938.14	3.46%	120,082.76	22.61%	92,884.52	18.93%
流动资产合计	380,942.65	73.58%	406,959.20	76.62%	366,907.33	74.77%
非流动资产：						
可供出售金融资产	420.00	0.08%	420.00	0.08%	180.00	0.04%

项目	2018-12-31		2017-12-31		2016-12-31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期股权投资	7,780.88	1.50%	7,524.10	1.42%	8,662.58	1.77%
固定资产	50,427.86	9.74%	39,339.53	7.41%	41,373.70	8.43%
在建工程	12,188.22	2.35%	14,285.57	2.69%	9,508.69	1.94%
无形资产	43,985.73	8.50%	38,436.33	7.24%	43,363.71	8.84%
长期待摊费用	4,665.97	0.90%	4,842.09	0.91%	4,719.28	0.96%
递延所得税资产	6,009.44	1.16%	5,765.56	1.09%	3,771.59	0.77%
其他非流动资产	11,328.11	2.19%	13,543.74	2.55%	12,227.19	2.49%
非流动资产合计	136,806.20	26.42%	124,156.92	23.38%	123,806.74	25.23%
资产总计	517,748.85	100.00%	531,116.12	100.00%	490,714.07	100.00%

报告期内，公司的资产总额分别为 490,714.07 万元、531,116.12 万元和 517,748.85 万元。公司以流动资产为主，各期流动资产超过资产总额的 70%。其中占比较高的主要是经营活动中产生的应收票据、应收账款及存货。公司的非流动资产主要是设备厂房等固定资产、在建工程及采矿权等无形资产

(2) 负债状况分析

项目	2018-12-31		2017-12-31		2016-12-31	
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比
流动负债:						
短期借款	10,294.80	5.95%	24,800.00	11.49%	100.00	0.05%
应付票据及应付账款	138,869.07	80.27%	119,076.32	55.15%	116,994.17	61.76%
预收款项	5,412.90	3.13%	2,659.21	1.23%	1,444.11	0.76%
应付职工薪酬	2,770.97	1.60%	1,680.75	0.78%	1,452.18	0.77%
应交税费	6,999.19	4.05%	5,311.53	2.46%	5,339.47	2.82%
其他应付款	1,262.98	0.73%	2,171.49	1.01%	5,066.44	2.67%
其中：应付利息	24.22	0.01%	1,150.39	0.53%	1,115.45	0.59%
应付股利	14.22	0.01%	14.22	0.01%	14.22	0.01%
一年内到期的非流动负债	-	-	200.00	0.09%	-	-
其他流动负债	4,664.82	2.70%	4,201.30	1.95%	3,126.18	1.65%
流动负债合计	170,274.72	98.42%	160,100.60	74.15%	133,522.56	70.48%
非流动负债:						
长期借款	-	-	-	-	200.00	0.11%
应付债券	-	-	54,756.30	25.36%	54,671.82	28.86%

递延收益	1,771.59	1.02%	618.42	0.29%	554.52	0.29%
递延所得税负债	955.39	0.55%	438.54	0.20%	495.13	0.26%
非流动负债合计	2,726.98	1.58%	55,813.26	25.85%	55,921.47	29.52%
负债合计	173,001.70	100.00%	215,913.85	100.00%	189,444.03	100.00%

报告期各期公司流动负债占公司负债的比例超过 70%，公司的流动负债主要是短期借款和日常经营产生的应付票据、应付账款，非流动负债主要是应付债券。公司负债在 2017 年较 2016 有所增长，主要是由于公司短期借款的增加所致。2018 年公司的负债有所降低，主要是公司于 2018 年归还了 5.5 亿元的债券所致。

(3) 偿债能力分析

报告期各期末，公司主要偿债能力指标如下表所示：

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
流动比率（倍）	2.24	2.54	2.75
速动比率（倍）	1.82	2.10	2.36
资产负债率（合并）（%）	33.41	40.65	38.61

2016 年至 2017 年公司的偿债能力保持稳定，2018 年由于公司的利润大幅增长，且偿还了债券，资产负债率有所降低。

(4) 营运能力分析

报告期内，公司主要营运能力指标如下表所示：

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	2.32	1.56	1.30
存货周转率（次）	2.75	2.22	2.13
总资产周转率（次）	0.61	0.45	0.39

2018 年由于公司下游钢铁等行业运行持续向好，公司营业收入大幅增加，资产周转率有所上升。

(5) 盈利能力分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	319,691.96	228,779.58	188,310.92
营业成本	207,430.99	147,033.60	118,005.50
税金及附加	3,021.61	2,015.00	1,878.48
销售费用	37,348.71	32,877.84	27,168.15

项目	2018年度	2017 年度	2016 年度
管理费用	12,620.85	11,535.30	9,638.59
研发费用	10,147.33	8,828.94	8,316.59
财务费用	4,454.60	4,986.42	3,559.49
资产减值损失	6,800.55	12,688.67	4,848.31
其他收益	1,159.46	423.27	-
投资收益	3,700.81	8,851.69	3,550.64
营业利润	42,789.34	18,672.95	18,751.28
营业外收入	248.92	660.85	1,755.36
营业外支出	1,782.98	148.60	1,891.88
利润总额	41,255.28	19,185.20	18,614.76
所得税费用	7,881.81	2,614.08	3,735.34
净利润	33,373.47	16,571.12	14,879.42
归属于母公司股东的净利润	33,307.95	16,435.39	14,814.10

报告期内公司的营业收入、净利润保持增长，2017 年公司营业收入增长 21.49%，净利润增长 11.37%，2018 年由于公司下游钢铁等行业运行持续向好，钢铁企业普遍盈利状况良好，公司的营业收入增长 39.74%、净利润增长 101.40%。

四、本次配股募集资金用途

本次配股募集资金总额不超过人民币 80,000 万元，扣除发行费用后的募集资金将用于以下项目：

序号	募集资金投资项目	总投资额（万元）	募集资金投资金额（万元）
1	日照利尔绿色耐火材料 生产线建设项目一期 (16 万吨/年)	30,099.86	30,000.00
2	补充流动资金	50,000.00	50,000.00
合计		80,099.86	80,000.00

若本次配股发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投资总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金投入的优先顺序及各项目的具体投资额等使用安排，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

为满足项目开展的需要，在本次配股发行募集资金到位之前，公司可根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

五、公司利润分配政策及执行情况

（一）公司利润分配的相关政策

为完善和健全科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策的透明度和可操作性，切实保护公众投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号），《上市公司章程指引（2016年修订）》（证监会公告（2016）23号）要求，结合公司实际情况，公司在《公司章程》中制定了以下利润分配政策：

1、公司利润分配政策的基本原则：

（1）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润，以规定比例向股东分配股利；

（2）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

（3）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、公司利润分配具体政策如下：

（1）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（2）公司现金分红的具体条件和比例：

公司未分配利润为正、当期可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于公司最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（3）公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

3、公司利润分配方案的审议程序：

(1) 公司的利润分配方案由总裁办公会拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。股东大会对利润分配方案进行审议时，公司应当通过投资者关系平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(2) 公司不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4、公司利润分配方案的实施：

(1) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(2) 若公司股东违规占用公司资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

(二) 公司最近三年利润分配情况

1、最近三年利润分配方案

(1) 2016 年度

2017 年 5 月 16 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》，决定以公司总股本 1,198,559,434 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金（含税）。

（2）2017 年度

2018 年 4 月 23 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，决定以公司总股本 1,190,490,839 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.15 元人民币现金（含税）。

（3）2018 年度

2019 年 3 月 14 日，公司召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 1,190,490,839 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.28 元人民币现金（含税）。

该议案尚需经公司 2018 年年度股东大会审议通过。

2、最近三年现金分红情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
现金分红金额（含税）	3,333.37	1,785.74	2,380.98
归属于上市公司股东的净利润	33,307.95	16,222.05	14,750.69
占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例	10.01%	11.01%	16.14%
最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例	35.00%		

注：1、因李胜男未完成业绩承诺，公司需回购其 8,068,595 股，权益分派时扣除掉回购股份的影响，2016 年度实际现金分红金额为 2,380.98 万元。

2、归属于上市公司股东的净利润为追溯调整前的数据。

（三）公司未分配利润使用情况

2016 年度至 2018 年度公司实现的归属于上市公司股东的净利润在向股东分红后，当年的剩余未分配利润滚存转入下一年度，主要用于公司的日常生产经营活动和资本性支出，以支持公司长期可持续发展。

六、本次配股摊薄即期回报及填补回报措施

本次配股发行后，公司股本和净资产将比发行前有显著提升。由于本次募集资金投资项目的实施及产生效益需要一定时间，因此短期内公司净利润有可能无法与净资产同步增长，导致每股收益和净资产收益率存在被摊薄的风险。

公司于 2019 年 3 月 14 日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于配股摊薄即期回报的风险提示及填补措施的议案》和《关于配股摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》，并将于 2019 年 4 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会对上述议案予以审议。

本次配股导致的即期回报摊薄的填补措施不等于对公司未来利润做出保证。

北京利尔高温材料股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 15 日