证券代码:002392　证券简称:北京利尔　公告编号:2025-015

北京利尔高温材料股份有限公司

2024 年度报告摘要

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本(不含公司回购专户中的股份)为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.33元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	北京利尔	股票代码	002392
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	何枫	曹小超	
办公地址	北京市昌平区小汤山工业园	北京市昌平区小汤山工业园	
传真	010-61712828	010-61712828	
电话	010-61712828	010-61712828	
电子信箱	hefeng@lirr.com	ciaoxiao@lirr.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司主营业务、主要产品及用途

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及冶金炉料辅料的研发设计、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。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。

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。

公司的主导产品为耐火材料及冶金炉料,包括不定形耐火材料、机压定型耐火材料、预制型耐火材料、功能性耐火材料、陶瓷纤维及制品、高纯氧化物烧成制品、耐火原料、冶金炉料等八大系列近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,在国有大中型钢铁企业的市场占有率和产品分市上具有显著优势。

产品类型	产品类别	主要用途及特点
定型耐火材料	不烧镁碳类	主要用于转炉、交流电弧炉、直流电弧炉的内衬,钢包的渣线等部位,产品具有良好的耐高温性能,抗渣能力强,抗热震性好,高温蠕变低。
	不烧镁钙(铝镁)碳类	主要用于钢包熬渣部位和包底部位,产品具有良好的耐钢水侵蚀性和不易剥落的优点,另外在使用时受热生成公路石而显示出膨胀的效果,整体性好,抗渣性能优异。
	不烧镁钙碳(白云石)类	主要用于冶炼不锈钢、中级钢、精炼钢包等的内衬,产品对低碱度渣和低铁炉渣的侵蚀性优于镁碳砖和铝镁碳砖,并具有净化钢水的作用。
	低碳(无碳)刚玉尖晶石类	主要用于冶炼优质、超洁净钢种的钢包包壁、包底部位。该产品具有抗侵蚀、抗渗透、抗冲刷、抗剥落,和整体性好等特点。
	RH精炼用耐材类	主要用于RH精炼炉用浸渍管内衬砖、环流管、下部槽与中上部槽,无需经过高温烧成,产品具有耐冲刷、抗侵蚀性强、热震稳定性好等性能。
	煤化工用耐材类	主要用于水煤浆气化炉、垃圾焚烧炉等工业炉,具有抗侵蚀性强,耐磨性能强等性能。
	烧成镁钙(白云石)类	主要用于碱性转炉、VOD钢包等炉外精炼炉的内衬,产品具有高温性能优异,热震稳定性优良,抗侵蚀能力强等特点。
	挡渣墙/堰、透气棒墙类	主要用于钢厂的钢水连续铸造,转炉包内钢水输送到结晶器中,起到保护浇注、防止钢水二次氧化等作用,产品具有强度高、耐侵蚀、抗冲刷和抗渣能力强等特点。
	包盖类	主要用于密封盛钢容器,防止钢水热量损失以及二次氧化;产品具有抗热震性能优良,导热系数低,保温性能好等特点。
	稳流器、冲击板类	主要用于承接日钢包注入的钢水,消钢钢水注流冲击的动能,减少钢水飞溅,起到钢水有序流出(保证夹杂物充分上浮)及防止钢水二次氧化的作用;产品具有高温强度高、耐冲击、体积稳定性良等特点。
	座砖、分离环类	主要配合水口类产品使用,起到固定水口的作用;产品具有体积稳定性好、耐热冲击等特点。
	覆盖剂	主要用于钢包内,具有绝热保温、吸收夹杂物的作用,防止钢水二次氧化等作用,产品具有保温性能优良、施工性好、吸收夹杂物能力强、不易结渣等特点。
	干式料、喷涂料、涂抹料类	主要用于中间包工作层部位,用于保护永久层,通常高温烧结,吸收钢水中夹杂物;产品具有施工简单、安全环保、使用寿命高、解体性好、净化钢水作用显著等特点。
	永久层浇注料	主要用于各盛钢容器永久层部位,起支撑工作层,减少钢水热量损失的作用;产品具有流动性好,免烧烤,保温性能及抗热震性能优良等特点。
不定形耐火材料	高炉喷补料类	高炉喷补料,其特点是可实现日动化巡视机械喷补施工,强度高、耐磨性好,主要用于各大、中、小型高炉喷补盘材料冲刷部位,熟悉是长高炉的使用寿命。
	铁沟浇注料类	出铁沟为运送铁水和铁渣的主要通道,铁沟料按使用部位分为主沟料、支沟料、渣沟料,分别用于出铁沟的主沟、支沟和渣沟,其特点是具有优良的抗渣铁侵蚀性和抗冲刷性,热震性好。
	加热炉浇注料类	加热炉系列浇注料,其特点是热震性好、强度高、保温性好,主要应用于各类加热炉的炉顶、炉墙、炉底等部位的工作层和隔热层。
	镁铁质转炉浇注料类	镁铁质转炉浇注料,其特点是具有优异的耐酸碱性、高强度和高耐磨性、良好的保温性和热震稳定性,主要用于镁铁质转炉的内衬和其他耐磨部位。
	脱硫枪类	脱硫喷枪主要用于铁水预脱硫系统,其特点是整体性好、热震稳定性佳、寿命长,是铁水烟气脱硫的主要耐材产品,对降低铁水中的硫含量生产高品质钢具有重要作用。
	KR搅拌器	KR搅拌器主要用于铁水预脱硫系统,其特点是整体性好、热震稳定性佳、寿命长,具有良好的抗渣性和抗铁水冲刷性,是搅拌法铁水脱硫用主要产品,对降低铁水中的硫含量生产高品质钢具有重要作用。
	炉盖类	炉盖类产品主要用于电弧炉冶炼的炉顶和上精炼炉的炉顶,其特点是热震稳定性好、耐高温酸碱气体腐蚀性佳、寿命高。
	钢包工作层浇注料类	主要用于钢包工作层包壁,包底工作层部位,用于盛接钢水,产品具有强度高、耐冲刷、抗渣侵蚀性好,热稳定性好等特点。
	大泡类	主要用于工作衬砖和水入衬砖的砌筑,具有施工方便、衬砖粘结牢固,抗侵蚀性优良等特点。
	预制钢包砖类	主要用于钢包工作层包壁,包底工作层部位,用于冶炼低碳钢和超低碳钢,产品具有强度高、熟料浆料高温冲刷、高压力氩气泡搅拌操作冲刷、抗渣侵蚀性好、热稳定性好等特点。
功能性耐火材料	透气砖类	主要用于钢包,都因在钢包的位底,通过透气砖向钢包内部吹入氩气,在氩气泡上浮的过程中,能够达到搅拌钢液,使得钢包内钢液的温度与成分均匀的作用。
	转炉整体出钢口	转炉出钢整体出钢口应用于转炉出钢,通过整体粗装方式进行安装,确保出钢口使用质量稳定及使用高寿命要求;通过优化出钢口的受挡方式,满足不同转炉对出钢时间的需求。
	转炉出钢挡渣滑板水口系统	转炉出钢时采用滑板挡渣系统技术,降低下渣量,降低钢水中夹杂物和有害元素含量,降低精炼工序成本。
	钢包控流滑动水口系统	用于连铸及模铸浇钢过程钢水控流操作,通过在大包上装采用滑动水口系统,在浇钢过程中根据中包钢液面情况合理开关及闭合滑板,实现浇钢过程精确控制,满足连续拉速要求。
	长水口	长水口,是连接钢包与中间包,从钢包将钢水输送到中间包中,实现保护浇注,防止钢水二次氧化。
	整体塞棒和中包水口包	整体塞棒和中包水口配合,通过开闭动作实现锥头和水口喇叭口间隙的大小的控制,实现开浇、控流、和关闭的目的;通过软氩,能有效防止钢水飞溅。
	浸入式水口	浸入式水口,连接中包和结晶器,将中包内钢水输送到结晶器中,起到保护浇注,防止钢水的二次氧化,氮化和脱氧飞溅,防止保护渣卷金属夹杂物卷入钢水中;调节钢水流动状态和注入速度,优化结晶器内钢水温度场、流场分布。
	引流砂	主要用于水口填充,具有耐火温度高、流动性好、环洗率高的特点。
冶金炉料	铝镁合金	主要用作炼钢的合金添加剂,在炼钢中作为脱氏表的加入剂,顺同其他合金元素配合在一起广泛地应用于生产不锈钢、耐热钢、耐腐钢和工具钢等。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否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

	2024年末	2023年末		本年末比上年末增减	2022年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	9,008,381,660.82	8,617,363,340.59	8,653,007,689.99	4.11%	7,577,815,542.49	7,589,724,479.41
归属于上市公司股东的净资产	5,358,543,509.03	5,233,692,911.54	5,252,374,131.15	2.02%	4,886,525,888.77	4,890,644,123.47

	2024年	2023年			本年比上年增减	2022年	
		调整前	调整后		调整后	调整前	调整后
营业收入	6,326,603,119.26	5,648,679,345.88	5,665,832,063.37		11.66%	4,719,361,060.09	4,738,892,790.70
归属于上市公司股东的净利润	318,590,063.81	389,923,403.84	391,626,288.96		-18.65%	256,268,200.83	260,386,436.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	283,164,257.47	350,314,115.11	350,314,115.11		-19.17%	208,288,850.13	208,288,850.13
经营活动产生的现金流量净额	158,848,983.89	-160,165,187.90	-162,794,856.81		197.58%	440,782,482.16	442,077,172.77
基本每股收益(元/股)	0.27	0.33	0.33		-18.18%	0.2200	0.2200
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.33	0.33		-18.18%	0.2200	0.2200
加权平均净资产收益率	5.97%	7.71%	7.71%		-1.74%	5.40%	5.40%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,510,240,928.11	1,656,885,091.40	1,821,433,907.65	1,338,043,192.20
归属于上市公司股东的净利润	84,684,475.89	128,212,986.52	96,915,480.80	8,777,120.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,999,353.22	130,780,749.80	80,308,328.56	-5,924,170.11
经营活动产生的现金流量净额	-150,221,945.07	84,906,780.21	53,428,437.67	170,735,711.08

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

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	50,447	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	46,561	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
赵继增	境内自然人	24.12%	297,183,872	297,183,872	不适用		0
牛俊高	境内自然人	2.77%	32,931,918	15,902,456	不适用		0
张广智	境内自然人	2.31%	27,568,976	0	不适用		0
北京利尔高温材料股份有限公司-第一期员工持股计划	其他	1.98%	23,600,000	0	不适用		0
李西春	境内自然人	1.97%	23,414,786	0	不适用		0
阮孟军	境内自然人	1.81%	21,500,000	0	不适用		0
周晓鸿	境内自然人	1.80%	21,430,000	0	不适用		0
赵世杰	境内自然人	1.43%	17,019,024	5,318,192	不适用		0
程国安	境内自然人	1.04%	12,340,000	0	不适用		0
肖丽雯	境内自然人	0.97%	11,564,600	0	不适用		0
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人;未知其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	1.股东张广智通过普通证券账户持有公司股票24,669,976股,通过信用账户持有公司股票3,000,000股。 2.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12,340,000股。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

公司企资子公司洛阳利尔耐火材料有限公司(以下简称“洛阳利尔”)以38,390.27万元的价格向国联证券股份有限公司(以下简称“国联证券”)出售所持民生证券股份有限公司(以下简称“民生证券”)146,950,771股股份(以下简称“标的资产”),并以标的资产认购国联证券新增发行的34,369,087股A股股份(以下简称“本次交易”)。洛阳利尔所持民生证券股份已完成股份过户,认购的国联证券发行股份登记工作已于2025年1月6日完成。洛阳利尔持有国联证券34,369,087股股份,不再持有民生证券股份,本次交易已完成。

公告名称	公告日期	信息披露索引
关于全资子公司出售民生证券股权并认购国联证券发行股份暨签署意向协议的公告	2024年4月27日	公司指定信息披露媒体(中国证券报)、(证券时报)、(上海证券报)和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公告编号:2024-012
关于全资子公司出售民生证券股权并认购国联证券发行股份暨签署框架协议的公告	2024年6月15日	公司指定信息披露媒体(中国证券报)、(证券时报)、(证券日报)、(上海证券报)和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公告编号:2024-026
关于全资子公司出售民生证券股权并认购国联证券发行股份的进展公告	2024年8月10日	公司指定信息披露媒体(中国证券报)、(证券时报)、(证券日报)、(上海证券报)和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公告编号:2024-044
关于全资子公司出售民生证券股权并认购国联证券发行股份完成的公告	2025年1月7日	公司指定信息披露媒体(中国证券报)、(证券时报)、(证券日报)、(上海证券报)和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公告编号:2025-002

证券代码:002392　证券简称:北京利尔　公告编号:2025-019

北京利尔高温材料股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资的公告

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、投资种类:委托理财额度用于委托银行、信托、证券、基金、期货、保险资产管理机构、金融资产投资公司、私募基金管理人等专业理财机构对其财产进行投资和管理或者购买相关理财产品的行为。证券投资额度用于境内外的新股配售或者申购、股票及存托凭证投资、债券投资以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。

2、投资金额:使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资合计额度不超过人民币10亿元,其中,进行委托理财的额度不超过人民币6亿元,进行证券投资的额度不超过人民币4亿元。上述额度自董事会审议通过之日起一年内有效,在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。

3、特别风险提示:投资过程中面临市场风险、收益不确定性风险、资金流动性风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

北京利尔高温材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月28日召开的第六届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资的议案》,现将公司拟使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资的情况公告如下:

一、投资理财概述

1、投资目的

在确保不影响公司正常经营及发展的情况下,公司及其子公司拟使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资,有利于提高自有资金使用效率,增加现金资产收益,为公司和股东创造更大的投资回报。

2、投资额度及投资期限

使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资合计额度不超过人民币10亿元,其中,进行委托理财的额度不超过人民币6亿元,进行证券投资的额度不超过人民币4亿元。上述额度自董事会审议通过之日起一年内有效,在决议有效期内该等资金额度可滚动使用。期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过投资额度。在未来十二个月内,投资理财产品金额累计达到《股票上市规则》规定应当提交股东大会审议的,公司将提交股东大会审议。

3、投资范围

(1)委托理财:委托银行、信托、证券、基金、期货、保险资产管理机构、金融资产投资公司、私募基金管理人等专业理财机构对其财产进行投资和管理或者购买相关理财产品的行为。

(2)证券投资:用于境内外的新股配售或者申购、股票及存托凭证投资、债券投资以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。

4、资金来源

资金来源为公司及其子公司的闲置自有资金,不涉及银行信贷资金的情况。

5、实施方式

在额度范围内公司董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件以及办理其他全部相关事宜。

二、审批程序

本事项经公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第五次会议审议通过,根据《公司章程》等相关规定,本事项无需提交股东大会审议。

三、投资风险及风险控制

公司进行证券投资可能面临的风险包括但不限于金融市场波动风险、收益回报率不可预期风险、流动性风险、操作风险等。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入,因此投资的实际收益不可预期。

针对可能发生的投资风险,公司采取如下措施:

1、公司制定了《证券投资管理办法》,对公司证券投资的原则、范围、权限、内部审核流程、内部报告程序、资金使用情况的监督、责任部门及责任人等方面作了详细规定。

2、公司审计部负责对证券投资项目的审计与监督,定期应对所有证券投资项目进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理预计各项风险可能发生的收益和损失,并向审计委员会报告。公司董事会计审委员会有权随时调查跟踪公司证券投资情况,加强对公司证券投资的跟踪管理,控制风险。

3、独立董事、监事会有权对投资理财及证券投资情况进行监督与检查。

4、公司将依据深交所的相关规定及时履行信息披露的义务。

四、对公司日常经营的影响

公司使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资是在确保公司日常经营和资金安全的前提下进行的,不会影响公司主营业务的正常开展。通过使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资,可以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,进一步提升公司整体业绩水平,为公司股东获取更多的投资回报。

公司依据财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第39号——公允价值计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等会计准则的要求,对公司委托理财及证券投资进行会计核算及列报。

五、监事会意见

监事会经核查后发表核查意见:公司及其子公司使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资,有利于进一步提高公司资金的使用效率,增加资金收益,不会对公司生产经营造成不利影响,符合公司利益,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。我们同意使用部分闲置自有资金进行委托理财及证券投资。

特此公告。

北京利尔高温材料股份有限公司

董事会

2025年4月29日

证券代码:002392　证券简称:北京利尔　公告编号:2025-018

北京利尔高温材料股份有限公司关于2025年度日常经营关联交易预计的公告

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。

一、日常经营关联交易基本情况

(一)日常经营关联交易概述

因日常经营需要,北京利尔高温材料股份有限公司(以下简称“公司”)及控股子公司拟与关联方宁波众利汇鑫创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“众利汇鑫”)及其子公司、孙公司、内蒙古包钢利尔高温材料有限公司(以下简称“包钢利尔”)发生日常经营性关联交易。预计2025年度日常经营关联交易总额不超过人民币20,000万元。

众利汇鑫实际控制人为公司董事长赵伟先生。公司董事长赵伟、公司副董事长兼总裁颜浩、公司董事兼财务总监郭鑫为众利汇鑫有限合伙人,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,该交易构成关联交易。

包钢利尔为公司联营企业,公司董事长赵伟任包钢利尔董事,公司副董事长兼总裁颜浩任包钢利尔董事、总经理,公司董事、副总裁、董事会秘书何枫任包钢利尔监事会主席。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,该交易构成关联交易。

《关于2025年度日常经营关联交易预计的议案》已经独立董事专门会议审议通过,并于2025年4月28日公司第六届董事会第九次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过。关联董事赵伟、颜浩、郭鑫、何枫回避表决。

此项交易尚须获得股东大会的批准,与该关联交易有利害关系的关联人将在股东大会上对该议案回避表决。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,不需要经过有关部门批准。

(二)预计日常经营关联交易类别和金额

人民币:万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额
向关联人采购商品及服务	众利汇鑫及其子公司、孙公司	采购商品及服务	按市场价格	13,000	1,216.31	17,663.94
向关联人销售商品及服务	众利汇鑫及其子公司、孙公司	销售商品及服务	按市场价格	1,000	25.04	506.93
	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	销售商品及服务	按市场价格	6,000	2,732.26	868.47
	合计			20,000	3,973.61	19,129.34

(三)上一年度日常经营关联交易实际发生情况

人民币:万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额与预计金额差异(%)	实际发生额与合同类业务比例(%)	披露日期及索引
向关联人采购商品及服务	众利汇鑫及其子公司、孙公司	采购商品及服务	17,663.94	34,200	3.51%	-48.35%	2024年04月30日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于2024年度日常经营关联交易预计的公告》(公告编号:2024-017)
	上海欧冶	向提采购商品	0	300	0	-100%	
向关联人出租房屋	众利汇鑫及其子公司、孙公司	出租房屋	0	50	0	-100%	
向关联人销售商品及服务	众利汇鑫及其子公司、孙公司	销售商品及服务	506.93	1,300	0.09%	-54.31%	
	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	销售商品及服务	868.47	-	0.14%	-	
合计			19,129.34	35,850			
公司董事会对日常经营关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明(如适用)	公司在进行2024年度日常经营关联交易时,是根据市场预期情况,按照可能发生交易的上限进行预计,但由于关联方自身供应能力、市场供应渠道等因素存在不确定性,同时公司严格按市公平、公正、价格公允的采购原则,导致预计金额与实际发生金额存在一定的差异。						
公司独立董事对日常经营关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明(如适用)	公司在进行2024年度日常经营关联交易时,是根据市场预期情况,按照可能发生交易的上限进行预计,但由于关联方自身供应能力、市场供应渠道等因素存在不确定性,同时公司严格按市公平、公正、价格公允的采购原则,导致预计金额与实际发生金额存在一定的差异。公司日常经营关联交易遵循平等、公正原则,实际发生总额未超过股东大会批准额度,未损害公司和其他股东的合法权益。						

二、关联人介绍和关联关系

1、公司名称:宁波众利汇鑫创业投资合伙企业(有限合伙)

住所:浙江省宁波市北仑区梅山七星路88号4幢一层Q0014

企业性质:合伙企业

注册资本:12000万元

法定代表人/委派代表:余彬

统一社会信用代码:91330206340616813R

成立日期:2015年5月6日

经营范围:创业投资

主要股东:赵伟、牛俊高、赵世杰、北京利尔高温材料股份有限公司、赵继增、罗永、颜浩、汪正峰、程鹏、叶长虹、周元信、赵安堂、郭鑫、深圳前海众利投资管理有限公司。

截至2024年12月31日,宁波众利汇鑫经审计的总资产18571.46万元,净资产13941.66万元。

2、公司名称:内蒙古包钢利尔高温材料有限公司

住所:内蒙古自治区包头市稀土高新区希望园区

企业性质:其他有限责任公司

注册资本:壹亿伍仟万元(人民币元)

法定代表人:颜浩

统一社会信用代码:91150291575696424Y

成立日期:2011年06月28日

经营范围:耐火材料及冶金辅料的开发、生产、销售、施工及维护;耐火材料的检化验;劳务服务(不含劳务派遣)

主要股东:北京利尔高温材料股份有限公司持股50%,内蒙古包钢钢联股份有限公司持股50%。

截至2024年12月31日,包钢利尔总资产33808.06万元,净资产13883.55万元,2024年度营业收入31275.43万元,净利润-181.71万元(以上财务数据已经审计)。

2、与上市公司的关联关系

众利汇鑫实际控制人为公司董事长赵伟先生。公司董事长赵伟、公司副董事长兼总裁颜浩、公司董事兼财务总监郭鑫为众利汇鑫有限合伙人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,众利汇鑫与公司构成关联关系。

包钢利尔为公司联营企业,公司董事长赵伟任包钢利尔董事,公司副董事长兼总裁颜浩任包钢利尔董事、总经理,公司董事、副总裁、董事会秘书何枫任包钢利尔监事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,包钢利尔与公司构成关联关系。

3、履约能力分析

上述关联方均依法存续,经营状况正常,资信情况良好,能够履行与本公司达成的协议,不存在履约风险。

三、关联交易主要内容

1、关联交易主要内容

公司及其控股子公司与关联方的交易主要是向其采购公司所需的原材料、智能化设备、金属加工制品、运输服务等,双方根据需要签署采购合同及运输服务协议。

公司与上述关联方之间的业务往来均按市场经营规则进行,交易双方根据自愿、平等、互惠互利、公平公允的市场原则进行。

2、关联交易协议签署情况

在2024年度股东大会批准的日常经营关联交易金额范围内,公司与关联方签订相关合同或协议。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

1、公司上述关联交易属于正常的业务活动,系因公司与关联方之间业务合作需要,符合公司的生产经营和持续发展的需要,有利于公司降低采购成本、提高采购效率,保证公司正常稳定的经营,确保公司的整体经济效益。

2、关联交易价格依据市场定价原则,公平合理,不存在损害公司和全体股东利益的行为。

3、上述关联交易将持续发生,因交易金额占公司采购比例较小,对公司独立性没有影响,公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或被其控制。

五、独立董事专门会议意见

经核查,上述日常经营关联交易事项按照“自愿、公平、平等互利、诚实信用”的原则进行,对公司的正常生产经营不会造成影响,符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定,不存在损害公司及其他股东,特别是中小股东的利益的情形。我们同意将该议案提交公司第六届董事会第九次会议审议,董事会审议该事项时,关联董事须回避表决。

六、备查文件

1、第六届董事会第九次会议决议

2、第六届董事会独立董事第二次专门会议决议

特此公告。

北京利尔高温材料股份有限公司

董事会

2025年4月29日

证券代码:002392　证券简称:北京利尔　公告编号:2025-020

北京利尔高温材料股份有限公司关于2024年度计提资产减值准备的公告

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。

北京利尔高温材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月28日召开的第六届董事会第九次会议审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》相关规定的要求,为了真实、准确、客观地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司根据相关政策要求,对公司的各类资产进行了全面检查和减值测试,并对公司截至2024年12月31日合并报表范围内的有关资产计提相应的减值准备。

2、计提各项资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经过公司及子公司对2024年末存在可能发生减值迹象的资产,范围包括应收票据、应收账款、其他应收款、存货、合同资产等,进行全面清查和资产减值测试后,公司计提信用减值准备和资产减值准备合计3,467.21万元,占公司2024年度经审计的归属于上市公司股东净利润的10.88%。

本次计提的各项资产减值准备具体情况如下:

项目	2024年计提金额(万元)	占2024年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例
一、信用减值准备		
1、应收票据信用减值损失	189.24	0.59%
2、应收账款信用减值损失	896.83	2.81%
3、其他应收款信用减值损失	304.17	0.95%
计提信用减值损失小计:	1,390.24	4.36%
二、资产减值准备		
1、存货跌价损失	2,087.94	6.55%
2、合同资产减值损失	-10.97	-0.03%
计提资产减值损失小计:	2,076.97	6.52%
合计:	3,467.21	10.88%

本次计提信用减值准备和资产减值准备计入的报告期为2024年1月1日至2024年12月31日。

3、本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项,已经公司审计委员会、第六届董事会第九次会议、第六届监事会第五次会议审议通过。

二、本次计提资产减值准备的依据、方法和原因说明

(一)信用减值损失的确定依据、方法和原因说明

1.预期信用损失的范围

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,包括应收票据和应收账款)、应收款项融资、租赁应收款,其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指,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采用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。

预期信用损失的简化方法,即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.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)。

4.应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

(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按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项,根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据按照信用风险特征组合:

组合类别	确定依据
组合1:银行承兑汇票	票据类型
组合2:商业承兑汇票	票据类型

应收账款按照信用风险特征组合:

组合类别	确定依据
组合1:账龄	客户性质
组合2:关联方客户	客户性质

对于划分为组合的应收票据,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。

对于划分为组合的应收账款,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,编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法,采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务