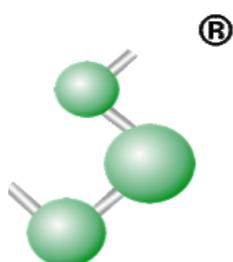


# 北京三聚环保新材料股份有限公司



## 2011 年半年度报告

证券代码：300072

股票简称：三聚环保

披露时间：2011 年 8 月 10 日

## 目 录

第一节 重要提示及释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告 .....	7
第四节 重要事项 .....	27
第五节 股本变动和主要股东持股情况.....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第七节 财务报告 .....	42
第八节 备查文件 .....	52

## 第一节 重要提示及释义

### 一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3. 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5. 公司负责人刘雷先生、主管会计工作负责人张淑荣女士、会计机构负责人闫晓斌先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、释义

在本报告书中，除非另有说明，以下简称的含义如下：

三聚环保、公司	指	北京三聚环保新材料股份有限公司
海淀科技	指	北京海淀科技发展有限公司（公司控股股东）
大行基业房地产	指	大行基业房地产开发有限公司（公司关联公司）
三聚科技	指	北京三聚创洁科技发展有限公司（公司全资子公司）
三聚凯特	指	沈阳三聚凯特催化剂有限公司（公司全资子公司）
苏州恒升	指	苏州恒升新材料有限公司（公司全资子公司）
三聚阳光	指	北京三聚阳光知识产权代理有限公司（公司关联公司）
沈阳二期工程	指	催化剂及催化新材料二期工程建设项目
苏州二期工程	指	脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一) 公司名称：北京三聚环保新材料股份有限公司

英文简称：Beijing SJ Environmental Protection and New Material Co., Ltd.

公司简称：三聚环保

(二) 公司法定代表人：刘雷

(三) 董事会秘书及证券事务代表情况

项目	董事会秘书
姓名	曹华锋
联系地址	北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦9层
电话	010-82685562
传真	010-82684108
电子信箱	<a href="mailto:investor@sanju.cn">investor@sanju.cn</a>

(四) 公司注册地址：北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦9层

公司办公地址：北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦9层

邮政编码：100080

公司网址：[www.sanju.cn](http://www.sanju.cn)

投资者专用邮箱：[investor@sanju.cn](mailto:investor@sanju.cn)

(五) 指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、  
《证券日报》

登载半年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三聚环保

股票代码：300072

(七) 持续督导机构：宏源证券股份有限公司

## 二、 主要财务数据和指标

### 1、 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	205,714,706.44	177,610,177.85	15.82%
营业利润	35,175,840.69	23,629,167.45	48.87%
利润总额	35,645,576.74	26,962,068.35	32.21%
归属于普通股股东的净利润	30,656,177.44	21,835,730.91	40.39%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,256,901.79	19,097,012.28	58.44%
经营活动产生的现金流量净额	-159,206,301.75	-74,614,108.57	113.37%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,584,480,783.36	1,450,109,044.82	9.27%
所有者权益 (或股东权益)	1,077,303,724.94	1,061,238,047.50	1.51%
股本	194,540,000	97,270,000	100.00%

### 2、 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.16	0.27	-40.74%
稀释每股收益	0.16	0.27	-40.74%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.16	0.24	-33.33%
加权平均净资产收益率	2.85%	4.38%	-1.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.82%	3.83%	-1.01%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.82	-0.77	6.49%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	5.54	10.91	-49.22%

注：报告期内，公司实施了每10股转增10股的分配方案，总股本由年初的9,727万股增加到了19,454万股。

## 3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	498.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	469,212.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25.00
非经常性损益对所得税的影响合计	-70,460.40
合计	399,275.65

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论和分析

#### (一) 报告期内公司总体经营情况概述

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层带领全体员工积极贯彻公司发展战略和2011年经营计划，通过开发新产品、开拓新市场，加强基础管理，提高生产效率等措施，实现了收入和业绩的稳步增长。同时，公司治理结构逐步完善，风险控制能力大大加强，企业形象得到全面的提升。

报告期，公司实现营业收入20,571.47万元，较上年同期增长15.82%；实现营业利润3,517.58万元，较上年同期增长48.87%；实现归属于母公司所有者的净利润3,065.62万元，较上年同期增长40.39%。

回顾2011年上半年工作，具体进展情况如下：

#### 1、努力开拓市场营销工作的新局面

报告期，公司全面改革了营销体制，调整营销策略，针对石油化工、煤化工、天然气、油田伴生气等细分行业客户的不同要求，成立了石化事业部、煤化工事业部和气体净化事业部三个事业部，通过完善组织结构，加强团队建设，充分发挥销售人员的主观能动性和市场反应能力，努力为客户提供“方便、快捷、高效、经济”的服务，巩固了公司的市场优势，创造了新的利润增长点。

报告期，公司脱硫成套设备及脱硫服务的销售取得了突破性的进展。公司依据前期在辽河油田脱硫成套设备示范装置运行过程中取得的成功经验，结合产品的技术特点，初步完成了脱硫设备和剂种的设计、优化和定型工作，形成了由3个系列21个型号成套设备和4个SDS高效球型脱硫剂系列产品组合而成的适应不同应用环境的脱硫单元，三聚环保依据领先的脱硫材料和市场优势，实现了由传统脱硫向脱硫一站式服务的转变，替代客户传统脱硫的前期立项、设计、中期安装、调试、后期运行、换剂等过程。节省时间和费用，并最大限度的减少传统脱硫方式给用户带来的安全环保等问题。气体净化事业部面对新产品、新市场，通过狠抓市场推广、树立示范效应、强化品牌战略等积极有效的措施，在原有业务的基础上，开拓了大型气田天然气脱硫（集气站和散井口）、轻烃站油田伴生气硫、轻烃站外输轻烃脱硫、油气田排空气脱硫环保治理、城市污水处理厂沼气脱

硫、养殖业沼气脱硫、粮食深加工企业沼气脱硫、石化企业炼厂排空恶臭气体脱硫等业务。2011年上半年公司共签订脱硫成套设备及脱硫服务合同3,000多万元。

报告期，公司关注煤化工联产尚处于初期阶段的现实，致力于推动煤化工联产基础技术和工程技术的进步。公司全资子公司三聚科技利用近年在煤化工领域的销售经验，结合母公司的资金和技术优势，与七台河隆鹏煤炭发展有限责任公司签订2亿元的供货框架协议，全程参与项目的技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、运营技术支持，为客户节约项目投资成本、降低运营费用、创造良好投资效益。通过该协议的顺利实施，公司将结合自身现有产品和技术，在煤化工领域探索适合公司的经营模式。

## 2、加强应收账款管理

报告期，公司加强了应收账款回收的管理工作，通过对销售人员回款工作的考核和奖惩、加大对客户的催款力度、加强客户信用管理等措施，应收账款的回款情况出现了较为明显的好转。上半年，公司经营性现金流入较上年同期增长68.21%，前期应收账款增长幅度大于销售收入增长幅度的态势得到了遏制，应收账款的管理初见成效。

## 3、加快研发系统建设

报告期内，公司继续完善研发体系，为技术创新打下了坚实基础。研发中心承担公司基础研究的职能，通过建立适合行业特点和实际情况的研究开发和技术创新体系，坚持把提高自主创新能力摆在增强企业核心竞争力的首要位置，形成以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术研发体系，确保公司在国内外领先的技术水平；三聚科技负责工程、应用等方面的开发和科研项目的产业化研究工作；公司生产基地负责小试、中试及部分工业化应用。通过3个层次的技术创新研发体系的建立，形成研发、设计、制造、中试、工程化、产业化的可持续创新模式。

## 4、生产系统建设

上市前，公司全资子公司三聚凯特和苏州恒升已经具备了较好的催化剂、净化剂生产和管理基础。上市后，公司使用募集资金对两个生产基地合计投入近2亿的建设资金，目标是使之成为水平先进、有竞争力和有应变力的现代化能源净化产品的生产企业，除了工艺过程的成熟和先进、设备的高度可靠外，还要全

面提高全厂管理系统、生产过程、储运系统和公用工程等环节的自动化和信息化水平，确保工厂实现安全清洁生产、平稳操作、高质量、低消耗、高效益。

#### 5、人力资源建设

报告期，公司对组织机构进行了调整，通过人员合理调配和新员工的补充，新增设的市场管理部、投资管理部以及三个事业部的工作得以迅速展开，全资子公司三聚科技由销售平台向以工程应用技术开发为主的科技公司转型后，需要大量高端技术型人才，人力资源部门以此为契机进一步规范了员工招聘流程、培训机制，建立了从发布需求信息到筛选人才、员工入职、专项培训、实习上岗的全流程的管理规范，人才招聘工作有序进行。截至2011年6月30日，公司员工人数达405人，并有20多名博士、硕士以及本/专科大学生将入职公司，为公司发展注入新鲜血液。

报告期，公司制定了并论证了各部门年度KPI 绩效指标体系，并对薪酬体系进行了调整，薪酬计算更加科学透明。在以KPI 体系为工具推进目标管理的同时，公司进一步理顺内部沟通机制，确保公司各部门明确各自的岗位职责，部门之间能够主动配合，形成良性互动，提高公司整体工作效率。

#### 6、募集资金项目建设

报告期内，沈阳二期项目由于电力设计变更和气候等客观原因，工程整体进度被延误，公司在今年2月份对募集资金项目建设的时间进度进行了调整。目前项目的土建工程包括仓库、高硫容粉合成及高硫容粉后处理车间的土建主体施工已经基本完成，分子筛合成、分子筛后处理及变电所等土建工程施工也完成过半，降氮硫转移车间主体施工正在进行，其他附属用房也已基本完成主体工程。煤气电力等外线工程已经完成。设备订货方面已经完成货梯、反应罐、储罐以及大部分干燥焙烧设备的订货。

苏州二期项目生产线及建筑物的设计工作已于6月份完成，相关的施工许可证已经取得，完成了土建、钢结构、消防、监理等招标工作，土建开始施工，车间及仓库的打桩工作已经完成。同时，项目的部分生产线已在既有厂房及其配套设施下，进行设备购置、安装、调试及优化，以确保募投项目早日实现效益。

营销网络项目建设已按计划启动，新疆办事处有关工作已正常开展，向公司提供了大量有关能源开发，新建石化、煤化工项目的信息；配合有关事业部开拓

新疆市场工作也有较大的进展。作为公司正式建立的第一个营销办事处，在行政管理、业务管理、财务费用管理的规范化及人员聘用方面，为营销办事处的后续建设提供了宝贵经验。公司建设的第二个营销办事处位于我国重要的一线能源城市大庆市，公司在大庆市及其周边地区客户较多，业务拓展前景较好，目前该办事处的筹建工作已基本完成。

### 7、公司治理结构建设

上市一年多以来，公司依法依规，按照上市公司和“三会”运作机制，进一步完善了股东会、董事会、监事会和管理层工作制度，明确界定职责权限、审批程序，完善程序合法合规的各项内部控制制度，完善公平公正的对外信息披露制度。

## (二) 公司主要财务数据分析

### 1、资产、负债构成情况分析

单位：元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动比率%
	金额	占总资产比重(%)	金额	占总资产比重(%)	
货币资金	708,002,249.98	44.68%	833,517,979.32	57.48%	-15.06%
应收票据	67,004,060.07	4.23%	11,214,822.20	0.77%	497.46%
应收账款	348,889,989.91	22.02%	315,230,225.46	21.74%	10.68%
预付款项	138,083,473.87	8.71%	31,504,386.83	2.17%	338.30%
其他应收款	9,398,967.14	0.59%	3,036,631.19	0.21%	209.52%
存货	110,447,319.09	6.97%	63,437,075.33	4.37%	74.11%
固定资产	113,298,190.88	7.15%	111,020,455.54	7.66%	2.05%
在建工程	17,248,295.21	1.09%	7,360,309.62	0.51%	134.34%
工程物资	544,788.33	0.03%	895,364.13	0.06%	-39.15%
无形资产	56,816,742.01	3.59%	57,900,131.09	3.99%	-1.87%
商誉	4,962,113.31	0.31%	4,962,113.31	0.34%	0.00%
长期待摊费用	943,750.29	0.06%	718,146.81	0.05%	31.41%
递延所得税资产	8,840,843.27	0.56%	9,240,902.22	0.64%	-4.33%
应付账款	39,468,459.05	2.49%	27,064,883.80	1.87%	45.83%
预收款项	2,299,120.00	0.15%	1,059,320.00	0.07%	117.04%
应付职工薪酬	950,468.91	0.06%	-	0.00%	100.00%

应交税费	16,068,277.21	1.01%	33,415,420.06	2.30%	-51.91%
其他应付款	107,950.99	0.01%	23,636,948.38	1.63%	-99.54%

(1) 应收票据较期初增长 497.46%的原因是：销售商品票据结算增加。

(2) 预付款项较期初增长 338.30%的原因是：沈阳二期工程建设和采购稀有金属预付款增加。

(3) 其他应收款余额较期初增长 209.52%的原因是：职工备用金和投标保证金及房屋租赁押金等增加。

(4) 存货较期初增长 74.11%，主要原因是：为三季度销售储备的原材料和库存商品增加。

(5) 在建工程期末较期初增长 134.34%，主要原因是：沈阳二期工程建设工程项目和苏州二期工程项目支出增加。

(6) 工程物资账面余额较期初减少 39.15%的原因是：2010 年末的工程物资部分已投入在建工程使用。

(7) 长期待摊费用较期初增加 31.41%的原因是：三聚科技租用办公用房装修费用增加。

(8) 期末短期借款余额 39,000 万元，其中公司总部 29,000 万元，三聚凯特 10,000 万元。较期初 24,500 万元增加 14,500 万元，增长幅度为 59.18%，主要原因为公司增加银行贷款满足流动资金需求。

(9) 应付账款期末金额 3,946.85 万元，较年初金额 2,706.49 万元增加了 1,240.36 万元，增长幅度为 45.83%，主要原因为应付商品采购款增加。

(10) 预收账款期末金额 229.91 万元，较年初金额 105.93 万元增加 123.98 万元，增加幅度为 117.04%，主要原因为收到客户预付的商品款增加。

(11) 应交税费期末金额 1,606.83 万元，主要为：应交增值税 1,229.05 万元，应交所得税 172.72 万元，应交城建税 107.39 万元，应交教育费附加 46.08 万元。较年初 3,341.54 万元减少 1,734.71 万元，减少了 51.91%，主要原因为应交增值税和企业所得税减少。

(12) 其他应付款期末金额 10.80 万元，较年初 2,363.70 万元减少 2,352.90 万元，减少了 99.54%，主要原因为应付交通银行北京海淀支行的保理款已在本期支付。

## 2、费用构成情况分析

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动比率%
销售费用	18,420,462.11	13,347,417.46	38.01%
管理费用	25,647,500.06	24,772,721.26	3.53%
财务费用	8,260,499.96	7,013,331.63	17.78%
所得税费用	4,989,399.30	5,126,337.44	-2.67%

(1) 公司销售费用比上年同期增加 507.30 万元，增幅 38.01%，主要原因：销售人员薪酬和业务费用较上年同期有所增长；

(2) 财务费用比上年同期增长 124.72 万元，增幅 17.78%，主要原因：流动资金需求量增加，公司贷款较上年同期增长，贷款利率上涨，利息支出增加。

## 3、现金流量构成情况分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比率%
一、经营活动产生的现金流量：			
现金流入	140,943,194.32	83,790,124.10	68.21%
现金流出	300,149,496.07	158,404,232.67	89.48%
现金净额	-159,206,301.75	-74,614,108.57	113.37%
二、投资活动产生的现金流量：			
现金流入	71,000.00	-	100.00%
现金流出	85,323,380.50	11,941,169.22	614.53%
现金净额	-85,252,380.50	-11,941,169.22	613.94%
三、筹资活动产生的现金流量：			
现金流入	265,000,000.00	842,600,000.00	-68.55%
现金流出	146,057,047.09	72,208,273.75	102.27%
现金净额	118,942,952.91	770,391,726.25	-84.56%

### (1) 经营活动现金流量情况

报告期内，公司经营现金流入较上年同期增加 5,715.31 万元，增长幅度为 68.21%，主要原因为公司加强应收账款管理，销售回款增加；经营性现金流出 30,014.95 万元，较上年同期增长 89.48%，经营性现金流出大幅增加的原因在于购买商品现金支出较去年同期增加 9,361.21 万元，支付的各项税费增加

2,081.01 万元，支付的其他与经营活动相关现金增加 2,921.27 万元。其中，购买商品现金支出增加主要由于支付原材料采购、七台河焦炉煤气制甲醇项目设备代采款项等现金流出较上年同期大幅增加，增幅为 107.31%，支付的各项税费增加主要为支付的增值税和企业所得税较上年同期增加，支付的其他与经营活动相关现金增加原因为偿还银行保理款 3,030.00 万元。

### (2) 投资活动现金流量情况

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出额为 8,525.24 万元，较上年同期支出 1,194.12 万元增长 7,331.12 万元，增幅为 613.94%，主要原因为 2011 年度沈阳二期工程和苏州二期工程建设项目现金支出较上年同期大幅增加。

### (3) 筹资活动现金流量情况

报告期内，筹资活动产生的现金流量净流入额 11,894.30 万元，较去年同期 77,039.17 万元减少 65,144.88 万元，降低 84.56%，主要原因是 2010 年度内公司公开发行 2,500 万股，实际募集资金净额为 77,138.14 万元；公司 2011 年度上半年银行贷款增加 14,500 万元；利润分配现金支出增加 1,459.05 万元，利息支出较上年同期增加 488 万元，以上原因导致筹资活动产生的现金流量净流入额较上年同期减少 65,144.88 万元。

## (三) 主营业务及其经营情况

公司是为基础能源工业的产品清洁化、产品质量提升及生产过程的清洁化提供产品、技术、服务的国家级高新技术企业，主要从事脱硫净化剂、脱硫催化剂、其他净化剂（脱氯剂、脱砷剂等）、特种催化材料及催化剂等的研发、生产、销售和技术服务。

### 1、报告期内公司主营业务分产品及地区情况

#### (1) 主营业务分产品情况表

产品类别	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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(%)
脱硫净化剂	6,257.79	2,659.27	57.50%	80.48%	48.59%	9.12%
脱硫催化剂	9,397.77	5,838.53	37.87%	-18.42%	-13.96%	-3.22%

其他净化剂	4,284.05	2,501.51	41.61%	137.80%	197.67%	-11.74%
特种催化材料及催化剂	580.18	334.26	42.39%	-29.62%	-49.98%	23.45%
合计	20,519.79	11,333.58	44.77%	16.51%	12.39%	2.03%

报告期，公司主营业务收入相比上年同期增长速度有所放缓，增长幅度为16.51%，主要是由于脱硫催化剂销售收入较上年同期下降18.42%；而综合毛利率较上年同期增长2.03个百分点，使公司净利润增长速度快于销售收入增长速度，主营业务增长的具体情况如下：

报告期，脱硫净化剂产品实现收入6,257.79万元，比去年同期增长80.48%。主要原因是公司针对石油化工、煤化工和气体净化等细分市场的不同特点，对公司自主研发的高硫容脱硫剂进行不同应用领域的产品定型，在传统石化领域推出NDS系列脱硫剂，在煤化工领域推出CDS系列产品，在气体净化领域推出SDS系列产品，半年来取得了较好的效果，使得高硫容脱硫剂系列产品的销售有了很大的提高，从而带动了脱硫净化剂销售收入和毛利率的整体上升。

报告期内，脱硫催化剂产品实现销售收入9,397.77万元，比去年同期下降了18.42%。主要由于FH系列加氢精制催化剂销售收入减少约3,000.00万元。由于该系列产品使用周期一般为2—3年，而近几年国内新建或改造的炼油装置使用的加氢精制催化剂仍在运行之中，因此，2011年上半年该类产品市场需求相对比较平稳，导致公司报告期脱硫催化剂产品销售收入整体降低。

报告期内，其他净化剂产品销售收入为4,284.05万元，比去年同期增加了137.80%。主要原因是公司七台河项目实现收入3,642.61万元，其中确认技术服务收入550.00万元。

报告期，特种催化材料及催化剂销售收入小幅降低，收入主要来自于气相醛加氢催化剂销售，而甲醇合成催化剂销售收入减少。

## (2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
东北地区	11,697.43	93.05%
华北地区	2,323.39	45.25%
华东地区	2,897.08	66.95%
华南地区	453.44	-84.94%
华中地区	350.14	-66.73%

西北地区	2,125.23	-37.48%
西南地区	673.08	-10.87%
营业收入合计	20,519.79	16.51%

公司营业收入的区域分布与下游客户的区域分布以及公司业务的拓展力度相关。报告期，公司主营业务收入稳步增长，主要业务地区的营业收入出现较大幅度的增长。其中，由于公司焦炉煤气制甲醇框架协议的顺利执行，以及高硫容脱硫剂的销售增长，导致报告期东北地区的业务收入大幅增长；由于公司对中国化工集团下属炼厂等非中石油、中石化企业的销售快速增长，导致报告期华北、华东地区快速增长；由于2010年上半年实现了对广西石化新建欧V柴油生产装置的柴油加氢催化剂销售，相对于上年同期，报告期公司在华南地区销售没有大的订单，因此，收入下降较为明显。华中和西南地区销售收入基数较小，区域业务有待公司进一步拓展。

## 2、公司利润增长情况及主营业务盈利能力（毛利率）变动情况分析

报告期，公司实现营业利润3,517.58万元，较上年同期增长48.87%。实现净利润3,065.62万元，较上年同期增长40.39%。

报告期，公司主营业务综合毛利率为44.77%，较上年同期的42.74%增加2.03个百分点。综合毛利率增长的原因主要为脱硫净化剂和特种催化材料及催化剂毛利率较大幅度的增长。各剂种毛利及毛利率情况见下表：

单位：万元

产品类别	2011年1-6月		2010年1-6月		增减变动	
	毛利	毛利率%	毛利	毛利率%	毛利	毛利率%
脱硫净化剂	3,598.52	57.50%	1,677.52	48.38%	114.51%	9.12%
脱硫催化剂	3,559.24	37.87%	4,733.68	41.09%	-24.81%	-3.22%
其他净化产品	1,782.54	41.61%	961.14	53.35%	85.46%	-11.74%
特种催化材料及催化剂	245.92	42.39%	156.13	18.94%	57.51%	23.45%
合计	9,186.22	44.77%	7,528.47	42.74%	22.02%	2.03%

### （1）脱硫净化剂

报告期内，脱硫净化剂产品的毛利率为 57.50%，比上年同期毛利 48.38% 增长 9.12%。影响毛利增加的主要原因是：2011 年上半年销售收入增幅较大的 SDS 系列、CDS 系列、NDS 系列等高硫容脱硫剂系列产品及其脱硫服务收入比重增大，上述产品毛利率较高，使脱硫净化剂毛利率整体上升。

### （2）脱硫催化剂

报告期内，脱硫催化剂产品的毛利率为 37.87%，比上年同期毛利 41.09% 降低 3.22%。影响毛利变化的主要原因是：尽管脱硫催化剂主要金属原材料如镍盐、钴盐、钼盐的价格出现回落，但是偏钨酸铵、氯化钡、硝酸铜等在报告期间的平均价格出现了较大幅度的上涨；另外，三聚凯特人工成本上升、沈阳市蒸汽价格上调等因素也造成催化剂单位成本上涨。

### （3）其他净化剂

报告期内，其他净化剂产品的毛利率为 41.61%，比上年同期毛利 53.35% 降低 11.74%。主要变化原因为：其他净化产品销售收入包含七台河焦炉煤气制甲醇项目收入，剔除该项目的收入 3,642.61 万元（含技术服务收入 550 万元）和销售成本 2,195.17 万元后，其他净化剂产品实现销售收入 641.44 万元，营业成本 306.34 万元，毛利率 52.24%，和上年同期基本持平。

### （4）特种催化材料及催化剂

报告期内，特种催化材料及催化剂产品的毛利率为 42.39%，比上年同期增长 23.45%。主要变化原因为产品结构的变化所致。报告期内，特种催化材料及催化剂产品的主要销售收入来源于气相醛加氢催化剂，销售占比约为 70%，而该产品具有较高的毛利水平，相比上年同期，毛利率较低的甲醇合成催化剂收入占比大幅降低。

## 3、报告期内公司无形资产及核心技术情况

### （1）商标情况

报告期内，根据国家商标局出具的《注册申请受理通知书》，报告期，公司正在申请 2 个商标的注册，具体情况如下：

序号	申请人	申请号	申请商标名称	申请类别	申请日期
1	三聚环保	9101431	三聚(汉字)	11	2011年1月28日
2	三聚环保	9101432		11	2011年1月28日

## (2) 新获得的专利授权及新申请的专利情况

报告期内，公司新增两项专利申请，具体情况如下：

序号	专利名称	申请号	专利权人	类型	申请日
1	一种炔烃加氢催化剂及其制备方法	201110023343.6	三聚环保	发明专利	2011.1.21
2	一种制备球型高硫容脱硫剂的方法及其产品	201110140460.0	三聚环保	发明专利	2011.5.27

报告期内，公司共有四项发明专利获得授权，具体情况如下：

序号	专利名称	授权公告号	专利权人	类型	授权公告日	取得方式
1	一种吸附脱氮剂的脱附再生方法	CN101559357B	三聚环保	发明专利	2011.4.6	申请取得
2	一种高温脱氯剂及其制备方法	CN101274211B	三聚环保	发明专利	2011.3.30	申请取得
3	一种聚烯烃催化剂制备工艺	CN101168576B	三聚环保	发明专利	2011.4.20	申请取得
4	一种改进的聚烯烃催化剂制备工艺	CN101450976B	三聚环保	发明专利	2011.6.15	申请取得

截止2011年6月30日，公司共申请专利127项。其中，发明专利123项，实用新型4项；国内专利118项、美国专利4项、PCT国际申请5项。

公司申请的127项专利中，共获专利授权40项。其中，发明专利36项，实用新型4项；国内授权37项，美国授权3项。

### (3) 报告期公司科研项目进展及新增在研项目情况

报告期内，公司研发中心进行了球型脱硫剂开发、废催化剂资源化利用工艺开发、相关煤化工核心技术开发等多项课题的研发。在原有对外合作实验室的基础上，积极拓展新的联合实验室，在分子筛催化剂开发、耐硫变换催化剂产业化应用、催化剂动力学研究等开展了大量研究工作。在新产品、新技术应用方面，公司自主研发的重整再生气脱氯剂已实现工业生产并实现销售，铜-锌新型脱臭剂已完成工业生产并实现销售；焦炉气有机硫加氢催化剂性能改进完成工业放大生产，正在准备工业应用试验；高精度脱硫剂、连续重整催化剂等已实现放大生产，稳定生产工艺，正在进行工业应用推广。

报告期内，三聚科技在原有实验平台及人员的基础上，重新购置实验设备并招聘行业内优秀人才，进一步扩充了研发团队，目前正在进行煤焦油综合利用等煤化工项目的研究。

报告期，公司新增在研项目具体情况如下：

序号	新增在研项目	研究内容	项目类别	预期效果/目标	所处阶段
1	高硫容脱硫剂成型研究	1) 脱硫剂成球研究；2) 生产工艺定型及参数确定；3) 工业放大生产。	自主研发	直径 6-10mm，硫容高、脱硫精度高、适应性强。	工业放大
2	新型铁系脱硫材料研究	1) 新型铁系脱硫材料研究；2) 新材料脱硫性能研究；3) 新材料催化转化性能研究；4) 新材料评价方法建立。	自主研发	脱硫性能：硫容超过现有脱硫剂水平，精度，精度 < 1ppm。完善催化转化性能评价方法。	研制阶段
3	催化剂循环使用技术开发	1) 催化剂毒性杂质脱除方法研究；2) 铜系催化剂再生循环技术研究；3) 锌系催化剂再生循环使用技术研究。	自主研发	掌握铜系催化剂和锌系催化剂的再生循环利用方法，提高废催化剂的利用水平，减少污染物排放。	研制阶段
4	沈阳蜡化厂侧线实验	1) 脱总硫剂侧线实验评价；2) 脱砷剂侧线实验评价；3) 获得工业侧线数据。	自主研发	获得工业应用数据	工业试验
5	煤焦油综合利用项目	1) 煤焦油分析评价方法的建立；2) 建立实验室及中试装置；3) 煤焦油各馏分的分离工艺确定；4) 煤焦油综合利用，提高焦油附加值工艺研究。	自主研发	建立不同煤焦油分析手段及多功能煤化工中试装置，并确定煤焦油的高附加值利用工艺，提供煤焦油附加值。	研制阶段

#### 4、对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营活动。

#### （四）下半年展望及公司面临的机遇与挑战

1、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势，以及公司产品的行业发展与变动趋势。

##### （1）宏观趋势

国家原定于从2011年7月1日起，将在全国范围内强制实施国III标准，届时全国范围内城市加油站供应的柴油将强制执行满足国III标准的车用柴油。按照计划，随着柴油国III标准在全国范围内的强制推行，车用柴油的国IV标准实施也将提上日程。但是，由于受多种因素影响，柴油国III标准全国范围内强制推行被迫推迟，国IV标准的实施也不得不被迫推迟。

硫含量过高的油品是机动车空气污染重要的罪魁祸首，直接造成氮氧化物、一氧化碳和碳氢化合物排放升高，颗粒物浓度增加，而二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、VOC（挥发性有机物）被确定为重点防控的大气污染物。因此，尽管目前低硫燃料的推行速度受到一定影响，但是国家政策对车用柴油和车用汽油的硫含量要求越来越严格的趋势不会改变，必然会促使能源生产企业采用各种方式改善产品质量，从而带动能源净化产品的需求。

另外，国家正在制定大气污染防治“十二五”规划，将重点能源“三区六群”确定为大气污染防治重点区域。“三区”为京津冀地区、长三角地区、珠三角地区；“六群”为辽宁中部城市群、山东半岛城市群、武汉城市群、长株潭城市群、成渝城市群、海峡西岸城市群。其中，“三区”是防控的重中之重。新疆乌昌地区、陕西关中地区、山西太原和大同沿线地区也可能成为大气污染防治重点区域。二氧化硫和氮氧化物作为全国约束性控制污染物，“十二五”期间减排分别要求达到8%和10%。随着上述区域的能源生产企业在能源生产过程中脱硫深度和精度的提高必然会拉动脱硫净化产品的需求。

##### （2）主要产品的行业发展与变动趋势

公司产品主要用于石油、天然气、煤炭等基础能源的过程清洁化，在基础能源加工过程中将硫、砷、氮、汞等物质脱除，减少能源使用过程中所产生的硫化物、氮化物和重金属污染。从而在满足能源高效利用的同时，解决环保问题。在

国家强力推行环保政策及能源消耗持续增长的刺激下，“能源净化”行业正面临前所未有的发展机遇。

从脱硫净化剂行业发展趋势看，作为一项新兴的环保产业，产品、技术、装备、服务等多个环节正朝整体提升的方向发展，通过高效脱硫剂的开发带动脱硫装备和脱硫模式的变化，使脱硫过程更加安全、环保、经济、高效、便捷，不仅实现能源产品清洁化，而且实现整个脱硫过程的清洁化。提供脱硫净化服务的企业将朝着“技术密集型、资金密集型和人才密集型”三大综合方向发展。

## 2、公司 2011 年下半年拟重点开展如下工作

(1) 抓紧营销网络和营销团队建设。在下半年，公司除加快整合内部的销售管理体制外，将根据公司业务的拓展情况加紧对营销办事处建设的实施，同时加大各种销售人才的招聘和培训。至年底，公司将把现有的销售队伍扩充至 110 名，切实做好不同细分市场的客户服务与经营管理。

(2) 抓住机遇，加快脱硫组合工艺和撬装式成套脱硫设备的市场推广。在上半年油田伴生气脱硫业务已取得一定成绩的基础上，下半年公司将重点对具备良好基础的区块做好点面结合工作，积极推广成套设备的区块或行业整体操作，开展技术服务与营销攻关工作，将服务规模由单井、多井脱硫向区块脱总硫转化，为未来几年脱硫净化成套设备在油田伴生气行业大力拓展打好坚实基础，同时为天然气（含天然气集气群）、焦炉煤气、沼气以及化工化肥行业和石化行业的成套脱硫工艺及装置的开发提供经验和示范。

(3) 开展国际商务和技术合作。下半年，公司将增设国际事业部，利用公司在脱硫净化产品的技术优势与境外经销商建立战略合作或代理关系，随着公司对高硫容脱硫材料的大规模应用的到来，公司将加大力度对产品结构及制造工艺的深入开发，以便对国内外市场实施差异化的销售策略。

(4) 进一步扩大生产能力。下半年，全资子公司三聚凯特将通过生产设施的改造及完善，增加铜系净化剂、钾钠系净化剂、铜锌铝催化剂及化工化肥催化剂、贵金属催化剂等产品的产能，使公司产品系列得到有机地补充，满足公司由石油化工产品质量提升以及煤化工高速发展带来的订单需求，促进公司在现有业务基础上取得更高技术层次的拓展，进一步提高公司核心竞争力，并为公司持续发展提供动力。

(5) 确保募投项目建设的按期完成，早出效益。下半年公司将继续做好募集资金项目建设的组织实施工作，确保沈阳二期工程按照调整后的进度完工，8月27日高硫容粉车间进行生产设备调试，10月27日工程整体竣工；苏州二期工程按照计划完工。

(6) 公司计划在优先满足生产经营快速发展所需各种资源的前提下，将根据发展战略、市场竞争状况积极稳妥地开展对外投资，做好超募资金的使用安排。

### 3、公司经营中存在的风险及面临的挑战

(1) 原材料及产品价格变动风险。公司主要原材料为活性氧化铝、偏钨酸铵、三氧化钼、钼酸铵、硝酸镍、硝酸铜等，占营业成本比重一般在80%以上，2010年以来主要原材料价格基本处于不同幅度的上涨状态中，导致公司产品营业成本上升，但是公司产品价格没有与原材料价格同步上涨，致使公司产品特别是脱硫催化剂毛利率有较大幅度下降。

(2) 募集资金投向风险。沈阳二期工程募投实施项目高效脱硫剂生产线建成达产后新增年生产能力为10,000吨，苏州二期工程超募资金实施项目生产线建成达产后新增生产能力为500套脱硫单元和6,000吨高效脱硫剂成型，相对于公司现有生产规模而言，产能增幅较大，对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，如果市场开拓不力，则投资项目将存在一定的市场风险。此外，上市以来，公司的资产规模大幅上升以及业务规模的扩张将会增加公司的管理难度，如果公司的管理人员及技术人员跟不上发行后的资产规模及业务规模对人力资源配置的要求，将会降低公司的运行效率，导致公司未来盈利不能达到预期目标。

(3) 应收账款回收风险。报告期内，公司通过加强应收账款管理，资金回笼情况有了较大改善，同时，公司客户具有良好的信用和较强的实力，基本不存在应收账款回收风险，且公司按照规定合理估计并充分计提了应收账款减值准备。但是，期末应收账款占流动资产和总资产比重依然较高，如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定影响。

(4) 季节性风险。公司主要客户为石油炼制和石油化工等能源行业大型客户，其生产作业和预算管理习惯使能源净化行业企业普遍出现明显的季节性特点，销售收入有一定的季节性，如果金额较大的脱硫催化剂合同集中在下半年执行，就有可能出现公司一季度或者上半年销售收入表现出较明显的季节性波动。

## 二、报告期内公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

#### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]400号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股(A股)2,500万股，每股面值1.00元，发行价格每股32.00元，募集资金总额80,000万元，扣除各项发行费用2,861.86万元后，募集资金净额为77,138.14万元，其中募集的“其他与主营业务相关的营运资金”为52,807.80万元。以上募集资金已由天健正信会计师事务所有限公司于2010年4月19日出具的“天健正信验(2010)综字第010014号”《验资报告》验证确认。

#### 2、募集资金管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《北京三聚环保新材料股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”)。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

#### 3、募投资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		77,138.14		上半年投入募集资金总额		18,029.25				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		29,317.88				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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)	上半年投入金额	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	本季度实现的效益	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										

年产 10,000 吨高硫容粉及脱硫剂成型装置	否	14,056.66	14,056.66	3,104.16	3,700.95	26.33	2011年08月27日	0.00	不适用	否
年产 500 吨新型分子筛及催化新材料合成装置	否	6,426.61	6,426.61	2,693.00	3,006.92	46.79	2011年10月27日	0.00	不适用	否
年产 500 吨 FP-DSN 降氮硫转移剂生产装置	否	3,847.07	3,847.07	930.42	1,118.34	29.07	2011年10月27日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	24,330.34	24,330.34	6,637.58	7,826.21	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
营销服务网络建设项目	否	1,525.00	1,525.00	164.33	164.33	10.78	2011年12月27日	0.00	不适用	否
脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目	否	10,000.00	10,000.00	1,227.34	1,227.34	12.27	2012年01月12日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	5,500.00	5,500.00		5,500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	14,600.00	14,600.00	10,000.00	14,600.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	21,625.00	21,625.00	11,391.67	21,491.67	-	-	0.00	-	-
合计	-	45,955.34	45,955.34	18,029.25	29,317.88	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、由于募集资金投资项目“催化剂及催化新材料二期工程建设项目”生产设备多，设计电力负荷依赖外线负荷。二期工程项目实施地位于沈阳经济技术开发区（以下简称“开发区”），由于开发区的建设发展速度很快，原来所依赖的电力外线已无法适应开发区的发展，为此，前一阶段开发区对整体电力建设安排作了一定调整。为了保证二期工程项目顺利建成投产，公司对部分工程的动力系统设计进行了相应修改，包括变电设施、部分设备的热力供应方式等做了设计修改，导致设计进度延期。</p> <p>2、公司原预计抢在冬季到来之前完成土建工程，但由于方案规划设计、报建、取证等工作的延后，导致土建开工受到影响。此外，由于 2010 年是个冷冬，冬季来的较早，土建工程没有按期完成，无法进入工程安装阶段，影响了工程整体进度。</p> <p>《关于调整募集资金项目投资进度的公告》（公告编号：2011-010）全文刊登于 2011 年 2 月 24 日中国证监会创业板指定信息披露网站，供投资者查阅。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本次公司超募资金总额为 52,807.80 万元，使用计划的安排与实施情况如下：</p> <p>1、2010 年 5 月 14 日和 2010 年 6 月 2 日公司分别召开第一届董事会第三十二次会议和 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金中的 5,500.00 万元用于偿还银行贷款；4,600.00 万元用于永久补充流动资金。2011 年 6 月 14 日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议并通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金中的“其他与主营业务相关的营运资金”中的 10,000 万元永久补充流动资金。目前，上述用于偿还银行贷款和永久补充流动资金的计划已经履行完毕。</p> <p>2、2010 年 12 月 27 日和 2011 年 1 月 12 日公司分别召开第二届董事会第二次会议和 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司使用部分“其他与主营业务相关的营运资金”增资全资子公司实施脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目》的议案，同意公司募集资金中的“其他与主营业务相关的营运资金”10,000.00 万元出资，对全资子公司苏州恒升进行增资，由苏州恒升负责实施“脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目”。截止 2011 年 6 月 30 日，生产线及建筑物的设计工作已完成，相关的施工许可证已经取得，完成了土建、钢结构、消防、监理等招标工作，土建开始施工，车间及仓库的打桩工作已</p>									

	<p>经完成。同时，募投项目的部分生产线已在既有厂房及其配套设施下，进行设备购置、安装、调试及优化，以确保募投项目早日实现效益。</p> <p>3、2010年12月27日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用部分“其他与主营业务相关的营运资金”实施营销服务网络项目的议案》，同意公司使用“其他与主营业务相关的营运资金”1,525万元，用于营销服务网络建设。目前已基本完成新疆办事处、大庆办事处的建设工作，其他办事处建设处于筹备之中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011年1月18日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意全资子公司三聚凯特再次使用募集资金中二期工程项目配套流动资金中的5,000.00万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月。三聚凯特已于2011年7月12日将上述资金归还至募集资金专户。</p>
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	公司将根据发展规划及实际生产经营需求，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （二）公司重大非募集资金投资项目

报告期，公司无重大非募集资金投资项目。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司召开6次董事会会议，完成审议了2010年度工作报告、募集资金使用、2011年第一季度报告全文及正文等重大事项，具体情况如下：

1、二届董事会第三次会议于2011年1月12日在公司会议室召开，11名董事参加会议。会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》、《关于聘任王庆明先生为公司副总经理的议案》和《关于调整公司组织机构的议案》。

2、二届董事会第四次会议于2011年2月23日在公司会议室召开，11名董事参

加会议。会议审议通过了《关于调整募集资金项目投资进度的议案》。

3、二届董事会第五次会议于2011年3月25日在公司会议室召开，11名董事参加会议。会议审议通过了《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度经审计的财务报告》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《〈公司章程〉修正案》、《2010年度报告全文及摘要》、《公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《关于公司2010年度内部审计工作总结及2011年度内部审计工作计划的议案》、《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》、《关于公司董事、监事津贴的议案》、《关于修改〈独立董事津贴制度〉的议案》、《关于公司高管薪酬的议案》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

4、二届董事会第六次会议于2011年4月13日在公司会议室召开，11名董事参加会议。会议审议通过了《2011年第一季度报告全文及正文》、《关于加强上市公司治理专项活动自查事项报告》、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《关于对全资子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》。

5、二届董事会第七次会议于2011年5月26日在公司会议室召开，11名董事参加会议。会议审议通过了《北京三聚环保新材料股份有限公司财务管理制度》和《关于公司向招商银行股份有限公司北京分行申请流动资金借款的议案》。

6、二届董事会第八次会议于2011年6月13日在公司会议室召开，11名董事参加会议。会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》。

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会主持召开了2次股东大会，会议形成了18项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保障各位股东的合法权益。

## **(三) 董事长、独立董事及其他董事履职情况**

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和《公

公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，勤勉、忠实履行职责，积极参与公司重大事项的决策，维护公司利益，切实保护公司股东特别是中小投资者的权益。

董事长能在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议，严格董事会集体决策机制，确保董事会规范运作，并组织董事参加监管局和交易所组织的各项培训和学习。

独立董事恪守职责，忠实、独立地履行职务。报告期内，对2010年度公司对全资子公司担保、日常关联交易、聘用会计事务所、公司内部控制自我评价报告、募集资金使用等相关事项发表了专项说明或独立意见。

## 五、其他报告情况

### 1、公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司一贯、持续地做好信息披露工作，确保公司信息披露真实、准确、及时、完整、公平，增强公司的透明度。

报告期内，公司及公司领导对投资者关系工作积极关注，认真做好与各类投资者的联系和沟通。同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等的接待和活动建档工作，并切实做好相关信息的保密工作。

报告期内，公司通过投资者互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了2010年年度报告网上说明会，公司副董事长兼总经理林科先生、独立董事郭民岗先生、董事兼副总经理丛澜波先生、董事、副总经理兼财务总监张淑荣女士、副总经理兼董事会秘书曹华锋先生、保荐代表人周忠军先生参加了本次说明会，并就公司的经营情况及未来发展等问题与广大投资者进行了坦诚的沟通和交流。

2、报告期内，公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 第四节 重要事项

### 一、利润分配情况

2011年4月18日，公司2010年年度股东大会审议并通过了《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2010年12月31日公司总股本9,727万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本由9,727万股变更为19,454万股。2010年5月5日公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上刊登了2010年度权益分派实施公告，确定股权登记日为：2011年05月11日；除权除息日为：2011年05月12日；现金红利发放日为：2011年05月12日。

### 二、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项。

### 三、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。

### 四、股权激励计划的实施情况

报告期内，公司没有实施股权激励方案。

### 五、关联交易事项

（一）、报告期内，公司不存在重大关联交易，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

（二）、报告期内，公司日常关联交易事项。

#### 1、租赁房产

（1）公司于2011年4月1日与关联方北京大行基业房地产开发有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁大行基业房地产所拥有的位于北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦1501室作为办公用地，租赁期限为2011年4月1

日至2011年12月31日，建筑面积为1,195平方米，租赁费（含物业费）3元/平方米，按月支付。

(2)公司于2011年4月1日与关联方大行基业房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁大行基业房地产所拥有的位于北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦9层作为办公用地，租赁期限为2011年4月1日至2011年12月31日，建筑面积为1,280.54平方米，租赁费（含物业费）3元/平方米，按月支付。

(3)公司全资子公司北京三聚创洁科技发展有限公司于2011年4月1日与关联方大行基业房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁大行基业房地产所拥有的位于北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦15层02室作为办公用地，租赁期限为2011年4月1日至2011年12月31日，建筑面积为400平方米，租赁费（含物业费）3元/平方米，按月支付。

## 2、专利申请委托代理合同

(1)公司与2011年4月19日与关联方北京三聚阳光知识产权代理有限公司签订《专利申请委托代理合同》，委托三聚阳光办理专利申请等相关事宜。其中国内发明基本代理费5,500元/件；实用新型基本代理费4,000元/件；复审代理费6,000元/件。代理期限自2011年1月1日至2012年1月1日截止。

(2)公司与2011年4月21日与关联方三聚阳光签订《专利申请委托代理合同》，委托三聚阳光通过PCT途径代为办理5项PCT国际申请进入欧洲和欧亚国家阶段的专利申请事宜。其中基本代理费6,500元/件；中文翻译为英文的翻译费为500元/千中文字；中文翻译为俄文的翻译费按800元/千中文字收取。

## 六、担保事项

1、2011年01月13日，公司全资子公司沈阳三聚凯特催化剂有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：722121111003），中信银行股份有限公司沈阳分行为三聚凯特提供贷款人民币5,000万元，年利率：5.8410%，期限为2011年01月13日至2012年01月13日，用于生产经营流动资金。公司为上述贷款提供连带责任保证。

2、2011年04月07日，三聚凯特与中信银行股份有限公司沈阳分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：722121111020），中信银行股份有限公司

沈阳分行为三聚凯特提供贷款人民币 2,000 万元, 年利率: 6.9410%, 期限为 2011 年 04 月 07 日至 2012 年 04 月 07 日, 用于生产经营流动资金。公司为上述贷款提供连带责任保证。

3、2011 年 04 月 20 日, 三聚凯特与中信银行股份有限公司沈阳分行签订《人民币流动资金借款合同》(合同编号: 722121111022), 中信银行股份有限公司沈阳分行为三聚凯特提供贷款人民币 3,000 万元, 年利率: 6.9410%, 期限为 2011 年 04 月 20 日至 2012 年 04 月 20 日, 用于生产经营流动资金。公司为上述贷款提供连带责任保证。

4、2011 年 04 月 19 日经公司第二届第六次董事会批准, 公司为全资子公司北京三聚创洁科技发展有限公司向银行申请人民币 10,000 万元的综合授信额度并为其提供连带责任保证, 担保期限贰年。

截止报告期末, 公司对外担保金额为 20,000 万元, 占公司 2010 年 12 月 31 日经审计净资产的比例为 18.84%。其中实际担保发生额为 10,000 万元, 全部为公司为全资子公司三聚凯特提供的担保。

## 七、报告期内, 公司重大合同履行情况。

### 1、借款合同

(1) 2010 年 11 月 5 日, 公司与交通银行股份有限公司北京海淀分行签订《综合授信合同》, (合同编号: 07000135-1), 交通银行北京海淀分行为公司提供综合授信人民币 20,000 万元, 授信期限为 2010 年 10 月 11 日至 2011 年 9 月 28 日, 用于公司流动资金。上述借款由公司控股股东北京海淀科技发展有限公司提供连带责任保证。截止 2011 年 06 月 30 日, 公司已使用全部授信额度, 合同履行情况具体如下:

借款单位	贷款银行	年利率 (%)	金额 (万元)	借款期限
公司	交通银行股份有限公司北京海淀分行	5.5600	2,000	2010年11月10日至2011年11月10日
		5.5600	2,000	2010年11月11日至2011年11月10日
		5.5600	8,500	2010年11月29日至2011年11月25日
		6.6660	1,500	2011年03月14日至2012年03月14日
		6.9410	6,000	2011年04月27日至2012年03月28日

(2) 2011年05月30日, 公司与招商银行股份有限公司北京分行签订《借款合同》(合同编号: 2011年中小授字第029号-流01), 招行银行股份有限公司北京分行为公司提供贷款人民币3,000万元, 期限为2011年05月30日至2012年05月29日, 用于补充公司日常经营流动资金。

(3) 2011年01月18日, 公司与北京银行股份有限公司双榆树支行签订《借款合同》(合同编号: 0085836), 北京银行股份有限公司双榆树支行为公司提供贷款人民币4,000万元, 利率为6.1065%, 期限为2011年01月18日至2012年01月18日, 用于补充公司流动资金。上述借款由北京中关村科技担保有限公司提供保证担保。

(4) 2011年02月22日, 公司与北京银行股份有限公司双榆树支行签订《综合授信合同》(合并编号: 0087380), 北京银行股份有限公司双榆树支行为公司提供最高授信额度人民币4,000万元, 其中包括流动资金贷款2,000万元, 利率为6.1065%, 期限为2011年02月21日至2012年02月21日, 用于采购催化剂; 银行承兑汇票2,000万元, 期限为2011年02月20日至2011年08月20日。截止2011年6月30日, 公司已使用上述全部授信额度。

## 2、销售合同

2011年3月8日公司下属全资子公司北京三聚创洁科技发展有限公司与七台河市隆鹏煤炭发展有限责任公司(以下简称“甲方”)签署了《合作框架协议》, 协议范围包括向甲方提供新工艺技术、新型催化剂、净化剂、专用设备, 合同

总金额为 2.00 亿元人民币。合同有效期自 2011 年 03 月 08 日至 2012 年 12 月 20 日止。截止至 2011 年 6 月 30 日，该项目按协议约定正常实施。

### 3、房屋租赁合同

公司全资子公司北京三聚创洁科技发展有限公司分别于 2011 年 1 月 25 日及 2011 年 3 月 28 日与北京北辰实业股份有限公司写字楼经营管理分公司签订了《租赁合同》及《补充协议书》。租赁了北京北辰实业股份有限公司写字楼经营管理分公司位于北京市朝阳区北辰东路 8 号北辰时代大厦 16 层 1612/15/16/17 号、25 层 2508/09 号作为办公用地，租赁期限为三年，其中 16 层租赁时间自 2011 年 6 月 1 日起至 2014 年 5 月 31 日止；25 层租赁时间自 2011 年 7 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日止。租赁面积分别为 507.06 平方米和 463.08 平方米，租金 267 元/平方米/月、物业管理费 27 元/平方米/月，租金按月支付。

## 八、报告期内，公司重大承诺事项的履行情况：

1、公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

### （1）股份锁定的承诺

公司控股股东北京海淀科技发展有限公司、公司股东北京中恒天达科技发展有限公司、公司股东林科及张雪凌承诺：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其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。

公司董事长刘雷承诺：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其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份；自公司股票上市之日起三十六个月后，在其任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司可转让股份总数之百分之二十五，在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司股东张雪凌承诺：自公司股票上市之日起三十六个月后，在总经理林科先生任职期间，每年转让的股份不超过其所持公司股份的百分之二十五，在林科先生离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

公司股东赵郁承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后，在张杰先生任职期间，每年转让的股份不超过其所持公司股份的百分之二十五，在张杰先生离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。

公司董事、监事、高级管理人员同为公司股东的林科、张杰、张淑荣、丛澜波、毕文军、蒲延芳承诺：在前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

截止 2011 年 6 月 30 日，上述承诺得到有效履行。

#### (2) 避免同业竞争的承诺

公司控股股东北京海淀科技发展有限公司、控股股东的股东北京市海淀区国有资产投资经营公司、北京二维投资管理有限公司、北京大行基业科技发展有限公司及其实际控制人刘雷、石涛、公司股东北京中恒天达科技发展有限公司在上市前承诺：“一、本人、本公司及控股企业、参股企业目前不存在对股份公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，在今后亦不会在中国境内任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对股份公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。二、如本人、本公司及控股企业、参股企业有任何商业机会可从事、参与或入股与股份公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，本公司将及时告知股份公司，并尽力帮助股份公司取得该商业机会。”

公司股东林科与张雪凌夫妇在上市前承诺：“本人作为三聚环保的股东，目前与三聚环保不存在同业竞争。本人现郑重承诺，将来亦不在三聚环保以外的公司、企业投资从事与三聚环保构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担如因违反前述承诺给三聚环保造成的直接、间接的经济损失、索赔费用及任何额外的费用支出。”

截止 2011 年 6 月 30 日，上述承诺得到有效履行。

## 八、报告期内重要信息披露索引

报告期内已披露的重要事项索引如下表：

公告时间	公告编号	公告名称	披露媒体
2011-01-12	2011-001	2011年第一次临时股东大会决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-01-18	2011-002	第二届董事会第三次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-01-18	2011-003	第二届监事会第三次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-01-18	2011-004	关于再次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告	www.cninfo.com.cn
2011-02-17	2011-005	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	www.cninfo.com.cn
2011-02-17	2011-006	关于签署募集资金三方监管协议之补充公告	www.cninfo.com.cn
2011-02-24	2011-007	2010年度业绩快报	www.cninfo.com.cn
2011-02-24	2011-008	第二届董事会第四次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-02-24	2011-009	第二届监事会第四次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-02-24	2011-010	关于调整募集资金项目投资进度的公告	www.cninfo.com.cn
2011-03-08	2011-011	合作框架协议提示性公告	www.cninfo.com.cn
2011-03-28	2011-012	第二届董事会第五次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-03-28	2011-013	第二届监事会第五次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-03-28	2011-014	关于召开2010年度股东大会的公告	www.cninfo.com.cn
2011-03-28	2011-015	2010年年度报告	www.cninfo.com.cn
2011-03-29	2011-016	关于举行2010年度报告网上说明会的公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-13	2011-017	关于全资子公司三聚科技完成工商变更登记的公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-18	2011-018	2010年度股东大会决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-20	2011-019	2011年第一季度报告正文	www.cninfo.com.cn
2011-04-20	2011-020	第二届董事会第六次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-20	2011-021	第二届监事会第六次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-20	2011-022	对全资子公司申请银行授信提供担保的公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-22	2011-023	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	www.cninfo.com.cn
2011-04-27	2011-024	关于控股股东股权质押的公告	www.cninfo.com.cn
2011-05-05	2011-025	2010年度权益分派实施公告	www.cninfo.com.cn
2011-05-26	2011-026	第二届董事会第七次会议决议公告	www.cninfo.com.cn

2011-06-14	2011-027	关于完成工商变更登记的公告	www.cninfo.com.cn
2011-06-21	2011-028	第二届董事会第八次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
2011-06-21	2011-029	关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划(三)的公告	www.cninfo.com.cn

### 九、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-02-25	公司会议室	实地调研	兴业证券	生产经营情况，行业分析，产品市场分析
2011-05-05	公司会议室	实地调研	国都证券、信达证券	生产经营情况，行业分析，产品市场分析，募投项目进展情况
2011-06-01	公司会议室	实地调研	中投证券	生产经营情况，行业分析，产品市场分析
2011-06-09	公司会议室	实地调研	金润道禾、申银万国	生产经营情况，行业分析，产品市场分析
2011-06-21	公司会议室	实地调研	马丁可利、中投证券、国泰君安	生产经营情况，行业分析，产品市场分析，募投项目进展情况

## 第五节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

#### 1、利润分配及公积金转增股本情况

2011年4月18日，公司2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2010年12月31日公司总股本9,727万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税）。同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。利润分配及资本公积金转增股本方案已于2011年5月内实施完毕，公司总股本增至19,454万股。

#### 2、有限售条件流通股上市流通情况

公司首次公开发行前已发行的部分股份已于2011年4月27日解除限售股份并开始上市流通。此次解除限售的股份数量为2,590.67万股；实际可上市流通的股份数量为2,039.42万股。

#### 3、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	72,270,000	74.30%			51,875,800	-20,394,200	31,481,600	103,751,600	53.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,270,000	74.30%			46,363,300	-25,906,700	20,456,600	92,726,600	47.66%
其中：境内非国有法人持股	34,863,300	35.84%			34,863,300		34,863,300	69,726,600	35.84%
境内自然人持股	37,406,700	38.46%			11,500,000	-25,906,700	-14,406,700	23,000,000	11.82%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份					5,512,500	5,512,500	11,025,000	11,025,000	5.67%
二、无限售条件股份	25,000,000	25.70%			45,394,200	20,394,200	65,788,400	90,788,400	46.67%
1、人民币普通股	25,000,000	25.70%			45,394,200	20,394,200	65,788,400	90,788,400	46.67%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	97,270,000	100.00%			97,270,000		97,270,000	194,540,000	100.00%

注：“其他变动”为公司首次公开发行前已发行的部分股份于2011年4月27日解除限售上市流通股份。

## 2、限售流通股股份变动情况表

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
北京海淀科技发展有限公司	27,683,100	0	27,683,100	55,366,200	首发承诺	2013年4月27日
林科	8,050,000	0	8,050,000	16,100,000	首发承诺	2013年4月27日
北京中恒天达科技发展有限公司	7,180,200	0	7,180,200	14,360,400	首发承诺	2013年4月27日
张杰	3,350,000	837,500	2,512,500	5,025,000	首发承诺	2011年4月27日
张雪凌	2,400,000	0	2,400,000	4,800,000	首发承诺	2013年4月27日
丛澜波	2,150,000	537,500	1,612,500	3,225,000	首发承诺	2011年4月27日
张淑荣	1,850,000	462,500	1,387,500	2,775,000	首发承诺	2011年4月27日
赵郁	1,400,000	350,000	1,050,000	2,100,000	首发承诺	2011年4月27日
刘振义	1,037,800	1,037,800	0	0	首发承诺	2011年4月27日
胡宗杰	1,000,000	1,000,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
赵剑明	770,000	770,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张亚娟	700,000	700,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
唐在峪	682,400	682,400	0	0	首发承诺	2011年4月27日
宋建华	650,000	650,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
刘爱香	600,000	600,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张涛	600,000	600,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
黄琼	565,000	565,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
毕文军	500,000	500,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
吴湘宁	500,000	500,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
程荣玲	500,000	500,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
蒲延芳	485,000	485,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
谢东	400,000	400,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
胡成斌	400,000	400,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
丁立红	400,000	400,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
陈华	359,100	359,100	0	0	首发承诺	2011年4月27日
鲁建红	350,000	350,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
吴志强	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
尤珈	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
芦贺明	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日

杨复俊	283,300	283,300	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王雪梅	250,000	250,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
吴 静	250,000	250,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
李晓娟	230,000	230,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
陈 明	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张彦辉	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
丁 浩	150,000	150,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王 鲲	150,000	150,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
朱章英	150,000	150,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
刘兰新	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
吴晶晶	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
赵 彧	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张 军	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
马 煜	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张惠山	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
洪 锦	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
李燕先	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王雅静	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
朱怡伟	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
刘丽芝	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
李 军	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
喻宗鑫	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
谢长兵	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
盛 华	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
代伟宏	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
宋建琴	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
梁丽芳	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
刘卫东	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
赵继刚	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王正军	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
李 旭	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
曾雨萍	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
田 璠	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
钱 诚	95,000	95,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
赵跃南	90,000	90,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
徐舒言	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
罗代俊	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王立新	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
吴本科	80,000	80,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
源立基	74,100	74,100	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王春柱	60,000	60,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
郝 强	55,000	55,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
沈秀荣	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日

郝建顺	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
李富先	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
易生武	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
庞大龙	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王好轩	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
孙立云	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
窦瑞刚	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
石 强	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
牛西昌	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王 松	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
赵佳军	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
周秀珍	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
潘 锐	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
欧阳艳	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
周丹丹	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
闫晓斌	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
朱永亮	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
陈远林	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
陈九开	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
闫 闯	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
徐占庆	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
洪福江	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王宏宾	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张东耀	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
陈 涛	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王晓芳	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张 敏	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
宋晓红	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
高 瞻	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
吴永涛	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
岳站军	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
王铁岩	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
占小华	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
刘 虹	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
黄 镛	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
陈 昊	50,000	50,000	0	0	首发承诺	2011年4月27日
合计	72,270,000	20,394,200	51,875,800	103,751,600	—	—

## 二、公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		12,320 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京海淀科技发展有限公司	境内非国有法人	28.46%	55,366,200	55,366,200	55,366,200
林科	境内自然人	8.28%	16,100,000	16,100,000	0
北京中恒天达科技发展有限公司	境内非国有法人	7.38%	14,360,400	14,360,400	0
张杰	境内自然人	3.01%	5,862,500	5,025,000	0
张雪凌	境内自然人	2.47%	4,800,000	4,800,000	0
张淑荣	境内自然人	1.66%	3,237,500	2,755,000	0
丛澜波	境内自然人	1.67%	3,255,000	3,255,000	0
赵郁	境内自然人	1.44%	2,800,000	2,100,000	0
刘振义	境内自然人	1.07%	2,075,600	0	0
胡宗杰	境内自然人	1.03%	2,000,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
刘振义	2,075,600		人民币普通股		
胡宗杰	2,000,000		人民币普通股		
张亚娟	1,400,000		人民币普通股		
唐在峪	1,364,800		人民币普通股		
张涛	1,200,000		人民币普通股		
赵剑明	1,174,500		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,032,904		人民币普通股		
吴湘宁	1,000,000		人民币普通股		
程荣玲	1,000,000		人民币普通股		
张杰	837,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中林科与张雪凌、张杰与赵郁是配偶关系，其余股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

注：公司控股股东北京海淀科技发展有限公司已于 2011 年 4 月 26 日将所持公司有限售条件的 2,768.31 万股股权质押给交通银行股份有限公司北京海淀支行，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司备案。2011 年 5 月 11 日公司实施了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本分派方案，以资本公积金每 10 股转增 10 股，海淀科技总共持有公司有限售条件股份 5,536.62 万股，该股权全部质押给交通银行股份有限公司北京海淀支行。

### 三、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘雷	董事长	男	44	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	0.00	是
林科	副董事长、总经理	男	49	2010年10月27日	2013年10月26日	8,050,000	16,100,000	资本公积转增	89.25	否
张杰	董事	男	47	2010年10月27日	2013年10月26日	3,350,000	5,862,500	资本公积转增、二级市场减持	28.81	否
张淑荣	董事、副总经理、财务总监	女	64	2010年10月27日	2013年10月26日	1,850,000	3,237,500	资本公积转增、二级市场减持	57.17	否
丛澜波	董事、副总经理	男	48	2010年10月27日	2013年10月26日	2,150,000	3,225,000	资本公积转增、二级市场减持	57.17	否
阚学诚	独立董事	男	68	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	3.00	否
祁泳香	独立董事	女	61	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	3.00	否
杨安进	独立董事	男	40	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	3.00	否
郭民岗	独立董事	男	43	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	3.00	否
王宗道	董事	男	47	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	1.80	是
刘明勇	董事	男	41	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	1.80	是
李岸白	监事	男	43	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	1.80	是
杜伟	监事	男	43	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	1.80	是
李会平	监事	男	43	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	12.50	否
曹华锋	董事会秘书	男	40	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	37.27	否

王庆明	副总经理	男	44	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0	无	42.36	否
合计	-	-	-	-	-	15,400,000	28,425,000	-	343.73	-

注：1、公司董事张杰先生报告期内从公司领取的报酬共计 28.81 万元，其中 1.80 万元为从公司领取的 2011 年上半年董事津贴；27.01 万元为从公司领取的 2010 年度奖金。

2、报告期内，公司董事张杰先生从二级市场减持公司股票 83.75 万股；公司董事、副总经理丛澜波先生从二级市场减持公司股票 107.50 万股；公司董事、副总经理、财务总监张淑荣女士从二级市场减持公司股票 46.25 万股。

## 二、报告期内,公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司于 2011 年 1 月 12 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于聘任王庆明先生为公司副总经理的议案》：经总经理林科先生提名，公司董事会聘任王庆明先生为公司副总经理。任期至第二届董事会届满为止。

报告期内，公司董事及监事未发生变化。

## 第七节 财务报告(未经审计)

### 一、会计报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：北京三聚环保新材料股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	708,002,249.98	404,046,147.91	833,517,979.32	545,572,167.76
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	67,004,060.07	35,647,913.63	11,214,822.20	257,413.90
应收账款	348,889,989.91	262,736,651.88	315,230,225.46	251,458,684.78
预付款项	138,083,473.87	41,612,130.24	31,504,386.83	53,935,106.18
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	9,398,967.14	151,122,331.17	3,036,631.19	105,347,326.21
买入返售金融资产				
存货	110,447,319.09	14,111,916.73	63,437,075.33	7,194,880.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,381,826,060.06	909,277,091.56	1,257,941,120.33	963,765,578.99
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		468,018,600.00		328,018,600.00
投资性房地产				
固定资产	113,298,190.88	19,469,649.57	111,020,455.54	18,199,142.13
在建工程	17,248,295.21		7,360,309.62	
工程物资	544,788.33		895,364.13	
固定资产清理			70,501.77	70,501.77
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	56,816,742.01	7,256,655.62	57,900,131.09	7,768,962.32
开发支出				

商誉	4,962,113.31	0.00	4,962,113.31	0.00
长期待摊费用	943,750.29	455,058.99	718,146.81	566,946.81
递延所得税资产	8,840,843.27	2,518,143.47	9,240,902.22	2,518,143.47
其他非流动资产				
非流动资产合计	202,654,723.30	497,718,107.65	192,167,924.49	357,142,296.50
资产总计	1,584,480,783.36	1,406,995,199.21	1,450,109,044.82	1,320,907,875.49
流动负债：				
短期借款	390,000,000.00	290,000,000.00	245,000,000.00	195,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	39,468,459.05	37,927,613.48	27,064,883.80	15,701,753.08
预收款项	2,299,120.00	407,120.00	1,059,320.00	961,320.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	950,468.91	950,000.00	0.00	0.00
应交税费	16,068,277.21	20,423,952.84	33,415,420.06	31,479,512.45
应付利息				
应付股利				
其他应付款	107,950.99	121,926.69	23,636,948.38	23,634,124.08
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	468,894,276.16	369,830,613.01	350,176,572.24	286,776,709.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	38,282,782.26		38,694,425.08	
非流动负债合计	38,282,782.26		38,694,425.08	
负债合计	507,177,058.42	369,830,613.01	388,870,997.32	286,776,709.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	194,540,000.00	194,540,000.00	97,270,000.00	97,270,000.00
资本公积	717,098,816.82	722,879,027.36	814,368,816.82	820,149,027.36
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	10,548,415.84	10,548,415.84	10,548,415.84	10,548,415.84
一般风险准备				
未分配利润	155,116,492.28	109,197,143.00	139,050,814.84	106,163,722.68
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,077,303,724.94	1,037,164,586.20	1,061,238,047.50	1,034,131,165.88
少数股东权益				
所有者权益合计	1,077,303,724.94	1,037,164,586.20	1,061,238,047.50	1,034,131,165.88
负债和所有者权益总计	1,584,480,783.36	1,406,995,199.21	1,450,109,044.82	1,320,907,875.49

## (二) 利润表

编制单位：北京三聚环保新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	205,714,706.44	144,309,928.42	177,610,177.85	145,333,131.40
其中：营业收入	205,714,706.44	144,309,928.42	177,610,177.85	145,333,131.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	170,538,865.75	123,400,215.64	153,981,010.40	126,031,859.97
其中：营业成本	113,939,336.94	81,671,994.40	102,077,919.61	84,895,494.51
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				
营业税金及附加	1,513,135.79	873,883.93	1,632,132.42	1,328,956.70
销售费用	18,420,462.11	14,568,430.64	13,347,417.46	9,699,856.49
管理费用	25,647,500.06	19,321,101.27	24,772,721.26	20,459,676.19
财务费用	8,260,499.96	6,161,086.91	7,013,331.63	5,362,346.35
资产减值损失	2,757,930.89	803,718.49	5,137,488.02	4,285,529.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,175,840.69	20,909,712.78	23,629,167.45	19,301,271.43
加：营业外收入	469,736.05	58,093.23	3,338,453.15	2,391,810.21

减：营业外支出			5,552.25	0.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,645,576.74	20,967,806.01	26,962,068.35	21,693,081.64
减：所得税费用	4,989,399.30	3,343,885.69	5,126,337.44	3,556,838.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,656,177.44	17,623,920.32	21,835,730.91	18,136,243.18
归属于母公司所有者的净利润	30,656,177.44	17,623,920.32	21,835,730.91	18,136,243.18
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.27	
（二）稀释每股收益	0.16		0.27	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,656,177.44	17,623,920.32	21,835,730.91	18,136,243.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,656,177.44	17,623,920.32	21,835,730.91	18,136,243.18
归属于少数股东的综合收益总额				

### （三）现金流量表

编制单位：北京三聚环保新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	134,404,591.45	121,840,930.89	77,375,083.65	72,974,399.54
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	6,538,602.87	58,315,750.64	6,415,040.45	31,684,525.42
经营活动现金流入小计	140,943,194.32	180,156,681.53	83,790,124.10	104,658,924.96
购买商品、接受劳务支付的现金	180,844,573.21	77,550,636.75	87,232,499.02	40,990,316.34

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				
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	22,111,838.41	13,926,110.56	24,001,383.25	13,453,024.54
支付的各项税费	33,687,858.64	26,670,687.97	12,877,807.73	6,794,239.09
支付其他与经营活动有关的现金	63,505,225.81	132,532,036.58	34,292,542.67	88,472,394.66
经营活动现金流出小计	300,149,496.07	250,679,471.86	158,404,232.67	149,709,974.63
经营活动产生的现金流量净额	-159,206,301.75	-70,522,790.33	-74,614,108.57	-45,051,049.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,000.00	71,000.00		
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	71,000.00	71,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,323,380.50	3,148,506.57	11,941,169.22	403,893.40
投资支付的现金		140,000,000.00		245,000,000.00
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	85,323,380.50	143,148,506.57	11,941,169.22	245,403,893.40
投资活动产生的现金流量净额	-85,252,380.50	-143,077,506.57	-11,941,169.22	-245,403,893.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			777,600,000.00	764,711,365.00
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	265,000,000.00	165,000,000.00	65,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现				12,888,635.00

金				
筹资活动现金流入小计	265,000,000.00	165,000,000.00	842,600,000.00	792,600,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	70,000,000.00	65,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,094,397.11	21,963,072.97	5,888,273.75	4,568,738.75
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	962,649.98	962,649.98	1,320,000.00	1,320,000.00
筹资活动现金流出小计	146,057,047.09	92,925,722.95	72,208,273.75	40,888,738.75
筹资活动产生的现金流量净额	118,942,952.91	72,074,277.05	770,391,726.25	751,711,261.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-125,515,729.34	-141,526,019.85	683,836,448.46	461,256,318.18
加：期初现金及现金等价物余额	833,517,979.32	545,572,167.76	105,706,506.67	66,609,650.06
六、期末现金及现金等价物余额	708,002,249.98	404,046,147.91	789,542,955.13	527,865,968.24

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：北京三聚环保新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	97,270,000.00	814,368,816.82			10,548,415.84		139,050,814.84			1,061,238,047.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	97,270,000.00	814,368,816.82			10,548,415.84		139,050,814.84			1,061,238,047.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,270,000.00	-97,270,000.00					16,065,677.44			16,065,677.44
（一）净利润							30,656,177.44			30,656,177.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,656,177.44			30,656,177.44
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-14,590,500.00			-14,590,500.00
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							-14,590,500.00			-14,590,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	97,270,000.00	-97,270,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,270,000.00	-97,270,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	194,540,000.00	717,098,816.82			10,548,415.84		155,116,492.28			1,077,303,724.94

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,270,000.00	67,987,451.82			6,640,683.68		85,463,229.80			23,2361,365.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	72,270,000.00	67,987,451.82			6,640,683.68		85,463,229.80			23,2361,365.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	746,381,365.00			3,907,732.16		53,587,585.04			828,876,682.20
（一）净利润							57,495,317.20			57,495,317.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,495,317.20			57,495,317.20
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	746,381,365.00								771,381,365.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	746,381,365.00								771,381,365.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,907,732.16		-3,907,732.16			
1. 提取盈余公积					3,907,732.16		-3,907,732.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	97,270,000.00	814,368,816.82			10,548,415.84		139,050,814.84			1,061,238,047.50

## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京三聚环保新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	97,270,000.00	820,149,027.36			10,548,415.84		106,163,722.68			1,034,131,165.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	97,270,000.00	820,149,027.36			10,548,415.84		106,163,722.68			1,034,131,165.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,270,000.00	-97,270,000.00					3,033,420.32			3,033,420.32
（一）净利润							17,623,920.32			17,623,920.32
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							17,623,920.32			17,623,920.32
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-14,590,500.00			-14,590,500.00
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							-14,590,500.00			-14,590,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	97,270,000.00	-97,270,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,270,000.00	-97,270,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	194,540,000.00	722,879,027.36			10,548,415.84		109,197,143.00			1,037,164,586.20

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,270,000.00	73,767,662.36			6,640,683.68		70,994,133.28			223,672,479.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	72,270,000.00	73,767,662.36			6,640,683.68		70,994,133.28			223,672,479.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	746,381,365.00			3,907,732.16		35,169,589.40			810,458,686.56
（一）净利润							39,077,321.56			39,077,321.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							39,077,321.56			39,077,321.56
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	746,381,365.00								771,381,365.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	746,381,365.00								771,381,365.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,907,732.16		-3,907,732.16			
1. 提取盈余公积					3,907,732.16		-3,907,732.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	97,270,000.00	820,149,027.36			10,548,415.84		106,163,722.68			1,034,131,165.88

# 北京三聚环保新材料股份有限公司

## 财务报表附注 2011年半年度

编制单位：北京三聚环保新材料股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司历史沿革

北京三聚环保新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京三聚化工技术有限公司，由自然人林科、张杰与李冬共同出资设立，于1997年6月3日领取了注册号为05247273(1-1)的企业法人营业执照，注册资本为10万元。

经过历次增资及股权转让后，2007年公司注册资本变更为人民币5,100万元。增加注册资本后法人股东和自然人股东的出资额及出资比例如下：法人股东2名，出资2,861.33万元，占注册资本的比例为56.11%；自然人股东18人，出资2,238.67万元，占注册资本的比例为43.89%。根据北京三聚环保新材料有限公司2007年10月29日第五届第二次股东会决议及修改后章程的规定，公司整体变更为“北京三聚环保新材料股份有限公司”。2007年11月26日，公司取得北京市工商局核发的整体变更为股份公司后的注册号为110000002472736的《企业法人营业执照》。

经2008年增资及2009年股权转让后北京海淀科技发展有限公司、北京中恒天达科技发展有限公司法人股东持股3,486.33万股，占注册资本的比例为48.25%；自然人股东持股3,740.67万股，占注册资本的比例为51.75%。公司注册资本为7,227万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京三聚环保新材料股份有限公司首次发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]400号）核准，公司于2010年4月27日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司向社会公开发行人民币普通股25,000,000.00股（每股面值1元）。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年4月19日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了天健正信验(2010)综字第010014号《验资报告》。公司注册资本变更为9,727万元。

根据公司2010年度股东大会决议、第二届董事会第五次会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币9,727.00万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年5月12日，变更后注册资本为人民币19,454.00万元。上述增资事项已经天健正信验(2011)综字第010017号《验资报告》予以审验。

公司注册地址：北京市海淀区人大北路33号1号楼大行基业大厦9层，法定代表人：刘雷。

#### （二）公司业务性质及主要经营范围

所属行业：专用化学产品制造业。经营范围：主要从事脱硫净化剂、脱硫催化剂、其他净化剂（脱氯剂、脱砷剂等）、特种催化材料及催化剂等的研发、生产、销售、技术咨询与技术服务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允

价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

## （七）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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### 2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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，按比例转入处置当期损益。

### （九）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将大于等于 500 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、单位往来款、备用金、投标保证金等。对销售货款、单位往来款等采用账龄分析法计提坏账准备。按账龄计提比例如下：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例（%）
1年以内	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	50

账龄	计提比例 (%)
5年以上	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

本公司将应收款项中核算的备用金、投标保证金、履约保函、社保代垫款及合并主体内关联方往来款等不计提坏账准备。

## (十) 存货

### 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、在产品、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 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。

## (十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资。

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30年	5%	3.17-4.75
机器设备	5-10年	5%	9.50-19.00
运输工具	5年	5%	19.00
其他设备	3-5年	5%	19.00-31.67

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十三）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十四）借款费用

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了

一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### （十五）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

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。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。公司立项之前，公司需要进行必要的市场调查和理论上的初步研究，在立项之前进行费用，全部计入当期损益。项目立项后，其研发过程分为基础研究、试验开发两个阶段。基础研究的目的是确定开发路线和开发计划，该阶段发生的费用全部计入当期损益；试验开发阶段主要是进行小批量生产试验、中试生产、工业放大试验、工业应用试验。将为获取并理解科研项目而进行的必要的市场调查和理论上的初步研究、确定开发路线和开发计划确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识进行小批量生产试验、中试生产、工业放大试验、工业应用试验期间确认为开发阶段。

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；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- （1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- （2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

本公司受益年限不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十六) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### (十七) 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，包括：装修费、绿化费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
装修费	直线法	5 年	
绿化费	直线法	5 年	

### (十八) 收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 发货并取得购货方签收，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （十九）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### （二十）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### （二十一）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （二十二）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### （一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	技术服务收入	5%	
增值税	境内销售货物	17%	
城建税	应交流转税额	7%、5%	
教育费附加	应交流转税额	3%、4%	

### （二）企业所得税

公司名称	2011年税率	备注
本公司	15%	高新技术企业
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	15%	高新技术企业
沈阳凯特催化剂有限公司	25%	
北京三聚创洁科技发展有限公司	15%	高新技术企业

公司名称	2011 年税率	备注
苏州恒升新材料有限公司	25%	

注：本公司及控股子公司在报告期内享受的具体所得税优惠如下：

(1) 2008 年 12 月 24 日，公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证号 GR200811001144 号，根据国家税务总局【国税函(2009)203 号】《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，经北京海淀区地方税务局备案，公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

(2) 根据企业所得税法的相关规定，公司第一分公司与公司本部汇总缴纳企业所得税。

(3) 子公司沈阳三聚凯特催化剂有限公司于 2010 年 6 月 28 日取得了由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201021000045 号，有效期：2010 年 1 月至 2012 年 12 月，根据辽宁省国家税务局辽国税发[2010]59 号文件《辽宁省国家税务局企业所得税税收优惠管理办法（试行）》的通知中对有关高新技术企业税收优惠政策的规定，企业所得税自 2010 年享受 15% 的优惠税率。

(4) 子公司北京三聚创洁科技发展有限公司于 2010 年 9 月 17 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201011000276 号，有效期：三年。根据北京市海淀区国家税务局海国税 201107JMS0900019 号《企业所得税减免税备案登记书》，企业所得税自 2010 年享受 15% 的优惠税率。

### (三) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司（单位：万元）

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	全资子公司	沈阳经济技术开发区细河八北街 10 号	催化剂及催化新材料生产	27,500	林科	新建 4,000 吨催化剂及催化新材料系列生产项目；化工原料生产（不含易燃易爆危险化学品）；化工技术开发、咨询服务；机械零部件加工。
沈阳凯特催化剂有限公司	全资子公司	沈阳市东陵区东陵路 128 号	化工产品销售	2,000	林科	化工产品（化学危险品除外）销售
北京三聚创洁科技发展有限公司	全资子公司	北京市海淀区人民大学北路 33 号院 1 号楼大行基业大厦 906 室	化工产品销售	5,000	林科	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、金属矿石；市场调查；企业管理；投资管理；工程项目管理；工程勘察设计；规划设计。
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	

沈阳三聚凯特催化剂有限公司	100	100	27,500		是
沈阳凯特催化剂有限公司	100	100	2,000		是
北京三聚创洁科技发展有限公司	100	100	5,000		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	有限公司	78872265-7			
沈阳凯特催化剂有限公司	有限公司	75551656-6			
北京三聚创洁科技发展有限公司	有限公司	74883995-7			

## 2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司（单位：万元）

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
苏州恒升新材料有限公司	全资子公司	吴江市七都太湖高新技术开发区	信息电子材料、脱硫成套设备及配件生产、销售	11,500	林科	信息电子材料、脱硫成套设备及配件生产、销售；石油化工催化剂、塑料助剂销售；高新材料项目的研究、开发、服务。
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
苏州恒升新材料有限公司	100	100	11,500		是	
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
苏州恒升新材料有限公司	有限公司	74816196-3				

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	期末账面余额	年初账面余额
现金	67,189.41	68,456.62
银行存款	700,076,456.30	825,592,430.73
其他货币资金	7,858,604.27	7,857,091.97
合计	708,002,249.98	833,517,979.32

注1：截至2011年6月30日，其他货币资金为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金和商务信用卡保证金，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

## (二) 应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	67,004,060.07	11,214,822.20
合计	67,004,060.07	11,214,822.20

### (2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	2011-2-21	2011-8-21	500,000.00	沈阳三聚凯特催化剂有限公司
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	2011-2-21	2011-8-21	500,000.00	沈阳三聚凯特催化剂有限公司
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	2011-2-21	2011-8-21	500,000.00	沈阳三聚凯特催化剂有限公司
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	2011-2-21	2011-8-21	500,000.00	沈阳三聚凯特催化剂有限公司
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	2011-2-21	2011-8-21	500,000.00	沈阳三聚凯特催化剂有限公司
合计			2,500,000.00	

注：应收票据较年初增加 55,789,237.87 元，增长 497.46%的原因：销售商品票据结算增加。

## (三) 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	372,060,893.45	100	23,170,903.54	6.23	348,889,989.91
其中：账龄组合	372,060,893.45	100	23,170,903.54	6.23	348,889,989.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	372,060,893.45	100	23,170,903.54	6.23	348,889,989.91
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	335,619,956.11	100	20,389,730.65	6.08	315,230,225.46
其中：账龄组合	335,619,956.11	100	20,389,730.65	6.08	315,230,225.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	335,619,956.11	100	20,389,730.65	6.08	315,230,225.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	325,043,661.99	87.36%	16,239,830.63	308,803,831.36
1—2年	35,980,482.63	9.67%	3,598,048.26	32,382,434.37
2—3年	10,926,748.83	2.94%	3,278,024.65	7,648,724.18
3—4年	110,000.00	0.03%	55,000.00	55,000.00
合计	372,060,893.45	100.00%	23,170,903.54	348,889,989.91
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	279,844,015.26	83.38%	13,992,200.77	265,851,814.49
1—2年	51,791,617.89	15.43%	5,179,161.79	46,612,456.10
2—3年	3,868,966.96	1.15%	1,160,690.09	2,708,276.87
3—4年	110,000.00	0.03%	55,000.00	55,000.00
4—5年	5,356.00	0.01%	2,678.00	2,678.00
合计	335,619,956.11	100%	20,389,730.65	315,230,225.46

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	客户	66,209,393.38	1年以内	17.80
中国石化集团抚顺石油化工研究院	客户	27,383,220.50	1年以内	7.36
黑龙江华本生物能源股份有限公司	客户	20,853,897.00	1年以内	5.60
北京奥瑞奇环保科技有限公司	客户	19,962,247.00	1年以内	5.37
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	客户	15,116,290.92	1年以内	4.06
合计		149,525,048.80		40.19

#### (四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账					

准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,398,967.14	100			9,398,967.14
其中：账龄组合					
其他组合	9,398,967.14	100			9,398,967.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,398,967.14	100			9,398,967.14
	年初账面余额				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,059,873.19	100	23,242.00	0.76	3,036,631.19
其中：账龄组合	213,220.00	6.97	23,242.00	10.90	189,978.00
其他组合	2,846,653.19	93.03			2,846,653.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,059,873.19	100	23,242.00	0.76	3,036,631.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,600.00	0.75%	80.00	1,520.00
1—2年	206,620.00	96.90%	20,662.00	185,958.00
3—4年	5,000.00	2.34%	2,500.00	2,500.00
合 计	213,220.00	100%	23,242.00	189,978.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末账面金额	坏账准备	净额
备用金	5,005,153.97		
投标保证金、履约保函等	2,059,910.53		
押金、社保代垫款等	2,333,902.64		
合 计	9,398,967.14		

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
北京北辰实业股份有限公司	房屋租赁		781,249.86	1年以内	8.31%

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
	押金				
李军	备用金	职工	650,000.00	1年以内	6.92%
占小华	备用金	职工	552,000.00	1年以内	5.87%
闻学兵	备用金	职工	491,022.50	1年以内	5.22%
吴江市建筑安装管理处	保证金		360,000.00	1年以内	3.83%
合计			2,834,272.36		30.16%

(4) 其他应收款较年初增加 6,362,335.95 元, 增长比率 209.52%, 主要原因为: 职工备用金和投标保证金及房屋租赁押金等增加。

### (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	138,044,572.33	99.97%	30,921,602.81	98.15%
1—2年(含)	35,901.54	0.03%	579,784.02	1.84%
2—3年(含)	1,000.00	0.00%	1,000.00	0.00%
3年以上	2,000.00	0.00%	2,000.00	0.01%
合计	138,083,473.87	100%	31,504,386.83	100%

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江苏大汉建筑有限公司	工程承建单位	54,853,686.21	39.73%	1年以内	尚未结算
贵研铂业股份有限公司	供应商	23,076,790.26	16.71%	1年以内	尚未供货
中国石化集团抚顺石油化工研究院	供应商	5,986,070.00	4.34%	1年以内	尚未结算
开封赛普空分设备有限公司	供应商	5,940,000.00	4.30%	1年以内	尚未结算
沈阳透平机械股份有限公司	供应商	4,698,000.00	3.40%	1年以内	尚未结算
合计		94,554,546.47	68.48%		

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付款项较年初增加 106,579,087.04 元, 增长比率 338.3%, 主要原因为: 沈阳三聚凯特募集资金项目工程建设和稀贵金属预付款增加。

## （六） 存货

（1） 存货分类列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	45,517,767.71	60,324.35	45,457,443.36	24,845,291.83	81,717.27	24,763,574.56
自制半成品及在产品	8,200,539.66		8,200,539.66	2,213,470.17		2,213,470.17
库存商品（产成品）	56,356,304.43		56,356,304.43	35,973,101.57		35,973,101.57
周转材料（包装物、低值易耗品等）	433,031.64		433,031.64	486,929.03		486,929.03
合计	110,507,643.44	60,324.35	110,447,319.09	63,518,792.60	81,717.27	63,437,075.33

（2） 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	81,717.27			21,392.92	60,324.35
合计	81,717.27			21,392.92	60,324.35

（3） 存货较年初增加 47,010,243.76 元，增长比率 74.11%，主要原因为：为三季度销售储备的原材料和库存商品增加。

## （七） 固定资产

（1） 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额		本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	143,927,484.55	8,124,581.18		-	152,052,065.73
房屋、建筑物	74,449,033.88	-		-	74,449,033.88
机器设备	54,808,666.86	1,104,843.57		-	55,913,510.43
运输工具	10,849,069.19	6,466,649.60		-	17,315,718.79
其他设备	3,820,714.62	553,088.01		-	4,373,802.63
	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	32,907,029.01	5,846,845.84	5,846,845.84		38,753,874.85
房屋、建筑物	11,948,837.83	1,654,053.84	1,654,053.84		13,602,891.67
机器设备	13,650,089.97	2,781,439.89	2,781,439.89		16,431,529.86
运输工具	5,064,869.85	1,018,031.55	1,018,031.55		6,082,901.40
电子设备	2,243,231.36	393,320.56	393,320.56		2,636,551.92
三、固定资产净值合计	111,020,455.54	—		—	113,298,190.88
房屋、建筑物	62,500,196.05	—		—	60,846,142.21

项目	年初账面余额	本期增加额	本年减少额	期末账面余额
机器设备	41,158,576.89	—	—	39,481,980.57
运输工具	5,784,199.34	—	—	11,232,817.39
其他设备	1,577,483.26	—	—	1,737,250.71
四、固定资产减值准备 累计金额合计		—	—	
房屋、建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
五、固定资产账面价值 合计	111,020,455.54	—	—	113,298,190.88
房屋、建筑物	62,500,196.05	—	—	60,846,142.21
机器设备	41,158,576.89	—	—	39,481,980.57
运输工具	5,784,199.34	—	—	11,232,817.39
其他设备	1,577,483.26	—	—	1,737,250.71

(2) 本期计提的折旧额为 5,846,845.84 元。

(3) 报告期末，本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第五条的规定对固定资产是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末固定资产不存在该条规定的各种减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(4) 子公司沈阳三聚凯特催化剂有限公司接受沈阳经济技术开发区管委会补偿房屋住宅一套，房屋总价为 28.3 万元，此房屋已于 2010 年 2 月 22 日办理房屋交接手续，房产证过户手续正在办理中。

#### (八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
催化剂及催化新材料二期建设工程	14,323,162.52		14,323,162.52	6,420,968.23		6,420,968.23
设备改造	939,341.39		939,341.39	939,341.39		939,341.39
脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目	1,985,791.30		1,985,791.30			
合计	17,248,295.21		17,248,295.21	7,360,309.62		7,360,309.62

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本期增加额	
			金额	其中：利	金额	其中：利

				息资本化		息资本化
催化剂及催化新材料二期建设工程	160,851,300.00	募集资金	6,420,968.23		7,902,194.29	
脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目	37,000,000.00	募集资金			1,985,791.30	
合计	197,851,300.00		6,420,968.23		9,887,985.59	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例(%)
	金额	其中:本年转固	金额	其中:利息资本化		
催化剂及催化新材料二期建设工程			14,323,162.52			
脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目			1,985,791.30			
合计			16,308,953.82			

注:在建工程较年初增加 9,887,985.59 元,主要为子公司三聚凯特公司催化剂及催化新材料二期建设工程项目和苏州恒升公司脱硫成套设备及脱硫服务扩建项目支出增加。

### (九) 工程物资

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工程用材料		130,543.96	128,982.97	1,560.99
尚未安装的设备	895,364.13	118,258.29	470,395.08	543,227.34
合计	895,364.13	248,802.25	599,378.05	544,788.33

### (十) 无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	71,240,544.49			71,240,544.49
土地使用权	59,047,411.15			59,047,411.15
软件	168,666.67			168,666.67
专利权	11,100,000.00			11,100,000.00
商标权	152,800.00			152,800.00
其他	771,666.67			771,666.67
二、无形资产累计摊销额合计	13,340,413.40	1,083,389.08		14,423,802.48
土地使用权	4,255,794.38	590,474.10		4,846,268.48
软件	46,206.07	16,866.66		63,072.73
专利权	8,447,561.32	420,747.06		8,868,308.38
商标权	30,560.04	15,280.02		45,840.06
其他	560,291.59	40,021.24		600,312.83
三、无形资产账面净值合计	57,900,131.09			56,816,742.01
土地使用权	54,791,616.77			54,201,142.67
软件	122,460.60			105,593.94
专利权	2,652,438.68			2,231,691.62

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
商标权	122,239.96			106,959.94
其他	211,375.08			171,353.84
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
专利权				
商标权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	57,900,131.09			56,816,742.01
土地使用权	54,791,616.77			54,201,142.67
软件	122,460.60			105,593.94
专利权	2,652,438.68			2,231,691.62
商标权	122,239.96			106,959.94
其他	211,375.08			171,353.84

注 1: 本年摊销额为 1,083,389.08 元。

注 2: 期末无形资产不存在减值迹象, 故未计提无形资产减值准备。

#### (十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
苏州恒升新材料有限公司	4,809,209.67			4,809,209.67	
沈阳凯特催化剂有限公司	152,903.64			152,903.64	
合计	4,962,113.31			4,962,113.31	

注 1: 本公司于 2007 年 8 月出资 15,000,000.00 元, 取得苏州恒升新材料有限公司 69% 的股权, 该收购属于非同一控制下的企业合并, 合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 4,809,209.67 元。本期末针对收购苏州恒升新材料有限公司形成的商誉进行减值测试, 将苏州恒升新材料有限公司的所有资产认定为一个资产组组合, 计算可收回金额。经测试, 可收回金额高于资产组组合的账面价值 (包括所分摊的商誉的账面价值部分), 所以未计提减值准备。

注 2: 本公司于 2003 年对沈阳凯特催化剂有限公司进行投资, 持股比例为 82.375%。2005 年 10 月, 本公司追加投资 461,500.00 元, 取得沈阳凯特催化剂有限公司 1.775% 的股权。上述追加投资行为属于购买少数股权, 因购买少数股权增加的长期股权投资成本, 与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额, 形成商誉列示 152,903.64 元。本期末针对收购沈阳凯特催化剂有限公司形成的商誉进行减值测试, 未发现减值迹象。

#### (十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
绿化费	151,200.00		25,200.00		126,000.00

装修费	566,946.81	362,691.30	111,887.82		817,750.29
合计	718,146.81	362,691.30	137,087.82		943,750.29

**(十三) 递延所得税资产**

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	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	23,231,227.89	3,098,425.93	20,494,689.92	3,436,738.46
分期计入损益已完 税的政府补助	38,282,782.26	5,742,417.34	38,694,425.08	5,804,163.76
合计	61,514,010.15	8,840,843.27	59,189,115.00	9,240,902.22

**(十四) 资产减值准备**

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	20,412,972.65	2,757,930.89			23,170,903.54
存货跌价准备	81,717.27			21,392.92	60,324.35
合计	20,494,689.92	2,757,930.89		21,392.92	23,231,227.89

**(十五) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	资产所有权受限制的原因
本公司土地	4,871,823.36		4,871,823.36		贷款已偿还
本公司房屋	10,060,484.60		10,060,484.60		贷款已偿还
合计	14,932,307.96		14,932,307.96		

**(十六) 短期借款**

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	360,000,000.00	230,000,000.00	
抵押借款		15,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00		
合计	390,000,000.00	245,000,000.00	

注：短期借款较年初增加 145,000,000.00 元，增加了 59.18%，主要原因为因流动资金需求银行贷款增加。

**(十七) 应付票据**

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	20,000,000.00	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	

### (十八) 应付账款

#### (1) 账龄分析:

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	38,904,432.96	98.57	26,357,705.02	97.39
1年以上	564,026.09	1.43	707,178.78	2.61
合计	39,468,459.05	100	27,064,883.80	100

(2) 截至2011年6月30日止, 无账龄超过一年的大额应付账款。

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 应付账款较年初增加12,403,575.25元, 增加了45.83%, 主要原因为应付商品采购款增加。

### (十九) 预收款项

#### (1) 账龄分析:

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,104,120.00	91.52	864,320.00	81.59
1年以上	195,000.00	8.48	195,000.00	18.41
合计	2,299,120.00	100	1,059,320.00	100

(2) 截至2011年6月30日止, 账龄超过一年的预收款项的明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
浙江天禄能源有限公司	195,000.00	销售货款	对方项目暂时搁置
合计	195,000.00		

(3) 本报告期预收款项中无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 预收款项较年初增加1,239,800.00元, 增加了117.04%, 主要原因为收到客户预付的商品款增加。

### (二十) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴		20,606,652.58	19,656,652.58	950,000.00
职工福利费		1,309,562.19	1,309,562.19	-
社会保险费		2,323,198.40	2,323,198.40	-
其中: 医疗保险费		690,021.64	690,021.64	-

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
基本养老保险费		1,451,791.71	1,451,791.71	-
失业保险费		-	-	-
工伤保险费		103,989.23	103,989.23	-
生育保险费		52,139.91	52,139.91	-
住房公积金		25,255.91	25,255.91	-
辞退福利		818,261.00	818,261.00	-
工会经费和职工教育经费		132,886.85	132,417.94	468.91
非货币性福利		-	-	-
辞退福利及内退补偿		13,800.00	13,800.00	-
其他				
合计		25,204,361.02	24,253,892.11	950,468.91

### (二十一) 应交税费

项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	12,290,524.79	25,573,523.87
营业税	314,800.00	113,500.00
企业所得税	1,727,188.89	3,931,004.91
个人所得税	169,330.65	833,901.18
城市维护建设税	1,073,949.78	1,975,904.87
教育费附加	460,829.82	848,033.13
房产税	36,023.92	17,836.10
土地使用税	60,858.00	121,716.00
合计	16,068,277.21	33,415,420.06

注：应交税费较年初减少 17,281,914.21 元，减少了 51.72%，主要原因为应交增值税和企业所得税减少。

### (二十二) 其他应付款

#### (1) 账龄分析：

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	101,950.99	94.44	23,609,364.38	99.88
1年以上	6,000.00	5.56	27,584.00	0.12
合计	107,950.99	100	23,636,948.38	100

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 其他应付款较年初减少 23,528,997.39 元，减少 99.54%，主要原因为应付交通银行北京海淀支行的保理款已支付。

### (二十三) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
基础设施配套款	38,282,782.26	38,694,425.08
合计	38,282,782.26	38,694,425.08

注：此款为沈阳经济技术开发区于 2008 年 1 月拨入沈阳三聚凯特催化剂有限公司的基础设施配套款(原始金额 41,164,282.00 元)，本公司确认为递延收益，受益期确定为 50 年。

### (二十四) 股本

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	72,270,000	74.30			51,875,800	-20,394,200	31,481,600	103,751,600	53.33
其中：境内非国有法人持股	34,863,300	35.84			34,863,300		34,863,300	69,726,600	35.84
境内自然人持股	37,406,700	38.46			17,012,500	-20,394,200	-3,381,700	34,025,000	17.49
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	72,270,000	74.30			51,875,800	-20,394,200	31,481,600	103,751,600	53.33
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	25,000,000	25.70	25,000,000		45,394,200	20,394,200	65,788,400	90,788,400	46.67
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	25,000,000	25.70	25,000,000		45,394,200	20,394,200	65,788,400	90,788,400	46.67
股份总数	97,270,000	100	25,000,000		97,270,000		97,270,000	194,540,000	100.00

注 1：根据公司 2010 年度股东大会决议、第二届董事会第五次会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 9,727.00 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2011 年 5 月 12 日，变更后注册资本为人民币 19,454.00 万元。

注 2：天健正信会计师事务所有限公司已于 2010 年 5 月 13 日对上述增资事项进行了审验，并出具了天健正信验(2011)综字第 010017 号《验资报告》。

### (二十五) 资本公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	809,694,416.82		97,270,000.00	712,424,416.82
其他资本公积	1,993,100.00			1,993,100.00

原制度资本公积转入	2,681,300.00			2,681,300.00
合计	814,368,816.82		97,270,000.00	717,098,816.82

注：资本公积—股本溢价减少 97,270,000.00 元，系本公司本期根据公司 2010 年度股东大会决议、第二届董事会第五次会议决议由资本公积转增股本。

### (二十六) 盈余公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	10,548,415.84			10,548,415.84
合计	10,548,415.84			10,548,415.84

### (二十七) 未分配利润

项目	本期数	上年数
上年年末未分配利润	139,050,814.84	85,463,229.80
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	139,050,814.84	85,463,229.80
加：本年归属于母公司所有者的净利润	30,590,948.80	57,495,317.20
减：提取法定盈余公积		3,907,732.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,590,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	155,116,492.28	139,050,814.84

注：根据公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 9,727 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共分配现金股利 14,590,500 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

### (二十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	205,714,706.44	177,610,177.85
其中：主营业务收入	205,197,938.93	176,127,259.90
其他业务收入	516,767.51	1,482,917.95
营业成本	113,939,336.94	102,077,919.61
其中：主营业务成本	113,335,760.71	100,842,579.18
其他业务成本	603,576.23	1,235,340.43

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
脱硫净化剂	62,577,895.10	26,592,736.03	34,672,115.40	17,896,908.06

脱硫催化剂	93,977,709.02	58,385,285.67	115,196,745.33	67,859,944.16
其他净化产品	42,840,509.22	25,015,114.55	18,014,979.84	8,403,621.51
特种催化材料及催化剂	5,801,825.59	3,342,624.46	8,243,419.33	6,682,105.45
合计	205,197,938.93	113,335,760.71	176,127,259.90	100,842,579.18

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	116,974,267.65	64,537,440.85	60,594,228.21	29,278,375.62
华北地区	23,233,934.71	10,488,145.55	15,995,342.81	11,770,034.77
华东地区	28,970,824.61	16,665,178.84	17,353,263.72	11,946,451.54
华南地区	4,534,427.34	2,795,730.31	30,116,752.48	20,371,204.38
华中地区	3,501,408.97	2,578,743.27	10,524,786.32	4,993,610.82
西北地区	21,252,288.46	9,750,036.11	33,991,412.00	16,772,762.36
西南地区	6,730,787.19	6,520,485.78	7,551,474.36	5,710,139.69
合计	205,197,938.93	113,335,760.71	176,127,259.90	100,842,579.18

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	36,989,739.87	17.98%
七台河隆鹏煤炭发展有限责任公司	30,926,095.56	15.03%
盘锦北方沥青燃料有限公司	12,968,500.00	6.30%
北京中海北电石油有限公司	9,942,600.00	4.83%
山东京博石油化工有限公司	9,389,380.00	4.56%
合计	100,216,315.43	48.72%

### (二十九) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	471,200.00	84,105.00	营业收入
城市维护建设税	739,306.13	1,092,128.11	应缴流转税额
教育费附加	302,629.66	455,899.31	应缴流转税额
合计	1,513,135.79	1,632,132.42	

### (三十) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	7,641,354.06	5,429,761.85
广告费	327,130.00	119,700.00
运输费	1,457,503.55	1,256,305.22
差旅费	1,543,540.26	1,319,325.51

项目	本期发生额	上年同期发生额
业务费	4,709,264.87	3,106,102.09
办公费	860,212.17	1,091,618.90
折旧费	35,790.63	25,798.30
通讯费	82,566.88	87,900.72
车辆费	391,277.80	449,653.88
交通费	205,248.30	245,197.60
宣传费	133,000.00	108,535.00
会议费	82,800.00	50,900.00
邮寄费	8,618.30	13,946.24
招标费	3,900.00	3,900.00
网络交易费	-	35,122.15
技术服务费	716,600.00	1,800.00
其他	221,655.29	1,850.00
合计	18,420,462.11	13,347,417.46

### (三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	9,460,573.08	9,186,336.19
保险费	139,706.78	74,061.00
租赁费	2,030,167.35	1,711,340.00
水电费	184,660.06	382,464.83
差旅费	695,628.59	568,712.06
业务招待费	2,046,646.76	2,976,248.04
办公费	431,422.83	471,195.52
折旧费	1,687,458.19	1,101,715.59
低值易耗品摊销	201,519.56	403,837.04
通讯费	142,903.82	154,047.19
车辆费	796,921.69	329,388.52
交通费	50,472.62	108,019.00
咨询费	121,464.00	475,115.00
会议费	527,845.00	36,528.00
研发支出	3,214,760.48	2,578,912.15
董事会会费	540,965.00	439,668.20
技术服务费	66,000.00	688,000.00
税金	1,028,186.53	1,045,007.55
审计费	750,500.00	312,000.00

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他	695,339.34	353,560.77
资产摊销	571,082.38	728,151.61
顾问费		400,000.00
通勤费	263,276.00	248,413.00
合计	25,647,500.06	24,772,721.26

### (三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	11,162,563.79	6,277,933.84
减：利息收入	3,909,401.76	618,592.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	124,437.93	33,990.76
其他支出	882,900.00	1,320,000.00
合计	8,260,499.96	7,013,331.63

### (三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	2,757,930.89	5,325,244.61
存货跌价损失		-187,756.59
合计	2,757,930.89	5,137,488.02

注：资产减值损失较上年同期减少 2,379,557.13 元，减少 46.32%，主要原因为应收货款余额增长较上年同期增幅减少，根据坏账损失计提标准计算的坏账准备金额减少。

### (三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	498.23		498.23
其中：固定资产处置利得	498.23		498.23
政府补助	469,212.82	2,736,642.82	469,212.82
其他	25.00	601,810.33	25.00
合计	469,736.05	3,338,453.15	469,736.05

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额	备注
海淀区循环经济发展专项资金		700,000.00	北京市海淀区财政局

项目	本期发生额	上年同期发生额	备注
中小企业发展专项资金		500,000.00	北京市海淀区财政局
中小企业融资补贴		1,000,000.00	北京市海淀区财政局
中关村管委会专利资助		125,000.00	北京市财政局
基础设施配套款	411,642.82	411,642.82	沈阳经济技术开发区 管理委员会
北京知识产权局资助资金	32,570.00		
中国技术交易所专利促进资金	25,000.00		
合计	469,212.82	2,736,642.82	

### (三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计		552.25	
其中：固定资产处置损失		552.25	
对外捐赠		5,000.00	
合计		5,552.25	

### (三十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,589,350.35	5,023,426.73
递延所得税调整	400,058.95	102,910.71
合计	4,989,399.30	5,126,337.44

### (三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股 收益	基本每股收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.16	0.16	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润（II）	0.16	0.16	0.24	0.24

#### 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	30,656,177.44	21,835,730.91
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	399,275.65	2,738,718.63
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	30,256,901.79	19,097,012.28
年初股份总数	4	97,270,000.00	72,270,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	97,270,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		25,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		2
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	194,540,000.00	80,603,333.33
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	194,540,000.00	80,603,333.33
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.16	0.27
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.16	0.24
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(13+19)	0.16	0.27
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.16	0.24

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (三十八) 现金流量表项目注释

#### 一、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
备用金返还	573,481.86	2,252,167.98
补助款	57,570.00	2,625,000.00
利息收入	3,909,401.76	618,592.97
其他款项	983,842.25	194,779.50
保证金退回	1,014,307.00	724,500.00
合计	6,538,602.87	6,415,040.45

#### 二、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
关联方往来款		
其他单位往来款	30,300,000.00	
支付的备用金	10,724,746.60	4,176,525.12
当期费用(含研发费用)	16,755,096.56	15,556,055.59
支付的保证金	1,563,637.53	941,850.00
支付的其他款项	4,161,745.12	13,618,111.96
合计	63,505,225.81	34,292,542.67

#### 三、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
融资顾问费		920,000.00
担保费支出	882,900.00	400,000.00
融资手续费	79,749.98	
合计	962,649.98	1,320,000.00

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期数	上年同期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,656,177.44	21,835,730.91
加: 资产减值准备	2,757,930.89	5,137,488.02

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,846,845.84	4,557,064.41
无形资产摊销	1,083,389.08	1,082,189.08
长期待摊费用摊销	137,087.82	134,421.15
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）		552.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,386,797.11	7,215,273.75
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	400,058.95	102,910.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,010,243.76	-3,135,832.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,228,079.02	-116,980,094.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,236,266.10	5,436,187.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-159,206,301.75	-74,614,108.57
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	708,002,249.98	789,542,955.13
减：现金的年初余额	833,517,979.32	105,706,506.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-125,515,729.34	683,836,448.46

## （2）现金和现金等价物

项目	本期数	上年同期数
一、现金	708,002,249.98	789,542,955.13
其中：库存现金	67,189.41	79,547.21
可随时用于支付的银行存款	700,076,456.30	781,606,315.95
可随时用于支付的其他货币资金	7,858,604.27	7,857,091.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	708,002,249.98	789,542,955.13

项目	本期数	上年同期数
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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(%)
北京海淀科技发展有限公司	有限责任公司	北京市海淀区 人民大学北路 33号院1号楼 大行基业大厦 18层南侧	李再生	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动	8,000万元	70023662-0	28.46	28.46

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京中恒天达科技发展有限公司	本公司非控股股东	
北京海科融通信息技术有限公司	控股股东之子公司	
北京华鑫正泰软件技术有限公司	控股股东之子公司	
徐州大行润丰置业有限公司	控股股东之子公司	
北京北方数康生物技术有限公司	本公司监事杜伟担任其董事长	
北京大行基业房地产开发有限公司	本公司董事长刘雷担任其董事长	633694620
北京三聚阳光知识产权代理有限公司	本公司董事张杰控制企业	72142387-1
北京市海淀区国有资产投资经营公司	控股股东之股东	10203307-3
北京二维投资管理有限公司	控股股东之股东	
北京大行基业科技发展有限公司	控股股东之股东	

### (二) 关联方交易

#### 1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁费用
北京大行基业房地产开发有限公司	本公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	1,574,352.00

#### 2. 关联担保情况

担保方	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
北京海淀科技发展有限公司	本公司	20,000,000.00	2010-11-10	2011-11-10	尚未履行完毕
北京海淀科技发展有限公司	本公司	20,000,000.00	2010-11-11	2011-11-10	尚未履行完毕
北京海淀科技发展有限公司	本公司	85,000,000.00	2010-11-29	2011-11-25	尚未履行完毕
北京海淀科技发展有限公司	本公司	15,000,000.00	2011-3-14	2012-3-14	尚未履行完毕
北京海淀科技发展有限公司	本公司	60,000,000.00	2011-4-27	2012-3-28	尚未履行完毕
本公司	沈阳三聚凯特催化剂有限公司	50,000,000.00	2011-1-26	2012-1-26	尚未履行完毕
本公司	沈阳三聚凯特催化剂有限公司	30,000,000.00	2011-4-20	2012-4-20	尚未履行完毕
本公司	沈阳三聚凯特催化剂有限公司	20,000,000.00	2011-4-7	2012-4-7	尚未履行完毕

### 3. 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
北京三聚阳光知识产权代理有限公司	预付款项	393,175.00	0.28%		

### 4. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期发生额	定价方式及决策程序
知识产权代理	北京三聚阳光知识产权代理有限公司		50,000.00	市场价格并经总经理办公会通过
贷款担保	北京市海淀区国有资产投资经营公司		400,000.00	市场价格并经董事会通过

## 七、或有事项

### (一) 保证事项

1、本公司于2011年1月13日与中信银行股份有限公司沈阳分行签订了保证合同，为子公司沈阳三聚凯特催化剂有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签订的第722121111003号《人民币流动资金借款合同》提供保证担保，贷款金额为5,000万元，贷款期限分别为2011年1月26日至2012年1月26日，本公司保证期间为2012年1月13日至2014年1月13日。

2、本公司于2011年4月7日与中信银行股份有限公司沈阳分行签订了保证合同，为子公司沈阳

三聚凯特催化剂有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签订的第 722121111020 号《人民币流动资金借款合同》提供保证担保，贷款金额为 2,000 万元，贷款期限分别为 2011 年 4 月 7 日至 2012 年 4 月 7 日，本公司保证期间为 2012 年 4 月 7 日至 2014 年 4 月 7 日。

3、本公司于 2011 年 4 月 20 日与中信银行股份有限公司沈阳分行签订了保证合同，为子公司沈阳三聚凯特催化剂有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签订的第 722121111022 号《人民币流动资金借款合同》提供保证担保，贷款金额为 3,000 万元，贷款期限分别为 2011 年 4 月 20 日至 2012 年 4 月 20 日，本公司保证期间为 2012 年 4 月 20 日至 2014 年 4 月 20 日。

## （二）已背书未到期的票据

截止 2011 年 6 月 30 日，期末已背书未到期的票据金额总额为 7,687,894.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	280,327,993.46	100.00	17,591,341.58	6.28	262,736,651.88
其中：账龄组合	280,327,993.46	100.00	17,591,341.58	6.28	262,736,651.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	280,327,993.46	100.00	17,591,341.58	6.28	262,736,651.88
类别	年初账面余额				

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	268,246,307.87	100	16,787,623.09	6.26	251,458,684.78
其中：账龄组合	268,246,307.87	100	16,787,623.09	6.26	251,458,684.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	268,246,307.87	100	16,787,623.09	6.26	251,458,684.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	252,453,442.20	90.06%	12,622,672.11	239,830,770.09
1—2年	16,968,479.53	6.05%	1,696,847.95	15,271,631.58
2—3年	10,906,071.73	3.89%	3,271,821.52	7,634,250.21
合计	280,327,993.46	100%	17,591,341.58	262,736,651.88
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	215,962,283.56	80.51%	10,798,114.18	205,164,169.38
1—2年	48,483,847.95	18.07%	4,848,384.80	43,635,463.15
2—3年	3,794,820.36	1.41%	1,138,446.11	2,656,374.25
4—5年	5,356.00	0.01%	2,678.00	2,678.00
合计	268,246,307.87	100%	16,787,623.09	251,458,684.78

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	客户	66,209,393.98	1年以内	23.62
中国石化集团抚顺石油化工研究院	客户	27,383,220.50	1年以内	9.77
北京奥瑞奇环保科技有限公司	客户	19,962,247.00	1年以内	7.12
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	客户	15,116,290.92	1年以内	5.39
中国石油天然气股份有限公司独山子分公司	客户	12,065,310.00	1年以内	4.30
合计		140,736,462.40		50.20

## （二）其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	151,122,331.17	100			151,122,331.17
其中：账龄组合					
其他组合	151,122,331.17	100			151,122,331.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	151,122,331.17	100			151,122,331.17

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	105,347,326.21	100			105,347,326.21
其中：账龄组合					
其他组合	105,347,326.21	100			105,347,326.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	105,347,326.21	100			105,347,326.21

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末账面金额	坏账准备	净额
备用金	3,839,266.64		3,839,266.64
投标保证金、履约保函等	531,300.00		531,300.00
社保代垫款等	251,764.53		251,764.53
合并主体内关联方往来	146,500,000.00		146,500,000.00
合 计	151,122,331.17		151,122,331.17

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
北京三聚创洁科技发展有限公司	往来款	全资子公司	95,000,000.00	1年以内	62.86
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	往来款	全资子公司	40,000,000.00	1年以内	26.47
苏州恒升新材料有限公司	往来款	全资子公司	11,500,000.00	1年以内	7.61
占小华	备用金	职工	552,000.00	1年以内	0.37
闻学兵	备用金	职工	491,022.50	1年以内	0.32
合 计			147,543,022.50		97.63

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比
------	--------	------	-----------

			例 (%)
北京三聚创洁科技发展有限公司	全资子公司	95,000,000.00	62.86
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	全资子公司	40,000,000.00	26.47
苏州恒升新材料有限公司	全资子公司	11,500,000.00	7.61
合 计		146,500,000.00	96.94

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本期增减额	期末账面余额
沈阳凯特催化剂有限公司	成本法	20,906,700.00	20,906,700.00		20,906,700.00
北京三聚创洁科技发展有限公司	成本法	50,361,900.00	10,361,900.00	40,000,000.00	50,361,900.00
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	成本法	275,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00
苏州恒升新材料有限公司	成本法	121,750,000.00	21,750,000.00	100,000,000.00	121,750,000.00
合 计		468,018,600.00	328,018,600.00	140,000,000.00	468,018,600.00

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本年现金红利
沈阳凯特催化剂有限公司	100.00	100.00			
北京三聚创洁科技发展有限公司	100.00	100.00			
沈阳三聚凯特催化剂有限公司	100.00	100.00			
苏州恒升新材料有限公司	100.00	100.00			
合 计					

### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	144,309,928.42	145,333,131.40
其中：主营业务收入	144,309,928.42	145,330,631.40
其他业务收入		2,500.00
营业成本	81,671,994.40	84,895,494.51
其中：主营业务成本	81,671,994.40	84,895,494.51
其他业务成本		

(2) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
中国石油化工股份有限公司催化剂抚顺分公司	36,989,739.87	25.63%
盘锦北方沥青燃料有限公司	12,968,500.00	8.99%
北京中海北电石油有限公司	9,942,600.00	6.89%
山东京博石油化工有限公司	9,389,380.00	6.51%
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	8,799,299.85	6.10%
合 计	78,089,519.72	54.11%

### (五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,623,920.32	18,136,243.18
加: 资产减值准备	803,718.49	4,285,529.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,992,676.03	1,709,515.99
无形资产摊销	512,306.70	511,106.70
长期待摊费用摊销	111,887.82	109,221.15
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,255,472.97	5,888,738.75
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,917,036.57	-1,209,471.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,924,214.34	-78,683,924.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,981,521.75	4,201,991.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,522,790.33	-45,051,049.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	404,046,147.91	527,865,968.24
减: 现金的年初余额	545,572,167.76	66,609,650.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-141,526,019.85	461,256,318.18

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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(2008)》(“中

国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	498.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	469,212.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	469,736.05	
减：所得税影响额	70,460.40	
非经常性损益净额（影响净利润）	399,275.65	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	399,275.65	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	30,256,901.79	

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《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：

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.16	0.16

报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.24	0.24

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月9日决议批准。

## 第八节 备查文件

1、载有董事长刘雷先生签名的 2011 年半年度报告文件原件；

2、载有法定代表人刘雷先生、主管会计工作负责人张淑荣女士、会计机构负责人闫晓斌先生签名并盖章的财务报告文件；

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

4、其它相关的资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长： \_\_\_\_\_

刘 雷

北京三聚环保新材料股份有限公司

二〇一一年八月九日