



北京高盟新材料股份有限公司

2011年半年度报告



证券简称：高盟新材

证券代码：300200



重要提示

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。

公司全体董事均出席审议本次半年度报告的董事会会议。

公司二零一一年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王子平先生、主管会计工作负责人吕虎林先生及会计机构负责人史向前先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介	- 1 -
第二节	主要会计数据和财务指标.....	- 2 -
第三节	董事会报告	- 4 -
第四节	重要事项	- 15 -
第五节	股本变动及股东情况.....	- 18 -
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	- 23 -
第七节	财务报告	- 25 -
第八节	备查文件目录	- 93



第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	北京高盟新材料股份有限公司
英文名称	Beijing Comens New Materials Co., Ltd.
中文简称	高盟新材
英文简称	Comens Materials
法定代表人	王子平
注册地址	北京市丰台区科学城航丰路 8 号 209 室（园区）
公司网址	www.co-mens.com

二、公司联系人及联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	吕虎林	张青
联系地址	北京市房山区燕山东流水工业区 8 号	
邮编号码	102502	
电话/传真	010-69343241	
电子信箱	zqb@co-mens.com	

三、信息披露媒体

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

指定信息披露网址：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司证券部

四、公司股票上市情况

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：高盟新材；股票代码：300200

五、持续督导机构

海通证券股份有限公司



第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	179,170,860.18	148,403,151.87	20.73%
营业利润 (元)	26,740,536.25	21,549,772.29	24.09%
利润总额 (元)	26,789,233.45	21,633,455.07	23.83%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	22,631,688.58	17,991,754.01	25.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	22,590,295.96	17,303,577.45	30.55%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-33,680,534.98	12,429,078.75	-370.98%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
总资产 (元)	741,437,597.69	232,743,927.77	218.56%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	695,677,846.21	138,981,062.97	400.56%
股本 (股)	106,800,000.00	80,000,000.00	33.50%

二、主要财务指标

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 (元/股)	0.2423	0.2249	7.74%
稀释每股收益 (元/股)	0.2423	0.2249	7.74%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2419	0.2163	11.84%
加权平均净资产收益率 (%)	5.42%	16.78%	-11.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.41%	16.13%	-10.72%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.32	0.16	-300.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.51	1.74	274.14%



三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	0.00	
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	49,648.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-950.80	
所得税影响额	-7,304.58	
合计	41,392.62	-



第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期总体经营情况

报告期内，公司按照发展战略和年度经营计划，根据市场变化趋势以及客户的需求制定经营策略，立足于复合聚氨酯胶粘剂领域，在巩固塑料软包装用复合聚氨酯胶粘剂等传统产品龙头地位的同时，不断开拓产品的新兴应用领域，优化业务结构和销售增长方式，紧密围绕市场需求进行技术开发和自主创新，加大科研开发力度，持续强化产品的性能与质量。同时进一步加强公司内部管理，提高了组织运作效率，公司竞争优势和品牌形象得到进一步提升，经营业绩保持了稳定发展。

2011年1-6月，公司实现营业收入17,917.09万元，同比增长3,077万元，增幅为20.73%；实现营业利润2,674.05万元，同比增长519万元，增幅为24.09%；归属母公司净利润2,263.17万元，同比增长464万元，增幅为25.79%。公司业绩的增长主要来源于销售规模的扩大和产品结构的改善。

1、资产状况分析

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		增减比例
	期末余额	占总资产比重	年初余额	占总资产比重	
货币资金	485,687,135.63	65.51%	59,278,122.09	25.47%	719.34%
应收票据	24,207,238.78	3.26%	25,207,893.54	10.83%	-3.97%
应收账款	93,515,635.56	12.61%	58,786,674.14	25.26%	59.08%
预付款项	15,106,155.27	2.04%	3,655,890.80	1.57%	313.20%
其他应收款	4,320,207.76	0.58%	1,410,318.31	0.61%	206.33%
存 货	52,534,677.89	7.09%	34,102,818.32	14.65%	54.05%
固定资产	18,786,713.55	2.53%	18,286,073.21	7.86%	2.74%
在建工程	28,279,431.59	3.81%	14,015,993.84	6.02%	101.77%
无形资产	18,279,118.54	2.47%	17,462,347.29	7.50%	4.68%
递延所得税资产	721,283.12	0.10%	537,796.23	0.23%	34.12%
资产总计	741,437,597.69	100.00%	232,743,927.77	100.00%	218.56%



报告期末，应收账款较期初增加了 59.08%，主要原因系公司业务规模增长较快和期初基数相对较低。

报告期末，预付款项较期初增加了 313.20%，主要原因系公司两个募集资金投资项目预付工程款和设备款尚未结算所致。

报告期末，其他应收款较期初增加了 206.33%，主要原因系公司按照权责发生制计提的募集资金专户存款利息尚未到期结算。

报告期末，存货较期初增加了 54.05%，主要有三个方面的原因，一是公司业务规模扩大增加了备货量，二是公司根据对原材料价格的预期走势加大了存货的备货量，三是存货的单位成本提高。

报告期末，在建工程较期初增加了 101.77%，主要原因系公司募投项目“企业技术中心项目”和“年产 2.2 万吨复合聚氨酯胶粘剂建设项目”增加投入所致。

2、负债和权益变动分析

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		增减比例
	期末余额	占总资产比重	年初余额	占总资产比重	
短期借款	0	0	50,000,000.00	21.48%	-100.00%
应付账款	21,150,503.58	2.85%	18,632,500.81	8.01%	13.51%
预收款项	1,971,607.25	0.27%	2,016,911.57	0.87%	-2.25%
应付职工薪酬	1,324,768.59	0.18%	2,019,982.16	0.87%	-34.42%
应交税费	4,448,302.19	0.60%	3,758,308.22	1.61%	18.36%
其他应付款	35,569.87	0.00%	506,162.04	0.22%	-92.97%
其他非流动负债	16,829,000.00	2.27%	16,829,000.00	7.23%	0.00%
实收资本	106,800,000.00	14.40%	80,000,000.00	34.37%	33.50%
资本公积	524,185,331.04	70.70%	16,920,236.38	7.27%	2997.98%
盈余公积	2,660,214.10	0.36%	2,660,214.10	1.14%	0.00%
未分配利润	62,032,301.07	8.37%	39,400,612.49	16.93%	57.44%
负债和所有者权益总计	741,437,597.69	100.00%	232,743,927.77	100.00%	218.56%

报告期末，短期借款期末为 0，主要原因系公司上市后，为充分利用超募资金，减少成



本费用支出、增加收益，使用超募资金归还了银行贷款。

报告期末，应付职工薪酬较期初减少了 34.42%，主要原因系公司本期支付了期初已经计提尚未支付的工资薪金。

报告期末，资本公积较期初增加了 2997.98%，主要原因系公司股票发行资本溢价增加较大所致。

3、利润分析

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额	增减比例
营业收入	179,170,860.18	148,403,151.87	20.73%
营业成本	136,438,954.51	111,340,603.20	22.54%
营业税金及附加	464,656.51	767,766.49	-39.48%
销售费用	8,137,422.27	6,871,063.17	18.43%
管理费用	6,960,032.03	6,615,169.85	5.21%
财务费用	-1,269,156.50	634,539.61	-300.01%
资产减值损失	1,698,415.11	624,237.26	172.08%
营业利润	26,740,536.25	21,549,772.29	24.09%
利润总额	26,789,233.45	21,633,455.07	23.83%
所得税费用	4,157,544.87	3,641,701.06	14.16%
净利润	22,631,688.58	17,991,754.01	25.79%
基本每股收益(元/股)	0.2423	0.2249	7.74%
稀释每股收益(元/股)	0.2423	0.2249	7.74%

报告期末，营业收入较上年同期增长 20.73%，主要原因系公司加大了市场推广力度开发了很多新客户以及下游客户需求增大。

报告期末，营业收入增长 20.73%，而营业成本增长了 22.54%，造成公司毛利率下降，主要原因是原材料价格增长较大。

报告期末，销售费用较上年同期增长 18.43%，主要原因系随着公司业务规模的扩大销售相关人员的人工成本和差旅费、业务费用增加。

报告期末，财务费用较上年同期减少了 300.01%，主要原因系公司上市后用超募资金归还了银行贷款，利息支出减少而利息收入增加。



报告期末，资产减值损失较上年同期增加了 172.08%，主要原因系公司随着业务规模的扩大，应收账款余额加大，计提的应收账款坏账准备增加较大。

报告期末，营业利润和净利润都较上年同期增长较大，主要原因系公司业务规模扩大，产品结构改善，业绩稳定增长。

4、现金流分析

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月金额	2010 年 1-6 月金额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	173,285,787.09	169,005,520.62	2.53%
经营活动现金流出小计	206,966,322.07	156,576,441.87	32.18%
经营活动产生的现金流量净额	-33,680,534.98	12,429,078.75	-370.98%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	0.00	38,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	22,872,445.80	6,089,939.36	275.58%
投资活动产生的现金流量净额	-22,872,445.80	-6,051,939.36	277.94%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	596,487,120.00	121,000,000.00	392.96%
筹资活动现金流出小计	113,525,125.68	109,146,389.27	4.01%
筹资活动产生的现金流量净额	482,961,994.32	11,853,610.73	3974.39%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	426,409,013.54	18,230,750.12	2238.95%
加：期初现金及现金等价物余额	59,278,122.09	26,126,779.27	126.89%
六、期末现金及现金等价物余额	485,687,135.63	44,357,529.39	994.94%

报告期末，经营活动现金流量净额较上年同期减少了 370.98%，主要原因系随着销售规模的扩大，公司的存货备货加大，造成采购付款金额远大于销售回款金额，以及其他经营活动现金流出也增加较大。

报告期末，投资活动现金流量净额也较上年同期减少了 277.94%，主要原因系公司两个募集资金投资项目增加投入所致。



(二) 主营业务及其经营状况

1、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
塑料软包装用复合聚氨酯胶粘剂	16,020.60	12,297.43	23.24%	19.88%	20.74%	-2.29%
油墨粘结料	934.46	744.62	20.32%	143.66%	158.88%	-18.74%
高铁用聚氨酯胶粘剂	599.58	385.17	35.76%	-19.99%	-19.10%	-1.93%
反光材料复合用胶粘剂	255.16	186.08	27.07%	16.83%	20.01%	-6.65%
合计	17,809.80	13,613.30	23.56%	21.03%	22.60%	-3.98%

报告期内，公司主要产品塑料软包装用复合聚氨酯胶粘剂的收入较上年同期增长了 19.88%，但成本增长了 20.74%，导致毛利率下降了 2.29%；油墨粘接料收入增长了 143.66%，实现了较大增长，但毛利率下滑也较大；反光材料复合用胶粘剂营业收入增长了 16.83%；高铁用聚氨酯胶粘剂较上年同期出现了下滑，收入同比减少 19.99%。公司主营业务收入整体增长了 21.03%，毛利率下降 3.98%。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	8,167.92	23.75%
华北	3,286.39	7.63%
华南	2,394.16	52.55%
西南	1,097.18	-14.66%
东北	1,149.80	30.61%
华中	459.00	-34.74%
海外	1,255.35	101.66%
合计	17,809.80	21.03%

上半年，公司主营业务收入同比增长 21.03%，其中海外出口增长最快，增长了



101.66%，华南区增长了 52.55%，东北区增长了 30.61%，华东区增长了 23.75%，华中和西南区出现了较大幅度的下滑。华东区营业收入占公司主营业务总收入的比例保持在 45% 以上，继续保持了持续、稳定的增长，为公司最大的产品市场。

3、报告期内，公司利润构成未发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其它业务活动。

6、报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

（三）无形资产变化情况

1、报告期内，公司新获得国家知识产权局颁发的发明专利证书 6 项。截止报告期末，公司已获得 18 项国家发明专利并取得证书，75 项国家发明专利申请已获受理，上述专利均为我公司自主研发。报告期内获得的发明专利证书情况如下：

序号	已获得的国家发明专利	专利类型	专利号	申请时间
1	聚氨酯复合材料的制备方法	发明	ZL 200710177952.0	2007-11-22
2	水性复合粘合剂及其制备方法与应用	发明	ZL 200810111851.8	2008-5-12
3	一种二次锂离子电池正极材料硅酸镍锂的制备方法	发明	ZL 200910081199.4	2009-4-7
4	醇溶型油墨用树脂的制备方法及应用	发明	ZL 200910081200.3	2009-4-7
5	无粉 PVC 手套用的功能性 PVC 塑溶胶及其应用	发明	ZL 200710063988.6	2007-2-15
6	单组分反应型热熔粘合剂和使用它的钢板复合材料	发明	ZL 200710064084.5	2007-2-27

2、报告期内，公司受让了一项名为“弹性垫板用双组份聚氨酯技术”的技术使用权，使用期为 20 年。

3、公司其他无形资产未发生重大变化。

（四）报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

（五）公司所处行业的发展趋势

胶粘剂广泛应用于食品医药、电子电器、汽车制造和维修、建筑建材、新能源、交通工



程和工程机械等多个国民经济重要领域，作为精细化工的子行业，应用领域涵盖了所有需要粘接、密封的领域，是国家产业政策重点支持行业。

《产业结构调整指导目录（2005 年本）》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》、《外商投资产业指导目录》（2007 年）、《高新技术企业认定管理办法》（2008 年 4 月 28 日）、《国家重点支持的高新技术领域》（国科发火[2008]172 号）等政策文件提出积极发展经济化工，同时将胶粘剂作为重点发展的新材料，并将其列入国家鼓励发展行业。

随着国家产业结构的调整、“十一五”规划的大力支持，在宏观经济高速发展的背景下，我国聚氨酯胶粘剂企业通过自主创新提高产品技术水平并加大推广力度，得到较快速的发展。

1、应用领域扩大

复合聚氨酯胶粘剂作为高端胶粘剂，除了在食品、药品、日化、精密仪器、仪表和电子电器等传统包装领域获得广泛应用外，在油墨印刷、家用电器、建筑材料、交通运输、新能源、安全防护等领域也开始有广泛的运用。例如：在油墨印刷领域，随着新国家标准《GB/T10004 包装用复合膜、袋干法复合、挤出复合》的出台，无苯无酮油墨粘结料形成对传统油墨粘结料的替代给复合聚氨酯胶粘剂带来了巨大的发展契机；在家用电器和建筑材料领域，随着国内复膜铁行业得到迅猛发展，复膜铁用复合聚氨酯胶粘剂被更多的应用在冰箱、洗衣机、空调等个性化彩板以及吊顶用金属扣板等上，市场容量巨大。

2、行业集中度提高

近年来，用户对复合聚氨酯胶粘剂产品质量、性能和环保要求日益提高，对行业内企业的品牌的认知度不断加强，市场竞争日趋激烈，一些技术水平落后、缺乏自主创新能力、高能耗的小型生产企业相继被淘汰。行业整体呈现规模化、集约化发展趋势，行业集中度不断提高；研发力量强、技术水平高的企业迅速扩张。

3、专业化发展

复合聚氨酯胶粘剂产品性能及其稳定性直接影响下游行业的产品质量，因此技术要求十分严格；复合聚氨酯胶粘剂产品种类繁多，性能差异大，往往需要针对终端客户需求和用胶性能标准研发个性化的生产配方。随着国内复合聚氨酯胶粘剂需求日益扩大、应用方式的不断创新，根据客户对产品性能要求量身定做专用复合聚氨酯胶粘剂将成为未来高端胶粘剂的发展趋势，这将对复合聚氨酯胶粘剂生产企业的研发能力和专业化水平提出更高的要求。

4、进口替代趋势

过去，部分高端复合聚氨酯胶粘剂基本依靠国外进口，国内企业的研发能力和生产水平和国外竞争对手相对存在较大的差距，尤其是相对于德国汉高公司 (Henkel)、美国道康宁公司 (Dow Corning) 等国际巨头。近年来，在部分复合聚氨酯胶粘剂产品上，国内企业取得



了长足的技术进步，逐步能够取代该部分进口产品，与国际巨头展开竞争，同时下游客户从降低自身成本的角度出发，有着强烈的替代进口产品的需求，这也刺激了国产产品的研发和生产。例如公司生产的农药包装用系列产品（抗介质），因其拥有同类进口产品的性能、更多的产品种类、更有竞争力的价格，在市场中已逐步替代国际巨头德国汉高公司（Henkel）的同类产品；反光材料复合用胶粘剂系列产品，其具有优良的粘合性能和耐老化性能，对反光材料如玻璃微珠和基材之间有很强的粘合力，制成的成品可耐60℃和90℃水洗10小时以上，在使用中受风吹雨淋不老化不脱落，制成的反光胶膜，在太阳直接照射下，一年内不发生黄变现象。该产品不但弥补了国产反光材料用胶粘剂的欠缺，而且对比进口胶粘剂具有成本低的优势，从很大程度上解决了国内高档反光材料胶粘剂依赖进口的问题，填补了国内空白。

（六）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、原材料价格波动剧烈

复合聚氨酯胶粘剂生产所用的原材料均为石油加工产品，近年国际市场上原油价格波动剧烈，导致复合聚氨酯胶粘剂的原材料价格也随之发生较大变化，加大了行业生产企业成本控制和库存控制的难度。

2、研发要求日益提高

复合聚氨酯胶粘剂行业属于技术密集型行业，产品配方和研发能力是企业维持高利润率的保证。研发能力不足、低水平重复建设是导致中小生产企业利润率下降、面临淘汰威胁的主要原因。随着全球精细化工行业迅速发展，客户需求不断变化，并呈现出个性化趋势，无形中提高了上游产品的研发难度，企业必须时刻重视产品配方改进、性能提高，并扩展应用领域，满足持续变化的市场需求，巩固市场占有率。

3、跨国企业本土化竞争加剧

随着复合聚氨酯胶粘剂行业的迅速发展，一些国内企业已开始逐步掌握自主知识产权，打破了最初外国公司技术垄断的局面，并且由于劳动力成本和运输成本较低等原因，国内企业逐步在一些领域取得竞争优势。

然而，部分跨国企业意识到中国市场具有强大的发展后劲的，是其实施全球化战略的竞争热点。近年来，跨国企业加大对中国的投资，在中国建立研发中心以及生产中心，使得产品生产和科研本土化的进程加快，进而降低其成本。这将增大国内复合聚氨酯胶粘剂企业的竞争压力。



二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金的使用情况

1、募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额		53,406.51		本报告期投入募集资金总额				7,223.13		
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				10,250.40		
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				10,250.40		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额				10,250.40		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
企业技术中心建设项目	否	2,800.00	2,800.00	527.73	1,835.36	65.55%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
年产2.2万吨复合聚氨酯胶粘剂建设项目	否	22,200.00	22,200.00	1,695.40	3,415.04	15.38%	2014年01月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	25,000.00	25,000.00	2,223.13	5,250.40	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
其他与主营业务相关的营运资金	否	28,406.51	28,406.51	0.00	0.00	0.00%		0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-			5,000.00	5,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	28,406.51	28,406.51	5,000.00	5,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	53,406.51	53,406.51	7,223.13	10,250.40	-	-	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)	无									
项目可行性发生重大	无									



变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本次超募资金总额为 28,406.51 万元，使用情况和计划如下：</p> <p>1、2011 年 3 月 31 日止，公司募集资金总额为人民币 586,384,000.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 534,065,094.66 元，超募资金为人民币 284,065,094.66 元。</p> <p>2、2011 年 4 月 22 日，公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，全体董事一致同意使用 5000 万元超募资金偿还银行贷款；</p> <p>3、除上述情况外，公司暂未制定出其他具体的超募资金使用计划。</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	<p>适用</p> <p>截至 2011 年 5 月 6 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 4,962.79 万元，业经大信会计师事务所有限公司出具大信专审字【2011】第 3-0107 号《关于北京高盟新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》鉴证确认，公司第一届董事会第六次会议审议通过《关于〈用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金〉的议案》，报告期已置换 2,357.30 万元，剩余 2,605.49 万元于 2011 年 7 月置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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，争取尽快制定超募资金的使用计划。</p> <p>尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、报告期内，公司未发生变更募集资金用途的情况。

3、募集资金管理情况



公司严格按照《募集资金管理办法》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，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

(二) 报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

(三) 报告期内，公司未持有以公允价值计量的金融资产情况。

(四) 报告期内，公司无利润分配方案以及半年报分配预案。



第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

（二）关联债权债务往来

报告期内，公司未发生重大关联债权债务往来。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）报告期内，未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内，公司无其他重大合同

七、承诺事项及履行情况

（一）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

1、发行人控股股东广州高金技术产业集团有限公司；实际控制人冼燃、戴耀花、凤翔、



李学银；发行人股东北京燕山高盟投资有限公司、王子平、邓煜东、严海龙、沈峰、吕虎林、于钦亮、李松岳、罗善国承诺“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司、本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”

2、发行人股东广州诚信创业投资有限公司承诺“自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司已直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”

3、作为发行人董事、监事与高级管理人员的股东王子平、邓煜东、沈峰、吕虎林、冼燃、李学银、罗善国、于钦亮、严海龙还承诺“除前述锁定期外，在本人任职期间，每年转让的股份不超过持有股份数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。”

报告期内公司股东及实际控制人恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

（二）避免同业竞争的承诺

公司的实际控制人、控股股东及下属公司、5%以上股东于2010年4月30日在公司上市前出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺“1、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的其他企业未经营或从事任何在商业上对北京高盟新材料股份有限公司及其所控制的公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、本公司及本公司控制的其他企业在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与北京高盟新材料股份有限公司及其所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与北京高盟新材料股份有限公司及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本公司及本公司控制的其他企业会将上述商业机会让予北京高盟新材料股份有限公司；3、如果本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成北京高盟新材料股份有限公司经济损失的，本公司同意赔偿相应损失。”

报告期内公司实际控制人、控股股东及下属公司、5%以上股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

（三）关于关联方交易的承诺

公司实际控制人、控股股东在公司上市前出具了《规范关联交易承诺》，承诺“1、本人、本公司将善意履行作为股份公司股东的义务，不利用股东地位影响股份公司的独立性、故意



促使股份公司对与本公司及本公司控制的其他企业的任何关联交易采取任何行动、故意促使股份公司的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本公司及本公司控制的其他企业发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本公司及本公司控制的其他企业将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；2、本公司及本公司控制的其他企业将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议。本公司承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；3、本公司对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成北京高盟新材料股份有限公司经济损失的，本公司同意赔偿相应的损失。”

报告期内，公司未与实际控制人、控股股东及其控制的企业发生任何形式的关联交易。

八、报告期内公司信息披露情况索引

报告期内，公司信息披露事项：

编号	公告时间	公告名称
2011-001	2011 年4 月26 日	第一届董事会第五次会议决议公告
2011-002	2011 年4 月26 日	第一届监事会第五次会议决议公告
2011-003	2011 年4 月27 日	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告
2011-004	2011 年4 月26 日	关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告
2011-005	2011 年4 月26 日	2011年第一季度报告正文
2011-006	2011 年5 月25 日	第一届董事会第六次会议决议公告
2011-007	2011 年5 月25 日	第一届监事会第六次会议决议公告
2011-008	2011 年5 月25 日	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
2011-009	2011 年5 月25 日	用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金公告
2011-010	2011 年5 月25 日	关于向全资子公司增资的公告
2011-011	2011 年6 月11 日	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-012	2011 年6 月24 日	关于完成工商变更登记的公告

以上公告内容均在中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上披露。



第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	100.00%	5,300,000	0	0	0	5,300,000	85,300,000	79.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	1,060,000		0	0	1,060,000	1,060,000	0.99%
3、其他内资持股	80,000,000	100.00%	4,240,000	0	0	0	4,240,000	84,240,000	78.88%
其中: 境内非国有法人持股	70,448,228	88.06%	4,240,000	0	0	0	4,240,000	74,688,228	69.93%
境内自然人持股	9,551,772	11.94%		0	0	0		9,551,772	8.94%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中: 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,500,000	0	0	0	21,500,000	21,500,000	20.13%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,500,000	0	0	0	21,500,000	21,500,000	20.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	26,800,000	0	0	0	26,800,000	106,800,000	100.00%



(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	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
广州高金技术产业集团有限公司	40,080,000	0	0	40,080,000	首发承诺	2014年4月7日
北京燕山高盟投资有限公司	17,026,000	0	0	17,026,000	首发承诺	2014年4月7日
广州诚信创业投资有限公司	13,342,228	0	0	13,342,228	首发承诺	2012年4月7日
王子平	3,900,000	0	0	3,900,000	首发承诺	2014年4月7日
邓煜东	1,611,772	0	0	1,611,772	首发承诺	2014年4月7日
严海龙	1,100,000	0	0	1,100,000	首发承诺	2014年4月7日
沈峰	1,080,000	0	0	1,080,000	首发承诺	2014年4月7日
航天科工财务有限责任公司	0	0	1,060,000	1,060,000	网下新股配售规定	2011年7月7日
中国建设银行-华安稳定收益债券型证券投资基金	0	0	1,060,000	1,060,000	网下新股配售规定	2011年7月7日
中国工商银行-中银稳健增利债券型证券投资基金	0	0	1,060,000	1,060,000	网下新股配售规定	2011年7月7日
中金公司-建行-中金增强型债券收益集合资产管理计划	0	0	1,060,000	1,060,000	网下新股配售规定	2011年7月7日
银泰证券有限责任公司	0	0	1,060,000	1,060,000	网下新股配售规定	2011年7月7日
吕虎林	540,000	0	0	540,000	首发承诺	2014年4月7日
于钦亮	520,000	0	0	520,000	首发承诺	2014年4月7日



李松岳	490,000	0	0	490,000	首发承诺	2014年4月7日
罗善国	310,000	0	0	310,000	首发承诺	2014年4月7日
合计	80,000,000	0	5,300,000	85,300,000	—	—

二、报告期末前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	25,847				
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
广州高金技术产业集团有限公司	境内非国有法人	37.53%	40,080,000	40,080,000	0
北京燕山高盟投资有限公司	境内非国有法人	15.94%	17,026,000	17,026,000	0
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	12.49%	13,342,228	13,342,228	0
王子平	境内自然人	3.65%	3,900,000	3,900,000	0
邓煜东	境内自然人	1.51%	1,611,772	1,611,772	0
严海龙	境内自然人	1.03%	1,100,000	1,100,000	0
沈峰	境内自然人	1.01%	1,080,000	1,080,000	0
航天科工财务有限责任公司	国有法人	0.99%	1,060,000	0	0
中国建设银行—华安稳定收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	1,060,000	0	0
中国工商银行—中银稳健增利债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	1,060,000	0	0
中金公司-建行-中金增	境内非国有法人	0.99%	1,060,000	0	0



强型债券收益集合资产管理计划					
银泰证券有限责任公司	境内非国有法人	0.99%	1,060,000	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	
马奎花		210,011		人民币普通股	
徐建玲		62,548		人民币普通股	
曾榕伟		45,600		人民币普通股	
黄宗超		45,500		人民币普通股	
陆斌		41,000		人民币普通股	
何宏杰		38,600		人民币普通股	
顾珍良		37,520		人民币普通股	
梁瑛		32,000		人民币普通股	
刘丽英		30,000		人民币普通股	
周涌		30,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中，王子平、邓煜东、严海龙、沈峰为北京燕山高盟投资有限公司的股东，除此之外，公司未发现其他股东之间存在关联关系。 2、公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系及是否为一 致行动人。				

三、证券发行和上市情况

2011年4月1日，深圳证券交易所下发《关于北京高盟新材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]106号），同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“高盟新材”，股票代码“300200”；同意公司首次上网定价公开发行的2,150万股人民币普通股股票自2011年4月7日起可在深圳证券交易所上市交易。

2011年4月7日，公司首次上网定价发行的2,150万股人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。网下向配售对象配售的530万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定3个月。



四、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东

公司的控股股东为广州高金技术产业集团有限公司，持有公司4,008万股股票，占公司总股本的37.53%的股份。

（二）实际控制人

冼燃、戴耀花、凤翔、李学银4位自然人为广州高金技术产业集团有限公司的股东，为公司的实际控制人。报告期内，公司的实际控制人未发生变更。



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

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
王子平	董事长	男	42	2010年03月11日	2013年03月10日	3,900,000	3,900,000	无	10.26	否
邓煜东	董事、总经理	男	43	2010年03月11日	2013年03月10日	1,611,772	1,611,772	无	10.26	否
沈峰	董事、副总经理	男	45	2010年03月11日	2013年03月10日	1,080,000	1,080,000	无	8.74	否
吕虎林	董事、财务总监、董事会秘书	男	35	2010年03月11日	2013年03月10日	540,000	540,000	无	7.23	否
洗燃	董事	男	43	2010年03月11日	2013年03月10日	0	0	无	0.00	是
李学银	董事	男	38	2010年03月11日	2013年03月10日	0	0	无	0.00	是
汪旭光	独立董事	男	72	2010年03月11日	2013年03月10日	0	0	无	0.00	否
张国有	独立董事	男	62	2010年03月11日	2013年03月10日	0	0	无	0.00	否
刘晓榛	独立董事	男	40	2010年03月11日	2013年03月10日	0	0	无	0.00	否
罗善国	监事	男	44	2010年03月11日	2013年03月10日	310,000	310,000	无	7.18	否



				月 11 日	月 10 日					
于钦亮	监事	男	45	2010 年 03 月 11 日	2013 年 03 月 10 日	520,000	520,000	无	7.18	否
顾伟康	监事	男	50	2010 年 03 月 11 日	2013 年 03 月 10 日	0	0	无	5.78	否
严海龙	副总经理	男	47	2010 年 03 月 11 日	2013 年 03 月 10 日	1,100,000	1,100,000	无	8.67	否
合计	-	-	-	-	-	9,061,772	9,061,772	-		-

(二) 董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生新聘或解聘董事、监事和高级管理人员的情况。

二、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）的变动情况

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键人员变动的情况。



第七节 财务报告

(未经审计)

合并资产负债表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

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	485,687,135.63	415,968,279.67	59,278,122.09	41,952,783.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	24,207,238.78	16,717,852.32	25,207,893.54	13,132,722.44
应收账款	93,515,635.56	83,131,186.31	58,786,674.14	55,225,555.22
预付款项	15,106,155.27	5,768,372.17	3,655,890.80	3,218,482.67
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	4,320,207.76	3,466,536.79	1,410,318.31	1,038,658.68
买入返售金融资产				
存货	52,534,677.89	38,604,796.81	34,102,818.32	27,008,050.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	675,371,050.89	563,657,024.07	182,441,717.20	141,576,252.45
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		110,000,000.00		30,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	18,786,713.55	16,950,272.08	18,286,073.21	16,364,922.58
在建工程	28,279,431.59	17,148,743.77	14,015,993.84	13,076,349.64
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	18,279,118.54	2,422,247.27	17,462,347.29	1,444,219.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	721,283.12	436,299.56	537,796.23	344,149.96
其他非流动资产				
非流动资产合计	66,066,546.80	146,957,562.68	50,302,210.57	61,229,641.88
资产总计	741,437,597.69	710,614,586.75	232,743,927.77	202,805,894.33

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前

合并资产负债表（续）

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			50,000,000.00	50,000,000.00
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				
应付账款	21,150,503.58	16,474,588.62	18,632,500.81	16,428,829.38
预收款项	1,971,607.25	934,876.35	2,016,911.57	1,350,318.39
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,324,768.59	819,793.41	2,019,982.16	1,388,180.76
应交税费	4,448,302.19	2,618,025.73	3,758,308.22	3,128,097.36
应付利息				
应付股利				
其他应付款	35,569.87	9,955,569.87	506,162.04	159,091.04
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	28,930,751.48	30,802,853.98	76,933,864.80	72,454,516.93
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	16,829,000.00	6,829,000.00	16,829,000.00	6,829,000.00
非流动负债合计	16,829,000.00	6,829,000.00	16,829,000.00	6,829,000.00
负债合计	45,759,751.48	37,631,853.98	93,762,864.80	79,283,516.93



所有者权益：				
股本	106,800,000.00	106,800,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	524,185,331.04	524,185,331.04	16,920,236.38	16,920,236.38
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	2,660,214.10	2,660,214.10	2,660,214.10	2,660,214.10
一般风险准备				
未分配利润	62,032,301.07	39,337,187.63	39,400,612.49	23,941,926.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	695,677,846.21	672,982,732.77	138,981,062.97	123,522,377.40
少数股东权益				
所有者权益合计	695,677,846.21	672,982,732.77	138,981,062.97	123,522,377.40
负债和所有者权益总计	741,437,597.69	710,614,586.75	232,743,927.77	202,805,894.33

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前

合并利润表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

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	179,170,860.18	180,455,287.46	148,403,151.87	140,170,299.07
其中：营业收入	179,170,860.18	180,455,287.46	148,403,151.87	140,170,299.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	152,430,323.93	162,318,001.72	126,853,379.58	123,889,886.44
其中：营业成本	136,438,954.51	152,501,012.21	111,340,603.20	113,189,817.19
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	464,656.51	319,150.13	767,766.49	529,087.05
销售费用	8,137,422.27	4,375,149.87	6,871,063.17	3,679,605.11
管理费用	6,960,032.03	5,298,115.12	6,615,169.85	5,095,747.03
财务费用	-1,269,156.50	-1,264,925.51	634,539.61	634,193.33
资产减值损失	1,698,415.11	1,089,499.90	624,237.26	761,436.73
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）	26,740,536.25	18,137,285.74	21,549,772.29	16,280,412.63
加：营业外收入	49,648.00	45,898.00	131,435.50	41,435.50
减：营业外支出	950.80		47,752.72	16,652.72
其中：非流动资产处置净损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,789,233.45	18,183,183.74	21,633,455.07	16,305,195.41
减：所得税费用	4,157,544.87	2,787,923.03	3,641,701.06	2,719,463.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,631,688.58	15,395,260.71	17,991,754.01	13,585,731.50
其中：归属于母公司所有者的净利润	22,631,688.58	15,395,260.71	17,991,754.01	13,585,731.50



少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.2423	0.1600	0.2249	0.1700
（二）稀释每股收益(元/股)	0.2423	0.1600	0.2249	0.1700
六、其他综合收益	-	-	-	-
七、综合收益总额	22,631,688.58	15,395,260.71	17,991,754.01	13,585,731.50
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	22,631,688.58	15,395,260.71	17,991,754.01	13,585,731.50
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前

合并现金流量表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

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	172,665,767.43	176,530,801.16	167,295,663.39	173,182,522.70
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				



北京高盟新材料股份有限公司 2011 年半年度报告

回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	301,561.80	301,561.80	7,961.28	7,961.28
收到其他与经营活动有关的现金	318,457.86	29,271,916.88	1,701,895.95	6,213,455.02
经营活动现金流入小计	173,285,787.09	206,104,279.84	169,005,520.62	179,403,939.00
购买商品、接受劳务支付的现金	177,391,180.34	187,341,167.01	133,350,649.04	130,001,778.08
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	10,994,289.00	6,788,373.49	6,905,606.24	3,619,756.61
支付的各项税费	9,209,176.43	7,180,534.18	6,304,836.37	3,848,403.78
支付其他与经营活动有关的现金	9,371,676.30	25,685,195.75	10,015,350.22	6,940,588.02
经营活动现金流出小计	206,966,322.07	226,995,270.43	156,576,441.87	144,410,526.49
经营活动产生的现金流量净额	-33,680,534.98	-20,890,990.59	12,429,078.75	34,993,412.51
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			38,000.00	38,000.00
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			38,000.00	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,872,445.80	8,055,507.13	6,089,939.36	5,206,549.00
投资支付的现金		80,000,000.00		19,000,000.00



北京高盟新材料股份有限公司 2011 年半年度报告

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	22,872,445.80	88,055,507.13	6,089,939.36	24,206,549.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,872,445.80	-88,055,507.13	-6,051,939.36	-24,168,549.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	539,487,120.00	539,487,120.00		
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	57,000,000.00	57,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			26,000,000.00	26,000,000.00
筹资活动现金流入小计	596,487,120.00	596,487,120.00	121,000,000.00	121,000,000.00
偿还债务支付的现金	107,000,000.00	107,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,103,100.34	1,103,100.34	583,029.60	583,029.60
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	5,422,025.34	5,422,025.34	28,563,359.67	28,563,359.67
筹资活动现金流出小计	113,525,125.68	113,525,125.68	109,146,389.27	109,146,389.27
筹资活动产生的现金流量净额	482,961,994.32	482,961,994.32	11,853,610.73	11,853,610.73
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	426,409,013.54	374,015,496.60	18,230,750.12	22,678,474.24
加：期初现金及现金等价物余额	59,278,122.09	41,952,783.07	26,126,779.27	20,095,734.12
六、期末现金及现金等价物余额	485,687,135.63	415,968,279.67	44,357,529.39	42,774,208.36

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前



合并所有者权益变动表

制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

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
	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	小计		
一、上年年末余额	80,000,000.00	16,920,236.38			2,660,214.10		39,400,612.49		138,981,062.97		138,981,062.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	80,000,000.00	16,920,236.38			2,660,214.10		39,400,612.49		138,981,062.97		138,981,062.97
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	26,800,000.00	507,265,094.66					22,631,688.58		556,696,783.24		556,696,783.24
(一) 净利润							22,631,688.58		22,631,688.58		22,631,688.58
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							22,631,688.58		22,631,688.58		22,631,688.58
(三) 所有者投入和减少	26,800,000.00	507,265,094.66							534,065,094.66		534,065,094.66



资本											
1. 所有者投入资本	26,800,000.00	559,584,000.00							586,384,000.00		586,384,000.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额											
3. 其他		-52,318,905.34							-52,318,905.34		-52,318,905.34
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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、本期期末余额	106,800,000.00	524,185,331.04			2,660,214.10		62,032,301.07		695,677,846.21	695,677,846.21

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前

合并所有者权益变动表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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
	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	小计		
一、上年年末余额	50,000,000.00	1,219,500.00			7,350,787.27		38,362,490.41		96,932,777.68		96,932,777.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											



其他										
二、本年年初余额	50,000,000.00	1,219,500.00			7,350,787.27		38,362,490.41		96,932,777.68	96,932,777.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	15,700,736.38			-4,690,573.17		1,038,122.08		42,048,285.29	42,048,285.29
(一) 净利润							39,335,685.29		39,335,685.29	39,335,685.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,335,685.29		39,335,685.29	39,335,685.29
(三) 所有者投入和减少资本		2,712,600.00							2,712,600.00	2,712,600.00
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		2,712,600.00							2,712,600.00	2,712,600.00
(四) 利润分配					2,852,274.49		-2,852,274.49			
1. 提取盈余公积					2,852,274.49		-2,852,274.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										



4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	12,988,136.38			-7,542,847.66		-35,445,288.72			
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	30,000,000.00	12,988,136.38			-7,542,847.66		-35,445,288.72			
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00	16,920,236.38			2,660,214.10		39,400,612.49		138,981,062.97	138,981,062.97

法定代表人： 王子平

主管会计工作负责人： 吕虎林

会计机构负责人： 史向前



母公司所有者权益变动表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	16,920,236.38			2,660,214.10		23,941,926.92	123,522,377.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	16,920,236.38			2,660,214.10		23,941,926.92	123,522,377.40
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	26,800,000.00	507,265,094.66					15,395,260.71	549,460,355.37
(一) 净利润							15,395,260.71	15,395,260.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,395,260.71	15,395,260.71
(三) 所有者投入和减少 资本	26,800,000.00	507,265,094.66						534,065,094.66



1. 所有者投入资本	26,800,000.00	559,584,000.00						586,384,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-52,318,905.34						-52,318,905.34
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
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、本期期末余额	106,800,000.00	524,185,331.04			2,660,214.10		39,337,187.63	672,982,732.77

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	1,219,500.00			7,350,787.27		33,716,745.23	92,287,032.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,000,000.00	1,219,500.00			7,350,787.27		33,716,745.23	92,287,032.50
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	30,000,000.00	15,700,736.38			-4,690,573.17		-9,774,818.31	31,235,344.90



(一) 净利润							28,522,744.90	28,522,744.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,522,744.90	28,522,744.90
(三) 所有者投入和减少资本		2,712,600.00						2,712,600.00
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		2,712,600.00						2,712,600.00
(四) 利润分配					2,852,274.49		-2,852,274.49	
1. 提取盈余公积					2,852,274.49		-2,852,274.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	12,988,136.38			-7,542,847.66		-35,445,288.72	
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								



4. 其他	30,000,000.00	12,988,136.38			-7,542,847.66		-35,445,288.72	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	16,920,236.38			2,660,214.10		23,941,926.92	123,522,377.40

法定代表人：王子平

主管会计工作负责人：吕虎林

会计机构负责人：史向前



北京高盟新材料股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1. 1999 年 7 月, 北京高盟化工有限公司成立

1999 年 7 月 22 日, 自然人蒋勤军、王子平、傅岭共同出资 500,000.00 元, 经北京市工商行政管理局核准, 设立了北京高盟化工有限公司 (以下简称 “北京高盟”)。公司注册资本人民币 500,000.00 元, 其中蒋勤军出资 360,000.00 元, 占注册资本比例 72.0000%, 王子平出资 70,000.00 元, 占注册资本比例 14.0000%, 傅岭出资 70,000.00 元, 占注册资本比例 14.0000%。上述出资行为业经北京市燕正审计师事务所审验, 并于 1999 年 7 月 27 日出具了燕正验报字 (1999) 第 67 号《验资报告》。

2. 2000 年 10 月, 公司注册资本变更为 12,260,000.00 元

2000 年 9 月, 经北京高盟股东会决议通过, 公司增资 11,760,000.00 元, 增资后公司注册资本变更为 12,260,000.00 元, 其中原股东蒋勤军以货币资金增资 630,800.00 元, 增资后合计出资 990,800.00 元, 占增资后注册资本比例 8.0816%; 原股东王子平以货币资金增资 275,500.00 元, 增资后合计出资 345,500.00 元, 占增资后注册资本比例 2.8180%; 原股东傅岭以货币资金增资 275,500.00 元, 增资后合计出资 345,500.00 元, 占增资后注册资本比例 2.8180%; 新增袁志敏、宋子明、李南京、熊海涛、夏世勇、熊玲瑶、邓煜东七位自然人为公司新股东, 其中袁志敏以货币资金出资 3,720,000.00 元, 占增资后注册资本比例 30.3426%, 宋子明以货币资金出资 2,460,000.00 元, 占增资后注册资本比例 20.0653%, 李南京以货币资金出资 850,000.00 元, 占增资后注册资本比例 6.9331%, 熊海涛以货币资金出资 1,310,000.00 元, 占增资后注册资本比例 10.6852%, 夏世勇以货币资金出资 770,000.00 元, 占增资后注册资本比例 6.2806%, 熊玲瑶以货币资金出资 950,000.00 元, 占增资后注册资本比例 7.7488%, 邓煜东以货币资金出资 518,200.00 元, 占增资后注册资本比例 4.2268%。上述出资行为业经北京中燕会计师事务所有限责任公司审验, 并于 2000 年 10 月 9 日出具了中燕会验字 (2000) 第 39 号《验资报告》。

3. 2003 年 4 月, 公司股权转让

2003 年 4 月, 经北京高盟股东会决议通过, 同意原股东袁志敏、李南京、夏世勇三人持



有的本公司 43.5563% 股份（共计出资 5,340,000.00 元，其中袁志敏出资 3,720,000.00 元，李南京出资 850,000.00 元，夏世勇出资 770,000.00 元）转让给广州毅昌制模有限公司（现更名为广州毅昌科技股份有限公司）；同意原股东宋子明、熊海涛二人持有的本公司 30.7505% 股份（共计出资 3,770,000.00 元，其中宋子明出资 2,460,000.00 元，熊海涛出资 1,310,000.00 元）转让给广州金悦塑业有限公司。股权转让后，公司注册资本不变，仍为 12,260,000.00 元，其中广州毅昌制模有限公司出资 5,340,000.00 元，占注册资本比例 43.5563%，广州金悦塑业有限公司出资 3,770,000.00 元，占注册资本比例 30.7505%，熊玲瑶出资 950,000.00 元，占注册资本比例 7.7488%，蒋勤军出资 990,800.00 元，占注册资本比例 8.0816%，邓煜东出资 518,200.00 元，占注册资本比例 4.2268%，傅岭出资 345,500.00 元，占注册资本比例 2.8180%，王子平出资 345,500.00 元，占注册资本比例 2.8180%。

4. 2006 年 4 月，公司股权转让

2006 年 4 月，经北京高盟股东会决议通过，同意股东蒋勤军、傅岭二人将持有的本公司 10.8996% 股份（共计出资 1,336,300.00 元，其中蒋勤军出资 990,800.00 元、傅岭出资 345,500.00 元）转让给吕虎林。股权转让后，公司注册资本不变，仍为 12,260,000.00 元。

5. 2006 年 12 月，公司注册资本变更为 29,980,000.00 元

2006 年 12 月，经北京高盟股东会决议通过，公司增加注册资本 17,720,000.00 元，增资后注册资本变更为 29,980,000.00 元，其中广州毅昌科技集团有限公司（现更名为广州毅昌科技股份有限公司）以货币资金增资 7,720,000.00 元，增资后合计出资 13,060,000.00 元，占增资后注册资本比例 43.5624%；广州金悦塑业有限公司以货币资金增资 5,000,000.00 元，增资后合计出资 8,770,000.00 元，占增资后注册资本比例 29.2528%；广州诚信创业投资有限公司为公司新股东，并以货币资金 5,000,000.00 元出资，占增资后注册资本比例 16.6778%；其余股东出资额不变。本次增资行为业经北京大信会计师事务所有限公司审验，并于 2006 年 12 月 15 日出具了京大信验字【2006】第 0004 号《验资报告》。

6. 2007 年 6 月，公司股权转让

2007 年 6 月，经北京高盟股东会决议通过，同意股东吕虎林、熊玲瑶、广州毅昌科技集团有限公司将其持有的北京高盟化工有限公司 51.1885% 股份（共计出资 15,346,300.00 元，其中吕虎林出资 1,336,300.00 元，熊玲瑶出资 950,000.00 元，广州毅昌科技集团有限公司出资 13,060,000.00 元）转让给广州高金技术产业集团有限公司。股权转让后，公司注册资本不变，仍为 29,980,000.00 元，其中广州高金技术产业集团有限公司出资 15,346,300.00 元，占注册资本比例 51.1885%，广州金悦塑业有限公司出资 8,770,000.00 元，占注册资本比



例 29.2528%，广州诚信创业投资有限公司出资 5,000,000.00 元，占注册资本比例 16.6778%，邓煜东出资 518,200.00 元，占注册资本比例 1.7285%，王子平出资 345,500.00 元，占注册资本比例 1.1524%。

7. 2008 年 9 月，公司注册资本变更为 50,000,000.00 元

2008 年 9 月，经北京高盟股东会决议通过，各股东以 2008 年 6 月 30 日经审计的未分配利润 15,212,862.63 元，资本公积 4,807,137.37 元，按照持股比例同比向公司增加出资 20,020,000.00 元。增资后，公司注册资本为 50,000,000.00 元，各股东的持股比例不变。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 9 月 23 日出具了大信验字【2008】第 0063 号《验资报告》。

8. 2010 年 2 月，公司注册资本变更为 80,000,000.00 元

2010 年 2 月，经北京高盟股东会决议通过，各股东以 2009 年 12 月 31 日经审计的未分配利润 30,000,000.00 元转增注册资本 30,000,000.00 元，转资后公司注册资本变更为 80,000,000.00 元，其中广州高金技术产业集团有限公司出资 40,950,767.18 元，占注册资本比例 51.1885%，广州金悦塑业有限公司出资 23,402,268.18 元，占注册资本比例 29.2528%，广州诚信创业投资有限公司出资 13,342,228.16 元，占注册资本比例 16.6778%，邓煜东出资 1,382,788.53 元，占注册资本比例 1.7285%，王子平出资 921,947.95 元，占注册资本比例 1.1524%。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 2 月 9 日出具了大信验字[2010]第 3-0003 号《验资报告》。

9. 2010 年 2 月，公司股权转让

2010 年 2 月，经北京高盟股东会决议通过，同意股东广州高金技术产业集团有限公司将其持有的北京高盟 1.0885%股份（出资 870,767.18 元）转让给王子平，同意股东广州金悦塑业有限公司将其持有的北京高盟 29.2528%股份（出资 23,402,268.18 元）转让给北京燕山高盟投资有限公司、邓煜东、王子平、沈峰、严海龙、吕虎林、于钦亮、李松岳、罗善国，其中北京燕山高盟投资有限公司受让 17,026,000.00 元，邓煜东受让 228,983.31 元，王子平受让 2,107,284.87 元，沈峰受让 1,080,000.00 元，严海龙受让 1,100,000.00 元，吕虎林受让 540,000.00 元，于钦亮受让 520,000.00 元，李松岳受让 490,000.00 元，罗善国受让 310,000.00 元。上述股权转让完成后广州高金技术产业集团有限公司出资 40,080,000.00 元，占注册资本比例 50.1000%；北京燕山高盟投资有限公司出资 17,026,000.00 元，占注册资本比例 21.2825%；广州诚信创业投资有限公司出资 13,342,228.16 元，占注册资本比例 16.6778%；王子平出资 3,900,000.00 元，占注册资本比例 4.8750%；邓煜东出资 1,611,771.84 元，占注



注册资本比例 2.0147%；严海龙出资 1,100,000.00 元，占注册资本比例 1.3750%；沈峰出资 1,080,000.00 元，占注册资本比例 1.3500%；吕虎林出资 540,000.00 元，占注册资本比例 0.6750%；于钦亮出资 520,000.00 元，占注册资本比例 0.6500%；李松岳出资 490,000.00 元，占注册资本比例 0.6125%；罗善国出资 310,000.00 元，占注册资本比例 0.3875%。

10. 2010 年 3 月，北京高盟化工有限公司改制设立为北京高盟新材料股份有限公司

2010 年 3 月，根据协议、章程和北京高盟股东会决议的规定，北京高盟整体变更为“北京高盟新材料股份有限公司”（以下简称“公司”、“本公司”）。公司于 2010 年 2 月 25 日取得了北京市工商行政管理局核发(京)名称变核(内)字[2010]第 0003167 号《企业名称变更核准通知书》。广州高金技术产业集团有限公司、北京燕山高盟投资有限公司、广州诚信创业投资有限公司三家法人股东和王子平、邓煜东、严海龙、沈峰、吕虎林、于钦亮、李松岳、罗善国八位自然人以北京高盟 2010 年 2 月 28 日经审计的净资产 95,789,936.38 元整体变更成立“北京高盟新材料股份有限公司”，注册资本 80,000,000.00 元，实际出资金额超过认缴的注册资本金额人民币 15,789,936.38 元计入资本公积。

大信会计师事务所有限公司于 2010 年 3 月 10 日出具了大信验字[2010]第 3-0005 号《验资报告》，对公司整体变更情况以及各股东的出资情况进行了审验确认。

11. 2011 年 4 月，首次公开发行股票并在创业板上市

2011 年 4 月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可(2011)398 号”文《关于核准北京高盟新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社公开发行人人民币普通股 2,680 万股（每股面值 1 元），并成功在创业板上市，本次增加注册资本人民币 2,680 万元，变更后的注册资本为人民币 106,800,000.00 元，实收股本为人民币 106,800,000.00 元。

2011 年 6 月 22 日，北京市工商行政管理局为公司换发了《企业法人营业执照》。

公司住所：北京市丰台区科学城航丰路 8 号 2 层 209 室（园区）

公司注册资本：10680 万元

公司法定代表人：王子平

公司经营范围：许可经营项目：生产粘合剂、涂料、油墨。一般经营项目：销售建筑材料、化工材料（不含危险化学品）、机械电子设备、仪器仪表、计算机；技术开发、咨询；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；货物进出口；代理进出口；技术进出口。

公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务：公司所处行业为精细化工行业的胶粘剂行



业。公司主营业务为从事复合聚氨酯胶粘剂研制、开发、生产和销售，在报告期内未发生变更。公司提供的主要产品为胶粘剂系列产品。

本公司的基本组织架构：公司设股东大会为公司的权力机构，董事会为股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会为公司内部监督机构。在董事会下，另设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，审计委员会下设审计部。公司内设塑料软包装部、弹性粘接材料部、油墨粘结料部、财务部、人力资源部、物流部、外贸部、技术中心、质量部、采购部、生产部、办公室等内部机构。公司拥有全资子公司北京高盟燕山科技有限公司、南通高盟新材料有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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。

6. 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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 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。

8. 外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入



当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。



本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；



4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司制定的信用政策在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，将单项金额不重大的应收款项，以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

类别	风险特征组合	计提比例
1 年以内（含 1 年）的应收账款	账龄	5%
1 至 2 年的应收账款	账龄	10%
2 至 3 年的应收账款	账龄	30%
3 至 4 年的应收账款	账龄	50%
4 至 5 年的应收账款	账龄	80%
5 年以上的应收账款	账龄	100%

其他应收款以账龄作为风险特征确定坏账准备的计提比例如下：

账龄	1 年以内 (含 1 年)	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

11. 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、低值易耗品、委托加



工材料、包装物、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。



当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产采用成本模式计量

(2) 采用成本模式核算政策



本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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确认为固定资产。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

(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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法



融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：**a.** 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**b.** 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；**c.** 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；**d.** 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；**e.** 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。



在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额确认方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；



使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(4) 研究阶段和开发阶段的划分

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：

- 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，可证明其有用性；
- 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。



18. 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

20. 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（完工百分比）。

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：①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。②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。

(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。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，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。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，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司无融资租赁业务。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准



同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策、会计估计变更、前期会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 前期会计差错更正

无

三、税项

(一) 主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人:当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注 1: 公司本期企业所得税税率为 15%; 子公司北京高盟燕山科技有限公司本期企业所得税税率为 15%; 子公司南通高盟新材料有限公司本期企业所得税税率为 25%, 尚无经营活动。

注 2: 子公司南通高盟新材料有限公司于 2011 年 6 月取得一般纳税人资格, 从 2011 年 7 月开始执行。

(二) 税收优惠及批文:

1. 增值税

公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策, 出口的复合聚氨酯胶粘剂大部分被海关



认定为“初级形状的聚氨酯甲酸酯”，本期出口退税率为 13%；剩余少部分复合聚氨酯胶粘剂产品被海关认定为“其他适于作胶或粘合剂的零售产品”、“其它橡胶或塑料为基本成分粘合剂”，该部分产品本期出口退税率为 13%。

2. 所得税优惠

(1) 本公司设立在国家级高新技术产业开发区—中关村科技园区丰台园内，自 2002 年起，经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业。2008 年 4 月国家科技部、财政部和国家税务总局联合发布了《高新技术企业认定管理办法》【国科发火(2008)172 号】，同年 12 月 18 日公司作为北京市首批通过重新认定的企业之一，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准并公示认定为高新技术企业（证书编号：【GR200811000117】，有效期 3 年），因此公司 2008 年、2009 年和 2010 年适用 15% 的优惠所得税率。证书有效期至 2011 年 12 月 17 日，根据北京市科学技术委员会、北京市国家税务局、北京市地方税务局的通知，在证书有效期内，公司 2011 年仍可暂时减按 15% 的优惠所得税率预缴企业所得税。

(2) 2009 年 11 月 25 日，本公司下属的北京高盟燕山科技有限公司通过了高新技术企业的认定，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准并公示认定为高新技术企业（证书编号：【GR200911001515】，有效期 3 年），公司 2009 年、2010 年、2011 年执行 15% 企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况



通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京高盟燕山科技有限公司	有限公司	北京房山	化工生产	1000 万元	许可经营项目：生产粘合剂、涂料、油墨；普通货物运输；一般经营项目：技术开发、咨询、服务；销售化工材料（不含危险化学品）、塑料制品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	1000 万元		100	100	是			
南通高盟新材料有限公司	有限公司	江苏省如东沿海经济开发区	化工生产	1 亿元	许可经营项目：聚氨酯粘合剂生产、销售。一般经营项目：建筑材料、水性涂料、机械电子设备、仪器仪表、计算机销售；新材料技术开发及咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	1 亿元		100	100	是			

2. 报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—	14,841.11	—	—	3,086.40
其中：人民币	—	—	14,841.11	—	—	3,086.40
银行存款	—	—	485,535,184.32	—	—	59,075,035.69
其中：人民币	—	—	480,692,686.41	—	—	54,344,323.53
美元	748,269.04	6.4716	4,842,497.91	714,317.75	6.6227	4,730,712.16
其他货币资金	—	—	137,110.20	—	—	200,000.00
其中：人民币	—	—	120,000.00	—	—	200,000.00
美元	2642.63	6.4716	17,102.04	—	—	—
欧元	0.88	9.2727	8.16	—	—	—
合计			485,687,135.63	—	—	59,278,122.09



注 1：货币资金期末余额较年初余额增加了 426,409,013.54 元，增长 719.34%，增长原因系公司在创业板公开发行普通股收到募集资金所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,207,238.78	25,207,893.54
合 计	24,207,238.78	25,207,893.54

(2) 期末已背书但尚未到期的应收票据列示如下：（金额最大前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
云南省医药有限公司	2011/5/12	2011/11/12	1,135,250/00	——
许昌和易纸浆有限公司	2011/3/22	2011/9/22	1,000,000/00	——
福建华鼎合成革有限公司	2011/4/6	2011/10/6	800,000/00	——
山东中烟工业有限责任公司	2011/4/27	2011/10/27	800,000/00	——
黄山永新股份有限公司	2011/2/25	2011/8/25	680,000/00	——

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,331,798.65	11.52	566,589.93	5.00%	——	——	——	——
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	——	——	——	——	——	——	——	——
其他不重大应收账款	87,002,391.03	88.48	4,251,964.19	4.89%	61,896,813.15	100.00	3,110,139.01	5.02%
合 计	98,334,189.68	100.00	4,818,554.12	4.90%	61,896,813.15	100.00	3,110,139.01	5.02%

注 1：本公司“单项金额重大的应收账款”指期末余额在 500 万元（含 500 万）以上的应收款项。

注 2：“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”确定依据：

账龄在 2-3 年和 3-4 年的应收账款，可收回性较小，4 年以上的应收账款，其可收回性极小。公司对 2-3 年的应收账



款计提 30%、3-4 年的应收账款计提 50%的坏账准备，4-5 年的应收账款计提 80%的坏账准备，5 年以上的应收账款计提 100%的坏账准备。公司将符合上述条件的应收账款确定为“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
—	—	—	—	—	—	
合 计	—	—	—	—	—	

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(5) 应收账款本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(6) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	98,334,189.68	100.00	4,818,554.12	61,590,846.10	99.51	3,079,542.30
1 至 2 年	—	—	—	305,967.05	0.49	30,596.71
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—	—	—	—
合 计	98,334,189.68	100.00	4,818,554.12	61,896,813.15	100.00	3,110,139.01

(7) 应收外币账款情况：



项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	422,348.32	6.4716	2,733,269.40	249,669.00	6.6227	1,653,482.89
合 计	—	—	2,733,269.40	—	—	1,653,482/89

(8) 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

(9) 期末应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
黄山永新股份有限公司	本公司客户	5,892,480.47	1 年以内	5.99
上海紫江彩印包装有限公司	本公司客户	5,439,318.18	1 年以内	5.53
宜兴市杰高非织造布有限公司	本公司客户	3,960,889.31	1 年以内	4.03
广州信安包装有限公司	本公司客户	2,448,746.60	1 年以内	2.49
Boonviruth Co.,Ltd (泰国)	本公司客户	2,106,030.27	1 年以内	2.14
合 计	—	19,847,464.83	—	20.18

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下:

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,106,155.27	100.00	3,655,890.80	100.00
合 计	15,106,155.27	100.00	3,655,890.80	100.00

注: 预付款项期末余额较年初余额增加了 11,450,264.47 元, 增长 313.20%, 增加原因主要系公司两个募集资金项目预付工程、设备款尚未到期结算所致。

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
无锡诚业药化设备有限公司	本公司供应商	2,889,000.00	1 年以内	未到结算期
AEKYUNG CHEMICAL CO.,LTD	本公司供应商	1,383,886.94	1 年以内	未到结算期
中国石油化工股份有限公司化工销售华北分公司	本公司供应商	1,242,238.74	1 年以内	未到结算期
中国银行天津滨海分行海关支行	代收代缴	914,970.90	1 年以内	未到结算期
北京首康南海科贸有限公司	本公司供应商	690,000.00	1 年以内	未到结算期
合 计	—	7,120,096.58	—	—

注: 预付账款中对中国银行天津滨海分行海关支行的期末余额系缴纳进口货物相关税费尚未结算所致。

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

**5. 其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露:**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	4,321,707.76	100.00	1,500.00	0.03	1,411,818.31	100.00	1,500.00	0.11
合 计	4,321,707.76	100.00	1,500.00	0.03	1,411,818.31	100.00	1,500.00	0.11

注 1: 本公司“单项金额重大的其他应收款”指期末余额在 200 万元 (含 200 万) 以上的其他应收款; 期末, 经单独测试后未发现减值迹象, 公司根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定其坏账准备的计提金额。

注 2: “单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”确定依据:

账龄在 2-3 年和 3-4 年的其他应收款, 可收回性较小, 4 年以上的其他应收款, 其可收回性极小。公司对 2-3 年的其他应收款计提 30%、3-4 年的其他应收款计提 50% 的坏账准备, 4-5 年的其他应收款计提 80% 的坏账准备, 5 年以上的其他应收款计提 100% 的坏账准备。公司将符合上述条件的其他应收款确定为“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”。

注 3: 其他应收款期末余额较年初余额增长了 2,909,889.45 元, 增长幅度为 206.11%, 增长原因主要系公司计提的存款利息尚未结算所致。

注 4: 公司期末应收员工备用金, 发生坏账可能性极小, 不计提坏账准备。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
—	—	—	—	—	—	
合 计	—	—	—	—	—	

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
—	—	—	—	—



其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
——	——	——	——	——
合 计	——	——	——	——

(5) 其他应收款本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
——	——	——	——	——
合 计	——	——	——	——

(6) 其他应收款按账龄列示如下:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,321,707.76	100.00	1500.00	1,407,721.11	99.71	1,500.00
1至2年	——	——	——	4,097.20	0.29	——
2至3年	——	——	——	——	——	——
3至4年	——	——	——	——	——	——
合 计	4,321,707.76	100.00	1500.00	1,411,818.31	100.00	1,500.00

(7) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
王子平	6,586.40	——	6,586.40	——
邓煜东	20,000.00	——	20,000.00	——
合 计	26,586.40	——	26,586.40	——

注：期末其他应收款中应收王子平、邓煜东款项性质为备用金。

(8) 其他应收款中应收其他关联方款项详见本“附注六、(二)、4/ 关联方交易、担保及资金占用情况”所述。

(9) 期末金额较大的其他应收款的性质或内容:

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
招商银行北京世纪城支行	1,166,122.22	1年以内	26.98	未结算存款利息
浙商银行北京分行	981,515.94	1年以内	22.71	未结算存款利息
建设银行北京万源路支行	311,240.88	1年以内	7.20	未结算存款利息



罗善国	105,000.00	1 年以内	2.43	备用金
李松岳	102,363.34	1 年以内	2.37	备用金
合 计	2,666,242.38		61.69	

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下:

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,477,327.63	—	13,477,327.63	13,416,787.88	—	13,416,787.88
库存商品	38,416,386.11	—	38,416,386.11	20,302,595.87	475,169.19	19,827,426.68
在途物资	2,393.06	—	2,393.06	6,828.95	—	6,828.95
委托加工物资	—	—	—	—	—	—
包装物	638,571.09	—	638,571.09	851,774.81	—	851,774.81
合 计	52,534,677.89	—	52,534,677.89	34,577,987.51	475,169.19	34,102,818.32

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下:

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	475,169.19	—	—	475,169.19	0.00
合 计	475,169.19	—	—	475,169.19	0.00

注 1: 期初已计提跌价准备的 库存商品已于本期折价销售, 期末未发现其他存货需计提跌价准备的情形。

注 2: 公司期末存货无抵押、担保等受限制事项。

7. 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	35,578,875.22	1,780,172.95	—	37,359,048.17
房屋及建筑物	11,632,454.87	—	—	11,632,454.87
机器设备	19,686,038.48	276,769.22	—	19,962,807.70
运输设备	1,538,832.30	1,124,878.00	—	2,663,710.30
电子设备	1,309,105.39	353,675.73	—	1,662,781.12
其他设备	1,412,444.18	24,850.00	—	1,437,294.18
二、累计折旧合计	17,292,802.01	1,279,532.61	—	18,572,334.62
房屋及建筑物	3,028,020.03	260,595.78	—	3,288,615.81
机器设备	11,742,372.04	685,036.42	—	12,427,408.46



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输设备	533,868.51	164,657.61	—	698,526.12
电子设备	878,306.14	119,247.26	—	997,553.40
其他设备	1,110,235.29	49,995.54	—	1,160,230.83
三、固定资产账面价值合计	18,286,073.21	—	—	18,786,713.55
房屋及建筑物	8,604,434.84	—	—	8,343,839.06
机器设备	7,943,666.44	—	—	7,535,399.24
运输设备	1,004,963.79	—	—	1,965,184.18
电子设备	430,799.25	—	—	665,227.72
其他设备	302,208.89	—	—	277,063.35

注 1：公司本期计提折旧额为 1,279,532.61 元。

注 2：期末未发现固定资产存在减值迹象。

8. 在建工程

(1) 在建工程基本情况：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
企业技术中心	17,148,743.77	—	17,148,743.77	13,076,349.64	—	13,076,349.64
年产 2.2 万吨复合聚氨酯胶粘剂项目	11,130,687.82	—	11,130,687.82	939,644.20	—	939,644.20
合 计	28,279,431.59	—	28,279,431.59	14,015,993.84	—	14,015,993.84

(2) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源	期末余额
企业技术 中心	28,000,000.00	13,076,349.64	4,072,394.13	—	—	61.25	—	—	—	—	募集资金	17,148,743.77
年产 2.2 万吨复合 聚氨酯胶 粘剂项目	222,000,000.00	939,644.20	10,191,043.62	—	—	5.01	—	—	—	—	募集资金	11,130,687.82
合计	250,000,000.00	14,015,993.84	14,263,437.75	—	—	11.31	—	—	—	—	—	28,279,431.59

注 1：在建工程期末余额较年初余额增加了 14,263,437.75 元，增加幅度为 101.77%，增加原因主要系本期支付的企业技术中心、年产 2.2 万吨复合聚氨酯胶粘剂项目工程款增加所致。

注 2：期末未发现在建工程存在减值迹象。



9. 无形资产

(1) 无形资产情况:

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	17,906,206.20	1,000,000.00	—	18,906,206.20
土地使用权 1	419,500.00	—	—	419,500.00
土地使用权 2	179,712.00	—	—	179,712.00
土地使用权 3	398,055.78	—	—	398,055.78
土地使用权 4	360,878.87	—	—	360,878.87
土地使用权 5	422,427.75	—	—	422,427.75
土地使用权 6	6,232,237.00	—	—	6,232,237.00
土地使用权 7	9,893,394.80	—	—	9,893,394.80
技术使用权 1	—	1,000,000.00	—	1,000,000.00
二、累计摊销额合计	443,858.91	183,228.75	—	627,087.66
土地使用权 1	86,696.69	4,195.00	—	90,891.69
土地使用权 2	35,043.84	1,797.12	—	36,840.96
土地使用权 3	72,313.47	3,980.57	—	76,294.04
土地使用权 4	65,559.66	3,608.79	—	69,168.45
土地使用权 5	76,741.04	4,224.28	—	80,965.32
土地使用权 6	41,548.25	62,322.37	—	103,870.62
土地使用权 7	65,955.96	98,933.95	—	164,889.91
技术使用权 1	—	4,166.67	—	4,166.67
三、无形资产账面价值合计	17,462,347.29	—	—	18,279,118.54
土地使用权 1	332,803.31	—	—	328,608.31
土地使用权 2	144,668.16	—	—	142,871.04
土地使用权 3	325,742.31	—	—	321,761.74
土地使用权 4	295,319.21	—	—	291,710.42
土地使用权 5	345,686.71	—	—	341,462.43
土地使用权 6	6,190,688.75	—	—	6,128,366.38
土地使用权 7	9,827,438.84	—	—	9,728,504.89
技术使用权 1	—	—	—	995,833.33

注 1: 本期无形资产摊销额为 183,228.75 元

注 2: 期末公司拥有土地使用权共七宗, 分别是:

(1) 土地使用权 1: 编号为京房国用(2010 出)第 00074 号, 位于房山区燕山东流水工业区 14 号, 面积 6,000.05 平米, 终止日期为 2050 年 9 月 14 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用地;

(2) 土地使用权 2: 编号为京房国用(2010 出)第 00066 号, 位于房山区燕山工业区 14 号, 面积 2,879.91 平米, 终止日期为 2051 年 4 月 1 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用



地；

(3) 土地使用权 3: 编号为京房国用(2010 出)第 00071 号, 位于房山区燕山东流水工业区(2), 面积 6,359.97 平方米, 终止日期为 2051 年 12 月 16 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用地;

(4) 土地使用权 4: 编号为京房国用(2010 出)第 00072 号, 位于房山区燕山东流水工业区①, 面积 5,765.92 平方米, 终止日期为 2051 年 12 月 18 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用地;

(5) 土地使用权 5: 编号为京房国用(2010 出)第 00073 号, 位于房山区燕山东流水工业区(3), 面积 6,551.90 平方米, 终止日期为 2051 年 12 月 27 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用地;

(6) 土地使用权 6: 编号为东国用(2010)第 510022 号, 位于江苏省如东县沿海经济开发区海滨二路南侧, 面积 41,966.00 平方米, 终止日期为 2060 年 9 月 7 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用地;

(7) 土地使用权 7: 编号为东国用(2010)第 510021 号, 位于江苏省如东县沿海经济开发区海滨二路南侧、通海一路东侧, 面积 66,666.70 平方米, 终止日期为 2060 年 9 月 7 号, 使用权类型为出让, 用途为工业用地;

注 3: 本期增加的无形资产为公司受让的一项名为“弹性垫板用双组份聚氨酯技术”为期 20 年的技术使用权。

注 4: 期末未发现无形资产存在减值迹象。

(2) 公司无开发项目支出

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
计提坏账准备产生的所得税影响	721,283.12	466,520.85
计提存货跌价准备产生的所得税影响	—	71,275.38
小 计	721,283.12	537,796.23

(2) 期末余额引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
计提坏账准备产生的暂时性差异	4,818,554.12
计提存货跌价准备产生的暂时性差异	—
合 计	4,818,554.12

注 1: 公司下属子公司南通高盟新材料有限公司支付的设备保证金 30,000.00 元, 按照公司会计政策计提了 1,500.00 元的坏账准备, 因该子公司尚处于建设期且上述暂时性差异较小故未确认递延所得税资产。

11. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	其他变动额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,111,639.01	1,708,415.11	—	—	4,820,054.12



项 目	年初余额	本期计提额	其他变动额		期末余额
			转回	转销	
存货跌价准备	475,169.19	——	——	475,169.19	——
合 计	3,586,808.20	1,708,415.11	——	475,169.19	4,820,054.12

12.短期借款

短期借款按分类列示如下：

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	——	——
保证借款	——	50,000,000.00
合 计	——	50,000,000.00

13.应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,046,218.31	99.51	18,562,730.04	99.63
1 至 2 年	104,285.27	0.49	69,770.77	0.37
2 至 3 年	——	——	——	——
3 年以上	——	——	——	——
合 计	21,150,503.58	100.00	18,632,500.81	100.00

注：一年以上未结算的款项主要系尚未支付材料款，不存在金额较大的应付账款。

(2) 应付账款中无应付关联股东单位款项。

14.预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,971,607.25	100.00	2,016,911.57	100.00
合 计	1,971,607.25	100.00	2,016,911.57	100.00

(2) 预收外币账款情况：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	110,930.25	6.4716	717,896.20	80,410.00	6.6227	532,531.31
合计	110,930.25	6.4716	717,896.20	80,410.00	6.6227	532,531.31

(3) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

15. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,022,906.42	7,744,803.55	8,767,709.97	——
二、职工福利费	——	——	——	——
三、社会保险费	——	1,695,112.93	1,695,112.93	——
四、住房公积金	——	456,660.00	461,328.00	-4,668
五、工会经费	665,866.49	175,354.20	2,000.00	839,220.69
六、职工教育经费	331,209.25	219,192.75	60,186.10	490,215.90
合 计	2,019,982.16	10,291,123.43	10,986,337.00	1,324,768.59

注 1：应付职工薪酬期末余额较年初余额减少了 695,213.57 元。减少原因主要系去年末计提的绩效奖已于本期发放所致。

注 2：报告期内应付职工薪酬中无拖欠职工工资的情况。

16. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备 注
增值税	1,737,758.34	1,549,119.37	——
城市维护建设税	184,769.59	127,433.98	——
教育费附加	79,186.97	54,614.56	——
企业所得税	2,329,826.77	1,989,540.12	——
其他零星税种	116,760.52	37,600.19	——
合 计	4,448,302.19	3,758,308.22	——

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,569.87	100.00	506,162.04	100.00
1 至 2 年	——	——	——	——
2 至 3 年	——	——	——	——



项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	—	—	—	—
合 计	35,569.87	100.00	506,162.04	100.00

注：其他应付款期末余额较年初余额减少了 470,592.17 元，减少幅度为 92.97%，减少原因主要系结算了零星采购货款所致。

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末余额	年初余额
—	—	—
合 计	—	—

(3) 金额较大的其他应付款说明：

单位名称	金 额	账 龄	占其他应付款总额的比例 (%)	款项性质
北京瑞诺世纪物流有限公司	20,000.00	1 年以内	56.23	押金
合 计	20,000.00		56.23	

18.其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
环保型印刷油墨树脂连接料研制及产业化项目（注 1）	4,929,000.00	4,929,000.00
聚氨酯粘合剂扩建项目（注 2）	1,900,000.00	1,900,000.00
年产 2.2 万吨复合聚氨酯胶粘剂建设项目（注 3）	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	16,829,000.00	16,829,000.00

注 1：根据北京市科学技术委员会下发的“北京市科学技术委员会关于下达“环保型印刷油墨树脂连接料研制及产业化”经费的通知”，2009 年 12 月 31 日本公司收到其拨付的专项资金 4,929,000.00 元，专项用于“环保型印刷油墨树脂连接料研制及产业化”项目支出，目前该项目正在实施中。

注 2：根据北京市经济和信息化委员会下发的“北京市经济和信息化委员会关于下达本期金额第一批中小企业发展专项资金计划的通知”（京经信委发【2010】194 号文），2010 年 12 月 1 日北京市经济和信息化委员会拨付给本公司 1,900,000.00 元专项资金补助，用于“聚氨酯粘合剂扩建项目”支出，目前该项目正在实施中。

注 3：根据江苏省如东沿海经济开发区管理委员会下发的《关于拨付南通高盟新材料有限公司“年产 2.2 万吨复合聚氨酯粘合剂建设项目”建设阶段企业发展专项资金的通知》，本公司子公司南通高盟新材料有限公司于 2010 年收到总计 10,000,000.00 元的专项资金拨款。

19.股本



投资者名称	年初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广州高金技术产业集团有限公司	40,080,000.00	50.10	—	—	40,080,000.00	37.53
北京燕山高盟投资有限公司	17,026,000.00	21.28	—	—	17,026,000.00	15.94
广州诚信创业投资有限公司	13,342,228.16	16.67	—	—	13,342,228.16	12.49
王子平	3,900,000.00	4.88	—	—	3,900,000.00	3.65
邓煜东	1,611,771.84	2.01	—	—	1,611,771.84	1.51
严海龙	1,100,000.00	1.38	—	—	1,100,000.00	1.03
沈 峰	1,080,000.00	1.35	—	—	1,080,000.00	1.01
吕虎林	540,000.00	0.68	—	—	540,000.00	0.51
于钦亮	520,000.00	0.65	—	—	520,000.00	0.49
李松岳	490,000.00	0.61	—	—	490,000.00	0.46
罗善国	310,000.00	0.39	—	—	310,000.00	0.29
社会公众股	—	—	26,800,000.00	—	26,800,000.00	25.09
合 计	80,000,000.00	100.00	26,800,000.00	—	106,800,000.00	100.00

注：公司设立及历次股本变动情况详见本报告“附注一、公司基本情况”。

20. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	15,789,936.38	559,584,000.00	—	575,373,936.38
其他资本公积	1,130,300.00	—	52,318,905.34	-51,188,605.34
合 计	16,920,236.38	559,584,000.00	52,318,905.34	524,185,331.04

注：“资本公积—资本溢价”本期增加额系公司以每股 21.88 元的发行价发行普通股 2680 万股获得的资本溢价。

21. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,660,214.10	—	—	2,660,214.10
合 计	2,660,214.10	—	—	2,660,214.10

22. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下：

项 目	本期金额	
	金 额	提取或分配比例



项 目	本期金额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,400,612.49	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后年初未分配利润	39,400,612.49	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,631,688.58	—
减：提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利（注 1）	—	—
未分配利润折股（注 2）	—	—
期末未分配利润	62,032,301.07	—

23. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	178,097,993.91	147,149,491.31
其他业务收入	1,072,866.27	1,253,660.56
营业收入合计	179,170,860.18	148,403,151.87

（2）营业成本明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	136,132,984.12	111,038,877.12
其他业务成本	305,970.39	301,726.08
营业成本合计	136,438,954.51	111,340,603.20

（3）主营业务按产品分项列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
复合聚氨酯胶粘剂	178,097,993.91	136,132,984.12	147,149,491.31	111,038,877.12
合 计	178,097,993.91	136,132,984.12	147,149,491.31	111,038,877.12

（4）主营业务按国内与出口分项列示如下：

地区名称	本期金额	上期金额
------	------	------



	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	165,544,498.61	127,244,659.82	140,924,325.13	106,404,247.40
国外销售	12,553,495.30	8,888,324.30	6,225,166.18	4,634,629.72
合 计	178,097,993.91	136,132,984.12	147,149,491.31	111,038,877.12

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况:

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 黄山永新股份有限公司	12,603,841.19	7.03
2. 上海紫江彩印包装有限公司	10,972,660.30	6.12
3. 宜兴市杰高非织造布有限公司	4,237,143.16	2.36
4. 广州信安包装有限公司	4,152,174.19	2.32
5. Boonviruth Co.,Ltd (泰国)	3,612,228.04	2.02
合 计	35,578,046.88	19.86

24. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%	23,000.00	55,500.00
城市维护建设税	7%	309,159.56	498,586.54
教育费附加	3%	132,496.95	213,679.95
合 计	—	464,656.51	767,766.49

25. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	255,624.15	300,418.68
业务招待费	1,035,452.71	606,196.78
通讯费	82,976.45	83,855.14
差旅费	1,062,085.86	774,537.68
职工薪酬	1,757,235.60	1,217,167.51
运杂费	3,827,689.12	3,235,527.78
业务宣传费	66,458.29	580,084.14
折旧费	49,900.09	73,275.46
其他费用	—	—
合 计	8,137,422.27	6,871,063.17



注：本期销售费用较上年同期上涨 1,266,359.10 元，涨幅为 18.43%，主要原因系本期公司继续加大市场开拓力度、业务规模扩大所致。

26. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	725,828.63	607,269.97
业务招待费	302,452.44	171,348.63
通讯费	113,652.08	115,234.69
差旅费	266,703.14	273,435.80
职工薪酬	1,652,929.82	1,263,829.79
折旧费	273,309.22	248,632.08
无形资产摊销	183,228.75	17,805.74
各类税费	252,027.10	114,029.42
中介机构费用	714,385.50	1,134,817.37
技术开发费用	2,038,268.20	2,366,137.99
其他费用	437,247.15	302,628.37
合 计	6,960,032.03	6,615,169.85

27. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,103,100.34	583,029.60
减：利息收入	2,727,688.90	28,414.95
汇兑损失	226,052.55	29,303.14
减：汇兑收益	—	—
手续费支出	129,379.51	50,621.82
合 计	-1,269,156.50	634,539.61

28. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	1,698,415.11	149,068.07
存货跌价准备	—	475,169.19
合 计	1,698,415.11	624,237.26

29. 营业外收入

**(1) 营业外收入明细如下:**

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	—	—	40,254.50	40,254.50
其中：固定资产处置利得	—	—	40,254.50	40,254.50
无形资产处置利得	—	—	—	—
政府补助利得	49,648.00	49,648.00	90,000.00	90,000.00
其他收入	—	—	1,181.00	1,181.00
合 计	49,648.00	49,648.00	131,435.50	131,435.50

(2) 政府补助明细如下:

项 目	本期金额	上期金额	注释说明
北京房山区燕山发展和改革委员会安全奖励款	2,000.00	—	—
国家知识产权局专利局专利资助金	10,360.00	—	—
中国技术交易所 2009 年中关村专利促进资金	10,000.00	—	—
北京市商委短期信用险鼓励资金	23,538.00	—	—
国家知识产权局国内专刊资助金	3,750.00	—	—
北京房山区燕山发展和改革委员会拨款	—	90,000.00	—
合 计	49,648.00	90,000.00	—

30. 营业外支出

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	950.80	950.80	47,752.72	47,752.72
合 计	950.80	950.80	47,752.72	47,752.72

31. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,341,031.76	3,739,836.65
递延所得税调整	-183,486.89	-98,135.59
合 计	4,157,544.87	3,641,701.06

32. 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：

项 目		本期金额	上期金额
报告期净利润	净利润	22,631,688.58	17,991,754.01
	非经常性损益	41,392.62	688,176.56
	扣除非经常性损益后的净利润	22,590,295.96	17,303,577.45
报告期净利润		22,631,688.58	17,991,754.01
期初股本总数（折算后的股数）		80,000,000.00	80,000,000.00
普通股加权平均数		93,400,000.00	80,000,000.00
期末股份总数（折算后的股数）		106,800,000.00	80,000,000.00
基本每股收益		0.2423	0.2249
扣除非经常性损益后每股收益		0.2419	0.2163
稀释每股收益		0.2423	0.2249
扣除非经常性损益后稀释每股收益		0.2419	0.2163

（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：P₀ 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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 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 + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 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。

**33.现金流量表项目注释****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	49,648.00	90,000.00
往来款及其他	268,809.86	1,611,895.95
合 计	318,457.86	1,701,895.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
办公费	1,184,138.48	1,578,334.00
业务招待费	1,337,905.15	777,545.41
差旅费	1,507,661.80	1,312,936.78
运杂费	4,062,615.05	3,531,656.15
往来款及其他	1,279,355.82	2,814,877.88
合 计	9,371,676.30	10,015,350.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
向母公司广州高金技术产业集团有限公司拆入资金	——	26,000,000.00
合 计	——	26,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
偿还股东借款	——	28,563,359.67
支付中介机构上市信息披露等发行费用	5,422,025.34	——
合 计	5,422,025.34	28,563,359.67

34.现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,631,688.58	17,991,754.01
加：资产减值准备	1,698,415.11	624,237.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,279,532.61	1,222,722.84
无形资产摊销	183,228.75	17,805.74



项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	—	—
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)	—	-40,254.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	16,652.72
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	1,103,100.34	583,029.60
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)	-183,486.89	-98,135.59
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)	-18,431,859.57	-1,941,878.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,694,339.69	-7,838,848.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-266,814.22	1,891,993.41
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-33,680,534.98	12,429,078.75
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	485,687,135.63	44,357,529.39
减: 现金的期初余额	59,278,122.09	26,126,779.27
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	426,409,013.54	18,230,750.12

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	485,687,135.63	59,078,122.09
其中: 库存现金	14,841.11	3,086.40
可随时用于支付的银行存款	485,672,294.52	59,075,035.69
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
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	485,687,135.63	59,078,122.09



六、关联方及关联交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系及关联交易

1. 母公司及实际控制人

(1) 母公司

企业名称	注册地址	主营业务	注册 资本	组织机构 代码	与本 企业 关系	对本公 司持股 比例	对本公 司表决 权比例	法定 代表 人
广州高金技术产业集团有限公司	广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地综合服务楼 623A 单元	自有资金投资实业。研究、开发：电子计算机软硬件、网络设备，通信设备，电子产品，生物制品，塑料材料及产品，塑料模具，注塑模具，化工产品（不含易燃易爆危险品），金属材料，绝缘材料及制品，汽车零件，家用电器。塑料模具，注塑模具的技术服务。开发、加工、生产：电子产品、通信设备。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）	5.88 亿元	775680304	母公司	37.53%	37.53%	凤翔

(2) 实际控制人

名称	持高金集团股份比例 (%)	与本企业关系
洗燃	25.0060	本公司实际控制人之一
凤翔	24.9987	本公司实际控制人之一
戴耀花	25.0004	本公司实际控制人之一
李学银	24.9949	本公司实际控制人之一
合计	100.0000	

注：2008 年 8 月 8 日，洗燃、凤翔、戴耀花、李学银四位共同签署《一致行动人协议》，故本公司实际控制人为上述四位一致行动人。

2. 本企业的子公司情况：

子公司信息详见本财务报表附注“四、企业合并及合并财务报表”之说明。

**3. 其他直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东**

关联方名称	直接持股比例	间接持股比例	组织机构代码	关联方判断依据	关联关系
北京燕山高盟投资有限公司	15.9419%		55144050-4	持有本公司 5%以上股份的法人	股东
广州诚信创业投资有限公司	12.4927%		79349369-2	持有本公司 5%以上股份的法人	股东
袁志敏	—	12.4927%	—	袁志敏持有广州诚信 51%的股权,为广州诚信的实际控制人,广州诚信持有本公司 12.4927%的股份	间接股东
王子平	3.6517%	3.1884%	—	王子平直接持有本公司 3.6517%的股份,同时王子平持有高盟投资 20%的股权,高盟投资持有本公司 15.9419%的股份,王子平担任本公司董事长	股东
邓煜东	1.5091%	4.9420%	—	邓煜东直接持有本公司 1.5091%的股份,同时邓煜东持有高盟投资 31%的股权,高盟投资持有本公司 15.9419%的股份,邓煜东担任本公司总经理、董事	股东

4. 关联方交易、担保及资金占用情况**(1) 公司本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易****(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
广州高金技术产业集团有限公司 王子平	北京高盟新材料股份有限公司	50,000,000.00	2010/05/31	2011/05/30	已履行完毕
邓煜东					
广州高金技术产业集团有限公司	北京高盟新材料股份有限公司	80,000,000.00	2011/03/08	2012/03/07	未履行完毕

注 1: 公司于 2011 年 3 月 22 日归还了招商银行世纪城支行的 5000 万贷款, 由广州高金技术产业集团有限公司、王子平和邓煜东提供担保的合同履行完毕。

注 2: 公司与渤海银行股份有限公司广州分行于 2011 年 3 月 8 日签订了为期一年的综合授信合同, 合同编号: 渤广分综(2011)第 11 号, 由广州高金技术产业集团有限公司提供最高额担保, 合同编号: 渤广分最高保(2011)第 14 号。

(3) 公司本期无关联方资金往来**(4) 关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	王子平	6,586.40	6,586.40
其他应收款	邓煜东	20,000.00	20,000.00
其他应收款	吕虎林	16,256.30	13,929.30



项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	罗善国	105,000.00	25,000.00
其他应收款	顾伟康	22,609.44	15,877.44
其他应收款	严海龙	10,000.00	10,000.00
其他应收款	李松岳	102,363.34	40,463.46
其他应收款	沈峰	20,000.00	20,000.00
其他应收款	于钦亮	10,000.00	10,000.00

注：除以上关联自然人备用金外，公司期末无其他关联方资金占用情况。

七、或有事项

截至本报告日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截至本报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	38,263,497.27	44.47	566,589.93	1.48	20,894,467.48	36.63	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	47,776,352.79	55.53	2,342,073.82	4.90	36,150,251.59	63.37	1,819,163.85	5.03
合计	86,039,850.06	100.00	2,908,663.75	3.38	57,044,719.07	100.00	1,819,163.85	3.19

注1：本公司“单项金额重大的应收账款”指期末余额在500万元（含500万）以上的应收款项。

注2：“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”确定依据：

账龄在2-3年和3-4年的应收账款，可收回性较小，4年以上的应收账款，其可收回性极小。公司对2-3年的应收账



款计提 30%、3-4 年的应收账款计提 50%的坏账准备，4-5 年的应收账款计提 80%的坏账准备，5 年以上的应收账款计提 100%的坏账准备。公司将符合上述条件的应收账款确定为“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”。

注 3：单项金额重大的应收账款中，包含公司应收纳入合并范围子公司款项 26,931,698.62 元，公司未对其计提坏账准备。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
——	——	——	——	——
合 计	——	——	——	——

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
——	——	——	——	——	——	
合 计	——	——	——	——	——	

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
——	——	——	——	——
合 计	——	——	——	——

(5) 应收账款本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
——	——	——	——	——
合 计	——	——	——	——

(6) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	86,039,850.06	100.00	2,908,663.75	56,811,693.57	99.59	1,795,861.30
1 至 2 年	——	——	——	233,025.50	0.41	23,302.55
2 至 3 年	——	——	——	——	——	——
3 至 4 年	——	——	——	——	——	——



账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	86,039,850.06	100.00	2,908,663.75	57,044,719.07	100.00	1,819,163.85

(7) 期末应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京高盟燕山科技有限公司	本公司子公司	26,931,698.62	1年以内	31.30
黄山永新股份有限公司	本公司客户	5,892,480.47	1年以内	6.85
上海紫江彩印包装有限公司	本公司客户	5,439,318.18	1年以内	6.32
宜兴市杰高非织造布有限公司	本公司客户	3,960,889.31	1年以内	4.60
广州信安包装有限公司	本公司客户	2,448,746.60	1年以内	2.85
合计	—	44,673,133.18	—	51.92

2. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露:**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	3,466,536.79	100.00	—	—	1,038,658.68	100.00	—	—
合计	3,466,536.79	100.00	—	—	1,038,658.68	100.00	—	—

注 1: 本公司“单项金额重大的其他应收款”指期末余额在 200 万元 (含 200 万) 以上的其他应收款; 期末, 经单独测试后未发现减值迹象, 公司根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定其坏账准备的计提金额。

注 2: “单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”确定依据:

账龄在 2-3 年和 3-4 年的其他应收款, 可收回性较小, 4 年以上的其他应收款, 其可收回性极小。公司对 2-3 年的其他应收款计提 30%、3-4 年的其他应收款计提 50% 的坏账准备, 4-5 年的其他应收款计提 80% 的坏账准备, 5 年以上的其他应收款计提 100% 的坏账准备。公司将符合上述条件的其他应收款确定为“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”。

注 3: 公司期末应收员工备用金, 发生坏账可能性极小, 不计提坏账准备。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:



其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
—	—	—	—	—	—	
合 计	—	—	—	—	—	

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(5) 其他应收款本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(6) 其他应收款按账龄列示如下:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,466,536.79	100.00	—	1,038,658.68	100.00	—
1 至 2 年	—	—	—	—	—	—
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—	—	—	—
合 计	3,466,536.79	100.00	—	1,038,658.68	100.00	—

(7) 期末金额较大的其他应收款的性质或内容:

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
招商银行北京世纪城支行	1,166,122.22	1 年以内	33.64	未结算存款利息
浙商银行北京分行	981,515.94	1 年以内	28.31	未结算存款利息
建设银行北京万源路支行	311,240.88	1 年以内	8.98	未结算存款利息



王理刚	100,000.00	1 年以内	2.88	备用金
李松岳	53,085.06	1 年以内	1.53	备用金
合 计	2,611,964.10		75.34	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京高盟燕山科技有限公司(注1)	成本法	1000万元	10,000,000.00	—	10,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—	—
南通高盟新材料有限公司(注2)	成本法	1亿元	20,000,000.00	80,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—	—
合 计	—	—	30,000,000.00	80,000,000.00	110,000,000.00	—	—	—	—	—	—

注1: 2011年6月, 根据本公司股东会决议, 本公司对南通高盟新材料有限公司增资8,000,000.00元。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	145,207,622.90	102,921,110.28
其他业务收入	35,247,664.56	37,249,188.79
营业收入合计	180,455,287.46	140,170,299.07

(2) 营业成本明细如下:

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	117,778,882.43	77,017,813.92
其他业务成本	34,722,129.78	36,172,003.27
营业成本合计	152,501,012.21	113,189,817.19

(3) 主营业务按产品分项列示如下:

产品名称	本期金额	上期金额
------	------	------



	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
复合聚氨酯胶粘剂	145,207,622.90	117,778,882.43	102,921,110.28	77,017,813.92
合计	145,207,622.90	117,778,882.43	102,921,110.28	77,017,813.92

(4) 主营业务按国内与出口分项列示如下:

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	132,654,127.6	108,890,558.13	96,695,944.10	72,383,184.20
国外销售	12,553,495.30	8,888,324.30	6,225,166.18	4,634,629.72
合计	145,207,622.90	117,778,882.43	102,921,110.28	77,017,813.92

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,395,260.71	13,585,731.50
加: 资产减值准备	1,089,499.90	761,436.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,098,839.61	1,091,698.87
无形资产摊销	21,972.43	17,805.74
长期待摊费用摊销	—	—
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)	—	-40,254.50
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	—	16,652.72
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	1,103,100.34	583,029.60
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)	-92,149.60	-118,715.51
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)	-11,596,746.44	3,648,076.07
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-36,228,483.48	12,767,454.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	8,317,715.94	2,680,497.00
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-20,890,990.59	34,993,412.51
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:	—	—



项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	415,968,279.67	42,774,208.36
减：现金的期初余额	41,952,783.07	20,095,734.12
加：现金等价物的期末余额	——	——
减：现金等价物的期初余额	——	——
现金及现金等价物净增加额	374,015,496.60	22,678,474.24

十一、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）加权平均净资产收益率

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润（%）	5.42	16.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（%）	5.41	16.13

（2）每股收益

项 目	本期金额		上期金额	
	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	0.2423	0.2423	0.2249	0.2249
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2419	0.2419	0.2163	0.2163

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于决议批准。

北京高盟新材料股份有限公司



本财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 王子平

签名： 吕虎林

签名： 史向前

日期： 2011年8月15日

日期： 2011年8月15日

日期： 2011年8月15日



第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2011年半年度报告；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

上述备查文件的备置地点：公司证券部。

北京高盟新材料股份有限公司

董事长（王子平）：_____

二零一一年八月十五日