

# 有研半导体材料股份有限公司

600206

## 2011 年年度报告

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、 重要提示 .....         | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....       | 2  |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 .....  | 3  |
| 四、 股本变动及股东情况 .....    | 5  |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 ..... | 8  |
| 六、 公司治理结构 .....       | 11 |
| 七、 股东大会情况简介 .....     | 15 |
| 八、 董事会报告 .....        | 16 |
| 九、 监事会报告 .....        | 25 |
| 十、 重要事项 .....         | 26 |
| 十一、 财务会计报告 .....      | 32 |
| 十二、 备查文件目录 .....      | 95 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 徐小田     | 独立董事    | 因公出差     | 杨光     |

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 周旗钢 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 翁丽萍 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 杨波  |

公司负责人周旗钢、主管会计工作负责人翁丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）杨波声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |  |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称   | 有研半导体材料股份有限公司                          |
| 公司的法定中文名称缩写 | 有研硅股                                   |
| 公司的法定英文名称   | GRINM SEMICONDUCTOR MATERIALS CO.,LTD. |
| 公司的法定英文名称缩写 | GRITEK                                 |
| 公司法定代表人     | 周旗钢                                    |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表             |
|------|-----------------------|--------------------|
| 姓名   | 翁丽萍                   | 刘晶                 |
| 联系地址 | 北京市新街口外大街 2 号         | 北京市新街口外大街 2 号      |
| 电话   | 010-62355380          | 010-62355380       |
| 传真   | 010-62355381          | 010-62355381       |
| 电子信箱 | wengliping@gritek.com | liujing@gritek.com |

(三) 基本情况简介

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 注册地址      | 北京市海淀区北三环中路 43 号      |
| 注册地址的邮政编码 | 100088                |
| 办公地址      | 北京市新街口外大街 2 号         |
| 办公地址的邮政编码 | 100088                |
| 公司国际互联网网址 | http://www.gritek.com |
| 电子信箱      | wengliping@gritek.com |

(四) 信息披露及备置地点

|               |         |
|---------------|---------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
|---------------|---------|

|                     |                           |
|---------------------|---------------------------|
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn     |
| 公司年度报告备置地点          | 北京新街口外大街 2 号有研半导体材料股份有限公司 |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 有研硅股 | 600206 |         |

## (六) 其他有关资料

|                 |                          |                  |
|-----------------|--------------------------|------------------|
| 公司首次注册登记日期      | 1999 年 3 月 12 日          |                  |
| 公司首次注册登记地点      | 北京市海淀区北三环中路 43 号         |                  |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期               | 2008 年 10 月 27 日 |
|                 | 企业法人营业执照注册号              | 100000000031337  |
|                 | 税务登记号码                   | 110108710924187  |
|                 | 组织机构代码                   | 71092418-7       |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 大信会计师事务所有限公司             |                  |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |                  |

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 营业利润                    | 5,571,474.15  |
| 利润总额                    | 5,805,749.85  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 6,297,788.67  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -6,799,696.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 62,883,726.39 |

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2011 年金额      | 2010 年金额    | 2009 年金额      |
|--|---------------|-------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 15,148,490.24 | -5,757.27   | 5,012,906.28  |
| 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 | 254,400.00    | 49,500.00   | 260,000.00    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 5,916.00      | 887,302.98  | 402,804.10    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |             | 3,036,660.00  |
| 所得税影响额   | -2,311,320.94 | -139,656.86 | -1,306,855.55 |
| 合计   | 13,097,485.30 | 791,388.85  | 7,405,514.83  |

## (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                   | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减 (%)   | 2009 年           |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入                    | 598,193,696.53   | 668,500,351.91   | -10.52        | 475,099,190.98   |
| 营业利润                     | 5,571,474.15     | 7,340,397.52     | -24.10        | -46,139,153.07   |
| 利润总额                     | 5,805,749.85     | 8,271,443.23     | -29.81        | -40,463,442.69   |
| 归属于上市公司股东的净利润            | 6,297,788.67     | 5,634,056.53     | 11.78         | -33,734,543.71   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润   | -6,799,696.63    | 4,842,667.68     | -240.41       | -41,140,058.54   |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 62,883,726.39    | 98,364,578.79    | -36.07        | 19,202,753.26    |
|                          | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末          |
| 资产总额                     | 1,210,261,471.32 | 1,231,216,783.59 | -1.70         | 1,124,728,889.31 |
| 负债总额                     | 443,991,933.18   | 471,174,123.19   | -5.77         | 370,298,008.56   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益          | 766,269,538.14   | 760,042,660.40   | 0.82          | 754,430,880.75   |
| 总股本                      | 217,500,000.00   | 217,500,000.00   | 0             | 217,500,000.00   |
| 主要财务指标                   | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减 (%)   | 2009 年           |
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.03             | 0.03             | 0             | -0.16            |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.03             | 0.03             | 0             | -0.16            |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股)       | 不适用              | 不适用              | 不适用           | 不适用              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -0.03            | 0.02             | -240.41       | -0.19            |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 0.83             | 0.74             | 增加 0.09 个百分点  | -4.28            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -0.89            | 0.64             | 减少 1.53 个百分点  | -5.22            |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)  | 0.29             | 0.45             | -35.56        | 0.09             |
|                          | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末          |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)  | 3.523            | 3.494            | 0.83          | 3.469            |
| 资产负债率 (%)                | 36.69            | 38.27            | 减少 1.58 个百分点  | 32.92            |

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：万股

|               | 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     | 0           |       |             |    |       |    |    | 0           |       |
| 1、国家持股        |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 2、国有法人持股      | 0           |       |             |    |       |    |    | 0           |       |
| 3、其他内资持股      |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 其中： 境内非国有法人持股 |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 境内自然人持股       |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 4、外资持股        |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 其中： 境外法人持股    |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 境外自然人持股       |             |       |             |    |       |    |    |             |       |
| 二、无限售条件流通股    | 217,500,000 | 100   |             |    |       |    |    | 217,500,000 | 100   |
| 1、人民币普通股      | 217,500,000 | 100   |             |    |       |    |    | 217,500,000 | 100   |
| 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        | 217,500,000 | 100   |             |    |       |    |    | 217,500,000 | 100   |

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数              | 34,538 户  | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 33,664 户   |        |             |            |
|--------------------------|---|-------------------|------------|--------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况                |   |                   |            |        |             |            |
| 股东名称                     | 股东性质  | 持股比例(%)           | 持股总数       | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 北京有色金属研究总院               | 国有法人  | 39.68             | 86,313,540 |        | 0           | 无          |
| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品   | 未知  | 2.47              | 5,368,788  |        | 0           | 未知         |
| 高国强                      | 未知  | 1.25              | 2,717,530  |        | 0           | 未知         |
| 刘祺                       | 未知  | 0.94              | 2,050,000  |        | 0           | 未知         |
| 林洁君                      | 未知  | 0.66              | 1,438,500  |        | 0           | 未知         |
| 焦建华                      | 未知  | 0.39              | 841,429    |        | 0           | 未知         |
| 华新集团建筑安装工程有限公司           | 未知  | 0.38              | 823,300    |        | 0           | 未知         |
| 李雅琴                      | 未知  | 0.36              | 775,460    |        | 0           | 未知         |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知  | 0.35              | 751,180    |        | 0           | 未知         |
| 周玉兰                      | 未知  | 0.29              | 636,300    |        | 0           | 未知         |
| 前十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的数量  |                   | 股份种类及数量    |        |             |            |
| 北京有色金属研究总院               | 86,313,540  |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品   | 5,368,788   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 高国强                      | 2,717,530   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 刘祺                       | 2,050,000   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 林洁君                      | 1,438,500   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 焦建华                      | 841,429   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 华新集团建筑安装工程有限公司           | 823,300   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 李雅琴                      | 775,460   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 751,180   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 周玉兰                      | 636,300   |                   | 人民币普通股     |        |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 公司第一大股东北京有色金属研究总院与上述其他无限售流通股股东不存在关联关系。本公司不知上述其他无限售条件的股东之间有无关联关系，也不知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |                   |            |        |             |            |

## 2、 控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东北京有色金属研究总院是我国有色金属行业规模最大的综合性研究开发机构，2000 年 1 月取得企业法人营业执照，转制为中央直属大型科技企业。公司实际控制人为国务院国有资产管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

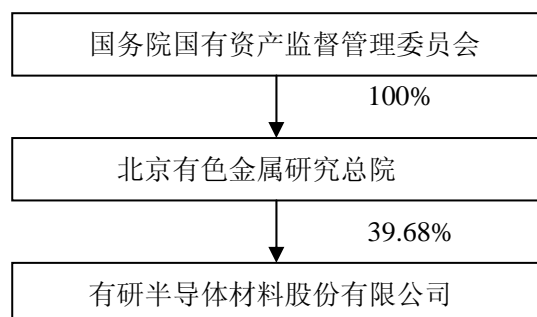
单位：元 币种：人民币

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 北京有色金属研究总院  |
| 单位负责人或法定代表人 | 张少明   |
| 成立日期        | 1993 年 3 月 20 日   |
| 注册资本        | 426,658,000   |
| 主要经营业务或管理活动 | 主营业务：金属、稀有稀土、贵金属材料及合金材料、五金、化工、交电、精细化工原料及产品、电池及储能材料、电讯器材、医疗器械、机械电子产品、环保设备、自动化设备的生产、研制、销售；信息网络工程的开发；技术转让、技术咨询、技术服务；承接金属及制品分析测试；自有房屋和设备的租赁；本院及直属企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口；本院及直属企业科研和生产所需的技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零备件的进口业务；承办本院及直属企业对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务；经贸部批准的其他商品的进出口业务。 |

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 周旗钢 | 董事长        | 男  | 48 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 熊柏青 | 董事         | 男  | 48 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 黄松涛 | 董事         | 男  | 48 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 李彦利 | 董事         | 男  | 49 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 马继儒 | 董事         | 女  | 46 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 张果虎 | 董事、总经理     | 男  | 44 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 43.48                  | 否                     |
| 徐小田 | 独立董事       | 男  | 65 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 5                      | 否                     |
| 张克东 | 独立董事       | 男  | 48 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 5                      | 否                     |
| 杨光  | 独立董事       | 男  | 43 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 5                      | 否                     |
| 于卫东 | 监事会主席      | 男  | 58 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 张世荣 | 监事         | 男  | 40 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 周厚旭 | 监事         | 男  | 37 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 胡国元 | 监事         | 男  | 47 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 12.38                  | 否                     |
| 吴志强 | 监事         | 男  | 43 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 18.41                  | 否                     |
| 李清  | 监事         | 女  | 48 | 2008年6月30日 | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 13.53                  | 否                     |
| 陆彪  | 副总经理       | 男  | 54 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 31.03                  | 否                     |
| 陶森  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 40 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 24.64                  | 否                     |
| 翁丽萍 | 财务总监       | 女  | 47 | 2011年6月20日 | 2014年6月20日 | 0     | 0     |      | 30.88                  | 否                     |
| 合计  |            |    |    |            |            | 0     | 0     |      | 189.35                 |                       |

周旗钢：2000年3月至2009年5月担任有研硅股总经理；2002年5月至今担任有研硅股董事、2009年5月至今担任有研硅股董事长。

熊柏青：2003年3月至今担任北京有色金属研究总院副院长；2005年6月至今担任有研硅股董事。

黄松涛：2003年3月至今担任北京有色金属研究总院副院长；2003年6月至今担任有研硅股董事。

李彦利：2006年10月至今担任北京有色金属研究总院副院长；2008年6月至今担任有研硅股董事。

马继儒：2007年10月至今担任北京有色金属研究总院总会计师；2002年5月至2009年5月担任有研硅股监事，2009年5月至今担任有研硅股董事。

张果虎：2005年4月至2009年5月担任有研硅股副总经理；2009年5月至今担任有研硅股董事、总经理。

徐小田：现任中国半导体行业协会执行副理事长，苏州固得独立董事、上海贝岭独立董事。2008年6月至今担任有研硅股独立董事。

张克东：现任信永中和会计师事务所合伙人、副总经理、南岭民爆独立董事、华微电子独立董事、司尔特独立董事。2008年6月至今担任有研硅股独立董事。

杨光：现任北京市兰台律师事务所创始合伙人、主任、律师，北京市律师协会理事、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、北京仲裁委员会仲裁员、北京律协并购专业委员会委员、中共北京市朝阳区律师委员会党委委员、北京市朝阳区律师协会副会长、中农资源独立董事。2008年6月至今担任有研硅股独立董事。

于卫东：1999年1月至今担任北京有色金属研究总院党委副书记兼纪委书记；2000年7月至今担任有研硅股监事会主席。

张世荣：2004年4月至2010年4月担任北京有色金属研究总院院务部主任；2007年11月至今担任北京有色金属研究总院院长助理；2009年5月至今担任北京有色金属研究总院规划发展部主任；2011年5月至今担任北京有色金属研究总院总法律顾问。2010年6月至今担任有研硅股监事。

周厚旭：2000年11月至2008年2月担任北京有色金属研究总院财务部副主任；2008年3月至今担任北京有色金属研究总院财务部主任；2009年5月至今担任有研硅股监事。

胡国元：2007年至2009年担任有研硅股硅片生产部副经理；2009年至今担任有研硅股安保部副经理；2008年1月至今担任有研硅股监事。

吴志强：现任有研硅股单晶事业部经理、有研硅股监事。

李清：2008年8月至今担任有研硅股人事部经理；2002年6月至2011年6月担任有研硅股监事。

陆彪：1999年3月至2008年6月担任有研硅股董事、1999年3月至今担任有研硅股副总经理；2003年2月至今担任有研硅股总法律顾问。

陶森：1999年1月至2012年3月担任有研硅股董事会秘书；2001年2月至2012年3月担任有研硅股副总经理。

翁丽萍：2000年8月至今担任有研硅股财务总监。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称     | 担任的职务              | 任期起始日期     | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------|--------------------|------------|--------|----------|
| 周旗钢 | 北京有色金属研究总院 | 副院长                | 2009年5月6日  |        | 是        |
| 熊柏青 | 北京有色金属研究总院 | 副院长                | 2003年3月30日 |        | 是        |
| 黄松涛 | 北京有色金属研究总院 | 副院长                | 2003年3月30日 |        | 是        |
| 李彦利 | 北京有色金属研究总院 | 副院长                | 2006年10月1日 |        | 是        |
| 马继儒 | 北京有色金属研究总院 | 总会计师               | 2007年10月1日 |        | 是        |
| 于卫东 | 北京有色金属研究总院 | 党委副书记兼纪委书记         | 1999年1月30日 |        | 是        |
| 张世荣 | 北京有色金属研究总院 | 院长助理、规划发展部主任、总法律顾问 | 2007年11月1日 |        | 是        |
| 周厚旭 | 北京有色金属研究总院 | 财务部主任              | 2008年3月3日  |        | 是        |

## 在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称        | 担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|---------------|-------|------------|--------|----------|
| 周旗钢 | 国泰半导体材料有限公司   | 董事长   | 2001年6月18日 |        | 否        |
| 周旗钢 | 国晶微电子控股有限公司   | 董事    | 2004年11月1日 |        | 否        |
| 周旗钢 | 有研光电新材料有限责任公司 | 董事    | 2010年10月1日 |        | 否        |
| 熊柏青 | 有研亿金新材料有限公司   | 董事长   | 2003年4月5日  |        | 否        |
| 黄松涛 | 青岛华光电池有限公司    | 董事    | 2000年6月11日 |        | 否        |
| 黄松涛 | 有研亿金新材料有限公司   | 董事    | 2003年4月25日 |        | 否        |
| 黄松涛 | 北京康普锡威科技有限公司  | 董事长   | 2004年6月20日 |        | 否        |

|     |                 |     |             |  |   |
|-----|-----------------|-----|-------------|--|---|
| 黄松涛 | 有研粉末新材料(北京)有限公司 | 董事长 | 2005年2月4日   |  | 否 |
| 黄松涛 | 有研稀土新材料股份有限公司   | 董事  | 2005年12月1日  |  | 否 |
| 黄松涛 | 北京国晶辉红外学科技有限公司  | 董事  | 2007年11月1日  |  | 否 |
| 李彦利 | 北京康普锡威科技有限公司    | 董事  | 2007年9月1日   |  | 否 |
| 李彦利 | 有研亿金新材料股份有限公司   | 董事  | 2008年2月1日   |  | 否 |
| 李彦利 | 厦门火炬特种金属材料有限公司  | 董事  | 2010年4月1日   |  | 否 |
| 李彦利 | 有研光电新材料有限责任公司   | 董事  | 2010年10月1日  |  | 否 |
| 马继儒 | 有研粉末新材料(北京)有限公司 | 董事  | 2010年6月1日   |  | 否 |
| 马继儒 | 有研光电新材料有限责任公司   | 董事  | 2010年10月1日  |  | 否 |
| 张世荣 | 有研光电新材料有限责任公司   | 董事  | 2010年10月1日  |  | 否 |
| 陆彪  | 国泰半导体材料有限公司     | 董事  | 2001年6月18日  |  | 否 |
| 陶森  | 国泰半导体材料有限公司     | 董事  | 2002年10月10日 |  | 否 |
| 陶森  | 国晶微电子控股有限公司     | 董事  | 2004年11月1日  |  | 否 |
| 翁丽萍 | 国泰半导体材料有限公司     | 董事  | 2002年10月10日 |  | 否 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会考评后，由董事会审议并确定。公司内部董事不以董事职务在公司领取薪酬；公司外部董事不在公司领取薪酬；独立董事每年从公司领取 5 万元津贴，其在履行职务过程中产生的必要合理费用由公司承担。公司监事不以其担任的监事职务在公司领取薪酬。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核管理委员会考察审核后，由董事会审议并确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核管理委员会依据其在年内的经营业绩，向董事会提出报告，由董事会决定其薪酬。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员实行年薪制，待年度结束后经董事会薪酬与考核委员会考评，由董事会审议并确定，根据个人工作绩效领取薪酬。实际支付情况按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。  |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 李清  | 监事    | 离任   | 工作调整 |
| 吴志强 | 监事    | 聘任   | 工作调整 |

(五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 634    |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 生产人员            | 382    |
| 技术人员            | 133    |
| 财务人员            | 12     |
| 管理人员            | 107    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量(人)  |
| 大专及大专以上学历       | 323    |
| 大专以下            | 311    |

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内公司治理具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司在报告期内所有股东大会均由董事会召集，由董事长主持，历次股东大会均由公司聘请的律师进行了现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等文件的相关规定。

#### 2、关于董事与董事会

本报告期内，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，公司各位董事能够忠实、勤勉地履行职务，积极参加公司报告期内董事会和股东大会。公司在报告期内各独立董事对公司重大投资、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的意见，促进了公司董事会决策程序的合理化、决策结果的有效性，对促进公司的健康、长期、稳定发展起到了积极的推动作用。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

#### 4、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。未发现控股股东占用公司资金和资产的情况，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求，公司对截止 2011 年 12 月 31 日控股股东及其关联方占用资金等的事项进行了自查，公司不存在违规占用资金的情况。

#### 5、关于利益相关方：

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司利益相关方。充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关方的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。同时，公司有较强的社会责任意识，在环境保护、节能减排等方面积极的响应国家的号召。

#### 6、关于信息披露与透明度：

持续信息披露是上市公司的义务和责任。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类相关信息，并确保所有股东有平等机会获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《上海证券报》和上海证券交易所网站为公司信息披露媒体。报告期内，公司及时完成了 2010 年年度报告、2011 年一季报、三季报、半年报等定期报告及 20 个事项的临时公告信息披露工作。

#### 7、公司治理情况：

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，制定了《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《董事会秘书工作制度》，修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息，维护了公司股东特别是广大公众投资的合法权益。

#### 8、2011 年度公司治理专项活动情况

根据中国证监会发布的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司

字[2007]28 号), 公司从 2007 年开始开展"公司治理专项活动"工作, 先后完成了公司自查、公众评议和整改提高三个阶段。针对所存在的问题, 结合公司的实际情况, 采取了一系列的整改措施, 完成了上市公司治理专项活动的相关工作。至本报告期末, 公司内部控制制度健全, 执行有效, 能够按照有关法律法规和有关部门的要求, 建立健全了完整的、合理的内部控制制度, 总体上保证了公司生产经营活动的正常开展, 降低了管理风险, 信息披露、财务报告可靠, 资产安全, 业务合法合规, 未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步提高董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识, 把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作, 促进公司健康、平稳发展, 切实维护中小股东利益。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 周旗钢  | 否      | 18         | 15     | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 熊柏青  | 否      | 18         | 14     | 3         | 0      | 1    | 否             |
| 黄松涛  | 否      | 18         | 15     | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 李彦利  | 否      | 18         | 15     | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 马继儒  | 否      | 18         | 14     | 3         | 1      | 0    | 否             |
| 张果虎  | 否      | 18         | 15     | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 徐小田  | 是      | 18         | 11     | 3         | 4      | 0    | 否             |
| 杨光   | 是      | 18         | 13     | 3         | 0      | 2    | 否             |
| 张克东  | 是      | 18         | 12     | 3         | 1      | 2    | 否             |

独立董事徐小田先生因出差在外, 未能亲自出席第五届董事会第五次会议, 书面委托独立董事杨光代为出席并授权表决。

独立董事徐小田先生因出差在外, 未能亲自出席第五届董事会第六次会议, 书面委托独立董事杨光代为出席并授权表决。

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 18 |
| 其中: 现场会议次数     | 15 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内, 公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度: 根据相关规定, 公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事年报制度》及《审计委员会实施细则》。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容: 《独立董事制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、职权范围以及工作条件等方面对独立董事的相关工作做出了相应规定; 《独立董事年报制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中享有的职权以及与年度审计注册会计师之间的沟通、监督、检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况: 本公司独立董事涵盖了会计、法律、管理及技术等方面的专家,

人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司对外担保、关联交易等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。报告期内，独立董事分别对公司非公开发行、关联交易、对外担保情况、高管薪酬发表了独立意见。在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

|            | 是否独立完整 | 情况说明  | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务和自主经营能力，公司拥有独立于控股股东的生产、采购和销售系统，主要原材料的采购和产品销售不依赖于控股股东，公司与控股股东之间不存在同业竞争。                                  | 不适用      | 不适用  |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司的劳动、人事、工资管理等方面独立于控股股东，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬。上述人员均未在股东单位担任董事以外的其他职务。                                   | 不适用      | 不适用  |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司与控股股东明确界定资产的权属关系；控股股东注入公司的资产独立完整、全部足额到位，并完成了相应的产权变更手续；控股股东没有违规占用公司的资金、资产及其他资源。  | 不适用      | 不适用  |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，与控股股东混合经营、合署办公的情况。  | 不适用      | 不适用  |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司设立了完全独立的财务部门，建立了完全独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开立帐户，不存在与控股股东共用银行帐户的情况；公司未将资金存入控股股东的财务公司或结算中心帐户；公司依法纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。 | 不适用      | 不适用  |

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案           | 按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》的要求和有关规定，结合公司行业特点和生产经营管理实际，计划用一年时间建立公司相对统一的，以风险管理为目标与核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容，较为完善和有效运行的内部控制体系。对现有管理制度和业务流程进行全面梳理、优化，力求促进各项管理工作实现程序化、制度化、标准化和信息化，满足企业生产经营管理的需要和内外外部监管机构的合规要求，全面提升公司管理水平，为公司持续健康发展保驾护航。在此基础上严格执行规范体系，并在实际运行中加强监控，及时进行整改和完善。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 内部控制制度建立健全工作主要分为三个阶段：<br>第一阶段为体系建立阶段。<br>2012年3月中旬之前，一是清理规章制度、梳理业务流程，制定流程框架体系；二是将现有的政策、制度与风险对接，评价控制措施有效性；三是深入分析、总结控制措施，修订、完善相关规章制度；相关的工作已经初步完成。<br>第二阶段为体系试运行及更新阶段。   |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>2012 年 9 月中旬之前，一是试运行流程体系文件、制度文件，落实相关整改措施；二是进行风险的辨识、分析和评价，建立风险库；三是更新与实际工作不相容的制度、流程，完善内控建设。</p> <p>第三阶段为自我评价及报告阶段。</p> <p>2012 年 12 月中旬之前，一是组成内部控制自我评价小组，开展自我评价工作；二是结合公司内部控制自我评价工作，编制《内部控制自我评价报告》，并按程序聘请会计师事务所进行审计，出具《内部控制审计报告》，届时按要求进行披露。</p>  |
| 内部控制检查监督部门的设置情况        | <p>公司董事会下设审计委员会，监督和检查内部控制制度的执行情况，确保内部控制制度得到贯彻实施。公司内审部负责为审计委员会提供相关材料。</p>   |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | <p>公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施。公司内审部负责为审计委员会提供相关审计材料。</p> <p>公司董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。</p> <p>公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用。</p> <p>公司监事会定期检查公司的依法运作、财务情况、收购、出售资产情况、关联交易等，并发表意见。</p> <p>公司内部控制自我评价工作预计在 2012 年下半年开始，组织成立内部控制自我评价小组开展自我评价工作，编制自我评价报告。</p> |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | <p>董事会对公司内部控制体系的建立健全、有效实施及其检查监督负责，保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整，审议通过相关的制度、机构设置的变更等。</p> <p>董事会下设审计委员会负责审查公司内部控制体系，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。</p> <p>内审部接受审计委员会的直接领导，对内部控制的有效性进行监督检查。</p>   |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | <p>公司已初步建立健全与财务报表相关的内部控制制度，内部控制的设计是合理的，执行是有效的，合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。</p>   |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | <p>报告期内公司未发现存在内部控制建设或执行方面的重大缺陷。公司已按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》的要求和有关规定，进行内部控制建设工作查找内控缺陷并制定整改方案。并于 2012 年 3 月前确定整改方案并执行。</p>   |

#### (五)高级管理人员的考评及激励情况

公司建立并不断完善科学有效的高级管理人员激励机制、考核指标体系。公司的高级管理人员直接向董事会负责，承担公司董事会下达的生产经营目标。董事会薪酬与考核委根据目标完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照年度确定的生产经营计划对高级管理人员进行考核。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立有《年报信息披露重大差错责任追究制度》，根据相关制度规定，信息披露义务人或信息知情人因工作失职或违反制度规定，导致公司信息披露工作出现差错，应查明原因并追究相关人员的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期     |
|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2010 年度股东大会 | 2011 年 6 月 20 日 | 《上海证券报》     | 2011 年 6 月 21 日 |

2010 年度股东大会采用现场会议方式召开。出席本次会议的股东及股东授权代表共 5 人，代表股份 86,488,690 股，占公司总股本 21750 万股的 39.76%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，本次股东大会的召开合法、有效。会议以记名投票表决方式审议通过如下决议：公司《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告》和《2010 年年度报告摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所有限责任公司的议案》、《2011 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》、《2010 年度日常关联交易议案》、《2010 年独立董事述职报告》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

## (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期     |
|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 8 月 12 日 | 《上海证券报》     | 2011 年 8 月 13 日 |

1、2011 年第一次临时股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式召开。出席本次会议的股东及股东授权代表共 132 人，代表股份 90,674,408 股，占公司总股本 21750 万股的 41.69%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，本次股东大会的召开合法、有效。会议审议通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》；逐项审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，包括发行股票的种类和面值、发行方式、发行对象、发行数量、认购方式、定价基准日、发行价格、限售期、股票上市地点、募集资金数额及用途、本次非公开发行股票前滚存未分配利润的安排、决议的有效期；《有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；《有研半导体材料股份有限公司关于前次募集资金使用情况的说明》；《有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票预案》（修正案）；《关于公司拟在河北省廊坊市三河市设立国宇半导体材料有限责任公司实施非公开发行股票募集资金“8 英寸硅单晶抛光片项目”的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》。



## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一) 报告期内公司经营情况回顾

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### 1、报告期内公司总体经营情况回顾

2011 年是继金融危机后有研硅股的又一次挑战，欧洲债务危机尚未结束，而美日经济持续低迷，半导体产业投资意愿降低，全球半导体行业营业收入增速明显放缓。面对复杂、不利的国内外市场形势，公司全体员工齐心协力，积极开拓市场、降本增效，实现营业收入 59,819 万元，实现利润总额 581 万元，净利润 630 万元，净利润实现同比增长 11.78%，资产总额达到 121,026 万元，公司总体经营情况良好。

根据公司“十二五规划”和公司总体战略目标，2011 年，公司加快调整产业结构，逐步进军半导体硅材料高端产品领域，积极发展具有高科技含量、市场潜力巨大的大直径单晶硅产品和区熔单晶硅产品，为实现公司战略转型打下了坚实的基础。

报告期内，公司管理层以“细化管理、提高效益、夯实基础”作为加强管理，改善经营的原则和核心内容，主要开展进行了以下工作：

#### (1) 加大降本增效工作力度，严格控制公司各项费用支出

2011 年，公司继续严格控制成本费用支出，围绕成本控制等方面开展了一系列工作，员工成本意识不断提高，公司生产和库存管理水平得到大幅提高、降本增效深入员工日常工作生产之中，初步形成了人人节能减排、人人做事讲成本的文化氛围。

#### (2) 优化人力资源结构，完善人才晋升机制

2011 年，公司进一步优化人力资源结构，初步建立了基本岗位信息库，为定员定岗打下基础。着重加强一线班组建设，在人员任用、培训、考核等各方面采取措施，加强一线人员责任心及操作水平，确保产品产量及质量。此外，公司建立人才发展平台，完善人才晋升机制，对工作努力为公司做出贡献的员工给予加薪升职的奖励。

#### (3) 建立精细化生产管理模式，夯实公司发展基础

2011 年，公司在加强精细化生产管理方面也做了大量工作，初步建立了涵盖岗位分配、设备效率、质量管理、成本控制、库存管理等生产各环节的细化管理措施和制度，取得明显成效。具体措施有：细化岗位划分，增强作业指导书标准化，坚持质量周会，加强售后服务等等，进一步夯实了公司发展的基础。

#### 2、报告期内公司主营业务及其经营状况

##### (1) 报告期内公司主营业务分行业及产品构成情况表

单位：元 币种：人民币

| 分产品   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 半导体材料 | 547,224,501.04 | 509,188,706.33 | 6.95    | -10.87        | -7.90         | 减少 4.1 个百分点  |

|        |              |  |  |  |  |
|--------|--------------|--|--|--|--|
| 技术服务项目 | 9,090,358.00 |  |  |  |  |
|--------|--------------|--|--|--|--|

## (2) 报告期内主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

| 地 区 | 主营业务收入         | 比上年增减 (%) |
|-----|----------------|-----------|
| 境 外 | 169,924,894.16 | -23.95%   |
| 境 内 | 386,389,964.88 | -2.18%    |

## (3) 占营业收入或营业利润 10% 以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 半导体材料   | 547,224,501.04 | 509,188,706.33 | 6.95    |

## (4) 主要供应商、客户情况

公司前 5 名供应商采购金额合计为 192,798,710.79 元，占公司年度采购总额的 43%。

公司前 5 名客户销售额合计为 269,164,588.70 元，占公司年度销售总额的 45%。

## 3、报告期内公司资产负债项目大幅变动说明：

单位：元

| 项 目    | 本期期末数         | 上期数            | 变化额            | 增减比例 (%) | 变动原因        |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------|-------------|
| 应收票据   | 86,062,999.72 | 52,322,812.68  | 33,740,187.04  | 64.48%   | 国内销售收入增加所致  |
| 应收账款   | 85,378,309.76 | 124,068,445.13 | -38,690,135.37 | -31.18%  | 四季度销售订单减少所致 |
| 预付款项   | 6,438,368.16  | 12,756,831.47  | -6,318,463.31  | -49.53%  | 预付货款减少所致    |
| 其他应收款  | 11,041,104.89 | 15,938,205.72  | -4,897,100.83  | -30.73%  | 收回海关保证金所致   |
| 在建工程   | 39,351,655.56 | 63,417,279.78  | -24,065,624.22 | -37.95%  | 部分在建工程转固所致  |
| 长期待摊费用 | 4,657,390.25  | 7,583,702.93   | -2,926,312.68  | -38.59%  | 长期待摊费用摊销所致  |
| 应付票据   | 438,833.3     | 4,601,855.52   | -416,3022.22   | -90.46%  | 减少票据结算所致    |
| 其他应付款  | 117,887,366.7 | 73,668,943.99  | 44,218,422.71  | 60.02%   | 应付水电费等增加所致  |

## 4、报告期内，公司利润表财务指标大幅变动说明：

单位：元

| 财务指标   | 本期数           | 上期数          | 增加额           | 增减比例 (%)   | 变动原因          |
|--------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 资产减值损失 | 6,673,131.85  | 4,438,923.76 | 3,434,803.82  | 50.33%     | 计提存货跌价准备所致    |
| 投资收益   | 22,511,883.94 | 96,000.00    | 22,415,883.94 | 23,349.88% | 转让股权及收到分红款所致  |
| 营业外收入  | 26,0400.00    | 938,557.72   | -678,157.72   | -72.26%    | 上期收到保险赔款所致    |
| 所得税费用  | -492,038.82   | 2,637,386.70 | -3,129,425.52 | -118.66%   | 上期有未弥补亏损等原因所致 |

## 5、报告期内，公司现金流量表项目大幅变动说明

单位：万元

| 项 目           | 本期数            | 上期数            | 增加额            | 增减比例 (%) | 变动原因       |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,883,726.39  | 98,364,578.79  | -35,480,852.40 | -36.07%  | 本期科研支出增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,932,635.91 | -59,407,177.57 | 40,474,541.66  | -68.13%  | 本期转让股权所致   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,172,182.00 | 34,980,715.81  | -65,152,897.81 | -186.25% | 本期借款减少所致   |

## 6、报告期内主要控股公司及参股公司经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称        | 业务性质 | 主要产品或服务  | 注册资本     | 资产规模     | 净利润    |
|-------------|------|--|----------|----------|--------|
| 国泰半导体材料有限公司 | 有限责任 | 研制、生产重掺砷硅单晶（片）、区熔硅单晶（片）等   | 20,700   | 31404.09 | 961.89 |
| 国晶微电子控股有限公司 | 有限责任 | 半导体材料及相关材料的进出口贸易；相关技术开发，技术转让和技术咨询服务；信息通信、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业务。 | 1,000 港币 | 7924.68  | 291.67 |

## 二) 对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

根据世界半导体贸易统计组织(WSTS)的最新统计数据，2011年全球半导体销售额增长率为0.4%，总金额则达2,995.2亿美元，预计2012年全球半导体市场营业收入则预估为3,010亿美元、较前一年增长2.6%，2013年增长率则估计为5.8%，规模将达到3,280亿美元，到2015年，全球半导体销售收入将达3,780亿美元。随着半导体产业回暖，将带动半导体材料市场需求大幅增长。

随着电动汽车、新能源等产业的发展，我国半导体产业也将走出低谷，重回上升轨道，预计2012年中国半导体产业增速将达13.4%，产业销售额将达2869.7亿元。因此，公司经营发展会随着行业发展大趋势，在产品供应量及经营效益方面都将有所提高，公司将面临较好的市场机遇和激烈的市场竞争形势。

从国内竞争格局来说，公司产品在品种和数量上虽然已经具有一定优势，但在资金投入、产品成本等方面仍与行业内实力企业存在差距。5、6英寸硅片产品市场竞争激烈，应做好客户和市场的维护工作，未来市场潜力大的8英寸、12英寸硅片产品，需要尽快提高产能，抢占市场份额；从国外市场上看，大直径单晶产品竞争对手依然集中在美国、韩国等规模较大的设备材料厂商，在产业链条、地域优势、产品性能等方面比公司有较大优势，公司需要紧跟客户需求，不断开发科技含量高、附加值高的大尺寸单晶产品，才能占有市场份额，获得经济效益。

## 2、公司发展机遇和发展战略

现阶段，国内外半导体产业正在慢慢复苏，总体形势趋于增长。同时“十二五规划”期间，随着国家电子信息、新能源产业发展的各项措施落实，公司正处于良好的发展机遇期。公司应趁国内外产业调整和国家经济改革之际，加快优化产业结构，提高有市场潜力、有竞争力产品的产能，拓展产业领域，增大市场份额，不断提高盈利能力，促使公司产业发展达到新水平、新高度。

在半导体行业中，有研硅股拥有良好的市场优势和科技优势，在充分利用好良好的品牌声誉和稳定的客户群等原有优势的基础上，应充分满足市场新需求，保持半导体材料科研领域的领先地位，争取更多领域、更多层次科研项目，在产品品种和科技含量上提升新高度。

发挥有研硅股在行业中的人才优势和技术优势，优化整合现有资源，紧跟国家重点支持、

有巨大市场需求的重要领域，解决公司发展的瓶颈问题，在科研攻关、产业建设、市场开发等方面取得更大进展，为未来有研硅股的发展奠定坚实的基础，确保有研硅股在国内半导体材料领域领先地位。

### 3、公司年度经营计划

鉴于不断增长的部分新产品的市场需求，公司 2012 年度经营总体目标是在 2011 年基础上继续提高产销量、稳步增加营业收入，通过调整产品结构，增加高附加值产品的产销量，确保营业利润有较大幅度增长。

为确保公司新年度经营业绩目标实现，做好运营管理各项工作，公司年度经营计划及措施具体如下：

#### （1）创新考核机制，继续深化考核力度。

2012 年公司将进一步完善绩效考核机制，严格考核，奖惩分明，尤其加强采购、生产和销售考核的有效协调统一，切实保障全年生产经营目标实现。通过岗位分析，建立岗位数据库，进一步深化人力资源管理和改革工作，切实提升公司管理水平。

#### （2）积极开拓市场，深入开展降本增效工作

2012 年，公司将进一步开拓市场，加大 8 英寸硅片和区熔单晶的市场开拓力度，不断拓展新市场、新领域。在积极开发新市场的同时，公司会进一步深入开展降本增效的工作，做好成本控制及财务预算工作，提高准确性和细致性，严格控制成本和费用支出。

#### （3）抓好重大科技专项工作，提升公司管理水平和技术水平。

2012 年，公司将进一步引进高学历人才，补充公司科研力量，加大关键技术人才和年轻骨干人员提拔培养力度。在提高科研人员薪水、加大科研投入等方面提高公司技术水平，争取在申请重大科研专项，发表文章专利等方面有更大的突破。

#### （4）推进企业内控体系建设工作，提高风险防范能力

2012 年，公司将积极推进内部控制体系建设，进一步梳理完善公司内部控制制度、业务流程，制定风险清单，查找内控缺陷，落实内部控制自我评价工作。在满足国家合规性要求的基础上，落实内部控制建设工作，提高执行力和公司风险防范能力。

### 4、公司资金需求和使用计划

资金需求主要是 8 英寸硅单晶抛光片项目投资，资金来源是公司正在申报过程中的非公开发行拟募集资金；日常周转流动资金需要，资金来源是公司自有资金和银行流动资金贷款。

### 5、公司面临的风险和对策

#### （1）市场变化风险

尽管半导体整体市场发展趋于乐观，但市场的细微变化以及竞争形势的变化都可能造成公司经营决策和经营形势的变化，来自市场变化的风险将是持续的、广泛的。

对策：对各类市场信息有效收集，形成有计划、有判断的处理及分析，及时予以决策，全方位提高产品质量和服务水平，维护好市场；理性客观对待竞争对手优劣势，扬长补短，通过高质量产品和发展特色经营，提高抵御市场风险的能力。

## (2) 政策风险

从国家对电子信息产业的发展计划和扶持政策来看,科研项目承担和研发资金投入越来越集中在行业领域内具有绝对实力和优势的少数企业,如果公司在已有科研项目及行业发展中不能占有先机和优势,将面临缺少足够科研资金和政策扶持风险,不利于公司长远发展。

对策:确保现有科研项目按时保质完成,加强自身科研人员和资金投入,保持现有技术优势,跟踪同行业企业技术进展及国家相关政策制定情况,尽全力延续和争取具有战略意义的科研项目和资金扶持。

## (3) 产业发展风险

从近年来行业发展形势看,公司下游产业升级进度明显加快,产品种类和数量变化很大,尽管公司已加快适应新的产业发展趋势,但相应的产业调整和发展进度明显滞后,长久来看,将在未来的产业大趋势中处于不利地位,进而可能对公司生产经营造成严重影响。

对策:积极跟踪下游产业发展,加快新的产业发展计划实施,适时调整公司生产经营策略,积极适应产业变化。

## (4) 人员风险

公司虽然在多年发展中积累了一定人才优势,但近年来由于经营效益、运行机制等多方面原因,公司在人才持续培养、引进方面进展仍显不足,高层次技术和管理人才都较缺乏,一线员工流动大,也成为制约公司提升企业核心实力、取得更好经营效益主要障碍。

对策:公司将采取提高关键人才、关键管理人员的工资福利待遇、加大培训力度、引进更多高学历人才、增加优秀人员奖励范围和幅度等多种形式稳定人员队伍和加强人员建设,减少人员风险。

## (二)公司投资情况

### 1、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

| 会议届次          | 召开日期       | 决议内容  | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|---------------|------------|---|-------------|-------------|
| 第四届董事会第三十六次会议 | 2011年1月12日 | 审议通过了《关于公司向深圳发展银行申请人民币一年期综合授信4000万元的议案》   |             |             |
| 第四届董事会第三十七次会议 | 2011年2月16日 | 审议通过公司《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所的议案》、《2010年内部控制自我评价报告》、《2010年度社会责任报告》、《2011年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》、《2010年独立董事述职报告》、《关于2010年计提资产减值准备及减值准备转销议案》、《关于2011年固定资产投资预算的议案》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《关于规范与关联方资金往来的管理制度》。 | 《上海证券报》     | 2011年2月18日  |
| 第四届董事会第三十八次会议 | 2011年4月21日 | 审议通过了《公司经营班子2010年度奖励和2011年薪酬方案》。  |             |             |
| 第四届董事会第三十九次会议 | 2011年4月21日 | 审议通过《关于免去王明非先生公司副总经理职务的议案》、公司《2011年第一季度报告》全文及正文、《关于公司向中国建设银行北京分行续签一年期人民币综合授信额度陆仟万元整的议案》。  | 《上海证券报》     | 2011年4月23日  |
| 第四届董事会第四十次会议  | 2011年5月10日 | 审议通过《关于同意公司向广东发展银行北京车公庄支行续签一年期人民币陆仟万元综合授信的议案》、《关于同意公司向华夏银行北京德外支行申请一年期流动资金贷款授信人民币肆仟万元整的议案》。  |             |             |
| 第四届董事会第四十一次会议 | 2011年5月16日 | 审议通过公司《董事会秘书工作制度》、《2010年度日常关联交易议案》。   | 《上海证券报》     | 2011年5月17日  |
| 第四届董事会第四十二次会议 | 2011年5月23日 | 审议通过关于调整《公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》。  | 《上海证券报》     | 2011年5月24日  |
| 第四届董事会第四十三次会议 | 2011年5月30日 | 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。   | 《上海证券报》     | 2011年5月31日  |
| 第五届董事会第一次会议   | 2011年6月20日 | 审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于成立公司第五届董事会战略委员会的议案》、《关于成立公司第五届董事会提名委员会的议案》、《关于成立公司第五届董事会审计委员会的议案》、《关于成立公司第五届董事会薪酬与考核委员会的议案》。  | 《上海证券报》     | 2011年6月21日  |
| 第五届董事会第二次会议   | 2011年7月26日 | 审议通过《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票预案》（修正案）、《关于公司拟在河北省廊坊市三河市设立国宇半导体材料有限责任公司   | 《上海证券报》     | 2011年7月27日  |

|             |                  |   |         |                  |
|-------------|------------------|---|---------|------------------|
|             |                  | 实施非公开发行股票募集资金“8 英寸硅单晶抛光片项目”的议案》;《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》、撤销《关于公司向北京有色金属研究总院转让国瑞电子材料有限公司 4.07%股权的议案》。       |         |                  |
| 第五届董事会第三次会议 | 2011 年 7 月 27 日  | 会议审议通过《关于公司向有研亿金新材料股份有限公司进行增资的议案》。  |         |                  |
| 第五届董事会第四次会议 | 2011 年 8 月 5 日   | 审议通过《关于公司向控股股东北京有色金属研究总院借款的议案》。   | 《上海证券报》 | 2011 年 8 月 6 日   |
| 第五届董事会第五次会议 | 2011 年 8 月 19 日  | 审议通过《关于公司向交通银行北京分行续签 2 年期人民币 6,000 万元综合授信额度的议案》。  |         |                  |
| 第五届董事会第六次会议 | 2011 年 8 月 25 日  | 审议通过了公司《2011 年半年度报告》全文及摘要。  |         |                  |
| 第五届董事会第七次会议 | 2011 年 8 月 30 日  | 审议通过《关于公司向北京银行双榆树支行续签两年期综合授信额度叁仟万元整的议案》。  |         |                  |
| 第五届董事会第八次会议 | 2011 年 10 月 27 日 | 审议通过公司《2011 年第三季度报告》全文及正文、公司固定资产处置议案、同意公司全资子公司国泰公司投资区熔硅单晶扩产项目的议案、增加 2011 年度固定资产投资的议案。                       | 《上海证券报》 | 2011 年 10 月 31 日 |
| 第五届董事会第九次会议 | 2011 年 11 月 11 日 | 审议通过《关于聘请中德证券有限责任公司和君都律师事务所为公司 2011 年非公开发行股票中介机构的议案》，并授权董事长签署与本次发行及股权认购的相关协议和文件，包括但不限于承销协议、保荐协议、聘用中介机构的协议等。 |         |                  |
| 第五届董事会第十次会议 | 2011 年 12 月 15 日 | 审议通过公司向招商银行申请免担保综合授信不超过人民币 1 亿元，授信期限不超过一年的议案、审议通过公司向北京有色金属研究总院申请贴现票据的议案、审议通过公司向有研稀土新材料股份有限公司转让股权的议案。        | 《上海证券报》 | 2011 年 12 月 17 日 |

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，董事会认真执行股东大会各项决议事项，主要做了如下工作：

(1) 把股东大会确定的年度经营目标作为本年度的工作重心，全力支持经营管理层的各项工作；

(2) 依法规范运作，认真履行董事会的各项职责，逐步完善公司法人治理结构，保证各项工作的顺利进行；

(3) 报告期内，公司续聘大信会计师事务所有限责任公司作为公司 2011 年度审计机构；

(4) 根据公司 2010 年度股东大会决议，经大信会计师事务所有限责任公司审计，公司（母公司）2010 年度实现净利润 4,897,737.02 元，加年初未分配利润 45,593,128.64 元，可供分配利润为 50,490,865.66 元。提取盈余公积 489,773.70 元，期末未分配利润为 50,001,091.96 元，公司董事会决定 2010 年度利润分配预案为利润不分配。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司已在董事会下设立审计委员会，制定有《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会工作细则》主要从审计委员会的

人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》(证监会公告【2011】41 号)、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定要求，审计委员会为公司 2011 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

2011 年 12 月，审计委员会与财务部及注册会计师进行沟通并审阅了财务会计报表。审计委员会要求会计师应严格按照证监会的规定和要求做好年报审计工作，保质、保量、按时完成年报审计工作。委员会形成书面意见：公司财务报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估值合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。同意以此财务报表提交年审注册会计师开展 2011 年度审计工作。

审计机构出具审计初步意见后，公司审计委员会再次审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况；经审计公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映了企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏；同意以大信会计师事务所有限公司初步审计的 2011 年度财务会计报表为基础制作公司 2011 年年度报告，并提交公司董事会审议。

2012 年 3 月，审计委员会召开会议，经审议表决，形成以下决议：审议通过《关于同意将公司 2011 年度财务报告提交公司董事会审议的议案》；审议通过《审计委员会关于大信会计师事务所有限公司从事 2011 年度审计工作的总结报告》；审议通过《关于建议续聘大信会计师事务所的议案》。审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名独立董事与 2 名内部董事组成，主要负责制定董事和高级管理人员考核的标准，并进行考核；负责制定、审查董事、监事及高级管理人员的薪酬政策和方案。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履职，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查了公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定；公司 2011 年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已于 2010 年 3 月 8 日第四届董事会第二十五次会议审议通过《外部信息使用人管理制度》，根据该制度的规定，公司加强了在定期报告编制以及重大事项筹划期间，对外信息报送和使用的管理。报告期内，公司未出现违反《外部信息使用人管理制度》的情况。



#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠,防范重大错报风险。目前公司已建立涵盖主要经营业务环节的内部控制体系,相关评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。公司将遵照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求,进一步完善公司内部控制制度,建立全面风险管理体系,以提高经营管理水平和风险防范能力。公司《2011 年内部控制自我评价报告》以及注册会计师出具的《内部控制审计报告》已与本年度报告同时披露,详见上海证券交易所网站。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已聘请内控咨询机构协助进行内部控制基本框架的搭建,修订完善了公司内部控制制度及标准业务流程,建立了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理各环节的规范的内部控制体系。公司将继续按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求,完善和健全公司及子公司内部控制制度,并将加强对内部控制的风险评估和自我评价工作,强化内部监督机制,对发现的问题及缺陷及时加以改进,保证内部控制体系的有效运行。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 3 月 8 日第四届董事会第二十五次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》,就内幕信息管理做出了具体的规定。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告〔2011〕30 号)的最新要求,公司于 2012 年 3 月 12 日召开第五届董事会第十二次会议对该制度进行修订,形成《内幕信息知情人登记备案制度》,规范了公司内幕信息管理及内幕信息知情人登记备案管理工作,有效防范内幕交易等违法违规行为。经公司自查,未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

经大信会计师事务所有限责任公司审计,公司(母公司)2011 年度实现净利润-3,310,362.90 元,加年初未分配利润 50,001,091.96 元,可供分配利润为 46,690,729.06 元。公司董事会决定 2011 年度利润分配预案为利润不分配。

#### (六)现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百六十二条规定 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,分配利润政策应保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司将尽量在盈利年份保持相对稳定的红利分配(包括现金红利和送红股)比例。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的,公司应当在年度报告中披露原因,并说明未用于分红资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表

独立意见。

公司可以进行中期分红。

公司向社会公众增发新股、发行可转换债券或向原有股东配售股份需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

本报告期，公司无现金分红实施情况。

公司 2008~2010 年度已累计分红 1522.5 万元，占最近三年实现可分配利润的 33.58%，已经达到监管部门的要求及公司章程的规定，执行了公司章程中规定的现金分红政策。

(七)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因        | 未用于分红的资金留存公司的用途         |
| 为实施公司 2012 年生产经营计划，公司资金仍较为紧张。 | 主要用于 2012 年生产经营及产业发展投入。 |

(八)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数(元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|----------------|-------------------|---------------|--------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 |                | 0.7               |               | 15,225,000   | 73,433,715.53          | 20.73                     |
| 2009 |                |                   |               | 0            | -33,734,543.71         | 0                         |
| 2010 |                |                   |               | 0            | 5,634,056.53           | 0                         |

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

|              |  |
|--------------|--|
| 召开会议的次数      | 6  |
| 监事会会议情况      | 监事会会议议题  |
| 第四届监事会第十四次会议 | 审议通过公司 2010 年度报告全文及摘要、《2010 年监事会工作报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年财务决算报告》、《2010 年内部控制自我评估报告》、《2010 年度社会责任报告》。 |
| 第四届监事会第十五次会议 | 审议通过公司 2011 年第一季度报告全文及正文   |
| 第四届监事会第十六次会议 | 审议通过《关于监事会换届选举的议案》。  |
| 第五届监事会第一次会议  | 审议通过《关于选举第五届监事会主席的议案》。   |
| 第五届监事会第二次会议  | 审议通过公司 2011 半年度报告全文及摘要。  |
| 第五届监事会第三次会议  | 审议通过了公司 2011 第三季度报告全文及摘要。  |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家有关法律、法规，根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2011 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度行规范运作，工作认真负责、经营决策科学，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时能够勤勉、尽责地履行各自职责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益及股东权益的情况发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司一年来公司财务管理规范，内控制度能够严格执行，有效地保证了生产经营工作的顺利进行。2011 年度财务报告真实地反映公司的财务状况和经营成果，大信会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司募集资金进行了认真、细致的检查，认为公司无募集资金使用情况发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司监事会认为公司严格按照上市公司收购、出售资产的相关法律、法规、《上市规则》、公司章程及相关规章制度进行运作，决策科学、程序合法，收购价格公平、合理，没有发现内幕交易和损害中小股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司关联交易情况进行了认真、细致的检查，认为公司关联交易公平、定价合理，属于正当的商业行为，没有损害公司及非关联股东的利益，无内幕交易行为。公司董事会在作出有关关联交易的决议的过程中，履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，没有违反法律、法规和公司章程的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司监事会对公司对内部控制自我评价报告进行了认真、细致的审阅，公司未有违反法律、法规以及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。认为公司《2011 年度内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况，对该报告无异议。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四)资产交易事项

## 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方          | 被出售资产                                   | 出售日              | 出售价格     | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益  | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系      |
|---------------|---|------------------|----------|------------------------|----------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------|
| 有研稀土新材料股份有限公司 | 有研半导体材料股份有限公司持有的江苏省国盛稀土有限公司 13%股权       | 2011 年 12 月 15 日 | 2,093.54 | 469.65                 | 1,517.45 | 是                  | 评估价格     | 是               | 是               | 74.57%                    | 母公司的控股子公司 |
| 有研稀土新材料股份有限公司 | 公司全资子公司国泰半导体材料股份有限公司持有的江苏省国盛稀土有限公司 7%股权 | 2011 年 12 月 15 日 | 1,127.29 | 252.88                 | 0        | 是                  | 评估价格     | 是               | 否               | 40.15%                    | 母公司的控股子公司 |

有研半导体材料股份有限公司第五届董事会第十次会议于 2011 年 12 月 15 日审议通过了《公司向有研稀土新材料股份有限公司转让股权的议案》，同意公司将持有的江苏省国盛稀土有限公司 13%股权和公司全资子公司国泰半导体材料有限公司持有的江苏省国盛稀土有限公司 7%股权转让给有研稀土新材料股份有限公司。内容详见 2011 年 12 月 17 日《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司公告。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方                                 | 关联关系 | 关联交易类型           | 关联交易内容 | 关联交易定价原则  | 关联交易价格        | 关联交易金额        | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|---------------------------------------|------|------------------|--------|---|---------------|---------------|---------------|----------|
| 北京有色金属研究总院                            | 控股股东 | 接受劳务             | 房屋租赁   | 市场价格  | 8,648,333.31  | 8,648,333.31  | 89.79         | 按协议履行    |
| 北京有色金属研究总院                            | 控股股东 | 接受劳务             | 综合服务费  | 市场价格  | 580,000.00    | 580,000.00    | 100.00        | 按协议履行    |
| 北京有色金属研究总院                            | 控股股东 | 水电汽等其他公用事业费用(购买) | 水电费    | 市场价格  | 40,301,588.48 | 40,301,588.48 | 71.95         | 按协议履行    |
| 北京有色金属研究总院                            | 控股股东 | 接受劳务             | 设备租赁费  | 市场价格  | 5,497,040.00  | 5,497,040.00  | 100.00        | 按协议履行    |
| 北京有色金属研究总院                            | 控股股东 | 借款               | 资金使用费  | 约定利率  | 7085615.88    | 7085615.88    | 36.07         | 按协议履行    |
| 北京有色金属研究总院                            | 控股股东 | 购买商品             | 购买原辅材料 | 市场价格  | 1,800.93      | 1,800.93      | 0.00          | 按协议履行    |
| 北京兴友经贸公司                              | 其他   | 购买商品             | 购买原辅材料 | 市场价格  | 2,525,225.65  | 2,525,225.65  | 0.57          | 按协议履行    |
| 北京市兴达利物业管理公司                          | 其他   | 购买商品             | 购买原辅材料 | 市场价格  | 130,341.88    | 130,341.88    | 0.03          | 按协议履行    |
| 合计                                    |      |                  |        | /   | 64,769,946.13 | 64,769,946.13 |               | /        |
| 大额销货退回的详细情况                           |      |                  |        | 无   |               |               |               |          |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因 |      |                  |        | 公司经营场地主要位于控股股东北京有色金属研究总院内,房屋设备动力配套等较大程度上需要控股股东通过租赁代收费用等方式帮助解决,因此,相关关联交易具有必要性、持续性。 |               |               |               |          |
| 关联交易对上市公司独立性的影响                       |      |                  |        | 相关关联交易对公司独立性无影响。  |               |               |               |          |
| 公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)              |      |                  |        | 无   |               |               |               |          |
| 关联交易的说明                               |      |                  |        | 无   |               |               |               |          |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联方           | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容                                | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格     | 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 |
|---------------|-----------|--------|---------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|-----------------------|----------|-----------|
| 有研稀土新材料股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 股权转让   | 公司持有的江苏国盛稀土有限公司                       | 评估价格     | 727.18    | 2,093.54  | 2,093.54 |                       | 现金       | 1,517.45  |
| 有研稀土新材料股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 股权转让   | 公司全资子公司国泰半导体材料有限公司持有的江苏国盛稀土有限公司 7% 股权 | 评估价格     | 391.56    | 1,127.29  | 1,127.29 |                       | 现金       |           |

有研半导体材料股份有限公司第五届董事会第十次会议于 2011 年 12 月 15 日审议通过了《公司向有研稀土新材料股份有限公司转让股权的议案》，同意公司将持有的江苏省国盛稀土有限公司 13% 股权和公司全资子公司国泰半导体材料有限公司持有的江苏省国盛稀土有限公司 7% 股权转让给有研稀土新材料股份有限公司。内容详见 2011 年 12 月 17 日《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司公告。

## 3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

| 关联方                         | 关联关系 | 向关联方提供资金                                |    | 关联方向上市公司提供资金   |                |
|-----------------------------|------|---|----|----------------|----------------|
|                             |      | 发生额                                     | 余额 | 发生额            | 余额             |
| 北京兴友经贸公司                    | 其他   |   |    | 2,954,514.01   | 256,304.00     |
| 北京有色金属研究总院                  | 控股股东 |   |    | 121,657,153.41 | 115,098,277.84 |
| 合计                          |      |   |    | 124,611,667.42 | 115,354,581.84 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元) |      | 0                                       |    |                |                |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)      |      | 0                                       |    |                |                |
| 关联债权债务形成原因                  |      | 债务产生主要原因是未付北京有色金属研究总院综合服务费用、水电及设备租金等费用。 |    |                |                |
| 关联债权债务清偿情况                  |      | 部分清偿。                                   |    |                |                |
| 与关联债权债务有关的承诺                |      | 无                                       |    |                |                |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响       |      | 关联债权债务对公司经营成果及财务状况无重大影响。                |    |                |                |

## (六)重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）               |       |
|--------------------------------------|-------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）              | 0     |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）            | 0     |
| 公司对控股子公司的担保情况                        |       |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                      | 4,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                    | 4,000 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）                |       |
| 担保总额（A+B）                            | 4,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                     | 5.22  |
| 其中：                                  |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）             | 0     |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0     |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）               | 0     |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                    | 0     |

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景     | 承诺类型 | 承诺方            | 承诺内容  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|----------------|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东北京有色金属研究总院 | 控股股东北京有色金属研究总院持有的非流通股自获得流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让；在前项规定期满后二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票不超过公司股本总额的百分之十。 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |              |
|--------------|--------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否            |
|              | 现聘任          |
| 境内会计师事务所名称   | 大信会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 40           |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6            |

根据公司 2010 年度股东大会的决议，聘请大信会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度审计机构。

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

1、2011 年 8 月 12 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票预案（修正案）相关议案，内容详见 2011 年 8 月 13 日《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司公告。

2、2011 年 12 月 26 日，公司与控股股东北京有色金属研究总院签订了 85 份专利权转让合同、50 份专利申请权转让合同，使公司与北京有色金属研究总院共有的 135 件专利申请权及专利权变为公司所有。同年 12 月 28 日在国家专利局办妥该 135 件专利申请权、专利权的著录项目变更手续。至此，北京有色金属研究总院不再与公司共有专利权及专利申请权。

## (十一) 信息披露索引

| 事项                                      | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期             | 刊载的互联网网站及检索路径                                      |
|---|------------|------------------|--|
| 有研硅股第四届董事会第三十七次会议决议公告                   | 《上海证券报》    | 2011 年 2 月 18 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2010 年年度报告及摘要                      | 《上海证券报》    | 2011 年 2 月 18 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第四届监事会第十四次会议决议公告                    | 《上海证券报》    | 2011 年 2 月 18 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2011 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案          | 《上海证券报》    | 2011 年 2 月 18 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股澄清公告                                | 《上海证券报》    | 2011 年 2 月 25 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第四届董事会第三十九次会议决议公告                   | 《上海证券报》    | 2011 年 4 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2011 年第一季度季报                       | 《上海证券报》    | 2011 年 4 月 23 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第四届董事会第四十一次会议决议公告                   | 《上海证券报》    | 2011 年 5 月 17 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第四届董事会第四十二次会议决议公告                   | 《上海证券报》    | 2011 年 5 月 24 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第四届董事会第四十三次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知 | 《上海证券报》    | 2011 年 5 月 31 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第四届监事会第十六次会议决议公告                    | 《上海证券报》    | 2011 年 5 月 31 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2010 年度股东大会决议公告                    | 《上海证券报》    | 2011 年 6 月 21 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第五届董事会第一次会议决议公告                     | 《上海证券报》    | 2011 年 6 月 21 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第五届监事会第一次会议决议公告                     | 《上海证券报》    | 2011 年 6 月 21 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第五届董事会第二次会议决议公告                     | 《上海证券报》    | 2011 年 7 月 27 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知             | 《上海证券报》    | 2011 年 7 月 27 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第五届董事会第四次会议决议公告                     | 《上海证券报》    | 2011 年 8 月 6 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告          | 《上海证券报》    | 2011 年 8 月 9 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2011 年第一次临时股东大会决议公告                | 《上海证券报》    | 2011 年 8 月 13 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2011 年半年度报告全文及摘要                   | 《上海证券报》    | 2011 年 8 月 29 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股 2011 年第三季度季报                       | 《上海证券报》    | 2011 年 10 月 31 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第五届董事会第八次会议决议公告                     | 《上海证券报》    | 2011 年 10 月 31 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股第五届董事会第十次会议决议公告                     | 《上海证券报》    | 2011 年 12 月 17 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 有研硅股关联交易公告                              | 《上海证券报》    | 2011 年 12 月 17 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |



## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师胡小黑和袁华伟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

大信审字[2012]第 1-1606 号

有研半导体材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的有研半导体材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司  
中国·北京

中国注册会计师：胡小黑  
中国注册会计师：袁华伟

二〇一二年三月二十一日

### (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:有研半导体材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注  | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                |                |
| 货币资金          | 五、1 | 155,867,520.14 | 144,398,844.13 |
| 结算备付金         |     |                |                |
| 拆出资金          |     |                |                |
| 交易性金融资产       |     |                |                |
| 应收票据          | 五、2 | 86,062,999.72  | 52,322,812.68  |
| 应收账款          | 五、3 | 85,378,309.76  | 124,068,445.13 |
| 预付款项          | 五、4 | 6,438,368.16   | 12,756,831.47  |
| 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         | 五、5 | 11,041,104.89  | 15,938,205.72  |
| 买入返售金融资产      |     |                |                |
| 存货            | 五、6 | 241,715,135.78 | 255,993,273.37 |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                |                |
| 其他流动资产        |     |                |                |
| 流动资产合计        |     | 586,503,438.45 | 605,478,412.50 |
| <b>非流动资产:</b> |     |                |                |
| 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        | 五、7 | 10,098,211.82  | 13,249,081.28  |
| 投资性房地产        |     |                |                |
| 固定资产          | 五、8 | 557,318,148.48 | 530,463,003.82 |
| 在建工程          | 五、9 | 39,351,655.56  | 63,417,279.78  |
| 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          |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 五、10 | 4,223,027.44     | 4,223,027.44     |
| 长期待摊费用        | 五、11 | 4,657,390.25     | 7,583,702.93     |
| 递延所得税资产       | 五、12 | 8,109,599.32     | 6,802,275.84     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 623,758,032.87   | 625,738,371.09   |
| 资产总计          |      | 1,210,261,471.32 | 1,231,216,783.59 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 五、14 | 200,000,000.00   | 245,000,000.00   |
| 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          | 五、15 | 438,833.30       | 4,601,855.52     |
| 应付账款          | 五、16 | 41,385,940.97    | 44,158,686.75    |
| 预收款项          | 五、17 | 799,817.38       | 975,445.71       |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 五、18 | 13,101,186.45    | 11,028,500.74    |
| 应交税费          | 五、19 | -6,707,100.16    | -5,559,653.07    |
| 应付利息          |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 其他应付款         | 五、20 | 117,887,366.70   | 73,668,943.99    |
| 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        | 五、21 | 27,000,000.00    | 27,000,000.00    |
| 流动负债合计        |      | 393,906,044.64   | 400,873,779.64   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 长期应付款                |      |                  |                  |
| 专项应付款                | 五、22 | 50,085,888.54    | 70,300,343.55    |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 50,085,888.54    | 70,300,343.55    |
| 负债合计                 |      | 443,991,933.18   | 471,174,123.19   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 五、23 | 217,500,000.00   | 217,500,000.00   |
| 资本公积                 | 五、24 | 440,940,364.05   | 440,940,364.05   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 五、25 | 27,433,469.89    | 27,433,469.89    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 五、26 | 80,720,848.37    | 74,423,059.70    |
| 外币报表折算差额             |      | -325,144.17      | -254,233.24      |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 766,269,538.14   | 760,042,660.40   |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益合计              |      | 766,269,538.14   | 760,042,660.40   |
| 负债和所有者权益总计           |      | 1,210,261,471.32 | 1,231,216,783.59 |

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注  | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                |                |
| 货币资金         |     | 139,560,794.77 | 131,213,124.66 |
| 交易性金融资产      |     |                |                |
| 应收票据         |     | 79,536,346.72  | 48,530,262.68  |
| 应收账款         | 十、1 | 88,326,256.31  | 140,167,468.87 |
| 预付款项         |     | 10,251,031.23  | 12,756,831.47  |
| 应收利息         |     |                |                |

|               |     |                  |                  |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 其他应收款         | 十、2 | 10,746,515.17    | 14,548,807.62    |
| 存货            |     | 170,689,046.04   | 195,339,495.86   |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                  |                  |
| 其他流动资产        |     |                  |                  |
| 流动资产合计        |     | 499,109,990.24   | 542,555,991.16   |
| <b>非流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 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        | 十、3 | 223,763,943.01   | 226,914,812.47   |
| 投资性房地产        |     |                  |                  |
| 固定资产          |     | 344,553,576.59   | 308,550,540.69   |
| 在建工程          |     | 39,351,655.56    | 63,417,279.78    |
| 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          |     |                  |                  |
| 开发支出          |     |                  |                  |
| 商誉            |     |                  |                  |
| 长期待摊费用        |     | 4,657,390.25     | 7,583,702.93     |
| 递延所得税资产       |     | 7,846,190.53     | 6,271,155.66     |
| 其他非流动资产       |     |                  |                  |
| 非流动资产合计       |     | 620,172,755.94   | 612,737,491.53   |
| 资产总计          |     | 1,119,282,746.18 | 1,155,293,482.69 |
| <b>流动负债：</b>  |     |                  |                  |
| 短期借款          |     | 160,000,000.00   | 205,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |     |                  |                  |
| 应付票据          |     | 438,833.30       | 4,601,855.52     |
| 应付账款          |     | 30,120,321.41    | 37,491,402.44    |
| 预收款项          |     | 262,243.98       | 975,445.71       |
| 应付职工薪酬        |     | 9,467,810.15     | 6,634,423.84     |
| 应交税费          |     | -6,268,867.30    | -3,996,033.79    |
| 应付利息          |     |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 其他应付款                |  | 117,563,697.96   | 73,362,864.38    |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  | 27,000,000.00    | 27,000,000.00    |
| 流动负债合计               |  | 338,584,039.50   | 351,069,958.10   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 专项应付款                |  | 50,085,888.54    | 70,300,343.55    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 50,085,888.54    | 70,300,343.55    |
| 负债合计                 |  | 388,669,928.04   | 421,370,301.65   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 217,500,000.00   | 217,500,000.00   |
| 资本公积                 |  | 438,988,619.19   | 438,988,619.19   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 27,433,469.89    | 27,433,469.89    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 46,690,729.06    | 50,001,091.96    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 730,612,818.14   | 733,923,181.04   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,119,282,746.18 | 1,155,293,482.69 |

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

## 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 |      | 598,193,696.53 | 668,500,351.91 |
| 其中：营业收入 | 五、27 | 598,193,696.53 | 668,500,351.91 |
| 利息收入    |      |                |                |

|                       |      |                |                |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 已赚保费                  |      |                |                |
| 手续费及佣金收入              |      |                |                |
| 二、营业总成本               |      | 615,134,106.32 | 661,255,954.39 |
| 其中：营业成本               | 五、27 | 539,842,339.47 | 596,143,447.82 |
| 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               | 五、28 | 2,640,651.25   | 3,019,279.85   |
| 销售费用                  | 五、29 | 5,700,811.20   | 6,551,401.85   |
| 管理费用                  | 五、30 | 37,081,743.90  | 31,825,504.54  |
| 财务费用                  | 五、31 | 23,195,428.65  | 19,277,396.57  |
| 资产减值损失                | 五、33 | 6,673,131.85   | 4,438,923.76   |
| 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）       | 五、32 | 22,511,883.94  | 96,000.00      |
| 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）     |      | 5,571,474.15   | 7,340,397.52   |
| 加：营业外收入               | 五、34 | 260,400.00     | 938,557.72     |
| 减：营业外支出               | 五、35 | 26,124.30      | 7,512.01       |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 26,124.30      | 5,757.27       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 5,805,749.85   | 8,271,443.23   |
| 减：所得税费用               | 五、36 | -492,038.82    | 2,637,386.70   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 6,297,788.67   | 5,634,056.53   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 6,297,788.67   | 5,634,056.53   |
| 少数股东损益                |      |                |                |
| 六、每股收益：               |      |                |                |
| （一）基本每股收益             |      | 0.03           | 0.03           |
| （二）稀释每股收益             |      | 0.03           | 0.03           |
| 七、其他综合收益              | 五、38 | -70,910.93     | -45,576.88     |
| 八、综合收益总额              |      | 6,226,877.74   | 5,588,479.65   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      |                |                |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |  |  |
|----------------|--|--|--|

法定代表人：周旗钢      主管会计工作负责人：翁丽萍      会计机构负责人：杨波

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注  | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 十、4 | 538,344,576.75 | 635,293,319.40 |
| 减：营业成本                | 十、4 | 497,893,975.13 | 574,580,617.64 |
| 营业税金及附加               |     | 2,410,190.27   | 3,019,279.85   |
| 销售费用                  |     | 5,056,932.14   | 6,036,022.72   |
| 管理费用                  |     | 31,417,845.48  | 26,211,543.20  |
| 财务费用                  |     | 20,675,648.95  | 16,598,669.28  |
| 资产减值损失                |     | 5,994,148.50   | 2,489,057.79   |
| 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）       | 十、5 | 19,983,010.25  | 96,000.00      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |     | -5,121,153.47  | 6,454,128.92   |
| 加：营业外收入               |     | 260,400.00     | 938,557.72     |
| 减：营业外支出               |     | 24,644.30      | 7,512.01       |
| 其中：非流动资产处置损失          |     |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |     | -4,885,397.77  | 7,385,174.63   |
| 减：所得税费用               |     | -1,575,034.87  | 2,487,437.61   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | -3,310,362.90  | 4,897,737.02   |
| 五、每股收益：               |     |                |                |
| （一）基本每股收益             |     |                |                |
| （二）稀释每股收益             |     |                |                |
| 六、其他综合收益              |     |                |                |
| 七、综合收益总额              |     | -3,310,362.90  | 4,897,737.02   |

法定代表人：周旗钢      主管会计工作负责人：翁丽萍      会计机构负责人：杨波



## 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 717,184,407.87 | 754,220,694.67 |
| 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                   |      | 12,594,362.11  | 8,766,854.10   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、39 | 160,557,548.22 | 124,100,393.75 |
| 经营活动现金流入小计                |      | 890,336,318.20 | 887,087,942.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 622,125,821.92 | 664,141,344.97 |
| 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           |      | 49,338,862.22  | 47,288,177.03  |
| 支付的各项税费                   |      | 10,002,245.97  | 10,420,974.06  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、39 | 145,985,661.70 | 66,872,867.67  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 827,452,591.81 | 788,723,363.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 62,883,726.39  | 98,364,578.79  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 5,760,869.46   |                |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 22,408,833.94  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 600.00         | 2,602.00       |
| 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                |  | 28,170,303.40  | 2,602.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 44,492,939.31  | 59,409,779.57  |
| 投资支付的现金                   |  | 2,610,000.00   |                |
| 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                |  | 47,102,939.31  | 59,409,779.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -18,932,635.91 | -59,407,177.57 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 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                 |  | 276,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 276,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 285,000,000.00 | 373,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 21,172,182.00  | 17,019,284.19  |
| 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            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 306,172,182.00 | 390,019,284.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -30,172,182.00 | 34,980,715.81  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,310,232.47  | -2,368,698.21  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 11,468,676.01  | 71,569,418.82  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 144,398,844.13 | 72,829,425.31  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 155,867,520.14 | 144,398,844.13 |

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：翁丽萍 会计机构负责人：杨波

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 620,264,257.31 | 668,236,070.10 |
| 收到的税费返还                   |    | 12,594,362.11  | 8,766,854.10   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 160,507,377.03 | 124,038,464.27 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 793,365,996.45 | 801,041,388.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 543,560,990.20 | 628,092,761.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 39,070,865.48  | 39,009,919.22  |
| 支付的各项税费                   |    | 6,563,096.62   | 6,698,967.63   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 144,487,227.81 | 64,006,273.73  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 733,682,180.11 | 737,807,921.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 59,683,816.34  | 63,233,466.89  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 5,760,869.46   |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 19,879,960.25  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 2,602.00       |
| 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                |    | 25,640,829.71  | 2,602.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 44,490,240.31  | 59,409,779.57  |
| 投资支付的现金                   |    | 2,610,000.00   |                |
| 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                |    | 47,100,240.31  | 59,409,779.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -21,459,410.60 | -59,407,177.57 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 236,000,000.00 | 385,000,000.00 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 236,000,000.00 | 385,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 245,000,000.00 | 305,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 18,618,767.54  | 14,321,342.80  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 263,618,767.54 | 319,321,342.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -27,618,767.54 | 65,678,657.20  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,257,968.09  | -2,324,275.95  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 8,347,670.11   | 67,180,670.57  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 131,213,124.66 | 64,032,454.09  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 139,560,794.77 | 131,213,124.66 |

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：翁丽萍 会计机构负责人：杨波

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 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                  | 217,500,000.00 | 440,940,364.05 |       |      | 27,433,469.89 |        | 74,423,059.70 | -254,233.24 |        | 760,042,660.40 |
| 加:会计政策变更                  |                |                |       |      |               |        |               |             |        |                |
| 前期差错更正                    |                |                |       |      |               |        |               |             |        |                |
| 其他                        |                |                |       |      |               |        |               |             |        |                |
| 二、本年初余额                   | 217,500,000.00 | 440,940,364.05 |       |      | 27,433,469.89 |        | 74,423,059.70 | -254,233.24 |        | 760,042,660.40 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |               |        | 6,297,788.67  | -70,910.93  |        | 6,226,877.74   |
| (一)净利润                    |                |                |       |      |               |        | 6,297,788.67  | -70,910.93  |        | 6,226,877.74   |
| (二)其他综合收益                 |                |                |       |      |               |        |               |             |        |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                |       |      |               |        | 6,297,788.67  | -70,910.93  |        | 6,226,877.74   |
| (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                   |                |                |       |      |               |        |               |             |        |                |

|                  |                |                |  |  |               |  |               |             |  |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|-------------|--|----------------|
| 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  |                |                |  |  |               |  |               |             |  |                |
| 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、本期期末余额         | 217,500,000.00 | 440,940,364.05 |  |  | 27,433,469.89 |  | 80,720,848.37 | -325,144.17 |  | 766,269,538.14 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |               |             |        |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|-------------|--------|----------------|
|          | 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 | 217,500,000.00 | 440,917,064.05 |       |      | 26,943,696.19 |        | 69,278,776.87 | -208,656.36 |        | 754,430,880.75 |

|                           |                |                |  |  |               |               |             |  |                |
|---------------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|---------------|-------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更                  |                |                |  |  |               |               |             |  |                |
| 前期差错更正                    |                |                |  |  |               |               |             |  |                |
| 其他                        |                |                |  |  |               |               |             |  |                |
| 二、本年年初余额                  | 217,500,000.00 | 440,917,064.05 |  |  | 26,943,696.19 | 69,278,776.87 | -208,656.36 |  | 754,430,880.75 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                | 23,300.00      |  |  | 489,773.70    | 5,144,282.83  | -45,576.88  |  | 5,611,779.65   |
| (一) 净利润                   |                |                |  |  |               | 5,634,056.53  |             |  | 5,634,056.53   |
| (二) 其他综合收益                |                |                |  |  |               |               | -45,576.88  |  | -45,576.88     |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                |  |  |               | 5,634,056.53  | -45,576.88  |  | 5,588,479.65   |
| (三) 所有者投入和减少资本            |                | 23,300.00      |  |  |               |               |             |  | 23,300.00      |
| 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                     |                | 23,300.00      |  |  |               |               |             |  | 23,300.00      |
| (四) 利润分配                  |                |                |  |  | 489,773.70    | -489,773.70   |             |  |                |
| 1. 提取盈余公积                 |                |                |  |  | 489,773.70    | -489,773.70   |             |  |                |
| 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<br>(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、本期期末余额             | 217,500,000.00 | 440,940,364.05 |  |  | 27,433,469.89 |  | 74,423,059.70 | -254,233.24 | 760,042,660.40 |

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 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         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 217,500,000.00 | 438,988,619.19 |       |      | 27,433,469.89 |        | 50,001,091.96 | 733,923,181.04 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 二、本年初余额               | 217,500,000.00 | 438,988,619.19 |       |      | 27,433,469.89 |        | 50,001,091.96 | 733,923,181.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |       |      |               |        | -3,310,362.90 | -3,310,362.90  |



|                   |  |  |  |  |  |  |               |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| (一) 净利润           |  |  |  |  |  |  | -3,310,362.90 | -3,310,362.90 |
| (二) 其他综合收益        |  |  |  |  |  |  |               |               |
| 上述(一)和(二)小计       |  |  |  |  |  |  | -3,310,362.90 | -3,310,362.90 |
| (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          |  |  |  |  |  |  |               |               |
| 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   |  |  |  |  |  |  |               |               |
| 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 | 217,500,000.00 | 438,988,619.19 |  |  | 27,433,469.89 |  | 46,690,729.06 | 730,612,818.14 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |               |                |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                           | 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         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 217,500,000.00 | 438,988,619.19 |       |      | 26,943,696.19 |        | 45,593,128.64 | 729,025,444.02 |
| 加:会计政策变更                  |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                    |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 其他                        |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 二、本年初余额                   | 217,500,000.00 | 438,988,619.19 |       |      | 26,943,696.19 |        | 45,593,128.64 | 729,025,444.02 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |                |       |      | 489,773.70    |        | 4,407,963.32  | 4,897,737.02   |
| (一) 净利润                   |                |                |       |      |               |        | 4,897,737.02  | 4,897,737.02   |
| (二) 其他综合收益                |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                |       |      |               |        | 4,897,737.02  | 4,897,737.02   |
| (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         |                |                |  |  | 489,773.70    |  | -489,773.70   |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 489,773.70    |  | -489,773.70   |                |
| 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、本期期末余额         | 217,500,000.00 | 438,988,619.19 |  |  | 27,433,469.89 |  | 50,001,091.96 | 733,923,181.04 |

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

(三) 会计报表附注

# 有研半导体材料股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

有研半导体材料股份有限公司(以下简称“公司”)是经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]2号文、3号文、4号文批准,由北京有色金属研究总院独家发起,以募集方式设立的公司,公司于1999年1月21日至2月5日向社会公众及证券投资基金首次公开发行人民币普通股6,500万股,并于同年3月19日在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码600206。

公司于1999年3月12日领取了国家工商行政管理总局颁发的100000000031337号企业法人营业执照。公司注册地址为北京海淀区北三环中路43号,法定代表人为周旗钢,公司注册资本为21750万元。公司经济性质为股份有限公司,所属行业系半导体材料行业。

公司主营业务范围为:单晶硅、锗、化合物、半导体材料及相关电子材料的研究、开发和销售;相关技术开发、技术转让、技术咨询服务;本企业及成员企业自产产品及技术出口业务等。

2006年4月,公司股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案,股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股股票将获得非流通股股东支付的3.5股股票,计22,750,000股。该股权分置改革方案2006年4月实施完毕后,公司发起人北京有色金属研究总院持有的非流通股性质变更为有限售条件的流通股,持股比例由55.17%减至39.48%。限售条件为获得流通权之日起二十四个月内不上市交易或转让;期满后二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票不超过公司股本总额的百分之十。至2008年4月17日止,北京有色金属研究总院持有公司的57,250,000股有限售条件的流通股中有14,500,000股已转为无限售条件的流通股。2008年6月20日公司控股股东北京有色金属研究总院承诺未来两年内不减持持有本公司的股票。

2008年8月19日公司2007年度股东大会决议通过,按每10股转增5股,以资本公积金向全体股东转增股本总额72,500,000股,每股面值1元,转增期基准日为2007年12月31日,股权登记日为2008年7月29日,除权日为2008年7月30日。转增后公司注册资本为217,500,000.00元,已经大信会计师事务所有限公司对本次转增事项进行了审验,并出

具了大信京验字（2008）第 0035 号验资报告。

## 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （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，应当于发生时计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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. 外币业务及外币财务报表折算**

### **(1) 外币业务折算**

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## **(2) 外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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即期汇率折算。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，全部或按处置该境外经营的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或金融负债。

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、贷款和应收款项、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）以及其他金融负债。

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。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负

债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### (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。

重大的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、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 1000 万元（含）以上           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 |

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 确定组合的依据        | 按信用期和账龄风险特征进行评估 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

| 账 龄          | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.5%        | 1.5%         |
| 1 至 2 年      | 5%          | 5%           |
| 2 至 3 年      | 20%         | 20%          |
| 3 至 4 年      | 50%         | 50%          |
| 4 至 5 年      | 80%         | 80%          |
| 5 年以上        | 100%        | 100%         |

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄超过信用期时间过长            |
| 坏账准备的计提方法   | 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 |

## 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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、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。

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估计的销售费用和相关税费后金额；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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### （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

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (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（%） |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 房屋建筑物 | 5—50      | 5         | 1.90—19 |
| 机器设备  | 5—30      | 5         | 3.17—19 |
| 运输设备  | 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。

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。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或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，按照市场价格减去处置费用

后的金额确定。

#### **(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:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②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;③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;④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;⑤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。

### **14. 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**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:

- ①. 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;
- ②. 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,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;
- ③. 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;
- ④. 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。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者孰高确定。

## 15. 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) 资本化金额计算方法

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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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。

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司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。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。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

## **(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## **(3) 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## **(4) 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。

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

## **17. 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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **18. 预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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**

按照履行相关现时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,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;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。

## **19. 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**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## **20. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(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。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

会计期间本公司无会计政策和会计估计变更事项。

## 23. 前期会计差错更正

会计期间本公司无差错更正事项。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

| 税 种     | 计税依据          | 税率  |
|---------|---------------|-----|
| 增值税     | 按应税收入         | 17% |
| 营业税     | 按劳务收入         | 5%  |
| 城市维护建设税 | 按应纳税增值税额和营业税额 | 7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额        | 15% |

## (二) 税收优惠及批文:

(1) 公司已通过高新技术企业认证, 取得高新技术企业资格, 公司企业所得税税率按 15% 计缴;

(2) 公司之子公司国泰半导体材料有限公司 2009 年度已通过高新技术企业认证, 该公司 2009 年度起公司企业所得税税率按 15% 计缴, 该子公司 2011 年度企业所得税按 15% 计缴;

(3) 公司全资子公司国晶微电子控股有限公司为香港注册全资子公司, 根据当年香港境内取得利得, 按 16.5% 税率交纳利得税。

## 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

#### (1) 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 | 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 |
|-------------|--------|-----|----------|---|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 国泰半导体材料有限公司 | 外商投资企业 | 北京市 | 20700 万元 | 研制、生产重掺砷硅单晶(片)、区熔硅单晶(片)等  | 20700 万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 国晶微电子控股有限公司 | 境外公司   | 香港  | 1000 港币  | 半导体材料及相关材料的进出口贸易; 相关技术开发, 技术转让和技术咨询服务; 信息通信、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业 | 880 万美元  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

|  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 务。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 2. 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

## 3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于公司之境外子公司国晶微电子控股有限公司 2011 年 12 月 31 日的外币财务报表依照《企业会计准则第 19 号——外币折算》的要求按 2011 年 12 月 31 日外汇汇率美元对人民币 1:6.3009 进行折算，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“外币报表折算差额”项目单独列示。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

| 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：     |              |        | 28,770.20      |              |        | 125,446.36     |
| 其中：人民币  |              |        | 13,957.85      |              |        | 109,628.78     |
| 欧元      | 1,131.59     | 8.1625 | 9,236.60       | 1,131.59     | 8.8065 | 9,965.35       |
| 港币      | 6,877.70     | 0.8107 | 5,575.75       | 6,877.70     | 0.8509 | 5,852.23       |
| 银行存款：   |              |        | 149,572,104.72 |              |        | 144,177,645.79 |
| 其中：人民币  |              |        | 134,284,831.11 |              |        | 131,509,028.03 |
| 美元      | 2,426,058.56 | 6.3009 | 15,286,352.41  | 1,912,762.30 | 6.6227 | 12,667,650.88  |
| 港币      | 1,136.11     | 0.8107 | 921.04         | 1,136.11     | 0.8509 | 966.72         |
| 日元      | 2.00         | 0.0811 | 0.16           | 2.00         | 0.0812 | 0.16           |
| 其他货币资金： |              |        | 6,266,645.22   |              |        | 95,751.98      |
| 其中：人民币  |              |        | 6,248,013.50   |              |        | 15,424.97      |
| 美元      | 2,956.98     | 6.3009 | 18,631.64      | 12,129.03    | 6.6227 | 80,326.93      |
| 日元      | 1.00         | 0.0811 | 0.08           | 1.00         | 0.0812 | 0.08           |
| 合 计     |              |        | 155,867,520.14 |              |        | 144,398,844.13 |

注 1：货币资金中不存在抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项；

注 2：货币资金中包括子公司国晶微电子控股有限公司（境外子公司）存放在香港汇丰银行的存款如下：

| 项 目 | 币种 | 年末余额 |    |     | 年初余额 |    |     |
|-----|----|------|----|-----|------|----|-----|
|     |    | 原币   | 汇率 | 人民币 | 原币   | 汇率 | 人民币 |

|      |    |            |        |              |            |        |              |
|------|----|------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
| 银行存款 | 港币 | 1,136.11   | 0.8107 | 921.04       | 1,136.11   | 0.8509 | 966.72       |
| 银行存款 | 美元 | 218,219.51 | 6.3009 | 1,374,979.31 | 219,919.51 | 6.6227 | 1,456,460.94 |
| 合 计  |    |            |        | 1,375,900.35 |            |        | 1,457,427.66 |

(2) 其他货币资金按明细列示如下

| 项 目    | 期末余额         | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 信用证保证金 | 6,230,863.50 | 0.00 |
| 合 计    | 6,230,863.50 | 0.00 |

2. 应收票据

| 项 目    | 期末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 86,062,999.72 | 52,322,812.68 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合 计    | 86,062,999.72 | 52,322,812.68 |

注：应收票据期末余额较期初余额增加 33,740,187.04 元，主要系公司回款取得的票据增加所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类                       | 期末余额          |       |              |         |
|---------------------------|---------------|-------|--------------|---------|
|                           | 账面余额          |       | 坏账准备         |         |
|                           | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 87,439,438.79 | 100   | 2,061,129.03 | 2.36    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |         |
| 合 计                       | 87,439,438.79 | 100   | 2,061,129.03 | 2.36    |

| 种 类                       | 年初余额           |       |              |         |
|---------------------------|----------------|-------|--------------|---------|
|                           | 账面余额           |       | 坏账准备         |         |
|                           | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 126,500,139.93 | 100   | 2,431,694.80 | 1.92    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |       |              |         |
| 合 计                       | 126,500,139.93 | 100   | 2,431,694.80 | 1.92    |

注 1：应收账款余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及关联方单位款项；

注 2：应收账款期末余额较期初余额减少 39,060,701.14 元，主要系本期收到货款所致；

注 3: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元（含）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指按信用期和账龄风险特征进行评估的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指账龄超过 5 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄     | 期末数           |        |              |          | 年初数            |        |              |          |
|---------|---------------|--------|--------------|----------|----------------|--------|--------------|----------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 82,612,991.48 | 94.48  | 1,239,194.87 | 1.5      | 125,190,161.58 | 98.97  | 1,877,852.42 | 1.5      |
| 1 至 2 年 | 4,215,277.00  | 4.82   | 210,763.85   | 5        | 698,808.04     | 0.55   | 34,940.41    | 5        |
| 2 至 3 年 |               |        |              | 20       |                |        |              | 20       |
| 3 至 4 年 |               |        |              | 50       |                |        |              | 50       |
| 4 至 5 年 |               |        |              | 80       | 461,341.71     | 0.36   | 369,073.37   | 80       |
| 5 年以上   | 611,170.31    | 0.70   | 611,170.31   | 100      | 149,828.60     | 0.12   | 149,828.60   | 100      |
| 合 计     | 87,439,438.79 | 100    | 2,061,129.03 | 2.39     | 126,500,139.93 | 100    | 2,431,694.80 | 1.92     |

### (2) 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            | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名  | 客户     | 18,874,591.58 | 1 年以内 | 21.59          |
| 第二名  | 客户     | 16,775,116.99 | 1 年以内 | 19.18          |
| 第三名  | 客户     | 6,476,480.11  | 1 年以内 | 7.41           |
| 第四名  | 客户     | 5,249,561.38  | 1 年以内 | 6.00           |
| 第五名  | 客户     | 4,815,560.00  | 1 年以内 | 5.51           |
| 合 计  | —      | 52,191,310.06 | —     | 59.69          |

### (3) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 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   | 2,766,148.99 | 6.3009 | 17,429,228.17 | 5,062,199.03 | 6.6227 | 33,525,425.52 |
| 合 计  | —            | —      | 17,429,228.17 | —            | —      | 33,525,425.52 |

## 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 | 6,424,868.16 | 99.79  | 12,654,031.47 | 99.19  |

| 账 龄     | 期末余额         |       | 年初余额          |       |
|---------|--------------|-------|---------------|-------|
|         | 金额           | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1 至 2 年 | 13,500.00    | 0.21  | 102,800.00    | 0.81  |
| 2 至 3 年 |              |       |               |       |
| 3 年以上   |              |       |               |       |
| 合 计     | 6,438,368.16 | 100   | 12,756,831.47 | 100   |

注 1: 预付款项余额中无持本公司 5% (含) 以上表决权股份的股东及关联方单位欠款;

注 2: 预付款项期末余额较期初减少 6,318,463.31 元, 主要系公司上年度预付的款项在本期办理了结算所致。

### (2) 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           | 占预付款项<br>总额的比例% | 预付时间  | 未结算原因 |
|------|--------|--------------|-----------------|-------|-------|
| 第一名  | 供应商    | 1,684,230.57 | 26.15           | 1 年以内 | 未结算   |
| 第二名  | 供应商    | 1,010,000.00 | 15.69           | 1 年以内 | 未结算   |
| 第三名  | 供应商    | 854,863.20   | 13.28           | 1 年以内 | 未结算   |
| 第四名  | 供应商    | 512,000.00   | 7.95            | 1 年以内 | 未结算   |
| 第五名  | 供应商    | 473,000.00   | 7.35            | 1 年以内 | 未结算   |
| 合 计  | —      | 4,534,093.77 | 70.42           | —     | —     |

### (3) 预付款项中外币余额情况

| 外币名称 | 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   | 316,893.40 | 6.3009 | 1,996,713.62 | 826,288.29 | 6.6227 | 5,472,259.46 |
| 合 计  | —          | —      | 1,996,713.62 | —          | —      | 5,472,259.46 |

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

| 种 类                            | 期末余额          |       |            |         |
|--------------------------------|---------------|-------|------------|---------|
|                                | 账面余额          |       | 坏账准备       |         |
|                                | 金额            | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他<br>应收款   |               |       |            |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款             | 11,585,838.74 | 100   | 544,733.85 | 4.70    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备<br>的其他应收款 |               |       |            |         |
| 合 计                            | 11,585,838.74 | 100   | 544,733.85 | 4.70    |

| 种 类                   | 年初余额 |       |      |         |
|-----------------------|------|-------|------|---------|
|                       | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |
|                       | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 |      |       |      |         |

| 种 类                        | 年初余额          |       |            |         |
|----------------------------|---------------|-------|------------|---------|
|                            | 账面余额          |       | 坏账准备       |         |
|                            | 金额            | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |
| 应收款                        |               |       |            |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 16,243,553.76 | 100   | 305,348.04 | 1.88    |
| 3. 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                        | 16,243,553.76 | 100   | 305,348.04 | 1.88    |

注 1：其他应收款余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及关联方单位款项；

注 2：其他应收款期末余额较上年余额减少 4,657,715.02 元，主要系本期进口设备预付海关的关税保证金减少所致；

注 3：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元(含)以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指按信用期和账龄风险特征进行评估的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过 5 年以上其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 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         | 计提比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,684,005.48  | 31.80%  | 55,260.08  | 1.5      | 15,936,880.79 | 98.11  | 239,053.22 | 1.5      |
| 1 至 2 年 | 7,690,762.89  | 66.38%  | 384,538.14 | 5        | 205,870.37    | 1.27   | 10,293.52  | 5        |
| 2 至 3 年 | 110,267.77    | 0.95%   | 22,053.55  | 20       |               |        |            | 20       |
| 3 至 4 年 |               |         |            | 50       | 89,602.60     | 0.55   | 44,801.30  | 50       |
| 4 至 5 年 | 89,602.60     | 0.77%   | 71,682.08  | 80       |               |        |            | 80       |
| 5 年以上   | 11,200.00     | 0.10%   | 11,200.00  | 100      | 11,200.00     | 0.07   | 11,200.00  | 100      |
| 合 计     | 11,585,838.74 | 100.00% | 544,733.85 |          | 16,243,553.76 | 100.00 | 305,348.04 |          |

### (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称          | 金额           | 其他应收款性质或内容 |
|---------------|--------------|------------|
| 中华人民共和国首都机场海关 | 7,571,830.09 | 设备清关保证金    |
| 合 计           |              | —          |

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 中华人民共和国首都机场海关 |        | 7,571,830.09 | 1-2 年 | 65.35          |
| 出口退税          |        | 1,912,123.68 | 1 年以内 | 16.50          |
| 中华人民共和国北京海关   |        | 107,359.08   | 1-2 年 | 0.93           |
| 合 计           | —      | 9,591,312.85 | —     | 82.78          |

## 6. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

| 存货项目   | 期末数            |               |                | 年初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 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    | 90,687,763.86  | 217,364.35    | 90,470,399.51  | 104,917,536.69 | 1,288,022.54  | 103,629,514.15 |
| 在产品    | 17,097,760.78  | 3,140,303.14  | 13,957,457.64  | 15,721,232.52  | 2,181,478.99  | 13,539,753.53  |
| 半成品    | 56,617,996.63  | 995,042.94    | 55,622,953.69  | 11,224,625.85  | 337,877.70    | 10,886,748.15  |
| 产成品    | 81,938,408.06  | 9,150,960.04  | 72,787,448.02  | 127,101,584.74 | 8,256,216.73  | 118,845,368.01 |
| 委托加工物资 | 8,878,113.99   | 1,237.07      | 8,876,876.92   | 9,091,889.53   |               | 9,091,889.53   |
| 合计     | 255,220,043.32 | 13,504,907.54 | 241,715,135.78 | 268,056,869.33 | 12,063,595.96 | 255,993,273.37 |

### (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           |               |
| 原材料    | 1,288,022.54  | 217,364.35   |       | 1,288,022.54 | 217,364.35    |
| 在产品    | 2,181,478.99  | 2,349,717.87 |       | 1,390,893.72 | 3,140,303.14  |
| 半成品    | 337,877.70    | 853,378.10   |       | 196,212.86   | 995,042.94    |
| 产成品    | 8,256,216.73  | 3,382,614.42 |       | 2,487,871.11 | 9,150,960.04  |
| 委托加工材料 |               | 1,237.07     |       | 0.00         | 1,237.07      |
| 合计     | 12,063,595.96 | 6,804,311.81 |       | 5,363,000.23 | 13,504,907.54 |

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

| 被投资单位         | 核算方法 | 初始投资成本 | 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       |
|---------------|------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 有研光电新材料有限责任公司 | 成本法  |        | 2,259,423.01  |               | 2,259,423.01  | 4.07          | 4.07           |                        |      |          |              |
| 江苏省国盛稀土有限公司   | 成本法  |        | 8,989,658.27  | -5,760,869.46 | 3,228,788.81  | 7.00          | 7.00           |                        |      |          | 7,225,353.40 |
| 有研亿金新材料股份有限公司 | 成本法  |        | 2,000,000.00  | 2,610,000.00  | 4,610,000.00  | 4.35          | 4.35           |                        |      |          | 112,000.00   |
| 合计            | —    |        | 13,249,081.28 | -3,150,869.46 | 10,098,211.82 | —             | —              | —                      |      |          |              |

注1：2011年12月15日公司将持有江苏省国盛稀土有限公司13%的股权转让给有研稀土新材料股份有限公司，并于2011年12月19日收到股权转让款；

注2：公司第五届董事会第三次会议通过了对有研亿金新材料股份有限公司增资261万元的决议，公司于2011年8月26日支付了增资款261万元。

## 8. 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              | 年初余额           | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额           |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、原价合计           | 932,970,520.57 | 74,823,295.01 | 12,166,896.44 | 995,626,919.14 |
| 房屋及建筑物           | 109,284,025.27 | 0.00          | 0.00          | 109,284,025.27 |
| 机器设备             | 810,265,583.02 | 74,732,140.21 | 11,968,658.44 | 873,029,064.79 |
| 运输工具             | 6,151,191.98   | 0.00          | 8,800.00      | 6,142,391.98   |
| 其他               | 7,269,720.30   | 91,154.80     | 189,438.00    | 7,171,437.10   |
| 二、累计折旧合计         | 394,304,346.74 | 41,671,778.57 | 5,870,524.66  | 430,105,600.65 |
| 房屋及建筑物           | 14,400,823.11  | 2,436,029.64  | 0.00          | 16,836,852.75  |
| 机器设备             | 368,969,854.90 | 38,182,121.76 | 5,683,238.56  | 401,468,738.10 |
| 运输工具             | 4,647,534.62   | 389,326.13    | 8,360.00      | 5,028,500.75   |
| 其他               | 6,286,134.11   | 664,301.04    | 178,926.10    | 6,771,509.05   |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | 8,203,170.01   |               |               | 8,203,170.01   |
| 房屋及建筑物           |                |               |               |                |
| 机器设备             | 8,174,008.82   |               |               | 8,174,008.82   |
| 运输工具             |                |               |               |                |
| 其他               | 29,161.19      |               |               | 29,161.19      |
| 四、固定资产账面价值合计     | 530,463,003.82 |               |               | 557,318,148.48 |
| 房屋及建筑物           | 94,883,202.16  |               |               | 92,447,172.52  |
| 机器设备             | 433,121,719.30 |               |               | 463,386,317.87 |
| 运输工具             | 1,503,657.36   |               |               | 1,113,891.23   |
| 其他               | 954,425.00     |               |               | 370,766.86     |

注 1：本期折旧额为 41,671,778.57 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 70,287,694.16 元；

注 2：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 106,346,491.72 元。

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目               | 期末数           |      |               | 年初数           |      |               |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                   | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 90NM/300MM 硅片产品项目 |               |      |               | 56,768,709.87 |      | 56,768,709.87 |
| 6 英寸生产线填平补齐项目     | 1,458,000.00  |      | 1,458,000.00  | 5,296,237.49  |      | 5,296,237.49  |
| 200mm 硅抛光片项目      | 37,893,655.56 |      | 37,893,655.56 |               |      |               |
| 其他项目              |               |      |               | 1,352,332.42  |      | 1,352,332.42  |
| 合 计               | 39,351,655.56 |      | 39,351,655.56 | 63,417,279.78 |      | 63,417,279.78 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称              | 预算数 | 年初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少 | 期末数           | 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 |
|-------------------|-----|---------------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 90NM/300MM 硅片产品项目 |     | 56,768,709.87 | 3,110,304.53  | 59,879,014.40 |      |               |              |      |           |              |             |      |
| 6 英寸生产线填平补齐项目     |     | 5,296,237.49  |               | 3,838,237.49  |      | 1,458,000.00  |              |      |           |              |             |      |
| 200mm 硅抛光片项目      |     |               | 40,849,398.69 | 2,955,743.13  |      | 37,893,655.56 |              |      |           |              |             |      |
| 合计                |     | 62,064,947.36 | 43,959,703.22 | 66,672,995.02 |      | 39,351,655.56 |              |      |           |              |             |      |

## 10. 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------------|--------|
| 国泰半导体材料有限公司     | 4,223,027.44 |       |       | 4,223,027.44 |        |
| 合计              | 4,223,027.44 |       |       | 4,223,027.44 |        |

注：商誉系公司之子公司国晶微电子控股有限公司对公司控股子公司国泰半导体材料有限公司投资时产生的投资成本与被投资单位净资产公允价值份额的差额，期末不存在减值情况。

## 11. 长期待摊费用

| 项 目              | 年初余额         | 本期增加额 | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额         |
|------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|
| 网络设备安装费          | 15,057.00    |       | 8,604.00     |       | 6,453.00     |
| 租入固定资产大直径硅单晶厂房改造 | 6,380,611.76 |       | 2,660,301.27 |       | 3,720,310.49 |
| 单晶炉改造项目          | 1,188,034.17 |       | 257,407.41   |       | 930,626.76   |
| 合计               | 7,583,702.93 |       | 2,926,312.68 |       | 4,657,390.25 |

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目             | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |              |              |
| 资产减值准备          | 3,752,454.58 | 3,450,571.32 |
| 可抵扣亏损           | 4,357,144.74 | 3,351,704.52 |
| 小 计             | 8,109,599.32 | 6,802,275.84 |

## 13. 资产减值准备明细

| 项 目        | 年初余额          | 本期计提额        | 本期减少额 |              | 期末余额          |
|------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
|            |               |              | 转回    | 转销           |               |
| 一、坏账准备     | 2,737,042.84  | -131,179.96  |       |              | 2,605,862.88  |
| 二、存货跌价准备   | 12,063,595.96 | 6,804,311.81 |       | 5,363,000.23 | 13,504,907.54 |
| 三、固定资产减值准备 | 8,203,170.01  |              |       |              | 8,203,170.01  |
| 合计         | 23,003,808.81 | 6,673,131.85 |       | 5,363,000.23 | 24,313,940.43 |

## 14. 短期借款

### (1) 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 | 40,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 信用借款 | 160,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 合计   | 200,000,000.00 | 245,000,000.00 |

注：短期借款期末余额中保证借款 40,000,000.00 元，分别为公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司在北京银行双榆树支行 20,000,000.00 元借款提供担保和公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司在招商银行北京世纪城支行 20,000,000.00 元借款提供担保。

## 15. 应付票据

| 项目     | 期末余额       | 年初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 |            |              |
| 商业承兑汇票 | 438,833.30 | 4,601,855.52 |
| 合计     | 438,833.30 | 4,601,855.52 |

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 438,833.30 元。

## 16. 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   | 40,226,462.92 | 97.20 | 44,158,686.75 | 100   |
| 1 至 2 年 | 1,159,478.05  | 2.80  |               |       |
| 2 至 3 年 |               |       |               |       |
| 3 年以上   |               |       |               |       |
| 合计      | 41,385,940.97 | 100   | 44,158,686.75 | 100   |

注：本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### (2) 应付关联方账款情况

| 单位名称     | 与本公司关系 | 金额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------|--------|------------|---------------|
| 北京兴友经贸公司 | 同一母公司  | 256,304.00 | 0.62          |
| 合计       | —      | 256,304.00 | 0.62          |

### (3) 应付账款中外币余额情况

| 外币名称 | 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   | 648,236.50 | 6.3009 | 4,084,473.36 | 3,035,880.69 | 6.6227 | 20,105,727.05 |
| 合计   | —          | —      | 4,084,473.36 | —            | —      | 20,105,727.05 |

## 17. 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 | 799,817.38 | 100   | 975,445.71 | 100   |
| 1至2年 |            |       |            |       |
| 2至3年 |            |       |            |       |
| 3年以上 |            |       |            |       |
| 合 计  | 799,817.38 | 100   | 975,445.71 | 100   |

注：本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联方单位款项。

## (2) 预收款项中外币余额情况

| 外币名称 | 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   | 0.00 |     | 0.00  | 255.00 | 6.6227 | 1,688.79 |
| 合 计  | —    | —   | 0.00  | —      | —      | 1,688.79 |

## 18. 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  | 3,566,912.00  | 37,955,315.20 | 35,060,827.20 | 6,461,400.00  |
| 二、职工福利费        | 0.00          | 108,247.61    | 108,247.61    | 0.00          |
| 三、社会保险费        | 525,637.58    | 9,950,646.75  | 9,810,956.28  | 665,328.05    |
| 四、住房公积金        | 31,298.00     | 3,523,073.00  | 3,554,371.00  | 0.00          |
| 五、辞退福利         | 0.00          | 32,201.00     | 32,201.00     | 0.00          |
| 六、其他           | 6,904,653.16  | 1,308,218.45  | 2,238,413.21  | 5,974,458.40  |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 3,740,717.33  | 1,308,218.45  | 1,190,738.12  | 3,858,197.66  |
| 职工福利及奖励基金      | 3,163,935.83  | 0.00          | 1,047,675.09  | 2,116,260.74  |
| 合 计            | 11,028,500.74 | 52,877,702.01 | 50,805,016.30 | 13,101,186.45 |

## 19. 应交税费

| 税 种   | 期末余额          | 年初余额          | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 所得税   | 522,487.05    | -552,250.49   |    |
| 增值税   | -7,643,458.84 | -5,663,907.85 |    |
| 营业税   | 14,922.90     | 10,189.50     |    |
| 城市建设税 | 1,044.60      | 160,883.20    |    |
| 个人所得税 | 28,306.59     | 112,154.68    |    |
| 教育费附加 | 447.69        | 68,949.94     |    |
| 印花税   | 369,149.85    | 304,327.95    |    |
| 合 计   | -6,707,100.16 | -5,559,653.07 |    |

## 20. 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   | 117,877,806.70 | 99.99 | 73,659,383.99 | 99.99 |
| 1 至 2 年 |                |       | 9,560.00      | 0.01  |
| 2 至 3 年 | 9,560.00       | 0.01  |               |       |
| 3 年以上   |                |       |               |       |
| 合 计     | 117,887,366.70 | 100   | 73,668,943.99 | 100   |

注：其他应付款期末余额较年初余额增加 44,218,422.71 元，主要系公司向控股股东北京有色金属研究总院借款增加所致。

### (2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

| 单位名称       | 期末余额           | 年初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 北京有色金属研究总院 | 115,098,277.84 | 70,000,000.00 |
| 合 计        | 115,098,277.84 | 70,000,000.00 |

## 21. 其他流动负债

| 项 目   | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 受托投资款 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 合 计   | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |

注：2003 年 4 月 10 日，北京市国有资产经营有限责任公司与本公司签署委托投资协议，投资金额 2700 万元，投资期限自委托方将委托投资款交付受托方之日起满三年。2006 年北京工业发展投资管理有限公司与本公司签订了委托投资补充协议，将委托期延长至 2008 年 4 月 10 日。2008 年 4 月 17 日北京工业发展投资管理有限公司对公司发函确认继续执行原委托投资补充协议。

## 22. 专项应付款

| 项 目                    | 年初余额          | 本期增加额         | 本期减少额          | 期末余额          |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 90nm/300mm 硅片产品竞争力与产业化 | 723,257.94    | 36,500,000.00 | 19,640,568.17  | 17,582,689.77 |
| 极大规模集成电路关键材料           | 67,670.85     |               | 67,550.00      | 120.85        |
| 企业技术中心专项补助             | 460,000.00    |               | 295,423.59     | 164,576.41    |
| 行业标准制修订补助              | 10,434.00     | 8,000.00      | 12,100.00      | 6,334.00      |
| 硅材料设备应用项目              | 69,038,980.76 | 49,298,000.00 | 103,043,152.96 | 15,293,827.80 |
| 200mm 硅片产业化            |               | 62,480,000.00 | 45,698,204.91  | 16,781,795.09 |

| 项 目   | 年初余额          | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末余额          |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 开放实验室 |               | 500,000.00     | 243,455.38     | 256,544.62    |
| 合 计   | 70,300,343.55 | 148,786,000.00 | 169,000,455.01 | 50,085,888.54 |

### 23. 股本

| 项 目         | 年初余额        |       | 本年变动 (+、-) |    |       |    |    | 年末余额        |       |
|-------------|-------------|-------|------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
|             | 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   |             |       |            |    |       |    |    |             |       |
| 国有法人持股      |             |       |            |    |       |    |    |             |       |
| 二 无限售条件流通股份 | 217,500,000 | 100   |            |    |       |    |    | 217,500,000 | 100   |
| 国有法人持股      | 86,313,540  | 39.68 |            |    |       |    |    | 86,313,540  | 39.68 |
| 人民币普通股      | 131,186,460 | 60.32 |            |    |       |    |    | 131,186,460 | 60.32 |
| 三 股份总数      | 217,500,000 | 100   |            |    |       |    |    | 217,500,000 | 100   |

### 24. 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   | 430,992,899.33 |       |       | 430,992,899.33 |
| 其他资本公积 | 9,947,464.72   |       |       | 9,947,464.72   |
| 合 计    | 440,940,364.05 |       |       | 440,940,364.05 |

### 25. 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 | 27,433,469.89 |       |       | 27,433,469.89 |
| 任意盈余公积 |               |       |       |               |
| 合 计    | 27,433,469.89 |       |       | 27,433,469.89 |

### 26. 未分配利润

#### (1) 未分配利润明细如下

| 项 目                     | 金 额           | 提取或分配比例 |
|-------------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润             | 74,423,059.70 | —       |
| 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              | 74,423,059.70 | —       |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润      | 6,297,788.67  | —       |
| 减: 提取法定盈余公积             |               |         |

| 项 目        | 金 额           | 提取或分配比例 |
|------------|---------------|---------|
| 提取任意盈余公积   |               |         |
| 提取一般风险准备   |               |         |
| 应付普通股股利    |               |         |
| 转作股本的普通股股利 |               |         |
| 期末未分配利润    | 80,720,848.37 |         |

## 27. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 556,314,859.04 | 618,444,632.42 |
| 其他业务收入 | 41,878,837.49  | 50,055,719.49  |
| 营业收入合计 | 598,193,696.53 | 668,500,351.91 |

### (2) 营业成本明细如下

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 509,188,706.33 | 552,853,210.42 |
| 其他业务成本 | 30,653,633.14  | 43,290,237.40  |
| 营业成本合计 | 539,842,339.47 | 596,143,447.82 |

### (3) 主营业务按产品分项列示如下

| 行业名称   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 半导体材料  | 547,224,501.04 | 509,188,706.33 | 613,957,082.42 | 552,853,210.42 |
| 技术服务项目 | 9,090,358.00   |                | 4,487,550.00   |                |
|        | 556,314,859.04 | 509,188,706.33 | 618,444,632.42 | 552,853,210.42 |

### (4) 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(%) |
|-----|----------------|-----------------|
| 第一名 | 69,288,804.27  | 11.59           |
| 第二名 | 66,769,334.19  | 11.16           |
| 第三名 | 47,072,973.68  | 7.87            |
| 第四名 | 46,840,901.86  | 7.83            |
| 第五名 | 39,192,574.70  | 6.55            |
| 合 计 | 269,164,588.70 | 45.00           |

## 28. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------|-------|-------|
|-----|------|-------|-------|

| 项 目   | 计缴标准 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|------|--------------|--------------|
| 营业税   | 5%   | 472,782.90   | 228,377.50   |
| 城市建设税 | 7%   | 1,502,830.64 | 1,953,631.66 |
| 教育费附加 | 3%   | 665,037.71   | 837,270.69   |
| 合 计   |      | 2,640,651.25 | 3,019,279.85 |

### 29. 销售费用

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资薪酬    | 1,808,175.08 | 1,965,366.69 |
| 办公费用    | 1,811,018.92 | 1,389,313.38 |
| 运输费     | 1,377,950.83 | 1,491,072.15 |
| 样品及产品损耗 | 176,313.35   | 1,175,754.14 |
| 代理费     | 362,183.33   | 342,234.14   |
| 折旧费     | 31,376.27    | 45,156.77    |
| 其他费用    | 133,793.42   | 142,504.58   |
| 合 计     | 5,700,811.20 | 6,551,401.85 |

### 30. 管理费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬  | 15,761,395.69 | 13,617,741.37 |
| 折旧与摊销 | 1,004,715.08  | 992,970.65    |
| 税金    | 879,771.86    | 926,495.76    |
| 中介咨询费 | 1,284,358.07  | 2,765,800.00  |
| 租赁费   | 1,622,447.51  | 2,729,201.68  |
| 办公费用  | 8,953,845.76  | 6,889,707.84  |
| 科研支出  | 5,023,645.34  | 1,355,183.56  |
| 其他费用  | 2,551,564.59  | 2,548,403.68  |
| 合 计   | 37,081,743.90 | 31,825,504.54 |

### 31. 财务费用

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 21,172,182.00 | 17,019,284.19 |
| 减：利息收入 | 792,304.63    | 368,536.03    |
| 汇兑损失   | 2,258,787.00  | 2,324,275.95  |
| 减：汇兑收益 | 18,790.04     | 1,246.25      |
| 手续费支出  | 307,425.96    | 303,438.71    |
| 其他支出   | 268,128.36    | 180.00        |



| 项 目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 23,195,428.65 | 19,277,396.57 |

### 32. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

| 项 目             | 本期发生额         | 上期发生额     |
|-----------------|---------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 7,337,353.40  | 96,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  |               |           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 15,174,530.54 |           |
| 合 计             | 22,511,883.94 | 96,000.00 |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位         | 本期发生额        | 上期发生额     | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| 有研亿金新材料股份有限公司 | 112,000.00   | 96,000.00 |              |
| 江苏省国盛稀土有限公司   | 7,225,353.40 |           |              |
| 合 计           | 7,337,353.40 | 96,000.00 |              |

### 33. 资产减值损失

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失   | -131,179.96  | -208,232.89  |
| 二、存货跌价损失 | 6,804,311.81 | 4,647,156.65 |
| 合 计      | 6,673,131.85 | 4,438,923.76 |

### 34. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |            |
| 其中：固定资产处置利得 |            |            |
| 无形资产处置利得    |            |            |
| 政府补助利得      | 254,400.00 | 49,500.00  |
| 其他          | 6,000.00   | 889,057.72 |
| 合 计         | 260,400.00 | 938,557.72 |

#### (2) 政府补助明细如下

| 项 目  | 本期发生额     | 上期发生额     | 说明 |
|------|-----------|-----------|----|
| 保险补贴 | 64,400.00 | 49,500.00 |    |

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额     | 说明           |
|---------|------------|-----------|--------------|
| 标准化项目补助 | 190,000.00 |           | 海园发[2011]8 号 |
| 合 计     | 254,400.00 | 49,500.00 |              |

### 35. 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-------------|-----------|----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 26,124.30 | 5,757.27 |
| 其中：固定资产处置损失 | 26,124.30 | 5,757.27 |
| 无形资产处置损失    |           |          |
| 对外捐赠支出      |           |          |
| 其他          |           | 1,754.74 |
| 合 计         | 26,124.30 | 7,512.01 |

### 36. 所得税费用

| 项 目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 815,284.66    |               |
| 递延所得税调整          | -1,307,323.48 | 2,637,386.70  |
| 其中：递延所得税资产增加     | 1,307,323.48  | -2,637,386.70 |
| 合 计              | -492,038.82   | 2,637,386.70  |

### 37. 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                       | 代 码 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------------------|-----|---------------|--------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I)         | P0  | 6,297,788.67  | 5,634,056.53 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0  | -6,799,696.63 | 4,842,667.68 |
| 期初股份总数                    | S0  | 217,500,000   | 217,500,000  |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数  | S1  |               |              |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数        | Si  |               |              |
| 报告期因回购等减少股份数              | Sj  |               |              |
| 报告期缩股数                    | Sk  |               |              |
| 报告期月份数                    | M0  |               |              |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数        | Mi  |               |              |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数        | Mj  |               |              |

|                              |    |               |              |
|------------------------------|----|---------------|--------------|
| 发行在外的普通股加权平均数                | S  | 217,500,000   | 217,500,000  |
| 基本每股收益(I)                    |    | 0.03          | 0.03         |
| 基本每股收益(II)                   |    | -0.03         | 0.02         |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)        | P1 | 6,297,788.67  | 5,634,056.53 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | -6,799,696.63 | 4,842,667.68 |
| 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  |    |               |              |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数            |    | 217,500,000   | 217,500,000  |
| 稀释每股收益(I)                    |    | 0.03          | 0.03         |
| 稀释每股收益(II)                   |    | -0.03         | 0.02         |

## (1)

## 基本

## 每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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。

## 38. 其他综合收益

| 项 目               | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------------|------------|------------|
| 4.外币财务报表折算差额      | -70,910.93 | -45,576.88 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 |            |            |

| 项 目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | -70,910.93 | -45,576.88 |

### 39. 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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息收入      | 792,310.15     | 368,536.03     |
| 政府补贴      | 254,400.00     | 49,500.00      |
| 科研补助经费    | 148,786,000.00 | 122,770,000.00 |
| 专项资金      |                | 82,200.00      |
| 罚款收入(赔偿款) |                | 806,857.72     |
| 违约金收入等    | 6,000.00       | 23,300.00      |
| 收回关税保证金   | 10,718,838.07  |                |
| 合 计       | 160,557,548.22 | 124,100,393.75 |

#### (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          |
|----------|----------------|---------------|
| 交通费      | 505,640.72     | 498,213.09    |
| 业务招待费    | 2,195,704.33   | 2,310,105.24  |
| 会议费      | 365,412.50     | 312,508.50    |
| 其他办公费    | 4,466,118.60   | 3,224,354.06  |
| 租赁费      | 1,622,447.51   | 2,729,201.68  |
| 聘请中介机构费用 | 1,183,960.00   | 738,900.00    |
| 差旅费      | 1,098,043.88   | 896,179.49    |
| 保险费      | 76,694.18      | 267,245.47    |
| 运输费      | 1,185,090.48   | 1,491,072.15  |
| 科研支出     | 121,893,347.66 | 31,221,264.07 |
| 咨询费      | 100,398.07     | 2,026,900.00  |
| 关税保证金    | 7,050,714.24   | 11,374,247.99 |
| 合 计      | 141,743,572.17 | 57,090,191.74 |

### 40. 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          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                       | 6,297,788.67  | 5,634,056.53  |
| 加：资产减值准备                  | 6,673,131.85  | 4,438,923.76  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧   | 41,671,778.57 | 39,447,492.14 |

| 项 目                              | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                           |                |                |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,926,312.68   | 2,723,917.17   |
| 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） | 26,124.30      | 5,757.27       |
| 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）                  | 21,172,182.00  | 17,019,284.19  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -22,511,883.94 | -96,000.00     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,307,323.48  | 2,637,386.70   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                | 0.00           |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 12,836,826.01  | 17,488,156.47  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 30,991,497.70  | -48,688,535.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -35,892,707.97 | 57,754,139.58  |
| 其他                               |                | 0.00           |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 62,883,726.39  | 98,364,578.79  |
| <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                          | 155,867,520.14 | 144,398,844.13 |
| 减：现金的期初余额                        | 144,398,844.13 | 72,829,425.31  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 0.00           |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 0.00           |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 11,468,676.01  | 71,569,418.82  |

**(2) 现金及现金等价物**

| 项 目                   | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>一、现金</b>           | 155,867,520.14 | 144,398,844.13 |
| 其中：库存现金               | 28,770.20      | 125,446.36     |
| 可随时用于支付的银行存款          | 149,572,104.72 | 144,177,645.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 6,266,645.22   | 95,751.98      |
| 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                |                |                |
| <b>二、现金等价物</b>        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |                |                |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | 155,867,520.14 | 144,398,844.13 |

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                          | 注册资本        | 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(%) | 本企业最终控制方 |
|------------|------|------|-----|------|-------------------------------|-------------|-----------------|------------------|----------|
| 北京有色金属研究总院 | 母公司  | 中央国企 | 北京市 | 张少明  | 金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金材料的生产、研制、销售等 | 42,665.8 万元 | 39.68%          | 39.68%           | 是        |

### 2. 本企业的子公司情况

| 子公司全称       | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本     | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-------------|-------|--------|-----|------|--|----------|---------|----------|
| 国泰半导体材料有限公司 |       | 中外合资企业 | 北京市 | 周旗钢  | 研制、生产重掺砷硅单晶(片)、区熔硅单晶(片)等   | 20700 万元 | 100%    | 100%     |
| 国晶微电子控股有限公司 |       | 境外企业   | 香港  | 周旗钢  | 半导体材料及相关材料的进出口贸易；相关技术开发，技术转让和技术咨询服务；信息通信、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业务。 | 1000 港币  | 100%    | 100%     |

### 3. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-------------|
| 有研亿金新材料股份有限公司 | 本公司参股公司     |
| 有研光电新材料有限责任公司 | 本公司参股公司     |
| 江苏省国盛稀土有限公司   | 本公司参股公司     |
| 有研稀土新材料股份有限公司 | 同一母公司       |
| 北京兴友经贸公司      | 同一母公司       |

### 4. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称      | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额         |           |           |
|------------|--------|--------|---------------|-----------|-----------|
|            |        |        | 金额            | 占同类销货的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 北京有色金属研究总院 |        |        |               |           |           |
|            |        | 房屋租赁   | 8,648,333.31  | 89.79     | 市场价格      |
|            |        | 综合服务费  | 580,000.00    | 100.00    | 市场价格      |
|            |        | 水电费    | 40,301,588.48 | 71.95     | 市场价格      |
|            |        | 设备租赁费  | 5,497,040.00  | 100.00    | 市场价格      |
|            |        | 资金使用费  | 7,085,615.88  | 36.07     | 约定利率      |
| 小 计        |        |        | 62,112,577.67 |           |           |
| 北京有色金属研究总院 |        | 购买原辅材料 | 1,800.93      | 0.00      | 市场价格      |

| 关联方名称        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额         |           |           |
|--------------|--------|--------|---------------|-----------|-----------|
|              |        |        | 金额            | 占同类销货的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 北京兴友经贸公司     |        | 购买原辅材料 | 2,525,225.65  | 0.57      | 市场价格      |
| 北京市兴达利物业管理公司 |        | 购买原辅材料 | 130,341.88    | 0.03      | 市场价格      |
| 小 计          |        |        | 2,657,368.46  |           |           |
| 合 计          |        |        | 64,769,946.13 |           |           |

| 关联方名称      | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 上期发生额         |           |           |
|------------|--------|--------|---------------|-----------|-----------|
|            |        |        | 金额            | 占同类销货的比例% | 定价政策及决策程序 |
| 北京有色金属研究总院 |        |        |               |           |           |
|            |        | 房屋租赁   | 7,565,000.00  | 74.39     | 市场价格      |
|            |        | 综合服务费  | 580,000.00    | 100       | 市场价格      |
|            |        | 水电费    | 39,629,641.27 | 77.60     | 市场价格      |
|            |        | 设备租赁费  | 5,497,040.00  | 100       | 市场价格      |
|            |        | 资金使用费  | 2,150,850.00  | 12.63     | 约定利率      |
| 小 计        |        |        | 55,422,531.27 |           |           |
| 北京兴友经贸公司   |        | 购买原辅材料 | 722,388.03    | 0.20      | 市场价格      |
| 合 计        |        |        | 56,144,919.30 |           |           |

(2) 其他关联交易

无

5. 关联方应收应付款项

| 项目名称   | 关联方           | 期末余额           | 年初余额          |
|--------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据:  |               |                |               |
|        | 有研亿金新材料股份有限公司 | 103,050.00     | 0.00          |
| 应付账款:  |               |                |               |
|        | 北京兴友经贸公司      | 256,304.00     | 0.00          |
| 应付票据:  |               |                |               |
|        | 北京兴友经贸公司      | 0.00           | 120,315.00    |
| 其他应付款: |               |                |               |
|        | 北京有色金属研究总院    | 115,098,277.84 | 70,000,000.00 |

七、或有事项

对外提供担保事项:

截至 2011 年 12 月 31 日公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司 40,000,000.00 元

的银行借款提供了担保，担保明细如下：

| 被担保单位       | 与本公司关系 | 担保业务种类 | 担保方式 | 担保借款金额        | 借款期间                | 备注 |
|-------------|--------|--------|------|---------------|---------------------|----|
| 国泰半导体材料有限公司 | 子公司    | 贷款     | 保证   | 20,000,000.00 | 2011.9.27-2012.4.12 |    |
| 国泰半导体材料有限公司 | 子公司    | 贷款     | 保证   | 20,000,000.00 | 2011.8.9-2012.8.8   |    |
| 合 计         |        |        |      | 40,000,000.00 |                     |    |

## 八、资产负债表日后事项

2012 年 1 月公司出资 5,000.00 万元成立了子公司国宇半导体材料有限责任公司，占该子公司股权比例为 100%，该子公司于 2012 年 1 月 12 日取得了法人营业执照。

## 九、其他重要事项

截止本报告日，公司没有需要披露的其他重要事项

## 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          |       |              |         |
|---------------------------|---------------|-------|--------------|---------|
|                           | 账面余额          |       | 坏账准备         |         |
|                           | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 90,184,364.23 | 100   | 1,858,107.92 | 2.06    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |       |              |         |
| 合 计                       | 90,184,364.23 | 100   | 1,858,107.92 | 2.06    |

| 种 类                       | 年初余额           |       |              |         |
|---------------------------|----------------|-------|--------------|---------|
|                           | 账面余额           |       | 坏账准备         |         |
|                           | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |       |              |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款         | 142,308,304.49 | 100   | 2,140,835.62 | 1.50    |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |       |              |         |
| 合 计                       | 142,308,304.49 | 100   | 2,140,835.62 | 1.50    |

注 1：应收账款余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项；



注 2: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元(含)以上的客户应收账款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指按信用期和账龄风险特征进行评估的应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备; 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指账龄超过 5 年以上的应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

**组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况**

| 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           | 计提比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 85,507,745.52 | 94.82  | 1,186,002.36 | 1.5      | 141,150,211.82 | 99.19  | 1,736,924.70 | 1.5      |
| 1 至 2 年 | 4,215,277.00  | 4.67   | 210,763.85   | 5        | 696,750.96     | 0.49   | 34,837.55    | 5        |
| 2 至 3 年 |               |        |              | 20       |                |        |              | 20       |
| 3 至 4 年 |               |        |              | 50       |                |        |              | 50       |
| 4 至 5 年 |               |        |              | 80       | 461,341.71     | 0.32   | 369,073.37   | 80       |
| 5 年以上   | 461,341.71    | 0.51   | 461,341.71   | 100      |                |        |              | 100      |
| 合 计     | 90,184,364.23 | 100.00 | 1,858,107.92 |          | 142,308,304.49 | 100.00 | 2,140,835.62 |          |

**(2) 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            | 账龄    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名  | 客户     | 18,874,591.58 | 1 年以内 | 20.93         |
| 第二名  | 客户     | 16,775,116.99 | 1 年以内 | 18.60         |
| 第三名  | 子公司    | 6,440,921.65  | 1 年以内 | 7.14          |
| 第四名  | 客户     | 5,249,561.38  | 1 年以内 | 5.82          |
| 第五名  | 客户     | 4,955,638.12  | 1 年以内 | 5.50          |
| 合 计  | —      | 52,295,829.72 | —     | 57.99         |

**(3) 应收关联方账款情况**

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|---------------|
| 国泰半导体材料有限公司 | 子公司    | 6,440,921.65 | 7.14          |
| 合 计         | —      | 6,440,921.65 | 7.14          |

**(4) 应收账款中外币余额情况**

| 外币名称 | 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   | 2,766,148.99 | 6.3009 | 17,429,228.17 | 5,062,199.03 | 6.6227 | 33,525,425.52 |
| 合 计  | —            | —      | 17,429,228.17 | —            | —      | 33,525,425.52 |

**2. 其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露**

| 种 类                        | 期末余额          |        |            |         |
|----------------------------|---------------|--------|------------|---------|
|                            | 账面余额          |        | 坏账准备       |         |
|                            | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |            |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 11,183,259.47 | 100.00 | 436,744.30 | 3.91    |
| 3. 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                        | 11,183,259.47 | 100.00 | 436,744.30 | 3.91    |

| 种 类                        | 年初余额          |        |            |         |
|----------------------------|---------------|--------|------------|---------|
|                            | 账面余额          |        | 坏账准备       |         |
|                            | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |            |         |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 14,770,363.07 | 100.00 | 221,555.45 | 1.50    |
| 3. 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                        | 14,770,363.07 | 100.00 | 221,555.45 | 1.50    |

注 1：其他应收款余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及关联方单位款项；

注 2：其他应收款期末余额较上年余额增加 12,587,489.29 元，增长 576.65%，主要系公司本期支付了设备清关保证金 11,374,247.99 元所致；

注 3：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元（含）以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指按信用期和账龄风险特征进行评估的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过 5 年以上其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况**

| 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         | 计提比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 3,497,676.22  | 31.28 | 52,465.14  | 1.5     | 14,770,363.07 | 100   | 221,555.45 | 1.50    |
| 1 至 2 年 | 7,685,583.25  | 68.72 | 384,279.16 | 5       |               |       |            |         |
| 2 至 3 年 |               |       |            |         |               |       |            |         |
| 3 至 4 年 |               |       |            |         |               |       |            |         |
| 4 至 5 年 |               |       |            |         |               |       |            |         |
| 5 年以上   |               |       |            |         |               |       |            |         |
| 合 计     | 11,183,259.47 | 100   | 436,744.30 | 3.91    | 14,770,363.07 | 100   | 221,555.45 | 1.50    |

**(2) 其他应收款金额前五名单位情况**

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 1.中华人民共和国首都机场海关 |        | 7,571,830.09 | 1-2 年 | 65.35          |
| 2.出口退税          |        | 1,912,123.68 | 1 年以内 | 16.50          |
| 3.中华人民共和国北京海关   |        | 107,359.08   | 1-2 年 | 0.93           |
| 合 计             | —      | 9,591,312.85 | —     | 82.78          |

**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 | 初始投资成本         | 期初余额           | 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       |
|---------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 国泰半导体材料有限公司   | 成本法  | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 |               | 144,000,000.00 | 69.57         | 69.57          |                        |      |          |              |
| 国晶微电子控股有限公司   | 成本法  | 72,894,520.00  | 72,894,520.00  |               | 72,894,520.00  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |              |
| 有研光电新材料有限责任公司 | 成本法  | 2,259,423.01   | 2,259,423.01   |               | 2,259,423.01   | 4.07          | 4.07           |                        |      |          |              |
| 江苏省国盛稀土有限公司   | 成本法  | 5,760,869.46   | 5,760,869.46   | -5,760,869.46 |                |               |                |                        |      |          | 4,696,479.71 |
| 有研亿金新材料股份有限公司 | 成本法  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 2,610,000.00  | 4,610,000.00   | 4.35          | 4.35           |                        |      |          | 112,000.00   |
| 合 计           | —    | 226,914,812.47 | 226,914,812.47 | -3,150,869.46 | 223,763,943.01 | —             | —              | —                      |      |          | 4,808,479.71 |

**4. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入明细如下**

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 493,152,052.75 | 565,304,345.99 |
| 其他业务收入 | 45,192,524.00  | 69,988,973.41  |
| 营业收入合计 | 538,344,576.75 | 635,293,319.40 |

**(2) 营业成本明细如下**

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 455,049,393.38 | 506,942,552.09 |
| 其他业务成本 | 42,844,581.75  | 67,638,065.55  |
| 营业成本合计 | 497,893,975.13 | 574,580,617.64 |

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**

| 行业名称   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 半导体材料  | 484,461,694.75 | 455,049,393.38 | 560,816,795.99 | 506,942,552.09 |
| 技术服务项目 | 8,690,358.00   |                | 4,487,550.00   |                |
| 合 计    | 493,152,052.75 | 455,049,393.38 | 565,304,345.99 | 506,942,552.09 |

**(4) 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(%) |
|-----|----------------|-----------------|
| 第一名 | 69,288,804.27  | 12.87           |
| 第二名 | 47,072,973.68  | 8.74            |
| 第三名 | 46,840,901.86  | 8.70            |
| 第四名 | 39,192,574.70  | 7.28            |
| 第五名 | 35,022,626.50  | 6.51            |
| 合 计 | 237,417,881.01 | 44.10           |

**5. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

| 项 目             | 本期发生额         | 上期发生额     |
|-----------------|---------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 4,808,479.71  | 96,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  |               |           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 15,174,530.54 |           |
| 合 计             | 19,983,010.25 | 96,000.00 |

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

| 被投资单位         | 本期发生额        | 上期发生额     | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| 有研亿金新材料股份有限公司 | 112,000.00   | 96,000.00 |              |
| 江苏省国盛稀土有限公司   | 4,696,479.71 |           |              |
| 合 计           | 4,808,479.71 | 96,000.00 |              |

**6. 现金流量表补充资料**

| 项 目                       | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                       | -3,310,362.90 | 4,897,737.02  |
| 加：资产减值准备                  | 5,994,148.50  | 2,489,057.79  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧   | 32,523,268.33 | 30,286,336.33 |
| 无形资产摊销                    |               |               |

| 项 目                              | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 2,926,312.68   | 2,723,917.17   |
| 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） | 24,644.30      | 5,757.27       |
| 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）                  | 18,618,767.54  | 14,321,342.80  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -19,983,010.25 | -96,000.00     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,575,034.87  | 2,487,437.61   |
| 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）                 | 22,046,336.97  | 33,559,941.29  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 27,210,760.06  | -57,609,586.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -24,792,014.02 | 30,167,526.07  |
| 其他                               | 0.00           |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 59,683,816.34  | 63,233,466.89  |
| <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                          | 139,560,794.77 | 131,213,124.66 |
| 减：现金的期初余额                        | 131,213,124.66 | 64,032,454.09  |
| 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                     | 8,347,670.11   | 67,180,670.57  |

## 十一、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 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）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

| 项 目  | 金 额           | 注 释 |
|--|---------------|-----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                    | 15,148,490.24 |     |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免                   |               |     |
| 3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 254,400.00    |     |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |               |     |

| 项 目   | 金 额           | 注 释 |
|---|---------------|-----|
| 5. 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                                     |               |     |
| 6. 非货币性资产交换损益   |               |     |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益   |               |     |
| 8. 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  |               |     |
| 9. 债务重组损益   |               |     |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |     |
| 11. 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   |               |     |
| 12. 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   |               |     |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |     |
| 14. 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 |               |     |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |     |
| 16. 对外委托贷款取得的损益   |               |     |
| 17. 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  |               |     |
| 18. 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  |               |     |
| 19. 受托经营取得的托管费收入  |               |     |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,916.00      |     |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |     |
| 22. 少数股东权益影响额   |               |     |
| 23. 所得税影响额  | -2,311,320.94 |     |
| 合 计   | 13,097,485.30 |     |

## 2. 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) 本年度

| 报告期利润          | 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 | 0.83          | 0.03   | 0.03   |

|                         |       |       |       |
|-------------------------|-------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.89 | -0.03 | -0.03 |
|-------------------------|-------|-------|-------|

(2) 上年度

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |            |
|-------------------------|--------------------|--------|------------|
|                         |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.74               | 0.03   | 0.03       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.64               | 0.02   | 0.02       |

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 21 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

有研半导体材料股份有限公司

2012 年 3 月 21 日

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 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

董事长： 周旗钢

有研半导体材料股份有限公司

2012 年 3 月 21 日