

有研半导体材料股份有限公司

600206

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	6
七、 财务会计报告（未经审计）	10
八、 备查文件目录	67

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(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)公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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	陶森	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	taosen@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	taosen@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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	1,318,748,720.88	1,231,216,783.59	7.11
所有者权益(或股东权益)	765,020,219.75	760,042,660.40	0.65
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.517	3.494	0.65
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	5,268,616.81	3,067,653.74	71.75
利润总额	5,273,552.81	3,116,153.74	69.23
归属于上市公司股东的净利润	5,010,876.56	2,205,406.00	127.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,006,680.96	2,164,181.00	131.34
基本每股收益(元)	0.02	0.01	100
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.02	0.01	100
稀释每股收益(元)	0.02	0.01	100
加权平均净资产收益率(%)	0.66	0.29	增加 0.37 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	24,350,350.66	2,204,801.95	1,004.42
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.11	0.01	1000

2、 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	金额
非流动资产处置损益	-1,480
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,416
所得税影响额	-740.40
合计	4,195.60

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				36,310 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
高国强	其他	1.13	2,460,000		0	未知
刘祺	其他	0.94	2,050,000		0	未知
林洁君	其他	0.66	1,438,500		0	未知
陈秋云	其他	0.62	1,351,896		0	未知
张兵峰	其他	0.51	1,109,000		0	未知
华新集团建筑安装工程有限公司	其他	0.38	823,300		0	未知
项文珍	其他	0.34	746,636		0	未知
山西信托有限责任公司一丰收五号	其他	0.29	620,000		0	未知
王振华	其他	0.28	604,982		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			
高国强	2,460,000		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			
陈秋云	1,351,896		人民币普通股			
张兵峰	1,109,000		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			
项文珍	746,636		人民币普通股			
山西信托有限责任公司一丰收五号	620,000		人民币普通股			
王振华	604,982		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，公司国有法人股股东北京有色金属研究总院与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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；公司未知其余股东之间是否存在关联关系、质押、冻结、托管或一致行动人的情况。					

2、 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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年6月20日，公司2010年度股东大会选举周旗钢先生、熊柏青先生、黄松涛先生、李彦利先生、马继儒女士、张果虎先生为公司第五届董事会董事，选举徐小田先生、杨光先生、张克东先生为公司第五届董事会独立董事；选举于卫东先生、张世荣先生、周厚旭先生为第五届监事会监事，与公司职工代表大会选举产生监事吴志强先生、胡国元先生组成公司第五届监事会。

2、2011年6月20日，公司第五届董事会第一次会议选举周旗钢先生为公司董事长；聘任张果虎先生为公司总经理；聘任陆彪先生、陶森先生为公司副总经理；聘任陶森先生为公司董事会秘书；聘任翁丽萍女士为公司财务总监。

3、2011年6月20日，公司第五届监事会第一次会议选举于卫东先生为公司第五届监事会主席。

上述决议公告详见2011年6月21日《上海证券报》和上交所网站 www.sse.com.cn。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，随着半导体市场的持续回暖，公司产品需求旺盛，生产经营稳定，经营业绩在去年的基础上保持平稳增长。产品销售方面，在去年大幅增长的情况下，公司硅单晶抛光片产品和大直径单晶产品销售收入较去年同期仍持续增长；在经营管理方面，公司把2011年上半年工作重点放在继续深化考核机制，稳定产品质量、加强市场分析上，力求在公司经营逐步向好时期，稳定员工队伍，提高产品质量，确保公司持续稳健运行。

在下一步经营工作中，公司将推行六西格玛精益生产管理，加大降本增效工作，严格控制公司各项费用支出；将深化全公司的目标管理和考核体系，积极探索新的考核激励制度；积极做好定向增发工作，确保公司持续经营稳步上升。

报告期内，公司实现营业收入36,615.26万元，同比增长11.51%，实现营业利润526.86万元，实现净利润501.09万元，公司经营业绩持续增长。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
半导体材料	33,245.27	30,767.82	7.45	8.17	9.25	减少0.91个百分点
技术服务收入	237.73			-38.73		

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境外	10,831.86	-2.16
境内	22,651.14	12.97

3、公司在经营中出现的问题与困难

随着国内半导体产品市场需求旺盛，市场向 6、8 英寸转移，公司产能及配套不足；科研项目任务繁重，压力较大，同时带来公司成本增加；成本费用上升加快，产品盈利空间压缩；人民币升值造成出口压力加大等。

(三) 公司投资情况

1、 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。

2、 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。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，强化信息披露，不断完善法人治理结构，结合公司实际情况进一步建立健全各项规章制度，规范公司运作，推进公司治理工作。

报告期内，根据上海证券交易所新修订的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》要求，公司制定了《公司董事会秘书工作制度》，并严格依法运作，进一步加强了公司信息管理和信息披露工作。促进企业持续健康、规范、稳定发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案为：利润不分配。该议案经 2011 年 6 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2010 年度利润分配方案为：利润不分配。该议案经 2011 年 6 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，故报告期内未实施现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八)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	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议,并严格按照协议执行	4,215,833.14	4,215,833.14	84.90	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	综合服务费	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议,并严格按照协议执行	580,000.00	580,000.00	100	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	水电费	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议,并严格按照协议执行	21,273,727.23	21,273,727.23	73.61	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	设备租赁费	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议,并严格按照协议执行	2,567,269.98	2,567,269.98	100	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京兴友经贸公司	其他	购买商品	购买原辅材料	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议,并严格按照协议执行	1,093,950.00	1,093,950.00	0.53	按协议约定的方式、时间和金额履行
合计				/	/	29,730,780.35		/
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、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
北京有色金属研究总院	控股股东			58,636,830.35	115,697,908.64
合计				58,636,830.35	115,697,908.64
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影响。			

(九)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

本报告期公司无托管事项。

(2)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	0
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(%)	5.23
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、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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。	严格履行承诺事项

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
有研半导体材料股份有限公司澄清公告	上海证券报	2011 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第四十三次决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金	五、1	172,110,466.28	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	67,799,348.20	52,322,812.68
应收账款	五、3	140,433,277.71	124,068,445.13
预付款项	五、4	33,847,075.07	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	22,875,064.88	15,938,205.72
买入返售金融资产			
存货	五、6	270,585,105.93	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		707,650,338.07	605,478,412.50
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	13,249,081.28	13,249,081.28
投资性房地产			
固定资产	五、8	534,920,836.99	530,463,003.82
在建工程	五、9	45,782,614.67	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	6,120,546.59	7,583,702.93
递延所得税资产	五、12	6,802,275.84	6,802,275.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		611,098,382.81	625,738,371.09
资产总计		1,318,748,720.88	1,231,216,783.59
流动负债：			
短期借款	五、14	240,000,000.00	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	4,836,560.42	4,601,855.52
应付账款	五、16	65,864,409.82	44,158,686.75
预收款项	五、17	45,850.25	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	7,916,694.79	11,028,500.74
应交税费	五、19	-3,167,455.04	-5,559,653.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、20	119,612,097.34	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		462,108,157.58	400,873,779.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款	五、22	91,620,343.55	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		91,620,343.55	70,300,343.55
负债合计		553,728,501.13	471,174,123.19
所有者权益（或股东权益）：			
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	79,433,936.26	74,423,059.70
外币报表折算差额		-287,550.45	-254,233.24
归属于母公司所有者权益合计		765,020,219.75	760,042,660.40
少数股东权益			
所有者权益合计		765,020,219.75	760,042,660.40
负债和所有者权益总计		1,318,748,720.88	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 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		164,831,588.00	131,213,124.66
交易性金融资产			
应收票据		59,448,617.91	48,530,262.68
应收账款	十、1	173,813,550.01	140,167,468.87
预付款项		33,454,540.45	12,756,831.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	22,301,623.44	14,548,807.62
存货		207,293,301.16	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		661,143,220.97	542,555,991.16
非流动资产:			
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	226,914,812.47	226,914,812.47
投资性房地产			
固定资产		317,587,456.30	308,550,540.69
在建工程		45,782,614.67	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		6,120,546.59	7,583,702.93
递延所得税资产		6,271,155.66	6,271,155.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		602,676,585.69	612,737,491.53

资产总计		1,263,819,806.66	1,155,293,482.69
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	205,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,836,560.42	4,601,855.52
应付账款		84,004,091.73	37,491,402.44
预收款项		45,850.25	975,445.71
应付职工薪酬		3,862,525.90	6,634,423.84
应交税费		-2,244,579.83	-3,996,033.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		119,165,414.51	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		436,669,862.98	351,069,958.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		91,620,343.55	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		91,620,343.55	70,300,343.55
负债合计		528,290,206.53	421,370,301.65
所有者权益（或股东权益）：			
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		51,607,511.05	50,001,091.96
所有者权益（或股东权益）合计		735,529,600.13	733,923,181.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,263,819,806.66	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—6 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		366,152,570.45	328,350,851.22
其中：营业收入	五、27	366,152,570.45	328,350,851.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,883,953.64	325,283,197.48
其中：营业成本	五、27	331,205,146.35	297,337,173.44
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	1,492,236.25	1,599,089.66
销售费用	五、29	2,587,946.18	3,106,820.14
管理费用	五、30	14,960,738.86	14,552,471.24
财务费用	五、31	10,637,886.00	8,068,976.07
资产减值损失	五、32		618,666.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,268,616.81	3,067,653.74
加：营业外收入	五、33	6,500.00	49,500.00
减：营业外支出	五、34	1,564.00	1,000.00
其中：非流动资产处置损失		1,480.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,273,552.81	3,116,153.74
减：所得税费用	五、35	262,676.25	910,747.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,010,876.56	2,205,406.00
归属于母公司所有者的净利润		5,010,876.56	2,205,406.00

少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.01
（二）稀释每股收益		0.02	0.01
七、其他综合收益		-33,317.21	-8,251.04
八、综合收益总额	五、37	4,977,559.35	2,197,154.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,977,559.35	2,197,154.96
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—6 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	323,472,067.58	312,210,665.53
减：营业成本	十、4	296,267,594.48	282,702,849.05
营业税金及附加		1,416,236.22	1,599,089.66
销售费用		2,261,393.92	2,819,614.36
管理费用		12,465,507.09	11,671,683.68
财务费用		9,459,832.78	6,254,422.97
资产减值损失			316,498.53
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		
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）		1,601,503.09	6,846,507.28
加：营业外收入		5,000.00	49,500.00
减：营业外支出		84.00	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,606,419.09	6,895,007.28
减：所得税费用			1,477,575.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,606,419.09	5,417,431.51
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		1,606,419.09	5,417,431.51

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		305,775,227.93	250,203,994.98
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		6,395,571.34	2,973,503.97
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	49,248,533.39	15,905,480.02
经营活动现金流入小计		361,419,332.66	269,082,978.97
购买商品、接受劳务支付的现金		243,890,832.92	215,805,830.83
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		26,438,388.09	24,662,695.54
支付的各项税费		16,542,256.05	9,967,894.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	50,197,504.94	16,441,755.87
经营活动现金流出小计		337,068,982.00	266,878,177.02
经营活动产生的现金流量净额		24,350,350.66	2,204,801.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,825,042.28	43,576,380.07
投资支付的现金			
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		12,825,042.28	43,576,380.07
投资活动产生的现金流量净额		-12,825,042.28	-43,576,380.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		80,000,000.00	155,000,000.00
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		80,000,000.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,598,078.04	6,916,810.00
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		63,598,078.04	106,916,810.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,401,921.96	48,083,190.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-215,608.19	-212,043.52
五、现金及现金等价物净增加额		27,711,622.15	6,499,568.36
加：期初现金及现金等价物余额		144,398,844.13	72,829,425.31
六、期末现金及现金等价物余额		172,110,466.28	79,328,993.67

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		266,607,181.77	259,074,779.03
收到的税费返还		6,221,722.78	2,973,503.97
收到其他与经营活动有关的现金		48,130,273.36	15,874,380.09
经营活动现金流入小计		320,959,177.91	277,922,663.09
购买商品、接受劳务支付的现金		219,554,975.61	237,229,224.26
支付给职工以及为职工支付的现金		21,858,489.37	20,445,534.27
支付的各项税费		5,158,085.94	5,694,163.40
支付其他与经营活动有关的现金		45,341,647.51	10,120,526.43
经营活动现金流出小计		291,913,198.43	273,489,448.36
经营活动产生的现金流量净额		29,045,979.48	4,433,214.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,825,042.28	43,576,380.07
投资支付的现金			
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		12,825,042.28	43,576,380.07
投资活动产生的现金流量净额		-12,825,042.28	-43,576,380.07
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	155,000,000.00
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		80,000,000.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,420,250.26	5,310,830.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,420,250.26	105,310,830.00
筹资活动产生的现金流量净额		17,579,749.74	49,689,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-182,223.60	-203,775.84
五、现金及现金等价物净增加额		33,618,463.34	10,342,228.82
加：期初现金及现金等价物余额		131,213,124.66	64,032,454.09
六、期末现金及现金等价物余额		164,831,588.00	74,374,682.91

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—6 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 (减少以“-”号填列)							5,010,876.56	-33,317.21		4,977,559.35
(一) 净利润							5,010,876.56			5,010,876.56
(二) 其他综合收益								-33,317.21		-33,317.21
上述(一)和(二)小计							5,010,876.56	-33,317.21		4,977,559.35
(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		79,433,936.26	-287,550.45	765,020,219.75

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 (减少以“-”号填列)							2,205,406.00	-8,251.04		2,197,154.96
(一) 净利润							2,205,406.00			2,205,406.00
(二) 其他综合收益								-8,251.04		-8,251.04
上述(一)和(二)小 计							2,205,406.00	-8,251.04		2,197,154.96
(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	440,917,064.05			26,943,696.19	71,484,182.87	-216,907.40		756,628,035.71

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—6 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)							1,606,419.09	1,606,419.09
(一)净利润							1,606,419.09	1,606,419.09
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,606,419.09	1,606,419.09
(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		51,607,511.05	735,529,600.13

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(减少以“—”号填列)							5,417,431.51	5,417,431.51
(一) 净利润							5,417,431.51	5,417,431.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,417,431.51	5,417,431.51
(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	438,988,619.19			26,943,696.19		51,010,560.15	734,442,875.53

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

(二)会计报表附注

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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日领取了北京市工商行政管理局颁发的1000001003133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 6 月 30 日的财务状况、2011 年度上半年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

本公司在资产负债表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%

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

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认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，2008 年度起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；

(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 17.5% 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务。	1000 港币		100	100	是			

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 6 月 30 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 6 月 30 日外汇汇率美元对人民币 1: 6.4716 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

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：			74,469.07			125,446.36
其中：人民币			58,156.40			109,628.78
欧元	1,131.59	9.3612	10,593.04	1,131.59	8.8065	9,965.35
港币	6,877.70	0.8316	5,719.63	6,877.70	0.8509	5,852.23
银行存款：			171,960,003.36			144,177,645.79
其中：人民币			158,653,106.82			131,509,028.03
美元	2,056,036.29	6.4717	13,305,951.57	1,912,762.30	6.6227	12,667,650.88
港币	1,136.11	0.8316	944.81	1,136.11	0.8509	966.72
日元	2	0.0800	0.16	2.00	0.0812	0.16
其他货币资金：			75,993.85			95,751.98
其中：人民币			-3,362.00			15,424.97
美元	12,256.98	6.4743	79,355.77	12,129.03	6.6227	80,326.93
日元	1		0.08	1.00	0.0812	0.08
合 计			172,110,466.28			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：货币资金期末余额较上年余额增加 27,711,622.15 元，增长 19.19%，主要系公司本期收到科研项目资金较大所致；

注 3：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	0.8316	944.81	1,136.11	0.8509	966.72
银行存款	美元	219,919.51	6.4716	1,423,231.10	219,919.51	6.6227	1,456,460.94
合 计				1,424,175.91			1,457,427.66

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	67,799,348.20	52,322,812.68
商业承兑汇票		
合 计	67,799,348.20	52,322,812.68

注 1：期末应收票据无质押情况；

注 2：应收票据期末余额较上年余额增加 15,476,535.52 元，增长 29.58%，主要系本期业务量增长，收到客户支付

银行承兑汇票增加所致。

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	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	142,864,972.51	100	2,431,694.80	1.7
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				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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: 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	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	142,253,802.20	99.57	1,912,792.83	125,190,161.58	98.97	1,877,852.42
1 至 2 年				698,808.04	0.55	34,940.41
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年	461,341.71	0.32	369,073.37	461,341.71	0.36	369,073.37
5 年以上	149,828.60	0.11	149,828.60	149,828.60	0.12	149,828.60
合 计	142,864,972.51	100.00	2,431,694.80	126,500,139.93	100.00	2,431,694.80

(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 (%)
上海新傲科技有限公司	公司客户	22,183,946.53	1 年以内	15.53
河北普兴电子科技股份有限公司	公司客户	18,338,233.37	1 年以内	12.84
南京国盛电子有限公司	公司客户	17,981,902.12	1 年以内	12.59
无锡华润华晶微电子有限公司	公司客户	8,822,696.81	1 年以内	6.18
衢州市东宇电子有限公司	公司客户	7,584,639.70	1 年以内	5.31
合 计		74,911,418.53		52.45

(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	4,557,493.50	6.4716	29,494,274.93	5,062,199.03	6.6227	33,525,425.52
合 计			29,494,274.93			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	33,744,275.07	99.70	12,654,031.47	99.19
1 至 2 年	102,800.00	0.30	102,800.00	0.81
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	33,847,075.07	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增加 2,109,243.60 元, 增长 165%, 主要系公司业务量增加, 采购业务增长所致。

(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	占预付款项总额的比例 %	预付时间	未结算原因
Marubeni Corporation	公司供应商	10,207,700.30	30.16	1 年以内	未结算
衢州市东宇电子有限公司	公司供应商	5,880,000.00	17.37	1 年以内	未结算
海关增值税税款		4,118,751.30	12.17	1 年以内	未取得税票
MEITOKU TRADING CO.,LTD	公司供应商	4,108,441.60	12.14	1 年以内	未结算
上海锐衡电子科技有限公司	公司供应商	1,876,000.00	5.54	1 年以内	未结算
合 计	—	26,190,893.20	77.38		

(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	1,559,976.91	6.4716	10,095,546.57	826,288.29	6.6227	5,472,259.46
日 元	66,795,600.00	0.0802	5,359,879.33			
合 计			15,455,425.90			5,472,259.46

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	23,180,412.92	100	305,348.04	1.32
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				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	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增加 6,936,859.16 元, 增长 43.52%, 主要系公司本期支付了设备清关保证金 3,259,441.18 元及科研支付款 3,155,550.00 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账龄超过 5 年以上的其他应收项, 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	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	22,873,739.95	98.68	239,053.22	15,936,880.79	98.11	239,053.22
1 至 2 年	205,870.37	0.89	10,293.52	205,870.37	1.27	10,293.52
2 至 3 年						
3 至 4 年	89,602.60	0.39	44,801.30	89,602.60	0.55	44,801.30

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4至5年						
5年以上	11,200.00	0.04	11,200.00	11,200.00	0.07	11,200.00
合计	23,180,412.92	100	305,348.04	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
海关保证金	14,633,689.17	设备清关保证金
合计	14,633,689.17	—

(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(%)
海关保证金		14,633,689.17	1年以内	63.13
科研		3,155,550.00	1年以内	13.61
出口退税		984,981.27	1年以内	4.25
北京中泰兴业科贸有限公司	公司客户	810,000.00	1年以内	3.49
上海正帆超净技术有限公司	公司客户	372,000.00	1年以内	1.60
合计	—	19,956,220.44	—	86.08

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	119,160,520.04	892,050.15	118,268,469.89	101,734,624.59	1,288,022.54	100,446,602.05
在产品	33,295,223.10	1,595,708.84	31,699,514.26	15,721,232.52	2,181,478.99	13,539,753.53
半成品	42,595,957.33	179,487.15	42,416,470.18	11,224,625.85	337,877.70	10,886,748.15
产成品	79,139,309.24	7,713,411.69	71,425,897.55	127,101,584.74	8,256,216.73	118,845,368.01
包装物			0.00	3,182,912.10		3,182,912.10
委托加工物资	6,774,754.05		6,774,754.05	9,091,889.53		9,091,889.53
合计	280,965,763.76	10,380,657.83	270,585,105.93	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			395,972.39	892,050.15

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	
在产品	2,181,478.99			585,770.15	1,595,708.84
半成品	337,877.70			158,390.55	179,487.15
产成品	8,256,216.73			542,805.04	7,713,411.69
合 计	12,063,595.96			1,682,938.13	10,380,657.83

注 1: 受金融危机对半导体材料行业冲击的影响, 期末公司部分产品出现可变现净值低于账面成本的情况, 故在期末对所有产成品、半成品、原材料及在产品进行减值测试, 并计提相应的减值准备;

注 2: 存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额; ②原材料、在产品 and 半成品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

7. 长期股权投资

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	2.34	2.34				
江苏省国盛稀土有限公司	成本法		8,989,658.27		8,989,658.27	20.00	20.00				
有研亿金新材料股份有限公司	成本法		2,000,000.00		2,000,000.00	4.35	4.35				
合 计	—		13,249,081.28		13,249,081.28	—	—	—			

原国瑞电子材料有限公司于 2010.12.31 日变更为有研光电新材料有限责任公司

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、账面原值合计	932,970,520.57	24,922,508.62		20,800.00	957,872,229.19
房屋及建筑物	109,284,025.27	0			109,284,025.27
机器设备	810,265,583.02	24,871,082.82			835,136,665.84
运输工具	6,151,191.98				6,151,191.98
其他	7,269,720.30	51,425.80		20,800.00	7,300,346.10
	—	本期新增	本期计提	—	
二、累计折旧合计	394,304,346.74	20,462,595.45		18,720.00	414,748,222.19
房屋及建筑物	14,400,823.11	1,218,014.82			15,618,837.93
机器设备	368,969,854.90	18,523,039.27			387,492,894.17
运输工具	4,647,534.62	373,436.92			5,020,971.54
其他	6,286,134.11	348,104.44		18,720.00	6,615,518.55
三、固定资产账面净值合计	538,666,173.83				543,124,007.00
房屋及建筑物	94,883,202.16				93,665,187.34

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	441,295,728.12			447,643,771.67
运输工具	1,503,657.36			1,130,220.44
其他	983,586.19			684,827.55
四、减值准备合计	8,203,170.01			8,203,170.01
房屋及建筑物	0.00			
机器设备	8,174,008.82			8,174,008.82
运输工具	0.00			
其他	29,161.19			29,161.19
五、固定资产账面价值合计	530,463,003.82			534,920,836.99
房屋及建筑物	94,883,202.16			93,665,187.34
机器设备	433,121,719.30			439,469,762.85
运输工具	1,503,657.36			1,130,220.44
其他	954,425.00			655,666.36

注 1：本期折旧额为 20,462,595.45 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 23,648,410.70 元；

注 2：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 111,339,336.00 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	38,067,525.57		38,067,525.57	56,768,709.87		56,768,709.87
6 英寸生产线填平补齐项目	517,514.24		517,514.24	5,296,237.49		5,296,237.49
200mm 硅抛光片项目	6,629,556.90		6,629,556.90			
其他项目	568,017.96		568,017.96	1,352,332.42		1,352,332.42
合 计	45,782,614.67		45,782,614.67	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		18,701,184.30		38,067,525.57						
6 英寸生产线 填平补齐项 目		5,296,237.49		4,778,723.25		517,514.24						
200mm 硅抛 光片项目			6,629,556.90			6,629,556.90						
合计		62,064,947.36	6,629,556.90	23,479,907.55		45,214,596.71	—	—			—	—

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		4,302.00		10,755.00
租入固定资产大直径硅单晶厂房改造	6,380,611.76		1,229,861.09		5,150,750.67
单晶炉改造项目	1,188,034.17		228,993.25		959,040.92
合 计	7,583,702.93		1,463,156.34		6,120,546.59

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
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,450,571.32	3,450,571.32
可抵扣亏损	3,351,704.52	3,351,704.52
小 计	6,802,275.84	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				2,737,042.84
二、存货跌价准备	12,063,595.96			1,682,938.13	10,380,657.83
三、固定资产减值准备	8,203,170.01				8,203,170.01
合 计	23,003,808.81			1,682,938.13	21,320,870.68

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	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	175,000,000.00
合 计	240,000,000.00	245,000,000.00

注：短期借款期末余额中保证借款 70,000,000.00 元，分别为公司控股子公司国泰半导体材料有限公司为公司在北京银行双榆树支行 30,000,000.00 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北京银行双榆树支行 20,000,000.00 元借款和招商银行北京分行 20,000,000.00 元借款共计 40,000,000.00 元银行借款提供担保；

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	4,836,560.42	4,601,855.52
合 计	4,836,560.42	4,601,855.52

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	65,864,409.82	100	44,158,686.75	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	65,864,409.82	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及关联方单位款项。

(2) 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	1,499,710.60	6.4716	9,705,527.11	3,035,880.69	6.6227	20,105,727.05
欧 元	4,894.40	9.2681	45,361.99			
日 元	19,778,000.00	0.0802	1,587,046.05			
合 计			11,337,935.15	---	---	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	45,850.25	100	975,445.71	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	45,850.25	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	255.00	6.4716	1,650.26	255.00	6.6227	1,688.79
合 计	—	—	1,650.26	—	—	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	16,415,400.35	19,759,132.84	223,179.51
二、职工福利费		92,507.61	92,507.61	0.00
三、社会保险费	525,637.58	4,707,440.80	4,610,406.63	622,671.75
四、住房公积金	31,298.00	1,525,083.00	1,515,195.00	41,186.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	6,904,653.16	574,539.07	449,534.70	7,029,657.53
其中：工会经费和职工教育经费	3,740,717.33	574,539.07	448,571.40	3,866,685.00
职工福利及奖励基金	3,163,935.83		963.30	3,162,972.53
合 计	11,028,500.74	23,314,970.83	26,426,776.78	7,916,694.79

19. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
所得税	-289,641.62	-552,250.49	
增值税	-3,157,021.51	-5,663,907.85	
营业税	91,135.00	10,189.50	
城市建设税	44863.27	160,883.20	
个人所得税	117,861.03	112,154.68	
教育费附加	19227.11	68,949.94	
印花税	6,121.68	304,327.95	
合 计	-3,167,455.04	-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	119,602,537.34	99.99	73,659,383.99	99.99
1 至 2 年	9,560.00	0.01	9,560.00	0.01
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	119,612,097.34	100	73,668,943.99	100

注：其他应付款期末余额较年初余额增加 45,943,153.35 元，增长 62.36%，主要原因系公司向控股股东北京有色金属研究总院借款增加及未付水电费所致。

(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	115,697,908.64	70,000,000.00
合 计	115,697,908.64	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			723,257.94
极大规模集成电路关键材料	67,670.85			67,670.85
企业技术中心专项补助	460,000.00			460,000.00
行业标准制修订补助	10,434.00			10,434.00
硅材料设备应用项目	69,038,980.76			69,038,980.76
200mm 硅抛光片项目		47,860,000.00	26,540,000.00	21,320,000.00
合 计	70,300,343.55	47,860,000.00	26,540,000.00	91,620,343.55

23. 股本

于资产负债表日，本公司实收股本计人民币 217,500,000 元，每股面值人民币 1 元，股份种类及其结构如下：

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	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

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	5,010,876.56	—
减：提取法定盈余公积		
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	79,433,936.26	

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	334,829,963.89	311,215,285.67
其他业务收入	31,322,606.56	17,135,565.55
营业收入合计	366,152,570.45	328,350,851.22

(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	307,678,150.79	281,636,766.89
其他业务成本	23,526,995.56	15,700,406.55
营业成本合计	331,205,146.35	297,337,173.44

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	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	332,452,713.89	307,678,150.79	307,334,965.67	281,636,766.89
技术服务项目	2,377,250.00		3,880,320.00	
合 计	334,829,963.89	307,678,150.79	311,215,285.67	281,636,766.89

(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(%)
南京国盛电子有限公司	46,488,773.50	12.70
河北普兴电子科技股份有限公司	35,081,954.70	9.58
绿华能源科技(杭州)有限公司	29,145,299.15	7.96
WORLDEX INDUSTRY&TRADING CO.,LTD.	25,999,863.05	7.10
上海新傲科技有限公司	24,439,360.17	6.67
合 计	161,155,250.57	44.01

28. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	151,285.50	204,486.50
城市建设税	7%	934,548.77	976,222.22
教育费附加	3%	406,401.98	418,380.94
合 计		1,492,236.25	1,599,089.66

29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	886,079.73	850,362.82
办公费用	814,949.79	819,205.69
运输费	621,293.62	633,105.02
样品及产品损耗	21,516.23	665,172.69
代理费	63,288.93	103,774.50
折旧费	16,417.89	22,752.59
其他费用	164,399.99	12,446.83
合 计	2,587,946.18	3,106,820.14

30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,740,893.18	5,048,638.58
折旧与摊销	502,919.27	491,781.71
税金	331,316.91	412,478.03
中介咨询费	653,960.00	2,579,900.00
租赁费	888,517.33	1,334,139.68
办公费用	3,636,118.47	3,578,760.07
科研自筹经费	2,171,631.05	125,000.00
其他费用	1,035,382.65	981,773.17
合 计	14,960,738.86	14,552,471.24

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,283,350.59	7,670,820.52
减：利息收入	285,222.34	90,954.82
汇兑损失	1,199,478.26	321,251.38
减：汇兑收益		
手续费支出	177,919.49	167,858.99
其他支出	262,360.00	
合 计	10,637,886.00	8,068,976.07

32. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		618,666.93
二、存货跌价损失		
合 计		618,666.93

33. 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	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
政府补助			49,500.00	49,500.00
其他	6,500.00	6,500.00		
合 计	6,500.00	6,500.00	49,500.00	49,500.00

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴		49,500.00	
合 计		49,500.00	

34. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,480.00	1,480.00		
其中：固定资产处置损失	1,480.00	1,480.00		
无形资产处置损失				
对外捐赠				
其他	84.00	84.00	1,000.00	1,000.00
合 计	1,564.00	1,564.00	1,000.00	1,000.00

35. 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	262,676.25	
递延所得税调整		910,747.74
其中：递延所得税资产减少		910,747.74
合 计	262,676.25	910,747.74

36. 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	5,010,876.56	2,205,406.00
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	5,006,680.96	2,164,181.00
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	6	6
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)		0.02	0.01
基本每股收益(II)		0.02	0.01
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	5,010,876.56	2,205,406.00
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	5,006,680.96	2,164,181.00
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)		0.02	0.01
稀释每股收益(II)		0.02	0.01

（1） 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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= $P1/(S0+S1+SixMi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+$ 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。

37. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-33,317.21	-8,251.04
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-33,317.21	-8,251.04

38. 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	284,375.18	90,954.82
政府补贴		49,500.00
科研补助经费	47,860,000.00	15,050,000.00
专项资金		
罚款收入(赔偿款)		
保证金退还等	1,104,158.21	715,025.20
合 计	49,248,533.39	15,905,480.02

(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	313,286.37	361,289.38
业务招待费	2,095,041.35	1,031,841.48
会议费	97,447.00	65,550.00
其他办公费	2,238,107.82	2,603,307.01
租赁费	983,717.33	1,334,139.68
聘请中介机构费用	718,910.00	2,579,900.00
差旅费	610,374.88	636,423.44
保险费	342,338.96	581,190.92
运输费	2,582,124.53	633,105.02

项 目	本期金额	上期金额
取暖费	116,756.70	1,028,221.74
科研支出	31,765,000.00	5,586,787.20
海关保证金	8,334,400.00	
合 计	50,197,504.94	16,441,755.87

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,010,876.56	2,205,406.00
加：资产减值准备		618,666.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,462,595.45	19,584,313.81
无形资产摊销		0
长期待摊费用摊销	1,463,156.34	1,367,469.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,482,828.85	8,026,191.95
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	910,747.74
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）	-14,591,832.56	-20,412,165.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,868,470.86	-70,980,111.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,391,196.88	60,610,129.82
其他		274,153.84
经营活动产生的现金流量净额	24,350,350.66	2,204,801.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	172,110,466.28	79,328,993.67
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		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,711,622.15	6,499,568.36

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	172,110,466.28	144,398,844.13
其中：库存现金	74,469.07	125,446.36
可随时用于支付的银行存款	171,960,003.36	144,177,645.79
可随时用于支付的其他货币资金	75,993.85	95,751.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	172,110,466.28	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	42,665.80 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) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %
北京有色金属研究总院				
	房屋租赁	市场价格	4,215,833.14	84.90
	综合服务费	市场价格	580,000.00	100

	水电费	市场价格	21,273,727.23	73.61
	设备租赁费	市场价格	2,567,269.98	100
	资金使用费	约定利率		
北京兴友经贸公司				
	购买原辅材料	市场价格	1,093,950.00	0.53
合 计			29,730,780.35	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
北京有色金属研究总院	房屋租赁	市场价格	3,782,500.00	70.52
	综合服务费	市场价格		
	水电费	市场价格	17,422,989.02	76.04
	设备租赁费	市场价格	2,567,270.00	100
	资金使用费	约定利率		
北京兴友经贸公司	购买原辅材料	市场价格	465,275.00	0.33
合 计			24,238,034.02	

(2) 其他关联交易

无

5. 关联方应收应付款项

公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据:			
	北京兴友经贸公司		120,315.00
其他应付款:			
	北京有色金属研究总院	115,697,908.64	70,000,000.00

七、或有事项

对外提供担保事项:

1、截至 2011 年 6 月 30 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	2010.11.10 -2011.11.10	
国泰半导体材料有限公司	子公司	贷款	保证	20,000,000.00	2010.11.19 -2011.11.18	
合 计				40,000,000.00		

2、截至 2011 年 6 月 30 日控股子公司国泰半导体材料有限公司为公司提供了金额 30,000,000.00 元的借款担保。

八、资产负债表日后事项

截止本报告日，公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

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	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	175,954,385.63	100	2,140,835.62	1.2
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	175,954,385.63	100	2,140,835.62	1.2

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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：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	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	175,493,043.92	99.74	1,771,762.25	141,150,211.82	99.19	1,736,924.70
1 至 2 年				696,750.96	0.49	34,837.55

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2至3年						
3至4年						
4至5年	461,341.71	0.26	369,073.37	461,341.71	0.32	369,073.37
5年以上						
合计	175,954,385.63	100.00	2,140,835.62	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(%)
国泰半导体材料有限公司	子公司	42,807,364.54	1年以内	24.33
上海新傲科技有限公司	公司客户	22,183,946.53	1年以内	12.61
河北普兴电子科技股份有限公司	公司客户	18,338,233.37	1年以内	10.42
南京国盛电子有限公司	公司客户	12,265,984.12	1年以内	6.97
无锡华润华晶微电子有限公司	公司客户	8,836,492.58	1年以内	5.02
合计	—	104,432,021.14	—	59.35

(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	42,807,364.54	24.33
合计	—	42,807,364.54	24.33

(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	4,557,493.50	6.4716	29,494,274.93	5,062,199.03	6.6227	33,525,425.52
合计	—	—	29,494,274.93	—	—	33,525,425.52

2. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	22,523,178.89	100	221,555.45	0.98
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	22,523,178.89	100	221,555.45	0.98

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	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	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 7,752,815.82 元, 增长 52.49%, 主要系公司本期支付了设备清关保证金 3,259,441.18 元及科研支付款 3,155,550.00 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账龄超过 5 年以上的其他应收项, 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	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	22,523,178.89	100	221,555.45	14,770,363.07	100	221,555.45
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	22,523,178.89	100	221,555.45	14,770,363.07	100	221,555.45

(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
海关保证金	14,633,689.17	设备清关保证金
合 计	14,633,689.17	—

(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(%)
海关保证金		14,633,689.17	1年以内	64.97
科研		3,155,550.00	1年以内	14.01
出口退税		984,981.27	1年以内	4.37
北京中泰兴业科贸有限公司	公司客户	810,000.00	1年以内	3.60
上海正帆超净技术有限公司	公司客户	372,000.00	1年以内	1.65
合计	—	19,956,220.44	—	88.60

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	2.34	2.34				
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	13.00	13.00				
有研亿金新材料股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.35	4.35				
合计	—	226,914,812.47	226,914,812.47		226,914,812.47	—	—	—			

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	297,756,384.36	284,384,895.63
其他业务收入	25,715,683.22	27,825,769.90
营业收入合计	323,472,067.58	312,210,665.53

(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	271,586,799.41	255,798,828.31
其他业务成本	24,680,795.07	26,904,020.74
营业成本合计	296,267,594.48	282,702,849.05

(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	295,162,874.36	271,586,799.41	280,504,575.63	255,798,828.31
技术服务项目	2,593,510.00		3,880,320.00	
合计	297,756,384.36	271,586,799.41	284,384,895.63	255,798,828.31

(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(%)
河北普兴电子科技股份有限公司	35,081,954.70	10.85
绿华能源科技(杭州)有限公司	29,145,299.15	9.01
WORLDEX INDUSTRY&TRADING CO.,LTD.	25,999,863.05	8.04
南京国盛电子有限公司	24,600,927.35	7.61
上海新傲科技有限公司	24,439,360.17	7.56
合 计	139,267,404.42	43.07

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,606,419.09	5,417,431.51
加：资产减值准备	0.00	316,498.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,885,593.01	15,002,462.23
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,463,156.34	1,367,469.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,311,505.18	6,211,066.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	1,477,575.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,953,805.30	-24,031,471.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,014,961.17	-59,189,295.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,748,072.33	57,076,026.54
其他		785,451.12
经营活动产生的现金流量净额	29,045,979.48	4,433,214.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	164,831,588.00	74,374,682.91
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	33,618,463.34	10,342,228.82

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	-1,480.00	
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）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	6,416.00	
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	-740.40	
合 计	4,195.60	

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	0.66	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.02	0.02

(2) 上年度

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	0.29	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.01	0.01

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 25 日决议批准。

八、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、 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
2011 年 8 月 25 日