

**有研半导体材料股份有限公司**

**600206**

**2009 年年度报告**

## 目录

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.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	8
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	17
十、重要事项.....	18
十一、财务会计报告.....	20
十二、备查文件目录.....	34

**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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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	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
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	-46,139,153.07
利润总额	-40,463,442.69
归属于上市公司股东的净利润	-33,734,543.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-41,140,058.54
经营活动产生的现金流量净额	19,202,753.26

## (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	金额	说明
非流动资产处置损益	5,012,906.28	公司处置淘汰机器设备收益
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)	260,000.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	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	-1,306,855.55	
合计	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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	475,099,190.98	1,025,456,752.90	-53.67	684,906,399.01
利润总额	-40,463,442.69	88,018,754.59	-145.97	73,487,610.90
归属于上市公司股东的净利润	-33,734,543.71	73,433,715.53	-145.94	59,479,215.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-41,140,058.54	69,749,344.04	-158.98	63,265,348.20
经营活动产生的现金流量净额	19,202,753.26	132,311,958.05	-85.49	60,118,057.04
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,124,728,889.31	1,134,401,146.06	-0.85	1,136,585,116.22
所有者权益(或股东权益)	754,430,880.75	805,545,031.11	-6.35	730,796,278.08

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	-0.16	0.34	-147.06	0.27
稀释每股收益(元/股)	-0.16	0.34	-147.06	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.19	0.32	-159.38	0.29
加权平均净资产收益率(%)	-4.28	9.57	减少 13.85 个百分点	8.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.22	8.66	减少 13.88 个百分点	8.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.09	0.61	-85.25	0.28
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.469	3.704	-6.34	3.36

#### 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

###### 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

报告期末股东总数				37,459 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		64,125,000	无
唐文辉	其他	0.32	692,062			未知
中信信托有限责任公司—理成分层 1 期	其他	0.31	680,061			未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.29	624,739			未知
李菊花	其他	0.27	592,845			未知
张国全	其他	0.27	585,849			未知
黄淑华	其他	0.24	512,600			未知
梁奎行	其他	0.22	488,099			未知
周豪杰	其他	0.21	447,490			未知
许文珊	其他	0.20	430,000			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	22,188,540	人民币普通股				
唐文辉	692,062	人民币普通股				
中信信托有限责任公司—理成分层 1 期	680,061	人民币普通股				
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	624,739	人民币普通股				
李菊花	592,845	人民币普通股				
张国全	585,849	人民币普通股				
黄淑华	512,600	人民币普通股				
梁奎行	488,099	人民币普通股				
周豪杰	447,490	人民币普通股				
许文珊	430,000	人民币普通股				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京有色金属研究总院	64,125,000	2010年4月17日	0	自股权分置改革方案实施之日起,二十四个月不得上市交易或者转让;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。
上述股东关联关系或一致行动人的说明				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

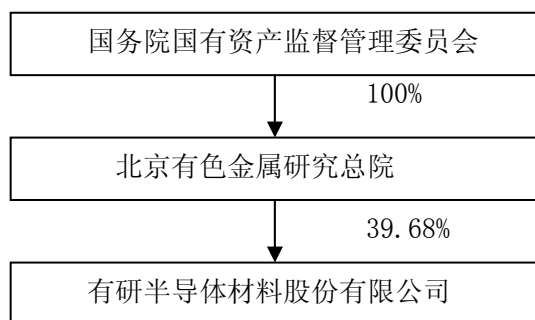
单位:元 币种:人民币

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	226,658,000
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	46	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		40.56	是
熊柏青	董事	男	46	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
黄松涛	董事	男	46	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
李彦利	董事	男	47	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
马继儒	董事	女	44	2009年5月27日	2011年6月30日	0	0			是
张果虎	董事、总经理	男	42	2009年5月27日	2011年6月30日	0	0		39.88	否
徐小田	独立董事	男	63	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		5	否
张克东	独立董事	男	46	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		5	否
杨光	独立董事	男	41	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		5	否
于卫东	监事会主席	男	56	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
龚荣森	监事	男	60	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
周厚旭	监事	男	35	2009年5月27日	2011年6月30日	0	0			是
李清	监事	女	45	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		12.52	否
胡国元	监事	男	44	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		10.62	否
陆彪	副总经理	男	52	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		33.84	否
陶森	副总经理、董秘	男	38	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		33.90	否
王明非	副总经理	男	52	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		34.41	否
翁丽萍	财务总监	女	45	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		34.05	否

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2009年5月担任有研硅股董事、2009年5月担任至今有研硅股董事长。

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：2003年5月至2004年4月担任北京有色金属研究总院院长助理兼研发部主任；2004年4月至2006年10月担任北京有色金属研究总院院长助理兼产业发展部主任；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：2000年11月至2008年3月担任北京有色金属研究总院财务部主任；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月至今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总经理。

徐小田：现任中国半导体行业协会第五届理事会副理事长，苏州固锝电子股份有限公司独立董事。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。2008年6月至今担任有研硅股独立董事。

杨光：现任北京兰台律师事务所创始合伙人、主任律师，中共北京市朝阳区律师委员会党委委员。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。

龚荣森：2000年11月至今担任北京有色金属研究总院审计监察部主任；2002年5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。

李清：2000年至今担任有研硅股人事部副经理；2002年6月至今担任有研硅股监事。

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

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 月至今担任有研硅股董事会秘书；2001 年 2 月至今担任有研硅股副总经理。

王明非：1999 年 3 月至今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
屠海令	北京有色金属研究总院	院长	1996 年 7 月 1 日	2009 年 5 月 6 日	是
张少明	北京有色金属研究总院	党委书记	2001 年 6 月 30 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
于卫东	北京有色金属研究总院	党委副书记兼任 纪委书记	1999 年 1 月 30 日	-	是
马继儒	北京有色金属研究总院	总会计师	2000 年 10 月 30 日	-	是
龚荣森	北京有色金属研究总院	审计监察部主任	2000 年 11 月 30 日	-	是
周旗钢	北京有色金属研究总院	副院长	2009 年 5 月 6 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

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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
屠海令	董事长	离任	工作调整
张少明	董事	离任	工作调整
周旗钢	董事、总经理	离任	工作调整
周旗钢	董事长	聘任	工作调整
张果虎	董事、总经理	聘任	工作调整
张果虎	副总经理	离任	工作调整
马继儒	董事	聘任	工作调整
马继儒	监事	离任	工作调整
周厚旭	监事	聘任	工作调整

(五) 公司员工情况

在职员工总数	658
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	502
技术人员	101
财务人员	11
管理人员	44
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上学历	262
大专以下	396



## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，细化公司内部管理制度，加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司行为，公司治理情况主要体现在以下几个层面：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请律师事务所对会议的召集召开程序、出席会议人员的资格、表决程序及会议所通过的决议进行了见证，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊地位谋取额外的利益。公司控股股东对公司生产经营不存在重大不利影响，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性及公司开展同业竞争的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，报告期内未发生无故不到会，或连续 2 次不参加会议的情况。公司董事会严格按照《公司章程》等国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项作出决策。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，在公司董事会下设立的战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责。对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内各监事均能认真履行自己的职责，对公司的经营、财务、重大决策事项以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规进行监督。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系，高层管理人员实行年薪制，实行效益与收入挂钩，董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。

#### 6、利益相关者

公司经营管理以诚信为本，不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，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，在公益事业、环境保护、节能减排等方面以实际行动积极响应国家号召。

#### 7、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司按照中国证监会有关信息披露的要求及《上市公司股票上市规则》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的情况，耐心细致地回复股东的咨询，保证所有股东公平获得知情权，切实维护中小股东的利益。

#### 8、公司治理整改情况总结：

公司自 2007 年 3 月以来开展了公司治理专项活动，经过了公司自查、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：制订了《信息披露管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，并已施行。报告期内，公司按照中国证监会【2008】48 号文、57 号文和上海证券交易所《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》要求，对《公司章程》中现金分红条款进行了修改，按最新要求修订了《公司章程》。随着公司专项治理及整改工作不断深入推进，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将以此为契机，认清形势，规范发展，进一步提高公司董事、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	16	14	0	0	2	否
屠海令	否	7	7	0	0	0	否
张少明	否	7	7	0	0	0	否

熊柏青	否	16	14	0	0	2	否
黄松涛	否	16	15	0	0	1	否
李彦利	否	16	16	0	0	0	否
马继儒	否	9	9	0	0	1	否
张果虎	否	9	8	0	0	1	否
杨光	是	16	16	0	0	0	否
张克东	是	16	16	0	1	0	否
徐小田	是	16	16	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数							16
其中：现场会议次数							11
通讯方式召开会议次数							5
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。

报告期内公司三名独立董事严格按照有关法律法规的要求，对公司及全体股东履行诚信与勤勉的义务，认真参加董事会会议，详细了解公司运营情况，仔细审议每项议案，客观、公正地发表自己的独立意见，切实维护了公司及广大中小股东的合法权益。

## 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》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》及《审计委员会工作细则》。

(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；《独立董事年报工作制度》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、关联交易和大股东占用公司资金情况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，主要原材料和产品的采购和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、营销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	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	不适用	不适用

完整情况		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。		
------	--	---	--	--

#### (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	公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定，根据自身实际情况和经营目标制定了公司管理控制制度。随着公司管理水平的不断提升，公司的内部控制体系也得到了逐步完善，目前已建立健全了一系列内部控制制度，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、质量检验、行政管理、信息披露等整个生产经营管理过程，公司所有部门、分子公司及各项经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，有效保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本管理控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事制度、董事会专门委员会实施细则、信息披露制度等构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。基本管理控制制度主要由财务会计制度、劳动人事薪酬管理制度、生产经营管理制度、内部审计制度、子公司管理制度、质量手册、程序文件等构成。基本管理控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。上述制度共同构建了内部控制的控制环境、风险评估过程、信息系统与沟通、控制活动和对控制的监督五个方面。
内部控制检查监督部门的设置情况	内审部为公司稽查监督机构，内审部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司及控股子公司的经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查，提出改进建议和处理意见，公司管理层采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。同时，公司董事会下设审计委员会，采用多种方式通过专人开展内部控制的监督检查工作；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查、考核。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《内部审计制度》，就内部审计的机构、人员、职责、权限、工作程序、违规责任做出了明确规定。内部审计部门独立检查公司及其所属部门、子公司、分公司的会计凭证、会计账簿、会计报表以及其他与财务收支有关的资料和资产，对公司及控股公司财务收支、资产质量、经营绩效以及建设项目的真实性、合法性和效益性进行监督和评价工作，督促建立健全完整的公司内部控制制度，杜绝各种隐患，确保公司及所属全资、控股公司的资产完整和安全。内部审计机构按照有关规定实施适当的审查程序，评价公司内部控制的有效性，一旦发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向审计委员会报告，促进了公司内部控制的建立健全，有效地控制成本，改善经营管理，规避经营风险，增加公司价值。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制执行情况，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	依据会计法规和国家统一的企业会计准则，公司制定了适合自身特点的会计制度，并编制了《财务管理办法》，涵盖公司财务管理、会计系统的方方面面，从管理制度到资产管理、财务报告、票据档案管理、内部稽核、会计人员职责等各方面都做了详细的规定。制定了完善的会计核算、财务管理制度（例如《现金管理制度》、《票据管理制度》、《应收账款管理制度》、《信用管理制度》、《预算管理制度》、《成本费用控制办法》、《存货业务内部控制办法》、《固定资产管理制度》、《财务审批制度》、《对外担保制度》、《重大投资和财务决策制度》等），规范财务管理和会计核算工作；强化公司财务监督的功能，加强投资、资产的管理力度，防止经营风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司快速发展对如何加强全面管理提出了新的挑战，内部控制制度方面还需要根据公司的运营需要不断加以完善和提高，在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。

#### (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，接受董事会薪酬与考核委员直接考核、奖励。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标，董事会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，制订了《绩效考核实施办法》，以进一步完善公司高级管理人员的激励制度，把量化的

工作成绩与管理水平、经营效益挂钩，充分调动高级管理人员的积极性。在定量考核的基础上引入定性考核，保证了对高级管理人员考核的科学、全面与完整。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告及履行社会责任的报告

有研半导体材料股份有限公司董事会 2009 年度内部控制自我评估报告及 2009 年度社会责任报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: 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

期后事项: 2010 年 3 月, 根据中国证监会北京证监局京证公司发[2010]7 号文件《关于做好北京辖区上市公司 2009 年年度报告工作的通知》规定, 强化信息披露责任意识, 公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 并经公司第四届董事会第二十五次董事会审议通过。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

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
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 27 日	《上海证券报》	2009 年 5 月 28 日

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

报告期初, 受金融危机影响, 公司经历了成立以来最为严峻的经营考验和挑战: 产品订单急剧下降, 销售价格大幅降低, 经营业绩陷入历史低谷。为了快速摆脱不利经营局面, 公司管理层群策群力, 借助政府拉动内需、加大相关产业投入的大好时机, 通过找定位, 争市场、降成本、求管理等一系列经营措施, 使公司日常生产从几近停产走向满负荷运行, 经营业绩从 2009 年下半年开始快速回升, 保持了人员的稳定和科研任务的顺利完成, 公司制度和企业文化建设工作得到显著加强, 同时为 2010 年继续稳定扩大市场、保持回升势头做了大量工作。尽管公司 2009 年整体经营业绩仍然亏损, 但公司已从此次经营危机中快速走出, 整理和调整了发展思路和市场定位, 深刻体会和实践了人员队伍、管理措施的重要性, 公司抗风险能力和市场适应性显著增强。

从市场方面来说, 随着国内市场需求增加, 公司抛光片产品已大部分转为内销, 国内市场比重明显加大; 出口产品主要为大直径单晶, 重点销往日本、韩国等地, 产品需求逐步恢复。从产品方面来说, 抛光片主营产品仍为 4-6 英寸抛光片, 8 英寸、12 英寸抛光片产品市场拓展工作稳定进行; 2009 年随着出口退税政策的恢复, 公司在大直径单晶产品供应上积极开发深加工产品, 有效满足了客户新需求; 此外, 2009 年公司节能灯用双磨片产品供应量快速增加, 区熔产品生产供应有一定进展, 这两项产品都有望成为公司新的利润增长点。

报告期内公司实现营业总收入 47,509.92 万元, 营业利润-4,613.92 万元, 净利润-3,373.45 万元, 与上年同期相比大幅回落。

报告期内, 公司管理层为走出经营低谷, 确保公司发展所做的主要工作有:

(1) 找准市场定位, 及时跟进市场

2009 年初, 面对市场形势极度恶化, 公司经营难以开展的现状, 公司管理层制订了继续坚持半导体材料核心产业发展, 集中力量开拓市场, 恢复生产的决定, 并快速组织营销力量密切跟踪市场动态, 积极主动与客户交流, 及时做出各项经营决策。事实证明, 订单为先、生产为先的决策有效的帮助公司占领了市场先机, 是公司快速走出亏损局面的关键。

(2) 狠抓队伍建设, 加大整合力度

公司管理层清醒的意识到, 越是公司经营不景气之时, 越要保持人员队伍稳定, 发挥人才技术优势。为此, 公司对部分生产部门、职能进行整合, 进一步加大培养、提拔年轻技术、管理人员力度,

对关键人员、关键岗位，从制度、待遇上入手，有效提高他们的工作积极性。因而，尽管公司 2009 年经营艰难，但骨干人员队伍十分稳定，员工的危机意识、责任意识普遍增强，企业的凝聚力和核心竞争力有所提高。

### (3) 强化管理意识，大力控制成本

在控制原辅材料采购成本方面，公司通过加大谈判力度、增加合格供应商数量、扩大原材料国产化、多订单少批量采购等措施，使全年总采购成本同比下降 20% 以上；在控制生产运行成本方面，公司采取有效措施控制动力及原辅材料消耗，开展“降本增效，创新创效，我为硅股做贡献”的合理化建议活动，全员参与，控制成本，生产单耗显著下降。公司全员管理意识、成本意识在危机中得到显著加强。

### (4) 重视绩效考核，创新工作制度

绩效考核一直是公司管理工作中的重点和难点。和以往年度相比，随着公司逐渐走出经营低谷，为了有效激励员工，稳固发展基础，公司管理层下更大力气研究制定能够将公司每月经营业绩、个人工作情况与工资待遇密切挂钩的绩效考核制度，并与重点部门签定了绩效考核责任书，将公司经营压力和信念层层传递，由公司审计部门严格进行考核实施。这些制度和措施的实行有力地推动了公司经营向快、向好发展，为今后各项工作打好基础。

## 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	396,883,114.64	387,700,101.92	2.31	-56.60	-50.61	减少 11.86 个百分点
技术服务项目	28,365,035.50	5,000.00	99.98	115.19	-	-

### (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	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境外	82,942,550.94	-71.03
境内	342,305,599.20	-45.51

### (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	396,883,114.64	387,700,101.92	2.31

### (4) 主要供应商、客户情况

#### 前五名供应商采购情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	采购金额	占采购总额比重 (%)
国泰半导体	5,075	26.25
Tokuyama Corp.	4,836	25.01
Momentive Performance	2,300	11.90
山东嘉祥东洋碳素	2,100	10.86
Wacker Chemie AG	1,310	6.78
合计	15,621	80.8

#### 前五名销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	采购金额	占采购总额比重 (%)
河北普兴电子科技股份有限公司	2,561	5.39
绿华能源科技（杭州）有限公司	2,573	5.42
扬州华尔光伏科技有限公司	3,106	6.54
南京国盛电子有限公司	3,888	8.18
天津玉麟商贸有限公司	5,606	11.80
合计	17,733	37.33

## 3、报告期内公司资产负债项目大幅变动说明：

单位：万元

项目	本期期末数	上期数	增加额	增减比例 (%)	变动原因
应收帐款	14,484.44	8,249.02	6,235.42	75.59	本期销售未收款额增加所致
在建工程	1,428.82	3,838.68	-2,409.86	-62.78	转固定资产所致
预收款项	48.86	1,108.09	-1,059.23	-95.59	调整产品结构所致
专项应付款	946.33	-	-	-	科研拨款增加所致

## 4、报告期内，公司利润表财务指标大幅变动说明：

单位：万元

财务指标	本期数	上期数	增加额	增减比例 (%)	变动原因
营业收入	47,509.92	102,545.68	-55,035.76	-53.67	受金融危机影响，2009 年公司经营陷入低迷，产品产量和销售价格同比大幅下降，上半年产生较大亏损，尽管下半年生产经营形势迅速好转，但整体业绩仍同比大幅下降。
营业成本	44,115.46	86,247.11	-42,131.65	-48.85	
利润总额	-4,046.34	8,801.88	-	-	
净利润	-3,373.45	7,343.37	-	-	

## 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
筹资活动产生的现金流量净额	293.08	-7,160.97	7,454.05	104.09	贷款增加所致

## 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	31,109	-475.65
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	7,745	-179.08

## 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

受金融危机影响，全球半导体行业 2008 年第三季度开始下挫，2009 年第一季度跌至最低谷，2009 年第三季度半导体产品需求出现反弹，并表现出连续抬头的趋势。2009 年是公司成立以来最为困难的一年，尤以出口更为明显，全年出口额仅为 2008 年的 30%，同时产品价格大幅下降；内销产品自 5 月份后逐步恢复需求，但产品价格仍处于近几年较低水平；主要原辅材料仍然依靠进口，国产替代仍需时间，原材料的价格下降受到一定限制。随着 2009 年第四季度半导体行业的逐渐复苏，预计公司 2010 年各类产品市场需求和产品价格都有逐步回升趋势，公司经营业绩将逐步好转。

从竞争格局来说，国内市场上，国内有实力的抛光片生产企业具有成本低，交货及时率高，产品参数好，管理效率高等竞争优势，公司必须在这几方面同时努力，并发挥自身独有技术优势，才能在国内市场竞争中站稳脚跟；国际市场上，大单晶产品竞争对手具有设备先进，技术和产能水平高，地理位置优越等特点，公司必须严把产品质量、保证供应能力、最大限度控制成本才能稳住市场，取得效益。

## 2、公司发展机遇和发展战略

经历了震荡起伏的 2009 年，公司明确把“抓住国内市场机遇，稳定国外市场份额，恢复提高盈利能力”作为公司 2010 年经营的出发点和原则。在国家保增长、扩内需、调结构的大环境下，尤其是在已实施的《电子信息产业调整和振兴规划》和即将颁布的《新能源产业振兴和发展规划》中，公司已看到自身在这场产业大发展中的难得机遇。公司将努力发挥在产业规模、行业地位、技术人才等方面的优势，继续稳定原有抛光片产品和大单晶产品供应，并力求在 8 英寸、12 英寸抛光片、区熔单晶、节能灯用双磨片等产品市场上抢占有利时机，丰富产品供应种类，加大产品供应数量。以节能灯用产品为例，在节能减排的宏观纲领下，中国正大力推行“逐步淘汰白炽灯、加快推进节能灯”计划，中国节能灯市场容量在未来几年内将出现数倍的增长已是不争的事实。节能灯市场的不断增长必然带来整流二极管、功率器件等的需求，进而带动硅片的需求。目前节能灯市场用硅片在每月 60 万片左右，未来三年内很有可能扩大到 100 万片/月，公司近几年在节能灯用双磨片生产技术和应用方面都取得了长足进步，客户稳定，供应量逐步增加。

公司近几年发展战略目标是通过优化整合现有资源，瞄准国内重要市场发展机遇，扩大相关产品的供应能力，保持有研硅股在国内的技术领先地位，实现年销售额稳步增长。具体战略方向是：建设全球领先的大直径单晶生产基地；培养产业人才队伍，为产业发展奠定基础；建立与抛光片产品客户技术互动平台，持续获得重要关键客户认可；完成 12 英寸硅片技术研发和技术评估工作，实现 12 英寸硅片产品批量供应；持续跟踪节能灯产品技术发展和需求趋势，实现稳步产品供应。

## 3、公司年度经营计划

延续 2009 年下半年市场和行业回暖趋势，预计公司 2010 年产品需求和价格将逐步回升。公司 2010 年度经营总体目标是继续提升产品产能，加大产品研发和营销力度，全力强化绩效考核制度实施，实

现全年盈利。

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，公司年度经营计划具体如下：

(1) 产品市场管理

提高成熟产品产能，保持多品种经营态势，推进 8 英寸硅单晶抛光片、区熔单晶、节能灯用双磨片等新产品供应规模和能力；增加拜访国内外客户的频次，跟踪市场需求，了解竞争对手动向，开拓经营思路；有效进行产销规划，坚持以销定产；抓好回款管理，减少坏账风险。

(2) 日常经营管理

加强采购管理，密切关注主要原辅材料价格变化；提高生产线管理水平，加强产品制造过程控制和生产现场管理；严格执行科研项目预算管理，严禁预算外支出；坚持每月召开成本分析会议，加强异常控制，提高预警能力；加强安全管理，严格执行国家和公司有关治安保卫、安全生产、消防工作的各项规定，发现并消除安全生产隐患。

(3) 生产管理

大力提高和稳定产品质量，严格规范产品质量事故责任认定追究机制；抓紧员工岗位培训，加强岗位意识、危机意识，严格生产考核；进一步做好部门职能分工整合工作，提高经营效率，减少经营成本。

(4) 人员培养管理

深入抓好绩效考核工作，通探索适合公司情况的考核机制，不断完善企业考核管理，尽最大努力提高员工积极性和创造性；切实重视技术人才建设，不断发展和壮大公司技术人才队伍，力争 2010 年在高层次人才培养上有所突破。

(5) 科研技术管理

加强技术创新管理工作，计划在 2010 年设立多项关键技术研究课题，明确时间，落实到人，使公司技术创新水平迈上新台阶；按照预定计划执行各课题任务，保证课题资金到位及项目验收通过；密切关注政府部门各项产业、科研优惠政策，利用科研优势争取更多课题及资金支持。

#### 4、公司资金需求和使用计划

尽管从 2009 年下半年开始公司整体经营收入和盈利水平一直在逐步恢复当中，但公司经营资金压力一直很大，流动资金明显不足。为实现 2010 年度经营目标，公司所需资金主要用于产品升级投入、购买原材料、科研项目支出和日常经营活动等。公司需求资金来源将主要为公司自有资金、各类科研经费支持、银行贷款及市场融资等。

#### 5、公司面临的风险和对策

(1) 市场变化风险

经过了 2009 年的市场变化洗礼，公司对市场的认知更加敏锐，更加及时。尽管从目前情况看，市场已从最低点明显回升，但公司各类产品的细微市场变化仍是快速的、频繁的，公司对市场变化的预测判断和决策水平将直接影响经营状况。

对策：组织销售人员每月进行市场分析报告，加大与客户沟通服务力度，掌握最新市场数据，提供给管理层和相关部门进行分析、决策，提高对市场变化的应变能力和决策能力。

(2) 行业竞争风险

公司所处半导体材料行业属全球化高度竞争行业，企业必须在产品质量、成本控制、产业投入、售后服务等各方面不输于人才才能立于不败之地。目前，公司在产品稳定性、供应及时性、产品创新性等方面与领先企业相比还有一定差距，行业竞争风险不容忽视。

对策：下大力气提高内部管理水平，强化运行机制，把产品质量、客户满意度放在第一位，提高产品合格率和稳定性；及时观察了解竞争对手发展动态，学习先进理念和方法，不断提高竞争优势和能力。

(3) 资金使用风险

公司资金使用压力问题将随着 2010 公司产量回升、生产成本增加，科研项目配套资金及产能升级投入计划实施显得更为突出，公司需要采取更多措施确保资金使用需求，保证公司稳定运行。

对策：继续加大节能增效措施力度，做好财务预算、生产成本核算工作，严格控制各项费用支出；统筹安排营销采购工作，做好回款，控制采购频次。

(4) 人才储备风险

公司虽然在行业当中具有一定的人才技术优势，但近年来由于经营效益、运行机制等多种原因，公司在优秀人才持续培养、引进方面并无大的进展，技术能手和高学历人才都显不足，这也成为制约公司保持高技术企业优势、创造科研成果的主要障碍。

对策：公司对人才队伍建设的重视程度与日俱增，正努力从制度、机制、待遇等方面为广大员工搭建平台，期望鼓励更多员工发挥才智，履行好职责。2010 年，公司将认真落实技术创新奖励、技术职称评定等制度，引进若干专业高级人才，充实和提高公司科研技术实力。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金项目情况

报告期内，公司无募集资金投资项目。

### 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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (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
第四届董事会第八次会议	2009 年 1 月 8 日	审议通过《关于成立公司安全保卫部的议案》；《授权总经理修改公司〈员工手册〉（第二版）部分内容的议案》。		
第四届董事会第九次会议	2009 年 2 月 5 日	审议通过《关于采购部、营销部合并组建经营部的议案》		
第四届董事会第十次会议	2009 年 3 月 26 日	审议通过《2008 年年度报告》及《2008 年年度报告摘要》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所有限公司的议案》、《2008 年内部控制自我评估报告》、《2008 年度社会责任报告》、《2009 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》、《2008 年独立董事述职报告》、《关于修改公司章程的议案》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会审计委员会关于大信会计师事务所从事 2008 年度审计工作的总结》、《计提资产减值准备及减值准备转销议案》。	《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日
第四届董事会第十一次会议	2009 年 3 月 28 日	审议通过《关于向公司高管及骨干人员发送 2008 年经营业绩奖金的议案》		
第四届董事会第十二次会议	2009 年 4 月 28 日	审议通过公司 2009 年第一季度报告全文及正文	《上海证券报》	2009 年 4 月 29 日
第四届董事会第十三次会议	2009 年 5 月 6 日	审议通过《关于屠海令先生辞去公司董事长职务的议案》、《关于选举周旗钢先生担任公司董事长的议案》、《关于周旗钢先生辞去公司总经理职务的议案》、《关于屠海令先生、张少明先生辞去公司董事职务的议案》、《关于任命张果虎先生为公司总经理的议案》、《关于增补公司董事的议案》、《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。	《上海证券报》	2009 年 5 月 7 日
第四届董事会第十四次会议	2009 年 5 月 26 日	会议审议通过了公司与建设银行前门支行续签 1 年期人民币肆仟万元流动资金贷款的议案。		
第四届董事会第十五次会议	2009 年 7 月 2 日	审议通过公司向交通银行北京分行需前 2 年期人民币 6000 万元综合授信额度的议案		
第四届董事会第十六次会议	2009 年 7 月 27 日	审议通过公司 2009 年半年度报告全文及摘要	《上海证券报》	2009 年 7 月 29 日
第四届董事会第十七次会议	2009 年 9 月 7 日	会议审议通过了《关于公司生产线设备填平补齐的议案》		
第四届董事会第十八次会议	2009 年 10 月 19 日	审议通过公司 2009 年第三季度报告全文及正文	《上海证券报》	2009 年 10 月 21 日
第四届董事会第十九次会议	2009 年 10 月 22 日	会议审议通过了《关于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的议案》。		
第四届董事会第二十次会议	2009 年 11 月 3 日	会议审议通过了《关于终止〈有研半导体材料股份有限公司首期股权激励计划（草案）修订版〉实施的议案》。	《上海证券报》	2009 年 11 月 5 日
第四届董事会第二十一次会议	2009 年 11 月 13 日	会议审议通过了《关于同意公司向交通银行北京分行申请办理贴现业务的议案》		
第四届董事会第二十二次会议	2009 年 11 月 19 日	审议通过《关于同意公司向上海浦东发展银行北京知春路支行申请续签一年期人民币壹亿元综合授信额度的议案》；《关于同意公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司向北京银行双榆树支行申请人民币肆仟万元壹年期流动资金		



		贷款提供连带责任保证担保的议案》		
第四届董事会第二十三次会议	2009 年 12 月 2 日	审议通过了《关于明确 02 专项项目自筹资金投入计划的议案》		

## 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，公司继续聘请大信会计师事务所有限责任公司作为公司 2009 年度审计机构；
- (4) 根据公司 2008 年度股东大会决议，以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 21750 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共计派发 1522.5 万元。

## 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：公司在董事会之下设立了审计委员会以来，已逐步制定了《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进行了规定；《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，以及和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 2009 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 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 2009 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

2010 年 2 月 5 日，审计委员会与财务部门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：认为 2009 年度财务会计报表真实、完整地反映了公司财务状况，应由审计机构进行审计并出具初步审计意见。

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：认为经大信会计师事务所注册会计师初步审定的 2009 年度财务会计报表符合新会计准则的相关规定，能够如实地反映了公司的生产经营状况，可以提交审计委员会进行表决，对审计机构出具的审计意见无异议。

2010 年 3 月 4 日，审计委员会召开会议，经审议表决，形成以下决议：（1）审计委员会认为公司 2009 年度会计报表真实、完整地反映了公司的财务状况，同意将 2009 年度报告提交公司董事会审议。（2）审计委员会审议并通过了大信会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告，并同意提交董事会讨论。（3）经审议，同意续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度年报审计机构，并同意提交董事会审议。审计委员会在公司 2009 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

董事会薪酬与考核委员会根据公司董事会审议通过的《薪酬与考核委员会实施细则》中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，同时审查了公司绩效考核、工作奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限责任公司审计，公司（母公司）2009 年度实现净利润-28,934,573.65 元，加年初未分配利润 89,752,702.29 元，减去 2009 年度分配股利 15,225,000 元，年末可供股东分配利润

为 45,593,128.64 元。公司董事会决定 2009 年度利润分配预案为利润不分配。以上分配预案须经 2009 年度股东大会审议批准后实施。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	0	15,915,519.26	0
2007	0	59,479,215.15	0
2008	15,225,000	73,433,715.53	20.73

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》，并于 2010 年 3 月 8 日经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过。公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第四次会议	审议通过公司 2008 年度报告全文及摘要；2008 年监事会工作报告；2008 年度利润分配预案；2008 年财务决算报告；2008 年内部控制自我评估报告；2008 年度社会责任报告。
第四届监事会第五次会议	审议通过公司 2009 年第一季度报告全文及正文
第四届监事会第六次会议	审议通过关于增补公司监事的议案，由于工作调整原因，同意马继儒辞去公司监事职务，增补周厚旭先生担任公司第四届监事会监事
第四届监事会第七次会议	审议通过公司 2009 年半年度报告全文及摘要
第四届监事会第八次会议	审议通过公司 2009 年第三季度报告全文及正文

### (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 2009 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进行规范运作，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

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。2009 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，公司无收购、出售资产情况发生。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

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。

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

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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	支付房租费用	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。	8,825,833.33	8,825,833.33	90.51	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	支付综合服务费用	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	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	支付水电费用	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。	25,337,149.04	25,337,149.04	71.26	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	支付设备租赁费	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。	5,497,040.00	5,497,040.00	100	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	购买商品	采购原辅材料	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。	728,459.57	728,459.57	0.17	按协议履行
合计				/	/	40,968,481.94		/

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			35,000,000	45,000,000
合计				35,000,000	45,000,000
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。			

(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	2,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,000
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）	2,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.65
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、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、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、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
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东北京有色金属研究总院于2008年6月20日做出《关于有研半导体材料股份有限公司股份减持事宜的承诺》。有研总院自愿将持有的于2008年4月17日解禁上市流通的14,500,000股有研硅股股份自2008年6月20日起继续锁定两年。	严格履行承诺事项

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: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	4

## (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

根据公司2009年11月3日第四届董事会第二十次会议决议,审议通过了《关于终止<有研半导体材料股份有限公司首期股权激励计划(草案)修订版>实施的议案》,冲回已计提的股份支付金额为3,036,660.00元。

## (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 2009 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》	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2008 年年度报告及摘要	《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
有研硅股公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2009 年第一季度报告全文及摘要	《上海证券报》	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知	《上海证券报》	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2009 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2008 年利润分配实施公告	《上海证券报》	2009 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2009 年半年度报告全文及摘要	《上海证券报》	2009 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2009 年度业绩预亏公告	《上海证券报》	2009 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2009 年第三季度报告全文及正文	《上海证券报》	2009 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn

**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赵斌、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

**审计报告**

大信审字 [2010] 第 1-0300 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“有研硅股”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

按照企业会计准则的规定编制财务报表是有研硅股管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施审计工作的基础上对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职业道德规范，计划和实施审计工作以对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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，有研硅股财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了有研硅股 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司  
中国注册会计师：赵斌、袁华伟  
北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层  
2010 年 3 月 8 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 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	72,829,425.31	79,918,319.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	18,421,693.38	17,750,840.10
应收账款	五、3	144,844,435.72	82,490,161.17
预付款项	五、4	5,121,884.38	52,259,629.71
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	五、5		65,000.00
其他应收款	五、6	2,762,999.44	3,608,315.86
买入返售金融资产			
存货	五、7	270,846,229.57	290,806,585.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		514,826,667.80	526,898,852.27
<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、8	13,249,081.28	13,249,081.28
投资性房地产			
固定资产	五、9	559,582,671.36	537,267,515.33
在建工程	五、10	14,288,192.96	38,386,779.54
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、11	4,223,027.44	4,223,027.44
长期待摊费用	五、12	9,119,585.93	11,565,249.04
递延所得税资产	五、13	9,439,662.54	2,810,641.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		609,902,221.51	607,502,293.79
资产总计		1,124,728,889.31	1,134,401,146.06
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、15	218,000,000.00	200,000,000.00

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、16	2,051,099.90	794,822.72
应付账款	五、17	57,021,429.34	55,431,921.78
预收款项	五、18	488,568.75	11,080,931.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	10,775,430.57	10,568,395.26
应交税费	五、20	-1,764,010.32	-9,875,129.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	47,262,209.86	33,855,173.97
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、22	27,000,000.00	27,000,000.00
流动负债合计		360,834,728.10	328,856,114.95
<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、23	9,463,280.46	
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		9,463,280.46	
负债合计		370,298,008.56	328,856,114.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、24	217,500,000.00	217,500,000.00
资本公积	五、25	440,917,064.05	443,061,824.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	26,943,696.19	26,943,696.19
一般风险准备			
未分配利润	五、27	69,278,776.87	118,238,320.58
外币报表折算差额		-208,656.36	-198,809.71
归属于母公司所有者权益合计		754,430,880.75	805,545,031.11
少数股东权益			
所有者权益合计		754,430,880.75	805,545,031.11
负债和所有者权益总计		1,124,728,889.31	1,134,401,146.06

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

2009 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		64,032,454.09	72,746,341.47
交易性金融资产			
应收票据		11,538,325.51	13,158,420.10
应收账款	十、1	139,330,770.49	81,283,068.38
预付款项		5,121,884.38	51,830,135.30
应收利息			
应收股利			65,000.00
其他应收款	十、2	2,150,130.67	1,863,173.14
存货		224,875,779.66	255,928,292.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		447,049,344.80	476,874,430.99
<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	226,914,812.47	226,914,812.47
投资性房地产			
固定资产		328,509,052.42	317,846,132.62
在建工程		14,288,192.96	28,020,066.54
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		9,119,585.93	11,565,249.04
递延所得税资产		8,758,593.27	2,617,782.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		587,590,237.05	586,964,043.28
资产总计		1,034,639,581.85	1,063,838,474.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款		150,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,051,099.90	794,822.72
应付账款		64,608,873.38	80,267,801.92
预收款项		488,568.75	10,993,751.92
应付职工薪酬		6,658,619.12	6,611,803.94
应交税费		-1,603,298.92	-11,015,868.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		46,946,995.14	32,964,484.27



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		296,150,857.37	287,616,796.60
<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		9,463,280.46	
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		9,463,280.46	
负债合计		305,614,137.83	287,616,796.60
<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	442,025,279.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,943,696.19	26,943,696.19
一般风险准备			
未分配利润		45,593,128.64	89,752,702.29
所有者权益（或股东权益）合计		729,025,444.02	776,221,677.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,034,639,581.85	1,063,838,474.27

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**  
2009 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		475,099,190.98	1,025,456,752.90
其中:营业收入	五、28	475,099,190.98	1,025,456,752.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,263,985.05	942,391,445.31
其中:营业成本	五、28	441,154,561.18	862,471,095.48
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、29	1,688,152.99	3,562,931.28
销售费用		4,578,352.73	6,482,094.90
管理费用		43,455,956.69	40,468,970.24
财务费用		15,010,355.54	24,002,903.66
资产减值损失	五、31	15,376,605.92	5,403,449.75
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、30	25,641.00	229,112.01
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)		-46,139,153.07	83,294,419.60
加:营业外收入	五、32	5,942,325.74	4,957,746.88
减:营业外支出	五、33	266,615.36	233,411.89
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-40,463,442.69	88,018,754.59
减:所得税费用	五、34	-6,728,898.98	14,585,039.06
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-33,734,543.71	73,433,715.53
归属于母公司所有者的净利润		-33,734,543.71	73,433,715.53
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.16	0.34
(二)稀释每股收益		-0.16	0.34
七、其他综合收益		-9,846.65	-98,772.03
八、综合收益总额		-33,744,390.36	73,334,943.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-33,744,390.36	73,334,943.50
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**  
2009 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	448,446,563.32	965,668,216.30
减:营业成本	十、4	421,346,641.28	826,447,746.55
营业税金及附加		1,560,652.99	3,432,931.28
销售费用		4,072,516.65	5,854,852.19
管理费用		37,054,562.32	32,111,454.05
财务费用		10,566,272.09	17,286,235.87
资产减值损失		14,710,539.28	4,868,905.92
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	25,641.00	225,000.00
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)		-40,838,980.29	75,891,090.44
加:营业外收入		5,930,333.74	4,837,715.86
减:营业外支出		266,615.36	233,411.89
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-35,175,261.91	80,495,394.41
减:所得税费用		-6,240,688.26	12,481,778.35
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-28,934,573.65	68,013,616.06
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		-28,934,573.65	68,013,616.06

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

2009 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		476,875,482.74	1,219,066,898.08
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		5,572,916.25	3,526,167.49
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	52,453,144.79	5,298,076.00
经营活动现金流入小计		534,901,543.78	1,227,891,141.57
购买商品、接受劳务支付的现金		405,858,249.25	941,302,414.45
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		37,896,672.89	46,039,816.04
支付的各项税费		4,653,809.88	77,207,803.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	67,290,058.50	31,029,149.93
经营活动现金流出小计		515,698,790.52	1,095,579,183.52
经营活动产生的现金流量净额		19,202,753.26	132,311,958.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			5,696,637.99
取得投资收益收到的现金		90,641.00	164,112.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,394,230.76	667,690.00
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		5,484,871.76	6,528,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,638,307.98	31,827,798.26
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		34,638,307.98	31,827,798.26
投资活动产生的现金流量净额		-29,153,436.22	-25,299,358.26
<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		275,000,000.00	370,000,000.00
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		275,000,000.00	370,000,000.00
偿还债务支付的现金		242,000,000.00	422,295,657.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,069,181.90	19,314,003.30
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		272,069,181.90	441,609,660.41
筹资活动产生的现金流量净额		2,930,818.10	-71,609,660.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-69,029.68	-1,444,262.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,088,894.54	33,958,676.76
加：期初现金及现金等价物余额		79,918,319.85	45,959,643.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,829,425.31	79,918,319.85

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**  
2009 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		439,155,593.29	1,128,873,728.40
收到的税费返还		5,572,916.25	3,163,967.49
收到其他与经营活动有关的现金		51,526,510.56	3,214,123.44
经营活动现金流入小计		496,255,020.10	1,135,251,819.33
购买商品、接受劳务支付的现金		390,620,496.22	926,751,896.33
支付给职工以及为职工支付的现金		30,968,756.83	36,918,358.84
支付的各项税费		1,761,377.70	59,146,702.56
支付其他与经营活动有关的现金		61,893,331.47	26,696,012.06
经营活动现金流出小计		485,243,962.22	1,049,512,969.79
经营活动产生的现金流量净额		11,011,057.88	85,738,849.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,200,000.00
取得投资收益收到的现金		90,641.00	160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,394,230.76	593,690.00
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		5,484,871.76	1,953,690.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,529,101.27	21,783,984.26
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		24,529,101.27	21,783,984.26
投资活动产生的现金流量净额		-19,044,229.51	-19,830,294.26
<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		185,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		185,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,621,506.90	12,823,081.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		185,621,506.90	332,823,081.78
筹资活动产生的现金流量净额		-621,506.90	-32,823,081.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-59,208.85	-1,345,281.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,713,887.48	31,740,192.49
加: 期初现金及现金等价物余额		72,746,341.47	41,006,148.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		64,032,454.09	72,746,341.47

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

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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			
一、上年年末余额	217,500,000.00	443,061,824.05			26,943,696.19		118,238,320.58	-198,809.71		805,545,031.11
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	443,061,824.05			26,943,696.19		118,238,320.58	-198,809.71		805,545,031.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,144,760.00					-48,959,543.71	-9,846.65		-51,114,150.36
(一)净利润							-33,734,543.71			-33,734,543.71
(二)其他综合收益								-9,846.65		-9,846.65
上述(一)和(二)小计							-33,734,543.71	-9,846.65		-33,744,390.36
(三)所有者投入和减少资本		-2,144,760.00								-2,144,760.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-2,144,760.00								-2,144,760.00
(四)利润分配							-15,225,000.00			-15,225,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-15,225,000.00			-15,225,000.00
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										
四、本期期末余额	217,500,000.00	440,917,064.05			26,943,696.19		69,278,776.87	-208,656.36		754,430,880.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	145,000,000.00	514,148,014.52			20,142,334.58		51,605,966.66	-100,037.68		730,796,278.08
加:会计 政策变更										
前期差 错更正										
其他										
二、本年年初余额	145,000,000.00	514,148,014.52			20,142,334.58		51,605,966.66	-100,037.68		730,796,278.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	72,500,000.00	-71,086,190.47			6,801,361.61		66,632,353.92	-98,772.03		74,748,753.03
(一)净利润							73,433,715.53			73,433,715.53
(二)其他综合收益								-98,772.03		-98,772.03
上述(一)和(二) 小计							73,433,715.53	-98,772.03		73,334,943.50
(三)所有者投入和 减少资本		1,413,809.53								1,413,809.53
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		1,413,809.53								1,413,809.53
(四)利润分配					6,801,361.61		-6,801,361.61			
1.提取盈余公积					6,801,361.61		-6,801,361.61			
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	72,500,000.00	-72,500,000.00								
1.资本公积转增资 本(或股本)	72,500,000.00	-72,500,000.00								
2.盈余公积转增资 本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏 损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	217,500,000.00	443,061,824.05			26,943,696.19		118,238,320.58	-198,809.71		805,545,031.11

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

2009 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	442,025,279.19			26,943,696.19		89,752,702.29	776,221,677.67
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	442,025,279.19			26,943,696.19		89,752,702.29	776,221,677.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,036,660.00					-44,159,573.65	-47,196,233.65
(一)净利润							-28,934,573.65	-28,934,573.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-28,934,573.65	-28,934,573.65
(三)所有者投入和减少资本		-3,036,660.00						-3,036,660.00
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		-3,036,660.00						-3,036,660.00
(四)利润分配							-15,225,000.00	-15,225,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-15,225,000.00	-15,225,000.00
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								
四、本期期末余额	217,500,000.00	438,988,619.19			26,943,696.19		45,593,128.64	729,025,444.02

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	145,000,000.00	513,473,669.66			20,142,334.58		28,540,447.84	707,156,452.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	145,000,000.00	513,473,669.66			20,142,334.58		28,540,447.84	707,156,452.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	72,500,000.00	-71,448,390.47			6,801,361.61		61,212,254.45	69,065,225.59
(一)净利润							68,013,616.06	68,013,616.06
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							68,013,616.06	68,013,616.06
(三)所有者投入和减少资本		1,051,609.53						1,051,609.53
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		1,051,609.53						1,051,609.53
(四)利润分配					6,801,361.61		-6,801,361.61	
1.提取盈余公积					6,801,361.61		-6,801,361.61	
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	72,500,000.00	-72,500,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	72,500,000.00	-72,500,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	217,500,000.00	442,025,279.19			26,943,696.19		89,752,702.29	776,221,677.67

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

(三) 会计报表附注附后

## 十二、备查文件目录

- 1、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、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、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  
2010年3月8日

# 有研半导体材料股份有限公司 2009 年度财务报表附注

(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、开发生产和销售; 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

本公司财务报表以权责发生制为基础，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》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## **2. 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **3. 会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## **4. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

## **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **(1) 同一控制下的企业合并**

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

### **(2) 非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允

价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8. 外币交易及外币财务报表折算**

### **(1) 外币交易**

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

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

### **(2) 外币财务报表折算**

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

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

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

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

## **9. 金融工具**

### **(1) 金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产和金融负债。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性

金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

### **(3) 金融负债终止确认条件**

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

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

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

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

### **(5) 金融资产减值**

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

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

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

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

### **(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、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，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

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

类别	风险特征组合	计提比例
按合同规定未到期的应收账款	信用期	
1年以内（含1年）的应收账款	账龄	1.5%
1—2年（含2年）的应收账款	账龄	5%
2—3年（含3年）的应收账款	账龄	20%
3—4年（含4年）的应收账款	账龄	50%
4—5年（含5年）的应收账款	账龄	80%
5年以上的应收账款	账龄	100%

其他应收款以账龄作为风险特征确定坏账准备的计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	1.5%	5%	20%	50%	80%	100%

## 11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产



过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

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

#### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：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回协议约定的价值；

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，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，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共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
- c. 向被投资单位派出管理人员
- d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
- e. 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。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

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；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

## 13. 固定资产

### （1）固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产确认为固定资产。

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、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。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一

a. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

- c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

## **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) 资本化金额确认方法**

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

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

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

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

## **16. 无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

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

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

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

**(3) 使用寿命不确定的判断依据**

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

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

**(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。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

**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。

**18. 预计负债**

**(1) 预计负债的确认标准**

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

**(2) 预计负债的计量方法**

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

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

## **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**

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

## **20. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **21. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在

应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

## 22. 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

### 1. 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	按应纳增值税额和营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2. 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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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 2009 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 2009 年 12 月 31 日外汇汇率美元对人民币 1: 6.8282 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：			60,517.15			92,475.08
其中：人民币			43,375.04	72,299.89		72,299.89
美元				0.74	6.8346	5.06
日元				803.00	0.07565	60.75
欧元	1,131.59	9.7971	11,086.30	1,131.59	9.6590	10,930.03
港币	6,877.70	0.8805	6,055.81	10,408.61	0.8819	9,179.35
银行存款：			70,908,715.76			71,902,531.51
其中：人民币			54,125,609.71	67,713,975.61		67,713,975.61
美元	2,457,822.50	6.8282	16,782,503.59	595,577.66	6.8346	4,078,917.35
港币	684.06	0.8805	602.31	1,139.75	0.8819	1,005.15
日元	2.00	0.0738	0.15	1,436,000.00	0.07565	108,633.40
其他货币资金：			1,860,192.40			7,923,313.26



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
其中：人民币			1,844,598.91	1,842,699.35		1,842,699.35
美元	2,283.69	6.8282	15,593.49	889,681.00	6.8346	6,080,613.76
日元				2.00	0.07565	0.15
合计			72,829,425.31			79,918,319.85

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：其他货币资金系信用证保证金，公司开出信用证已到期结算后尚未转回的保证金，不存在支付受限情形；

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	684.06	0.8805	602.31	1,139.75	0.8819	1,005.15
银行存款	美元	221,881.88	6.8282	1,515,053.85	227,557.51	6.8346	1,555,264.56
合计				1,515,656.16			1,556,269.71

## 2. 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,421,693.38	17,750,840.10
商业承兑汇票		
合计	18,421,693.38	17,750,840.10

注：期末应收票据无质押情况；

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	41,967,504.73	28.41	629,512.57	21.89	20,630,597.23	24.57	309,458.96	21.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	105,753,360.55	71.59	2,246,916.99	78.11	63,330,511.92	75.43	1,161,489.02	78.96
合计	147,720,865.28	100	2,876,429.56	100	83,961,109.15	100	1,470,947.98	100

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：公司对单项金额重大区分标准系以余额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的确定为单项金额重大；单项金额不重大的按信用风险特征进行评估，确定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款；

注 3：应收账款期末余额较年初数增加 63,759,756.13 元，增长 75.94%，主要系公司 2009 年为扩大销售业务延长了客户信用期，而且公司 2009 年下半年销售额才逐步增长，导致期末应收账款余额大幅增加。

**(2) 应收账款按账龄列示如下：**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	137,988,254.97	93.41	2,069,823.82	83,349,058.84	99.27	1,303,325.34
1 至 2 年	9,121,440.00	6.17	456,072.00			
2 至 3 年				461,341.71	0.55	92,268.34
3 至 4 年	461,341.71	0.31	230,670.86	150,708.60	0.18	75,354.30
4 至 5 年	149,828.60	0.11	119,862.88			
5 年以上						
合计	147,720,865.28	100.00	2,876,429.56	83,961,109.15	100.00	1,470,947.98

**(3) 应收账款金额前五名单位情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏顺大半导体发展有限公司	公司客户	16,525,000.00	1 年以内	11.19
河北普兴电子科技股份有限公司	公司客户	14,458,993.24	1 年以内	9.79
南京国盛电子有限公司	公司客户	10,983,511.49	1 年以内	7.44
扬州华尔光伏科技有限公司	公司客户	9,677,000.00	1 年以内	6.55
MEITOKU TRADING CO.,LTD	公司客户	9,154,249.55	1 年以内	6.20
合计	—	60,798,754.28	—	41.17

**(4) 应收账款余额中外币余额情况：**

期末余额		年初余额	
外币金额 (美元)	人民币金额	外币金额 (美元)	人民币金额
3,474,446.57	23,724,216.07	3,170,911.34	21,671,910.64

**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	5,121,884.38	100	52,053,759.35	99.61
1 至 2 年			205,870.36	0.39
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	5,121,884.38	100	52,259,629.71	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 47,137,745.33 元，主要原因系公司受金融危机影响业务量大幅下降，公司采购业务减少，另外原材料供过于求供应商要求预付款项减少。

### 5. 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
国瑞电子材料有限责任公司	65,000.00		65,000.00	0.00		
合计	65,000.00		65,000.00	0.00	---	---

### 6. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	2,831,845.61	100	68,846.17	100	3,676,719.74	100	68,403.88	100
合计	2,831,845.61	100	68,846.17	100	3,676,719.74	100	68,403.88	100

#### (2) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,731,043.01	96.44	40,965.65	3,484,917.14	94.78	52,273.75
1 至 2 年				180,602.60	4.91	9,030.13
2 至 3 年	89,602.60	3.16	17,920.52			
3 至 4 年				6,200.00	0.17	3,100.00
4 至 5 年	6,200.00	0.22	4,960.00	5,000.00	0.14	4,000.00
5 年以上	5,000.00	0.18	5,000.00			
合计	2,831,845.61	100.00	68,846.17	3,676,719.74	100.00	68,403.88

### 7. 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	115,607,912.43	3,005,493.32	112,602,419.11	160,451,785.12	3,096,703.97	157,355,081.15
在产品	8,807,835.71	674,508.22	8,133,327.49	5,553,903.81	590,320.79	4,963,583.02

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
半成品	29,182,867.22	1,680,917.76	27,501,949.46	23,645,551.45		23,645,551.45
产成品	124,264,007.20	9,337,876.93	114,926,130.27	103,153,052.63	3,554,278.90	99,598,773.73
包装物	4,385,734.86		4,385,734.86	3,180,763.98		3,180,763.98
委托加工物资	3,296,668.38		3,296,668.38	2,062,832.25		2,062,832.25
合计	285,545,025.80	14,698,796.23	270,846,229.57	298,047,889.24	7,241,303.66	290,806,585.58

## (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	3,096,703.97	2,857,721.77		2,948,932.42	3,005,493.32
在产品	590,320.79	674,508.22		590,320.79	674,508.22
半成品		1,680,917.76		0.00	1,680,917.76
产成品	3,554,278.90	8,757,534.30		2,973,936.27	9,337,876.93
合计	7,241,303.66	13,970,682.05		6,513,189.48	14,698,796.23

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、在产品和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。

## 8. 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
国瑞电子材料有限责任公司	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		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	—	—	—			

## 9. 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	874,379,441.46	58,736,894.56	10,267,956.42	922,848,379.60
房屋及建筑物	109,284,025.27	0.00	0.00	109,284,025.27
机器设备	752,640,610.51	58,468,345.17	10,267,956.42	800,840,999.26
运输工具	6,155,101.21	69,230.77	0.00	6,224,331.98
其他	6,299,704.47	199,318.62	0.00	6,499,023.09
二、累计折旧合计	327,669,263.42	36,040,414.05	8,647,139.24	355,062,538.23

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	10,622,338.33	2,450,144.29	0.00	13,072,482.62
机器设备	309,360,546.93	32,319,367.68	8,647,139.24	333,032,775.37
运输工具	4,009,027.01	415,304.37	0.00	4,424,331.38
其他	3,677,351.15	855,597.71	0.00	4,532,948.86
三、固定资产减值准备累计金额合计	9,442,662.71	0.00	1,239,492.70	8,203,170.01
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	9,413,501.52	0.00	1,239,492.70	8,174,008.82
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	29,161.19	0.00	0.00	29,161.19
四、固定资产账面价值合计	537,267,515.33			559,582,671.36
房屋及建筑物	98,661,686.94			96,211,542.65
机器设备	433,866,562.06			459,634,215.07
运输工具	2,146,074.20			1,800,000.60
其他	2,593,192.13			1,936,913.04

注 1：本期折旧额为 36,040,414.05 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 57,235,695.63 元；

注 2：公司控股子公司国泰半导体材料有限公司与建行朝阳支行签订《抵押合同》，将国泰半导体材料有限公司位于北京市顺义区林河开发区双河大街 10 号的房地产（即公司所有房屋建筑物）向银行进行抵押，取得短期借款 4800 万元；根据北京银房兆华房地产土地评估有限责任公司出具的房地产估价报告[2009]银房估字（103）号，该抵押物的价值为 10,884.93 万元，其中土地使用权价值为 3,040.16 万元，房屋建筑物价值为人民币 7,844.77 万元；

注 3：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 97,633,917.38 元。

## 10. 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	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
90NM/300MM 硅片产品项目	11,538,876.52		11,538,876.52			
大直径单晶项目				17,464,910.85		17,464,910.85
6 英寸生产线填平补齐项目	2,189,316.44		2,189,316.44	10,115,155.69		10,115,155.69
单晶炉(区熔)				10,366,713.00		10,366,713.00
其他项目	560,000.00		560,000.00	440,000.00		440,000.00
合 计	14,288,192.96		14,288,192.96	38,386,779.54		38,386,779.54

注 1：本年度无资本化利息；

注 2：期末在建工程余额中不存在需要计提减值准备的情况。

## 11. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
国晶微电子控股有限公司	4,223,027.44			4,223,027.44	
合 计					

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。

## 12. 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	其他减少的原因
租入固定资产办公楼电梯费	61,643.04		46,232.28		15,410.76	
网络设备安装费	32,265.00		8,604.00		23,661.00	
租入固定资产大直径硅单晶厂房改造	11,471,341.00	275,500.00	2,666,326.83		9,080,514.17	
合计	11,565,249.04	275,500.00	2,721,163.11		9,119,585.93	

## 13. 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	3,877,086.30	2,810,641.16
可抵扣亏损	5,562,576.24	
小计	9,439,662.54	2,810,641.16

## 14. 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	1,539,351.86	1,405,923.87			2,945,275.73
二、存货跌价准备	7,241,303.66	13,970,682.05		6,513,189.48	14,698,796.23
三、固定资产减值准备	9,442,662.71			1,239,492.70	8,203,170.01
合计	18,223,318.23	15,376,605.92		7,752,682.18	25,847,241.97

## 15. 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	48,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	70,000,000.00
合计	218,000,000.00	200,000,000.00

注 1：短期借款期末余额中抵押借款 48,000,000.00 元，系公司控股子公司国泰半导体材料有限公司与中国建设银行北京朝阳支行签订《抵押合同》，将国泰半导体材料有限公司位于北京市顺义区林河开发区双河大街 10 号的房地产（即公司所有房屋建筑物）向银行进行抵押，取得短期借款 48,000,000.00 元；根据北京银房兆华房地产土地评估有限责任公司出具的房地产估价报告 [2009] 银房估字（103）号，该抵押物的价值为 10,884.93 万元，其中土地使用权价值为 3,040.16 万元，房屋建筑物价值为人民币 7,844.77 万元；

注 2：短期借款期末余额中保证借款 60,000,000.00 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华夏银行 40,000,000.00 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 元借款提供担保。

## 16. 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	2,051,099.90	794,822.72
合 计	2,051,099.90	794,822.72

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 2,051,099.90 元。

## 17. 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	57,021,429.34	100	55,316,641.61	99.79
1-2年			31,919.60	0.06
2-3年			83,360.57	0.15
3年以上				
合 计	57,021,429.34	100	55,431,921.78	100

### (2) 应付账款中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
北京有色金属研究总院	0.00	721,670.95
合 计	0.00	721,670.95

### (3) 应付账款余额中外币余额情况：

期末余额		年初余额	
外币金额(美元)	人民币金额	外币金额(美元)	人民币金额
395,751.85	2,702,350.80	439,337.00	3,002,692.66

## 18. 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	488,568.75	100	11,080,931.05	100
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合 计	488,568.75	100	11,080,931.05	100

注 1：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；

注 2: 预收款项期末余额较年初减少 10,592,362.30 元, 主要系本期受金融危机影响公司产品市场需求大幅下降, 客户预付款项大幅减少所致。

## 19. 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	4,083,988.00	27,655,603.26	27,728,991.26	4,010,600.00
二、职工福利费		292,189.56	292,189.56	0.00
三、社会保险费	523,487.31	9,157,632.06	9,111,015.60	570,103.77
四、住房公积金	400,378.00	2,452,098.00	2,852,404.00	72.00
五、辞退福利				
六、其他	5,560,541.95	958,197.63	324,084.78	6,194,654.80
其中: 工会经费和职工教育经费	2,373,557.42	958,197.63	324,084.78	3,007,670.27
职工福利及奖励基金	3,186,984.53			3,186,984.53
合 计	10,568,395.26	40,515,720.51	40,308,685.20	10,775,430.57

## 20. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备 注
所得税	-729,886.24	-2,554,590.89	
增值税	-1,230,563.82	-7,390,617.72	
营业税	4,476.50	7,185.00	
城市建设税	313.36	502.95	
个人所得税	48,101.43	67,635.28	
教育费附加	134.29	215.55	
印花税	143,414.16		
车船使用税	0.00	-5,460.00	
合 计	-1,764,010.32	-9,875,129.83	

## 21. 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	47,259,128.59	99.99	33,176,495.92	98.00
1-2年			3,081.27	0.01
2-3年	3,081.27	0.01	675,596.78	1.99
3年以上				
合 计	47,262,209.86	100	33,855,173.97	100

注: 其他应付款期末余额较年初余额增加 13,407,035.89 元, 增长 39.60%, 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所致。

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



单位名称	期末余额	年初余额
北京有色金属研究总院	45,000,000.00	31,260,833.34
合 计	45,000,000.00	31,260,833.34

**(3) 金额较大的其他应付款说明:**

单位名称	账龄	金额	性质或内容
北京有色金属研究总院	1年以内	45,000,000.00	借款

**22. 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。

**23. 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		39,090,000.00	31,201,453.54	7,888,546.46
极大规模集成电路关键材料		1,787,000.00		1,049,200.00
企业技术中心专项补助		500,000.00		500,000.00
测量硅片表面金属沾污的标准方法		7,341.00	7,341.00	
行业标准制修订补助		48,000.00	22,466.00	25,534.00
节能灯用直拉硅片技术开发		9,000,000.00	9,000,000.00	
合 计		50,432,341.00	40,969,060.54	9,463,280.46

**24. 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	64,125,000	29.48						64,125,000	29.48
国有法人持股	64,125,000							64,125,000	
二 无限售条件流通股	153,375,000	70.52						153,375,000	70.52
人民币普通股	153,375,000							153,375,000	
三 股份总数	217,500,000	100						217,500,000	100

**25. 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	12,068,924.72	891,900.00	3,036,660.00	9,924,164.72
合 计	443,061,824.05	891,900.00	3,036,660.00	440,917,064.05

注 1: 资本公积-其他减少 3,036,660.00 元, 系公司 2009 年 11 月 3 日第四届董事会第二十次会议决议通过终止 2008 年度第一次临时股东大会审议通过的《有研半导体材料股份有限公司首期股权激励计划(草案)·修订版》, 冲回已计提的股份支付金额 3,036,660.00 元;

注 2: 资本公积-其他增加 891,900.00 元系公司之子公司国泰半导体材料有限公司 2009 年 1 月和 2009 年 12 月分别收到北京市高新技术成果转化服务中心专项资金 660,400.00 元 和 231,5000.00 元共计 891,900.00 元, 合并会计报表时按权益调整对子公司投资时按持有子公司持股比例增加公司资本公积-其他资本公积 891,900.00 元。

**26. 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	26,943,696.19			26,943,696.19
任意盈余公积				
合 计	26,943,696.19			26,943,696.19

**27. 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	118,238,320.58	—
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	118,238,320.58	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-33,734,543.71	—
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	15,225,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	69,278,776.87	

**(2) 未分配利润说明如下:**

根据公司 2009 年 5 月 27 日公司 2008 年度股东大会决议通过 2008 年度分配方案: 以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 21750 万股为基数, 每 10 股派发红利 0.7 元(含税)。

**28. 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	425,248,150.14	927,686,123.75
其他业务收入	49,851,040.84	97,770,629.15
营业收入合计	475,099,190.98	1,025,456,752.90

注：公司本期营业收入较上年同期减少 550,357,561.92 元，主要系公司受金融危机的影响销售量大幅下滑以及产品销售价格下降导致公司营业收入规模大幅减少。

## (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	387,705,101.92	784,964,076.22
其他业务成本	53,449,459.26	77,507,019.26
营业成本合计	441,154,561.18	862,471,095.48

## (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	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
半导体材料	396,883,114.64	387,700,101.92	9,183,012.72	914,504,543.75	784,964,076.22	129,540,467.53
技术服务项目	28,365,035.50	5,000.00	28,360,035.50	13,181,580.00		13,181,580.00
合 计	425,248,150.14	387,705,101.92	37,543,048.22	927,686,123.75	784,964,076.22	142,722,047.53

## (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(%)
1. 河北普兴电子科技股份有限公司	25,611,754.00	5.39
2. 绿华能源科技（杭州）有限公司	25,730,000.00	5.42
3. 扬州华尔光伏科技有限公司	31,057,000.00	6.54
4. 南京国盛电子有限公司	38,878,098.00	8.18
5. 天津玉麟商贸有限公司	56,061,030.97	11.80
合 计	177,337,882.97	37.33

## 29. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,418,251.77	689,079.00	5%
城市建设税	188,930.87	2,011,696.59	7%、3%
教育费附加	80,970.35	862,155.69	
合 计	1,688,152.99	3,562,931.28	

## 30. 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	25,641.00	225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,112.01
合 计	25,641.00	229,112.01

**31. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,405,923.87	-654,801.79
二、存货跌价损失	13,970,682.05	6,058,251.54
三、固定资产减值损失		
四、商誉减值损失		
合 计	15,376,605.92	5,403,449.75

**32. 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	5,012,906.28	722,620.39
其中：固定资产处置利得	5,012,906.28	722,620.39
无形资产处置利得		
政府补助利得	260,000.00	4,233,126.49
其他	669,419.46	2,000.00
合 计	5,942,325.74	4,957,746.88

**(2) 政府补助明细如下:**

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
政府贴息		693,500.00	
政府补贴	260,000.00		
科研补助经费		375,659.00	
税收返还款		3,163,967.49	
合 计	260,000.00	4,233,126.49	

**33. 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		212,407.80
其中：固定资产处置损失		212,407.80
无形资产处置损失		
其他	266,615.36	21,004.09
合 计	266,615.36	233,411.89

**34. 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	-99,877.60	15,771,191.75
递延所得税调整	-6,629,021.38	-1,186,152.69

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：递延所得税资产增加	6,629,021.38	1,186,152.69
合 计	-6,728,898.98	14,585,039.06

### 35. 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	金 额
利息收入	199,484.33
政府补贴	260,000.00
科研补助经费	50,432,341.00
专项资金	891,900.00
罚款收入(赔偿款)	440,000.00
违约金收入等	229,419.46
合 计	52,453,144.79

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
交通费	669,091.13
业务招待费	2,829,639.71
会议费	132,674.96
其他办公费	6,450,096.17
租赁费	2,180,977.52
聘请中介机构费用	2,812,180.00
差旅费	1,014,573.96
保险费	850,522.32
运输费	1,194,474.46
科研支出	40,969,060.64
合 计	59,103,290.87

### 36. 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	-33,734,543.71	73,433,715.53
加：资产减值准备	15,376,605.92	5,403,449.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,040,414.05	41,494,479.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,721,163.11	1,725,299.64
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）	-5,012,906.28	-510,212.59

项 目	本期金额	上期金额
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）	14,844,181.90	20,011,637.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,641.00	-229,112.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,629,021.38	-1,412,562.80
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）	12,502,863.44	-47,600,306.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,540,155.94	72,393,596.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,340,206.85	-32,398,027.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,202,753.26	132,311,958.05
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	72,829,425.31	79,918,319.85
减：现金的期初余额	79,918,319.85	45,959,643.09
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	-7,088,894.54	33,958,676.76

## （2） 现金及现金等价物

项 目	期末数	年初数
一、现金	72,829,425.31	79,918,319.85
其中：库存现金	60,517.15	92,475.08
可随时用于支付的银行存款	70,908,715.76	71,902,531.51
可随时用于支付的其他货币资金	1,860,192.40	7,923,313.26
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	72,829,425.31	79,918,319.85

## 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	22,665.8 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
国瑞电子材料有限责任公司	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

**4. 关联交易情况****1、支付房租水电等费用及综合服务费**

公司 2009 年度按照综合服务协议及房屋租赁合同以现金和票据结算方式向关联企业北京有色金属研究总院支付房屋租赁 8,825,833.33 元、综合服务费 580,000.00 元和水电费 25,337,149.04 元。

**2、支付设备租赁费**

公司 2009 年度按照《设备租赁合同》以现金和票据结算方式向关联企业北京有色金属研究总院支付设备租赁费 5,497,000.00 元。

**3、采购原辅材料**

公司 2009 年度按合同价格向关联企业北京有色金属研究总院购买原辅材料 728,459.57 元,以现金及票据结算。

**5. 其他关联交易**

无

**6. 关联方应收应付款项**

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据:			
	北京有色金属研究总院		505,663.76
应付账款:			
	北京有色金属研究总院	0	721,670.95
其他应付款:			
	北京有色金属研究总院	45,000,000.00	31,260,833.34

**七、或有事项**

对外提供担保事项:

1、截至 2009 年 12 月 31 日公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司 20,000,000.00 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	2009.11.20 -2010.11.19	
合计				20,000,000.00		

2、截至 2009 年 12 月 31 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 40,000,000.00 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				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	41,967,504.73	29.57	629,512.57	24.38	20,630,597.23	24.97	309,458.96	23.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	99,945,586.85	70.43	1,952,808.52	75.62	61,982,336.42	75.03	1,020,406.31	76.73
合计	141,913,091.58	100	2,582,321.09	100	82,612,933.65	100	1,329,865.27	100

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：公司对单项金额重大区分标准系以余额金额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的确定为单项金额重大，单项金额不重大的按信用风险特征进行评估，确定组合单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款；

注 3：应收账款期末余额较年初数增加 59,300,157.93 元，增长 71.78%，主要系公司 2009 年为扩大销售业务延长了客户信用期，而且公司 2009 年下半年销售额才逐步增长，导致期末应收账款余额大幅增加。

#### (2) 应收账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		



账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	132,330,309.87	93.25	1,895,578.23	82,150,711.94	99.44	1,237,156.93
1 至 2 年	9,121,440.00	6.43	456,072.00			
2 至 3 年				461,341.71	0.56	92,268.34
3 至 4 年	461,341.71	0.32	230,670.86	880.00	0.00	440.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	141,913,091.58	100.	2,582,321.09	82,612,933.65	100	1,329,865.27

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏顺大半导体发展有限公司	公司客户	16,525,000.00	1 年以内	11.64
河北普兴电子科技股份有限公司	公司客户	14,458,993.24	1 年以内	10.19
南京国盛电子有限公司	公司客户	10,983,511.49	1 年以内	7.74
扬州华尔光伏科技有限公司	公司客户	9,677,000.00	1 年以内	6.82
MEITOKU TRADING CO.,LTD	公司客户	9,154,249.55	1 年以内	6.45
合计	—	60,798,754.28	—	42.84

(4) 应收账款余额中外币余额情况:

期末余额		年初余额	
外币金额 (美元)	人民币金额	外币金额 (美元)	人民币金额
3,474,446.57	23,724,216.07	3,170,911.34	21,671,910.64

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	2,182,873.78	100	32,743.11	100	1,891,546.33	100	28,373.19	100
合计	2,182,873.78	100	32,743.11	100	1,891,546.33	100	28,373.19	100

(2) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,182,873.78	100	32,743.11	1,891,546.33	100	28,373.19
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,182,873.78	100	32,743.11	1,891,546.33	100	28,373.19

3. 长期股权投资

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					
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					
国瑞电子材料有限责任公司	成本法	2,259,423.01	2,259,423.01		2,259,423.01	4.07					
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					
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					
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	367,376,475.29	867,997,587.15
其他业务收入	81,070,088.03	97,670,629.15
营业收入合计	448,446,563.32	965,668,216.30

注: 公司本期营业收入较上年同期减少 517,221,652.98 元, 主要系公司受金融危机的影响销售量大幅下滑以及产品销售价格下降导致公司营业收入规模大幅减少。

(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	343,141,123.39	748,940,727.29
其他业务成本	78,205,517.89	77,507,019.26
营业成本合计	421,346,641.28	826,447,746.55

(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	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
半导体材料	341,561,439.79	343,141,123.39	-1,579,683.60	856,816,007.15	748,940,727.29	107,875,279.86
技术服务项目	25,815,035.50		25,815,035.50	11,181,580.00		11,181,580.00
合计	367,376,475.29	343,141,123.39	24,235,351.90	867,997,587.15	748,940,727.29	119,056,859.86

#### (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(%)
1. 河北普兴电子科技股份有限公司	25,611,754.00	5.71
2. 绿华能源科技(杭州)有限公司	25,730,000.00	5.74
3. 扬州华尔光伏科技有限公司	31,057,000.00	6.93
4. 南京国盛电子有限公司	38,878,098.00	8.67
5. 天津玉麟商贸有限公司	56,061,030.97	12.50
合计	177,337,882.97	39.55

## 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	25,641.00	225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
其他		
合计	25,641.00	225,000.00

## 6. 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	-28,934,573.65	68,013,616.06
加: 资产减值准备	14,710,539.28	4,868,905.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,216,730.57	32,383,329.65
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,721,163.11	1,708,503.74
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)	-5,012,906.28	-464,131.60
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)	10,396,506.90	13,197,299.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,641.00	-225,000.00

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,140,810.66	-1,299,357.75
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）	23,521,668.09	-70,453,976.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,263,139.87	48,908,685.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,178,478.61	-10,899,024.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,011,057.88	85,738,849.54
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	64,032,454.09	72,746,341.47
减：现金的期初余额	72,746,341.47	41,006,148.98
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	-8,713,887.38	31,740,192.49

## 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	说 明
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	5,012,906.28	公司处置淘汰机器设备收益
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)	260,000.00	政府补助
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		

项 目	金 额	说 明
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	402,804.10	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,036,660.00	
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	1,306,855.55	
合 计	7,405,514.83	

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，列示如下：

项 目	涉及金额	说 明
冲回已计提的股份支付	3,036,660.00	公司终止 2008 年度第一次临时股东大会审议通过的《有研半导体材料股份有限公司首期股权激励计划（草案）·修订版》，冲回已计提的股份支付金额 3,036,660.00 元；

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（人民币元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.28	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.22	-0.19	-0.19

## 十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 8 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

2010 年 3 月 8 日

第 33 页至第 67 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 周旗钢

签名： 翁丽萍

签名： 杨波

日期： 2010.3.8

日期： 2010.3.8

日期： 2010.3.8

# 有研半导体材料股份有限公司董事会 2009 年度关于内部控制自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了《企业内部控制基本规范》规定以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。结合 2009 年公司内部控制实施实际情况，具体报告如下：

## 一、内部环境

### （一）治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所对上市公司的有关规定，不断完善公司法人治理结构，以《公司章程》为基础，制定了完整的内部管理制度，建立了规范运行的内部控制环境。股东大会、董事会、监事会和经理层严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《总经理工作细则》的规定，履行各自职权。公司“三会”运作符合相关规定，所表决事项涉及关联董事、关联股东的，关联人均回避表决；重大投资、对外担保等事项的决策严格按照规定程序履行；监事会能够正常发挥作用，有效行使监督职能；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；“三会”决议的实际执行情况良好。

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为发生；没有占用公司资金或要求为其担保和要求替他人担保情况发生；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名；监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会 4 个专业委员会；公司已制定了《独

立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，3位独立董事均能很好地履行独立董事职责，对重大事项发表独立董事意见；公司经营管理层在董事会的领导下，由总经理全面负责公司的日常经营管理活动，其他高级管理人员分工明确，各司其责。

## （二）机构设置和责权分配

2009年，公司董事会及管理层针对公司生产经营实际，本着管理高效、职责明晰的原则继续对公司组织机构进行优化和调整，截至2009年年底，公司共设有16个职能部门，部门职责及岗位职责细致明确，相互沟通协作情况良好。其中，公司整合了相关部门职能，新设了安全保卫部和综合保障部，使公司在生产安全和运行保障方面的工作力度得到显著增强。

在责权分配上，公司编制有完整的部门及岗位职责说明，人员聘用与考核都严格按照岗位职责要求进行，做到责权明确，有法可依；公司日常重要经营管理决策实行总经理办公会制度，一般经营事项通过呈报承办单形式明确任务和职责。

## （三）内部审计

2009年，公司内审部把强化内审职能、加强内部控制作为公司2009年提高内部管理水平的工作重点，指定专职人员在公司全面开展了对相关内部控制制度的健全有效性及子公司和各部门对国家财经法律、法规及公司内控等规章制度执行情况的审查工作，尤其对新实行的安全、管理等重要规章制度进行了跟踪审查，使相关制度的执行效果得到显著加强。通过审查，整理明确了公司成立以来各项规章制度，使相关人员加强了内部控制意识，提高了内控工作水平。可以说，2009年公司在内部审计工作上取得了较为长足的进步。

## （四）人力资源政策

公司深入学习贯彻《劳动合同法》，完善劳动规章制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，已建立完善包括招聘用工、福利保障、培训奖惩等完整的人力资源政策制度，执行情况良好。公司近年曾以“劳动合同签订率100%，社会保险足额缴费率100%，劳动报酬足额及时发放率100%，劳动争议公司胜诉率100%，最近八年无劳动争议”的骄人成绩被中关村科技园区管委会评为“中关村十佳人力资源标杆企业”。

2009年，公司将人力资源建设工作重点放在优化人力资源结构、调整绩效考核政策上来。根据产品结构调整和生产经营情况，对现有员工进行有效调配，既满足了公司变化较大的生产状态，也最大限度控制了人力资源成本；在绩效考核政策上，公司力求突破现有各部门分别考核，拉不开差距的现状，不断探索寻求



一条将公司效益、个人能力、部门绩效相结合的新机制并已开始重点部门推行，这些举措将对公司未来改善经营效益，抓住发展机遇起到积极重要的作用。

### （五）企业文化

2009年，公司在上级单位领导下开展了深入学习实践科学发展观活动，计划把建立和提高企业文化工作作为一项重要长期整改落实措施来抓。主要工作进展有：编制定期《有研硅股简板》，增强公司内部信息交流力度，大力宣传鼓励优秀员工；实行每周一次管理层接待日制度，建立畅通有效的沟通平台，形成良好企业文化氛围；开展各项文体活动和技能竞赛，丰富员工生活，提高员工素质技能。

## 二、风险评估

公司主要从事硅及半导体材料的研究、生产和经营，生产经营过程主要面临政策风险、行业风险、经营风险、市场风险等多方面因素。公司风险评估工作主要通过股东大会、董事会、监事会、管理层及各部门按照相应内控制度，发现并提出相应风险，通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。例如对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，由管理层提出书面可行性及风险性报告，董事会充分讨论分析，努力采取有效措施防范可预见风险，并进行全程跟踪，实时掌握；对日常运行中小范围经营风险，采取明确权限、法律审查、人员追责等方式最大限度降低风险，保证公司财产、资金、信誉安全。

根据《企业内部控制基本规范》，公司对内部风险和外部风险的关注范围基本涵盖了所有相关因素，尤其是在客户信用风险控制、财务状况风险提示，营运安全风险预防等方面做了大量工作，取得了良好工作效果。但公司在风险控制方面工作仍处于起始阶段，尚未形成规范完整的工作流程和标准，需要在今后的内控工作中不断加强和完善。

## 三、控制活动

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内控指引》等法律法规制定了一系列行之有效的内部控制规章制度，建立了既符合法律法规和证券监管部门要求，又能满足公司经营管理特点的内部控制体系。2009年，公司在安全控制，人力资源、科技管理等方面出台了若干重要规章制度，相关控制活动显著加强。

### 1、销售与收款

2009年，尽管公司生产经营起伏很大，公司销售与收款压力十分沉重，但公司在销售合同规范和客户信用管理上仍然严格遵守公司《合同管理办法》、《法律顾问审查合同指导意见》等合同管理规定，最大限度控制销售风险；将客户信用管理并入内审范围，有效保障公司回款安全，收效明显。

### 2、采购及付款管理

继续实施《采购付款内控管理办法》，明确完善采购合同订立、采购付款与报账、到货验收入库、供应商验证等环节的规定，采购工作管理控制规范有序。全年未出现任何重大采购及付款问题和纠纷。

### 3、科研生产管理

2009年6月，为促进公司科技创新工作，规范科技创新活动过程管理，保障科技创新活动决策科学、执行有力、行为规范、成果有效，公司制定实施了《科技创新活动暂行管理办法》，这是公司在科研生产管理上的又一重大举措，

### 4、固定资产管理

公司制定有《固定资产管理办法》，明确了固定资产管理职责分工，对固定资产取得、保管、处置、账务处理等业务环节作了明确规定，2009年执行情况良好。

### 5、货币资金管理

公司制定了《货币资金管理办法》，明确了货币资金管理职责分工，对银行账户管理、现金管理、票据、印鉴保管、收付款程序等业务环节作了明确规定。公司制定了《关于资金使用及报销审批权限的规定》、《关于差旅费开支标准的规定》对费用预算、审批权限、借支及报销程序、差旅费开支标准等作了明确规定。

### 6、预算管理

2009年，公司预算管理工作水平有效提升。根据已制定的《预算管理制度》，公司定期召开预算工作会议，提前做好资金使用计划，预算的准确度和执行力都明显加强。

### 7、关联交易管理

公司已制定实施《关联交易管理办法》，对关联方关系及交易的确认、关联方交易的决策程序、关联方交易的披露等业务环节作了明确规定，并严格履行。2009年公司关联交易情况与往年相似，无特殊关联交易事项。

### 8、投资管理

公司已制定实施《投资经营决策制度》《募集资金使用管理办法》，对投资

决策与办理程序、投资的日常管理、投资的处置，募集资金使用程序等业务环节作了明确规定，并在 2009 年能够对相关事项按照规定程序进行决策。

#### 9、人事管理

2009 年，公司制定实施了《关于设置技术管理职务的暂行办法》，力求切实重视技术人才建设，不断发展和壮大公司技术人才队伍；并于年底成立了绩效考核指导小组，下大力气推行经过充分考虑的具有创新性的绩效考核制度；此外，公司已制定实施的《员工手册》、《绩效考核实施办法》、《过失处理规定》、《员工奖励办法》等制度履行情况良好，对规范员工行为、鼓励员工工作起到了积极的作用。

#### 10、安全管理

2009 年，公司成立了安全保卫部并制定实施了各类安全规章制度十余项，涵盖生产、交通、用火、治安、消防等安全管理所有方面，如《重点防范部位安全保卫暂行规定》、《交通安全管理制度》、《生产经营场所安全管理制度》、《用火作业管理制度》、《安保人员值班、巡查工作细则》等等，这些措施和规定的出台使公司在安全管理制度化、规范化方面向前迈了一大步。

#### 11、内审管理

在成立内审部基础上，为进一步规范内审工作，2009 年公司制订了《公司内部审计工作暂行规定》，对内审工作范围、程序、方式等做了明确规定，公司内审工作进入规范化、细致化阶段，为今后工作打下良好基础。

#### 12、信息披露管理

公司制定实施的信息披露管理制度有《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等，详细规范了信息披露和投资者关系管理行为。公司严格遵守公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整地履行信息披露义务，维护了公司和投资者的合法权益。2009 年公司信息披露工作规范、及时，未有披露错误更正、披露不及时情况发生。

### 四、信息与沟通

在对外信息披露沟通方面，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、《公司信息披露管理制度》等制度，规范了公司经营信息传递秩序。此外，公司全年通过企业网站及时披露最新公司信息，发布最新报告，并通过公司投资者电话专线认真解答投资者询问，全年接待来访的各类投资者数十次。

在内部信息传递沟通方面，公司通过公司总经理办公会，部门经理会，呈报单、专项报告等信息沟通方式，让公司领导层全面及时了解公司经营信息，各部

门互通有无，沟通协调工作，保证了公司有效运行。对于属于信息披露范围内的信息，能够及时汇总到证券管理部门，及时发布，向广大投资者做出说明。

## 五、内部监督

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。

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。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》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，促进了公司治理结构的逐步完善，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

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。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估表明，自本年度1月1日起至本报告期末，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，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。

本报告已于2010年3月8日经公司第四届董事会第二十五次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司已聘请了大信会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。具体核实评价的结果如下：公司于2009年12月31日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

有研半导体材料股份有限公司董事会

2010年3月8日

# 有研半导体材料股份有限公司董事会 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

按照上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等规定的要求，有研半导体材料股份有限公司（以下简称“有研硅股”“公司”）作为上海证券交易所“上证公司治理板块”样本公司发布有研硅股社会责任报告。公司希望借助此次社会责任履行现状的整理和总结，并通过自身的不断学习、努力及社会各界的指引、监督，切实提高公司社会责任的认知水平和履行能力，更好的发挥公司作为国家半导体材料领域高科技骨干企业在承担社会责任方面的作用，真正实现公司的可持续发展，为构建和谐社会的贡献自己的一份力量。

《有研半导体材料股份有限公司 2009 年度社会责任报告》（以下简称《报告》）以 2009 年度为重点，客观、准确、真实地反映了公司在日常经营和管理中履行社会责任方面的重要信息。2009 年，是公司面临较大经营困难，经营业绩起伏很大的一年。面对经营上的巨大压力，公司力求一如既往地注重企业社会价值的实现，努力把“以人为本”落到实处，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是股东、员工、客户的合法权益，创建和谐企业，促进公司与社会的自然协调、和谐发展。2009 年公司社会责任实施具体情况报告如下：

## 一、公司的社会责任观

公司认为，上市公司作为现代社会的一名企业成员，应在自身和谐发展的同时，积极承担社会责任。有研硅股作为主要从事半导体材料研发生产的国有控股企业，始终把发展壮大民族半导体产业，积极为股东、员工、社会谋求更多利益为首要任务，力争成为对股东负责、使员工满意、让社会放心的合格企业公民。

2009 年公司对社会责任的认知更加深刻，对企业自身发展与承担社会责任之间的关系有了更切身的体会。与以往年度不同的是，2009 年上半年，由于金融危机导致的市场形势的剧烈变化，公司生产经营陷入巨大困境，公司对经营方向陷入迷茫。经过短暂思考和观察，借助国家对国内产业发展的精心计划和

巨大扶持，公司决定继续坚持公司半导体材料核心产业发展，集中力量开拓国内市场，恢复生产。为此，公司管理层通过召开各类会议要求各部门通过多种方式积极宣传引导公司近期发展方向，公司党总支也多次在党员学习大会上详细分析明确公司总体经营方向，促使大家加强意识、团结力量，为公司向既定的发展方向前进奠定了良好基础。随后几个月里公司产销量快速回转，员工精神面貌显著改善。2009 年的历程这让我们深刻地认识到，作为在社会中生存、服务、共享的一份子，公司的发展离不开社会，搞好自身发展是真正担负起社会责任的前提，承担好社会责任有利于公司的持续发展，两者相互促进，密不可分。

## 二、公司履行社会责任情况综述

有研硅股成立于 1999 年 3 月 12 日，是北京有色金属研究总院独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司前身是半导体材料国家工程研究中心。公司于 1999 年 3 月 19 日在上海证券交易所挂牌上市，股票简称“有研硅股”，股票代码：600206，目前总股本为 21750 股。

有研硅股是中国最大的具有国际水平的半导体材料研究、开发、生产基地，坐落于北京市高新技术产业云集的中关村科技园区，拥有符合国际标准的现代化厂房及生产设备，是国内半导体材料行业的主导企业。公司始终将产品质量视为生命，于 2006 年通过了 ISO/TS16949 认证，同时努力进行科研攻坚，开发出多领域、多品种的半导体材料系列，多次承担“九五”、“十五”硅材料研究重大课题，完成了 2 项国家产业化工程，获得几十项新技术专利，实现了我国硅单晶行业的九个“第一”，在支撑国内微电子产业发展及带动相关配套产业发展等方面做出了突出贡献。目前，公司已形成具有自主知识产权的技术及产品品牌，在国内外市场具有较高的知名度和影响力，是中国硅材料行业的领头羊。公司力争继续保持在国内半导体材料领域的技术领先地位，开拓创新，不断进取，全面提升核心竞争力，实现跨越式发展，力争成为世界级硅片供应商。

由于公司面临摆脱经营困境，改善经营效益的紧迫任务，2009 年公司在企业社会责任方面的工作主要是结合公司经营实际，侧重于重新正确认识公司发展现状，统一明确近期发展方向；调整产品结构和市场布局，改善盈利能力；继续承担科研开发重任，争取国家科研新课题；进一步提高员工权利待遇等。

## 二、公司促进社会可持续发展方面的工作

### （一）承担科研发展的责任

有研硅股作为首家国有科研院所改制上市企业，始终承担着半导体材料领域的科研攻关、技术创新重任，力求不断为民族半导体产业发展出力献策。2009年，公司承担并争取重要科研项目3项，其中国家重大专项课题1项，申请专利20项，技术人员发表专业论文6篇；在取得北京市企业技术中心认定的基础上，顺利通过国家级企业技术中心认定，这既是对公司在行业内科研地位的肯定，也为公司争取更多科研课题提供了便利条件；凭借多年来积累的发展口碑和科研成果，公司在中关村科技园区举行的中关村“Top100”评选活动中荣登第九名，同时入选了“创新榜”和“实力榜”。

### （二）承担保护股东权益的责任

作为上海证券交易所“上证公司治理板块”样本公司，公司一贯重视公司法人治理结构的规范和完善。公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及上级监管部门的要求，建立了以公司《章程》为基础，以董事会议事规则、监事会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系，股东大会、董事会和监事会运作规范、有序，定期披露和公告信息，自觉接受证券监管部门、证券交易所和社会投资者的监督，并按证监会的要求，开展了上市公司专项治理自查活动，认真落实整改计划，严格按照《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》等要求，不断完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作规则》、《信息披露制度》等一系列内控管理制度。

目前，公司董事会共有董事9名，其中独立董事3名，占董事会总人数的三分之一以上，独立董事分别为法律、财务及行业内的专家，由于董事人选的合理设置，使公司董事会做出的决策民主、合理，有效的维护了公司及投资者的利益。公司股东大会的召开严格遵守相关的法定程序，对于涉及关联交易的重大事宜，大股东都进行了回避表决；股东大会如有再融资的议题，公司都按照规定并鼓励中小股东现场或经过网络投票对相关的事项进行表决，让中小股东充分的享有参与公司经营管理的权力。

### （三）承担保障员工权益的责任

公司深入学习贯彻《劳动合同法》，完善劳动规章制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，全年能够做到“劳动合同签订率 100%，社会保险足额缴费率 100%，劳动报酬足额及时发放率 100%，无劳动争议发生。

2009 年上半年，公司针对利用生产空闲时间相对较多的现状，对全体原公司集中了进行工艺理论、操作技能、安全管理、专业知识等多方面培训工作，全年总培训次数达 72、人均参与培训次数为 3 次以上，形成了全员性的制度化培训体系，充分保障员工教育发展权益，提高全员管理运行水平，取得良好效果。在深入学习实践科学发展观活动中，公司通过设立员工意见箱、每周管理层接待日等一系列措施，大大扩展了员工与管理层沟通平台，让员工的心里话有地说，困难有方式解决。

#### **（四）承担维护供应商、客户权益的责任**

公司充分认识到，维护供应商、客户权益的根本就是讲诚信、保质量。为此，公司从严格合同管理和执行、努力提高产品质量管理水平等多方面工作入手，切实承担起维护供应商、客户权益的责任。

2009 年，公司继续严格合同管理制度，进行了合同承办人员培训，并进行了严格的考试审核，做到所有合同的签订和履行都有相应的承办人和负责人，并由公司内部法律顾问在合同签订前进行审查，做到最大程度减轻合同履行中的各项风险，保障合同双方的各项权益，取得良好效果。

2009 年为稳定公司产品质量，维护客户权益，公司积极推行贯彻质量管理体系实施工作，在原有 ISO9001、TS16949 等质量管理体系基础上，又顺利通过 ISO14000 环境管理体系认证，使公司在同行业企业中继续保持较高质量管理和控制水平，产品质量稳定，新产品性能满足客户要求，得到广泛认可。

### **三、公司在促进环境及生态可持续发展方面的工作**

#### **（一）承担减排节能责任**

为配合国家提出的节能减排方针，2009 年公司结合国家的法律法规以及北京市地方性文件，结合公司自身情况，对使用年限较长、工作效率较低、能耗较大的设备，进行了相应的调整与更新。经过努力，公司生产水电消耗指标明显下降，节省生产成本十余万元。

2009 年 7 月，在公司领导的大力支持下，有研硅股正式通过 ISO 环境体



系认证。公司制定了环境方针及目标，最大程度的减少环境事故的发生，节能降耗，确保污染物达标排放，并且遵守国家及地区的各项环境保护规范条例。此外为进一步增强员工节能减排意识，扩大节能减排成果，公司已设立专项节能奖励，对节能发明创造、节能技术以及节能管理等工作取得突出成绩的集体和个人给予相应的奖励，已表彰其为节能减排作出的贡献。

#### **四、公司在促进经济可持续发展方面的工作**

##### **（一）承担国有资产保值增值的责任**

有研硅股作为国有控股上市公司，担负着国有资产保值增值重任。公司充分认识到实现国有资产保值增值必须搞好现代企业制度建设工作，积极适应市场需求，向市场、管理要效益，充分利用科研优势，深挖潜力，努力在严峻的市场竞争中立于不败之地，有效保障国有资产安全，最终实现国有资产保值增值。

2009年，在金融危机的严重冲击下，公司经历了前所未有的生存考验和挑战，国有资产保值增值任务十分艰巨。在公司全体员工的艰苦努力和团结协作下，公司通过找定位，争市场、降成本、求管理等一系列经营措施使公司经营业绩从历史最低谷快速走向盈利，使日常生产从停产走向满负荷运行，并为2010年继续上量、取得效益做了大量的艰苦细致的准备工作，同时也最大限度保证了国有资产的安全、稳定。

##### **（二）承担激励员工发展的责任**

人才是公司发展的根本，如何建立更有效的机制来吸引人才，留住人才，一直是公司探索寻求的重点。尽管由于业绩原因，公司于2008年6月开始实施的公司股权激励计划被迫终止，但公司始终在最艰难时期把促进员工发展、鼓励员工进步作为最重要问题来抓。2009年下半年，伴随着公司生产量的快速提升的人员需要，公司对人才的需求显出前所未有的迫切感和危机感。资金困难的情况下，公司努力增加外来务工人员工资待遇、增加部分岗位津贴、提高一线倒班人员加班工资标准等一系列措施，让员工感受到了领导的关怀和公司大家庭的温暖，有效的稳定了员工队伍；公司还加紧制定更为完善的人员评定、晋升制度，加大鼓励和提拔技术创新、生产骨干人员，近半年来，公司还引进同行业专业技术人才若干名，给予他们生活和待遇上的各项支持；为满足生产线操作人员需求，引进专业技术学校毕业生20多人，聘用合格临时员工40多人。公司还积极开展

技能大赛、体育竞赛、娱乐活动等，在公司内部形成了良好的企业文化氛围，为改善员工工作生活面貌、丰富员工业余文化生活做了诸多工作。

#### **五、公司在履行社会责任中的不足之处**

公司当前在社会责任的认识和履行还处于起步和探索阶段，公司的发展规模和社会影响也比较有限，尤其是对制定社会责任战略规划、合理利用资源及有效保护环境的技术投入及研发计划，以及为股东、员工、客户、债权人、社区以及整个社会所创造的真正价值的方式和途径上，都有待于公司进一步理顺，取得更多成效。

在今后的发展中，公司首先要将积极遵守、履行好企业基本社会责任和义务，其次要通过有效地经营手段把企业做好、做强，使公司具备承担更多社会责任的能力。公司真诚欢迎广大投资者在公司的履行社会责任工作给予积极支持，大力监督。

有研半导体材料股份有限公司董事会

2010年3月8日