

# 有研新材料股份有限公司

600206

## 2013 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司实现净利润-7,948,365.64 元（母公司），加上年初未分配利润-71,374,542.31 元，本年度累计未分配利润-79,322,907.95 元；截至 2013 年末，公司资本公积金为 950,689,178.01 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会拟定利润分配及公积金转增股本的预案为：2013 年度公司不分配利润；以有研新材总股本 419,389,166 股为基数，以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 10 股。

本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节	公司治理.....	41
第九节	内部控制.....	45
第十节	财务会计报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	112

# 第一节 释义及重大风险提示

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、有研新材	指	有研新材料股份有限公司
有研半导体材料股份有限公司	指	公司更名前名称
有研硅股	指	公司更名前的股票简称、公司简称
国泰公司	指	国泰半导体材料有限公司
国晶公司	指	国晶微电子控股有限公司
国宇公司	指	国宇半导体材料有限责任公司
有研亿金	指	有研亿金新材料有限公司，曾用名有研亿金新材料股份有限公司
有研稀土	指	有研稀土新材料股份有限公司
有研光电	指	有研光电新材料有限责任公司
乐山有研	指	乐山有研稀土新材料有限公司
廊坊关西	指	廊坊关西磁性材料有限公司
国晶辉	指	北京国晶辉红外光学科技有限公司
有研总院	指	北京有色金属研究总院
中国稀有稀土	指	中国稀有稀土有限公司
北京科技投资	指	北京科技风险投资股份有限公司
中国节能	指	中国节能环保集团公司
上海科维思	指	上海科维思投资有限公司
甘肃稀土	指	甘肃稀土集团有限责任公司
纳米创投	指	上海纳米创业投资有限公司
满瑞佳德	指	北京满瑞佳德投资顾问有限公司
中和泰达	指	北京中和泰达投资管理有限公司
会计师、立信会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《有研新材料股份有限公司章程》和此前的《有研半导体材料股份有限公司章程》
本次发行	指	有研硅股于 2013 年 4 月完成的，向有研总院发行股份募集资金
本次重组、本次交易、本次重大资产重组	指	有研硅股于 2014 年 1 月完成的，向特定对象发行股份购买资产并配套融资暨关联交易
有色金属	指	化学元素周期表中除铁、铬、锰三种金属元素以外的



## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	有研新材料股份有限公司
公司的中文名称简称	有研新材
公司的外文名称	Grinn Advanced Materials Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Gritek
公司的法定代表人	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	赵春雷	张平
联系地址	北京市西城区新街口外大街 2 号	北京市西城区新街口外大街 2 号
电话	010-82087088	010-62355380
传真	010-62355381	010-62355381
电子信箱	zhaochunlei@gritek.com	zhangping@gritek.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区北三环中路 43 号
公司注册地址的邮政编码	100088
公司办公地址	北京市西城区新街口外大街 2 号
公司办公地址的邮政编码	100088
公司网址	www.gritek.com
电子信箱	zhaochunlei@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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区新街口外大街 2 号有研新材料股份有限公司

### 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	有研新材	600206	有研硅股

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014 年 3 月 10 日
注册登记地点	国家工商行政管理总局
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

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告“公司基本情况”之“(六) 其他有关资料”。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2014 年 1 月, 公司重大资产重组完成, 公司主营业务从原来的“半导体硅材料的研发、生产和销售”变化为“半导体材料、稀土材料、光电材料、高纯/超高纯金属材料等新材料的研发、生产和销售”。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

无。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	郭健
		宋湘连
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	签字的保荐代表人姓名	赵自兵、庄云志
	持续督导的期间	2013 年 4 月 17 日至 2014 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	490,869,619.00	408,999,591.89	20.02	598,193,696.53
归属于上市公司股东的净利润	1,928,325.40	-123,859,980.01	不适用	6,297,788.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,883,631.58	-130,746,985.98	不适用	-6,799,696.63
经营活动产生的现金流量净额	-19,447,721.79	20,848,953.19	-193.28	62,883,726.39
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,216,392,419.05	642,454,913.17	89.34	766,269,538.14
总资产	1,453,050,634.24	1,087,369,678.98	33.63	1,210,261,471.32

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.57	不适用	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.57	不适用	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.60	不适用	-0.03
加权平均净资产收益率(%)	0.19	-17.59	不适用	0.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.18	-18.56	不适用	-0.89

### 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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益			7,948,475.27	15,148,490.24
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照	84,540.00	收到重点污染监控建设补助等政府补助资金	115,500.00	254,400.00



一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,959.03		38,384.69	5,916.00
所得税影响额	-7,887.15		-1,215,353.99	-2,311,320.94
合计	44,693.82		6,887,005.97	13,097,485.30

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，半导体硅材料行业仍处于市场低谷，市场需求和产品价格均处于市场底部，公司生产经营面临严峻形势。公司基于对所处行业和分析，年内重点开展产品结构调整、新产品开发、管理提升和重点产品的市场开拓。将 5、6 英寸硅片生产线升级至 6、8 英寸，建设了集成电路刻蚀设备用硅部件中试线，全面实施人力资源和 KPI 绩效考核管理，强化生产现场和成本管理，加强 8 英寸硅片和大直径硅单晶的市场营销。在公司管理团队和全体员工的共同努力下实现了全年扭亏为盈的目标，全年实现营业收入 49,086.96 万元，实现净利润 192.83 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	490,869,619.00	408,999,591.89	20.02
营业成本	417,661,953.29	444,990,450.24	-6.14
销售费用	8,567,489.11	8,136,246.93	5.30
管理费用	48,297,707.08	43,651,681.83	10.64
财务费用	12,269,656.35	22,013,354.91	-44.26
经营活动产生的现金流量净额	-19,447,721.79	20,848,953.19	-193.28
投资活动产生的现金流量净额	-36,132,363.36	-29,322,418.81	
筹资活动产生的现金流量净额	368,238,600.57	-7,725,015.35	
研发支出	51,719,527.54	62,186,297.62	-16.83

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期营业收入较上年增长 20.02%，业务收入增长的主要原因是主要产品销售数量的增加。

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主要销售产品为硅片和大直径硅单晶，本年前三季度产品价格相对稳定，第四季度产品价格略有下滑。本年收入实现增长的主要因素是产品销售数量的增长，其中：硅片产品销售数量较上年增长 24.02%，大直径硅单晶产品销售数量较上年增长 21.93%。

##### (3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	73,119,112.82	14.90
第二名	40,935,052.99	8.34
第三名	37,580,437.18	7.66
第四名	35,244,305.94	7.18
第五名	33,549,131.62	6.83
合计	220,428,040.55	44.91

#### 3、 成本

##### (1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
半导体材料	营业成本	414,353,636.70	85.29	434,044,295.41	79.66	-4.54

## (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 111,557,828.28 元，占公司全部采购额的比重为 57.19%。

## 4、 费用

公司本年度财务费用较上年度减少 44.26%，主要是因为公司本年度利用闲置募集资金暂时补充流动资金，对外借款利息支出减少所致。

公司本年度所得税费用较上年度增加 189.81%，主要是因为本年度递延所得税资产转回所致。

## 5、 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	32,166,651.39
本期资本化研发支出	19,552,876.15
研发支出合计	51,719,527.54
研发支出总额占净资产比例(%)	4.25
研发支出总额占营业收入比例(%)	10.54

## 6、 现金流

本年度公司经营活动产生的现金流量净额-19,447,721.79 元，较上年度减少 193.28%，主要由于公司产品销售回款周期大于原料采购付款周期所致。

## 7、 其它

## (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票有关议案；2013 年 3 月 26 日，中国证监会《关于核准有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]279 号）核准非公开发行。2013 年 4 月 16 日，公司完成非公开发行，公司向控股股东北京有色金属研究总院以 9.73 元/股价格发行股份 60,349,434 股，本次发行募集资金总额为 587,199,992.82 元，扣除发行费用 15,150,000 元后，公司本次非公开发行募集资金净额为 572,049,992.82 元。

2013 年 6 月 6 日公司第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第十次会议分别审议通过将不超过 20,600 万元的闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金（期限为自公司董事会批准之日起不超过 12 个月），将不超过 28,000 万元的闲置募集资金转为定期存款方式存放。截至 2013 年 12 月 31 日，用于补充流动资金和以定期存款方式存放的募集资金尚未到期，尚未归还至募集资金专户。

2013 年 12 月 3 日募集资金转存信用证保证金 1,926,674.88 元，2013 年 12 月 11 日转存信用证保证金 2,992,298.40 元，均为购买募投资金项目相关设备支付的保证金，截至 2013 年 12 月 31 日，以上保证金尚存在保证金帐户。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司重大资产重组前，公司发展战略目标是坚持半导体材料主业，以研发、生产满足国家重点支持、有巨大市场需求的高端硅材料为使命；通过打造一流人才队伍，不断技术创新，强化精益管理，建设具有自主知识产权的国际化水平硅材料基地，巩固和提升产品品牌和公司影响力，使我国跻身世界半导体材料先进制造国之列。

公司 2013 年经营目标是力争实现营业收入 5 亿元以上，利润总额 1,000 万元以上，实现公司扭亏为盈。公司年度经营目标基本实现，实现了公司扭亏为盈。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
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	474,364,125.57	414,353,636.70	12.65	21.66	-4.53	增加 23.97 个百分点
技术服务项目	7,448,495.28			225.91		

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	329,365,987.74	27.74
境外	152,446,633.11	13.47

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	454,786,580.98	31.30	140,483,602.62	12.92	223.73
应收账款	110,890,019.47	7.63	93,240,066.44	8.57	18.93
其他应收款	1,018,695.64	0.07	2,865,939.52	0.26	-64.46
存货	218,767,253.48	15.06	178,529,912.13	16.42	22.54
固定资产	529,166,938.56	36.42	542,070,664.88	49.85	-2.38
长期待摊费用	5,973,200.82	0.41	3,628,477.35	0.33	64.62
短期借款	161,000,000.00	11.08	180,000,000.00	16.55	-10.56
应付票据	0.00	0.00	1,127,628.00	0.10	-100.00
预收款项	886,762.79	0.06	577,308.04	0.05	53.60
应付职工薪酬	6,757,203.13	0.47	13,766,642.79	1.27	-50.92
应交税费	-4,952,641.69	-0.34	-7,514,380.34	-0.69	34.09

其他应付款	3,118,291.34	0.21	180,923,875.07	16.64	-98.28
实收资本	277,849,434.00	19.12	217,500,000.00	20.00	27.75
资本公积	952,689,622.87	65.56	440,989,064.05	40.56	116.03

货币资金：公司年末货币资金余额较上年末余额上升 223.73%，主要是公司本年度收到募集资金所致。

应收账款：公司年末应收账款余额较上年末余额上升 18.93%，主要是公司本年度销售较上年增加所致。

其他应收款：公司年末其他应收款余额较上年末余额下降 64.46%，主要是公司期末应收出口退税较上年减少所致。

存货：公司年末存货余额较上年末余额上升 22.54%，主要是公司本年度销售增加，存货中原材料采购增加，同时库存商品储备增加所致。

固定资产：公司年末固定资产余额较上期末下降 2.38%，主要是因为固定资产累计折旧增加所致。

长期待摊费用：公司年末长期待摊费用余额较上年末上升 64.62%，主要是公司增加单晶炉改造项目项目所致。

短期借款：公司年末短期借款余额较上年末下降 10.56%，原因是公司偿还短期借款 1,900 万元所致。

应付票据：公司年末应付票据余额较上年末下降 100.00%，原因是公司上年度开具的商业承兑汇票本年度到期支付完毕。

预收款项：公司年末预收款项余额较上年末上升 53.60%，主要是公司本年度销售增加，预收货款同步增加所致。

应付职工薪酬：公司年末应付职工薪酬余额较上年末下降 50.92%，主要是公司上年度计提工资本年度发放，本年度应支付的工资已发放完毕。

应交税费：公司年末应交税费较上年末上升 34.09%，主要是公司年末待抵扣的进项税税额较上年末大幅降低所致。

其他应付款：公司年末其他应付款较上年末下降 98.28%，主要是公司本年度偿还向有研总院借款所致。

实收资本：公司年末实收资本较上年末上升 27.75%，原因是公司本年度非公开发行股票，增加股本所致。

资本公积：公司年末资本公积较上年末上升 116.03%，原因是公司本年度非公开发行股票，增加股本溢价所致。

#### (四) 核心竞争力分析

公司是国内具有领先水平的半导体硅材料研究、开发和生产基地，技术水平、研发能力和产业规模处于行业国内领先地位，是国内半导体材料行业的主导企业。公司的核心竞争力体现在技术、产品和发展潜力三个方面：

##### 1、科研和技术优势

公司自成立以来，多次承担国家硅材料重大研究课题，实现我国硅单晶行业的多个“第一”，掌握了大直径硅单晶生长、硅片加工、晶体微缺陷控制等关键工业化技术，申请并获得授权专利近百项，参与制订国家及行业标准数十项，为我国半导体工业的发展做出了较大贡献。近年来，公司致力于大直径硅单晶和硅单晶抛光片产业化技术的研发，在国家重大专项的支持下，建成国内唯一一条 12 英寸硅片中试线，12 英寸硅片产业化技术开发取得进展，在国内同行保持了技术领先优势。2013 年，公司完成非公开发行，向控股股东有研总研发行股份募集发展 8 英寸硅单晶产业所需的资金，项目建设完成后，将进一步确立公司在国内半导体硅材料行业中的领先地位。

##### 2、品牌和产品优势

经过十余年的努力，公司建立了良好的企业形象和商业品牌，在国内外市场具有较高的知名度。

公司产品先后获得“北京市自主创新产品”、“中国半导体创新产品”、“中国半导体创新产品和技术”等荣誉，产品生产规模处于国内行业前列，并率先在国内实现了 8 英寸硅片的批量生产，产品处于国内同行业领先地位。

### 3、发展潜力优势

2013 年 4 月，公司启动重大资产重组，2014 年 1 月公司重大资产重组项目取得中国证监会核准并实施完成。本次中大资产重组完成后，公司主营业务从原来的“半导体硅材料的研发、生产和销售”扩大到“半导体材料、稀土材料、光电材料、高纯/超高纯金属材料等新材料的研发、生产和销售”。公司已经成为国内具备技术领先优势的新材料产业的主导企业。公司借此次重组，依托控股股东在新材料领域的研发优势，获得了在新材料领域发展的巨大潜力。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

2013 年，公司对外长期股权投资余额 83,555,702.07 元，较上年增加 1,486,279.06 元，较上年增长 21.64%，对外股权投资增长的原因如下。

2013 年 6 月，经公司第五届董事会第三十九次会议批准，公司投资 1,486,279.06 元收购了苏小平、杨海、王铁艳分别持有的有研光电 0.77%、0.26%、0.16% 的股权。收购完成后，公司持有有研光电股权增加至 3.53%。有研光电的主营业务为光电材料的研发、生产和销售。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	58,720.00	2,532.04	2,532.04	56,187.96	用于募投项目“8 英寸硅单晶抛光片项目”
合计	/	58,720.00	2,532.04	2,532.04	56,187.96	/

本次发行共募集资金 58,720.00 万元，支付保荐承销费、律师费、审计验资费用合计 1,515.00 万元，用于募投项目支出 1,017.04 万元。经公司董事会审议通过，公司闲置募集资金中的 20,600.00 万元用于暂时补充流动资金（12 个月），28,000.00 万元转为以定期存款（六个月以内）方式存储。详见《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

#### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
8 英寸硅抛光片项目	否	57,205.00	1,017.04	1,017.04	否	12.21%			是	1、项目建设用地尚未达到《国有建设用地使用权出让合同》的土地交付条件，土地出让金尚未缴付；2、2013 年度购买的机器设备部分未达到合同结算条件，尚未结算。	
合计	/	57,205.00	1,017.04	1,017.04	/	/		/	/	/	/

截至报告期末，承诺投入金额为 8,329.00 万元，实际投入金额 1,017.04 万元，投入进度为 12.21%。详见《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

##### (1) 子公司、参股公司基本情况

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	权益比例	
				直接	间接
国泰公司	制造业	重掺砷硅单晶及硅片、区熔硅单晶及硅片的研发、生产。	20,700 万元	69.57%	30.43%
国晶公司	贸易、投资	半导体材料及相关材料的进出口贸易；相关技术开发、转让和咨询服务；信息通讯、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业务。	1,000 港元	100%	
国宇公司	制造业	单晶硅、锗、化合物半导体材料及相关电子材料的研发、生产；技术开发、转让和咨询服务。	5,000 万元	100%	
有研亿金	制造业	稀有和贵金属材料及其合金和衍生产品的生产、研究、开发；浆料、机械电子产品的生产、研究、开发、销售；医疗器械的生产、销售。	5596.93 万元	4.35%	
有研光电	制造业	半导体及光电子材料、功能材料、高纯金属的舌根年产、销售以及相关技术和设备的开发、转让和咨询。	7474.77 万元	3.53%	

注：公司直接持有国泰公司 69.57% 股权，通过全资子公司国晶公司持有国泰公司 30.43% 股权。

##### (2) 子公司的经营情况和业绩

单位：元 币种：

人民币

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国泰公司	305,866,017.34	251,831,976.20	125,853,250.68	11,558,755.52	10,235,699.28
国晶公司	80,584,273.62	80,581,555.07	0	3,114,723.29	3,105,991.13
国宇公司	51,108,515.60	50,959,815.55	0	655,700.97	491,767.80

##### (3) 投资收益

报告期内，公司取得参股公司有研亿金分红款 191,296.68 元。

##### (4) 子公司业绩变动情况

本报告期，子公司国泰公司实现扭亏为盈，报告期内实现净利润 10,235,699.28 元，较上年增长 15,908,879.52 元，主要是由于产品销售数量增长所致。

#### 5、 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。

#### 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年 1 月，通过重大资产重组，公司成功转型，从原来的单一从事半导体硅材料的企业，发展成为集半导体材料、稀土材料、光电材料、高纯/超高纯金属材料、生物医用材料等多个重要领域于一身、具有国内领先优势的新材料领军企业，公司主营业务转变为新材料的研发、生产和销售。

材料工业是国民经济的基础产业，新材料是材料工业发展的先导，是重要的战略性新兴产业。“十二五”时期，是中国新材料工业由大变强的关键时期。国家在《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《新材料产业“十二五”发展规划》等重要纲领性文件中，将新材料产业确定为我国“十二五”期间和未来更长时期内



重点发展的产业，将其作为支撑战略性新兴产业发展、保障国家重大工程建设、促进传统产业转型升级、构建国际竞争新优势的重要战略性新兴产业。

### 1、产业现状和行业竞争格局

经过几十年奋斗，我国新材料产业从无到有，不断发展壮大，在体系建设、产业规模、技术进步等方面取得明显成就，为国民经济和国防建设做出了重大贡献，具备了良好发展基础。

新材料产业体系初步形成。我国新材料研发和应用发端于国防科技工业领域，经过多年发展，新材料在国民经济各领域的应用不断扩大，初步形成了包括研发、设计、生产和应用，品种门类较为齐全的产业体系。

新材料产业规模不断壮大。进入新世纪以来，我国新材料产业发展迅速，2010 年我国新材料产业规模超过 6500 亿元。其中，稀土功能材料、光电材料等产能居世界前列。

部分关键技术取得重大突破。近年来，我国在部分稀土功能材料、记忆合金材料、光电材料等领域不断取得突破，部分新材料产品的生产技术已达到或接近国际水平。新材料品种不断增加，高端金属结构材料、特种金属功能材料、晶体材料等高性能产品的保障能力明显增强，自给水平逐步提高。

但是，我国新材料产业总体发展水平仍与发达国家有较大差距，产业发展面临一些亟待解决的问题，主要表现在：新材料自主开发能力薄弱，大型材料企业创新动力不强，关键新材料保障能力不足；产学研用相互脱节，产业链条短，新材料推广应用困难，产业发展模式不完善；新材料产业缺乏统筹规划和政策引导，研发投入少且分散，基础管理工作比较薄弱。

目前公司产业主要集中在以半导体硅材料、化合物晶体材料和高纯金属靶材为主的微电子、光电子材料，以及以发光材料、磁性材料为主的高端稀土功能材料等两大领域。公司本部和子公司在各自的领域内都处于技术和产业国内领先地位，具备较强的科技创新能力，品牌和市场基础，具备明显的竞争优势。

### 2、发展趋势

当今世界，科技革命迅猛发展，新材料产品日新月异，产业升级、材料换代步伐加快。新材料技术与纳米技术、生物技术、信息技术相互融合，结构功能一体化、功能材料智能化趋势明显，材料的低碳、绿色、可再生循环等环境友好特性倍受关注。发达国家高度重视新材料产业的培育和发展，具有完善的技术开发和风险投资机制，大型跨国公司以其技术研发、资金、人才和专利等优势，在高技术含量、高附加值新材料产品中占据主导地位，对我国新材料产业发展构成较大压力。

从国内看，“十二五”是全面建设小康社会的关键时期，是加快转变经济发展方式的攻坚时期，经济结构战略性调整为新材料产业提供了重要发展机遇。一方面，加快培育和发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源和新能源汽车等战略性新兴产业，实施国民经济和国防建设重大工程，需要新材料产业提供支撑和保障，为新材料产业发展提供了广阔市场空间。另一方面，我国原材料工业规模巨大，部分行业产能过剩，资源、能源、环境等约束日益强化，迫切需要大力发展新材料产业，加快推进材料工业转型升级，培育新的增长点。

### (二) 公司发展战略

重点围绕硅基半导体材料、化合物半导体材料、微电子与光电子工艺制程配套材料、稀土金属及合金、稀土磁功能与发光功能材料、光纤配套材料、红外光学材料等，通过自主投资、并购重组等方式，促进产品结构调整、市场应用开发、新产品研发和产业链延伸，实现产业的持续快速发展。将有研新材建设成为国内领先、国际一流的微电子与光电子材料、稀土冶金与功能材料的科技创新和产业基地。各板块发展目标是：集成电路制造用半导体硅单晶/抛光片产业和高纯金属/合金靶材产业等进入世界前五名；光电子器件制造用化合物半导体产业、稀土发光材料产业、光纤配套材料产业等进入世界前三名；红外/激光光学器件制造用锗单晶产业和 II-VI 晶体产业等进入世界前三名；稀土高纯金属及合金、稀土磁功能材料等产业进入世界前五名；生物医用材料产业进入国内领先行列。

公司重大资产重组完成后，公司主营业务发生重大变化，各领域间的协同效应逐渐显现、发展

视野更加宽广，新的发展机会涌现。公司董事会、战略委员会、经营班子将加强公司发展战略研究，借助外部智力资源，结合自身情况和市场发展变化，修订完善公司发展战略规划，进一步细化发展目标和实施路径。公司将根据规划制订情况，及时履行决策程序和信息披露义务。

### (三) 经营计划

2014 年，宏观形势仍存在较大不确定性，公司刚刚完成重组，如何在弱势市场环境下确保现有产业创造更好效益，如何通过文化、管理、技术、市场的整合充分实现协同效应，采取何种策略为将来发展奠定更好的基础，是公司 2014 年亟待解决的问题。针对公司面临的经济、市场环境，结合公司的实际情况，公司制订了抓市场、调结构、保增长、创未来的工作方针，以及完成销售收入 24 亿元、利润总额 9000 万元的经营目标。2014 年重点工作计划如下：

#### 1、紧抓市场，实现效益增长

紧抓重点产品市场，确保业绩基础。2014 年，公司将重点抓好大直径硅单晶、8 英寸硅片、白光 LED 荧光粉、高纯金属靶材、锆单晶、砷化镓单晶、稀土金属及合金等市场基础好、利润水平高的重点产品的市场开拓，确保公司基本盈利目标的达成。

集中精力突破新产品，争取效益增量。组织产业、市场力量，重点突破稀土粘结磁粉、大直径高纯金属靶材、贰陆族晶体材料、单晶硅部件等新产品的产业化和市场开拓，争取年内完成市场布局，实现利润增量。

整合市场渠道，释放协同效益。考察调研公司主要产品的销售渠道，尤其是国际市场销售渠道，按照地区、品类、客户群筛选、整合市场销售渠道。通过整合，带动重点产品、推动新产品的市场开拓，降低销售单位成本，提升渠道效益，实现市场整合的协同效应。

#### 2、加强投资，奠定发展基础

加大资金投入，推动新品产业化。2014 年，公司将集中精力完成重点投资项目的论证决策，利用自有资金投资建设“有研稀土燕郊新基地”、“有研亿金高纯金属靶材产业化”等效益显著的建设项目，确保重点项目年内开工建设，明年建成投产，为公司中期发展目标奠定基础。

通过并购重组，延伸产业链条。组建专业化团队，加强自身分析、市场调研，寻找外部投资、合作机会，利用并购重组，补齐自身产业短板，充分利用自身技术、市场优势，结合被并购企业现有资源，实现公司业绩跨越式增长，为公司中长期发展奠定更坚实基础。

#### 3、建立战略，谋求长远发展

重组完成后，上市公司资产规模扩大，业务领域扩展，亟待制定协调统一的发展战略，为公司的长远发展指明目标和路径。战略研究将在董事会战略委员会的领导下，在母公司和各子公司已有发展规划的基础上展开，根据各业务板块的市场格局和发展趋势，重点研究各业务板块的协同性，交叉业务领域的拓展，以及在上市公司资本平台下各业务领域的发展机会，制定出中长期科技和产业发展目标，形成上市公司统一的发展战略规划。

#### 4、提升管理，确保规范运作

公司涉及的业务领域较多，生产经营相对分散，管理难度和合规运营风险较大。为保证公司的规范化运作，公司已着手启动集中统一的内控体系建设和完善工作。通过对控股和全资子公司的财务和经营管控，防范财务风险，确保规范运作。通过资金集中调度，以及对上市公司及其子公司的贷款融资、对外担保、大额资金使用等重大资金筹集和使用事项的统一管控，提高资金使用效率，防范资金风险。通过内控体系的建设，全面防范财务风险，加强财务管控，确保合规高效运营。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

#### 1、在建项目 2014 年度投资计划

1) 8 英寸硅单晶抛光片项目。项目总投资 59,586.00 万元，目前已投入 1,017.04 万元，按照原定计划，本年度完成建设，预计 2014 年度投资 55,368.96 万元。该项目为非公开发行募集资金投资项目，募集资金已于 2013 年 4 月到位。

2) 有研稀土燕郊新基地建设项目。项目总投资 39,995.00 万元，按照建设计划 2014 年度投资

14,700.00 万元。该项目资金来源为有研稀土自有资金，不需对外融资。

## 2、维持当前业务 2014 年度投资计划

为维持当前业务，更新完善环保、电力及其他配套设施，升级维护生产装备，有研新材及子公司 2014 年度需进行固定资产约 6,600.00 万元。资金来源为自有资金，不需对外融资。

## 3、未来重大资本支出计划

### 1) 固定资产投资计划

2014 年，公司拟启动有研亿金高纯金属靶材产业化项目，初步预算总投资约 2.0 亿元，其中基建和固定资产投资约 1.4 亿元。2014 年度计划投资 8,500.00 万元。项目建设资金来源为自有资金，流动资金通过银行借款解决。

### 2) 股权投资计划

2014 年，公司拟启动并购稀土材料企业、光电材料企业的计划，预计年内投资约 2.0 亿元。资金来源为自有资金，不需对外融资。

未来重大资本支出计划所涉及项目尚处于探讨论证阶段，仍存较大不确定性。公司将严格履行投资决策程序和信息披露义务，请投资者注意投资风险。

## (五) 可能面对的风险

### 1、政策风险

新材料产业与国家政策紧密相关，总体来说新材料产业是国家鼓励发展的产业，政策对公司主要业务产生正面影响。公司面临的主要政策风险有以下两个方面：1) 稀土产品出口政策的变动。受 WTO 稀土诉讼案败诉影响，稀土出口政策面临较大变动风险，稀土出口配额和出口关税取消有较大可能性。2) 集成电路产业扶持政策带来的风险。集成电路产业作为战略性新兴产业的代表，历来受到国家和各级政府的重视，2014 年“两会”前后国家和地方政府对集成电路产业的扶持政策相继出台，尤其是公司所处的北京市提出了设立较大规模产业基金，采取市场化方式促进集成电路产业发展的政策，公司作为重要的半导体硅材料企业，必将获得较大的政策扶持。但是，我们也看到，在政府大规模的鼓励扶持下，大浪淘沙、不进则退，如不能充分利用政策，适时发展硅材料产业，则未来产业发展将面临更艰难的市场环境。

针对前述政策风险，在稀土材料产业方面，公司积极调整产品结构，参与稀土产业整合，尽量降低政策变动可能带来的负面影响；在半导体硅材料方面，公司积极谋划，充分利用政策，发展自身优势产业，借政策鼓励支持的大好时机，加速产业发展。

### 2、宏观经济形势和市场行情波动风险

2014 年，国际宏观经济形势仍不明朗，仍存在较大的不确定性，公司面对的主要市场仍存在下行风险。为应对这一风险，公司一方面加快优势产品的市场开拓和扩产，避免市场“红海”竞争；另一方面，积极布局，加强研发和投资，尽快实现产业的升级换代和新产品产业化；此外，公司将时刻关注市场变化，采取积极的市场策略，避免经济和市场下行对公司造成损失。综合以上三面的应对措施，这一风险将得到有效应对。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 8 月 29 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于调整利润分配政策暨修订〈有研半导体材料股份有限公司章程〉的议案》，首次明确现金分红政策。

2012 年 12 月 21 日，公司 2012 年第五次临时股东大会审议通过《关于完善利润分配政策暨修订〈有研半导体材料股份有限公司章程〉的议案》，对公司利润分配政策进行调整，修订后公司章程中利润分配政策规定如下：

第一百五十九条 公司分配当年税后利润时，按下列顺序进行分配：

- （一）弥补以前年度的亏损；
- （二）提取 10% 列入法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取；
- （三）经股东大会决议，可提取任意公积金；
- （四）按股东持股比例分配利润（公司持有的本公司股份不参与利润分配）。

公司弥补亏损和提取法定公积金前，不分配利润。

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

第一百六十条 公司利润分配政策的基本原则：

- （一）公司充分考虑对投资者的回报，采取获利即分配的原则，每年按当年实现的可供分配利润的一定比例向股东分配利润；
- （二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- （三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百六十一条 公司利润分配具体政策如下：

- （一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在条件允许的情况下，公司可以进行中期利润分配。
- （二）公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

特殊情况是指：公司当年发生投资金额超过公司最近一个年度经审计的当年实现的可分配利润 50% 的重大投资情形。

- （三）公司发放股票股利的具体条件：

在发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可参照上述现金分红的比例，提出股票股利分配预案。

第一百六十二条 公司利润分配方案的审议程序：

- （一）公司的利润分配方案由董事会制订，经公司董事会、监事会审议，形成董事会专项决议后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。
- （二）公司因前述第一百六十一条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

第一百六十三条 公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成现金分红或/和股票股利的派发事项。

第一百六十四条 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

第一百六十五条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股

本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。公司经股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

公司利润分配政策制定后，公司严格执行公司利润分配政策。由于今年母公司利润情况不佳，母公司累计未分配利润为负，公司 2013 年度不实施现金分红。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年			10		1,928,325.40	
2012 年					-123,859,980.01	
2011 年					6,297,788.67	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见于本报告同期披露的《2013 年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013 年 4 月，公司启动重大资产重组。拟向有研总院等 9 家交易对方发行股份购买其持有的有研稀土 85% 股份、有研亿金 95.65% 股份、有研光电 96.47% 股权和有研总院持有的 235 台套机器设备，并募集配套资金。 2014 年 1 月公司本次重大资产重组已经完成。	详见公司于 2014 年 1 月在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（修订版）》、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户情况的公告》、《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行情况报告书》等公告。

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第五届董事会第三十二次会议和公司 2012 年度股东大会审议通过《2012 年度日常关联交易情况和预计 2013 年度日常关联交易情况的议案》，预计 2013 年度公司与控股股东有研总院及其下属企业发生水电费、房屋租赁费、劳务费等日常关联交易 8,649.00 万元。

2013 年度，公司与控股股东及其下属企业实际发生关联交易 6,789.12 万元，较预计的减少 1,859.88 万元。主要由于公司偿还向有研总院借款带来资金使用费减少，以及加强成本控制带来的水电费减少所致。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 4 月，公司启动重大资产重组，其中向有研总院发行股份购买其持有的有研稀土 36.25% 股份、有研亿金 68.21% 股份、有研光电 96.47% 股权，以及 235 台（套）机器设备构成关联交易。	详见公司于 2014 年 1 月在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（修订版）》、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产

<p>本次重大资产重组已于 2014 年 1 月完成。</p>	<p>过户情况的公告》、《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行情况报告书》等公告。</p>
---------------------------------	---

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

<p>公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）</p>	
<p>报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）</p>	<p>0</p>
<p>报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）</p>	<p>0</p>
<p>公司对子公司的担保情况</p>	
<p>报告期末对子公司担保余额合计（B）</p>	<p>21,000,000.00</p>
<p>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</p>	
<p>担保总额（A+B）</p>	<p>21,000,000.00</p>
<p>担保总额占公司净资产的比例(%)</p>	<p>1.72</p>
<p>其中：</p>	
<p>为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）</p>	<p>0</p>
<p>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）</p>	<p>0</p>
<p>担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）</p>	<p>0</p>
<p>上述三项担保金额合计（C+D+E）</p>	<p>0</p>

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	有研总院	在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份	2012年8月31日至2014年3月1日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	有研总院	(1) 有研总院将督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽快办理完毕相关房屋所有权证；(2) 有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；(3) 在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决，如有研总院内部无适宜的房产，则尽力协助标的企业找寻合适房产；(4) 在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。	2013年8月13日-长期	否	是		
	解决同业竞争	有研总院	1、有研总院承诺严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他	2013年6月6日-长期	否	是		
	解决关联交易	有研总院	1、在上市公司本次重组完成后，有研总院及关联企业将尽量避免与上市公司之间的关联交易。对于上市公司能够通过市场第三方进行的交易，将由上市公司与市场第三方之间进行，对于上市公司根据经	2013年6月6日-长期	否	是		



		济便利原则需要与有研总院及关联企业发生的交易或者根据生产经营需要需要无法避免的关联交易，将由具体的关联交易各方严格按照市场原则商定公允、合理的交易价格，在就所有交易条件磋商达成一致后签订书面关联交易协议或合同。2、对于上市公司无法避免的关联交易，上市公司需按照公司章程及其内部控制制度关于关联交易的决策程序以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所现行有效及不时发布的有关规范性文件规定，将有关关联交易事项提交上市公司董事会及（或）股东大会有效表决通过后，方能生效执行。在董事会会议审议关联交易事项时，有研总院的关联董事将严格履行回避义务，有关关联交易事项将由非关联董事有效表决后方能生效；在股东大会审议有关关联交易事项时，有研总院将回避对关联交易事项的表决，关联交易事项将提交出席会议的非关联股东表决。对于需要独立董事发表独立意见或需聘请独立财务顾问发表意见的关联交易事项，将由独立董事或聘请的独立财务顾问发表独立审核意见。在有关关联交易事项严格遵守有关规定履行必要的决策程序后，由上市公司按照信息披露规定予以披露。					
其他	有研总院	本次重组完成后，有研总院承诺与有研硅股在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证有研硅股人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，保证有研硅股规范运作。上述承诺在有研硅股有效存续且有研总院作为有研硅股控股股东期间持续有效。	2013年6月6日-长期	否	是		
解决土地等产权瑕疵	有研总院	对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研总院将积极督促和协助有研亿金、	2013年8月13日-长期	否	是		

			有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证；2、有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；3、在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决，如有研总院内部无适宜房产，则尽力协助标的企业找寻合适房产；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。					
股份限售	有研总院	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 36 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2017 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	中国稀有稀土	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	北京科技投资	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	中国节能	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	上海科维思	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	甘肃稀土	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	纳米创投	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	满瑞佳德	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			
股份限售	中和泰达	对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 12 个月内限售	2013 年 6 月 6 日-2015 年 1 月 10 日	是	是			

	解决土地等产权瑕疵	有研新材	对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研硅股将积极督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证；2、在本次交易完成后，有研硅股将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；3、在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研硅股将积极协调有研总院等交易对方予以安排生产用房，保证标的企业的正常经营；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研硅股将积极协调有研总院等交易对方取得相应赔偿，保证标的企业和有研硅股的利益不受侵害。	2013年8月13日-长期	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	有研总院	本次认购股票自发行完成之日起36个月内限售	2012年9月10日-2016年4月18日	是	是		
	解决同业竞争	有研总院	1、截止本承诺出具之日，有研总院及其控制的其他企业所从事的业务均不与有研硅股构成实质性同业竞争。2、有研总院确定将核心子公司有研硅股作为有研总院半导体硅材料产品研发、制造相关优质资产整合的唯一平台。3、有研总院及有研总院控制的其他企业今后不会在中国境内外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对有研硅股主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。4、如有研总院、有研总院控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股与有研硅股主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，有研总院将及时告知有研硅股，使该等业务机会具备转移给有	2012年9月10日-长期	否	是		

			研硅股的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给有研硅股。若有研硅股放弃优先权，应将该等业务机会转让给无关联的第三方。5、如果有研硅股根据其战略规划，未来需要扩大业务范围时，有研总院将放弃从事与有研硅股增加的业务相同的业务。6、有研总院不会利用对有研硅股的控股股东地位及控制性影响进行损害有研硅股及其股东合法权益的经营活动。					
解决关联交易	有研总院	有研总院	1、有研总院将尽量减少和规范有研总院及有研总院控制的其他企业与有研硅股间的关联交易。2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，保证按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害有研硅股及其股东利益的行为，并将督促有研硅股履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《有研半导体材料股份有限公司章程》等的规定履行信息披露义务。3、有研总院将严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件及《有研半导体材料股份有限公司章程》的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在有研硅股股东大会以及董事会对有关涉及有研总院事项的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。4、有研总院及有研总院控制的其他企业和有研硅股就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2012年9月10日-长期	否	是		
其他承诺	其他	有研总院	《关于专利转让及后续事项承诺》：关于有研总院将其持有及与有研硅股共同持有的专利技术中的权利份额无偿转让与有研硅股的事项，承诺如下：1、自上述专利转让事项完成时起，除另有约定情况外，有研总院不再与有研硅股及其子公司共同	2013年1月16日-长期	否	是		

		<p>申请专利，由有研硅股及其子公司自行申请专利并享有所有权。2、上述专利无偿转让给有研硅股之后，有研总院不再享有上述专利的全部权利，有研硅股及其子公司为上述专利的合法持有人。</p> <p>3、上述专利所有权权属清晰，专利证书/申请文件齐备，上述专利不存在抵押、质押、担保等他项权利，有研总院与有研硅股间不存在相关纠纷。</p> <p>4、自上述专利转让事项完成时起，有研总院自愿放弃就上述专利及其转让事项的追索、提起诉讼等权利，保证不与有研硅股及其子公司就专利转让事项发生相关纠纷。</p>					
其他	有研总院	<p>《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研硅股的房屋、设备租赁关系保持连续性，确保发行人正常的生产经营需要；同时保持租金稳定，遵循公开、公平、公正的原则，双方交易价格按照市场价格结算，不损害有研硅股及中小股东利益，不影响发行人的独立性。</p>	2011年11月10日-长期	否	是		
分红	有研新材	公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）	2012年8月29日-2014年8月30日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

本公司基于资产重组的 2013 年度备考合并盈利预测净利润数与实际实现的净利润数之间不存在重大差异。

1、资产重组中所购买的标的资产的盈利预测的实现情况

项目	盈利实际数	盈利预测数	差额	实现率
有研稀土	67,955,306.14	55,947,125.22	12,008,180.92	121.46%
有研亿金	7,525,119.42	15,145,994.24	-7,620,874.82	49.68%
有研光电	3,097,754.95	716,873.43	2,380,881.52	432.12%
合计	78,578,180.51	71,809,992.89	6,768,187.62	109.43%

2、备考合并盈利预测实现情况

项目	备考合并盈利实现数	备考合并盈利预测数	差额	实现率
净利润	83,252,951.02	73,759,902.42	9,493,048.60	112.87%
归属于母公司的净利润	70,165,015.20	72,908,015.68	-2,743,000.48	96.24%

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	1

	名称
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评、要求整改及上海证券交易所的公开谴责情况。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			60,349,434				60,349,434	60,349,434	
1、国家持股									
2、国有法人持股			60,349,434				60,349,434	60,349,434	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	217,500,000							217,500,000	
1、人民币普通股	217,500,000							217,500,000	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	217,500,000		60,349,434					277,849,434	

##### 2、 股份变动情况说明

2013 年 4 月，经中国证监会《关于核准有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票的批复》

(证监许可[2013]279 号) 核准, 有研新材向控股股东有研总院非公开发行股票 60,349,434 股。

(二) 限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京有色金属研究总院	0	0	60,349,434	60,349,434	非公开发行认购	2016 年 4 月 18 日
合计	0	0	60,349,434	60,349,434	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位: 股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2013 年 4 月 16 日	9.73	60,349,434	2016 年 4 月 18 日		

2013 年 4 月, 经中国证监会《关于核准有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]279 号) 核准, 有研新材向控股股东有研总院非公开发行股票 60,349,434 股, 本次发行股票的限售期为 36 个月, 2016 年 4 月 18 日起可上市流通。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2013 年 4 月, 经中国证监会《关于核准有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]279 号) 核准, 有研新材向控股股东有研总院非公开发行股票 60,349,434 股。本次发行募集资金总额为 587,199,992.82 元, 扣除发行费用 15,150,000 元后, 公司本次非公开发行募集资金净额为 572,049,992.82 元。发行完成后, 公司总股本从原来的 217,500,000 股变化为 277,849,434 股; 公司注册资本和实收资本增加 60,349,434 元, 从原来的 217,500,000 元增加至 277,849,434 元; 公司资本公积金增加 511,700,558.82 元。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数	24,115	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,008			
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	53.55	148,782,724	60,349,434	60,349,434	无



	法人					
刘洪	未知	2.91	8,075,616	3,764,860	0	未知
林洁君	未知	1.73	4,800,000	2,647,439	0	未知
江叙音	未知	1.26	3,500,000	1,934,820	0	未知
许红英	未知	0.55	1,532,000	1,532,000	0	未知
华新集团建筑安装工程有限公司	未知	0.30	823,300	0	0	未知
陈婵云	未知	0.28	779,557	779,557	0	未知
黄惠刁	未知	0.27	762,832	294,232	0	未知
中融国际信托有限公司一景富 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	未知	0.27	755,000	755,000	0	未知
李楚洪	未知	0.27	736,876	252,239	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	88,433,290	人民币普通股 88,433,290
刘洪	8,075,616	人民币普通股 8,075,616
林洁君	4,800,000	人民币普通股 4,800,000
江叙音	3,500,000	人民币普通股 3,500,000
许红英	1,532,000	人民币普通股 1,532,000
华新集团建筑安装工程有限公司	823,300	人民币普通股 823,300
陈婵云	779,557	人民币普通股 779,557
黄惠刁	762,832	人民币普通股 762,832
中融国际信托有限公司一景富 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	755,000	人民币普通股 755,000
李楚洪	736,876	人民币普通股 736,876
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东北京有色金属研究总院与上述其他无限售流通股股东不存在关联关系。本公司不知上述其他无限售条件的股东之间有无关联关系，也不知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一	

致行动人。
-------

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	60,349,434	2016年4月18日	60,349,434	36个月

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	40000094-X
注册资本	1,026,658,000
主要经营业务	许可经营项目：《分析实验室》、《稀有金属》期刊的出版发行（仅限分支机构经营，有效期至2013年12月31日）。一般经营项目：金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金产品、五金、交电、化工和精细化工原料及产品（不含危险化学品）、电池及储能材料、电讯器材、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；进出口业务；广告发布。
经营成果	2013年实现营业收入380,513.00万元，净利润21,246.14万元。（合并口径，未经审计）
财务状况	2013年末，资产总额610,143.91万元，归属于母公司所有者权益246,463.91万元。（合并口径，未经审计）
现金流和未来发展战略	2013年现金流量净额7,658.09万元（合并口径，未经审计）。有研总院战略定位是价值型高科技企业，战略目标是一流工程技术创新基地、百年有色科技服务先锋。十二五期间，有研总院将坚持科学发展，创新发展模式，提升管理水平，加强队伍建设，增强核心竞争力，实现有研总院与员工共同发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。

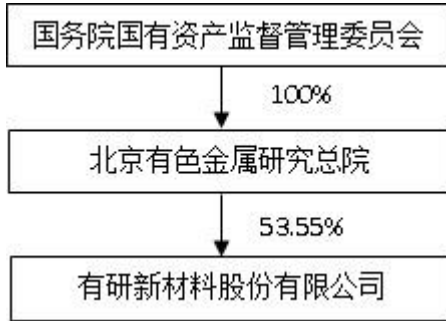
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
周旗钢	董事长	男	51	2011年6月20日	2014年6月20日						30.7
张少明	董事	男	50	2012年8月6日	2014年6月20日						36.87
熊柏青	董事	男	49	2011年6月20日	2014年6月20日						31.41
黄松涛	董事	男	49	2011年6月20日	2014年6月20日						31.11
马继儒	董事	女	47	2011年6月20日	2014年6月20日						30.42
张果虎	董事、总经理	男	45	2011年6月20日	2014年6月20日					32.45	
张克东	独立董事	男	49	2011年6月20日	2014年6月20日					5	
杨光	独立董事	男	44	2011年6月20日	2014年6月20日					5	
曾一平	独立董事	男	51	2012年12月27日	2014年6月20日					5	
于卫东	监事会主席	男	59	2011年6月20日	2014年6月20日						30.44
张世荣	监事	男	41	2011年6月20日	2014年6月20日						30.61
周厚旭	监事	男	38	2011年6月20日	2014年6月20日						30.49
胡国元	监事	男	48	2011年6月20日	2014年6月20日					11	
吴志强	监事	男	44	2011年6月20日	2014年6月20日					19	
陆彪	副总经理	男	55	2011年6月20日	2014年6月20日					24.67	
赵彩霞	财务总监	女	43	2013年4月8日	2014年6月20日					12.96	
赵春雷	董事会秘书	男	37	2012年7月24日	2014年6月20日					20.6	
翁丽萍	财务总监	女	49	2011年6月20日	2013年4月8日					12.51	
合计	/	/	/	/	/				/	148.19	252.05

周旗钢：2009年5月至今担任有研总院副院长、有研新材董事长。

张少明：2009年3月至今担任有研总院院长，2009年3月至2013年2月担任有研总院党委书记，2012年8月至今担任有研新材董事。

熊柏青：2003年3月至今担任有研总院副院长，2005年6月至今担任有研新材董事。

黄松涛：2003年3月至今担任有研总院副院长，2003年6月至今担任有研新材董事。

马继儒：2007年10月至今担任有研总院总会计师，2009年5月至今担任有研新材董事。

张果虎：2009年5月至今担任有研新材董事、总经理。

张克东：信永中和会计师事务所合伙人、副总经理，2008年6月至今担任有研新材独立董事。

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

立董事。

曾一平：2005 年至 2011 年任中科院半导体研究所学术委员会主任，2009 年至 2011 年任中科院半导体研究所所长助理。2011 年至 2012 年担任中科院半导体研究所半导体材料研究室主任。目前担任的社会职务有：中国有色金属学会半导体材料委员会副主任委员、单片集成电路与模块国家重点实验室客座教授、《半导体与技术丛书》编委和《稀有金属》杂志编委。2012 年 12 月至今担任有研新材独立董事。

于卫东：1999 年 1 月至今担任有研总院党委副书记兼纪委书记。2000 年 7 月至今担任有研新材监事会主席。

张世荣：2007 年 11 月至 2012 年 7 月担任有研总院院长助理、规划发展部主任，2012 年 7 月至今担任有研总院副院长、总法律顾问，2010 年 6 月至今担任有研新材监事。

周厚旭：2008 年 3 月至今担任有研总院财务部主任，2009 年 5 月至今担任有研新材监事。

胡国元：2007 年至 2009 年担任有研新材硅片生产部副经理，2009 年至今担任有研新材安保部副经理；2008 年 1 月至今担任有研新材监事。

吴志强：有研新材单晶事业部经理，2011 年 6 月至今任有研新材监事。

陆彪：1999 年 3 月至今任有研新材副总经理，2003 年 2 月至今任有研新材总法律顾问。

赵彩霞：2001 年 12 月至 2013 年 4 月任有研稀土财务总监，2013 年 4 月至今任有研新材财务总监。

赵春雷：2008 年 5 月至 2012 年 1 月任有研稀土总经理助理，2012 年 1 月至 2012 年 7 月任有研总院规划发展部副主任，2012 年 7 月至今任有研新材董事会秘书。

翁丽萍：2000 年 8 月至 2013 年 4 月任有研新材财务总监，现已辞去职务。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周旗钢	有研总院	副院长	2009 年 5 月 6 日	
张少明	有研总院	院长	2009 年 3 月 12 日	
熊柏青	有研总院	副院长	2003 年 3 月 30 日	
黄松涛	有研总院	副院长	2003 年 3 月 30 日	
马继儒	有研总院	总会计师	2006 年 10 月 1 日	
于卫东	有研总院	党委副书记	1999 年 1 月 30 日	
张世荣	有研总院	副院长、总法律顾问	2012 年 7 月 5 日	
周厚旭	有研总院	财务部主任	2008 年 3 月 3 日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周旗钢	国泰公司	董事长	2001 年 6 月 18 日	
周旗钢	国晶公司	董事	2004 年 11 月 1 日	
周旗钢	有研光电	董事	2010 年 10 月 1 日	2014 年 3 月 14 日
张少明	有研稀土	董事长	2001 年 12 月 28 日	
张少明	有研粉末新材料（北京）有限公司	董事	2004 年 2 月 16 日	
张少明	厦门火炬特种金属材料有限公司	董事	2003 年 2 月 28 日	

熊柏青	有研亿金	董事长	2003 年 4 月 5 日	
熊柏青	有研光电	董事长	2010 年 10 月 25 日	
熊柏青	有研鼎盛投资发展有限公司	董事	2013 年 2 月 27 日	
黄松涛	有研亿金	董事	2003 年 4 月 25 日	
黄松涛	康普锡威科技有限公司	董事长	2004 年 6 月 20 日	
黄松涛	有研粉末新材料（北京）有限公司	董事长	2005 年 2 月 4 日	
黄松涛	有研稀土	董事	2005 年 12 月 1 日	
马继儒	有研粉末新材料（北京）有限公司	监事	2010 年 6 月 1 日	
马继儒	有研光电	董事	2010 年 10 月 1 日	2014 年 3 月 14 日
马继儒	有研鼎盛投资发展有限公司	董事	2013 年 2 月 27 日	
张世荣	有研鼎盛投资发展有限公司	董事长	2013 年 2 月 27 日	
张世荣	有研光电	董事	2010 年 10 月 1 日	2014 年 3 月 14 日
陆彪	国泰公司	董事	2001 年 6 月 18 日	
翁丽萍	国泰公司	董事	2002 年 10 月 10 日	2013 年 4 月 8 日
赵春雷	国晶公司	董事	2013 年 4 月 16 日	

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	根据《公司章程》、董事会《薪酬与考核委员会实施细则》相关制度和规定决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据其在年内的经营业绩考察审核后，由董事会审议并确定；内部董事不以董事职务在公司领取薪酬；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；监事不以其担任的监事职务在公司领取薪酬。 公司制订了《绩效考核实施办法》，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。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬，均按照公司的薪酬制度确定，并根据规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	400.24 万元

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
翁丽萍	财务总监	离任	辞职
赵彩霞	财务总监	聘任	董事会聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等人员稳定，未发生重大变化。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	438
主要子公司在职员工的数量	134
在职员工的数量合计	572
母公司及主要子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	356
销售人员	20
技术人员	148
财务人员	13
行政人员	35
合计	572
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上学历	278
大专以下学历	294
合计	572

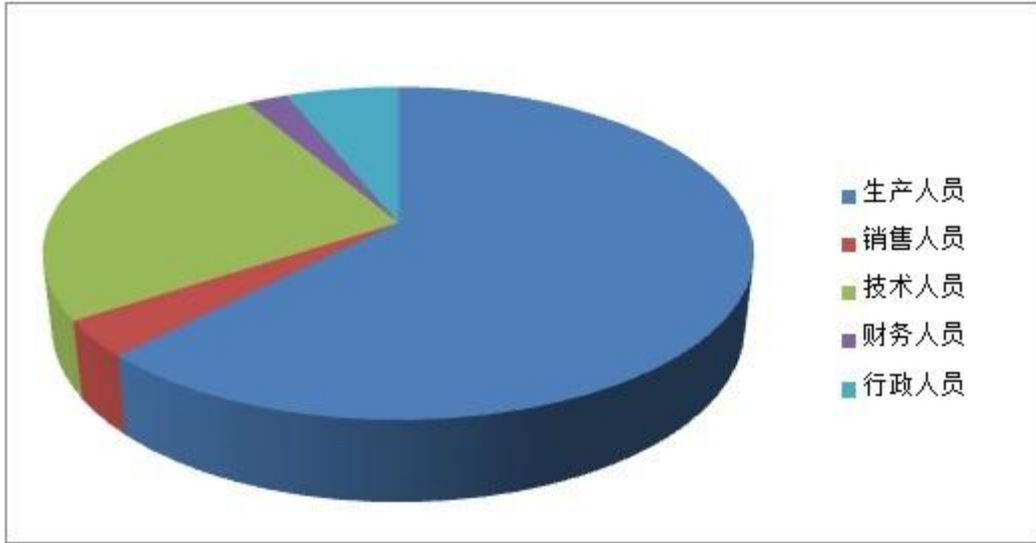
### (二) 薪酬政策

公司制订了《绩效考核实施办法》，把量化的工作成绩与管理水平、经营效益挂钩，充分调动公司全体员工的积极性。在定量考核的基础上引入定性考核，保证了对公司全体员工考核的科学、全面与完整。

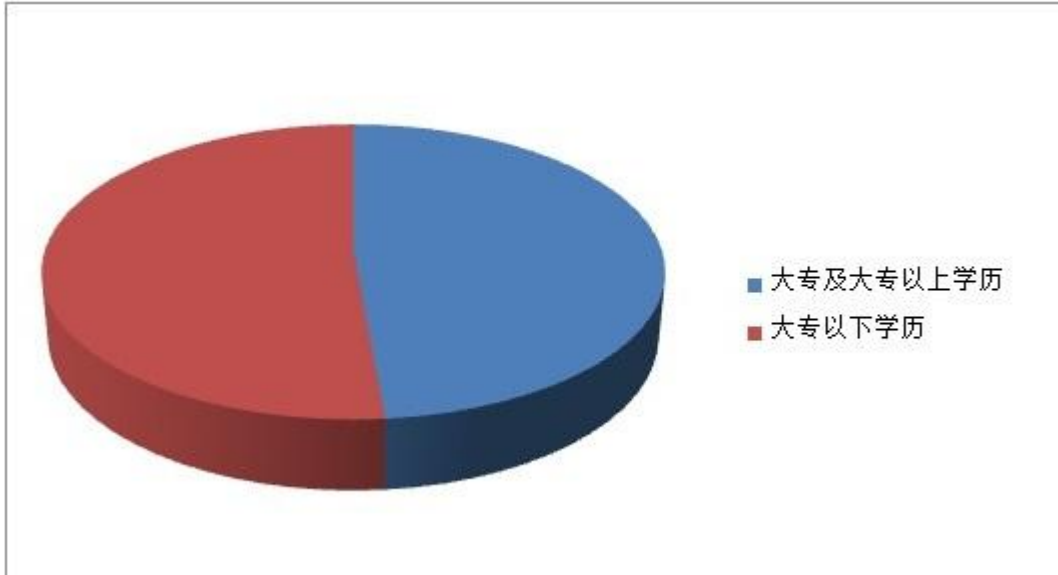
### (三) 培训计划

公司每年根据公司及各部门的人员和业务需求，定期组织员工培训活动，以促进员工学习成长，健康发展。

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》以及中国证监会、北京证监局和上海证券交易所等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理、持续深化规范运作，结合监管要求和公司实际，及时制定完善各项制度，积极履行信息披露义务，加强内幕信息管理，有效提高了公司治理质量。切实采取措施提高股东和股东代表、董事、监事、高级管理人员参与决策、科学决策的水平，加强信息披露和内幕信息管理，严格执行并不断完善公司内部控制体系。

#### （一）股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》等有关法律法规和规则的规定，召集、召开股东大会，确保所有股东参与决策的权利。2013 年，公司共召开两次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的方式，切实维护了广大社会公众股东的合法权益。股东大会审议事项情况详见下文“股东大会情况简介”。

#### （二）董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，公司董事会的组成、成员符合有关法律法规的规定。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等 4 个专业委员会。本报告期内，公司加强与董事、独立董事和专业委员会的沟通协调和会议组织工作，全年共召开董事会 18 次，召开专业委员会会议 16 次，在审议定期报告、制定重大资产重组方案、完善内部控制、监督审计评估、董事及高级管理人员任免等方面及时、科学做出决策，发挥了重要作用。

报告期内，公司全体董事忠实、勤勉履行职责义务，及时了解并关注公司经营管理状况，积极参与公司重要事项研究，认真参与会议和审议各项议案，保证了董事会的充分讨论和科学决策，未发生违法违规、损害公司或股东能够利益的情形。

#### （三）监事会

报告期内，公司监事会按照有关法律法规和《公司章程》赋予的权利和义务，代表全体股东忠实勤勉的履行监督职责，参加、列席历次股东大会和董事会，对公司内部控制、审计、财务状况、重大事项决策、董事和高级管理人员实施持续有效监督。报告期内，监事会共召开 7 次会议，对定期报告、内部控制、募集资金使用、重大资产重组等事项进行了审议和监督，没有发现违法违规和损害股东利益的情况。

#### （四）制度建设

经公司 2013 年第一次临时股东大会批准，公司根据注册资本变化情况及时修订《公司章程》。公司为控制费用性支出，制定了《高级管理人员职务消费管理办法》、《关于公司管理人员通讯工具管理及费用报销的有关规定》、《公司信用卡管理办法》和《关于业务招待费支出的暂行通知》等管理制度，加强了财务管理。

#### （五）利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。（详见于本报告同期披露的《公司 2013 年度社会责任报告》）

#### （六）信息披露和内幕信息管理

报告期内，公司及相关信息披露义务人严格履行信息披露义务，提高主动信息披露意识，加强信息披露质量控制。全年公司完成 4 个定期报告和 62 个临时公告的披露，保证了信息披露的及

时、准确、完整，未发生信息披露违规事件。

报告期内，公司严格按照内幕信息管理的法律法规和公司制度的要求，在定期报告、公司重大事项筹划等过程中，加强内幕信息管理。事项发生时，及时提醒相关知情人有关内幕信息管理的规定，签订保密承诺书和保密协议，加强对内幕交易的自查，及时向监管机构报送重大事项进程备忘录和内幕信息知情人名单。报告期内未发生内幕信息违法违规事件。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	1.审议《2012 年度董事会工作报告》； 2.审议《2012 年度监事会工作报告》； 3.审议《2012 年年度报告全文及摘要》； 4.审议《2012 年度财务决算报告》； 5.审议《2013 年度财务预算议案》； 6.审议《2012 年度利润分配预案》； 7.审议《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》； 8.审议《2012 年度内部控制自我评价报告》； 9.审议《2012 年度内部控制审计报告》	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 18 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 9 日	1、《关于公司符合重大资产重组条件的议案》； 2、《关于公司向特定对象发行股份购买资产的议案》（含 11 个子议案）； 3、《关于公司向特定对象发行股份募集配套资金的议案》（含 11 个子议案）； 4、《关于公司前次募集资金使用情况鉴证报告的议案》； 5、《关于〈有研半导体材料股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》； 6、《关于标的资产评估相关事项的议案》； 7、《关于签订〈附条件生效的发行股份购买资产协议书〉及〈附条件生效的发行股份购买资产协议书之补充协议〉的议	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 10 日

		案》；8、《关于提请股东大会同意北京有色金属研究总院免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次重大资产重组有关事宜的议案》；10、《关于变更公司注册资本并修改公司章程的议案》。			
--	--	---	--	--	--

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
周旗钢	否	18	18	0	0	0	否	2
张少明	否	18	18	0	0	0	否	2
熊柏青	否	18	18	0	0	0	否	2
黄松涛	否	18	18	0	0	0	否	2
马继儒	否	18	18	0	0	0	否	2
张果虎	否	18	18	0	0	0	否	2
张克东	是	18	18	0	0	0	否	2
杨光	是	18	18	0	0	0	否	1
曾一平	是	18	18	0	0	0	否	2

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

#### (二) 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。

### 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，董事会和薪酬与考核委员会对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行绩效考核。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2013 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了

认真审核，认为 2013 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及《企业内部控制审计指引》等相关要求，为规范和完善企业的内部控制体系，每年度末均开展内部控制自我评价工作。

有研新材料股份有限公司为积极推进内部控制评价工作，成立公司内部控制领导小组、检查小组和工作小组。内控领导小组由董事长、总经理、副总经理等组成；内控检查小组由总经理、副总经理、各部门经理等组成；内控工作小组由内审部牵头，各部门指定一名人员组成，负责内部控制自我评价工作。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见内控审计报告，报告在上海证券交易所网站与年度报告同期披露。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中发生重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理制度做出了详细规定。为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性起到了良好的促进作用。

报告期内，公司未出现年报信息披露的重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师郭健、宋湘连审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

有研新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的有研新材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2013 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、所有者权益变动表和合并所有者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

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭健、宋湘连

2014 年 4 月 2 日

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：有研新材料股份有限公司

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	(一)	454,786,580.98	140,483,602.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	49,845,053.34	46,168,527.52
应收账款	(三)	110,890,019.47	93,240,066.44
预付款项	(五)	16,953,845.05	16,773,774.92
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	(四)	1,018,695.64	2,865,939.52
买入返售金融资产			
存货	(六)	218,767,253.48	178,529,912.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		852,261,447.96	478,061,823.15
<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	(七)	8,355,702.07	6,869,423.01
投资性房地产			
固定资产	(八)	529,166,938.56	542,070,664.88
在建工程	(九)	42,325,525.53	39,896,122.82
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	(十)		
开发支出			
商誉	(十一)	4,223,027.44	4,223,027.44
长期待摊费用	(十二)	5,973,200.82	3,628,477.35
递延所得税资产	(十三)	10,744,791.86	12,620,140.33
其他非流动资产			

非流动资产合计		600,789,186.28	609,307,855.83
资产总计		1,453,050,634.24	1,087,369,678.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十五)	161,000,000.00	180,000,000.00
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	(十六)		1,127,628.00
应付账款	(十七)	36,127,374.83	38,461,700.54
预收款项	(十八)	886,762.79	577,308.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	6,757,203.13	13,766,642.79
应交税费	(二十)	-4,952,641.69	-7,514,380.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二十一)	3,118,291.34	180,923,875.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		202,936,990.40	407,342,774.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(二十二)	33,721,224.79	37,571,991.71
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		33,721,224.79	37,571,991.71
负债合计		236,658,215.19	444,914,765.81
<b>所有者权益（或股东权</b>			



<b>益):</b>			
实收资本 (或股本)	(二十三)	277,849,434.00	217,500,000.00
资本公积	(二十四)	952,689,622.87	440,989,064.05
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	27,433,469.89	27,433,469.89
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	-41,210,806.24	-43,139,131.64
外币报表折算差额		-369,301.47	-328,489.13
归属于母公司所有者 权益合计		1,216,392,419.05	642,454,913.17
少数股东权益			
所有者权益合计		1,216,392,419.05	642,454,913.17
负债和所有者权益 总计		1,453,050,634.24	1,087,369,678.98

法定代表人: 周旗钢 主管会计工作负责人: 赵彩霞 会计机构负责人: 杨波

**母公司资产负债表**

2013 年 12 月 31 日

编制单位: 有研新材料股份有限公司

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		399,773,171.97	88,073,255.25
交易性金融资产			
应收票据		43,269,152.34	43,368,822.13
应收账款	(一)	126,354,212.13	89,494,886.78
预付款项		21,709,991.47	4,209,125.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	797,003.37	2,590,800.31
存货		163,678,300.59	115,067,627.19
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		755,581,831.87	342,804,516.71

<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	(三)	275,250,222.07	273,763,943.01
投资性房地产			
固定资产		315,412,634.75	338,249,317.81
在建工程		42,325,525.53	39,194,031.27
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		5,973,200.82	3,628,477.35
递延所得税资产		9,248,539.82	10,906,692.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		648,210,122.99	665,742,461.57
资产总计		1,403,791,954.86	1,008,546,978.28
<b>流动负债:</b>			
短期借款		140,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			1,127,628.00
应付账款		52,826,628.48	33,055,186.72
预收款项		881,962.79	562,947.84
应付职工薪酬		3,908,940.57	10,342,580.21
应交税费		-6,979,478.13	-7,239,513.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,783,502.41	180,578,610.50
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		193,421,556.12	358,427,439.80
<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		33,721,224.79	37,571,991.71
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		33,721,224.79	37,571,991.71
负债合计		227,142,780.91	395,999,431.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		277,849,434.00	217,500,000.00
资本公积		950,689,178.01	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		-79,322,907.95	-71,374,542.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,176,649,173.95	612,547,546.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,403,791,954.86	1,008,546,978.28

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

**合并利润表**  
2013 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		490,869,619.00	408,999,591.89
其中：营业收入	（二十七）	490,869,619.00	408,999,591.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		485,815,887.46	544,859,600.89
其中：营业成本	（二十七）	417,661,953.29	444,990,450.24
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	(二十八)	1,479,965.10	1,263,519.11
销售费用	(二十九)	8,567,489.11	8,136,246.93
管理费用	(三十)	48,297,707.08	43,651,681.83
财务费用	(三十一)	12,269,656.35	22,013,354.91
资产减值损失	(三十三)	-2,460,883.47	24,804,347.87
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）	(三十二)	191,296.68	8,190,139.19
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）		5,245,028.22	-127,669,869.81
加：营业外收入	(三十四)	328,040.00	153,884.69
减：营业外支出	(三十五)	275,459.03	95,635.92
其中：非流动资产处置损失			95,635.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,297,609.19	-127,611,621.04
减：所得税费用	(三十六)	3,369,283.79	-3,751,641.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,928,325.40	-123,859,980.01
归属于母公司所有者的净利润		1,928,325.40	-123,859,980.01
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十七)	0.01	-0.57
（二）稀释每股收益	(三十八)	0.01	-0.57
七、其他综合收益	(三十九)	-40,812.34	-3,344.96
八、综合收益总额		1,887,513.06	-123,863,324.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,887,513.06	-123,863,324.97
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：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

母公司利润表  
2013 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	(四)	446,513,237.63	364,686,053.83
减：营业成本	(四)	402,748,879.13	407,491,306.86
营业税金及附加		1,090,204.72	928,203.35
销售费用		7,721,579.29	7,344,147.96

管理费用		33,899,676.64	36,265,930.81
财务费用		10,618,541.07	19,941,857.18
资产减值损失		-3,255,694.31	13,926,257.41
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）	191,296.68	146,028.00
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）		-6,118,652.23	-121,065,621.74
加：营业外收入		103,890.00	35,484.69
减：营业外支出		275,451.10	95,635.92
其中：非流动资产处置损失			95,635.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,290,213.33	-121,125,772.97
减：所得税费用		1,658,152.31	-3,060,501.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,948,365.64	-118,065,271.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.54
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.54
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-7,948,365.64	-118,065,271.37

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

合并现金流量表  
2013 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		477,362,388.03	392,287,855.02
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		14,497,770.15	12,164,805.88
收到其他与经营活动有关的现金	（三十九）	20,202,165.34	17,372,274.36

经营活动现金流入小计		512,062,323.52	421,824,935.26
购买商品、接受劳务支付的现金		425,366,678.83	295,068,514.16
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		57,296,183.28	55,881,835.51
支付的各项税费		6,172,617.97	6,644,978.08
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	42,674,565.23	43,380,654.32
经营活动现金流出小计		531,510,045.31	400,975,982.07
经营活动产生的现金流量净额		-19,447,721.79	20,848,953.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		281,296.68	7,778,928.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			62,234.38
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		281,296.68	11,341,162.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,927,380.98	40,663,581.19
投资支付的现金		1,486,279.06	
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		36,413,660.04	40,663,581.19
投资活动产生的现金流量净额		-36,132,363.36	-29,322,418.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		572,799,992.82	
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		280,000,000.00	286,000,000.00
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		852,799,992.82	286,000,000.00
偿还债务支付的现金		465,000,000.00	246,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,561,392.25	20,725,015.35
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		4,000,000.00	27,000,000.00
筹资活动现金流出小计		484,561,392.25	293,725,015.35
筹资活动产生的现金流量净额		368,238,600.57	-7,725,015.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,628,381.82	-849,598.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		311,030,133.60	-17,048,079.82
加：期初现金及现金等价物余额		138,819,440.32	155,867,520.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		449,849,573.92	138,819,440.32

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

**母公司现金流量表**  
2013 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		594,789,935.48	351,700,430.21
收到的税费返还		14,496,542.92	12,164,805.88
收到其他与经营活动有关的现金		18,926,535.04	17,019,811.57
经营活动现金流入小计		628,213,013.44	380,885,047.66
购买商品、接受劳务支付的现金		597,052,925.76	261,614,864.62
支付给职工以及为职工支付的现金		44,995,957.09	44,600,023.03
支付的各项税费		1,320,534.61	1,584,645.14
支付其他与经营活动有关的现金		39,637,742.26	35,892,204.05
经营活动现金流出小计		683,007,159.72	343,691,736.84
经营活动产生的现金流量净额		-54,794,146.28	37,193,310.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		281,296.68	6,028.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			62,234.38
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		281,296.68	68,262.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,590,267.90	34,034,736.68
投资支付的现金		1,486,279.06	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,076,546.96	84,034,736.68
投资活动产生的现金流量净额		-24,795,250.28	-83,966,474.30

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		572,799,992.82	
取得借款收到的现金		240,000,000.00	275,000,000.00
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		812,799,992.82	275,000,000.00
偿还债务支付的现金		406,000,000.00	235,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,196,038.91	18,475,010.95
支付其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	27,000,000.00
筹资活动现金流出小计		423,196,038.91	280,475,010.95
筹资活动产生的现金流量净额		389,603,953.91	-5,475,010.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,587,485.39	-903,527.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		308,427,071.96	-53,151,701.82
加：期初现金及现金等价物余额		86,409,092.95	139,560,794.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		394,836,164.91	86,409,092.95

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波











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	440,989,064.05			27,433,469.89		-43,139,131.64	-328,489.13	642,454,913.17

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	217,500,000.00	438,988,619.19			27,433,469.89		-71,374,542.31	612,547,546.77
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		-71,374,542.31	612,547,546.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,349,434.00	511,700,558.82					-7,948,365.64	564,101,627.18
(一) 净利润							-7,948,365.64	-7,948,365.64

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,948,365.64	-7,948,365.64
(三) 所有者投入和减少资本	60,349,434.00	511,700,558.82						572,049,992.82
1. 所有者投入资本	60,349,434.00	511,700,558.82						572,049,992.82
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	277,849,434.00	950,689,178.01			27,433,469.89		-79,322,907.95	1,176,649,173.95

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			27,433,469.89		46,690,729.06	730,612,818.14

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	217,500,000.00	438,988,619.19			27,433,469.89		46,690,729.06	730,612,818.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-118,065,271.37	-118,065,271.37
（一）净利润							-118,065,271.37	-118,065,271.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-118,065,271.37	-118,065,271.37
（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			27,433,469.89		-71,374,542.31	612,547,546.77

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波



### 三、 公司基本情况

有研新材料股份有限公司原名为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（以下简称“有研总院”）独家发起，以募集方式设立的公司，公司于1999年1月21日至2月5日向社会公众及证券投资基金首次公开发行人民币普通股6,500万股，并于同年3月19日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码600206。

公司于1999年3月12日领取了国家工商行政管理总局颁发的10000000031337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277,849,434.00元（截至2013年12月31日止）。公司企业类型为股份有限公司，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本公司股票。

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。

有研总院于2012年8月31日起通过上海证券交易所交易系统增持公司股份。本次增持前，有研总院持有公司股份86,313,540股，约占公司总股本的39.68%；本报告期内，共增持2,119,750股，截止2012年12月31日，有研总院持有公司股份88,433,290股，约占公司总股本的40.66%。2013年4月，经2012年度第四次临时股东大会决议，并于2013年2月经中国证监会核准（证监许可【2013】279号），2013年4月经国务院国资委产权管理局批复（产权函【2013】15号）。公司向有研总院非公开发行股票60,349,434股，发行价人民币9.73元/股，发行后公司总股本为277,849,434.00元。此次发行业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月11日出具信会师报字【2013】第710455号验资报告予以验证。截止2013年9月30日，有研总院持有公司股份148,782,724股，约占公司总股本的53.55%。

2014年3月10日，经中华人民共和国国家工商行政管理总局批准，公司名称变更为有研新材料股份有限公司。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及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15号--财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

公司所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 2013 年 12 月 31 日的财务状况、2013 年度经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 1、 合并范围

本公司子公司包括国泰半导体材料有限公司、国宇半导体材料有限责任公司、国晶微电子控股

有限公司，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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。

### (八) 外币业务和外币报表折算：

#### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### 2、 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### (九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十）应收款项：

##### 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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	按信用期和账龄风险特征进行评估
组合 2	关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1.5%	1.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

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

(十一) 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

加权平均法

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

## 一次摊销法

### (十二) 长期股权投资：

#### 1、 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、 后续计量及损益确认方法

##### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

##### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值



准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十三） 固定资产：

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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将行使这种选择权；
- (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。

5、 其他说明

截止报告期公司无其他说明事项。

(十四) 在建工程:

1、 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营建造和出包方式建造两种。

2、 在建工程结转为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。

## (十五) 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。

## (十六) 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的使用寿命估计情况：

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

许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

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

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

### 4、无形资产减值准备的计提

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。

### (十七) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。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。

### (十八) 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。

### (十九) 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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

## （二十）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。

## （二十一）递延所得税资产/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。

## （二十二）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

无

### 2、会计估计变更

无

## （二十三）前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

无

## 2、 未来适用法

无

### (二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 五、 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	按应纳增值税额和营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 税收优惠及批文

1、公司于 2011 年 9 月 14 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201111000695 的高新技术企业证书，有效期三年。公司 2011 年度至 2013 年度适用 15% 的企业所得税税率；

2、公司之子公司国泰半导体材料有限公司 2012 年 10 月 30 日北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201211001862 的高新技术企业证书，有效期三年。该子公司 2012 年度至 2014 年度适用 15% 的企业所得税税率；

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

4、公司之子公司国宇半导体材料有限责任公司使用 25% 税率，无税收优惠政策。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	全资子公司	北京市	生产、销售单晶硅片	20,700	研制、生产重掺砷硅单晶(片)、区熔硅单晶(片)等	20,700		100	100	是			
国晶微电子控股有限公司	全资子公司	香港	半导体材料进出口贸易	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。	880 万美元		100	100	是			
国宇半导体材料有限责任公司	全资子公司	河北省	生产、销售单晶硅	5,000	单晶硅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、技术转让和技术咨询服务	5,000		100	100	是			

(二) 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 2013 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 2013 年 12 月 31 日外汇汇率美元对人民币 1:6.0969 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。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	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:	/	/		/	/	
人民币	35,188.80	1.00	35,188.80	33,250.64	1.00	33,250.64
港元	6,877.70	0.78623	5,407.45	6,877.70	0.81085	5,576.78
欧元	1,131.59	8.4189	9,526.74	1,131.59	8.3176	9,412.11
银行存款:	/	/		/	/	
人民币	122,912,981.81	1.00	122,912,981.81	116,044,210.71	1.00	116,044,210.71
美元	1,453,414.63	6.0969	8,861,323.64	3,615,780.78	6.2855	22,726,990.08
其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	322,944,118.76	1.00	322,944,118.76	1,645,570.50	1.00	1,645,570.50
日元				1.00	0.0730	0.08
美元	2,957.86	6.0969	18,033.78	2,957.86	6.2855	18,591.72
合计	/	/	454,786,580.98	/	/	140,483,602.62

说明: 截止报告期末, 其他货币资金包含银行定期存款 318,000,000.00 元、信用证保证金 4,937,007.06 元、信用卡存款 25,145.48 元。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末数	期初数
信用证保证金	4,937,007.06	1,664,162.30
合计	4,937,007.06	1,664,162.30

注: 除上述信用证保证金外本公司不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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	期末数			期初数		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
银行存款	港币						
银行存款	美元	214,909.02	6.0969	1,310,278.80	216,329.02	6.2855	1,359,736.06
合计		214,909.02		1,310,278.80	216,329.02		1,359,736.06





应收账款								
组合小计	113,206,078.65	100	2,316,059.18	2.05	95,319,021.01	100	2,078,954.57	2.18
合计	113,206,078.65	/	2,316,059.18	/	95,319,021.01	/	2,078,954.57	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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年以内小计	112,138,758.34	99.06	1,682,081.37	93,360,236.59	97.95	1,400,403.55
1至2年	456,150.00	0.40	22,807.50	1,347,614.11	1.41	67,380.71
5年以上	611,170.31	0.54	611,170.31	611,170.31	0.64	611,170.31
合计	113,206,078.65	100	2,316,059.18	95,319,021.01	100	2,078,954.57

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	27,028,295.79	1年以内	23.88
第二名	客户	15,783,619.84	1年以内	13.94
第三名	客户	10,653,338.66	1年以内	9.41
第四名	客户	8,553,460.75	1年以内	7.56
第五名	客户	7,685,120.00	1年以内	6.79
合计	/	69,703,835.04	/	61.58

(四) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,224,393.01	100	205,697.37	16.80	3,066,203.39	100	200,263.87	6.53

组合 2: 关联方其他应收款								
组合小计	1,224,393.01	100	205,697.37	16.80	3,066,203.39	100	200,263.87	6.53
合计	1,224,393.01	/	205,697.37	/	3,066,203.39	/	200,263.87	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	971,016.47	79.30	14,565.24	2,834,463.14	92.43	42,516.94
1 至 2 年	42,306.17	3.46	2,115.31	15,490.24	0.51	774.51
2 至 3 年				5,179.64	0.17	1,035.93
3 至 4 年				110,267.77	3.60	55,133.89
4 至 5 年	110,267.77	9.01	88,214.22			
5 年以上	100,802.60	8.23	100,802.60	100,802.60	3.29	100,802.60
合计	1,224,393.01	100	205,697.37	3,066,203.39	100	200,263.87

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
第一名	员工	494,583.43	1 年以内	40.39
第二名	其他	476,433.04	1 年以内	38.91
第三名	供应商	110,267.77	4-5 年	9.01
第四名	供应商	100,802.60	5 年以上	8.23
第五名	员工	42,306.17	1-2 年	3.46
合计	/	1,224,393.01	/	100

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,951,068.14	70.49	15,918,911.72	94.90
1 至 2 年	5,002,776.91	29.51	854,863.20	5.10
合计	16,953,845.05	100	16,773,774.92	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	土地保证金
第二名	供应商	2,674,440.00	1 年以内	设备款
第三名	供应商	2,000,000.00	1 年以内	承销费
第四名	供应商	1,870,000.00	1 年以内	设备修理款
第五名	供应商	1,040,000.00	1 年以内	设备改造款
合计	/	12,584,440.00	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	64,221,039.61	115,308.66	64,105,730.95	56,489,474.11	64,146.62	56,425,327.49
在产品	22,877,766.63	1,521,800.51	21,355,966.12	14,819,448.07	4,018,301.86	10,801,146.21
库存商品	67,527,905.29	7,347,134.36	60,180,770.93	66,604,719.73	15,314,020.31	51,290,699.42
半成品	75,279,459.95	6,461,229.30	68,818,230.65	63,878,161.81	6,361,406.46	57,516,755.35
委托加工物资	4,314,128.19	7,573.36	4,306,554.83	2,597,300.17	101,316.51	2,495,983.66
合计	234,220,299.67	15,453,046.19	218,767,253.48	204,389,103.89	25,859,191.76	178,529,912.13

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	64,146.62	57,319.68		6,157.64	115,308.66
在产品	4,018,301.86	164,860.08		2,661,361.43	1,521,800.51
库存商品	15,314,020.31	136,230.27	3,428,348.44	4,674,767.78	7,347,134.36

半成品	6,361,406.46	526,951.85	163,917.44	263,211.57	6,461,229.30
委托加工物资	101,316.51	3,482.42		97,225.57	7,573.36
合计	25,859,191.76	888,844.30	3,592,265.88	7,702,723.99	15,453,046.19

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	预计可变现净值小于账面成本		
在产品	预计可变现净值小于账面成本		
库存商品	预计可变现净值小于账面成本	部分品种预计可变现净值大于账面成本	5.08
消耗性生物资产			
半成品	预计可变现净值小于账面成本	部分品种预计可变现净值大于账面成本	0.22
委托加工物资	预计可变现净值小于账面成本		

(七) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
有研光电新材料有限责任公司	3,745,702.07	2,259,423.01	1,486,279.06	3,745,702.07		3.53	3.53
有研亿金新材料股份有限公司	4,610,000.00	4,610,000.00		4,610,000.00		4.35	4.35

本公司 2013 年度收购有研光电新材料有限责任公司个人股权, 于 2013 年 4 月 12 日签订股权转让协议, 其中收购股东苏小平个人股权支付收购款 961,709.98 元, 收购股东杨海个人股权支付收购款 324,733.24 元, 收购股东王铁艳个人股权支付收购款 199,835.84 元, 共计 1,486,279.06 元, 已于 2013 年 6 月 29 日全部支付。

(八) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,024,999,808.73	36,034,767.05			1,061,034,575.78
其中：房屋及建筑物	109,284,025.27				109,284,025.27
机器设备	902,988,476.99	35,993,962.78			938,982,439.77
运输工具	6,248,429.61	24,358.97			6,272,788.58
其他	6,478,876.86	16,445.30			6,495,322.16
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	474,725,973.84		48,938,493.37		523,664,467.21
其中：房屋及建筑物	20,380,571.54		2,436,029.64		22,816,601.18
机器设备	443,659,339.66		45,999,669.14		489,659,008.80
运输工具	5,231,364.07		153,199.77		5,384,563.84
其他	5,454,698.57		349,594.82		5,804,293.39
三、固定资产账面净值合计	550,273,834.89	/		/	537,370,108.57
其中：房屋及建筑物	88,903,453.73	/		/	86,467,424.09
机器设备	459,329,137.33	/		/	449,323,430.97
运输工具	1,017,065.54	/		/	888,224.74
其他	1,024,178.29	/		/	691,028.77
四、减值准备合计	8,203,170.01	/		/	8,203,170.01
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	8,174,008.82	/		/	8,174,008.82
运输工具		/		/	
其他	29,161.19	/		/	29,161.19
五、固定资产账面价值合计	542,070,664.88	/		/	529,166,938.56
其中：房屋及建筑物	88,903,453.73	/		/	86,467,424.09
机器设备	451,155,128.51	/		/	441,149,422.15
运输工具	1,017,065.54	/		/	888,224.74
其他	995,017.10	/		/	661,867.58

本期折旧额：48,938,493.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：34,656,549.78 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
----	------

房屋及建筑物	32,332.19
合计	32,332.19

(九) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	42,325,525.53		42,325,525.53	39,896,122.82		39,896,122.82

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
6 英寸生产线填平补齐项目	2,981,858.82	1,157,606.79	345,641.01	自有资金	3,793,824.60
200mm 硅抛光片项目	36,212,172.45	7,531,782.61	15,965,190.88	自有资金和其他资金	27,778,764.18
硅部件项目		693,135.97	110,550.00	自有资金	582,585.97
募投资金项目		10,170,350.78		募集资金	10,170,350.78
废水在线设备	702,091.55	131,642.17	833,733.72	自有资金	
35 炉		17,401,434.17	17,401,434.17	自有资金	
合计	39,896,122.82	37,085,952.49	34,656,549.78	/	42,325,525.53

(十) 无形资产:

1、 无形资产情况:

本公司之子公司国泰半导体材料有限公司于 2002 年 11 月与北京市国土资源和房屋管理局签订了合同编号为"京地出[合]字(20-2)第 861 号"的《北京市国有土地使用权出让合同》，合同中约定以出让方式向国泰半导体材料有限公司出让位于北京市顺义区林河开发区双河大街 10 号的工业土地一块，国泰半导体材料有限公司免交土地出让金。国泰半导体材料有限公司于 2003 年 2 月取得证书编号为"京顺国用(2003 出)字第 0076 号"的土地使用证，土地使用面积为 29566.67 m<sup>2</sup>，土地使用权终止日期为 2052 年 11 月 17 日。

(十一) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

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	

公司全资子公司国晶微电子控股有限公司 2004 年 12 月 6 日与凯晖控股有限公司签订的《股权转让协议》，协议约定凯晖控股有限公司将其持有国泰半导体材料有限公司 30.43% 股份全部收购，合并成本 74,703,178.06 元与享有被投资方净资产 70,480,150.62 元的份额产生了 4,223,027.44 元差异，合并时形成了商誉。

(十二) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产大直径硅单晶厂房改造	1,040,208.65		1,026,433.84		13,774.81
单晶炉改造项目	693,019.92	3,289,892.95	292,438.39		3,690,474.48
8 寸百级洁净室改造	846,233.37	860,000.00	263,266.57		1,442,966.80
6 英寸填平补齐项目	1,049,015.41		223,030.68		825,984.73
合计	3,628,477.35	4,149,892.95	1,805,169.48		5,973,200.82

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,694,791.86	5,321,140.33
可抵扣亏损	7,050,000.00	7,299,000.00
小计	10,744,791.86	12,620,140.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	111,516,841.11	104,401,990.95
合计	111,516,841.11	104,401,990.95

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	15,847,938.14	14,187,938.14	
2015 年			
2016 年			
2017 年	88,403,300.78	90,214,052.81	
2018 年	7,265,602.19		
合计	111,516,841.11	104,401,990.95	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	24,631,945.76
可抵扣亏损	47,000,000.00
小计	71,631,945.76



(十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,279,218.44	242,538.11			2,521,756.55
二、存货跌价准备	25,859,191.76	888,844.30	3,592,265.88	7,702,723.99	15,453,046.19
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,203,170.01				8,203,170.01
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	36,341,580.21	1,131,382.41	3,592,265.88	7,702,723.99	26,177,972.75

(十五) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	21,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	161,000,000.00	180,000,000.00

短期借款期末余额中保证借款为 21,000,000.00 元, 详见附注八。

(十六) 应付票据:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		1,127,628.00
合计		1,127,628.00

(十七) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,795,693.90	35,574,745.34
1 至 2 年	154,748.58	2,685,544.03
2 至 3 年	22,546.18	201,411.17
3 年以上	154,386.17	
合计	36,127,374.83	38,461,700.54

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京兴友经贸公司	479,408.03	633,386.03
合计	479,408.03	633,386.03

(十八) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	534,338.64	567,308.05
1 至 2 年	342,424.16	9,999.99
2 至 3 年	9,999.99	
合计	886,762.79	577,308.04

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
WAFER INC	335,981.87	未结算	

(十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,529,146.81	32,259,372.38	38,788,519.19	
二、职工福利费		2,337,791.69	2,337,791.69	
三、社会保险费	631,285.41	10,860,450.04	11,313,524.68	178,210.77
医疗保险费	199,178.20	3,375,534.28	3,497,301.48	77,411.00

基本养老保险费	387,724.40	6,568,689.42	6,893,790.14	62,623.68
补充医疗保险		114,849.89	114,849.89	
失业保险费	18,525.15	322,690.83	334,035.56	7,180.42
工伤保险费	9,946.18	198,366.62	196,369.22	11,943.58
生育保险费	15,911.48	280,319.00	277,178.39	19,052.09
四、住房公积金	6,416.00	3,648,790.00	3,655,206.00	
五、辞退福利		38,000.00	38,000.00	
六、其他	6,599,794.57	1,142,339.51	1,163,141.72	6,578,992.36
合计	13,766,642.79	50,286,743.62	57,296,183.28	6,757,203.13

(二十) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,998,643.03	-7,278,448.87
营业税		
企业所得税	971,325.92	-421,007.28
个人所得税	43,600.70	170,779.03
城市维护建设税		5,525.53
教育费附加		5,525.53
印花税	31,074.72	
其他		3,245.72
合计	-4,952,641.69	-7,514,380.34

(二十一) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,653,302.76	180,716,343.39
1 至 2 年	266,421.90	197,971.68
2 至 3 年	189,006.68	
3 年以上	9,560.00	9,560.00
合计	3,118,291.34	180,923,875.07

2、 本报告期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情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
北京有色金属研究总院	274,551.10	178,135,711.47
北京有研招待所		43,200.00
合计	274,551.10	178,178,911.47

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注 (报表日后已还款的应予注明)
返还手续费	223,704.05	个税返还	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
北京有色金属研究总院	274,551.10	预提费用	
借款利息	233,333.33	预提利息	
返还手续费	223,704.05	个税返还	
合计	731,588.48		

## (二十二) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
90nm/300mm 硅片产品竞争力与产业化	6,723,771.75	3,666.18	1,368,720.15	5,358,717.78	
极大规模集成电路关键材料					
企业技术中心 专项补助	164,576.41			164,576.41	
行业标准制修订补助					
硅材料设备应用项目	4,421,187.36	9,328,500.51	9,335,828.28	4,413,859.59	
200mm 硅片产业化	26,022,834.65	4,035.23	2,242,798.87	23,784,071.01	
开放实验室	239,621.54		239,621.54		
合计	37,571,991.71	9,336,201.92	13,186,968.84	33,721,224.79	/

## (二十三) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	217,500,000.00	60,349,434.00				60,349,434.00	277,849,434.00

公司控股股东北京有色金属研究总院持股情况见附注一、公司基本情况。

## (二十四) 资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	430,992,899.33	511,700,558.82		942,693,458.15
其他资本公积	9,996,164.72			9,996,164.72
合计	440,989,064.05	511,700,558.82		952,689,622.87

本公司 2013 年 4 月初以人民币 9.73 元/股的价格向特定对象非公开发行 60,349,434 股 A 股股票, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2013 年 4 月 11 日出具的《验资报告》(信会师报字[2013]第 710455 号)验证, 截至 2013 年 4 月 11 日, 本次发行募集资金总额为 587,199,992.82 元, 扣除发行费用 15,150,000.00 元后, 公司本次非公开发行募集资金净额为 572,049,992.82 元, 公司已经收到上述款项。即本次增发导致公司股本增加 60,349,434.00 元, 资本公积增加 526,850,558.82 元, 扣除发行费用后资本公积净增加 511,700,558.82 元。

(二十五) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,433,469.89			27,433,469.89
合计	27,433,469.89			27,433,469.89

(二十六) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-43,139,131.64	/
调整后 年初未分配利润	-43,139,131.64	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,928,325.40	/
期末未分配利润	-41,210,806.24	/

(二十七) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	481,812,620.85	392,193,218.90
其他业务收入	9,056,998.15	16,806,372.99
营业成本	417,661,953.29	444,990,450.24

2、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体材料	474,364,125.57	414,353,636.70	389,907,741.18	434,044,295.41
技术服务项目	7,448,495.28		2,285,477.72	
合计	481,812,620.85	414,353,636.70	392,193,218.90	434,044,295.41

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	329,365,987.74	270,903,949.28	257,844,290.85	275,620,757.08
境外	152,446,633.11	143,449,687.42	134,348,928.05	158,423,538.33
合计	481,812,620.85	414,353,636.70	392,193,218.90	434,044,295.41

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	73,119,112.82	14.90
第二名	40,935,052.99	8.34
第三名	37,580,437.18	7.66

第四名	35,244,305.94	7.18
第五名	33,549,131.62	6.83
合计	220,428,040.55	44.91

(二十八) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,172.45	155,962.52	按劳务收入
城市维护建设税	826,065.67	622,635.28	按应纳增值税额和营业税额
教育费附加	387,436.18	291,152.79	3%
地方教育费附加	258,290.80	193,768.52	2%
合计	1,479,965.10	1,263,519.11	/

(二十九) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,493,573.24	2,022,257.08
办公费用	2,457,590.18	1,492,326.42
运输费	2,034,900.12	1,604,167.64
样品及产品损耗	322,543.29	2,416,125.71
代理费	2,067,015.29	452,500.02
折旧费	20,796.67	15,404.30
其他费用	171,070.32	133,465.76
合计	8,567,489.11	8,136,246.93

(三十) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,344,259.34	15,651,168.40
折旧与摊销	637,163.78	748,108.77
税金	739,081.92	648,337.34
中介咨询费	2,156,504.23	3,967,044.88
租赁费	2,590,795.32	2,033,023.10
办公费用	7,542,253.81	9,146,348.41
科研支出	21,242,892.49	9,536,400.80
其他费用	1,044,756.19	1,921,250.13
合计	48,297,707.08	43,651,681.83

(三十一) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,500,548.81	21,015,575.32
减: 利息收入	5,394,370.12	8,893.42
汇兑损益	1,957,119.67	846,247.02

其他	206,357.99	160,425.99
合计	12,269,656.35	22,013,354.91

(三十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	191,296.68	146,028.00
处置长期股权投资产生的投资收益		8,044,111.19
合计	191,296.68	8,190,139.19

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
有研亿金新材料股份有限公司	191,296.68	146,028.00	分红款
合计	191,296.68	146,028.00	/

(三十三) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	242,538.11	-326,644.44
二、存货跌价损失	-2,703,421.58	25,130,992.31
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,460,883.47	24,804,347.87

(三十四) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	84,540.00	115,500.00	84,540.00
其他	243,500.00	38,384.69	243,500.00
合计	328,040.00	153,884.69	328,040.00

## 2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业开拓资金		15,500.00	政策性补贴
保增长奖励资金		100,000.00	政策性补贴
中小企业中央资金	5,150.00		政策性补贴
重点污染监控建设补助	70,000.00		政策性补贴
国家知识产权局资助金	9,390.00		政策性补贴
合计	84,540.00	115,500.00	/

## (三十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		95,635.92	
其中：固定资产处置损失		95,635.92	
其他	275,459.03		275,459.03
合计	275,459.03	95,635.92	275,459.03

## (三十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	1,493,935.32	758,899.98
递延所得税调整	1,875,348.47	-4,510,541.01
合计	3,369,283.79	-3,751,641.03

## (三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

## 1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷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，应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。



计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,928,325.40	-123,859,980.01
本公司发行在外普通股的加权平均数	257,732,956.00	217,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.57

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	217,500,000.00	217,500,000.00
加：本期发行的普通股加权数	40,232,956.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	257,732,956.00	217,500,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,928,325.40	-123,859,980.01
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	257,732,956.00	217,500,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.57

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	257,732,956.00	217,500,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	257,732,956.00	217,500,000.00

(三十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-40,812.34	-3,344.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-40,812.34	-3,344.96

(三十九) 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,394,370.12
政府补贴	84,540.00
科研补助经费	8,910,861.44
往来款	5,812,393.78
合计	20,202,165.34

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
交通费	594,238.69
业务招待费	1,590,675.11
办公费用	3,710,597.41
租赁费	2,590,795.32
聘请中介机构费用	1,333,631.06
差旅费	1,040,341.53
咨询费	842,590.15
运输费	2,034,900.12
代理费	2,067,015.29
科研支出	14,975,528.18
往来款	11,894,252.37
合计	42,674,565.23

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额

发行股票中介费	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(四十) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,928,325.40	-123,859,980.01
加: 资产减值准备	-2,460,883.47	24,804,347.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,938,493.37	46,430,120.21
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,805,169.48	3,102,066.75
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)		95,635.92
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)	17,457,668.48	21,571,262.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-191,296.68	-8,190,139.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,875,348.47	-4,510,541.01
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)	-32,513,057.20	38,054,231.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,901,843.21	33,151,471.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,112,801.67	-8,135,359.77
其他	-3,272,844.76	-1,664,162.30
经营活动产生的现金流量净额	-19,447,721.79	20,848,953.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	449,849,573.92	138,819,440.32
减: 现金的期初余额	138,819,440.32	155,867,520.14
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	311,030,133.60	-17,048,079.82

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	449,849,573.92	138,819,440.32
其中: 库存现金	50,122.99	48,239.53
可随时用于支付的银行存款	131,774,305.45	138,771,200.79

可随时用于支付的其他货币资金	318,025,145.48	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	449,849,573.92	138,819,440.32

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	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	组织机构代码
有研总院	国有企业(全民所有制企业)	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	102,665.80	53.55	53.55	是	40000094X

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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(%)	组织机构代码
国泰公司	中外合资	北京市	周旗钢	研制、生产重掺砷硅单晶(片)、	20,700	100.00	100.00	60009012-6
国晶公司	其他	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	1000港币	100.00	100.00	#52300015

				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。				
国宇公司	有限责任公司	河北	周旗钢	单晶硅半导体材料及电子材料的研究、开发和销售；相关技术开发、技术转让和技术咨询服务	5,000	100.00	100.00	58965762-9

(三) 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	组织机构代码
有研亿金	母公司的控股子公司	72266190-0
有研光电	母公司的控股子公司	72161101-2
国晶辉	母公司的控股子公司	72357708-1
北京兴友经贸公司	母公司的全资子公司	78021632-X
北京市兴达利物业管理公司	母公司的全资子公司	10140361-8
北京有研招待所	母公司的全资子公司	80189308-0

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
有研总院	房屋租赁	市场价格	9,361,998.47	94.18	8,815,337.05	83.44
有研总院	综合服务费	市场价格	580,000.00	100.00	580,000.00	100.00
有研总院	水电费及取暖	市场价格	46,202,186.01	77.65	45,284,339.29	78.53

有研总院	设备租赁费	市场价格	5,496,898.20	100.00	5,496,909.80	100.00
有研总院	资金使用费	约定利率	4,584,009.99	29.57	7,719,565.34	44.38
北京兴友经贸公司	购买原辅材料	市场价格	858,226.50	0.44	2,500,263.23	1.28
北京有研招待所	房屋租赁	市场价格	43,200.00	0.43	43,200.00	0.06
北京市兴达利物业管理公司	接受劳务	市场价格			52,000.00	62.80
合计			67,126,519.17		70,491,614.71	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
有研总院	销售货物	市场价格	53,504.27	0.01	71,794.88	0.02
有研总院	测试费	市场价格	547,758.42	100.00	1,488,000.00	46.66
有研总院	设备租赁费	市场价格			10,000.00	100.00
有研光电	租赁费	市场价格	148,337.68	90.75	97,727.76	100.00
国晶辉	租赁费	市场价格	15,111.36	9.25		
合计			764,711.73		1,667,522.64	

(五) 关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	有研亿金			140,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	北京兴友经贸公司	479,408.03	633,386.03
其他应付款	有研总院	274,551.10	178,135,711.47
其他应付款	北京有研招待所		43,200.00

九、 股份支付:  
无

十、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2013 年 12 月 31 日公司本部为控股子公司国泰半导体材料有限公司 21,000,000.00 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	担保方	担保借款金额	借款期间	备注
-------	--------	------	-----	--------	------	----

		种类	式			
国泰半导体材料有限公司	子公司	贷款	保证	20,000,000.00	2013-4-25 至 2014-4-15	
国泰半导体材料有限公司	子公司	贷款	保证	1,000,000.00	2013-8-8 至 2014-8-8	
合计				21,000,000.00		

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

公司 2013 年 9 月 9 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产的议案》,向有研总院等 9 家法人单位非公开发行股份购买其持有的有研稀土新材料股份有限公司 85% 股份、有研亿金新材料股份有限公司 95.65% 股份、有研光电新材料有限责任公司 96.47% 股权及有研总院部分机器设备,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1 号文件《关于核准有研半导体材料股份有限公司向北京有色金属研究总院等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准贵公司非公开发行人民币普通股 110,547,658 股购买相关资产;根据公司与有研总院等 9 家法人单位签订的《发行股份购买资产协议书》及其补充协议规定,确定的每股发行价为人民币 11.26 元,购买相关资产公允价值为 1,244,766,629.08 元。截止 2014 年 1 月 7 日,上述股权已办理工商变更手续,向有研总院购买的机器设备已办理资产交割手续。上述非公开发行增加股本 110,547,658 元,并由立信会计师事务所于 2014 年 1 月 7 日出具信会师报字[2014]第 710001 号验资报告审验确认,本次验资后股本总额为 388,397,092.00 元。截至 2014 年 1 月 21 日止,公司向江苏瑞华投资控股集团有限公司等法人和自然人非公开发行 A 股股票 30,992,074.00 股募集配套资金合计 359,817,979.14 元,扣除承销费用、保荐费用及公司累计发生的其他发行费用后,净募集资金人民币 337,917,979.14 元,其中增加股本 30,992,074.00 元,增加资本公积 306,925,905.14 元,并由立信会计师事务所于 2013 年 1 月 21 日出具信会师报字[2014]第 710010 号验资报告审验确认,本次验资后股本总额为 419,389,166.00 元。

有研亿金新材料股份有限公司 2014 年 1 月 6 日取得《准予变更登记通知书》((国)登记内变字[2014]第 10 号),公司名称变更为"有研亿金新材料有限公司"。

2014 年 3 月 10 日,经中华人民共和国国家工商行政管理总局批准,本公司名称变更为有研新材料股份有限公司,注册资本为 41,938.9166 万元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 用	97,415,810.66	75.94	1,931,623.99	1.98	85,988,710.64	94.20	1,791,418.74	2.08

账龄分析法计提坏账准备的应收账款								
组合2：关联方应收账款	30,870,025.46	24.06			5,297,594.88	5.80		
组合小计	128,285,836.12	100.00	1,931,623.99	1.51	91,286,305.52	100.00	1,791,418.74	1.96
合计	128,285,836.12	/	1,931,623.99	/	91,286,305.52	/	1,791,418.74	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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年以内小计	96,498,318.95	99.06	1,447,474.78	84,179,754.82	97.90	1,262,696.32
1至2年	456,150.00	0.47	22,807.50	1,347,614.11	1.57	67,380.71
5年以上	461,341.71	0.47	461,341.71	461,341.71	0.53	461,341.71
合计	97,415,810.66	100.00	1,931,623.99	85,988,710.64	100.00	1,791,418.74

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方应收账款	30,870,025.46	
合计	30,870,025.46	

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	30,870,025.46	1年以内	24.06
第二名	客户	27,028,295.79	1年以内	21.07
第三名	客户	15,783,619.84	1年以内	12.30
第四名	客户	8,553,460.75	1年以内	6.67



第五名	客户	7,685,120.00	1 年以内	5.99
合计	/	89,920,521.84	/	70.09

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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	30,870,025.46	24.06
合计	/	30,870,025.46	24.06

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	810,643.74	100.00	13,640.37	1.68	2,630,254.12	100.00	39,453.81	0.01
组合 2：关联方其他应收								
组合小计	810,643.74	100.00	13,640.37	1.68	2,630,254.12	100.00	39,453.81	0.01
合计	810,643.74	/	13,640.37	/	2,630,254.12	/	39,453.81	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	768,337.57	94.78	11,525.06	2,630,254.12	100.00	39,453.81
1 至 2 年	42,306.17	5.22	2,115.31			
合计	810,643.74	100.00	13,640.37	2,630,254.12	100.00	39,453.81

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	-----------------

第一名	其他	476,433.04	1 年以内	58.77
第二名	员工	291,904.53	1 年以内	36.01
第三名	员工	42,306.17	1-2 年	5.22
合计	/	810,643.74	/	100.00

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
国泰半导体材料有限公司	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	72,894,520.00	72,894,520.00		72,894,520.00			100.00	100.00	
国宇半导体材料有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	
有研光电新材料有限责任公司	3,745,702.07	2,259,423.01	1,486,279.06	3,745,702.07			3.53	3.53	
有研亿金新材料股份有限公司	4,610,000.00	4,610,000.00		4,610,000.00			4.35	4.35	

本公司 2013 年度收购有研光电新材料有限责任公司个人股权，于 2013 年 4 月 12 日签订股权转让协议，其中收购股东苏小平个人股权支付收购款 961,709.98 元，收购杨海个人股权支付收购款 324,733.24 元，收购王铁艳个人股权支付收购款 199,835.84 元，合计 1,486,279.06 元，已于 2013 年 6 月 29 日全部支付。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	418,766,271.79	342,070,266.34
其他业务收入	27,746,965.84	22,615,787.49
营业成本	402,748,879.13	407,491,306.86

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体材料	411,000,704.81	376,325,153.95	339,447,052.58	387,334,870.89
技术服务项目	7,765,566.98		2,623,213.76	
合计	418,766,271.79	376,325,153.95	342,070,266.34	387,334,870.89

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	266,613,708.13	233,122,380.38	207,721,983.70	228,911,332.56
境外	152,152,563.66	143,202,773.57	134,348,282.64	158,423,538.33
合计	418,766,271.79	376,325,153.95	342,070,266.34	387,334,870.89

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	73,119,112.82	16.38
第二名	40,935,052.99	9.17
第三名	37,580,437.18	8.42
第四名	35,244,305.94	7.89
第五名	33,549,131.62	7.51
合计	220,428,040.55	49.37

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	191,296.68	146,028.00
合计	191,296.68	146,028.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
有研亿金新材料股份有	191,296.68	146,028.00	

限公司			
合计	191,296.68	146,028.00	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-7,948,365.64	-118,065,271.37
加: 资产减值准备	-3,255,694.31	13,926,257.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,947,087.60	37,401,750.84
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,805,169.48	3,102,066.75
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)		95,635.92
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)	15,134,755.02	19,378,538.34
投资损失(收益以“—”号填列)	-191,296.68	-146,028.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,658,152.31	-3,060,501.60
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)	-39,780,648.55	41,231,181.77
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-52,581,116.85	46,841,894.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,309,343.90	-1,848,051.77
其他	-3,272,844.76	-1,664,162.30
经营活动产生的现金流量净额	-54,794,146.28	37,193,310.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	394,836,164.91	86,409,092.95
减: 现金的期初余额	86,409,092.95	139,560,794.77
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	308,427,071.96	-53,151,701.82

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益			7,948,475.27	15,148,490.24
计入当期损益的	84,540.00	收到重点污染监	115,500.00	254,400.00

政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		控建设补助等政府补助资金		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,959.03		38,384.69	5,916.00
所得税影响额	-7,887.15		-1,215,353.99	-2,311,320.94
合计	44,693.82		6,887,005.97	13,097,485.30

(二) 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	
		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	0.19	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	0.18	0.01	0.01

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	454,786,580.98	140,483,602.62	223.73%	说明 1
应收账款	110,890,019.47	93,240,066.44	18.93%	说明 2
其他应收款	1,018,695.64	2,865,939.52	-64.46%	说明 3
存货	218,767,253.48	178,529,912.13	22.54%	说明 4
固定资产	529,166,938.56	542,070,664.88	-2.38%	说明 5
长期待摊费用	5,973,200.82	3,628,477.35	64.62%	说明 6
短期借款	161,000,000.00	180,000,000.00	-10.56%	说明 7
应付票据		1,127,628.00	-100.00%	说明 8
预收款项	886,762.79	577,308.04	53.60%	说明 9
应付职工薪酬	6,757,203.13	13,766,642.79	-50.92%	说明 10
应交税费	-4,952,641.69	-7,514,380.34	34.09%	说明 11
其他应付款	3,118,291.34	180,923,875.07	-98.28%	说明 12
实收资本	277,849,434.00	217,500,000.00	27.75%	说明 13
资本公积	952,689,622.87	440,989,064.05	116.03%	说明 14
营业收入	490,869,619.00	408,999,591.89	20.02%	说明 15
营业成本	417,661,953.29	444,990,450.24	-6.14%	说明 16
财务费用	12,269,656.35	22,013,354.91	-44.26%	说明 17
资产减值损失	-2,460,883.47	24,804,347.87	-109.92%	说明 18
投资收益	191,296.68	8,190,139.19	-97.66%	说明 19
营业外收入	328,040.00	153,884.69	113.17%	说明 20
营业外支出	275,459.03	95,635.92	188.03%	说明 21

所得税费用	3,369,283.79	-3,751,641.03	189.81%	说明 22
-------	--------------	---------------	---------	-------

说明 1: 公司年末货币资金余额较上年末余额上升 223.73%，主要是公司本年度收到募集资金所致。

说明 2: 公司年末应收账款余额较上年末余额上升 18.93%，主要是公司本年度销售较上年增加所致。

说明 3: 公司年末其他应收款余额较上年末余额下降 64.46%，主要是公司期末应收出口退税较上年减少所致。

说明 4: 公司年末存货余额较上年末余额上升 22.54%，主要是公司本年度销售增加，存货中原材料采购增加，同时库存商品储备增加所致。

说明 5: 公司年末固定资产余额较上期末下降 2.38%，主要是因为固定资产累计折旧增加所致。

说明 6: 公司年末长期待摊费用余额较上年末上升 64.62%，主要是公司增加单晶炉改造项目项目所致。

说明 7: 公司年末短期借款余额较上年末下降 10.56%，原因是公司偿还短期借款 1,900 万元所致。

说明 8: 公司年末应付票据余额较上年末下降 100.00%，原因是公司上年度开具的商业承兑汇票本年度到期支付完毕。

说明 9: 公司年末预收款项余额较上年末上升 53.60%，主要是公司本年度销售增加，预收货款同步增加所致。

说明 10: 公司年末应付职工薪酬余额较上年末下降 50.92%，主要是公司上年度计提工资本年度发放，本年度应支付的工资已发放完毕。

说明 11: 公司年末应交税费较上年末上升 34.09%，主要是公司年末待抵扣的进项税税额较上年末大幅降低所致。

说明 12: 公司年末其他应付款较上年末下降 98.28%，主要是公司本年度偿还向有研总院借款所致。

说明 13: 公司年末实收资本较上年末上升 27.75%，原因是公司本年度非公开发行股票，增加股本所致。

说明 14: 公司年末资本公积较上年末上升 116.03%，原因是公司本年度非公开发行股票，增加股本溢价所致。

说明 15: 公司本年营业收入较上年上升 20.02%，主要是因为公司本年度产品销售量上升所致。

说明 16: 公司本年营业成本较上年下降 6.14%，主要是因为公司本年度材料价格下降所致。

说明 17: 公司本年度财务费用较上年下降 44.26%，主要是因为公司本年度偿还向集团借款，利息支出减少所致。

说明 18: 公司本年度资产减值损失较上年度下降 109.92%，主要是因为公司本年度存货计提的存货跌价准备减少所致。

说明 19: 公司本年度投资收益较上年下降 97.66%，主要是因为公司上年度处置长期股权投资产生较大金额收益，本年度仅收到投资分红所致。

说明 20: 公司本年度营业外收入较上年上升 113.17%，主要是因为本年度收到的政府奖励增加所致。

说明 21: 公司本年度营业外支出较上年度上升 188.03%，主要是因为本年度承担租赁有研总院设备处置损失所致。

说明 22: 公司本年度所得税费用较上年度上升 189.81%，主要是因为本年度递延所得税资产转回所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 有研新材料股份有限公司 2013 年度财务报表
- (二) 有研新材料股份有限公司 2013 年度审计报告
- (三) 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

有研新材料股份有限公司

2014 年 4 月 4 日