

有研半导体材料股份有限公司

600206

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	4
五、 董事、监事和高级管理人员	7
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	22
十、 重要事项	23
十一、 财务会计报告	27
十二、 备查文件目录	42

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

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

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京新街口外大街 2 号有研半导体材料股份有限公司

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

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

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	7,340,397.52
利润总额	8,271,443.23
归属于上市公司股东的净利润	5,634,056.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,842,667.68
经营活动产生的现金流量净额	98,364,578.79

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,757.27	公司处置淘汰机器设备损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,500.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	887,302.98	
所得税影响额	-139,656.86	
合计	791,388.85	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	668,500,351.91	475,099,190.98	40.71	1,025,456,752.90
利润总额	8,271,443.23	-40,463,442.69	不适用	88,018,754.59
归属于上市公司股东的净利润	5,634,056.53	-33,734,543.71	不适用	73,433,715.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,842,667.68	-41,140,058.54	不适用	69,749,344.04
经营活动产生的现金流量净额	98,364,578.79	19,202,753.26	412.24	132,311,958.05

	2010 年末	2009 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2008 年末
总资产	1,231,216,783.59	1,124,728,889.31	9.47	1,134,401,146.06
所有者权益 (或股东权益)	760,042,660.40	754,430,880.75	0.74	805,545,031.11
主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.03	-0.16	不适用	0.34
稀释每股收益 (元 / 股)	0.03	-0.16	不适用	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.02	-0.19	不适用	0.32
加权平均净资产收益率 (%)	0.74	-4.28	增加 5.02 个百分点	9.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.64	-5.22	增加 5.86 个百分点	8.66
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.45	0.09	400	0.61
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.494	3.469	0.72	3.704

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：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	64,125,000	29.48				-64,125,000	-64,125,000	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股	64,125,000	29.48				-64,125,000	-64,125,000	0	
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	153,375,000	70.52				64,125,000	64,125,000	217,500,000	100
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	217,500,000	100						217,500,000	100

股份变动的批准情况

公司已履行股改限售流通股上市的全部手续，公告于 2010 年 4 月 14 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登，本次限售流通股已于 2010 年 4 月 19 日流通上市。

2、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	64,125,000	64,125,000	0	0	股改限售	2010年4月19日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				40,670 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京有色金属研究总院	国有法人	39.68	86,313,540		0	无
刘祺	未知	1.18	2,563,000		0	未知
林洁君	未知	0.74	1,608,088		0	未知
官向丽	未知	0.28	603,374		0	未知
李静	未知	0.28	600,000		0	未知
吴少容	未知	0.25	541,800		0	未知
华新集团建筑安装工程有限公司	未知	0.21	460,000		0	未知
张际因	未知	0.19	423,599		0	未知
兰强	未知	0.18	391,028		0	未知
张樱琼	未知	0.18	384,601		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京有色金属研究总院	86,313,540		人民币普通股			
刘祺	2,563,000		人民币普通股			
林洁君	1,608,088		人民币普通股			
官向丽	603,374		人民币普通股			
李静	600,000		人民币普通股			
吴少容	541,800		人民币普通股			
华新集团建筑安装工程有限公司	460,000		人民币普通股			
张际因	423,599		人民币普通股			

兰强	391,028	人民币普通股
张樱琼	384,601	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动人的说明	公司第一大股东北京有色金属研究总院与上述其他无限售流通股股东不存在关联关系。本公司不知上述其他无限售条件的股东之间有无关联关系，也不知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东北京有色金属研究总院是我国有色金属行业规模最大的综合性研究开发机构，2000 年 1 月取得企业法人营业执照，转制为中央直属大型科技企业。

公司实际控制人为国务院国有资产管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

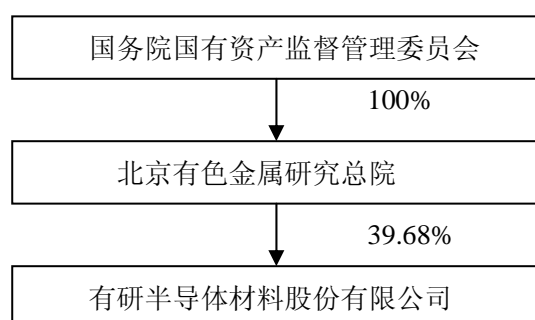
单位：元 币种：人民币

名称	北京有色金属研究总院
单位负责人或法定代表人	张少明
成立日期	1993 年 3 月 20 日
注册资本	226,658,000
主要经营业务或管理活动	主营业务：金属、稀有稀土、贵金属材料及合金材料、五金、化工、交电、精细化工原料及产品、电池及储能材料、电讯器材、医疗器械、机械电子产品、环保设备、自动化设备的生产、研制、销售；信息网络工程的开发；技术转让、技术咨询、技术服务；承接金属及制品分析测试；自有房屋和设备的租赁；本院及直属企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口；本院及直属企业科研和生产所需的技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零备件的进口业务；承办本院及直属企业对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务；经贸部批准的其他商品的进出口业务。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周旗钢	董事长	男	47	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
熊柏青	董事	男	47	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
黄松涛	董事	男	47	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
李彦利	董事	男	48	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
马继儒	董事	女	46	2009年5月27日	2011年6月30日	0	0			是
张果虎	董事、总经理	男	45	2009年5月27日	2011年6月30日	0	0		29.2	否
徐小田	独立董事	男	64	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		5	否
张克东	独立董事	男	47	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		5	否
杨光	独立董事	男	42	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		5	否
于卫东	监事会主席	男	57	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0			是
龚荣森	监事	男	61	2008年6月30日	2010年5月29日	0	0			是
张世荣	监事	男	40	2010年5月29日	2011年6月30日	0	0			是
周厚旭	监事	男	36	2009年5月27日	2011年6月30日	0	0			是
李清	监事	女	47	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		14.21	否
胡国元	监事	男	46	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		12.71	否
陆彪	副总经理	男	53	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		21.73	否
陶森	副总经理、董秘	男	39	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		15.73	否
王明非	副总经理	男	53	2008年6月30日	2010年12月31日	0	0		20.97	否
翁丽萍	财务总监	女	46	2008年6月30日	2011年6月30日	0	0		21.75	否
合计	//	/	/	/	/	0	0	/	151.3	/

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

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

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

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

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

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

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

张克东：现任信永中和会计师事务所合伙人、副总经理。2008 年 6 月至今担任有研硅股独立董事。

杨 光：现任北京兰台律师事务所创始合伙人、主任律师。2008 年 6 月至今担任有研硅股独立董事。

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

龚荣森：2000 年 11 月至 2010 年 5 月担任北京有色金属研究总院审计监察部主任；2002 年 5 月至 2010 年 5 月 29 日担任有研硅股监事。

张世荣：曾任有研总院院务部主任、法律部副主任，现任有研总院院长助理、规划发展部主任。2010 年 6 月至今担任有研硅股监事。

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

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

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

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

陶 森：1999 年 1 月至今担任有研硅股董事会秘书；2001 年 2 月至今担任有研硅股副总经理。

王明非：1999 年 3 月至 2010 年 12 月担任有研硅股副总经理。

翁丽萍：2000 年 8 月至今担任有研硅股财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周旗钢	北京有色金属研究总院	副院长	2009 年 5 月 6 日		是
熊柏青	北京有色金属研究总院	副院长	2003 年 3 月 30 日		是
黄松涛	北京有色金属研究总院	副院长	2003 年 3 月 30 日		是
李彦利	北京有色金属研究总院	副院长	2006 年 10 月 1 日		是
马继儒	北京有色金属研究总院	总会计师	2007 年 10 月 1 日		是
于卫东	北京有色金属研究总院	党委副书记兼任纪委书记	1999 年 1 月 30 日		是
龚荣森	北京有色金属研究总院	审计监察部主任	2000 年 11 月 30 日	2010 年 4 月 29 日	是
张世荣	北京有色金属研究总院	院长助理、规划发展部主任	2007 年 11 月 1 日		是
周厚旭	北京有色金属研究总院	财务部主任	2008 年 3 月 3 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
熊柏青	有研亿金新材料有限公司	董事长	2003 年 4 月 5 日		否
黄松涛	北京康普锡威科技有限公司	董事长	2005 年 1 月 20 日		否
黄松涛	有研粉末新材料（北京）有限公司	董事长	2004 年 3 月 4 日		否
黄松涛	国瑞电子材料有限责任公司	董事长	1999 年 12 月 29 日		否
黄松涛	有研亿金新材料有限公司	董事	2003 年 4 月 25 日		否
黄松涛	青岛华光电池有限公司	董事	2000 年 6 月 11 日		否

周旗钢	国泰半导体材料有限公司	董事长	2001 年 6 月 18 日		否
陆 彪	国泰半导体材料有限公司	董事	2001 年 6 月 18 日		否
陶 森	国泰半导体材料有限公司	董事	2002 年 10 月 10 日		否
翁丽萍	国泰半导体材料有限公司	董事	2002 年 10 月 10 日		否
王明非	江苏省国盛稀土有限公司	总经理	2003 年 12 月 10 日	2010 年 6 月 30 日	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚荣森	监事	离任	工作调整
张世荣	监事	聘任	工作调整

(五) 公司员工情况

在职员工总数	662
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	355
技术人员	140
财务人员	12
管理人员	155
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上学历	219
大专以下	443

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司不断健全内部控制体系建设，健全法人治理结构，进一步加强和规范内部控制，努力提高经营管理水平和风险防范能力以促进公司可持续发展。公司内部控制环境规范平稳，能够达到内控基本规范标准和要求。2010年公司治理情况和措施主要体现在：

1、治理结构

公司已按照《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所对上市公司的有关规定，不断完善公司法人治理结构，以《公司章程》为基础，制定了完整的内部管理制度，建立了规范运行的内部控制环境。公司“三会”运作符合相关规定，监事会能够正常发挥作用，有效行使监督职能；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；“三会”决议的实际执行情况良好。

2、机构设置

2010年，公司机构设置基本保持不变，共设有16个职能部门，部门职责及岗位职责细致明确，相互沟通协作情况良好。为更好地加强部门间的了解与协作，公司加强了部门间交流工作进展、商讨解决问题的频次和形式，互通有无、及时沟通，有效提高了机构运作效率和效果。

3、内部审计

2010年，公司内审工作平稳有序，成效明显。内审部门把强化内审职能、加强制度执行审计作为公司2010年提高内部管理水平的重点工作，在公司全面开展了安全管理制度、信用管理制度、考勤管理制度等专项制度审核，出具审计报告，时作为绩效考核管理制度执行和审核部门，制定各个部门的考核方案细则及考核配合部门工作细则，确定考核数据的使用和计算方法，确保公司考核工作的公平公正、及时有效。

4、人力资源

2010年，公司将人力资源建设工作重点放在优化人力资源结构、建立人才培养平台上来。针对2010年生产任务繁重，新进员工增多的现状，公司着重加强一线班组建设，在人员任用、培训考核、宣传奖励的各方面采取多种措施力求加强一线人员责任心及操作水平，确保产品产量及质量。

5、企业文化

2010年，公司企业文化工作主要集中在工作宣传交流、优秀员工报道及文体活动开展方面。公司通过每月一期的《有研硅股简讯》，公司各项主要工作进展一览无余，优秀员工事迹报道详尽，成为公司企业文化建立的重要方式和纽带；2010年公司开展了羽毛球大赛和技能竞赛，丰富员工生活，提高员工素质和技能。

6、信息披露

公司制定实施的信息披露管理制度有《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等，详细规范了信息披露和投资者关系管理行为。公司严格遵守公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整地履行信息披露义务，维护了公司和投资者的合法权益。2010年公司信息披露工作规范、及时，未有披露错误更正、披露不及时情况发生。

7、公司治理专项活动

公司自2007年3月以来开展了公司治理专项活动，经过了公司自查、公众评议和整改提高三个阶段。针对所存在的问题，结合公司的实际情况，采取了一系列的整改措施，完成了上市公司治理专项活动的相关工作。

至本报告期末，公司内部控制制度健全，执行有效，能够按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常开展，降低了管理风险，信息披露、财务报告可靠，资产安全，业务合法合规，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司将进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识,把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作,促进公司健康、平稳发展,切实维护中小股东利益。

董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周旗钢	否	12	10	2			否
熊柏青	否	12	10	1		1	否
黄松涛	否	12	10	2			否
李彦利	否	12	10	2			否
马继儒	否	12	10	2			否
张果虎	否	12	10	2			否
杨光	是	12	10	2			否
张克东	是	12	8	2		2	否
徐小田	是	12	9	1		2	否
年内召开董事会会议次数				12			
其中：现场会议次数				10			
通讯方式召开会议次数				2			
现场结合通讯方式召开会议次数				0			

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

(3) 独立董事履职情况: 本公司独立董事涵盖了会计、法律、管理及技术等方面的专家,人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度,按照法律法规的要求,勤勉尽职,积极并认真参加公司股东大会和董事会,为公司的长远发展和管理出谋划策,对公司对外担保、关联交易等重大事项发表了专业性独立意见,对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用,切实地维护了广大中小股东的利益。报告期内,独立董事分别对公司非公开发行、关联交易、对外担保情况、高管薪酬发表了独立意见。在会计年度结束后,独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前,独立董事就年审计工作安排与财务负责人进行了沟通。

在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

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

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

(三) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定，根据自身实际情况和经营目标制定了公司管理控制制度。随着公司管理水平的不断提升，公司的内部控制体系也得到了逐步完善，目前已建立健全了一系列内部控制制度，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、质量检验、行政管理、信息披露等整个生产经营管理过程，公司所有部门、分子公司及各项经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，有效保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。公司计划 2011 年按照《企业内部控制配套指引》相关要求进一步整理完善公司内部控制制度，形成更加规范的内部控制建设体系。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本管理控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事制度、董事会专门委员会实施细则、信息披露制度等构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。基本管理控制制度主要由财务会计制度、劳动人事薪酬管理制度、生产经营管理制度、内部审计制度、子公司管理制度、质量手册、程序文件等构成。基本管理控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。上述制度共同构建了内部控制的控制环境、风险评估过程、信息系统与沟通、控制活动和对控制的监督五个方面。</p>

内部控制检查监督部门的设置情况	内审部为公司审计监督机构，内审部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司及控股子公司的经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查，提出改进建议和处理意见，公司管理层采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。同时，公司董事会下设审计委员会，采用多种方式通过专人开展内部控制的监督检查工作；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查、考核。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内审部门独立检查公司及其所属部门、子公司的会计凭证、会计账簿、会计报表以及其他与财务收支有关的资料和资产，对公司及控股公司财务收支、资产质量、经营绩效以及建设项目的真实性、合法性和效益性进行监督和评价工作，督促建立健全完整的公司内部控制制度，确保公司及所属全资、控股公司的资产完整和安全。 公司内部控制自我评价工作以《企业内部控制基本规范》中的内控要素为要点，系统检查梳理了公司现有内控制度建立和执行情况，重点对 2010 年内控工作重点进行了总结。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设审计委员会，听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司与财务报告相关的内部控制制度主要有《货币资金管理办法》、《票据管理制度》、《应付账款管理制度》、《信用管理制度》、《预算管理制度》、《固定资产管理制度》、《资产盘点清查制度》、《成本核算规程》等，基本涵盖了相关内部控制要点。公司相关部门按照以上制度进行日常经营的资金、资产行为，起到了强化公司财务监督、加强投资、资产的管理力度，防止经营风险的作用。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内公司未发现存内部控制制度建设或执行方面有重大缺陷。但公司仍需及时制定工作计划，按照相关内控管理规范不断整理完善内控制度，需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

标题：《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会北京证监局京证公司发[2010]7 号文件《关于做好北京辖区上市公司 2009 年年度报告工作的通知》规定，强化信息披露责任意识，2010 年 3 月 8 日公司第四届董事会第二十五次董事会审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 6 月 18 日	《上海证券报》	2010 年 6 月 19 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一) 报告期内公司经营情况回顾

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、报告期内公司总体经营情况回顾

报告期内,随着国内半导体市场需求显著恢复和增长,公司硅单晶抛光片产品供不应求,产销量创历史新高,成为公司 2010 年扭亏为盈,经营效益逐步好转的关键;同时,公司大直径单晶硅产品国外需求逐步回升,依然是公司重要的收入和利润来源。公司全年在市场开拓、产能增加、细化管理、提高效率等诸多经营管理方面取得良好成效,可以说,公司已从 2009 年经营的困难和低谷中走出,坚持以半导体硅材料产业为公司核心业务,坚持高质量、低成本做好半导体硅材料产品,取得了一定的经营效益,同时为今后产品拓展和产业发展做了大量基础性工作。

具体从市场方面来说,国内半导体硅单晶抛光片市场需求已逐步由 4-5 英寸小尺寸向 6-8 英寸较大尺寸转变,且 6 英寸产品比例显著增加,8 英寸产品实现一定规模批量供应;大直径单晶硅产品仍全部外销,重点销往日本、韩国等地,公司相关产品的深加工能力逐步提高,市场份额和利润水平有所提高。从产品方面来说,除占比较大的 5、6 英寸硅单晶抛光片产品外,公司 2010 年度重点进行的 8 英寸产品技术攻关和客户开发工作进展顺利,有望较快实现更大规模产品供应;12 英寸硅单晶抛光片尚未实现批量供应,但设备调试和产品试用工作已基本完成,力争在较短时间内实现小批量生产;此外,节能灯用双磨片产品生产供应较为稳定,区熔产品有望进一步提高产品规格和产量,成为新的利润增长点。

报告期内公司实现营业收入 668,500,351.91 元,同比增加 40.71%;实现营业利润 7,340,397.52 元,实现净利润 5,634,056.53 元,同比实现扭亏为盈。

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

(1) 迅速适应市场需求,大力提高产能质量

2010 年,国内半导体行业需求回升给予公司良好的市场机遇和发展空间,公司必须充分抓住这一有利时机,占领市场、提高效益。为此,公司管理层一方面紧抓新客户开发和优质客户走访工作,一方面快速布局产量提升、产品结构调整计划,使硅单晶抛光片产量逐月增加,并创历史新高,同时通过较为稳定的产品质量赢得了更多的市场份额和客户,成为公司 2010 年取得较好经营成果的关键。

(2) 积极完善考核机制,实现产销联动绩效考核

2010 年公司率先在销售部门和生产部门全面实行新的绩效考核制度,通过与相关部门签订绩效考核指标任务书,将销售和生产任务指标结合起来实行综合性考核,把公司生产经营任务层层传递,并由内审部门每月按照考核标准予以严格考核,强调不搞形式主义,不搞平均主义,与奖金紧密挂钩,切切实实奖励那些努力工作、成绩优秀的人员、班组。此举有效激励了销售人员、一线生产人员的工作热情,工作效率有了明显提高,成为公司 2010 年完成经营指标的最重要保障。

(3) 建立精细化生产管理模式,劳动效率显著提高

2010 年,公司在精细化生产管理方面做了大量工作,初步建立了涵盖岗位分配、设备效率、质量管理、成本控制、库存管理等生产各环节的细化管理措施和制度,取得明显成效。公司在精细化生产管理具体措施有:狠抓人、机效率,通过岗位分析和流程优化,进一步提高设备利用率和生产效率;坚持质量周会,加强售后服务,客户投诉率明显下降;细化岗位

划分, 作业指导书标准化、图片化等等。此外, 为系统改进公司相关业务流程效率, 公司开始实施六西格玛精细生产管理项目, 并在 2010 年进行了几次大规模的系统培训, 此举将进一步提升公司产品竞争力。

(4) 持续推进新品开发, 确保科研争项

为适应国内对 8 英寸硅片需求的明显增加, 公司在新产品开发方面着重进行了 8 英寸重掺衬底硅片的工艺摸索和客户开发, 获得客户认可并实现一定批量供应, 为今后进一步增加 8 英寸硅片产品比例做好基础工作; 同时公司开发出新品种大直径单晶, 有助于公司保持并扩大市场份额, 提高产品竞争力和利润率。2010 年公司始终把科研工作摆在了重点优先位置, 强调科研项目保质保量完成的迫切性和科研成果产业转化的重要性。公司现有在研科研项目 8 项, 其中国家重大专项 3 项。公司将新进的 2 名博士全部安排在科研项目专项小组, 力求推进项目进展, 提高完成质量, 并在历次公司总结会议中反复强调科研工作的紧迫性和重要性, 科研工作整体水平和进程得到明显提高。

2、报告期内公司主营业务及其经营状况

(1) 报告期内公司主营业务分行业及产品构成情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
半导体材料	613,957,082.42	552,853,210.42	11.05	54.69	42.6	增加 8.74 个百分点
技术服务项目	4,487,550.00	-	-	-84.18	-	-

(2) 报告期内主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	比上年增减 (%)
境外	223,440,258.49	169.39
境内	395,004,373.93	15.40

(3) 占营业收入或营业利润 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
半导体材料	613,957,082.42	552,853,210.42	11.05

(4) 主要供应商、客户情况

前五名销售客户情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	销售金额	占销售总额比重 (%)
南京国盛电子有限公司	61,488,844.44	9.20
绿华能源科技(杭州)有限公司	55,666,666.67	8.33
河北普兴电子科技股份有限公司	51,024,202.56	7.63
HANA Micron INC	42,133,448.49	6.30
SOTEC INTERNATIONAL	40,474,453.00	6.05
合计	250,787,615.16	37.51

前五名供应商采购情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	采购金额	占采购总额比重 (%)
衢州市东宇电子有限公司	68,368,461.54	14.81
Marubeni Corporation	43,520,406.70	9.42
南京国盛电子有限公司	32,138,834.62	6.96
宁晋赛美港电子材料有限公司	22,970,446.79	4.97
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	18,528,547.01	4.01
合计	185,526,696.66	40.17

3、报告期内公司资产负债项目大幅变动说明：

单位：万元

项 目	本期期末数	上期数	变化额	增减比例 (%)	变动原因
货币资金	14,439.88	7,282.94	7,156.94	98.27	科研拨款增加所致
应收票据	5,232.28	1,842.17	3,390.11	184.03	销售收入增加所致
预付款项	1,275.68	512.19	763.49	149.06	预付部分原材料款所致
其他应收款	1,593.82	276.30	1,317.52	476.84	海关保证金增加所致
在建工程	6,341.73	1,428.82	4,912.91	343.84	设备投入增加所致
应交税费	-555.97	-176.40	379.57	-	报告期进项税额增加所致
其他应付款	7,366.89	4,726.22	2,640.67	55.87	增加往来款所致
专项应付款	7,030.03	946.33	6,083.70	642.87	科研拨款增加所致

4、报告期内，公司利润表财务指标大幅变动说明：

单位：万元

财务指标	本期数	上期数	增加额	增 减 比 例 (%)	变动原因
营业成本	59,614.34	44,115.46	15,498.88	35.13	2010 年，半导体行业市场需求旺盛，公司整体经营形势良好，营业收入增长幅度较大，经营业绩实现扭亏为盈。
营业税金及附加	301.93	168.82	133.11	78.85	
销售费用	655.14	457.84	197.3	43.09	
资产减值损失	443.89	1,537.66	-1, 093.77	-71.13	
营业利润	734.04	-4,613.92	5,347.96	-	
利润总额	827.14	-4,046.34	4,873.48	-	
净利润	563.41	-3,373.45	3,936.86	-	

5、报告期内，公司现金流量表项目大幅变动说明

单位：万元

项 目	本期数	上期数	增加额	增 减 比 例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	9,836.46	1,920.28	7,916.18	412.24	科研拨款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,940.72	-2,915.34	-3,025.38	-	固定资产投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	3,498.07	293.08	3,204.99	1093.55	借款增加所致

6、报告期内主要控股公司及参股公司经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
国泰半导体材料有限公司	有限责任	研制、生产重掺砷硅单晶（片）、区熔硅单晶（片）等	20,700	31,515.70	74.97
国晶微电子控股有限公司	有限责任	半导体材料及相关材料的进出口贸易；相关技术开发，技术转让和技术咨询服务；信息通信、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业务。	1,000 港币	7,640.11	21.60

二) 对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

全球半导体贸易数据(WSTS)显示，全球半导体产业 2009 年开始起稳，虽然仍继续负增长，

但跌幅收窄到 9%。2010 年半导体市场以 28.6% 增速强劲回升。预计全球半导体 2011 和 2012 年仍将保持增长势头，增速将分别达到 5.6% 和 4.2%。半导体产业回暖带动半导体材料市场需求大幅增长。据 SEMI 组织预测，2010 年全球半导体制造前工序材料市场将达到 221.7 亿美元，2011 年达到 235.0 亿美元。在全球半导体产业复苏与国内内需市场继续保持旺盛的双重带动下，我国半导体产业也将走出 2009 年的低谷，重回上升轨道。预计产业 2011 和 2012 年中国半导体产业增速将分别达到 13.7% 和 13.4%，产业销售额将分别达到 2531.3 亿元和 2869.7 亿元。因此，公司近期经营发展会随着行业发展大趋势，在产品供应量及经营效益方面都将有所提高，公司将面临较好的市场机遇和激烈的市场竞争形势。

从国内竞争格局来说，公司产品在品种和数量上虽然已经具有一定优势，但在资金投入、产品成本、销售机制、管理效率等方面仍与行业内实力企业存在差距，在已有的 5、6 英寸产品市场竞争激烈，需要做好客户和市场的维护工作，在日益增长的 8 英寸产品供应上需要尽快提高产能，抢占先机；国外市场，大单晶产品竞争对手依然集中在美国、韩国等规模较大的设备材料厂商，在产业链条、地域优势、产品性能等方面比公司有较大优势，公司需要紧跟客户需求，不断开发深加工、高附加值大单晶产品才能稳住市场，获得效益。

2、公司发展机遇和发展战略

面对半导体行业相对稳步增长的发展趋势，公司需要充分利用比较完整的人才队伍和管理体系，良好的市场声誉和客户资源，品种齐全的产品供应以及研发、技术积累等现有优势，充分满足产品新需求，市场新增长，把握住国内市场机遇，稳定国外市场份额，不断提高盈利能力作为经营出发点和原则，促使公司产业发展达到新水平、新高度。同时“十二五”规划期间，随着国家电子信息、新能源产业发展的各项措施落实，公司将在半导体材料基础产业基础上，适时适当进入太阳能光伏产业，拓展公司产业领域。并且公司在把握好已有科研项目进程和成果基础上将努力保持半导体材料科研领域的基础和优势，争取更多领域、更多层次科研项目，加快产业转化进度，在产品品种和层次上拓展新的发展机遇。

公司近几年发展战略目标是充分发挥有研硅股在行业中的人才优势和技术优势，优化整合现有资源，紧跟国家重点支持、有巨大市场需求的产品领域，尽快解决公司发展的瓶颈问题，在科研攻关、产业建设、市场开发等方面取得突破性进展，为未来 10-15 年有研硅股的发展奠定坚实的基础，确保有研硅股在国内半导体材料领域领先地位。

3、公司年度经营计划

鉴于相对乐观的产品市场需求，公司 2011 年度经营总体目标是在 2010 年基础上继续提高产销量、稳步增加营业收入，通过调整产品比重，增加产品供应品种，确保营业利润有较大幅度增长。

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

(1) 创新考核机制，继续深化考核力度。2011 年公司将在公司全体部门实施新的绩效考核机制，将部门职责有效量化，严格考核，充分奖惩，尤其加强采购、生产和销售考核的有效协调统一，切实保障全年生产经营目标实现。

(2) 以效率为核心，细化各项管理工作。公司将通过岗位分析和流程优化着重挖掘人员和设备效率，要求各部门对应主要职责细化工作计划，尤其细化质量、生产流程管理，切实提升公司管理水平。

(3) 加强财务指导工作，做好成本控制及财务预算工作。随着公司生产规模的不断调整和增加，财务成本核算和预算将对计划制定、管理决策起到非常重要的作用，公司将加强相关工作的人员力量，提高准确性和细致性，从而提高经营决策质量，严格控制成本和费用支出。

(4) 加大关键技术人才和关键管理人才培养力度。2011 年, 公司将继续加大年轻骨干人员提拔培养力度, 增加高层次人才引进力度和数量, 通过推行《技术创新管理办法》及公司技术职称评定等措施, 培养优秀技术人才, 增加公司技术人员储备。

(5) 加大弱势产业的管理力度, 争取实现突破性进展。2011 年, 公司仍将重点加强区熔、12 寸生产线管理, 配置合理优秀的管理生产人员, 力争 2011 年实现区熔产品技术突破, 产销数量上新台阶, 12 寸硅片产品实现小批量供应。

(6) 加强科研项目管理, 有效推进项目进程。科研项目的实施进度和成果关系到公司未来行业影响力和产品拓展方向, 公司将采取项目责任制、项目质量考核等措施确保 2011 年按时保质完成各项科研项目。

4、公司资金需求和使用计划

由于公司主要产品产量逐步提高, 并面临持续原材料成本上涨风险, 公司经营资金压力仍然较大, 流动资金持续不足, 预计公司 2011 年日常经营所需资金约 7 亿元, 主要用于产品升级投入、购买原材料、科研项目支出和日常经营活动等。公司需求资金来源将主要为公司自有资金、各类科研经费支持、银行贷款等。此外, 公司计划 2011 年进行 8 英寸抛光片产业拓展及太阳能光伏产业建设, 预计需求资金为 4 亿元, 主要通过非公开发行股票方式进行市场融资。

5、公司面临的风险和对策

(1) 市场变化风险

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

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

(2) 政策风险

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

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

(3) 产业发展风险

从 2010 年行业发展形势看, 公司下游产业升级进度明显加快, 产品种类和数量变化很大, 尽管公司已竭尽所能适应新的产业发展趋势, 但相应的产业调整和发展进度明显滞后, 长久来看, 将在未来的产业大趋势中处于不利地位, 进而可能对公司生产经营造成严重影响。

对策: 积极推进市场融资进程, 加快新的产业发展计划实施。跟踪下游产业发展进程, 适时调整公司生产经营策略, 积极适应产业变化。

(4) 人员风险

公司虽然在多年发展中积累了一定人才技术优势, 但近年来由于经营效益、运行机制等多种原因, 公司在人才持续培养、引进方面进展仍显不足, 高层次技术和管理人才都较缺乏, 此外, 一线员工经验普遍不足, 且人员流动不断增减, 也成为制约公司提升企业核心实力、取得更好经营效益主要障碍。

对策: 公司将采取提高工资福利待遇、加大有效培训力度、引进更多高学历人才、增加优秀人员奖励范围和幅度等多种形势稳定人员队伍和加强人员建设, 减少人员风险。

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十四次会议	2010年1月13日	审议通过《关于同意公司向广东发展银行北京车公庄支行申请一年期人民币陆仟万元综合授信的议案》、《关于同意公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司向杭州银行北京分行申请一年期人民币贰仟伍佰万元综合授信提供连带责任担保的议案》。		
第四届董事会第二十五次会议	2010年3月8日	审议通过公司《2009年年度报告》及《2009年年度报告摘要》、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所有限公司的议案》、《2009年内部控制自我评估报告》、《2009年度社会责任报告》、《2010年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》、《2009年独立董事述职报告》、《关于2009年计提资产减值准备及减值准备转销议案》、《关于2010年固定资产投资预算的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。	《上海证券报》	2010年3月10日
第四届董事会第二十六次会议	2010年4月8日	审议通过《关于公司开展8英寸硅片项目相关工作的议案》。		
第四届董事会第二十七次会议	2010年4月15日	审议通过公司《2010年第一季度报告》全文及正文、《关于公司向招商银行办理银行承兑汇票贴现业务的议案》。	《上海证券报》	2010年4月17日
第四届董事会第二十八次会议	2010年4月23日	审议通过《关于同意公司向上海浦东发展银行北京知春路支行申请续签一年期金额不超过人民币壹亿元综合授信的议案》。		
第四届董事会第二十九次会议	2010年7月22日	审议通过公司《2010年半年度报告》全文及摘要、《关于公司向浙商银行申请不超过5000万元人民币一年期综合授信的议案》、《关于公司向北京有色金属研究总院转让国瑞电子材料有限公司4.07%股权的议案》。	《上海证券报》	2010年7月24日
第四届董事会第三十次会议	2010年7月29日	审议通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票募集资金使用的可行性分析》、《有研半导体材料股份有限公司非公开发行股票预案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》。	《上海证券报》	2010年7月31日
第四届董事会第三十一次会议	2010年9月1日	审议通过《关于同意公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司向北京银行双榆树支行申请人民币肆仟万元两年期综合授信提供保证担保的议	《上海证券报》	2010年9月3日

		案》。		
第四届董事会第三十二次会议	2010年9月28日	审议通过《关于公司向中国银行股份有限公司北京西城支行申请一年期人民币流动资金贷款以及贸易融资综合授信额度 7000 万元的议案》、《关于公司向招商银行申请一年期人民币综合授信额度 8000 万元的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》	2010年9月30日
第四届董事会第三十三次会议	2010年10月14日	审议通过公司《2010年第三季度报告》全文及正文、《关于取消公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》	2010年10月16日
第四届董事会第三十四次会议	2010年10月25日	审议通过《关于公司向浦东发展银行北京分行申请一年期人民币综合授信额度 8000 万元的议案》。		
第四届董事会第三十五次会议	2010年11月15日	审议通过《关于公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司向招商银行北京分行一年期综合授信人民币 3000 万元提供保证担保（上述综合授信占用公司在招商银行编号为 2010 年招世授字第 014 号《授信协议》项下额度）的议案》。	《上海证券报》	2010年11月17日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

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

- （1）把股东大会确定的年度经营目标作为本年度的工作重心，全力支持经营管理层的各项工作；
- （2）依法规范运作，认真履行董事会的各项职责，逐步完善公司法人治理结构，保证各项工作的顺利进行；
- （3）报告期内，公司继续聘请大信会计师事务所有限责任公司作为公司 2010 年度审计机构；
- （4）根据公司 2009 年度股东大会决议，经大信会计师事务所有限责任公司审计，公司（母公司）2009 年度实现净利润-28,934,573.65 元，加年初未分配利润 89,752,702.29 元，减去 2009 年度分配股利 15,225,000 元，年末可供股东分配利润为 45,593,128.64 元。公司董事会决定 2009 年度利润分配预案为利润不分配。

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

（1）审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司在董事会之下设立了审计委员会以来，已逐步制定了《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度。

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

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

根据中国证监会《关于做好上市公司 2010 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定要

求，审计委员会为公司 2010 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

2011 年 1 月，审计委员会与财务部门及注册会计师进行沟通并审阅了财务会计报表。审计委员会要求会计师应严格按照证监会的规定和要求做好年报审计工作，保质、保量、按时完成年报审计工作。委员会形成书面意见：认为 2010 年度财务会计报表真实、完整地反映了公司财务状况，应由审计机构进行审计并出具初步审计意见。

审计机构出具审计初步意见后，公司审计委员会再次审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：认为经大信会计师事务所注册会计师初步审定的 2010 年度财务会计报表符合新会计准则的相关规定，能够如实地反映了公司的生产经营状况，可以提交审计委员会进行表决，对审计机构出具的审计意见无异议。

2011 年 2 月，审计委员会召开会议，经审议表决，形成以下决议：（1）审计委员会认为公司 2010 年度会计报表真实、完整地反映了公司的财务状况，同意将 2010 年度报告提交公司董事会审议。（2）审计委员会审议并通过了大信会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告，并同意提交董事会讨论。（3）经审议，同意续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度年报审计机构，并同意提交董事会审议。审计委员会在公司 2010 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会根据公司董事会审议通过的《薪酬与考核委员会实施细则》中相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查了公司绩效考核、工作奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 3 月 8 日，公司第四届董事会第二十五次会议决议审议通过了《外部信息使用人管理制度》的议案，通过该制度，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露时间，公司对外报送相关信息及外部信息使用人的管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《内幕信息知情人制度》，公司按照上述规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

(五)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

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

(六)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
为实施公司 2011 年生产经营计划,公司资金需求仍较为紧张。	主要用于 2011 年生产经营及产业发展投入。

(七)公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	15,225,000	73,433,715.53	20.73

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第九次会议	审议通过公司 2009 年度报告全文及摘要、《2009 年监事会工作报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年财务决算报告》、《2009 年内部控制自我评估报告》、《2009 年度社会责任报告》。
第四届监事会第十次会议	审议通过公司 2010 年第一季度报告全文及正文
第四届监事会第十一次会议	会议审议通过《关于龚荣森先生辞去公司监事职务的议案》、《关于增补张世荣先生为公司监事的议案》。
第四届监事会第十二次会议	审议通过公司 2010 半年度报告全文及摘要。
第四届监事会第十三次会议	审议通过了公司 2010 第三季度报告全文及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事会根据国家有关法律、法规,根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项,董事会对股东大会决议的执行情况,公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督,认为公司董事会 2010 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作,工作认真负责、经营决策科学,并进一步完善了内部管理和内部控制制度,建立了良好的内控机制;公司董事、经理执行职务时能够勤勉、尽责地履行各自职责,没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益及股东权益的情况发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查,认为公司一年来公司财务管理规范,内控制度能够严格执行,有效地保证了生产经营工作的顺利进行。2010 年度财务报告真实地反映公司的财务状况和经营成果,大信会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司无募集资金使用情况发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司无收购、出售资产情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会已审阅董事会《2010 年内部控制自我评价报告》，该报告符合《企业内部控制规范》等法律法规要求，全面、真实、准确反映了公司内部控制实际情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	房屋租赁	市场价格	7,565,000.00	7,565,000.00	74.39	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	综合服务费用	市场价格	580,000.00	580,000.00	100	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电费	市场价格	39,629,641.27	39,629,641.27	77.60	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	接受劳务	设备租赁费	市场价格	5,497,040.00	5,497,040.00	100	按协议履行
北京有色金属研究总院	控股股东	借款	资金使用费	约定利率	2,150,850.00	2,150,850.00	12.63	按协议履行
北京兴友经贸公司	其他	购买商品	购买原辅材料	市场价格	722,388.03	722,388.03	0.20	按协议履行
合计				/	/	56,144,919.30		/
大额销货退回的详细情况				无				
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司经营场地主要位于控股股东北京有色金属研究总院内,房屋设备动力配套等较大程度上需要控股股东通过租赁代收费用等方式帮助解决,因此,相关关联交易具有必要性、持续性。				
关联交易对上市公司独立性的影响				相关关联交易对公司独立性无影响。				
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无				
关联交易的说明				无				

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京有色金属研究总院	控股股东			95,760,198.54	70,000,000.00
北京兴友经贸公司	其他			845,194.00	120,315.00
合计				96,605,392.54	70,120,315.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		债务产生主要原因是未付北京有色金属研究总院综合服务费用、水电及设备租金等费用。			
关联债权债务清偿情况		部分清偿。			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成果及财务状况无重大影响。			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													4,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													4,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）													4,000
担保总额占公司净资产的比例(%)													5.26
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股股东北京有色金属研究总院持有的非流通股自获得流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让；在前项规定期满后二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票不超过公司股本总额的百分之十。	严格履行承诺事项
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东北京有色金属研究总院于 2008 年 6 月 20 日做出《关于有研半导体材料股份有限公司股份减持事宜的承诺》。有研总院自愿将持有的于 2008 年 4 月 17 日解禁上市流通的 14,500,000 股有研硅股份自 2008 年 6 月 20 日起继续锁定两年。	严格履行承诺事项

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	5

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

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

2010 年 7 月 29 日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票条件的议案》，该议案尚需提交股东大会表决。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
有研硅股 2009 年年度报告及摘要	《上海证券报》	2010 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2010 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案	《上海证券报》	2010 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
有研硅股股改限售流通股上市公告	《上海证券报》	2010 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
有研硅股第一季度季报	《上海证券报》	2010 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
有研硅股关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2010 年半年度业绩预盈公告	《上海证券报》	2010 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn

有研硅股 2010 年半年度报告全文及摘要	《上海证券报》	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
有研硅股重大事项停牌公告	《上海证券报》	2010 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
有研硅股非公开发行股票预案	《上海证券报》	2010 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第三十一次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
有研硅股召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2010 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第三十二次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第三十三次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
有研硅股第三季度季报	《上海证券报》	2010 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
有研硅股第四届董事会第三十五次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
有研硅股 2010 年年度业绩预告公告	《上海证券报》	2010 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告

大信审字 [2011] 第 1-0758 号

有研半导体材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的有研半导体材料股份有限公司（以下简称“有研硅股”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是有研硅股管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，有研硅股财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了有研硅股 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

2011 年 2 月 16 日

中国注册会计师 胡小黑

中国注册会计师 袁华伟

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:有研半导体材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	144,398,844.13	72,829,425.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	52,322,812.68	18,421,693.38
应收账款	五、3	124,068,445.13	144,844,435.72
预付款项	五、4	12,756,831.47	5,121,884.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	15,938,205.72	2,762,999.44
买入返售金融资产			
存货	五、6	255,993,273.37	270,846,229.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		605,478,412.50	514,826,667.80
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	13,249,081.28	13,249,081.28
投资性房地产			
固定资产	五、8	530,463,003.82	559,582,671.36
在建工程	五、9	63,417,279.78	14,288,192.96
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	五、10	4,223,027.44	4,223,027.44
长期待摊费用	五、11	7,583,702.93	9,119,585.93
递延所得税资产	五、12	6,802,275.84	9,439,662.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		625,738,371.09	609,902,221.51
资产总计		1,231,216,783.59	1,124,728,889.31
流动负债：			
短期借款	五、14	245,000,000.00	218,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、15	4,601,855.52	2,051,099.90
应付账款	五、16	44,158,686.75	57,021,429.34
预收款项	五、17	975,445.71	488,568.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	11,028,500.74	10,775,430.57
应交税费	五、19	-5,559,653.07	-1,764,010.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、20	73,668,943.99	47,262,209.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、21	27,000,000.00	27,000,000.00
流动负债合计		400,873,779.64	360,834,728.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款	五、22	70,300,343.55	9,463,280.46
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,300,343.55	9,463,280.46
负债合计		471,174,123.19	370,298,008.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、23	217,500,000.00	217,500,000.00
资本公积	五、24	440,940,364.05	440,917,064.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	27,433,469.89	26,943,696.19
一般风险准备			
未分配利润	五、26	74,423,059.70	69,278,776.87
外币报表折算差额		-254,233.24	-208,656.36
归属于母公司所有者权益合计		760,042,660.40	754,430,880.75
少数股东权益			
所有者权益合计		760,042,660.40	754,430,880.75
负债和所有者权益总计		1,231,216,783.59	1,124,728,889.31

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：翁丽萍 会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		131,213,124.66	64,032,454.09
交易性金融资产			
应收票据		48,530,262.68	11,538,325.51
应收账款	十、1	140,167,468.87	139,330,770.49
预付款项		12,756,831.47	5,121,884.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	14,548,807.62	2,150,130.67

存货		195,339,495.86	224,875,779.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		542,555,991.16	447,049,344.80
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	226,914,812.47	226,914,812.47
投资性房地产			
固定资产		308,550,540.69	328,509,052.42
在建工程		63,417,279.78	14,288,192.96
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		7,583,702.93	9,119,585.93
递延所得税资产		6,271,155.66	8,758,593.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		612,737,491.53	587,590,237.05
资产总计		1,155,293,482.69	1,034,639,581.85
流动负债：			
短期借款		205,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,601,855.52	2,051,099.90
应付账款		37,491,402.44	64,608,873.38
预收款项		975,445.71	488,568.75
应付职工薪酬		6,634,423.84	6,658,619.12
应交税费		-3,996,033.79	-1,603,298.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,362,864.38	46,946,995.14
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		27,000,000.00	27,000,000.00
流动负债合计		351,069,958.10	296,150,857.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		70,300,343.55	9,463,280.46
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,300,343.55	9,463,280.46
负债合计		421,370,301.65	305,614,137.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		217,500,000.00	217,500,000.00
资本公积		438,988,619.19	438,988,619.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,433,469.89	26,943,696.19
一般风险准备			
未分配利润		50,001,091.96	45,593,128.64
所有者权益（或股东权益）合计		733,923,181.04	729,025,444.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,155,293,482.69	1,034,639,581.85

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

合并利润表

2010 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		668,500,351.91	475,099,190.98
其中：营业收入	五、27	668,500,351.91	475,099,190.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		661,255,954.39	521,263,985.05
其中：营业成本	五、27	596,143,447.82	441,154,561.18
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、28	3,019,279.85	1,688,152.99
销售费用	五、29	6,551,401.85	4,578,352.73
管理费用	五、30	31,825,504.54	43,455,956.69
财务费用	五、31	19,277,396.57	15,010,355.54
资产减值损失		4,438,923.76	15,376,605.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		96,000.00	25,641.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,340,397.52	-46,139,153.07
加：营业外收入		938,557.72	5,942,325.74
减：营业外支出		7,512.01	266,615.36
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,271,443.23	-40,463,442.69
减：所得税费用		2,637,386.70	-6,728,898.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,634,056.53	-33,734,543.71
归属于母公司所有者的净利润		5,634,056.53	-33,734,543.71
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.16
（二）稀释每股收益		0.03	-0.16
七、其他综合收益		-45,576.88	-9,846.65
八、综合收益总额		5,588,479.65	-33,744,390.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,588,479.65	-33,744,390.36
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：翁丽萍 会计机构负责人：杨波

母公司利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	635,293,319.40	448,446,563.32
减：营业成本	十、4	574,580,617.64	421,346,641.28
营业税金及附加		3,019,279.85	1,560,652.99
销售费用		6,036,022.72	4,072,516.65
管理费用		26,211,543.20	37,054,562.32
财务费用		16,598,669.28	10,566,272.09
资产减值损失		2,489,057.79	14,710,539.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十、5	96,000.00	25,641.00
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）		6,454,128.92	-40,838,980.29
加：营业外收入		938,557.72	5,930,333.74
减：营业外支出		7,512.01	266,615.36
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,385,174.63	-35,175,261.91
减：所得税费用		2,487,437.61	-6,240,688.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,897,737.02	-28,934,573.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,897,737.02	-28,934,573.65

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

合并现金流量表

2010 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		754,220,694.67	476,875,482.74
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		8,766,854.10	5,572,916.25
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	124,100,393.75	52,453,144.79
经营活动现金流入小计		887,087,942.52	534,901,543.78
购买商品、接受劳务支付的现金		664,141,344.97	405,858,249.25
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		47,288,177.03	37,896,672.89
支付的各项税费		10,420,974.06	4,653,809.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	66,872,867.67	67,290,058.50
经营活动现金流出小计		788,723,363.73	515,698,790.52
经营活动产生的现金流量净额		98,364,578.79	19,202,753.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			90,641.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,602.00	5,394,230.76
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		2,602.00	5,484,871.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,409,779.57	34,638,307.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,409,779.57	34,638,307.98
投资活动产生的现金流量净额		-59,407,177.57	-29,153,436.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		425,000,000.00	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		425,000,000.00	275,000,000.00
偿还债务支付的现金		373,000,000.00	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,019,284.19	30,069,181.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		390,019,284.19	272,069,181.90
筹资活动产生的现金流量净额		34,980,715.81	2,930,818.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,368,698.21	-69,029.68
五、现金及现金等价物净增加额		71,569,418.82	-7,088,894.54
加：期初现金及现金等价物余额		72,829,425.31	79,918,319.85
六、期末现金及现金等价物余额		144,398,844.13	72,829,425.31

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2010 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		668,236,070.10	439,155,593.29
收到的税费返还		8,766,854.10	5,572,916.25
收到其他与经营活动有关的现金		124,038,464.27	51,526,510.56
经营活动现金流入小计		801,041,388.47	496,255,020.10
购买商品、接受劳务支付的现金		628,092,761.00	390,620,496.22

支付给职工以及为职工支付的现金		39,009,919.22	30,968,756.83
支付的各项税费		6,698,967.63	1,761,377.70
支付其他与经营活动有关的现金		64,006,273.73	61,893,331.47
经营活动现金流出小计		737,807,921.58	485,243,962.22
经营活动产生的现金流量净额		63,233,466.89	11,011,057.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			90,641.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,602.00	5,394,230.76
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		2,602.00	5,484,871.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,409,779.57	24,529,101.27
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,409,779.57	24,529,101.27
投资活动产生的现金流量净额		-59,407,177.57	-19,044,229.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		385,000,000.00	185,000,000.00
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		385,000,000.00	185,000,000.00
偿还债务支付的现金		305,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,321,342.80	25,621,506.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		319,321,342.80	185,621,506.90
筹资活动产生的现金流量净额		65,678,657.20	-621,506.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,324,275.95	-59,208.85
五、现金及现金等价物净增加额		67,180,670.57	-8,713,887.38
加：期初现金及现金等价物余额		64,032,454.09	72,746,341.47
六、期末现金及现金等价物余额		131,213,124.66	64,032,454.09

法定代表人：周旗钢

主管会计工作负责人：翁丽萍

会计机构负责人：杨波

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	实收资本(或股 本)	资本公积	减 : 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他
一、上年年末余额	217,500,000.00	440,917,064.05			26,943,696.19		69,278,776.87	-208,656.36		754,430,880.75
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	217,500,000.00	440,917,064.05			26,943,696.19		69,278,776.87	-208,656.36		754,430,880.75
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)		23,300.00			489,773.70		5,144,282.83	-45,576.88		5,611,779.65
(一) 净利润							5,634,056.53			5,634,056.53
(二) 其他综合收益								-45,576.88		-45,576.88
上述(一)和(二)小计							5,634,056.53	-45,576.88		5,588,479.65
(三) 所有者投入和减少资本		23,300.00								23,300.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		23,300.00								23,300.00
(四) 利润分配					489,773.70		-489,773.70			
1. 提取盈余公积					489,773.70		-489,773.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	217,500,000.00	440,940,364.05			27,433,469.89		74,423,059.70	-254,233.24		760,042,660.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减 : 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	217,500,000.00	443,061,824.05			26,943,696.19		118,238,320.58	-198,809.71		805,545,031.11
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	217,500,000.00	443,061,824.05			26,943,696.19		118,238,320.58	-198,809.71		805,545,031.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,144,760.00					-48,959,543.71	-9,846.65		-51,114,150.36
(一) 净利润							-33,734,543.71			-33,734,543.71
(二) 其他综合收益								-9,846.65		-9,846.65
上述(一)和(二)小计							-33,734,543.71	-9,846.65		-33,744,390.36
(三) 所有者投入和减少资本		-2,144,760.00								-2,144,760.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,144,760.00								-2,144,760.00
(四) 利润分配							-15,225,000.00			-15,225,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,225,000.00			-15,225,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	217,500,000.00	440,917,064.05			26,943,696.19		69,278,776.87	-208,656.36		754,430,880.75

法定代表人: 周旗钢 主管会计工作负责人: 翁丽萍 会计机构负责人: 杨波

母公司所有者权益变动表

2010 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			26,943,696.19		45,593,128.64	729,025,444.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	217,500,000.00	438,988,619.19			26,943,696.19		45,593,128.64	729,025,444.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					489,773.70		4,407,963.32	4,897,737.02
（一）净利润							4,897,737.02	4,897,737.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,897,737.02	4,897,737.02
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					489,773.70		-489,773.70	
1．提取盈余公积					489,773.70		-489,773.70	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	217,500,000.00	438,988,619.19			27,433,469.89		50,001,091.96	733,923,181.04

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	442,025,279.19			26,943,696.19		89,752,702.29	776,221,677.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	217,500,000.00	442,025,279.19			26,943,696.19		89,752,702.29	776,221,677.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,036,660.00					-44,159,573.65	-47,196,233.65
(一)净利润							-28,934,573.65	-28,934,573.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-28,934,573.65	-28,934,573.65
(三)所有者投入和减少资本		-3,036,660.00						-3,036,660.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-3,036,660.00						-3,036,660.00
(四)利润分配							-15,225,000.00	-15,225,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-15,225,000.00	-15,225,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	217,500,000.00	438,988,619.19			26,943,696.19		45,593,128.64	729,025,444.02

法定代表人:周旗钢 主管会计工作负责人:翁丽萍 会计机构负责人:杨波

(三) 会计报表附注附后

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：周旗钢
有研半导体材料股份有限公司
2011 年 2 月 16 日

有研半导体材料股份有限公司 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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

公司于1999年3月12日领取了北京市工商行政管理局颁发的1000001003133号企业法人营业执照。公司注册地址为北京海淀区北三环中路43号，法定代表人为周旗钢，公司注册资本为21750万元。公司经济性质为股份有限公司，所属行业系半导体材料行业。

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

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

2008年8月19日公司2007年度股东大会决议通过，按每10股转增5股，以资本公积

金向全体股东转增股本总额 72,500,000 股，每股面值 1 元，转增期基准日为 2007 年 12 月 31 日，股权登记日为 2008 年 7 月 29 日，除权日为 2008 年 7 月 30 日。转增后公司注册资本为 217,500,000.00 元，已经大信会计师事务所有限公司对本次转增事项进行了审验，并出具了大信京验字（2008）第 0035 号验资报告。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并

且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

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

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

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

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

(5) 金融资产减值

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

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

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5—50	5	1.90—19
机器设备	5—30	5	3.17—19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量

的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；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。

14. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度

终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

19. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

会计期间本公司无会计政策和会计估计变更事项。

23. 前期会计差错更正

会计期间本公司无差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入	17%

税种	计税依据	税率
营业税	按劳务收入	5%
城市维护建设税	按应纳税增值额和营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文:

(1) 公司已通过高新技术企业认证,取得高新技术企业资格,2008 年度起公司企业所得税税率按 15%计缴;

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

(3) 公司全资子公司国晶微电子控股有限公司为香港注册全资子公司,根据当年香港境内取得利得,按 17.5%税率交纳利得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国泰半导体材料有限公司	外商投资企业	北京市	20700 万元	研制、生产重掺砷硅单晶(片)、区熔硅单晶(片)等	20700 万元		100	100	是			
国晶微电子控股有限公司	境外公司	香港	1000 港币	半导体材料及相关材料的进出口贸易;相关技术开发,技术转让和技术咨询服务;信息通信、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业务。	1000 港币		100	100	是			

2. 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于公司之境外子公司国晶微电子控股有限公司 2010 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 2010 年 12 月 31 日外汇汇率美元对人民币 1: 6.6227 进行折算, 折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下“外币报表折算差额”项目单独列示。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			125,446.36			60,517.15
其中: 人民币			109,628.78			43,375.04
欧元	1,131.59	8.8065	9,965.35	1,131.59	9.7971	11,086.30
港币	6,877.70	0.8509	5,852.23	6,877.70	0.8805	6,055.81
银行存款:			144,177,645.79			70,908,715.76
其中: 人民币			131,509,028.03			54,125,609.71
美元	1,912,762.30	6.6227	12,667,650.88	2,457,822.50	6.8282	16,782,503.59
港币	1,136.11	0.8509	966.72	684.06	0.8805	602.31
日元	2.00	0.0812	0.16	2.00	0.0738	0.15
其他货币资金:			95,751.98			1,860,192.40
其中: 人民币			15,424.97			1,844,598.91
美元	12,129.03	6.6227	80,326.93	2,283.69	6.8282	15,593.49
日元	1.00	0.0812	0.08			
合 计			144,398,844.13			72,829,425.31

注 1: 货币资金中不存在抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项;

注 2: 货币资金期末余额较上年余额增加 71,569,418.82 元, 增长 98.27%, 主要系公司本期收到科研项目资金较大所致;

注 3: 货币资金中包括子公司国晶微电子控股有限公司(境外子公司)存放在香港汇丰银行的存款如下:

项 目	币种	年末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
银行存款	港币	1,136.11	0.8509	966.72	684.06	0.8805	602.31
银行存款	美元	219,919.51	6.6227	1,456,460.94	221,881.88	6.8282	1,515,053.85
合 计				1,457,427.66			1,515,656.16

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	52,322,812.68	18,421,693.38
商业承兑汇票		
合 计	52,322,812.68	18,421,693.38

注 1: 期末应收票据无质押情况;

注 2: 应收票据期末余额较上年余额增加 33,901,119.30 元, 增长 184.03%, 主要系本期业务量增长, 收到客户支付

银行承兑汇票增加所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

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

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	147,720,865.28	100	2,876,429.56	1.95
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	147,720,865.28	100	2,876,429.56	1.95

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

注 2: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元 (含) 以上的客户应收账款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过 5 年以上的应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	125,190,161.58	98.97	1,877,852.42	137,988,254.97	93.41	2,069,823.82
1 至 2 年	698,808.04	0.55	34,940.41	9,121,440.00	6.17	456,072.00
2 至 3 年						
3 至 4 年				461,341.71	0.31	230,670.86
4 至 5 年	461,341.71	0.36	369,073.37	149,828.60	0.11	119,862.88
5 年以上	149,828.60	0.12	149,828.60			
合 计	126,500,139.93	100.00	2,431,694.80	147,720,865.28	100.00	2,876,429.56

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
河北普兴电子科技股份有限公司	公司客户	18,908,203.54	1 年以内	14.95
上海新傲科技有限公司	公司客户	10,808,167.23	1 年以内	8.54
南京国盛电子有限公司	公司客户	8,942,499.46	1 年以内	7.07
无锡华润华晶微电子有限公司	公司客户	8,715,104.16	1 年以内	6.89
衢州市东宇电子有限公司	公司客户	8,598,435.80	1 年以内	6.80
合 计		55,972,410.19		44.25

(3) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,062,199.03	6.6227	33,525,425.52	3,474,446.57	6.8282	23,724,216.07
合 计			33,525,425.52			23,724,216.07

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,654,031.47	99.19	5,121,884.38	100
1 至 2 年	102,800.00	0.81		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	12,756,831.47	100	5,121,884.38	100

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

注 2: 预付款项期末余额较期初增加 7,634,947.09 元, 增长 149.07%, 主要系公司业务量增加, 采购业务增长所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 %	预付时间	未结算原因
海关增值税税款		1,914,220.28	15.01	1 年以内	未取得税票
MEITOKU TRADING CO.,LTD	公司供应商	2,036,082.89	15.96	1 年以内	未结算
WOLLEMITECHNICALINCORPORATION	公司供应商	1,403,439.54	11.00	1 年以内	未结算
Marubeni Corporation	公司供应商	1,291,426.50	10.12	1 年以内	未结算
上海锐衡电子科技有限公司	公司供应商	980,000.00	7.68	1 年以内	未结算
合 计	—	7,625,169.21	59.77		

(3) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	826,288.29	6.6227	5,472,259.46	582,612.00	6.8282	3,978,191.26
合 计			5,472,259.46			3,978,191.26

5. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	16,243,553.76	100	305,348.04	1.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	16,243,553.76	100	305,348.04	1.88

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	2,831,845.61	100	68,846.17	2.43
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,831,845.61	100	68,846.17	2.43

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

注 2: 其他应收款期末余额较上年余额增加 13,411,708.15 元, 增长 473.60%, 主要系公司本期支付了设备清关保证金 11,374,247.99 元所致;

注 3: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元(含)以上的客户其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过 5 年以上的其他应收项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	15,936,880.79	98.11	239,053.22	2,731,043.01	96.44	40,965.65
1 至 2 年	205,870.37	1.27	10,293.52			
2 至 3 年				89,602.60	3.16	17,920.52
3 至 4 年	89,602.60	0.55	44,801.30			
4 至 5 年				6,200.00	0.22	4,960.00

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
5 年以上	11,200.00	0.07	11,200.00	5,000.00	0.18	5,000.00
合计	16,243,553.76	100.00	305,348.04	2,831,845.61	100.00	68,846.17

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
海关保证金	11,374,247.99	设备清关保证金
合计	11,374,247.99	—

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海关保证金		11,374,247.99	1 年以内	70.02
出口退税		1,114,445.61	1 年以内	6.86
北京中泰兴业科贸有限公司	公司客户	810,000.00	1 年以内	4.99
北京核托普科技发展有限公司	公司客户	731,000.00	1 年以内	4.50
Rec advanced silicon materialsllc	公司客户	691,608.18	1 年以内	4.26
合计	—	14,721,301.78	—	90.63

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,734,624.59	1,288,022.54	100,446,602.05	115,607,912.43	3,005,493.32	112,602,419.11
在产品	15,721,232.52	2,181,478.99	13,539,753.53	8,807,835.71	674,508.22	8,133,327.49
半成品	11,224,625.85	337,877.70	10,886,748.15	29,182,867.22	1,680,917.76	27,501,949.46
产成品	127,101,584.74	8,256,216.73	118,845,368.01	124,264,007.20	9,337,876.93	114,926,130.27
包装物	3,182,912.10		3,182,912.10	4,385,734.86		4,385,734.86
委托加工物资	9,091,889.53		9,091,889.53	3,296,668.38		3,296,668.38
合计	268,056,869.33	12,063,595.96	255,993,273.37	285,545,025.80	14,698,796.23	270,846,229.57

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,005,493.32	1,045,404.25		2,762,875.03	1,288,022.54
在产品	674,508.22	2,302,314.63		795,343.86	2,181,478.99

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
半成品	1,680,917.76	0.00		1,343,040.06	337,877.70
产成品	9,337,876.93	1,299,437.77		2,381,097.97	8,256,216.73
合计	14,698,796.23	4,647,156.65		7,282,356.92	12,063,595.96

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

注 2: 存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额; ②原材料、在产品 and 半成品可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国瑞电子材料有限责任公司	成本法		2,259,423.01		2,259,423.01	4.07	4.07				
江苏省国盛稀土有限公司	成本法		8,989,658.27		8,989,658.27	20.00	20.00				
有研亿金新材料股份有限公司	成本法		2,000,000.00		2,000,000.00	4.35	4.35				
合计	—		13,249,081.28		13,249,081.28	—	—	—			

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	922,848,379.60	10,280,692.75		158,551.78	932,970,520.57
房屋及建筑物	109,284,025.27	0.00		0.00	109,284,025.27
机器设备	800,840,999.26	9,478,678.54		54,094.78	810,265,583.02
运输工具	6,224,331.98	0.00		73,140.00	6,151,191.98
其他	6,499,023.09	802,014.21		31,317.00	7,269,720.30
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	355,062,538.23		39,447,492.14	205,683.63	394,304,346.74
房屋及建筑物	13,072,482.62		1,328,340.49	0.00	14,400,823.11
机器设备	333,032,775.37		35,988,469.56	51,390.03	368,969,854.90
运输工具	4,424,331.38		348,177.36	124,974.12	4,647,534.62
其他	4,532,948.86		1,782,504.73	29,319.48	6,286,134.11
三、固定资产账面净值合计	567,785,841.37				538,666,173.83
房屋及建筑物	96,211,542.65				94,883,202.16
机器设备	467,808,223.89				441,295,728.12

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	1,800,000.60			1,503,657.36
其他	1,966,074.23			983,586.19
四、减值准备合计	8,203,170.01			8,203,170.01
房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	8,174,008.82			8,174,008.82
运输工具	0.00			0.00
其他	29,161.19			29,161.19
五、固定资产账面价值合计	559,582,671.36			530,463,003.82
房屋及建筑物	96,211,542.65			94,883,202.16
机器设备	459,634,215.07			433,121,719.30
运输工具	1,800,000.60			1,503,657.36
其他	1,936,913.04			954,425.00

注 1: 本期折旧额为 39,447,492.14 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 9,894,621.49 元;

注 2: 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 132,512,611.91 元。

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
90NM/300MM 硅片产品项目	56,768,709.87		56,768,709.87	11,538,876.52		11,538,876.52
6 英寸生产线填平补齐项目	5,296,237.49		5,296,237.49	2,189,316.44		2,189,316.44
其他项目	1,352,332.42		1,352,332.42	560,000.00		560,000.00
合 计	63,417,279.78		63,417,279.78	14,288,192.96		14,288,192.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	期末数	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
90NM/300MM 硅片产品项目		11,538,876.52	50,264,454.84	5,034,621.49		56,768,709.87						
6 英寸生产线 填平补齐项目		2,189,316.44	3,106,921.05			5,296,237.49						
单晶炉(大直 径单晶)			4,300,000.00	4,300,000.00								
合计		13,728,192.96	57,671,375.89	9,334,621.49	0.00	62,064,947.36	---	---			---	---

10. 商誉

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

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

11. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产办公楼电梯费	15,410.76		15,410.76		
网络设备安装费	23,661.00		8,604.00		15,057.00
租入固定资产大直径硅单晶厂房改造	9,080,514.17		2,699,902.41		6,380,611.76
单晶炉改造项目		1,188,034.17			1,188,034.17
合 计	9,119,585.93	1,188,034.17	2,723,917.17		7,583,702.93

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,450,571.32	3,877,086.30
可抵扣亏损	3,351,704.52	5,562,576.24
小 计	6,802,275.84	9,439,662.54

13. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,945,275.73	-208,232.89			2,737,042.84
二、存货跌价准备	14,698,796.23	4,647,156.65		7,282,356.92	12,063,595.96
三、固定资产减值准备	8,203,170.01				8,203,170.01
合 计	25,847,241.97	4,438,923.76		7,282,356.92	23,003,808.81

14. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		48,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	175,000,000.00	110,000,000.00
合 计	245,000,000.00	218,000,000.00

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

15. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	4,601,855.52	2,051,099.90
合 计	4,601,855.52	2,051,099.90

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 4,601,855.52 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	44,158,686.75	100	57,021,429.34	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	44,158,686.75	100	57,021,429.34	100

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

(2) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	3,035,880.69	6.6227	20,105,727.05	395,751.85	6.8282	2,702,272.78
合 计	—	—	20,105,727.05	—	—	2,702,272.78

17. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	975,445.71	100	488,568.75	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	975,445.71	100	488,568.75	100

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

(2) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	255.00	6.6227	1,688.79	66,894.46	6.8282	456,768.75
合 计	—	—	1,688.79	—	—	456,768.75

18. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,010,600.00	35,904,747.69	36,348,435.69	3,566,912.00
二、职工福利费	0.00	310,759.77	310,759.77	
三、社会保险费	570,103.77	8,723,744.59	8,768,210.78	525,637.58
四、住房公积金	72.00	2,726,031.00	2,694,805.00	31,298.00
五、辞退福利				
六、其他	6,194,654.80	1,229,607.95	519,609.59	6,904,653.16
其中：工会经费和职工教育经费	3,007,670.27	1,229,607.95	496,560.89	3,740,717.33
职工福利及奖励基金	3,186,984.53		23,048.70	3,163,935.83
合 计	10,775,430.57	48,894,891.00	48,641,820.83	11,028,500.74

19. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
所得税	-552,250.49	-729,886.24	
增值税	-5,663,907.85	-1,230,563.82	
营业税	10,189.50	4,476.50	
城市建设税	160,883.20	313.36	
个人所得税	112,154.68	48,101.43	
教育费附加	68,949.94	134.29	
印花税	304,327.95	143,414.16	
合 计	-5,559,653.07	-1,764,010.32	

20. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	73,659,383.99	99.99	47,259,128.59	99.99

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 至 2 年	9,560.00	0.01		
2 至 3 年			3,081.27	0.01
3 年以上				
合 计	73,668,943.99	100	47,262,209.86	100

注：其他应付款期末余额较年初余额增加 26,406,734.13 元，增长 55.87%，主要原因系公司向控股股东北京有色金属研究总院借款增加所致。

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

单位名称	期末余额	年初余额
北京有色金属研究总院	70,000,000.00	45,000,000.00
合 计	70,000,000.00	45,000,000.00

21. 其他流动负债

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

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

22. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
90nm/300mm 硅片产品竞争力与产业化	7,888,546.46	90,000.00	7,255,288.52	723,257.94
极大规模集成电路关键材料	1,049,200.00		981,529.15	67,670.85
企业技术中心专项补助	500,000.00		40,000.00	460,000.00
行业标准制修订补助	25,534.00		15,100.00	10,434.00
硅材料设备应用项目		122,680,000.00	53,641,019.24	69,038,980.76
合 计	9,463,280.46	122,770,000.00	61,932,936.91	70,300,343.55

23. 股本

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

项 目	年初余额		本年变动 (+、-)					年末余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一 有限售条件股份	64,125,000	29.48				-64,125,000	-64,125,000		
国有法人持股	64,125,000	29.48				-64,125,000	-64,125,000		
二 无限售条件流通股	153,375,000	70.52				64,125,000	64,125,000	217,500,000	100
国有法人持股	22,188,540	10.20				64,125,000	64,125,000	86,313,540	39.68
人民币普通股	131,186,460	60.32						131,186,460	60.32
三 股份总数	217,500,000	100						217,500,000	100

24. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	430,992,899.33			430,992,899.33
其他资本公积	9,924,164.72	23,300.00		9,947,464.72
合 计	440,917,064.05	23,300.00		440,940,364.05

注：资本公积-其他增加 23,300.00 元系公司之子公司国泰半导体材料有限公司 2010 年 12 月收到北京市高新技术成果转化服务中心专项资金 23,300.00 元，合并会计报表时按权益调整对子公司投资时按持有子公司持股比例增加公司资本公积-其他资本公积 23,300.00 元。

25. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	26,943,696.19	489,773.70		27,433,469.89
任意盈余公积				
合 计	26,943,696.19	489,773.70		27,433,469.89

26. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	69,278,776.87	---
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		---
调整后年初未分配利润	69,278,776.87	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,634,056.53	---
减：提取法定盈余公积	489,773.70	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项 目	金 额	提取或分配比例
期末未分配利润	74,423,059.70	

27. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	618,444,632.42	425,248,150.14
其他业务收入	50,055,719.49	49,851,040.84
营业收入合计	668,500,351.91	475,099,190.98

注：公司本期营业收入较上年同期增加 193,401,160.93 元，增长 40.71%，主要原因系随着半导体行业的逐渐回暖公司业务量明显增加同时产品销售价格的上升导致公司营业收入规模大幅增加。

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	552,853,210.42	387,705,101.92
其他业务成本	43,290,237.40	53,449,459.26
营业成本合计	596,143,447.82	441,154,561.18

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
半导体材料	613,957,082.42	552,853,210.42	396,883,114.64	387,700,101.92
技术服务项目	4,487,550.00		28,365,035.50	5,000.00
合 计	618,444,632.42	552,853,210.42	425,248,150.14	387,705,101.92

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京国盛电子有限公司	61,488,844.44	9.20
绿华能源科技（杭州）有限公司	55,666,666.67	8.33
河北普兴电子科技股份有限公司	51,024,202.56	7.63
HANA Micron INC	42,133,448.49	6.30
SOTEC INTERNATIONAL	40,474,453.00	6.05
合 计	250,787,615.16	37.51

28. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	228,377.50	1,418,251.77
城市建设税	7%	1,953,631.66	188,930.87
教育费附加	3%	837,270.69	80,970.35
合 计		3,019,279.85	1,688,152.99

29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,965,366.69	1,259,342.52
办公费用	1,389,313.38	1,146,903.75
运输费	1,491,072.15	942,095.01
样品及产品损耗	1,175,754.14	886,006.42
代理费	342,234.14	229,672.45
折旧费	45,156.77	47,823.54
其他费用	142,504.58	66,509.04
合 计	6,551,401.85	4,578,352.73

30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	13,617,741.37	12,177,845.86
折旧与摊销	992,970.65	1,285,706.72
税金	926,495.76	1,339,564.28
中介咨询费	2,765,800.00	2,812,180.00
租赁费	2,729,201.68	2,180,977.52
办公费用	6,889,707.84	8,094,732.15
科研自筹经费	1,355,183.56	788,325.64
其他费用	2,548,403.68	14,776,624.52
合 计	31,825,504.54	43,455,956.69

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,019,284.19	14,844,181.90
减：利息收入	368,536.03	199,484.33
汇兑损失	2,324,275.95	59,208.85
减：汇兑收益	1,246.25	28.67
手续费支出	303,438.71	306,477.79
其他支出	180.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	19,277,396.57	15,010,355.54

32. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	96,000.00	25,641.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	96,000.00	25,641.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
有研亿金新材料股份有限公司	96,000.00	25,641.00	
合 计	96,000.00	25,641.00	

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-208,232.89	1,405,923.87
二、存货跌价损失	4,647,156.65	13,970,682.05
合 计	4,438,923.76	15,376,605.92

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			5,012,906.28	5,012,906.28
其中：固定资产处置利得			5,012,906.28	5,012,906.28
无形资产处置利得				
政府补助	49,500.00	49,500.00	260,000.00	260,000.00
其他	889,057.72	889,057.72	669,419.46	669,419.46
合 计	938,557.72	938,557.72	5,942,325.74	5,942,325.74

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴	49,500.00	260,000.00	
合 计	49,500.00	260,000.00	

35. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,757.27	5,757.27		
其中：固定资产处置损失	5,757.27	5,757.27		
无形资产处置损失				
对外捐赠				
其他	1,754.74	1,754.74	266,615.36	266,615.36
合 计	7,512.01	7,512.01	266,615.36	266,615.36

36. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		-99,877.60
递延所得税调整	2,637,386.70	-6,629,021.38
其中：递延所得税资产增加	-2,637,386.70	6,629,021.38
合 计	2,637,386.70	-6,728,898.98

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	5,634,056.53	-33,734,543.71
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	4,842,667.68	-41,140,058.54
期初股份总数	S0	217,500,000	217,500,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	217,500,000	217,500,000
基本每股收益(I)		0.03	-0.16
基本每股收益(II)		0.02	-0.19

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	5,634,056.53	-33,734,543.71
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	4,842,667.68	-41,140,058.54
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		217,500,000	217,500,000
稀释每股收益(I)		0.03	-0.16
稀释每股收益(II)		0.02	-0.19

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-45,576.88	-9,846.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-45,576.88	-9,846.65

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	368,536.03	199,484.33
政府补贴	49,500.00	260,000.00
科研补助经费	122,770,000.00	50,432,341.00
专项资金	82,200.00	891,900.00
罚款收入(赔偿款)	806,857.72	440,000.00
违约金收入等	23,300.00	229,419.46
合 计	124,100,393.75	52,453,144.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
交通费	498,213.09	669,091.13
业务招待费	2,310,105.24	2,829,639.71
会议费	312,508.50	132,674.96
其他办公费	3,224,354.06	6,450,096.17
租赁费	2,729,201.68	2,180,977.52
聘请中介机构费用	738,900.00	2,812,180.00
差旅费	896,179.49	1,014,573.96
保险费	267,245.47	850,522.32
运输费	1,491,072.15	1,194,474.46
科研支出	31,221,264.07	40,969,060.64
咨询费	2,026,900.00	
关税保证金	11,374,247.99	
合 计	57,090,191.74	59,103,290.87

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,634,056.53	-33,734,543.71
加：资产减值准备	4,438,923.76	15,376,605.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,447,492.14	36,040,414.05
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,723,917.17	2,721,163.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,757.27	-5,012,906.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,019,284.19	14,844,181.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,000.00	-25,641.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,637,386.70	-6,629,021.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,488,156.47	12,502,863.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,688,535.02	-2,540,155.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,754,139.58	-14,340,206.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,364,578.79	19,202,753.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	144,398,844.13	72,829,425.31
减：现金的期初余额	72,829,425.31	79,918,319.85
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	71,569,418.82	-7,088,894.54

（2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	144,398,844.13	72,829,425.31
其中：库存现金	125,446.36	60,517.15
可随时用于支付的银行存款	144,177,645.79	70,908,715.76
可随时用于支付的其他货币资金	95,751.98	1,860,192.40
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	144,398,844.13	72,829,425.31

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
北京有色金属研究总院	母公司	中央国企	北京市	张少明	金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金材料的生产、研制、销售等	22,665.8 万元	39.68%	39.68%	是

2. 本企业的子公司情况

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

3. 本企业的其他关联方情况

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

4. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

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

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
北京有色金属研究总院	房屋租赁	市场价格	8,825,833.33	90.51
	综合服务费	市场价格	580,000.00	100

	水电费	市场价格	25,337,149.04	71.26
	设备租赁费	市场价格	5,497,000.00	100
	资金使用费	约定利率	1,588,217.00	10.70
	购买原辅材料	市场价格	728,459.57	0.01
合 计			42,556,658.94	

(2) 其他关联交易

无

5. 关联方应收应付款项

公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据:			
	北京兴友经贸公司	120,315.00	691,979.00
其他应付款:			
	北京有色金属研究总院	70,000,000.00	45,000,000.00

七、或有事项

对外提供担保事项:

1、截至 2010 年 12 月 31 日公司为控股子公司国泰半导体材料有限公司 40,000,000.00 元的银行借款提供了担保,担保明细如下:

被担保单位	与本公司关系	担保业务种类	担保方式	担保借款金额	借款期间	备注
国泰半导体材料有限公司	子公司	贷款	保证	20,000,000.00	2010.11.10 -2011.11.10	
国泰半导体材料有限公司	子公司	贷款	保证	20,000,000.00	2010.11.19 -2011.11.18	
合 计				40,000,000.00		

2、截至 2010 年 12 月 31 日控股子公司国泰半导体材料有限公司为公司提供了金额 30,000,000.00 元的借款担保。

八、资产负债表日后事项

截止本报告日,公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止本报告日,公司没有需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

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

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	141,913,091.58	100	2,582,321.09	1.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	141,913,091.58	100	2,582,321.09	1.82

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元（含）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过 5 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	141,150,211.82	99.19	1,736,924.70	132,330,309.87	93.25	1,895,578.23
1 至 2 年	696,750.96	0.49	34,837.55	9,121,440.00	6.43	456,072.00
2 至 3 年						
3 至 4 年				461,341.71	0.32	230,670.86
4 至 5 年	461,341.71	0.32	369,073.37			
5 年以上						
合 计	142,308,304.49	100.00	2,140,835.62	141,913,091.58	100.	2,582,321.09

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
国泰半导体材料有限公司	子公司	25,355,232.02	1 年以内	17.82
河北普兴电子科技股份有限公司	公司客户	18,908,203.54	1 年以内	13.29
上海新傲科技有限公司	公司客户	10,808,167.23	1 年以内	7.59
南京国盛电子有限公司	公司客户	8,942,499.46	1 年以内	6.28
衢州市东宇电子有限公司	公司客户	8,598,435.80	1 年以内	6.04
合 计	—	72,612,538.05	—	51.02

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
国泰半导体材料有限公司	子公司	25,355,232.02	17.82
合 计	—	25,355,232.02	17.82

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,062,199.03	6.6227	33,525,425.52	3,474,446.57	6.8282	23,724,216.07
合 计	—	—	33,525,425.52	—	—	23,724,216.07

2. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	14,770,363.07	100	221,555.45	1.50
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,770,363.07	100	221,555.45	1.50

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	2,182,873.78	100	32,743.11	1.50
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	2,182,873.78	100	32,743.11	1.50

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

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

注 3: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元 (含) 以上的客户其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过 5 年以上的其他应收项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	14,770,363.07	100	221,555.45	2,182,873.78	100	32,743.11
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	14,770,363.07	100	221,555.45	2,182,873.78	100	32,743.11

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
海关保证金	11,374,247.99	设备清关保证金
合 计	11,374,247.99	—

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海关保证金		11,374,247.99	1 年以内	77.01
出口退税		1,114,445.61	1 年以内	7.55
北京中泰兴业科贸有限公司	公司客户	810,000.00	1 年以内	5.48
北京核托普科技发展有限公司	公司客户	731,000.00	1 年以内	4.95
上海正帆超净技术有限公司	公司客户	372,000.00	1 年以内	2.52
合 计	—	14,401,693.60	—	97.51

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国泰半导体材料有限公司	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00	69.57	69.57				
国晶微电子控股有限公司	成本法	72,894,520.00	72,894,520.00		72,894,520.00	100.00	100.00				
国瑞电子材料有限责任公司	成本法	2,259,423.01	2,259,423.01		2,259,423.01	4.07	4.07				
江苏省国盛稀土有限公司	成本法	5,760,869.46	5,760,869.46		5,760,869.46	13.00	13.00				
有研亿金新材料股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.35	4.35				
合 计	—	226,914,812.47	226,914,812.47		226,914,812.47	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	565,304,345.99	367,376,475.29
其他业务收入	69,988,973.41	81,070,088.03
营业收入合计	635,293,319.40	448,446,563.32

注：公司本期营业收入较上年同期增加 186,846,756.08 元，增长 41.67%，主要原因系随着半导体行业的逐渐回暖公司业务量明显增加同时产品销售价格的上升导致公司营业收入规模大幅增加。

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	506,942,552.09	343,141,123.39
其他业务成本	67,638,065.55	78,205,517.89
营业成本合计	574,580,617.64	421,346,641.28

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
半导体材料	560,816,795.99	506,942,552.09	341,561,439.79	343,141,123.39
技术服务项目	4,487,550.00		25,815,035.50	
合 计	565,304,345.99	506,942,552.09	367,376,475.29	343,141,123.39

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
绿华能源科技（杭州）有限公司	55,666,666.67	8.76
河北普兴电子科技股份有限公司	51,024,202.56	8.03
HANA Micron INC	42,133,448.49	6.63
SOTEC INTERNATIONAL	40,474,453.00	6.37

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州士兰集成电路有限公司	36,817,260.68	5.80
合 计	226,116,031.40	35.59

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	96,000.00	25,641.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他		
合 计	96,000.00	25,641.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
有研亿金新材料股份有限公司	96,000.00	25,641.00	
合 计	96,000.00	25,641.00	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,897,737.02	-28,934,573.65
加：资产减值准备	2,489,057.79	14,710,539.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,286,336.33	27,216,730.57
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,723,917.17	2,721,163.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,757.27	-5,012,906.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,321,342.80	10,396,506.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,000.00	-25,641.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,487,437.61	-6,140,810.66
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）	33,559,941.29	23,521,668.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,609,586.46	-11,263,139.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,167,526.07	-16,178,478.61
其他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	63,233,466.89	11,011,057.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	131,213,124.66	64,032,454.09
减：现金的期初余额	64,032,454.09	72,746,341.47
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	67,180,670.57	-8,713,887.38

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,757.27	公司处置机器设备损失
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,500.00	政府补助
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项 目	金 额	注 释
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	887,302.98	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-139,656.86	
合 计	791,388.85	

2. 净资产收益率和每股收益

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

（1） 本年度

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

（2） 上年度

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

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 2 月 16 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

有研半导体材料股份有限公司

2011 年 2 月 16 日

财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 周旗钢

签名： 翁丽萍

签名： 杨波

日期： 2011.2.16

日期： 2011.2.16

日期： 2011.2.16

有研半导体材料股份有限公司

2010年度内部控制自我评价报告

本公司董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

有研半导体材料股份有限公司全体股东：

有研半导体材料股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2010年12月31日有效。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了《企业内部控制基本规范》规定以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。结合2010年公司内部控制实施实际情况，具体自我评价如下：

一、内部环境

报告期内，公司不断健全内部控制体系建设，健全法人治理结构，进一步加强和规范内部控制，努力提高经营管理水平和风险防范能力以促进公司可持续发展。公司内部控制环境规范平稳，能够达到内控基本规范标准和要求。

（一）治理结构

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

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

截至2010年12月31日，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名；监事会由5名监事组成，其中职工代表监事2名；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会4个专业委员会；公司已制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，3位独立董事均能很好地履行独立董事职责，对重大事项发表独立董事意见；公司经营管理层在董事会的领导下，由总经理全面负责公司的日常经营管理活动，其他高级管理人员分工明确，各司其责。

（二）机构设置和责权分配

2010年，公司机构设置基本保持不变，共设有16个职能部门，部门职责及岗位职责细致明确，相互沟通协作情况良好。为更好地加强部门间的了解与协作，公司加强了部门间交流工作进展、商讨解决问题的频次和形式，互通有无、及时沟通，有效提高了机构运作效率和效果。

2010年，公司重新整理编制了部门及岗位职责说明，人员聘用与考核都严格按照岗位职责要求进行，做到责权明确，有法可依；公司日常重要经营管理决策实行总经理办公会制度，一般经营事项通过呈报承办单形式明确任务和职责。此外，2010年，公司通过实行新的绩效考核制度，将员工职责完成情况与奖金收入紧密结合，使责权分配不仅仅局限在管理层面上，更多地体现在广大员工的日常工作行为中。

（三）内部审计

2010年，公司内审工作平稳有序，成效明显。内审部门把强化内审职能、加强制度执行审计作为公司2010年提高内部管理水平的工作重点，在公司全面开展了安全管理制度、信用管理制度、考勤管理制度等专项制度审核，出具审计报告，同时作为绩效考核管理制度执行和审核部门，制定各个部门的考核方案细则及考核配合部门工作细则，确定考核数据的使用和计算方法，确保公司考核工作的公平公正、及时有效。此外，公司已按照2010年财政部等五部委发布的《企业内部控制应用指引》等内控规范要求参加了相关培训，制定了内部控制建设体系文件

制定计划，为按照指引建立更加完整规范的内控体系做好准备。

（四）人力资源政策

公司一贯深入学习贯彻《劳动合同法》，完善劳动规章制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，已建立完善了包括招聘用工、福利保障、培训奖惩等完整的人力资源政策制度，执行情况良好。

2010年，公司将人力资源建设工作重点放在优化人力资源结构、建立人才培养平台上来。针对2010年生产任务繁重，新进员工增多的现状，公司着重加强一线班组建设，在人员任用、培训考核、宣传奖励的各方面采取多种措施力求加强一线人员责任心及操作水平，确保产品产量及质量。此外，公司将招收的博士、研究生及大中专学生重点分配到科研、区熔生产一线，加强相关产业力量，增加持续发展能力。

2010年公司在绩效考核工作上取得积极进展，率先在销售部门和生产部门全面实行新的绩效考核制度，通过与相关部门签订绩效考核指标任务书，将销售和生产任务指标结合起来实行综合性考核，把公司生产经营任务层层传递，并由内审部门每月按照考核标准予以严格考核，与奖金紧密挂钩，切切实实奖励那些努力工作、成绩优秀的人员、班组。此举有效激励了销售人员、一线生产人员的工作热情，工作效率有了明显提高，成为公司2010年扭亏为盈、开创经营新局面的最重要保障。

（五）企业文化

2010年，公司企业文化工作主要集中在工作宣传交流、优秀员工报道及文体活动开展方面。公司通过每月一期的《有研硅股简讯》，公司各项主要工作进展一览无余，优秀员工事迹报道详尽，成为公司企业文化建立的重要方式和纽带；2010年公司开展了羽毛球大赛和技能竞赛，丰富员工生活，提高员工素质和技能。

二、风险评估

公司主要从事半导体硅材料的研究、开发和销售，生产经营过程主要面临政策风险、行业风险、经营风险、市场风险等多方面因素。公司风险评估工作主要通过股东大会、董事会、监事会、管理层及各部门按照相应内控制度，发现并提出相应风险，通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。例如对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，由管理层提出书面可行性及风险性报告，董事会充分讨论分析，努力采取有效措施

防范可预见风险，并进行全程跟踪，实时掌握；对日常运行中小范围经营风险，采取明确权限、法律审查、人员追责等方式最大限度降低风险，保证公司财产、资金、信誉安全。

公司风险控制活动主要集中在以下方面：

1、市场经营风险控制

随着公司生产经营规模的逐渐扩大，市场因素的日益复杂，公司市场经营风险控制是当前公司最为重视，也最需要完善的环节。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定确定经营事项的审批权限，把握风险控制范围。对于根据市场因素变化调整生产经营安排的情况，公司采取管理层亲自走访确认、董事会沟通汇报、各部门联动调整等方式方法确保调整有效及时、最大限度减少由此造成的公司经营风险及损失。

2、合同履行风险跟踪

从2003年起，公司就逐步建立完善合同履行风险跟踪制度体系，形成了合同承办人考核、合同文本内部会签、合同登记、合同培训、合同履行情况考评等一系列合同履行风险控制制度，取得显著成效。公司相关部门、员工合同风险意识强、责任明确，公司合同履行顺畅，具备较高的风险控制水平。

3、营运安全风险监控

公司十分重视日常生产经营的质量安全、生产安全、信息安全等营运安全风险控制。2010年，公司继续加强质量控制工作，强化各项质量管理体系实施力度，推行六西格玛精细化生产管理，严格监督执行各项安全管理规章制度，在财务、采购安全信息化管理方面进行升级，日常营运安全风险监控工作基本到位。

4、财务安全风险预警

2010年，公司预算工作取得突破性进展，成本核算分析管理工作扎实到位，在销售额同比明显增加的情况下，公司应收账款数额及比例明显下降，财务费用降低，财务安全风险控制较好。

对照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制规范指引》公司在风险控制方面工作仍有许多方面不够健全，需要形成更为规范完整的工作流程和标准，需要在今后的内控工作中不断加强和完善。

三、控制活动

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内控指引》以及2010年新颁布的《企业内部控制规范指引》等法律法规建立实施了一系列行之有效的内部控制规章制度，建立了既符合法律法规和证券监管部门要求，又能满足公司经营管理特点的内部控制体系。2010年，公司在安全生产，业绩考核、信息化建设等方面出台了若干重要规章制度，相关控制活动显著加强。

1、销售与收款

2010年，公司硅片产品销量创历史新高，公司销售与收款压力较为沉重，但公司应收账款数额却较经营较为困难的2009年有所下降，除了有市场因素外，公司在销售回款方面严格执行《信用管理办法》，《合同管理办法》、《法律顾问审查合同指导意见》等公司规定，最大限度控制销售风险，同时将销售回款作为营销部门最重要的绩效考核指标与奖金挂钩，有效保障公司回款安全，取得显著成效。

2、采购及付款管理

2010年，公司采购任务繁重、采购成本压力较大，为保证按质按量供应，并控制采购成本，除严格按照质量管理体系中相关采购流程规定进行采购外，继续实施《采购付款内控管理办法》，明确完善采购合同订立、采购付款与报账、到货验收入库、供应商验证等环节的规定，采购工作管理控制规范有序。全年未出现任何重大采购及付款问题和纠纷，并节省各类采购成本五百余万元。

3、科研生产管理

公司目前实施的科研管理规章制度主要有《科技创新活动暂行管理办法》、《知识产权管理暂行规定》、《关于设置技术管理职务的暂行办法》等；在生产管理上，公司已实施TS16949质量管理体系、ISO14000环境管理体系、6S生产现场管理，并开始推行六西格玛精细化生产管理，公司整体生产管理体系健全，管理水平逐步提高。

4、固定资产管理

公司制定有《固定资产管理办法》，明确了固定资产管理职责分工，对固定资产取得、保管、处置、账务处理等业务环节作了明确规定，2010年执行情况良好。

5、货币资金管理

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

6、预算管理

2010年，公司预算管理工作取得较大成效。根据已制定的《预算管理制度》，并召开预算工作会议，预算的准确度和执行力明显加强，并未公司管理层作出相关决策提供了详实的参考依据。

7、关联交易管理

公司已制定实施《关联交易管理办法》，对关联方关系及交易的确认、关联方交易的决策程序、关联方交易的披露等业务环节作了明确规定，并严格履行。2010年公司关联交易情况与往年相似，无特殊关联交易事项。

8、投资管理

公司已制定实施《投资经营决策制度》《募集资金使用管理办法》，对投资决策与办理程序、投资的日常管理、投资的处置，募集资金使用程序等业务环节作了明确规定。2010年公司无重大投资事项发生。

9、人力资源管理

2010年，公司人力资源管理将绩效考核和人员合理配置作为工作重点，在已有的《绩效考核实施办法》基础上出台了《关于经营业绩考核奖与员工考勤挂钩的意见》，明确将考勤纳入经营业绩考核；每月由人力资源部门和内审部门对各部门进行指标量化的产销联动绩效考核，此举有效激励了销售人员、一线生产人员的工作热情，工作效率有了明显提高；此外，公司已制定实施的《员工手册》、《绩效考核实施办法》、《过失处理规定》、《员工奖励办法》等制度履行情况良好，对规范员工行为、鼓励员工工作起到了积极的作用。

10、安全管理

2010年，为贯彻执行“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，强化全体员工的安全生产责任意识，落实安全生产责任制和生产安全事故责任追究制度，防止和减少生产安全事故，公司几易其稿，制定了《安全生产奖惩办法》，详细规定了各类安全奖惩情况，并进行了广泛宣传和培训，更加完善了安全管理制度

体系。此外，公司已制定实施了各类安全规章制度十余项，涵盖生产、交通、用火、治安、消防等安全管理所有方面，如《重点防范部位安全保卫暂行规定》、《交通安全管理制度》、《生产经营场所安全管理制度》、《用火作业管理制度》、《安保人员值班、巡查工作细则》等等。

11、内审管理

依据《公司内部审计工作暂行规定》，2010年公司内审管理的范围和职责更为清晰明确，把强化内审职能、加强制度执行审计作为公司2010年提高内部管理水平的工作重点，在公司全面开展了安全管理制度、信用管理制度、考勤管理制度等专项制度审核，出具审计报告，同时作为绩效考核管理制度执行和审核部门，制定各个部门的考核方案细则及考核配合部门工作细则，确定考核数据的使用和计算方法，确保公司考核工作的公平公正、及时有效。

12、信息管理

2010年为进一步推进公司信息化建设，充分发挥信息化对提升企业管理水平、增强企业核心竞争力的积极作用，不断提高公司管理水平，公司启动供应链信息系统建设工作，通过建立以采购管理、库存管理、存货核算、销售管理为主的、覆盖各部门的高效、统一、安全的供应链信息系统。截至年底，该系统已进入初步运行阶段。

四、信息与沟通

公司制定实施的信息披露管理制度有《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等，详细规范了信息披露和投资者关系管理行为。公司严格遵守公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整地履行信息披露义务，维护了公司和投资者的合法权益。2010年公司信息披露工作规范、及时，未有披露错误更正、披露不及时情况发生。此外，公司全年通过企业网站及时披露最新公司信息，发布最新报告，2010年公司召开股东大会1次，接待投资者现场咨询参观四十余次，接听中小股东电话咨询三百多人次，

在内部信息传递沟通方面，公司通过公司总经理办公会，部门经理会，呈报单、专项报告等信息沟通方式，让公司领导层全面及时了解公司经营信息，各部门互通有无，沟通协调工作，保证了公司有效运行。对于属于信息披露范围内的信息，能够及时汇总到证券管理部门，及时发布，向广大投资者做出说明。

五、内部监督

公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施。公司内审部负责为审计委员会提供相关审计材料。

公司董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进了公司治理结构的逐步完善，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

公司监事会定期检查公司的依法运作、财务情况、收购、出售资产情况、关联交易等，并发表意见。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估表明，至本报告期末，公司内部控制制度健全，执行有效，能够按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常开展，降低了管理风险，信息披露、财务报告可靠，资产安全，业务合法合规，未发现本公司存在内部控制建设或执行方面的重大缺陷。

公司已聘请了大信会计师事务所有限公司对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了审计意见如下：，公司于2010年12月31日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

有研半导体材料股份有限公司董事会
董事长：周旗钢

2011年2月16日

有研半导体材料股份有限公司 2010 年度社会责任报告

本公司董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

按照上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》等规定的要求，有研半导体材料股份有限公司（以下简称“有研硅股”“公司”）作为上海证券交易所“上证公司治理板块”样本公司发布有研硅股社会责任报告。公司希望借助对 2010 年社会责任履行现状的整理和总结，并通过自身的不断学习、努力及社会各界的指引、监督，切实提高公司社会责任的认知水平和履行能力，更好的发挥公司作为国家半导体材料领域高科技骨干企业在承担社会责任方面的作用，真正实现公司的可持续发展，为构建和谐社会贡献自己的一份力量。

《有研半导体材料股份有限公司 2010 年度社会责任报告》（以下简称《报告》）以 2010 年度为重点，客观、准确、真实地反映了公司在日常经营和管理中履行社会责任方面的重要信息。2010 年，是公司适应市场发展变化，经营业绩显著恢复的一年，是公司梳理公司自身建设，加强公司适应能力和竞争能力的一年。面对经营上的挑战和压力，公司力求一如既往地注重企业社会价值的实现，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是股东、员工、客户的合法权益，创建和谐企业，促进公司与社会的自然协调、和谐发展。以下将 2010 年公司社会责任实施具体情况报告如下：

一、公司的社会责任观

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

2010 年公司对社会责任的认识伴随着公司自身的经营情况变化不断加深和丰富着。作为国内最大的半导体硅材料生产厂商，如何在新的市场形势中取得主动、占领市场，如何保持和发挥公司已有的行业、技术优势，如何为公司未来发展谋划布局是公司 2010 年对自身经营重点思考和解决的问题，也是公司承担社

会责任、扩大社会影响的前提和基础。2010 年的经营成果和过程让我们深刻地认识到，作为在社会中生存、服务、共享的一份子，公司的发展离不开社会，搞好自身发展是真正担负起社会责任的前提，承担好社会责任有利于公司的持续发展，两者相互促进，密不可分。

二、公司履行社会责任情况综述

有研硅股是中国最大的具有国际水平的半导体材料研究、开发、生产基地，坐落于北京市高新技术产业云集的中关村科技园区，拥有符合国际标准的现代化厂房及生产设备，是国内半导体材料行业的主导企业。作为科研院所转制上市企业，公司的科研公关、科研成果产业化特点显著，多次承担“九五”、“十五”“十一五”硅材料研究重大课题，完成了 2 项国家产业化工程，获得百余项新技术专利，在支撑国内微电子产业发展及带动相关配套产业发展等方面做出了突出贡献。公司力争继续保持在国内半导体材料领域的技术领先地位，开拓创新，不断进取，全面提升核心竞争力，实现跨越式发展，力争成为世界级硅片供应商。

2010 年，公司专注行业市场开拓及自身产业建设，在企业社会责任方面的相关工作主要集中在巩固和拓展企业的生产能力和行业影响力，改善盈利能力；强化科研项目推进力度，争取国家科研新课题；提高员工薪酬待遇及发展平台；客户权益保护等方面。

二、公司促进社会可持续发展方面的工作

（一）承担科研发展的责任

有研硅股作为首家国有科研院所转制上市企业，始终承担着半导体材料领域的科研攻关、技术创新重任，力求不断为民族半导体产业发展出力献策。2010 年，公司承担国家级重要科研项目 3 项，申请专利 22 项，技术人员发表专业论文 7 篇；公司将新招收的 2 名博士全部安排在科研项目专项小组，力求推进项目进展，提高完成质量，并在历次公司总结会议中反复强调科研工作的紧迫性和重要性，科研工作整体水平和进程得到明显提高。

（二）承担保护股东权益的责任

作为上海证券交易所“上证公司治理板块”样本公司，公司一贯重视公司法人治理结构的规范和完善。公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及上级监管部门的要求，建立了以公司《章程》为基础，以董事会议事规则、监事会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监

事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系，股东大会、董事会和监事会运作规范、有序，定期披露和公告信息，自觉接受证券监管部门、证券交易所和社会投资者的监督。

2010 年公司召开股东大会 1 次，接待投资者现场咨询参观四十余次，接听中小股东电话咨询三百多人次，详实通报公司经营现状及发展计划，给予投资者真实信息和正确引导，保护广大中小股东权益。

（三）承担保障员工权益的责任

2010 年，公司继续严格履行劳动规章制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，全年做到劳动合同签订率 100%，社会保险足额缴费率 100%，劳动报酬足额及时发放率 100%，无劳动争议情况发生，员工基本权益保障扎实有效。

2010 年，公司新聘任部门经理 7 人，生产一线班组长 10 人，对优秀员工宣传、奖励 60 多人次，给予骨干年轻员工提供了更好的发展机会和平台，培养提拔力度明显增强。此外，针对新员工增多、工艺要求提高的生产现状，公司全年进行了工艺理论、操作技能、安全管理、专业知识等多方面培训工作，全年总培训次数五十多次，培训覆盖面 100%。此外，公司组织员工开展了技能大赛、羽毛球比赛等多项文体活动，发现和带动了不少年轻员工的潜力和活力，创造了较好的文化竞赛氛围。

（四）承担维护供应商、客户权益的责任

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

2010 年，国内市场需求旺盛、国外市场恢复明显，公司充分抓住市场机会，加大销售力度。作为公司任务最为繁重的部门，2010 年公司销售部共走访客户 150 余人次，提出为客户提供从点对点到面对面的售后服务，即在公司产品出现任何问题或客户有相关需求时，公司将提供从销售部门到生产部门、工艺部门、质量部门全方位立体化应对措施和服务，赢得了客户的一致好评。公司在重点客户中的信誉得到了很大提高，客户权益得到很好的服务和维护。

2010 年为进一步提高公司产品质量、满足客户日益复杂的产品工艺需求，公司在精细化生产管理方面做了大量工作，初步建立了涵盖岗位分配、设备效率、质量管理、成本控制、库存管理等生产各环节的细化管理措施和制度，取

得明显成效，也从产品方面切实维护了客户利益，巩固和扩大了销售市场。

三、公司在促进环境及生态可持续发展方面的工作

（一）承担减排节能责任

尽管公司生产经营规模和场地较小，但由于地处北京市区，因而环保排放达标责任重大，需要采取严格管理措施做好减排节能工作。2010 年公司针对有害固废、能源、废水等公司生产涉及的重大环境因素都做了相应的管理方案，管理方案执行情况良好，管理效果良好：有害固废全部回收处理，单位能耗比 09 年有所降低，含氟废水全部达标排放，化学品保管、储藏无意外事故发生，全年无火灾发生；环保排放连续达标；2008 年、2009 年连续两年被评为“西城区安全生产先进集体”。

2010 年 4 月，公司顺利通过 ISO14001 环境管理体系复审，确保公司在环境管理方面保持较好的控制水平。此外公司设立专项节能奖励，对节能发明创造、节能技术以及节能管理等工作取得突出成绩的集体和个人给予相应的奖励，并在 2010 年进行了相应表彰和奖励。

四、公司在促进经济可持续发展方面的工作

（一）承担国有资产保值增值的责任

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

在经历了 2009 年的经营低迷和亏损后，2010 年有研硅股全体员工克服重重困难，团结协作，通过扩大产能、细化管理、优化配置等一系列生产经营措施使公司经营走出低谷，实现扭亏为盈，并保持了较好的经营发展势头，实现了国有资产保值增值任务。

（二）承担激励员工发展的责任

人才是公司发展的根本，如何建立更有效的机制来吸引人才，留住人才，一直是公司探索寻求的重点。尽管由于业绩原因，公司于 2008 年 6 月开始实施的公司股权激励计划被迫终止，但公司始终在最艰难时期把促进员工发展、鼓励员工进步作为最重要问题来抓。2009 年下半年，伴随着公司生产量的快速提升的

人员需要，公司对人才的需求显出前所未有的迫切感和危机感。资金困难的情况下，公司努力增加外来务工员工工资待遇、增加部分岗位津贴、提高一线倒班人员加班工资标准等一系列措施，让员工感受到了领导的关怀和公司大家庭的温暖，有效的稳定了员工队伍；公司还加紧制定更为完善的人员评定、晋升制度，加大鼓励和提拔技术创新、生产骨干人员，近半年来，公司还引进同行业专业技术人才若干名，给予他们生活和待遇上的各项支持；为满足生产线操作人员需求，引进职业技术学校毕业生 20 多人，聘用合格临时员工 40 多人。公司还积极开展技能大赛、体育竞赛、娱乐活动等，在公司内部形成了良好的企业文化氛围，为改善员工工作生活面貌、丰富员工业余文化生活做了诸多工作。

五、公司在履行社会责任中的不足之处

限于公司经营规模和认识水平，公司对社会责任履行仍处于起步和探索阶段，承担社会责任的能力还很有限，还主要局限于自身经营建设工作当中，主要不足之处有专门针对社会责任承担的计划 and 措施不完善；科研、技术领域实践进度较为缓慢；对中小股东权益保护方式较单一；企业效益有限，国有资产保值增值力度不大；主动性参与社会慈善、社区建设工作次数不多等等。

随着公司经营的逐步好转，发展计划的逐步实施，公司将有能力承担更多的社会责任，逐步扩大企业的贡献力和影响力。公司真诚欢迎广大投资者在公司的履行社会责任工作给予积极支持，大力监督。

有研半导体材料股份有限公司董事会

2011 年 2 月 16 日