

有研新材料股份有限公司

600206

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

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

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、 其他

（一）合并报表范围变化导致的上期财务数据调整

2014 年 1 月，公司完成重大资产重组，根据《企业会计准则》，从 2014 年 1 月 1 日起，有研稀土、有研亿金、有研光电纳入本公司的合并范围，由于上述被收购公司在收购前后均属本公司母公司北京有色金属研究总院最终控制，此次合并构成同一控制下的合并，上期财务数据相应追溯调整。

（二）企业会计准则变化导致有关财务数据调整

2014 年上半年，财政部陆续颁布和修订一系列企业会计准则，本报告已经采用新会计准则。会计准则变化对财务报表中的长期股权投资和可供出售金融资产科目产生影响，因公司子公司持有的参股公司的股权会计科目调整，将期初长期股权投资科目金额调减 63,469,966.39 元至可供出售金融资产科目。对公司其他财务数据无影响，对公司财务状况和经营成果无影响。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	财务报告（未经审计）.....	34
第十节	备查文件目录.....	99

发光材料	指	各种形式能量激发下能发光的物质。按激发能量方式不同分为光致发光材料、阴极射线发光材料、电致发光材料、化学发光材料、X 射线发光材料、放射性发光材料等
磁性材料	指	永磁材料，即一经磁化即能保持恒定磁性的材料
光电材料	指	用于制造各种光电设备（主要包括各种主、被动光电传感器光信息处理和存储装置及光通信等）的材料，主要包括红外材料、激光材料、光纤材料、非线性光学材料等
半导体材料	指	导电能力介于导体和绝缘体之间的材料
硅单晶抛光片、硅片	指	用高纯度的多晶硅在单晶炉内拉制单晶硅，经切割、研磨、抛光等工艺后成为硅抛光片（硅片），该产品广泛应用于集成电路、分立器件制造等
锆晶体	指	锆元素形成的晶体，有整齐规则的几何外形、固定的熔点和各向异性的特点
靶材	指	靶材是高速荷能粒子轰击的目标材料，用于高能激光武器中，不同功率密度、不同输出波形、不同波长的激光与不同的靶材相互作用时，会产生不同的杀伤破坏效应
白光 LED	指	白光发光二极管
报告期、本期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	有研新材料股份有限公司
公司的中文名称简称	有研新材
公司的外文名称	Grinm Advanced Materials Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Gritek
公司的法定代表人	周旗钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵春雷	张平
联系地址	北京市西城区新街口外大街 2 号	北京市西城区新街口外大街 2 号
电话	010-82087088	010-62355380
传真	010-62355381	010-62355381
电子信箱	zhaochunlei@gritek.com	zhangping@gritek.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区北三环中路 43 号
公司注册地址的邮政编码	100088
公司办公地址	北京市西城区新街口外大街 2 号
公司办公地址的邮政编码	100088
公司网址	www.gritek.com
电子信箱	zhaochunlei@gritek.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京新街口外大街 2 号有研新材料股份有限公司

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 3 月 10 日
注册登记地点	国家工商行政管理总局
企业法人营业执照注册号	100000000031337
税务登记号码	110108710924187
组织机构代码	71092418-7

报告期内注册变更情况查询索引	2014 年 3 月，公司名称、股票简称等变更，详见公司于 2014 年 3 月 13 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《关于完成公司名称等变更事项工商登记及变更股票简称的公告》
注册登记日期	2014 年 6 月 3 日
注册登记地点	国家工商行政管理总局
企业法人营业执照注册号	100000000031337
税务登记号码	110108710924187
组织机构代码	71092418-7
报告期内注册变更情况查询索引	2014 年 6 月，公司实施资本公积金转增股本，公司注册资本变更，详见公司于 2014 年 6 月 11 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《关于完成公司注册资本工商变更登记的公告》

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,084,356,672.61	1,254,736,090.82	240,426,956.80	-13.58
归属于上市公司股东的净利润	-29,518,507.77	14,415,103.83	554,797.34	-304.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,682,407.44	9,017,310.54	-2,676,289.72	-462.44
经营活动产生的现金流量净额	-139,016,439.38	13,824,975.19	-21,069,922.46	-1,105.55
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,643,537,131.18	1,750,159,510.30	1,215,036,548.66	51.05
总资产	3,306,573,892.57	2,937,433,444.84	1,509,985,384.94	12.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	-0.036	0.025	0.001	-244.00
稀释每股收益（元/股）	-0.036	0.025	0.001	-244.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.040	0.015	-0.006	-366.67
加权平均净资产收益率（%）	-1.18	1.04	0.07	减少 2.22 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.30	0.55	-0.32	减少 1.85 个百分点

2014 年 1 月，公司完成重大资产重组，有研稀土、有研亿金和有研光电三家公司从 2014 年 1 月 1 日起纳入本公司合并范围，由于上述被收购公司在收购前后均属本公司母公司北京有色金属研究总院最终控制，此次合并构成同一控制下的合并，上期财务数据相应追溯调整。上表中调整前数据为公司 2013 年半年度报告数据，调整后数据为追溯调整后的数据。

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-577,324.95
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,901,382.69

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,399.84
少数股东权益影响额	-352,272.93
所得税影响额	-853,284.98
合计	3,163,899.67

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年 1 月，公司完成重大资产重组，公司主营业务从原来的半导体硅材料扩展至半导体材料、稀土材料、光电材料、高纯/超高纯金属材料等新材料领域。公司重大资产完成后，为提升公司竞争实力，增加公司盈利能力。相继完成了有研稀土燕郊新基地建设项目、有研稀土合作投资中铝四川稀土有限公司、有研亿金高纯金属靶材产业化建设项目等对外投资项目的决策，并按照配套募集资金使用计划向有研亿金、有研光电等重要子公司增资。目前上述投资项目均按计划正常进行，上述项目实施完成后，公司竞争力和盈利能力均将得到较大幅度的提升。

2014 年上半年，公司所从事的稀土材料、光电材料、高纯/超高纯金属材料等业务领域的市场行情较为平稳，但各主要产品和原材料价格处于近年较低水平，公司凭借技术、客户资源等竞争优势，保证了公司和相关子公司的正常生产经营和盈利水平。

2014 年上半年，公司所从事的半导体硅材料领域遭遇需求不旺、产品价格持续下降的市场行情，当期亏损，影响了公司整体利润水平，造成公司一季度和半年度整体亏损。为扭转这一不利局面，促进半导体硅材料产业的长期发展，经公司董事会审议决定，公司拟将硅板块全部资产和负债出售给控股股东北京有色金属研究总院，将硅板块整体剥离。

综上所述，除硅板块面临困难正在剥离外，上半年公司经营情况符合年初预期，预计公司全年盈利预测和财务预算能够实现。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	108,435.67	125,473.61	-13.58
营业成本	96,147.99	105,028.33	-8.46
销售费用	1,323.19	1,288.06	2.73
管理费用	8,160.77	5,882.69	38.73
财务费用	-678.54	2,029.19	-133.44
经营活动产生的现金流量净额	-13,901.64	1,382.50	-1,105.55
投资活动产生的现金流量净额	-15,229.76	-5,525.13	175.65
筹资活动产生的现金流量净额	23,158.29	36,123.06	-35.89
研发支出	7,177.90	6,278.19	14.33

营业收入变动原因说明：主要是公司主要产品价格下降、部分产品销售数量减少所致；

营业成本变动原因说明：主要是原材料采购价格下降和采购数量减少所致；

销售费用变动原因说明：主要是维持正常销售所致；

管理费用变动原因说明：主要是本期研发支出增加所致；

财务费用变动原因说明：主要是本期偿还短期借款、利息支出减少，以及定期存款利息增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司营业收入减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期公司子公司从事国债回购业务导致的交易性金融资产增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期公司收到配套募集资金少于上期公司

非公开发行募集资金所致；

研发支出变动原因说明：主要是公司研发和新产品开发费用增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2014 年 1 月，公司重大资产重组完成，公司主营业务扩展，公司利润来源和构成发生重大变动。重组前，公司主要利润来源为半导体硅材料；重组后，公司的主要利润来源为稀土材料、高纯/超高纯金属材料。详见下文“(二) 行业、产品或地区经营情况分析”。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 1 月，公司重大资产重组完成。2014 年 1 月 3 日，公司披露了《有研半导体材料股份有限公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（修订稿）》，该报告书第九章董事会对本次交易影响的讨论与分析中披露了重组完成后上市公司发展规划（详见上海证券交易所网站）。根据该规划，公司从 2014 年 1 月起，启动了内控制度梳理完善、企业文化和战略规划研究等相关事项，目前均按计划进行。本报告期内完成了经营管理团队调整、子公司适应上市公司规则的制度制定和宣贯等工作，公司研发资源和市场资源的整合正结合生产经营工作稳步推进。公司在重组报告书中披露的重组后上市公司发展规划按计划实施。

(3) 经营计划进展说明

在公司 2013 年度报告中，披露了 2014 年度公司经营计划，提出了抓市场、调结构、保增长、创未来的工作方针，以及完成销售收入 24 亿元、利润总额 9000 万元的经营目标。本报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营计划，重点开展紧抓市场、实现效益增长，加强投资、奠定发展基础，建立战略、谋求长远发展，提升管理、确保规范运作等四方面重点工作，保证年度经营目标的实现。

目前，公司硅材料业务出现亏损，影响了公司年度经营目标实现的计划。就此问题，公司董事会已经审议通过重大资产出售预案，决定将硅板块全部资产剥离。硅板块资产剥离后，预计公司全年盈利预测和财务预算能够实现。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
半导体材料	169,187,504.92	173,000,828.86	-2.25	-26.43	-15.48	减少 13.24 个百分点
稀土材料	418,491,715.90	337,254,566.39	19.41	-30.66	-27.08	减少 3.96 个百分点
高纯/超高纯金属材料	94,842,753.27	84,047,221.96	11.38	27.15	30.80	减少 2.47 个百分点
光电材料	180,727,741.05	153,832,694.12	14.88	-2.37	-10.38	增加 7.61 个百分点
技术服务项目	3,634,919.73		100.00	-43.73	-100.00	增加 2.64 个百分点
合计	866,884,634.87	733,393,742.76	15.40	-21.17	-18.81	减少 2.46 个百分点

						个百分点
--	--	--	--	--	--	------

受宏观经济形势和行业状况影响，公司主要产品营业收入、营业成本和毛利率均出现下降。半导体材料产品价格大幅下降，导致营业收入出现较大降幅，毛利率下降 13.24 个百分点，毛利率由正转负。稀土材料产品和原材料价格同期下降较大，毛利率略有降低。高纯/超高纯金属材料产品市场开拓效果显著，营业收入较上期有较大幅度提升，受市场竞争加剧影响，毛利水平略有下降。光电材料技术和管理水平提升，在保持营业收入基本稳定的情况下，毛利水平有所增长。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	390,582,204.22	-24.79
境外	476,302,430.65	-17.93

受宏观经济形势和市场行情影响，公司主要产品价格下降，导致境内外营业收入均出现下滑，境外市场降幅小于国内市场。

(三) 核心竞争力分析

2014 年 1 月，公司完成重大资产重组，有研亿金、有研稀土和有研光电成为公司子公司，公司主营业务从原来的半导体硅材料扩展至半导体材料、稀土材料、高纯/超高纯金属材料 and 光电材料。重大资产重组完成后，公司整体竞争能力得到较大幅度提升。总结目前公司母公司和各主要子公司的综合实力和经营状况，公司的核心竞争力主要表现在以下几个方面：

1、 科研和技术优势

目前，公司和各主要子公司在各自的业务领域内的综合研发实力均处于国内领先、国际先进水平。公司技术和研发依托“稀土材料国家工程研究中心”和“半导体材料国家工程研究中心”两个国家级中心，拥有由中国工程院院士领衔的，由 20 余名行业知名专家和百余名专业研发人员组成的研发团队，研发能力和研究成果总体处于国内领先、国际先进水平，在稀土冶金与材料等领域处于国际领先水平。近年来，自主开发了“稀土非皂化萃取分离工艺”、“钕铁硼速凝薄片装备及工艺”、“贰陆族化合物单晶”、“氮化物白光 LED 荧光粉”等新产品、新技术、新工艺，研究成果丰硕。公司综合研发实力居国内同领域领先水平。

2、 品牌和产品优势

经过十余年的努力，公司和各主要子公司建立了良好的企业形象和商业品牌，在国内外市场具有较高的知名度。公司主要产品生产规模和质量处同行业领先水平，公司技术和产品屡获国家和省部级奖励，公司产品得到国内外客户的信赖，市场销售渠道稳定。

3、 发展潜力优势

公司重大资产重组完成后，公司整体实力和抗风险能力大幅提升，公司资产和财务状况得以根本性扭转。本次重大资产出售若能按计划实施，公司盈利能力和资产财务状况将再次提升。公司亦藉此获得在新材料领域拓展业务所需的较为充裕的资金、更强的技术研发能力和人才团队，公司在新材料领域的发展潜力巨大。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司除继续持有国晶公司、国泰公司、国宇公司 100% 股权外。报告期内，公司新增对外股权投资情况如下：

1) 2014 年 1 月，公司重大资产重组，向有研总院等 9 家交易对手发行股份购买了其持有的有研稀土 85% 股份、有研亿金 95.65% 股份、有研光电 96.47% 股权。

2) 2014 年 2 月，公司第五届董事会第五十二次会议审议批准公司子公司有研稀土投资 5,000.00 万元设立国科稀土新材料有限公司。详见 2014 年 2 月 11 日和 4 月 22 日公司在《上海

证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露的《对外投资公告》和《对外投资进展公告》。

3) 2014 年 3 月, 公司第五届董事会第五十五次会议审议批准公司向有研稀土、有研亿金和有研光电增资合计 27,399.87 万元。详见 2014 年 3 月 13 日公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露的《对外投资公告》。

4) 2014 年 3 月, 公司第五届董事会第五十六次会议审议批准公司子公司有研稀土投资 1,200.00 万元与中国稀有稀土有限公司等共同投资设立中铝四川稀土有限公司。详见 2014 年 3 月 27 日和 4 月 15 日公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露的《对外投资公告》和《对外投资进展公告》。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
北京有色金属研究总院	1,870.00	该笔资金转为有研总院对有研硅股的股权投资之日止	3%	政府补助	无	否	是	否	否	财政部 2013 年度产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算(拨款), 不是募集资金。	控股股东	-28 万元/年	-10.18

2014 年 2 月 20 日, 公司第五届董事会第五十三次会议审议通过《关于有研光电新材料有限责任公司收到政府补助的处理方案的议案》, 同意有研总院将有研光电取得的政府补助 1,870.00 万元以委托贷款形式拨付给有研光电使用, 有研总院和有研光电就该委托贷款签订了《委托贷款协议》。委托贷款期限自签订协议之日起至该笔资金转为有研总院对有研硅股的股权投资之日止, 贷款利息为人民银行一年期贷款基准利率的 50%。详见公司于 2014 年 2 月 21 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露的《获得政府补助的公告》。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
------	------	-----	------	------	------	------	------	------

国债逆回购	自有资金	有研稀土		1-30 天			57,931.84 元	否
国债逆回购	自有资金	有研亿金		1-30 天			210,254.65 元	否

2014 年 4 月，经有研稀土和有研亿金董事会审议，同意有研稀土和有研亿金利用自有流动资金，进行国债逆回购理财。本报告期内，有研稀土用于该投资理财金额 2,100.00 万元，有研亿金用于该投资理财金额 6,500.00 万元。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	572,049,992.82	32,320,119.25	42,490,470.03	529,559,522.79	用于募投项目“8 英寸硅单晶抛光片项目”
2014	非公开发行	337,917,979.14	237,764,200.00	237,764,200.00	100,153,779.14	用于公司和有研稀土、有研亿金、有研光电的新技术和新产品开发
合计	/	909,967,971.96	270,084,319.25	280,254,670.03	629,713,301.93	/

详见公司 2014 年 8 月 9 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2014 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
8 英寸硅	否	572,049,992.82	32,320,119.25	42,490,470.03	否	7.43%			是	项目建设用地尚未达到《国有	

单晶抛光片项目										建设用地使用权出让合同》的交付条件，项目基础建设尚未启动。	
合计	/	572,049,992.82	32,320,119.25	42,490,470.03	/	/		/	/	/	/

公司于 2014 年 8 月 2 日披露了《重大资产出售暨关联交易预案》，公司拟将硅板块全部资产出售给控股股东有研总院，待该重大资产出售履行完成决策、批准程序后，为避免同业竞争，公司将履行相应决策程序和信息披露义务后变更募集资金承诺项目。

募集资金承诺项目的具体情况详见公司 2014 年 8 月 9 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2014 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	权益比例	净利润（万元）
有研稀土	制造业	稀土金属、合金、发光材料、磁性材料等稀土和稀土功能材料的研发、生产和销售。	85%	2,784.67
有研亿金	制造业	有色金属、稀有和贵金属材料、医疗器械的研发、生产和销售。	100%	583.15
有研光电	制造业	锗单晶、化合物晶体、光纤材料等光电材料的研发、生产和销售。	100%	-122.10
国泰公司	制造业	重掺砷硅单晶及硅片、区熔硅单晶及硅片的研发、生产和销售。	100%（注）	-1,170.61
国晶公司	贸易、投资	半导体材料及相关材料的进出口贸易、项目投资等业务。	100%	-357.77

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

报告期内，公司利润主要来自于有研稀土和有研亿金两家子公司，公司母公司及其他子公司受市场影响亏损。

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
有研稀土燕郊新基地建设项目	39,995.00	按计划进行			
有研亿金高纯金属靶材产业化建设项目	19,943.90	按计划进行	586,153.83	586,153.83	
合计	59,938.90	/	586,153.83	586,153.83	/

经公司第五届董事会第五十二次会议和第六十次会议审议通过，公司子公司有研稀土和有研亿金使用自有资金投资上述非募集资金项目，详见公司于 2014 年 2 月 12 日和 5 月 10 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《对外投资公告》，以及 2014 年 4 月 22 日披露的《对外投资进展公告》。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年 4 月 2 日公司第五届董事会第五十七次会议和 2014 年 4 月 24 日公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2013 年度公司不分配利润，以有研新材总股本 419,389,166 股为基数，以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 10 股。该资本公积金转增股本事项已于 2014 年 5 月实施完成。详见公司于 2014 年 4 月 4 日、2014 年 4 月 25 日和 2014 年 5 月 6 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

三、 其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据公司重大资产出售的计划进度，公司硅板块资产和业务在公司第三季度报告期末不能实施完毕，半导体硅材料业务的当期亏损将导致公司年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(三) 其他披露事项

2014 年上半年财政部陆续颁布和修订一系列企业会计准则，本报告已经采用新会计准则。会计准则变化对财务报表中的长期股权投资和可供出售金融资产科目产生影响，因公司子公司持有的参股公司的股权会计科目调整，将期初长期股权投资科目金额调减 63,469,966.39 元至可供出售金融资产科目。对公司其他财务数据无影响，对公司财务状况和经营成果无影响。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013 年 4 月，公司启动重大资产重组。拟向有研总院等 9 家交易对方发行股份购买其持有的有研稀土 85% 股份、有研亿金 95.65% 股份、有研光电 96.47% 股权和有研总院持有的 235 台套机器设备，并募集配套资金。2014 年 1 月公司本次重大资产重组已经实施完成。	详见公司于 2014 年 1 月在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（修订版）》、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户情况的公告》、《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行情况报告书》等公告。
2014 年 8 月 2 日，公司披露了重大资产出售暨关联交易预案，公司拟将持有的硅板块全部资产和负债出售给控股股东有研总院，有研总院以现金支付全部交易对价。目前资产审计和评估正在进行中，审计评估工作完成后，公司将召开董事会、股东大会审议相关事项，并履行相关批准程序。	详见公司于 2014 年 8 月 2 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《重大资产出售暨关联交易预案》及相关公告。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第五十七次会议和公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度日常关联交易情况和预计 2014 年度日常关联交易情况的议案》。2014 年公司合并报表口径发生变化，有研稀土新材料股份有限公司、有研亿金新材料有限公司、有研光电新材料有限责任公司纳入合并范围，预计 2014 年度公司及子公司与有研总院及其下属单位发生房屋租赁费、劳务费、水电费等日常关联交易 9,350.00 万元。本报告期内公司与关联方实际发生关联交易 8,062.56 万元。	详见公司于 2014 年 4 月 4 日在上海证券报和上海证券交易所披露的《有研新材 2013 年度日常关联交易情况和预计 2014 年度日常关联交易情况的公告》，以及本报告“第九节财务报告”之“9. 关联方及关联交易”。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 4 月，公司启动重大资产重组，其中向有研总院发行股份购买其持有的有研稀土 36.25% 股份、有研亿金 68.21% 股份、有研光电 96.47% 股权，以及 235 台（套）机器设备构成关联交易。本次重大资产重组已于 2014 年 1 月完成。	详见公司于 2014 年 1 月在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（修订版）》、《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户情况的公告》、《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行情况报告书》等公告。
2014 年 8 月 2 日，公司披露了重大资产出售暨关联交易预案，公司拟将持有的硅板块全部资产和负债出售给控股股东有研总院，有研总院以现金支付全部交易对价。目前资产审计和评估正在进行中，审计评估工作完成后，公司将召开董事会、股东大会审议相关事项，并履行相关批准程序。	详见公司于 2014 年 8 月 2 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《重大资产出售暨关联交易预案》及相关公告。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.14

公司为子公司国泰公司累计提供 6,000.00 万元的银行借款的连带责任担保，本期新增担保额为 3,000.00 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	有研总院	(1) 有研总院将督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽快办理完毕相关房屋所有权证；(2) 有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；(3) 在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决，如有研总院内部无适宜的房产，则尽力协助标的企业找寻合适房产；(4) 在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。	2013 年 8 月 13 日-长期	否	是		
	解决同业竞争	有研总院	1、有研总院承诺严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规和《有研半导体材料股份有限公司章程》的规定，将来也不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与有研硅股构成竞争的业务。2、如有研总院及（或）其关联公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与有研硅股的主营业务有竞争或可能有竞争，则有研总院及（或）其关联公司将立即通知有研硅股，赋予有研硅股获取该商业机会的优先权。	2013 年 6 月 6 日-长期	否	是		
	解决关联交易	有研总院	在上市公司本次重组完成后，有研总院及关联企业将尽	2013 年 6 月 6 日-	否	是		

		<p>量避免与上市公司之间的关联交易。对于上市公司能够通过市场第三方进行的交易，将由上市公司与市场第三方之间进行，对于上市公司根据经济便利原则需要与有研总院及关联企业发生的交易或者根据生产经营需要需要无法避免的关联交易，将由具体的关联交易各方严格按照市场原则商定公允、合理的交易价格，在就所有交易条件磋商达成一致后签订书面关联交易协议或合同。2、对于上市公司无法避免的关联交易，上市公司需按照公司章程及其内部控制制度关于关联交易的决策程序以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所现行有效及不时发布的有关规范性文件规定，将有关关联交易事项提交上市公司董事会及（或）股东大会有效表决通过后，方能生效执行。在董事会会议审议关联交易事项时，有研总院的关联董事将严格履行回避义务，有关关联交易事项将由非关联董事有效表决后方能生效；在股东大会审议有关关联交易事项时，有研总院将回避对关联交易事项的表决，关联交易事项将提交出席会议的非关联股东表决。对于需要独立董事发表独立意见或需聘请独立财务顾问发表意见的关联交易事项，将由独立董事或聘请的独立财务顾问发表独立审核意见。在有关关联交易事项严格遵守有关规定履行必要的决策程序后，由上市公司按照信息披露规定予以披露。</p>	长期				
解决土地等产权瑕疵	有研新材	<p>对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研硅股将积极督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证；2、在本次交易完成后，有研硅股将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；3、在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研硅股将积极协调有研总院等交易对方予以安排生产用房，保证标的企</p>	2013年8月13日-长期	否	是		

			业的正常经营；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研硅股将积极协调有研总院等交易对方取得相应赔偿，保证标的企业和有研硅股的利益不受侵害。				
解决土地等产 权瑕疵	有研总院		对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研总院将积极督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证；2、有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；3、在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决，如有研总院内部无适宜房产，则尽力协助标的企业找寻合适房产；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。	2013 年 8 月 13 日- 长期	否	是	
股份限售	有研总院		对于本次发行股份购买资产认购的有研硅股股票自发行完成之日起 36 个月内限售	2013 年 6 月 6 日- 2017 年 1 月 10 日	是	是	
其他	有研总院		保证其为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014 年 8 月 1 日- 长期	否	是	
其他	有研总院		本次重组完成后，有研总院承诺与有研硅股在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证有研硅股人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，保证有研硅股规范运作。上述承诺在有研硅股有效存续且有研总院作为有研硅股控股股东期间持	2013 年 6 月 6 日- 长期	否	是	

			续有效。					
与再融资相关的承诺	股份限售	有研总院	本次认购股票自发行完成之日起 36 个月内限售	2012 年 9 月 10 日-2016 年 4 月 18 日	是	是		
	解决同业竞争	有研总院	1、截止本承诺出具之日，有研总院及其控制的其他企业所从事的业务均不与有研硅股构成实质性同业竞争。2、有研总院确定将核心子公司有研硅股作为有研总院半导体硅材料产品研发、制造相关优质资产整合的唯一平台。3、有研总院及有研总院控制的其他企业今后不会在中国境内外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对有研硅股主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。4、如有研总院、有研总院控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股与有研硅股主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，有研总院将及时告知有研硅股，使该等业务机会具备转移给有研硅股的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给有研硅股。若有有研硅股放弃优先权，应将该等业务机会转让给无关联的第三方。5、如果有研硅股根据其战略规划，未来需要扩大业务范围时，有研总院将放弃从事与有研硅股增加的业务相同的业务。6、有研总院不会利用对有研硅股的控股股东地位及控制性影响进行损害有研硅股及其股东合法权益的经营活动。	2012 年 9 月 10 日-长期	否	是		
	解决关联交易	有研总院	1、有研总院将尽量减少和规范有研总院及有研总院控制的其他企业与有研硅股间的关联交易。2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，保证按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害有研硅股及其股东利益的行为，并将督促有研硅股履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股	2012 年 9 月 10 日-长期	否	是		

			票上市规则》和《有研半导体材料股份有限公司章程》等的规定履行信息披露义务。3、有研总院将严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件及《有研半导体材料股份有限公司章程》的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在有研硅股股东大会以及董事会对有关涉及有研总院事项的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。4、有研总院及有研总院控制的其他企业和有研硅股就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。					
其他承诺	分红	有研新材	公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）	2012 年 8 月 29 日-2014 年 8 月 30 日	是	是		
	其他	有研总院	《关于专利转让及后续事项承诺》：关于有研总院将其持有及与有研硅股共同持有的专利技术中的权利份额无偿转让与有研硅股的事项，承诺如下：1、自上述专利转让事项完成时起，除另有约定情况外，有研总院不再与有研硅股及其子公司共同申请专利，由有研硅股及其子公司自行申请专利并享有所有权。2、上述专利无偿转让给有研硅股之后，有研总院不再享有上述专利的全部权利，有研硅股及其子公司为上述专利的合法持有人。3、上述专利所有权权属清晰，专利证书/申请文件齐备，上述专利不存在抵押、质押、担保等他项权利，有研总院与有研硅股间不存在相关纠纷。4、自上述专利转让事项完成时起，有研总院自愿放弃就上述专利及其转让事项的追索、提起诉讼等权利，保证不与有研硅股及其子公司就专利转让事项发生相关纠纷。	2013 年 1 月 16 日-长期	否	是		
	解决同业竞争	有研总院	1、有研总院分别于 2012 年 9 月 10 日和 2013 年 6 月 6 日作出关于避免与有研新材同业竞争的承诺，两项	2014 年 5 月 26 日-长期	否	是		

			承诺长期有效。有研总院将严格遵守前述两项承诺。 2、在有研总院与赣州市政府展开合作中，若发现与有研新材从事的业务有关的业务机会，有研总院将优先提供给有研新材。3、有研总院不会利用对有研新材的控股股东地位及控制性影响进行损害有研新材及其股东合法权益的经营活动。					
	解决同业竞争	有研总院	1、有研总院分别于 2012 年 9 月 10 日和 2013 年 6 月 6 日作出关于避免与有研新材同业竞争的承诺，两项承诺长期有效。有研总院将严格遵守前述两项承诺。 2、在有研总院与赣州市政府展开合作中，若发现与有研新材从事的业务有关的业务机会，有研总院将优先提供给有研新材。3、有研总院不会利用对有研新材的控股股东地位及控制性影响进行损害有研新材及其股东合法权益的经营活动。					
	其他	有研总院	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研硅股的房屋、设备租赁关系保持连续性，确保发行人正常的生产经营需要；同时保持租金稳定，遵循公开、公平、公正的原则，双方交易价格按照市场价格结算，不损害有研硅股及中小股东利益，不影响发行人的独立性。	2011 年 11 月 10 日-长期	否	是		

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 4 月 24 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务及内部控制审计机构。

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

本报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

2014 年上半年财政部陆续颁布和修订一系列企业会计准则，本报告已经采用新会计准则。会计准则变化对财务报表中的长期股权投资和可供出售金融资产科目产生影响，因公司子公司持有的参股公司的股权会计科目调整，将期初长期股权投资科目金额调减 63,469,966.39 元至可供出售金融资产科目。对公司其他财务数据无影响，对公司财务状况和经营成果无影响。

(二) 其他

报告期内公司无其他重大事项

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	60,349,434	21.72	105,839,536		166,188,970		272,028,506	332,377,940	39.63
3、其他内资持股			35,700,196		35,700,196		71,400,392	71,400,392	8.51
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									
1、人民币普通股	217,500,000	78.28			217,500,000		217,500,000	435,000,000	51.86
2、境内的上市外资股									
3、境外的上市外资股									
4、其他									
三、股份总数	277,849,434	100.00	141,539,732		419,389,166		560,928,898	838,778,332	100.00

2、 股份变动情况说明

2013 年 4 月公司启动重大资产重组项目。公司向北京有色金属研究总院等 9 家交易对方发行股份购买了其持有的有研稀土新材料股份有限公司 85%股份、有研亿金新材料股份有限公司 95.65%股份、有研光电新材料有限责任公司 96.47%股权和北京有色金属研究总院持有的 235 台套机器设备，并向新华基金管理有限公司等 8 名认购对象发行股份募集配套资金。2014 年 1 月，公司本次重大资产重组完成。

2014 年 4 月 2 日公司第五届董事会第五十七次会议和 2014 年 4 月 24 日公司 2013 年度股东大会分别审议通过了《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2013 年度公司不分配利润，以有研新材总股本 419,389,166 股为基数，以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 10 股。该资本公积金转增股本事项已于 2014 年 5 月实施完成。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数				
北京有色金属研究总院	60,349,434		191,294,654	251,644,088	非公开发行认购	2017年1月10日
中国稀有稀土有限公司	0		34,360,564	34,360,564	非公开发行认购	2015年1月10日
北京科技风险投资股份有限公司	0		17,786,644	17,786,644	非公开发行认购	2015年1月10日
中国节能环保集团公司	0		16,169,676	16,169,676	非公开发行认购	2015年1月10日
上海科维思投资有限公司	0		8,893,322	8,893,322	非公开发行认购	2015年1月10日
甘肃稀土集团有限责任公司	0		1,616,968	1,616,968	非公开发行认购	2015年1月10日
上海纳米创业投资有限公司	0		5,013,612	5,013,612	非公开发行认购	2015年1月10日
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	0		3,882,970	3,882,970	非公开发行认购	2015年1月10日
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	0		9,600,000	9,600,000	非公开发行认购	2015年1月27日
北京中和泰达投资管理有限公司	0		2,426,340	2,426,340	非公开发行认购	2015年1月10日
新华基金管理有限公司	0		6,400,000	6,400,000	非公开发行认购	2015年1月27日
宋庆萍	0		6,400,000	6,400,000	非公开发行认购	2015年1月27日
王国华	0		6,400,000	6,400,000	非公开发行认购	2015年1月27日
李忠伟	0		6,400,000	6,400,000	非公开发行认购	2015年1月27日
马化勉	0		1,984,148	1,984,148	非公开发行认购	2015年1月27日
华宝信托有限责任公司	0		10,800,000	10,800,000	非公开发行认购	2015年1月27日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	0		14,000,000	14,000,000	非公开发行认购	2015年1月27日
合计	60,349,434		343,428,898	403,778,332	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		22,355				
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	国有法人	51.09	428,510,668	279,727,944	251,644,088	无

属研究总院							
中国稀有稀土有限公司	国有法人	4.10	34,360,564	34,360,564	34,360,564	未知	
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	2.12	17,786,644	17,786,644	17,786,644	未知	
中国节能环保集团公司	国有法人	1.93	16,169,676	16,169,676	16,169,676	未知	
刘祺	未知	1.79	15,000,000	6,924,384	0	未知	
江苏瑞华投资控股集团有限公司	境内非国有法人	1.67	14,000,000	14,000,000	14,000,000	未知	14,000,000
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.61	13,482,970	13,482,970	13,482,970	未知	
林洁君	未知	1.34	11,260,000	6,460,000	0	未知	
华宝信托有限责任公司	国有法人	1.29	10,800,000	10,800,000	10,800,000	未知	
江叙音	未知	1.19	10,000,000	6,500,000	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	176,866,580		人民币普通股 176,866,580				
刘祺	15,000,000		人民币普通股 15,000,000				
林洁君	11,260,000		人民币普通股 11,260,000				
江叙音	10,000,000		人民币普通股 10,000,000				
林嘉玲	9,465,436		人民币普通股 9,465,436				
李楚洪	2,015,352		人民币普通股 2,015,352				
黄惠刁	1,881,264		人民币普通股 1,881,264				
庄嘉伟	1,871,102		人民币普通股 1,871,102				
王美玲	1,815,276		人民币普通股 1,815,276				
吴少容	1,657,060		人民币普通股 1,657,060				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东北京有色金属研究总院与上述其他无限售流通股股东不存在关联关系。本公司不知上述其他无限售条件的股东之间有无关联关系，也不知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京有色金属研究总院	251,644,088	2017年1月10日		36个月
2	中国稀有稀土有限公司	34,360,564	2015年1月10日		12个月

3	北京科技风险投资股份有限公司	17,786,644	2015 年 1 月 10 日		12 个月
4	中国节能环保集团公司	16,169,676	2015 年 1 月 10 日		12 个月
5	江苏瑞华投资控股集团有限公司	14,000,000	2015 年 1 月 27 日		12 个月
6	北京满瑞佳德投资顾问有限公司	13,482,970	2015 年 1 月 27 日		12 个月
7	华宝信托有限责任公司	10,800,000	2015 年 1 月 27 日		12 个月
8	上海科维思投资有限公司	8,893,322	2015 年 1 月 10 日		12 个月
9	新华基金管理有限公司	6,400,000	2015 年 1 月 27 日		12 个月
10	宋庆萍	6,400,000	2015 年 1 月 27 日		12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司第一大股东北京有色金属研究总院与上述其他有限售流通股股东不存在关联关系。本公司不知上述其他有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。		

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国稀有稀土有限公司	2014 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 10 日
北京科技风险投资股份有限公司	2014 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 10 日
中国节能环保集团公司	2014 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 10 日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	2014 年 1 月 27 日	2015 年 1 月 27 日
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	2014 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 27 日
华宝信托有限责任公司	2014 年 1 月 27 日	2015 年 1 月 27 日

因 5 家一般法人认购公司非公开发行股份，承诺限售期 12 个月。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
张果虎	董事、总经理	离任	因个人工作调整，辞去董事和总经理职务，董事会聘任其担任常务副总经理职务。
李红卫	董事、总经理	聘任	董事会提名委员会提名，董事会和股东大会聘任。
李东培	副总经理	聘任	董事会提名委员会提名，董事会聘任。
王兴权	副总经理	聘任	董事会提名委员会提名，董事会聘任。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:有研新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额	
			调整后	调整前
流动资产:				
货币资金	(一)	1,009,610,220.54	1,073,078,551.80	454,786,580.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	(二)	75,210,254.65		
应收票据	(三)	160,727,982.93	111,921,405.08	49,845,053.34
应收账款	(四)	271,434,519.25	173,541,577.92	110,890,019.47
预付款项	(六)	95,536,233.23	43,546,472.94	16,953,845.05
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)	8,338,862.57	5,610,279.19	1,018,695.64
买入返售金融资产				
存货	(七)	541,694,645.46	518,084,205.01	218,767,253.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(八)	3,756,441.08	2,128,941.08	
流动资产合计		2,166,309,159.71	1,927,911,433.02	852,261,447.96
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	(九)	75,469,966.39	63,469,966.39	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				8,355,702.07
投资性房地产				
固定资产	(十)	921,809,025.72	832,036,367.68	529,166,938.56
在建工程	(十一)	102,357,292.04	73,484,941.41	42,325,525.53
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				

油气资产				
无形资产	(十二)	7,727,660.42	7,914,059.58	
开发支出				
商誉	(十三)	4,223,027.44	4,223,027.44	4,223,027.44
长期待摊费用	(十四)	10,297,435.15	11,420,376.47	5,973,200.82
递延所得税资产	(十五)	18,380,325.70	16,973,272.85	10,744,791.86
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,140,264,732.86	1,009,522,011.82	600,789,186.28
资产总计		3,306,573,892.57	2,937,433,444.84	1,453,050,634.24
流动负债:				
短期借款	(十七)	226,000,000.00	197,000,000.00	161,000,000.00
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				
应付账款	(十八)	76,642,152.62	76,509,995.77	36,127,374.83
预收款项	(十九)	23,793,709.81	16,456,800.67	886,762.79
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	(二十)	26,894,034.07	32,540,913.02	6,757,203.13
应交税费	(二十一)	9,513,252.98	12,081,565.18	-4,952,641.69
应付利息				
应付股利				
其他应付款	(二十二)	67,361,900.10	170,799,066.22	3,118,291.34
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	(二十三)	41,706,513.27	36,065,125.21	
流动负债合计		471,911,562.85	541,453,466.07	202,936,990.40
非流动负债:				
长期借款	(二十四)	3,656,844.17	3,986,719.27	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	(二十五)	31,505,794.19	33,721,224.79	33,721,224.79
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		35,162,638.36	37,707,944.06	33,721,224.79
负债合计		507,074,201.21	579,161,410.13	236,658,215.19
股东权益:				
股本	(二十六)	838,778,332.00	277,849,434.00	277,849,434.000
资本公积	(二十七)	1,410,372,351.04	1,048,417,122.09	952,689,622.870
减:库存股				
专项储备				

盈余公积	(二十八)	63,842,144.49	63,842,144.49	27,433,469.89
一般风险准备				
未分配利润	(二十九)	330,901,603.42	360,420,111.19	-41,210,806.24
外币报表折算差额		-357,299.77	-369,301.47	-369,301.47
归属于母公司所有者权益合计		2,643,537,131.18	1,750,159,510.30	1,216,392,419.05
少数股东权益		155,962,560.18	608,112,524.41	
股东权益合计		2,799,499,691.36	2,358,272,034.71	1,216,392,419.05
负债和股东权益总计		3,306,573,892.57	2,937,433,444.84	1,453,050,634.24

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：有研新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		469,538,269.59	399,773,171.97
交易性金融资产			
应收票据		50,568,930.29	43,269,152.34
应收账款	(一)	115,459,469.98	126,354,212.13
预付款项		26,239,452.67	21,709,991.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,992,599.34	797,003.37
存货		176,395,965.38	163,678,300.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		840,194,687.25	755,581,831.87
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	(三)	1,540,962,533.33	275,250,222.07
投资性房地产			
固定资产		385,080,213.13	315,412,634.75
在建工程		72,594,430.43	42,325,525.53
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,218,317.21	5,973,200.82
递延所得税资产		10,720,384.20	9,248,539.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,014,575,878.30	648,210,122.99
资产总计		2,854,770,565.55	1,403,791,954.86

流动负债:			
短期借款		160,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,953,332.71	52,826,628.48
预收款项		648,386.61	881,962.79
应付职工薪酬		5,164,320.72	3,908,940.57
应交税费		-3,711,016.86	-6,979,478.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,259,401.51	2,783,502.41
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		235,314,424.69	193,421,556.12
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		31,505,794.19	33,721,224.79
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		31,505,794.19	33,721,224.79
负债合计		266,820,218.88	227,142,780.91
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		838,778,332.00	277,849,434.00
资本公积		1,847,793,755.57	950,689,178.01
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		27,433,469.89	27,433,469.89
一般风险准备			
未分配利润		-126,055,210.79	-79,322,907.95
所有者权益(或股东权益)合计		2,587,950,346.67	1,176,649,173.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,854,770,565.55	1,403,791,954.86

法定代表人:周旗钢 主管会计工作负责人:赵彩霞 会计机构负责人:杨波

合并利润表
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额	
			调整后	调整前
一、营业总收入		1,084,356,672.61	1,254,736,090.82	240,426,956.80
其中:营业收入	(三十)	1,084,356,672.61	1,254,736,090.82	240,426,956.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本		1,110,714,097.82	1,213,959,975.11	238,528,245.39
其中：营业成本	(三十)	961,479,920.07	1,050,283,266.25	206,337,353.59
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	(三十一)	38,176,306.43	71,356,790.77	841,514.73
销售费用	(三十二)	13,231,881.94	12,880,560.47	4,436,267.55
管理费用	(三十三)	81,607,726.47	58,826,858.78	17,964,641.60
财务费用	(三十四)	-6,785,363.62	20,291,905.33	10,632,026.75
资产减值损失	(三十五)	23,003,626.53	320,593.51	-1,683,558.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	3,073,186.49		
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）		-23,284,238.72	40,776,115.71	1,898,711.41
加：营业外收入	(三十七)	4,967,047.80	3,624,078.98	19,500.00
减：营业外支出	(三十八)	597,590.22	156,843.18	900.00
其中：非流动资产处置损失		577,984.95	135,943.18	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,914,781.14	44,243,351.51	1,917,311.41
减：所得税费用	(三十九)	6,189,444.21	-764,334.50	1,362,514.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,104,225.35	45,007,686.01	554,797.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润		-29,518,507.77	14,415,103.83	554,797.34
少数股东损益		4,414,282.42	30,592,582.18	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	(四十)	-0.036	0.025	0.001
（二）稀释每股收益(元/股)	(四十)	-0.036	0.025	0.001
七、其他综合收益	(四十一)	12,001.70	-23,154.67	-23,154.67
八、综合收益总额		-25,092,223.65	44,984,531.34	531,642.67
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-29,506,506.07	14,391,949.16	531,642.67
归属于少数股东的综合收益总额		4,414,282.42	30,592,582.18	

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额	
			调整后	调整前
一、营业收入	(四)	166,340,551.07		232,723,878.74
减: 营业成本	(四)	173,053,414.89		204,910,162.54
营业税金及附加		25,192.77		710,053.27
销售费用		3,841,353.82		3,994,940.66
管理费用		24,856,836.15		13,524,170.30
财务费用		-386,674.59		9,418,691.90
资产减值损失		12,675,176.69		-3,398,203.63
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-47,724,748.66		3,564,063.70
加: 营业外收入				19,500.00
减: 营业外支出		479,398.56		900.00
其中: 非流动资产处置损失		479,398.56		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-48,204,147.22		3,582,663.70
减: 所得税费用		-1,471,844.38		1,293,899.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-46,732,302.84		2,288,764.00
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		-46,732,302.84		2,288,764.00

法定代表人: 周旗钢 主管会计工作负责人: 赵彩霞 会计机构负责人: 杨波

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额	
			调整后	调整前
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		1,108,496,522.39	1,281,645,329.89	196,669,871.31
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		13,380,880.03	13,181,035.56	7,829,627.98
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	46,789,933.99	35,084,411.84	968,756.74
经营活动现金流入小计		1,168,667,336.41	1,329,910,777.29	205,468,256.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,840,759.88	1,085,308,992.30	186,898,867.86
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		90,024,356.04	70,001,641.15	30,037,154.24
支付的各项税费		69,680,366.62	119,240,334.53	3,414,204.58
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	46,138,293.25	41,534,834.12	6,187,951.81
经营活动现金流出小计		1,307,683,775.79	1,316,085,802.10	226,538,178.49
经营活动产生的现金流量净额		-139,016,439.38	13,824,975.19	-21,069,922.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		139,900,000.00	-	
取得投资收益收到的现金		2,862,931.84	90,000.00	90,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	700,938.48	
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		142,763,931.84	790,938.48	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,161,546.62	54,675,797.54	19,717,747.39
投资支付的现金		226,900,000.00	1,366,463.24	1,366,463.24
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		295,061,546.62	56,042,260.78	21,084,210.63
投资活动产生的现金流量净额		-152,297,614.78	-55,251,322.30	-20,994,210.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		360,517,979.14	572,049,992.82	572,049,992.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		150,000,000.00	181,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	38,775,832.23	48,356,133.78	
筹资活动现金流入小计		549,293,811.37	801,406,126.60	712,049,992.82
偿还债务支付的现金		232,334,841.66	372,000,000.00	346,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,055,721.14	8,873,106.97	7,797,335.58
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	(四十二)	65,320,397.78	59,302,459.77	
筹资活动现金流出小计		317,710,960.58	440,175,566.74	353,797,335.58
筹资活动产生的现金流量净额		231,582,850.79	361,230,559.86	358,252,657.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		944,384.71	-10,195,680.24	-914,495.76
五、现金及现金等价物净增加额		-58,786,818.66	309,608,532.51	315,274,028.39
加：年初现金及现金等价物余额		1,064,602,969.04	881,190,802.38	138,819,440.32

六、期末现金及现金等价物余额 | 1,005,816,150.38 | 1,190,799,334.89 | 454,093,468.71

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		238,081,669.50	240,138,925.23
收到的税费返还		9,776,102.15	7,829,627.98
收到其他与经营活动有关的现金		26,158,363.13	630,975.85
经营活动现金流入小计		274,016,134.78	248,599,529.06
购买商品、接受劳务支付的现金		242,706,482.00	241,664,923.78
支付给职工以及为职工支付的现金		23,289,156.46	24,200,038.32
支付的各项税费		1,330,082.75	1,423,079.68
支付其他与经营活动有关的现金		17,344,241.41	5,046,150.88
经营活动现金流出小计		284,669,962.62	272,334,192.66
经营活动产生的现金流量净额		-10,653,827.84	-23,734,663.60
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			90,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,835,077.96	11,046,429.98
投资支付的现金		240,000,000.00	1,366,463.24
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		273,835,077.96	12,412,893.22
投资活动产生的现金流量净额		-273,835,077.96	-12,322,893.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		341,817,979.14	572,049,992.82
取得借款收到的现金		340,000,000.00	120,000,000
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		681,817,979.14	692,049,992.82
偿还债务支付的现金		320,000,000.00	326,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,000,666.67	6,476,015.57
支付其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	
筹资活动现金流出小计		326,100,666.67	332,476,015.57
筹资活动产生的现金流量净额		355,717,312.47	359,573,977.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		779,627.85	-891,293.47
五、现金及现金等价物净增加额		72,008,034.52	322,625,126.96
加：期初现金及现金等价物余额		394,836,164.91	86,409,092.95
六、期末现金及现金等价物余额		466,844,199.43	409,034,219.91

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	277,849,434.00	1,048,417,122.09			63,842,144.49		360,420,111.19	-369,301.47	608,112,524.41	2,358,272,034.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	277,849,434.00	1,048,417,122.09			63,842,144.49		360,420,111.19	-369,301.47	608,112,524.41	2,358,272,034.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	560,928,898.00	361,955,228.95					-29,518,507.77	12,001.70	-452,149,964.23	441,227,656.65
(一)净利润							-29,518,507.77		4,414,282.42	-25,104,225.35
(二)其他综合收益								12,001.70		12,001.70
上述(一)和(二)小计							-29,518,507.77	12,001.70	4,414,282.42	-25,092,223.65
(三)所有者投入和减少资本	141,539,732.00	781,344,394.95							-456,564,246.65	466,319,880.30
1.所有者投入资本	141,539,732.00	781,344,394.95							-456,564,246.65	466,319,880.30
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	419,389,166.00	-419,389,166.00								
1.资本公积转增资本	419,389,166.00	-419,389,166.00								

(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	838,778,332.00	1,410,372,351.04			63,842,144.49		330,901,603.42	-357,299.77	155,962,560.18	2,799,499,691.36

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	597,918,711.61			63,842,144.49		325,448,139.52	-328,489.13	664,323,566.08	1,868,704,072.57
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	597,918,711.61			63,842,144.49		325,448,139.52	-328,489.13	664,323,566.08	1,868,704,072.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,349,434.00	450,498,410.48					14,415,103.83	-23,154.67	-73,899,499.83	451,340,293.81
(一) 净利润							14,415,103.83		30,592,582.18	45,007,686.01
(二) 其他综合收益								-23,154.67		-23,154.67
上述(一)和(二)小计							14,415,103.83	-23,154.67	30,592,582.18	44,984,531.34
(三) 所有者投入和减少资本	60,349,434.00	450,498,410.48							-1,284,945.10	509,562,899.38
1. 所有者投入资本	60,349,434.00	450,498,410.48							-1,284,945.10	509,562,899.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-103,207,136.91	-103,207,136.91

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									-103,207,136.91
4. 其他									-103,207,136.91
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	277,849,434.00	1,048,417,122.09		63,842,144.49		339,863,243.35	-351,643.80	590,424,066.25	2,320,044,366.38

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	277,849,434	950,689,178.01			27,433,469.89		-79,322,907.95	1,176,649,173.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	277,849,434.00	950,689,178.01			27,433,469.89		-79,322,907.95	1,176,649,173.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	560,928,898.00	897,104,577.56					-46,732,302.84	1,411,301,172.72
（一）净利润							-46,732,302.84	-46,732,302.84

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-46,732,302.84	-46,732,302.84
(三) 所有者投入和减少资本	141,539,732.00	1,316,493,743.56						1,458,033,475.56
1. 所有者投入资本	141,539,732.00	1,316,493,743.56						1,458,033,475.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	419,389,166.00	-419,389,166.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	419,389,166.00	-419,389,166.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	838,778,332.00	1,847,793,755.57			27,433,469.89		-126,055,210.79	2,587,950,346.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	217,500,000.00	438,988,619.19			27,433,469.89		-71,374,542.31	612,547,546.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	217,500,000.00	438,988,619.19			27,433,469.89		-71,374,542.31	612,547,546.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,349,434.00	511,700,558.82					2,288,764.00	574,338,756.82

(一) 净利润							2,288,764.00	2,288,764.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,288,764.00	2,288,764.00
(三) 所有者投入和减少资本	60,349,434.00	511,700,558.82						572,049,992.82
1. 所有者投入资本	60,349,434.00	511,700,558.82						572,049,992.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	277,849,434.00	950,689,178.01			27,433,469.89		-69,085,778.31	1,186,886,303.59

法定代表人：周旗钢 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：杨波

二、 公司基本情况

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

公司于1999年3月12日领取了国家工商行政管理总局颁发的10000000031337号企业法人营业执照。公司注册地址为北京海淀区北三环中路43号，法定代表人为周旗钢，公司注册资本为277,849,434.00元（截至2013年12月31日止）。公司企业类型为股份有限公司，所属行业系半导体材料行业。

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

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

2008年8月19日公司2007年度股东大会决议通过，按每10股转增5股，以资本公积金向全体股东转增股本总额72,500,000股，每股面值1元，转增基准日为2007年12月31日，股权登记日为2008年7月29日，除权日为2008年7月30日。转增后公司注册资本为217,500,000.00元，已经大信会计师事务所有限公司对本次转增事项进行了审验，并出具了大信京验字（2008）第0035号验资报告。

有研总院于2012年8月31日起通过上海证券交易所交易系统增持公司股份。本次增持前，有研总院持有公司股份86,313,540股，约占公司总股本的39.68%；本报告期内，共增持2,119,750股，截止2012年12月31日，有研总院持有公司股份88,433,290股，约占公司总股本的40.66%。

2013年4月，经2012年度第四次临时股东大会决议，并于2013年2月经中国证监会核准（证监许可【2013】279号），2013年4月经国务院国资委产权管理局批复（产权函【2013】15号）。公司向有研总院非公开发行股票60,349,434股，发行价人民币9.73元/股，发行后公司总股本为277,849,434.00元。此次发行业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月11日出具信会师报字【2013】第710455号验资报告予以验证。截止2013年9月30日，有研总院持有公司股份148,782,724股，约占公司总股本的53.55%。

2014年1月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1号文件《关于核准有研半导体材料股份有限公司向北京有色金属研究总院等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准贵公司非公开发行人民币普通股110,547,658股购买相关资产，同时向新华基金管理有限公司等8名特定对象非公开发行股份募集配套资金。根据公司与有研总院等9家法人单位签订的《发行股份购买资产协议书》及其补充协议规定，确定的每股发行价为人民币11.26元，发行后公司股本为388,397,092.00元。此次发行业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]第710001号《验资报告》予以验证；向新华基金管理有限公司等8名特定对象非公开发行股份30,992,074股，发行价格为11.61/股，发行后股本总额为419,389,166.00元。此次发生业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]710009号验资报告予以验证。

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

2014年5月,根据公司第五届董事会第五十七次会议及2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配及资本公积转增股本预案》,以公司总股本419,389,166股基数,以资本公积向全体股东转增资本,每10股转增10股。此次资本公积转增股本实施完毕后,公司股本总额增至838,778,332股。截止2014年6月30日,有研总院持有公司股份428,510,668股,约占公司总股本的51.09%。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司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。

(二) 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2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 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。

(四) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

1、 合并范围

本公司子公司包括国泰半导体材料有限公司、国宇半导体材料有限责任公司、国晶微电子控股有限公司、有研稀土新材料股份有限公司、有研光电新材料有限责任公司、有研亿金新材料有限公司、乐山有研稀土新材料有限公司、廊坊关西磁性材料有限公司、北京国晶辉红外光学科技有限公司、国科稀土新材料有限公司，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准：

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

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

（八） 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务折算

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、 外币财务报表的折算

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。

(九) 金融工具:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资,确认为可供出售金融资产,持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

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

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

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

(2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

(3) 长期股权投资的处置

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：

1、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50	5	1.90-19
机器设备	5-30	5	3.17-19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

2、 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。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

(十四) 在建工程：

1、 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(十五) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

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

2、 资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：(1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

(2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；(3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为(1)使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。(2)使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

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

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

4、无形资产减值准备的计提

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

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

(十七) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，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。

(十八) 预计负债：

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

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

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

(十九) 收入：

1、销售商品

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

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

2、提供劳务

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

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

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

（二十）政府补助：

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

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

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（二十二）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司执行新会计准则		长期股权投资	-63,469,966.39
公司执行新会计准则		可供出售金融资产	63,469,966.39

2、会计估计变更

无

（二十三）前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入	17%
营业税	按劳务收入	5%
城市维护建设税	按应纳增值税额和营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

(1) 公司于 2011 年 9 月 14 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201111000695 的高新技术企业证书，有效期三年。2011 年度至 2013 年度适用 15% 的企业所得税税率。高新技术企业证书将于 2014 年 9 月到期，高新技术企业复审工作正在办理中；

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

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

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

(5) 公司之子公司有研稀土新材料股份有限公司于 2011 年 9 月 14 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201111000520 的高新技术企业证书，有效期三年，2011 年度至 2013 年度适用 15% 的企业所得税税率。高新技术企业证书将于 2014 年 9 月到期，高新技术企业复审工作正在办理中；

(6) 公司之子公司有研光电新材料有限责任公司于 2011 年 9 月 28 日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201113000097 的高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2011 年度至 2013 年度适用 15% 的企业所得税税率。由于本公司 2014 年度的减免税条件很可能不能获得主管税务机关的认可，基于谨慎性原则，本公司 2014 年度的所得税按 25% 计提及预缴；

(7) 公司之子公司有研亿金新材料有限公司于 2011 年 9 月 14 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201111000624 的高新技术企业证书，有效期三年。2011 年度至 2013 年适用 15% 的企业所得税税率。高新技术企业证书将于 2014 年 9 月到期，高新技术企业复审工作正在办理中。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国泰半导体材料有限公司	全资子公司	北京市	制造业	20,700	研制、生产重掺砷硅单晶(片)、区熔硅单晶(片)等	20,700		100.00	100.00	是			
国晶微电子控股有限公司	全资子公司	香港	投资、贸易	1000 港币	半导体材料及相关材料的进出口贸易; 相关技术开发, 技术转让和技术咨询服务; 信息通信、智能控制、新材料等领域的高科技项目投资等业务。	880 万美元		100.00	100.00	是			
国宇半导体材料有限公司	全资子公司	河北	制造业	5,000	单晶硅半导体材料及相关电子材料的研究、开发、生产和销售; 相关技术开发、技术转让和技术咨询服务。	5,000		100.00	100.00	是			
国科稀土新材料有限公司	全资子公司	河北	制造业	5,000	有色金属材料的研发、生产和销售; 自有产品进出口业务。	2,400		100.00	100.00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
有研稀 土新材 料股份 有限公 司	控股子 公司	北京市	制造业	10,112.84	稀土材料的研究、开发、生产、 销售；稀土、有色金属的销售	10,112.84		85.17	85.17	是			
有研光 电新材 料责任 公司	全资子 公司	河北	制造业	22,162.66	半导体及光电子材料、功能材 料、高纯金属的生产、销售以及 相关产品和设备开发、转让、咨 询；货物及技术进出口。	22,162.66		100.00	100.00	是			
有研亿 金新材 料有限 公司	全资子 公司	北京市	制造业	17,281.63	稀有和贵金属材料及其合金与 衍生产品的生产、研究、开发； 浆料、机械电子产品的生产、研 究、开发、销售	17,281.63		100.00	100.00	是			
廊坊关 西磁性 材料有 限公司	控股子 公司的 控股子 公司	河北	制造业	2,500	稀土磁体用速凝甩带合金的研 发、生产	2,500		66.00	66.00	是			
乐山有 研稀土 新材有 限公司	控股子 公司的 控股子 公司	四川	制造业	1,100	稀土材料的研究、开发、生产和 销售；稀土、有色金属的销售； 与稀土相关材料、设备的研制。	1,100		71.36	71.36	是			
北京国	控股子	北京市	制造业	1,000	生产锗晶体光学原件、四氯化	1,000		82.30	82.30	是			

晶辉红 外光学 科技有 限公司	公司的 控股子 公司				锆、稀有稀土金属								
--------------------------	------------------	--	--	--	----------	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 7 家，原因为：

(1) 通过同一控制下合并取得的子公司：2014 年 1 月 3 日，经中国证监会《关于核准有研半导体材料股份有限公司向北京有色金属研究总院等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1 号）核准，有研新材向有研总院等 9 家交易对方发行股份购买其持有的有研稀土新材料股份有限公司 85% 股份、有研亿金新材料有限公司 95.65% 股份、有研光电新材料有限责任公司 96.47% 股权。该三家公司原均为本公司的母公司北京有色金属研究总院控制；其中：有研稀土新材料股份有限公司下设廊坊关西磁性材料有限公司、乐山有研稀土新材料有限公司两家子公司；有研光电新材料有限责任公司下设北京国晶辉红外光学科技有限公司一家子公司；

(2) 通过设立或投资等方式取得的子公司：2014 年 4 月，有研稀土新材料股份有限公司以出资设立子公司国科稀土新材料有限公司。

2、本期无减少合并单位的情况。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
有研稀土新材料股份有限公司	872,582,588.95	27,846,705.31	2014 年 1 月 7 日
有研光电新材料有限责任公司	244,328,997.95	-1,221,032.35	2014 年 1 月 7 日
有研亿金新材料有限公司	298,690,666.13	5,831,460.47	2014 年 1 月 7 日
廊坊关西磁性材料有限公司	26,070,217.03	163,918.02	2014 年 1 月 7 日
乐山有研稀土新材料有限公司	15,989,966.08	1,017,429.26	2014 年 1 月 7 日
北京国晶辉红外光学科技有限公司	70,418,128.75	-1,923,085.93	2014 年 1 月 7 日
国科稀土新材料有限公司	23,972,128.07	-27,871.93	2014 年 1 月 7 日

本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	229,244.93	/	/	181,091.14
港元				6,877.70	0.7862	5,407.45
欧元	1,131.59	8.3946	9,499.25	1,131.59	8.4189	9,526.74
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	425,289,122.31	/	/	321,840,407.44
日元	18.00	0.0611	1.10			
美元	9,781,618.23	6.1528	60,184,340.66	1,460,954.16	6.0969	8,907,291.40
其他货币资金：	/	/		/	/	

人民币	/	/	521,812,472.37	/	/	616,337,746.85
美元	338,957.86	6.1528	2,085,539.92	20,632,957.86	6.0969	125,797,080.78
合计	/	/	1,009,610,220.54	/	/	1,073,078,551.80

说明：截止报告期期末，其他货币资金包含银行定期存款 519,999,972.80 元、信用证保证金 3,794,070.16 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	2,694,070.16	4,937,007.06
远期结汇保证金	1,100,000.00	3,565,000.00
合计	3,794,070.16	8,502,007.06

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

子公司国晶微电子控股有限公司（境外子公司）存放在香港汇丰银行的存款如下：

项目	币种	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
银行存款	美元	212,377.05	6.1528	1,306,713.52	214,909.02	6.0969	1,310,278.80
合计		212,377.05		1,306,713.52	214,909.02		1,310,278.80

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	75,210,254.65	
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	75,210,254.65	

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	153,886,060.48	108,476,854.08
商业承兑汇票	6,841,922.45	3,444,551.00
合计	160,727,982.93	111,921,405.08

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海新傲科技股份有限公司	2014 年 4 月 2 日	2014 年 10 月 2 日	4,000,000.00	银行承兑汇票
吉林麦吉柯半导体有限公司	2014 年 4 月 2 日	2014 年 10 月 1 日	2,088,101.00	银行承兑汇票
中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所	2014 年 6 月 5 日	2014 年 12 月 5 日	1,264,000.00	银行承兑汇票
江西金丽陶瓷有限公司	2014 年 1 月 2 日	2014 年 7 月 2 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
深圳深爱半导体股份有限公司	2014 年 5 月 15 日	2014 年 11 月 15 日	926,675.00	银行承兑汇票
合计	/	/	9,278,776.00	/

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	263,550,168.18	95.07	5,791,568.50	2.19	175,489,144.37	98.73	4,207,620.85	2.40
组合 2: 关联方应收账款	13,675,919.57	4.93			2,260,054.40	1.27		
合计	277,226,087.75	/	5,791,568.50	/	177,749,198.77	/	4,207,620.85	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	258,450,100.06	98.07	3,869,151.05	171,908,648.61	97.96	2,578,629.83
1 至 2 年	1,841,574.63	0.70	92,078.73	832,256.03	0.47	41,612.82

2 至 3 年	1,435,261.38	0.54	287,052.27	1,392,424.35	0.79	278,484.87
3 至 4 年	551,079.33	0.21	275,539.67	62,044.10	0.04	31,022.05
4 至 5 年	22,030.00	0.01	17,624.00	79,500.00	0.05	63,600.00
5 年以上	1,250,122.78	0.47	1,250,122.78	1,214,271.28	0.69	1,214,271.28
合计	263,550,168.18	100.00	5,791,568.50	175,489,144.37	100.00	4,207,620.85

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京华夏天成永磁材料有限公司	货款	132,000.00	资不抵债	否
合计	/	132,000.00	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京有色金属研究总院	13,675,919.57		2,260,054.40	
合计	13,675,919.57		2,260,054.40	

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	28,349,187.81	1 年以内	10.23
第二名	客户	21,271,546.01	1 年以内	7.67
第三名	客户	17,747,001.84	1 年以内	6.40
第四名	股东	13,675,919.57	1 年以内	4.93
第五名	客户	10,032,508.80	1 年以内	3.62
合计	/	91,076,164.03	/	32.85

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京有色金属研究总院	控股股东	13,675,919.57	4.93
合计	/	13,675,919.57	4.93

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,849,638.25	100.00	510,775.68	5.77	5,979,959.98	99.98	370,784.07	6.20
组合 2：关联方其他应收款					1,103.28	0.02		
组合小计	8,849,638.25	100.00	510,775.68	5.77	5,981,063.26	100.00	370,784.07	6.20
合计	8,849,638.25	/	510,775.68	/	5,981,063.26	/	370,784.07	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	6,914,818.81	78.13	103,722.28	4,171,316.67	69.75	62,569.76
1 至 2 年	991,778.51	11.21	49,588.92	1,335,447.35	22.34	66,772.37
2 至 3 年	731,970.56	8.27	146,394.11	262,125.59	4.38	52,425.12
4 至 5 年				110,267.77	1.84	88,214.22
5 年以上	211,070.37	2.39	211,070.37	100,802.60	1.69	100,802.60
合计	8,849,638.25	100.00	510,775.68	5,979,959.98	100.00	370,784.07

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京有色金属研究总院			1,103.28	
合计			1,103.28	

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	员工	2,949,975.77	1 年以内	33.32
第一名	员工	431,073.73	1-2 年	4.89
第一名	员工	407,800.00	2-3 年	4.61
第二名	其他	2,537,640.32	1 年以内	28.68
第三名	其他	211,070.37	5 年以上	2.39
第四名	其他	30,800.00	1 年以内	0.35

合计	/	6,568,360.19	/	
----	---	--------------	---	--

(六) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	86,558,496.93	90.60	34,151,239.48	78.43
1 至 2 年	5,585,116.98	5.85	6,903,756.27	15.85
2 至 3 年	1,050,011.78	1.10	818,039.46	1.88
3 年以上	2,342,607.54	2.45	1,673,437.73	3.84
合计	95,536,233.23	100.00	43,546,472.94	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	12,817,512.96	1 年以内	材料未到
第二名	其他	11,900,000.00	1 年以内	土地出让金
第三名	其他	5,500,000.00	1 年以内	土地保证金
第三名	其他	5,000,000.00	1-2 年	土地保证金
第四名	供应商	7,305,172.00	1 年以内	设备未到
第四名	供应商	6,334,626.38	1 年以内	材料未到
第五名	供应商	820,000.00	3 年以上	材料未到
合计	/	49,677,311.34	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京有色金属研究总院	1,981,212.12		2,680,448.86	
合计	1,981,212.12		2,680,448.86	

4、 预付款项的说明:

单位名称	期末余额	年初余额
北京有色金属研究总院	1,981,212.12	2,680,448.86
北京翠铂林有色金属技术开发中心		120.00
合计	1,981,212.12	2,680,568.86

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项	期末数	期初数
---	-----	-----

目	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	180,033,331.04	8,819,044.49	171,214,286.55	162,678,331.10	8,441,901.36	154,236,429.74
在产品	77,297,681.24	5,952,866.74	71,344,814.50	86,099,159.25	2,378,622.32	83,720,536.93
半成品	103,337,811.12	8,666,818.14	94,670,992.98	105,095,075.46	6,461,229.30	98,633,846.16
产成品	214,971,269.27	28,642,693.97	186,328,575.30	182,614,570.94	21,786,194.61	160,828,376.33
委托加工物资	18,150,023.74	14,047.61	18,135,976.13	23,059,085.47	2,394,069.62	20,665,015.85
合计	593,790,116.41	52,095,470.95	541,694,645.46	559,546,222.22	41,462,017.21	518,084,205.01

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,441,901.36	3,638,399.40	333,148.96	2,928,107.31	8,819,044.49
在产品	2,378,622.32	5,096,044.93		1,521,800.51	5,952,866.74
半成品	6,461,229.30	2,877,660.17	580.39	671,490.94	8,666,818.14
产成品	21,786,194.61	9,984,914.40	125,975.53	3,002,439.51	28,642,693.97
委托加工物资	2,394,069.62	10,373.25		2,390,395.26	14,047.61
合计	41,462,017.21	21,607,392.15	459,704.88	10,514,233.53	52,095,470.95

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	预计可变现净值小于账面成本	部分品种预计可变现净值大于账面成本	0.19
在产品	预计可变现净值小于账面成本		
半成品	预计可变现净值小于账面成本	部分品种预计可变现净值大于账面成本	
产成品	预计可变现净值小于账面成本	部分品种预计可变现净值大于账面成本	0.10
委托加工物资	预计可变现净值小于		

	账面成本		
--	------	--	--

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
纵向科研拨款超支部分	3,756,441.08	2,128,941.08
合计	3,756,441.08	2,128,941.08

说明: 期末余额 3,756,441.08 元为子公司国晶辉纵向科研课题 43151 和 43251 项目由于拨款较慢导致支出大于收入, 差额部分重分类至本科目所形成。

(九) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	75,469,966.39	63,469,966.39
合计	75,469,966.39	63,469,966.39

公司执行新准则将不具有控制权的其他股权投资转入可供出售权益工具, 本期增加系子公司有研稀土股份有限公司增加对中铝四川稀土有限公司长期股权投资 1200 万元所致。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	75,469,966.39		75,469,966.39

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,511,669,367.95	138,262,473.13	6,900,499.60	1,643,031,341.48
其中: 房屋及建筑物	291,251,410.17	233,789.00		291,485,199.17
机器设备	1,189,795,321.37	137,517,270.62	6,871,512.60	1,320,441,079.39
运输工具	19,777,024.84			19,777,024.84
其他	10,845,611.57	511,413.51	28,987.00	11,328,038.08
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	671,382,789.81	45,489,464.68	3,900,149.19	712,972,105.30
其中: 房屋及建筑物	41,215,840.76	4,471,508.71		45,687,349.47
机器设备	612,399,104.37	39,998,907.81	3,893,264.79	648,504,747.39
运输工具	10,209,518.45	641,218.98		10,850,737.43

其他	7,558,326.23		377,829.18	6,884.40	7,929,271.01
三、固定资产账面净值合计	840,286,578.14		/	/	930,059,236.18
其中：房屋及建筑物	250,035,569.41		/	/	245,797,849.70
机器设备	577,396,217.00		/	/	671,936,332.00
运输工具	9,567,506.39		/	/	8,926,287.41
其他	3,287,285.34		/	/	3,398,767.07
四、减值准备合计	8,250,210.46		/	/	8,250,210.46
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	8,219,424.48		/	/	8,219,424.48
运输工具			/	/	
其他	30,785.98		/	/	30,785.98
五、固定资产账面价值合计	832,036,367.68		/	/	921,809,025.72
其中：房屋及建筑物	250,035,569.41		/	/	245,797,849.70
机器设备	569,176,792.52		/	/	663,716,907.52
运输工具	9,567,506.39		/	/	8,926,287.41
其他	3,256,499.36		/	/	3,367,981.09

本期折旧额：45,489,464.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,563,543.37 元。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	102,357,292.04		102,357,292.04	73,484,941.41		73,484,941.41

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
6 英寸生产线填平补齐项目	3,793,824.60						自有资金	3,793,824.60
200mm 硅抛光片项目	27,778,764.18	78,116.22	2,261,081.16				自有资金和其他资金	25,595,799.24
硅部件项目	582,585.97	307,990.59	176,240.00				自有资金	714,336.56
募投资金项目	10,170,350.78	32,320,119.25					自有资金	42,490,470.03
靶材建设项目-F 厂房	558,653.83	27,500.00					自有资金	586,153.83
大尺寸平板显示器用靶材建设项目	14,884,136.67						自有资金和其他资金	14,884,136.67
磷化镓设备	3,758,384.04						自有资金	3,758,384.04
水平砷化镓单晶扩产	8,261,070.40	402,883.33		225,974.36	1,193,716.65	402,883.33	集团贷款	8,437,979.37
专用设备	1,948,717.95						自有资金	1,948,717.95
贰陆晶体扩建		107,489.75					自有资金	107,489.75
电解尾气处理系统	1,748,452.99	377,769.22	2,126,222.21				自有资金	
SmFeN 磁粉车间		40,000.00					自有资金	40,000.00
合计	73,484,941.41	33,661,868.36	4,563,543.37	225,974.36	1,193,716.65	402,883.33	/	102,357,292.04

(十二) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,759,463.15		54,645.28	27,704,817.87
(1).土地使用权	8,020,963.15			8,020,963.15
(2).软件	9,602,500.00			9,602,500.00
(3).非专利技术	10,136,000.00		54,645.28	10,081,354.72
二、累计摊销合计	19,845,403.57	131,753.88		19,977,157.45
(1).土地使用权	1,063,109.28	80,231.22		1,143,340.50
(2).软件	9,602,500.00			9,602,500.00
(3).非专利技术	9,179,794.29	51,522.66		9,231,316.95
三、无形资产账面净值合计	7,914,059.58	-131,753.88	54,645.28	7,727,660.42
(1).土地使用权	6,957,853.87	-80,231.22		6,877,622.65
(2).软件				
(3).非专利技术	956,205.71	-51,522.66	54,645.28	850,037.77
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	7,914,059.58	-131,753.88	54,645.28	7,727,660.42
(1).土地使用权	6,957,853.87	-80,231.22		6,877,622.65
(2).软件				
(3).非专利技术	956,205.71	-51,522.66	54,645.28	850,037.77

说明: 本公司之子公司国泰半导体材料有限公司于 2002 年 11 月与北京市国土资源和房屋管理局签订了合同编号为"京地出[合]字(20-2)第 861 号"的《北京市国有土地使用权出让合同》, 合同中约定以出让方式向国泰半导体材料有限公司出让位于北京市顺义区林河开发区双河大街 10 号的工业土地一块, 国泰半导体材料有限公司免交土地出让金。国泰半导体材料有限公司于 2003 年 2 月取得证书编号为"京顺国用(2003 出)字第 0076 号"的土地使用证, 土地使用面积为 29566.67 m², 土地使用权终止日期为 2052 年 11 月 17 日。

(十三) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

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

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

(十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
----	-----	-------	-------	-------	-----

大直径单晶 厂房改建	13,774.81		13,774.81		
单晶炉改造	3,690,474.48		447,793.52		3,242,680.96
8 寸百级洁净 室改造	1,442,966.80		181,799.94		1,261,166.86
6 英寸填平补 齐项目	825,984.73		111,515.34		714,469.39
高纯材料生 产基地建设 项目租入固 定资产改良 支出	3,930,541.53		280,752.96		3,649,788.57
厂房改造	684,166.71		119,000.00		565,166.71
半导体楼改 造		167,000.00	13,916.65		153,083.35
办公家具费	327,001.81		59,454.90		267,546.91
北京办事处 装修费	505,465.60		61,933.20		443,532.40
合计	11,420,376.47	167,000.00	1,289,941.32		10,297,435.15

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	9,830,325.70	7,923,272.85
可抵扣亏损	7,050,000.00	7,050,000.00
未实现内部损益	1,500,000.00	2,000,000.00
小计	18,380,325.70	16,973,272.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	155,306,282.11	111,516,841.11
合计	155,306,282.11	111,516,841.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015			
2016			
2017	88,403,300.78	88,403,300.78	
2018	13,296,984.56	7,265,602.19	
2019	37,758,058.63		
合计	139,458,343.97	95,668,902.97	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	65,101,998.61
可抵扣亏损	47,000,000.00
未实现内部收益	6,000,000.00
小计	118,101,998.61

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,578,404.92	1,855,939.26		132,000.00	6,302,344.18
二、存货跌价准备	41,462,017.21	21,607,392.15	459,704.88	10,514,233.53	52,095,470.95
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,250,210.46				8,250,210.46
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	54,290,632.59	23,463,331.41	459,704.88	10,646,233.53	66,648,025.59

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	41,000,000.00
信用借款	176,000,000.00	156,000,000.00
合计	226,000,000.00	197,000,000.00

(十八) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	62,237,491.30	66,950,226.46
1 至 2 年	13,131,545.79	8,564,876.24
2 至 3 年	293,830.66	207,493.18
3 年以上	979,284.87	787,399.89
合计	76,642,152.62	76,509,995.77

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
北京有色金属研究总院	1,011,158.34	382,164.75
北京兴友经贸公司	435.53	479,528.03
合计	1,011,593.87	861,692.78

(十九) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,849,343.66	13,722,313.46
1 至 2 年	3,507,506.82	1,761,162.26
2 至 3 年	841,255.18	407,248.08
3 年以上	595,604.15	566,076.87
合计	23,793,709.81	16,456,800.67

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
北京有色金属研究总院	259,796.33	14,105.83
北京兴友经贸公司	7,200.00	
有研粉末新材料(北京)有限公司	210.00	210.00
合计	267,206.33	14,315.83

(二十) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,904,052.19	57,476,321.10	63,054,677.48	5,325,695.81
二、职工福利费		2,603,916.40	2,603,916.40	
三、社会保险费	8,795,303.73	16,334,194.07	18,113,191.44	7,016,306.36
其中：医疗保险费	1,030,973.98	5,416,241.48	5,712,665.55	734,549.91
基本养老保险费	2,983,416.69	9,671,852.35	11,022,777.38	1,632,491.66
补充医疗保险	4,530,320.23		6,545.91	4,523,774.32
失业保险费	100,057.31	503,529.17	553,498.55	50,087.93
工伤保险费	72,564.73	378,345.31	418,130.56	32,779.48
生育保险费	77,970.79	364,225.76	399,573.49	42,623.06
四、住房公积金	4,827.00	4,755,927.00	4,634,034.00	126,720.00
五、辞退福利		580,600.00	580,600.00	
六、其他	12,836,730.10	2,615,759.81	1,027,178.01	14,425,311.90
合计	32,540,913.02	84,366,718.38	90,013,597.33	26,894,034.07

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-528,068.62	1,703,107.13
营业税	9,255.56	47,300.00
企业所得税	1,686,700.58	2,329,579.60
个人所得税	164,880.20	126,600.31
城市维护建设税	228,991.83	533,610.27
教育费附加	114,074.38	249,001.14
房产税	-39,972.61	
印花税	1,415,458.98	1,459,022.20
地方教育费附加	70,350.26	166,000.76
其他	6,391,582.42	5,467,343.77
合计	9,513,252.98	12,081,565.18

(二十二) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	66,626,699.61	72,756,679.63
1 至 2 年	292,835.63	97,729,339.02
2 至 3 年	266,421.90	275,735.65
3 年以上	175,942.96	37,311.92
合计	67,361,900.10	170,799,066.22

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京有色金属研究总院	55,759,447.48	164,510,013.92

合计	55,759,447.48	164,510,013.92
----	---------------	----------------

(二十三) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
科研拨款	41,706,513.27	36,065,125.21
合计	41,706,513.27	36,065,125.21

(二十四) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	3,656,844.17	3,986,719.27
合计	3,656,844.17	3,986,719.27

(二十五) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
90nm/300mm 硅片产品竞争力与产业化	5,358,717.78		683,062.56	4,675,655.22	
硅材料设备应用	4,413,859.59	3,756.79	56,360.00	4,361,256.38	
200mm 硅片产业化	23,784,071.01	1,316.23	1,481,081.06	22,304,306.18	
企业技术中心专项补助	164,576.41			164,576.41	
合计	33,721,224.79	5,073.02	2,220,503.62	31,505,794.19	/

(二十六) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	277,849,434.00	141,539,732.00		419,389,166.00		560,928,898.00	838,778,332.00

股本变动情况的说明：

(1) 2014 年 1 月，公司非公开发行人民币普通股 110,547,658 股购买有研总院等 9 家法人单位资产，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]第 710001 号《验资报告》予以验证；

(2) 2014 年 1 月，公司向 8 名特定投资者非公开发行股票 30,992,074 股，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]710009 号验资报告予以验证；

(3) 2014 年 4 月，以公司总股本 419,389,166 股基数，以资本公积向全体股东转增资本，每 10 股转增 10 股，即每股转增 1 股。

(二十七) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,040,421,402.23	781,344,394.95	419,389,166.00	1,402,376,631.18
其他资本公积	7,995,719.86			7,995,719.86
合计	1,048,417,122.09	781,344,394.95	419,389,166.00	1,410,372,351.04

资本公积的说明:

(1) 2014 年 1 月, 公司非公开发行人民币普通股 110,547,658 股购买有研总院等 9 家法人的相关资产, 确定的每股发行价为人民币 11.26 元, 购买的资产公允价值为 1,244,766,629.08 元。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具信会师报字[2014]第 710001 号《验资报告》予以验证。其中: 新增注册资本 110,547,658 元, 出资额溢价部分为 1,134,218,971.08 元, 全部计入资本公积; 购买有研稀土新材料股份有限公司、有研光电新材料有限责任公司、有研亿金新材料股份有限公司的股权系同一控制下合并, 长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额 124,651,132.66 元调减资本公积。本次发行使资本公积净增加 1,009,567,838.42 元;

(2) 2014 年 1 月, 公司向 8 名特定投资者非公开发行人民币普通股 30,992,074 股, 发行价格为 11.61/股, 募集资金总额 359,817,979.14 元, 扣除发行费用 21,900,000.00 元, 募集资金净额 337,917,979.14 元。公司已收到上述款项, 并经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具信会师报字[2014]710009 号验资报告予以验证。其中: 新注册资本 30,992,074.00 元, 出资额溢价 306,925,905.14 元, 全部计入资本公积;

(3) 合并财务报表抵销资本公积资本溢价的金额为 535,149,348.61 元;

(4) 2014 年 4 月, 公司根据 2013 年度股东大会决议通过的《2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案》, 以公司总股本 419,389,166 股基数, 以资本公积向全体股东转增资本, 每 10 股转增 10 股, 即每 1 股转增 1 股, 使资本公积-股本溢价减少 419,389,166.00 元。

(二十八) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,842,144.49			63,842,144.49
合计	63,842,144.49			63,842,144.49

(二十九) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	360,420,111.19	/
调整后 年初未分配利润	360,420,111.19	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-29,518,507.77	/
期末未分配利润	330,901,603.42	/

(三十) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	866,884,634.87	1,099,680,711.73
其他业务收入	217,472,037.74	155,055,379.09

营业成本	961,479,920.07	1,050,283,266.25
------	----------------	------------------

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体材料	169,187,504.92	173,000,828.86	229,963,054.57	204,690,308.36
稀土材料	418,491,715.90	337,254,566.39	603,556,664.55	462,522,899.53
光电材料	94,842,753.27	84,047,221.96	74,590,526.52	64,257,588.01
高纯/超高纯金属材料	180,727,741.05	153,832,694.12	185,110,857.61	171,641,263.49
技术服务项目	3,634,919.73		6,459,608.48	170,354.70
合计	866,884,634.87	748,135,311.33	1,099,680,711.73	903,282,414.09

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	390,582,204.22	340,444,971.06	519,298,497.57	454,862,863.58
境外	476,302,430.65	407,690,340.27	580,382,214.16	448,419,550.51
合计	866,884,634.87	748,135,311.33	1,099,680,711.73	903,282,414.09

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	76,291,727.16	7.04
第二名	66,934,714.87	6.17
第三名	65,491,453.29	6.04
第四名	65,418,549.38	6.03
第五名	45,572,348.61	4.20
合计	319,708,793.31	29.48

(三十一) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	34,500.02	11,416.88	按劳务收入
城市维护建设税	1,226,862.27	3,475,297.25	按应纳增值税额和营业税额
教育费附加	568,770.63	1,536,689.75	3%
地方教育费附加	379,180.41	1,009,703.34	2%
出口关税	35,966,993.10	65,323,683.55	
合计	38,176,306.43	71,356,790.77	/

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	4,729,207.08	3,620,845.36
办公费用	3,253,086.97	3,703,679.12
运输费	2,231,684.45	2,148,443.63
样品及产品损耗	205,263.48	230,954.36
代理费	1,433,683.91	1,552,290.39
折旧费	23,253.45	27,315.29
其他费用	1,355,702.60	1,597,032.32
合计	13,231,881.94	12,880,560.47

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	26,384,220.05	22,949,906.14
折旧与摊销	3,661,319.15	3,658,689.47
税金	2,688,520.24	2,110,768.49
中介咨询费	2,262,154.84	2,181,494.73
租赁费	2,361,297.72	1,807,879.60
办公费用	6,062,851.10	7,696,876.00
科研支出	31,241,284.62	13,695,150.91
其他费用	6,946,078.75	4,726,093.44
合计	81,607,726.47	58,826,858.78

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,399,742.80	15,537,991.29
减：利息收入	-13,512,257.35	-4,131,929.91
汇兑损益	-1,934,603.32	8,656,762.77
其他	261,754.25	229,081.18
合计	-6,785,363.62	20,291,905.33

(三十五) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,805,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	268,186.49	
合计	3,073,186.49	

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中铝广西有色稀土开发有限公司	2,805,000.00		分红
合计	2,805,000.00		/

(三十六) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,855,939.26	2,641,308.53
二、存货跌价损失	21,147,687.27	-2,320,715.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	23,003,626.53	320,593.51

(三十七) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	660.00	33,427.21	660.00
其中: 固定资产处置利得	660.00	33,427.21	660.00
政府补助	4,901,382.69	2,864,500.00	4,901,382.69
其他	65,005.11	726,151.77	65,005.11
合计	4,967,047.80	3,624,078.98	4,967,047.80

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
老旧汽车补贴		4,500.00	
有色金属技术经济研究院国家军用标准补助		20,000.00	
昌平管委会企业突出贡献奖	62,386.00		
北京市商务委员会中小企业国际市场开拓资金	8,750.00		
央企入冀项目补贴款	2,000,000.00		
国家知识产权局 PCT 资助金	199,700.00		

工信部 2013 年稀土产业调整升级专项环保补贴	1,500,000.00		
信托贷款贴息	218,546.69	300,000.00	
中关村德胜园知识产权补助	12,000.00	40,000.00	
中关村德胜园标准补助	100,000.00		
中关村德胜园贷款贴息	800,000.00	800,000.00	
稀土产业调整升级专项资金		1,500,000.00	
7.31 自然灾害补助资金		200,000.00	
合计	4,901,382.69	2,864,500.00	/

(三十八) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	577,984.95	135,943.18	577,984.95
其中: 固定资产处置损失	577,984.95	135,943.18	577,984.95
对外捐赠		20,000.00	
其他	19,605.27	900.00	19,605.27
合计	597,590.22	156,843.18	597,590.22

(三十九) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,596,497.06	-1,807,819.61
递延所得税调整	-1,407,052.85	1,043,485.11
合计	6,189,444.21	-764,334.50

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式:

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-29,518,507.77	14,415,103.83
本公司发行在外普通股的加权平均数	809,621,502.66	583,371,444.00
基本每股收益（元/股）	-0.036	0.025

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	331,918,678.00	271,569,244.00
加：本期发行的普通股加权数	477,702,824.66	311,802,200.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	809,621,502.66	583,371,444.00

(2) 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-29,518,507.77	14,415,103.83
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	809,621,502.66	583,371,444.00
稀释每股收益（元/股）	-0.036	0.025

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	809,621,502.66	583,371,444.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	809,621,502.66	583,371,444.00

(四十一) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	12,001.70	-23,154.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	12,001.7	-23,154.67

(四十二) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	13,333,035.13
政府补助	1,897,360.42
科研补助经费	22,050,000.00
往来款	7,044,538.44
其他	2,465,000.00
合计	46,789,933.99

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
交通费	941,816.44
业务招待费	2,287,517.10
办公费用	3,488,413.24
租赁费	1,346,371.50
聘请中介机构费用	1,763,293.80
差旅费	1,611,518.44
咨询费	238,286.79

运输费	1,801,596.68
代理费	946,508.10
科研支出	14,917,950.36
往来款	12,146,223.78
修理费	3,292,996.95
手续费等银行账户支出	398,677.46
保险费	557,956.39
罚款支出	19,605.27
包装费	379,560.95
合计	46,138,293.25

(四十三) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-25,104,225.35	45,007,686.01
加: 资产减值准备	23,003,626.53	320,593.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,489,464.68	32,792,505.83
无形资产摊销	131,753.88	80,231.22
长期待摊费用摊销	1,289,941.32	1,786,989.49
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)	553,119.75	102,515.97
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)	8,108,268.83	23,720,819.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,073,186.49	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,407,052.85	1,043,485.11
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)	-38,088,534.66	-41,420,178.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-149,401,198.88	-199,939,574.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,226,353.04	148,665,739.52
其他	4,707,936.90	1,664,162.30
经营活动产生的现金流量净额	-139,016,439.38	13,824,975.19
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	1,005,816,150.38	1,190,799,334.89
减: 现金的期初余额	1,064,602,969.04	881,190,802.38
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	-58,786,818.66	309,608,532.51

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,005,816,150.38	1,064,602,969.04
其中：库存现金	238,744.18	236,219.14
可随时用于支付的银行存款	705,573,276.53	872,560,002.75
可随时用于支付的其他货币资金	300,004,129.67	318,003,113.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,005,816,150.38	1,064,602,969.04

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京有色金属研究总院	国有企业(全民所有制企业)	北京市	张少明	制造业、研究所	102,665.80	51.09	51.09	是	40000094X

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
国泰半导体材料有限公司	中外合资	北京市	周旗钢	制造业	20,700	100.00	100.00	60009012-6
国晶微电子控股有限公司	其他	香港	周旗钢	投资、贸易	1000 港币	100.00	100.00	#52300015
国宇半导体材料有限责任公司	有限责任公司	河北	周旗钢	制造业	5,000	100.00	100.00	58965762-9

有研稀 土新材 料有限 公司	股 份 公 司	北京市	张少明	制 造 业	10,112.84	85.17	85.1	71092925-2
有研光 电新材 料有限 责任公 司	有 限 责 任公司	河北	熊柏青	制 造 业	22,162.66	100.00	100.00	72161101-2
有研亿 金新材 料有限 公司	有 限 责 任公司	北京市	熊柏青	制 造 业	17,281.63	100.00	100.00	72266190-0
廊坊关 西磁性 材料有 限公司	有 限 责 任公司	河北	张少明	制 造 业	2,500	66.00	66.00	66369992-4
乐山有 研稀土 新材有 限公司	有 限 责 任公司	四川	李宗安	制 造 业	1,100	71.36	71.36	79183198-5
北京国 晶辉红 外光学 科技有 限公司	有 限 责 任公司	北京市	熊柏青	制 造 业	1,100	82.30	82.30	72357708-1
国科稀 土新材 料有限 公司	有 限 责 任公司	河北	颜世宏	制 造 业	5,000	100.00	100.00	097295270

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
有研粉末新材料（北京）有限公司	母公司的全资子公司	75952568-X
北京翠铂林有色金属技术开发中心	母公司的全资子公司	10145275-1
北京康普锡威科技有限公司	母公司的全资子公司	77158263-5
北京兴友经贸公司	母公司的全资子公司	78021632-X

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京有色金属研究总院	房屋租赁	市场价格	5,364,465.06	76.62	5,455,960.64	78.99
北京有色金属研究总院	设备租赁	市场价格	1,336,945.64	100.00	3,463,955.88	100.00
北京有色金属研究总院	水电费及取暖费	市场价格	30,278,716.54	79.54	24,198,815.28	84.41
北京有色金属研究总院	综合服务费	市场价格	469,999.98	100.00	180,000.00	100.00
北京有色金属研究总院	金属材料	市场价格	3,267,755.56	0.90	3,162,209.40	0.46
北京兴友经贸公司	材料采购	市场价格	205,151.71	0.23	290,753.50	0.27
北京有色金属研究总院	资金使用费	市场价格	2,499,003.71	29.62	8,207,956.66	51.21
有研粉末新材料(北京)有限公司	金属材料	市场价格			22,435.90	
北京翠铂林有色金属技术开发中心	金属材料	市场价格			204,102.57	0.03
合计			43,422,038.20		45,186,189.83	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京有色金属研究总院	金属材料	市场价格	7,696,720.80	1.95	14,537,695.06	2.30
北京有色金属研究总院	稀土材料	市场价格	423,145.30	0.10	67,680.34	0.01
北京有色金属研究总院	光电材料	市场价格	26,166,411.97	26.75	18,604,259.02	24.94
北京有色金属研究总院	技术及服务	市场价格	1,792,452.78	49.88		
北京有色金属研究总院	硅材料	市场价格			27,863.24	0.01
北京有色金属研究总院	加工测试费	市场价格			3,418.80	0.01
北京兴友经贸公司	金属材料	市场价格	684,450.30	0.17		

北京兴友经贸公司	稀土材料	市场价格	15,726.49		52,658.97	0.01
北京康普锡威科技有限公司	金属材料	市场价格	424,615.38	0.11	14,537,695.06	2.30
北京翠铂林有色金属技术开发中心	金属材料	市场价格			358,506.84	0.06
北京翠铂林有色金属技术开发中心	光电材料	市场价格			320.51	
合计			37,203,523.02		48,190,097.84	

(五) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京有色金属研究总院	13,675,919.57		2,260,054.40	
预付账款	北京有色金属研究总院	1,981,212.12		2,680,448.86	
预付账款	北京翠铂林有色金属技术开发中心			120.00	
其他应收款	北京有色金属研究总院			1,103.28	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京有色金属研究总院	1,011,158.34	382,164.75
	北京兴友经贸公司	435.53	479,528.03
预收账款	北京有色金属研究总院	259,796.33	14,105.83
	北京兴友经贸公司	7,200.00	
	有研粉末新材料(北京)有限公司	210.00	210.00
其他应付款	北京有色金属研究总院	55,759,447.48	164,510,013.92

八、 股份支付:
无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

对外提供担保事项:

截至 2014 年 6 月 30 日公司本部为子公司国泰半导体材料有限公司 30,000,000.00 元的银行

借款提供了担保，担保明细如下：

被担保方	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	担保是否已经履行完毕
国泰半导体材料有限公司	子公司	银行借款	保证	30,000,000.00	2014-4-30 至 2015-4-29	否
合计				30,000,000.00	—	

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

2014 年 8 月 1 日，公司召开第五届董事会第六十三次会议审议通过《重大资产出售暨关联交易预案》及相关议案，公司及公司全资子公司国晶公司拟向有研总院出售硅板块全部资产和负债，包括以下三部分：1) 公司直接持有的硅板块全部资产：即截止 2014 年 6 月 30 日有研新材母公司资产负债表范围内扣除货币资金（科研专户存储的资金除外）、长期股权投资、递延所得税资产外的其余资产和负债；2) 公司持有的国泰半导体材料有限公司（以下简称“国泰公司”）股权：有研新材持有的国泰公司 69.57% 股权；3) 国晶公司持有的国泰公司股权：国晶公司持有的国泰公司 30.43% 股权。交易价格以资产评估机构出具并备案的资产评估值为基础确定。资产评估的基准日为 2014 年 6 月 30 日，标的资产基准日的账面价值为 81,236.27 万元（未经审计），预估值为 88,806.97 万元。根据标的资产未经审计的账面价值及预估值，标的资产的交易价格初步确定为 88,806.97 万元。有研总院购买标的资产需支付的交易价款，由有研总院以现金形式向有研新材和国晶公司支付。有研总院自资产交割日起 10 日内分别向有研新材和国晶公司支付相应标的资产交易价款的 50%，并自资产交割日起 1 年内付清全部交易价款。标的资产在评估基准日至资产交割日期间产生的盈利和收益由有研总院享有；发生的亏损及损失由有研总院承担。本次资产出售构成重大资产重组，尚需有权国有资产管理机构批准、公司股东大会审议通过和主管商务部门批准、中国证券监督管理委员会核准后，方可实施。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：用账龄分析法计提	96,937,497.53	82.55	1,967,854.26	2.03	97,415,810.66	75.94	1,931,623.99	1.98

账 准 备 的 应 收 账 款								
组 合 2: 关 联 方 应 收 账 款	20,489,826.71	17.45			30,870,025.46	24.06		
组 合 小 计	117,427,324.24	100.00	1,967,854.26	1.68	128,285,836.12	100.00	1,931,623.99	1.51
合 计	117,427,324.24	/	1,967,854.26	/	128,285,836.12	/	1,931,623.99	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年 以 内 小 计	95,877,649.73	98.91	1,438,164.75	96,498,318.95	99.06	1,447,474.78
1 至 2 年	342,356.09	0.35	17,117.80	456,150.00	0.47	22,807.50
2 至 3 年	256,150.00	0.26	51,230.00			
5 年 以 上	461,341.71	0.48	461,341.71	461,341.71	0.47	461,341.71
合 计	96,937,497.53	100.00	1,967,854.26	97,415,810.66	100.00	1,931,623.99

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单 位 名 称	与 本 公 司 关 系	金 额	年 限	占 应 收 账 款 总 额 的 比 例 (%)
第 一 名	客 户	28,349,187.81	1 年 以 内	24.14
第 二 名	子 公 司	20,489,826.71	1 年 以 内	17.45
第 三 名	客 户	17,747,001.84	1 年 以 内	15.11
第 四 名	客 户	9,878,036.55	1 年 以 内	8.41
第 五 名	客 户	9,016,335.52	1 年 以 内	7.68
合 计	/	85,480,388.43	/	72.79

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单 位 名 称	与 本 公 司 关 系	金 额	占 应 收 账 款 总 额 的 比 例 (%)
国 泰 半 导 体 材 料 有 限 公 司	子 公 司	20,489,826.71	17.45
合 计	/	20,489,826.71	17.45

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 用账龄分析法计	2,025,207.01	100.00	32,607.67	1.61	810,643.74	100.00	13,640.37	1.68
组合 2: 关联方其他应收								
组合小计	2,025,207.01	100.00	32,607.67	1.61	810,643.74	100.00	13,640.37	1.68
合计	2,025,207.01	/	32,607.67	/	810,643.74	/	13,640.37	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,961,505.16	96.85	29,422.58	768,337.57	94.78	11,525.06
1 至 2 年	63,701.85	3.15	3,185.09	42,306.17	5.22	2,115.31
合计	2,025,207.01	100.00	32,607.67	810,643.74	100.00	13,640.37

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
第一名	其他	1,298,831.03	1 年以内	64.13
第二名	其他	662,674.13	1 年以内	32.72
第二名	其他	63,701.85	1-2 年	3.15
合计	/	2,025,207.01	/	100.00

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例
------	------	------	------	------	------	------	----------------	-------------

位						减值准备		(%)
国泰公司	144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00			69.57	69.57
国宇公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
国晶公司	72,894,520.00	72,894,520.00		72,894,520.00			100.00	100.00
有研亿金	289,812,672.67	4,610,000.00	285,202,672.67	289,812,672.67			100.00	100.00
有研光电	261,950,831.24	3,745,702.07	258,205,129.17	261,950,831.24			100.00	100.00
有研稀土	722,304,509.42		722,304,509.42	722,304,509.42			85.17	85.17

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	152,978,148.40	218,663,418.22
其他业务收入	13,362,402.67	14,060,460.52
营业成本	173,053,414.89	204,910,162.54

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体材料	152,833,794.63	160,386,089.80	213,449,445.58	191,457,097.11
技术服务项目	144,353.77		5,213,972.64	
合计	152,978,148.40	160,386,089.80	218,663,418.22	191,457,097.11

3、 主营业务(分地区)

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	98,381,242.44	95,923,540.40	138,747,211.40	120,083,766.45
境外	54,596,905.96	64,462,549.40	79,916,206.82	71,373,330.66
合计	152,978,148.40	160,386,089.80	218,663,418.22	191,457,097.11

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	32,754,660.68	19.69
第二名	14,601,605.49	8.78
第三名	13,730,193.64	8.25
第四名	12,261,238.43	7.37
第五名	11,941,778.68	7.18
合计	85,289,476.92	51.27

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-46,732,302.84	2,288,764.00
加：资产减值准备	12,675,176.69	-3,398,203.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,248,824.70	19,936,893.03
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	754,883.61	1,280,835.69
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）	479,398.56	
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）	3,987,705.49	7,367,309.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,471,844.38	1,293,899.70
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）	-25,337,643.91	-41,858,958.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,932,335.40	-76,154,800.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,431,372.74	63,845,435.18
其他	2,242,936.90	1,664,162.30
经营活动产生的现金流量净额	-10,653,827.84	-23,734,663.60
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	466,844,199.43	409,034,219.91
减: 现金的期初余额	394,836,164.91	86,409,092.95
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	72,008,034.52	322,625,126.96

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-577,324.95
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,901,382.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,399.84
少数股东权益影响额	-352,272.93
所得税影响额	-853,284.98
合计	3,163,899.67

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-29,518,507.77	14,415,103.83	2,643,537,131.18	1,750,159,510.30

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.18	-0.036	-0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.30	-0.040	-0.040

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 或占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	160,727,982.93	111,921,405.08	43.61%	说明 1
应收账款	271,434,519.25	173,541,577.92	56.41%	说明 2
预付款项	95,536,233.23	43,546,472.94	119.39%	说明 3
其他应收款	8,338,862.57	5,610,279.19	48.64%	说明 4
其他流动资产	3,756,441.08	2,128,941.08	76.45%	说明 5

在建工程	102,357,292.04	73,484,941.41	39.29%	说明 6
预收款项	23,793,709.81	16,456,800.67	44.58%	说明 7
其他应付款	67,361,900.10	170,799,066.22	-60.56%	说明 8
股本	838,778,332.00	277,849,434.00	201.88%	说明 9
资本公积	1,410,372,351.04	1,048,417,122.09	34.52%	说明 10
少数股东权益	155,962,560.18	608,112,524.41	-74.35%	说明 11
营业税金及附加	38,176,306.43	71,356,790.77	-46.50%	说明 12
管理费用	81,607,726.47	58,826,858.78	38.73%	说明 13
财务费用	-6,785,363.62	20,291,905.33	-133.44%	说明 14
资产减值损失	23,003,626.53	320,593.51	7075.33%	说明 15
营业外收入	4,967,047.80	3,624,078.98	37.06%	说明 16
营业外支出	597,590.22	156,843.18	281.01%	说明 17
所得税费用	6,189,444.21	-764,334.50	-909.78%	说明 18

说明 1：公司期末应收票据余额较上年末余额上升 43.61%，主要是公司本期回款取得的票据增加所致；

说明 2：公司期末应收账款余额较上年末余额上升 56.41%，主要是公司信用期内未结算货款增加所致。

说明 3：公司期末预付款项余额较上年末余额上升 119.39%，主要是公司期末预付货款较上年末增加所致；

说明 4：公司期末其他应收款余额较上年末余额上升 48.64%，主要是公司期末应收出口退税款较上年末增加所致；

说明 5：公司期末其他流动资产余额较上期末上升 76.45%，主要是因为国家拨款科研课题经费已支出，尚未收到拨款所致；

说明 6：公司期末在建工程余额较上年末上升 39.29%，主要是公司募投工程项目支出增加所致；

说明 7：公司期末预收账款余额较上年末上升 44.58%，原因是公司期末收到预收销售款，未发货所致；

说明 8：公司期末其他应付款较上年末下降 60.56%，主要是公司本年度偿还向有研总院借款所致；

说明 9：公司期末股本较上年末上升 201.88%，原因是公司本年度非公开发行股票购买资产并募集配套资金、资本公积转增资本，增加股本所致；

说明 10：公司期末资本公积较上年末上升 34.52%，原因是公司本年度非公开发行股票购买资产并募集配套资金，溢价增加资本公积所致；

说明 11：公司年期末少数股东权益较上年末下降 74.35%，主要是公司本年发行股票购买少数股东股权，少数股东持股比例下降所致；

说明 12：公司本期营业税金及附加较上期下降 46.50%，主要是公司本年度产品出口销售收入下降，出口关税下降所致；

说明 13：公司本期管理费用较上期上升 38.73%，主要是公司本年度研究与开发费用支出增加所致；

说明 14：公司本期财务费用较上期下降 113.34%，主要是因为公司本年度偿还向集团借款，利息支出减少以及定期存款利息增加所致；

说明 15：公司本期资产减值损失较上期上升 109.92%，主要是因为公司本年度存货计提的存货跌价准备增加所致；

说明 16：公司本期营业外收入较上期上升 37.06%，主要是因为本年度收到的政府补助增加所致；

说明 17：公司本期营业外支出较上期上升 281.01%，主要是因为本年度机器设备处置损失增加所致；

说明 18：公司本期所得税费用较上期上升 909.78%，主要是因为本年度预缴企业所得税增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、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
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：周旗钢
有研新材料股份有限公司
2014 年 8 月 9 日