

有研半导体材料股份有限公司

600206

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告	12
八、备查文件目录	12

一、重要提示

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

2、本半年度报告经公司第三届董事会第二次会议审议通过，公司董事张少明先生因公出国未能出席本次董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长敖宏先生，主管会计工作负责人财务总监翁丽萍女士，会计机构负责人财务部副经理杨波女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：有研半导体材料股份有限公司
公司英文名称：GRINM SEMI CONDUCTOR MATERIALS CO., LTD.
公司英文名称缩写：GRITEK
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：有研硅股
公司 A 股代码：600206
- 3、公司注册地址：北京市海淀区北三环中路 43 号
公司办公地址：北京市新街口外大街 2 号
邮政编码：100088
公司国际互联网网址：<http://www.gritek.com>
公司电子信箱：taosen@gritek.com
- 4、公司法定代表人：敖宏
- 5、公司董事会秘书：陶森
电话：010-62355380
传真：010-62355381
E-mail：taosen@gritek.com
联系地址：北京市新街口外大街 2 号
公司证券事务代表：刘晶
电话：010-62355380
传真：010-62355381
E-mail：liujing@gritek.com
联系地址：北京市新街口外大街 2 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：北京新街口外大街 2 号有研半导体材料股份有限公司
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 12 日
公司首次注册登记地点：北京市海淀区北三环中路 43 号
公司法人营业执照注册号：1000001003133
公司税务登记号码：110108710924187
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市阜成门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	559,385,658.53	479,962,789.57	16.548
流动负债	438,722,415.71	459,576,649.22	-4.538
总资产	1,231,137,339.48	1,245,202,554.35	-1.130
股东权益(不含少数股东权益)	641,765,908.87	650,575,427.93	-1.354
每股净资产	4.43	4.49	-1.336
调整后的每股净资产	4.40	4.46	-1.345
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-7,611,296.10	-9,404,984.54	19.072
扣除非经常性损益后的净利润	-7,596,560.12	-9,720,061.68	21.847
每股收益	-0.052	-0.065	20.000
净资产收益率(%)	-1.19	-1.47	增加0.28个百分点
经营活动产生的现金流量净额	32,819,594.75	8,767,801.40	274.320

2、扣除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
营业外收支净额	-14,735.98
合计	-14,735.98

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.344	2.329	0.104	0.104
营业利润	-1.150	-1.143	-0.051	-0.051
净利润	-1.186	-1.179	-0.052	-0.052
扣除非经常性损益后的净利润	-1.184	-1.176	-0.052	-0.052

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 36,095 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流通)	质押或冻 结情况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
北京有色金属研究总院		80,000,000	55.17	未流通	8,000,000	国有股东
哈尔滨哈里投资股份有限公司		942,817	0.65	已流通	未知	社会公众股东
哈尔滨哈里慈善基金会		583,180	0.40	已流通	未知	社会公众股东
上海东方绿色汽车加气设备维修有限公司		479,111	0.33	已流通	未知	社会公众股东
刘臣		253,200	0.17	已流通	未知	社会公众股东
朱国华		247,100	0.17	已流通	未知	社会公众股东
齐大伟		150,100	0.10	已流通	未知	社会公众股东
任福弟		150,020	0.10	已流通	未知	社会公众股东
张佩英		134,000	0.09	已流通	未知	社会公众股东
江苏汇鑫投资发展有限公司		130,001	0.09	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

公司前十名股东中,公司国有法人股股东北京有色金属研究总院与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知其余股东之间是否存在关联关系、质押、冻结、托管或一致行动人的情况。

依据上海市第二中级人民法院(2002)沪二中民四(商)初字第14号协助执行通知书,关于上海君海实业发展有限公司诉北京有色金属研究总院一案由上海市第二中级人民法院作出的(2002)沪二中民四(商)初字第14号民事裁定书已发生法律效力,继续冻结北京有色金属研究总院持有的我公司国有法人股800万股(占总股本的5.52%)及相应的股息或红利,冻结期限从2004年7月2日至2005年7月1日。北京有色金属研究总院共持有我公司国有法人股8000万股,累计冻结股本800万股。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况:

无战略投资者或一般法人参与配售新股成为公司前十名股东的情况。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称:北京有色金属研究总院

法人代表:屠海令

注册资本:22,665.8万元人民币

成立日期:1993年3月20日

主要经营业务或管理活动:金属、稀有稀土、贵金属材料及合金材料、五金、化工、交电、精细化工原料及产品、电池及储能材料、电讯器材、医疗器械、机械电子产品、环保设备、自动化设备的生产、研制、销售;信息网络工程的开发;技术转让、技术咨询、技术服务;承接金属及制品分析测试;自有房屋和设备的租赁;本院及直属企业研制开发的生产和生产的科技产品的出口;本院及直属企业科研和生产所需的技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零备件的进口业务;承办本院及直属企业对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务;经贸部批准的其他商品的进出口业务。

4、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
哈尔滨哈里投资股份有限公司	942,817	A 股
哈尔滨哈里慈善基金会	583,180	A 股
上海东方绿色汽车加气设备维修有限公司	479,111	A 股
刘臣	253,200	A 股
朱国华	247,100	A 股
齐大伟	150,100	A 股
任福弟	150,020	A 股
张佩英	134,000	A 股
江苏汇鑫投资发展有限公司	130,001	A 股
杨文宗	125,800	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前 10 名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

5、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票,报告期内未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 6 月 30 日,公司 2004 年度股东大会选举敖宏、张少明、熊柏青、黄松涛、陆彪、周旗钢、秦国刚、刘玉平、彭光亚为公司第三届董事会董事,其中,秦国刚、刘玉平、彭光亚为独立董事;选举于卫东、龚荣森、马继儒为第三届监事会监事,与公司职工代表大会选举产生监事李清、万关良共同组成公司第三届监事会。

2、2005 年 6 月 30 日,公司第三届董事会第一次会议选举敖宏为公司董事长;选举屠海令为公司名誉董事长;聘任周旗钢为公司总经理;聘任陆彪、王明非、陶森、张果虎为公司副总经理;聘任陶森为公司董事会秘书;聘任翁丽萍为公司财务总监。

3、2005 年 6 月 30 日,公司第三届监事会第一次会议选举于卫东为公司第三届监事会主席。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司的主营业务和经营范围均未发生变化。公司 4、5 英寸硅抛光片基本处于满负荷的生产状态,2005 年上半年共生产 4、5 英寸硅抛光片 70 多万片。但是由于公司主要境外客户进行业务调整,订单阶段性减少,导致公司 6、8 英寸硅抛光片产量较去年下半年减少较多,同时,由于主要原材料多晶硅价格在 5、6 月份并未按预测止住上涨趋势,继续大幅攀升,导致公司生产成本上升较大,上半年未能实现盈利。

报告期内,公司实现主营业务收入 14,106 万元,比上年同期增长 18.77%,实现净利润 -761 万元,比上年同期增长 19.07%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

主营业务范围：单晶硅、锗、化合物半导体材料及相关电子材料的研究、开发、生产和销售；相关技术开发、技术转让和技术咨询服务；本企业和成员企业自产产品及技术进出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和“三来一补”业务。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
半导体材料	111,743,198.36	98,044,187.65	12.26	19.54	8.31	增加 9.1 个百分点
稀土材料	29,315,774.02	27,756,122.88	5.32			
其中：关联交易	15,735,957.26	14,999,642.34	4.68			
关联交易的定价原则	公司的关联交易是在关联各方协调一致的基础上进行的，双方遵循市场化原则，交易定价客观公允，符合关联交易规则，公司履行了必要的法定程序，体现了公开、公平的原则，符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
境外	49,068,168.32	-18.43
境内	91,990,804.06	56.97

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1574 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
国泰半导体材料有限公司	有限责任	主营业务范围是：区熔硅晶(片)、重掺砷硅晶(片)和相关材料的研发、生产和销售为主。	20,700	33,519	18
江苏省国盛稀土有限公司	有限责任	主营业务范围是：稀土氧化物及化合物的研究、开发、制造、销售，稀土金属的销售，稀土相关材料、设备的研制、销售，稀土技术咨询、技术服务等。	5,000	7,045	-51
国晶微电子控股有限公司	有限责任	主营业务范围是：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。	900 万美元	7,240	-34

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

虽然公司主营业务收入呈现出增长的趋势，由于公司重要原材料多晶硅一直依赖进口，2005 年上半年，多晶硅在国际市场上处于供不应求的状况，价格较去年同期大幅上涨，直接造成了公司生产成本的提高，故公司在报告期内未能实现盈利。

针对原材料价格上涨的不利局面，下半年公司将进一步强化管理，加大成本控制力度，改进工艺水平，提高产品实收率，适当调高主要产品的价格，以提高盈利水平；同时进一步调整主要产品的结构，加大盈利水平较高的大直径硅单晶的产量，尽量减低原材料价格上涨造成的不利影响。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额（或净减少额）同比增减变化：

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比率 (%)
主营业务收入	141,058,972.38	118,761,699.97	18.77
主营业务利润	15,042,011.82	10,150,353.69	48.19
净利润	-7,611,296.10	-9,404,984.54	19.07
现金及现金等价物净增加额	-43,388,190.18	2,011,017.88	

其中：主营业务收入增加的主要原因是报告期销量增加所致；

主营业务利润变化的主要原因是产品结构调整所致；

净利润变化的主要原因是主营业务收入增加，产品结构调整所致；

2、总资产、股东权益与期初相比的变化：

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率 (%)
总资产	1,231,137,339.48	1,245,202,554.35	-1.13
股东权益	641,765,908.87	650,575,427.93	-1.35

其中：股东权益变化的主要原因是报告期亏损所致。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司治理结构，维护股东利益，增强公司的诚信意识。报告期内，根据中国证监会北京监管局京证公司发[2005]11号《关于2005年北京辖区上市公司规范运作的指导意见》的要求，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》，制定了《独立董事工作制度》、《重大信息内部报告制度》，并经2004年年度股东大会审议通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无以前期间拟定，在报告期实施的利润分配方案。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2005 年 1 月 21 日，公司召开第二届董事会第三十七次会议审议通过了公司全资子公司国晶微电子控股有限公司出资 852.56 万美元收购凯晖控股有限公司持有的国泰半导体材料有限公司 30.4348% 股权的议案。本公司及国晶微电子控股有限公司与凯晖控股有限公司不存在关联关系，所需投资已经商务部和国家外汇管理局批准。详细公告内容披露在 2005 年 1 月 21 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《上海证券报》上。相关过户手续正在办理。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
北京有色金属研究总院	支付房租水电等费用及综合服务费	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。	1,132	94.33	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京有色金属研究总院	设备租赁	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。	180	100	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京有色金属研究总院	采购设备	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。	775	74.88	按协议约定的方式、时间和金额履行
北京有色金属研究总院	采购原辅材料	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。	71	0.76	按协议约定的方式、时间和金额履行

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
有研稀土新材料股份有限公司	销售产品	交易时由双方按照公平、公正、合理的原则签订协议，并严格按照协议执行。	1,574	11.16	按协议约定的方式、时间和金额履行

报告期内，公司第二届董事会第四十三次会议对公司 2005 年的日常管理交易进行预计。预计 2005 年向关联方支付房租水电等费用及综合服务费约为 2900 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 1132 万元，占预计总金额的 39.03%，实际发生比预计数额略有下降；设备租赁预计全年发生额约为 500 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 180 万元，占预计总金额的 36%，实际发生比预计数额略有下降；采购设备预计全年发生额约为 200 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 775 万元；采购原辅材料预计全年发生额约为 290 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 71 万元，占预计总金额的 24.48%，实际发生比预计数额下降。

上述关联交易是为保证公司正常的生产经营需要，遵循了公平、公正、合理的原则，双方交易价格按照市场价格进行结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，没有影响公司的独立性。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
北京有色金属研究 总院	母公司	7,750,774.00	7,828,122.40	0	62,002,242.89	87,112,928.41
合计	/	7,750,774.00	7,828,122.40	/	62,002,242.89	87,112,928.41

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为 7,750,774.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 7,828,122.40 元人民币。

关联债权债务形成原因：债权产生的主要原因是预付设备款，债务产生的主要原因是未付有研总院房水电、设备租金等费用。

关联债权债务清偿情况：债权期初余额为 77,348.40 元，本期发生额为 7,750,774.00 元，期末余额为 7,828,122.40 元；债务期初余额为 37,569,455.50 元，本期发生额为 62,002,242.89 元，期末余额为 87,112,928.41 元。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：关联债权债务对公司经营成果及财务状况无影响。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
		0				
报告期内担保发生额合计			0			
报告期内担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			1800 万元			
报告期末对控股子公司担保余额合计			10,140 万元			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			10,140 万元			
担保总额占公司净资产的比例			15.80%			
公司违规担保情况						

为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2005-01-07	www.sse.com.cn
第二届董事会第三十七次会议决议公告	《上海证券报》	2005-01-22	www.sse.com.cn
资产收购公告	《上海证券报》	2005-01-22	www.sse.com.cn
第二届董事会第三十九次会议决议公告	《上海证券报》	2005-02-26	www.sse.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》	2005-02-26	www.sse.com.cn
有研硅股澄清公告	《上海证券报》	2005-03-10	www.sse.com.cn
第二届董事会第四十二次会议决议公告	《上海证券报》	2005-04-30	www.sse.com.cn
关于 2005 年上半年业绩预增的公告	《上海证券报》	2005-04-30	www.sse.com.cn
第二届董事会第四十三次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》	2005-05-28	www.sse.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》	2005-05-28	www.sse.com.cn
2005 年度日常经营性关联交易公告	《上海证券报》	2005-05-28	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

- (一) 会计报表(见附表)
- (二) 会计报表附注(附后)

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
- (四) 公司章程文本
- (五) 其他有关资料

董事长：敖宏
有研半导体材料股份有限公司
2005 年 7 月 28 日

资产负债表

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	2005.6.30		2004.12.31	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产：					
货币资金	1	38,677,082.56	50,688,913.39	82,154,722.67	94,077,103.57
短期投资	2	7,980,138.96	7,980,138.96	8,105,679.41	32,936,679.41
应收票据	3	10,547,260.00	14,137,873.53	15,769,097.36	19,087,047.36
应收股利		6,151,212.09	-	6,151,212.09	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	4	97,283,260.58	99,567,772.70	82,369,951.28	87,886,384.86
其他应收款	5	11,005,141.07	75,481,980.43	6,520,608.52	4,355,893.42
预付账款	6	16,568,023.52	35,949,797.24	6,279,236.45	21,497,074.82
应收补贴款	7	15,575.87	15,575.87	1,358,507.00	1,358,507.00
存货	8	196,204,299.50	272,548,075.96	158,131,459.25	217,409,409.34
待摊费用	9	3,006,974.72	3,015,530.45	1,186,309.92	1,354,689.79
一年内到期长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		387,438,968.87	559,385,658.53	368,026,783.95	479,962,789.57
长期投资：					
长期股权投资	10	275,710,219.78	31,185,122.89	276,418,825.16	104,119,895.08
长期债权投资	11	-	-	-	-
长期投资合计		275,710,219.78	31,185,122.89	276,418,825.16	104,119,895.08
固定资产：					
固定资产原价	12	571,081,897.18	836,579,473.47	569,742,032.07	823,708,528.21
减：累计折旧	12	188,221,662.75	203,027,713.80	171,578,885.14	180,920,296.24
固定资产净值	12	382,860,234.43	633,551,759.67	398,163,146.93	642,788,231.97
减：固定资产减值准备	12	4,885,999.96	4,885,999.96	4,885,999.96	4,885,999.96
固定资产净额	12	377,974,234.47	628,665,759.71	393,277,146.97	637,902,232.01
工程物资		-	-	-	-
在建工程	13	4,010,883.00	6,336,076.59	3,970,883.00	16,607,204.52
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		381,985,117.47	635,001,836.30	397,248,029.97	654,509,436.53
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	-	4,728,887.00	-	4,735,867.44
长期待摊费用	15	385,834.87	835,834.76	620,391.10	1,874,565.73
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		385,834.87	5,564,721.76	620,391.10	6,610,433.17
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		1,045,520,140.99	1,231,137,339.48	1,042,314,030.18	1,245,202,554.35

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005.6.30		2004.12.31	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动负债：					
短期借款	16	190,000,000.00	273,400,000.00	255,000,000.00	350,000,000.00
应付票据	17	3,304,055.77	13,419,455.76	4,887,360.77	11,025,680.78
应付账款	18	32,256,776.30	26,930,908.07	24,572,177.85	30,653,656.73
预收账款	19	5,706,317.53	21,115,817.53	1,723,272.95	4,361,817.75
应付工资		-	-	850,000.00	850,000.00
应付福利费		143,045.02	193,457.32	332,695.42	447,761.73
应付股利		-	-	-	-
应交税金	20	-1,337,216.14	-626,122.41	-5,146,046.62	-4,564,671.42
其他应交款		7.20	68,058.20	4,857.35	100,678.86
其他应付款	21	88,179,504.01	91,758,971.24	38,774,597.72	44,820,760.60
预提费用	22	923,299.81	2,416,120.00	1,794,234.19	1,880,964.19
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	23	-	10,045,750.00	-	20,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		319,175,789.50	438,722,415.71	322,793,149.63	459,576,649.22
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	24	57,180,470.00	58,278,790.16	41,710,000.00	42,706,640.32
其他长期负债	25	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00
长期负债合计		84,180,470.00	85,278,790.16	68,710,000.00	69,706,640.32
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		403,356,259.50	524,001,205.87	391,503,149.63	529,283,289.54
少数股东权益		-	65,370,224.74	-	65,343,836.88
股东权益：					
股本	26	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00
资本公积	27	514,575,950.44	514,575,950.44	515,611,653.40	515,611,653.40
盈余公积	28	17,027,545.86	17,027,545.86	17,027,545.86	17,027,545.86
其中：法定公益金		8,513,772.93	8,513,772.93	8,513,772.93	8,513,772.93
未分配利润	29	-34,439,614.81	-34,675,067.43	-26,828,318.71	-27,063,771.33
外币报表折算差额			-162,520.00		
股东权益合计		642,163,881.49	641,765,908.87	650,810,880.55	650,575,427.93
负债及股东权益总计		1,045,520,140.99	1,231,137,339.48	1,042,314,030.18	1,245,202,554.35

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
一、主营业务收入	30	93,736,362.86	141,058,972.38	81,851,864.09	118,761,699.97
减：主营业务成本	30	87,399,983.07	125,800,310.53	83,570,013.98	108,537,919.93
主营业务税金及附加		28,527.80	216,650.03	13,761.00	73,426.35
二、主营业务利润		6,307,851.99	15,042,011.82	-1,731,910.89	10,150,353.69
加：其他业务利润	31	792,521.94	803,366.92	301,862.62	2,028,685.15
减：营业费用		1,143,702.17	1,917,392.71	1,267,101.84	2,754,649.71
管理费用		7,276,377.73	12,406,607.59	5,876,874.74	11,326,641.87
财务费用	32	5,461,444.30	8,904,101.30	4,381,766.14	5,794,684.69
二、营业利润		-6,781,150.27	-7,382,722.86	-12,955,790.99	-7,696,937.43
加：投资收益	33	-834,145.83	-165,336.16	3,496,473.95	533,565.93
补贴收入		-	0.00	-	-
营业外收入	34	13,000.00	17,640.00	59,332.50	59,483.93
减：营业外支出	35	9,000.00	32,000.00	5,000.00	5,000.00
四、利润总额		-7,611,296.10	-7,562,419.02	-9,404,984.54	-7,108,887.57
减：所得税		-	22,489.22	-	642,069.88
少数股东损益		-	26,387.86	-	1,654,027.09
职工奖励及福利基金				-	-
五、净利润		-7,611,296.10	-7,611,296.10	-9,404,984.54	-9,404,984.54
加：年初未分配利润		-26,828,318.71	-27,063,771.33	-28,791,785.38	-28,791,785.38
其他转入					
六、可分配利润		-34,439,614.81	-34,675,067.43	-38,196,769.92	-38,196,769.92
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		-34,439,614.81	-34,675,067.43	-38,196,769.92	-38,196,769.92
减：已分配优先股股利		-	-		
提取任意公积金		-	-		
应分配普通股股利		-	-		
应转增股本普通股股利		-	-		
八、未分配利润		-34,439,614.81	-34,675,067.43	-38,196,769.92	-38,196,769.92

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司	合并数
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		105,670,747.17	157,095,337.28
收到的税费返还		8,732,121.96	8,928,298.98
收到的其他与经营活动有关的现金	36	63,700,788.41	72,436,425.26
现金流入小计		178,103,657.54	238,460,061.52
购买商品、接受劳务支付的现金		109,994,840.83	154,722,490.67
支付给职工以及为职工支付的现金		10,260,715.31	14,376,634.60
支付的各项税费		625,531.32	4,378,982.54
支付的其他与经营活动有关的现金	37	24,323,290.80	32,162,358.96
现金流出小计		145,204,378.26	205,640,466.77
经营活动产生的现金流量净额		32,899,279.28	32,819,594.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	26,229,956.48
其中：出售子公司所收到现金			-
取得投资收益所收到的现金		94,375.00	94,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	2,259,910.12
现金流入小计		94,375.00	28,584,241.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,310,888.00	7,406,645.08
投资所支付的现金		-	1,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		5,310,888.00	8,806,645.08
投资活动产生的现金流量净额		-5,216,513.00	19,777,596.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		95,000,000.00	105,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		95,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务所支付的现金		160,000,000.00	191,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,161,414.39	9,386,389.45
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		166,161,414.39	200,986,389.45
筹资活动产生的现金流量净额		-71,161,414.39	-95,986,389.45
四、汇率变动对现金的影响		1,008.00	1,008.00
五、现金流量净增加额		-43,477,640.11	-43,388,190.18

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表(续)

2005年1-6月

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		-7,611,296.10	-7,611,296.10
加：少数股东损益		-	26,387.86
加：计提的资产减值准备		125,540.45	125,540.45
固定资产折旧		16,642,777.61	22,107,417.56
无形资产摊销		-	61,396.44
长期待摊费用摊销		234,556.23	1,053,730.97
待摊费用减少（减：增加）		-1,820,664.80	-1,660,840.66
预提费用增加（减：减少）		-870,934.38	535,155.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		6,161,414.39	9,603,394.41
投资损失（减：收益）		708,605.38	39,795.71
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-38,072,840.25	-55,138,666.62
经营性应收项目的减少（减：增加）		-25,802,307.56	-38,666,891.03
经营性应付项目的增加（减：减少）		79,911,560.25	99,051,601.89
其他		3,292,868.06	3,292,868.06
经营活动产生的现金流量净额		32,899,279.28	32,819,594.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物的净增加情况			
现金的期末余额		38,677,082.56	50,688,913.39
减：现金的期初余额		82,154,722.67	94,077,103.57
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		-43,477,640.11	-43,388,190.18

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2005年1-6月

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	5,364,392.38				-	5,364,392.38
其中：应收账款	4,913,121.12				-	4,913,121.12
其他应收款	451,271.26				-	451,271.26
二、短期投资跌价准备合计	53,959.55	125,540.45			-	179,500.00
其中：股票投资	53,959.55	125,540.45			-	179,500.00
债券投资	-				-	-
三、存货跌价准备合计	4,338,123.54				-	4,338,123.54
其中：库存商品	2,852,453.21				-	2,852,453.21
原材料	1,485,670.33				-	1,485,670.33
其他	-				-	-
四、长期投资减值准备合计	-				-	-
其中：长期股权投资	-				-	-
长期债权投资	-				-	-
五、固定资产减值准备合计	4,885,999.96				-	4,885,999.96
其中：房屋、建筑物	-				-	-
机器设备	4,856,838.77				-	4,856,838.77
通用设备	29,161.19				-	29,161.19
运输设备	-				-	-
其他设备	-				-	-
六、无形资产减值准备合计	-				-	-
其中：专利权	-				-	-
商标权	-				-	-
七、在建工程减值准备	-				-	-
八、委托贷款减值准备	-				-	-

企业负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

2005年6月30日

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

项目	本年数 (2005年6月30日)	上年数 (2004年12月31日)
一、股本：		
期初余额	145,000,000.00	145,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数		
期末余额	145,000,000.00	145,000,000.00
二、资本公积：		
期初余额	515,611,653.40	517,683,114.52
本期增加数	27.60	
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
申购资金利息		
其他资本公积	27.60	
本期减少数	1,035,730.56	2,071,461.12
其中：转增股本		
期末余额	514,575,950.44	515,611,653.40
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	8,513,772.93	8,513,772.93
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	8,513,772.93	8,513,772.93
其中：法定盈余公积	8,513,772.93	8,513,772.93
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额	8,513,772.93	8,513,772.93
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数	-	
其中：集体福利支出		
期末余额	8,513,772.93	8,513,772.93
五、未分配利润：		
期初未分配利润	-27,063,771.33	-28,791,785.38
本期净利润	-7,611,296.10	2,335,068.07
本期利润分配中计提职工奖励及福利基	-	607,054.02
期末未分配利润	-34,675,067.43	-27,063,771.33

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

利 润 表 附 表 （ 一 ）

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	净资产收益率（%）	净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	每股收益（元/股）
主营业务利润	2.344	2.329	0.104	0.104
营业利润	-1.150	-1.143	-0.051	-0.051
净利润	-1.186	-1.179	-0.052	-0.052
扣除非经常性损益后的净利润	-1.184	-1.176	-0.052	-0.052

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

应交增值税明细表

2005年6月30日

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	母公司	国盛	国泰	金额
一、应交增值税：				
1. 年初未抵扣数(以“—”号填列)	-5,376,785.47	-30,645.27	678,857.28	-4,728,573.46
2. 销项税额	9,481,267.33	4,759,338.93	7,062,333.97	21,302,940.23
出口退税	7,389,190.83		106,579.38	7,495,770.21
进项税转出	2,285,263.13	170,359.63	-24,319.79	2,431,302.97
转出多交增值税				-
3. 进项税额	15,157,550.35	4,636,900.45	5,768,864.64	25,563,315.44
已交税金		182,232.72		182,232.72
减免税款				-
出口抵减内销产品应纳税额				-
转出未交增值税			2,054,586.20	2,054,586.20
4. 期末未抵扣数(以“—”号填列)	-1,378,614.53	79,920.12	-	-1,298,694.41
二、未交增值税：				
1. 年初未交数(多交数以“—”号填列)				-
2. 本期转入数(多交数以“—”号填列)			2,054,586.20	2,054,586.20
3. 本期已交数			1,444,416.93	1,444,416.93
4. 期末未交数(多交数以“—”号填列)	-	-	610,169.27	610,169.27

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

合并资产负债表

2005年6月30日

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：人民币元

资产	母公司	国泰	国晶	国盛	合计	合并抵销	合并数
流动资产：							
货币资金	38,677,082.56	7,700,920.84	1,932,389.32	2,378,520.67	50,688,913.39		50,688,913.39
短期投资	7,980,138.96				7,980,138.96		7,980,138.96
应收票据	10,547,260.00	3,590,613.53		-	14,137,873.53		14,137,873.53
应收股利	6,151,212.09				6,151,212.09	-6,151,212.09	-
应收利息	-				-	-	-
应收账款	97,283,260.58	9,353,906.56		2,580,410.32	109,217,577.46	-9,649,804.76	99,567,772.70
其他应收款	11,005,141.07	466,485.96	70,464,084.00	4,187,488.40	86,123,199.43	-10,641,219.00	75,481,980.43
预付账款	16,568,023.52	16,977,754.11		2,404,019.61	35,949,797.24		35,949,797.24
应收补贴款	15,575.87				15,575.87		15,575.87
存货	196,204,299.50	57,669,400.04		18,674,376.42	272,548,075.96		272,548,075.96
待摊费用	3,006,974.72			8,555.73	3,015,530.45		3,015,530.45
一年内到期的长期债权投资	-				-		-
其他流动资产	-				-		-
流动资产合计	387,438,968.87	95,759,081.04	72,396,473.32	30,233,371.15	585,827,894.38	-26,442,235.85	559,385,658.53
长期投资：							
长期股权投资	275,710,219.78	21,449,977.58			297,160,197.36	-265,975,074.47	31,185,122.89
长期债权投资	-	-			-	-	-
长期投资合计	275,710,219.78	21,449,977.58			297,160,197.36	-265,975,074.47	31,185,122.89
固定资产：							
固定资产原价	571,081,897.18	224,961,325.36		40,536,250.93	836,579,473.47		836,579,473.47
减：累计折旧	188,221,662.75	9,718,249.85		5,087,801.20	203,027,713.80		203,027,713.80
固定资产净值	382,860,234.43	215,243,075.51		35,448,449.73	633,551,759.67		633,551,759.67
减：固定资产减值	4,885,999.96	-		-	4,885,999.96		4,885,999.96
固定资产净额	377,974,234.47	215,243,075.51		35,448,449.73	628,665,759.71		628,665,759.71
工程物资	-	-		-	-		-
在建工程	4,010,883.00	2,284,026.55		41,167.04	6,336,076.59		6,336,076.59
固定资产清理	-	-		-	-		-
固定资产合计	381,985,117.47	217,527,102.06		35,489,616.77	635,001,836.30		635,001,836.30
无形资产及其他资产：							
无形资产	-			4,728,887.00	4,728,887.00		4,728,887.00
长期待摊费用	385,834.87	449,999.89			835,834.76	-	835,834.76
其他长期资产	-	-		-	-	-	-
长期资产及其他资产合计	385,834.87	449,999.89		4,728,887.00	5,564,721.76	-	5,564,721.76
递延税项：							
递延税款借项		-			-	-	-
资产总计	1,045,520,140.99	335,186,160.57	72,396,473.32	70,451,874.92	1,523,554,649.80	-292,417,310.32	1,231,137,339.48
					152,355.46	-29,241.73	123,113.73

合并资产负债表（续）

2005年6月30日

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	母公司	国泰	国晶	国盛	合计	合并抵销	合并数
流动负债：							
短期借款	190,000,000.00	83,400,000.00			273,400,000.00	-	273,400,000.00
应付票据	3,304,055.77	10,115,399.99			13,419,455.76	-	13,419,455.76
应付账款	32,256,776.30	2,144,767.80		1,365,474.71	35,767,018.81	-8,836,110.74	26,930,908.07
预收账款	5,706,317.53			15,409,500.00	21,115,817.53	-	21,115,817.53
应付工资					-	-	-
应付福利费	143,045.02			50,412.30	193,457.32	-	193,457.32
应付股利		6,151,212.09			6,151,212.09	-6,151,212.09	-
应交税金	-1,337,216.14	631,173.61		79,920.12	-626,122.41	-	-626,122.41
其他应交款	7.2			68,051.00	68,058.20	-	68,058.20
其他应付款	88,179,504.01	5,938,891.46		9,095,488.79	103,213,884.26	-11,454,913.02	91,758,971.24
预提费用	923,299.81	1,424,172.63		68,647.56	2,416,120.00	-	2,416,120.00
预计负债	-				-	-	-
一年内到期的长期负债	-	10,045,750.00			10,045,750.00	-	10,045,750.00
其他流动负债	-				-	-	-
流动负债合计	319,175,789.50	119,851,367.58		26,137,494.48	465,164,651.56	-26,442,235.85	438,722,415.71
长期负债：						-	
长期借款	-				-	-	-
应付债券	-				-	-	-
长期应付款	-				-	-	-
专项应付款	57,180,470.00	1,098,320.16			58,278,790.16	-	58,278,790.16
其他长期负债	27,000,000.00				27,000,000.00	-	27,000,000.00
长期负债合计	84,180,470.00	1,098,320.16		-	85,278,790.16	-	85,278,790.16
递延税项：					-		
递延税款贷项					-		
负债合计	403,356,259.50	120,949,687.74		26,137,494.48	550,443,441.72	-26,442,235.85	524,001,205.87
少数股东权益					-	65,370,224.74	65,370,224.74
股东权益：					-	-	
股本	145,000,000.00	207,000,000.00	72,732,000.00	50,000,000.00	474,732,000.00	-329,732,000.00	145,000,000.00
减：已归还投资	-				-	-	-
股本净额	145,000,000.00	207,000,000.00	72,732,000.00	50,000,000.00	474,732,000.00	-329,732,000.00	145,000,000.00
资本公积	514,575,950.44				514,575,950.44	-	514,575,950.44
盈余公积	17,027,545.86	2,202,479.43			19,230,025.29	-2,202,479.43	17,027,545.86
其中：法定公益金	8,513,772.93				8,513,772.93	-	8,513,772.93
未分配利润	-34,439,614.81	5,033,993.40	-335,526.68	-5,685,619.56	-35,426,767.65	751,700.22	-34,675,067.43
外币报表折算差额						-162,520.00	-162,520.00
股东权益合计	642,163,881.49	214,236,472.83	72,396,473.32	44,314,380.44	973,111,208.08	-331,345,299.21	641,765,908.87
负债和股东权益总计	1,045,520,140.99	335,186,160.57	72,396,473.32	70,451,874.92	1,523,554,649.80	-292,417,310.32	1,231,137,339.48

合并利润表

2005年1-6月

编制单位：有研半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	母公司	国泰	国晶	国盛	合计	合并抵销	合并数
一、主营业务收入	93,736,362.86	41,306,465.14		29,315,774.02	164,358,602.02	-23,299,629.64	141,058,972.38
减：主营业务成本	87,399,983.07	33,943,834.22		27,756,122.88	149,099,940.17	-23,299,629.64	125,800,310.53
主营业务税金及附加	28,527.80			188,122.23	216,650.03		216,650.03
二、主营业务利润	6,307,851.99	7,362,630.92		1,371,528.91	15,042,011.82	-	15,042,011.82
加：其他业务利润	792,521.94	10,844.98			803,366.92		803,366.92
减：营业费用	1,143,702.17	499,003.60		274,686.94	1,917,392.71		1,917,392.71
管理费用	7,276,377.73	3,307,708.60	334,849.70	1,487,671.56	12,406,607.59		12,406,607.59
财务费用	5,461,444.30	3,344,972.95	676.98	97,007.07	8,904,101.30		8,904,101.30
三、营业利润	-6,781,150.27	221,790.75	-335,526.68	-487,836.66	-7,382,722.86	-	-7,382,722.86
加：投资收益	-834,145.83	-26,380.30		-	-860,526.13	695,189.97	-165,336.16
补贴收入				-	-		-
营业外收入	13,000.00	4,640.00		-	17,640.00		17,640.00
减：营业外支出	9,000.00			23,000.00	32,000.00		32,000.00
四、利润总额	-7,611,296.10	200,050.45	-335,526.68	-510,836.66	-8,257,608.99	695,189.97	-7,562,419.02
减：所得税	-	22,489.22		-	22,489.22		22,489.22
减：少数股东损益				-	-	26,387.86	26,387.86
五、净利润	-7,611,296.10	177,561.23	-335,526.68	-510,836.66	-8,280,098.21		-7,611,296.10

115,414.80

-335,526.68

-475,078.09

-

2005年1-6月合并现金流量表

编表单位: 有研半导体材料股份有限公司

单位: 元

项目	母公司	国泰	国晶	国盛	合计	合并抵销	合并数
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	105,670,747.17	38,486,055.19		41,338,534.92	185,495,337.28	-28,400,000.00	157,095,337.28
收到的税费返还	8,732,121.96	196,177.02			8,928,298.98		8,928,298.98
收到的其他与经营活动有关的现金	63,700,788.41	10,235,636.85		3,081,679.00	77,018,104.26	-4,581,679.00	72,436,425.26
现金流入小计	178,103,657.54	48,917,869.06		44,420,213.92	271,441,740.52	-32,981,679.00	238,460,061.52
购买商品、接受劳务支付的现金	109,994,840.83	32,827,641.86		40,300,007.98	183,122,490.67	-28,400,000.00	154,722,490.67
支付给职工以及为职工支付的现金	10,260,715.31	3,233,560.84		882,358.45	14,376,634.60		14,376,634.60
支付的各项税费	625,531.32	3,299,142.74		454,308.48	4,378,982.54		4,378,982.54
支付的其他与经营活动有关的现金	24,323,290.80	11,764,167.80	327,520.80	329,058.56	36,744,037.96	-4,581,679.00	32,162,358.96
现金流出小计	145,204,378.26	51,124,513.24	327,520.80	41,965,733.47	238,622,145.77	-32,981,679.00	205,640,466.77
经营活动产生的现金流量净额	32,899,279.28	-2,206,644.18	-327,520.80	2,454,480.45	32,819,594.75	-	32,819,594.75
二、投资活动产生的现金流量：					-	-	-
收回投资所收到的现金		26,229,956.48			26,229,956.48	-	26,229,956.48
其中：出售子公司所收到现金					-	-	-
取得投资收益所收到的现金	94,375.00				94,375.00		94,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额					-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金					-	2,259,910.12	2,259,910.12
现金流入小计	94,375.00	26,229,956.48		-	26,324,331.48	2,259,910.12	28,584,241.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现	5,310,888.00	1,892,739.08		203,018.00	7,406,645.08	-	7,406,645.08
投资所支付的现金		1,400,000.00			1,400,000.00		1,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金					-	-	-
现金流出小计	5,310,888.00	3,292,739.08		203,018.00	8,806,645.08	-	8,806,645.08
投资活动产生的现金流量净额	-5,216,513.00	22,937,217.40		-203,018.00	17,517,686.40	2,259,910.12	19,777,596.52
三、筹资活动产生的现金流量：					-	-	-
吸收投资所收到的现金					-	-	-
借款所收到的现金	95,000,000.00	10,000,000.00			105,000,000.00	-	105,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				-	-	-	-
现金流入小计	95,000,000.00	10,000,000.00		-	105,000,000.00	-	105,000,000.00
偿还债务所支付的现金	160,000,000.00	31,600,000.00			191,600,000.00	-	191,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,161,414.39	3,161,186.20		63,788.86	9,386,389.45	-	9,386,389.45
支付的其他与筹资活动有关的现金					-	-	-
现金流出小计	166,161,414.39	34,761,186.20		63,788.86	200,986,389.45	-	200,986,389.45
筹资活动产生的现金流量净额	-71,161,414.39	-24,761,186.20		-63,788.86	-95,986,389.45	-	-95,986,389.45
四、汇率变动对现金的影响	1,008.00			-	1,008.00	-	1,008.00
五、现金及现金等价物净增加额	-43,477,640.11	-4,030,612.98	-327,520.80	2,187,673.59	-45,648,100.30	2,259,910.12	-43,388,190.18

2005年1-6月合并现金流量表(补充资料)

编表单位: 有研半导体材料股份有限公司

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	母公司	国泰	国晶	国盛	合计	合并抵销	合并数
净利润	-7,611,296.10	177,561.23	-335,526.68	-510,836.66	-8,280,098.21	668,802.11	-7,611,296.10
加：少数股东损益					-	26,387.86	26,387.86
加：计提的资产减值准备	125,540.45				125,540.45		125,540.45
固定资产折旧	16,642,777.61	3,756,999.77		1,707,640.18	22,107,417.56		22,107,417.56
无形资产摊销		-		61,396.44	61,396.44		61,396.44
长期待摊费用摊销	234,556.23	704,174.74		115,000.00	1,053,730.97		1,053,730.97
待摊费用减少（减：增加）	-1,820,664.80	138,470.98		21,353.16	-1,660,840.66		-1,660,840.66
预提费用增加（减：减少）	-870,934.38	1,337,442.63		68,647.56	535,155.81		535,155.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）					-		-
固定资产报废损失					-		-
财务费用	6,161,414.39	3,344,972.95		97,007.07	9,603,394.41	-	9,603,394.41
投资损失（减：收益）	708,605.38	26,380.30			734,985.68	-695,189.97	39,795.71
递延税款贷项（减：借项）		-			-	-	-
存货的减少（减：增加）	-38,072,840.25	-9,602,888.33		-7,462,938.04	-55,138,666.62	-	-55,138,666.62
经营性应收项目的减少（减：增加）	-25,802,307.56	-3,203,339.39	8,005.88	-1,310,798.25	-30,308,439.32	-8,358,451.71	-38,666,891.03
经营性应付项目的增加（减：减少）	79,911,560.25	1,113,580.94		9,668,008.99	90,693,150.18	8,358,451.71	99,051,601.89
其他	3,292,868.06				3,292,868.06	-	3,292,868.06
					-		
经营活动产生的现金流量净额	32,899,279.28	-2,206,644.18	-327,520.80	2,454,480.45	32,819,594.75	-	32,819,594.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动					-	-	-
债务转资本					-	-	-
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增加情况：					-	-	-
现金的期末余额	38,677,082.56	7,700,920.84	1,932,389.32	2,378,520.67	50,688,913.39	-	50,688,913.39
减：现金的期初余额	82,154,722.67	11,731,533.82	2,259,910.12	190,847.08	96,337,013.69	-2,259,910.12	94,077,103.57
加：现金的等价物的期末余额	-	-			-	-	-
减：现金的等价物期初余额	-	-			-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-43,477,640.11	-4,030,612.98	-327,520.80	2,187,673.59	-45,648,100.30	2,259,910.12	-43,388,190.18

有研半导体材料股份有限公司

2005年6月30日会计报表附注

一、公司简介

有研半导体材料股份有限公司（以下简称“公司”）是由北京有色金属研究总院独家发起，以募集方式设立的公司。于1999年3月12日成立，营业执照号为1000001003133。公司注册资本为14500万元。

公司经济性质为股份有限公司，所属行业系半导体材料行业。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》。

2、会计年度

以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当月首日中国人民银行公布的市场中间汇价折合成记账本位币记账，月末将货币性项目中的外币账户余额均按当日上述汇价进行调整，与原账面差额记入当期财务费用。

6、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

7、坏账核算方法

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款，坏账准备的计提方法为按账龄分析法结合实际情况计提。具体比例如下：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

8、存货核算方法

存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品及产成品等。外购存货采取计划成本计价；采取永续盘存制；发出存货以加权平均法计价；低值易耗品采用五五摊销法；根据公司董事会决议，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目计提存货跌价损失准备。

9、短期投资核算方法

根据《企业会计准则-投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资入账的实际成本的差额确认为当期投资收益。短期投资在年终按成本与市价孰

低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价损失准备。具体计提方法为：按投资类别计算并确定所计提的跌价损失准备并计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1)长期债权投资

按取得时的初始投资成本入账，初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期的债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；溢价或折价在债券购入后至到期日的期间内按直线法摊销，同时确认相关债券利息收入。

(2)长期股权投资

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按取得时的初始投资成本入账，公司对被投资单位无控制、无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资按权益法核算。

对外长期投资采用成本法时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受单位投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本收回，冲减投资的账面价值。

对外长期股权投资采用权益法核算时，公司在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外），调整投资的账面价值，并确认为当期的投资收益。公司按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少投资的账面价值。

公司取得股权成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按规定投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者份额之间的差额，计入资本公积。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法

采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导

致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11、委托贷款计价及委托贷款减值准备的确认标准

公司委托贷款根据实际委托的金额确定，期末根据规定的利率计提应收利息。对于有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的原价和预计使用年限扣除净残值确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产，应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

(5) 固定资产减值准备的计提：某项固定资产如果市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于账面价值的，按该项目固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程指正在新建、待安装或改造之中的房屋及建筑物、设备、其他固定资产购建费用尚未归集完整待验收的设备。在建工程自达到预定可使用状态起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。

利息资本化的方法：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化。

在建工程减值准备：期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生了减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、无形资产

1、无形资产的计价和摊销

无形资产按取得时的实际成本计价，按合同规定的受益年限分期平均摊销。

2、无形资产减值准备

期末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，当存在 a. 某项无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；b. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；c. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；d. 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值准备的情形，按账面价值与可收回金额计量，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、借款费用

1、借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化；

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

2、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

3、停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

16、收入确认原则

商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

提供劳务（不包括长期合同）：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：他人使用公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1)与交易相关的经济利益能够流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会工字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益，对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等按所占比例份额予以合并。子公司与母公司所采用的会计政策不一致时调整后再行合并。

三、税项

1、增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司产品销售执行17%的增值税税率，即按销项税额减进项税额计缴。

2、营业税

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》，公司服务行业执行5%营业税税率。

3、城市建设维护税及教育费附加

分别按应纳增值税额和营业税额的7%、3%计算缴纳。

4、所得税

(1) 股份公司从2004年度执行33%的所得税税率。

(2) 国泰半导体材料有限公司为生产性外商投资企业，经北京市顺义区国家税务局“京国税顺外税免(2003)第1008号”批准，本公司自2002年度起减按24%税率缴纳企业所得税；2002年和2003年免缴企业所得税，2004年至2006年减半缴纳企业所得税；自2002年至2006年免缴地方所得税，2007年至2011年减价缴纳地方所得税。

四、控股子公司

公司所控制的所有子公司情况及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	主营业务	注册资本	公司 投资额	公司持股 比例	是否 合并
国泰半导体材料有限公司	研制、生产重掺砷硅单晶(片)、 区熔硅单晶(片)等	20700万元	14400万元	65%	是
江苏省国盛稀土有限公司	稀土氧化物及化合物的研究、开 发、制造、销售、稀土技术服务	5000万元	4650万元	93%	是
国晶微电子控股有限公司	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。	900万美元	900万美元	100%	是

五、会计报表主要项目注释(货币单位:人民币元)

(一) 合并报表主要项目注释：**1、货币资金**

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	88,841.00	103,675.56
银行存款	42,130,732.39	91,679,401.46
其中：美元存款	11,264,665.52	11,580,230.67
其他货币资金	8,469,340.00	2,294,026.55
合 计	50,688,913.39	94,077,103.57

2、短期投资

投资类别	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	投资成本	跌价准备	投资成本	跌价准备
20国债(10)	7,159,638.96		7,159,638.96	
权益类证券	1,000,000.00	179,500.00	1,000,000.00	53,959.55
委托投资			24,831,000.00	
合 计	8,159,638.96	179,500.00	32,990,638.96	53,959.55

注：(1)公司2002年度购入2000年记账式(十期)国债[20国债(10)]共485,720股，2004年12月31日，该国债股数为74,900股，国债市值来自2005年6月30日证券交易所收盘价，为100.44元，当前债券市值752万元大于成本价，不存在减值。

(2)公司购入权益类证券投资成本为1,000,000元，2005年6月30日市值为820,500.00元，来自证券交易所收盘价，上期计提跌价准备53,959.55元，本期计提跌价准备125,540.45元。

(3)公司之控股子公司—国泰半导体材料有限公司2003年5月27日公司与中国建设银行北京市分行(以下简称“建行北京分行”)签订代客资金管理协议，本公司将300万美元委托建行北京分行管理，该项委托投资于2005年5月27日到期。

3、应收票据

票据类型	2005. 6. 30	2004. 12. 31

银行承兑汇票	12,216,260.00	16,697,295.26
商业承兑汇票	1,921,613.53	2,389,752.10
合 计	14,137,873.53	19,087,047.36

注：期末银行承兑汇票无质押情况

4、应收账款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	101,993,738.09	97.62	3,598,473.48	90,934,019.38	97.99	4,124,592.00
一至二年	813,540.00	0.78	81,354.00	318,002.21	0.34	31,800.22
二至三年	211,197.88	0.20	63,359.36	85,066.54	0.09	25,519.97
三至四年				1,462,417.85	1.58	731,208.93
四至五年	1,462,417.85	1.40	1,169,934.28			
合 计	104,480,893.82	100.00	4,913,121.12	92,799,505.98	100.00	4,913,121.12

注：(1) 本科目期末余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份款项。

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为53,520,747.93元，占应收账款的比例为51.23%。

5、其他应收款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	75,902,078.46	99.96	445,798.77	990,610.85	20.60	49,260.71
一至二年	19,397.40	0.03	1,939.74	3,714,778.00	77.28	371,477.80

二至三年	11,775.83	0.01	3,532.75	101,775.83	2.12	30,532.75
合 计	75,933,251.69	100.00	451,271.26	4,807,164.68	100.00	451,271.26

注：（1）本科目期末余额中应收持公司5%（含5%）以上股份股东北京有色金属研究总院工程项目款77,348.40元。

（2）其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为74,422,567.23元，占其他应收款的比例为98.01%。

（3）其他应收款增加主要系全资子公司—国晶微电子控股有限公司收购香港凯辉控股有限公司持有国泰30.4348%股权所致，股权变更商在办理之中。

6、预付账款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	35,800,197.24	99.58	21,272,902.81	98.96
一至二年	49,600	0.14	104,772.01	0.49
二至三年	100,000.00	0.28	119,400.00	0.55
合 计	35,949,797.24	100.00	21,497,074.82	100.00

注：（1）本科目期末余额中预付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位北京有色金属研究总院设备款为7,750,774.00元。

7、应收补贴款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应收出口退税款	15,575.87	1,358,507.00
合 计	15,575.87	1,358,507.00

8、存货

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	75,956,094.77	1,485,670.33	54,343,699.06	1,485,670.33
在产品	21,730,986.86		21,736,762.52	
半成品	55,126,934.82		49,230,542.65	
产成品	98,848,048.77	2,852,453.21	79,721,858.29	2,852,453.21
包装物	5,729,572.01		3,354,852.31	
委托加工物资	3,749,629.04		2,432,637.30	
低值易耗品	1,248,116.36		1,450,511.59	
科技在产品	14,496,816.87		9,476,669.16	
合 计	276,886,199.50	4,338,123.54	221,747,532.88	4,338,123.54

注：存货可变现净值是以预计售价减去销售所必需的预算费用后的价值

9、待摊费用

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
保险费	424, 286. 63	347,683.14
顾问费	0. 00	1,440.00
进项税	2, 388, 062. 02	1,005,566.65
审计费	203, 181. 80	
合 计	3, 015, 530. 45	1,354,689.79

10、长期股权投资

(1) 项目

类别	期初数	本期增加	本期减少	减值准备	期末数
对子公司投资	99,860,472.07		72,934,772.19		26,925,699.88
联营企业	4,259,423.01				4,259,423.01
合计	104,119,895.08		72,934,772.19		31,185,122.89

(2) 长期股权投资明细项目如下：

被投资单位名称	注册资本 (万元)	投资期限	股权比例	本期损益增减 额	累计权益增减 额	期末金额	减 值 准 备
北京国正信通新材料有限公司	5500	10年	37.63%	-40,252.19	-65,133.37	26,925,699.88	
国瑞电子材料有限责任公司	3500	20年	5%			2,259,423.01	
有研亿金新材料股份有限公司	3680		4.35%			2,000,000.00	
合计				-40,252.19	-65,133.37	31,185,122.89	

12、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别及原价

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	104,194,810.66	354,305.80		104,549,116.46
机器设备	708,603,061.48	12,031,463.46		720,634,524.94
通用设备	1,390,093.53	0		1,390,093.53
运输设备	4,099,381.09	341,842.00		4,441,223.09

其他设备	5,421,181.45	143,334.00	5,564,515.45
合 计	823,708,528.21	12,870,945.26	836,579,473.47

(2) 累计折旧

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	919,054.39	1,188,539.31		2,107,593.70
机器设备	175,457,271.88	20,038,647.46		195,495,919.34
通用设备	623,148.13	65,637.72		688,785.85
运输设备	2,029,993.44	321,220.28		2,351,213.72
其他设备	1,890,828.40	493,372.79		2,384,201.19
合 计	180,920,296.24	22,107,417.56		203,027,713.80

(3) 净值	642,788,231.97		633,551,759.67
---------------	-----------------------	--	-----------------------

(4) 固定资产减值准备

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	4,856,838.77			4,856,838.77
通用设备	29,161.19			29,161.19
其他设备				
合 计	4,885,999.96			4,885,999.96

(5) 净额	637,902,232.01		628,665,759.71
---------------	-----------------------	--	-----------------------

注: 本期固定资产增加金额中, 因在建工程完工转入的固定资产原值金额共 10,726,016.35 元。

13、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定 资产	其他减少数	期末数	资金 来源
六英寸区熔硅单晶和重掺砷硅单 晶生产基地	152,060.00		152,060.00			借款
陶瓷板贴片机	2,210,400.00	40,000.00			2,250,400.00	自筹
抛光机安装	9,415,005.15	-910,841.02	8,454,234.13		49,930.00	自筹
硅片喷磷清洗机	2,015,767.37	705,157.80	2,119,722.22		601,202.95	自筹

硅片分选仪安装	602,089.00	66,311.00		668,400.00	自筹
其他设备	2,211,883.00	554,260.64		2,766,143.64	自筹
合计	16,607,204.52	454,888.42	10,726,016.35	6,336,076.59	

14、无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销数	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权	购入	4,857,300	4,735,867.44	54,416.00		61,396.44	182,829.00	4,728,887.00	38.5年
合计		4,857,300	4,735,867.44	54,416.00		61,396.44	182,829.00	4,728,887.00	

15、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
租入固定资产改良支出	6,038,742.56	1,007,884.82			684,428.95	4,941,125.48	323,455.87	4年10个月
6、8热场设计费	1,000,000.00	549,999.91			100,000.02	550,000.11	449,999.89	2年3个月
顾问费	600,000.00	250,000.00			250,000.00	600,000.00	0	
其他	100,680.00	66,681.00			4,302.00	29,273.00	62,379.00	7年3个月
合计	8,986,466.56	1,874,565.73			1,038,730.97	6,120,398.59	835,834.76	

16、短期借款

借款条件	2005.6.30	2004.12.31
保证借款	273,400,000.00	328,400,000.00
质押借款		21,600,000.00
合计	273,400,000.00	350,000,000.00

17、应付票据

票据类型	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	10,000,000.00	5,000,000.00
商业承兑汇票	3,419,455.76	6,025,680.78
合 计	13,419,455.76	11,025,680.78

注：本科目期末余额中应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位北京有色金属研究总院款项为384,358.20元。

18、应付账款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以下	26,861,424.25	99.74	30,584,172.91	99.77
一至二年	28,806.00	0.11	28,806.00	0.09
二至三年	40,677.82	0.15	40,677.82	0.14
合 计	26,930,908.07	100.00	30,653,656.73	100.00

注：本科目期末余额中无应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

19、预收账款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以下	20,687,794.58	97.97	3,933,794.80	90.18
一至二年	372,770.24	1.77	372,770.24	8.55
二至三年				
三年以上	55,252.71	0.26	55,252.71	1.27
合 计	21,115,817.53	100.00	4,361,817.75	100.00

注：本科目期末余额中无应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

20、应交税金

税 项	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增 值 税	-688,525.14	-4,728,573.46
营 业 税	240.00	161,911.88
城 建 税	16.80	11,333.83
个人所得税	38,139.88	78,737.14
企业所得税	24,006.05	-88,080.81
合 计	-626,122.41	-4,564,671.42

21、其他应付款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以下	89,702,198.99	97.76	42,763,988.35	95.41
一至二年	1,715,486.57	1.87	1,715,486.57	3.83
二到三年	341,285.68	0.37	341,285.68	0.76
合 计	91,758,971.24	100.00	44,820,760.60	100.00

注：本科目期末余额中应付持公司5%（含5%）以上的股东单位—北京有色金属研究总院款项为86,728,570.21元，主要系房水电费用等。

22、预提费用

费用项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
加工费	1,276,504.63	
借款利息	505,425.51	1,195,283.76
取暖费	400,662.30	0
信息披露费	180,000.00	120,000.00
液氮储罐租金	0	26,842.12
律师费	0	403,750.08

其他	53,527.56	135,088.23
合计	2,416,120.00	1,880,964.19

23、一年内到期的长期负债

借款条件	本 金
保证担保	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

注：(1) 该借款为公司之控股子公司-国泰半导体材料有限公司所借，由公司提供担保。

(2) 该借款用于公司六英寸区熔硅单晶和重掺砷硅单晶生产基地的建设。

(3) 已于2005年1月底如期偿还建行贷款1000万元。

24、专项应付款

项 目	金 额	来源依据
PEVCD 氮化硅减反射膜与太阳能电池用银浆	300,000.00	财政部
12英寸硅单晶抛光片的研制(第二阶段)	38,747,319.00	中华人民共和国科技部
直径12英寸硅单晶及抛光片中试生产	12,317,770.00	北京市工业促进局
直径12英寸硅单晶及抛光片的研制及应用研究	5,000,000.00	北京市科学技术委员会
8"重掺砷制备技术开发	1,000,000.00	北京市经济委员会
出口奖励基金	500,000.00	海淀区财政局
专利文献检索	315,381.00	北京有色金属研究总院
贷款贴息	98,320.16	北京市经济委员会
合 计	58,278,790.16	

25、其他长期负债

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
受托投资款	27,000,000.00	27,000,000.00

合 计	27,000,000.00	27,000,000.00
------------	----------------------	----------------------

注：2003年4月10日，北京市国有资产经营有限责任公司(以下简称“委托方”)与公司(以下简称“受托方”)签署委托投资协议，投资金额2700万元，投资期限自委托方将委托投资款交付受托方之日起满三年，受托方承诺期限届满时偿还委托投资款及相应的补偿金。

26、股本

单位：股

股本结构	期初数	本期增减变动			期末数
		发行	其他	小计	
一、尚未流通股份					
境内法人持有股	80,000,000				80,000,000
尚未流通股份合计:	80,000,000				80,000,000
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	65,000,000				65,000,000
已流通股份合计:	65,000,000				65,000,000
三、股份总数	145,000,000				145,000,000

注：公司接到控股股东北京有色金属研究总院通知，因与上海君海五金制品有限公司买卖合同纠纷，依据上海市第二中级人民法院（2002）沪二中民四（商）初字第12号民事裁定书，继续冻结公司之控股股东北京有色金属研究总院持有公司的国有法人股800万股（占总股本的5.52%）及相应的股息或红利，冻结期限从2004年7月2日至2005年7月1日。北京有色金属研究总院共持有本公司的国有法人股8000万股，累计冻结股本800万股。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	505,533,085.31			505,533,085.31
资产评估增值准备	7,172,570.25		1,035,730.56	6,136,839.69

股权投资准备	1,879,134.26			1,879,134.26
其他资本公积	1,026,863.58	27.60		1,026,891.18
合 计	515,611,653.40	27.60	1,035,730.56	514,575,950.44

注：本期减少资产评估增值准备主要为固定资产处置时将固定资产评估增值部分计提折旧转出。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	8,513,772.93			8,513,772.93
法定公益金	8,513,772.93			8,513,772.93
合 计	17,027,545.86			17,027,545.86

29、未分配利润

年初未分配利润	-27,063,771.33
加：2005年1-6月净利润	-7,611,296.10
减：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
应付普通股股利	
提取的职工奖励及福利基金	
期末未分配利润	-34,675,067.43

30、主营业务收入

(1) 按业务分部列示主营业务收入、主营业务成本如下：

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
半导体材料	111,743,198.36	98,044,187.65	118,761,699.97	108,537,919.93
稀土材料	29,315,774.02	27,756,122.88		

合 计	141,058,972.38	125,800,310.53	118,761,699.97	108,537,919.93
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

注：本期主营业务收入中前五名客户收入总金额为51,529,902.60元，占本期主营业务收入的36.53%。

(2) 按地区分部列示的主营业务收入、主营业务成本如下：

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
境 外	49,068,168.32	44,542,117.23	60,156,630.31	60,312,656.92
境 内	91,990,804.06	81,258,193.30	58,605,069.66	48,225,263.01
合 计	141,058,972.38	125,800,310.53	118,761,699.97	108,537,919.93

31、其他业务利润

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
材料销售收入	1,086,206.04	282,839.12	5,178,192.68	4,740,547.80
加工费			2,172,348.02	1,009,152.08
其他	43,440.42	43,440.42	46,1775.46	33,931.13
合 计	1,129,646.46	326,279.54	7,812,316.16	5,783,631.01

32、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	8,775,974.64	5,802,229.70
减：利息收入	198,708.58	119,594.21
汇兑损失	47,934.39	5,720.38
手续费	276,901.85	106,328.82

合 计	8,904,101.30	5,794,684.69
------------	---------------------	---------------------

33、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期债权投资收益		608,221.66
短期债券投资收益	-125,083.97	334,559.44
股权投资差额摊销		-409,215.17
按权益法核算的投资收益	-40,252.19	
合 计	-165,336.16	533,565.93

34、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产收益		15,683.93
其他	17,640.00	43,800.00
合 计	17,640.00	59,483.93

35、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产损失		5,000.00
其 他	32,000.00	
合 计	32,000.00	5,000.00

36、收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大项目

收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大项目为科研拨款28,396,500.00元。

37、支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大项目

项目名称	2005年1-6月
科研支出	14,310,000.00
中介咨询费用	410,000.00
办公业务费	1,537,955.22
业务招待费	794,202.10
合 计	17,054,156.32

(二) 母公司报表主要项目注释：

4、应收账款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	99,333,182.68	97.62	3,173,586.78	85,041,542.51	97.93	3,699,705.31
一至二年	813,540.00	0.80	81,354.00	318,002.21	0.37	31,800.22
二至三年	141,421.59	0.14	42,426.48	15,290.25	0.02	4,587.08
三至四年				1,462,417.85	1.68	731,208.93
四至五年	146,241.75	1.44	1,169,934.28			
合 计	101,750,562.12	100.00	4,467,301.54	86,837,252.82	100.00	4,467,301.54

注：(1) 本科目期末余额中无应收持公司5% (含5%) 以上股份的股东款项。

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为53,520,747.93元，占应收账款的比例为52.60%。

5、其他应收款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5,730,898.23	51.84	43,434.90	6,429,792.08	97.87	14,516.84
一至二年	5,311,304.40	48.05	1,869.74	37,878.00	0.58	3,787.80
二至三年	11,775.83	0.11	3,532.75	101,775.83	1.55	30,532.75

合 计	11,053,978.46	100.00	48,837.39	6,569,445.91	100.00	48,837.39
------------	----------------------	---------------	------------------	---------------------	---------------	------------------

注：（1）本科目期末余额中应收持公司5%（含5%）以上股份股东北京有色金属研究总院工程项目款77,348.40元。

（2）其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人金额为10,806,044.54元，占其他应收款的比例为97.76%。

10、长期股权投资

（1）项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	减值准备	期末数
对子公司投资	274,418,825.16		708,605.38		273,710,219.78
联营企业	2,000,000.00				2,000,000.00
合 计	276,418,825.16		708,605.38		275,710,219.78

（2）长期股权投资明细项目如下：

被投资单位名称	投资 期限	投资金额 (1)	持股 比例	本期损益 增减额(2)	累计权益 增减额(3)	股权投资 准备(4)	期末金额 (5)=(1)+(3)+(4)	减值 准备
国瑞电子材料有 限责任公司	20 年	2,259,423.01	5%				2,259,423.01	
国泰半导体材料 有限公司	长期	144,000,000.00	65%	115,414.80	4,703,707.34		148,703,707.34	
国晶微电子控股 有限公司	长期	72,894,520.00	100%	-335,526.68	-335,526.68		72,558,993.32	
江苏省国盛称土 有限公司	长期	46,500,000.00	93%	-475,078.09	-5,287,626.19		41,212,373.81	
北京国正信通新 材料有限公司	长期	9,000,000.00	16.36%	-13,415.41	-24,277.70		8,975,722.30	
有研亿金新材料 股份有限公司	长期	2,000,000.00	4.35%				2,000,000.00	
合 计		276,653,943.01		-708,605.38	-943,723.23		275,710,219.78	

30、主营业务收入、成本

(1) 按业务种类列示主营业务收入、主营业务成本如下：

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
半导体材料	93,736,362.86	87,399,983.07	81,851,864.09	83,570,013.98
合 计	93,736,362.86	87,399,983.07	81,851,864.09	83,570,013.98

注：本期主营业务收入中前五名客户收入总金额为51,529,902.60元，占本期主营业务收入的54.97%。

(2) 按地区分部列示的主营业务收入、主营业务成本如下：

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
境外	48,034,392.97	43,380,669.23	52,590,581.02	52,929,436.44
境内	45,701,969.89	44,019,313.84	29,261,283.07	30,640,577.54
合 计	93,736,362.86	87,399,983.07	81,851,864.09	83,570,013.98

33、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
一、短期投资收益		
短期债券投资收益	-125,540.45	
二、长期投资收益		
1、非控股公司分来的利润		
2、按权益法核算的投资收益	-708,605.38	3,905,689.13
3、股权投资差额摊销		-409,215.18
合 计	-834,145.83	3,496,473.95

36、收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大项目

收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大项目为科研拨款28,396,500.00元。

37、支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大项目

项目名称	2005年1-6月
科研支出	14,310,000.00
中介咨询费用	410,000.00
办公业务费	1,537,955.22
业务招待费	794,202.10
合 计	17,054,156.32

六、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
北京有色金属研 究总院	北京市西城区新 街口外大街2号	金属、稀有、稀土、贵金 属材料及合金材料的生 产、研制、销售等	母公司	国有企业	屠海令
国泰半导体材料有 限公司	北京市顺义区林河 工业开发区	重掺砷硅单晶(片)、区 熔硅单晶(片)、	子公司	中外合资	周旗钢
江苏省国盛稀土有 限公司	泰兴市广陵镇周陈 九十组	稀土氧化物及化合物的研 究、开发、制造、销售、 稀土技术服务	子公司	有限责任	周旗钢

国晶微电子控股有限公司	香港中环康乐广场 8号,交易广场2座 39楼8号室	半导体材料及相关材料的 进出口贸易、技术服务及 高科技项目投资等业务。	子公司	有限责任	敖宏
-------------	---------------------------------	---	-----	------	----

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
北京有色金属研究总院	22,665.80			22,665.80
国泰半导体材料有限公司	20,700.00			20,700.00
江苏省国盛稀土有限公司	5,000.00			5,000.00
国晶微电子控股有限公司	900 万美元			900 万美元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
北京有色金属研究总院	35,892.24	55.17			458.54	55.17	35,433.70	55.17
国泰半导体材料有限公司	14,858.83	65	11.54	65			14,870.37	65
江苏省国盛稀土有限公司	4,372.70	97.55			47.51	97.55	4,325.19	97.55
国晶微电子控股有限公司	7,289.452	100			-33.55	100	-72,55.902	100

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
有研稀土新材料股份有限公司	同一母公司
有研亿金新材料股份有限公司	本公司参股公司
国瑞电子材料有限责任公司	本公司参股公司
北京国正信通新材料有限公司	本公司参股公司

(二) 关联交易

1、支付房租水电等费用及综合服务费

公司2005年1-6月按照综合服务协议及房屋租赁合同以现金及挂账方式向关联企业北京有色金属研究总院支付房屋租赁1,841,050元、水电供暖费等及综合服务费9,482,601.20元,占同类交易的94.33%。

2、销售产品

(1) 公司2005年1-6月按合同价格向关联企业--有研稀土新材料股份有限公司销售稀土产品计15,735,957.26元,占本年度主营业务收入的11.16%。

3、设备租赁

公司2005年1-6月按照设备租赁合同以现金及挂账方式向关联企业北京有色金属研究总院支付设备租赁费1,803,600.00元,占同类交易的100%。

4、采购设备

公司2005年1-6月向关联企业北京有色研究总院采购进口机器设备7,750,774.00元,以现金结算,占同类交易74.88%。

5、采购原辅材料

公司2005年1-6月按合同价格向关联企业北京有色金属研究总院购买原辅材料709,740.89元,以现金结算,占同类交易的0.76%。

6、担保事项

本公司2005年6月30日借款余额中有19,000万元由关联企业北京有色金属研究总院提供连带责任保证担保。

(三) 关联方应收应付款项余额

项 目	2005年1-6月发生额	2005.6.30余额	2004.12.31余额
其他应收款			

北京有色金属研究总院		77,348.40	77,348.40
应收票据			
有研亿金新材料股份有限公司			94,375.00
预付帐款			
北京有色金属研究总院	7,750,774.00	7,750,774.00	
应付票据			
北京有色金属研究总院	830,396.84	384,358.20	
其他应付款			
北京有色金属研究总院	61,171,846.05	86,728,570.21	37,569,455.50

七、或有事项及承诺事项

截止2005年6月30日，本公司的担保情况如下：

单位：人民币万元							
被担保借款人名称	与本公司关系	担保金额	担保业务种类	担保方式	借款期间	是否履行完毕	是否为关联方担保
国泰半导体材料有限公司	子公司	4440	贷款	保证	2004.8.10-- 2005.8.9	否	是
国泰半导体材料有限公司	子公司	2900	贷款	保证	2004.11.22-- 2005.11.20	否	是
国泰半导体材料有限公司	子公司	1000	贷款	保证	2005.04.06— 2006.04.06	否	是
国泰半导体材料有限公司	子公司	1000	贷款	保证	2002.08.13-- 2005.07.31	否	是
国泰半导体材料有限公司	子公司	400	承兑汇票	保证	2005.03.16-- 2006.09.15	否	是
国泰半导体材料有限公司	子公司	400	承兑汇票	保证	2005.6.15-- 2005.12.14	否	是
担保金额合计		10,140					

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

九、债务重组事项

无

十、其他重大事项

无

十一、非经常性损益：

非经常性损益项目	金 额
营业外收支净额	-14,735.92

有研半导体材料股份有限公司

2005年7月25日