

有研半导体材料股份有限公司

2000年中期报告

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。公司中期财务会计报告未经审计。

一 公司简介

(一) 公司法定中文名称：有研半导体材料股份有限公司

中文简称：有研硅股

公司法定英文名称：GRINM SEMICONDUCTOR MATERIALS CO., LTD.

英文缩写：GRITEK

(二) 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

公司互联网网址：<http://www.gritek.com.cn>

公司电子信箱：taosen@gritek.com.cn

(三) 公司法定代表人：屠海令

(四) 公司董事会秘书：陶森

联系地址：北京西城区新街口外大街2号

电话(Tel)：010-62355380

传真(Fax)：010-623553381

电子信箱：taosen@gritek.com.cn

(五) 公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

公司中期报告登载互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：北京市西城区新街口外大街2号,有研半导体材料股份有限公司

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：有研硅股

股票代码：600206

二 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2000年1-6月	1999年1-6月
净利润	10,367,257.11	15,312,593.62
扣除非经常性损益后的净利润	-3,819,940.68	14,097,265.29
每股收益	0.071	0.106
净资产收益率	1.51%	2.26%
	2000年6月30日	1999年12月31日
总资产	756,081,757.91	806,092,541.33
资产负债率	7.72%	15.11%
股东权益	687,320,355.82	677,009,186.59
每股净资产	4.740	4.669
调整后的每股净资产	4.725	4.665

注：1、主要财务指标计算方法如下：

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净资产/报告期末股东权益×100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/报告期末普通股股份总数

2、扣除非经常性损益项目和涉及的金额：

(1) 新股申购冻结资金利息：按五年分摊无效申购资金利息本期摊入额为1,706,488.53元

(2) 母公司根据国家税务总局国税函[2000]258号文规定，从1999年至2003年底止，5年内免征企业所得税，免征1999年所得税11,043,673.77元

(3) 合并价差摊入为-171,143.93元

(4) 固定资产盘盈946,543.95元，存货盘盈1,661,635.46元

(5) 其他：子公司补交海关环节税款为-1,000,000.00元

三 股东变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

截至2000年6月30日，公司股本结构如下：

(单位：万股)

	本次 变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次 变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	8000							8000
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	8000							8000
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
其中：高管股								
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	8000							8000
二、已流通股份								
1、人民币普通股	6500							6500
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已流通股份合计	6500							6500
三、股份总数	14500							14500

报告期内无引起公司股份总数变动的情况。

(二) 主要股东持股情况

1. 截至2000年6月30日, 公司股东总数为46690户。其中, 国有法人股1户, 社会公众股46689户。

截至2000年6月30日, 公司前10名股东持股情况如下:

股东名称	期末持股数	持股比例(%)
1. 北京有色金属研究总院	80000000	55.17
2. 景阳基金	1000000	0.69
3. 景博基金	811842	0.56
4. 张小妹	364985	0.25
5. 熊成勇	349700	0.24
6. 杨五全	270000	0.19
7. 石清华	253320	0.17
8. 长城证券	246590	0.17
9. 昌广林	214866	0.15
10. 杨红燕	202000	0.14

持公司股份5%以上的国有法人股东北京有色金属研究总院所持股份无质押、冻结情况。

四 经营情况的回顾与展望

(一) 公司报告期内主要经营情况:

公司属半导体材料行业, 主要从事单晶硅、锗、化合物半导体材料的研究、开发和生产。

2000年上半年, 国际半导体市场逐渐回升, 半导体芯片的价格和需求都有所增长, 由此引发的半导体硅片价格和需求的增長预计在下半年将得以体现。可以认定, 半导体市场的新一轮升势已经展开, 进一步验证了公司募集资金建设项目的必要性和及时性。

由于生产条件和厂房环境的限制, 技改和新建项目中新增设备的安装会影响原有的生产, 为加快募集资金项目的建设, 公司将对原有生产线进行部分调整, 以确保新设备的安装调试。

在项目建设的同时, 公司积极组织力量进行市场开拓, 对国内外规模较大的半导体器件厂商进行走访, 并邀请对方到公司访问考察。目前, 已有华虹 - NEC、韩国三星、上海贝岭等公司对我公司进行了实地考察, 他们对我公司目前以及正在建设的生产线的技术和设备水平表示满意。这为我公司新生产线的投产奠定了良好的基础。

上半年, 由于原有生产线的调整, 对生产造成较大影响, 主营业务收入和主营业务利润出现下降。报告期内实现主营业务收入3732万元, 同比下降65.09%; 主营业务利润477.12万元, 同比下降71.48%。

(二) 公司投资情况

(1) 募股资金使用情况:

公司1999年1月21日发行6500万股A股股票, 每股发行价格8.54元, 扣除发行新股费用后实际募集资金54,150万元, 具体使用情况如下:

序号	承诺募集资金投资项目	单位: 万元		备注
		承诺投资额	实际投资额	
1	4、5英寸区熔硅单晶生产线技术改造项目	4995	4780.4	与承诺投资一致
2	6英寸轻掺杂直拉硅单晶生产线技术改造项目	4873.8	4744.8	与承诺投资一致
3	5、6英寸重掺杂直拉硅单晶生产线技术改造项目	4873.8	4853.0	与承诺投资一致
4	直径6英寸线切割硅片生产线技术改造项目	4994	5738.3	与承诺投资一致

5	5、6英寸硅单晶抛光片抛光和超净清洗工艺项目	4996	5038.2	与承诺投资一致
6	大直径硅单晶抛光片产业化项目	2135	3049.1	与承诺投资一致
7	水平砷化镓抛光片生产厂项目	4998	3325	与承诺投资一致
8	光纤用四氯化锗产业化项目	4814	750.0	进度推迟
9	磷化镓晶片生产厂项目	4987	---	进度推迟
10	电力增容基础设施改造工程项目	4900	---	拟变更

(2) 报告期内, 公司无其他投资情况。

(三) 生产经营环境及宏观政策变化对公司的影响

根据国家税务总局国税函[2000]258号文规定, 公司自1999年起至2003年底止, 5年内免缴企业所得税。此项优惠政策已经对公司的经营活动及财务状况产生重大影响。公司已于2000年6月3日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》对此事项做出公告。

(四) 下半年计划

国际半导体市场的复苏和国家优惠政策的支持使公司对今后的发展充满信心。下半年, 公司所有涉及单晶硅的技改和新建项目都将进入最后的设备调试阶段。进口设备多, 技术难度大, 精度要求高, 公司已先后派出上百人次的技术骨干出国接受设备技术培训, 以确保设备调试成功, 顺利投产。

为配合新生产线的投产, 公司将进一步做好市场营销工作, 强化市场调研和营销策划, 加强与客户的沟通和联系, 积极争取与国内外大公司建立战略合作关系。进一步完善营销网络, 加强销售队伍的建设, 为公司下一步的大规模生产奠定基础。

五 重要事项

(一) 公司本年度中期不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司于2000年5月18日召开1999年度股东大会, 决定向全体股东每10股派发现金红利2.5元(含税), 该利润分配方案已于2000年6月26日实施。(分红派息公告详见2000年6月23日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。)

(三) 报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内, 公司无收购兼并、资产重组事项。

(五) 重大关联交易事项

(1) 支付房租水电等费用及综合服务费

本公司2000年1-6月依综合服务协议及房屋租赁合同以现金及挂帐方式向关联企业北京有色金属研究总院支付房租52万元、水电供暖等费用及综合服务费440万元, 占同类交易100%。

(2) 采购原辅材料及包装物

本公司2000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380.93万元, 占同类交易的13.19%, 交易价格:

名称	交易价格(元)	交易金额
棒状多晶硅	726.00/公斤	52,272.00
CZ多晶硅	196.00/公斤	991,897.20
区熔多晶棒	726.00/公斤	790,686.60
石英坩埚	1069.00/个	320,700.00
树脂条	188.00/条	84,600.00
磨砂	62.00/公斤	119,040.00
抛光布	6443.00/张	302,821.00
黄衬板	2008.00/张	96,384.00
片盒	62.30/个-144.80/个	1,050,940.56

(3) 销售科研成果

本公司2000年1-6月按合同价格向关联企业北京有色金属研究总院销售科研成果850万元，以现金结算，占同类交易99.65%，影响公司净利润约729.92万元，交易价格：

项目 交易价格

- 1) 300mm红外光学锗单晶研制 200万元
- 2) 蒸气压控制直拉法（Vcz法）生长半绝缘水平GaAs单晶新技术研究 500万元
- 3) VGF砷化镓单晶炉 150万元

(六) 公司与控股股东在资产、财务上已做到资产完整、财务独立，除总经理高兆祖、副总经理陆彪和副总经理王明非在控股股东单位还担任相应职位外，基本做到了人员独立。

(七) 报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

(八) 报告期内公司继续聘请北京兴华会计师事务所审计公司财务报告。

(九) 报告期内公司无重大合同事项。

(十) 报告期内公司无重大担保事项。

(十一) 报告期内公司名称和股票简称未变更。

(十二) 公司中期财务报告未经审计。

(十三) 公司董事会对1999年度会计师事务所出具的有解释性说明的审计报告所涉及事项的解决情况的说明：

公司2000年3月已取得自营进出口权，不再通过第一大股东北京有色金属研究总院出口半导体材料等产品，因此1999年度审计报告所涉及的销售产品事项已基本解决。销售科研成果事项由于历史沿革，在一定的时期内仍具延续性。

(十四) 公司监事会对1999年度会计师事务所出具的有解释性说明的审计报告所涉及事项的解决情况的说明：

公司2000年3月已取得自营进出口权，不再通过第一大股东北京有色金属研究总院出口半导体材料等产品，因此1999年度审计报告所涉及的销售产品事项已基本解决。销售科研成果事项由于历史沿革，在一定的时期内仍具延续性。

(十五) 报告期内无其他重大事项。

六 财务会计报告（未经审计）

(一) 会计报表（附后）

(二) 会计报表附注（附后）

七 备查文件目录

(一) 载有公司董事长亲笔签名的中期报告正本。

(二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表。

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

(四) 公司章程

有研半导体材料股份有限公司

2000年8月18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是由北京有色金属研究总院独家发起，并向社会公众募集以募集方式设立的公司。于1999年3月12日成立，领有110108710924187号营业执照。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、开发生生产和销售；相关技术开发、技术转让、技术咨询服务。

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《股份有限公司会计制度》。

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、记帐本位币

记帐本位币为人民币。

4、记帐基础和计价原则

采用借贷记帐法，按权责发生制进行会计核算，以历史成本为计价基础。

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帐本位币记帐，月末将货币性项目中的外币帐户余额概按当日上述汇价进行调整，与原帐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、坏帐核算方法

坏帐的确认标准：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。坏帐核算采用备抵法，坏帐准备的计提范围为应收帐款和其他应收款，坏帐准备的计提方法为按帐龄分析法结合实际情况计提。具体比例如下：

帐龄 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。外购存货采取实际成本计价；采取永续盘存制；发出存货采用先进先出法计价；采用约当产量法在未完工产品和产成品之间分配生产成本；低值易耗品和包装物采用五五摊销法；根据本公司董事会决议，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按分类存货项目提存货跌价损失准备计入当期损益。

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）扣除已宣告发放但未

领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资入帐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准备。具体计提方法为：按投资总体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：按取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。长期债券投资溢价或折价的摊销方法：在债券购入后至到期日的期间内按直线法于确认相关债券利息收入的同时摊销。

（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。长期股权投资按投资时实际支付的全部价款入帐，投资企业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；投资企业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。

对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其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，在低于合同规定的投资期限内平均摊销。

根据本公司董事会决议，本公司对被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益类帐项。

11、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产确认标准：使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或单位价值在2000元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

（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，使用年限和预留净残值率按《企业会计准则》和《股份制试点企业财务管理若干问题的暂行规定》确定。各类固定资产的估计经济使用年限、净残值率、年折旧率如下：

固定资产名称	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-50年	3-5%	1.9%-3.88%
专用设备	10-25年	5 %	3.8%-9.5%
通用设备	5-10年	10%	9%-18%
运输工具	5年	10%	18%
其他	5年	10 %	18%

12、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。在工程完工调试正常并且验收合格后，交付使用或开始正常生产的当月转入固定资产。

13、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费按实际发生额核算，自开始经营的当月起，在5年内平均摊销。

长期待摊费用按发生时的实际成本计价，按实际受益年限平均摊销。

14、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。

他人使用本公司资产而发生的收入：他人使用本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。

15、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。

16、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》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司1999年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。合营企业根据“股份有限公司会计制度”的规定按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。合并时，对公司与合营企业之间的内部交易事项，均按比例予以抵消，但不抵消内部未实现的亏损。

三、税项

1. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司产品销售执行17%的增值税税率，即按销项税额（产品销售收入*适用税率）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》，本公司服务行业执行5%营业税税率。

3. 城市建设维护税及教育费附加

分别按应纳税增值额和营业税额的7%、3%计算缴纳。

4. 所得税

（1）依据北京市税务局对外分局免三[1993]字34号文件，北京金鑫半导体材料有限公司1996年减按应纳税所得额的7.5%计缴企业所得税；依据北京市国家税务局对外分局京国税分免[1997]第2074号文件，北京金鑫半导体材料有限公司1997年、1998年、1999年减按应纳税所得额的10%计缴企业所得税。

（2）根据国家税务总局国税函[2000]258号文规定，母公司从1999年至2003年底止，5年内免征企业所得税。

（3）根据河北省廊坊经济技术开发区的有关规定，国瑞电子材料有限责任公司自2000年度起，所得税执行五免五减半的政策。

四、控股子公司

公司所控制的所有子公司情况，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	本公司投资额	本公司持股比例	是否合并
北京金鑫半导体材料有限公司	硅材料的生产销售	896万元	448万元	50%	是
国瑞电子材料有限责任公司	半导体及光电子材料、功能材料、高纯金属的生产销售	3500万元	3325万元	95%	是
北京国晶辉红外光学科技有限公司	技术开发、转让、咨询服务培训 生产锗晶体、硅晶体、四氯化锗、稀有稀土金属	1000万元	750万元	75%	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、短期投资

项目	期 初 数		期 末 数		2000.06.30市价
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备	
00990800国债（8）	44,835,263.14	0.00	35,328,966.26	0.00	101.30元/股

合计 44,835,263.14 0.00 35,328,966.26 0.00

注：公司持有00990800国债(8)35万股，根据2000年06月30日交易所收盘价101.30元计算市值为3,545.50万元。

2、应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	21,300,223.29	94.76%	1,065,011.16	46,239,599.67	73.42%	2,311,980.00
1-2年	217,587.20	0.97%	21,758.72	15,573,398.23	24.73%	1,557,339.82
2-3年	114,774.10	0.51%	34,432.23	217,587.20	0.35%	65,276.16
3年以上	844,898.00	3.76%	422,449.00	946,666.00	1.50%	473,333.00
合计	22,477,482.59	100%	1,543,651.11	62,977,251.10	100%	4,407,928.98

注：(1)本帐户期末余额中应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位-北京有色金属研究总院欠款为181.6万元。

(2) 应收帐款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间
上海君海基力贸易发展有限公司	37,119,427.33	货款	1年以内
上海君海五金制品有限责任公司	11,439,588.73	货款	2年以内
中国五金制品进出口公司	6,938,220.00	货款	1-2年
中国华晶电子集团公司	4,456,687.26	货款	1年以内
泰兴君泰稀土有限责任公司	3,800,000.00	货款	1-2年

3、其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	12,862,095.62	100%	643,104.79	30,724,864.86	85.86%	1,536,243.24
1-2年				119,410.00	14.14%	11,941.00
合计	12,862,095.62	100%	643,104.79	30,844,274.86	100%	1,548,184.24

注：其他应收款期末余额中欠款金额最大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间
北京恒煌投资咨询有限责任公司	30,000,000.00元	往来款项	1年以内,7月已还

4、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	19,235,526.51	1,486,619.80	17,984,949.54	1,486,619.80
在产品	30,900,900.78	3,965,500.50	30,900,470.67	3,965,500.50
产成品	19,448,040.55	520,392.85	22,964,540.09	520,392.85
包装物	2,025,611.84	0.00	3,116,044.49	0.00
合计	71,610,079.68	5,972,513.15	74,966,004.79	5,972,513.15

5、待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
年度审计费	0.00	500,000.00	250,002.00	249,998.00

合计	0.00	500,000.00	250,002.00	249,998.00
----	------	------------	------------	------------

6、长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	684,575.72	0	2,000,000.00	171,143.93	2,513,431.79	0
合计	684,575.72	0	2,000,000.00	171,143.93	2,513,431.79	0

(2)其中股权投资差额期末余额为2,513,431.79元,其明细内容为:

被投资单位名称	内容	期末余额
无锡华晶微电子股份有限公司	投资额,持股比例1.304%	2,000,000.00
北京金鑫半导体材料有限公司	评估增值产生合并价差	513,431.79
合计		2,513,431.79

7、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其它 减少数	期末数	资金来源	工程 进度
4、5英寸区熔							
硅单晶生产线							
技术改造	44,161,817.37	3,642,057.21			47,803,874.58	募集	96%
6英寸轻掺杂							
直拉硅单晶生产							
线技术改造	43,974,479.30	3,473,488.68			47,447,967.98	募集	97%
5、6英寸重掺							
杂直拉硅单晶生产							
线技术改造	47,862,299.28	667,446.70	0.00		48,529,745.98	募集	99%
直径6英寸切割							
硅片生产线技术							
改造	56,455,756.54	926,902.35	0.00		57,382,658.89	募集	115%
5、6英寸硅单晶							
抛光片抛光和超净							
清洗工艺	49,444,166.33	938,320.21			50,382,486.54	募集	100%
大直径硅单晶							
抛光片产业化							
项目	29,836,789.17	654,169.1111			30,490,958.28	募集	15%
水平砷化镓							
抛光片生产厂							
项目	1,896,289.98	19,225,009.31			21,121,299.29	募集	42%
办公楼装修							
工程		1,771,836.15			1,771,836.15	自筹	

锗玻璃控制台		9,500.00		9,500.00	自筹
合计	273,631,597.97	31,308,729.72		304,940,327.69	

注：上述在建工程无利息资本化。

8、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
办公楼装修费用		462,322.80	7,705.38	454,617.42
租赁厂房改造支出	156,430.00	0.00	78,216.00	78,214.00
国瑞公司工商注册费		22,500.00	2,250.00	20,250.00
购财务软件费		8,703.00	870.30	7,832.70
氢气房修缮费		8,828.00		8,828.00
合计	156,430.00	502,353.80	89,041.68	569,742.12

本期末长期待摊费用比期初增加41万元，增加2.64倍，系母公司增加办公楼装修费用所致。

9、其他业务利润

业务种类	上年同期发生额		本期发生额	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
电子材料贸易收入			5,650,393.58	5,129,997.56
其他			76,078.04	0.00
合计			5,726,471.62	5,129,997.56

10、财务费用

项目	上期发生额	本期发生额
利息支出	59,472.20	
减：利息收入	1,923,645.53	310,170.12
汇兑损失		498.34
减：汇兑收益		7,542.84
其他	9,553.35	14,783.45
合计	-1,854,619.98	-302,431.17

11、投资收益

项目	上期发生额	本期发生额
债权投资收益	474,046.00	363,265.10
长期投资评估增值摊销		-171,143.93
其他		
合计	474,046.00	192,121.17

12、营业外收支净额

项目	上年同期发生额		本期发生额	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
申购资金利息收入	1,706,488.53		1,706,488.53	
海关罚款				1,000,000.00
固定资产盘盈			946,543.95	

其他	24,474.05	491,160.20	25,000.00	0.00
合计	1,730,962.58	491,160.20	2,678,032.48	1,000,000.00

(二) 母公司报表主要项目注释：

1、 应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例 (%)	坏 帐 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 帐 准 备
1年以内	28,979,362.82	99.25%	975,784.74	53,441,451.68	77.19%	2,156,397.79
1-2年	217,587.20	0.75%	21,758.72	15,573,398.23	22.49%	1,557,339.82
2-3年				217,587.20	0.32%	65,276.16
合计	29,196,950.02	100%	997,543.46	69,232,437.11	100%	3,779,013.77

注：(1)本帐户期末余额中应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位-北京有色金属研究总院欠款为181.6万元。

(2)应收帐款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间
上海君海基力贸易发展有限公司	22,890,000.00	货款	1年以内
上海君海五金制品有限公司	11,439,588.73	货款	2年以内
北京金鑫半导体材料有限公司	10,313,495.96	技术转让费及货款	1年以内
中国五金制品进出口公司	6,938,220.00	货款	1-2年
泰兴君泰稀土有限责任公司	3,800,000.00	货款	1-2年

2、 长期投资

期末余额为52,749,139.54元，全部为股权投资。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	39,441,240.36	13,479,043.11	171,143.93	52,749,139.54

明细项目如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	持股比例	本期损益增减额	累计损益增减额	期末金额	减值准备
		(1)		(2)	(3)	(4) = (1) + (3)	
北京金鑫半导体材料有限公司	10年	4,480,000	50	299,142.03	2,010,382.39	6,490,382.39	
国瑞电子材料有限责任公司	20年	33,250,000	95	3,508,757.15	3,508,757.15	36,758,757.15	
北京国晶辉红外光学科技有限公司	30年	7,500,000	75	7,500,000.00		7,500,000.00	
无锡华晶微电子股份有限公司		2,000,000	1.3	2,000,000.00		2,000,000.00	
合 计		47,230,000		13,307,899.18	5,519,139.54	52,749,139.54	

3、 主营业务收入及主营业务成本

营业种类	上年同期发生额	本期发生额
------	---------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体材料	82,115,076.30	73,453,826.45	16,510,030.09	25,848,589.47
科研项目	5,606,198.26	2,397,368.48	5,030,000.00	178,288.24
技术项目	2,954,809.24	164,915.88	5,503,069.34	
合计	90,676,083.80	76,016,110.81	27,043,099.43	26,026,877.71

4、投资收益

项 目	上期发生额	本期发生额
债权投资收益	474,046.00	363,265.10
股权投资收益	378,072.15	3,979,043.11
长期投资评估增值摊销		-171,143.93
合 计	852,118.15	4,171,164.28

(三)变动幅度较大的项目的说明

- 1、 本期末应收帐款比期初增加4050万元，增加幅度180%，系母公司本期末未收回到期商业承兑汇票2289万元转作应收帐款和增加新的应收帐款所致。
- 2、 本期末其他应收款比期初增加1798万元，增加幅度140%，系本期母公司收回北京有色金属研究总院退还进口设备海关保证金1250万元及应收北京恒煌投资咨询有限责任公司进行短期投资3000万元往来款项所致。
- 3、 本期末应收补贴款382万元，系本期母公司根据国家税务总局国税函[2000]258号文，从1999年至2003年底止，5年内免征企业所得税，1999、2000年已交企业所得税382万元应退款所致。
- 4、 本期末长期股权投资比期初增加182万元，增加幅度267%，系母公司本期投资无锡华晶微电子股份有限公司200万元所致。
- 5、 本期末应交税金比期初减少1249万元，减少幅度85%，系本期母公司根据国家税务总局国税函[2000]258号文，从1999年至2003年底止，5年内免征企业所得税，1999年应交企业所得税738万元转出、交纳上期未交增值税542万元所致。
- 6、 本期主营业务收入、主营业务成本比上年同期减少65%，本期其他业务利润比上年同期增加60万元，系母公司1999年度1-6月将电子材料贸易收入6747万元、成本5898万元及利润849万元计入主营业务利润，致使主营业务利润增加849万元，其他业务利润减少849万元。
- 7、 本期管理费用比上年同期增加521万元，增加幅度325%，系本期公司根据财政部财会字（1999）第35号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定>的通知》和财政部财会字（1999）第49号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定问题解答>的通知》规定，计提坏帐准备377万元所致。
- 8、 本期营业外收入比上年同期增加95万元，增加幅度55%，系本期子公司（国瑞电子材料有限责任公司）固定资产盘盈所致。
- 9、 本期营业外支出比上年同期增加50万元，增加幅度104%，系本期子公司（北京金鑫半导体材料有限公司）补交海关环节税款所致。
- 10、 本期所得税比上年同期减少258万元，减少幅度93%，系本期母公司根据国家税务总局国税函[2000]258号文规定，从1999年至2003年底止，5年内免征企业所得税。
- 11、 本期增加减免所得税项目，金额为1104万元，系本期母公司根据国家税务总局国税函[2000]258号文规定，从1999年至2003年底止，5年内免征企业所得税，免征1999年所得税所致。

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：北京有色金属研究总院

注册地址：北京市西城区新街口外大街2号

主营业务：金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金材料、五金、化工、交电、精细化工原料及产品、电池及储能材料、饲料、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；自有房屋和设备租赁；自营进出口。

与本公司关系：第一大股东、母公司

经济性质或类型：国有企业

法定代表人：屠海令

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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京有色金属研究总院	3000	-	-	33,300

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	期初数		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	8000	100					8000	55.17

(二)、关联交易

(1) 支付房租水电等费用及综合服务费

本公司2000年1-6月依综合服务协议及房屋租赁合同以现金及挂帐方式向关联企业北京有色金属研究总院支付房租52万元、水电供暖等费用及综合服务费440万元，占同类交易100%。

(2) 采购原辅材料及包装物

本公司2000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380.93万元，占同类交易的13.19%，交易价格：

名称	交易价格(元)	交易金额
棒状多晶硅	726.00/公斤	52,272.00
CZ多晶硅	196.00/公斤	991,897.20
区熔多晶棒	726.00/公斤	790,686.60
石英坩埚	1069.00/个	320,700.00
树脂条	188.00/条	84,600.00
磨砂	62.00/公斤	119,040.00
抛光布	6443.00/张	302,821.00
黄衬板	2008.00/张	96,384.00
片盒	62.30/个-144.80/个	1,050,940.56

(3) 销售科研成果

本公司2000年1-6月按合同价格向关联企业北京有色金属研究总院销售科研成果850万元，以现金结算，占同类交易99.65%，影响公司净利润约729.92万元，交易价格：

项目 交易价格

4) 300mm红外光学锗单晶研制 200万元

5) 蒸气压控制直拉法(Vcz法)生长半绝缘水平GaAs单晶新技术研究 500万元

6) VGF砷化镓单晶炉 150万元

(三)、关联方应收应付款项余额

项 目	2000.06.30	1999.12.31
应收票据		
北京有色金属研究总院		16,453,977.78
应收帐款		
北京有色金属研究总院	1,816,000.00	1,816,000.00
预付帐款		
北京有色金属研究总院	4,761,044.55	474,000.00
其他应收款		
北京有色金属研究总院	183,163.88	12,585,078.49
应付帐款		
北京有色金属研究总院	3,809,341.36	
其他应付款		
北京有色金属研究总院	82,822.35	3,568,570.56
一年内到期长期负债		
北京有色金属研究总院		26,200,000.00

七、或有事项及承诺事项

无。

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。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	59,905,802.36	25,181,082.71	145,706,565.64	104,830,633.17
短期投资	35,328,966.26	35,328,966.26	44,835,263.14	44,835,263.14
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	35,328,966.26	35,328,966.26	44,835,263.14	44,835,263.14
应收票据	14,829,427.33	14,429,427.33	64,973,058.40	63,415,005.11
应收股利		839,157.58		839,157.58
应收利息				
应收帐款	62,977,251.10	69,232,437.11	22,477,482.59	29,196,950.02
其他应收款	30,844,274.86	51,826,553.53	12,862,095.62	12,838,297.18
减：坏帐准备	5,956,113.22	5,317,857.08	2,186,755.90	1,639,458.32
应收款项净额	87,865,412.74	115,741,133.56	33,152,822.31	40,395,788.88
预付帐款	7,031,413.01	6,576,415.01	598,294.52	598,294.52
应收补贴款	3,823,393.98	3,823,393.98		
存货	74,966,004.79	55,425,559.74	71,610,079.68	53,796,063.16
减：存货跌价准备	5,972,513.15	5,972,513.15	5,972,513.15	5,972,513.15
存货净额	68,993,491.64	49,453,046.59	65,637,566.53	47,823,550.01
待摊费用	249,998.00	249,998.00		
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	278,027,905.32	251,622,621.02	354,903,570.54	302,737,692.41

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	2,513,431.79	52,749,139.54	684,575.72	39,441,240.36
长期债权投资				
长期投资合计	2,513,431.79	52,749,139.54	684,575.72	39,441,240.36
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	2,513,431.79	52,749,139.54	684,575.72	39,441,240.36
固定资产：				
固定资产原价	257,751,280.28	234,462,550.05	255,756,911.09	247,782,226.04
减：累计折旧	88,097,030.42	81,568,722.62	79,470,373.86	73,705,281.42
固定资产净值	169,654,249.86	152,893,827.43	176,286,537.23	174,076,944.62
工程物资				
在建工程	304,940,327.69	283,819,028.40	273,631,597.97	273,631,597.97
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	474,594,577.55	436,712,855.83	449,918,135.20	447,708,542.59
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费	376,101.13	376,101.13	429,829.87	429,829.87
长期待摊费用	569,742.12	463,445.42	156,430.00	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	945,843.25	839,546.55	586,259.87	429,829.87
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	756,081,757.91	741,924,162.94	806,092,541.33	790,317,305.23

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
应付票据	179,682.00	179,682.00		
应付帐款	21,420,054.75	20,033,735.43	13,612,542.11	8,293,124.50
预收帐款	347,708.45	307,606.71	6,434,482.58	5,314,177.66
代销商品款				
应付工资			1,093,828.25	1,093,828.25
应付福利费	1,712,404.08	794,072.55	1,245,973.53	394,966.73
应付股利	17,403,879.70	16,000,000.00	37,653,879.70	36,250,000.00
应交税金	2,275,743.80	2,968,871.20	14,765,936.31	15,068,423.76
其他应交款	13,462.01	7,337.01	189,095.70	189,095.70
其他应付款	2,488,873.53	2,345,030.47	6,897,443.65	6,770,593.76
预提费用	540,500.00			
一年内到期的长期负债			26,200,000.00	26,200,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	46,382,308.32	42,636,335.37	108,093,181.83	99,574,210.36
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	11,945,419.75	11,945,419.75	13,651,908.28	13,651,908.28
住房周转金	22,052.00	22,052.00	82,000.00	82,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	11,967,471.75	11,967,471.75	13,733,908.28	13,733,908.28

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	58,349,780.07	54,603,807.12	121,827,090.11	113,308,118.64
少数股东权益	10,411,622.02		7,256,264.63	
股东权益：				
股本	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00
资本公积	517,086,059.62	517,086,059.62	517,142,147.50	517,142,147.50
盈余公积	9,970,199.72	9,970,199.72	9,970,199.72	9,970,199.72
其中：公益金	4,985,099.86	4,985,099.86	4,985,099.86	4,985,099.86
未分配利润	15,264,096.48	15,264,096.48	4,896,839.37	4,896,839.37
外币报表折算差额				
股东权益合计	687,320,355.82	687,320,355.82	677,009,186.59	677,009,186.59
负债和股东权益总计	756,081,757.91	741,924,162.94	806,092,541.33	790,317,305.23

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	37,320,160.11	27,043,099.43	106,895,446.47	90,676,083.80
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	37,320,160.11	27,043,099.43	106,895,446.47	90,676,083.80
减：主营业务成本	31,933,925.26	26,026,877.71	90,045,619.12	76,016,110.81
主营业务税金及附加	614,986.67	418,965.25	123,097.70	123,097.70
二、主营业务利润	4,771,248.18	597,256.47	16,726,729.65	14,536,875.29
加：其他业务利润	596,474.06	574,939.86		
减：存货跌价损失				
营业费用	566,860.97	506,793.57	239,655.13	159,554.69
管理费用	6,814,397.56	7,429,201.50	1,602,865.52	892,094.47
财务费用	-302,431.17	-184,729.27	-1,854,619.98	-1,921,037.28
三、营业利润	-1,711,105.1200	-6,579,069.4700	16,738,828.98	15,406,263.41
加：投资收益	192,121.17	4,171,164.28	474,046.00	852,118.15
补贴收入				
营业外收入	2,678,032.48	1,731,488.53	1,730,962.58	1,730,962.58
减：营业外支出	1,000,000.00		491,160.20	
四、利润总额	159,048.53	-676,416.6600	18,452,677.36	17,989,344.14
减：所得税	180,507.81		2,762,011.60	2,676,750.52
减：少数股东损益	654,957.38		378,072.14	
加：减免所得税	-11,043,673.77	-11,043,673.77		
五、净利润	10,367,257.11	10,367,257.11	15,312,593.62	15,312,593.62
加：年初未分配利润	4,896,839.37	4,896,839.37	1,592,783.46	1,592,783.46
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	15,264,096.48	15,264,096.48	16,905,377.08	16,905,377.08
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	15,264,096.48	15,264,096.48	16,905,377.08	16,905,377.08
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	15,264,096.48	15,264,096.48	16,905,377.08	16,905,377.08

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
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	49,916,539.90	37,272,113.71
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	421,873.70	277,650.06
经营活动现金流入小计	50,338,413.60	37,549,763.77
购买商品、接收劳务所支付的现金	23,262,017.62	17,280,072.72
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,966,384.27	5,725,833.79
支付的增值税款	7,413,585.74	7,273,673.94
支付的所得税款	1,256,489.93	1,146,643.46
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,664,233.47	2,643,642.05
支付的其他与经营活动有关的现金	40,217,044.23	38,341,533.48
经营活动现金流出小计	81,779,755.26	72,411,399.44
经营活动产生的现金流量净额	-31,441,341.66	-34,861,635.67
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	49,221,749.24	49,221,749.24
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计	49,221,749.24	49,221,749.24

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21,084,383.60	1,518,476.77
权益性投资所支付的现金		9,500,000.00
债权性投资所支付的现金	39,352,187.26	39,352,187.26
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,436,570.86	50,370,664.03
投资活动产生的现金流量净额	-11,214,821.62	-1,148,914.79
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000.00	
偿还债务所支付的现金	26,200,000.00	26,200,000.00
发生筹资费用所支付的现金	400,000.00	400,000.00
分配股利或利润所支付的现金	17,000,000.00	17,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	44,600.00	39,000.00
筹资活动现金流出小计	43,644,600.00	43,639,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-43,144,600.00	-43,639,000.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-85,800,763.28	-79,649,550.46
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	15,001,257.60	10,367,257.11
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	3,820,843.63	3,678,398.76
固定资产折旧	8,626,656.56	7,863,441.20
无形资产摊销	-107,227.58	-188,563.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-946,543.95	
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失（减：收益）	-4,171,164.28	-4,171,164.28
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-3,355,925.11	-1,629,496.58
经营性应收项目的减少（减：增加）	-51,734,402.09	-39,839,680.13
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,320,245.74	-10,487,874.99
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-895,082.18	-453,952.88
经营活动产生的现金流量净额	-31,441,341.6600	-34,861,635.6700

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	59,905,802.36	25,181,082.71
减：货币资金的期初余额	145,706,565.64	104,830,633.17
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	-85,800,763.28	-79,649,550.4600

备注：