

公司代码：600206

公司简称：有研新材

# 有研新材料股份有限公司 2020 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人熊柏青、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）韦有柱声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	16
第五节	重要事项 .....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	41
第七节	优先股相关情况 .....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节	公司债券相关情况 .....	46
第十节	财务报告 .....	46
第十一节	备查文件目录 .....	189

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、有研新材	指	有研新材料股份有限公司
有研亿金	指	有研亿金新材料有限公司，曾用名有研亿金新材料股份有限公司
有研稀土	指	有研稀土新材料股份有限公司
有研光电	指	有研光电新材料有限责任公司
有研国晶辉	指	有研国晶辉新材料有限公司，曾用名国宇半导体材料有限责任公司
有研医疗	指	有研医疗器械（北京）有限公司
有研朗洁	指	有研朗洁（江苏）电子科技有限公司
山东有研新材	指	山东有研新材料科技有限公司
翠铂林	指	北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司
国科稀土	指	国科稀土新材料有限公司
乐山有研	指	乐山有研稀土新材料有限公司
廊坊关西	指	廊坊关西磁性材料有限公司
廊坊国嘉	指	廊坊国嘉磁性材料有限公司
有研稀土（荣成）	指	有研稀土（荣成）有限公司
有研稀土（青岛）	指	有研稀土（青岛）有限公司
国晶辉	指	北京国晶辉红外光学科技有限公司
有泽医疗	指	北京有泽医疗科技有限公司
有润医疗	指	北京有润医疗科技有限公司
北京博拓康泰	指	北京博拓康泰医疗器械有限公司
有研总院	指	原北京有色金属研究总院，现已更名为有研科技集团有限公司
有研科技集团	指	有研科技集团有限公司，曾用名北京有色金属研究总院
会计师、信永中和会计师、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
重大资产重组	指	有研新材于 2014 年 1 月完成的，向特定对象发行股份购买资产并配套融资暨关联交易
重大资产出售	指	有研新材于 2014 年 12 月完成的向有研总院出售硅板块全部资产和负债暨关联交易
有色金属	指	化学元素周期表中除铁、铬、锰三种金属元素以外的所有金属元素的统称
贵金属	指	金、银、铂、钨、钽、钇、铈 8 个金属的统称
稀土	指	化学元素周期表中镧系元素——镧、铈、镨、钕、

		钷、钷、铈、钆、铽、镝、钕、钐、铷、铯、钼、以及钷和钷 17 种元素的统称
新材料	指	一般指新出现的具有优异性能和特殊功能的材料，或是传统材料改进后性能明显提高和产生新功能材料
功能材料	指	具有优良的电学、磁学、光学、热学、声学、力学、化学、生物医学功能，特殊的物理、化学、生物学效应，能完成功能相互转化，主要用来制造各种功能元器件而被广泛应用于各类高科技领域的高新技术材料
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	因内部原子电子自旋方向有序排列而具有磁性的物质，广义还包括可应用其磁性和磁效应的弱磁性及反铁磁性物质。
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
靶材	指	靶材是磁控溅射沉积薄膜的材料源
LED	指	发光二极管
医疗类产品	指	III-6846-1 植入器材、III-6846-4 支架；II 类：II-6863-7 金属，陶瓷类义齿材料、II-6863-10 正畸材料
报告期、本期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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 公司简介和主要财务指标

### 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	Griam
公司的法定代表人	熊柏青

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海	闫缓

联系地址	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601
电话	010-62369559	010-62369559
传真	010-62362059	010-62362059
电子信箱	stock@griam.cn	yanhuan@griam.cn

### 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	北京市西城区德胜门外大街合生财富广场1601
公司办公地址的邮政编码	100088
公司网址	www.griam.cn
电子信箱	stock@griam.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 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	证券日报
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	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601有研新材料股份有限公司
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、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、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	曹彬、逯敏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
	签字的保荐代表人姓名	陈龙飞、陶强
	持续督导的期间	2013年4月17日至募投项目完成年末

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	上海荣正投资咨询股份有限公司
	办公地址	上海市长宁区新华路 660 号 301 室（万宝国际商务中心 B 栋）
	签字财务顾问主办人姓名	何志聪
	持续督导的期间	2017 年 12 月 5 日至项目完成年末

## 七、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(%)
营业收入	5,089,689,971.16	3,858,007,826.93	31.93
归属于上市公司股东的净利润	66,475,680.91	40,281,010.06	65.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,093,898.32	17,287,411.91	126.14
经营活动产生的现金流量净额	-327,273,690.19	-316,541,357.00	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,134,780,858.03	3,062,124,571.53	2.37
总资产	4,338,691,870.79	3,805,179,846.99	14.02

### (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.079	0.048	64.58
稀释每股收益(元/股)	0.079	0.048	64.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.046	0.02	130.00
加权平均净资产收益率(%)	2.0	1.36	增加0.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.18	0.58	增加0.6个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-355,749.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	9,635,447.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,869,412.83	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损		



益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,995,425.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,284,620.32	
少数股东权益影响额	-930,256.26	
所得税影响额	-3,117,117.59	
合计	27,381,782.59	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、公司的主要业务

公司主要从事信息功能材料及其产品的研发制造及技术服务，业务主要分为电磁光医四大板块，其中，有研亿金主要聚焦于电板块，有研稀土聚焦于磁板块，有研光电、有研国晶辉聚焦于光板块，有研医疗聚焦于医板块。公司产品与服务主要包括微电子光电子用超高纯金属靶材及蒸发料，半导体设备零部件的技术服务；稀贵金属材料；稀土绿色冶金分离技术、高纯/超高纯稀土金属、稀土磁性材料、发光材料；红外光学材料及光纤材料；生物医用材料。产品主要应用于新一代信息技术、新能源及新能源汽车、高端装备制造、节能环保、生物医药等战略性新兴产业领域，满足国民经济发展和国防科技工业建设需要。

##### 2、公司的经营模式

公司始终坚持以市场为导向，以产业为核心，以创新和资本为驱动，紧抓产业培育、技术升级、进口替代等机遇，采取产品多元化、技术绿色化经营模式，产品覆盖微电子、光电子、稀土永磁、医疗器械等多个领域，为客户提供更多、更有价值的产品和更高效的技术服务。

公司生产和销售的主要产品定位于信息功能材料及制品领域，贯穿全产业链，在行业内（特别是国内）处于重要地位。生产所需的基础原材料以外购为主，部分稀有和贵金属实现回收循环再利用。公司致力于打造从高品质材料到高性能终端产品完整的生产链，由客户提出产品性能和功能要求，公司根据客户要求组织产品研发、生产制造、检验并交付。公司产品销售以面向客户的直接销售为主，部分出口产品通过代

理形式销售；在稀土行业，公司直接为稀土矿山企业提供稀土冶金分离技术服务；进入半导体零配件服务行业，开辟公司新的经济增长点。

### 3、行业情况说明

#### (1) 微电子光电子薄膜材料及贵金属

随着集成电路技术不断迭代，应用场景不断拓展，推动了产业市场规模不断扩大，其中特别以人工智能、智能制造、汽车电子、物联网、5G 等为代表的新兴产业的快速崛起，集成电路已成为信息技术发展的关键核心。中国作为全球最大的集成电路消费国与进口国，根据海关统计，2019 年中国集成电路进口数量已达 4,451.34 亿个，进口金额已达 3,055.5 亿美元。需求与产业规模、技术能力的不平衡、不协调以及世界上一些国家对于集成电路关键技术、设备、材料的恶意垄断，促使我国下定决心本着自力更生的原则，大力推进集成电路的发展，大量集成电路产业政策也随之出台，并收到明显效果。截至目前在全球集成电路产业依然处于规划和建设阶段，据不完全统计 2017 年~2020 年间投产的 62 座半导体晶圆厂中，有 26 座设于中国，占全球总数的 42%，仅 2018 年，中国大陆就有 13 座晶圆厂建成投产。目前国内已量产的 12 英寸晶圆厂共有 10 家，产能 56.9 万片/月；目前建设中的 12 英寸晶圆厂共有 9 家，总产能 54 万片/月。超高纯金属溅射靶材作为集成电路生产制备中核心关键材料，在逻辑芯片、存储器、功率器件及智能传感器等关键芯片器件的制造中不可或缺。虽然近年来国内集成电路产业正在迎来发展的黄金期，但总体而言我国集成电路行业尤其是中上游的电子化学品、气体、材料产业仍处于突破、稳定增量阶段。以靶材为例，国内靶材企业与国际同行的技术差距逐渐缩小，市场竞争力不断增强。随着中国集成电路产业的发展，国内材料企业也将拥有更多的竞争优势，在全球市场中所占份额也将逐渐提升，中国必将成为全球最具潜力的半导体材料新兴市场。

铂族金属在现代工业和高科技产业中发挥着越来越重要的作用，铂族金属市场分布较为广泛，按行业可大致分为：汽车催化剂，石油催化剂，医药催化剂，玻璃纤维，珠宝首饰等行业。其中汽车催化剂行业对铂族金属的需求占到了 60%以上且比例仍在提高，2019 年全球汽车催化剂行业对铂族金属的需求约 280 吨。中国需求量约占全球 30%，为 80 吨左右。国外汽车行业早已呈现饱和状态，体现为市场需求稳定，每年的增减都比较小。中国汽车市场从 2008 年开始爆发式增长，经过 10 余年的高速增长以后，增长速度也逐渐趋缓，2019 年更是首次出现 8.5% 的下降。有利的一面是随着汽车行业国 VI 标准的全面推行，单车装载铂族金属量同比国 V 有 15-30% 左右的增加。

2020 年上半年，受疫情影响，汽车行业销售惨淡，汽车催化剂行业客户开工率不足，国内汽车催化剂铂族总需求下降 50%以上，但铂族金属价格持续处于高位。5 月份以后，随着疫情得到有效控制，汽车行业复苏现象明显，汽车催化剂行业总需求回升至正常情况的 80%以上。

### **(2) 稀土金属、磁性材料及发光材料**

2020 年上半年，稀土市场整体表现先涨后跌再反弹的趋势。春节后由于新型冠状病毒肺炎疫情的爆发，中重稀土分离企业延迟开工，产量下降，而高端钕铁硼企业复工较好，对中重稀土镝的需求有所增加，镝价格开始大涨。之后随着全球疫情爆发的影响，中国作为出口大国，受到全球经济衰退的影响，稀土国际订单延期交货以及订单取消等，直接导致下游需求大幅下降，稀土价格开始大幅下跌，以镨钕镝价格下滑最明显。后又因稀土收储传言支撑商家心态，市场出货量减少，加之国内需求逐渐恢复，镨钕价格又开始上涨，而中重稀土市场集中度高，市场现货流通有限，商家对收储预期增强，进口离子型稀土矿数量下降，支撑中重稀土价格也坚挺上涨，市场出货减少，商家普遍看好后市。政策面，中美贸易摩擦不断。稀土作为高端产业发展应用的必须材料，尤其是中重稀土，只有中国独家供应，供给收紧趋势明显。

### **(3) 红外光学、光电材料、光纤材料**

在军民两用双轮驱动下，红外光学市场将在较长时间期内保持增长趋势。信息化和智能武器装备的发展将不断推动红外光学材料及其元件的应用；随着非制冷红外焦平面探测器越来越成熟，红外光学在民用领域发展前景更为广阔，汽车辅助夜视、安防监控、工业视觉、个人健康和消费电子等领域将大量采用红外热成像系统；作为红外光学系统不可或缺的关键材料，锗晶体、CVD ZnS、CVD ZnSe 及硫系红外玻璃等均具有良好的市场前景。红外光学材料在军用和民用市场中的需求均呈现持续稳定增长的态势。随着国际局势日趋紧张，军用红外窗口和整流罩的需求将出现显著增长。新冠疫情刺激了红外测温设备的市场，红外测温镜头及测温材料的市场需求大幅增长。本年度以低位错锗作为衬底的砷化镓三结太阳能电池由于其高转化效率、耐辐照和高电压等特性，广泛应用于卫星、飞船等空间装备的电源中，目前全球超过 95%的空间电源均使用锗基砷化镓太阳能电池。砷化镓 (GaAs) 材料在光电子和微电子领域的市场应用前景持续看好，5G 通讯和智能手机的发展带动了砷化镓射频功率芯片的推广应用，LED 显示与照明领域的应用保持旺盛需求，3D 识别用 VCSEL 器件、高端平面显示用 Mini/Micro LED 等新技术和新产品将给砷化镓材料带来更大的发展空间。光纤材

料方面，目前 4G 网络建设基本完成，FTTX 逐渐饱和，5G 尚处于商用建设前期，对于光纤光缆的需求拉动并不明显，导致光纤材料需求放缓，但随着国家“宽带中国”、“互联网+”行动计划等相关政策以及 5G 基础设施建设进程稳步推进，对光纤光缆行业未来保持良好的发展态势仍然比较乐观，对光纤材料的需求也会得到提升。

#### **(4) 生物医用材料**

医疗器械行业在大健康行业蓬勃发展的背景下，保持健康发展态势，是实至名归的朝阳产业。十三五时期，我国建立了比较完善的扶持医疗器械产业宏观政策体系，扶持医疗器械科技创新发展的产业政策力度、广度逐渐加大，促进了健康产业迅猛发展。同时，国家政策持续强化监管、深化医改，两票制、耗材零加成等政策从局部点到更大范围铺开实施。随着人们健康意识的提高，对于口腔医疗服务的需求迅速增加，在口腔正畸领域，目前，患者接受牙医治疗受到专业医生数量的限制，市场需求并未完全得到满足，有待塑造开发，具有较大市场增长空间。随着增材制造技术在医疗器械、个性化制造等领域的深入应用，目前，口腔医疗器械成为继航空航天领域对增材制造技术实现应用后最大的民用领域，为口腔行业发展带来新动能，口腔器械的数字化是未来发展的重要趋势。2020 年，受到新型冠状病毒疫情影响，2-3 月全国所有医院口腔科室、口腔诊所全面停诊，短期内对口腔医疗行业造成巨大影响，但也推动数字化业务、线上远程口腔医疗服务的发展。

## **二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

适用 不适用

## **三、 报告期内核心竞争力分析**

适用 不适用

### **1、产业结构布局清晰**

电板块，高纯金属靶材产业化建设项目完成，同时通过管理提升、流程优化，产量大幅提升，主营业务收入显著增长，重点产品铜系靶材及阳极、钴靶材等在重要芯片厂保持稳定批量供应。

磁板块继 2019 年先后布局异方性磁性材料、烧结磁体材料等产业之后，稀土磁性材料产业链布局已成型，形成了磁性材料用稀土金属、合金及其靶材，钕铁硼烧结磁体，粘结磁粉，异方性磁体等较为完善的产业链条。2020 年上半年，磁板块积极克服受新冠肺炎疫情影响，在当地政府的积极支持下，河北廊坊、四川乐山、山东威海、

山东青岛等各个产业基地均在第一时间复工复产，并较好的实现了相互联动、高效运行。

光板块，继续推动产业链延伸，扩大光学加工生产线，丰富产品类型，促进材料产业链发展，以光学加工为牵引，进一步提升光学材料产能。报告期内，启动了对廊坊光电园区 3#厂房的装修改造，扩大红外光学产业的生产规模。

医板块积极布局数字化口腔器械领域，首个数字化口腔医疗器械产品 3D 打印口腔正畸间接粘接导板正式上市，同时搭建医工交互系统平台正式上线，实现产品从医生下单→医工线上交互产品方案→产品 3D 打印→产品发货的个性化定制，已吸引众多专业医生、经销商入驻；筹建的数字化中心网站平台上线，成为数字化产品宣传的有效媒介。数字化口腔器械领域的布局为公司医板块发展带来新动能。

有研新材积极推进山东乐陵产业项目落地，目前已顺利通过节能评审、环境评审和安全预评价初审，项目建设工程有序推进；该项目落地，对公司电、磁、光板块快速发展提供前端材料保障。

## 2、科技创新能力突出

### (1) 新品开发方面

电板块，通过对超高纯材料制备、晶粒组织有效控制、焊接及复杂尺寸加工等核心技术的不断突破，超高纯铜、铜合金靶材及多款铜磷阳极通过客户验证进入大批量供货阶段；12 英寸新品高纯钛靶已向多家客户批量供货；12 英寸镍铂靶材、12 英寸高纯钴靶材、8 英寸高纯钨靶、12 英寸高纯铜溅射环在国内外多家主流厂商通过验证，并取得小批量销售订单，其它在客户端处于验证阶段的新产品尚有 100 余款，另外，根据客户与市场需求，梳理了 31 款重点大尺寸靶材开展积极攻关开发。2020 年，公司紧抓产业迭代机遇，积极推进产品研发，目前客户覆盖全球高端集成电路芯片制造客户。

磁板块，依托稀土材料国家工程研究中心、河北雄安稀土功能材料创新中心、北京市企业技术中心、有研稀土（荣成）磁性材料研究院等平台的科技创新能力，始终紧紧围绕行业发展和市场需求，不断进行新品开发、新应用开发。继前几年在国内率先开发出稀土溅射靶材以来，2020 年又根据技术发展趋势，在国内率先开发出稀土永磁材料用旋转靶材，且高抗氧化磁粉、高丰度稀土磁粉等产品系列性能继续提升，新的应用领域持续拓展。

光板块，通过突破缺陷控制关键核心技术，生产工艺得到进一步优化，低位错锗单晶产品产量大幅提升，产品开始实现批量应用；深入研究 CVD ZnS 沉积过程缺陷控制技术和热等静压处理技术，显著提升大尺寸多光谱级 ZnS 材料的光学、力学性能均匀性，产品在多个国家重点项目中获得应用；研制成功大厚度激光级 CVD ZnSe 材料，通过项目验收；研制成功低吸收 As-Se 硫系红外玻璃，产品已实现批量销售；掌握硫系玻璃精密模压技术，实现批量供应球面产品。

医板块，口腔正畸产品中，新产品铜钛镍正畸丝、不锈钢正畸丝样品验证均实现稳定生产、批量供货，产品性能优异，达到国际先进水平；首个数字化口腔医疗器械产品 3D 打印口腔正畸间接粘接导板正式上市，同时搭建医工交互系统平台正式上线，实现产品从医生下单→医工线上交互产品方案→产品 3D 打印→产品发货的个性化定制，达到国内领先水平。

## （2）科研成果及平台建设

报告期内公司在研各类项目 70 余项，完成验收纵向项目 3 项，主要包括工信部 2016 年绿色制造系统集成项目、工信部稀土应用项目、国家自然科学基金项目等；累计科研到款约 1,350 万元；新申请专利 47 项（发明专利 31 项，实用新型 16 项），新授权专利 32 项（国外发明 10 项，国内发明 15 项，实用新型 7 项），公司累计拥有自主研发产权近 1000 项；新发表科技论文 17 篇（SCI 收录 9 篇，EI 收录 8 篇）；参与标准编制 61 项（国际标准 7 项，国家级标准 31 项），为相关部门提供行业发展趋势的准确信息，并对市场形势进行预判，为公司战略制定、采供销策略和新产品开发方面提供决策依据，有效降低经营风险。

报告期内有研亿金获评北京市“专精特新”中小企业；有研稀土牵头组建高纯稀土材料与绿色制造创新研究院；有研稀土全资子公司国科稀土建立院士工作站，并获批河北省工业企业研发机构。

## 3、人才优势显著

公司现有职工 1800 余人，其中工程院院士 2 名，全国杰出工程师 3 人，享受国务院特殊津贴专家 7 人，教授级高工 51 名，高级工程师 84 人，工程师 73 人，公司具有冶金工程、材料科学与工程博士学位培养点，分析化学、矿物加工工程硕士学位培养点，现有博硕士生导师 33 名，在读硕博士研究生 58 名。公司始终将人才管理工作放在首位，紧紧围绕公司生产经营目标开展工作，持续加强人力资源管理的科学性、有效性，有力保证公司正常的生产和工作秩序。加强人才引进、培养工作，针对

不同类型的员工开展形式丰富的人力资源培养工作；为各岗位规划清晰的人才成长通道，完善员工职业发展路径，充分激发公司上下全体员工的工作积极性，为公司快速发展提供坚实的人力资源保障；持续推进“鹰巢人才培养计划”，充分调动和激发各类人才队伍的积极性、主动性、创造性，树立重实干重实绩的用人导向，深入推动干部年轻化。在公司的培养和推进下，涌现出各类优秀人才和团队，获得国家和行业高度认可。

报告期内，有研稀土李宗安获得“2020 年度中国有色金属学会杰出工程师奖”称号，罗阳获得“2020 年度中国有色金属学会杰出工程师青年奖”称号；公司拥有一批在行业领域有重要影响力的专家，他们深耕于行业，带领团队具有很强的研发创新能力，获得国家和行业高度认可。

#### 4、企业品牌优势进一步提升

电板块借助国家大力发展集成电路产业的东风，与国内核心企业积极推进国产化进程，子公司有研亿金连续三年荣获中国半导体行业协会“半导体材料十强企业”和北京市著名商标称号，拥有北京市高纯金属溅射靶材工程技术研究中心，和国内外多家企业和科研机构建立了长期稳定的合作关系，在国内外市场具有较高的知名度。

磁板块拥有两个国家级工程研究中心，经过多年努力，公司在行业中建立了良好的企业形象和商业品牌，多个系列产品继续处于行业领先地位；凭借恪守商业信誉、严把产品质量关的经营理念，公司产品得到了国内外客户的广泛认同，多次荣获百川资讯网“年度中国稀土十大诚信企业”等荣誉称号。

光板块密切关注市场动态，以市场为导向促进产线升级，提升市场占有率，在下游客户群体中树立了良好的口碑和品牌。公司在贰陆晶体、硫系玻璃等红外光学材料方面制备技术水平和性能指标已全面满足客户使用要求，实现了多款产品的批量生产，提高了国产材料在市场上的竞争力，扩大了我国红外光学材料在军工等高端领域的应用。随着红外光电和智能传感技术的发展，红外光学材料将得到更广泛的应用。红外锗产品质量得到全球客户的广泛认可，市场占有率处于全球第一梯队，具有较高的知名度，近年来多次获得国内外客户授予的“优秀供应商”称号。光纤产业凭借自主研发的制备提纯技术，完善质量管理体系，优质的产品和服务，行业内较高的知名度，长期以来供应国内 90%以上具有预制棒生产能力的的光纤光缆企业，保持稳定的市场占有率。硫系玻璃是一种高性能的红外光学材料，近年开发出多种新牌号玻璃，形成了硫系玻璃产品系列，在军民两用红外热成像市场有重要应用。

医板块专注于口腔医疗器械、高端植介入医疗器械及镍钛合金材料的高科技医疗器材，是中国医疗器械行业协会会员单位、中国医疗器械行业协会外科植入物专委会会员单位、中国仪器仪表学会医疗仪器分会会员单位、全国外科植入物和矫形器械标委会标委单位、全国口腔材料及器械设备标委会标委单位。目前该板块正处在从传统正畸到数字化正畸的升级阶段，进一步提升有研医疗在口腔正畸行业的地位。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、疫情下复工复产工作

新冠肺炎疫情发生以来，有研新材上下认真学习习近平总书记在统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作部署会议上的讲话，深入宣传党中央关于疫情防控的重大决策部署，认真贯彻落实有研集团的疫情防控要求，专题研究部署疫情防控和复工复产工作，做好统筹推进疫情防控和企业生产经营的宣传引导，在公司网站、微信公众号等媒体上进行疫情防控知识、抗疫英雄群英谱和复工复产工作宣传。积极开展防疫复工准备工作，想方设法确保防疫物资及时供应。在防疫抗疫的同时，有序推进公司复工复产和经营能力提升工作，做到防疫抗疫和生产经营“两手抓”、“两不误”，将疫情对公司运营的影响降到了最低。疫情期间，公司抗疫工作保障有力，公司无确诊和疑似病例发生。生产经营快速推进，企业运营质量进一步提升，收入、利润创同期历史新高。同时，有研新材积极履行社会责任，响应号召、闻令而动，紧急组织，有序复工复产，以最快速度、最大限度为合作客户提供防疫物资生产所需产品和服务，强有力的保障了防疫物资供给。有研亿金、有研光电、有研国晶辉作为疫情防控重点保障企业，入选“工信部第一批新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单”。

#### 2、公司治理方面

报告期内严格按照《上市公司治理准则》，认真落实法人治理结构，强化内部监管，规范上市公司运作，提升上市公司治理水平。上半年，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，有序推进各项工作，顺利完成2019年年度报告、2020年第一季度报告的编制和披露，完成2019年度利润分配方案的制定、审批与执行，推进第一期限制性股票激励计划的解锁与登记，审计机构的聘任等多项重点工作，各类会议的召



集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议内容及信息披露符合法律法规和《公司章程》的规定。

积极推进主要负责人履行法治建设第一责任人职责，设立了以董事长为组长的法治建设工作领导小组，完善法治建设领导机构和制度，形成主要负责人总负责、总法律顾问牵头推进，法律事务机构具体实施、各部门共同参与的法治工作机制。加强法律审核工作，保证三项法律审核 100%。聘请外部法律顾问，完善法律工作体系，协调处理法律纠纷案件。

积极完善企业规章制度体系，结合 2019 年制度建设专项工作，通过制度对标、制度宣贯等方式，将规章制度体系建设向子公司延伸，确保各项制度得到有效落实。

严格落实安全生产责任制，审议发布《有研新材安全生产专项整治三年行动实施方案》，组织有研新材及所属公司主要负责人和安全管理人員参加有研集团安全生产工作会暨培训会；持续推进有研稀土双控管理体系和安全生产责任制试点工作；有研新材及所属公司以“消除事故隐患、筑牢安全防线”为主线，以安全生产责任制落实、风险控制与隐患排查治理、应急预案演练为重点，积极开展“安全月”活动。上半年无安全事故外部处罚。

### 3、市场开拓方面

报告期内，面对突如其来的新冠疫情和日趋复杂的国际国内政治经济形势，各业务板块深入研判市场需求，强化效益目标，市场开发全方位发力，提高市场份额。

靶材产业成功突破重点客户，由原来以 4-6 寸为主的产品向 12 寸产品成功转型，12 英寸靶材产品销售量较去年同比增长 228%，多款 12 寸产品在高端客户市场验证通过，并实现批量销售。海外市场因受疫情影响加大，但仍积极保持订单量。

镉、铽系列产品实现销售收入 4 亿元，铽系列产品仍处于行业领先地位；磁粉销量同比增长 37%，其中高性能磁粉增长 17%，高丰度磁粉增长 64.8%。

锆产品 2020 年上半年实现销量 5 吨，与去年同期基本持平，重点市场取得突破。自 2 月开始承接红外测温订单，累计供货近 3 万片，助力疫情防控工作；持续关注国内市场，加大民用市场开拓力度，上半年争取批量订单 3 项，数量共计 12 万片，重量 2.3 吨；积极拓展海外市场，欧洲市场开拓取得新进展，承接批量项目 2 项，数量 4.5 万片。拓展空间太阳能用低位锆市场，销量较去年翻倍。

砷化镓产品 2020 年上半年实现销售收入增长 66%，积极开拓市场，提高常规产品销量，实现主要产品销量增幅 50%以上；持续推进新产品销售，向日本市场提供新型砷化镓单晶和晶片，均验收合格并实现小批量订单。

红外产品销售收入较去年同期增长 28%，2020 年上半年红外材料硫系玻璃及 CVD ZnSe 产品增幅较大，较去年同期分别增长 153%和 235%。红外材料整体销售收入同比增加 26.5%。光纤材料销量与去年同期相比基本持平。

疫情期间，受口腔行业全面停诊影响，积极筹备产品线上市场推广方案。数字化中心网站平台上线，成为公司口腔器械及数字化产品宣传的有效媒介，同时上线的医工交互系统，实现了口腔正畸 3D 打印导板的线上个性化订制。

#### 4、科技开发方面

在新品开发方面，电板块 A1 系靶材开发新品 8 款，其中 8-12 英寸靶材 5 款，2 款通过客户验证；多款 CuP 阳极、8-12 英寸铜靶通过客户验证进入批量供货阶段；12 英寸 Ti 靶新品已于多家客户批量供货；12 英寸镍铂靶材、12 英寸高纯钴靶材、8 英寸高纯钨靶材在国内外多家主流厂商通过验证，并取得小批量销售订单；靶材客户端覆盖中芯国际、大连 Intel、GF、TSMC、UMC、北方华创等多家高端客户。磁板块，开发出稀土永磁材料用旋转靶材，高抗氧化磁粉、高丰度稀土磁粉等产品系列性能继续提升，新的应用领域持续拓展；近红外荧光粉、荧光玻璃等新产品通过下游客户评价验证。光板块，低位错锗单晶项目突破平衡引晶和缩颈技术，获得位错密度低于 300/cm<sup>2</sup> 的锗单晶，开发成功低位错单晶全自动拉晶技术，实现低位错单晶生产自动化。4 英寸 VGF 砷化镓单晶，目前已通过客户验证；开发硫系玻璃热压成型工艺，实现批量制备球面产品，大幅度提高材料利用率。开发多款镜头产品，样品已交客户试验。医板块，实现口腔正畸产品族搭建阶段性目标，上半年完成了新品铜镍钛正畸丝、不锈钢正畸丝及 3D 打印口腔正畸间接粘接导板 3 个新品的投放，初步建立了牙弓丝、自锁托槽、正畸附件、3D 打印个性化订制产品四大类口腔正畸产品族。

在科研项目方面，获批国家国防科工局项目 2 项，装备发展部装备预研项目 1 项；获批地方政府科技计划项目 2 项，有研科技集团科技创新基金项目 1 项；有研稀土获批纵向科研项目 11 项。上述项目累计获批科研经费近 3 千万元。承担的工信部绿色制造系统集成项目“离子型稀土矿绿色提取分离一体化关键技术与应用”顺利通过验收。

#### 5、投资并购和产业布局

报告期内，公司高纯金属靶材项目完成，生产线调试进展顺利，多款产品通过客户验证；燕郊新基地项目完成建设，试运行情况良好；有研新材料创新及成果转化基地项目稳步实施，项目涉及 11 个单体建筑，均已开工，目前建设工程量完成 60%，项目完成后，将大幅提高高纯金属靶材、红外和光纤材料等前端材料制备能力，为产业可持续发展创造良好条件，为产业空间拓展提供强有力支撑；高纯稀土金属靶材强基项目完成工艺优化，核心技术指标达到要求，设备招标采购、厂房及产线改扩建稳步推进。

顺利完成有研稀土（荣成）公司、有研稀土（青岛）公司对荣成宏秀山磁材公司、青岛麦格耐特公司的资产和负债收购，在完成交割的基础上快速实现资源整合，促进经营与文化的融合，上半年实现营业收入近亿元，相对其前身同比增长 25%，实现了收购后即扭亏为盈；河北雄安稀土功能材料创新中心公司项目完成实缴金额 3,500 万元，有力支撑公司运转；医板块，完成正畸产品族搭建阶段性目标，积极推进数字化医疗器械产业布局，首个数字化口腔医疗器械产品上市，医工交互系统平台正式上线。

## 6、党建工作情况

有研新材党委持续加强党的政治建设，深入贯彻两个“一以贯之”，有效发挥了党委“把方向、管大局、保落实”的重要作用。有研新材党委严格落实党的组织生活各项制度，及时传达全面从严治党工作动态、督促提醒重点工作、研究“三重一大”事项，有力保证了党内政治生活质量。疫情期间，充分运用学习强国、微信工作群、视频会议系统等平台，坚持开展线上党建活动；同时通过党委扩大会、党建工作会、支委会、支部党员大会等渠道对党员干部进行全级次传达和培训。在党管干部人才方面，2020 年上半年有研新材提任所属公司部门经理级干部 14 名，免除所属公司部门经理级干部 5 名，均通过所属公司党（总）支部研究讨论，充分体现了党管干部原则。

在深入推进党风廉政建设和反腐败工作方面，有研新材党委逐级落实党风廉政建设责任制，与各所属公司签订《党风廉政建设责任书》，明确党风廉政建设主体责任，持续加强党风廉政建设制度建设，制定了《党风廉政谈话暂行办法》和《关于切实发挥基层党组织纪检委员作用的若干意见》，调整了党风廉政建设和反腐败工作领导小组，新设党风廉政建设和反腐败工作协调小组，由党委书记任领导小组组长，纪委书记兼任协调小组组长，协调相关部门，形成监督合力，协调推动解决监督发现的问题。签订工程建设和大额借款保廉合同，以及供应商廉洁自律承诺，为重大项目和重要环节筑牢廉洁防火墙。

有研新材党委切实履行企业社会责任，积极响应上级号召，公司党员群众自愿捐款支持疫情防控工作，共计 6.6 万元；踊跃开展消费扶贫，购买贵州思南食用菌等农产品共计 8.8 万元，有效缓解了疫情对思南县农产品产业的冲击，助力当地农产品产业复工复产和脱贫攻坚。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,089,689,971.16	3,858,007,826.93	31.93
营业成本	4,871,222,737.99	3,688,211,495.50	32.08
销售费用	21,899,430.77	26,677,703.18	-17.91
管理费用	62,084,449.28	56,035,345.86	10.80
财务费用	7,579,056.04	803,358.23	843.42
研发费用	51,774,018.12	49,202,621.77	5.23
经营活动产生的现金流量净额	-327,273,690.19	-316,541,357.00	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-271,437,250.66	-111,640,686.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	279,025,805.45	6,939,902.19	3,920.60

营业收入变动原因说明:公司除医疗板块受疫情影响营业收入有所下降外,其他各板块均同比增长,其中电板块业务增幅较大。

营业成本变动原因说明:主要是随营业收入增加相应的增加营业成本。

销售费用变动原因说明:主要是职工薪酬、销售代理费及差旅等办公费用的减少。

管理费用变动原因说明:主要是职工薪酬、房费和折旧摊销增加及新并购公司导致的合并范围同比增加。

财务费用变动原因说明:主要是本期合并范围同比增加的新并购子公司利息增加、本期新增借款利息增加及汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明:主要是本期合并范围增加的研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:业务增加,采购原材料、预付采购款等支付现金较多,导致经营性现金流出较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是国债逆回购、银行保本理财的支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是少数股东的新增投资及本期公司对外借款的增加。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	182,642,451.86	4.21	504,359,951.11	13.25	-63.79	主要是购买原材料经营性支出较大 以及结构性存款、国债逆回购等投资支付增加
应收账款	421,702,214.17	9.72	253,921,677.89	6.67	66.08	营业收入增幅较大,季度末集中交货 且国内客户回款期较长
应收款项融资	47,640,514.53	1.10	92,082,860.24	2.42	-48.26	本期业务减少
预付款项	232,064,588.35	5.35	38,458,428.35	1.01	503.42	预付采购款增加及跨期未结算

其他应收款	2,175,476.36	0.05	741,335.45	0.02	193.45	主要是备用金、差旅费借款及采购押金等增加
存货	1,023,997,673.07	23.60	692,331,873.22	18.19	47.91	业务增加,公司原材料备货增加
其他流动资产	532,281,997.12	12.27	330,778,049.25	8.69	60.92	主要是国债逆回购
其他非流动资产	37,718,343.17	0.87	14,522,729.34	0.38	159.72	主要是设备采购款
短期借款	20,000,000.00	0.46				本期增加的银行借款
应付账款	280,384,271.11	6.46	58,289,093.40	1.53	381.02	本期采购原材料增加及未到付款期
应付职工薪酬	32,190,450.22	0.74	53,395,314.76	1.40	-39.71	主要是本期支付已计提的上年绩效考核奖金
其他应付款	141,831,598.94	3.27	237,712,429.79	6.25	-40.33	主要是股权激励到期行权及合并增加的子公司往来款项的减少
长期借款	259,500,000.00	5.98	64,000,000.00	1.68	305.47	本期银行借款增加
库存股	29,460,763.92	0.68	45,165,622.30	1.19	-34.77	股权激励到期行权

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

为建设三级子公司国科稀土新材料有限公司“先进稀土材料产业公共技术服务平台项目”，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向二级子公司有研稀土新材料股份有限公司发放贷款7,300万元，委托贷款期限从2016年7月7日起至2026年7月6日止，贷款年利率为1.20%。该贷款由二级子公司有研光电新材料

有限责任公司提供连带责任担保，由国科稀土新材料有限公司以其拥有的本项目土地及地上建筑物（建设期内为在建工程）提供抵押担保，本期归还借款 450 万元，贷款期末余额 5,950 万元。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	501,652,320.00	501,100,920.00
应收款项融资	47,640,514.53	92,082,860.24
其他权益工具投资	22,549,966.39	22,549,966.39
其他非流动金融资产	280,900,000.00	280,900,000.00

#### (五)重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (单位： 万元)	总资产(单 位：元)	净资产 (单位： 元)	净利润 (单位： 元)
有研亿金	制造业	主要从事微电子、光电子用薄膜新材料，生物医用新材料，以及贵金属材料的研发和生产。主要产品包括高纯金属靶材、蒸镀材料、贵金属合金、化合物等。	20,000.00	1,303,800,736.18	727,611,360.50	60,931,941.12
有研稀土	制造业	主要从事稀土及其相关材料的研究、开发与生产，拥有从稀土矿山到稀土功能材料的完整产业链，主要产品包括稀土化合物、稀土金属、稀土合金、稀土磁性材料和稀土发光材料等。	13,303.0241	1,773,042,696.30	1,436,892,991.10	1,128,268.71
有研光电	制造业	主要从事半导体及光电材料、功能材料、高纯金属的生产、销售以及相关产品、技术和设备的开发、转让、咨询；货物及技术进出口。	23,000.00	409,945,631.57	349,107,742.46	18,214.74
有研国晶辉	制造业	主要从事红外光学材料及光纤用高纯材料的研究、开发、生产和销售；相关技术开发、技术转让和技术咨询服务。	7,858	187,502,178.16	138,703,039.53	12,298,838.92
有研医疗	制造业	生产医疗器械Ⅲ类：Ⅲ-6846-1 植入器材，Ⅲ-6846-4 支架，Ⅱ类：Ⅱ-6863-7 金属，陶瓷类材料，Ⅱ-6863-10 正畸材料；批发医疗器械Ⅲ类：介入器材，植入材料和人工器官等。	1615.375979	90,906,186.80	37,055,771.67	-5,863,189.56



### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1、宏观经济不确定风险

2020 年国际经济形势依然复杂，全球经济整体增速趋于下降，特别是今年 1 月以来，新冠肺炎疫情的突然爆发以及紧随其后的全球大流行，对全球经济和贸易带来巨大冲击。虽然目前国内疫情防控形势持续向好，企业复工复产有序推进，但疫情在全球流行加速传播，导致未来宏观经济不确定性因素增加，如全球疫情扩散得不到有效遏制且延续时间较长，将导致下游需求持续低迷，可能会给公司生产经营带来一定的市场风险。

应对措施：2020 年年初，公司领导班子在新冠肺炎疫情发生后积极应对，加大了红外测温设备用硫系玻璃镜片、锗抛光镀膜产品和测温芯片用靶材的产量。上半年，国内红外光学及国防军工、半导体等领域的需求增加，红外光学材料、集成电路靶材保持快速发展，公司抓住机遇，积极扩大相关产品产销量；一季度受汽车销量下降、医疗诊所停诊等影响的稀土金属及磁材、医疗器械产品销量在二季度也明显恢复，采用各种有力措施全力减轻疫情对公司产销的不利影响；通过系列应对措施，公司 2020 年上半年经营情况效果良好。

在国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，公司立足发展战略结合市场变化制定相应的策略。积极响应国家科技创新发展战略，加强技术研发和新市场开发，抓住集成电路、人工智能、国防建设、数字化医疗等领域重要的发展机遇，实现各产业领域的稳步快速发展同时通过改善产品结构，优化产品工艺，提升产品毛利率，扩大重点产品产能等措施来实现利润增长。

##### 2、原材料价格波动的风险

全球主要经济体面临债务性危机、需求不振、石油价格波动和政治方面的挑战，公司生产所需的主要原材料（包括稀土、贵金属、稀散金属）的价格存在较大幅度波动的风险，对公司稳健经营将产生一定的影响。2020 年上半年，稀土原材料价格的先涨后跌再反弹、铂族金属高位大幅波动，未来受库存及下游需求的影响，价格均存在不确定性，如这些原材料的价格发生大幅波动，将对公司的经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司秉承谨慎经营原则，基于行业发展态势对原材料价格进行监控和研究。通过与主要供应商建立战略联盟关系、开发多家供应商、产品与主要原料实行价格联动等措施，有效化解原材料价格波动带来的影响；公司将继续立足成本管理，通过技术创新，节能降耗，提高员工及设备效率，降低单位成本。同时加强行业研究、价格走势分析、延伸产业链、加强上下游协同等工作，增强对市场整体行情的把握以制定合理的生产和经营策略。特别是在稀土金属方面，公司实现了从原材料到稀土磁材的整体布局，产业链的延伸降低了价格波动的影响，同时对下游市场的敏锐把握，对需求有进一步的准确把握，统筹调配，减少稀土原材料价格波动对公司长期经营业绩的影响。

### 3、市场竞争加剧的风险

在经济发展需求不足的情况下，国内各行业的竞争日趋激烈。随着公司电、磁、光、医各板块产业的发展和延伸，需要面对的竞争也越来越激烈，高端靶材、稀土磁材、光学材料等都是未来重要的发展方向，资本市场高度关注，竞争对手日益增加。如果公司不能正确判断、把握行业的发展趋势，进行持续创新保持竞争优势，就存在市场份额下降、经营业绩不能达到预期目标的风险。

应对措施：公司面向集成电路、5G、消费电子、国防军工等下游市场需求，将持续加大研发投入，实时跟踪行业发展趋势和最新技术动态，提升产品的性能指标，提高核心技术竞争力，并积极扩大生产产能，保质保量，为客户提供优质服务；同时充分发挥公司在相关行业的技术优势和经验优势，针对下游需求的多元化、精细化要求不断提高，从材料向精深加工产品和服务延伸，不断完善综合解决方案，提升服务质量，以优质的产品和服务稳固市场地位，扩大市场份额。

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、 承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	如未能及时履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	有研集团	在上市公司本次重组完成后，有研总院及关联企业将尽量避免与上市公司之间的关联交易。对于上市公司能够通过市场第三方进行的交易，将由上市公司与市场第三方之间进行，对于上市公司根据经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，	2013年6月6日-长期	否	是		

			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。					
解决土地等产权瑕疵	有研集团	（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	有研集团	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《有研新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）从事与有研新材构成竞争的业务。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新材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新	2013年6月6日-长期	否	是			

			材，赋予有研新材获取该商业机会的优先权。					
其他	有研新材		对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研新材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，有研新材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，有研新材将积极协调有研总院等交易对方予以安排生产用房，保证标的企业的正常经营；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研新材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新材的利益不受侵害。	2013年8月13日-长期	否	是		
其他	有研集团		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		
其他	有研集团		本次重组完成后，有研总院承诺与有研新材在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证有研新材人员独立、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，保证有研新材规范运作。上述承诺在有研新	2013年6月6日-长期	否	是		

			材有效存续且有研总院作为有研新材控股股东期间持续有效。					
	其他	有研集团	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研新材的房屋、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，不损害有研新材及中小股东利益，不影响发行人的独立性。	2011年11月10日-长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	有研集团	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新材构成实质性同业竞争。2、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）从事对有研新材主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。3、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、参与或入股与有研新材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新材，使该等业务机会具备转移给有研新材的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给有研新材。若有研新材放弃优先权，应将该等业务机会转让给无关联的第三方。4、如果有研新材根据其战略规划，未来需要扩大业务范围时，有研总院将放弃从事与有研新材增加的业务相同的业务。5、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。	2012年9月10日-长期	否	是		
	解决关联交易	有研集团	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新材间的关联交易。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新材及其股东利益的行为，并将督促有研新材履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《有研新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《有研新材料股份	2012年9月10日-长期	否	是		

			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，在有研新材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新材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	有研集团	《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新材共同持有的专利技术中的权利份额转让与有研新材的事项，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新材及其子公司共同申请专利，由有研新材及其子公司自行申请专利并享有所有权。2、上述专利转让给有研新材之后，有研总院不再享有上述专利的全部权利，有研新材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，有研总院与有研新材间不存在相关纠纷。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，保证不与有研新材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		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	有研集团	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研新材的房屋、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，不损害有研新材及中小股东利益，不影响发行人的独立性。	2011年11月10日-长期	否	是		



#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的外部审计机构，在开展 2019 年年度审计工作过程中恪尽职守，遵循独立、客观、公允、公正的执业准则，严格履行审计职责，保证了公司各项审计工作的顺利完成。

为便于 2020 年度审计工作的顺利进行，公司 2019 年度股东大会审议通过继续聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。年度审计包含年度财务审计和内部控制审计，2020 年的审计费用为 123 万元人民币。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
有研稀土新材料股份有限公司	山西京宇天成科技有限公司	包头市拓力拓科技有限公司	民事诉讼	有研稀土委托外部律师起诉京宇天成公司, 请求被告向原告有研稀土公司支付货款 8,966,112.8 元; 被告拓力拓公司对被告京宇天成公司的上述债务承担连带责任。	8,966,112.8 元	否	2020 年 4 月, 北京市西城区人民法院已经立案, 并于 6 月开庭审理	调解结案	尚在履行期, 未进入执行程序

**(三)其他说明**

适用 不适用

**七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人  
处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

**股权激励情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**

适用 不适用

**十、 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**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
有研科技集团有限公司	有研新材	房屋租赁	949,491.84			-949,491.84	市场价格	-949,491.84	是	控股股东
有研资源环境技术研究院(北京)有限公司	有研新材	设备租赁	1,769.91			-1,769.91	市场价格	-1,769.91	是	股东的子公司
有研兴友科技服务(北京)有限公司	有研新材	设备租赁	517,516.00			-517,516.00	市场价格	-517,516.00	是	股东的子公司
有研新材	有研工程技术研究院有限公司	房屋租赁	250,224.00			250,224.00	市场价格	250,224.00	是	股东的子公司

租赁情况说明

无

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						59,500,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						59,500,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.76							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						为建设三级子公司国科稀土新材料有限公司“先进稀土材料产业公共技术服务平台项目”，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向二级子公司有研稀土新材料股份有限公司发放贷款7,300.00万元，委托贷款期限从2016年7月7日起至2026年7月6日止，贷款年利率							

	为1.20%。该贷款由二级子公司有研光电新材料有限责任公司提供连带责任担保，由国科稀土新材料有限公司以其拥有的本项目土地及地上建筑物（建设期内为在建工程）提供抵押担保，本期归还借款450.00万元，贷款期末余额5,950万元。
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

有研新材党委切实履行企业社会责任，积极响应上级号召，公司党员群众自愿捐款支持疫情防控工作，共计 6.6 万元；踊跃开展消费扶贫，购买贵州思南食用菌等滞销农产品共计 8.8 万元，有效缓解了疫情对思南县农产品产业的冲击，助力当地农产品产业复工复产和脱贫攻坚。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见附注会计政策变更部分。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用



## 第六节 普通股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	7,903,000	0.93				-2,759,800	-2,759,800	5,143,200	0.61
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,903,000	0.93				-2,759,800	-2,759,800	5,143,200	0.61
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	838,778,332	99.07				2,699,400	2,699,400	841,477,732	99.39
1、人民币普通股	838,778,332	99.07				2,699,400	2,699,400	841,477,732	99.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	846,681,332	100.00				-60,400	-60,400	846,620,932	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年1月19日，公司第七届董事会第十八次临时会议审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票60,400股，回购价格为5.7441元/股。回购注销完成后，公司总股本由846,681,332股变更为846,620,932股。

2020年1月22日，公司第七届董事会第十九次临时会议审议通过《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，同意公司2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，公司激励对象主体资格合法、有效，同意对124名激励对象第一个解除限售期的2,699,400股限制性股票解除限售。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二)限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	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
激励对象	7,903,000	2,699,400	-60,400	5,143,200	限制性股票未到解锁期	2020年2月12日
合计	7,903,000	2,699,400	-60,400	5,143,200	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	98,468
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二)截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
有研科技集团有限公司		280,098,368	33.08	0	无	0	国有法人
广东粤财信托有限公司-粤财信托·粤中3号集合资金信托计划		17,500,000	2.07	0	未知		未知
香港中央结算有限公司		17,363,075	2.05	0	未知		未知
中国稀有稀土股份有限公司		15,000,000	1.77	0	未知		未知
国泰君安证券股份有限公司-国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金		6,689,200	0.79	0	未知		未知
招商银行股份有限公司-博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金		2,676,055	0.32	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司-国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金		2,517,700	0.30	0	未知		未知
张育智		2,405,500	0.28	0	未知		未知
贺光辉		2,068,400	0.24	0	未知		未知
中国银行股份有限公司-嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金		1,733,600	0.20	0	未知		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 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
有研科技集团有限公司	280,098,368	人民币普通股	280,098,368				

广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	17,500,000	人民币普通股	17,500,000
香港中央结算有限公司	17,363,075	人民币普通股	17,363,075
中国稀有稀土股份有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	6,689,200	人民币普通股	6,689,200
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	2,676,055	人民币普通股	2,676,055
中国建设银行股份有限公司—国泰中证有色金属行业指数分级证券投资基金	2,517,700	人民币普通股	2,517,700
张育智	2,405,500	人民币普通股	2,405,500
贺光辉	2,068,400	人民币普通股	2,068,400
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	1,733,600	人民币普通股	1,733,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东有研科技集团有限公司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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
王兴权	董事	180,000	0	59,400	120,600	120,600
杨海	高管	140,000	0	46,200	93,800	93,800
赵彩霞	高管	120,000	0	39,600	80,400	80,400
于敦波	高管	160,000	0	52,800	107,200	107,200
庞欣	高管	160,000	0	52,800	107,200	107,200
霍承松	高管	120,000	0	39,600	80,400	80,400
杨阳	高管	120,000	0	39,600	80,400	80,400
合计	/	1,000,000	0	330,000	670,000	670,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

审计报告

适用 不适用

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		182,642,451.86	504,359,951.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		501,652,320.00	501,100,920.00
衍生金融资产			
应收票据		99,212,334.26	137,726,880.98
应收账款		421,702,214.17	253,921,677.89
应收款项融资		47,640,514.53	92,082,860.24
预付款项		232,064,588.35	38,458,428.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,175,476.36	741,335.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,023,997,673.07	692,331,873.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		532,281,997.12	330,778,049.25
流动资产合计		3,043,369,569.72	2,551,501,976.49
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		22,549,966.39	22,549,966.39
其他非流动金融资产		280,900,000.00	280,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		569,589,325.70	587,433,955.38
在建工程		286,810,475.60	246,899,201.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		73,839,059.90	75,121,730.60
开发支出			
商誉		5,882,212.38	5,882,212.38
长期待摊费用		8,035,549.43	7,686,748.68
递延所得税资产		9,997,368.50	12,681,326.39
其他非流动资产		37,718,343.17	14,522,729.34
非流动资产合计		1,295,322,301.07	1,253,677,870.50
资产总计		4,338,691,870.79	3,805,179,846.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		4,185,467.87	4,219,747.38
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		280,384,271.11	58,289,093.40
预收款项			28,420,189.94
合同负债		33,252,185.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		32,190,450.22	53,395,314.76
应交税费		14,314,216.10	17,511,475.73
其他应付款		141,831,598.94	237,712,429.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		626,158,189.98	399,548,251.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		259,500,000.00	64,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		62,967,541.80	72,944,086.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,891,724.76	2,845,171.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		325,359,266.56	139,789,258.11
负债合计		951,517,456.54	539,337,509.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		846,620,932.00	846,681,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,476,795,251.93	1,472,713,526.17
减：库存股		29,460,763.92	45,165,622.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		66,188,295.84	66,188,295.84
一般风险准备			
未分配利润		774,637,142.18	721,707,039.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,134,780,858.03	3,062,124,571.53
少数股东权益		252,393,556.22	203,717,766.35
所有者权益（或股东权益）合计		3,387,174,414.25	3,265,842,337.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,338,691,870.79	3,805,179,846.99

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱



## 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		105,050,705.55	490,119,210.17
交易性金融资产		365,000,000.00	340,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,045,476.93	1,153,717.35
其他应收款		170,687,368.68	90,742,451.93
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,453,886.46	98,613,227.68
流动资产合计		697,237,437.62	1,020,628,607.13
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,132,893,981.42	2,108,733,981.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		205,900,000.00	205,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		11,836,549.89	12,595,685.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		688,867.82	562,968.78
递延所得税资产		1,190,487.18	2,425,455.98

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,352,509,886.31	2,330,218,091.56
资产总计		3,049,747,323.93	3,350,846,698.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		72,240.00	
预收款项			139,166.67
合同负债		13,166.67	
应付职工薪酬		2,947,146.35	7,306,332.01
应交税费		59,782.41	24,603.77
其他应付款		256,375,051.68	556,353,791.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		259,467,387.11	563,823,893.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			26,777.43
其他非流动负债			
非流动负债合计			26,777.43
负债合计		259,467,387.11	563,850,671.07
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		846,620,932.00	846,681,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,943,303,256.15	1,942,369,107.19

减：库存股		29,460,763.92	45,165,622.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,500,785.96	29,500,785.96
未分配利润		315,726.63	13,610,424.77
所有者权益（或股东权益）合计		2,790,279,936.82	2,786,996,027.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,049,747,323.93	3,350,846,698.69

法定代表人：熊柏青 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：韦有柱

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		5,089,689,971.16	3,858,007,826.93
其中：营业收入		5,089,689,971.16	3,858,007,826.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,021,628,248.30	3,825,647,748.50
其中：营业成本		4,871,222,737.99	3,688,211,495.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,068,556.10	4,717,223.96
销售费用		21,899,430.77	26,677,703.18
管理费用		62,084,449.28	56,035,345.86
研发费用		51,774,018.12	49,202,621.77
财务费用		7,579,056.04	803,358.23
其中：利息费用		5,707,358.66	1,052,803.63
利息收入		507,205.54	666,618.85
加：其他收益		4,879,085.38	3,027,900.00
投资收益（损失以“－”号填列）		11,581,126.26	16,512,002.73

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		3,284,620.32	3,288,229.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,427,093.11	1,213,375.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,421,229.64	-2,751,947.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,725,824.35	-2,902,399.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-280,647.43	-101,132.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,667,139.97	47,357,877.60
加：营业外收入		4,955,353.69	5,476,776.02
减：营业外支出		94,579.56	5,347.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,527,914.10	52,829,305.70
减：所得税费用		13,202,232.32	10,296,148.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,325,681.78	42,533,157.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,325,681.78	42,533,157.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		66,475,680.91	40,281,010.06
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,850,000.87	2,252,147.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		68,325,681.78	42,533,157.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		66,475,680.91	40,281,010.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,850,000.87	2,252,147.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.079	0.048
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.079	0.048

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：熊柏青 主管会计工作负责人：赵彩霞 会计机构负责人：韦有柱

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		833,535.64	56,752.87
减：营业成本		666,771.77	11,007.84
税金及附加		8,734.35	2,334.10
销售费用			

管理费用		7,454,328.30	7,985,959.39
研发费用			
财务费用		-2,636,767.83	-1,041,185.53
其中：利息费用		2,240,884.32	368,554.87
利息收入		4,888,992.05	1,419,117.62
加：其他收益		51,085.38	
投资收益（损失以“-”号填列）		5,192,942.73	27,768,701.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		284,422.25	394,475.98
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-107,109.74	205,431.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		477,387.42	21,072,769.85
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		477,387.42	21,072,769.85
减：所得税费用		226,507.01	377,422.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,880.41	20,695,347.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		250,880.41	20,695,347.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		250,880.41	20,695,347.03
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：熊柏青      主管会计工作负责人：赵彩霞      会计机构负责人：韦有柱

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,561,413,003.21	4,109,720,950.40
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			

收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,533,707.81	5,108,555.30
收到其他与经营活动有关的现金		20,114,653.11	31,330,118.78
经营活动现金流入小计		5,594,061,364.13	4,146,159,624.48
购买商品、接受劳务支付的现金		5,728,567,872.29	4,260,248,417.36
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		132,213,878.67	110,819,090.36
支付的各项税费		39,489,725.96	35,614,251.91
支付其他与经营活动有关的现金		21,063,577.40	56,019,221.85
经营活动现金流出小计		5,921,335,054.32	4,462,700,981.48
经营活动产生的现金流量净额		-327,273,690.19	-316,541,357.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,361,658,000.00	6,582,473,000.00
取得投资收益收到的现金		8,066,828.10	16,647,101.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,276.84	94,850.00
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		8,369,932,104.94	6,599,214,951.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,096,355.60	76,986,637.24
投资支付的现金		8,568,273,000.00	6,633,869,000.00
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		8,641,369,355.60	6,710,855,637.24
投资活动产生的现金流量净额		-271,437,250.66	-111,640,686.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		56,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,000,000.00	
取得借款收到的现金		320,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		376,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		69,500,000.00	4,969,388.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,740,685.70	6,862,508.92
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		733,508.85	1,228,200.00
筹资活动现金流出小计		96,974,194.55	13,060,097.81
筹资活动产生的现金流量净额		279,025,805.45	6,939,902.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,099,363.85	-1,096,527.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-322,784,499.25	-422,338,668.09
加：期初现金及现金等价物余额		504,357,292.78	583,521,238.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		181,572,793.53	161,182,570.00

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		807,574.54	79,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,185,976.80	2,634,431.85
经营活动现金流入小计		9,993,551.34	2,713,431.85
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		9,751,168.93	6,299,272.01
支付的各项税费		5,707.00	1,809,739.02
支付其他与经营活动有关的现金		5,003,311.60	4,811,311.46
经营活动现金流出小计		14,760,187.53	12,920,322.49
经营活动产生的现金流量净额		-4,766,636.19	-10,206,890.64
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,513,856,000.00	2,111,292,000.00
取得投资收益收到的现金		4,289,433.55	28,841,121.56
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		250,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,768,145,433.55	2,175,133,121.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,200.00	363,813.66
投资支付的现金		1,517,812,000.00	2,150,388,000.00
取得子公司及其他营业			

单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		330,000,000.00	157,420,000.00
投资活动现金流出小计		1,847,827,200.00	2,308,171,813.66
投资活动产生的现金流量净额		-79,681,766.45	-133,038,692.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,545,934.91	5,383,330.36
支付其他与筹资活动有关的现金		287,074,288.77	314,296,243.56
筹资活动现金流出小计		300,620,223.68	319,679,573.92
筹资活动产生的现金流量净额		-300,620,223.68	-319,679,573.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		121.70	307.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-385,068,504.62	-462,924,849.16
加：期初现金及现金等价物余额		490,119,210.17	485,657,505.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,050,705.55	22,732,655.97

法定代表人：熊柏青    主管会计工作负责人：赵彩霞    会计机构负责人：韦有柱

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	846,681, 332.00				1,472,713.5 26.17	45,165,622 .30			66,188,295 .84		721,707 ,039.82		3,062,124,571 .53	203,717,766 .35	3,265,842 ,337.88
加:会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合并 其他															
二、本年期初 余额	846,681, 332.00				1,472,713.5 26.17	45,165,622 .30			66,188,295 .84		721,707 ,039.82		3,062,124,571 .53	203,717,766 .35	3,265,842 ,337.88
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	-60,400. 00				4,081,725.7 6	-15,704,85 8.38					52,930, 102.36		72,656,286.50	48,675,789. 87	121,332,0 76.37
(一)综合收 益总额											66,475, 680.91		66,475,680.91	1,850,000.8 7	68,325,68 1.78
(二)所有者 投入和减少资 本	-60,400. 00				4,081,725.7 6	-15,704,85 8.38							19,726,184.14	46,825,789. 00	66,551,97 3.14
1.所有者投入 的普通股	-60,400. 00				-286,900.00								-347,300.00	45,950,000 .00	45,602,70 0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,202,112.46							5,202,112.46	42,302.30	5,244,414.76
4. 其他					-833,486.70	-15,704,858.38						14,871,371.68	833,486.70	15,704,858.38
(三) 利润分配												-13,545,578.55	-13,545,578.55	-13,545,578.55
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												-13,545,934.91	-13,545,934.91	-13,545,934.91
4. 其他												356.36	356.36	356.36
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储														

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	846,620,932.00				1,476,795,251.93	29,460,763.92			66,188,295.84		774,637,142.18		3,134,780,858.03	252,393,556.22	3,387,174,414.25

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	847,078,332				1,459,535,308.89	47,725,000.00			64,683,386.54		622,263,027.02		2,945,835,054.45	166,169,734.35	3,112,004,788.80	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	847,078,332				1,459,535,308.89	47,725,000.00			64,683,386.54		622,263,027.02		2,945,835,054.45	166,169,734.35	3,112,004,788.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,256,372.93	-48,970.00					35,283,247.90		42,588,590.83	1,457,217.47	44,045,808.30	
（一）综合收益总额											40,281,010.06		40,281,010.06	2,252,147.27	42,533,157.33	

(二) 所有者投入和减少资本				7,256,372.93	-48,970.00							7,305,342.93		7,305,342.93
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,256,372.93	-48,970.00							7,305,342.93		7,305,342.93
4. 其他														
(三) 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														
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收														

益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	847,078,332.00			1,466,791,681.82	47,676,030.00		64,683,386.54		657,546,274.92		2,988,423,645.28	167,626,951.82	3,156,050,597.10	

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	846,681,332.00				1,942,369,107.19	45,165,622.30			29,500,785.96	13,610,424.77	2,786,996,027.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	846,681,332.00				1,942,369,107.19	45,165,622.30			29,500,785.96	13,610,424.77	2,786,996,027.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-60,400.00				934,148.96	-15,704,858.38				-13,294,698.14	3,283,909.20
(一) 综合收益总额										250,880.41	250,880.41
(二) 所有者投入和减少资	-60,400.00				934,148.96	-15,704,858.38					16,578,60



本	0				6	58.38				7.34	
1. 所有者投入的普通股	-60,400.00				-286,900.00					-347,300.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,221,048.96					1,221,048.96	
4. 其他						-15,704,858.38				15,704,858.38	
(三) 利润分配									-13,545,934.91	-13,545,934.91	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,545,934.91	-13,545,934.91	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转									356.36	356.36	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他									356.36	356.36	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	846,620,932.00				1,943,303,256.15	29,460,763.92			29,500,785.96	315,726.63	2,790,279,936.82

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	847,078,332.00				1,940,975,475.11	47,725,000.00			27,995,876.66	5,061,660.95	2,773,386,344.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	847,078,332.00				1,940,975,475.11	47,725,000.00			27,995,876.66	5,061,660.95	2,773,386,344.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,113,089.88	-48,970.00				15,697,584.87	16,859,644.75
（一）综合收益总额										20,695,347.03	20,695,347.03
（二）所有者投入和减少资本					1,113,089.88	-48,970.00					1,162,059.88
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,113,089.88	-48,970.00					1,162,059.88
4. 其他											
（三）利润分配										-4,997,762.16	-4,997,762.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,997,762.16	-4,997,762.16
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	847,078,332.00				1,942,088,564.99	47,676,030.00			27,995,876.66	20,759,245.82	2,790,245,989.47

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

## 二、 公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

有研新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为有研半导体材料股份有限公司，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，由有研科技集团有限公司（以下简称“有研集团”）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，法定代表人为熊柏青，公司注册资本为846,620,932.00元（截至2020年6月30日）。公司企业类型为股份有限公司，所属行业系有色金属冶炼和压延加工业。

公司主营业务范围为：稀有、稀土、贵金属、有色金属及其合金、锆和化合物单晶及其衍生产品，以及半导体材料、稀土材料、稀有材料、贵金属材料、光电材料的研究、开发、生产、销售；相关技术开发、转让和咨询服务；相关器件、零部件、仪器、设备的研制；实业投资；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展经营活动）

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、有研集团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。截至2008年4月17日，有研集团持有公司的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日公司控股股东有研集团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。

有研集团于 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，有研集团持有公司股份 86,313,540 股，约占公司总股本的 39.68%；报告期内，共增持 2,119,750 股，截至 2012 年 12 月 31 日，有研集团持有公司股份 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、国务院国资委产权管理局批复（产权函[2013]15 号）和中国证监会核准（证监许可[2013]279 号），公司向有研集团非公开发行股票 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。截至 2013 年 9 月 30 日，有研集团持有公司股份 148,782,724 股，约占公司总股本的 53.55%。

2014 年 1 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1 号文件《关于核准有研半导体材料股份有限公司向有研集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股 110,547,658 股购买有研集团等 9 家法人单位持有的相关资产，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。公司向有研集团等 9 家法人单位非公开发行股票 110,547,658 股，发行价格为人民币 11.26 元/股，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。公司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 元/股，发行后股本总额为 419,389,166.00 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 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 股为基数，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。截至 2014 年 12 月 31 日，有研集团持有公司股份 393,510,668 股，约占公司总股本的 46.91%。

2015 年 1 月,有研集团通过上海证券交易所交易系统出售公司股份,本次转让后,有研集团持有公司 388,510,668 股,占公司总股本的 46.32%。

2015 年 5 月,经国务院国有资产监督管理委员会同意,有研集团通过公开征集受让方的方式协议转让公司股份,本次转让后,有研集团持有公司 305,510,668 股,占公司总股本的 36.42%。

2017 年 12 月 28 日,北京有色金属研究总院改制后,名称变更为“有研科技集团有限公司”。

2017 年 11 月 24 日,公司 2017 年度第三次临时股东大会决议通过了《关于有研新材<限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》,该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会(国资考分[2017]1133 号)文件《关于有研新材料股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》同意及中国证券监督管理委员会备案无异议后实施,该股权激励计划向 127 名激励对象以每股发行价格 5.75 元发行人民币普通股 8,300,000 股。公司于 2018 年 1 月 4 日收到股票激励款 47,725,000.00 元,其中新增注册资本人民币 8,300,000.00 元,溢价部分人民币 39,425,000.00 元计入资本公积。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 1 月 5 日出具信会师报字[2018]第 ZG10001 号验资报告,并于 2018 年 1 月 17 日完成证券变更登记。公司本次发行后的注册资本为人民币 847,078,332.00 元。

2019 年 2 月 20 日,公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》,根据回购议案,公司将以授予价格(5.75 元/股)回购部分已授予尚未解除限售的限制性股票共计 21.36 万股。回购完毕后,公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销,注销完成后,公司总股本由 847,078,332 股减少至 846,864,732 股,公司注册资本也相应由 847,078,332.00 元减少为 846,864,732.00 元。

2019 年 7 月 30 日,公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于限制性股票第二批回购注销方案和调整第一批限制性股票回购注销方案的议案》,同意公司以授予价格(5.75 元/股)新增回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 18.34 万股。回购完毕后,公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销,注销完成后,公司总股本将由 846,864,732 股减少至 846,681,332 股,公司注册资本也相应由 846,864,732.00 元减少为 846,681,332.00 元。截至 2019 年 10 月 31 日,第一批及第二批回购的限制性股票注销已完成。

2019 年 7 月，根据有研集团第一届董事会第五十次会议，同意将其持有公司 3% 的股权换购央企创新驱动 ETF，2019 年 9 月转让完成后控股股东有研集团持有公司股权 33.08%。

2020 年 1 月 19 日，公司第七届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以授予价格（5.75 元/股）新增回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 6.04 万股。回购完毕后，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销，注销完成后，公司总股本将由 846,681,332 股减少至 846,620,932 股，公司注册资本也相应由 846,681,332.00 元减少为 846,681,332.00 元。截至 2020 年 06 月 30 日，第一批、第二批及第三批回购的限制性股票注销已完成。

本公司的母公司为有研科技集团有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
有研国晶辉新材料有限公司
有研亿金新材料有限公司
有研医疗器械（北京）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
北京华夏金服投资管理有限公司
有研新材（香港）投资管理有限公司
山东有研新材料科技有限公司
有研朗洁（江苏）电子科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主题中的权益”。

## 三、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事稀土材料、稀有材料、贵金属材料、光电材料的研究、开发、生产、销售等经营活动。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、折旧与摊销、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“12. 应收票据、应收账款及其他应收款坏账准备”、“23. 固定资产”、“29. 无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、“44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日

与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本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，如果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，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融工具的分类、确认和计量

#### 1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大

融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：i. 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。ii. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：i. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。ii. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （2）金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对所有金融负债均不得进行重分类。

对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。重分类日，是指导致公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，本公司按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。

将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，本公司按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值，即视同该金融资产一直以摊余成本计量。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，本公司继续以公允价值计量该金融资产。同时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转入当期损益。

将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，本公司以其在重分类日的公允价值作为新的账面余额。

将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，本公司继续以公允价值计量该金融资产。

### (3) 金融工具的终止确认

#### 1) 金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 2) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （4）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## （6）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见应收账款的确定方法及会计处理方法。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据、应收账款等，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

#### (1) 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：



组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	按照预期信用损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

## (2) 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备
非关联方组合	按照预期信用损失率计提减值准备

## (3) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法详见本附注四、10（6）“金融工具的减值”。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其他应收款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备
非关联方组合	按照预期信用损失率计提减值准备

对于划分为风险组合的应收账款及其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及其他应收款账龄分布与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。根据本公司的历史经验，不同板块的客户群体发生损失的情况存在显著差异，因此在计算减值准备时区分不同业务板块的客户群体，分别确定损失率。

项目	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	0.16-2.46
1-2 年	3.19-21.41
2-3 年	30.20-65.47
3-4 年	70.00-100.00

本公司在资产负债表日计算应收票据、应收账款及其他应收款的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据、应收账款及其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据、应收账款及其他应收款减值损失，借记“信用

减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见应收账款的确定方法及会计处理方法。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见应收账款的确定方法及会计处理方法。

### 15. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、包装物、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，除二级子公司有研医疗器械（北京）有限公司采用计划成本法、三级子公司北京有泽医疗科技有限公司采用个别成本法外均采用加权平均法确定其成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计

出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留

存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### 1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法

核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### (3) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、30“非流动非金融资产减值”。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------



房屋及建筑物	年限平均法	25-50	5	1.9-3.8
机器设备	年限平均法	5-25	5	3.8-19
运输设备	年限平均法	4-20	5	4.75-23.75
办公设备及其他设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

### 29. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法：

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无

形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	法定年限
专有技术	10	预期受益年限
商标权	10	预期受益年限
软件	2-10	预期受益年限
非专利技术	9	预期受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或

资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产更新改造支出、办公室装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益

或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例按年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。



如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用市价法按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司属于在某一

时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。5) 客户已接受该商品或服务。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(1) 政府补助分类**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由政府部门予以验收。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### （2）政府补助确认时点

与资产相关的政府补助，本公司实际收到款项或资产时，确认为递延收益。在相关资产购建完成交付使用时起，按照系统、合理的方法（通常应采用年限平均法，有确凿合理依据的可采取其他方法，并与折旧计提方法匹配），将递延收益在资产预计使用期限，分期结转至损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助确认，本公司按照固定的定额标准取得的政府补助，在报告期末（月末、季末、年末）按应收金额确认，否则在实际收到时确认。用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，在应收或收到时直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间相关成本费用或损失的，收到时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

### （3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期

损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租入资产，公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产，公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置 或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (2) 套期会计

### 1) 套期保值的分类：

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：

被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

套期关系的套期比率，等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司会进行套期关系再平衡。本公司在套期关系再平衡时，首先确认套期关系调整前的套期无效部分，并更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，同时相应更新套期关系的书面文件。

### 3) 套期会计处理方法:

#### 公允价值套期:

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)进行套期的,套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益,同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益,其账面价值已经按公允价值计量,不需要调整;被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益,其账面价值已经按公允价值计量,不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的,其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时,调整该资产或负债的初始确认金额,以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的,被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销,并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始,但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(或其组成部分)的,本公司按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销,并计入当期损益,但不调整金融资产(或其组成部分)的账面价值。

#### 现金流量套期:

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分,作为现金流量套期储备,计入其他综合收益;属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失),计入当期损益。

现金流量套期储备的金额,按照下列规定处理:

①被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

②对于不属于本条①涉及的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

③如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 境外经营净投资套期：

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中属于套期有效的部分计入其他综合收益，属于套期无效的部分确认为当期损益。处置境外经营时，计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

#### (3) 国家科研课题业务

本公司作为有色金属材料及应用的综合性研究开发和销售的企业，申请和承接稀土材料、高纯/超高纯金属材料、光电材料、医疗器械的研发是本公司的一项经常性业务。在承接国家科研课题后，本公司利用国家拨付的课题资金完成研发任务，在规定时间内向课题任务发布人交付研究成果。在课题资金使用方面，本公司按照相关规定要做到专项专用，并接受课题发布人的过程监督和结果审核。

按照《企业会计准则应用指南》的规定，本公司对上述科研课题资金采用如下会计处理方法：

1) 收到国家课题资金时，计入“专项应付款”科目；

2) 课题项目通过国家验收后，对于课题项目形成资产的部分及验收后不需返还的结余资金，由专项应付款转入“资本公积-其他资本公积”科目；对于课题项目未形成资产的部分，核销“专项应付款”。



**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

其他说明：

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。

根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	504,359,951.11	504,359,951.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	501,100,920.00	501,100,920.00	
衍生金融资产			
应收票据	137,726,880.98	137,726,880.98	
应收账款	253,921,677.89	253,921,677.89	
应收款项融资	92,082,860.24	92,082,860.24	
预付款项	38,458,428.35	38,458,428.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	741,335.45	741,335.45	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	692,331,873.22	692,331,873.22	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	330,778,049.25	330,778,049.25	
流动资产合计	2,551,501,976.49	2,551,501,976.49	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	22,549,966.39	22,549,966.39	
其他非流动金融资产	280,900,000.00	280,900,000.00	
投资性房地产			
固定资产	587,433,955.38	587,433,955.38	
在建工程	246,899,201.34	246,899,201.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,121,730.60	75,121,730.60	
开发支出			
商誉	5,882,212.38	5,882,212.38	
长期待摊费用	7,686,748.68	7,686,748.68	
递延所得税资产	12,681,326.39	12,681,326.39	
其他非流动资产	14,522,729.34	14,522,729.34	
非流动资产合计	1,253,677,870.50	1,253,677,870.50	
资产总计	3,805,179,846.99	3,805,179,846.99	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	4,219,747.38	4,219,747.38	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	58,289,093.40	58,289,093.40	
预收款项	28,420,189.94		-28,420,189.94
合同负债		28,420,189.94	28,420,189.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,395,314.76	53,395,314.76	

应交税费	17,511,475.73	17,511,475.73	
其他应付款	237,712,429.79	237,712,429.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	399,548,251.00	399,548,251.00	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	64,000,000.00	64,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,944,086.59	72,944,086.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,845,171.52	2,845,171.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,789,258.11	139,789,258.11	
负债合计	539,337,509.11	539,337,509.11	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	846,681,332.00	846,681,332.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,472,713,526.17	1,472,713,526.17	
减：库存股	45,165,622.30	45,165,622.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,188,295.84	66,188,295.84	
一般风险准备			
未分配利润	721,707,039.82	721,707,039.82	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,062,124,571.53	3,062,124,571.53	
少数股东权益	203,717,766.35	203,717,766.35	
所有者权益（或股东权益）合计	3,265,842,337.88	3,265,842,337.88	

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	3,805,179,846.99	3,805,179,846.99	
------------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则,具体影响科目及金额见上述调整报表。

### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	490,119,210.17	490,119,210.17	
交易性金融资产	340,000,000.00	340,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,153,717.35	1,153,717.35	
其他应收款	90,742,451.93	90,742,451.93	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	98,613,227.68	98,613,227.68	
流动资产合计	1,020,628,607.13	1,020,628,607.13	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,108,733,981.42	2,108,733,981.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	205,900,000.00	205,900,000.00	

投资性房地产			
固定资产	12,595,685.38	12,595,685.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	562,968.78	562,968.78	
递延所得税资产	2,425,455.98	2,425,455.98	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,330,218,091.56	2,330,218,091.56	
资产总计	3,350,846,698.69	3,350,846,698.69	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	139,166.67		-139,166.67
合同负债		139,166.67	139,166.67
应付职工薪酬	7,306,332.01	7,306,332.01	
应交税费	24,603.77	24,603.77	
其他应付款	556,353,791.19	556,353,791.19	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	563,823,893.64	563,823,893.64	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	26,777.43	26,777.43	

其他非流动负债			
非流动负债合计	26,777.43	26,777.43	
负债合计	563,850,671.07	563,850,671.07	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	846,681,332.00	846,681,332.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,942,369,107.19	1,942,369,107.19	
减：库存股	45,165,622.30	45,165,622.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,500,785.96	29,500,785.96	
未分配利润	13,610,424.77	13,610,424.77	
所有者权益（或股东权益）合计	2,786,996,027.62	2,786,996,027.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,350,846,698.69	3,350,846,698.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，采用新收入准则对本公司无重大影响。

#### 45. 其他

适用 不适用

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
有研国晶辉新材料有限公司	15
北京翠柏林有色金属技术开发中心有限公司	25
山东有研亿金新材料有限公司	25
有研稀土新材料股份有限公司	15
廊坊关西磁性材料有限公司	25
乐山有研稀土新材料有限公司	15
国科稀土新材料有限公司	25
廊坊国嘉磁性材料有限公司	25
有研稀土（青岛）有限公司	25
有研稀土（荣成）有限公司	25
河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	25
有研光电新材料有限责任公司	25
北京国晶辉红外光科技有限公司	25
有研医疗器械（北京）有限公司	15
北京有泽医疗科技有限公司	25
北京博拓康泰医疗器械有限公司	25
北京有润医疗科技有限公司	25
山东有研新材料科技有限公司	25
北京华夏金服投资管理有限公司	25
有研朗洁（江苏）电子科技有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司全资子公司有研国晶辉新材料有限公司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，证书编号：GR201713000339，有效期三年，自 2017 年度至 2019 年度适用 15%的企业所得税税率。

(2) 本公司全资子公司有研亿金新材料有限公司继续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，证书编号：GR201711003300，有效期三年，自 2017 年度至 2019 年度适用 15%的企业所得税税率。

(3) 本公司子公司有研稀土新材料股份有限公司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，证书编号：CR201711003935，有效期三年，自 2017 年度至 2019 年度适用 15%的企业所得税税率。

(4) 本公司三级子公司乐山有研稀土新材料有限公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201951001032，有效期三年，自 2019 年度至 2021 年度适用 15%的企业所得税税率。

(5) 本公司全资子公司有研医疗器械（北京）有限公司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，证书编号：GR201711000152，有效期三年，自 2017 年度至 2019 年度适用 15%的企业所得税税率。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,930.18	126,405.05
银行存款	173,612,932.73	503,829,951.14



其他货币资金	8,909,588.95	403,594.92
合计	182,642,451.86	504,359,951.11
其中：存放在境外的款项 总额	1,194,150.00	1,172,325.00

其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
存出投资款	7,839,930.62	400,936.59
履约保证金	1,069,658.33	2,658.33
合计	8,909,588.95	403,594.92

其他说明：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,069,658.33	2,658.33
合计	1,069,658.33	2,658.33

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	501,652,320.00	501,100,920.00
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	6,652,320.00	10,000,920.00
其他（短期理财产品）	495,000,000.00	491,100,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	501,652,320.00	501,100,920.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,642,197.98	87,970,720.67

商业承兑票据	20,570,136.28	49,756,160.31
合计	99,212,334.26	137,726,880.98

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,437,561,641.92	
商业承兑票据		
合计	1,437,561,641.92	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	415,459,783.11
1 至 2 年	8,365,147.97
2 至 3 年	430,111.87
3 年以上	10,648,790.32
合计	434,903,833.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	434,903,833.27	100.00	13,201,619.10	3.04	421,702,214.17	265,626,318.42	100.00	11,704,640.53	4.41	253,921,677.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	434,821,833.27	99.98	13,201,619.10	3.04	421,620,214.17	265,364,354.74	99.90	11,704,640.53	4.41	253,659,714.21
关联方	82,000.00	0.02	-	-	82,000.00	261,963.68	0.10			261,963.68
合计	434,903,833.27	/	13,201,619.10	/	421,702,214.17	265,626,318.42	/	11,704,640.53	/	253,921,677.89

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,704,640.53			11,704,640.53
期初余额在本期：				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,505,275.12			1,505,275.12
本期转回				
本期转销				
本期核销	8,296.55			8,296.55
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	13,201,619.10			13,201,619.10

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核 销	其他 变动	
应收账款	11,704,640.53	1,505,275.12		8,296.55		13,201,619.10
合计	11,704,640.53	1,505,275.12		8,296.55		13,201,619.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	30,557,284.00	7.24	129,236.31
第二名	27,875,354.24	6.61	685,733.71
第三名	22,403,827.15	5.31	35,846.12
第四名	13,810,163.46	3.27	339,730.02
第五名	13,415,045.59	3.18	330,010.12
合计	108,061,674.44	25.61	1,520,556.28

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	47,640,514.53	92,082,860.24
应收帐款		
合计	47,640,514.53	92,082,860.24

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,466,602.56	96.30	30,731,304.53	79.91
1 至 2 年	3,459,289.26	1.49	3,767,989.22	9.80
2 至 3 年	1,437,107.25	0.62	164,407.25	0.43
3 年以上	3,701,589.28	1.60	3,794,727.35	9.86
合计	232,064,588.35	100.00	38,458,428.35	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	141,920,530.97	61.16
第二名	23,245,482.36	10.02
第三名	6,291,000.00	2.71
第四名	3,876,684.59	1.67
第五名	3,258,000.00	1.40
合计	178,591,697.92	76.96

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,175,476.36	741,335.45
合计	2,175,476.36	741,335.45

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	2,067,841.41
1 至 2 年	7,657.85
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	771,160.00
合计	2,848,659.26

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	727,599.28	920,882.47
押金	859,360.00	373,160.00
备用金	889,029.46	18,430.83
其他	372,670.52	91,548.92
合计	2,848,659.26	1,404,022.22

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	预期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	662,686.77			662,686.77
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,496.13			10,496.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	673,182.90	-	-	673,182.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	662,686.77	10,496.13				673,182.90
合计	662,686.77	10,496.13				673,182.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金	500,000.00	1年以内	17.55	



第二名	合作开发协议款	400,000.00	5 年以上	14.04	400,000.00
第三名	押金	350,000.00	3 年以上	12.29	245,000.00
第四名	备用金、差旅费	310,000.00	1 年以内	10.88	1,302.00
第五名	押金	200,000.00	1 年以内	7.02	840.00
合计	/	1,760,000.00	/	61.78	647,142.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	497,023,939.69	4,713,128.13	492,310,811.56	254,498,826.16	5,881,553.94	248,617,272.22
在产品	210,450,430.15	6,771,552.49	203,678,877.66	203,982,209.17	4,847,901.09	199,134,308.08
库存商品	298,840,637.24	8,174,602.98	290,666,034.26	222,162,050.76	11,277,773.40	210,884,277.36
周转材料				1,742,002.69	70,569.17	1,671,433.52
消耗性生物资产						
合同履约成本						

委托加工物资	5,834,918.07		5,834,918.07	3,077,369.50		3,077,369.50
发出商品	31,507,031.52		31,507,031.52	29,022,068.69	74,856.15	28,947,212.54
合计	1,043,656,956.67	19,659,283.60	1,023,997,673.07	714,484,526.97	22,152,653.75	692,331,873.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,881,553.94	1,342,550.13		2,510,975.94		4,713,128.13
在产品	4,847,901.09	1,923,651.40				6,771,552.49
库存商品	11,277,773.40	1,459,622.82		4,562,793.24		8,174,602.98
周转材料	70,569.17			70,569.17		
消耗性生物资产						-
合同履约成本						
委托加工物资						
发出商品	74,856.15			74,856.15		
合计	22,152,653.75	4,725,824.35	-	7,219,194.50	-	19,659,283.60

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	2,256,510.40	1,313,865.70
预缴进口增值税		5,407,041.12
预缴其他税金		9,551.29
未抵扣增值税进项税额	33,880,450.37	27,146,796.48
国债逆回购	496,145,036.35	296,900,794.66
合计	532,281,997.12	330,778,049.25

其他说明：

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	22,549,966.39	22,549,966.39
合计	22,549,966.39	22,549,966.39

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	280,900,000.00	280,900,000.00
合计	280,900,000.00	280,900,000.00

其他说明：

无。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	569,589,325.70	587,433,955.38
固定资产清理		
合计	569,589,325.70	587,433,955.38

其他说明：

无。

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1、期初余额	295,663,667.65	544,220,277.27	12,270,216.10	21,754,561.23	873,908,722.25

2、本期增加金额	1,986,518.51	21,388,159.43	515,905.50	890,183.98	24,780,767.42
(1) 购置	38,485.15	21,388,159.43	515,905.50	890,183.98	22,832,734.06
(2) 企业合并增加					
(3) 其他	1,948,033.36				1,948,033.36
3、本期减少金额	396,083.33	29,270,967.91	214,434.34	3,483,608.97	33,365,094.55
(1) 处置或报废	396,083.33	29,270,967.91	214,434.34	699,422.32	30,580,907.90
(2) 处置子公司					
(3) 其他				2,784,186.65	2,784,186.65
4、期末余额	297,254,102.83	536,337,468.79	12,571,687.26	19,161,136.24	865,324,395.12
二、累计折旧：					
1、期初余额	45,710,249.46	224,734,090.16	6,610,523.52	9,050,758.86	286,105,622.00
2、本期增加金额	5,134,157.56	23,409,948.23	649,157.68	1,441,881.90	30,635,145.37
(1) 计提	3,419,342.48	23,409,948.23	649,157.68	1,441,881.90	28,920,330.29
(2) 企业合并增加					
(3) 其他	1,714,815.08				1,714,815.08
3、本期减少金额	376,279.16	18,603,631.32	131,924.43	2,245,399.06	21,357,233.97
(1) 处置或报废	376,279.16	18,603,631.32	131,924.43	652,108.86	19,763,943.77
(2) 处置子公司					
(3) 其他				1,593,290.20	1,593,290.20
4、期末余额	50,468,127.86	229,540,407.07	7,127,756.77	8,247,241.70	295,383,533.40
三、减值准备：					
1、期初余额		355,659.27		13,485.60	369,144.87
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本期减少金额		15,905.34		1,703.51	17,608.85
(1) 处置或报废		15,905.34		1,703.51	17,608.85

(2) 处置子公司					
(3) 其他					
4、期末余额		339,753.93		11,782.09	351,536.02
四、账面价值：					
1、期末账面价值	246,785,974 .97	306,457,307 .79	5,443,930 .49	10,902,112 .45	569,589,32 5.70
2、期初账面价值	249,953,418 .19	319,130,527 .84	5,659,692 .58	12,690,316 .77	587,433,95 5.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	286,810,475.60	246,899,201.34
工程物资		
合计	286,810,475.60	246,899,201.34

其他说明：

无。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

---

在建工程	286,810,475.60		286,810,475.60	246,899,201.34		246,899,201.34
合计	286,810,475.60		286,810,475.60	246,899,201.34		246,899,201.34



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
基建工程	372,250,000.00	220,207,083.30	13,935,312.12			234,142,395.42	63	未完成				自有资金
五工位布里奇曼炉	402,276.28	325,843.79				325,843.79	81	未完成				自有资金
快淬真空感应炉设备改造	13,025,119.29	11,826,830.07				11,826,830.07	91	未完成				自有资金
有研新材料创新及成果转化厂房建设项目	313,000,000.00	2,741,075.63	9,045,721.65			11,786,797.28	4	未完成				自有资金
600KG 外循环真空烧结炉	550,000.00		470,902.59			470,902.59	86	未完成				自有资金
车间新增配电工程	1,500,000.00		879,076.22			879,076.22	59	未完成				自有资金
柴式长晶炉等	15,800,000.00		15,000,000.00			15,000,000.00	95	未完成				自有资金
合计	716,527,395.57	235,100,832.79	39,331,012.58			274,431,845.37	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值	74,109,767.93	13,488,609.36	9,602,500.00	870,886.79	1,813,004.20	99,884,768.28
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	74,109,767.93	13,488,609.36	9,602,500.00	870,886.79	1,813,004.20	99,884,768.28
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,739,847.61	9,855,416.10	9,602,500.00	316,175.16	249,098.81	24,763,037.68
2. 本期增加金额	786,132.54	397,065.81		8,722.05	90,750.30	1,282,670.70
(1) 计提	786,132.54	397,065.81		8,722.05	90,750.30	1,282,670.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,525,980.15	10,252,481.91	9,602,500.00	324,897.21	339,849.11	26,045,708.38
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	68,583,787.78	3,236,127.45		545,989.58	1,473,155.09	73,839,059.90
2. 期初账面价值	69,369,920.32	3,633,193.26		554,711.63	1,563,905.39	75,121,730.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
收购北京博拓康 泰医疗器械有限 公司	5,882,21 2.38					5,882,2 12.38
合计	5,882,21 2.38					5,882,2 12.38

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司以长期资产组合及相关业务做为资产组。具体包含长期资产；与牙科材料和器械销售相关的业务资质、企业信誉、积累的销售经验、客户关系等无形资产及相关业务的价值。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司评估了资产组相关商誉的可收回金额，无需计提减值准备。资产组未来现金流量基于被投资单位管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定，采用未来现金流量折现方法的主要假设有：收入增长率：6%，营业利润率各年递增，区间为 2.29%-2.66%，折现率 14.45%。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
财务软件升级及许可费用		973,796.97	34,034.85		939,762.12
改造工程款	3,561,952.69	238,834.95	846,443.85		2,954,343.79
高纯材料生产基地建设项目租入固定资产改良支出	556,456.01	-	280,752.96		275,703.05
砷化镓搬迁项目	1,762,375.61		133,851.31		1,628,524.30
装修费	1,805,964.37	672,077.91	240,826.11		2,237,216.17
合计	7,686,748.68	1,884,709.83	1,535,909.08		8,035,549.43

其他说明：

无。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,168,794.88	5,296,432.53	32,231,840.79	5,078,925.10
内部交易未实现利润	4,890,828.12	786,034.37	4,348,364.87	652,254.73
可抵扣亏损				
金融负债公允价值变动			34,279.51	8,569.88

未支付股权激励费用	21,033,829.90	3,914,901.60	37,339,912.75	6,941,576.68
合计	57,093,452.90	9,997,368.50	73,954,397.92	12,681,326.39

说明：

2016年4月，本公司二级子公司有研医疗器械（北京）有限公司自本公司二级子公司有研亿金新材料有限公司分立取得应收账款原值4,678,027.31元、坏账准备71,331.98元，2016年度该部分坏账准备已转销68,160.93元，2018年该部分坏账准备转销1,509.35元。截至2020年06月30日尚未转销坏账准备金额1,005.75元，该部分坏账准备不确认递延所得税资产。

公司于2019年12月通过非同一控制下收购取得荣成宏秀山磁业有限公司相关资产，应收账款余额12,309,221.98元，坏账准备52,681.62元，2019年度已转销0.00元；取得存货余额82,695,882.25元，存货跌价准备5,419,814.92元，2019年度已转销2,883,617.79元。截至2020年06月30日尚未转销应收账款坏账准备52,681.62元，存货跌价准备2,536,197.13元，该部分资产减值准备不产生递延所得税资产。

公司于2019年12月通过非同一控制下收购取得青岛麦格耐特科技有限公司相关资产，应收账款余额17,196,434.79元，坏账准备209,861.86元，2019年度已转销0.00元；取得存货余额为49,337,275.82元，存货跌价准备603,945.49元，2019年度已转销603,945.49元。截至2020年06月30日尚未转销的应收账款坏账准备209,861.86元，该部分资产减值准备不产生递延所得税资产。

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
加速折旧一次扣除	10,833,727.73	1,625,059.16	10,833,727.73	1,625,059.16
金融资产公允价值变动	5,066,662.40	1,266,665.60	5,133,998.09	1,220,112.36
合计	15,900,390.13	2,891,724.76	15,967,725.82	2,845,171.52

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,799,746.36	2,834,746.36
可抵扣亏损	17,964,921.68	13,361,269.85
合计	20,764,668.04	16,196,016.21

## 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	6,166,639.84	6,406,677.77	
2021 年	1,183,141.46	1,183,141.46	
2022 年			
2023 年	1,135,898.42	1,135,898.42	
2024 年	3,727,389.25	4,635,552.20	
2025 年	5,751,852.71		
合计	17,964,921.68	13,361,269.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						



合同资产					
设备采购款	24,889,024.17		24,889,024.17	12,303,177.51	12,303,177.51
预付工程款	4,236,892.63		4,236,892.63	881,500.00	881,500.00
其他	8,592,426.37		8,592,426.37	1,338,051.83	1,338,051.83
合计	37,718,343.17		37,718,343.17	14,522,729.34	14,522,729.34

其他说明：  
无。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明：  
无。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且	4,219,747.38		34,279.51	4,185,467.87

其变动计入当期损益的金融负债				
合计	4,219,747.38		34,279.51	4,185,467.87

其他说明：

无。

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	275,483,625.94	50,102,904.68
1-2年（含2年）	2,447,597.39	3,978,018.41
2-3年（含3年）	526,360.93	602,447.41
3年以上	1,926,686.85	3,605,722.90
合计	280,384,271.11	58,289,093.40

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	31,983,941.31	26,159,482.58
1-2年（含2年）	392,171.84	495,179.30
2-3年（含3年）	119,208.75	422,372.74
3年以上	756,863.84	1,343,155.32
合计	33,252,185.74	28,420,189.94

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,874,037.24	98,804,690.94	119,049,603.04	31,629,125.14
二、离职后福利-设定提存计划	1,521,277.52	5,254,289.31	6,214,241.75	561,325.08
三、辞退福利		160,882.39	160,882.39	
四、其他		3,689,175.67	3,689,175.67	
合计	53,395,314.76	107,909,038.31	129,113,902.85	32,190,450.22

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,963,424.52	80,877,645.40	101,590,187.76	18,250,882.16
二、职工福利费		3,976,391.04	3,976,391.04	
三、社会保险费	4,517,224.98	5,555,468.03	6,037,386.90	4,035,306.11
其中：医疗保险费	4,396,317.51	4,274,596.52	4,808,683.73	3,862,230.30
工伤保险费	52,605.68	145,607.11	199,374.11	-1,161.32
生育保险费	48,621.79	231,624.11	125,688.77	154,557.13

其他	19,680.00	903,640.29	903,640.29	19,680.00
四、住房公积金	31,750.00	5,555,921.39	5,526,551.23	61,120.16
五、工会经费和职工教育经费	8,361,637.74	1,807,997.81	887,818.84	9,281,816.71
六、其他短期薪酬		1,031,267.27	1,031,267.27	
合计	51,874,037.24	98,804,690.94	119,049,603.04	31,629,125.14

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,481,899.32	2,250,151.54	3,121,759.40	610,291.46
2、失业保险费	39,378.20	87,821.86	148,564.82	-21,364.76
3、企业年金缴费		2,916,315.91	2,943,917.53	-27,601.62
合计	1,521,277.52	5,254,289.31	6,214,241.75	561,325.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	934,408.96	11,506,361.99
消费税		
营业税		
企业所得税	11,520,023.06	3,180,118.07
个人所得税	158,768.33	149,826.99
城市维护建设税	58,208.69	721,666.78
地方教育费附加	18,799.61	241,889.71
印花税	41,248.85	135,735.90
土地使用税	300,730.27	66,667.00
房产税	111,597.03	4,142.86
关税	1,142,231.84	1,142,231.84
教育费附加	28,199.46	362,834.59
合计	14,314,216.10	17,511,475.73

其他说明：

无。

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	141,831,598.94	237,712,429.79
合计	141,831,598.94	237,712,429.79

其他说明：

无。

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	70,846,474.10	146,653,181.07
1-2 年（含 2 年）	1,523,499.08	50,208,106.88
2-3 年（含 3 年）	29,460,763.92	240,000.00
3 年以上	40,000,861.84	40,611,141.84
合计	141,831,598.94	237,712,429.79

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要其他应付款：一年期以上较大金额主要是收到的股权激励款，有研科技集团的未到期借款。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	100,000,000.00	

其他说明：

二级子公司有研亿金新材料有限公司于 2020 年 5 月，申请国家开发银行“复工复产专项贷款”30,000 万元，借款期限为三年，自 2020 年 5 月 27 日至 2023 年 5 月 27 日。借款利率为 3%。每季度向国开行支付利息，分批偿还本金，一年内应偿还金额 10,000 万元。

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	59,500,000.00	64,000,000.00
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	
合计	259,500,000.00	64,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

二级子公司有研亿金新材料有限公司于 2020 年 5 月，申请国家开发银行“复工复产专项贷款”30,000 万元，借款期限为三年，自 2020 年 5 月 27 日至 2023 年 5 月 27 日。借款利率为 3%。每季度向国开行支付利息，分批偿还本金。该笔借款款项应

用于公司复工复产所需的生产资料购买、人员工资支付、上下游货款支付、社保缴纳、日常经营费用等。目前，公司主要用于采购生产所需原材料。

为建设三级子公司国科稀土新材料有限公司“先进稀土材料产业公共技术服务平台项目”，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向二级子公司有研稀土新材料股份有限公司发放贷款 7,300.00 万元，委托贷款期限从 2016 年 7 月 7 日起至 2026 年 7 月 6 日止，贷款年利率为 1.20%。该贷款由二级子公司有研光电新材料有限责任公司提供连带责任担保，由国科稀土新材料有限公司以其拥有的本项目土地及地上建筑物（建设期内为在建工程）提供抵押担保，本期归还借款 450.00 万元，期末余额为 5,950 万元。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	62,967,541.80	72,944,086.59
合计	62,967,541.80	72,944,086.59

其他说明：

无。

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研经费	72,944,086.59	3,763,140.00	13,739,684.79	62,967,541.80	
合计	72,944,086.59	3,763,140.00	13,739,684.79	62,967,541.80	/

其他说明：

无。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用



## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	846,681,332.00	-	-	-	-60,400.00	-60,400.00	846,620,932.00

其他说明：

无。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,432,718,197.03	-	286,900.00	1,432,431,297.03
其他资本公积	39,995,329.14	4,368,625.76	-	44,363,954.90
合计	1,472,713,526.17	4,368,625.76	286,900.00	1,476,795,251.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积-股本溢价减少为股权激励部分人员离职或调离涉及的回购股权部分，冲销金额为 286,900.00 元。

(2) 本公司于 2017 年 11 月 24 日召开的 2017 年度第三次临时股东大会决议通过了《关于有研新材<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2017]1133 号）文件《关于有研新材料股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》同意及中国证券监督管理委员会备案无异议后实施，该股权激励计划向 127 名激励对象以每股发行价格 5.75 元发行人民币普通股 8,300,000.00 股。

本公司于 2020 年 1 月 22 日，公司第七届董事会第十九次临时会议审议通过《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照相关规定对 124 位激励对象的 2,699,400 股限制性股票办理解除限售手续。

本年度按照授予日的公允价值，将取得的服务计入相关成本或费用同时计入资本公积，金额为 5,202,112.46 元。

(3) 本公司三级子公司河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司股东增资影响的资本公积为-833,486.70 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2017 年股权激励项目	45,165,622.30		15,704,858.38	29,460,763.92
合计	45,165,622.30		15,704,858.38	29,460,763.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,083,702.40			66,083,702.40
任意盈余公积	104,593.44			104,593.44
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,188,295.84			66,188,295.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	721,707,039.82	622,263,027.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	721,707,039.82	622,263,027.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,475,680.91	105,944,341.96
减：提取法定盈余公积		1,504,909.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,545,934.91	4,997,762.16
转作股本的普通股股利		
其他减少	-356.36	-2,342.30
期末未分配利润	774,637,142.18	721,707,039.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主	5,067,440,133.40	4,857,071,090.49	3,852,956,709.97	3,684,476,142.55

营 业 务				
其 他 业 务	22,249,837.76	14,151,647.50	5,051,116.96	3,735,352.95
合 计	5,089,689,971.16	4,871,222,737.99	3,858,007,826.93	3,688,211,495.50

合同产生的收入的情况

适用 不适用

(2). 履约义务的说明

适用 不适用

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,034,413.03	710,369.17
教育费附加	468,587.07	334,614.29
资源税		
房产税	1,082,606.36	925,627.41
土地使用税	1,025,734.72	594,900.60
车船使用税	3,968.17	8,397.00
印花税	3,138,093.80	1,913,642.32
地方教育及附加	312,391.39	223,076.20
环境保护税	2,761.56	6,596.97
合计	7,068,556.10	4,717,223.96

其他说明：

无。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,044,076.79	10,246,070.73
办公费用	6,263,681.32	9,587,153.67
运输费	4,586,917.02	3,607,452.00
代理费	544,385.75	1,186,086.23
样品及产品损耗	186,537.22	210,082.75
折旧费	156,260.18	138,766.75
其他费用	1,117,572.49	1,702,091.05
合计	21,899,430.77	26,677,703.18

其他说明：

无。

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,248,377.89	38,385,188.59
折旧与摊销	7,886,109.43	4,176,441.36
办公费用	4,045,334.82	4,074,548.30
中介咨询费	1,313,592.80	2,545,313.04
租赁费	2,638,677.51	2,779,633.55
其他费用	5,952,356.83	4,074,221.02
合计	62,084,449.28	56,035,345.86

其他说明：

无。

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	30,891,799.76	29,165,365.32
职工薪酬	16,047,481.51	14,514,133.99
设备使用费	600,580.10	2,106,102.56
燃料动力费	2,129,939.12	1,835,201.35
出版鉴定专利费	369,316.28	452,141.91

国内差旅费	10,674.92	175,226.60
修缮费	122,188.68	219,207.06
分析测试费	491,773.32	283,820.37
加工费		202,097.20
房屋占用费	393,649.38	95,161.40
专家咨询费	55,660.38	25,408.00
国际合作交流费		19,800.00
业务费		14,411.39
其他费用	660,954.67	94,544.62
合计	51,774,018.12	49,202,621.77

其他说明：  
无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,707,358.66	1,052,803.63
减：利息收入	-507,205.54	-666,618.85
汇兑损益	2,142,399.48	231,333.64
银行手续费等	236,503.44	185,839.81
合计	7,579,056.04	803,358.23

其他说明：  
无。

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	4,879,085.38	3,027,900.00
合计	4,879,085.38	3,027,900.00

其他说明：  
无。

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益	1,348,600.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	3,284,620.32	3,288,229.34
理财结构性存款等取得的投资收益	6,947,905.94	13,223,773.39
合计	11,581,126.26	16,512,002.73

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,461,372.62	1,213,375.14
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	34,279.51	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,427,093.11	1,213,375.14

其他说明：

无。

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,496.13	-6,396.83
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,410,733.51	-2,745,550.26
合计	-1,421,229.64	-2,751,947.09

其他说明：

无。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,725,824.35	-2,902,399.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,725,824.35	-2,902,399.00

其他说明：

无。



**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	-280,647.43	-101,132.61
无形资产处置收益		
合计	-280,647.43	-101,132.61

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

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	5,626.95		5,626.95
其中：固定资产处置利得	5,626.95		5,626.95
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,756,362.14	5,307,567.00	4,756,362.14
其他利得	193,364.60	169,209.02	193,364.60
合计	4,955,353.69	5,476,776.02	4,955,353.69

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
荣成市财政局第一季度贴息款	1,401,545.84		与收益相关
北京市商务局补助款项高质量发展	915,691.00		与收益相关
有研稀土（青岛）2020年第一季度增值税税金返还	503,838.82		与收益相关
廊坊市科技局对市级研发平台奖励	500,000.00	100,000.00	与收益相关

三河市科学技术和工业信息局 2019 年河北省企业技术中心奖励	500,000.00		与收益相关
北京市昌平区社会保险事业管理中心 2019 年度社保返	204,748.77		与收益相关
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金		1,330,000.00	与收益相关
北京市西城区科信委专利资助金		1,000,000.00	与收益相关
三河市工信局科技创新补助资金		700,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会“技术标准”款		600,000.00	与收益相关
廊坊市开发区经济发展局 2017-2018 年度研发平台奖励资助金		500,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会拨“企业获奖”款		200,000.00	与收益相关
廊坊市科技局对新认定高新技术企业奖励		200,000.00	与收益相关
廊坊市工业和信息化局 2019 年度填补国内空白产品项目研发补贴资金		200,000.00	与收益相关
其他 20 万以下项目合计	730,537.71	477,567.00	与收益相关
合计	4,756,362.14	5,307,567.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

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	80,729.19	5,347.90	80,729.19
其中：固定资产处置损失	80,729.19	5,347.90	80,729.19
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,997.10		1,997.10
其他	11,853.27	0.02	11,853.27
合计	94,579.56	5,347.92	94,579.56

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,009,666.80	8,787,934.07
递延所得税费用	192,565.52	1,508,214.30
合计	13,202,232.32	10,296,148.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	81,527,914.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,381,978.53
子公司适用不同税率的影响	-8,017,258.82
调整以前期间所得税的影响	-874,830.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,581.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,415.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,984,548.75
其他	-370,371.28
所得税费用	13,202,232.32

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	507,205.54	666,618.85

政府补助	5,691,326.86	8,335,467.00
科研补助经费	3,333,000.00	16,994,600.00
往来款	10,349,000.77	3,691,827.71
赔款所得	12,515.00	1,601,600.00
保证金收回	221,604.94	40,005.22
合计	20,114,653.11	31,330,118.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,938,168.39	23,417,711.60
销售费用	5,305,991.99	5,962,730.64
管理费用	2,864,977.63	21,312,372.50
科研支出	4,767,897.08	4,482,756.15
财务费用	5,707,358.66	189,799.24
对外捐赠及其他支出	479,183.65	653,851.72
合计	21,063,577.40	56,019,221.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	346,943.64	1,228,200.00
关联方借款利息支出	386,565.21	

合计	733,508.85	1,228,200.00
----	------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	68,325,681.78	42,533,157.33
加：资产减值准备	4,725,824.35	2,902,399.00
信用减值损失	1,421,229.64	2,751,947.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,920,330.29	20,628,824.75
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,282,670.70	491,855.33
长期待摊费用摊销	1,535,909.08	797,261.96
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)	280,647.43	101,132.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	75,102.24	5,347.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,427,093.11	-1,213,375.14
财务费用(收益以“-”号填列)	7,849,758.14	1,284,137.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,581,126.26	-16,512,002.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,683,957.89	323,869.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	46,553.24	971,882.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-329,172,429.70	-157,765,870.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-211,850,760.25	-165,914,338.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	106,755,868.13	-55,183,958.58
其他		7,256,372.93
经营活动产生的现金流量净额	-327,273,690.19	-316,541,357.00

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	181,572,793.53	161,182,570.00
减: 现金的期初余额	504,357,292.78	583,521,238.09
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	-322,784,499.25	-422,338,668.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	181,572,793.53	504,357,292.78
其中: 库存现金	119,930.18	126,405.05
可随时用于支付的银行存款	173,612,932.73	503,829,951.14
可随时用于支付的其他货币资金	7,839,930.62	400,936.59
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	181,572,793.53	504,357,292.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价		

物		
---	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,069,658.33	保证金
固定资产		
无形资产	25,285,560.68	抵押担保借款
在建工程	226,976,130.07	抵押担保借款
合计	253,331,349.08	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	29,795,737.81
其中：美元	2,081,587.57	7.0795	14,736,599.20
欧元	150,000.00	7.961	1,194,150.00
港币	6,880.00	0.91344	6,284.47
日元	210,593,000.00	0.065808	13,858,704.14
应收账款	-	-	31,879,758.35
其中：美元	4,498,833.30	7.0795	31,849,490.35
欧元			
港币			
日元	460,000.00	0.065808	30,268.00
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
预收款项	-	-	1,504,971.79
其中：美元	212,581.65	7.0795	1,504,971.79
预付款项	-	-	31,519,010.74
其中：美元	4,392,042.65	7.0795	31,093,465.94
日元	6,466,460.00	0.065808	425,544.80
应付款项	-	-	1,848,933.59
其中：美元	199,564.59	7.0795	1,412,817.51
欧元	54,781.57	7.961	436,116.08

其他说明：

无

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

(1) 本公司二级子公司有研新材（香港）投资管理有限公司为在香港注册的公司，其主要经营地在香港，记账本位币选择当地货币港币为记账本位币，未实际出资。

(2) 本公司三级子公司有研新材控股私人有限公司在卢森堡注册的公司，其主要经营地在卢森堡，记账本位币选择当地货币欧元为记账本位币，未实际出资。

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
廊坊市科技局对市级研发平台奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2019 外经贸专项发展资金	13,600.00	其他收益	13,600.00
三河市科学技术和工业信息局 2019 年河北省企业技术中心奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
北京市经济和信息化局下拨“2019 年绿色关键工艺系统集成应用系统解决方案供应商”项目补贴资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
荣成市财政局第一季度贴息款	1,401,545.84	营业外收入	1,401,545.84
首都知识产权服务业协会下拨 2019	1,119,000.00	其他收益	1,119,000.00



年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金（专利部分）			
北京市商务局补助款项高质量发展	915,691.00	营业外收入	915,691.00
中关村科技园区西城园管理委员会2018年度园区产业政策落实资金	761,500.00	其他收益	761,500.00
有研稀土（青岛）2020年第一季度增值税税金返还金额	503,838.82	营业外收入	503,838.82
三河市工业和信息化局国科院士工作站奖补资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
北京市昌平区社会保险事业管理中心2019年度社保返还款	204,748.77	营业外收入	204,748.77
其他 20 万以下项目合计	730,537.71	营业外收入	730,537.71
其他 20 万以下项目合计	484,985.38	其他收益	484,985.38
合计	9,635,447.52		9,635,447.52

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 七、 合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：  
适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
有研国晶辉新材料有限公司	三河市	三河市	半导体材料	100.00		投资
有研亿金新材料有限公司	北京市	北京市	稀有和贵金属材料	100.00		企业合并
有研医疗器械（北京）有限公司	北京市	北京市	医疗产品	100.00		分立
有研稀土新材料股份有限公司	北京市	北京市	稀土材料	88.7244		企业合并
有研光电新材料有限责任公司	廊坊市	廊坊市	半导体及光电子材料	100.00		企业合并
北京华夏金服投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	100.00		投资
有研新材（香港）投资管理有限公司	香港	香港	半导体材料	100.00		投资
山东有研新材料科技有限公司	乐陵	乐陵	新材料	100.00		投资
有研朗洁（江苏）电子科技有限公司	镇江市	江苏	新材料	50.00	10.00	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
有研稀土新材料股份有限公司	11.2756	-103,855.21		152,774,278.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
有研稀土新材料股份有限公司	1,127,582,923.07	645,459,773.23	1,773,042,696.30	258,106,540.83	78,043,164.37	336,149,705.20	1,088,041,130.62	623,544,838.20	1,711,585,968.82	230,874,459.42	86,437,370.23	317,311,829.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
有研稀土新材料股份有限公司	714,596,200.20	1,128,268.71	1,128,268.71	-41,196,204.40	624,499,320.96	14,064,460.44	14,064,460.44	-35,779,280.44

其他说明：  
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收款项、应收款项融资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险和利率风险。

### (1) 外汇风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司的部分子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年06月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、日元以及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金-美元	2,081,587.57	168,297.67
货币资金-港币	6,880.00	6,880.00
货币资金-欧元	150,000.00	150,000.00
货币资金-日元	210,593,000.00	
应收账款-美元	4,498,833.30	3,295,647.71
应收账款-日元	460,000.00	
预收款项-美元	212,581.65	133,471.02
预付款项-美元	4,392,042.65	263,249.14
预付款项-日元	6,466,460.00	1,600,000.00
应付款项-美元	199,564.59	98,192.80
应付款项-欧元	54,781.57	

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

## 2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信

用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			501,652,320.00	501,652,320.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			6,652,320.00	6,652,320.00
（3）衍生金融资产				
（4）其他			495,000,000.00	495,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资			22,549,966.39	22,549,966.39
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			47,640,514.53	47,640,514.53
(七) 其他非流动金融资产			280,900,000.00	280,900,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			852,742,800.92	852,742,800.92
(六) 交易性金融负债			4,185,467.87	4,185,467.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			4,185,467.87	4,185,467.87
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			4,185,467.87	4,185,467.87
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用



3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司根据该等上述事项的未来现金流入等进行估值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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(%)
有研科技集团有限公司	北京市	金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金材料的生产、研制、销售等	300,000.00 万元	33.08	33.08

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

九、“在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国标（北京）检验认证有限公司	同一最终控制方
北京康普锡威科技有限公司	同一最终控制方
北京市海淀区北太平庄街道有色金属研究总院社区卫生服务站	同一最终控制方
北京有研特材科技有限公司	同一最终控制方
北京有研粉末新材料研究院有限公司	同一最终控制方
有研粉末新材料股份有限公司	同一最终控制方
有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	同一最终控制方
国合通用（青岛）测试评价有限公司	同一最终控制方
有研金属复材技术有限公司	同一最终控制方
有研兴友科技服务（北京）有限公司	同一母公司
有研博翰（北京）出版有限公司	同一母公司
有研工程技术研究院有限公司	同一母公司
国合通用测试评价认证股份公司	同一母公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有研科技集团有限公司	技术服务	2,072,000.00	94,339.62
有研科技集团有限公司	综合服务费	32,400.00	196,877.35
有研科技集团有限公司	购买商品	2,783,185.84	
有研科技集团有限公司	接受劳务	729,777.51	
有研兴友科技服务（北京）有限公司	接受劳务	2,511,128.57	6,959,159.63
北京有研粉末新材料研究院有限公司	购买商品	22,123.89	
国标（北京）检验认证有限公司	接受劳务	8,194.00	7,036.98
国标（北京）检验认证有限公司	购买货物		315
有研博翰（北京）出版有限公司	接受劳务	55,700.00	45,848.14
有研粉末新材料股份有限公司	购买商品	300.88	
有研工程技术研究院有限公司	购买商品	2,344,723.20	28,017.24
有研工程技术研究院有限公司	接受劳务	59,734.51	
有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	接受劳务	1,769.91	
有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	购买商品	328,458.38	
北京市海淀区北太平庄街道有色金属研究总院社区卫生服务站	购买商品		26,088.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有研科技集团有限公司	销售商品	57,800.00	
有研科技集团有限公司	提供劳务	393,562.00	350,000.00
北京有研粉末新材料研究院有限公司	销售商品	1,769.91	
国标（北京）检验认证有限公司	销售商品	191,991.15	60,214.88
国合通用（青岛）测试评价有限公司	销售商品	88.5	

国合通用测试评价认证股份公司	销售商品	128,367.92	805.31
有研工程技术研究院有限公司	销售商品	1,752,162.59	3,953,141.26
有研工程技术研究院有限公司	提供劳务	250,224.00	1,145,415.10
有研金属复材技术有限公司	销售商品	656,450.98	
有研资源环境技术研究院(北京)有限公司	销售商品	1,680,288.52	
北京有研特材科技有限公司	销售商品		2,586.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
有研工程技术研究院有限公司	房屋租赁	250,224.00	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
有研科技集团有限公司	房屋租赁	949,491.84	1,530,557.87
有研工程技术研究院有限公司	设备租赁		30,031.86
有研兴友科技服务(北京)有限公司	房屋租赁		49,196.80
有研兴友科技服务(北京)有限公司	设备租赁	517,516.00	
有研资源环境技术研究院(北京)有限公司	设备租赁	1,769.91	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
有研科技集团有限公司	8,400,000.00	2015/12/8		专项资金委托贷款拨付，同期人民币存款基准利率的 50%
有研科技集团有限公司	18,700,000.00	2019/2/20	2020/2/19	补助资金的委托贷款拨付，同期一年期定期存款基准利率的 50%
有研科技集团有限公司	18,700,000.00	2020/2/20	2021/2/19	补助资金的委托贷款拨付，同期一年期定期存款基准利率的 50%，为上述借款到期后展期
有研科技集团有限公司	12,800,007.18	2014/7/3		国有资本金的委托贷款拨付，年利率 4.35%
拆出				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	423.82	431.04

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

报告期内，公司向母公司有研科技集团有限公司支付借款利息 386,565.21 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	有研科技集团有限公司			57,800.00	
	有研工程技术研究院有限公司	82,000.00		140,200.00	
	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司			63,963.68	
其他应收款	有研科技集团有限公司	125,562.00		61,428.58	
预付账款	有研科技集团有限公司	43,500.00		550,519.10	
	有研工程技术研究院有限公司	1,253,269.03		1,518,200.00	
	有研博翰（北京）出版有限公司	32,300.00		5,500.00	
	国合通用测试评价认证股份公司	60,000.00		60,000.00	
	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	35,280.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	有研科技集团有限公司	2,805,804.39	22,618.55
	有研工程技术研究院有限公司	1,706,042.45	364,025.28
	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	36,194.65	9,553.09
其他应付款	有研科技集团有限公司	40,260,892.93	40,590,943.44
预收款项	有研科技集团有限公司	273,531.16	273,531.16
	有研工程技术研究院有限公司	310,815.41	27,040.00
	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	750,000.00	
	国标（北京）检验认证有限公司		89,250.00
	国合通用测试评价认证股份有限公		126,000.00

	司		
--	---	--	--

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	2,699,400
公司本期失效的各项权益工具总额	60,400
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.7281 元/股，合同剩余期限 18 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,236,693.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,689,175.67

其他说明

无。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

2020 年 1 月 19 日，公司第七届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以授予价格（5.75 元/股）新增回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 6.04 万股。回购完毕后，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销，注销完成后，公司总股本将由 846,681,332 股减少至 846,620,932 股，公司注册资本也相应由 846,681,332.00 元减少为 846,681,332.00 元。截至 2020 年 06 月 30 日，第一批、第二批及第三批回购的限制性股票注销已完成。

## 5、其他

适用 不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

为建设三级子公司国科稀土新材料有限公司“先进稀土材料产业公共技术服务平台项目”，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向二级子公司有研稀土新材料股份有限公司发放贷款 7,300 万元，贷款年利率为 1.20%。委托贷款期限从 2016 年 7 月 7 日起至 2026 年 7 月 6 日止。该贷款由二级子公司有研光电新材料有限责任公司提供连带责任担保，由国科稀土新材料有限公司以其拥有的本项目土地及地上建筑物（建设期内为在建工程）提供抵押担保。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

有研稀土新材料股份有限公司（以下简称：有研稀土）与山西京宇天成科技有限公司（以下简称：山西京宇）系多年贸易往来伙伴，山西京宇长期与有研稀土签订相关买卖合同后，自 2011 年起，山西京宇出现经营问题，开始拖欠有研稀土货款。有



研稀土先后通过要求山西京宇提供质押、由包头市拓力拓科技有限公司（以下简称：包头拓力拓）提供保证等方式控制风险。至 2019 年底，有研稀土通过处理质押物实现质权、债权债务抵销等方式收回了大量货款，但仍有 8,966,112.8 元未收回。

2020 年初，经内部决策，有研稀土决定以诉讼方式收回此部分货款，于 2020 年 4 月正式立案起诉山西京宇及包头拓力拓。受新冠肺炎疫情影响，该案于 2020 年 6 月在北京市西城区人民法院线上开庭审理，后调解结案。法院制作的调解书中已明确，被告应于 2020 年 8 月 31 日前归还还有研稀土 8,966,112.8 元。若届时被告未履行还款义务，有研稀土拟向法院申请强制执行。

#### 十四、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、利润分配情况

适用 不适用

##### 3、销售退回

适用 不适用

##### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十五、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	高纯/超高纯金属材料	稀土材料	红外光学/光纤材料	光电材料	医疗器械材料	其他	抵消	合计
一、营业收入	4,244,218,572.46	714,596,200.20	46,647,660.11	67,546,602.05	27,777,380.30	833,535.64	-11,929,979.60	5,089,689,971.16
其中：对外交易收入								
分部间交易收入								
二、对联营和合营企业的投资收益								
三、资产减值损失	-3,704,519.72	-1,021,304.63						-4,725,824.35
四、信用减值损失	-82,139.91	-1,362,850.35	-175,780.72	381,689.22	-182,147.88			-1,421,229.64
五、折旧费和摊销	72,805,478.96	119,589,780.65	21,118,803.59	100,869,813.51	3,342,935.04	1,617,175.38	2,085,254.65	321,429,241.78
六、利润总额	71,121,202.47	908,162.95	14,865,282.12	240,037.93	-5,751,852.71	214,479.35	-69,398.01	81,527,914.10
七、所得税费用	10,189,261.35	-220,105.76	2,566,443.20	221,823.19	111,336.85	227,350.51	106,122.98	13,202,232.32
八、净利润	60,931,941.12	1,128,268.71	12,298,838.92	18,214.74	-5,863,189.56	-12,871.16	-175,520.99	68,325,681.78
九、资产总额	1,303,800,736.18	1,773,042,696.30	187,502,178.16	409,945,631.57	90,906,186.80	3,098,978,654.25	-2,525,484,212.47	4,338,691,870.79
十、负债总额	576,189,375.68	336,149,705.20	48,799,138.63	60,837,889.11	53,850,415.13	260,744,881.02	-385,053,948.23	951,517,456.54
十一、其他重要的非现金项目								
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额								

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2020 年 1 月 19 日，公司第七届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以授予价格（5.75 元/股）新增回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 6.04 万股。回购完毕后，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销，注销完成后，公司总股本将由 846,681,332 股减少至 846,620,932 股，公司注册资本也相应由 846,681,332.00 元减少为 846,681,332.00 元。截至 2020 年 06 月 30 日，第一批、第二批及第三批回购的限制性股票注销已完成。

## 8、其他

适用 不适用

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	170,687,368.68	90,742,451.93
合计	170,687,368.68	90,742,451.93

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	169,491,388.68
1 至 2 年	1,195,980.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	170,687,368.68

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司资金拆借	169,482,359.22	89,485,043.35
子公司往来	1,195,980.00	1,257,408.58
其他往来	9,029.46	
合计	170,687,368.68	90,742,451.93

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司资金拆借	80,000,000.00	1年以内	46.87	
第二名	子公司资金拆借	47,031,666.72	1年以内	27.55	
第三名	子公司资金拆借	27,432,567.50	1年以内	16.07	
第四名	子公司资金拆借	15,018,125.00	1年以内	8.8	
第五名	子公司往来	1,195,980.00	1-2年	0.7	
合计	/	170,678,339.22	/	99.99	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	2,132,893,981.42		2,132,893,981.42	2,108,733,981.42		2,108,733,981.42
对联营、合营企业投资						
合计	2,132,893,981.42		2,132,893,981.42	2,108,733,981.42		2,108,733,981.42

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有研国晶辉新材料有限公司	92,780,000.00			92,780,000.00		
有研亿金新材料有限公司	526,534,161.40			526,534,161.40		
有研稀土新材料股份有限公司	1,085,345,188.78			1,085,345,188.78		
有研光电新材料有限责任公司	359,018,631.24			359,018,631.24		
有研医疗器械（北京）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
山东有研新材料科技有限公司	15,056,000.00	21,150,000.00		36,206,000.00		
有研朗洁（江苏）电子科技有限公司		3,010,000.00		3,010,000.00		



合计	2,108,733,981.42	24,160,000.00		2,132,893,981.42		
----	------------------	---------------	--	------------------	--	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,867.92			
其他业务	714,667.72	666,771.77	56,752.87	11,007.84
合计	833,535.64	666,771.77	56,752.87	11,007.84

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		17,753,378.97
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投		

资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	284,422.25	394,475.98
理财结构性存款等取得的投资收益	4,908,520.48	9,620,846.54
合计	5,192,942.73	27,768,701.49

其他说明：

报告期内投资收益-其他为保本结构性存款相关的收益。

## 6、其他

适用 不适用

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-355,749.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,635,447.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的		

资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,869,412.83	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,995,425.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,284,620.32	
所得税影响额	-3,117,117.59	
少数股东权益影响额	-930,256.26	
合计	27,381,782.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	2.0	0.079	0.079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.046	0.046

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	有研新材料股份有限公司2020年半年度财务报表
	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：熊柏青

董事会批准报送日期：2020年8月24日

### 修订信息

适用 不适用