

公司代码：600206

公司简称：有研新材

有研新材料股份有限公司 2018 年年度报告

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人熊柏青、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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2018 年度实现净利润 45,275,299.12 元，加年初未分配利润-39,651,231.40 元，提取盈余公积 562,406.77 元，可供分配利润为 5,061,660.95 元。

基于对公司稳健经营及长远发展的信心，公司董事会充分考虑公司实际经营情况和投资者回报需要，拟定 2018 年度利润分配预案为：向全体股东每 10 股派发现金红利 0.059 元（含税），总分红额度 4,997,762.16 元，占可供分配利润的 98.74%。剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。

本年度不送红股也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“第四节经营情况讨论与分析”中有关公司面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

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，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。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	44
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	71
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节	公司治理.....	80
第十节	公司债券相关情况.....	83
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	244

第一节 释义

一、 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
有研半导体材料股份有限公司	指	公司更名前名称
有研硅股	指	公司更名前的股票简称及公司简称
有研半导体	指	有研半导体材料有限公司，曾用名国泰半导体材料有限公司
国晶公司	指	国晶微电子控股有限公司
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
北京博拓康泰	指	北京博拓康泰医疗器械有限公司
翠铂林	指	北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司
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
国科稀土	指	国科稀土新材料有限公司
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
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、立信会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（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

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	上官永恒	闫缓
联系地址	北京市海淀区北三环中路43号	北京市海淀区北三环中路43号
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	北京市海淀区北三环中路43号
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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区北三环中路43号有研新材料股份有限公司

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	有研新材	600206	有研硅股
----	---------	------	--------	------

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	蔡晓丽、刘媛媛
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、庄云志
	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）
	签字的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、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	4,767,907,571.39	4,079,620,628.94	16.87	3,807,978,100.03
归属于上市公司股东的净利润	78,967,781.59	43,561,537.88	81.28	47,893,788.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,947,329.79	-913,348.39	不适用	11,826,265.14
经营活动产生的现金流量净额	112,256,335.71	39,068,254.63	187.33	-129,075,358.59
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末

归属于上市公司股东的净资产	2,945,835,054.45	2,853,636,108.57	3.23	2,814,522,200.81
总资产	3,509,808,116.12	3,332,196,308.31	5.33	3,239,094,332.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.09	0.05	80	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.05	80	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.00	不适用	0.01
加权平均净资产收益率(%)	2.73	1.54	增加1.19个百分点	1.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.97	-0.03	增加1个百分点	0.42

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	1,005,005,849.67	1,217,279,924.17	1,011,804,466.96	1,533,817,330.59
归属于上市公司股东的净利润	2,328,842.18	34,488,003.67	31,296,987.92	10,853,947.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,835,022.12	16,762,778.58	17,505,716.36	-2,486,143.03
经营活动产生的现金流量净额	-266,146,489.74	28,696,634.58	38,545,816.65	311,160,374.22

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	5,075,643.35		-780,480.78	554,485.16
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	4,651,062.11		9,764,927.68	11,253,495.26
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,927,829.54		22,746,167.91	3,607,129.51
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	4,911,045.79		629,947.72	734,325.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,317,218.25		17,865,688.21	22,989,200.40
少数股东权益影响额	-2,339,111.03		-1,889,147.78	-1,748,965.31
所得税影响额	-5,523,236.21		-3,862,216.69	-1,322,147.20
合计	51,020,451.80		44,474,886.27	36,067,523.60

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	616,284,740.75	264,557,291.77	351,727,448.98	22,927,829.54
合计	616,284,740.75	264,557,291.77	351,727,448.98	22,927,829.54

十二、 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、公司所从事主要业务**

公司主要从事微电子光电子用薄膜材料、超高纯金属及稀贵金属材料、高端稀土功能材料、红外光学及光纤材料、生物医用材料等新材料的研发与制备。产品主要应用于新能源及新能源汽车、新一代信息技术、生物医药、节能环保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

公司生产和销售的主要产品定位于有色金属新材料领域，居于产业链中上游，在行业内（特别是国内）处于领导者地位。为了有效降低经营风险，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，采取产品多元化经营模式，产品覆盖微电子、光电子、医疗器械、稀土永磁等多个领域，为客户提供更多、更有价值的产品和服务。在竞争战略方面，公司针对不同产品、不同地域、不同客户，分别采取了成本领先、差异化和目标集聚等不同方式实现公司价值。

3、行业情况说明**(1) 微电子光电子用薄膜材料、超高纯金属及贵金属方面：**

近几年来，在国家和地方政策的大力支持下，我国芯片产业在设计、制造、封装测试及支撑配套业也取得了显著的进步，逐步形成较完善的产业链，同时 5G 移动通信、大数据、人工智能等新的信息技术在蓬勃发展，推动物联网、自动驾驶、智慧城市等新的业态和应用快速兴起。2018

年，中美贸易摩擦升级，中兴通讯事件使我们进一步意识到掌握核心技术的重要性。在关键芯片和技术上依赖进口将会严重受制于人，我国已经把电子元器件产业尤其是高端集成电路芯片作为发展的重中之重。

超高纯金属溅射靶材用于 PVD 工艺制作功能薄膜材料，作为新一代信息技术产业的核心支撑材料，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。对靶材的需求也随着新建芯片厂的产能扩张、新器件新技术的涌现等不断增加。随着国内靶材企业的技术实力持续提升、市场开拓不断加强，全球集成电路高端靶材市场以国外靶材公司为主的格局正在改变，中国靶材企业将扮演越来越重要的角色。

超高纯金属是制备溅射靶材的原材料，铝、铜、钛、钴、钼等金属需要提纯精炼到 99.999% 甚至 99.9999% 以上才能满足集成电路芯片的要求，国内在超高纯原材料的制备也取得了长足的进步，逐步实现国产化。除了普通的有色金属外，贵金属也广泛应用于电子信息领域，但是随着贵金属矿产资源不断开发利用，矿产资源日益枯竭，实施贵金属尤其是及其稀缺的铂族金属二次资源再生循环利用，不仅对于电子信息领域，对于汽车、节能环保等领域都具有十分重要的战略意义。

(2) 稀土材料方面：

2018 年稀土市场小幅波动下行，但总体趋稳，市场充分竞争，供需基本匹配，各合规企业基本可维持满负荷生产，并有合理利润。目前稀土市场格局的形成原因有三点：一是受国际大形势的影响，对原料的需求量相对平稳并有小幅增长；二是国家对于稀土产业的调控初见成效，环保不过关、非法开采等现象得到有效抑制，市场逐步向大企业集中；三是国外的稀土资源进口，有效补充了国内的稀土原料资源，平抑了整体价格。在未来的一段时间内，市场竞争依然会很激烈，但依法合规企业的产品会更多被市场接受，整体稀土材料的价格和利润会逐步回归合理水平。稀土功能材料随着新能源汽车、风力发电、智能机器人等产业的快速发展，下游应用市场预计对稀土金属及稀土永磁材料需求将继续保持稳定增长。

(3) 红外光学及光电材料、光纤材料方面：

在全球经济结构升级的背景下，红外材料的应用将持续增长。未来 10 年，红外热成像技术及空间太阳能电池两大领域将得到快速发展，锗晶体的全球年复合增长率预计在 15% 左右；随着红外 LED 的稳定增长，砷化镓市场前景持续看好；CVD ZnS 及硫系玻璃作为红外窗口的关键材料，在车载夜视、安防监控、物联网等领域中的广泛应用，也将带来极为可观的市场规模；光纤材料

方面，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极大的提升。

(4) 生物医用材料方面：

医疗器械行业是技术和资金密集型的朝阳行业，受到国家的重点扶持。近年来，国家陆续出台政策鼓励医疗器械国产化，全面支持上下游企业，创造共同开发、合作共赢的理念，以中国为代表的新兴市场成为全球最具潜力的医疗器械市场，一直保持两位数的复合增长率。此外，国家对医药及医疗器械行业的监管、整治力度持续加强，药品两票制已经全面实施，器械的两票制开始逐步试行，招投标政策不断调整加严，这些对国内医疗器械行业的发展具有相当的影响力，将促进医疗行业乱象的整治，并促进行业内的兼并重组与资源整合，给具有竞争力的企业带来更多契机。

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

公司主营业务定位在具有巨大发展潜力的高端金属靶材、先进稀土材料、特种红外光电材料、生物医用材料等多个战略性新材料领域，公司整体实力、抗风险能力和市场竞争力显著增强。根据公司战略定位，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，在新材料的基础上，以产融结合为手段，积极推进资源整合，参与全球价值优化配置，把公司建设成为全球领先的电磁光新材料的提供者。

1、资本实力稳固，产业结构逐步优化

上市公司的各产业板块的资金充裕，满足了产业发展所需的建设资金和流动资金的需求，产业发展步入良性轨道。报告期内，电板块主营业务收入显著增长，靶材新产线产能持续提升，不断寻求外延式产业并购机会，整合内部资源开展跨产业领域、跨板块新品研发；磁板块资源推动重点产业发展，稀土金属集约式发展，结构性降本成效显著，磁粉客户与国际加快接轨，持续推进并购项目，延伸磁材产业链；光板块强化光学产业链，加强光学加工产业建设，积极调整产业布局；公司领导班子深入产业一线开展调研，深入探讨战略推进中的关键点，深挖发展潜力，推动既定规划稳定落地。

2、人才实力雄厚，创新成果显著

目前，公司拥有工程院院士 2 名，教授级高工 44 名，博士 35 名，科研人才队伍实力雄厚，成果显著。报告期内，黄小卫院士团队获智汇郑州·1125 聚才计划“顶尖人才（团队）”称号；

李红卫教授、何金江教授分获第三届“杰出工程师奖”和“杰出工程师青年奖”；有研新材总经理王兴权、有研光电总经理杨海荣获国务院政府“特殊津贴专家”；有研稀土彭新林教授获首届“中国稀土协会杰出工程师奖”；有研亿金郭力山获评国资委“全国技术能手”；有研亿金及有研医疗获北京市昌平区人民政府“昌聚工程”创新类高层次人才团队 1 项、创新类高层次人才 4 项；有研稀土各向同性耐热稀土粘结磁粉制备技术及产品相继获得第二十届中国专利优秀奖、第五届北京市发明专利二等奖和中国稀土科学技术科技进步二等奖；《GB 铂锭》、《YS 粗锌化学分析方法》分别获得全国有色金属标准化技术委员会 2018 年度“标委会技术标准优秀奖”二等奖、三等奖；《钹铁硼速凝薄片合金》及《金属铈》均获得中国有色金属工业科技进步三等奖；《碳酸铈》获全国稀土标准化技术委员会标准优秀奖三等奖；获中国稀土科学技术奖一等奖 1 项，二等奖 2 项；有研稀土获得首都科技条件平台新材料领域中心优秀会员单位。

报告期内，有研亿金承担的国家科技重大专项，02 专项“45-28nm 配线用 Cu 靶材开发与产业化”项目、“高代线平面显示及先进封装用大尺寸靶材”项目顺利通过验收。有研稀土牵头组建“稀土光功能材料协同创新研究院”，参与组建“中国稀有金属绿色制造技术创新战略联盟”、“稀土催化技术研究院”，组织召开 2018 年“全国稀土冶金学术研讨会”。有研光电纳入河北省锗和砷化镓晶体材料技术创新中心省级科技研发平台建设计划。有研国晶辉规划项目“xx 用高性能 ZnS 光学窗口工程化研究”获批立项，获批经费 1,780 万。有研医疗被科技部火炬高技术产业开发中心认定为“科技型中小企业”。

报告期内，公司成立技术委员会，聘任黄小卫院士为技术委员会主任、首席专家，全面领导有研新材科技创新发展。

2018 年，有研新材全面完成限制性股票激励计划指标，有效激发核心骨干员工干事创业的积极性，同时也为公司中长期战略落地提供了有效支撑，为公司实现战略目标打下了坚实的基础。

3、企业品牌优势进一步提升

公司所从事的产业领域的综合研发实力均处于国内领先、国际先进水平。截至 2018 年底，公司拥有自主研发知识产权 830 余项，其中 2018 年新申请专利 127 项（含国际专利 46 项），新授权专利 100 项（含国际专利 19 项）；报告期内，公司参与编制国家及省部级项目、标准 79 项，科技到款 3,724 万元。公司参与了国家相关部门产业政策制定工作，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。

公司是国内规模最大、材料种类最齐全的高端电子信息用材料研发制造基地，并致力于发展贵金属循环经济。2018 年有研亿金 30 余款 8-12 寸靶材新产品完成加工送样，已有多款靶材产品顺利通过考核认证，覆盖中芯国际、北方华创、GF、TSMC、UMC 等多家高端客户；Cu 及 Cu 合金靶材在国内龙头半导体企业采购量居于第一。有研稀土磁粉产品多样化、高端化发展，已形成多个系列高性能耐热磁粉产品牌号；“离子型稀土原矿绿色高效浸萃一体化新工艺”在多地实施应用，取得了较好的经济和社会效益；开发了多种类高纯稀土金属及靶材及其制备技术。有研光电加大低位错锗单晶研发力度，拉晶成品率显著提升。有研国晶辉气象沉积工艺开发技术效果初见成效，硫化锌毛坯同比产量提升 300%，毛坯成品率同比提升 19%。有研医疗加大新产品注册力度，国内取得不锈钢牙弓丝、正畸钳等 4 个注册证，国际 FDA 取得镍钛牙弓丝、铜镍钛牙弓丝等 11 个产品的准入。

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，已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。公司是国内最早从事高端靶材、特种稀土功能材料、高性能光电材料研究和生产的企业，多年来一直深耕于全球主要市场，目前公司已开拓出了庞大的客户群体。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。公司已在下游客户群体中树立了良好的口碑和品牌，稳定的客户群体是公司发展的基础，为公司持续发展创造了良好的条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司全面完成 2018 年度经营业绩考核指标，各子公司完成或超额完成年度经营业绩考核指标，实现营业收入 47.68 亿元，较上年同期增长 16.88%，完成全年预算目标的 113.66%；资产营运效率有所提高；利润总额 10,003 万元，较上年增加 4,580 万元，增幅 84.46%，完成全年预算目标值的 115%；经营性现金流净额为 11,226 万元，同比净流入增加 7,319 万元；公司经济增加值(EVA)为 2,219 万元，同比增加 4,166 万元，其中净利润 8,250 万元，较去年同期增幅 77.42%；归母净资产收益率 2.73%，较去年同期增长 1.19 个百分点。具体开展工作情况如下：

1、战略推进情况

有研新材“十三五”规划目标：以市场为导向，以产业为核心，以创新和资本为驱动，以产融结合为手段，以先进功能材料为聚焦方向，紧抓产业培育、技术升级、进口替代等机遇，积极推进资源整合，打造新材料、特种加工、器件组件、应用服务一体化产业平台，提升品牌价值和产

业价值，参与全球资源优化配置，到 2020 年实现收入过 100 亿元，成为全球领先的电、磁、光新材料提供者。

报告期内，电板块主营业务收入持续增长，靶材二期产能显著提升，并购标的深入接触，整合内部资源开展跨产业领域新品研发；磁版块资源推动重点产业发展，稀土金属效能提升，磁粉客户与国际加快接轨；持续推进并购项目，搭建磁材业务板块；光板块强化光学产业链，加强光学加工产业建设，积极调整产业布局；年度务虚会回顾有研新材战略规划内容，总结成绩，分析不足，对问题点和工作方向开展研讨。

2、市场拓展情况

(1) 靶材产品：重点推进 12 寸产品，Cu 靶批量供货同比增长 3 倍，其中 12 寸晶圆正面布线用 Cu 靶超额完成年度指标；30 余款 8-12 寸靶材新产品完成送样，已有多款靶材产品顺利通过考核认证，覆盖中芯国际、北方华创、GF、TSMC、UMC 等多家高端客户；重点产品 Co 靶材，目前形成批量供货客户 14 家，正在验证 5 家，准备验证 2 家。

(2) 贵金属产品：功能材料、浆料、化合物销售收入达到 1.25 亿，利润总额同比增长 40% 以上。

(3) 镉、铽系列产品：铽、镉金属及靶材产销量创历史新高，其中靶材产品产量接近翻番，市场占有率超过 90%，稳占行业第一。

(4) LED 荧光粉：升级或开发白光 LED 荧光粉新产品 20 余款，销量较 2017 年增长近 50%。其中铝酸盐和氮化物荧光粉通过韩国、日本重点客户验证，氟化物红粉通过市场潜力更大的照明领域的客户认证，开发出 10 余款近红外荧光粉，部分在红外键盘、水分测试及食品检测等领域通过客户认证。

(5) 高纯稀土金属及靶材特色产品：2018 年销售收入首次突破仟万元。同比去年全年增长 41%；毛利同比增长 42%。

(6) 锆产品：红外锆产销量首次突破 10 吨，占国内市场 50% 以上，销量同比增长 26%，收入同比增长 46%；低位锆单晶市场开发效果明显，销售同比增长 50%。

(7) 红外材料方面：新增客户 24 家，红外产品实现销售较 2017 年同比增长 35%。

(8) 光纤材料方面：新开发客户 4 家，光纤用锆材料实现销量 18 吨，同比增长 45.16%。

(9) 产品代理：博拓康泰先后取得贺利氏、NSK、日本马尼车针、德国 VDW 根管锉及马达、上海益锐 M3 根管锉等产品代理权。代理产品销售收入 5,035 万元，同比增长 153%。

(10) 医疗器械产品：在北京国际口腔展首次推出正畸自锁托槽，该新产品实现销售 3,389 套，新品带动下，公司年度正畸系列产品销售收入首次过千万，同比增长 23.44%。

3、新品开发与技术创新情况

有研新材成立技术委员会，全面领导有研新材科技创新发展。聘任黄小卫院士为技术委员会主任、首席专家。

有研亿金四款 12 英寸靶材产品作为唯一新材料领域实物展品在“伟大的变革——庆祝改革开放 40 周年大型展览”上展出，彰显了公司在半导体领域的突出贡献和重要地位。

有研亿金 30 余款 8-12 寸靶材新产品完成送样，已有多款靶材产品顺利通过考核认证，覆盖中芯国际、北方华创、GF、TSMC、UMC 等多家高端客户；Cu 及 Cu 合金靶材开发全面开花。有研稀土磁粉产品多样化、高端化发展，已形成多个系列高性能耐热磁粉产品牌号；“离子型稀土原矿绿色高效浸萃一体化新工艺”在多地实施应用，取得了较好的经济和社会效益；开发了多种类高纯稀土金属及靶材及其制备技术。有研光电加大低位错锗单晶研发力度。有研国晶辉气象沉积工艺开发技术效果初见成效，硫化锌毛坯同比产量提升 300%，毛坯成品率同比提升 19%。有研医疗加大新产品注册力度，国内取得不锈钢牙弓丝、正畸钳等 4 个注册证，国际 FDA 取得镍钛牙弓丝、铜镍钛牙弓丝等 11 个产品的准入。

4、科研管理情况

全年编制省部级项目及标准 79 项，科技到款 3,724 万元。

有研亿金承担的国家科技重大专项，02 专项“45-28nm 配线用 Cu 靶材开发与产业化”项目、“高代线平面显示及先进封装用大尺寸靶材”项目顺利通过验收。有研稀土牵头组建“稀土光功能材料协同创新研究院”，参与组建“中国稀有金属绿色制造技术创新战略联盟”、“稀土催化技术研究院”，组织召开 2018 年“全国稀土冶金学术研讨会”。有研光电纳入河北省锗和砷化镓晶体材料技术创新中心省级科技研发平台建设计划。有研国晶辉规划项目获批经费 1,780 万元。有研医疗被科技部火炬高技术产业开发中心认定为“科技型中小企业”。

5、降本增效情况

有研新材统一开展结构性降本专项工作。从供应链体系、产品结构、资源配给几个维度出发，通过量本利分析的方法，带动采购、研发、生产、销售等关键环节寻找降本点，制定降本增效措施。有研亿金积极推进第二供应商及国产化原材料验证工作，全年累计降本 100 余万元。有研稀土磁粉通过自动化改造，收率超过 89%，变动成本下降 28%；DyFe 迁至乐山有研，经济效益逐步显现。有研光电加快锗泥流转速度，整体加工周期由平均 20 工作日减少至 15 个工作日，有效降

低库存跌价风险。有研国晶辉硫化锌单炉次产量增加 15%，生产效率和产品质量不断提升，增强了产品的竞争优势。有研医疗核心产品牙弓丝产量由 74 万袋提升到 150 万袋，单位成本下降 35%。

6、新基地建设情况

(1) 新基地选址：先后调研了合肥、镇江、德州乐陵等多地，确定有研新材创新及成果转化基地落地乐陵，为未来公司的原料保障、安全生产、合规运营打下基础。

(2) 靶材扩产建设项目：综合楼主体厂房及附属厂房完工并投入使用。启动两个建设项目环评验收工作，完成高代线项目及综合楼环评验收。

(3) 燕郊新基地：完成主体工程建设，解决了用电专线、用水和雨水排管等配套问题，目前正在进行室内装修、水电安装及道路铺设，预计 2019 年底实现试生产。

7、投资并购情况

2018 年公司投资并购德国 V 项目，目前已与卖方完成 SPA 签署，待德国政府审批；有研医疗成立北京有润医疗器械有限公司，总投资额 1,000 万；审议并通过了有研稀土与湖北豪鹏成立合资公司项目，总投资额 1,500 万；增资北京金码头电子商务有限公司 36 万，总投资额 90 万。2018 年公司向北京华鼎新维度企业并购管理中心（有限合伙）新增投资 16,000.00 万元。

8、公司治理情况

公司共组织召开股东大会 2 次，董事会 8 次，监事会 6 次，发布公告 36 次，确保上市公司规范运作；公司组织参加各类培训 20 余次，提升公司治理水平；加强与投资者之间的沟通交流，多次集中组织上市公司投资者接待活动，受众人数合计近百人；加强内幕信息知情人管理，及时更新上报中登公司，涉及敏感事项，及时签订内幕信息知情人保密承诺，确保合法合规。

9、法制建设情况

推进主要负责人履行法治建设第一责任人职责。设立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；加强法律审核工作，保证三项法律审核 100%；完善法律工作体系，提升法律管理能力水平，聘请外部法律顾问，协调处理法律纠纷案件，成功处理 2 起法律纠纷案件；领导班子带头学法守法，法务人员参加法治大讲堂及法律顾问系列培训，加强普法宣传，组织培训，提升全员法律素养。

10、安全生产工作情况

2018 年，公司严格落实安全生产责任制，发布《有研新材料股份有限公司职业卫生管理规定》、《环保管理规定》、《特种设备及特种设备作业人员安全管理规定》等制度 6 项，定期召开安委会。开展安全月“隐患排查整改活动”，共排查整改隐患 20 项，评选一等奖 1 项，二等奖 5 项；强化

安全培训，组织“特种设备管理”“职业卫生管理”“金属粉末及实验室隐患排查”专项推进活动，逐步提升各子公司安全管理水平；加强季度检查深度及现场突击检查频度，强化生产现场安全管理。全年无安全事故外部处罚。

11、人力资源情况

在上市公司人力资源制度化规范化管理的基础上，深化企业内部三项制度改革，重点落实以下工作：（1）积极推动组织优化，严格规范干部管理。强化“小总部、大产业”的基本理念，优化总部组织结构，发布《有研新材领导人员管理规定》和《技术研发岗位级别设置管理办法》，为技术研发人才职业发展明确方向。（2）落实市场化用工管理制度。全面推行公开招聘制度，做到信息公开、过程公开和结果公开，子公司多位高管人才均来自于社会化公开招聘，并在经营管理中显示出了突出的能力。2018 年度校园招聘中校园宣讲 30 所，校园面试 2800 余人次。（3）健全薪资与效益联动机制。根据公司绩效管理办法有关规定，建立工资效益联动机制，推行“鹰巢人才培养计划”，完善人才梯队建设并激发科研人员创新活力。（4）探索员工持股激励计划。积极探索中长期激励手段，创新对核心骨干人员的激励方式，持续推进员工限制性股票持股激励计划。

12、企业文化建设情况

有研新材秉承尊重、合作、创新、超越的价值理念。作为国有科技型企业，始终把推动核心产业发展、关键技术突破、绿色节能环保等方面作为企业义不容辞的责任和使命，并取得了较为显著的成就。公司始终坚持以人为本，重视科技人才培养，形成了从院士、杰出工程师、享受国家津贴专家到“鹰巢人才”、全国技术能手等较为完备的人才体系和成长通道，对公司技术创新、产业发展提供了强力的支持和保障，为公司发展为全球电磁光新材料创新的引领者奠定了基础。

报告期内，为促进员工之间交流，激发企业活力，公司工会、团委开展了一系列丰富的活动，如“青年杯”篮球赛、羽毛球比赛、乒乓球比赛、三八节跳绳比赛、家庭日等活动，积极参加中央企业员工全面质量管理知识竞赛、集团宪法知识竞赛和改革开放四十周年征文活动等等。以各类文体活动为载体，加强文化宣贯、发挥党建优势，提高了公司的凝聚力和向心力，开创了富有活力的工作新局面。

13、获得荣誉及奖励情况

黄小卫院士团队获智汇郑州·1125 聚才计划“顶尖人才（团队）”称号；李红卫教授、何金江教授分获第三届“杰出工程师奖”和“杰出工程师青年奖”；有研新材总经理王兴权、有研光电总经理杨海荣获“国务院政府特殊津贴专家”；有研稀土彭新林教授获首届“中国稀土协会杰出工程师奖”；有研亿金郭力山获评国资委“全国技术能手”；有研亿金及有研医疗获北京市昌平区人

民政府“昌聚工程”创新类高层次人才团队 1 项、创新类高层次人才 4 项；有研稀土各向同性耐热稀土粘结磁粉制备技术及产品相继获得第二十届中国专利优秀奖、第五届北京市发明专利二等奖和中国稀土科学技术科技进步二等奖；《GB 铂铤》、《YS 粗锌化学分析方法》分别获得全国有色金属标准化技术委员会 2018 年度“标委会技术标准优秀奖”二等奖、三等奖；《钕铁硼速凝薄片合金》及《金属铈》均获得中国有色金属工业科技进步三等奖；《碳酸铈》获全国稀土标准化技术委员会标准优秀奖三等奖；获中国稀土科学技术奖一等奖 1 项，二等奖 2 项；有研稀土获得首都科技条件平台新材料领域中心优秀会员单位。

14、党建工作情况

2018 年度，有研新材党委积极加强党的政治建设、贯彻落实党对国有企业的领导，采取多种有效方式开展学习，落实新发展理念、打好三大攻坚战、推动创新驱动发展。

(1) 扎实推进党建基层基础工作。有研新材党委严格执行“三会一课”、联系点制度等基本制度；严格党费及党组织工作经费的管理。

(2) 严格落实党管人才。2018 年出台了《有研新材领导人员管理规定》、《有研新材料股份有限公司技术研发岗位级别设置管理办法》、《关于推行“鹰巢人才培养计划”的通知》。坚持重要人事任免经党委会前置讨论的原则，严格选拔任命了一批年轻干部，有研新材干部队伍进一步专业化、年轻化，45 岁以下人数占比由 2017 年的 71.4% 提升到 2018 年的 74.0%。

(3) 加强宣传工作力度。积极推进宣传媒体平台建设，开通了企业微信，创办了《新材人》报刊，为推动有研新材发展营造了良好舆论氛围和内外环境。组织参观“真理的力量——纪念马克思诞辰 200 周年主题展览”、“伟大的变革——庆祝改革开放 40 周年大型展览”，“庆祝改革开放四十周年大会直播”等主题的党日活动。

(4) 开展党风廉政建设和反腐败工作。开展专题学习、签订党风廉政建设责任书、组织党员讲党课；制定落实中央八项规定精神实施细则并监督实施，完善党风廉政制度建设；开展招标、履职待遇和业务支出专项检查、落实中央八项规定专项自查，加强监督管理。

二、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况参见第四节经营情况讨论与分析中有关内容。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	4,767,907,571.39	4,079,620,628.94	16.87
营业成本	4,457,216,535.93	3,811,793,350.48	16.93

销售费用	53,063,539.88	41,519,383.68	27.80
管理费用	110,621,530.79	88,177,960.45	25.45
研发费用	89,037,462.14	83,114,031.28	7.13
财务费用	2,497,438.01	8,129,809.87	-69.28
经营活动产生的现金流量净额	112,256,335.71	39,068,254.63	187.33
投资活动产生的现金流量净额	-272,850,134.05	379,747,379.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	18,676,949.41	21,744,262.14	-14.11

2. 收入和成本分析

√适用 □ 不适用

2018 年公司实现营业收入 476,791 万元，比上年同期增长 16.87%。主要是 8-12 寸超高纯金属靶材、贵金属功能材料、高附加值稀土产品销量大幅增加，高端客户销售订单大幅增长。

2018 年营业成本 445,722 万元，较上年同期增长 16.93%，略高于主营业务收入的增加，主要因为毛利率变化不大的情况下与营业收入同比增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高纯/超高纯金属材料	1,701,210,818.81	1,570,241,728.99	7.70	33.46	33.01	增加 0.31 个百分点
稀土材料	1,245,455,453.80	1,157,161,565.22	7.09	-8.95	-8.46	减少 0.49 个百分点
光电材料	140,770,381.67	127,084,611.36	9.72	32.17	35.95	减少 2.51 个百分点
红外光学、光纤材料	101,047,769.93	67,107,873.78	33.59	49.32	55.55	减少 2.66 个百分点
医疗器械材料	106,593,892.02	73,237,216.94	31.29	52.51	65.21	减少 5.28 个百分点
内部交易抵消	-26,599,664.73	-18,314,756.50				
合计	3,268,478,651.50	2,976,518,239.79				
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	2,756,154,527.02	2,519,315,552.47	8.59	16.35	15.20	增加 0.91 个百分点
境外	512,324,124.48	457,202,687.32	10.76	1.61	6.97	减少 4.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

2018 年在市场竞争异常激烈的情况下，公司继续保持生产、销售稳定增长：

1、2018 年，超高纯金属靶材等公司重点产品的销量大幅增加，其中 12 寸铜靶成为国内主流客户的第一供应商，贵金属靶材销售收入较上年大幅增长，贵金属功能材料销售收入也增幅明显，主要来源于贵金属焊料等产品的销量增长。

2、2018 年，红外锗产品、CVD 硫化锌产品市场需求量大幅增加；公司产业链向红外光学加工下游拓展，生产工艺水平及技术稳定性有所提高。

3、随着移动通讯及 5G 发展影响，加之部分客户扩产，光纤用锗材料销售量同比增长 45%。

4、公司 2018 年新成立一家医疗销售公司，拓展了销售渠道，主要产品销售收入比去年同期有所增加。

5、2018 年在稀土市场行情不景气的情况下，公司稀土产品销售收入及产量均有小幅下降，但高附加值的中重稀土产品销售收入大幅度增长；LED 荧光粉以及合金磁粉的市场进一步打开，销量逐年递增。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
高纯/超高纯金属材料 (吨)	117.49	116.80	46.05	66.49	73.59	1.51

稀土主要产品（吨）	3,806.46	3,562.14	279.32	-23.18	-16.52	0.72
光电半导体产品（吨）	14.59	14.52	6.48	0.29	4.41	0.93
红外光学、光纤材料产品（吨）	21.64	21.33	0.31	50.07	46.80	
医疗器械产品（个）	1,158,245.00	1,098,027.00	187,092.00	42.67	16.41	47.46

产销量情况说明

2018 年由于稀土市场整体处于低迷状态，公司稀土板块主营业务收入同比下降 8.95%，稀土产品产销量同比下降。公司其他板块产品产销量同比增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
高纯/超高纯金属材料	主营业务成本	1,570,241,728.99	35.23	1,180,526,888.90	30.97	33.01	主营业务收入较上期增加 33.46%,占营业总收入 35.68%,导致主营业务成本同比增长 33.01%,毛利率有所增加。
稀土材料	主营业务成本	1,157,161,565.22	25.96	1,264,150,222.81	33.16	-8.46	主营业务收入较上期下降 8.95%,导致主营业务成本同比下降 8.46%,毛利率基本稳定。
光电材料	主营业务成本	127,084,611.36	2.85	93,475,585.23	2.45	35.95	主营业务收入较上期增长 32.17%,导致主营业务成本同比增长 35.95%,毛利率下降的原因是锗产品毛利同比略有下降外,砷化镓产品,产量减少,单位成本上升,导致毛利大幅下降。
红外光学、光纤材料	主营业务成本	67,107,873.78	1.51	43,143,213.20	1.13	55.55	主营业务收入较上期增加 49.32%,导致主营业务成本同比增长 55.55%,毛利率有所下降,主要是因为原材料价格的上涨。
医疗器械材料	主营业务成本	73,237,216.94	1.64	44,328,745.80	1.16	65.21	主营业务收入较上期增加 52.51%,导致主营业务成本同比增长 65.21%,毛利率有所下降,主要是公司为了增加市场份额,降低了销售价格,

							市场渠道开拓的成本有所增加。
内部交易 抵消		-18,314,756.50		-15,167,507.21			

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □ 不适用

前五名客户销售额 301,774.39 万元，占年度销售总额 63.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 224,469.66 万元，占年度采购总额 49.2%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □ 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	53,063,539.88	41,519,383.68	27.80	有研医疗同比新增的三家子公司市场开拓，导致职工薪酬增加；有研亿金及有研国晶辉因销量增加导致运输费用、代理费用等销售费用增加。
管理费用	110,621,530.79	88,177,960.45	25.45	股权激励费用分摊导致的职工薪酬的增加。
财务费用	2,497,438.01	8,129,809.87	-69.28	汇率变动导致汇兑收益增加。

4. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □ 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	89,037,462.14
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	89,037,462.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.87
公司研发人员的数量	294
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	25.77

研发投入资本化的比重 (%)	0.00
----------------	------

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	112,256,335.71	39,068,254.63	187.33	公司全面梳理和优化业务流程，持续加强业务源头管控，做好产供销衔接，减少应收账款规模和库存积压，不断提高资产运行效率，把做好“两金”压控作为提升企业经营质量效益的重要抓手，除一季度外，其他季度经营性现金净流入均为正数，其中，四季度经营性现金净流入 3.1 亿元。
投资活动产生的现金流量净额	-272,850,134.05	379,747,379.59	不适用	除了固定资产投资增加外，本期结构性存款等理财投资有所增加及对参股企业进行了投资支付。
筹资活动产生的现金流量净额	18,676,949.41	21,744,262.14	-14.11	本期偿还债务。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司收到科研类政府补助增加，投资保本理财收益增加，具体情况参见第二节中的“十、非经常性损益项目和金额表”。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	583,523,901.64	16.63	728,818,229.00	21.87	(19.93)	主要是购买原材料、结构性存款及对参股公司支付投资等增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	264,557,291.77	7.54	616,284,740.75	18.49	(57.07)	金融资产到期收回
预付款项	66,746,400.54	1.90	36,070,736.98	1.08	85.04	预付材料采购款增加
其他应收款	4,293,350.85	0.12	1,192,065.38	0.04	260.16	公司暂付往来代垫款支出增加
其他流动资产	608,815,435.94	17.35	297,259,095.45	8.92	104.79	主要是结构性存款增加
可供出售金融资产	308,369,966.39	8.79	148,009,966.39	4.44	108.34	本期对参股公司投资增加
在建工程	291,456,199.43	8.30	201,586,116.64	6.05	44.58	主要是本期基建工程及生产综合楼项目支出增加
短期借款	1,969,388.89	0.06			100	是本期已贴现未到期的银行承兑汇票

应付票据及应付账款	73,079,304.56	2.08	32,642,593.62	0.98	123.88	公司未付材料采购款增加
应交税费	20,579,491.48	0.59	12,532,908.42	0.38	63.80	主要是本期应缴增值税和企业所得税增加
其他应付款	100,383,039.18	2.86	74,112,633.58	2.22	35.45	本期因限制性股票回购义务形成负债
递延所得税负债	933,863.92	0.03	672,549.75	0.02	38.85	主要是本期加速折旧一次扣除因暂时性差异确认递延所得税负债
其他综合收益		0.00	2,392,277.71	0.07	(100.00)	国晶微电子完成注销,外币财务报表折算差额本期没有

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,663.55	保证金
无形资产	26,140,640.96	抵押担保借款
在建工程	169,426,862.63	抵押担保借款
合计	195,570,167.14	

说明：二级子公司有研稀土新材料股份有限公司长期借款以三级子公司国科稀土新材料股份有限公司在建工程及无形资产抵押担保，贷款金额 7,300 万元，详见本附注七、（三十七）长期借款。

3. 其他说明

□ 适用 √ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □ 不适用

行业经营性信息分析情况参见第四节——关于公司未来发展的讨论中的“行业格局和趋势”的内容。

集成电路行业经营性信息分析**1 报告期内公司技术水平和研发能力情况**

□ 适用 √ 不适用

2 设计类公司报告期内主要产品的情况

□ 适用 √ 不适用

3 设计类公司报告期内主要产品产销量情况

□ 适用 √ 不适用

4 制造类公司报告期内现有产线情况

□ 适用 √ 不适用

5 制造类公司报告期内在建产线情况

□ 适用 √ 不适用

6 封测类公司报告期内主要产品产销量情况

适用 不适用

医疗器械行业经营性信息分析

1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

适用 不适用

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
II类	12	1	0	13
I类	5	3	0	8

2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

适用 不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
1	不锈钢正畸丝	II类	口腔正畸	2018.11.30	注册证号：京械注准 20182170388
2	口镜	I类	口腔正畸	2018.10.22	备案号：京昌械备 20180053 号
3	正畸托槽定位器	I类	口腔正畸	2018.10.22	备案号：京昌械备 20180054 号
4	正畸钳	I类	口腔正畸	2018.10.22	备案号：京昌械备 20180055 号

3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

适用 不适用

4 报告期内公司主要产品基本信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	发明专利及起止期限（如适用）	生产量	销售量	销售收入
1	血管支架输送系统	III类	心血管植入手术器械	否	2013.08.14— 2023.08.13	928		
2	记忆合金食道支架系统	III类	普通外科植入器械	否		595		
3	记忆合金	III类	普通外科植	否		420		

	胆道支架		入器械					
4	记忆合金 前列腺尿 道支架	III类	普通外科植 入器械	否		0		
5	漏斗胸矫 形器	III类	无源植入器 械	否		1802		
6	口腔正畸 用镍钛器 材	II类	口腔正畸	否		1519144		
7	正畸托槽	II类	口腔正畸	否		9017		
8	血管支架	III类	血管介入	否		940		
9	金瓷合金	II类	齿科	否		59.9		

5 报告期内公司产品基本信息

适用 不适用

6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品 应用 领域	营业收入	营业成本	毛利 率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)	同行业同 领域产品 毛利率情 况
医疗 器械 材料	106,584,458.06	73,237,216.94	31.29%	52.50%	65.21%	-5.29%	

7 报告期内研发投入整体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金 额	研发投入费 用化金额	研发投入 资本化金 额	研发投入费 用化金额占 营业收入比 例(%)	研发投入资 本化金额占 净资产比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)	情况 说明

2,389,894.62	2,389,894.62	0.00	2.24%		5.42%	
--------------	--------------	------	-------	--	-------	--

8 报告期内主要研发项目具体情况

适用 不适用

有色金属行业经营性信息分析

1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

适用 不适用

2 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

3 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

5 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2017 年 1 月 18 日签订北京金码头电子商务有限公司出资协议书，本公司认缴出资 90.00 万元，占注册资本的 15.26%，2017 年北京金码头电子商务有限公司各股东按认缴出资比例缴纳出资款，本公司实际出资 54.00 万元；2018 年实际出资 36.00 万元，截止 2018 年底该项目投资完成。

公司于 2017 年 3 月签订北京星华新材企业并购管理中心（有限合伙）合伙协议，本公司做为有限合伙人认缴出资额 80,000.00 万元，占合伙企业的比例 19.995%，缴付期限 2019 年 12 月 31 日前，2018 年 9 月和 12 月两次向北京华鼎新维度企业并购管理中心（有限合伙）出资，出资额分别是 3,000 万元、13,000 万元，2018 年本公司实际总出资 16,000.00 万元，累计出资 19,000.00 万元。

（1）重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2017 年 3 月签订北京华鼎新维度企业并购管理中心（有限合伙）（原北京星华新材企业并购管理中心（有限合伙））合伙协议，本公司做为有限合伙人认缴出资额 80,000.00 万元，占合伙企业的比例 19.995%，缴付期限 2019 年 12 月 31 日前，2018 年本公司实际出资 16,000.00 万元。

(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

单位：元

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	264,557,291.77	616,284,740.75
其中：债券工具投资	264,557,291.77	616,284,740.75
合计	264,557,291.77	616,284,740.75

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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	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、口腔正畸器材、医疗用介入支架和贵金属合金、化合物等。	20,000.00 万元	738,753,102.27	613,485,883.18	39,315,841.25
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 万元	1,473,330,171.15	1,321,545,175.04	24,565,264.52
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 万元	381,900,292.56	348,131,784.40	9,078,778.37
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。	6,000 万元	124,311,652.64	94,052,322.23	11,627,695.89
有研	制造业	生产医疗器械III类:III-6846-1 植入器材,III-6846-4 支	1,615.375979	80,593,372.84	41,169,692.97	-3,266,929.86

医疗		架, II类: II-6863-7 金属, 陶瓷类义齿材料, 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。	万元			
----	--	---	----	--	--	--

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、微光电子材料及贵金属领域

从全球专业的 IT 市场研究公司 Gartner 发布的 2018 年全球半导体市场初步报告的数据显示，全球半导体厂商 2018 年营收达到了 4,767 亿美元，与 2017 年同比增长 13.4%；而 2017 年全球半导体收入总计 4,197 亿美元，较 2016 年增长 22.2%。全球半导体厂商年收入增长在趋缓，这个趋势在 2019 年有可能还会持续。在 2018 年全球半导体厂商收入表现中，存储芯片占半导体总营收的比重也在逐渐提升，从 2017 年的 31% 上升到了 2018 年的 34.8%，占比更为突出了。在智能手机和平板电脑市场持续饱和的情况下，半导体供应商在汽车、可穿戴设备、物联网应用等领域寻求新的机会。

中国半导体产业呈现非常强劲的发展势头，市场保持高度景气，是全球的核心市场。但是一直以来，中国半导体的自主可控程度仍不容乐观。我国对于半导体产业高度重视，各项鼓励半导体行业发展的政策密集出台。特别是自 2014 年以来，在国家大基金的指引下，该领域的投资持续加速，中国半导体业的崛起不可逆转。国家对半导体发展政策和资金并举，也为配套企业的发展提供了巨大商机。由于中美贸易摩擦，某些国家对我国微电子技术、设备、关键材料加大了管制力度，2019 年中国半导体产业，特别是高端产品的研发、量产将承受更大的压力。

靶材作为重要的半导体薄膜制备材料，将会获得巨大的成长机会。国内半导体用高纯金属靶材市场已经在 10 亿元以上（不含贵金属），预计未来几年将保持两位数增长。据统计，我国投资新建的 300mm 晶圆厂，预计 2020 年总产能预计将达到 125 万片/月，对高端大尺寸靶材的需求将会有数倍的增长；随着 5G 和物联网时代的到来，芯片线宽越来越细，以满足芯片的高运算速度、高集成度和低功耗等要求。90nm 节点以下，以铜工艺为主，所需的靶材包括 Cu 及其合金、Ta、NiPt、Co 等多种靶材产品。随着我国集成电路工艺技术的提升，相关靶材的需求将快速提升。新型的存储器技术的开发更离不开具有优异特殊性能的新型材料，相变存储、磁存储、阻变存储等都给新材料的开发带来重要的机会。5G 射频芯片、MEMS 传感器等未来拥有巨大市场的模拟电路芯片领域都给公司发展高端新材料靶材提供了广阔的市场空间。

公司是国内综合实力最强、材料品种最全、技术实力最雄厚的超高纯金属溅射靶材供应商，在铜、钴、镍、金、银、铂等金属及合金方面实现了从超高纯原材料到高端靶材的制备，再到稀有贵金属回收和综合利用，打造全产业链循环。目前，除了微电子、光电子等领域外，汽车尾气催化、石油催化等领域，对于贵金属尤其是铂族贵金属需求迫切，预计到 2020 年，我国仅汽车行业对铂族金属的需求总量将达到近 90 吨。由于贵金属矿山资源匮乏，面向电子信息、汽车、节能环保等多领域进行贵金属二次资源的回收和再利用将是公司未来发展的重点。

2、稀土材料领域

我国早已成为全球最大的稀土资源供给及消费市场，其中稀土资源供应约占全球总需求的 90%，稀土最大的下游应用市场稀土永磁领域全球总产量约 15.5 万吨，国内产量超过了 14 万吨。我国稀土行业总产值约 700 亿元，其中上游稀土资源及金属领域约 300 亿元，下游稀土永磁材料及其他功能材料市场约 400 亿元。稀土市场经历了 2017 年大幅度的上涨之后，2018 年逐步回归到涨价之前的水平，整体市场趋稳。

未来，随着新能源汽车、风力发电、智能机器人、节能家电、无人机等战略新兴产业快速发展，下游应用市场预计对稀土金属及稀土永磁材料需求将继续保持每年 10% 以上快速增长。在上游供给侧，随着行业重视环保成为共识，企业采用新型绿色分离技术、更加高效环保的电解技术及自动化装备将成为大势所趋，这将会进一步提高行业门槛。因此，预计未来我国稀土行业供求关系将得到彻底扭转，稀土产品价格与价值将逐步回归。

公司的稀土绿色冶炼分离技术推广继续绽放光芒，为我国的稀土资源的绿色环保开发做出重要贡献；在稀土领域加快转型升级，开发出多品种高性能磁粉获得客户认同，国内市场和海外市场同步发力，热变形磁粉成为国内磁体厂主供应商，多款产品通过欧洲客户评价。应用于高性能磁体制备的稀土靶材产量接近翻番，市场占有率超过 90%，稳占行业第一。高纯稀土金属、红外荧光粉等新产品开发也都取得大突破。

3、红外光学及光电材料领域

在车载夜视、安防监控、物联网等产业发展的新机遇下，红外光学及光电材料市场整体上保持稳定快速增长。

锆系列产品的下游应用主要集中在通讯光纤、红外光学、PET 催化剂和太阳能电池及其它应用。其中，通讯光纤占比 30%，随着 5G 和宽带技术的发展，对锆的需求量呈持续增加趋势，年增长率超过 10%；红外光学占比 35%，由于红外热成像技术的成熟和制造成本的降低，红外锆市场将保持快速发展的势头，预计未来红外锆材料将保持 15% 的增长速度；PET 催化剂 15%，主

要应用地区为日本，由于替代品的出现，用量呈逐年下降趋势；太阳能电池占比约 15%，主要用于空间卫星和地面 CPV 聚光光伏电站，随着卫星及光伏电站的不断发展，需求量呈增长趋势；其它应用占比约 5%，包括电子元件、特种晶体和医疗保健品等。

砷化镓材料在 LED、太阳能电池等技术中的应用是当前和未来发展的方向之一，也一直是光电材料发展的重点。其中低阻砷化镓材料领域全球市场容量约为 12 亿元，预计未来国内 LED 用低阻砷化镓晶片市场年增速约为 10%，砷化镓太阳能电池领域增速约为 6%，保持平稳发展态势。由于大型砷化镓企业进行低价竞争，致使部分小企业难以抵抗而倒下，从而形成整个行业的产业链整合，促进产业的结构优化，为砷化镓产业发展提供更好机遇。

ZnS 红外光学材料，国际上主要生产商有美国 II-VI 公司、德国 Vitron 公司以及以色列 Rafeal 公司三家。在 CVD ZnS 材料生产方面 II-VI 公司实力雄厚，年产能力超过 40 吨，而 Vitron 公司技术领先，产能相对较小，Rafael 公司生产技术水平相对较低，基本为其集团内部自产自用。目前，公司是国内唯一能够批量生产大尺寸 CVD ZnS 的生产商，且多年来与客户配合密切，具有很强的竞争优势。现阶段在国内红外市场上主要竞争来自个别小型光学加工企业，规模小，技术不成熟，质量不稳定，难以成为公司的竞争对手。

光纤材料，2018 年全球光纤用锆材料的需求近 70 吨。中国市场占据 58%。目前国外光纤用锆材料的主要厂商有比利时 Umicore、德国的 Evonik，共同占据国外大部分市场。国内竞争对手主要有武汉云晶飞、广东先导稀材有限公司。2018 年国内光纤用锆材料的需求量约为 40 吨/年，较 2017 年提高 60%。有研国晶辉公司占据国内 50% 市场份额。预计 2020 年，待 5G 商用时，光纤用锆需求量仍然可期，公司凭借行业领先的技术水平有望继续保持较高的国内市场份额。

4、医疗器械材料行业

全球医疗器械行业是多学科交叉、知识密集、资金密集型高技术产业，综合了各种高新技术成果，是将传统工业与生物医学工程、电子信息技术和现代医学影像技术等高新技术相结合，具有高壁垒、集中度高的特点，是一个国家制造业和高科技发展水平的标准之一。

与国外医疗器械行业相比，我国医疗器械行业具有以下特点：一是制造业规模小、数量多、产品附加值低；二是我国医疗器械行业分散、集中度低；三是得益于政策利好、技术创新和资本推动等多种因素，我国医疗器械产业已经成为健康产业中增长最为迅速的领域，迎来了国产化浪潮，替代进口的趋势明显。

据中国医药工业信息中心预测，2019 年我国医疗器械市场规模将超过 6,000 亿元，年复合增长率预计将达 16.8%。在未来医疗器械市场中，创新将成为其高速增长的最主要驱动力，同时也是推动供给侧结构性改革根本出路，中国的医疗器械创新已进入了黄金 10 年。

在口腔市场方面，根据赛迪研究数据，中国的口腔医疗器械市场已成为继美国之后的世界第二大市场，近年的目标是向高端进军，向口腔正畸、口腔种植、数字化服务等高端设备、材料领域延伸，替代进口。预计 2019-2022 年，我国高值口腔器械增长率保持在 15%左右。对于口腔正畸市场，国内口腔正畸器械企业普遍产品配套性不足，收入规模不大。国内市场集中度较低，未出现具有垄断性地位的器械企业。近年来，国内各企业研发投入仅停留在产品的升级换代方面，未有颠覆性替代产品产生。

在植介入市场方面，植介入器械中的支架产品主要包括血管支架和非血管支架。当前，国内支架市场规模约 210 亿。其中，以血管支架为主，规模达 200 亿，占支架市场的 95%；非血管支架市场规模约 10 亿，仅占支架市场的 5%。近年来血管支架市场快速增长，复合增占率达 25%，其中以冠脉支架为主，占比达 85%，规模约 169 亿，大血管支架规模约 5 亿。血管支架中冠脉支架最先实现了国产化，国内品牌占据了大部分的市场份额，而大血管支架的进口品牌美敦力、库克、戈尔长期占据 50%以上市场份额。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司“十三五”发展战略规划的议案》，确定公司未来发展战略是：将以市场为导向，以产业为核心，以创新和资本为驱动，以产融结合为手段，以先进功能材料为聚焦方向，紧抓产业培育、技术升级、进口替代等机遇，积极推进内外部资源整合，提升品牌价值和产业价值，参与全球资源优化配置，成为全球领先的电、磁、光新材料提供者。并根据产业、技术发展趋势，充分挖掘产业链生态价值，适时丰富产业领域，向新能源、节能环保、科技服务等领域延伸，扩大产业规模，打造新材料、特种加工、器件组件、应用服务一体化产业平台。

（三） 经营计划

适用 不适用

1、整体经营目标

2019 年，公司将继续以股东利益最大化为着眼点，以加强基础性制度建设为支撑，以强化内控制度建设为保障，建立有效防范化解风险的长效机制，加强科技创新和人才培养，优化产业结

构，提高运行效率和整体竞争力，积极探索新的体制机制模式，实现公司健康、持续、高质量发展。

2、优化产业结构、提升盈利能力

结合各产业板块的特点和现状，调整布局产业，在各产业板块上形成功能完备的领域布局。

2019 年，公司将充分分析存量产业的提升机会和增量产业的进入机会，把握二者的平衡关系。一是要重视现有业务能力的提升，提量、提质、提效，使存量产业规模增强；二是要重视新产品扩充、产品代次提升，产业链延伸扩展，使存量产业质量得到跃升；三是要重视现有产业的整合、调整和淘汰，存量资产品质得到改善；四是要重视根据战略布局的外部资源并购，推动增量产业得到整合优化。

加强对经济周期性、规律性的研究和市场形势的分析研判，开展好增品种、提品质、创品牌工作，增加市场份额。健全成本管控体系和目标考核体系，通过改进流程、技术革新等手段降低成本费用，大力压降“两金”规模，重视资金的管控与盘活，提高资金利用率，确保资金安全。

3、加大科技创新，提升核心竞争力

2019 年公司将重点加强三级科研体系建设，加大科研争项力度，加强协同创新，努力突破和掌握一批关键技术，在实施中国制造 2025、工业强基、智能制造和绿色制造工程中切实发挥作用。

在有研新材技术委员会工作部署下，适时建立有研新材技术中心；针对 5G、新一代存储、传感器等领域，加大开发力度，培育新的经济增长点。针对半导体先进制程工艺需求，持续推进重点 12 寸新型靶材的研发、认证和产能提升；持续推进半导体服务及贵金属循环经济业务；进一步推广离子型稀土原矿绿色浸萃一体化、碳酸氢镁法分离提纯稀土技术，以南方矿为重点，积极争取政府支持，并在六大集团推广应用；进一步布局新型稀土永磁材料产业化、稀土钕镨材料、红外荧光粉等新产品；积极研发探测器用超高纯锗单晶，实现替代进口，坚定地向产业链下游布局，加大光学加工的研发投入力度；推进口腔正畸产品实现系列化，开发产品的数字化和 3D 打印技术；完成胸主动脉支架更新换代，推出镍钛丝材高质量新产品，并且同步推进医疗器械产品的国内外认证工作。

4、推进基地建设，夯实发展基础

(1) 昌平基地：2019 年完成验收，并全线贯通；并根据市场需求，着手规划进一步扩大靶材产能；

(2) 燕郊基地：2019 年底实现试生产；

(3) 乐陵基地建设：2019 年底完成厂房主体建设。

5、充分发挥融资平台作用，提升资本运作的能力

2019 年，以公司发展战略为出发点，在新一代信息技术、新能源及节能环保、新材料及高端医疗器械等前沿科技领域进行战略布局；充分发挥上市公司融资平台及并购基金的作用，寻求优质标的，实现市场化的资本运作。进一步提升资本运作团队的专业化水平，提高投资并购的执行效率。

6、加强人才队伍建设，完善激励机制

2019 年度，公司将加大外部专家引入，借助技术人员体系和鹰巢计划推动科技队伍整体壮大与提升，推动管理人员与技术人员专业化和适度分离，打造实力雄厚的专家队伍、管理和技术中坚团队；加强业务技能培训，推进优秀产业工人提升和培养，建立稳定核心产业工人管理机制，提升产业工人队伍质量。同时，加大力度培养、激发年轻职工的工作活力，给予发挥锻炼的平台，加强人才队伍的梯队建设，充实新材及子公司班子队伍；与专家队伍建设相结合推动干部年轻化。

2019 年公司将加强激励制度建设，出台一揽子激励管理办法，形成多层次、多维度的激励约束机制。积极探索混合所有制改革，引入社会资本和员工持股，做强、做大、做优产业，提升企业的活力和竞争力。

7、全面加强党建工作，以党建促进公司企业文化建设

2019 年，公司将进一步深入学习贯彻十九大精神，充分发挥党委领导作用，在把方向、谋大局、保落实的各个方面多思考，多实践，加强党委班子和企业经营管理班子的联络沟通，加强基层党支部建设，努力提升党建工作质量；在充分发扬民主的基础上保证党委在企业三重一大决策事项、干部选拔任用等各个方面的领导作用。公司党委将继续整合现有党务、行政、工会、团组织等各方面的组织力量，扎实推进整治形式主义、官僚主义相关工作；加强统筹规划，统一工作步调，发挥基层党组织的战斗堡垒作用和党员群众主观能动性，形成党政工团各方面合力作用，扎实推动各项工作齐头并进，构建健康和谐企业文化氛围。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济不确定风险

2019 年，世界经济发展面临着很大的不确定性，全球贸易问题及新兴市场风险将是影响 2019 年全球经济增长的主要障碍，预期 2019 年全球增长率为 3.7%，将保持在 2017 年的水平；预期中国经济增速较 2018 年将有所下降，中美贸易摩擦使得贸易增速的恢复更显艰难，中国经济持续面临下行压力。

应对措施：我国发展处于重要战略机遇期，公司将适应经济新常态，在加强新技术转化、新产品开发力度，积极开拓市场、确保各产业领域的市场份额的同时，通过加大收购兼并、合资合作等多种方式，拓展增量业务，化解风险。通过大力推进产品工艺优化，释放产品成本，形成更高的产品附加价值。

自 2018 年第四季度，半导体行业需求下降尤为显著，从历史数据、业界协会及业内专业人士一致预测，2019 年第二季度很可能成为近五年间的产业发展谷底，后期将逐渐回调。公司将密切客户沟通、积极开拓市场，国内市场推进高端靶材的国产化进程，并积极拓展增量业务，化解风险。稀土下游应用企业在中美贸易战下可能会受到较大影响，将会传导至稀土功能材料企业，可能会对公司传统的稀土金属、合金等产品产生负面影响；不过，公司前期已经提前有所布局，积极开发新产品，并调整升级产业结构，这为公司下一步健康可持续发展提供强大动力。

2、原材料价格波动的风险

全球主要经济体面临货币政策收紧、盈利增长放缓和政治方面的挑战，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。

在稀土领域，2019 年仍以谨慎经营为主，继续加大开发国内外信用较好的客户。

2018 年第四季度，锆原料价格开始回升，2019 年预计将进入上升通道，届时将进一步降低公司光纤用锆材料的产品毛利。从市场需求来看，尽管有国家宏观政策和产业政策助力，但随着 5G 商用前景逐渐明朗以及建设推进速度的影响，未来对于光纤用锆材料的市场需求还存在一定的不确定性。两者结合将进一步增加光纤用锆材料产品的盈利风险。

应对措施：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。

3、京外新产业基地建设的风险

2019 年是公司在山东建设“有研新材料创新及成果转化基地项目”的关键一年，存在项目建设延期，核心技术人才流失，熟练工人短缺等风险。

应对措施：做好顶层设计，积极与地方主管部门加强沟通协调，做好应急预案，确保现有基地建设顺利推进。严控投资成本，按照投资项目管理规定加强项目投后管理；团队建设方面，做好人才储备和培训，争取地方人才补助，未来实现人才本地化。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

报告期内公司现金分红政策无变化。

公司章程中对现金分红政策规定如下：

第一百六十二条 公司分配当年税后利润时，按下列顺序进行分配：

(一) 弥补以前年度的亏损；

(二) 提取10%列入法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取；

(三) 经股东大会决议，可提取任意公积金；

(四) 按股东持股比例分配利润（公司持有的本公司股份不参与利润分配）。公司弥补亏损和提取法定公积金前，不分配利润。若存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金利润，以偿还其占用的资金。

第一百六十三条 公司利润分配政策的基本原则：

(一) 公司充分考虑对投资者的回报，采取获利即分配的原则，每年按当年实现的可供分配利润的一定比例向股东分配利润；

(二) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(三) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百六十四条 公司利润分配具体政策如下：

(一) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在条件允许的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(二) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分

配利润的10%。特殊情况是指：公司当年发生投资金额超过公司最近一个年度经审计的当年实现的可分配利润50%的重大投资情形。

(三) 公司发放股票股利的具体条件：在发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可参照上述现金分红的比例，提出股票股利分配预案。

第一百六十五条 公司利润分配方案的审议程序：

(一) 公司的利润分配方案由董事会制订，经公司董事会、监事会审议，形成董事会专项决议后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

(二) 公司因前述第一百六十一条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

第一百六十六条 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成现金分红或/和股票股利的派发事项。

第一百六十七条 公司利润分配政策的变更：如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

第一百六十八条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。公司经股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。

公司严格执行公司利润分配政策。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度公司（母公司）实现净利润 45,275,299.12 元，加上年初未分配利润-39,651,231.40 元，提取盈余公积 562,406.77 元，可供分配利润为 5,061,660.95 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，并经公司第七届董事会第九次会议审议通过，同意公司 2018 年度不分配利润，该事项尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数	每 10 股派息数(元)	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公
					于	司

	(股)	(含税)		(含税)	上市公司普通 股股东的净利 润	司普通股股东 的净利润的比 率(%)
2018 年	0	0	0	4,997,762.16	78,967,781.59	6.33
2017 年	0	0	0	0	43,561,537.88	0
2016 年	0	0	0	0	47,893,788.74	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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 行应 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	解 决 关 联 交 易	有 研 总 院	在上市公司本次重组完成后，有研总院及关联企业将尽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	2013 年 6 月 6 日-长 期	否	是		

关 的 承 诺		<p>签订书面关联交易协议或合同。2、对于上市公司无法避免的关联交易，上市公司需按照公司章程及其内部控制制度关于关联交易的决策程序以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所现行有效及不时发布的有关规范性文件规定，将有关关联交易事项提交上市公司董事会及（或）股东大会有效表决通过后，方能生效执行。在董事会会议审议关联交易事项时，有研总院的关联董事将严格履行回避义务，有关关联交易事项将由非关联董事有效表决后方能生效；在股东大会审议有关关联交易事项时，有研总院将回避对关联交易事项的表决，关联交易事项将提交出席会议的非关联股东表决。对于需要独立董事发表独立意见或需聘请独立财务顾问发表意见的关联交易事项，将由独立董事或聘请的独立财务顾问发表独立审核意见。在有关关联交易事项严格遵守有关规定履行必要的决策程序后，由上市公司按照信息披露规定予以披露。</p>					
解 决 土 地 等 产 权 瑕 疵	有 研 总 院	<p>（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。</p>	2013 年 8 月 13 日-长 期	否	是		
解 决 同 业 竞	有 研 总 院	<p>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</p>	2013 年 6 月 6 日-长 期	否	是		

争		(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	有研总院	对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物,承诺如下:1、在本次交易完成后,有研总院将积极督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证;2、有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益;3、在本次交易完成后,除发生不可抗力事项外,如因未及时办理完毕前述房屋所有权证,影响标的企业的正常经营,有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决,如有研总院内部无适宜房产,则尽力协助标的企业找寻合适房产;4、在本次交易完成后,除不可抗力外,若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失,有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。	2013年8月13日-长期	否	是	

	其他	有研总院	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。	2013年6月6日-长期	否	是		
	其他	有研总院	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》:将对有研新材的房屋、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				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	有研总院	1、截止本承诺出具之日,有研总院及其控制的其他企业所从事的业务均不与有研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	有研	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	2012年9	否	是		

关 联 交 易	总 院	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。	月 10 日-长 期				
其 他	有 研 总 院	《关于专利转让及后续事项承诺》：关于有研总院将其持有及与有研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	其 他 有 研 总 院	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研新材的房屋、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	2011 年 11 月 10 日-长	否	是		

司 中 小 股 东 所 作 承 诺		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。	期				
---	--	-----------------------------------	---	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应	财会〔2018〕15 号	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末余额 421,787,745.04 元，年初余额 445,194,543.88 元； “应付票据”和“应付账款”合并

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		列示为“应付票据及应付账款”，期末余额 73,079,304.56 元，年初余额 32,642,593.62 元； 调增“其他应收款”期末余额 0.00 元，年初余额 0.00 元； 调增“其他应付款”期末余额 0.000 元，年初余额 0.00 元； 调增“固定资产”期末余额 0.00 元，年初余额 0.00 元； 调增“在建工程”期末余额 0.00 元，年初余额 0.00 元； 调增“长期应付款”期末余额 73,999,022.23 元，年初余额 63,286,910.35 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财会（2018） 15 号	调减“管理费用”本期金额 89,037,462.14 元，上期金额 83,114,031.28 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	财会（2018） 15 号	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	730,000
境内会计师事务所审计年限	7
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第六届董事会第四十四次会议、公司 2017 年年度股东大会审议通过同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

事项概述	查询索引
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，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。	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(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

十四、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

2018年6月13日，公司第七届董事会第三次会议审议通过《关于公司下属子公司批量采购设备的议案》，同意公司下属子公司有研亿金、有研稀土、有研光电、有研国晶辉从有研集团批量采购设备，合计评估价值6908.04万元。截至报告期末，该事项已完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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	有研新材	房屋	3,187,158.34			-3,187,158.34	市场价格		是	控股股东

集团 有限 公司										
有研 科技 集团 有限 公司	有研 新材	设备	407,926.81			-407,926.81	市 场 价 格		是	控 股 股 东
北 京 兴 友 经 贸 公 司	有研 新材	房屋	316,460.83			-316,460.83	市 场 价 格		是	股 东 的 子 公 司
北 京 兴 友 经 贸 公 司	有研 新材	班 车 费	189,382.00			-189,382.00	市 场 价 格		是	股 东 的 子 公 司
北 京 兴 友 经 贸 公 司	有研 新材	车 位 费	960.00			-960.00	市 场 价 格		是	股 东 的 子 公 司
有研 工程 技术 研 究 院 有 限 公 司	有研 新材	铂 片 租 赁	105,982.54			-105,982.54	市 场 价 格		是	股 东 的 子 公 司

租赁情况说明

无

(二) 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）													
公司及其子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						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						7,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						7,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						2.25							
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													

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

其他投资理财及衍生品投资情况

单位：万元

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
国债逆回购					244.50	
结构性存款					2,025.42	
债券工具投资					2,317.74	
金融衍生交易						

报告期内公司上述投资收益合计 4,587.66 万元。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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

为响应党的号召，深入推进精准扶贫工作，有力有效帮助贫困群众脱贫致富，根据上级党委的相关政策和统一部署，公司主要从产业发展带动地方经济脱贫、解决就业脱贫、教育脱贫等维度，结合公司实际情况，开展定点帮扶工作。2017 年至 2020 年，计划解决 80 名贫困居民就业问题，资助贫困学生 10-20 名，投入资金 100 万元。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年公司积极响应党和政府关于扶贫工作的号召，帮扶地处峨边南部贫困村马鞍村，该村全村 143 户 589 人，其中贫困户 46 户 211 人，公司本着“支持当地经济建设，促进其可持续发展”的思路，捐赠 10 万元，定向马鞍村凤凰李基地建设的苗木采购，该村已于 2018 年 12 月上旬，将果树苗全面种植，后期，我公司将对该村的具体困难进行帮扶。2018 年公司党委组织资助贵州贫困学生 10 万元，积极参与地方扶贫工作，彰显央企的社会责任。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	20.16
2.物资折款	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20

二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	10
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.16
2.2 职业技能培训人数（人/次）	8
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	8
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	10
4.2 资助贫困学生人数（人）	50
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0

8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	0
9.2 投入金额	0
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4 其他项目说明	0
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

加大对马鞍村后期果树基地建设支持力度，果树挂果后，协助其找到销售出路；给贫困人员提供就业岗位，2019 年全面摘掉贫困之帽。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

内容详见 2019 年 3 月 15 日在上海证券交易所披露的《公司 2018 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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			8,300,000				8,300,000	8,300,000	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			8,300,000				8,300,000	8,300,000	
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			8,300,000				8,300,000	8,300,000	
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							838,778,332	
1、人民币普通股	838,778,332							838,778,332	
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	838,778,332		8,300,000				8,300,000	847,078,332	

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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，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。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司员工	5,000	0	8,300,000	8,305,000	限制性股票	2019 年 12 月 5 日解除三分之一
合计					/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

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，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。

报告期内，股东结构及资产负债结构未发生变化。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,963
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	72,883
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月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	0	305,510,668	36.07	0	无	0	国有法 人

中国稀有稀土股份有限公司	0	20,000,000	2.36	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	0	17,500,000	2.07	0	无	0	未知
李梅		8,283,881	0.98	0	无	0	其他
杨小萍		4,005,320	0.47	0	无	0	未知
董保生		3,208,900	0.38	0	无	0	未知
马兆峰		2,988,100	0.35	0	无	0	未知
申万宏源证券有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	0	2,769,200	0.33	0	无	0	未知
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金11号证券投资单一资金信托	0	2,500,000	0.30	0	无	0	未知
邓宗蓉		2,473,600	0.29	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
有研科技集团有限公司	305,510,668	人民币普通股	305,510,668
中国稀有稀土股份有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
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
李梅	8,283,881	人民币普通股	8,283,881
杨小萍	4,005,320	人民币普通股	4,005,320
董保生	3,208,900	人民币普通股	3,208,900
马兆峰	2,988,100	人民币普通股	2,988,100
申万宏源证券有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,769,200	人民币普通股	2,769,200
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金11号证券投资单一资金信托	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
邓宗蓉	2,473,600	人民币普通股	2,473,600

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	有研科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	赵晓晨
成立日期	1993 年 3 月 20 日
主要经营业务	金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金产品、五金、交电、化工和精细化工原料及产品（不含危险化学品）、电池及储能材料、电讯器材、机械电子产品、环保设备、自动化设备的生产、研制、销售；信息网络工程的开发；技术转让、技术咨询、技术服务；承接金属及制品分析测试；自有房屋和设备的租赁；进出口业务；项目投资；投资管理；广告发布。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

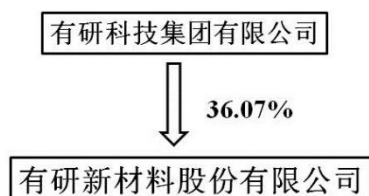
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

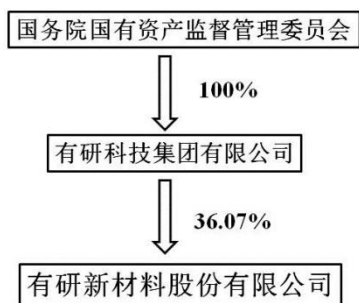
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张少明	董事长	男	56	2015年4月14日	2018年4月16日	0	0	0		0	是
熊柏青	董事长	男	55	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
李彦利	董事	男	56	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
李红卫	董事	男	61	2015年4月14日	2018年4月16日	0	180,000	0	股权激励	0	否
王兴权	董事	男	45	2018年4月16日	2021年4月15日	5,000	185,000	0	股权激励	50.28	否
	2018年4月16日			2021年4月15日							
周厚旭	董事	男	44	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
高永岗	独立董事	男	53	2015年4月14日	2018年4月16日	0	0	0		4.00	否
邱洪生	独立董事	男	53	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		12.00	否
吴琪	独立董事	男	51	2015年4月14日	2018年4月16日	0	0	0		4.00	否
曹磊	独立董事	女	56	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		8.00	否
李滨	独立董事	男	48	2018年4月16日	2018年9月19日	0	0	0		5.00	否

马继儒	监事会主席	女	53	2018年4月16日	2018年12月11日	0	0	0		0	是
刘显清	监事会主席	男	50	2018年12月28日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
黄倬	监事	男	46	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
仇江涛	监事	男	37	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		28.95	否
上官永恒	副总经理	男	51	2018年4月16日	2021年4月15日	0	120,000	0	股权激励	40.65	否
	董事会秘书			2018年4月16日	2021年4月15日						
赵彩霞	财务总监	女	47	2018年4月16日	2021年4月15日	0	120,000	0	股权激励	40.12	否
周慧渊	党委副书记/纪委书记	男	44	2016年11月18日	-		120,000		股权激励	41.61	否
合计	/	/	/	/	/	5,000	725,000	0	/	234.61	/

姓名	主要工作经历
张少明	曾任有研总院院长、党委书记，有研科技集团董事长、党委书记，有研新材董事长，现任中国钢研科技集团有限公司董事长、党委书记。
熊柏青	曾任有研总院副院长、有色金属材料制备加工国家重点实验室主任，国家有色金属新能源材料与制品工程技术研究中心主任，现任有研科技集团副总经理、有研新材董事；现任有研科技集团总经理，有研新材董事长。
李彦利	曾任有研总院加工工程研究中心主任，有研总院院长助理兼产业发展部主任，有研总院副院长。现任有研科技集团副总经理，有研新材董事。

李红卫	曾任稀土材料国家工程研究中心主任，有研稀土总经理；有研总院稀有稀土事业部主任，有研新材党委书记、总经理；现任有研稀土董事长。
王兴权	曾任有研总院规划发展部副主任，有研亿金董事、总经理；现任有研新材党委书记、董事、总经理。
周厚旭	曾任有研总院财务部主任，有研粉末监事，有研新材监事；现任有研科技集团财务金融部主任，有研新材董事，有研鼎盛监事。
高永岗	曾任电信科学技术研究院总会计师，现任中芯国际集成电路制造有限公司执行董事、执行副总裁、首席财务官。
邱洪生	曾任航空航天部 710 研究所工程师、中华财务咨询有限公司执行董事、副总经理兼业务总监，现任中华财务咨询有限公司执行董事、总经理，有研新材独立董事。
吴琪	曾任光大国际信托投资公司高级项目经理，罗兰贝格管理咨询有限公司大中华区总裁，现任埃森哲全球付总裁、大中华区副主席。
曹磊	曾任康创集团财务部经理，惠州税务师事务所审计部经理，广州信瑞会计师事务所审计部经理，中国教育服务中心副总裁兼财务总监；现任华夏汇泰董事长、法人，北京汇泰鹏辉税务师事务所合伙人，北京商务服务业联合会常务理事兼秘书长、法人，有研新材独立董事。
李滨	曾任北京英普思科技发展有限公司总经理，华山资本合伙人，中芯国际资深副总裁；现任北京建广资产管理有限公司投评会主席。
马继儒	曾任有研总院总会计师，有研新材监事会主席；现任北京矿冶科技集团有限公司总会计师。
刘显清	曾任北京矿冶研究总院财务处处长，北京矿冶研究总院总会计师，北京矿冶科技集团有限公司总会计师，北矿磁材科技股份有限公司董事。现任有研科技集团有限公司总会计师，有研新材监事会主席。
黄倬	曾任有研总院院务部副主任、规划发展部副主任、法律事务部主任、法律事务与审计部主任、合规部主任。现任有研科技集团总法律顾问、有研新材监事。
仇江涛	曾任国瑞电子材料有限责任公司财务部经理，现任有研光电总经理助理，有研新材监事。
上官永恒	曾任有研总院产业发展部副主任、规划发展部副主任、投资管理部常务副主任，现任有研新材副总经理、董事会秘书。
赵彩霞	曾任有研稀土财务总监；现任有研新材财务总监，有研稀土监事会主席，廊坊关西监事有研国晶辉监事。
周慧渊	曾任有研总院审计监察部副主任、财务部副主任，有研稀土财务总监，现任有研新材党委副书记、纪委书记，中国稀有稀土股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
李红卫	董事	0	180,000	5.75	0	180,000	180,000	6.53
王兴权	董事/高管	5,000	180,000	5.75	0	180,000	185,000	6.53
上官永恒	高管	0	120,000	5.75	0	120,000	120,000	6.53
赵彩霞	高管	0	120,000	5.75	0	120,000	120,000	6.53
周慧渊	高管	0	120,000	5.75	0	120,000	120,000	6.53
合计	/	5,000	720,000	/	0	720,000	725,000	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张少明	有研科技集团有限公司	董事长、党委书记	2017年12月	2018年8月

熊柏青	有研科技集团有限公司	总经理	2018 年 12 月	-
李彦利	有研科技集团有限公司	副总经理	2017 年 12 月	-
周厚旭	有研科技集团有限公司	财务金融部部长	2018 年 2 月	-
刘显清	有研科技集团有限公司	总会计师	2018 年 6 月	-
马继儒	有研科技集团有限公司	总会计师	2017 年 12 月	2018 年 6 月
黄倬	有研科技集团有限公司	总法律顾问、合规部主任	2018 年 2 月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张少明	中国钢研科技集团有限公司	董事长、党委书记	2018 年 9 月	-
熊柏青	有研科技集团有限公司	总经理	2018 年 12 月	-
熊柏青	国联汽车动力电池研究院有限公司	董事长	2014 年 3 月	-
马继儒	北京矿业科技集团有限公司	总会计师	2018 年 6 月	-
李红卫	有研稀土	董事长	2014 年 12 月	-
王兴权	有研亿金	董事长	2016 年 8 月	-
王兴权	有研医疗	董事长	2016 年 8 月	-
王兴权	有研稀土	董事	2014 年 12 月	-
上官永恒	有研医疗	董事	2016 年 8 月	-
上官永恒	有研光电	董事长	2017 年 7 月	-

上官永恒	有研国晶辉	董事长	2017 年 7 月	-
赵彩霞	有研稀土	监事会主席	2016 年 4 月	-
赵彩霞	廊坊关西	监事	2015 年 4 月	-
赵彩霞	有研国晶辉	监事	2016 年 8 月	-
周慧渊	中国稀有稀土股份有限公司	监事	2015 年 8 月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、董事会《薪酬与考核委员会实施细则》相关制度和规定决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据其在年内的经营业绩考察审核后，由董事会审议并确定；内部董事不以董事职务在公司领取薪酬；外部董事不在公司领取薪酬；独立董事每年从公司领取 12 万元津贴，其在履行职务过程中产生的必要合理费用由公司承担；监事不以其担任的监事职务在公司领取薪酬。公司制订了《绩效考核管理办法》，把工作业绩与管理水平、经营效益挂钩，充分调动员工的工作积极性和主动性。采用了定量考核和定性考核相结合，利用平衡记分卡等考核手段，保证了公司对全体员工考核的科学、全面与完整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬，均按照公司的薪酬制度确定，并根据规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事、高级管理人员 2018 年从公司领取的报酬为 234.61 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张少明	董事长	离任	工作原因
熊柏青	董事长	选举	工作原因
李彦利	董事	聘任	增选
李红卫	董事	离任	工作原因
周厚旭	董事	聘任	增选
高永岗	独立董事	离任	工作原因
吴琪	独立董事	离任	工作原因
曹磊	独立董事	聘任	增选
李滨	独立董事	聘任	增选
李滨	独立董事	离任	工作原因
马继儒	监事会主席	离任	工作原因
刘显清	监事会主席	选举	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	19
主要子公司在职员工的数量	1,217
在职员工的数量合计	1,217
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	82
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	743
销售人员	118
技术人员	170
财务人员	40
行政人员	140
后勤人员	6
合计	1,217
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	177
本科	217
本科以下	823
合计	1,217

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制订了《绩效考核管理办法》，把工作业绩与管理水平、经营效益挂钩，充分调动员工的工作积极性和主动性。采用了定量考核和定性考核相结合，利用平衡记分卡等考核手段，保证了公司对全体员工考核的科学、全面与完整。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司每年根据公司及各部门的人员和业务需求，定期组织员工培训活动，进一步提高员工职业素养。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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
2017 年度股东大会	2018 年 4 月 16 日	上海证券报、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 12 月 28 日	上海证券报、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2018 年 12 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年度股东大会审议如下议案：

- 1、《2017 年董事会工作报告》
- 2、《2017 年度监事会工作报告》
- 3、《2017 年度独立董事述职报告》
- 4、《2017 年年度报告全文及摘要》
- 5、《2017 年度财务决算报告》
- 6、《2018 年度财务预算报告》

- 7、《2017 年度利润分配预案》
 8、《2017 年度日常关联交易情况和预计 2018 年度日常关联交易情况的议案》
 9、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》
 10、《关于修订公司章程的议案》
 11、《关于选举董事的议案》
 12、《关于选举独立董事的议案》
 13、《关于选举监事的议案》

2018 年第一次临时股东大会审议议案：

- 1、《关于选举刘显清先生为公司监事的议案》；

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
熊柏青	否	8	2	6	0	0	否	2
李彦利	否	8	0	6	1	0	否	1
邱洪生	是	8	0	6	0	0	否	2
曹磊	是	8	0	6	0	0	否	1
王兴权	否	8	0	6	0	0	否	2
周厚旭	否	8	0	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司进一步调整优化绩效评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会根据 2018 年公司各项经营目标和考核指标，依据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，结合公司实际经营情况，对高级管理人员的年度工作进行绩效考核，认为 2018 年度公司对高级管理人员制定的薪酬标准和实际发放情况公平、合理、有效，未发生违反有关法律法规及公司薪酬管理制度的情形。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告在上海证券交易所网站与年度报告同期披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见内控审计报告，报告在上海证券交易所网站与年度报告同期披露。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □ 不适用

有研新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了有研新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）存货跌价准备	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十一）存货所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释六。</p> <p>于 2018 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中存货余额为 54,131.89 万元，存货跌价准备为 1,821.51 万元，账面价值为 52,310.38 万元，占合并财务报表资产总额的 14.89%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。由于存货金额重</p>	<p>（1）评价管理层与编制和监督管理预算及预测各存货项目的制造和其他成本相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况，复核存货的库龄及周转情况；</p> <p>（3）评价、复核管理层计提存货跌价准备的方法是否合理，正确；</p> <p>（4）比较销售价格扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高；</p>

<p>大且存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计、判断和假设。因此，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>(5) 对于存在销售合同或销售订单的存货，对销售合同的价格进行复核；</p> <p>(6) 对于存在公开市场报价的存货，对报价进行复核；</p> <p>(7) 检查管理层对于存货跌价准备的计算。</p>
---	--

四、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：蔡晓丽（项目合伙人）、刘媛媛

2019 年 3 月 13 日

二、财务报表

合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日

编制单位：有研新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	583,523,901.64	728,818,229.00
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当	(二)	264,557,291.77	616,284,740.75

期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(三)	421,787,745.04	445,194,543.88
其中：应收票据		234,434,919.57	258,924,515.04
应收账款		187,352,825.47	186,270,028.84
预付款项	(四)	66,746,400.54	36,070,736.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	4,293,350.85	1,192,065.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	523,103,774.06	508,612,853.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	608,815,435.94	297,259,095.45
流动资产合计		2,472,827,899.84	2,633,432,265.07
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	308,369,966.39	148,009,966.39
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(九)	367,442,184.30	299,082,597.29
在建工程	(十)	291,456,199.43	201,586,116.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	33,228,464.36	34,723,967.79
开发支出			
商誉	(十二)	5,882,212.38	5,882,212.38
长期待摊费用	(十三)	3,990,012.56	3,272,226.09

递延所得税资产	(十四)	5,716,100.35	6,206,956.66
其他非流动资产	(十五)	20,895,076.51	
非流动资产合计		1,036,980,216.28	698,764,043.24
资产总计		3,509,808,116.12	3,332,196,308.31
流动负债:			
短期借款	(十六)	1,969,388.89	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十七)	73,079,304.56	32,642,593.62
预收款项	(十八)	18,543,367.23	24,309,500.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	38,315,849.83	33,561,969.76
应交税费	(二十)	20,579,491.48	12,532,908.42
其他应付款	(二十一)	100,383,039.18	74,112,633.58
其中: 应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		252,870,441.17	177,159,605.85
非流动负债:			
长期借款	(二十二)	70,000,000.00	73,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
长期应付款	(二十三)	73,999,022.23	63,286,910.35
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十四)	933,863.92	672,549.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,932,886.15	136,959,460.10
负债合计		397,803,327.32	314,119,065.95
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(二十四)	847,078,332.00	838,778,332.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(二十五)	1,459,535,308.89	1,404,486,866.89
减: 库存股	(二十六)	47,725,000.00	
其他综合收益	(二十七)		2,392,277.71
专项储备			
盈余公积	(二十八)	64,683,386.54	64,120,979.77
一般风险准备			
未分配利润	(二十九)	622,263,027.02	543,857,652.20
归属于母公司所有者权益合计		2,945,835,054.45	2,853,636,108.57
少数股东权益		166,169,734.35	164,441,133.79
所有者权益(或股东权益)合计		3,112,004,788.80	3,018,077,242.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,509,808,116.12	3,332,196,308.31

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

2018 年 12 月 31 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	附注十六	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		485,657,510.35	294,588,110.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			242,378,481.40
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	7,941,675.00	
其中: 应收票据		7,941,675.00	
应收账款			
预付款项		1,246,666.67	
其他应收款	(二)	30,383,456.67	7,048,224.61
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		377,212,610.35	119,077,616.53
流动资产合计		902,441,919.04	663,092,432.62
非流动资产:			
可供出售金融资产		205,900,000.00	45,540,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,075,097,981.42	2,147,992,501.42
投资性房地产			
固定资产		688,802.92	763,874.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		389,974.85	974,937.29
递延所得税资产		63,687.00	46,815.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,282,140,446.19	2,195,318,128.39
资产总计		3,184,582,365.23	2,858,410,561.01
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		377,738.34	832,062.22
预收款项			
应付职工薪酬		3,279,280.98	2,337,084.24
应交税费		1,843,735.38	52,884.81
其他应付款		403,385,265.81	127,140,887.24
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		408,886,020.51	130,362,918.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,310,000.00	2,310,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			320,620.35
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,310,000.00	2,630,620.35
负债合计		411,196,020.51	132,993,538.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		847,078,332.00	838,778,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,940,975,475.11	1,898,856,451.66
减：库存股		47,725,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,995,876.66	27,433,469.89
未分配利润		5,061,660.95	-39,651,231.40
所有者权益（或股东权益） 合计		2,773,386,344.72	2,725,417,022.15
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		3,184,582,365.23	2,858,410,561.01

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,767,907,571.39	4,079,620,628.94
其中：营业收入	(三十)	4,767,907,571.39	4,079,620,628.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,731,714,618.63	4,075,614,963.54
其中：营业成本	(三十)	4,457,216,535.93	3,811,793,350.48
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十一)	7,913,693.28	8,384,301.37
销售费用	(三十二)	53,063,539.88	41,519,383.68
管理费用	(三十三)	110,621,530.79	88,177,960.45
研发费用	(三十四)	89,037,462.14	83,114,031.28
财务费用	(三十五)	2,497,438.01	8,129,809.87
其中：利息费用		2,370,843.48	2,098,237.86
利息收入		1,685,537.52	1,520,596.43
资产减值损失	(三十六)	11,364,418.60	34,496,126.41
加：其他收益	(三十七)	2,207,123.60	2,541,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十八)	53,222,646.37	38,191,030.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(三十九)	-1,631,448.98	2,420,825.14
资产处置收益（损失以“－”号填列）	(四十)	2,683,739.37	-199,583.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		92,675,013.12	46,958,937.89
加：营业外收入	(四十一)	8,119,416.52	8,163,163.81
减：营业外支出	(四十二)	764,432.22	890,185.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		100,029,997.42	54,231,916.14
减：所得税费用	(四十三)	17,529,519.27	7,727,610.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		82,500,478.15	46,504,305.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以		82,500,478.15	46,504,305.53

“一”号填列)			
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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		78,967,781.59	43,561,537.88
2.少数股东损益		3,532,696.56	2,942,767.65
六、其他综合收益的税后净额		-2,392,277.71	-3,706,968.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,392,277.71	-3,706,968.82
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-2,392,277.71	-3,706,968.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-2,392,277.71	-3,706,968.82
6.其他			
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		80,108,200.44	42,797,336.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,575,503.88	39,854,569.06
归属于少数股东的综合收益总额		3,532,696.56	2,942,767.65
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.05

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

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	9,433.96	
减：营业成本	(四)		
税金及附加		14,455.80	10,290.97
销售费用			
管理费用		19,256,187.54	14,099,512.26
研发费用		3,923,333.33	
财务费用		-3,654,197.27	35,108.66
其中：利息费用		646,026.20	604,408.32
利息收入		3,568,224.45	2,278,715.31
资产减值损失		-734.39	-2,905.81
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	67,594,026.40	15,849,546.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,282,481.40	922,909.29
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,781,933.95	2,630,449.41
加：营业外收入		0.71	10,000.00
减：营业外支出		9,829.99	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,772,104.67	2,640,449.41

减：所得税费用		1,496,805.55	184,821.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,275,299.12	2,455,627.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,275,299.12	2,455,627.64
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		45,275,299.12	2,455,627.64
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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,515,545,557.97	4,681,124,627.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,304,193.28	9,927,571.26
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	45,029,931.22	37,519,819.76
经营活动现金流入小计		5,579,879,682.47	4,728,572,018.64
购买商品、接受劳务支付的现金		5,104,807,156.79	4,353,496,995.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		176,086,201.54	157,891,126.25
支付的各项税费		46,308,286.61	44,264,875.02
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	140,421,701.82	133,850,767.13
经营活动现金流出小计		5,467,623,346.76	4,689,503,764.01
经营活动产生的现金流量净额		112,256,335.71	39,068,254.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,511,278,891.52	10,684,400,500.00
取得投资收益收到的现金		50,830,742.39	38,225,786.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,889,314.66	239,989.43
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	(四十四)		10,000,000.00
投资活动现金流入小计		9,570,998,948.57	10,732,866,275.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,306,191.10	141,677,872.65
投资支付的现金		9,631,542,891.52	10,204,751,478.14
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			6,689,545.56
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,843,849,082.62	10,353,118,896.35
投资活动产生的现金流量净额		-272,850,134.05	379,747,379.59
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		23,882,500.00	23,842,500.00
其中: 子公司吸收少数股东投			

资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,969,388.89	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,851,888.89	23,842,500.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,174,939.48	2,098,237.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,804,096.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,174,939.48	2,098,237.86
筹资活动产生的现金流量净额		18,676,949.41	21,744,262.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,367,530.00	-10,844,165.69
五、现金及现金等价物净增加额		-143,284,378.93	429,715,730.67
加：期初现金及现金等价物余额		726,805,617.02	297,089,886.35
六、期末现金及现金等价物余额		583,521,238.09	726,805,617.02

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,000.00	1,415,116.00
收到的税费返还			703,136.88
收到其他与经营活动有关的		1,406,861.92	89,800,904.08

现金			
经营活动现金流入小计		1,416,861.92	91,919,156.96
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,757,609.94	7,408,157.50
支付的各项税费		14,455.80	15,156.27
支付其他与经营活动有关的现金		14,988,641.97	5,345,297.99
经营活动现金流出小计		23,760,707.71	12,768,611.76
经营活动产生的现金流量净额		-22,343,845.79	79,150,545.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,419,945,891.52	5,465,053,500.00
取得投资收益收到的现金		43,382,724.13	15,849,546.20
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		65,389.48	
收到其他与投资活动有关的现金		185,219,726.43	128,586,569.02
投资活动现金流入小计		3,648,613,731.56	5,609,489,615.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,476.69	642,601.11
投资支付的现金		3,597,209,891.52	5,343,684,500.00
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		204,580,000.00	134,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,801,925,368.21	5,478,327,101.11
投资活动产生的现金流量净额		-153,311,636.65	131,162,514.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,882,500.00	23,842,500.00

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		432,735,032.23	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		456,617,532.23	63,842,500.00
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		646,026.20	604,408.32
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		90,646,026.20	40,604,408.32
筹资活动产生的现金流量净额		365,971,506.03	23,238,091.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		758,054.71	-1,693,873.28
五、现金及现金等价物净增加额		191,074,078.30	231,857,277.71
加：期初现金及现金等价物余额		294,583,426.83	62,726,149.12
六、期末现金及现金等价物余额		485,657,505.13	294,583,426.83

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	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
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	838,778,332.00				1,404,486,866.89		2,392,277.71		64,120,979.77		543,857,652.20	164,441,133.79	3,018,077,242.36
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	838,778,332.00				1,404,486,866.89		2,392,277.71		64,120,979.77		543,857,652.20	164,441,133.79	3,018,077,242.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,300,000.00				55,048,442.00	47,725,000.00	-2,392,277.71		562,406.77		78,405,374.82	1,728,600.56	93,927,546.44
(一) 综合收益总额							-2,392,277.71				78,967,781.59	3,532,696.56	80,108,200.44
(二) 所有者投入和减	8,300,000.00				55,048,442.00	47,725,000.00							15,623,440.00

2018 年年度报告

少资本	00				2.00	0.00							2.00
1. 所有者投入的普通股	8,300,000.00				39,425,000.00								47,725,000.00
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					15,623,442.00								15,623,442.00
4. 其他						47,725,000.00							-47,725,000.00
(三) 利润分配									562,406.77		-562,406.77	-1,804,096.00	-1,804,096.00
1. 提取盈余公积									562,406.77		-562,406.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-1,804,096.00	-1,804,096.00
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													
(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	847,078,3 32.00				1,459,535, 308.89	47,725,00 0.00			64,683,38 6.54		622,263,0 27.02	166,169, 734.35	3,112,004 ,788.80

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权 益合计
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	838,778,3 32.00				1,405,227, 528.19		6,099,24 6.53		64,120,97 9.77		500,296,1 14.32	150,744, 729.32	2,965,266 ,930.13

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	838,778,332.00			1,405,227,528.19		6,099,246.53		64,120,979.77		500,296,114.32	150,744,729.32	2,965,266,930.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-740,661.30		-3,706,968.82				43,561,537.88	13,696,404.47	52,810,312.23
(一) 综合收益总额						-3,706,968.82				43,561,537.88	2,942,767.65	42,797,336.71
(二) 所有者投入和减少资本				-740,661.30							10,753,636.82	10,012,975.52
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				1,312,200.00								1,312,200.00
4. 其他				-2,052,861.30							10,753,636.82	8,700,775.52

(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													
(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	838,778,3				1,404,486,		2,392,27		64,120,97		543,857,6	164,441,	3,018,077

	32.00				866.89		7.71		9.77		52.20	133.79	,242.36
--	-------	--	--	--	--------	--	------	--	------	--	-------	--------	---------

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

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	838,778,332.00				1,898,856,451.66				27,433,469.89	-39,651,231.40	2,725,417,022.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	838,778,332.00				1,898,856,451.66				27,433,469.89	-39,651,231.40	2,725,417,022.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	8,300,000.00				42,119,023.45	47,725,000.00			562,406.77	44,712,892.35	47,969,322.57

列)											
(一) 综合收益总额										45,275,299.12	45,275,299.12
(二) 所有者投入和减少资本	8,300,000.00				42,119,023.45	47,725,000.00					2,694,023.45
1. 所有者投入的普通股	8,300,000.00				39,425,000.00						47,725,000.00
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					2,694,023.45	47,725,000.00					-45,030,976.55
4. 其他											
(三) 利润分配									562,406.77	-562,406.77	
1. 提取盈余公积									562,406.77	-562,406.77	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
(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				1,940,975,475.11	47,725,000.00			27,995,876.66	5,061,660.95	2,773,386,344.72

项目	上期										
	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	838,778,332.00				1,847,793,755.57				27,433,469.89	-42,106,859.04	2,671,898,698.42

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	838,778,332.00			1,847,793,755.57				27,433,469.89	-42,106,859.04	2,671,898,698.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				51,062,696.09					2,455,627.64	53,518,323.73
（一）综合收益总额									2,455,627.64	2,455,627.64
（二）所有者投入和减少资本				51,062,696.09						51,062,696.09
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				186,528.00						186,528.00
4.其他				50,876,168.09						50,876,168.09
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）										

2018 年年度报告

的分配											
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											
(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	838,778,332.00				1,898,856,451.66				27,433,469.89	-39,651,231.40	2,725,417,022.15

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

三、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847,078,332.00元（截至2018年12月31日止）。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。至2008年4月17日止，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%；本报告期内，共增持2,119,750股，截止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。截止 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]710009 号验资报告予以验证。

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

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

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。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 股。

本公司的母公司为有研科技集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 14 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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。

五、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，详见本附注三、“(十) 应收款项坏账准备”、“(十四) 固定资产”、“(十七) 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，请参阅本附注三、“(二十九) 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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债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) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 1000 万元 (含) 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值,应当确认减值损失,计入当期损益。 如单独测试未发生减值,应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1.5	1.5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		

1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄超过信用期时间过长
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时除下述子公司外均按加权平均法计价。

二级子公司有研医疗器械（北京）有限公司采用计划成本法确定其发出成本；三级子公司北京有泽医疗科技有限公司采用个别成本法确定其发出成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13. 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。

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，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。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 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。

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

i. 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	法定年限

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。

ii. 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

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。

22. 长期资产减值

√适用 □ 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值

部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

23. 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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 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。

详见本附注“五、(十九) 应付职工薪酬”。

(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。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]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，详见本附注“十一、股份支付”。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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

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

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

(2) 销售商品收入的具体原则：

商品国内销售：公司根据销售订单，以发出商品并经到达客户，经客户验收或签收并取得收取货款的权利作为销售已实现、收入确认的时点和标准。

商品出口销售：公司根据出口方式的不同，确认收入的时点不同，如果采用 FOB 方式，货物离岸确认收入，如果采用 CIF，则货物到岸确认收入。

(3) 提供劳务收入

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

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

29. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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。

1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，

必要时进行变更；

2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：按照固定的定额标准取得的政府补助，在报告期末按应收金额确认，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。

与资产相关的政府补助确认时点：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。

(3) 会计处理

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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、清偿负债同时进行时，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。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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。

32. 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。

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财会 (2018) 15号	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末余额421,787,745.04元，年初余额445,194,543.88元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末余额73,079,304.56元，年初余额32,642,593.62元； 调增“其他应收款”期末余额0.00元，年初余额0.00元； 调增“其他应付款”期末余额0.000元，年初余额0.00元； 调增“固定资产”期末余额0.00元，年初余额0.00元； 调增“在建工程”期末余额0.00元，年初余额0.00元； 调增“长期应付款”期末余额73,999,022.23元，年初余额63,286,910.35元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务	财会 (2018) 15号	调减“管理费用”本期金额89,037,462.14元，上期金额83,114,031.28元，重分类至“研发费用”。

费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	财会 (2018) 15号	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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”。

六、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	17、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	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

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 (%)
有研新材料股份有限公司	25
有研国晶辉新材料有限公司	15
有研亿金新材料有限公司	15
有研医疗器械（北京）有限公司	15
有研稀土新材料股份有限公司	15
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
北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司	25
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
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

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 2017 年度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 2017 年度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。

(4) 本公司子公司有研稀土新材料股份有限公司 2017 年度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：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。

(5) 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：GR201651000036，有效期三年，自 2016 年度至 2018 年度适用 15%的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、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	111,841.69	107,210.37
银行存款	559,131,820.81	726,693,048.48
其他货币资金	24,280,239.14	2,017,970.15
合计	583,523,901.64	728,818,229.00
其中：存放在境外的款项总额	1,177,095.00	60,065.56

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，其余为国债逆回购等业务存放在证券账户的随时可用资金余额：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	5.22	4,683.25
履约保证金	2,658.33	2,007,928.73
合计	2,663.55	2,012,611.98

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	264,557,291.77	616,284,740.75

其中：债务工具投资	264,557,291.77	616,284,740.75
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	264,557,291.77	616,284,740.75

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	234,434,919.57	258,924,515.04
应收账款	187,352,825.47	186,270,028.84
合计	421,787,745.04	445,194,543.88

其他说明：

适用 不适用

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	191,483,199.97	222,366,944.65
商业承兑票据	42,951,719.60	36,557,570.39
合计	234,434,919.57	258,924,515.04

(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	104,247,178.70	1,969,388.89
商业承兑票据		
合计	104,247,178.70	1,969,388.89

(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

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	198,914,020.04	100.00	11,561,194.57	5.81	187,352,825.47	193,137,651.60	100.00	6,867,622.76	3.56	186,270,028.84
（1）按账龄组合	198,884,302.04	99.99	11,561,194.57	5.81	187,323,107.47	192,151,701.20	99.49	6,867,622.76	3.57	185,284,078.44
（2）关联方组合	29,718.00	0.01			29,718.00	985,950.40	0.51			985,950.40
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	198,914,020.04	100.00	11,561,194.57		187,352,825.47	193,137,651.60	100.00	6,867,622.76		186,270,028.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	160,314,726.28	2,404,721.16	1.50
1 至 2 年	12,771,760.90	638,588.07	5.00
2 至 3 年	15,913,496.07	3,182,968.97	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,013,132.21	4,506,566.11	50.00
4 至 5 年	214,181.61	171,345.29	80.00
5 年以上	657,004.97	657,004.97	100.00
合计	198,884,302.04	11,561,194.57	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	29,718.00		
合计	29,718.00		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,795,493.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,101,922.15

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
莱特巴斯光学仪器（上海）有限公司	货款	374,120.72	预计无法收回	内部审批	否
北京中科镓英半导体有限公司	货款	192,000.00	预计无法收回	内部审批	否
北京中陆航星科技有限公司	货款	167,800.00	预计无法收回	内部审批	否
上海劲科智能科技有限公司	货款	119,810.00	预计无法收回	内部审批	否
四川长虹电子科技有限公司	货款	97,350.43	预计无法收回	内部审批	否
四川西物激光技术有限公司	货款	76,000.00	预计无法收回	内部审批	否
武汉市阳逻金石达光电器件有限公司	货款	48,211.00	预计无法收回	内部审批	否
扬州晶来电子有限公司	货款	22,030.00	预计无法收回	内部审批	否
北京力量激光元件有限责任公司	货款	4,600.00	预计无法收回	内部审批	否
合计		1,101,922.15	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	34,096,417.20	17.14	7,838,393.10
第二名	14,085,384.00	7.08	211,280.76
第三名	10,336,798.16	5.20	155,051.97
第四名	9,392,293.77	4.72	140,884.41
第五名	9,327,410.60	4.69	169,029.02
合计	77,238,303.73	38.83	8,514,639.26

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

5、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	61,086,970.15	91.52	28,806,585.49	79.86
1 至 2 年	1,162,099.80	1.74	5,442,522.13	15.09
2 至 3 年	3,442,911.23	5.16	516,768.87	1.43
3 年以上	1,054,419.36	1.58	1,304,860.49	3.62
合计	66,746,400.54	100.00	36,070,736.98	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	8,484,000.00	12.71
第二名	6,920,000.00	10.37
第三名	4,770,000.00	7.15
第四名	4,326,700.83	6.48
第五名	4,013,076.92	6.01
合计	28,513,777.75	42.72

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,293,350.85	1,192,065.38
合计	4,293,350.85	1,192,065.38

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

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,619,760.66	100.00	326,409.81	7.07	4,293,350.85	1,397,901.96	100.00	205,836.58	14.72	1,192,065.38
（1）按账龄组合	2,212,512.23	47.89	326,409.81	14.75	1,886,102.42	1,397,901.96		205,836.58	14.72	1,192,065.38
（2）关联方组合	2,407,248.43	52.11			2,407,248.43					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,619,760.66	100.00	326,409.81		4,293,350.85	1,397,901.96	100.00	205,836.58		1,192,065.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,823,068.33	27,346.03	1.50
1 至 2 年	7,500.00	375.00	5.00
2 至 3 年	15,943.90	3,188.78	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,000.00	500.00	50.00
4 至 5 年	350,000.00	280,000.00	80.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	2,212,512.23	326,409.81	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,407,248.43		
合计	2,407,248.43		

(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
关联方往来	2,407,248.43	
应收赔偿款	1,600,000.00	
押金	569,000.00	379,000.00
备用金	19,343.90	23,363.90
农民工工资保证金		157,000.00
应收出口退税		789,579.06
其他	24,168.33	48,959.00
合计	4,619,760.66	1,397,901.96

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 120,573.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(5). 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	关联方往来	2,407,248.43	1 年以内	52.11	
第二名	应收赔偿款	1,600,000.00	1 年以内	34.63	24,000.00
第三名	押金	200,000.00	1 年以内	4.33	3,000.00
		4,000.00	1-2 年	0.09	200.00
		350,000.00	4-5 年	7.58	280,000.00
		15,000.00	5 年以上	0.32	15,000.00
第四名	备用金	11,000.00	1 年以内	0.24	165.00

		1,500.00	1-2 年	0.03	75.00
		5,843.90	2-3 年	0.13	1,168.78
		1,000.00	3-4 年	0.02	500.00
第五名	其他	1,680.00	1 年以内	0.04	25.20
合计	/	4,597,272.33		99.52	324,133.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

7、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,124,183.10	1,230,961.85	225,893,221.25	228,119,554.75	6,812,875.35	221,306,679.40
在产品	119,145,050.97	2,808,797.33	116,336,253.64	98,167,160.90	2,141,924.69	96,025,236.21
库存商品	168,844,729.07	13,853,958.57	154,990,770.50	165,239,283.63	19,481,421.81	145,757,861.82
周转材料	219,039.85		219,039.85	1,649,720.51		1,649,720.51
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	4,533,543.95		4,533,543.95	3,146,870.17		3,146,870.17
发出商品	21,452,321.48	321,376.61	21,130,944.87	40,928,160.06	201,674.54	40,726,485.52
合计	541,318,868.42	18,215,094.36	523,103,774.06	537,250,750.02	28,637,896.39	508,612,853.63

(2). 存货跌价准备

√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	6,812,875.35	1,285,605.94		94,505.11	6,773,014.33	1,230,961.85
在产品	2,141,924.69	926,052.69		79,282.63	179,897.42	2,808,797.33
库存商品	19,481,421.81	3,092,816.53		3,712.62	8,716,567.15	13,853,958.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	201,674.54	321,376.61			201,674.54	321,376.61
合计	28,637,896.39	5,625,851.77		177,500.36	15,871,153.44	18,215,094.36

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、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
纵向科研拨款预支部分	21,665,384.48	21,381,674.97
未抵扣增值税进项税额	19,688,777.68	18,080,501.16
结构性存款	567,000,000.00	140,000,000.00
银行理财产品		117,000,000.00
预缴企业所得税	461,273.78	796,919.32
合计	608,815,435.94	297,259,095.45

其他说明

“纵向科研拨款预支部分”形成的主要原因如下，2015 年公司及子公司收到工业和信息化部拨付的四个国家课题专项资金共计 3,444.00 万元，该拨款是通过招投标方式确定收款单位，并由工信部与各收款单位签订工业转型升级强基工程合同书，合同书中表明，工信部分别投资公司及子公司“广色域液晶显示 LED 背光源用高性能稀土发光材料及其产业化”项目、“高性能形状记忆

合金及智能材料实施方案”项目、“高纯稀土金属、高纯或特殊物性稀土化合物”项目、“稀土磁性材料及器件”项目，上述项目的执行期为 2015 年到 2017 年，2018 年上述项目申请延期，预计 2019 年完成。

截至 2018 年 12 月 31 日，上述项目累计发生支出 2,166.54 万元。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	308,369,966.39		308,369,966.39	148,009,966.39		148,009,966.39
按公允价值计量的						
按成本计量的	308,369,966.39		308,369,966.39	148,009,966.39		148,009,966.39
合计	308,369,966.39		308,369,966.39	148,009,966.39		148,009,966.39

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉	4,500,			4,500,					10.00	

云晶 飞光 纤材 料有 限公 司	000.00			000.00						
中国 稀有 稀土 有限 公司	75,000 ,000.0 0			75,000 ,000.0 0					3.11	
中铝 四川 稀土 有限 公司	12,000 ,000.0 0			12,000 ,000.0 0					15.00	
江苏 省国 盛稀 土有 限公 司	8,969, 966.39			8,969, 966.39					20.00	4,954, 245.6 2
北京 华鼎 新基 石股 权投 资基 金(有 限合 伙)	15,000 ,000.0 0			15,000 ,000.0 0					7.14	
衡阳 恒荣 高纯	2,000, 000.00			2,000, 000.00					16.67	

半导体材料有限公司										
北京金码头电子商务有限公司	540,000.00	360,000.00		900,000.00					15.26	
北京华鼎新维度企业并购管理中心(有限合伙)	30,000,000.00	160,000,000.00		190,000,000.00					19.995	
合计	148,009,966.39	160,360,000.00		308,369,966.39					/	4,954,245.62

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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

14、长期股权投资

适用 不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	367,442,184.30	299,082,597.29
固定资产清理		
合计	367,442,184.30	299,082,597.29

其他说明：

 适用 不适用

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	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	184,061,437.20	338,583,376.46	11,689,395.69	16,158,823.44	550,493,032.79
2.本期增加金额	8,228,240.27	100,320,759.12	548,458.97	2,090,303.28	111,187,761.64
(1) 购置	32,349.51	82,253,170.10	548,458.97	2,090,303.28	84,924,281.86
(2) 在建工程转入	8,195,890.76	18,067,589.02			26,263,479.78
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,322,968.02	11,235,655.50	1,029,207.47	514,933.35	22,102,764.34
(1) 处置或报废	6,539,394.19	11,235,655.50	1,029,207.47	514,933.35	19,319,190.51
(2) 其他	2,783,573.83				2,783,573.83
4.期末余额	182,966,709.45	427,668,480.08	11,208,647.19	17,734,193.37	639,578,030.09
二、累计折旧					
1.期初余额	44,483,746.16	192,417,177.84	6,190,034.79	7,840,842.17	250,931,800.96
2.本期增加金额	6,325,160.12	26,754,176.19	895,020.31	1,742,869.53	35,717,226.15
(1) 计提	6,325,160.12	26,754,176.19	895,020.31	1,742,869.53	35,717,226.15
3.本期减少金额	4,048,526.03	9,592,638.81	852,048.78	463,837.63	14,957,051.25
(1) 处置或报废	3,299,249.33	9,592,638.81	852,048.78	463,837.63	14,207,774.55

(2) 其他	749,276.70				749,276.70
4.期末余额	46,760,380.25	209,578,715.22	6,233,006.32	9,119,874.07	271,691,975.86
三、减值准备					
1.期初余额		465,148.94		13,485.60	478,634.54
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		34,764.61			34,764.61
(1) 处置或报废		34,764.61			34,764.61
4.期末余额		430,384.33		13,485.60	443,869.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	136,206,329.20	217,659,380.53	4,975,640.87	8,600,833.70	367,442,184.30
2.期初账面价值	139,577,691.04	145,701,049.68	5,499,360.90	8,304,495.67	299,082,597.29

说明：本期减少-其他系 2018 年 3 月，本公司子公司有研亿金新材料有限公司账面固定资产“F 厂房”由固定资产转入在建工程“高性能功能材料及其制品生产综合楼项目”，转入时固定资产原值 2,783,573.83 元，累计折旧 749,276.70 元，账面净值为 2,034,297.13 元。

(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

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	291,456,199.43	201,586,116.64
工程物资		
合计	291,456,199.43	201,586,116.64

其他说明：

□ 适用 √不适用

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
基建工程	169,426,862.63		169,426,862.63	118,215,463.84		118,215,463.84
高性能功能材料及其制品生产综合楼项目	119,779,701.67		119,779,701.67	60,855,037.70		60,855,037.70
热等静压机				13,055,331.60		13,055,331.60
磷化镓设备				3,758,384.04	373,571.38	3,384,812.66
砷化镓搬迁项目				2,907,180.09		2,907,180.09
厂区建设				2,498,915.70		2,498,915.70
生产管理信息化系统项目	743,589.75		743,589.75			
氢化炉	1,312,201.59		1,312,201.59			
其他	193,843.79		193,843.79	669,375.05		669,375.05
合计	291,456,199.43		291,456,199.43	201,959,688.02	373,571.38	201,586,116.64

(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	118,215,463.84	51,211,398.79			169,426,862.63	45.51	45.51				自有 资金
高性能功能材料及其制品生产综合楼项目	336,545,000.00	60,855,037.70	58,924,663.97			119,779,701.67	35.59	35.59				自有 资金 及募 集资 金
热等静压机	15,000,000.00	13,055,331.60	1,429,901.91	14,485,233.51								自有 资金
磷化镓设备		3,758,384.04		1,252,794.68	2,505,589.36							自有 资金
砷化镓搬迁项目	3,600,000.00	2,907,180.09	1,138,856.39	1,904,415.50	2,141,620.98							自有 资金

厂区建设		2,498,915.70	4,649,780.88	7,148,696.58								自有资金
生产管理信息化系统项目			743,589.75			743,589.75						自有资金
氢化炉			1,312,201.59			1,312,201.59						自有资金
其他		669,375.05	996,808.25	1,472,339.51		193,843.79						
合计	727,395,000	201,959,688.02	120,407,201.53	26,263,479.78	4,647,210.34	291,456,199.43						

说明：在建工程其他减少系转入长期待摊费用 2,141,620.98 元，处置 2,505,589.36 元。

(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

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、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						
1.期初余额	36,523,641.75	10,081,354.72	9,602,500.00	861,886.79	549,929.96	57,619,313.22
2.本期增加金额					19,484.49	19,484.49
(1)购置					19,484.49	19,484.49
(2)内部研发						

(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	864,000.00					864,000.00
(1)处置	864,000.00					864,000.00
4.期末余额	35,659,641.75	10,081,354.72	9,602,500.00	861,886.79	569,414.45	56,774,797.71
二、累计摊销						
1.期初余额	3,496,943.16	9,595,618.63	9,602,500.00	143,647.80	56,635.84	22,895,345.43
2.本期增加金额	717,555.96	104,086.20		86,188.68	58,517.08	966,347.92
(1) 计提	717,555.96	104,086.20		86,188.68	58,517.08	966,347.92
3.本期减少金额	315,360.00					315,360.00
(1)处置	315,360.00					315,360.00
4.期末余额	3,899,139.12	9,699,704.83	9,602,500.00	229,836.48	115,152.92	23,546,333.35
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	31,760,502.63	381,649.89		632,050.31	454,261.53	33,228,464.36

2.期初账面价值	33,026,698.59	485,736.09		718,238.99	493,294.12	34,723,967.79
----------	---------------	------------	--	------------	------------	---------------

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

21、 开发支出

适用 不适用

22、 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		处置		
收购北京博拓康泰医疗器械有限公司	5,882,212.38					5,882,212.38
合计	5,882,212.38					5,882,212.38

(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

本集团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

本年度，本集团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：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

23、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
高纯材料生产基地建设项目租入固定资产改良支出	1,679,467.85		561,505.92		1,117,961.93
装修费	1,455,298.29		755,590.70		699,707.59
改造工程款	137,459.95	149,413.59	144,608.73		142,264.81
砷化镓搬迁项目		2,141,620.98	111,542.75		2,030,078.23
合计	3,272,226.09	2,291,034.57	1,573,248.10		3,990,012.56

其他说明：

无

24、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	30,520,562.92	4,850,472.03	36,373,040.67	5,655,133.55

内部交易未实现利润	3,888,975.41	583,346.32	2,145,300.70	321,795.11
可抵扣亏损				
未支付股权激励费用	1,576,848.00	282,282.00	1,312,200.00	230,028.00
合计	35,986,386.33	5,716,100.35	39,830,541.37	6,206,956.66

说明：(1) 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，本报告期该部分坏账准备转销 1,509.35 元。

截至 2018 年 12 月 31 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。

(2) 2015 年 7 月份三级子公司北京国晶辉红外光学科技有限公司向二级子公司有研国晶辉新材料有限公司出售燕郊分部业务，其中包括应收账款余额 13,305,036.45 元以及应收账款坏账准备 565,844.74 元，其他应收款余额 437,466.68 元以及其他应收款坏账准备 612.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日上述资产减值准备余额分别为应收账款坏账准备 25,000.00 元、其他应收款坏账准备 0.00 元，该部分坏账准备不产生递延所得税资产。

(3) 2015 年 7 月，三级子公司北京国晶辉红外光学科技有限公司向二级子公司有研光电新材料有限责任公司出售廊坊分部业务，其中包括应收账款余额 26,572,385.59 元以及应收账款坏账准备 857,425.58 元，其他应收款余额 30,000.00 元以及其他应收款坏账准备 450.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日上述该部分坏账准备余额为 0。

(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				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	1,557,291.77	302,160.21	3,188,740.75	625,422.18
加速折旧一次扣除	4,211,358.04	631,703.71		
收购子公司评估增值部分	190,697.74	47,674.44	190,697.74	47,674.44
收购子公司评估增值部分上年度转回	-2,187.46	-546.87	-2,187.46	-546.87
收购子公司评估增值部分本年度转回	-188,510.28	-47,127.57		
合计	5,768,649.81	933,863.92	3,377,251.03	672,549.75

(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	26,005.75	190,520.98
可抵扣亏损	8,725,717.65	28,894,020.89
合计	8,751,723.40	29,084,541.87

(5). 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
2018 年		13,296,984.56	
2019 年		5,239,683.70	
2020 年	6,406,677.77	9,116,289.01	
2021 年	1,183,141.46	1,241,063.62	
2022 年			
2023 年	1,135,898.42		
合计	8,725,717.65	28,894,020.89	

其他说明：

 适用 不适用**25、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
设备采购款	20,895,076.51	
合计	20,895,076.51	

其他说明：

无

26、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	1,969,388.89	
合计	1,969,388.89	

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据		
应付账款	73,079,304.56	32,642,593.62
合计	73,079,304.56	32,642,593.62

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

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）	68,439,888.33	29,965,501.91
1-2 年（含 2 年）	2,871,470.90	1,476,043.47
2-3 年（含 3 年）	824,435.49	159,545.82
3 年以上	943,509.84	1,041,502.42
合计	73,079,304.56	32,642,593.62

(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

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√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）	14,867,914.31	22,049,979.06
1-2年（含2年）	1,516,078.77	804,170.80
2-3年（含3年）	708,577.54	497,074.53
3年以上	1,450,796.61	958,276.08
合计	18,543,367.23	24,309,500.47

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

31、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	32,267,665.23	157,974,302.42	153,125,281.57	37,116,686.08
二、离职后福利-设定提存计划	1,294,304.53	22,268,707.26	22,363,848.04	1,199,163.75
三、辞退福利		319,028.54	319,028.54	
四、一年内到期的其他福利				
其他		15,623,442.00	15,623,442.00	
合计	33,561,969.76	196,185,480.22	191,431,600.15	38,315,849.83

说明：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 15,629,766.00 元。因部分人员离职涉及的股权部分，冲销金额为 6,324.00 元。

(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	19,487,567.70	123,909,746.09	118,893,602.33	24,503,711.46
二、职工福利费		8,404,716.41	8,404,716.41	
三、社会保险费	4,725,741.19	12,208,029.65	12,412,064.11	4,521,706.73
其中：医疗保险费	4,662,503.72	10,525,075.36	10,728,044.16	4,459,534.92
工伤保险费	28,206.09	988,441.99	987,038.68	29,609.40
生育保险费	35,031.38	694,512.30	696,981.27	32,562.41
四、住房公积金	41,100.00	8,825,100.02	8,876,042.02	-9,842.00
五、工会经费和职工教育经费	8,013,256.34	2,752,006.73	2,664,153.18	8,101,109.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,874,703.52	1,874,703.52	
合计	32,267,665.23	157,974,302.42	153,125,281.57	37,116,686.08

(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	1,318,976.01	18,354,180.09	18,452,669.16	1,220,486.94
2、失业保险费	15,212.87	626,014.98	632,716.89	8,510.96
3、企业年金缴费	-39,884.35	3,288,512.19	3,278,461.99	-29,834.15
合计	1,294,304.53	22,268,707.26	22,363,848.04	1,199,163.75

其他说明：

适用 不适用

32、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	10,488,035.94	7,926,006.01
消费税		251.79
营业税		
企业所得税	5,812,415.42	1,096,796.82
个人所得税	107,687.15	385,730.54
城市维护建设税	655,771.85	548,153.17
印花税	868,728.78	73,125.10
关税	2,059,125.46	2,059,125.46
教育费附加	337,777.38	272,872.92
地方教育费附加	225,184.93	170,846.61
房产税	21,818.18	
环保税	2,946.39	
合计	20,579,491.48	12,532,908.42

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,383,039.18	74,112,633.58
合计	100,383,039.18	74,112,633.58

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

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）	58,779,032.59	30,459,597.78
1-2 年（含 2 年）	947,137.29	3,073,175.13
2-3 年（含 3 年）	756,862.12	40,169,663.56
3 年以上	39,900,007.18	410,197.11
合计	100,383,039.18	74,112,633.58

(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

34、 持有待售负债

适用 不适用

35、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、 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	70,000,000.00	73,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	70,000,000.00	73,000,000.00

长期借款分类的说明：

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 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。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 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
----	------	------

长期应付款		
专项应付款	73,999,022.23	63,286,910.35
合计	73,999,022.23	63,286,910.35

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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
纵向科研经费	63,286,910.35	31,078,600.00	20,366,488.12	73,999,022.23	国家课题
合计	63,286,910.35	31,078,600.00	20,366,488.12	73,999,022.23	

其他说明：

无

40、长期应付职工薪酬□ 适用 不适用**41、预计负债**□ 适用 不适用**42、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**43、其他非流动负债**□ 适用 不适用**44、股本** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	838,778,332.00	8,300,000.00				8,300,000	847,078,332.00

其他说明：

本公司本期股本的变化详见附注一“公司基本情况”。

45、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

46、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）	1,395,178,947.03	39,425,000.00		1,434,603,947.03
其他资本公积	9,307,919.86	15,623,442.00		24,931,361.86
合计	1,404,486,866.89	55,048,442.00		1,459,535,308.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积-股本溢价的变化详见附注一“公司基本情况”。

（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 15,629,766.00 元。因部分人员离职涉及的股权部分，冲销金额为 6,324.00 元。

47、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 年度股权激励项目		47,725,000.00		47,725,000.00
合计		47,725,000.00		47,725,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股变化详见“附注一、公司基本情况”。

48、其他综合收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益							
其中：重新计量设定受益 计划变动额							
权益法下不能转损益 的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其 他综合收益	2,392,277.71	-2,392,277.71			-2,392,277.71		
其中：权益法下可转损益							

的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	2,392,277.71	-2,392,277.71			-2,392,277.71		
其他综合收益合计	2,392,277.71	-2,392,277.71			-2,392,277.71		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

适用 不适用

50、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	64,016,386.33	562,406.77		64,578,793.10
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	64,120,979.77	562,406.77		64,683,386.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期法定盈余公积按照本公司弥补完亏损后的10%计提。

51、未分配利润

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	543,857,652.20	500,296,114.32
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	543,857,652.20	500,296,114.32
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	78,967,781.59	43,561,537.88
减: 提取法定盈余公积	562,406.77	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	622,263,027.02	543,857,652.20

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。

52、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	3,268,478,651.50	2,976,518,239.79	2,869,089,397.73	2,610,457,148.73
其他业务	1,499,428,919.89	1,480,698,296.14	1,210,531,231.21	1,201,336,201.75
合计	4,767,907,571.39	4,457,216,535.93	4,079,620,628.94	3,811,793,350.48

53、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		8,075.02
营业税		
城市维护建设税	1,830,650.34	2,157,449.65
教育费附加	891,054.07	1,043,504.82
资源税		
房产税	1,253,515.65	1,258,905.11
土地使用税	915,353.24	958,756.04
车船使用税	18,316.67	21,229.16
印花税	2,396,081.28	2,591,296.93
地方教育附加费	594,036.02	695,720.71
出口关税		-363,649.31
环保税	14,686.01	
河道管理费		13,013.24
合计	7,913,693.28	8,384,301.37

其他说明：

无

54、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	19,056,924.33	13,006,304.61
办公费用	10,882,918.61	10,052,462.27
运输费	7,986,668.11	7,498,989.46
代理费	5,356,074.85	4,194,253.55
折旧费	254,479.01	160,762.17
样品及产品损耗	777,592.32	624,796.02
其他费用	8,748,882.65	5,981,815.60

合计	53,063,539.88	41,519,383.68
----	---------------	---------------

其他说明：

无

55、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	74,691,392.39	54,796,186.51
折旧与摊销	8,638,930.36	8,684,894.96
税金		17,488.15
中介咨询费	3,990,693.76	5,715,649.22
办公费用	8,799,783.89	9,146,627.91
租赁费	4,866,415.28	3,672,960.81
其他费用	9,634,315.11	6,144,152.89
合计	110,621,530.79	88,177,960.45

其他说明：

无

56、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	56,227,581.85	55,096,621.84
职工薪酬	24,122,185.30	20,979,074.12
燃料动力费	2,201,669.87	1,160,646.36
设备使用费	1,527,484.15	165,285.89
出版鉴定专利费	969,429.36	841,653.58
国内差旅费	962,031.97	1,328,353.26
修缮费	777,013.63	85,850.67
分析测试费	751,059.45	763,169.20
加工费	302,975.65	981,368.26
房屋占用费	180,236.18	132,208.15

专家咨询费	177,050.00	35,725.00
国际合作交流费	117,245.92	198,438.57
业务费	48,490.00	148,350.64
会议费	13,147.17	3,751.84
其他费用	659,861.64	1,193,533.90
合计	89,037,462.14	83,114,031.28

其他说明：

无

57、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	2,370,843.48	2,098,237.86
减：利息收入	-1,685,537.52	-1,520,596.43
汇兑损益	1,386,415.00	7,137,017.26
银行手续费	425,142.05	413,386.51
其他	575.00	1,764.67
合计	2,497,438.01	8,129,809.87

其他说明：

无

58、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	5,916,067.19	2,297,412.34
二、存货跌价损失	5,448,351.41	31,392,954.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		432,188.18
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		373,571.38
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,364,418.60	34,496,126.41

其他说明：

无

59、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
峨边县 2018 年工业发展资金	1,200,000.00	
河北国防科技工业局拨付军民融合产业发展专项基金	800,000.00	800,000.00
峨边彝族自治县教育科技体育局一种新型熔融盐电解槽制备稀土金属及合金的方法专利组合转化项目资助款项	100,000.00	
中关村技术专项奖金	100,000.00	
西城地税局个税手续费返回	7,123.60	
中关村科技园区西城园管理委员会"项目配套"款		1,000,000.00
昌平区科委专项资金款		441,000.00
峨边县科技局 2017 年省级科技计划项目资金		300,000.00
合计	2,207,123.60	2,541,000.00

其他说明：

无

60、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	2,391,903.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	24,559,278.52	20,325,342.77
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,954,245.62	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	21,317,218.25	17,865,688.21
合计	53,222,646.37	38,191,030.98

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21,317,218.25元。

61、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,631,448.98	2,420,825.14
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,631,448.98	2,420,825.14

其他说明：

无

62、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
非流动资产处置利得	3,390,456.95	12,619.08
非流动资产处置损失	-706,717.58	-212,202.71
合计	2,683,739.37	-199,583.63

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
合计			
其中：固定资产处置			

利得			
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	182,593.32		182,593.32
政府补助	2,443,938.51	7,223,927.68	2,443,938.51
其他利得	5,492,884.69	939,236.13	5,492,884.69
合计	8,119,416.52	8,163,163.81	8,119,416.52

说明：其他利得主要系本公司出售的国拨课题研究中间产品产生的利得 315.34 万元以及获得的昆明云锆高新技术有限公司的赔偿款 210 万元。

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
北京市商务委员会外贸奖励款	374,191.00	253,178.00	与收益相关
2016 年度中关村技术创新能力建设专项资金	276,000.00	1,305,000.00	与收益相关
北京市西城区科信委专利资助金	200,000.00		与收益相关
2017 年度中关村技术创新能力创建专项资金补助款	200,000.00		与收益相关
廊坊经济技术开发区财政局 2017 经济高质量发展高新技术企业奖	200,000.00		与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会“知识产权”款	164,000.00	98,000.00	与收益相关
中关村科技园区昌平园管理委员会“昌平小微企业创业创新支持资金”补助款	145,000.00		与收益相关
北京市西城区发展和改革委员会能源审计补贴	120,000.00		与收益相关
北京市质量技术监督局标准补助款	100,000.00	880,000.00	与收益相关
科技局高新技术企业认定奖励	100,000.00		与收益相关
廊坊市科学技术局 2017 年新认定科技小巨人企	100,000.00		与收益相关

业奖励资金			
北京知识产权局款	94,339.62	50,000.00	与收益相关
北京市昌平区科学技术委员会 2018 年小微双创资金	58,000.00		与收益相关
有色金属技术经济研究院标准费	44,000.00		与收益相关
中关村科技园区昌平园管理委员会 2017 年度北京市优秀人才培养资助资金	40,000.00		与收益相关
2018 年度有色金属国家标准制修订项目补助经费	34,000.00		与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会"中介补贴"款	31,500.00	35,000.00	与收益相关
中关村科技园区昌平园管理委员会高新技术企业奖励	30,000.00		与收益相关
峨边彝族自治县就业局返企业稳岗补助	22,836.00	63,282.00	与收益相关
廊坊开发区人力资源市场社会保险补贴款	22,671.89	43,935.56	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处助力资助金	20,400.00	2,650.00	与收益相关
北京市昌平区水务局节水奖励	20,000.00		与收益相关
首都知识产权服务业协会专利补助款	16,000.00		与收益相关
廊坊市科学技术局拨付 2017 年度专利后补助资金	13,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款	10,000.00	10,000.00	与收益相关
廊坊开发区经济技术开发区财政局专利补助	5,000.00		与收益相关
乐山市财政国库支付中心(知识产权局资助)	3,000.00		与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会"技术标准补贴"款		600,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会"企业获奖"款		100,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处下 2018 年度北京市专利资助金		89,000.00	与收益相关
国家知识产权局北京代办处专利资助金		81,405.00	与收益相关
北京市环境保护局老旧车更新淘汰补助		44,000.00	与收益相关
乐山市经信委机关工业奖励转入损		50,000.00	与收益相关
国家知识产权专利局北京代办处 2018 年北京市专利资助金		3,160.00	与收益相关

中国技术交易所有限公司 2016 年度中关村技术创新能力建设专利专项资金		1,200,000.00	与收益相关
北京市昌平区科学技术委员会补助款		83,145.00	与收益相关
有色金属技术经济研究院标准补助		20,000.00	与收益相关
昌平地税退还个人所得税代缴手续费		17,172.12	与收益相关
三河市工业和信息化局新增规模以上工业企业奖励金		150,000.00	与收益相关
央企进冀项目		2,000,000.00	与收益相关
廊坊开发区财政局清洁生产专项奖励资金		30,000.00	与收益相关
廊坊开发区财政局 2016 年度安全生产工作进步单位奖金		4,000.00	与收益相关
廊坊开发区人力资源市场吸纳就业补贴款		1,000.00	与收益相关
北京环保局款		10,000.00	与收益相关
合计	2,443,938.51	7,223,927.68	

其他说明：

适用 不适用

64、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	562,682.66	580,897.15	562,682.66
其中：固定资产处置损失			
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	100,000.00		100,000.00

其他支出	101,749.56	309,288.41	101,749.56
合计	764,432.22	890,185.56	764,432.22

其他说明：

无

65、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	16,777,348.79	9,312,401.76
递延所得税费用	752,170.48	-1,584,791.15
合计	17,529,519.27	7,727,610.61

(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	100,029,997.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,007,499.35
子公司适用不同税率的影响	-3,168,634.16
调整以前期间所得税的影响	389,118.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,203,263.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,326,050.42
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	170,286.37
研发加计扣除	-3,422,484.03
上年度结转的超标职工教育经费	-42,196.06
其他	2,718,716.26
所得税费用	17,529,519.27

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、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	1,685,537.52	1,520,596.43
政府补助	4,651,062.11	7,764,927.68
人才专项经费	3,400,000.00	
科研补助经费	31,078,600.00	27,241,200.00
赔款所得	510,641.32	
往来款	1,698,819.87	993,095.65
收回保函保证金	2,005,270.40	
合计	45,029,931.22	37,519,819.76

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
交通费	1,277,363.63	1,895,604.74
业务招待费	4,052,473.60	3,867,629.30
办公费用	19,710,184.72	17,395,858.54
租赁费	2,788,894.76	3,721,881.67
聘请中介机构费用	4,135,620.63	3,580,063.85

差旅费	6,372,174.42	6,498,010.15
咨询费	598,684.65	1,346,767.24
运输费	7,909,718.97	7,482,677.99
代理费	5,853,934.80	4,325,484.66
科研支出	77,802,653.43	81,106,940.25
往来款	1,520,302.06	2,629,848.74
银行手续费	425,142.05	
广告、宣传、展会费用	6,418,757.52	
党费活动经费	1,555,796.58	
合计	140,421,701.82	133,850,767.13

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增资控股北京有泽医疗科技有限公司期初存在的货币资金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

68、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,500,478.15	46,504,305.53
加：资产减值准备	11,364,418.60	34,496,126.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,717,226.15	33,643,810.30
无形资产摊销	966,347.92	968,071.93
长期待摊费用摊销	1,573,248.10	1,634,159.45
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）	-2,683,739.37	199,583.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	562,682.66	580,897.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,631,448.98	-2,420,825.14
财务费用（收益以“-”号填列）	3,757,258.48	9,235,255.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,222,646.37	-38,191,030.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	490,856.31	-2,051,275.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	261,314.17	466,484.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,939,271.84	-38,055,106.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	245,932,663.68	-726,366,898.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-214,289,340.34	719,120,136.63
其他	17,633,390.43	-695,440.02
经营活动产生的现金流量净额	112,256,335.71	39,068,254.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	583,521,238.09	726,805,617.02
减：现金的期初余额	726,805,617.02	297,089,886.35
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	-143,284,378.93	429,715,730.67

(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	583,521,238.09	726,805,617.02
其中：库存现金	111,841.69	107,210.37
可随时用于支付的银行存款	559,131,820.81	726,693,048.48
可随时用于支付的其他货币资 金	24,277,575.59	5,358.17
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	583,521,238.09	726,805,617.02
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

69、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

70、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	2,663.55	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	26,140,640.96	抵押担保借款
在建工程	169,426,862.63	抵押担保借款
合计	195,570,167.14	/

其他说明：

二级子公司有研稀土新材料股份有限公司长期借款以三级子公司国科稀土新材料股份有限公司在建工程及无形资产抵押担保，贷款期末余额 7,000 万元。

71、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			12,534,982.89
其中：美元	1,654,018.48	6.8632	11,351,859.63
欧元	150,000.00	7.8473	1,177,095.00
港币	6,880.00	0.8762	6,028.26
人民币			
人民币			
应收账款			15,021,180.02
其中：美元	2,188,655.44	6.8632	15,021,180.02
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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) 本公司子公司国晶微电子控股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，并于本年度予以注销。

(2) 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，于本年度成立，未实际出资。

(3) 本公司三级子公司有研新材控股私人有限公司为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，于本年度成立，未实际出资。

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、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

（1）本期二级子公司国晶微电子控股有限公司于 2018 年 6 月 1 日收到香港公司注册处通知予以解散。

（2）经本公司第七届董事会第四次会议决议通过在香港和卢森堡设立特殊目的公司，有研新材于 2018 年投资设立二级全资子公司有研新材（香港）投资管理有限公司及三级子公司有研新材控股私人有限公司，截至 2018 年 12 月 31 日，未实际出资。

6、 其他

适用 不适用

九、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	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

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:

北京华夏金服投资管理有限公司、有研新材(香港)投资管理有限公司均未实际出资。

(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	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	-------	----------	----------	---------

	股比例	东的损益	告分派的股利	益余额
有研稀土新材料股份有限公司	11.2756	3,296,574.68	1,804,096.00	148,218,969.17

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).

(4). 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	1,014,172,258.88	459,157,912.27	1,473,330,171.15	55,389,512.09	96,395,484.02	151,784,996.11	1,113,657,966.40	347,708,399.55	1,461,366,365.95	57,043,182.09	96,190,619.31	153,233,801.40

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	1,247,367,830.34	24,565,264.52	24,565,264.52	61,879,890.87	1,368,963,234.42	19,272,970.42	19,272,970.42	70,816,225.66

其他说明:

无

(5). 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

(6). 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**十、 与金融工具相关的风险** 适用 □ 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 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。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	2,188,655.44		2,188,655.44	2,804,175.83		2,804,175.83
应付账款				11,894.00		11,894.00
合计	2,188,655.44		2,188,655.44	2,816,069.83		2,816,069.83

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。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。

十一、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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		264,557,291.77		264,557,291.77
1. 交易性金融资产		264,557,291.77		264,557,291.77
(1) 债务工具投资		264,557,291.77		264,557,291.77
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		264,557,291.77		264,557,291.77
(五) 交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

期末持有国债逆回购、OTC 业务等本金及按照约定利率、截至期末持有天数计算应享有的收益确定其公允价值。

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

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

十二、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	36.07	36.07

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有资产监督管理委员会。

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

本公司子公司的情况详见本附注“七、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

其他说明

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
北京兴友经贸公司	股东的子公司
有研粉末（北京）新材料有限公司	股东的子公司
国标（北京）检验认证有限公司	股东的子公司
北京康普锡威科技有限公司	股东的子公司
北京兴达利物业管理公司	股东的子公司
有研博翰（北京）出版有限公司	股东的子公司
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	股东的子公司
有研工程技术研究院有限公司	股东的子公司

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	综合服务费	843,502.51	567,368.38

有研科技集团有限公司	水电费及取暖	192,776.53	12,028,204.08
有研科技集团有限公司	购买货物		1,329,109.17
有研科技集团有限公司	接受劳务		479,559.21
有研科技集团有限公司	商标权	28,301.89	
有研粉末（北京）新材料有限公司	购买货物		9,914.53
国标（北京）检验认证有限公司	检测费	1,644,375.86	674,290.73
国标（北京）检验认证有限公司	购买货物	3,432.21	
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	服务费	44,928.00	51,365.00
有研博翰（北京）出版有限公司	版面费	72,260.00	8,280.00
北京市兴达利物业管理公司	水电费及取暖		76,248.65
有研工程技术研究院有限公司	金属材料	1,787,463.45	
有研工程技术研究院有限公司	版面费	7,400.00	
有研工程技术研究院有限公司	加工服务	193,517.05	
有研工程技术研究院有限公司	设备	1,312,201.59	
北京兴友经贸公司	综合服务费	2,181,278.03	
北京兴友经贸公司	水电费及取暖	12,904,976.38	

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	销售货物	631,136.75	49,053,675.49
国标（北京）检验认证公司	销售货物	26,895.99	51,504.27
北京康普锡威科技有限公司	销售货物	598.29	29,452.98
有研工程技术研究院有限公司	加工服务	103,314.90	
有研工程技术研究院有限公司	金属材料	14,082,358.27	
有研粉末新材料（北京）有限公司	金属材料	1,623.93	

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

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	3,187,158.34	2,977,371.32
有研科技集团有限公司	设备租赁费	407,926.81	3,004,993.98
北京兴友经贸公司	房屋租赁	316,460.83	61,904.76
北京兴友经贸公司	班车费	189,382.00	
北京兴友经贸公司	车位费	960.00	
北京兴达利物业管理公司	车位费		21,700.00
有研工程技术研究院有限公司	铂片租赁	105,982.54	

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	2017/2/20	2018/2/19	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	2018/2/20	2019/2/19	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

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	固定资产买卖	52,574,222.50	
有研科技集团有限公司	在建工程买卖	7,732,320.68	

(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	234.61	289.66

(8). 其他关联交易

√适用 □ 不适用

(1) 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 804,951.73 元。

(2) 2017 年 2 月 14 日公司召开第六届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于对并购基金进行调整的议案》，同意对并购基金进行调整，调整后并购基金由双 GP 管理模式调整为单 GP 管理模式，调整后的普通合伙人为华鼎资本（北京）有限公司，本公司为有限合作人，另一有限合伙人由北京富源恒业投资有限责任公司调整为锦泰控股集团有限公司，调整后并购基金名称变更为北京华鼎新思维股权投资基金（有限合伙）。普通合伙人华鼎资本（北京）有限公司为本公司母公司有研科技集团有限公司全资子公司有研鼎盛投资发展有限公司参股公司，参股比例 35%。

(3) 2014 年 11 月 5 日，本公司签订北京华盖鼎盛新材料股权投资基金（有限合伙）合伙协议，作为有限合伙人认缴出资 5,000.00 万元，占合伙企业的比例 7.14%，缴付期限 2021 年 11 月 4 日前，2016 年 6 月 15 日北京华盖鼎盛新材料股权投资基金（有限合伙）名称变更北京华鼎新基石股权投资基金（有限合伙），2014 年本公司实际出资 1,500.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已出资 1,500.00 万元。北京华鼎新基石股权投资基金（有限合伙）普通合伙人华鼎资本（北京）有限公司为本公司母公司有研科技集团有限公司全资子公司有研鼎盛投资发展有限公司参股公司，参股比例 35%。

(4) 2017 年 3 月，本公司签订北京星华新材企业并购管理中心（有限合伙）合伙协议，作为有限合伙人认缴出资 80,000.00 万元，占合伙企业的比例 19.995%，缴付期限 2019 年 12 月 31 日前，2017 年 5 月 27 日北京星华新材企业并购管理中心（有限合伙）名称变更北京华鼎新维度企业并购管理中心（有限合伙），2017 年本公司实际出资 3,000.00 万元，2018 年新增投资 16,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已投资 19,000.00 万元。北京华鼎新维度企业并购管理中心（有限合伙）普通合伙人华鼎资本（北京）有限公司为本公司母公司有研科技集团有限公司全资子公司有研鼎盛投资发展有限公司参股公司，参股比例 35%。

(5) 报告期内，本公司部分员工因调至有研科技集团有限公司产生关联交易 316,200.00 元。详细情况详见十五、其他重要事项。

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					
	有研工程技术研究院有限公司	29,718.00			
	有研科技集团有限公司			985,950.40	
应收票据					
	有研科技集团有限公司			1,500,000.00	
预付账款					
	有研科技集团有限公司	4,013,076.92			
	国标(北京)检验认证有限公司	35,055.00			
	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	9,080.00			
	有研博翰(北京)出版有限公司			22,380.00	
其他应收款					
	有研科技集团有限公司	2,407,248.43			

(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			
	有研工程技术研究院有限公司	150,762.67	
	有研科技集团有限公司	15,695.47	25,182.65
其他应付款			
	有研科技集团有限公司	40,377,020.51	40,146,315.18
预收账款			
	有研科技集团有限公司	273,531.16	288,531.56
	有研工程技术研究院有限公司	505,800.00	

7、关联方承诺□ 适用 不适用**8、其他**□ 适用 不适用**十三、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	83,000,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
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

公司本期授予的各项权益工具总额：830 万元。

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	
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	16,935,642.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,623,442.00 元

其他说明

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 15,629,766.00 元。因部分人员离职涉及的股权部分，冲销金额为 6,324.00 元。

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

5、其他

适用 不适用

十四、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

本公司与南京中贵黄金珠宝有限公司（以下简称“南京中贵黄金”）于 2015 年 3 月签订“商标使用授权协议”，允许南京中贵黄金在中国大陆使用“中贵”商标，并向本公司支付相应的费用。但在实际履行中南京中贵黄金并未足额支付。本公司于 2016 年 9 月委托北京市汉达律师事务所向北京仲裁委员会申请了仲裁，截至报告出具日，已庭审完毕等待裁决。

(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**十五、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,997,762.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,997,762.16

2019年3月14日，本公司第七届董事会第九次会议审议通过2018年度利润分配预案为：向全体股东每10股派发现金红利0.059元（含税）。剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。

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**十六、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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	7,941,675.00	
应收账款		

合计	7,941,675.00	
----	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

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	7,941,675.00	
商业承兑票据		
合计	7,941,675.00	

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		

其他应收款	30,383,456.67	7,048,224.61
合计	30,383,456.67	7,048,224.61

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

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,383,456.67	100.00			30,383,456.67	7,048,959.00	100.00	734.39	0.01	7,048,224.61
（1）账龄组合						48,959.00	0.69	734.39	1.50	48,224.61
（2）关联方组合	30,383,456.67	100.00			30,383,456.67	7,000,000.00	99.31			7,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,383,456.67	100.00			30,383,456.67	7,048,959.00	100.00	734.39		7,048,224.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	30,383,456.67		
合计	30,383,456.67		

(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
关联方资金拆借	28,580,000.00	7,000,000.00
关联方往来	1,803,456.67	
代垫支出		38,959.00
其他		10,000.00
合计	30,383,456.67	7,048,959.00

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-734.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
有研国晶辉新材料 有限公司	关联方资金拆借	18,580,000.00	1 年以内	61.15	
有研医疗器械（北 京）有限公司	关联方资金拆借	10,000,000.00	1 年以内	32.91	
有研新材私人控股 有限公司	关联方往来	1,195,980.00	1 年以内	3.94	
有研科技集团有限 公司	关联方往来	607,476.67	1 年以内	2.00	
合计		30,383,456.67		100.00	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √不适用

(8). 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	2,075,097,981.42		2,075,097,981.42	2,147,992,501.42		2,147,992,501.42
对联营、合营企业投资						
合计	2,075,097,981.42		2,075,097,981.42	2,147,992,501.42		2,147,992,501.42

(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	74,200,000.00			74,200,000.00		
国晶微电子控股有限公司	72,894,520.00		72,894,520.00			
有研亿金新材料有限公司	526,534,161.40			526,534,161.40		
有研光电新材料有限责任公司	359,018,631.24			359,018,631.24		
有研稀土新材料股份有限公司	1,085,345,188.78			1,085,345,188.78		
有研医疗器械（北京）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	2,147,992,501.42		72,894,520.00	2,075,097,981.42		

本公司二级子公司国晶微电子控股有限公司于 2018 年 6 月 1 日收到香港公司注册处通知予以解散。

(2). 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

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	9,433.96			
其他业务				
合计	9,433.96			

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	30,195,904.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	16,269,627.27	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,142,072.37	7,318,084.92
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	11,986,422.76	8,531,461.28
合计	67,594,026.40	15,849,546.20

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

十八、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	5,075,643.35	
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）	4,651,062.11	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,927,829.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	4,911,045.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,317,218.25	
所得税影响额	-5,523,236.21	
少数股东权益影响额	-2,339,111.03	
合计	51,020,451.80	

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	2.73	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.97	0.03	0.03

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	有研新材料股份有限公司2018年度财务报表
备查文件目录	有研新材料股份有限公司2018年度审计报告
备查文件目录	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：2019年3月14日

修订信息

适用 不适用