

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 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人熊柏青、主管会计工作负责人赵彩霞及会计机构负责人（会计主管人员）韦有柱声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	135

		能元器件而被广泛应用于各类高科技领域的高新技术材料。
发光材料	指	各种形式能量激发下能发光的物质。按激发能量方式不同分为光致发光材料、阴极射线发光材料、电致发光材料、化学发光材料、X 射线发光材料、放射性发光材料等。
磁性材料	指	因内部原子电子自旋方向有序排列而具有磁性的物质，广义还包括可应用其磁性和磁效应的弱磁性及反铁磁性物质。
光电材料	指	用于制造各种光电设备（主要包括各种主、被动光电传感器光信息处理和存储装置及光通信等）的材料，主要包括红外材料、激光材料、光纤材料、非线性光学材料等。
硅单晶抛光片、硅片	指	用高纯度的多晶硅在单晶炉内拉制单晶硅，经切割、研磨、抛光等工艺后成为硅抛光片（硅片），该产品广泛应用于集成电路、分立器件制造等。
靶材	指	靶材是磁控溅射沉积薄膜的材料源
白光 LED	指	白光发光二极管
医疗类产品	指	III-6846-1 植入器材、III-6846-4 支架；II类：II-6863-7 金属，陶瓷类义齿材料、II-6863-10 正畸材料
报告期、本期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	上官永恒	史祥雨
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	shixiangyu@griam.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区北三环中路43号
公司注册地址的邮政编码	100088
公司办公地址	北京市海淀区北三环中路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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区北三环中路43号有研新材料股份有限公司
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

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

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,222,285,773.84	1,830,963,769.65	21.37
归属于上市公司股东的净利润	36,816,845.85	32,982,067.37	11.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,927,756.46	10,293,074.86	25.60
经营活动产生的现金流量净额	-237,449,855.16	-242,538,222.30	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,895,934,076.65	2,853,636,108.57	1.48
总资产	3,433,685,169.21	3,332,196,308.31	3.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.043	0.039	10.26
稀释每股收益(元/股)	0.043	0.039	10.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.015	0.012	25.00
加权平均净资产收益率(%)	1.28	1.17	增加0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.45	0.36	增加0.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	5,692,949.15	
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	1,445,641.00	
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	12,112,999.89	
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	-820,955.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,340,045.76	
少数股东权益影响额	-666,553.61	
所得税影响额	-1,215,037.15	
合计	23,889,089.39	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司的主要业务

公司主要从事超高纯金属及稀贵金属材料、微电子光电子用薄膜材料、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生产。产品主要应用于新一代信息技术、新能源及新能源汽车、节能环保、生物医药等战略性新兴产业领域，满足国民经济发展和国防科技工业建设需要。

2、公司的经营模式

公司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。由于公司的产品具有多品种、小批量、高水平等特点，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、新能源及节能环保、生命健康等多个领域，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，致力于成为全球领先的电、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，向电子信息、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。

3、行业情况说明

微电子光电子用薄膜材料、稀有金属及贵金属方面：中国已成为全球最大的集成电路消费国与进口国，但国内集成电路行业发展与国际比较仍然滞后。据中国电子材料行业协会的预计，全球靶材的市场规模将从 2015 年的 95 亿美元提升到 2019 年的 163 亿美元，年复合增速约 13%。据观察，随着 12 英寸晶圆厂普及，2017-2020 年间国内将投产多座 12 英寸半导体厂。我们预测，国内靶材的市场规模增速将超过 15%。目前国内靶材企业与国际同行的技术差距逐渐缩小，市场竞争力不断增强。随着中国集成电路产业的发展，国内企业拥有更多的竞争优势。公司作为国内重要的半导体材料领袖企业之一，目前已实现自超高纯金属到靶材一体化运营，在超高纯金属、铜靶材、钴靶材等产品上实现了技术突破，8-12 英寸靶材产品在市场上稳步推进，目前已成为台积电、中芯国际等在内的众多国际一流集成电路企业的稳定供应商。

在稀土材料方面：上半年，国内稀土市场整体呈现窄幅震荡态势。一季度，受稀土精矿供应紧张、下游稀土永磁企业补库存、生产成本上升等多重因素影响，稀土价格整体上涨约 10%。进入二季度，中美贸易摩擦不断升级，增税清单中涉及电机、电声器件等高端稀土应用产品，稀土永磁企业看跌后市，谨慎采购，导致国内稀土市场下游行业需求乏力，稀土相关产品持续走低。公司凭借长期以来在稀土高效清洁制备、资源综合利用和高端稀土功能材料等方面的持续投入，预计将继续以技术领先优势占领一定的市场先机。

红外光学及光电材料、光纤材料方面：2018 年全球格局趋向多极化、全球化、信息化、多样化发展，区域不安定因素依然存在。安全防御类装备及产品市场需求处于持续上升趋势。红外锆市场需求持续向好；水平碲化镓市场需求恢复；光纤用锆材料的需求量也在去年的基础上大幅增长，国内各大光纤预制棒生产企业扩产项目已陆续投产，还有企业计划新建预制棒产线，同时国外厂商也在优化资源配置扩大产能；碲碲晶体领域，国内产品需求进入快速增长期，今年的需求量估计同比增长 50%以上；预期未来 3 年将保持快速增长势头。

生物医用材料：2018 年上半年我国医疗器械市场依然保持高速增长，我国已成为继美国之后世界第二大医疗器械市场，且国内医药/医疗器械消费比均远低于世界平均水平。在“新医改”和替代进口的政策导向下，越来越多的国产医疗器械成为医疗机构的首选，将促进了国内医疗器械

生产企业蓬勃发展，市场竞争力不断增强，国产医疗器械的市场份额也将不断提高。此外，国家对医药及医疗器械行业的监管、整治力度不断加强，高值耗材两票制已在陕西、安徽等省市铺开试点，将逐步产生影响以及招投标政策的调整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

公司第六届董事会第二十九次会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》，决定关闭并注销香港国晶微电子控股有限公司，截至报告期末，已完成注销工作。

其中：境外资产 89,160,000.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.6%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1、高端人才队伍，雄厚研发能力

公司始终坚持以人为本的发展理念，注重人才培养和梯队建设，近年来更是加大力度开展优秀人才引入，首次推出“鹰巢人才培养计划”，对进一步促进科技型人力资源建设，激发创新活力产生积极推动作用；2018 年上半年，在黄小卫院士的带领下公司科技人员多次获得各类荣誉称号和奖励，于敦波教授荣获北京市西城区“百名英才”之“杰出人才”称号，彭新林教授荣获首届“中国稀土学会杰出工程师奖”。

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。有研亿金是国内规模最大、材料种类最齐全的高端电子信息用关键配套材料研发制造基地，长期从事贵金属及其产品的研究、开发、生产和销售工作，并致力于发展贵金属循环经济。有研稀土作为稀土行业领域的一家国家级高新技术企业，拥有高层次科研及新产品开发人员，产业定位为行业高端产品，产品主要服务于国内外高端客户。有研光电是我国先进半导体材料和红外光学材料的主要研发中心和生产基地，拥有国内最大规模的红外锗单晶生产线；拥有世界最大、国内唯一的水平 GaAs 单晶生产线，是全球红外 LED 衬底片的最大供应商。有研国晶辉光纤用锗材料产品的全球市场占有率约为 10%，国内市场占有率约为 50%；是国内目前唯一可批量生产大尺寸 CVD ZnS 产品的单位，对于推动我国先进红外技术的发展进步起到了关键作用。有研医疗致力于植介入器械、口腔器材、生物医用材料的应用、研发和生产与经营，技术水平在国内处于领先地位，拥有成熟的医疗器械产品生产线和完善的医用产品质量管理体系，具有较好的研发能力和行业口碑。

2、资产结构优化，资本实力较强

上市公司的各产业板块资金充裕，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。2018 年公司高纯靶材产业化基地和稀土产业基地建设将有序进入项目竣工、验收、投产阶段。项目投产后，一定程度上提升了产能，生产线的智能化、自动化程度和产品质量

量控制水平都得到提高，对提升公司产品市场占有率、新产品研发和产业化速度起到很好的促进作用。同时，公司按照战略目标，围绕电磁光领域，2018年上半年积极开展外部项目调研，进一步梳理和储备上下游之间的产业项目，为后续产业的延伸和外部拓展积累了一定的基础条件。

3、品牌优势

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，如台积电、中芯国际、优美科、巴斯夫、日立金属等。公司是国内最早从事特种稀土功能材料、高端溅射靶材、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。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。截至目前有研亿金公司获“国家知识产权优势企业”、“中国半导体材料十强企业”、中关村“商标品牌试点单位”和“标准化试点单位”等荣誉；有研稀土精细化工事业部被中华全国总工会命名为“全国工人先锋号”；有研国晶辉光纤材料事业部获得中央企业团工委颁发的“青年文明号”荣誉称号等。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年全球经济复苏面临的不稳定性、不确定性问题仍然突出，“逆全球化”和贸易保护主义思潮抬头、部分大宗商品价格重心下降、跨国资本大规模无序流动以及地缘政治冲突威胁上升等四大问题对2018年世界经济稳定和我国现代化经济体系建设带来了一定的不确定性，深层次的结构矛盾尚未得到根本解决。

面对相对复杂的经济形势，公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，认真贯彻落实有研集团的决策部署，牢固树立新发展理念，深化改革举措。在中长期发展战略推动过程中，进一步聚焦发展方向；以创新引领科技和研发，以资本带动产业发展，积极稳步推进战略落地；进一步增强集团管控能力和内部融合度，提高经营发展质量。2018年上半年各项工作稳步推进，达到了时间过半任务过半的基本要求，各项经营业绩考核指标按年度计划逐一推进。

1、企业经营总体情况

公司围绕年初的企业经营目标积极开拓市场，加强成本管理，开展结构性降成本等提质增效活动严控企业开支，加大新产品新技术研发的投入力度。公司总体经营状况良好，电磁光医四大主营产业持续增长，产业盈利能力持续增强，产业结构持续优化。报告期内实现营业收入近 22.2 亿元，利润总额 4,463 万元，经济效益有所提升。

2、规划目标落地

围绕公司中长期发展规划目标，扎实推进电磁光医四大主营产业发展，保证指标任务落地。电板块业务稳中求进，销售额与利润均创造近年来新高，主要产品厚积薄发，8寸产品已完全实现批量供货，12英寸各款产品均已实现关键技术突破，主打产品已经实现稳定销售；磁板块各项重点工作扎实推进，快冷厚带、磁粉产品市场拓展效果明显，销售额与利润均大幅提升，中重稀土金属及靶材扩产增效取得显著经济和环保效益，高效浸萃一体化技术、分离提纯稀土新工艺、绿色冶炼分离技术等各项技术推广工作进展顺利；光板块各项业务领域的拓展较快，锗产品市场占有率进一步提升，砷化镓产品市场回暖势头明显，红外特种材料领域技术指标与产能均取得较大突破，公司持续加大对红外光学加工的投资力度，进一步向产业链下游延伸；医板块能力提升效果显著，口腔托槽产品顺利上市，牙弓丝、支架产品、钛镍合金材料主要产品生产工艺不断改善、降本增效成果在工艺提升和销量提升两个方面得到明显体现，设立北京有润医疗器械有限公司，进一步提升公司销售渠道方面的力量。

3、科研创新

报告期内，公司在研国家及省部级科研项目44项，累计科研到款一千余万，项目进展顺利；在编技术标准28项，其中重要国家及行业标准5项。各子公司围绕应用领域市场需求及发展趋势，持续加大新产品、新技术及其市场开发力度，取得了较大进展。电板块方面，三款重要靶材获得02专项验证评价报告，数十款新产品在客户端送样认证；磁板块方面，磁粉制备及快冷厚带多个新牌号产品开发成功，获得多个海外重要客户评价认定；光板块方面，有研光电取得河北省高新技术企业认定证书，有研国晶辉申报的河北省重大科技成果转化项目获得批复；医板块方面，口腔托槽产品新包装形象成功推向市场，牙弓丝提量降本成果显著。

4、市场开拓

公司加快产业发展平台建设，拓宽资源整合能力，优化经营策略，积极提升市场份额。电板块方面，12寸靶材在中芯国际、武汉新芯、上海华力、厦门联芯等客户销售份额持续提升，12寸阳极产品陆续取得批量订单，稀土金属靶材销量及收入增长显著；磁板块方面，快冷厚带及磁粉等重点产品销售量增速明显，同比上升均在20%以上；光板块方面，加大锗产品市场开拓力度，锗产品销售量和销售收入同比均取得40%以上大幅提升，CVD ZnS多款产品在国内外多个客户处获得产品评价认定，产品销量及收入均取得历史新高；医疗板块方面，通过加强销售渠道建设及自身产能提升，植介入、口腔、钛镍合金三大主产品板块销量增速明显，部分重点产品同比增速达到50%以上，销售额创历史新高。

5、产业基地建设

持续推进重点产业基地项目的建设。截止2018年6月，靶材扩产建设项目，新建综合楼进入全面调试验收阶段，2018年底前完成投产；燕郊基地建设项目，14个建筑物主体结构已全部完成验收，综合办公楼、宿舍楼内外精装修工程已完成70%；红外光学制造生产线扩建项目，部分加工车间已完成扩建并投入使用，大型晶体生长设备、特种粉末冶金设备和精密光学加工设备能力得到显著提升。

6、人才队伍建设

公司进一步加强集团化管控，提高组织运作效率，积极优化公司总部及各子公司人力资源配置。公司着重强化科技人才队伍建设，完成股权激励计划在中登公司的注册登记，出台《有研新材技术研发人员岗位级别设置管理办法》，推行“鹰巢人才培养计划”，对进一步促进科技型人力资源建设，激发创新活力产生积极推动作用；公司进一步优化干部队伍，完成5家子公司经营班子调整，新聘任总经理2人、副总经理7人，其中80后4人，深入推动干部年轻化，完成新材总部干部调整，配置主任级以上干部9人。2018年上半年，公司多次获得各类荣誉称号和奖励。其中，于敦波教授荣获北京市西城区“百名英才”之“杰出人才”称号，彭新林教授荣获首届“中国稀土学会杰出工程师奖”。

7、党建工作

2018年上半年，在有研科技集团党委的领导下，有研新材党委坚持把“促进公司改革发展、增强核心竞争力”作为党建工作的出发点和落脚点。强化理论武装，增强政治定力，坚定发展信心；坚守价值取向，聚焦务实求进工作基调，突出提质增效工作主线；增添发展动力，加强干部和人才队伍建设，提升高质量发展能力；深化机制改革，增强创新创业活力，推动战略落地生根；强化基层组织建设，有效提升组织力，增强战斗堡垒作用；加强作风建设，激发责任意识，提升组织效率；深化全面从严治党，发挥监督执纪问责功能，营造规范高效运营的生态系统；加强宣传和群团工作，弘扬企业文化，凝聚发展力量。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,222,285,773.84	1,830,963,769.65	21.37
营业成本	2,085,694,470.12	1,714,272,576.70	21.67
销售费用	22,661,102.15	17,355,636.78	30.57
管理费用	89,361,335.20	71,893,382.31	24.30
财务费用	149,719.81	2,054,173.57	-92.71
经营活动产生的现金流量净额	-237,449,855.16	-242,538,222.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-149,102,813.45	381,242,463.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	32,832,519.87	9,192,918.47	257.15
研发支出	64,334,472.53	56,619,254.37	13.63

营业收入变动原因说明:主要是靶材产品、金属镨钕、ZnS、红外锗以及特种稀贵金属的市场开拓效果显著，高端客户销售订单大幅增长所致。

营业成本变动原因说明:在毛利率变化不大的情况下与营业收入同比增加。

销售费用变动原因说明:主要是有研医疗的三家子公司市场开拓，导致销售费用增加。

管理费用变动原因说明:主要是本期股权激励分摊费用以及公司研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是汇率变动导致汇兑收益增加。

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加了结构性存款等理财支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到股权激励增资款所致。

研发支出变动原因说明:公司一直整合利用现有研发资源,积极开展产业盈利能力强、具有一定前瞻性和基础性的产品的合作开发力度,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,确保2018年重点研发计划项目落地。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	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	373,780,311.54	10.89	728,818,229.00	21.87	-48.71	主要是结构性存款等理财产品投资增加及购买存货增加所致
应收票据	110,823,102.07	3.23	258,924,515.04	7.77	-57.20	应收票据到期承兑及背书转让所致
应收账款	421,479,212.09	12.27	186,270,028.84	5.59	126.27	营业收入增长较快,国内国外客户布局变化,且国内客户信用期较长,同时本年度销售结构变化,将业务重心转移至毛利更高、市场前景更广的薄膜材料等产业,但生产周期、回款周期相对较长所致
预付款项	143,613,273.15	4.18	36,070,736.98	1.08	298.14	销售订单增加,预付材料采购款增加所致
其他流动	476,524,600.85	13.88	297,259,095.45	8.92	60.31	主要是结构性存款等

资产						理财产品投资增加所致
应付账款	68,947,194.90	2.01	32,642,593.62	0.98	111.22	公司未付材料采购款增加所致
预收款项	16,517,784.92	0.48	24,309,500.47	0.73	-32.05	主要是预收款项结算所致
应付职工薪酬	19,664,145.93	0.57	33,561,969.76	1.01	-41.41	本期支付上年度奖金所致
应交税费	7,670,240.47	0.22	12,532,908.42	0.38	-38.80	主要是本期支付年初未缴增值税所致
其他应付款	105,117,668.59	3.06	74,112,633.58	2.22	41.84	主要是本期收到股权激励增资款所致
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,综合收益的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

为建设国科稀土“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有研稀土发放贷款 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%。该贷款由有研光电提供连带责任担保，由国科稀土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。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	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	745,058,257.17	601,560,423.72	17,104,181.70
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	1,465,836,123.71	1,317,052,946.39	6,454,015.61
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	382,063,933.12	348,601,174.71	6,307,046.90
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	124,151,224.20	85,831,513.56	4,146,793.20
有研医疗	制造业	生产医疗器械III类：III-6846-1 植入器材，III-6846-4 支架，II类：II-6863-7 金属，陶瓷类义齿材料，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。	1615.375979万元	75,093,361.62	44,286,916.13	432,098.90

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司完成了香港国晶微电子控股有限公司的注销，并设立有研医疗下属全资子公司北京有研医疗器械有限公司。

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济形势不确定风险

2018 年，国际经济形势复杂，世界经济整体增速趋于下降。中美贸易摩擦加剧，对中国经济带来不确定性，可能会对所在行业经济下滑带来不利影响。我公司已加强对行业发展趋势的监控和研究，并制定相应的应急策略。

2、产品销量波动的风险

公司从事生产经营所需要的原材料主要涉及稀土及稀有金属材料，受宏观经济以及国家政策调控等影响，产品销量可能会受到影响，例如 2018 太阳能国家项目补贴政策取消，将会影响公司所从事的部分靶材业务。同时由于公司产业规模偏小，产品盈利能力偏弱，新产品研发创新速度偏慢，政策的影响可能对公司持续经营将产生一定的风险。公司仍在持续创新和新品开发，增加产品附加值，寻找新的利润增长点，增强企业竞争力。

3、寻求新产业基地的风险

公司虽已投资燕郊产业基地，但因京津冀一体化进程对环保要求越来越高，进度可能无法达到预期，为适应产业发展，公司需寻求新的京外产业基地。为此，公司将科学规划，积极与地方主管部门加强沟通协调，寻求合作机会，进一步扩大产业规模。

4、优秀人才队伍流失的风险

企业由于经营状况及工资总额限制等因素，薪酬水平竞争力较低，可能影响企业对优秀人才的吸引力。企业正在逐步完善创新激励机制，推行“鹰巢人才培养计划”，培育优秀人才，优化考核体系，探索中长期股权激励模式等措施。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行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
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	有研集团	<p>在上市公司本次重组完成后，有研总院及关联企业将尽量避免与上市公司之间的关联交易。对于上市公司能够通过市场第三方进行的交易，将由上市公司与市场第三方之间进行，对于上市公司根据经济便利原则需要与有研总院及关联企业发生的交易或者根据生产经营需要无法避免的关联交易，将由具体的关联交易各方严格按照市场原则商定公允、合理的交易价格，在就所有交易条件磋商达成一致后签订书面关联交易协议或合同。</p> <p>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>	2013年6月6日-长期	否	是		

解决土地等产权瑕疵	有研集团	(1) 有研总院将督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽快办理完毕相关房屋所有权证；(2) 有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；(3) 在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决，如有研总院内部无适宜的房产，则尽力协助标的企业找寻合适房产；(4) 在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。	2013年8月13日-长期	否	是		
解决同业竞争	有研集团	1、有研总院承诺严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规和《有研新材料股份有限公司章程》的规定，将来也不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与有研新材构成竞争的业务。2、如有研总院及（或）其关联公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与有研新材的主营业务有竞争或可能有竞争，则有研总院及（或）其关联公司将立即通知有研新材，赋予有研新材获取该商业机会的优先权。	2013年6月6日-长期	否	是		
其他	有研新材	对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研新材将积极督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证；2、在本次交易完成后，有研新材将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；3、在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研新材将积极协调有研总院等交易对方予以安排生产用房，保证标的企业的正常经营；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研新材将积极协调有研总院等交易对方取得相应赔偿，保证标的企业和有研新材的利益不受侵害。	2013年8月13日-长期	否	是		
其他	有研集团	对于本次重组标的企业资产中存在的部分未取得房屋所有权证房屋及建筑物，承诺如下：1、在本次交易完成后，有研总院将积极督促和协助有研亿金、有研稀土和有研光电尽早办理完毕相关房屋所有权证；2、有研总院将切实维护标的企业此类房产的资产安全性和合法权益；3、在本次交易完成后，除发生不可抗力事项外，如因未及时办理完毕前述房屋所有权证，影响标的企业的正常经营，有研总院将积极在内部安排生产经营用房予以解决，	2013年8月13日-长期	否	是		

			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。					
	其他	有研集团	本次重组完成后，有研总院承诺与有研新材在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证有研新材人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，保证有研新材规范运作。上述承诺在有研新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	有研集团	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研新材的房屋、设备租赁关系保持连续性，确保发行人正常的生产经营需要；同时保持租金稳定，遵循公开、公平、公正的原则，双方交易价格按照市场价格结算，不损害有研新材及中小股东利益，不影响发行人的独立性。	2011年11月10日-长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	有研集团	1、截止本承诺出具之日，有研总院及其控制的其他企业所从事的业务均不与有研新材构成实质性同业竞争。2、有研总院及有研总院控制的其他企业今后不会在中国境内外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对有研新材主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。3、如有研总院、有研总院控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股与有研新材主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，有研总院将及时告知有研新材，使该等业务机会具备转移给有研新材的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给有研新材。若有研新材放弃优先权，应将该等业务机会转让给无关联的第三方。4、如果有研新材根据其战略规划，未来需要扩大业务范围时，有研总院将放弃从事与有研新材增加的业务相同的业务。5、有研总院不会利用对有研新材的控股股东地位及控制性影响进行损害有研新材及其股东合法权益的经营活动。	2012年9月10日-长期	否	是		
	解决关联交易	有研集团	1、有研总院将尽量减少和规范有研总院及有研总院控制的其他企业与有研新材间的关联交易。2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，保证按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害有研新材及其股东利益的行为，并将督促有研新材履行合法决策程序，按照《上海	2012年9月10日-长期	否	是		

			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。					
	其他	有研集团	《关于专利转让及后续事项承诺》：关于有研总院将其持有及与有研新材共同持有的专利技术中的权利份额转让与有研新材的事项，承诺如下：1、自上述专利转让事项完成时起，除另有约定情况外，有研总院不再与有研新材及其子公司共同申请专利，由有研新材及其子公司自行申请专利并享有所有权。2、上述专利转让给有研新材之后，有研总院不再享有上述专利的全部权利，有研新材及其子公司为上述专利的合法持有人。3、上述专利所有权权属清晰，专利证书/申请文件齐备，上述专利不存在抵押、质押、担保等其他项权利，有研总院与有研新材间不存在相关纠纷。4、自上述专利转让事项完成时起，有研总院自愿放弃就上述专利及其转让事项的追索、提起诉讼等权利，保证不与有研新材及其子公司就专利转让事项发生相关纠纷。	2013年1月16日-长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	有研集团	《保证上市公司独立性和规范关联交易的承诺》：将对有研新材的房屋、设备租赁关系保持连续性，确保发行人正常的生产经营需要；同时保持租金稳定，遵循公开、公平、公正的原则，双方交易价格按照市场价格结算，不损害有研新材及中小股东利益，不影响发行人的独立性。	2011年11月10日-长期	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年6月13日，公司召开了第七届董事会第三次会议，审议《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6,908.04万元。本次资产购买的交易双方分别是公司下属子公司及公司控股股东有研科技集团，构成了关联交易。议案审议通过后，积极推进资产交割等行为，截至报告期末，本次交易已完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						8,300							
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						0							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.71							
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						公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于有研光电新材料有限责任公司为有研稀土新材料股份有							

	<p>限公司提供担保的议案》，同意有研光电为有研稀土向国家开发银行北京市分行申请的 7,300 万元贷款提供 100% 连带责任保证担保，担保期限 10 年。被担保人基本情况及担保情况详见公司 2016 年 5 月 13 日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2016-030、2016-031）。2016 年 6 月 30 日，有研稀土与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）、国家开发银行股份有限公司（以下简称“国开行”）签署了《国开发展基金股东借款合同》，国开基金委托国开行向有研稀土发放委托贷款，贷款金额 7,300 万元，贷款期限 10 年，贷款年利率 1.2%。贷款用于有研稀土全资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。同时，有研光电与国开基金签署了《保证合同》，为有研稀土履行主合同提供担保。</p> <p>有研亿金为其全资子公司北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司 1,000.00 万元银行借款提供担保，借款期限 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日。</p>
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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，根据各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。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年上半年，公司根据国务院扶贫办、国务院国资委关于中央单位定点扶贫工作的部署，公司将配合控股股东有研科技集团对思南县进行帮扶。同时，公司在乐山峨边彝族自治县继续通过开展解决就业脱贫、教育脱贫等多种模式的脱贫方式，积极履行企业参与精准扶贫的社会责任。

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	628.4
其中：1. 资金	628.4
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	5
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 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 checked="" 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	624
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	5
2. 转移就业脱贫	5
其中：2.1 职业技能培训投入金额	2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	100
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	5
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	2.4
4.2 资助贫困学生人数（人）	8
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	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2018 上半年，公司下属子公司乐山有研累计解决峨边彝族自治县多名贫困居民的就业问题，解决其子女入学的经济需求；向思南县贫困人员定点捐助资金，并安研究生深入思南县开展扶贫教育活动。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续坚持产业发展带动地方经济脱贫、解决就业脱贫、教育脱贫等方式，以乐山峨边彝族自治县和思南县作为试点，开展精准扶贫工作。在现有扶贫工作的基础上，公司将继续与峨边县经信局和就业局加强联系，解决困难职工子女的就业问题；积极响应县政府“百企帮百村”

的号召，深入周围贫困乡镇中小学，为期改善教育环境；促进贫困乡镇的文化建设，宣传党和国家的扶贫政策和脱贫措施，让贫困居民具有自身脱贫的“造血”功能，带动更多贫困人口脱贫。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2018年1月17日，公司股权激励计划新增830万股，在中国证券登记结算有限公司完成登记，总股本由原来的838,778,332股增加至847,078,332股。

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

有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司股权激励人员	0	0	2,739,000	2,739,000	股权激励	2020年1月17日
公司股权激励人员	0	0	2,739,000	2,739,000	股权激励	2021年1月17日
公司股权激励人员	0	0	2,822,000	2,822,000	股权激励	2022年1月17日
合计	0	0	8,300,000	8,300,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	79,569
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
有研科技集团 有限公司		305,510,668	36.07	0	无		国有法人
中国稀有稀土 股份有限公司		20,000,000	2.36	0	无		国有法人
广东粤财信托 有限公司一粤 财信托·粤中3 号集合资金信 托计划		17,500,000	2.07	0	无		未知
董保生		4,900,000	0.58	0	无		境内自然人

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	0.33	0	无	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	2,500,000	0.30	0	无	未知
邓宗蓉	2,473,600	0.29	0	无	境内自然人
贺光辉	2,129,900	0.25	0	无	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,983,409	0.23	0	无	未知
李梅	1,959,900	0.23	0	无	境内自然人
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		
董保生	4,900,000	人民币普通股	4,900,000		
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		
贺光辉	2,129,900	人民币普通股	2,129,900		
香港中央结算有限公司	1,983,409	人民币普通股	1,983,409		
李梅	1,959,900	人民币普通股	1,959,900		
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张少明	董事	0	0	0	不适用
熊柏青	董事	0	0	0	不适用
李彦利	董事	0	0	0	不适用
李红卫	董事	0	180,000	180,000	股权激励
王兴权	董事	5,000	185,000	180,000	股权激励
周厚旭	董事	0	0	0	不适用
高永岗	独立董事	0	0	0	不适用
邱洪生	独立董事	0	0	0	不适用
吴琪	独立董事	0	0	0	不适用
李滨	独立董事	0	0	0	不适用
曹磊	独立董事	0	0	0	不适用
马继儒	监事	0	0	0	不适用
黄倬	监事	0	0	0	不适用
仇江涛	监事	0	0	0	不适用
上官永恒	高管	0	120,000	120,000	股权激励
赵彩霞	高管	0	120,000	120,000	股权激励
周慧渊	高管	0	120,000	120,000	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限 制性股票数	报告期新授 予限制性股	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数
----	----	----------------	----------------	-------	-------	----------------

		量	票数量			量
李红卫	董事	0	180,000	0	180,000	180,000
王兴权	董事	5,000	180,000	0	185,000	185,000
上官永恒	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
赵彩霞	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
周慧渊	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
合计	/	5,000	720,000	0	725,000	725,000

二、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
张少明	董事	离任
李彦利	董事	选举
李红卫	董事	离任
周厚旭	董事	选举
高永岗	独立董事	离任
吴琪	独立董事	离任
李滨	独立董事	选举
曹磊	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年4月16日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》，同意选举熊柏青先生、李彦利先生、王兴权先生、周厚旭先生当选为公司第七届董事会董事，同意选举邱洪生先生、李滨先生、曹磊女士当选为公司第七届董事会独立董事，同意选举马继儒女士、黄倬先生当选为公司第七届监事会监事；公司职工代表大会选举仇江涛先生为职工监事；同日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了关于聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监的相关议案，同意聘任王兴权先生为公司总经理，上官永恒先生为公司副总经理兼董事会秘书，赵彩霞女士为公司财务总监。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：有研新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		373,780,311.54	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期损益的金融资产		549,291,724.50	616,284,740.75
衍生金融资产			
应收票据		110,823,102.07	258,924,515.04
应收账款		421,479,212.09	186,270,028.84
预付款项		143,613,273.15	36,070,736.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,090,230.72	1,192,065.38
买入返售金融资产			
存货		601,798,728.90	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		476,524,600.85	297,259,095.45
流动资产合计		2,678,401,183.82	2,633,432,265.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		148,369,966.39	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		329,081,323.43	299,082,597.29
在建工程		228,630,832.54	201,586,116.64
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,702,579.30	34,723,967.79
开发支出			
商誉		5,882,212.38	5,882,212.38
长期待摊费用		2,584,055.77	3,272,226.09
递延所得税资产		7,033,015.58	6,206,956.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		755,283,985.39	698,764,043.24
资产总计		3,433,685,169.21	3,332,196,308.31
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	
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			
应付账款		68,947,194.90	32,642,593.62
预收款项		16,517,784.92	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		19,664,145.93	33,561,969.76
应交税费		7,670,240.47	12,532,908.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		105,117,668.59	74,112,633.58
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		227,917,034.81	177,159,605.85
非流动负债：			
长期借款		73,000,000.00	73,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		70,231,337.32	63,286,910.35
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		871,702.54	672,549.75

其他非流动负债			
非流动负债合计		144,103,039.86	136,959,460.10
负债合计		372,020,074.67	314,119,065.95
所有者权益			
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		1,451,785,266.83	1,404,486,866.89
减：库存股		47,725,000.00	
其他综合收益			2,392,277.71
专项储备			
盈余公积		64,120,979.77	64,120,979.77
一般风险准备			
未分配利润		580,674,498.05	543,857,652.20
归属于母公司所有者权益合计		2,895,934,076.65	2,853,636,108.57
少数股东权益		165,731,017.89	164,441,133.79
所有者权益合计		3,061,665,094.54	3,018,077,242.36
负债和所有者权益总计		3,433,685,169.21	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

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：有研新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,161,480.57	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		220,015,968.34	242,378,481.40
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		64,547,418.76	7,048,224.61
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		255,537,820.43	119,077,616.53
流动资产合计		687,262,688.10	663,092,432.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		45,900,000.00	45,540,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,075,097,981.42	2,147,992,501.42

投资性房地产			
固定资产		757,465.47	763,874.08
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		682,456.07	974,937.29
递延所得税资产		326,977.20	46,815.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,122,764,880.16	2,195,318,128.39
资产总计		2,810,027,568.26	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			
应付账款		627,062.22	832,062.22
预收款项			
应付职工薪酬		433,371.86	2,337,084.24
应交税费		47,887.87	52,884.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		61,969,924.42	127,140,887.24
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		63,078,246.37	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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,310,000.00	2,310,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		565,492.09	320,620.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,875,492.09	2,630,620.35
负债合计		65,953,738.46	132,993,538.86
所有者权益：			
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		1,939,400,802.50	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		27,433,469.89	27,433,469.89
未分配利润		-22,113,774.59	-39,651,231.40
所有者权益合计		2,744,073,829.80	2,725,417,022.15
负债和所有者权益总计		2,810,027,568.26	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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,222,285,773.84	1,830,963,769.65
其中：营业收入		2,222,285,773.84	1,830,963,769.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,203,424,200.64	1,813,928,602.08
其中：营业成本		2,085,694,470.12	1,714,272,576.70
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		3,016,754.10	2,424,870.64
销售费用		22,661,102.15	17,355,636.78
管理费用		89,361,335.20	71,893,382.31
财务费用		149,719.81	2,054,173.57
资产减值损失		2,540,819.26	5,927,962.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		150,983.75	1,164,778.90
投资收益（损失以“-”号填列）		21,696,826.00	19,201,738.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,371,848.17	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,081,231.12	37,401,684.49
加：营业外收入		1,472,341.87	5,716,433.46
减：营业外支出		921,319.64	199,508.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,632,253.35	42,918,609.90
减：所得税费用		6,525,523.40	7,247,661.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,106,729.95	35,670,948.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,106,729.95	35,670,948.78
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		36,816,845.85	32,982,067.37
2.少数股东损益		1,289,884.10	2,688,881.41
六、其他综合收益的税后净额		-2,392,277.71	-2,175,402.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,392,277.71	-2,175,402.51
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,392,277.71	-2,175,402.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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	-2,175,402.51
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		35,714,452.24	33,495,546.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,424,568.14	30,806,664.86
归属于少数股东的综合收益总额		1,289,884.10	2,688,881.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.043	0.039
（二）稀释每股收益(元/股)		0.043	0.039

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		20.00	300.00
销售费用			
管理费用		10,567,292.44	4,634,367.90
财务费用		-2,502,983.39	-284,033.31
资产减值损失		1,295.52	1,672.82
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		979,486.94	764,238.32
投资收益(损失以“-”号填列)		24,588,323.87	8,534,294.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		17,502,186.24	4,946,225.18
加: 营业外收入		0.71	
减: 营业外支出		20.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,502,166.95	4,946,225.18
减: 所得税费用		-35,289.86	190,641.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,537,456.81	4,755,583.81
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		17,537,456.81	4,755,583.81
2. 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)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		17,537,456.81	4,755,583.81

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—6 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		2,373,849,684.43	1,989,804,511.07
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		9,532,173.20	5,300,887.02
收到其他与经营活动有关的现金		24,855,725.30	9,537,618.81
经营活动现金流入小计		2,408,237,582.93	2,004,643,016.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,484,161,178.38	2,111,621,951.89
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		93,376,342.49	81,820,766.70
支付的各项税费		25,285,118.01	16,033,384.68
支付其他与经营活动有关的现金		42,864,799.21	37,705,135.93
经营活动现金流出小计		2,645,687,438.09	2,247,181,239.20
经营活动产生的现金流量净额		-237,449,855.16	-242,538,222.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,086,234,000.00	3,020,829,663.56
取得投资收益收到的现金		19,302,061.90	15,995,173.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,168,295.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,114,704,356.90	3,036,842,836.86
购建固定资产、无形资产和其他长		70,957,170.35	71,924,327.91

期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,192,850,000.00	2,576,986,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			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		4,263,807,170.35	2,655,600,373.47
投资活动产生的现金流量净额		-149,102,813.45	381,242,463.39
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	
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		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,882,500.00	10,000,000.00
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		1,049,980.13	807,081.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,049,980.13	807,081.53
筹资活动产生的现金流量净额		32,832,519.87	9,192,918.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-462,557.26	-2,716,545.46
五、现金及现金等价物净增加额		-354,182,706.00	145,180,614.10
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		372,622,911.02	442,270,500.45

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—6 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			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现金		1,656,637.66	1,632,722.59
经营活动现金流入小计		1,656,637.66	3,750,975.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,013,800.00	251,673.12
支付给职工以及为职工支付的现金		4,839,208.57	4,364,556.86
支付的各项税费		40.00	4,865.30
支付其他与经营活动有关的现金		7,395,906.05	2,956,863.47
经营活动现金流出小计		13,248,954.62	7,577,958.75
经营活动产生的现金流量净额		-11,592,316.96	-3,826,983.28

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,888,409,389.48	853,983,324.59
取得投资收益收到的现金		8,318,696.60	5,281,731.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		75,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,971,728,086.08	889,265,056.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,998.85	482,935.38
投资支付的现金		2,001,762,000.00	821,201,500.00
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		131,580,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,133,443,998.85	871,684,435.38
投资活动产生的现金流量净额		-161,715,912.77	17,580,620.84
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	
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		5,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		28,882,500.00	30,000,000.00
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		282,701.66	298,409.99
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		5,282,701.66	30,298,409.99
筹资活动产生的现金流量净额		23,599,798.34	-298,409.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,131,742.94	-3,736.95
五、现金及现金等价物净增加额		-148,576,688.45	13,451,490.62
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		146,006,738.38	76,177,639.74

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—6 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	0.00	0.00	0.00	1,404,486,866.89	0.00	2,392,277.71	0.00	64,120,979.77	0.00	543,857,652.20	164,441,133.79	3,018,077,242.36
加:会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													
二、本年期初余额	838,778,332.00	0.00	0.00	0.00	1,404,486,866.89	0.00	2,392,277.71	0.00	64,120,979.77	0.00	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	0.00	0.00	0.00	47,298,399.94	47,725,000.00	-2,392,277.71	0.00	0.00	0.00	36,816,845.85	1,289,884.10	43,587,852.18
(一)综合收益总额							-2,392,277.71				36,816,845.85	1,289,884.10	35,714,452.24
(二)所有者投入和减少资本	8,300,000.00	0.00	0.00	0.00	47,298,399.94	47,725,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,873,399.94
1. 股东投入的普通股	8,300,000.00												8,300,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					47,298,399.94									47,298,399.94
4. 其他						47,725,000.00								-47,725,000.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00			0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者(或股东)的分配														0.00
4. 其他														0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
(五) 专项储备														0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
(六) 其他														0.00
四、本期期末余额	847,078,332.00	0.00	0.00	0.00	1,451,785,266.83	47,725,000.00	0.00	0.00	64,120,979.77	0.00	580,674,498.05	165,731,017.89	3,061,665,094.54	

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	838,778,332.00	0.00	0.00	0.00	1,405,227,528.19	0.00	6,099,246.53	0.00	64,120,979.77	0.00	500,296,114.32	150,744,729.32	2,965,266,930.13
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并其他													0.00
二、本年期初余额	838,778,332.00	0.00	0.00	0.00	1,405,227,528.19	0.00	6,099,246.53	0.00	64,120,979.77	0.00	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）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,175,402.51	0.00	0.00	0.00	32,982,067.37	13,277,434.02	44,084,098.88
（一）综合收益总额							-2,175,402.51				32,982,067.37	2,688,881.41	33,495,546.27
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,588,552.61	10,588,552.61
1. 股东投入的普通股												10,588,552.61	10,588,552.61
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00		0.00

2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者（或股东）的分配														0.00
4. 其他														0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
（五）专项储备														0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
（六）其他														0.00
四、本期期末余额	838,778,332.00	0.00	0.00	0.00	1,405,227,528.19	0.00	3,923,844.02	0.00	64,120,979.77	0.00	533,278,181.69	164,022,163.34	3,009,351,029.01	

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

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 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	0.00	0.00	0.00	1,898,856 ,451.66	0.00	0.00	0.00	27,433, 469.89	-39,651 ,231.40	2,725,4 17,022. 15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,300,00 0.00	0.00	0.00	0.00	40,544,35 0.84	47,725,0 00.00	0.00	0.00	0.00	17,537, 456.81	18,656, 807.65
（一）综合收益总额										17,537, 456.81	17,537, 456.81
（二）所有者投入和减少资本	8,300,00 0.00	0.00	0.00	0.00	40,544,35 0.84	47,725,0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,119,3 50.84
1. 股东投入的普通股	8,300,00 0.00										8,300,0 00.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,544,35 0.84						40,544, 350.84
4. 其他						47,725,0 00.00					-47,725 ,000.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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. 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	0.00	0.00	0.00	1,939,400 ,802.50	47,725,0 00.00	0.00	0.00	27,433, 469.89	-22,113 ,774.59	2,744,0 73,829. 80

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				1,847,7 93,755. 57				27,433, 469.89	-42,106,85 9.04	2,671,8 98,698. 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	0.00	0.00	0.00	1,847,7 93,755. 57	0.00	0.00	0.00	27,433, 469.89	-42,106,85 9.04	2,671,8 98,698. 42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,755,583. 81	4,755,5 83.81
（一）综合收益总额										4,755,583. 81	4,755,5 83.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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. 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	0.00	0.00	0.00	1,847,793,755.57	0.00	0.00	0.00	27,433,469.89	-37,351,275.23	2,676,654,282.23	

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6月30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，公司发起人持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 11 月 24 日召开的公司 2017 年度第三次临时股东大会决议通过了《关于有研新材<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2017]1133 号）文件《关于有研新材料股份有限公司实施首期限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，公司股本总额增至 847,078,332 股，本次股本变动后，有研集团持有公司 305,510,668 股，占公司总股本的 36.07%。

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”。
本公司的母公司为有研科技集团有限公司。

本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
国晶微电子控股有限公司
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

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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、“（二十八）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

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。
单项金额重大并单独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

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

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) 无形资产的计价方法

(a) 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。

(b) 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。

2) 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。

(a) 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。

(b) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(c) 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：

- (i) 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；
- (ii) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (iii) 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；
- (iv) 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；
- (v) 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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、(十八) 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) 商品销售收入

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

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

(2) 提供劳务收入

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。

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。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）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。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。

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，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) 套期保值的分类:

1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

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

(2) 套期会计处理方法:

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动,计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言,对被套期项目账面价值所作的调整,在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销,计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始,并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的,该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允

价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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	16
消费税	按应税销售收入计缴	5

营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、16.5、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
国晶微电子控股有限公司	16.5
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
廊坊关西磁性材料有限公司	25
乐山有研稀土新材料股份有限公司	15
国科稀土新材料有限公司	25
北京国晶辉红外光学科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司全资子公司国晶微电子控股有限公司为香港注册全资子公司，根据当年在香港产生或得自香港的利润，按 16.50% 税率缴纳利得税。

(2) 本公司全资子公司有研国晶辉新材料有限公司本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。

(3) 本公司全资子公司有研亿金新材料有限公司继续被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201711003300，有效期三年，自 2017 年度至 2019 年度适用 15% 的企业所得税税率。

(4) 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。

(5) 本公司子公司有研稀土新材料股份有限公司本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。

(6) 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	238,241.99	107,210.37
银行存款	372,270,668.50	726,693,048.48
其他货币资金	1,271,401.05	2,017,970.15
合计	373,780,311.54	728,818,229.00
其中：存放在境外的款项总额		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
履约保证金	1,152,658.33	2,007,928.73
信用证保证金	4,742.19	4,683.25
合计	1,157,400.52	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	549,291,724.50	616,284,740.75
其中：债务工具投资	549,291,724.50	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	549,291,724.50	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**(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	96,286,075.65	222,366,944.65
商业承兑票据	14,537,026.42	36,557,570.39
合计	110,823,102.07	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	137,271,887.25	
商业承兑票据	400,000.00	
合计	137,671,887.25	

(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

5、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	432,313,474.80	100.00	10,834,262.71	2.51	421,479,212.09	193,137,651.60	100.00	6,867,622.76	3.56	186,270,028.84

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	432,313,474.80	/	10,834,262.71	/	421,479,212.09	193,137,651.60	/	6,867,622.76	/	186,270,028.84

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	392,355,111.01	5,905,213.97	1.50
1 年以内小计	392,355,111.01	5,905,213.97	1.50
1 至 2 年	26,078,140.59	1,303,907.03	5.00
2 至 3 年	9,602,627.15	1,920,525.43	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	518,438.44	259,219.23	50.00
4 至 5 年	439,489.20	351,591.36	80.00
5 年以上	1,093,805.69	1,093,805.69	100.00
合计	430,087,612.08	10,834,262.71	

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	2,225,862.72		
合计	2,225,862.72		

(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 3,966,639.95 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

(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	37,082,278.85	8.58	556,234.18
第二名	34,096,417.20	7.89	3,116,158.44
第三名	31,492,435.59	7.28	472,386.53
第四名	25,507,945.61	5.90	382,619.18
第五名	20,927,576.05	4.84	313,913.64
合计	149,106,653.30	34.49	4,841,311.97

(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

6、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	134,462,414.44	93.63	28,806,585.49	79.86
1至2年	3,446,363.77	2.40	5,442,522.13	15.09
2至3年	4,753,194.45	3.31	516,768.87	1.43
3年以上	951,300.49	0.66	1,304,860.49	3.62
合计	143,613,273.15	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	15,627,400.00	10.88
第二名	11,996,069.15	8.35
第三名	9,800,848.47	6.82
第四名	9,408,000.00	6.55
第五名	5,866,666.67	4.09
合计	52,698,984.29	36.69

其他说明

□适用 √不适用

7、 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

8、 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

9、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	1,293,597.82	100.00	203,367.10	15.72	1,109,230.72	1,397,901.96	100.00	205,836.58	14.72	1,192,065.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,293,597.82	/	203,367.10	/	1,109,230.72	1,397,901.96	/	205,836.58	/	1,192,065.38

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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	864,800.16	12,127.22	1.50
1 年以内小计	864,800.16	12,127.22	1.50
1 至 2 年	20,797.66	1,039.88	5.00
2 至 3 年	1,000.00	200.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	350,000.00	175,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	1,251,597.82	203,367.10	

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

(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-2,469.48 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

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□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	备用金	592,606.30	1 年以内	45.81	8,889.09
第二名	押金	350,000.00	3-4 年	27.06	175,000.00
第二名	押金	2,000.00	1 年以内	0.15	30.00
第二名	押金	2,000.00	1-2 年	0.15	100.00
第二名	押金	15,000.00	5 年以上	1.16	15,000.00
第三名	差旅借款	140,707.00	1 年以内	10.88	2,110.61
第四名	关联往来款	42,000.00	1 年以内	3.25	
第五名	投标保证金	13,319.56	1 年以内	1.03	199.79
合计	/	1,157,632.86	/	89.49	201,329.49

(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

10、 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	274,725,908.10	1,773,667.08	272,952,241.02	228,119,554.75	6,812,875.35	221,306,679.40
在产品	147,065,554.58	2,141,924.69	144,923,629.89	98,167,160.90	2,141,924.69	96,025,236.21
库存商品	164,658,998.93	15,730,192.04	148,928,806.89	165,239,283.63	19,481,421.81	145,757,861.82
周转材料	551,569.67		551,569.67	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	6,097,713.21		6,097,713.21	3,146,870.17		3,146,870.17
发出商品	28,504,374.22	159,606.00	28,344,768.22	40,928,160.06	201,674.54	40,726,485.52
合计	621,604,118.71	19,805,389.81	601,798,728.90	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	738,318.96		18,229.74	5,759,297.49	1,773,667.08
在产品	2,141,924.69					2,141,924.69
库存商品	19,481,421.81			2,143,440.43	1,607,789.34	15,730,192.04

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				42,068.54	159,606.00
合计	28,637,896.39	738,318.96		2,161,670.17	7,409,155.37	19,805,389.81

(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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
纵向科研拨款预支部分	21,466,055.10	21,381,674.97
未抵扣增值税进项税额	24,460,191.30	18,080,501.16
结构性存款	325,000,000.00	140,000,000.00
银行理财产品	105,400,000.00	117,000,000.00
预缴企业所得税	198,354.45	796,919.32
合计	476,524,600.85	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，截至 2018 年 6 月 30 日，上述项目累计发生支出 2,146.61 万元。

14、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：	148,369,966.39		148,369,966.39	148,009,966.39		148,009,966.39
按公允价值计量的						
按成本计量的	148,369,966.39		148,369,966.39	148,009,966.39		148,009,966.39
合计	148,369,966.39		148,369,966.39	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		
武汉云晶飞光纤材料有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					10.00	
中国稀有稀土有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00					3.11	
中铝四川稀土有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					15.00	
江苏省国盛稀土有限公司	8,969,966.39			8,969,966.39					20.00	
北京华盖鼎盛新材料股权投资基金(有限合伙)	15,000,000.00			15,000,000.00					7.14	
衡阳恒荣高纯半导体材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					16.67	

北京金码头 电子商务有 限公司	540,000.00	360,000. 00		900,000.00					18.00	
北京华鼎新 维度企业并 购管理中心 (有限合伙)	30,000,000. 00			30,000,000. 00					19.99 5	
合计	148,009,966 .39	360,000. 00		148,369,966 .39					/	

(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

15、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

16、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

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	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	2,797,901.32	48,404,864.24		1,018,675.13	52,221,440.69
(1) 购置	2,016,726.56	48,404,864.24		1,018,675.13	51,440,265.93
(2) 在建工程转入	781,174.76				781,174.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,322,968.02	4,865,687.13	163,688.00	377,527.76	14,729,870.91
(1) 处置或报废	6,539,394.19	4,865,687.13	163,688.00	377,527.76	11,946,297.08
其他	2,783,573.83				2,783,573.83
4. 期末余额	177,536,370.50	382,122,553.57	11,525,707.69	16,799,970.81	587,984,602.57
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	2,969,067.97	11,872,784.66	443,004.48	817,848.12	16,102,705.23
(1) 计提	2,969,067.97	11,872,784.66	443,004.48	817,848.12	16,102,705.23
3. 本期减少金额	4,048,526.03	4,026,451.17	155,503.60	344,616.18	8,575,096.98
(1) 处置或报废	4,048,526.03	4,026,451.17	155,503.60	344,616.18	8,575,096.98
4. 期末余额	43,404,288.10	200,263,511.33	6,477,535.67	8,314,074.11	258,459,409.21
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		34,764.61			34,764.61

少金额					
(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	134,132,082.40	181,428,657.91	5,048,172.02	8,472,411.10	329,081,323.43
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：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 102,511,643.62 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

20、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	128,660,470.66		128,660,470.66	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	72,811,272.94		72,811,272.94	60,855,037.70		60,855,037.70
热等静压机	14,485,233.51		14,485,233.51	13,055,331.60		13,055,331.60
磷化镓设备	3,758,384.04	373,571.38	3,384,812.66	3,758,384.04	373,571.38	3,384,812.66
砷化镓搬迁项目	2,952,180.09		2,952,180.09	2,907,180.09		2,907,180.09
厂区建设	5,873,569.89		5,873,569.89	2,498,915.70		2,498,915.70
其他	463,292.79		463,292.79	669,375.05		669,375.05
合计	229,004,403.92	373,571.38	228,630,832.54	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	10,445,006.82			128,660,470.66	34.56	34.56				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	11,956,235.24			72,811,272.94	21.63	21.63				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	96.57	96.57				自有资金
磷化镓设备		3,758,384.04				3,758,384.04						自有资金
砷化镓搬迁项目	3,600,000.00	2,907,180.09	45,000.00			2,952,180.09	82.01	82.01				自有资金
厂区建设		2,498,915.70	3,374,654.19			5,873,569.89						自有资金
其他		669,375.05	589,655.61	781,174.76	14,563.11	463,292.79						自有资金
合计	727,395,000	201,959,688.02	27,840,453.77	781,174.76	14,563.11	229,004,403.92	/	/			/	/

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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					12,931.04	12,931.04
(1) 购置					12,931.04	12,931.04
(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	562,861.00	56,768,244.26
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	360,937.98	54,768.78		43,094.34	26,878.43	485,679.53
(1) 计提	360,937.98	54,768.78		43,094.34	26,878.43	485,679.53
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	3,542,521.14	9,650,387.41	9,602,500.00	186,742.14	83,514.27	23,065,664.96
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	32,117,120.61	430,967.31		675,144.65	479,346.73	33,702,579.30
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

26、开发支出

适用 不适用

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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		280,752.96		1,398,714.89
装修费	1,455,298.29		406,348.17		1,048,950.12
改造工程款	137,459.95	66,413.49	67,482.68		136,390.76
合计	3,272,226.09	66,413.49	754,583.81		2,584,055.77

其他说明：
无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,475,873.00	4,987,694.73	36,373,040.67	5,655,133.55
内部交易未实现利润	2,857,175.57	428,576.34	2,145,300.70	321,795.11
可抵扣亏损	43,074.73	10,768.68		
未支付股权激励费用	9,185,599.94	1,605,975.83	1,312,200.00	230,028.00
合计	43,561,723.24	7,033,015.58	39,830,541.37	6,206,956.66

(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	3,331,477.93	824,574.97	3,188,740.75	625,422.18
收购子公司评估增值部分	188,510.28	47,127.57	190,697.74	47,674.44
收购子公司评估增值部分本年度转回			-2,187.46	-546.87
合计	3,519,988.21	871,702.54	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		
可抵扣亏损	9,258,107.37	28,996,590.43
合计	9,258,107.37	28,996,590.43

(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
2017 年			
2018 年		13,296,984.56	
2019 年	1,179,169.83	5,340,490.44	
2020 年	6,837,873.92	9,116,289.01	
2021 年	1,241,063.62	1,242,826.42	
合计	9,258,107.37	28,996,590.43	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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	10,000,000.00	
信用借款		
合计	10,000,000.00	

短期借款分类的说明：

本公司全资子公司有研亿金为孙公司北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司 1,000.00 万元银行借款提供担保，借款期限 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、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

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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）	57,856,510.60	29,965,501.91
1-2年（含2年）	9,973,461.98	1,476,043.47
2-3年（含3年）	115,248.13	159,545.82
3年以上	1,001,974.19	1,041,502.42
合计	68,947,194.90	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

36、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）	14,056,068.36	22,049,979.06
1-2年（含2年）	670,600.84	804,170.80
2-3年（含3年）	408,355.20	497,074.53
3年以上	1,382,760.52	958,276.08
合计	16,517,784.92	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

37、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	71,773,382.01	85,637,642.69	18,403,404.55
二、离职后福利-设定提存计划	1,294,304.53	10,750,421.62	10,783,984.77	1,260,741.38
三、辞退福利		26,223.15	26,223.15	
四、一年内到期的其他福利				
其他		7,873,399.94	7,873,399.94	
合计	33,561,969.76	90,423,426.72	104,321,250.55	19,664,145.93

(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	54,885,363.33	68,728,709.81	5,644,221.22
二、职工福利费		3,882,981.96	3,882,981.96	
三、社会保险费	4,725,741.19	5,872,222.25	6,043,343.55	4,554,619.89
其中: 医疗保险费	4,662,503.72	5,057,485.49	5,226,324.84	4,493,664.37
工伤保险费	28,206.09	483,554.99	484,366.45	27,394.63
生育保险费	35,031.38	331,181.77	332,652.26	33,560.89
四、住房公积金	41,100.00	4,215,026.94	4,164,082.54	92,044.40
五、工会经费和职工教育经费	8,013,256.34	1,406,924.94	1,307,662.24	8,112,519.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,510,862.59	1,510,862.59	
合计	32,267,665.23	71,773,382.01	85,637,642.69	18,403,404.55

(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	8,806,637.65	8,838,750.24	1,286,863.42
2、失业保险费	15,212.87	351,891.12	355,552.98	11,551.01
3、企业年金缴费	-39,884.35	1,591,892.85	1,589,681.55	-37,673.05

合计	1,294,304.53	10,750,421.62	10,783,984.77	1,260,741.38
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

38、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	1,396,414.19	7,926,006.01
消费税		251.79
营业税		
企业所得税	3,645,234.78	1,096,796.82
个人所得税	271,123.78	385,730.54
城市维护建设税	91,119.57	548,153.17
印花税	150,128.46	73,125.10
关税	2,059,125.46	2,059,125.46
教育附加费	41,892.43	272,872.92
地方教育附加费	27,928.29	170,846.61
房产税	-12,726.49	
合计	7,670,240.47	12,532,908.42

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、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）	72,449,450.38	30,459,597.78
1-2年（含2年）	1,893,189.23	3,073,175.13
2-3年（含3年）	10,729,555.02	40,169,663.56
3年以上	20,045,473.96	410,197.11
合计	105,117,668.59	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

说明：本报告期收到股权激励增资款 23,882,500.00 元。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、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

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	73,000,000.00	73,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	73,000,000.00	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”，国科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

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、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	12,368,708.49	5,424,281.52	70,231,337.32	国家课题
合计	63,286,910.35	12,368,708.49	5,424,281.52	70,231,337.32	

其他说明：

无

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	8,300,000.00	847,078,332.00

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。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,395,178,947.03	39,425,000.00		1,434,603,947.03
其他资本公积	9,307,919.86	7,873,399.94		17,181,319.80

合计	1,404,486,866.89	47,298,399.94		1,451,785,266.83
----	------------------	---------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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，股本溢价 39,425,000.00 元。

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 7,873,399.94 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励计划	0	47,725,000	0	47,725,000
合计	0	47,725,000	0	47,725,000

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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，最终 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，根据公司股权激励计划中规定，若解除限售条件未达成，公司将回购限制性股票并注销。本期增加是公司确认的限制性股票回购义务。

57、 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、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新							

计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后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：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
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		0.00

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,016,386.33			64,016,386.33
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			64,120,979.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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	36,816,845.85	32,982,067.37
减：提取法定盈余公积		
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	580,674,498.05	533,278,181.69

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√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	1,580,821,586.95	1,453,858,189.84	1,392,106,276.62	1,278,628,263.80
其他业务	641,464,186.89	631,836,280.28	438,857,493.03	435,644,312.90
合计	2,222,285,773.84	2,085,694,470.12	1,830,963,769.65	1,714,272,576.70

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		5,911.30
营业税		
城市维护建设税	549,989.54	587,270.78
教育费附加	257,666.75	279,824.17
资源税		
房产税	740,794.65	718,351.91
土地使用税	484,769.14	235,151.80
车船使用税	3,400.00	2,920.83
印花税	804,206.16	772,539.72
地方教育费附加	171,777.80	186,549.44
出口关税		-363,649.31
河道管理费	4,150.06	
合计	3,016,754.10	2,424,870.64

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,219,449.15	6,004,569.28
办公费用	5,024,296.25	3,645,498.93
运输费	3,144,771.48	3,311,333.32
代理费	1,613,684.89	1,837,037.85
折旧费	107,198.94	82,301.67
样品及产品损耗	232,339.90	439,035.07
其他费用	3,319,361.54	2,035,860.66
合计	22,661,102.15	17,355,636.78

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,302,754.52	23,968,623.06
折旧与摊销	3,870,605.25	3,662,411.34
税金	10,157.07	0.00
中介咨询费	1,961,013.32	2,027,698.16
办公费用	3,891,787.03	3,895,849.10
租赁费	1,755,449.31	1,555,810.47
科研支出	41,716,040.73	33,275,311.07
其他费用	4,853,527.97	3,507,679.11

合计	89,361,335.20	71,893,382.31
----	---------------	---------------

其他说明：
无

65、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
利息支出	1,049,980.13	2,220,555.68
减：利息收入	-810,917.16	-1,987,652.17
汇兑损益	-754,614.36	1,653,090.61
银行手续费	664,026.20	168,124.59
其他	1,245.00	54.86
合计	149,719.81	2,054,173.57

其他说明：
无

66、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	3,964,170.47	2,817,417.29
二、存货跌价损失	-1,423,351.21	3,110,544.79
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,540,819.26	5,927,962.08

其他说明：
无

67、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	150,983.75	1,164,778.90

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	150,983.75	1,164,778.90

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,394,764.10	
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	11,962,016.14	9,624,654.30
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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	7,340,045.76	9,577,083.72
合计	21,696,826.00	19,201,738.02

其他说明：

其他：报告期内投资收益-其他为保本结构性存款相关的收益。

69、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	3,422,005.54	
非流动资产处置损失	-50,157.37	
合计	3,371,848.17	

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

□适用 √不适用

71、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			
政府补助	1,458,641.00	5,285,200.00	1,458,641.00
其他利得	13,700.87	431,233.46	13,700.87
合计	1,472,341.87	5,716,433.46	1,472,341.87

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
央企进冀项目		2,000,000.00	与资产相关
2016年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）		535,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会拨“知识产权”补贴款	164,000.00	98,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会拨“中介补贴”款	31,500.00	35,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会拨“企业获奖”款	100,000.00	100,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会拨“项目配套”款		1,000,000.00	与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会拨“技术标准补贴”款		600,000.00	与收益相关
2016年度北京市专利资助金	200,000.00	81,405.00	与收益相关
北京市发明专利奖		50,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款		10,000.00	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		200,000.00	与收益相关

首都知识产权服务业协会 2016 年度中关村技术创新能力建设专利专项资金		40,000.00	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
北京市昌平区质量技术监督局补助款		450,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利专项资金		2,650.00	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资金	120,000.00		与收益相关
中关村企业信促会中介服务资金	10,000.00		与收益相关
首都知识产权服务业协会 2017 年度中关村创新促进资金	276,000.00		与收益相关
北京市商务委员会外贸奖励金	374,191.00		与收益相关
中关村技术专项奖金	100,000.00		与收益相关
昌平区管委会北京市优秀人才培养资助资金	40,000.00		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
国家知识产权局专利局北京代办处专利补助款	13,950.00		与收益相关
廊坊市科学技术局专利后补助资金	13,000.00		与收益相关
合计	1,458,641.00	5,285,200.00	

其他说明：

适用 不适用

72、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			
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			
非流动资产毁损报废损失	77,081.92	130,336.44	77,081.92

其他	844,237.72	69,171.61	844,237.72
合计	921,319.64	199,508.05	921,319.64

其他说明：

无

73、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	7,152,429.53	6,752,904.88
递延所得税费用	-626,906.13	494,756.24
合计	6,525,523.40	7,247,661.12

(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	44,632,253.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,158,063.34
子公司适用不同税率的影响	-2,376,041.13
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,356.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,536,409.04
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	14,553.25
税率变动的影响	
研发加计扣除影响	
所得税费用	6,525,523.40

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、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	810,917.16	1,987,652.17
政府补助	1,458,641.00	3,285,200.00
科研补助经费	12,088,400.00	250,000.00
赔款所得	21,328.00	
往来款	10,476,439.14	4,014,766.64
合计	24,855,725.30	9,537,618.81

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	1,068,593.08	1,246,002.80
业务招待费	2,149,525.71	1,575,702.01
办公费用	10,073,490.98	4,342,828.40
租赁费	2,484,564.15	1,954,387.95
聘请中介机构费用	1,572,373.20	1,712,129.92
差旅费	2,391,457.00	2,321,159.06
咨询费	388,640.12	187,494.18
运输费	3,147,679.47	3,258,494.85
代理费	2,986,452.96	1,834,587.85
科研支出	2,717,149.85	2,289,688.52
往来款	13,884,872.69	16,982,660.39
合计	42,864,799.21	37,705,135.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业合并期初货币资金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、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	38,106,729.95	35,670,948.78
加：资产减值准备	2,540,819.26	5,927,962.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,102,705.23	16,759,417.04
无形资产摊销	485,679.53	477,198.92
长期待摊费用摊销	754,583.81	815,446.14
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）	-3,371,848.17	118,051.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,081.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-150,983.75	-1,164,778.90
财务费用（收益以“-”号填列）	295,365.77	3,873,646.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,696,826.00	-19,201,738.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-826,058.92	132,454.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	199,152.79	321,972.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,185,875.27	-158,128,581.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-216,682,598.81	-178,965,777.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,757,428.96	44,418,171.13
其他	-855,211.46	6,407,385.14
经营活动产生的现金流量净额	-237,449,855.16	-242,538,222.30
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	372,622,911.02	442,270,500.45
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	-354,182,706.00	145,180,614.10

(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	372,622,911.02	726,805,617.02
其中：库存现金	238,241.99	107,210.37
可随时用于支付的银行存款	372,270,668.50	726,693,048.48
可随时用于支付的其他货币资金	114,000.53	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	372,622,911.02	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

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,157,400.52	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	26,425,667.72	抵押借款
在建工程	128,660,470.66	抵押借款
合计	156,243,538.90	

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，贷款金额 7,300 万元，详见本附注五、（二十一）长期借款。

79、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			95,760,986.95
其中：美元	14,471,962.40	6.6166	95,755,186.42
欧元			
港币	6,880.00	0.8431	5,800.53
人民币			
人民币			
应收账款			62,885,314.25
其中：美元	9,504,173.48	6.6166	62,885,314.25
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

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，本报告期内完成注销。

80、套期

适用 不适用

81、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

82、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

本公司全资子公司有研医疗器械（北京）有限公司本报告期内设立孙公司北京有润医疗器械有限公司，有研医疗持有其 100%股权。

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
香港国晶微电子有限公司		100	撤销	2018. 6. 1	注销公告							2, 392, 277. 71

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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	
国晶微电子控股有限公司	香港	香港	半导体材料	100.00		投资
有研国晶辉新材料有限公司	三河市	三河市	半导体材料	100.00		投资
有研亿金新材料有限公司	北京市	北京市	稀有和贵金属材料	100.00		企业合并
有研医疗器械(北京)有限公司	北京市	北京市	医疗产品	100.00		分立
有研稀土新材料股份有限公司	北京市	北京市	稀土材料	88.7244		企业合并
有研光电新材料有限责任公司	廊坊市	廊坊市	半导体及光电子材料	100.00		企业合并

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是公司的全资子公司,于2016年2月6日注册成立,本公司未实际出资,亦未实际经营。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
有研稀土新材料股份有限公司	11.2756	955,898.45		147,682,388.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
有研稀土新材料股份有限公司	1,066,130,652.04	399,705,471.67	1,465,836,123.71	55,253,037.98	93,530,139.34	148,783,177.32	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	630,937,661.20	6,454,015.61	6,454,015.61	-80,999,433.14	624,171,642.09	14,701,595.30	14,701,595.30	-124,512,669.97

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

√适用 □不适用

截至报告期末,向子公司有研国晶辉提供借款 2858 万元,向有研亿金提供借款 3000 万元,向有研医疗提供借款 500 万元。

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季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。

(一) 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。

a) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

b) 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
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		549,291,724.50		549,291,724.50

资产				
1. 交易性金融资产		549,291,724.50		549,291,724.50
(1) 债务工具投资		549,291,724.50		549,291,724.50
(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		549,291,724.50		549,291,724.50
(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

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
北京兴达利物业管理公司	股东的子公司
国标（北京）检验认证公司	股东的子公司
北京康普锡威科技有限公司	股东的子公司
有研鼎盛投资发展有限公司	股东的子公司
北京有色金属研究总院工程技术研究院	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
有研博翰（北京）出版有限公司	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	134,500.00	178,048.16
有研科技集团有限公司	水电费及取暖	1,074,773.61	7,641,337.05
有研科技集团有限公司	购买设备等	42,523,568.60	429,681.02
有研科技集团有限公司	接受劳务		
有研科技集团有限公司	专利费	30,000.00	
北京兴友经贸公司	水电费及取暖	5,352,310.72	
北京兴友经贸公司	综合服务费	319,628.10	
有研粉末（北京）新材料有限公司	购买货物		11,600.00
北京有色金属研究总院工程技术研究院	购买货物	141,500.00	64,094.55
北京有色金属研究总院工程技术研究	加工费	98,619.61	
国标（北京）检验认证有限公司	购买货物	1,863.25	1,777.50
国标（北京）检验认证有限公司	技术服务	4,853.50	

有研博翰（北京）出版有限公司	版面费	22,380.00	3,900.00
北京市兴达利物业管理公司	接受劳务		5,400.00
合计		49,703,997.39	8,335,838.28

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	7,935,644.28	13,625,567.06
北京有色金属研究总院工程技术研究院	销售货物	4,273.50	7,393,625.98
国标（北京）检验认证公司	销售货物	67,178.59	5,649.57
有研工程技术研究院有限公司	销售货物	396,598.13	
北京康普锡威科技有限公司	销售货物	598.29	23,076.92
合计		8,404,292.79	21,047,919.53

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	1,226,516.86	671,997.14
有研科技集团有限公司	设备租赁费	42,000.00	580,140.94
北京兴友经贸公司	房屋租赁	320,274.28	
北京兴友经贸公司	设备租赁费	118,874.00	
北京兴友经贸公司	车位费	960.00	
合计		1,708,625.14	1,252,138.08

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

(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	134.08	161.79

(8). 其他关联交易

适用 不适用

报告期内，公司向母公司有研科技集团有限公司支付借款利息 401,373.19 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	有研科技集团有限公司	1,108,825.40		985,950.40	
	有研工程技术研究院有限公司	1,117,037.32			
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	4,462,150.00			
	北京有色金属研究总院工程技术研究院	2,481,434.45			
	北京兴友经贸公司	338,586.23			
	有研博翰(北京)出版有限公司	1,100.00		22,380.00	
其他应收款					
	有研科技集团有限公司	42,000.00			
	北京兴友经贸公司				

(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			
	北京有色金属研究总院工程技术研究院	1,361,182.58	
	有研科技集团有限公司	22,518.55	25,182.65
其他应付款			
	有研科技集团有限公司	40,183,774.51	40,146,315.18
	北京兴友经贸公司	159,524.91	
预收账款			
	有研科技集团有限公司		288,531.56

	北京有色金属研究总 院工程技术研究院	26,500.00	
--	-----------------------	-----------	--

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

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	
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	9,185,594.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,873,399.94

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。

本期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7,873,399.94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”，国科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

1、本公司二级子公司有研亿金新材料有限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。有研亿金新材料有限公司于 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，2017 年 2 月 15 日北京仲裁委员会作出仲裁结果，裁决南京中贵黄金向有研亿金新材料有限公司支付商标许可使用费、代理费损失、加盟店品牌管理费共计 86.5 万元，并支付 3 万元补偿与案件相关的律师费。

2、本公司全资子公司有研亿金为孙公司北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司 1,000.00 万元银行借款提供担保，借款期限 2018 年 1 月 10 日至 2019 年 1 月 9 日。

(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

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、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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	64,549,448.67	100.00	2,029.91		64,547,418.76	7,048,959.00	100.00	734.39	0.01	7,048,224.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	64,549,448.67	/	2,029.91	/	64,547,418.76	7,048,959.00	/	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	135,327.00	2,029.91	1.50
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	135,327.00	2,029.91	1.50
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	135,327.0	2,029.91	

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	64,414,121.67		
合计	64,414,121.67		

(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 1,295.52 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

(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

(1). 其他应收款分类披露：

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

(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 1,295.52 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

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款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
关联方借款及利息	64,414,121.67	7,000,000.00
代垫支出		38,959.00
其他	135,327.00	10,000.00
合计	64,549,448.67	7,048,959.00

(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	关联方借款	64,414,121.67	一年以内	99.79	
第二名	其他	135,327.00	一年以内	0.21	2,029.91
合计	/	64,549,448.67	/	100.00	2,029.91

(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		

(2) 对联营、合营企业投资适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

□适用 √不适用

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		
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	4,047,247.13	3,255,923.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
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	4,271,449.47	5,278,370.52
合计	24,588,323.87	8,534,294.27

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	5,692,949.15	
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）	1,445,641.00	
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	12,112,999.89	
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	-820,955.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,340,045.76	
所得税影响额	-1,215,037.15	
少数股东权益影响额	-666,553.61	
合计	23,889,089.39	

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	1.28	0.043	0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.015	0.015

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	有研新材料股份有限公司2018年半年度财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：熊柏青

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日

修订信息