

公司代码：600206

公司简称：有研新材

# 有研新材料股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具《2020 年度审计报告》，2020 年度本公司（母公司）实现净利润 174,244,523.95 元，根据《有研新材料股份有限公司章程》规定，提取 10%的法定公积金 17,424,452.40 元，加以前年度未分配利润，2020 年度可供股东分配利润为 156,884,917.77 元。

基于对公司稳健经营及长远发展的信心，公司董事会充分考虑公司实际经营情况和投资者回报需要，拟定 2020 年度利润分配预案为：以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.19 元（含税），总分红额度 100,744,701.71 元，占可供分配利润的 64.22%。剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。

本年度不送红股也不实施资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

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

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	213



		功能，特殊的物理、化学、生物学效应，能完成功能相互转化，主要用来制造各种功能元器件而被广泛应用于各类高科技领域的高新技术材料
发光材料	指	各种形式能量激发下能发光的物质。按激发能量方式不同分为光致发光材料、阴极射线发光材料、电致发光材料、化学发光材料、X 射线发光材料、放射性发光材料等
磁性材料	指	因内部原子电子自旋方向有序排列而具有磁性的物质，广义还包括可应用其磁性和磁效应的弱磁性及反铁磁性物质。
光电材料	指	用于制造各种光电设备（主要包括各种主、被动光电传感器光信息处理和存储装置及光通信等）的材料，主要包括红外材料、激光材料、光纤材料、非线性光学材料等
靶材	指	靶材是磁控溅射沉积薄膜的材料源
LED	指	发光二极管
医疗类产品	指	III-6846-1 植入器材、III-6846-4 支架；II类：II-6863-7 金属，陶瓷类义齿材料、II-6863-10 正畸材料
报告期、本期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海	闫缓
联系地址	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601
电话	010-62369559	010-62369559
传真	010-62362059	010-62362059
电子信箱	stock@griam.cn	yanhuan@griam.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区北三环中路43号
公司注册地址的邮政编码	100088
公司办公地址	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601
公司办公地址的邮政编码	100088

公司网址	www.griam.cn
电子信箱	stock@griam.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区德胜门外大街13号院1号合生财富广场1601有研新材料股份有限公司

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	曹彬、逯敏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
	签字的保荐代表人姓名	陈龙飞、陶强
	持续督导的期间	2013年4月17日至募投项目完成年末
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	上海荣正投资咨询股份有限公司
	办公地址	上海市长宁区新华路660号301室（万宝国际商务中心B栋）
	签字的财务顾问主办人姓名	何志聪
	持续督导的期间	2017年12月5日至项目完成年末

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	12,969,038,953.96	10,452,454,056.87	24.08	4,767,907,571.39
归属于上市公司股东的净利润	170,290,513.39	105,944,341.96	60.74	78,967,781.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,105,950.19	55,107,462.53	68.95	27,947,329.79
经营活动产生的现金流量净额	-28,890,289.98	34,271,796.94	不适用	112,256,335.71

	2020年末	2019年末	本期末比 上年同期 末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	3,250,724,910.71	3,062,124,571.53	6.16	2,945,835,054.45
总资产	4,262,151,668.74	3,805,179,846.99	12.01	3,509,808,116.12

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增 减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.20	0.13	53.85	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.13	53.85	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.07	57.14	0.03
加权平均净资产收益率(%)	5.42	3.53	增加1.89个百分点	2.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.96	1.84	增加1.12个百分点	0.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2020年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	2,223,972,031.19	2,865,717,939.97	3,640,025,522.46	4,239,323,460.34
归属于上市公司股东的净利润	6,810,602.35	59,665,078.56	82,968,571.14	20,846,261.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-444,196.85	39,538,095.17	68,020,449.34	-14,008,397.47
经营活动产生的现金流	-479,656,085.02	152,382,394.	-403,392,790	701,776,190.7

量净额		83	.56	7
-----	--	----	-----	---

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-6,226,278.63		-1,245,418.70	5,075,643.35
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	30,466,447.25		20,440,675.80	4,651,062.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-172.92	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,709,977.55		28,864,186.51	22,927,829.54
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量				

的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,353.22		434,828.22	4,911,045.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,797,778.91		8,734,108.51	21,317,218.25
少数股东权益影响额	-7,858,422.21		-1,627,182.07	-2,339,111.03
所得税影响额	-4,189,292.89		-4,764,145.92	-5,523,236.21
合计	77,184,563.20		50,836,879.43	51,020,451.80

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	501,100,920.00	97,020,900.00	-404,080,020.00	9,905,521.13
交易性金融负债	4,219,747.38	0.00	0.00	-192,252.62
应收款项融资	92,082,860.24	135,430,240.52	43,347,380.28	-
其他权益工具投资	22,549,966.39	33,647,666.03	11,097,699.64	-
其他非流动金融资产	280,900,000.00	303,124,378.04	22,224,378.04	20,309,676.17
合计	-	-	-	30,022,944.68

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、公司所从事主要业务

公司主要从事信息功能材料及其制品的研发制造及技术服务，主要包括微电子光电子用超高纯金属靶材及蒸发料；稀贵金属材料；稀土绿色冶金分离技术、高纯/超高纯稀土金属、稀土磁性材料、发光材料；红外光学材料及光纤材料；生物医用材料。产品主要应用于新一代信息技术、新能源及新能源汽车、高端装备制造、节能环保、生物医药等战略性新兴产业领域，满足国民经济发展和国防科技工业建设需要。

#### 2、公司的经营模式

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

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，并逐步向下游扩展，在行业内（特别是国内）处于重要地位。生产所需的原材料以外购为主，部分稀有和贵金属实现回收循环再利用。公司致力于打造从高品质材料到高性能终端产品完整的生产链，由客户提出产品性能和功能要求，公司根据客户要求组织产品研发、生产制造、检验并交付。公司产品销售以面向客户的直接销售为主，部分出口产品通过代理形式销售；在稀土行业，公司直接为稀土矿山企业提供稀土冶金分离技术服务。

### 3、行业情况说明

#### (1) 电子薄膜材料及贵金属

集成电路产业是电子信息产业的核心，在《中国制造 2025》、《国家集成电路产业发展推进纲要》等国家政策对集成电路产业大力支持下，中国已成为全世界集成电路发展最快的区域，2020 年我国集成电路销售收入达到 8,848 亿元，平均增长率达到 20%，为同期全球产业增速的 3 倍。据预测，到 2021 年，我国集成电路产业销售额将达到 9,530 亿元，未来行业前景十分广阔。但是，目前我国集成电路长期依赖进口的局面并未发生根本性改变，根据海关统计，近年来中国集成电路进口数量不断增加，2020 年中国集成电路进口数量为 5,435 亿个，进口金额为 3,500.36 亿美元。近年来，国内集成电路产业保持高速发展，随着先进制程技术的突破和 12 英寸晶圆厂的普及，2017-2020 年间国内建设的多座先进半导体厂将顺利投产，集成电路的国产化将会进一步提升。

根据集成电路功能的不同，集成电路大体可以分为逻辑芯片、存储芯片、模拟芯片等类型。在逻辑芯片市场，全球 7nm 工艺已经进入量产，2021 年 3nm 技术也将进入试产阶段，国内先进制程在努力追进，14nm 开始量产，且良率已达业界量产水准；存储芯片市场中，国外巨头三星、海力士、美光等占据主要市场份额，国内长江存储、合肥长鑫在 NAND Flash、DRAM 等领域实现突破，未来将实现大规模生产；模拟芯片也是在不断快速发展，其中电源管理 IC，专用模拟芯片和信号转换器组件等产品将成为模拟 IC 市场成长的主要推动力。目前，我国在 12 英寸晶圆厂已投资数千亿美元，中芯国际、华虹、紫光、长鑫等 10 余条 12 英寸产线投入生产，技术水平不断提升；同时，国内的多数 8 英寸晶圆厂已经运行多年，但仍有中芯国际、士兰微等 10 条产线依然积极推进扩产、建设。国内集成电路产业整体发展趋势十分良好，集成电路关键装备和材料也将由进口向国产转换，超高纯金属溅射靶材是代表性的关键材料之一，是集成电路制造中的重要薄膜材料，与芯片需求保持同步增长。

在贵金属方面，我国的铂族金属的矿产资源极度匮乏，探明金属储量仅占全球总储量的 0.48%。2020 年，受新冠肺炎疫情全球肆虐影响，造成矿山和汽车厂暂时被迫停产，含铂族金属的废料回收受阻，新车销售和首饰消费乏力。虽然铂族金属供需双双陡降，但是汽车尾气催化剂用铂、钯、铑的综合需求下降幅度要低于全球轻型车产量的降幅。这是由于全球亚洲和欧洲地区排放法规的加严和中国经济在第二季度以后的强力复苏支撑了铂族金属在汽车领域的需求。全球铂族金属原生矿产供应受疫情影响锐减 20%左右，国内的汽车催化剂市场对于铂族金属的需求在持续增长，铂族金属供需矛盾进一步推高铂族金属价格。未来废旧汽车三元催化器等含铂族金属废料的

循环利用能够较大程度缓解我国铂族金属的供需矛盾，同时也是争夺未来战略资源的重要途径。因此，铂族金属的需求是持续稳定增长，对于铂族金属废料的高效循环利用具有重要的经济价值和战略意义。

## （2）稀土金属材料

稀土是全球公认的关键战略资源，被誉为“现代工业维生素”和“21 世纪新材料宝库”，广泛应用于航空航天、电子信息、智能装备、新能源、现代交通、节能环保等战略性新兴产业，对发展现代高新技术和国防尖端产业、改造提升传统产业等发挥着不可替代的关键作用。2019 年 5 月 20 日，习近平总书记在江西视察稀土产业时指示：稀土是重要的战略资源，也是不可再生资源。要加大科技创新工作力度，不断提高开发利用技术水平，延伸产业链，提高附加值，加强项目环境保护，实现绿色发展、可持续发展。这为下一阶段稀土行业加快推进发展模式转变，实现创新驱动高质量发展指明了方向。

2020 年是稀土行业具有变革性意义的一年，整个行业开始真正意义上的整合，六大集团利用拥有的资源优势，开始更多的引领市场，而下游应用端的需求也表现出极大的潜力，给整个行业带来了强大的需求支撑。2020 年上半年受新冠肺炎疫情影响，稀土行业看弱，下半年随着国内疫情的有效控制，中国国内快速复工复产，制造业率先恢复，市场需求旺盛，大宗商品集体上涨，稀土产业也呈现上涨态势，同时由于对下游应用的良好预期，市场资金涌入，但供应增速受限，使得稀土市场呈现出供不应求的局面；同时，2020 年稀土行业的打黑行动，以及国储的重新启动，提振了稀土行业市场行情。

磁性材料依然是稀土的最大应用领域。稀土磁性材料广泛应用于汽车、风力发电、移动通讯、智能家电、国防军工等领域。2020 年，随着新能源汽车的进一步推广，空调压缩机更换永磁电机，稀土永磁电机的各类终端需求呈现爆发式上涨，带动稀土磁性材料产业呈现良好发展态势，钕铁硼磁性材料产品产销量创历史新高，达到 20 万吨左右，其中烧结钕铁硼约 19 万吨，增长约 10%，粘结钕铁硼约 8,500 吨，增长 5%。其中作为钕铁硼主要应用市场的新能源汽车方面，2020 年产量突破 200 万辆，消耗钕铁硼毛坯约 1 万吨，未来将继续成为钕铁硼的消费支撑。随着科学技术和社会发展的持续进步，以新能源汽车、5G 移动通讯、工业自动化、机器人等为代表新兴应用正展现出强劲的发展势头，必将推动稀土永磁行业深度发展。

稀土发光材料也因为新冠肺炎疫情对照明和显示的冲击而受到一定程度的影响；但疫情稳定后，由于半导体照明在降低碳排放方面的显著优势，市场迅速迎来转机；尤其是智能城市 and 智能家居等应用的兴起，更是起到了极大的推动作用。2020 年半导体照明对通用照明的渗透进一步提高，这也带动了 LED 荧光粉进一步增长。

## （3）红外光学、光电材料、光纤材料

在军民两用双轮驱动下，红外光学市场将在较长时间期内保持增长趋势。信息化和智能武器装备的发展将不断推动红外光学材料及其元件的应用；随着非制冷红外焦平面探测器越来越成熟，红外光学在民用领域发展前景更为广阔，汽车辅助夜视、安防监控、工业视觉、个人健康和消费

电子等领域将大量采用红外热成像系统, 尤其 2020 年在新冠肺炎疫情下红外测温仪成为重要战略物资, 带来大量需求; 作为红外光学系统不可或缺的关键材料, 锗晶体、CVD ZnS、CVD ZnSe 及硫系红外玻璃等均具有良好的市场前景。以低位错锗作为衬底的砷化镓三结太阳能电池由于其高转化效率、耐辐照和高电压等特性, 广泛应用于卫星、飞船等空间装备的电源中, 目前全球超过 95% 的空间电源均使用锗基砷化镓太阳能电池。砷化镓 (GaAs) 材料在光电子和微电子领域的市场应用前景持续看好, 5G 通讯和智能手机的发展带动了砷化镓射频功率芯片的推广应用, LED 显示与照明领域的应用保持旺盛需求, 3D 识别用 VCSEL 器件、高端显示用 Mini/Micro LED 等新技术和新产品将给砷化镓材料带来更大的发展空间。光纤材料方面, 国家“宽带中国”、“互联网+”行动计划等相关政策以及 5G 基础设施建设进程稳步推进, 对光纤光缆行业未来保持良好的发展态势仍然比较乐观, 对光纤材料的需求也会得到提升。

#### (4) 生物医用材料

医疗器械行业在大健康行业蓬勃发展的背景下, 保持健康发展态势, 是实至名归的朝阳产业。十三五时期, 我国建立了比较完善的扶持医疗器械产业宏观政策体系, 扶持医疗器械科技创新发展的产业政策力度、广度逐渐加大, 促进了健康产业迅猛发展。同时, 国家在监管、深化医改, 两票制和带量采购等政策从局部试点到更大范围铺开。2020 年底, 在国地两级带量采购政策大力实施的同时, 工信部、科技部等部委相继出台十四五医疗装备与生物医用材料方向发展规划征求意见稿, 鼓励推动治理体系完善、医工合作体系成熟、创新研发实力强劲、渠道布局广泛、海内外市场准入能力优异的医疗器械龙头企业加快推进医疗装备产业高质量发展, 推动制造强国和健康中国建设。

在国家政策的带动下, 市场非常看好自费耗材及有望实现以量补价领域的高新技术型高值医用耗材, 也将引导有基础的高值耗材生产企业走向创新, 推动产业创新升级。随着人民健康意识的提高, 对于口腔医疗服务的需求迅速增加, 青少年正畸普及化和成人正畸带动年临床病例持续增长率 10% 以上。目前, 患者接受牙医治疗受到专业医生数量的限制。同时, 在消费升级的大环境下, 对更加专业化、个性化的口腔医疗服务需求不断上升。精密加工制造技术、数字化诊疗技术、互联网技术等均在口腔医疗领域随之得到深入应用, 口腔器械制造和诊疗的数字化已开始快速发展, 并成为未来发展的重要趋势。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

公司主营业务定位在具有巨大发展潜力的高端金属靶材、先进稀土材料、特种红外光学及光电材料、生物医用材料等多个战略性新材料领域, 将公司产业分为电磁光医四个板块, 其中电板块主要包括集成电路用靶材、贵金属等业务, 磁板块包括磁性材料及磁体、稀土金属等业务, 光

板块包括特种红外光学、发光材料等业务，医板块包括生物医用材料及口腔器械等业务。报告期内，根据公司战略定位，积极推进资源整合，加大科技创新投入，加强人才培养与激励，参与全球价值优化配置，公司核心竞争力不断提升。

### 1、产业结构进一步优化

2020 年是“十三五”规划的收官之年，公司各个板块业务有序推进，已经形成较为清晰的产业发展路线，全面完成期初制定的中长期发展规划目标。

电板块，聚焦在微电子薄膜材料、稀贵金属功能材料领域，进一步提升铜、钴、贵金属靶材、铂族金属等重点产品在公司产品中的地位，积极布局上游高纯金属、稀贵金属加工、回收，形成产业闭环，提升产品技术能力，依托加工和回收能力支撑薄膜材料和稀贵金属制品业务，同时加强与客户战略合作。目前，公司已经建立了山东高纯材料基地，为实现铜、钴等垂直一体化，贵金属回收方面打下基础。

磁板块，主要基于稀土资源的绿色、高效、高值化利用，围绕消费电子、新能源及智能制造领域向下游延伸，打造稀土金属-稀土磁性材料-稀土磁体产业链。投资设立廊坊国嘉、有研稀土（荣成）公司、有研稀土（青岛）等公司，致力于开发 5G 通讯用电声、新能源汽车、风电、智能家电等用稀土磁性材料及核心器件，推进稀土磁性材料产品多元化发展，形成磁材产业集群；以终端应用领域为导向，重点开发各类高性能稀土磁性材料、磁体，实现从稀土金属与合金、靶材、磁粉、烧结磁体、粘结磁体的产品布局；廊坊国嘉、有研稀土（荣成）公司两个项目的实施，使得产业布局基本建立。

光板块主要包括红外光学材料及组件和稀土光学材料等，具体包括锗、碲碲晶体、硫系玻璃、稀土发光材料等产品，从材料向组件器件延伸，搭建光电产业群。红外光学材料产业发展迅速，产品质量、产量规模大幅提升，ZnS 在国内军工应用处于优势地位；精密光学加工进行了扩产，大幅提升了加工能力，向镜头、光学组件领域延伸；积极开发新型红外光学材料、半导体材料、发光材料新产品。

医板块包括口腔材料及器械、口腔服务，整合先进技术、产品和研发团队，实现口腔板块产业升级和产业链延伸；报告期内，根据医疗板块业务规划和新的市场需求，公司对医疗板块的支架业务进行剥离，重点发展生物医用材料及口腔产品。

### 2、科技创新能力进一步增强

报告期内，公司持续加大科技创新力度，充分激发科技创新工作活力，组建跨公司专业领域专家委员会，梳理技术资源库，积极参与谋划科技战略布局，获批了科技部重大专项和重点专项、国防科工委项目、发改委产业规划项目等多项项目，为公司持续发展提供创新动力。

报告期内，公司累计科研到款 5,194 万元，科研争项 109 项，立项 35 项，项目验收/结题 19 项（含 3 项工业强基项目）。承担国资委 1025 专项、国防科工局等“卡脖子”关键核心技术攻关任务 8 项；6 项成果获 2020 年度省部级科学技术奖，其中一等奖 3 项；审定的国行标 32 项、发布国际标准 2 项，授权发明专利 30 项、国外专利 13 项。

报告期内，公司多项关键核心技术得到突破，超高纯铜靶材和铜磷阳极系列新产品市场占有率稳步提升，超纯铜靶全系列产品以及铜磷阳极全系列产品在各大先进半导体厂实现批量稳定供货；成功研制多款具有行业领先水平的高性能稀土永磁材料，行业内首家达到客户标准，为声学产品迈入 5G、6G 时代轻薄化奠定技术基础；成功拉制出大直径红外锗单晶、无位错单晶，稳定提纯制备超高纯多晶锗锭，纯度最高达到 11.5N；成功拉制铋化镓单晶，直径达到 3 英寸，位错密度小于  $1000/\text{cm}^2$ ；红外探测用大口径 CVD 硫化锌头罩达到量产，研制成功大尺寸高均匀、高透过、低吸收的激光窗口材料——硒化锌激光窗口材料；设计开发出 9 款镜头，其中无热化镜头 3 款，电动调焦镜头 3 款，手动调焦镜头 2 款；第一款口腔数字化产品——口腔正畸间接粘接系统上市，借助专业数字化分析软件对病患案例进行仿真模拟设计，采用 3D 打印技术制备出正畸定位导板，实现了公司从传统正畸产品到数字化正畸产品的产业升级。

### 3、人才队伍进一步增强

人才是公司发展的核心驱动力，公司始终坚持以人为本，把人才培养作为公司发展的重点工作持续推进。报告期内，公司加强人才引进、培养工作，开展多渠道的市场和校园招聘工作，为公司招贤纳士，吸收新鲜血液，新招聘本科以上人员 41 人；同时，开展多种模式和类型的人才培养工作，梳理人才成长通道，全面推进专业技术序列、管理序列、操作序列等岗位序列全员套入工作，明确各岗位序列成长通道，为公司快速发展提供坚实的人力资源保障；持续推进鹰巢人才培养计划，建立“雏鹰、雄鹰、金鹰”三个梯队的核心技术人才队伍，为公司各板块业务发展、技术突破提供强有力的支撑；公司股权激励效果显著，计划 124 名激励对象中，因个人原因离职的仅 4 人，四年总离职率 3.22%，核心人员粘性大，为公司持续发展提供坚实的保障。

截至 2020 年底，公司拥有工程院院士 2 名，正高级工程师 43 名，高级工程师 82 人，工程师 82 人，高级技师 11 人，技师 22 人，高技术人才储备丰富，人力资源雄厚。报告期内，公司黄小卫院士入选国务院学位委员会第八届学科评议组成员，于敦波获得泰山产业领军人才称号，霍承松、王志强、刘荣辉获得河北省廊坊有突出贡献的中青年优秀人才称号，李宗安获得中国有色金属学会杰出工程师荣誉称号，罗阳获得中国稀土学会杰出工程师荣誉称号，林泉入选河北省“三三三人才工程”第三层次人选，陈观通获得北京市西城区优秀人才称号，彭新林获得杰出工程师青年奖等等，公司各梯队人才齐头并进，力争上游，充分展现了公司拼搏向上的精神面貌。

### 4、企业品牌优势进一步提升

公司下设子公司中，有研亿金、有研稀土、有研光电、有研国晶辉等都是运营 20 年以上的企业，成长于有研科技集团，具有很强的技术开发实力，所从事的业务具有很强的开创性，多款产品涉及进口替代。在多年的经营中，公司与下游客户密切合作，建立良好的产投研合作模式，在客户中有很高的信任度和认可度。

电板块，有研亿金实现十余款 12 英寸高纯金属溅射靶材产品的关键技术突破，多款产品通过中芯国际、长江存储以及新加坡、韩国等国内外高端集成电路厂商验证，并批量供货；公司大尺寸靶材占比持续增加，8-12 英寸靶材占比已达到靶材整体销量的三分之二，其中 12 英寸靶材销

售数量较 2019 年增长 115%；2020 年公司先进封装用高纯靶材销售量继续保持全国领先，蒸发材料出货量连续多年保持全球领先，连续四年荣获中国半导体行业协会“半导体材料十强企业”称号。

磁板块进一步发挥品牌优势，有研稀土及其子公司创新资质再进一步，有研稀土获批国家企业技术中心，有研稀土高技术公司、乐山有研、有研荣成等分别获批地方技术创新中心、工程技术研究中心；2020 年度国家知识产权示范企业考评优秀，入选工信部公布的第五批“绿色制造”之“绿色工厂”名单，被中国稀土行业协会评为 AAA 级信用企业；获批建立威海市高性能烧结钕铁硼稀土永磁材料工程技术研究中心。

光板块专注于红外光学和半导体材料研发和生产，坚持以市场为导向，在民用和军用两方面协同发展，在国内外具有显著的市场口碑。建立了河北省企业技术中心、河北省锗和砷化镓晶体材料技术创新中心、河北省红外窗口材料技术创新中心等研发平台，荣获了河北省“专精特新”示范企业、河北省技术创新示范企业、河北省科技小巨人企业等荣誉称号，制定锗、硫化锌、砷化镓等多项国家和行业标准，通过了 ISO9001 和 GJB9001C 质量体系认证，依靠强大的研发和制造团队，为行业客户提供优质的产品。

医板块近年来通过不断加大新产品开发力度，已形成正畸丝、自锁托槽、正畸附件、3D 打印个性化定制四大类口腔正畸产品族，持有一类、二类口腔正畸方向医疗器械产品注册证 12 个，是国内拥有口腔固定正畸全系列产品，且唯一自主拥有从原材料到正畸丝完成生产线的企业。2020 年，公司首款 3D 打印口腔正畸间接粘接导板上市，实现了从传统正畸到数字化正畸的产业升级，并搭建起集线上定制、医工交互、培训宣传为一体的线上系统服务平台，形成线上线下立体化市场推广模式。公司已跻身国内一线固定正畸器械制造和服务商。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，公司经营班子紧紧围绕公司战略目标，立足改革，加快发展，保持了公司良好的发展态势，各业务板块完成或超额完成 2020 年度经营业绩考核指标，有研新材营业收入、利润再创历史新高。公司战略引领效果日益显现，企业融合、资源整合效果显著，实现集团化经营运营，“十三五”规划主要目标任务全面完成。现将 2020 年工作情况汇报如下：

#### 1、总体经营情况分析

2020 年初，突如其来的新冠疫情猛烈来袭，给公司生产经营带来了前所未有的压力和挑战。新材人迎难而上，第一时间复工复产，拼市场、强管理、提质量，化危为机，收入和利润再创历史新高。报告期内，公司全面完成 2020 年度经营业绩考核指标，各子公司完成或超额完成年度经营业绩考核指标，公司营业收入快速成长，盈利能力进一步增强。2020 年度公司实现营业收入 129 亿元，较上年同期增长超过 24%，完成全年预算目标的 111%。实现净利润 1.8 亿元，较上年增长 56%。“十三五”期间公司收入增长 400%，净利润增长 461%。

## 2、2020 年开展的主要工作

### (1) 勇担社会责任，全力支持全国战“疫”

2020 年伊始，新冠病毒感染肺炎疫情不断扩散蔓延，形势严峻。公司第一时间成立应对疫情领导小组，统筹组织协调相关工作，结合各子公司所在地方政府要求，制定疫情防控工作方案，严格执行疫情报告制度，科学有效应对疫情，确保公司疫情防控期间的安全、平稳运行，做到疫情防控和复工复产两不误，保证生产生活有序进行。公司产品锆单晶片、硫系玻璃镜片及锆抛光镀膜产品是此次新冠肺炎疫情辅助检测设备——红外测温仪的关键材料，接到测温仪厂家的紧急订单后，公司第一时间快速做出响应，组织相关子公司复工复产，立即召回相关人员，协调生产资源，全力投入应急产品生产，全力为抗疫产品提供材料保障。有研亿金、有研光电、有研国晶辉等三家公司入选“工信部第一批新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单”，有研光电锆晶体生产部被授予“中央企业抗击新冠肺炎疫情先进集体”称号。公司 464 名党员群众自愿捐款支持疫情防控工作，共计 6.6 万余元。

### (2) 强基础、谋发展，高效推动产业布局

报告期内，全面完成有研新材料创新及成果转化基地项目 3 万平米厂房建设。新基地的建设，将有助于解决公司扩大产能，建立规模优势，拓展发展空间，提升核心竞争力，为公司持续健康发展奠定良好基础。该项目布局在化工产业园，为后续化工相关产业落地创造便利条件，有助于为产业发展创造良好外部环境，降低企业运营成本、提高市场竞争力。稀土燕郊新基地完成建设和搬迁工作，开始全面运营，并获评“绿色工厂”称号；完成 VCM 磁材产线扩容、4,000 平米光加产线扩建，大幅提升产品生产能力，进一步扩大了公司市场份额，对促进公司长期稳定发展具有重要意义。完成介入板块剥离，医板块资产更加稳健，为未来轻装上阵打下基础。

### (3) 着眼未来，大力加强科技创新能力建设

2020 年是十三五收官之年，有研新材持续加大科技创新力度，充分激发科技创新工作活力，组建跨公司专业领域专家委员会，梳理技术资源库，积极参与谋划科技战略布局，获批了科技部重大专项和重点专项、国防科工委项目、发改委产业规划项目等多项项目，为公司持续发展提供创新动力。多项关键核心技术得到突破，《高品质液晶显示 LED 背光源用荧光粉及应用》、《国五/国六汽车催化剂产品及产业化关键技术开发与应用》、《包头稀土矿冶炼分离过程硫酸镁废水循环利用关键技术》等三项技术荣获有色金属工业科学技术一等奖，《200mm 逻辑芯片用铁磁性高纯钴靶》获中国有色金属工业科学技术奖二等奖。公司全年累计科研到款 5,993 万元，科研争项 109 项，获立项 35 项，项目验收/结题 19 项（含 3 项工业强基项目）。

### (4) 拼市场，化危为机，提产能，以机促赢

针对疫情近期和远期影响，公司组织各子公司深入开展市场分析，先人一步，紧抓市场机会：抓住疫情发生时间差导致的市场需求差，铂族金属抓住机遇创造较好收益；抓住各地复工复产时间差，争夺市场，磁体扩大市场份额，创造良好业绩；抓住疫情期间红外光学需求增长机会，全力争取锆材料新产品订单，盈利大幅改善；针对疫情期间医疗产品无法线下销售的情况，果断开

展线上销售，创造未来机遇。通过提升工艺装备、进行技术改造、推进智能制造等措施，积极恢复、扩大产能：电板块积极规划调整现有厂区布局，优化生产线管理，靶材产量显著提升，同时快速推进高纯/超高纯材料生产线建设；磁板块通过自动化改造，快淬磁粉产品收率 92.5%，开发新型稀土电解槽应用于 PrNd 生产线，单炉产量提高 10%；光板块引进自动球面锗加工装备，提升小球面产品的加工能力，产能达到月产 30,000 件以上，批量球面采用超声波清洗机替代人工清洗，球面废品率降至 3.9%；医板块开发新的机械切割工艺，与现有激光切割工艺相互补充，采购新型抛光设备，重新布局抛光车间，提升产能和生产效率。

#### （5）多点出击，降本增效成果显著

2020 年，公司各板块通过改进生产工艺，提升产品成品率；降低产品成本优化资源配置，提高资产使用效率；裁剪冗余人员，节约支出等措施，制定了切实有效的降本方案，全年累计降本 2,200 余万元。电板块从供应链后端管理、生产效率提升、研发工艺优化等多方面入手，按月召开专项降本工作跟踪会，多部门联合挖潜，年内降本金额达 320 万元；磁板块通过车间自动化、智能化改造，磁材车间实现快淬炉一键喷出、出炉、取样，单炉缩短 6 至 8 工时；荧光粉车间改善工艺，总体产能由 50 吨/年扩至 100 吨/年，年内降本 400 万元；光板块建成自动化透镜产品生产线，月产能由 1 万件增至 4 万件，通过引进锗泥高效分离系统，压降锗泥外协回收费用 15%，全年降本约 200 万元，通过 CVD 装备硬件结构开发，小尺寸头罩单炉次产量增加 100%，缩短了产品交货周期，全年增利 500 万元；医板块通过梳理生产经营各环节用工情况，合理控制用工规模，全年降本 800 万元。

#### （6）加强人才培养，为公司快速发展提供坚强保障

公司人力资源工作紧紧围绕生产经营目标开展工作，持续加强人力资源管理的科学性、有效性，有力保证正常的生产和工作秩序。加强人才引进、培养工作，针对不同类型的员工开展形式丰富的人力资源培养工作。持续推进鹰巢人才培养计划，截止目前，共计 104 人入选该计划，科研纵横向核心项目全部由金鹰及雄鹰人才牵头实施；全面推进专业技术序列、管理序列、操作序列等岗位序列全员套入工作，为各岗位规划清晰的人才成长通道，完善员工职业发展路径，充分激发公司上下全体员工的工作积极性，为公司快速发展提供坚实的人力资源保障；推出《金鹰说》系列活动，由入选第一期金鹰计划人员分别作专题报告，为公司研发人员提供更好地交流平台，为未来更深入的沟通合作打下良好的基础。进行薪酬绩效体系改革，体现多劳多得、按绩取酬的原则，增强员工与企业的联动效应。建立匠心靶材等 6 个高技能人才创新工作室，贰陆加工班组等 16 个先进班组，在有研集团终期评审中，有研国晶辉 CVD 创新团队等三个创新工作室获评有研集团示范性创新工作室，靶材数控组等两个班组获评有研集团红旗班组，锗球面加工班组获评有研集团标杆班组。组织参加 2020 年有色金属行业技能大赛——“有研集团杯”加工类职业技能竞赛，为创新人才培养搭建更多平台，最终 6 人获评行业技术能手。

#### （7）持续深化改革，推进公司治理体系和治理能力现代化

2020年初,公司以有研稀土为试点开展财务共享工作,财务运行效率得到提升,后续将在公司全范围内展开。持续加强法治建设,全年未发生重大违法情况,三项法律审核100%。进一步加强公司内控体系建设与监督,审计与内控评价发现问题整改率100%。形成《制度汇编》和《内部控制管理手册》,包括制度118个、流程100个,督导各子公司制修订制度312项。开展“普法小剧场”和“制度线上答题”活动,进一步推动公司制度的宣贯和普及。开展咨询服务管理专项巡察,防范管理风险。全面启动2020年内控评价,组织子公司自评价并完成管理咨询机构现场评价。组织开展有研新材风险控制合规体系建设和监督,开展整合监督、安环检查、年度业绩考核抽查审计等相关工作。2020年公司共组织召开股东大会2次,董事会8次,监事会5次,完成信息披露43项,确保上市公司规范运作。通过上述措施,有效推进公司治理体系和治理能力现代化,全面落实国企改革三年行动方案,2020年公司荣获上市公司“金质量-公司治理奖”。

#### (8) 规范安全生产,助力企业高质量发展

2020年,公司认真学习贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述,全年召开安委会3次、安全工作会1次,严格落实安全生产责任制,制定下发了有研新材《安环主体责任清单》与《负责人和部门安环责任清单》,落实《安全生产专项整治三年行动实施方案》,开展危险化学品安全专项整治专项工作,全年无安全事故外部处罚。组织新员工、特种作业人员、注册安全工程师课程、隐患辨识能力提升等安全管理培训;加强季度检查深度及现场突击检查频度,强化对所属企业生产现场安全管理;推动所属公司开展安全生产标准化建设和双控体系建设,逐步提升各子公司安全管理水平。持续加大节能减排资金投入,鼓励所属企业实施ISO14000环境管理体系认证、清洁生产和绿色工厂体系建设,有研稀土入选工信部第五批“绿色制造”之“绿色工厂”名单。

#### (9) 创新实干,奋力开创新时代群团工作新局面

公司党委进一步弘扬新时代、企业家精神、科学家精神、劳模精神和工匠精神,通过选树先进典型,讲好新材故事,大力倡导求真务实的作风,大力营造干事创业、攻坚克难的工作氛围。积极参加有研集团“人人参与市场化、事事追求提效能”合理化建议活动(申报16项)、“全面小康有研担当”优秀故事征集活动(提交10篇)。公司持续深入开展学习时代楷模活动,结合生产经营实际,在一线员工中评选了15名“最美劳动者”、有研亿金设立了红旗班组、有研稀土树立了党员榜样模范、有研国晶辉和有研光电评选了党员先锋岗、有研医疗推选了优秀项目团队,在公司营造了“学先进、赶先进、争当先进”的良好氛围。公司全年开展了新材女神节、小小科学家实验汇、老同志回家看看等活动,有效地促进有研新材所属子公司之间的融合,有力推动了公司精神文明和企业文化建设。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况参见第四节经营情况讨论与分析中有关内容。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,969,038,953.96	10,452,454,056.87	24.08
营业成本	12,433,742,816.27	10,070,867,885.46	23.46
销售费用	50,615,005.07	52,780,869.10	-4.10
管理费用	138,746,975.54	140,884,442.95	-1.52
研发费用	129,125,300.60	98,680,535.53	30.85
财务费用	8,280,239.51	1,844,509.57	348.91
经营活动产生的现金流量净额	-28,890,289.98	34,271,796.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	94,292,793.65	-130,156,885.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	167,941,778.43	16,273,692.32	931.98

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

公司营业收入增长 24.08%，主要是因为 2020 年，贵金属材料等公司重点产品的销售收入大幅增加，其中铂族金属业务增长迅速，另外，由于磁性材料板块的并购，公司稀土产品销售收入及产销量均同比增长。

公司营业成本增长 23.46%，基本同步于营业收入增长幅度。同时，高附加值产品收入占比增高，导致营业成本增长幅度略低于营业收入增长幅度。

销售费用下降 4.1%，主要是公司医疗板块为降低疫情损失采取轮岗、裁员等手段，压缩人员成本，职工薪酬减少同比减少 253 万元。

管理费用下降 1.52%，主要是公司医疗板块为降低疫情损失采取轮岗、裁员等手段，压缩人员成本，职工薪酬减少同比减少 282 万元以及办公租房费用、中介咨询费用减少。

研发费用增长 30.85%，主要是公司增加了研发投入及研发人员人工成本增加。

财务费用增长 348.91%，主要是本期借款利息的增加。

公司经营活动产生的现金流量净额下降，主要是公司销售业务增长较快，销售回款信用期较长、采购备货增加、支付的税费及职工薪酬增加。

投资活动产生的现金流量净额的变化主要是公司理财收支的变化。

筹资活动产生的现金流量净额的增加，主要是本期公司取得借款和收到少数股东投资款。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高纯、超高纯金属材料	10,971,532,923.77	10,640,931,530.40	3.01	25.03	23.70	增加 1.04 个百分点

						百分点
稀土材料	1,674,178,317.77	1,551,220,424.88	7.34	25.27	27.51	减少 1.62个 百分点
光电材料	124,402,914.15	119,111,693.71	4.25	2.97	5.09	减少 1.94个 百分点
红外光学、光纤材料	91,600,841.05	47,901,257.10	47.71	-3.36	-15.96	增加 7.84个 百分点
医疗器械材料	62,402,965.88	30,037,960.28	51.86	-39.35	-53.07	增加 14.08个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
境内	12,559,674,043.04	12,080,681,619.89	3.81	25.51	24.80	减少 5.33 个百分点
境外	364,443,919.58	308,521,246.48	15.34	-13.87	-17.24	增加 1.14 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、2020年，贵金属材料等公司重点产品的销售收入大幅增加，其中铂族金属业务增长迅速，另外，由于磁性材料板块的并购，公司稀土产品销售收入及产销量均同比增长。

2、2020年，公司稀土产品销售收入及产销量均同比增长，主要是磁性材料板块的并购导致，但由于稀土原材料价格持续走高，导致公司稀土产品毛利下降。

3、光电材料主营业务增长，主要是本期技术服务收入增加。毛利率下降主要是光电材料营业成本较高。

4、红外光学、光纤材料销售收入下降主要是公司调整销售结构，提高产品毛利率。

5、2020年受疫情影响，医疗板块2-4月销售基本停滞，各类产品除漏斗胸矫形器外均受到不同程度影响，导致产销量及收入成本均有所下降，由于本年度毛利率较低的业务同比大幅减少，导致本年度毛利率同比增加。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
高纯/超高纯金属材料	(吨)	169.02	171.13	21.82	47.22	52.05	-8.81
稀土主要产品	(吨)	4,702.88	4,514.07	384.76	11.60	16.07	32.96
光电半导体产品	(吨)	2.47	3.48	3.71	-16.81	-9.61	-21.44
红外光学、光纤材	(吨)	34.31	32.79	3.04	20.62	16.61	100.26

料产品							
医疗器械产品	(个)	832,144.00	565,545.00	677,884.00	-14.85	-24.91	64.82

## 产销量情况说明

光电半导体产品主要是本年产品结构变化，医疗器械产品主要是本年度受疫情影响。

## (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
高纯/超高纯金属材料	主营业务成本	10,640,931,530.40	85.89	8,601,910,348.06	85.57	23.70	
稀土材料	主营业务成本	1,551,220,424.88	12.52	1,216,591,967.20	12.10	27.51	
光电材料	主营业务成本	119,111,693.71	0.96	113,337,676.59	1.13	5.09	
红外光学、光纤材料	主营业务成本	47,901,257.10	0.39	56,995,526.07	0.57	-15.96	
医疗器械材料	主营业务成本	30,037,960.28	0.24	64,008,549.61	0.64	-53.07	

## 成本分析其他情况说明

本期主营业务成本增长主要是因为主营业务收入的增加，医疗器械材料主营业务成本下降主要是受疫情影响营业收入下降。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 883,501 万元，占年度销售总额 68.12%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 679,269 万元，占年度采购总额 49.2%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
销售费用	50,615,005.07	52,780,869.10	-4.10	主要是公司医疗板块为降低疫情损失采取轮

				岗、裁员等手段，压缩人员成本，职工薪酬减少同比减少 253 万元
管理费用	138,746,975.54	140,884,442.95	-1.52	主要是公司医疗板块为降低疫情损失采取轮岗、裁员等手段，压缩人员成本，职工薪酬减少同比减少 282 万元以及办公租房费用、中介咨询费用减少。
财务费用	8,280,239.51	1,844,509.57	348.91	主要是本期借款利息的增加。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	129,125,300.60
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	129,125,300.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.00
公司研发人员的数量	407
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.52
研发投入资本化的比重 (%)	-

##### (2). 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-28,890,289.98	34,271,796.94	不适用	主要是公司销售业务增长较快，销售回款信用期较长、采购备货增加、支付的税费及职工薪酬增加。
投资活动产生的现金流量净额	94,292,793.65	-130,156,885.87	不适用	主要是公司理财收支的变化。
筹资活动产生的现金流量净额	167,941,778.43	16,273,692.32	931.93	主要是本期公司取得借款和收到少数股东投资款。

## (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	738,591,325.67	17.33	504,359,951.11	13.25	46.44	结构性存款、国债逆回购等理财投资资金收回
交易性金融资产	97,020,900.00	2.28	501,100,920.00	13.17	(80.64)	期末银行结构性理财产品减少
应收款项融资	135,430,240.52	3.18	92,082,860.24	2.42	47.07	本年度业务往来使用票据结算增加
预付款项	109,045,378.72	2.56	38,458,428.35	1.01	183.54	预付采购款增加及跨期未结算
其他应收款	8,245,427.34	0.19	741,335.45	0.02	1,012.24	主要是业务押金增加
其他流动资产	453,001,407.42	10.63	330,778,049.25	8.69	36.95	主要是银行理财产品增加
其他权益工具投资	33,647,666.03	0.79	22,549,966.39	0.59	49.21	主要是其他权益工具投资公允价值变动增加
固定资产	861,757,597.83	20.22	587,433,955.38	15.44	46.70	主要是在建工程转固
在建工程	107,354,748.70	2.52	246,899,201.34	6.49	(56.52)	在建工程完工转入固定资产
商誉			5,882,212.38	0.15	(100.00)	根据减值测试计提了商誉减值准备
其他非流动资产	44,970,261.57	1.06	14,522,729.34	0.38	209.65	主要是预付设备采购款增加
交易性金融负债			4,219,747.38	0.11	-100.00	交易性金融负债到期归还
应付账款	97,981,509.76	2.30	58,289,093.40	1.53	68.10	本期采购原材料增加及未到付款期
合同负债	55,580,760.77	1.30			100.00	主要是预收货款增加
应交税费	38,745,166.71	0.91	17,511,475.73	0.46	121.26	主要是应交增值税、城建税、印花税及企业所得税增加
其他应付款	166,363,676.96	3.90	237,712,429.79	6.25	-30.01	主要是限制性股票行权及往来款项结算

其他流动负债	6,771,672.12	0.16			100.00	主要是预收款项待转销项税额
长期借款	166,000,000.00	3.89	64,000,000.00	1.68	159.38	主要是信用借款增加
递延所得税负债	8,810,888.41	0.21	2,845,171.52	0.07	209.68	主要是其他权益工具投资公允价值变动确认的递延所得税负债增加
库存股	29,460,763.92	0.69	45,165,622.30	1.19	-34.77	主要是限制性股票行权

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	101,873.32	信用保证金
固定资产	225,358,447.12	贷款抵押
无形资产	25,000,533.92	贷款抵押
在建工程	26,241,458.81	贷款抵押
合计	276,702,313.17	-

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2020 年度，有研新材全资子公司有研亿金完成了对芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司增资事项，本次增资以 2020 年 8 月 31 日为评估基准日，按照资产基础法进行评估，基于评估报告，有研亿金以 400 万元现金出资持有芯链荣川公司 4% 股权，并已完成工商登记；本次投资有利于加强下游客户协同效应，提升新产品认证速度，有利于集成电路材料新产品的开发和推广。有研新材控股子公司有研稀土与其实际控制人有研科技集团签署股权转让协议，有研稀土以零价受让有研科技集团持有的河北雄安稀土新材料创新中心有限公司 38.96% 股权，本次股权转让完成后，有研稀土持有雄安稀土创新中心 51.94% 股权，成为该公司的实际控制人，此次转让行为更有利于发挥有研稀土资源整合能力，提升公司稀土材料研发水平。

**(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

有研国晶辉红外光学生产线扩建项目 投资总额 4,600 万元，已于 2020 年 11 月建设完成，工程完成度 100%。

有研稀土燕郊新基地建设项目投资总额 39,995 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，该项目已经全部建设完成，工程完成度 100%。

2019 年公司投资建设有研新材料创新及成果转化基地项目，该项目一期预算投资总额 3.83 亿元，其中建设投资 3.13 亿元（其中土建费约 1.79 亿元），铺底流动资金 7,000 万元。截至本报告期末，累计完成投资 7,962 万元，其中 2020 年底完成投资 4,644 万元。新基地建设，将有助于解决公司目前面临的发展问题，扩大产能，建立规模优势，拓展发展空间，提升核心竞争力，为公司持续健康发展奠定良好基础。项目布局化工产业园，为后续化工相关产业落地创造便利条件，有助于为产业发展创造良好外部环境，降低企业运营成本、提高市场竞争力。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	501,100,920.00	97,020,900.00	-404,080,020.00	9,905,521.13
交易性金融负债	4,219,747.38	0.00	0.00	-192,252.62
应收款项融资	92,082,860.24	135,430,240.52	43,347,380.28	-

其他权益工具投资	22,549,966.39	33,647,666.03	11,097,699.64	-
其他非流动金融资产	280,900,000.00	303,124,378.04	22,224,378.04	20,309,676.17
合计	-	-	-	30,022,944.68

#### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2020年12月公司二级子公司有研医疗器械(北京)有限公司在北京产权交易所挂牌转让所持有的北京有泽医疗科技有限公司50.9804%股权及北京有卓正联医疗科技有限公司100%股权,截至审计报告日已收到北京登记结算有限公司转付摘牌交易款3,920.93万元,并完成相关交割手续。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产(单位:元)	净资产(单位:元)	净利润(单位:元)
有研亿金	制造业	主要从事微电子光电子用超高纯金属原材料、薄膜新材料,以及贵金属材料及制品的研发和生产。主要产品包括高纯金属靶材、蒸镀材料、贵金属合金和化合物等。	20,000.00 万元	1,133,945,986.00	744,644,398.54	163,996,704.99
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	1,833,050,168.13	1,381,732,013.60	22,534,107.76
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	392,145,357.49	344,915,497.67	663,757.69
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。	7858 万元	200,162,818.16	127,347,532.26	20,578,213.95
有研医疗	制造业	II-6863-7 金属,陶瓷类义齿材料、II-6863-10 正畸材料,III类:III-6877-1 血管内导管,III-6846-1 植入器材;2017 版分类目录:II类 II-17-06 口腔义齿制作材料,II-17-07 口腔正畸材料及制品,III类:III-13-07 心血管植入物,III-13-09 整形及普通外科植入物;销售金属材料;技术推广服务;货物进出口、代理进出口、技术进出口。	1,615.3760 万元	88,310,141.78	31,619,646.14	-11,721,395.42

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、电子薄膜材料

超高纯金属溅射靶材作为芯片生产制备中核心关键的材料，在逻辑芯片、存储器、功率器件及智能传感器等关键芯片器件的制造中不可或缺。在我国集成电路制造业发展带动下，国内相关靶材产业总体规模不断扩大，其市场规模增速将超过 10%。以霍尼韦尔（美国）、日矿金属（日本）、东曹（日本）等公司为代表的溅射靶材生产商较早涉足该领域，而随着中国靶材企业积极推进技术突破及产业拓展以及下游产业向中国转移，国产靶材已开始实现突破并形成强劲的崛起态势。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、市场影响力不断增强，市场占有率不断扩大。伴随着中国集成电路产业的发展，国内材料企业将拥有更多的竞争优势，我国生产高纯溅射靶材出货总量占全球总出货量的的比重越来越高。

公司大力推进集成电路靶材产品核心技术研发，积极解决集成电路产业关键材料“卡脖子”问题。目前，公司生产的集成电路用 8-12 英寸铝、钛、铜、钴、钽等全系列产品均已批量供货，特别是超高纯铜及铜合金、钴及贵金属等靶材已完成从原材提纯到靶材加工整条工艺路线开发，具有完整自主知识产权，产品已达到国际先进水平，大批量应用于国内外高端集成电路生产厂家，市场份额稳步提升，发展前景良好。公司将紧抓“十四五”开局之年时机，全面布局电子薄膜材料产业上下游。紧密结合自身需求，立足现有资源，通过效率提升、班次增加，设备更新，信息化引领等手段，不断夯实靶材产业发展基础，全年产量提升 50%以上，有效响应不断增长的市场需求，为国内外客户提供优质产品，为集成电路产业的发展作出贡献。

铂族金属方面，我国每年所产生的大量报废汽车三元催化器（以下简称“废汽催”）越来越受到国内外众多贵金属企业高度关注。预计到 2021 年中国可回收废汽催数量 8,000 吨，含铂族金属约 14.4 吨。2022 年起，随着报废量爆发式增长及相关强制措施，废汽催收集量预计达到 1.3 万吨，含铂族金属约 25 吨，收集量会在 2025 年增加至 2 万吨，含铂族金属近 40 吨。由于国内缺乏有竞争力的回收处置技术，多年来一直有大量废汽催流往国外，造成国家战略资源的流失，加重了铂族金属对于国外的依赖程度，提升了国内铂族金属的采购成本。公司向汽车、石化、医药、半导体等行业企业供应铂族金属产品，产品从粉、丝、片、带到浆料、化合物等，铂族金属产品的产能 35 吨/年。公司基于现有铂族金属领域的产业基础，聚焦废三元催化剂回收行业，持续投入，发展“城市矿山”资源循环利用的绿色产业。

##### 2、稀土材料

随着科学技术的不断发展以及人类社会的持续进步，与人类生产生活息息相关的稀土磁性、

发光、催化等材料需求将继续增长；特别是在低碳经济席卷全球的大趋势下，世界各国对环境保护、低碳排放等都给予了高度关注；2020年9月，习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论上提出，我国将采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和；2020年12月，中央经济工作会议把“做好碳达峰、碳中和工作”定为2021年八大工作重点之一；这些都是稀土功能材料未来继续大发展的有力契机。

预计未来一段时间内，稀土行业发展将主要呈现出以下几大特点：一是绿色发展大势所趋，随着“绿水青山就是金山银山”理念的不断深化，以及“污染防治攻坚战”等三大攻坚战的持续推进，要求稀土行业必须加快绿色转型，实现绿色发展，黄小卫院士带领的团队在稀土绿色冶金分离技术处于国际领先水平，公司将更大范围推广应用绿色冶金分离技术，推动中国稀土行业绿色、高质量发展。二是新兴产业孕育良机，新一代信息技术、新能源汽车、先进轨道交通、智能制造、机器人、高端医疗装备、节能环保等新兴产业正在催生一批新的稀土材料和应用产品，各类细分应用领域将成为稀土材料发展的主要战场。在催生一批新的稀土材料和应用产品，各类细分应用领域将成为稀土材料发展的主要战场。例如，稀土磁性材料将在5G通讯、新能源汽车、风力发电、工业机器人、高速铁路及国防军工等领域获得持续推广，带动几乎所有领域发生以绿色、智能为特征的群体性技术革命；稀土发光材料已成为新型照明与高端显示器件发展不可或缺的关键核心材料，标准光源、现代农业等领域为近红外稀土发光材料的应用提供了广阔的市场前景；公司始终坚持科技创新，近年来根据应用需求积极开发新产品，提升产品性能，推动相关应用领域发展。公司开发的各种磁粉、磁体及稀土光功能材料在行业内拥有重要地位，广泛应用于新一代信息技术、5G通讯等电声器件、半导体照明（白光LED）、高端医疗装备等战略性新兴产业，未来随着公司不断地研发投入和扩能扩产，公司在稀土功能材料领域将发挥更大作用。

### 3、红外光学及光电材料

红外行业市场快速成长，不仅受短期疫情催化，而且长期军民两用需求高速增长。根据Maxtech International及北京欧立信咨询中心预测，2023年全球军用红外市场规模将达到108亿美元，民用市场规模达到75亿美元，红外整体市场保持5%左右的复合增长率，尤其是民用市场增速更快，CAGR达到10%。在军用领域，随着我军装备信息化率程度的提升，国内军用红外市场将持续快速增长；在民用领域，成本下降驱动发展，小型化光学元件需求量激增，安防消防助力应用大幅增长，而新冠肺炎疫情的爆发，带动了我国公共防御措施升级，红外产品的市场渗透率会显著提升。公司红外光学领域历史悠久、实力雄厚，自主开发成功了大直径锗单晶、CVD ZnS、CVD ZnSe、硫系红外玻璃等先进红外材料，形成了较为完备的红外光学材料体系，并建成了晶体生长、精密光学加工和红外功能膜镀制等全套红外光学元件生产线，积极推动向红外镜头、组件方向发展。公司在红外光学材料领域的主要竞争对手包括美国II-VI Inc.、德国Photonic Sense、广东先导、云南锗业和俄罗斯JSC Germanium等公司。公司红外锗单晶制品销售连续三年超过10吨，全球市场占有率约25%，是全球红外锗的主要供应商之一；CVD ZnS材料经过持续多年的研发攻关和能力建设，近几年在我国多个重点项目中陆续获得批量应用，国内市场占有率超过80%；

CVD ZnSe 和硫系玻璃等材料也已进入批量生产阶段，市场前景良好。四氯化锗是生产通讯光纤的关键原材料之一，目前全球年需求量约 100 多吨。随着 5G 在全球范围的普及应用，市场需求量预期仍将继续增长。公司早在二十年前就已实现了光纤级四氯化锗的国产化生产，并成功进军国际市场，在业内拥有较强影响力和良好市场声誉，随着 5G 技术发展带来的光纤用量的增加，公司将进一步巩固行业地位，依托在红外光学材料领域的技术和市场优势，继续发展壮大红外光学产业，进一步提升 CVD ZnS、CVD ZnSe 和硫系玻璃等红外材料的产能，并加大对红外光学元件和镜头组件开发的支持力度，向产业链下游加速延伸。同时，公司将拓展半导体光电子材料新领域，重点开发空间电池用锗单晶以及砷化镓、磷化物等化合物半导体材料。

#### 4、医疗器械材料行业

得益于政策利好、技术创新和资本推动等多种因素，我国医疗器械产业已经成为健康产业中增长最为迅速的领域，迎来了国产化浪潮，替代进口的趋势明显。而国产口腔高值耗材同时符合自费耗材及有望实现以量补价两个方向的政策利好，在国人不断增长的口腔诊疗需求和消费升级的带动下，将呈现蓬勃发展的趋势。在整个口腔医疗行业中，口腔正畸临床诊疗专业度要求高和器械精密度要求高，造就该细分领域亟需向数字化方向大力发展，并利用互联网和大数据战略，帮助非专业正畸医生提高专业能力，加速解决国内不同地区口腔正畸诊疗水平不均衡的现状。

在国家快速推进国有企业数字化转型工作，充分发挥新型举国体制优势，跨界融合创新医工协同发展，形成国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，推进医疗装备产业高质量发展等一系列重要举措的带动下，公司大力培育数字化口腔新产业和新模式，快速整合研发、临床和互联网等方向资源，推出数字化口腔正畸新产品，并研发储备下一代新产品，履行国企社会责任，创造公司新的经济增长点。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

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

“十三五”期间，公司围绕“电磁光+医”四大战略板块，秉承创新驱动理念，对于核心技术持续高投入，在各细分领域保持领先地位，稳步推进集成电路用高纯靶材、高性能稀土磁材、特种红外光学材料及制品、生物医用材料及医疗器械领域的科技成果转化落地、产业规模扩大与高端市场开发，产业布局全面落地，产业结构不断优化，公司产业规模、盈利能力持续增强。与“十二五”期末相比，公司营业收入增长 400%，净利润增长 461%。

目前，公司正在研究编制“十四五”规划，未来将紧紧围绕解决新一代信息技术、新能源、高端装备、国防军工等领域用“卡脖子”关键材料，以及形成长板优势和反制能力的战略目标，在“电”、“磁”、“光”、“医”领域以大尺寸金属溅射靶材及高纯金属，高端稀土功能材料，高性能光功能材料，以及战略性稀缺资源高效利用与安全保障为重点方向，开展基础研究、技术与产品开发并探索新型高效创新模式。公司将持续加强产业能力，突出创新引领，优化管理模式，实现产业盈利能力继续提升；创新引领，推动产业升级；解决国家、行业重大瓶颈问题；体现企业价值，高质量增长。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

#### （1）整体经营目标

2021年，公司将继续以股东利益最大化为着眼点，以加强基础性制度建设为支撑，以强化内控制度建设为保障，建立有效防范化解风险的长效机制，加强科技创新和人才培养，优化产业结构，提高运行效率和盈利能力，积极探索新的体制机制模式，实现公司健康、持续、高质量发展。

#### （2）强化产业布局、提升盈利能力

2021年度，公司将结合各产业板块的特点和现状，调整产业布局，突出重点产业。其中，电板块：加快推进产能扩张，重点推进靶材二基地项目建设，靶材产能在现有基础上至少翻一番，显著提升公司靶材产品的市场占有率和竞争力。磁板块：重点推进战略调整，关注核心战略目标，优化现有产品结构，逐步退出上游高能耗、低附加值产业，加强下游高技术、高附加值产业投资，强化下游关键生产环节控制，提升现有产品质量，增强客户长期稳定性。光板块：红外光学领域，提升材料端产能、同时加强向产业下游延伸，包括光学加工、光学组件系统领域，目前已经完成了红外光学加工扩建项目，公司具备了镜头系统的加工、组装生产能力；光纤用四氯化锆和砷化镓领域积极推进结构调整，提高现有资源效率。医板块：2020年公司完成了直介入支架业务处置，降低了医板块负债率，提升管理效率，下一步重点围绕口腔板块开展工作，实行全产业链布局，从原材料端到终端客户。

#### （3）加大科技投入，提升科技创新能力

2021年是“十四五”规划的开局之年，公司要更加坚定科技创新的核心地位，把科技创新作为企业发展的战略支撑，面向复杂多变的世界大格局和竞争激烈的市场环境，以创新谋发展，打好关键核心技术攻坚战，提高创新链整体效能。

公司要始终围绕战略目标，以市场需求为导向，聚焦新一代信息技术、高端装备、国防军工等领域，在“电”、“磁”、“光”领域以大尺寸金属溅射靶材及高纯金属，高端稀土功能材料，高性能光功能材料，以及战略性稀缺资源高效利用与安全保障为重点方向，开展基础研究、技术与产品开发并探索新型高效创新模式。

2021 年度，不断优化提升国家工程研究中心、技术创新中心、创新工作室等平台的资源集中力量；重点加强研发团队、市场先锋以及一线力量的资源共享和信息传导机制；推动以市场为导向，以产业为核心，以创新和资本为驱动，以产融结合为手段的发展模式，以先进功能材料为聚焦方向，紧抓产业培育、技术升级、进口替代等机遇，积极推进内外部资源整合，提升品牌价值和产业价值，参与全球资源优化配置，成为全球领先的电、磁、光新材料提供者。

为此，公司要更大力度的支持科技创新，加大科研投入，对科技人员给予一定的政策支持，充分发挥重要科技人员、重大科技公关项目的示范引领作用，通过完善标准、质量和竞争规则等措施，增强企业创新动力。

#### （4）加强人才队伍建设，完善激励机制

人才是企业发展的第一要素，吸收人才、培养人才、尊重人才、成就人才，充分发挥人才队伍的创造力和战斗力，是企业长期健康发展的关键保障。

2021 年，公司重点关注人才成长与企业发展之间的匹配关系，加强科技开发、工程技术和操作序列的岗职位序列管理，梳理岗位设置、人才培养，提高人岗匹配度和创造能力；持续推进“鹰巢计划”，通过“雏鹰、雄鹰、金鹰”三种模式，培养造就一批具有一流战斗实力的科技人才和创新团队，培养具有行业竞争力的青年科技人才后备军，注重依托科技攻关任务和创新基地等平台培养和发现人才；通过管理提升、技能培训，打造一批具有扎实管理能力、良好综合素养、统一企业文化认知的管理团队，管理无小事，公司企业文化的建设与宣传需要一批专业素质过硬的管理团队共同打造。

人才培养与激励机制密不可分，公司要不断完善人才评价和激励机制，健全以创新能力、质量、实效、贡献为导向的科技人才评价体系，构建充分体现技术、创新、效能等要素为价值的考核体系；探索员工持股、股权激励、超额奖励、科技成果分红等多种激励模式，建立企业发展并行的中长期激励计划。以更加开放的人才政策和更加多元的激励政策，为更多优秀的人才提供具有市场竞争力和吸引力的工作环境。

#### （5）加强公司治理，维护股东权益

随着新证券法的推出，资本市场全面改革的步伐也在有条不紊地稳步推进，监管部门围绕“建制度、不干预、零容忍”的要求，对资本市场进行了大刀阔斧的基础制度改革，形成了更为成熟的监管理念，进一步强化了对证券违法违规的监管力度，为实现资本市场高质量发展提供了良好的制度基础与监管环境。

公司层面要认真学习 2020 年 10 月 9 日国务院印发《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》，作为一家老牌的沪市主板上市公司，要以提高公司质量作为企业发展的内在要求，加强信息披露和内幕信息管理，规范运作，严格把控风险，提高上市公司透明度和真实性，为投资者进行价值判断提供充分的信息保障；加强投资者关系管理工作，认真履行中国证监会发布的《上市公司投资者关系指引（征求意见稿）》中的要求，通过线上、线下的互动交流，召开业绩说明会、日常充分的信息披露等工作方式，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公

司的了解和认同，以提升公司治理水平和企业整体价值；积极健全公司分红制度，努力实现稳定分红，完善股东回报机制，使得资本市场的财富效应得以体现。

2020 年是新证券法施行的元年，也是近年来资本市场改革力度空前的一年。对于上市公司而言，机遇与挑战并存，一方面应提高自身治理水平、恪守合规底线，另一方面应积极把握政策红利，多措并举，内外兼修，借助资本市场改革的机遇实现做优做强，实现真正的高质量发展，回馈广大股东。

#### **(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

##### **1、宏观经济不确定风险**

2020 年全球经济受新冠肺炎疫情、中美贸易摩擦等因素影响较大，目前随着疫苗逐步推广，海外疫情开始得到遏制，但仍存在继续扩散和变异等风险，如果疫情短期无法得到有效控制，可能对宏观经济及电子信息、汽车以及高端制造、医疗等产业造成进一步冲击；同时当前中美经贸摩擦仍存在不确定性，如果美国延续之前的对华政策，也会对全球经济格局造成破坏性影响。

应对措施：面对 2021 年局势复杂多变的后疫情时期，公司立足以内循环为主的内外双循环发展格局，持续提升创新能力，做好基于各产业领域的前沿技术及新产品开发，积极承接国家重大工程和卡脖子工程任务，进一步提升行业技术地位和培育有影响力的科技成果；持续做好产业结构调整和资源优化配置，紧紧抓住国产化等发展良机，加大产业投资力度，提高产能，扩展市场，在各领域细分市场占据主导地位。

##### **2、原材料供应及价格波动的风险**

2020 年新冠疫情爆发后，美欧等发达经济体引领全球各国出台了史无前例的财政和货币刺激政策，全球大宗商品价格持续走高，通胀压力增大。公司生产所需的主要原材料（包括稀土、贵金属、稀散金属）的价格均在高位，未来若持续上涨或者出现较大幅度波动，对公司稳健经营将产生一定的影响。

铂族金属在 2020 年整体市场行情大幅上行，下游厂家的生产成本不断攀升，导致汽车尾气催化领域替代铂族金属的可能性增大；稀土金属在 2020 年年底以来，价格呈现出单边快速上涨的态势，主要稀土氧化物价格出现几倍以上的涨幅，市场风险较大，增加了公司经营的风险，也可能会损害下游应用稀土产品的信心。

应对措施：公司秉承谨慎经营原则，基于行业发展态势对原材料价格进行监控和研究。铂族金属坚持以销定采原则，为控制价格风险，只在有销售订单的情况下，采购对应原材料，不得提前采购或拖后采购；在稀土原材料方面，与上游供应商建立战略合作关系、开发多家供应商、产品与主要原料实行价格联动、原材料库存/生产/销售的高效协调管理等措施，有效化解原材料价格波动带来的影响；公司将继续立足成本管理，通过技术创新，节能降耗，提高员工及设备效

率，降低单位成本。同时加强行业研究、价格走势分析、延伸产业链、加强上下游协同等工作，增强对市场整体行情的把握以制定合理的生产和经营策略。

### 3、公司产能扩张不达预期的风险

2020 年公司山东有研新材料创新及成果转化基地完成厂房建设，正在进行生产线的安装调试，2021 年电板块的高纯金属原材料、光板块的红外晶体材料的扩产均要在异地实现，工作进度紧、任务重，存在生产管理出问题、扩产进度慢的可能。同时高纯金属靶材、高端稀土磁材、红外光学加工都有进一步扩产的需求，相关工作也在紧密推进，同样存在产能扩张不达预期的风险。

应对措施：公司对山东有研新材料创新及成果转化基地进行整体筹划，搭建年轻精干的领导团队，倒排工序、明确分工、严密计划，高效推动产业基地建设和投产运行；在靶材、磁材和光加新扩产方面，科学论证，合理规划，全力满足各方面资源配置需求。

### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司现金分红政策无变化。

公司章程中对现金分红政策规定如下：

第一百五十九条 公司分配当年税后利润时，按下列顺序进行分配：

(一) 弥补以前年度的亏损；

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

(三) 经股东大会决议，可提取任意公积金；

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

第一百六十条 公司利润分配政策的基本原则：

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

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

(三) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百六十一条 公司利润分配具体政策如下：

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

(二) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。特殊情况是指：公司当年发生投资金额超过公司最近一个年度经审计的当年实现的可分配利润50%的重大投资情形。

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

第一百六十二条 公司利润分配方案的审议程序：

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

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

第一百六十三条 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成现金分红或/和股票股利的派发事项。

第一百六十四条 公司利润分配政策的变更：如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

第一百六十五条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。公司经股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具《2020年度审计报告》，2020年度本公司（母公司）实现净利润 174,244,523.95 元，根据《有研新材料股份有限公司章程》规定，提取 10%的法定公积金 17,424,452.40 元，加以前年度未分配利润，2020 年度可供股东分配利润为 156,884,917.77 元。

基于对公司稳健经营及长远发展的信心，公司董事会充分考虑公司实际经营情况和投资者回报需要，拟定 2020 年度利润分配预案为：以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.19 元（含税），总分红额度 100,744,701.71 元，占可供分配利润的

64.22%。剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。本年度不送红股也不实施资本公积金转增股本。本议案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	1.19	0	100,744,701.71	170,290,513.39	59.16
2019年	0	0.16	0	13,545,934.91	105,944,341.96	12.79
2018年	0	0.059	0	4,997,762.16	78,967,781.59	6.33

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未及履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	有研集团	1、在上市公司本次重组完成后，有研总院及关联企业将尽量避免与上市公司之间的关联交易。对于上市公司能够通过市场第三方进行的交易，将由上市公司与市场第三方之间进行，对于上市公司根据经济便利原则需要与有研总院及关联企业发生的交易或者根据生产经营需要无法避免的关联交易，将由具体的关联交易各方严格按照市场原则商定公允、合理的交易价格，在就所有交易条件磋商达成一致后签订书面关联交易协议或合同。2、对于上市公司无法避免的关联交易，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。	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，如有研总院内部无适宜房产，则尽力协助标的企业找寻合适房产；4、在本次交易完成后，除不可抗力外，若因标的企业在取得房产证前不能继续以原有方式占有、使用相关房产而导致标的企业遭受损失，有研总院将在实际损失发生之日起两个月内以现金方式予以补偿。	2013年8月13日-长期	否	是		

	其他	有研集团	本次重组完成后，有研总院承诺与有研新材在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五分开”，保证有研新材人员独立、资产独立、财务独立、机构独立和业务独立。遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定，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。	2012年9月10日-长期	否	是		
	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	2013年1	否	是		

			况外，有研总院不再与有研新材及其子公司共同申请专利，由有研新材及其子公司自行申请专利并享有所有权。2、上述专利转让给有研新材之后，有研总院不再享有上述专利的全部权利，有研新材及其子公司为上述专利的合法持有人。3、上述专利所有权权属清晰，专利证书/申请文件齐备，上述专利不存在抵押、质押、担保等他项权利，有研总院与有研新材间不存在相关纠纷。4、自上述专利转让事项完成时起，有研总院自愿放弃就上述专利及其转让事项的追索、提起诉讼等权利，保证不与有研新材及其子公司就专利转让事项发生相关纠纷。	月 16 日-长期				
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		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

首次执行日受影响的报表项目：

合并资产负债表：

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	28,420,189.94		-28,420,189.94
合同负债		25,708,309.50	25,708,309.50
其他流动负债		2,711,880.44	2,711,880.44

母公司资产负债表：

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	139,166.67		-139,166.67
合同负债		130,519.84	130,519.84
其他流动负债		8,646.83	8,646.83

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	830,000
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

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

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第七届董事会第二十六次会议、公司 2019 年年度股东大会审议通过同意聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
有研新材	有研工程技术研究院有限公司	房屋租赁	496,822.86			496,822.86	市场价格		是	股东的子公司
有研新材	厦门火炬特种金属材料有限公司	房屋租赁	58,678.90			58,678.90	市场价格		是	股东的子公司

有研科技集团有限公司	有研新材	房屋租赁	2,168,971.16			-2,168,971.16	市场价格		是	控股股东

租赁情况说明  
无

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						55,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						55,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.57							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						为建设三级子公司有研稀土高技术有限公司“先进稀土材料产业公共技术服务平台项目”，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向二级子公司有研稀土新材料股份有限公司发放贷款7,300万元，贷款年利率为1.20%。委托贷款期限从2016年7月7日起至2026年7月6日止。该贷款由二级子公司有研光电新材料有限责任公司提供连带责任担保，由有研稀土高							

	技术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。
--	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
短期理财产品	自有资金		91,000,000.00	

##### 其他情况

适用  不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用  不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用  不适用

#### 3. 其他情况

适用  不适用

### (四) 其他重大合同

适用  不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为响应党的号召，深入推进精准扶贫工作，有力有效帮助贫困群众脱贫致富，根据上级党委的相关政策和统一部署，公司主要从产业发展带动地方经济脱贫、解决就业脱贫、教育脱贫等维度，结合公司实际情况，开展定点帮扶工作。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

按照党中央和国资委的统一部署，加强顶层设计，统筹谋划，履职尽责，推动定点扶贫县乡村产业、人才、文化、生态、组织等全面振兴，派出干部曾佳任贵州省思南县凉水井镇茶山茶驻村第一书记。因在驻村期间的突出表现，曾佳同志荣获贵州脱贫攻坚“优秀共产党员”。同时公司积极组织推动各所属子公司开展消费扶贫，2020年购买贵州思南食用菌等农产品共计21.5万元。

公司子企业乐山有研结合公司所在地四川省峨边彝族自治县的具体情况，在做好企业经营发展的同时，认真谋划、多措并举，扎实开展精准扶贫。通过四川省扶贫基金会乐山市分会，定向帮扶马鞍村新建200亩凤凰李基地；捐款5万元为5户火花村当地贫困户进行住房改造；捐款6.3万元，为勒乌村修建五座便桥，方便当地村民的出行。近年来，乐山有研优先向贫困人员展开定向招聘，累计招聘50余人次。

#### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

内容详见2021年4月16日在上海证券交易所披露的《公司2020年度社会责任报告》。

### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	7,903,000					-2,759,800	-2,759,800	5,143,200	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,903,000					-2,759,800	-2,759,800	5,143,200	
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,903,000					-2,759,800	-2,759,800	5,143,200	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	838,778,332					2,699,400	2,699,400	841,477,732	
1、人民币普通股	838,778,332					2,699,400	2,699,400	841,477,732	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	846,681,332					-60,400	-60,400	846,620,932	

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司第七届董事会第十九次临时会审议通过《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，同意公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，公司激励对象主体资格合法、有效，同意激励对象第一个解除限售期的 2,699,400 股限制性股票解除限售。公司限制性股票激励计划中因激励对象刘宁、王永辉两位发生异动，根据公司《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等规定，公司董事会决定回购注销其限制性股票合计 60,400 股，并完成回购注销和证券变更登记。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司员工	7,903,000	-2,699,400	-60,400	5,143,200	限制性股票激励计划尚未解锁	2020年2月12日完成第一期限制性股票的解锁
合计	7,903,000	-2,699,400	-60,400	5,143,200	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

公司第七届董事会第十九次临时会审议通过《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，同意公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，公司激励对象主体资格合法、有效，同意激励对象第一个解除限售期的 2,699,400 股限制性股票解除限售。公司限制性股票激励计划中因激励对象刘宁、王永辉两位发生异动，根据公司《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈限制性股票激

励计划实施考核管理办法》的议案》等规定，公司董事会决定回购注销其限制性股票合计 60,400 股，并完成回购注销和证券变更登记。公司股本由原来的 846,681,332 变更为 846,620,932 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	90,116
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	92,786
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比 例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
有研科技集团有限公司	0	280,098,368		0	无	0	国有法人
广东粤财信托有限公司 —粤财信托·粤中3号 集合资金信托计划		17,457,400		0	未知		未知
中国稀有稀土股份有限 公司		13,340,000		0	未知		国有法人
国泰君安证券股份有限 公司—国联安中证全指 半导体产品与设备交易 型开放式指数证券投资 基金		9,000,400		0	未知		未知
中国银行股份有限公司 —国泰CES半导体芯片 行业交易型开放式指数 证券投资基金		7,804,300		0	未知		未知
香港中央结算有限公司		7,406,295		0	未知		未知
余巧英		4,276,600		0	未知		未知
中国工商银行股份有限 公司—南方中证申万有 色金属交易型开放式指 数证券投资基金		3,124,699		0	未知		未知
李建华		2,748,500		0	未知		未知
张育智		2,350,000		0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
有研科技集团有限公司	280,098,368	人民币普通股	280,098,368
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	17,457,400	人民币普通股	17,457,400
中国稀有稀土股份有限公司	13,340,000	人民币普通股	13,340,000
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	9,000,400	人民币普通股	9,000,400
中国银行股份有限公司—国泰CES半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	7,804,300	人民币普通股	7,804,300
香港中央结算有限公司	7,406,295	人民币普通股	7,406,295
余巧英	4,276,600	人民币普通股	4,276,600
中国工商银行股份有限公司—南方中证申万有色金属交易型开放式指数证券投资基金	3,124,699	人民币普通股	3,124,699
李建华	2,748,500	人民币普通股	2,748,500
张育智	2,350,000	人民币普通股	2,350,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东有研科技集团有限公司与上述其他无限售流通股股东不存在关联关系。本公司不知上述其他无限售条件的股东之间有无关联关系，也不知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

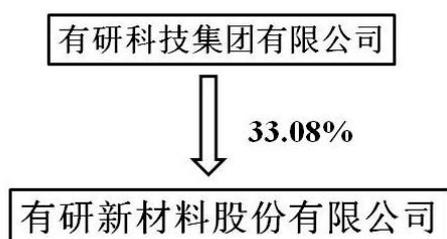
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

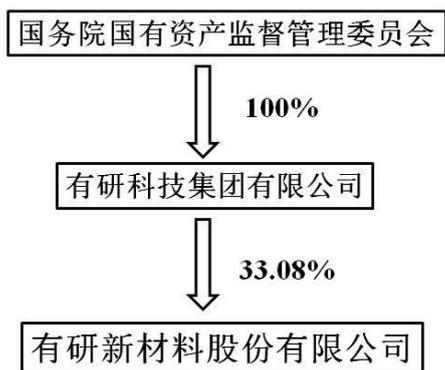
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
熊柏青	董事长	男	57	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
李彦利	董事	男	58	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
邱洪生	独立董事	男	55	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		12.00	否
曹磊	独立董事	女	58	2018年4月16日	2021年4月15日	0	0	0		12.00	否
夏鹏	独立董事	男	55	2019年2月20日	2021年4月15日	0	0	0		12.00	否
王兴权	董事	男	47	2018年4月16日	2021年4月15日	185,000	177,000	8,000	个人原因	71.22	否
	总经理			2018年4月16日	2021年4月15日						
周厚旭	董事	男	46	2018年4月16日	2020年8月23日	0	0	0		0	是
江轩	董事	男	56	2020年9月9日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
刘显清	监事会主席	男	52	2018年12月28日	2021年4月15日	0	0	0		0	是
黄倬	监事	男	48	2018年4月	2020年4月	0	0	0		0	是

				月 16 日	月 15 日						
仇江涛	监事	男	39	2018 年 4 月 16 日	2021 年 4 月 15 日	0	0	0		67.79	否
尹娇	监事	女	36	2020 年 5 月 8 日	2021 年 4 月 15 日	0	0	0		0	是
杨海	副总经理	男	52	2019 年 5 月 12 日	2021 年 4 月 15 日	140,000	110,000	30,000	个人原因	58.51	否
	董事会秘书			2019 年 5 月 12 日	2021 年 4 月 15 日						
赵彩霞	财务总监	女	49	2018 年 4 月 16 日	2021 年 4 月 15 日	120,000	120,000	0		47.81	否
刘慧舟	纪委书记	男	46	2019 年 4 月 22 日	--	0	0	0		49.78	否
于敦波	副总经理	男	47	2019 年 5 月 12 日	2021 年 4 月 15 日	160,000	160,000	0		54.95	否
庞欣	副总经理	男	47	2019 年 5 月 12 日	2021 年 4 月 15 日	160,000	160,000	0		99.05	否
霍承松	副总经理	男	45	2019 年 5 月 12 日	2021 年 4 月 15 日	120,000	90,000	30,000	个人原因	53.23	否
杨阳	副总经理	女	41	2019 年 5 月 12 日	2021 年 4 月 15 日	120,000	119,000	1,000	个人原因	56.36	否
合计	/	/	/	/	/	1,005,000	936,000	69,000	/	594.70	/

姓名	主要工作经历
熊柏青	曾任有研总院副院长、有色金属材料制备加工国家重点实验室主任，国家有色金属新能源材料与制品工程技术研究中心主任，有研科技集团副总经理；现任有研科技集团总经理，党委副书记，有研新材董事长。
李彦利	曾任有研总院加工工程研究中心主任，有研总院院长助理兼产业发展部主任，有研总院副院长。现任有研科技集团副总经理，有研新材董事，国合通测董事长。
邱洪生	曾任航空航天部 710 研究所工程师、中华财务咨询有限公司执行董事、副总经理兼业务总监，现任中华财务咨询有限公司执行董事、总经理，有研新材独立董事。

曹磊	曾任康创集团财务部经理，惠州税务师事务所审计部经理，广州信瑞会计师事务所审计部经理，中国教育服务中心副总裁兼财务总监；现任华夏汇泰董事长、法人，北京汇泰鹏辉税务师事务所合伙人，北京商务服务业联合会常务理事兼秘书长、法人，北京八亿时空液晶科技股份有限公司独立董事，有研新材独立董事。
夏鹏	曾任北京深华新股份有限公司董事长、顾问，高伟达软件股份有限公司独立董事。现任北京大华融智管理咨询有限公司董事长，东方能源股份有限公司、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司、北京海鑫科金科技股份有限公司独立董事，有研新材独立董事。
王兴权	曾任有研总院规划发展部副主任，有研亿金董事、总经理、党支部书记；现任有研新材党委书记、董事、总经理，有研亿金董事长，有研稀土董事长，有研医疗执行董事，山东有研国晶辉执行董事。
周厚旭	曾任有研总院财务部主任，有研科技集团财务金融部主任，有研鼎盛监事有研粉末监事，有研新材监事。现任国合通测党委书记、董事、副总经理、财务总监。
江轩	曾任有研总院稀有及贵金属研究所副所长，有研亿金总经理，有研总院院长助理，国合通测董事长，现任有研科技集团规划发展部高级专务。
刘显清	曾任北京矿冶研究总院财务处处长，北京矿冶研究总院总会计师，北京矿冶科技集团有限公司总会计师，北矿磁材科技股份有限公司董事。现任有研科技集团总会计师，有研新材监事会主席。
黄倬	曾任有研总院院务部副主任、规划部副主任、法审部主任，有研科技集团合规部主任。现任有研科技集团副总经理，国联动力电池党委书记、总经理。
尹娇	曾任有研科技集团合规部副主任，现任有研科技集团有限公司合规部总经理，有研粉末新材料股份有限公司监事，有研兴友科技服务（北京）有限公司监事，有研资源环境技术研究院（北京）有限公司监事。
仇江涛	曾任国瑞电子材料有限责任公司财务部经理，现任有研光电总经理助理，有研新材监事。
杨海	曾任北京国晶辉副总经理，有研光电副总经理。现任有研国晶辉执行董事、总经理，山东有研国晶辉执行董事，有研稀土董事，有研新材副总经理、董事会秘书。
赵彩霞	曾任有研稀土财务总监；现任有研稀土监事会主席，北京稀土新材料技术创新中心有限公司监事会主席，廊坊关西监事有研国晶辉监事，有研新材财务总监。
刘慧舟	曾任有研科技集团院务部副主任、纪检监察部主任，有研博瀚总经理；现任有研新材纪委书记。
于敦波	曾任有研稀土总经理助理、副总经理，现任有研稀土董事、总经理，廊坊关西董事长，有研亿金董事，国嘉磁材执行董事，有研新材副总经理。
庞欣	曾任天津山口金属制品有限公司常务副总经理，天津全华时代科技发展有限公司总经理助理、运营总监，有研亿金生产总监；现任有研亿金总经理，北京翠铂林执行董事，有研稀土董事，有研新材副总经理。
霍承松	曾任有研光电总经理助理、有研国晶辉副总经理。现任有研光电总经理，有研新材副总经理。
杨阳	曾任有研亿金财务总监，有研医疗副总经理兼财务总监。现任有研医疗总经理，博拓康泰执行董事，有润医疗执行董事，有泽医疗董事长，有研光电监事，有研新材副总经理。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
王兴权	董事/总经理	0	0	0	0	-	0	13.36
杨海	副总经理/董事会秘书	0	0	0	0	-	0	13.36
赵彩霞	财务总监	0	0	0	0	-	0	13.36
于敦波	副总经理	0	0	0	0	-	0	13.36
庞欣	副总经理	0	0	0	0	-	0	13.36
霍承松	副总经理	0	0	0	0	-	0	13.36
杨阳	副总经理	0	0	0	0	-	0	13.36
合计	/	0	0	0	0	/	0	/

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
王兴权	董事/总经理	180,000	0	5.75	59,400	120,600	120,600	13.36
杨海	副总经理/董事会秘书	140,000	0	5.75	46,200	93,800	93,800	13.36
赵彩霞	财务总监	120,000	0	5.75	39,600	80,400	80,400	13.36
于敦波	副总经理	160,000	0	5.75	52,800	107,200	107,200	13.36
庞欣	副总经理	160,000	0	5.75	52,800	107,200	107,200	13.36
霍承松	副总经理	120,000	0	5.75	39,600	80,400	80,400	13.36

杨阳	副总经理	120,000	0	5.75	39,600	80,400	80,400	13.36
合计	/	1,000,000	0	/	330,000	670,000	670,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊柏青	有研科技集团有限公司	总经理	2018年12月	-
李彦利	有研科技集团有限公司	副总经理	2017年12月	-
周厚旭	有研科技集团有限公司	财务金融部部长	2018年2月	2020年4月
江轩	有研科技集团有限公司	高级专务	2020年4月	-
刘显清	有研科技集团有限公司	总会计师	2018年6月	-
尹娇	有研科技集团有限公司	合规部总经理	2020年8月	-
黄倬	有研科技集团有限公司	总法律顾问	2018年2月	-
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊柏青	有研科技集团有限公司	总经理、党委副书记	2018-12-10	——
熊柏青	国联汽车动力电池研究院有限责任公司	董事长	2017-07-31	——
李彦利	国合通用测试评价认证股份有限公司	董事长	2020-04-24	——
李彦利	国联汽车动力电池研究院有限责任公司	董事	2019-12-26	——
周厚旭	有研科技集团有限公司财务金融部	总经理	2008-02-27	2020-04-24
周厚旭	有研粉末新材料有限公司	监事会主席	2018-12-23	2020-07-28
周厚旭	有研工程技术研究院有限公司	监事	2018-01-08	2020-07-28
周厚旭	国合通用测试评价认证股份有限公司	董事	2019-01-22	——
周厚旭	有研鼎盛投资发展有限公司	监事	2013-02-25	2020-07-28
周厚旭	有研艾斯半导体科技有限公司	监事会主席	2019-12-23	2020-07-28

周厚旭	有研半导体材料有限公司	监事	2019-12-23	2020-07-28
周厚旭	山东有研艾斯半导体材料有限公司	监事	2019-12-23	2020-07-28
刘显清	国联汽车动力电池研究院有限责任公司	监事	2019-12-26	——
黄倬	国联汽车动力电池研究院有限责任公司	党委书记、总经理	2019-08-22	——
黄倬	有研艾斯半导体科技有限公司	监事会主席	2018-01-08	2019-12-23
黄倬	有研半导体材料有限公司	监事	2015-04-14	2019-12-23
黄倬	上海有研企业管理有限公司	执行董事	2019-07-15	——
尹娇	有研粉末新材料股份有限公司	监事	2018-03-20	——
尹娇	有研兴友科技服务（北京）有限公司	监事	2018-06-15	——
尹娇	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	监事	2019-06-24	——
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、董事会《薪酬与考核委员会实施细则》相关制度和规定决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会依据其在年内的经营业绩考察审核后，由董事会审议并确定；内部董事不以董事职务在公司领取薪酬；外部董事不在公司领取薪酬；独立董事每年从公司领取 12 万元津贴，其在履行职务过程中产生的必要合理费用由公司承担；监事不以其担任的监事职务在公司领取薪酬。公司制订了《绩效考核管理办法》，把工作业绩与管理水平、经营效益挂钩，充分调动员工的工作积极性和主动性。采用了定量考核和定性考核相结合，利用平衡记分卡等考核手段，保证了公司对全体员工考核的科学、全面与完整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬，均按照公司的薪酬制度确定，并根据规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事、高级管理人员 2020 年从公司领取的报酬为 594.70 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周厚旭	董事	离任	工作原因
江轩	董事	选举	工作原因
黄倬	监事	离任	工作原因
尹娇	监事	选举	工作原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	24
主要子公司在职员工的数量	2,114
在职员工的数量合计	2,138
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	104
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,629
销售人员	56
技术人员	212
财务人员	49
行政人员	192
合计	2,138
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	219
本科	262
本科以下	1,657
合计	2138

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 8 日	证券日报、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 9 日
2019 年第一次临时股东大会	2020 年 9 月 9 日	证券日报、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 9 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 1、2019 年度股东大会审议议案如下：

- (1) 2019 年度董事会工作报告
- (2) 2019 年度监事会工作报告
- (3) 2019 年度独立董事述职报告
- (4) 2019 年年度报告全文及摘要
- (5) 2019 年度财务决算报告
- (6) 2020 年度财务预算报告
- (7) 2019 年度利润分配预案
- (8) 2019 年度日常关联交易情况和预计 2020 年度日常关联交易情况的议案
- (9) 关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案
- (10) 关于修订公司章程的议案
- (11) 关于选举尹娇女士为公司第七届监事会监事的议案

#### 3、2020 年第一次临时股东大会审议议案如下：

- (1) 关于增选江轩先生为公司董事的议案

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
熊柏青	否	8	8	7	0	0	否	1
李彦利	否	8	8	7	0	0	否	1
邱洪生	是	8	8	7	0	0	否	2
曹磊	是	8	8	7	0	0	否	2
夏鹏	是	8	8	7	0	0	否	2
王兴权	否	8	8	7	0	0	否	2

江轩	否	8	8	7	0	0	否	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司进一步调整优化绩效评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会根据 2020 年公司各项经营目标和考核指标，依据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，结合公司实际经营情况，对高级管理人员的年度工作进行绩效考核，认为 2020 年度公司对高级管理人员制定的薪酬标准和实际发放情况公平、合理、有效，未发生违反有关法律法规及公司薪酬管理制度的情形。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

内部控制自我评价报告在上海证券交易所网站与年度报告同期披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

有研新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了有研新材料股份有限公司（以下简称“有研新材公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了有研新材公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

销售收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、（三十五）所述，2020 年度有研新材公司营业收入为人民币 12,969,038,953.96 元，较 2019 年度营业收入增长人民币 2,516,584,897.09 元，增幅 24.08%。</p> <p>销售收入是公司经营的</p>	<p>针对有研新材公司销售收入确认事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：</p> <p>1、了解、评价和测试了有研新材公司与收入确认相关的关键内部控制的设计、执行及运行有效性；</p> <p>2、对营业收入实施了分析程序，与历史同期及同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；</p> <p>3、对本年记录的交易选取样本检查销售合同，根据样</p>

<p>关键业绩指标,且本期收入增幅变动较大,收入确认是否适当对当期经营成果产生很大的影响。故我们将销售收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>本核对销售订单、经客户签认的产品销售送货单,识别与商品控制权转移相关的合同条款和条件,评价有研新材公司收入确认时点是否符合企业会计准则的规定;</p> <p>4、就资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本核对出库单、发运记录等其他支持性文件,评价收入是否记录在正确的期间;</p> <p>5、结合公司应收对账单和产品销售送货单,对往来款项执行函证程序,确认收入的真实性;</p> <p>6、采取抽样方式检查本年度销售回款的银行单据。</p>
---	---

#### 四、 其他信息

有研新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括有研新材公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估有研新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算有研新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督有研新材公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年四月十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：有研新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		738,591,325.67	504,359,951.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		97,020,900.00	501,100,920.00
衍生金融资产			
应收票据		161,399,466.44	137,726,880.98
应收账款		291,986,092.37	253,921,677.89
应收款项融资		135,430,240.52	92,082,860.24
预付款项		109,045,378.72	38,458,428.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,245,427.34	741,335.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		813,574,801.55	692,331,873.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		453,001,407.42	330,778,049.25
流动资产合计		2,808,295,040.03	2,551,501,976.49
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资		33,647,666.03	22,549,966.39
其他非流动金融资产		303,124,378.04	280,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		861,757,597.83	587,433,955.38
在建工程		107,354,748.70	246,899,201.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		81,311,931.32	75,121,730.60
开发支出			
商誉			5,882,212.38
长期待摊费用		8,041,678.99	7,686,748.68
递延所得税资产		13,648,366.23	12,681,326.39
其他非流动资产		44,970,261.57	14,522,729.34
非流动资产合计		1,453,856,628.71	1,253,677,870.50
资产总计		4,262,151,668.74	3,805,179,846.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			4,219,747.38
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		97,981,509.76	58,289,093.40
预收款项			28,420,189.94
合同负债		55,580,760.77	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		42,507,115.53	53,395,314.76
应交税费		38,745,166.71	17,511,475.73
其他应付款		166,363,676.96	237,712,429.79
其中：应付利息			
应付股利		5,637,800.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		109,000,000.00	
其他流动负债		6,771,672.12	
流动负债合计		516,949,901.85	399,548,251.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		166,000,000.00	64,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		68,214,854.46	72,944,086.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,810,888.41	2,845,171.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		243,025,742.87	139,789,258.11
负债合计		759,975,644.72	539,337,509.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		846,620,932.00	846,681,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,480,555,059.83	1,472,713,526.17
减：库存股		29,460,763.92	45,165,622.30
其他综合收益		8,369,412.30	
专项储备			
盈余公积		83,612,748.24	66,188,295.84
一般风险准备			
未分配利润		861,027,522.26	721,707,039.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,250,724,910.71	3,062,124,571.53
少数股东权益		251,451,113.31	203,717,766.35
所有者权益（或股东权益）合计		3,502,176,024.02	3,265,842,337.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,262,151,668.74	3,805,179,846.99

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：有研新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		713,246,902.66	490,119,210.17
交易性金融资产		30,000,000.00	340,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		14,199,701.67	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,233,463.54	1,153,717.35
其他应收款		310,010,308.41	90,742,451.93
其中：应收利息			
应收股利		100,362,200.00	

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		374,750,164.51	98,613,227.68
流动资产合计		1,443,440,540.79	1,020,628,607.13
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,178,893,981.42	2,108,733,981.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		219,753,700.00	205,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		11,173,537.82	12,595,685.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		587,597.06	562,968.78
递延所得税资产		1,370,875.70	2,425,455.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,411,779,692.00	2,330,218,091.56
资产总计		3,855,220,232.79	3,350,846,698.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		72,240.00	
预收款项			139,166.67
合同负债		11,651.92	
应付职工薪酬		7,267,960.21	7,306,332.01
应交税费		164,312.36	24,603.77
其他应付款		878,893,545.37	556,353,791.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,514.75	
流动负债合计		886,411,224.61	563,823,893.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,463,425.00	26,777.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,463,425.00	26,777.43
负债合计		889,874,649.61	563,850,671.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		846,620,932.00	846,681,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,944,375,258.97	1,942,369,107.19
减：库存股		29,460,763.92	45,165,622.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,925,238.36	29,500,785.96
未分配利润		156,884,917.77	13,610,424.77
所有者权益（或股东权益）合计		2,965,345,583.18	2,786,996,027.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,855,220,232.79	3,350,846,698.69

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		12,969,038,953.96	10,452,454,056.87
其中：营业收入		12,969,038,953.96	10,452,454,056.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,780,824,754.86	10,377,862,111.31
其中：营业成本		12,433,742,816.27	10,070,867,885.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		20,314,417.87	12,803,868.70

销售费用		50,615,005.07	52,780,869.10
管理费用		138,746,975.54	140,884,442.95
研发费用		129,125,300.60	98,680,535.53
财务费用		8,280,239.51	1,844,509.57
其中：利息费用		11,648,915.34	3,471,217.93
利息收入		1,653,955.62	1,594,458.84
加：其他收益		30,470,278.24	15,247,920.13
投资收益（损失以“-”号填列）		22,356,156.65	34,055,868.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		9,842,036.01	8,734,108.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,485,848.30	3,542,426.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-458,734.75	-650,411.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,103,327.90	-9,737,664.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,976,212.39	-1,002,501.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		216,988,207.25	116,047,582.23
加：营业外收入		585,229.52	5,765,045.28
减：营业外支出		1,363,437.54	380,378.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		216,209,999.23	121,432,249.25
减：所得税费用		36,247,152.20	9,179,917.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,962,847.03	112,252,332.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		179,962,847.03	112,252,332.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		170,290,513.39	105,944,341.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,672,333.64	6,307,990.22
六、其他综合收益的税后净额		9,433,044.69	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,369,412.30	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		8,369,412.30	
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		8,369,412.30	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,063,632.39	
七、综合收益总额		189,395,891.72	112,252,332.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		178,659,925.69	105,944,341.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,735,966.03	6,307,990.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.13

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：-172.92 元。

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		1,498,103.18	80,337.78
减：营业成本		1,333,543.63	55,135.20
税金及附加		9,375.65	14,063.00
销售费用			
管理费用		21,314,685.36	25,366,571.34
研发费用		20,451,378.87	1,718,364.78
财务费用		-3,846,402.01	-2,998,186.69
其中：利息费用		6,953,454.18	756,486.46
利息收入		10,818,301.27	3,766,298.94
加：其他收益		62,800.26	
投资收益（损失以“—”号填列）		201,718,822.04	36,547,753.23

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		4,646,940.15	1,071,238.25
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		13,746,590.26	107,109.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,763,734.24	12,579,253.12
加：营业外收入			126,150.24
减：营业外支出		0.20	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,763,734.04	12,705,403.36
减：所得税费用		3,519,210.09	-2,343,689.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		174,244,523.95	15,049,092.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		174,244,523.95	15,049,092.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		174,244,523.95	15,049,092.98
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

## 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,350,108,907.40	11,423,550,085.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		26,007,845.70	12,041,296.96
收到其他与经营活动有关的现金		85,964,699.16	88,578,278.28
经营活动现金流入小计		14,462,081,452.26	11,524,169,661.11
购买商品、接受劳务支付的现金		13,991,188,943.45	11,052,760,068.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		247,045,466.86	208,951,683.29
支付的各项税费		96,944,194.25	66,853,601.08
支付其他与经营活动有关的现金		155,793,137.68	161,332,511.79
经营活动现金流出小计		14,490,971,742.24	11,489,897,864.17

经营活动产生的现金流量净额		-28,890,289.98	34,271,796.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,420,399,000.00	12,367,441,000.00
取得投资收益收到的现金		10,119,467.43	34,055,868.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		878,547.59	967,951.81
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		18,431,397,015.02	12,402,464,820.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,964,221.37	206,473,174.03
投资支付的现金		18,135,140,000.00	12,326,148,531.86
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,337,104,221.37	12,532,621,705.89
投资活动产生的现金流量净额		94,292,793.65	-130,156,885.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		41,000,000.00	32,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41,000,000.00	32,000,000.00
取得借款收到的现金		400,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		441,000,000.00	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		254,800,298.33	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,103,466.16	7,866,805.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,187,895.21	794,929.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,154,457.08	1,859,501.73
筹资活动现金流出小计		273,058,221.57	35,726,307.68
筹资活动产生的现金流量净额		167,941,778.43	16,273,692.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		787,877.47	447,451.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		234,132,159.57	-79,163,945.31
加：期初现金及现金等价物余额		504,357,292.78	583,521,238.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		738,489,452.35	504,357,292.78

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,548,828.32	230,000.00
收到的税费返还		763,111.10	
收到其他与经营活动有关的现金		5,186,055.64	990,944.98
经营活动现金流入小计		7,497,995.06	1,220,944.98
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		13,329,776.59	11,740,016.57
支付的各项税费		9,375.65	2,174,425.30
支付其他与经营活动有关的现金		28,972,599.03	9,196,248.53
经营活动现金流出小计		42,311,751.27	23,110,690.40
经营活动产生的现金流量净额		-34,813,756.21	-21,889,745.42
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,075,752,000.00	3,641,060,000.00
取得投资收益收到的现金		86,526,598.79	44,489,428.23
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		682,430,289.96	4,139,179,047.04
投资活动现金流入小计		4,844,708,888.75	7,824,728,475.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,320.25	14,315,391.62
投资支付的现金		4,110,155,000.00	3,717,235,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		792,420,000.00	4,060,216,606.20
投资活动现金流出小计		4,902,923,320.25	7,791,766,997.82
投资活动产生的现金流量净额		-58,214,431.50	32,961,477.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		334,781,832.88	
筹资活动现金流入小计		334,781,832.88	

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		18,278,280.05	4,995,419.86
支付其他与筹资活动有关的现金		347,300.00	1,619,083.33
筹资活动现金流出小计		18,625,580.05	6,614,503.19
筹资活动产生的现金流量净额		316,156,252.83	-6,614,503.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-372.63	4,476.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		223,127,692.49	4,461,705.04
加：期初现金及现金等价物余额		490,119,210.17	485,657,505.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		713,246,902.66	490,119,210.17

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	846,681,332.00				1,472,713,526.17	45,165,622.30			66,188,295.84		721,707,039.82		3,062,124,571.53	203,717,766.35	3,265,842,337.88
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	846,681,332.00				1,472,713,526.17	45,165,622.30			66,188,295.84		721,707,039.82		3,062,124,571.53	203,717,766.35	3,265,842,337.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-60,400.00				7,841,533.66	-15,704,858.38	8,369,412.30		17,424,452.40		139,320,482.44		188,600,339.18	47,733,346.96	236,333,686.14
(一)综合收益总额							8,369,412.30				170,290,513.39		178,659,925.69	10,735,966.03	189,395,891.72
(二)所有者投入和减少资本	-60,400.00				7,841,533.66	-15,704,858.38							23,485,992.04	46,823,076.14	70,309,068.18
1.所有者投入的普通股	-60,400.00				-286,900.00								-347,300.00	45,950,000.00	45,602,700.00
2.其他权益工具持有者投入资本															

2020 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,961,920.36						8,961,920.36	39,589.44	9,001,509.80
4. 其他				-833,486.70	-15,704,858.38					14,871,371.68	833,486.70	15,704,858.38
(三) 利润分配								17,424,452.40	-30,970,030.95	-13,545,578.55	-9,825,695.21	-23,371,273.76
1. 提取盈余公积								17,424,452.40	-17,424,452.40			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,545,934.91	-13,545,934.91	-9,825,695.21	-23,371,630.12
4. 其他									356.36	356.36		356.36
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	846,620,932.00			1,480,555,059.83	29,460,763.92	8,369,412.30		83,612,748.24	861,027,522.26	3,250,724,910.71	251,451,113.31	3,502,176,024.02

项目	2019 年度											
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2020 年年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	847,078,332.00				1,459,535,308.89	47,725,000.00			64,683,386.54		622,263,027.02		2,945,835,054.45	166,169,734.35	3,112,004,788.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	847,078,332.00				1,459,535,308.89	47,725,000.00			64,683,386.54		622,263,027.02		2,945,835,054.45	166,169,734.35	3,112,004,788.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-397,000.00				13,178,217.28	-2,559,377.70			1,504,909.30		99,444,012.80		116,289,517.08	37,548,032.00	153,837,549.08
(一) 综合收益总额											105,944,341.96		105,944,341.96	6,307,990.22	112,252,332.18
(二) 所有者投入和减少资本	-397,000.00				13,178,217.28	-2,559,377.70							15,340,594.98	32,034,971.58	47,375,566.56
1. 所有者投入的普通股	-397,000.00				-1,885,750.00								-2,282,750.00	32,000,000.00	29,717,250.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,063,967.28								15,063,967.28	34,971.58	15,098,938.86
4. 其他						-2,559,377.70							2,559,377.70		2,559,377.70
(三) 利润分配									1,504,909.30		-6,500,329.16		-4,995,419.86	-794,929.80	-5,790,349.66

2020 年年度报告

1. 提取盈余公积									1,504,909.30		-1,504,909.30		-		-
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,997,762.16		-4,997,762.16	-794,929.80	-5,792,691.96
4. 其他											2,342.30		2,342.30		2,342.30
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	846,681,332.00	-	-	-	1,472,713,526.17	45,165,622.30	-	-	66,188,295.84	-	721,707,039.82	-	3,062,124,571.53	203,717,766.35	3,265,842,337.88

法定代表人：熊柏青

主管会计工作负责人：赵彩霞

会计机构负责人：韦有柱

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度														
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2020 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	846,681,332.00				1,942,369,107.19	45,165,622.30			29,500,785.96	13,610,424.77	2,786,996,027.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	846,681,332.00				1,942,369,107.19	45,165,622.30			29,500,785.96	13,610,424.77	2,786,996,027.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-60,400.00				2,006,151.78	-15,704,858.38			17,424,452.40	143,274,493.00	178,349,555.56
（一）综合收益总额										174,244,523.95	174,244,523.95
（二）所有者投入和减少资本	-60,400.00				2,006,151.78	-15,704,858.38					17,650,610.16
1. 所有者投入的普通股	-60,400.00				-286,900.00						-347,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,293,051.78						2,293,051.78
4. 其他						-15,704,858.38					15,704,858.38
（三）利润分配									17,424,452.40	-30,970,030.95	-13,545,578.55
1. 提取盈余公积									17,424,452.40	-17,424,452.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,545,934.91	-13,545,934.91
3. 其他										356.36	356.36
（四）所有者权益内部结转											

2020 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	846,620,932.00				1,944,375,258.97	29,460,763.92		46,925,238.36	156,884,917.77	2,965,345,583.18

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	847,078,332.00				1,940,975,475.11	47,725,000.00			27,995,876.66	5,061,660.95	2,773,386,344.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	847,078,332.00				1,940,975,475.11	47,725,000.00			27,995,876.66	5,061,660.95	2,773,386,344.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-397,000.00				1,393,632.08	-2,559,377.70			1,504,909.30	8,548,763.82	13,609,682.90
（一）综合收益总额										15,049,	15,049,

2020 年年度报告

										092.98	092.98
(二)所有者投入和减少资本	-397,000.00				1,393,632.08	-2,559,377.70					3,556,009.78
1.所有者投入的普通股	-397,000.00				-1,885,750.00						-2,282,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					3,279,382.08						3,279,382.08
4.其他						-2,559,377.70					2,559,377.70
(三)利润分配									1,504,909.30	-6,500,329.16	-4,995,419.86
1.提取盈余公积									1,504,909.30	-1,504,909.30	
2.对所有者(或股东)的分配										-4,997,762.16	-4,997,762.16
3.其他										2,342.30	2,342.30
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											

2020 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	846,681, 332.00				1,942,3 69,107. 19	45,165,6 22.30			29,500, 785.96	13,610, 424.77	2,786,9 96,027. 62

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846,620,932.00元（截至2020年12月31日）。公司企业类型为股份有限公司，所属行业系有色金属冶炼和压延加工业。

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

2006年4月，公司股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案，股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股股票将获得非流通股股东支付的3.5股股票，计22,750,000股。该股权分置改革方案2006年4月实施完毕后，公司发起人有研集团持有的非流通股性质变更为有限售条件的流通股，持股比例由55.17%减至39.48%。限售条件为获得流通权之日起二十四个月内不上市交易或转让；期满后二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票不超过公司股本总额的百分之十。截至2008年4月17日，有研集团持有公司的57,250,000股有限售条件的流通股中有14,500,000股已转为无限售条件的流通股。2008年6月20日公司控股股东有研集团承诺未来两年内不减持本公司股票。

2008年8月19日公司2007年度股东大会决议通过，按每10股转增5股，以资本公积金向全体股东转增股本总额72,500,000股，每股面值1元，转增基准日为2007年12月31日，股权登记日为2008年7月29日，除权日为2008年7月30日。转增后公司注册资本为217,500,000.00元，已经大信会计师事务所有限公司对本次转增事项进行了审验，并出具了大信京验字（2008）第0035号验资报告。

有研集团于2012年8月31日起通过上海证券交易所交易系统增持公司股份。本次增持前，有研集团持有公司股份86,313,540股，约占公司总股本的39.68%；报告期内，共增持2,119,750股，截至2012年12月31日，有研集团持有公司股份88,433,290股，约占公司总股本的40.66%。

2013年4月，经2012年度第四次临时股东大会决议、国务院国资委产权管理局批复（产权函[2013]15号）和中国证监会核准（证监许可[2013]279号），公司向有研集团非公开发行股票60,349,434股，发行价人民币9.73元/股，发行后公司总股本为277,849,434.00元。此次发行业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月11日出具信会师报字[2013]第710455号验资报告予以验证。截至2013年9月30日，有研集团持有公司股份148,782,724股，约占公司总股本的53.55%。

2014年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1号文件《关于核准有研半导体材料股份有限公司向有研集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股110,547,658股购买有研集团等9家法人单位持有的相关资产，同时向新华基金管理有限责任公司等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责任公司等8名特定对象非公开发行股份30,992,074股，发行价格为11.61元/股，发行后股本总额为419,389,166.00元。此次发行业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]第710009号验资报告予以验证。

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

2014年5月，根据公司第五届董事会第五十七次会议及2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以公司总股本419,389,166股为基数，以资本公积向全体股东转增资本，每10股转增10股。此次资本公积转增股本实施完毕后，公司股本总额增至838,778,332股。截至2014年12月31日，有研集团持有公司股份393,510,668股，约占公司总股本的46.91%。

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

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

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

2017年11月24日，公司2017年度第三次临时股东大会决议通过了《关于有研新材<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2017]1133号）文件《关于有研新材料股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》同意及中国证券监督管理委员会备案无异议后实施，该股权激励计划向127名激励对象以每股发行价格5.75元发行人民币普通股8,300,000股。公司于2018年1月4日收到股票激励款47,725,000.00元，其中新增注册资本人民币8,300,000.00元，溢价部分人民币39,425,000.00元计入资本公积。立

信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 1 月 5 日出具信会师报字[2018]第 ZG10001 号验资报告，并于 2018 年 1 月 17 日完成证券变更登记。公司本次发行后的注册资本为人民币 847,078,332.00 元。

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

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

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

2020 年 1 月 19 日，公司第七届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以授予价格（5.75 元/股）新增回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 6.04 万股。回购完毕后，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销，注销完成后，公司总股本将由 846,681,332 股减少至 846,620,932 股，公司注册资本也相应由 846,681,332.00 元减少为 846,620,932.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，第一批、第二批及第三批回购的限制性股票注销已完成。

本公司的母公司为有研科技集团有限公司。

本财务报告业经公司董事会于 2021 年 4 月 15 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内二级子公司如下：

序号	子公司名称
1	有研国晶辉新材料有限公司
2	有研亿金新材料有限公司
3	有研医疗器械（北京）有限公司

序号	子公司名称
4	有研稀土新材料股份有限公司
5	有研光电新材料有限责任公司
6	北京华夏金服投资管理有限公司
7	山东有研新材料科技有限公司
8	有研朗洁（江苏）电子科技有限公司
9	山东有研国晶辉新材料有限公司
10	有研新材（香港）投资管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围变化”和“八、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及《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，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 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，详见本附注四、“12.应收票据、应收账款及其他应收款坏账准备”、“17.固定资产”、“20.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，请参阅本附注四、“33.重要会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明”。

##### 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

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

#### 1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

### **(2) 金融工具的重分类**

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

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 金融工具的终止确认

#### 1) 金融资产的终止确认

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### 2) 金融负债的终止确认

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

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

#### **（4） 金融资产和金融负债的抵消**

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

#### **（5） 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **（6） 金融工具的减值**

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

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

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

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

本公司在资产负债表日计算应收票据、应收账款及其他应收款的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据、应收账款及其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据、应收账款及其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

## 15. 存货

√适用 □不适用

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

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益

中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

### 2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于

所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 处置长期股权投资

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、22“非流动非金融资产减值”。

### (3) 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-50	5	1.9-3.8
机器设备	年限平均法	5-25	5	3.8-19
运输设备	年限平均法	4-20	5	4.75-23.75

办公设备及其他设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19
-----------	-------	------	---	---------

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“非流动非金融资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1) 无形资产的确认及计价方法**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

**2) 无形资产的摊销**

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

## 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产更新改造支出、办公室装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。对于设定受益计划，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。义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

#### 35. 预计负债

适用  不适用

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 36. 股份支付

适用  不适用

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

##### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股

本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可

能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

## (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用  不适用

### (1) 政府补助分类

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

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

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

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

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

## (2) 政府补助确认时点

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

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

## (3) 会计处理方法

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发&lt;企业会计准则第 14 号——收入&gt;的通知》（财会[2017]22 号）（财会（2017） 22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>详见如下说明</p>

#### 其他说明

现行的收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型；以“控制权转移”取代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

经评估，新收入准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，不存在追溯调整事项，不会对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润产生重大影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	504,359,951.11	504,359,951.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	501,100,920.00	501,100,920.00	
衍生金融资产			
应收票据	137,726,880.98	137,726,880.98	
应收账款	253,921,677.89	253,921,677.89	
应收款项融资	92,082,860.24	92,082,860.24	
预付款项	38,458,428.35	38,458,428.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	741,335.45	741,335.45	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	692,331,873.22	692,331,873.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	330,778,049.25	330,778,049.25	
流动资产合计	2,551,501,976.49	2,551,501,976.49	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	22,549,966.39	22,549,966.39	
其他非流动金融资产	280,900,000.00	280,900,000.00	
投资性房地产			
固定资产	587,433,955.38	587,433,955.38	
在建工程	246,899,201.34	246,899,201.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	75,121,730.60	75,121,730.60	
开发支出			
商誉	5,882,212.38	5,882,212.38	
长期待摊费用	7,686,748.68	7,686,748.68	
递延所得税资产	12,681,326.39	12,681,326.39	
其他非流动资产	14,522,729.34	14,522,729.34	
非流动资产合计	1,253,677,870.50	1,253,677,870.50	
资产总计	3,805,179,846.99	3,805,179,846.99	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	4,219,747.38	4,219,747.38	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	58,289,093.40	58,289,093.40	
预收款项	28,420,189.94		-28,420,189.94
合同负债		25,708,309.50	25,708,309.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,395,314.76	53,395,314.76	
应交税费	17,511,475.73	17,511,475.73	
其他应付款	237,712,429.79	237,712,429.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,711,880.44	2,711,880.44
流动负债合计	399,548,251.00	399,548,251.00	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	64,000,000.00	64,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,944,086.59	72,944,086.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	2,845,171.52	2,845,171.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,789,258.11	139,789,258.11	
负债合计	539,337,509.11	539,337,509.11	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	846,681,332.00	846,681,332.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,472,713,526.17	1,472,713,526.17	
减：库存股	45,165,622.30	45,165,622.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,188,295.84	66,188,295.84	
一般风险准备			
未分配利润	721,707,039.82	721,707,039.82	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,062,124,571.53	3,062,124,571.53	
少数股东权益	203,717,766.35	203,717,766.35	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,265,842,337.88	3,265,842,337.88	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,805,179,846.99	3,805,179,846.99	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	490,119,210.17	490,119,210.17	
交易性金融资产	340,000,000.00	340,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,153,717.35	1,153,717.35	
其他应收款	90,742,451.93	90,742,451.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	98,613,227.68	98,613,227.68	
流动资产合计	1,020,628,607.13	1,020,628,607.13	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,108,733,981.42	2,108,733,981.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	205,900,000.00	205,900,000.00	
投资性房地产			
固定资产	12,595,685.38	12,595,685.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	562,968.78	562,968.78	
递延所得税资产	2,425,455.98	2,425,455.98	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,330,218,091.56	2,330,218,091.56	
资产总计	3,350,846,698.69	3,350,846,698.69	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	139,166.67		-139,166.67
合同负债		130,519.84	130,519.84
应付职工薪酬	7,306,332.01	7,306,332.01	
应交税费	24,603.77	24,603.77	

其他应付款	556,353,791.19	556,353,791.19	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,646.83	8,646.83
流动负债合计	563,823,893.64	563,823,893.64	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	26,777.43	26,777.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,777.43	26,777.43	
负债合计	563,850,671.07	563,850,671.07	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	846,681,332.00	846,681,332.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,942,369,107.19	1,942,369,107.19	
减：库存股	45,165,622.30	45,165,622.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,500,785.96	29,500,785.96	
未分配利润	13,610,424.77	13,610,424.77	
所有者权益（或股东权益）合计	2,786,996,027.62	2,786,996,027.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,350,846,698.69	3,350,846,698.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（财会〔2017〕 22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业，应当根据首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### 45. 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、13、6
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7、5
企业所得税		
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
有研新材料股份有限公司	25
有研国晶辉新材料有限公司	15
山东有研国晶辉新材料有限公司	25
有研亿金新材料有限公司	15
北京翠铂林有色金属技术开发中心有限公司	25
山东有研亿金新材料有限公司	25
有研稀土新材料股份有限公司	15
廊坊关西磁性材料有限公司	25
乐山有研稀土新材料有限公司	15
有研稀土高技术有限公司	15
廊坊国嘉磁性材料有限公司	25
有研稀土（青岛）有限公司	25
有研稀土（荣成）有限公司	25

河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	25
有研光电新材料有限责任公司	25
北京国晶辉红外光科技有限公司	25
有研医疗器械（北京）有限公司	15
北京有泽医疗科技有限公司	25
北京博拓康泰医疗器械有限公司	25
北京有润医疗科技有限公司	25
北京有卓正联医疗科技有限公司	25
山东有研新材料科技有限公司	25
北京华夏金服投资管理有限公司	25
有研朗洁（江苏）电子科技有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 本公司全资子公司有研国晶辉新材料有限公司被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR202013003249，有效期三年，自 2020 年度至 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。

(2) 本公司全资子公司有研亿金新材料有限公司继续被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR202011000808，有效期三年，自 2020 年度至 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。

(3) 本公司子公司有研稀土新材料股份有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR202011008328，有效期三年，自 2020 年度至 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。

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

(5) 本公司三级子公司研稀土高技术有限公司被河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务局总局、河北省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201913000388，有效期三年，本公司 2019 年度至 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。

(6) 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：GR202011002884，有效期三年，自 2020 年度至 2022 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	67,737.55	126,405.05
银行存款	738,060,420.06	503,829,951.14
其他货币资金	463,168.06	403,594.92
合计	738,591,325.67	504,359,951.11
其中：存放在境外的 款项总额		1,172,325.00

其他说明

其他货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	99,214.99	
履约保证金	2,658.33	2,658.33
存出投资款	361,294.74	400,936.59
合计	463,168.06	403,594.92

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

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	99,214.99	
履约保证金	2,658.33	2,658.33
合计	101,873.32	2,658.33

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,020,900.00	501,100,920.00
其中：		
权益工具投资	6,020,900.00	10,000,920.00
其他	91,000,000.00	491,100,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
其中：		
合计	97,020,900.00	501,100,920.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,903,947.54	87,970,720.67
商业承兑票据	68,495,518.90	49,756,160.31
合计	161,399,466.44	137,726,880.98

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,304,064,265.50	-
商业承兑票据		400,000.00
合计	1,304,064,265.50	400,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	161,610,892.09	100.00	211,425.65	0.13	161,399,466.44	137,904,342.21	100.00	177,461.23		137,726,880.98
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,610,892.09	100.00	211,425.65	0.13	161,399,466.44	137,904,342.21	100.00	177,461.23	0.13	137,726,880.98
关联方组合										
合计	161,610,892.09	/	211,425.65	/	161,399,466.44	137,904,342.21	/	177,461.23	/	137,726,880.98

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	92,903,947.54		
商业承兑汇票	68,706,944.55	211,425.65	0.13
合计	161,610,892.09	211,425.65	—

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	177,461.23	33,964.42			211,425.65
合计	177,461.23	33,964.42			211,425.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	280,040,896.33
1 年以内小计	280,040,896.33
1 至 2 年	11,964,066.88
2 至 3 年	1,036,966.84
3 年以上	10,995,699.29
合计	304,037,629.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,075,006.24	3.31	10,075,006.24	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	293,962,623.10	96.69	1,976,530.73	0.67	291,986,092.37	265,626,318.42	100.00	11,704,640.53	4.41	253,921,677.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,819,623.10	96.64	1,976,530.73	0.67	291,843,092.37	265,364,354.74	99.90	11,704,640.53	4.41	253,659,714.21
关联方组合	143,000.00	0.05			143,000.00	261,963.68	0.10			261,963.68
合计	304,037,629.34	—	12,051,536.97	—	291,986,092.37	265,626,318.42	—	11,704,640.53	—	253,921,677.89

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西京宇天成科技有限公司	10,075,006.24	10,075,006.24	100.00	预计无法收回
合计	10,075,006.24	10,075,006.24	100.00	—

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	143,000.00		
合计	143,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	279,897,896.33	95.26	524,575.74	249,247,785.72	93.93	3,393,012.30
1-2 年	11,964,066.88	4.08	717,571.60	4,833,554.31	1.82	583,484.16
2-3 年	1,036,966.84	0.35	89,898.25	452,946.01	0.17	147,095.97
3 年以上	920,693.05	0.31	644,485.14	10,830,068.70	3.64	7,581,048.10
合计	293,819,623.10	—	1,976,530.73	265,364,354.74	—	11,704,640.53

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,704,640.53	424,070.98		77,174.54		12,051,536.97
合计	11,704,640.53	424,070.98		77,174.54		12,051,536.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	77,174.54

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	22,032.00	预计无法收回	内部审批	否
客户二	货款	20,115.00	预计无法收回	内部审批	否
客户三	货款	16,338.96	预计无法收回	内部审批	否
客户四	货款	11,763.16	预计无法收回	内部审批	否
客户五	货款	3,596.37	预计无法收回	内部审批	否
客户六	货款	2,539.34	预计无法收回	内部审批	否
客户七	货款	789.71	预计无法收回	内部审批	否
合计	—	77,174.54	—	—	—

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
第一名	31,843,933.35	10.47	25,150.66
第二名	27,734,309.26	9.12	21,904.83
第三名	13,968,407.56	4.59	238,422.04
第四名	11,259,484.00	3.70	54,472.33
第五名	11,097,687.72	3.65	131,575.81
合计	95,903,821.89	31.53	471,525.67

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用  不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 6、 应收款项融资

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	135,430,240.52	92,082,860.24
应收账款		
合计	135,430,240.52	92,082,860.24

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	102,785,408.85	94.26	30,731,304.53	79.91
1 至 2 年	3,536,858.30	3.24	3,767,989.22	9.80
2 至 3 年	2,293,838.18	2.10	164,407.25	0.43
3 年以上	429,273.39	0.39	3,794,727.35	9.86
合计	109,045,378.72	—	38,458,428.35	—

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

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)
第一名	31,812,500.00	29.17
第二名	20,000,000.00	18.34
第三名	10,200,000.00	9.35
第四名	7,675,950.00	7.04
第五名	3,913,000.00	3.59
合计	73,601,450.00	67.49

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,245,427.34	741,335.45
合计	8,245,427.34	741,335.45

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	7,928,052.03
1 年以内小计	7,928,052.03
1 至 2 年	209,601.43
2 至 3 年	
3 年以上	771,160.00
合计	8,908,813.46

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,371,160.00	373,160.00
押金及保证金	3,109,708.74	920,882.47
备用金	5,000.00	18,430.83
其他	422,944.72	91,548.92
合计	8,908,813.46	1,404,022.22

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	662,686.77			662,686.77
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	699.35			699.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	663,386.12			663,386.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	662,686.77	699.35				663,386.12
合计	662,686.77	699.35				663,386.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金	5,000,000.00	1年以内	56.12	1,107.94
第二名	合作开发款	400,000.00	5年以上	4.49	400,000.00
第三名	押金	350,000.00	5年以上	3.93	245,000.00
第四名	往来款	200,000.00	1年以内	2.24	960.00
第五名	关联方往来	125,562.00	1年以内	1.41	
合计	—	6,075,562.00	—	68.19	647,067.94

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	242,551,213.32	12,729,769.76	229,821,443.56	254,498,826.16	5,881,553.94	248,617,272.22
在产品	231,485,434.80	9,582,216.77	221,903,218.03	203,982,209.17	4,847,901.09	199,134,308.08
库存商品	299,389,342.12	13,110,087.61	286,279,254.51	222,162,050.76	11,277,773.40	210,884,277.36
周转材料	70,569.17	70,569.17		1,742,002.69	70,569.17	1,671,433.52
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	6,893,803.81	214,434.15	6,679,369.66	3,077,369.50		3,077,369.50
发出商品	69,151,417.00	259,901.21	68,891,515.79	29,022,068.69	74,856.15	28,947,212.54
合计	849,541,780.22	35,966,978.67	813,574,801.55	714,484,526.97	22,152,653.75	692,331,873.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,881,553.94	11,857,285.83		5,009,070.01		12,729,769.76
在产品	4,847,901.09	4,734,315.68				9,582,216.77
库存商品	11,277,773.40	12,115,315.92		10,283,001.71		13,110,087.61
周转材料	70,569.17					70,569.17
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资		1,251,167.34		1,036,733.19		214,434.15
发出商品	74,856.15	259,901.21		74,856.15		259,901.21
合计	22,152,653.75	30,217,985.98		16,403,661.06		35,966,978.67

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
未抵扣增值税进项税额	39,242,061.50	27,146,796.48
国债逆回购、天天利等	409,020,342.47	296,900,794.66
预缴企业所得税	4,297,657.93	1,313,865.70
预缴进口增值税		5,407,041.12
预缴其他税金		9,551.29
其他	441,345.52	
合计	453,001,407.42	330,778,049.25

其他说明

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
稀土催化创新研究院(东营)有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00
中稀(四川)稀土有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
江苏国盛新材料有限公司	20,067,666.03	8,969,966.39
合计	33,647,666.03	22,549,966.39

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
稀土催化创新研究院(东营)有限公司					非交易目的持有	
中稀(四川)稀土有限公司					非交易目的持有	
江苏国盛新材料有限公司		11,097,699.64			非交易目的持有	
合计		11,097,699.64				

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	303,124,378.04	280,900,000.00
其中：权益工具投资		

合计	303,124,378.04	280,900,000.00
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	861,757,597.83	587,433,955.38
固定资产清理		
合计	861,757,597.83	587,433,955.38

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	295,663,667. 65	544,220,277. 27	12,270,216. 10	21,754,561.2 3	873,908,722 .25
2. 本期增加金 额	231,131,320. 99	127,232,333. 35	2,557,960.1 9		360,921,614 .53
(1) 购置	3,580,937.02	70,562,150.9 6	2,557,960.1 9		76,701,048. 17
(2) 在建工程 转入	227,550,383. 97	56,670,182.3 9			284,220,566 .36
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金	776,083.33	59,881,297.7	1,020,231.9	3,603,847.06	65,281,460.

额		8	4		11
(1) 处置或报废	776,083.33	54,618,115.87	1,020,231.94	3,603,847.06	60,018,278.20
(2) 其他转出		5,263,181.91			5,263,181.91
4. 期末余额	526,018,905.31	611,571,312.84	13,807,944.35	18,150,714.17	1,169,548,876.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,710,249.46	224,734,090.16	6,610,523.52	9,050,758.86	286,105,622.00
2. 本期增加金额	12,395,267.72	44,832,412.00	1,314,950.17	1,584,924.31	60,127,554.20
(1) 计提	12,395,267.72	44,832,412.00	1,314,950.17	1,584,924.31	60,127,554.20
3. 本期减少金额	475,704.72	35,075,155.09	667,766.19	2,345,383.36	38,564,009.36
(1) 处置或报废	475,704.72	35,075,155.09	667,766.19	2,345,383.36	38,564,009.36
4. 期末余额	57,629,812.46	234,491,347.07	7,257,707.50	8,290,299.81	307,669,166.84
三、减值准备					
1. 期初余额		355,659.27		13,485.60	369,144.87
2. 本期增加金额		1,472.82		1,242.27	2,715.09
(1) 计提					
(2) 其他		1,472.82		1,242.27	2,715.09
3. 本期减少金额		248,044.45		1,703.51	249,747.96
(1) 处置或报废		248,044.45		1,703.51	249,747.96
4. 期末余额		109,087.64		13,024.36	122,112.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	468,389,092.85	376,970,878.13	6,550,236.85	9,847,390.00	861,757,597.83
2. 期初账面价值	249,953,418.19	319,130,527.84	5,659,692.58	12,690,316.77	587,433,955.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,354,748.70	246,899,201.34
工程物资		
合计	107,354,748.70	246,899,201.34

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (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
有研新材料创新及成果转化厂房建设项目	98,820,000.00	2,741,075.63	43,696,551.15			46,437,626.78	46.99	46.99				自筹
基建工程	372,250,000.00	220,207,083.30	69,263,609.16	263,229,233.65		26,241,458.81	77.27	95.00				自筹
快淬真空感应炉设备改造	13,025,119.29	11,826,830.07	1,071,681.42	12,898,511.49	-	-	99.03	100.00				自筹
光学加工建设	12,600,000.00	-	12,834,186.55	232,566.38		12,601,620.17	101.86	95.00				自筹
山东基地生产线建设	42,000,000.00		3,301,424.65			3,301,424.65	7.86	7.86				自筹
年产 30 吨集成电路用超高纯铜新材料	3,436,200.00		2,016,331.95			2,016,331.95	58.68	58.68				自筹

新一代信息技术用大尺寸高纯稀土金属靶材实施方案	27,000,000.00		951,905.47			951,905.47	3.53	28.98				国拨、自筹
车间改造	2,200,000.00	-	905,478.15			905,478.15	41.16	41.16				自筹
构建设备	1,000,000.00	-	694,959.49	688,159.62		6,799.87	69.50	69.50				自筹
五工位布里奇曼炉	400,000.00	325,843.79	81,548.66	407,392.45	-	-	101.85	100.00				自筹
合计	572,731,319.29	235,100,832.79	134,817,676.65	277,455,863.59	-	92,462,645.85	—	—				—

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

**23、生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用

**25、使用权资产**

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	74,109,767.93	13,488,609.36	870,886.79	9,602,500.00	1,813,004.20	99,884,768.28
2. 本期增加金额	355,556.00			7,950,000.00	1,043,218.31	9,348,774.31
(1) 购置	355,556.00			4,900,000.00	1,043,218.31	6,298,774.31
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				3,050,000.00		3,050,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	74,465,323.93	13,488,609.36	870,886.79	17,552,500.00	2,856,222.51	109,233,542.59
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,739,847.61	9,855,416.10	316,175.16	9,602,500.00	249,098.81	24,763,037.68
2. 本期增加金额	1,593,005.85	723,587.12	87,988.68	397,499.96	356,077.53	3,158,159.14
(1) 计提	1,593,005.85	723,587.12	87,988.68	397,499.96	356,077.53	3,158,159.14

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,332,853.46	10,579,003.22	404,163.84	9,999,999.96	605,176.34	27,921,196.82
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额					414.45	414.45
(1) 计提						
(2) 其他					414.45	414.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					414.45	414.45
四、账面价值						
1. 期末账面价值	68,132,470.47	2,909,606.14	466,722.95	7,552,500.04	2,250,631.72	81,311,931.32
2. 期初账面价值	69,369,920.32	3,633,193.26	554,711.63		1,563,905.39	75,121,730.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		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

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
		计提		处置		
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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

本年度，本公司评估了资产组相关商誉的可收回金额，需全额计提减值准备。资产组未来现金流量基于被投资单位管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，采用未来现金流量折现

方法的主要假设有：收入增长率：5%-11.8%，营业利润率各年递增，区间为 4.21%-4.54%，折现率 13.66%。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造工程款	3,561,952.69	1,188,781.70	2,043,085.27		2,707,649.12
技术服务维护		2,137,008.59	164,525.42		1,972,483.17
装修费	1,805,964.37	370,294.59	309,385.27		1,866,873.69
砷化镓搬迁项目	1,762,375.61		267,702.60		1,494,673.01
高纯材料生产基地建设项目租入固定资产改良支出	556,456.01		556,456.01		
合计	7,686,748.68	3,696,084.88	3,341,154.57		8,041,678.99

其他说明：

无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,660,431.17	7,235,880.75	32,231,840.79	5,078,925.10
内部交易未实现利润	13,836,078.35	2,152,565.26	4,348,364.87	652,254.73
可抵扣亏损				
未支付股权激励费用	23,173,994.83	4,259,920.22	37,339,912.75	6,941,576.68
金融负债公允价值变动			34,279.51	8,569.88
合计	84,670,504.35	13,648,366.23	73,954,397.92	12,681,326.39

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	30,872,998.56	6,171,411.87	5,133,998.09	1,220,112.36
加速折旧一次扣除	17,596,510.27	2,639,476.54	10,833,727.73	1,625,059.16
合计	48,469,508.83	8,810,888.41	15,967,725.82	2,845,171.52

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,355,422.68	2,834,746.36
可抵扣亏损	16,126,363.70	13,361,269.85
合计	17,481,786.38	16,196,016.21

## (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
2020 年		6,406,677.77	
2021 年	1,183,141.46	1,183,141.46	
2022 年			
2023 年	1,135,898.42	1,135,898.42	
2024 年	3,945,177.86	4,635,552.20	
2025 年	9,862,145.96		
合计	16,126,363.70	13,361,269.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
设备采购款	31,899,167.32		31,899,167.32	12,303,177.51		12,303,177.51
预付工程款	5,985,773.20		5,985,773.20	881,500.00		881,500.00
其他	7,085,321.05		7,085,321.05	1,338,051.83		1,338,051.83
合计	44,970,261.57		44,970,261.57	14,522,729.34		14,522,729.34

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	4,219,747.38		4,219,747.38	

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	77,763,748.56	50,102,904.68
1-2年（含2年）	14,794,212.69	3,978,018.41
2-3年（含3年）	1,750,305.47	602,447.41
3年以上	3,673,243.04	3,605,722.90
合计	97,981,509.76	58,289,093.40

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,099,934.81	18,745,783.76
预收加工费	353,982.30	176,991.15
预收土地款	6,666,666.67	6,666,666.67
预收服务费	460,176.99	118,867.92
合计	55,580,760.77	25,708,309.50

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,874,037.24	228,740,388.95	238,428,306.92	42,186,119.27
二、离职后福利-设定提存计划	1,521,277.52	8,395,257.12	9,595,538.38	320,996.26
三、辞退福利		979,973.98	979,973.98	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		7,541,370.16	7,541,370.16	
合计	53,395,314.76	245,656,990.21	256,545,189.44	42,507,115.53

注：本公司于 2017 年 11 月 24 日召开的 2017 年度第三次临时股东大会决议通过了《关于有研新材<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2017]1133 号）文件《关于有研新材料股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》同意及中国证券监督管理委员会备案无异议后实施，该股权激励计划向 127 名激励对象以每股发行价格 5.75 元发行人民币普通股 830.00 万股。2019 年 2 月、7 月公司回购注销限制性股票合计 39.70 万股，2020 年 1 月回购注销限制性股票合计 6.04 万股，2020 年 2 月公司解除禁限制性股票 269.94 万股，剩余股权激励限制性股票 514.32 万股。

本年度按照 2017 年股权激励计划授予日的公允价值，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 7,541,370.16 元。

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,963,424.52	186,248,542.66	197,233,277.35	27,978,689.83
二、职工福利费		8,312,846.61	8,312,846.61	
三、社会保险费	4,517,224.98	13,801,449.67	13,891,477.44	4,427,197.21
其中：医疗保险费	4,396,317.51	12,009,100.76	12,284,616.15	4,120,802.12
工伤保险费	52,605.68	148,713.07	192,019.74	9,299.01
生育保险费	48,621.79	508,842.59	260,368.30	297,096.08
其他	19,680.00	1,134,793.25	1,154,473.25	-
四、住房公积金	31,750.00	12,539,684.90	12,540,754.90	30,680.00
五、工会经费和职工教育经费	8,361,637.74	4,774,354.67	3,386,440.18	9,749,552.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		3,063,510.44	3,063,510.44	
合计	51,874,037.24	228,740,388.95	238,428,306.92	42,186,119.27

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,481,899.32	1,908,353.54	3,073,477.84	316,775.02
2、失业保险费	39,378.20	110,845.77	146,002.73	4,221.24
3、企业年金缴费		6,376,057.81	6,376,057.81	
其他				
合计	1,521,277.52	8,395,257.12	9,595,538.38	320,996.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,359,985.34	11,506,361.99
消费税		
营业税		
企业所得税	8,473,225.77	3,180,118.07
个人所得税	891,880.30	149,826.99
城市维护建设税	1,317,368.02	721,666.78
关税	1,142,231.84	1,142,231.84
教育费附加	755,793.39	362,834.59
地方教育费附加	503,862.32	241,889.71
印花税	1,806,389.66	135,735.90
土地使用税	312,921.72	66,667.00
房产税	179,767.11	4,142.86
其他	1,741.24	
合计	38,745,166.71	17,511,475.73

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,637,800.00	
其他应付款	160,725,876.96	237,712,429.79
合计	166,363,676.96	237,712,429.79

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利-中国稀有稀土股份有限公司	5,637,800.00	
应付股利		
合计	5,637,800.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

### 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）	82,256,692.80	146,653,181.07
1-2 年（含 2 年）	6,745,625.06	50,208,106.88
2-3 年（含 3 年）	30,872,417.26	240,000.00
3 年以上	40,851,141.84	40,611,141.84
合计	160,725,876.96	237,712,429.79

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
有研科技集团有限公司	40,497,620.56	未到还款期
限制性股票回购义务	29,460,763.92	未到期行权
合计	69,958,384.48	

其他说明：

□适用 √不适用

### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	109,000,000.00	

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	109,000,000.00	

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,570,005.45	2,711,880.44
长期借款利息	201,666.67	
合计	6,771,672.12	2,711,880.44

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	55,000,000.00	64,000,000.00
保证借款		
信用借款	220,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	109,000,000.00	
合计	166,000,000.00	64,000,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：为建设三级子公司有研稀土高技术有限公司（原国科稀土新材料有限公司）“先进稀土材料产业公共技术服务平台项目”，国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向

二级子公司有研稀土新材料股份有限公司发放贷款 7,300.00 万元，委托贷款期限从 2016 年 7 月 7 日起至 2026 年 7 月 6 日止，贷款年利率为 1.20%。该贷款由二级子公司有研光电新材料有限责任公司提供连带责任担保，由有研稀土高技术有限公司以其拥有的本项目土地及地上建筑物（建设期内为在建工程）提供抵押担保，本期归还借款 900.00 万元，累计归还借款 1,800.00 万元，未偿还本金中一年以内到期金额为 900.00 万元。

注 2：有研新材料股份有限公司及子公司有研亿金新材料有限公司为补充日常生产经营所需营运资金，2020 年 5 月 27 日向国家开发银行北京市分行贷款 30,000.00 万元，贷款期限为 2020 年 5 月 27 日至 2023 年 5 月 27 日，贷款利率 2020 年为 3%（LPR1Y-85BP），担保方式为信用借款，有研亿金新材料有限公司于 2020 年 12 月 20 日还款 8,000.00 万元，未偿还本金中一年以内到期金额为 10,000.00 万元。

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、租赁负债

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	68,214,854.46	72,944,086.59
合计	68,214,854.46	72,944,086.59

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项科研经费	72,944,086.59	45,256,491.88	57,193,718.96	61,006,859.51	国家课题
财政补助		10,854,500.56	3,646,505.61	7,207,994.95	运营及设备补贴
合计	72,944,086.59	56,110,992.44	60,840,224.57	68,214,854.46	

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	846,681,332				-60,400	-60,400	846,620,932
无限售条件流通股	838,778,332.00				2,699,400.00	2,699,400.00	841,477,732.00
有限售条件股份	7,903,000.00				-2,759,800.00	-2,759,800.00	5,143,200.00
合计	846,681,332.00				-60,400.00	-60,400.00	846,620,932.00

其他说明：

注：本期公司因 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件达成，解除对 2,699,400.00 股有限售条件股份限售，导致无限售条件股份股本金额增加 2,699,400.00 元、有限售条件股份股本金额减少 2,699,400.00 元；因回购注销异动人员已获但尚未解除限售的 60,400.00 股，导致有限售条件股份减少股本金额 60,400.00 元。

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,432,718,197.03	15,646,026.00	286,900.00	1,448,077,323.03
其他资本公积	39,995,329.14	6,708,245.66	14,225,838.00	32,477,736.80
合计	1,472,713,526.17	22,354,271.66	14,512,738.00	1,480,555,059.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本期因到期限制性股票 2,699,400.00 股解禁行权，增加资本公积-股本溢价 15,646,026.00 元，减少因股权激励已累计确认资本公积-其他资本公积 14,225,838.00 元。本期因注销限制性股票 60,400.00 股，减少资本公积-股本溢价 286,900.00 元。

2. 2020 年度本公司按照 2017 年股权激励授予日的公允价值，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 7,541,370.16 元，因 2020 年 12 月 31 日股票价格高于 2017 年授予日股票价格确认递延所得税及资本公积 362.20 元。

3. 本期资本公积-其他资本公积因三级子公司有研稀土（青岛）有限公司、河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司、廊坊国嘉磁性材料有限公司少数股东增资减少 833,486.70 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		11,097,699.64			1,664,654.95	8,369,412.30	1,063,632.39	8,369,412.30
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		11,097,699.64			1,664,654.95	8,369,412.30	1,063,632.39	8,369,412.30
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类								

进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		11,097,699.64			1,664,654.95	8,369,412.30	1,063,632.39	8,369,412.30

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	66,083,702.40	17,424,452.40		83,508,154.80
任意盈余公积	104,593.44			104,593.44
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,188,295.84	17,424,452.40		83,612,748.24

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	721,707,039.82	622,263,027.02
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	721,707,039.82	622,263,027.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,290,513.39	105,944,341.96
减：提取法定盈余公积	17,424,452.40	1,504,909.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,545,934.91	4,997,762.16
转作股本的普通股股利		
本年分配现金股利		
其他减少	-356.36	-2,342.30
期末未分配利润	861,027,522.26	721,707,039.82

调整期初未分配利润明细：

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

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,924,117,962.62	12,389,202,866.37	10,430,122,672.06	10,052,844,067.53
其他业务	44,920,991.34	44,539,949.90	22,331,384.81	18,023,817.93
合计	12,969,038,953.96	12,433,742,816.27	10,452,454,056.87	10,070,867,885.46

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,477,741.36	2,456,530.42
教育费附加	1,809,688.80	1,171,525.83
资源税		
房产税	3,458,851.19	1,890,357.30
土地使用税	2,111,316.42	1,121,305.92
车船使用税	18,619.00	27,707.00

印花税	8,191,512.81	5,344,906.22
地方教育费附加	1,206,459.31	781,017.19
其他	40,228.98	10,518.82
合计	20,314,417.87	12,803,868.70

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	19,355,071.32	21,202,456.51
办公费用	11,673,313.72	11,464,846.48
运输费	10,304,775.13	7,217,304.21
代理费	2,966,053.57	2,864,145.10
样品及产品损耗	639,597.04	466,402.93
折旧费	315,392.48	277,682.66
其他费用	5,360,801.81	9,288,031.21
合计	50,615,005.07	52,780,869.10

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	92,639,527.64	96,516,976.73
折旧与摊销	14,122,106.02	11,198,815.13
办公费用	11,153,894.63	10,077,431.09
中介咨询费	4,647,652.54	7,266,745.69
租赁费	4,844,188.45	6,106,565.59
其他费用	11,339,606.26	9,717,908.72
合计	138,746,975.54	140,884,442.95

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	78,932,057.92	56,386,808.55
职工薪酬	35,585,399.09	31,527,669.93
设备使用费	5,652,249.59	3,704,386.84
燃料动力费	5,540,161.18	2,525,932.56
出版鉴定专利费	1,190,401.92	946,076.86
国内差旅费	226,957.55	380,467.43
修缮费	674,859.65	977,396.72
分析测试费	17,664.80	433,831.43
加工费		160,314.08
房屋占用费		220,449.22
专家咨询费	62,760.38	22,178.00
国际合作交流费		79,135.95
业务费		69,960.52
会议费	5,168.88	5,947.17
其他费用	1,237,619.64	1,239,980.27
合计	129,125,300.60	98,680,535.53

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,648,915.34	3,471,217.93
减：利息收入	-1,653,955.62	-1,594,458.84
汇兑损益	-2,481,646.87	-447,451.30
银行手续费等	766,926.66	415,201.78
合计	8,280,239.51	1,844,509.57

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	30,178,327.21	15,247,920.13
代扣个人所得税手续费返还	155,503.32	
其他	136,447.71	

合计	30,470,278.24	15,247,920.13
----	---------------	---------------

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	-22,975.74	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	9,842,036.01	8,734,108.51
理财结构性存款等取得的投资收益	10,644,050.87	25,321,759.70
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,085,298.13	
其他	-192,252.62	
合计	22,356,156.65	34,055,868.21

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-738,529.74	3,576,706.32
其中：衍生金融工具产生的公允价		

值变动收益		
交易性金融负债		-34,279.51
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	18,224,378.04	
合计	17,485,848.30	3,542,426.81

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-458,734.75	-650,411.72
债权投资信用减值损失		
合计	-458,734.75	-650,411.72

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,217,985.98	-9,737,664.93
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-2,715.09	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失	-414.45	
十一、商誉减值损失	-5,882,212.38	
十二、其他		
合计	-36,103,327.90	-9,737,664.93

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,976,212.39	-1,002,501.83
其中：固定资产处置收益		
合计	-4,976,212.39	-1,002,501.83

其他说明：

无

### 74、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	39,115.73	1,800.00	39,115.73
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	11,160.00	5,192,755.67	11,160.00
其他利得	534,953.79	570,489.61	534,953.79
合计	585,229.52	5,765,045.28	585,229.52

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
北京市西城区社会保险基金管理中心滞留湖北人员3月生活补贴	6,160.00		
疫情复工补贴	5,000.00		
中关村科技园区西城园管理委员会“知识产权”款		3,071,000.00	与收益相关
2016年度中关村技术创新能力建设专项资金		1,330,000.00	与收益相关
北京市质量技术监督局标准补助款		200,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处北京市专利资助金		111,730.00	与收益相关
中国航空综合技术研究所“轻型汽油车排气净化催化剂”中关村标准资助金		49,500.00	与收益相关
中国航空综合技术研究所来“快淬钕铁硼永磁粉”中关村标准资助金		49,500.00	与收益相关
中国航空综合技术研究所来“热压钕铁硼永磁材料”中关村标准资助金		49,500.00	与收益相关
有色金属技术经济研究院标准费		45,000.00	与收益相关
峨边彝族自治县就业局返企业稳岗补助		38,623.60	与收益相关
首都知识产权服务业协会专利补助款		48,000.00	与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司中关村国际创新支持资金补贴		25,687.00	与收益相关
国家知识产权局专利局“一种氟碳铈矿处理过程中综合回收稀土和氟的方法”专利资助金		20,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局“一种氧化铈基复合抛光粉及其制备方法”专利资助金		20,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局“石榴石型荧光粉和制备方法及其包含该荧光粉的装置”专利资助金		20,000.00	与收益相关
乐山市财政国库支付中心（知识产权局资助）		19,000.00	与收益相关
廊坊开发区人力资源市场社会保险补贴款		18,614.44	与收益相关
春节加班补助		14,400.00	与收益相关
廊坊经济技术开发区社会保险失业管理中心失业保险稳岗返还款		14,322.27	与收益相关
国家知识产权局专利局“一种富铁独居石稀土矿的冶炼方法”专利资助金		10,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局“一种有机萃取及的预处理方法、产品及其应用”专利资助金		10,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局“稀土永磁粉、粘结磁体及包括其的器件”专利资助金		10,000.00	与收益相关
有色金属技术经济研究院专利补助款		10,000.00	与收益相关
廊坊经济技术开发区人力资源市场社保补贴款		7,878.36	与收益相关
合计	11,160.00	5,192,755.67	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,312,836.97	244,716.87	1,312,836.97
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	41,997.10	113,000.00	41,997.10
其他	8,603.47	22,661.39	8,603.47
合计	1,363,437.54	380,378.26	1,363,437.54

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,380,764.93	12,963,903.65
递延所得税费用	1,866,387.27	-3,783,986.58
合计	36,247,152.20	9,179,917.07

### (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	216,209,999.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,052,499.81
子公司适用不同税率的影响	-11,881,695.98
调整以前期间所得税的影响	-2,381,257.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,565,591.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,442,694.74
研发加计扣除	-6,426,176.28
残疾人工资加计扣除的影响	-19,987.80
所得税减免优惠的影响	-726,397.96
其他	621,882.42
所得税费用	36,247,152.20

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,653,955.62	1,594,458.84
政府补助	24,256,068.46	12,211,862.05
科研补助经费	45,256,491.88	58,792,600.00
往来款	14,349,964.41	15,449,401.79
其他收入	448,218.79	529,955.60
合计	85,964,699.16	88,578,278.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,438,439.33	10,127,126.74
销售费用	30,944,541.27	31,240,578.64
管理费用	31,985,341.88	33,042,140.97
科研支出	90,615,891.44	86,356,302.27
财务费用	766,926.66	415,201.78
对外捐赠及其他支出	41,997.10	151,161.39
合计	155,793,137.68	161,332,511.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	347,300.00	1,054,550.00
关联方借款利息支出	807,157.08	804,951.73
合计	1,154,457.08	1,859,501.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	179,962,847.03	112,252,332.18
加：资产减值准备	36,103,327.90	9,737,664.93
信用减值损失	458,734.75	650,411.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,127,554.20	43,004,685.91
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,158,159.14	1,216,704.33
长期待摊费用摊销	3,341,154.57	1,621,221.20
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）	4,976,212.39	1,002,501.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,273,721.24	242,916.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,485,848.30	-3,542,426.81
财务费用（收益以“-”号填列）	9,167,268.47	3,023,766.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,356,156.65	-34,055,868.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-967,039.84	-6,965,226.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,965,716.89	1,911,307.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,460,914.31	-173,165,658.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-173,824,477.01	-90,778,301.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,669,449.55	168,115,764.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,890,289.98	34,271,796.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	738,489,452.35	504,357,292.78
减：现金的期初余额	504,357,292.78	583,521,238.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	234,132,159.57	-79,163,945.31

## (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	738,489,452.35	504,357,292.78
其中：库存现金	67,737.55	126,405.05
可随时用于支付的银行存款	738,060,420.06	503,829,951.14
可随时用于支付的其他货币资金	361,294.74	400,936.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	738,489,452.35	504,357,292.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	101,873.32	信用保证金
应收票据		
存货		
固定资产	225,358,447.12	贷款抵押
无形资产	25,000,533.92	贷款抵押
在建工程	26,241,458.81	贷款抵押
合计	276,702,313.17	

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	66,167.17	6.5249	431,734.17
欧元			
港币	6,880.00	0.8416	5,790.48
应收账款	-	-	
其中：美元	3,007,770.25	6.5249	19,625,400.10
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 83、 套期

适用  不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高性能形状记忆合金及智能材料实施方案项目	5,933,418.75	其他收益	5,933,418.75
北京市经济和信息化局 2019 年绿色关键工艺系统集成应用系统解决方案供应商项目	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
运营经费补贴	3,617,279.60	其他收益	3,617,279.60
北京市商务局高质量发展资金补贴	1,890,059.00	其他收益	1,890,059.00
三河市科学技术和工业信息化局省级国际科技合作基地项目	1,860,000.00	其他收益	1,860,000.00
建设补贴资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
工信部 2016 年绿色制造系统集成项目	1,172,473.64	其他收益	1,172,473.64
2020 年创新主体培育专项资金	1,140,000.00	其他收益	1,140,000.00
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	1,119,000.00	其他收益	1,119,000.00
增值税税金返还	1,093,170.00	其他收益	1,093,170.00
中关村科技园区西城园管理委员会园区产业政策落实资金	761,500.00	其他收益	761,500.00
工业转型升级高质量发展相关专业资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
三河市工业和信息化局国科院士工作站奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
三河科学技术和工业信息局 2019 年河北省企业技术中心奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年河北省企业技术中心奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
北京市西城区社会保险基金管理中心失业保险费返还	312,199.98	其他收益	312,199.98
三河市科学技术和工业信息化局高新技术企业认定后补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
乐陵市循环经济示范园有研项目扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
三河市工信局科技创新专项补助资金	210,000.00	其他收益	210,000.00
北京市昌平区社会保险事业管理中心 2019 年度社保失业金返还款	204,748.77	其他收益	204,748.77
三河市科学技术和工业信息化局中小企业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他 20 万以下项目	1,564,477.47	其他收益	1,564,477.47
其他 20 万以下项目	11,160.00	营业外收入	11,160.00
合计	30,189,487.21		30,189,487.21

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

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
Grinm Advanced Materials Holding Limited S.a r.l.	1,149,3 49.26	100.00	注销	2020-8-1 9	注 销 证明	46,630.74						
山东有研亿金新材 料有限公司		100.00	注销	2020-09- 04	注 销 证明							

其他说明:

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1) 2020年9月二级子公司有研亿金新材料有限公司注销子公司山东有研亿金新材料有限公司。

(2) 本期公司及二级子公司有研亿金新材料有限公司分别对有研朗洁（江苏）电子科技有限公司实际出资 3,010,000.00 元、3,000,000.00 元，公司持股比例为 50.04%。

(3) 本期二级子公司有研稀土新材料股份有限公司对廊坊国嘉磁性材料有限公司（享有 67.00%股权），本期子公司对其进行实缴出资 10,050,000.00 元。

(4) 本期二级子公司有研稀土新材料股份有限公司对河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司进行实缴出资 35,000,000.00 元，享有 51.95%股权。

(5) 本期三级子公司山东有研国晶辉新材料有限公司变更为二级子公司，本公司对其实缴出资 16,000,000.00 元，享有 100.00%股权。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
有研国晶辉新材料有限公司	三河市	三河市	半导体材料	100.00		投资
山东有研国晶辉新材料有限公司	乐陵市	乐陵市	半导体材料	100.00		分立
有研亿金新材料有限公司	北京市	北京市	稀有和贵金属	100.00		企业合并
有研医疗器械(北京)有限公司	北京市	北京市	医疗产品	100.00		分立
有研稀土新材料股份有限公司	北京市	北京市	稀土材料	88.7244		企业合并
有研光电新材料有限责任公司	廊坊市	廊坊市	半导体及光电子材料	100.00		企业合并
北京华夏金服投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	100.00		投资
山东有研新材料科技有限公司	德州市	山东	新材料	100.00		投资
有研朗洁(江苏)电子科技有限公司	镇江市	江苏	新材料	25.06	24.98	投资
有研新材(香港)投资管理有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

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

2: 本公司直接持有有研朗洁(江苏)电子科技有限公司 25.06%股权,通过子公司有研亿金新材料有限公司间接持股 24.98%,合计持股 50.04%。

3: 本年山东有研国晶辉新材料有限公司由三级子公司变更为二级子公司。

## (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	1,756,534.10	9,825,695.21	146,001,299.91

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	1,094,358,364.84	738,691,803.29	1,833,050,168.13	372,120,279.29	79,197,875.24	451,318,154.53	1,088,041,130.62	623,544,838.20	1,711,585,968.82	230,874,459.42	86,437,370.23	317,311,829.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
有研稀土	1,699,751,883.20	22,534,107.76	31,967,152.45	-151,554,755.34	1,348,830,075.50	42,999,456.20	42,999,456.20	55,366,359.18

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

**各类风险管理目标和政策**

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

**1.市场风险**

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

**(1) 外汇风险**

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和日元有关，除本公司的部分子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 12 月 31 日，除下表所述资

产及负债的美元余额和零星的日元及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。美元、港币、日元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金-美元	66,167.17	168,297.67
货币资金-港币	6,880.00	6,880.00
货币资金-欧元		150,000.00
应收账款-美元	3,007,770.25	3,295,647.71
预付款项-美元		263,249.14
预付款项-日元		1,600,000.00
应付账款-美元	58,412.66	98,192.80
预收账款-美元		133,471.02
其他应付款-美元	22,669.89	

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

## (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的带息债务人民币计价的固定利率合同金额为 14,340.00 万元，浮动利率合同为合同金额为 22,000.00 万元。

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

## 2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## 3.流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			97,020,900.00	97,020,900.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			6,020,900.00	6,020,900.00
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			33,647,666.03	33,647,666.03
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			135,430,240.52	135,430,240.52
（七）其他非流动金融资产			303,124,378.04	303,124,378.04
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			569,223,184.59	569,223,184.59
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债				

券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元 币种：人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
有研科技集团有限公司	北京市	金属、稀有、稀土、贵金属材料及合金材料的生产、研制、销售等	300,000.00 万元	33.08	33.08

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国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

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京兴友科技服务（北京）有限公司	股东的子公司
北京有研特材科技有限公司	股东的子公司
有研粉末新材料股份有限公司	股东的子公司
国标（北京）检验认证有限公司	股东的子公司
北京康普锡威科技有限公司	股东的子公司
国合通用测试评价认证股份公司	股东的子公司
有研半导体材料有限公司	股东的子公司
有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	股东的子公司
有科期刊出版（北京）有限公司	股东的子公司

北京市海淀区北太平庄街道有色金属研究总院社区卫生服务站	股东的子公司
有研工程技术研究院有限公司	股东的子公司
厦门火炬特种金属材料有限公司	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
控股股东及最终控制方			
其中：			
有研科技集团有限公司	综合服务费	146,226.42	546,303.21
有研科技集团有限公司	水电费及取暖		15,000.00
有研科技集团有限公司	商标权	12,735.85	12,735.85
有研科技集团有限公司	购买货物	1,101,769.91	
受同一控股股东及最终控制方控制、投资的其他企业			
其中：			
有研粉末新材料股份有限公司	购买货物		6,637.17
国标（北京）检验认证有限公司	检测费	5,060,553.66	2,124,831.38
国标（北京）检验认证有限公司	购买货物		22,815.57
北京市海淀区北太平庄街道有色金属研究总院社区卫生服务站	服务费		13,044.00
有科期刊出版（北京）有限公司	版面费	134,679.31	68,007.39
有研工程技术研究院有限公司	金属材料	2,335,204.95	1,423,525.88
有研工程技术研究院有限公司	加工服务		14,378.23
有研工程技术研究院有限公司	设备	1,369,026.56	892,241.37
有研工程技术研究院有限公司	技术服务费	11,320.75	87,735.85
有研工程技术研究院有限公司	搬迁费	3,634,903.53	543,849.56
有研工程技术研究院有限公司	检测修理费		25,692.94
有研兴友科技服务（北京）有限公司	综合服务费	5,911,421.84	3,358,795.55
有研兴友科技服务（北京）有限公司	水电费及取暖	5,368,672.72	10,557,623.84
国合通用测试评价认证股份公司	综合服务费	18,330.19	3,773.58
有研半导体材料有限公司	加工服务		26,548.67
有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	购买货物	685,378.09	105,059.76
合计	—	25,790,223.78	19,848,599.80

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
控股股东及最终控制方			
其中:			
有研科技集团有限公司	技术服务	268,000.00	
有研科技集团有限公司	青年基金	434,641.50	
有研科技集团有限公司	创新基金	198,113.21	
有研科技集团有限公司	销售货物		595,490.06
受同一控股股东及最终控制方控制、投资的其他企业			
其中:			
国标(北京)检验认证有限公司	销售货物	193,517.71	102,188.32
国合通用(青岛)测试评价有限公司	销售货物	88.50	
厦门火炬特种金属材料有限公司	销售货物	2,601.77	
有研金属复材技术有限公司	销售货物	1,112,431.52	
有研资源环境技术研究院(北京)有限公司	加工费	22,123.89	
有研工程技术研究院有限公司	加工服务	61,946.90	44,247.79
有研工程技术研究院有限公司	金属材料	8,636,283.07	10,050,126.08
有研工程技术研究院有限公司	技术服务收入		1,700,415.10
北京有研特材科技有限公司	销售货物		6,041.52
国合通用测试评价认证股份公司	销售货物	11,579.96	1,088.50
有研资源环境技术研究院(北京)有限公司	销售货物	6,150,108.34	349,257.55
合计	—	17,210,304.29	12,848,854.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
有研工程技术研究院有限公司	设备租赁		1,666,194.68
有研工程技术研究院有限公司	房屋租赁	496,822.86	
厦门火炬特种金属材料有限公司	房屋租赁	58,678.90	
合计		555,501.76	1,666,194.68

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	2,168,971.16	4,422,214.00
有研科技集团有限公司	设备租赁		
有研工程技术研究院有限公司	铂片租赁		30,031.86
有研兴友科技服务（北京）有限公司	房屋租赁		325,957.76
有研兴友科技服务（北京）有限公司	班车费		573,516.86
有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	铂片租赁		29,437.17
合计		2,168,971.16	5,381,157.65

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，同期人民币存款基本利率的 50%
有研科技集团有限公司	18,700,000.00	2019/2/20	2020/2/19	补助资金的委托贷款拨付，同期一年期定期存款基准利率的 50%，为上述借款到期后展期
有研科技集团有限公司	18,700,000.00	2020/2/20	2021/2/19	补助资金的委托贷款拨付，同期一年期定期存款基准利率的 50%，为上述借款到期后展期
有研科技集团有限公司	12,800,007.18	2014/7/3		国有资本金的委托贷款拨付，年利率 4.35%

#### (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	594.70	541.82
----------	--------	--------

**(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 807,157.08 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
	有研科技集团有限公司			57,800.00	
	有研工程技术研究院有限公司	143,000.00		140,200.00	
	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司			63,963.68	
	合计	143,000.00		261,963.68	

**(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
	有研科技集团有限公司	22,618.55	22,618.55
	有研工程技术研究院有限公司	1,675,459.30	364,025.28
	有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	93,601.77	9,553.09
	合计	1,791,679.62	396,196.92

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**(1) 关联方其他应收款**

关联方（项目）	年末余额	年初余额
有研科技集团有限公司	125,562.00	61,428.58
合计	125,562.00	61,428.58

**(2) 关联方预付款项**

关联方（项目）	年末余额	年初余额
有研科技集团有限公司	58,200.00	550,519.10

关联方（项目）	年末余额	年初余额
有研博翰（北京）出版有限公司		5,500.00
有研工程技术研究院有限公司	2,288,500.00	1,518,200.00
国合通用测试评价认证股份有限公司	60,000.00	60,000.00
<b>合计</b>	<b>2,406,700.00</b>	<b>2,134,219.10</b>

## (3) 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
有研科技集团有限公司	40,497,620.56	40,590,943.44
<b>合计</b>	<b>40,497,620.56</b>	<b>40,590,943.44</b>

## (4) 关联方预收款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
有研科技集团有限公司	1,410,204.57	242,062.97
有研工程技术研究院有限公司	1,238.94	23,929.20
国标（北京）检验认证有限公司		78,982.30
国合通用测试评价认证股份有限公司		111,504.42
<b>合计</b>	<b>1,411,443.51</b>	<b>456,478.90</b>

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	8,300,000
公司本期行权的各项权益工具总额	2,699,400
公司本期失效的各项权益工具总额	60,400
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.75 元/股，合同剩余期限 12 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,996,501.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	38,306,019.16

#### 其他说明

公司按照 2017 年度授予日的公允价值，将取得的服务计入相关成本或费用同时计入资本公积，确认费用和资本公积金额 1,312,200.00 元；2018 年度确认费用和资本公积金额 15,623,442.00 元；2019 年度确认费用金额 13,829,007.00 元，确认资本公积金额 15,098,938.86 元；2020 年度确认费用金额 7,541,370.16 元，确认资本公积金额 7,541,732.36 元。本期因第一期股权激励限制性股票解禁，股票价格高于 2019 年 12 月 31 日计入资本公积 1,420,188.00 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	100,744,701.71
经审议批准宣告发放的利润或股利	100,744,701.71

2021年4月15日，本公司第七届董事会第二十六次会议决议通过2020年度利润分配预案为：以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.19元（含税）。剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	高纯/ 超高纯 金属材料	稀土材 料	光电材 料	红外光学/ 光纤材料	医疗器 械材料	其他	分部 间抵 销	合计
一、营业收入	10,984,185.646.63	1,699,751,883.20	169,330,619.26	98,700,444.70	63,950,135.69	1,498,103.18	48,377,878.70	12,969,038,953.96
其中：对外交易收入								
分部间交易收入								
二、对联营和合营企业的投资收益								
三、资产减值损失	-25,128,708.84	-2,668,741.55		-892,009.75	-7,413,867.76			-36,103,327.90
四、信用减值损失	85,341.13	-226,130.64	383,386.27	-408,461.39	-292,870.12			-458,734.75
五、折旧费和摊销	17,465,000.33	31,445,904.44	11,717,128.81	5,219,701.14	999,177.78	1,981,318.11	76,621.19	68,751,609.42
六、利润总额	192,593,641.24	23,430,603.56	40,871.72	24,319,681.68	-11,248,923.43	177,088,012.67	190,013,888.21	216,209,999.23
七、所得税费用	28,596,936.25	896,495.80	-622,885.97	3,578,841.94	472,471.99	3,518,175.93	192,883.74	36,247,152.20
八、净利润	163,996,704.99	22,534,107.76	663,757.69	20,740,839.74	-11,721,395.42	173,569,836.74	189,821,004.47	179,962,847.03
九、资产总额	1,133,945,986.00	1,833,050,168.13	392,145,357.49	216,320,386.74	88,310,141.78	3,933,686,389.27	3,335,306,760.67	4,262,151,668.74
十、负债总额	389,30	451,318	47,229	72,828,04	56,690,	890,79	1,148	759,9

	1,587.46	,154.53	,859.82	1.65	495.64	7,905.32	,190,399.70	75,644.72
十一、其他重要的非现金项目								
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额								

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 2021年1月15日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销异动人员已获授但尚未解除限售的26,800股限制性股票。

(2) 2021年1月15日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司2017年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照相关规定对119位激励对象的2,600,400股限制性股票办理解除限售手续。

(3) 2020年12月公司二级子公司有研医疗器械（北京）有限公司在北京产权交易所挂牌转让所持有的北京有泽医疗科技有限公司50.9804%股权及北京有卓正联医疗科技有限公司100%股权，截至审计报告日，已收到北京登记结算有限公司转付摘牌交易款3920.93万元，并完成相关交割手续。

除上述事项，截至2020年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	100,362,200.00	

其他应收款	209,648,108.41	90,742,451.93
合计	310,010,308.41	90,742,451.93

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款项

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	209,648,108.41	100.00		
合计	209,648,108.41	—		

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	90,742,451.93	100.00		
合计	90,742,451.93	—		—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	209,648,108.41			90,742,451.93		
合计	209,648,108.41	—		90,742,451.93	—	

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款款项合计的比例(%)	坏账准备
客户一	往来款	100,146,208.33	1年以内	47.77	
客户二	往来款	47,452,295.83	1年以内	22.63	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款 款项合计的比 例 (%)	坏账准 备
客户三	往来款	47,029,666.75	1 年以内	22.43	
客户四	往来款	15,019,937.50	1 年以内	7.16	
合计	—	209,648,108.41	—	—	

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
有研亿金新材料有限公司	45,000,000.00	
有研稀土新材料股份有限公司	44,362,200.00	
有研国晶辉新材料有限公司	6,000,000.00	
有研光电新材料有限责任公司	5,000,000.00	
小计		
减：坏账准备		
合计	100,362,200.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	209,648,108.41
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	209,648,108.41

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金拆借	209,648,108.41	89,485,043.35
关联方往来		1,257,408.58
合计	209,648,108.41	90,742,451.93

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	100,146,208.33	1 年以内	47.77	
客户二	往来款	47,452,295.83	1 年以内	22.63	
客户三	往来款	47,029,666.75	1 年以内	22.43	
客户四	往来款	15,019,937.50	1 年以内	7.17	
合计	/	209,648,108.41	/	100	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,178,893,981.42		2,178,893,981.42	2,108,733,981.42		2,108,733,981.42
对联营、合营企业投资						
合计	2,178,893,981.42		2,178,893,981.42	2,108,733,981.42		2,108,733,981.42

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

对子公司投资						
其中：						
有研国晶辉新材料有限公司	92,780,000.00			92,780,000.00		
有研亿金新材料有限公司	526,534,161.40			526,534,161.40		
有研稀土新材料股份有限公司	1,085,345,188.78			1,085,345,188.78		
有研光电新材料有限责任公司	359,018,631.24			359,018,631.24		
有研医疗器械（北京）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
山东有研新材料科技有限公司	15,056,000.00	51,150,000.00		66,206,000.00		
山东有研国晶辉新材料有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00		
有研朗洁（江苏）电子科技有限公司		3,010,000.00		3,010,000.00		
小计						
减：长期股权投资减值准备						
合计	2,108,733,981.42	70,160,000.00		2,178,893,981.42		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,679.24		23,584.91	
其他业务	1,359,423.94	1,333,543.63	56,752.87	55,135.20
合计	1,498,103.18	1,333,543.63	80,337.78	55,135.20

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	189,643,123.09	17,753,378.97
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-46,630.74	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	4,646,940.15	1,071,238.25
理财结构性存款等取得的投资收益	7,475,389.54	17,723,136.01
合计	201,718,822.04	36,547,753.23

其他说明：

无

## 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	-6,226,278.63	
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）	30,466,447.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,709,977.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,353.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,797,778.91	
所得税影响额	-4,189,292.89	
少数股东权益影响额	-7,858,422.21	
合计	77,184,563.20	

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	5.42	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	有研新材料股份有限公司2020年度财务报表
备查文件目录	有研新材料股份有限公司2020年度审计报告
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：熊柏青

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 15 日

## 修订信息

适用 不适用