

江苏南大光电材料股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙祥祯、主管会计工作负责人张建富及会计机构负责人(会计主管人员)于峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	45
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	132

释义

释义项	指	释义内容
南大光电、公司、本公司	指	江苏南大光电材料股份有限公司
同华投资	指	上海同华创业投资有限公司，本公司法人股东之一
南大资产经营公司	指	南京大学资产经营有限公司，本公司法人股东之一
鑫皓华公司	指	上海鑫皓华投资管理有限公司，本公司法人股东之一
《公司章程》或章程	指	《江苏南大光电材料股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
利安达	指	利安达会计师事务所有限责任公司
元	指	人民币元
LED	指	发光二极管，用半导体材料制备的固体发光器件，其原理是利用半导体材料的特性将电能转化为光能而发光
MO 源	指	高纯金属有机源（亦称高纯金属有机化合物），通常纯度应达到 99.9999%（6N）以上，是制备 LED、新一代太阳能电池、相变存储器、半导体激光器、射频集成电路芯片等的核心原材料，在半导体照明、信息通讯、航天等领域有极重要的作用
外延片	指	外延生长的产物，用于制造 LED 芯片等
MOCVD	指	金属有机化学气相沉积，目前应用范围最广的生长外延片的方法，有时也指运用此方法进行生产的设备
芯片	指	LED 芯片，具有器件功能的最小单元，具备正负电极、通电后可发光的半导体光电产品，由外延片经特定工艺加工而成

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	南大光电	股票代码	300346
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏南大光电材料股份有限公司		
公司的中文简称	南大光电		
公司的外文名称	JIANGSU NATA OPTO-ELECTRONIC MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	NATA OPTO-ELECT		
公司的法定代表人	孙祥祯		
注册地址	苏州工业园区国际科技园		
注册地址的邮政编码	215021		
办公地址	江苏省苏州市工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际中心 7 楼		
办公地址的邮政编码	215123		
公司国际互联网网址	http://www.natachem.com		
电子信箱	natainfo@natachem.com		
公司聘请的会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层 2008 室		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建富	
联系地址	江苏省苏州市工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际中心 7 楼	
电话	0512-62520998	
传真	0512-62527116	
电子信箱	natainfo@natachem.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 12 月 28 日	苏州工业园区国际 科技园	3200001105026	321700724448484	72444848-4
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 09 月 13 日	苏州工业园区国际 科技园	320000000015519	321700724448484	72444848-4

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	177,305,666.91	322,873,544.22	-45.09%	117,919,529.54
营业利润（元）	98,498,842.25	206,627,172.67	-52.33%	65,227,765.21
利润总额（元）	105,435,235.33	208,718,351.31	-49.48%	65,674,941.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,192,785.43	177,742,494.75	-49.26%	56,119,965.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,298,678.40	175,916,410.02	-52.08%	55,744,871.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,653,199.87	118,306,459.16	-107.31%	82,009,722.86
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,142,717,346.15	364,545,741.45	213.46%	165,324,975.60
负债总额（元）	43,561,603.21	86,981,769.92	-49.92%	65,503,498.82
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,099,155,742.94	277,563,971.53	296.00%	99,821,476.78
期末总股本（股）	50,270,000.00	37,700,000.00	33.34%	37,700,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	2.15	4.72	-54.45%	1.49
稀释每股收益（元/股）	2.15	4.72	-54.45%	1.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.01	4.67	-56.96%	1.48
全面摊薄净资产收益率（%）	8.21%	64.04%	-55.83%	56.22%
加权平均净资产收益率（%）	15.69%	94.20%	-78.51%	78.2%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.67%	63.38%	-55.71%	55.84%
扣除非经常性损益后的加权平均	14.66%	93.23%	-78.57%	77.68%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.17	3.14	-105.41%	2.18
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	21.87	7.36	197.15%	2.65
资产负债率 (%)	3.81%	23.86%	-20.05%	39.62%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	99,761.47	-875,788.44	-1,076,110.81	
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)	6,570,040.33	2,930,214.04		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			40,090.29	
债务重组损益			1,550,800.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		71,344.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	266,591.28	36,753.04	-67,603.50	
所得税影响额	1,042,286.05	336,437.91	72,081.93	
合计	5,894,107.03	1,826,084.73	375,094.05	--

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

三、重大风险提示

1、未来期间的经营业绩可能出现较大波动的风险

2010年至2012年度, 公司营业收入分别为11,791.95万元、32,287.35万元和17,730.57万元, 2010年度和2011年度公司营业收入增长率分别为310.86%和173.81%; 2012年度营业收入同比下降45.09%, 当年实现归属于上市公司股东的净利润9,019.28万元, 同比下降49.26%。考虑到未来市场竞争进一步加剧、价格波动以及技术进步等因素影响, 公司在未来期间的经营业绩可能出现较大波动。投资者应综合考虑公司所处行业和上下游行业的国内外市场竞争情况、国家宏观经济政策、LED行业市场发展情况、照明技术发展趋

势等因素审慎的估值和投资。

2、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司MO源生产能力和整体研发水平，公司已使用自筹及首次公开发行的募集资金推进了“高纯金属有机化合物产业化项目”、“研发中心技术改造项目”的实施。虽然公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

3、安全生产的风险

公司主要从事光电新材料MO源的研发、生产和销售。MO源对氧和水十分敏感，在空气中会自燃，遇水则发生爆炸，属于易爆危险品。MO源产品生产流程中的合成、纯化等环节涉及到各种物理和化学反应，对安全管理和操作要求较高。公司自成立以来，遵守国家相关安全生产的法律和法规，并在工艺、管理、人员、设备等方面做好安全防范措施，比如增加技术研发投入，采用先进工艺，增设安全生产装置，建立完善、有效的安全生产管理制度，加强安全生产培训，积极提高从业人员的安全知识和安全意识等。尽管如此，公司未来仍存在因安全管理不到位、设备及工艺不完善、物品保管及人为操作不当等原因而造成安全事故的风险。

4、核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权与核心非专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员大多自公司创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

5、公司快速发展所带来的管理风险

公司上市后，随着募投项目的推进实施，产能得到了大幅增长，进一步巩固了行业中的领先地位，未来公司将在资产、业务、人员规模等方面都将大幅度增加。规模的扩张对公司的战略规划、财务管理、流程管理、业务质量控制、人力资源管理 etc 能力提出了更高的要求，尽管公司已建立起比较完善的企业管理制度，拥有独立健全的产、供、销体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，但若目前管理体系无法适应公司快速发展的需要，将对公司的正常生产经营造成不利影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年8月7日，南大光电在深圳证券交易所创业板成功上市，公司的品牌形象和市场竞争力得到大幅提高，进一步巩固了行业中的领先地位，增加了公司在市场竞争中的优势，作为一家上市公司，必须牢牢抓住发展机遇，推动业绩增长。

1、行业发展概况

2012年是全球LED产业景气持续低迷的一年，中国大陆LED上市公司经营业绩普遍下滑，台湾芯片和外延片生产企业整体亏损。MO源细分行业产能扩张，供求关系发生逆转，部分产品价格大幅度下降，在行业景气调整的背景下，公司管理层谨慎决策、开拓进取，在技术创新、开拓市场、调整产品结构和降低生产成本等方面采取了积极的措施。

2、公司经营概况

报告期内，公司实现营业收入17,730.57万元，比上年同期32,287.35万元下降45.09%；营业利润9,849.88万元，比上年同期20,662.72万元下降52.33%；实现归属于上市公司股东的净利润为9,019.28万元，比上年同期17,774.25万元下降49.26%。营业收入和利润下降的原因是价格下降。报告期内产量增加、成本下降，从而减缓了业绩下降的程度。

3、募投项目进展情况

为使募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”更好的适应市场需求的变化，同时从技术改进和安全方面考虑，主动调整项目的实施周期。完成项目时间将推迟至2013年8月底。目前该项目已累计使用募集资金11,176.18万元。本次公司调整部分募投项目的投资进度，不会对公司的正常经营产生不利影响。公司调整部分募集资金项目投资进度是根据项目实际实施情况后做出的谨慎决定，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。

4、科技项目立项审批情况

1) 报告期内，公司与江苏省科学技术厅签订《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，项目名称：高纯三乙基镓研发及产业化，本项目目标产品为高纯三乙基镓，是氮化镓系LED外延生产不可缺少的金属有机化合物（MO）源。目前已经完成了小规模试制，形成了年产300千克的产能。下一步将研究产业化工艺，逐步实现产业化。江苏省科学技术厅计划资助公司省科技成果转化专项资金总计1,150万元。其中省拨款资助300万元，有偿资助700万元，地方配套资金150万元。

2) 公司收到科技部“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项（简称“02专项”）实施管理办公室下发的《关于02专项2013年度项目立项批复的通知》及其附件2《“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”国家科技重大专项2013项目（课题）清单及中央财政预算核定表》，公司作为项目责任单位，申请承担的“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”。国家对项目实行前补助方式，资金将在2013、2014年分批下达，总计3,863万元，目前该款项尚未收到。

5、人才管理情况

公司继续遵循“以人为本”的原则，把提高员工素质和引进适合公司发展需要的高科技人才和复合型人才作为公司发展的重要战略任务。通过完善现有的人才激励和约束机制，加强人力资源管理，加大对高级管理人才、专业技术人才的引进力度，不断充实和提升公司的管理能力和技术开发能力。

6、公司治理情况

公司继续加强内部控制制度的建设，根据监管部门的相关要求，制订了相关内控制度，主要新制订的制度有《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，有关公司治理情况请参见本报告第八节“公司治理”部分。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

2012年度主营业务收入为17,730.57万元，较2011年下降了14,556.78万元，降幅45.09%，主要原因系MO源市场需求增长放缓，市场供给增加，产品销售价格回调下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：千克

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
电子元器件	销售量	7,926.94	7,412.33	6.94%
	生产量	8,429.11	7,844.89	7.45%
	库存量	1,731.91	1,254.2	38.09%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

2012年末产品库存量比上年同期增加了38.09%，主要原因是公司适度增加产品库存，以满足市场变化的需求。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子元器件	材料费	36,688,502.59	56.79%	34,282,643.15	50.96%	5.83%
电子元器件	人工费	10,833,560.90	16.77%	8,128,344.62	12.08%	4.69%
电子元器件	制造费用	16,688,908.84	25.83%	22,336,041.52	33.2%	-7.37%
电子元器件	其他	390,631.06	0.60%	2,524,728.73	3.75%	-3.15%
电子元器件	合计	64,601,603.39	100.00%	67,271,758.02	100.00%	0.00%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	3,068,064.81	5,351,830.63	-42.67%	销售费用比上年减少最主要的原因是包装费、运输费及超额利润提成的减少。
管理费用	21,692,145.88	40,373,668.32	-46.27%	管理费用比上年减少最主要的原因是超额利润提成的减少。
财务费用	-14,422,939.49	-3,802,083.47	279.34%	主要原因是超募资金存款利息收入增加。
所得税	15,242,449.90	30,975,856.56	-50.79%	所得税费用降低的主要原因是利润总额减少，所得税费用减少。

(4) 研发投入

公司本年度共有三个研发项目，一是“半导体照明外延生长用关键原材料研究”项目，研发目标是MO源产业化研究，完成三甲基镓、三甲基铝设备改造，并稳定批量提供高纯度的产品；争取达到商用二茂镁所要求的纯度（6N）；完成铝源、镓源等含氧量的定量分析，此项研究将有助于提高公司产品质量，同时增加国产MO源小产品的市场供应量，目前已基本达到预计目标；二是“半导体照明材料三乙基镓的研发”，研发目的一是改革三乙基镓的生产工艺路线，二是提高三乙基镓产品纯度；第三个研发项目是“二叔丁基镓的研发及其产业化研究”，研发目标是为今后产业化提供工艺和技术保障。二叔丁基镓是制造相变存储器的关键材料。目前公司已生产小批量产品供用户试用。公司本年度研发支出总额为894.14万元，占营业收入总额的5.04%，上年度研发支出总额为2,292.10万元，占营业收入总额比例为6.64%，本年度研发费用比上年度减少了60.99%，原因如下：一是2012年度研发中心搬迁至自有房产，减少了租金和物业费支出；二是2011年度由于添置了研发设备和装置，本期设备投入相应减少。公司本年度研发支出不存在进行资本化的情形。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	8,941,350.38	22,920,998.85	7,860,222.44
研发投入占营业收入比例 (%)	5.04%	6.64%	6.67%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	112,308,609.72	335,901,022.22	-66.56%
经营活动现金流出小计	120,961,809.59	217,594,563.06	-44.41%
经营活动产生的现金流量净额	-8,653,199.87	118,306,459.16	-107.31%

投资活动现金流入小计	194,800.00		100%
投资活动现金流出小计	603,624,712.66	45,158,651.58	1,236.68%
投资活动产生的现金流量净额	-603,429,912.66	-45,158,651.58	1,236.24%
筹资活动现金流入小计	797,708,600.00	7,854,000.00	10,056.72%
筹资活动现金流出小计	58,539,787.41	7,316,115.49	700.15%
筹资活动产生的现金流量净额	739,168,812.59	537,884.51	137,321.47%
现金及现金等价物净增加额	127,021,013.86	73,473,059.21	72.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期经营活动现金流入比上年度减少 66.56%。其原因：一是上年度预收货款本年度发货，现金流量减少；二是本年度销售收入比上年同期减少；三是由于市场供求关系改变，银行承兑汇票成为主要结算方式；四是应收账款净增加。

2、本报告期经营活动现金流出比上年减少 44.41%，一是由于公司购买原材料和设备用银行承兑汇票背书转让进行结算；二是本年度支付的税费比上年减少。

3、本报告期投资活动现金流入是出售报废的固定资产所形成的现金流入。

4、本报告期投资活动现金流出一部分是超募资金存放银行做两年期定期存款，另一部分是募投项目建设所购建固定资产所支付的现金。

5、本年度筹资活动现金流入，主要是上市募集资金和政府贴息贷款。

6、本年度筹资活动现金流出共 5,853.98 万元，主要是本年度分配股利现金流出。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异原因如下：一是上年度预收货款本年度发货，现金流量减少；二是由于市场供求关系改变，银行承兑汇票成为主要结算方式；三是应收账款净增加。

补充资料	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	90,192,785.43
加：资产减值准备	1,233,398.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,803,462.15
无形资产摊销	72,004.91
长期待摊费用摊销	174,924.27
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）	-124,460.46
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	24,698.99
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	
财务费用（收益以“—”号填列）	-10,164,225.95
投资损失（收益以“—”号填列）	213,220.79

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,523,398.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,885,435.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,639,074.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,133,791.51
其他	285,022.39
经营活动产生的现金流量净额	-8,653,199.87

（6）公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	115,785,052.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	65.3%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,928,858.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	86.74%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
北京吉亚半导体材料有限公司	14,358,974.54	37.82%	战略性批量采购镓锭
合计	14,358,974.54	37.82%	--

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

报告期内，上市募集资金用于三甲基镓22.5吨生产线扩产项目中，已建成两条合成生产线，其中一条合成生产线全年投入生产；研发中心技术改造项目因募集资金到位推迟，目前项目已开始建设，尚未发生付款。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

- 1、报告期内，公司推进募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”的建设，逐步释放产能，适应不断增加的市场需求；
- 2、公司利用募集资金，加快和推进研发中心技术改造项目的建设和实施，完善公司产品结构。

3、品牌知名度得到进一步提高。

4、公司继续遵循“以人为本”的原则，优化人力资源结构，不断充实培训内容、改进培训形式，加强后续人才储备。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
光电子器件	177,098,200.70	64,601,603.39	63.52%	-45.09%	-3.97%	-15.62%
分产品						
三甲基镓	113,707,471.46	56,049,580.57	50.71%	-50.17%	-2.03%	-24.22%
三甲基镉	34,761,138.29	5,555,626.08	84.02%	-35.5%	-16.04%	-3.70%
三乙基镓	18,921,912.93	2,543,960.54	86.56%	-33.5%	-11.39%	-3.35%
三甲基铝	4,891,639.55	315,530.43	93.55%	7.37%	-32.22%	3.77%
其他	4,816,038.47	136,905.77	97.16%	-35.19%	28.77%	-1.41%
分地区						
内销	141,844,824.71	48,781,725.64	65.61%	-45.32%	17.52%	-18.39%
外销	35,253,375.99	15,819,877.75	55.13%	-44.15%	-38.59%	-4.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例(%)	金额	占总资产比 例(%)		
货币资金	262,668,071.10	22.99%	135,647,057.24	37.21%	-14.22%	
应收账款	33,846,088.67	2.96%	8,568,628.29	2.35%	0.61%	
存货	92,943,173.52	8.13%	101,464,497.97	27.83%	-19.7%	
长期股权投资	2,212,154.41	0.19%	2,425,375.20	0.67%	-0.48%	

固定资产	61,471,147.00	5.38%	38,800,011.13	10.64%	-5.26%	
在建工程	49,456,415.02	4.33%	53,048,829.95	14.55%	-10.22%	
应收票据	23,376,083.54	2.05%	10,259,660.59	2.81%	-0.76%	
其他非流动资产	600,164,225.95	52.52%	0.00	0%	52.52%	为保障超募资金的安全及增值，公司将超募资金中的 5.9 亿元转存为定期存款，存期二年

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
长期借款	7,000,000.00	0.61%			0.61%	2012 年新增的 700 万长期借款是江苏省科技成果转化专项资金项目通过江苏省国际信托有限责任公司拨付给公司的无息贷款

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、公司竞争能力重大变化分析

南大光电竞争优势得到增强，在保持原有竞争优势的基础上，又增加了新的竞争优势，一是申报了四种 MO 源产品的国家标准并已公示结束；二是申请承担的“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”获得 02 专项 2013 年度项目立项审批。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	78,166.90
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	4,376.18
已累计投入募集资金总额	11,176.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、高纯金属有机化合物产业化项目	否	16,988.32	16,988.32	4,376.18	11,176.18	65.79%	2013年08月31日	2,584.82	不适用	否
2、研发中心技术改造项目		2,294.24	2,294.24							
承诺投资项目小计	--	19,282.56	19,282.56	4,376.18	11,176.18	--	--	2,584.82	--	--
超募资金投向										
合计	--	19,282.56	19,282.56	4,376.18	11,176.18	--	--	2,584.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	高纯金属有机化合物产业化项目计划在 2012 年底前建设完毕,研发中心技术改造项目计划在募集资金到位后 1 年内实施完毕,未达到招股说明书进度的主要原因:一是募集资金到位推迟;二是公司出于产能扩张和技术创新同步提升的考虑,在逐步扩大产业化规模的基础上持续进行技术创新、工艺革新、引用新的材料、引进更加先进的合成装置和自动化生产设备、引进更加精密的安全报警系统和消防灭火系统。“高纯金属有机化合物产业化项目”竣工时间推迟至 2013 年 8 月;“研发中心技术改造项目”因募集资金到位推迟,目前项目已开始建设,尚未发生付款。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 未制定超募资金使用计划									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	在募集资金到位前，公司使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。截至 2012 年 8 月 17 日，公司已使用自筹资金 10,082.00 万元人民币预先投入公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中已安排的募投项目。利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具“利安达专字[2012]第 1523 号”《关于江苏南大光电材料股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对该事项发表了独立意见。2012 年 8 月 29 日，公司第五届监事会第六次会议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》。2012 年 9 月，公司从中国交通银行股份有限公司园区支行募投专户转出 100,820,000.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止期末，尚未使用的募集资金未改变用途。尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、中国招商银行股份有限公司相城支行募投专户成立时存入 20.00 元用于购买银行凭证，支付 0.80 元，余额 19.20 元尚未转出。 2、募集资金置换预先投入自筹资金金额应为 100,820,009.17 元,实际从募集资金专户转出 100,820,000.00 元，尚有 9.17 元未转出。 3、公司 2012 年 12 月从中国交通银行股份有限公司园区支行募投专户转到中国建设银行股份有限公司用于支付募投项目购入进口设备款，金额为 380,000.00 元，实际支付外汇及手续费折合人民币 367,417.21 元，尚有 12,582.79 元未转入募集资金专户。 4、公司募集资金专户中含有尚未转出发行费用计 141,868.34 元。上述合计应从募集资金专户转出而未转出的净额为 129,313.92 元。5、为提升资金利用效率、降低财务费用，更好地保障公司及股东的利益，公司在部分募集资金投资项目建设中采用承兑汇票支付募集资金投资项目工程款。2012 年，公司使用银行承兑汇票方式支付的募集资金投资项目款共计人民币 1,357.50 万元，从募集资金账户中支取以承兑汇票支付的募集资金项目款的等额资金人民币 1,213.50 万元。

6、主要控股参股公司分析

本公司投资参股苏州工业园区南华生物科技有限公司,该公司主要业务是生物制药，注册资本为1,684万元，截止2012年12月31日，总资产1,670.52万元，净资产1,644.48万元，报告期净利润-123.53万元，影响本公司利润-21.32万，对本公司净利润影响比较小。

三、公司未来发展的展望

（一）、行业竞争格局和发展趋势

2012年，我国LED产业出现了多方位大幅度调整。主要表现为：从LED产业格局来看，2011年前由于整个LED产业的产能扩张速度远高于规模增长速度，引起了产能过剩，从而导致2012年LED产业投资总额大幅降低；这种产能的过剩同时又促进了行业的优胜劣汰与并购整合，具有资本和产品创新优势的领先企业开始大规模扩充产能，龙头企业对产业发展的影响力不断增强。从LED产业产品应用来看，显示屏市场在爆发式增长后2012年处于稳定增长阶段；背光市场由于大尺寸电视LED背光渗透率的提升而出现一定幅度的增长；照明市场在2012年成为LED产业发展的新动力，大多数企业的技术创新和产品研发都围绕LED照明应用展开，但其增长速度远低于预期；根据国家半导体照明工程研发及产业联盟预测，2012年，我国

LED产业整体规模达到了1,920亿元，较2011年的1,560亿元增长23%，增速有所放缓，成为近几年国内LED产业发展速度最低的年份。从LED产业的经济效益来看，产业竞争程度加剧，产品价格持续下降，产品毛利率下降幅度较大（但来源于国家半导体照明工程研发及产业联盟的数据显示，LED产品毛利率水平仍高于电子行业平均水平）等等。这些调整虽然让LED产业在2012年处于“寒冬”期，但我们仍对LED产业的发展趋势充满期待。

一是政策的实施和持续出台将推动LED产业加快发展。

现有政策已进入实质性实施阶段。如白炽灯淘汰政策，日本在2012年淘汰白炽灯后，LED照明的渗透率已接近50%；欧盟将于2013年1月1日起全面停止销售白炽灯；美国有望2014年后全面淘汰白炽灯；我国制定的白炽灯路线图也将至2016年10月起禁止进口和销售15W以上白炽灯；我国工信部统计资料显示，2012年全国生产的白炽灯中约有20亿只在国内销售，而LED照明灯的年销售量仅为数千万只，由此看出，白炽灯淘汰将为LED照明带来广阔的市场空间。

新的LED照明推广政策持续出台。如2013年1月31日财政部将LED照明产品首次列入了《节能产品政府采购清单》；2013年2月17日，发改委等六部委联合发布了《半导体照明节能产业规划》，详细制定了LED照明的发展规划，如LED功能性照明产品市场占有率要达到20%以上，LED照明节能产业产值年均增长30%左右，LED芯片国产化率80%以上，到2015年形成10-15家掌握核心技术、拥有较多自主知识产权和知名品牌、质量竞争力强的龙头企业等等。

上述政策的持续出台和实施将会推动LED产业加快发展。

二是LED照明将成为LED产业发展的最大驱动力。2013年背光和显示市场将稳定增长，LED照明将成为LED产业增长的最大驱动力。LED照明节能和环保的优势已得到政府和消费者的普遍认可，但目前消费成本高成为LED照明推广的主要障碍，在2013年中这一状况将会得到改善，一是各生产企业将通过加强技术创新、降低产品性能（如降低其超长使用寿命）、促进中功率芯片在照明产品中的应用等技术突破，降低LED产品照明的固有生产成本；二是竞争加剧引起行业产品价格持续下降而降低LED照明的采购成本；三是国家政策补贴将抵消部分LED的采购成本等等。这些都将是有效降低LED照明的使用成本，并越来越接近于节能灯的使用成本，逐步达到消费者的心理预期。同时公用照明和商用照明在消费成本下降、成本回收期缩短的刺激和国家政策推动下，公用照明和商用照明将率先启动，从而促使整个LED照明的应用出现快速增长。

三是产业格局优化将促进LED产业有序发展。2013年LED产业将继续出现竞争加剧，企业间被动和主动地进行优胜劣汰并购整合的洗牌将加速，形成强者愈强的局面，龙头企业对LED照明产业发展影响力不断增强，有利于LED产业的可持续发展。另外，LED照明下游应用投资大幅增加、照明灯具传统企业纷纷向LED照明产品转移、电商加热LED照明产品销售等等，都将进一步优化LED产业格局，促进LED产业的有序稳定发展。

当然，2013年LED产业的发展仍有很多不利因素存在，如由于前期整个LED产业产能的过度扩张，将使激烈的价格竞争持续存在，从而导致整个LED产业的毛利率继续下降等等。

MO源是LED产业发展的关键材料，在2012年LED产业发展增速不如预期和MO源生产企业扩产产能逐步释放的情况下，MO源的供求关系出现了供过于求的局面，MO源的市场竞争加剧引起了MO源产品价格持续下降，导致MO源产品毛利率下降的状况。2013年，随着LED产业发展增长趋势不可逆转，MO源市场需求量也会呈增长的趋势，但供过于求的状况会继续存在，市场竞争依然激烈，主要MO源产品三甲基镓销售价格将继续在低位运行，量增价低的市场现象还会持续存在。在MO源细分行业里，MO源四大供应商（南大光电、阿克苏诺贝尔、陶氏化学、赛孚思）竞争的格局不会改变；南大光电竞争优势得到增强，在保持原有竞争优势的基础上，又增加了新的竞争优势，一是申报了四种MO源产品的国家标准并已公示结束；二是申请承担的“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”获得02专项2013年度项目立项审批。

（二）、公司经营计划及措施

（一）采取四大策略，提升市场地位

1) 大客户策略

我们对客户进行了合理区分：一类客户是经营良好，合作信誉良好的企业；二类客户是经营遇到困难，但有一定资本实力和背景的企业；三类客户是经营难以为继的企业。在此基础上制定不同的销售政策。

2) 海外市场开拓策略

国内市场份额已经超过60%，进一步提高市场份额还有潜力可挖。相较国内市场，在日本、美国和中国台湾等国家和地区增加市场份额的可能性更大，所以着力开拓海外市场是2013年的重要任务。

3) 差异化价格策略

有的产品低价竞争；有的产品由于技术难度大，市场竞争程度小，将努力维持合理价格水平。

4) 低成本竞争策略

重要竞争对手产能新增的是三甲基镓，潜在竞争对手正在建设的生产线也是三甲基镓，三甲基镓的竞争必然体现在价格上。因此，通过择优采购原材料、规模生产和工艺改革，降低生产成本，从而提高三甲基镓的市场竞争能力。

（二）集中主要精力，推进02专项工程

2013年是国家02专项工程的起步之年，我们规划用三年时间完成高纯磷烷、砷烷研发和中试，并在此基础上实现产业化。

高纯磷烷和高纯砷烷，同样是LED、超大规模集成电路、砷化镓太阳能电池的重要原材料，目前全部依赖进口。这个项目如果能够顺利完成，就可以打破西方垄断，完全替代进口。因此，这个项目的重要性，不仅在于南大光电增加了一个“利润源”，而且在于它的政治和社会意义。

（三）加强项目组织和协调，完成募投项目的建设

公司将积极组织和协调募投项目的建设，“高纯金属有机化合物产业化项目”将于2013年8月完成建设任务，并逐步释放产能，发挥募投项目建设的新增效益。

（四）精心组织和管理，做到安全和稳定生产

做好安全和稳定生产这是公司最基本任务。公司将认真遵守国家相关安全生产的法律和法规，建立完善、有效的安全生产管理制度，加强安全生产培训，积极提高从业人员的安全知识和安全意识，增加安全生产投入，采用先进工艺，增设安全生产装置，确保安全生产各项措施落到实处。以人为本，稳定员工队伍，根据市场需求精心组织生产，以稳定生产满足市场需求。

（三）、公司可能面临的风险

1、MO源市场竞争的风险

公司是全球主要的MO源生产商，在行业内具有明显的竞争优势。公司凭借较强的研发实力、特殊的生产工艺、过硬的产品质量、有效的成本控制以及多年来积累的良好声誉，已经树立了较为稳固的市场地位，但随着LED行业的持续快速发展，现有竞争对手在规模、技术、市场等方面已有突破，国内外潜在竞争对手正在努力突破MO源产业化应用上的技术壁垒，一旦现有竞争对手的产能规模、技术实力大幅提高和出现新的竞争对手，公司未来所面临的竞争压力也可能会有所增加，从而对公司的经营业绩造成一定的不利影响。

2、下游LED开工率不足的风险

公司的主要产品为MO源，它是制备LED、新一代太阳能电池、相变存储器、半导体激光器、射频集成电路芯片等产品的核心原材料，其中LED是MO源目前最为主要的应用领域。LED主要应用于背光源、显示屏、信号灯、景观照明和通用照明等产品。尽管LED产品作为当前节能环保领域的重点推广产品，正受到越来越高的重视和各国的政策扶持，但受宏观经济变化、产业政策调整、消费者需求变化、技术进步等因素的影响，LED产品的需求仍可能发生相应的波动。据《高工 LED》统计：2012年中国LED行业MOCVD保有量从2011年803台，增加到917台，增加114台。MOCVD数量接近2010年3倍，总产能超过2010年10倍。外延产能大幅度增加的同时，2012年中国MOCVD产能利用率仅30%左右，开机率仅50%左右。由于公司的MO源产品需求在目前以及未来一段时间内主要依赖于LED下游市场需求，从而使公司经营业绩的增长面

临一定风险。

3、技术进步的替代风险

随着科学技术的不断进步，不排除未来会出现对LED的替代产品，从而造成对本公司MO源产品的冲击。

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

一、根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导意见，结合自身实际情况和投资者意愿，公司已对《公司章程》中利润分配相关章节进行了修订。修订后的主要利润分配条款如下：

1、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2个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司一般进行年度分红，董事会也可以根据公司的盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求提议进行中期分红。2、公司可以采取现金、股票或者两者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的20%；即使发生重大投资计划或重大现金支出，公司以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%。重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：（1）公司单笔对外投资或购买资产支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%；（2）公司同一会计年度内或连续十二个月内对外投资或购买资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%。上述重大投资计划或重大现金支出，应当由公司投资管理部门组织有关专家、专业人员进行评审，亦可聘请具有相应资质的专业机构出具可行性研究（或论证）报告，报董事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。3、公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司制定或修改利润分配政策，应由董事会向股东大会提出，由董事会作出制定或修改利润分配政策的预案，该预案应经董事会全体董事过半数以及二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制定或修改发表独立意见。对于修改利润分配政策的，董事会还应在相关预案中详细论证和说明原因。监事会应当对董事会制定和修改的利润分配政策进行审议，并经半数以上监事表决通过。股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权三分之二以上表决通过。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，由董事会在上述利润分配政策规定的范围内审议制定或调整股东回报规划。公司制定或调整股东回报规划时，应以保护股东权益为出发点，在有关制定或调整股东回报规划的董事会会议议案中详细论证和说明原因，并经公司董事会全体董事过半数以及二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对股东回报规划的制定和调整发表独立意见。

二、公司现金分红的执行情况：公司于2012年9月15日召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2012年半年度权益分派的议案》，具体分配方案为：以公司总股本50,270,000股为基数，本次向全体股东每10股派发现金红利人民币10.00元（含税），共计派发现金红利人民币50,270,000元（含税）。具体权益分派实施工作已在规定时间内完成。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.60
每 10 股转增数（股）	10

分配预案的股本基数（股）	50,270,000.00
现金分红总额（元）（含税）	18,097,200.00
可分配利润（元）	219,293,971.53
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012年度权益分派预案为：以2012年12月31日总股本50,270,000股为基数，向全体股东每10股派3.60元（含税），合计派发现金股利18,097,200.00元，并以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本50,270,000股，转增后公司总股本增至100,540,000股。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年10月12日，本公司公告了《2012年半年度权益分派实施公告》，以公司总股本50,270,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币10.00元，权益分派股权登记日为：2012年10月19日；除权除息日为：2012年10月22日。分派对象为：截止2012年10月19日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	50,270,000.00	90,192,785.43	55.74%
2011年		177,742,494.75	
2010年		56,119,965.32	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为加强公司的内幕信息管理，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制定了《公司内幕信息知情人管理制度》，并经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。《内幕信息知情人管理制度》的建立和执行，维护了信息披露公平原则，进一步规范公司信息披露行为，有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易，保障公司规范运作，维护了公司及股东利益。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况。

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年10月17日	公司办公室	实地调研	机构	中信证券	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年10月17日	公司办公室	实地调研	机构	中邮基金	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。

					料。
2012年10月17日	公司办公室	实地调研	机构	财通证券	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年10月17日	公司办公室	实地调研	机构	兴业全球基金	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年10月17日	公司办公室	实地调研	机构	景林资产管理	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年11月01日	公司办公室	实地调研	机构	光大证券	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年11月01日	公司办公室	实地调研	机构	富国基金	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年11月01日	公司办公室	实地调研	机构	泰达宏利基金	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年11月01日	公司办公室	实地调研	机构	杭州银河投资	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年11月01日	公司办公室	实地调研	机构	上海宏羽投资	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2012年11月01日	公司办公室	实地调研	机构	新苏商业控股	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

请详见《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》（利安达专字[2013]第1139号）。

三、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	上市前持有公司股份的股东、持有 5%以上股份的主要股东以及公司董事、监事和高级管理人员	公司持股 5%以上的主要股东同华投资、南大资产经营公司、张兴国和沈洁分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同华投资还承诺：上述锁定期满后，在史正富、翟立仍担任南大光电董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持有南大光电股份总数的 25%，在史正富、翟立离职后半年内，不转让所持有的南大光电股份。公司法人股东鑫皓华公司以及虞磊、刘晶、李翔、朱春生、魏玉娥、赵蕾、陈亮曾、孔令宇、冯剑文、祝美玲、胡立新、潘毅、戴劲松、顾莉芳、胡海平、许强、徐昕、任斌、茅炳荣、金峥、俞怀谷等 21 名自然人股东分别承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2010 年从持股 5%以上的主要股东处受让股份的新增员工股东李建华、毛华、陆平、张溧、宗铁军、	2012 年 08 月 07 日		已严格履行承诺

	<p>单一菁、韦锦昊、沈斌、杨翔、邱良德、万欣、翟立、于峰、顾春华、白伟、朱振、高磊、浦爱东、周洪年、肖博、周彝、徐春菊、徐彬、芮天明、李刚、吕宝元、陶继疆、成晓华、郭威、李国华、唐修龙、张晓峰、祁可可、吕长福、蔡春虎、余响、成荣兵、高强、王磊、李顾、仇明财、江伟、杨好安、姚圆圆、高林凡、董礼、徐耀中、邓辉、王佳铭、沈玉珍、陈芳、包晓良、马得森等 53 名自然人分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2008 年前通过增资或者受让方式获得股份的自然人股东张建富（其中 82 万股）、孙祥祯（其中 26 万股）、陈化冰（其中 9 万股）、吕宝源（其中 4 万股）、吉敏坤（其中 2.5 万股）、潘兴华（其中 2 万股）、孙明璐（其中 2 万股）、王萍（其中 2 万股）、施军民（其中 2 万股）、蔡岩馨（其中 2 万股）等 10 人分别承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人持有的上述原有股份，也不由公司回购上述原有股份。除上述股份锁定承诺外，担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、张建富、陈化冰、吕宝源、吉敏坤、蔡岩馨等 6 名自然人股东同时还分别承诺：在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的上述原有股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的上述原有股份。孙明璐还承诺：若本人的直系亲属孙祥祯在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自其申报离职之日起十八个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份；若孙祥祯在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自其申报离职之日起十二个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份。2010 年从持股 5% 以上的主要股东处受让股份的自然人股东孙祥祯（新增 47 万股）、吕宝源（新增 25 万股）、张建富（新增 22 万股）、陈化冰（新增 17 万股）、吉敏坤（新增 10 万股）、蔡岩馨（新增 6 万股）、潘兴华（新增 5.8 万股）、孙明璐（新增 5.8 万股）、王萍（新增 5.8 万股）、施军民（新增 5.8 万股）等 10 人还分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上述新增股份，亦不由南大光电回购本人持有的上述新增股份。除前述股份锁定承诺外，在公司担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、翟立、沈洁、李建华、张建富、陈化冰、冯剑文、吕宝源、吉敏坤、胡立新、蔡岩馨等 11 名自然人股东还分别承诺：前述锁定期满后，在本人仍担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人按照有关法律法规可以转让的南大光电股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。孙明璐还承诺：上述锁定期满后，本人在孙祥祯仍担</p>			
--	--	--	--	--

		任南大光电董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人按照有关法律法规可以转让的南大光电股份总数的 25%，在孙祥祯离职后半年内，不转让本人所持有的南大光电股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的有关规定，经《财政部关于批复教育部江苏南大光电材料股份有限公司部分国有股权转让由全国社会保障基金理事会持有的函》（财教函【2011】52 号文）批复，公司在境内发行 A 股并上市后，将南大资产经营公司持有的南大光电 125.7 万股，划转给全国社会保障基金理事会持有，以上划转的股份数量按本次发行上限 1,257 万股的 10% 计算；若南大光电实际发行 A 股数量低于本次发行的上限 1,257 万股，南大光电应划转给全国社会保障基金理事会的股份数量按照实际发行股份数的 10% 计算，应转持的股份数量由南大资产经营公司按照所持有的南大光电股份数占国有股总数的比例分摊。全国社会保障基金理事会将承继原国有股东的禁售期义务。			
	主要股东同 华投资及其 实际控制人 史正富、翟 立夫妇，南 大资产经营 公司及其实 际控制人南 京大学，张 兴国，沈洁	同华投资、南大资产经营公司承诺：在作为南大光电股东期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境 外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经 济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以 任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构 成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术 或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利 用本公司对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大 光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本公司和/ 或本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的 权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 张兴国、沈洁承诺：在仍为南大光电股东期间，本人及本人 控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务 或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括但不限于以新 设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务 及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光 电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与 南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或 其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户 信息等商业秘密；将不以任何形式利用本人对南大光电的投 资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东 利益的活动；如出现因本人和/或本人控制的其他企业违反 上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本人将依 法承担相应的赔偿责任。史正富、翟立承诺：在本人和/或 本人控制的企业仍为南大光电股东期间，本人及本人控制的 其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品	2012 年 08 月 07 日		已严格履行 承诺

		<p>相同、相似或相竞争的经营活动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用本人对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本人和/或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。南京大学承诺：在我校和/或我校控制的企业仍为南大光电股东期间，我校及我校控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用我校对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因我校和/或我校控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，我校将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行	报告期内承诺人格守承诺，未发生违反承诺的情形。				

情况	
----	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	36
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王栋 曹如鹏

是否改聘会计师事务所

是 否

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

情况说明

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

处罚事项

公司于2013年1月2日收到中国证监会2012年12月31日出具的《关于对江苏南大光电材料股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（中国证监会行政监管措施决定书【2012】37号，具体请参见<http://www.cninfo.com.cn/>中公司2013-01-04 的公告。

处罚措施

中国证监会对公司采取出具警示函措施的决定。

整改情况

报告期内，公司收到中国证监会出具的《关于对江苏南大光电材料股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，公司董事会高度重视并立即通报公司董事、监事、高级管理人员，进行认真学习、自查、分析，制定了详细的整改措施。在规定时间内向中国证监会提交了《江苏南大光电材料股份有限公司关于中国证监会对公司出具警示函措施的整改报告》。

六、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	37,700,000	100%						37,700,000	75%
2、国有法人持股	7,540,000	20%						7,540,000	15%
3、其他内资持股	30,160,000	80%						30,160,000	60%
其中：境内法人持股	10,530,000	27.93%						10,530,000	20.95%
境内自然人持股	19,630,000	52.07%						19,630,000	39.05%
二、无限售条件股份			12,570,000				12,570,000	12,570,000	25%
1、人民币普通股			12,570,000				12,570,000	12,570,000	25%
三、股份总数	37,700,000	100%	12,570,000				12,570,000	50,270,000	100%

股份变动的原因

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）1,257万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，向社会公开发行股票 1,257 万股，每股发行价格为66.00元，并于2012年8月7日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

南大光电2012年发行新股1,257万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期公司基本每股收益为2.15 元/股，同比下降2.57元/股，其中受上市募集资金股份增加1,257万股影响，每股收益下降0.47元/股，受本期利润下降影响，每股收益下降2.09元/股。

报告期归属于上市公司股东的每股净资产为21.86 元/股，同比增长196.98%，主要是报告期内公司首次公开发行股票收到募集资金款项所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈芳	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
江伟	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
高林凡	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
吕长福	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
俞怀谷	35,000	0	0	35,000	首发承诺限售	2013.8.6
戴劲松	250,000	0	0	250,000	首发承诺限售	2013.8.6
胡立新	600,000	0	0	600,000	首发承诺限售	2013.8.6
胡海平	120,000	0	0	120,000	首发承诺限售	2013.8.6
杨好安	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
邓辉	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
徐耀中	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
张溧	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
金崢	35,000	0	0	35,000	首发承诺限售	2013.8.6
许强	100,000	0	0	100,000	首发承诺限售	2013.8.6
刘晶	240,000	0	0	240,000	首发承诺限售	2013.8.6
余响	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
杨翔	40,000	0	0	40,000	首发承诺限售	2015.8.6
姚圆圆	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
蔡春虎	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
吕宝元	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
张晓峰	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
祁可可	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
包晓良	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
陶继疆	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
仇明财	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
沈玉珍	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
高强	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
成荣兵	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
唐修龙	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6

王佳铭	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
李国华	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
李颀	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
王磊	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
马得森	400	0	0	400	首发承诺限售	2015.8.6
郭威	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
沈洁	4,855,000	0	0	4,855,000	首发承诺限售	2015.8.6
陈化冰	90,000	0	0	90,000	首发承诺限售	2013.8.6
陈化冰	170,000	0	0	170,000	首发承诺限售	2015.8.6
周洪年	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
毛华	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
吕宝源	40,000	0	0	40,000	首发承诺限售	2013.8.6
吕宝源	250,000	0	0	250,000	首发承诺限售	2015.8.6
韦锦昊	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
高磊	16,000	0	0	16,000	首发承诺限售	2015.8.6
张建富	820,000	0	0	820,000	首发承诺限售	2013.8.6
张建富	220,000	0	0	220,000	首发承诺限售	2015.8.6
于峰	16,000	0	0	16,000	首发承诺限售	2015.8.6
蔡岩馨	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2013.8.6
蔡岩馨	60,000	0	0	60,000	首发承诺限售	2015.8.6
王萍	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2013.8.6
王萍	58,000	0	0	58,000	首发承诺限售	2015.8.6
浦爱东	12,000	0	0	12,000	首发承诺限售	2015.8.6
李建华	190,000	0	0	190,000	首发承诺限售	2015.8.6
张兴国	6,615,000	0	0	6,615,000	首发承诺限售	2015.8.6
单一菁	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
冯剑文	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺限售	2013.8.6
宗铁军	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
周犇	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
孙祥祯	260,000	0	0	260,000	首发承诺限售	2013.8.6
孙祥祯	470,000	0	0	470,000	首发承诺限售	2015.8.6
茅炳荣	35,000	0	0	35,000	首发承诺限售	2013.8.6
孙明璐	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2013.8.6
孙明璐	58,000	0	0	58,000	首发承诺限售	2015.8.6

沈斌	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
李刚	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
肖波	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
芮天明	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
朱振	16,000	0	0	16,000	首发承诺限售	2015.8.6
陆平	44,000	0	0	44,000	首发承诺限售	2015.8.6
成晓华	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
徐春菊	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
邱良德	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2015.8.6
吉敏坤	25,000	0	0	25,000	首发承诺限售	2013.8.6
吉敏坤	100,000	0	0	100,000	首发承诺限售	2015.8.6
潘兴华	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2013.8.6
潘兴华	58,000	0	0	58,000	首发承诺限售	2015.8.6
万欣	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2015.8.6
白伟	16,000	0	0	16,000	首发承诺限售	2015.8.6
徐彬	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2015.8.6
施军民	20,000	0	0	20,000	首发承诺限售	2013.8.6
施军民	58,000	0	0	58,000	首发承诺限售	2015.8.6
顾春华	16,000	0	0	16,000	首发承诺限售	2015.8.6
顾莉芳	120,000	0	0	120,000	首发承诺限售	2013.8.6
朱春生	30,000	0	0	30,000	首发承诺限售	2013.8.6
虞磊	50,000	0	0	50,000	首发承诺限售	2013.8.6
魏玉娥	30,000	0	0	30,000	首发承诺限售	2013.8.6
赵蕾	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2013.8.6
李翔	30,000	0	0	30,000	首发承诺限售	2013.8.6
孔令宇	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2013.8.6
陈亮曾	10,000	0	0	10,000	首发承诺限售	2013.8.6
潘毅	190,000	0	0	190,000	首发承诺限售	2013.8.6
祝美玲	600,000	0	0	600,000	首发承诺限售	2013.8.6
董礼	800	0	0	800	首发承诺限售	2015.8.6
徐昕	110,000	0	0	110,000	首发承诺限售	2013.8.6
任斌	60,000	0	0	60,000	首发承诺限售	2013.8.6
翟立	350,000	0	0	350,000	首发承诺限售	2015.8.6
南京大学资产经	6,283,000	0	0	6,283,000	首发承诺限售	2015.8.6

营有限公司						
上海同华创业投资有限公司	10,030,000	0	0	10,030,000	首发承诺限售	2015.8.6
上海鑫皓华投资管理有限公司	500,000	0	0	500,000	首发承诺限售	2013.8.6
全国社会保障基金理事会转持三户	1,257,000	0	0	1,257,000	首发承诺限售	2015.8.6
合计	37,700,000	0	0	37,700,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
南大光电	2012年08月07日	66.00元	12,570,000	2012年08月07日	12,570,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，向社会公开发行股票1,257万股，其中网下配售388.6万股，网上定价发行868.4万股，每股发行价格为66.00元，首次公司发行完成后，南大光电的总股本变更为5,027万股。根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的“利安达验字[2012]第1055号”《验资报告》验审：募集资金总额为人民币829,620,000.00元，扣除各项发行费用人民币47,951,014.02元，募集资金净额为人民币781,668,985.98元。公司股票于2012年8月7日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换债券转股、减资、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	6,227	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	5,858
前10名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海同华创业投资有限公司	境内非国有法人	19.95%	10,030,000	10,030,000		
张兴国	境内自然人	13.16%	6,615,000	6,615,000		
南京大学资产经营有限公司	国有法人	12.50%	6,283,000	6,283,000		
沈洁	境内自然人	9.66%	4,855,000	4,855,000		
冯剑文	境内自然人	2.98%	1,500,000	1,500,000		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	1,257,000	1,257,000		
张建富	境内自然人	2.07%	1,040,000	1,040,000		
全国社保基金六零四组合	境内非国有法人	1.65%	826,985	0		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.57%	789,538	0		
孙祥祯	境内自然人	1.45%	730,000	730,000		
前 10 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数量			股份种类		
				股份种类	数量	
全国社保基金六零四组合	826,985			人民币普通股	826,985	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	789,538			人民币普通股	789,538	
全国社保基金四零八组合	617,400			人民币普通股	617,400	
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	335,350			人民币普通股	335,350	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	319,335			人民币普通股	319,335	
安徽安粮兴业有限公司	150,000			人民币普通股	150,000	
全国社保基金六零一组合	146,669			人民币普通股	146,669	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	138,050			人民币普通股	138,050	
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	120,000			人民币普通股	120,000	
国海证券股份有限公司客户信用	104,300			人民币普通股	104,300	

交易担保证券账户			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中冯剑文为沈洁配偶之兄弟。公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

2、公司控股股东情况

本公司不存在控股股东。

3、公司实际控制人情况

本公司不存在实际控制人。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海同华创业投资有限公司	史正富	2007 年 01 月 09 日	79704622-4	20,000 万元人民币	创业投资，创业投资管理，投资咨询（涉及行政许可的，凭许可证经营）。
南京大学资产经营有限公司	潘毅	2004 年 08 月 09 日	76586000-2	15,569.9 万元人民币	授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资，企业托管，资产重组；高新技术成果转化和产业化，社会经济咨询，技术服务，非学历职业技能培训，电子计算机及软件的研究、销售、维修，电子产品及通信设备、仪器仪表的研究、销售，社会公共安全设备设计、安装和维修，电子设备、电子计算机及设备安装、维修、楼宇智能化的设计、施工与系统集成，有线电视台工程设计、安装、制冷空调设备安装，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，房屋租赁，物业管理，室内外装饰，五金、交电、汽车零部件，金属材料、木材、工艺美术品、百货、文化办公机械销售。

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
上海同华创业投资有限公司	10,030,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售

张兴国	6,615,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
南京大学资产经营有限公司	6,283,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
沈洁	4,855,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
冯剑文	1,500,000	2013 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
全国社会保障基金理事会转持三户	1,257,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
张建富	820,000	2013 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
张建富	220,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
孙祥祯	470,000	2013 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
孙祥祯	260,000	2015 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
胡立新	600,000	2013 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售
祝美玲	600,000	2013 年 08 月 07 日	0	IPO 发行前限售

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初持有股票期权数量(股)	其中:被授予的限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
孙祥祯	董事长	男	76	2010年10月23日	2013年10月22日	730,000	0	0	730,000	0	0	0	不适用
翟立	董事	女	41	2010年10月23日	2013年10月22日	350,000	0	0	350,000	0	0	0	不适用
沈洁	董事	女	49	2011年04月23日	2014年04月22日	4,855,000	0	0	4,855,000	0	0	0	不适用
史正富	董事	男	58	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
王洵	董事	男	49	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈化冰	董事	男	43	2010年10月23日	2013年10月22日	260,000	0	0	260,000	0	0	0	不适用
李成	董事	男	55	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
张建富	董事	男	49	2010年10月23日	2013年10月22日	1,040,000	0	0	1,040,000	0	0	0	不适用
冯剑文	董事	男	44	2010年10月23日	2013年10月22日	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0	不适用
娄爱东	独立董事	女	46	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
谢青	独立董事	男	49	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈平	独立董事	男	68	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈皓明	独立董事	男	65	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
方德才	独立董事	男	48	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用

贾叙东	监事	男	46	2010年10月23日	2013年10月22日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
胡立新	监事	男	46	2010年10月23日	2013年10月22日	600,000	0	0	600,000	0	0	0	不适用
蔡岩馨	监事	女	40	2010年10月23日	2013年10月22日	80,000	0	0	80,000	0	0	0	不适用
李建华	总经理	男	52	2010年05月24日	2013年05月23日	190,000	0	0	190,000	0	0	0	不适用
吕宝源	副总经理	男	52	2010年10月23日	2013年10月22日	290,000	0	0	290,000	0	0	0	不适用
吉敏坤	副总经理	男	36	2010年10月23日	2013年10月22日	125,000	0	0	125,000	0	0	0	不适用
许从应	副总经理	男	50	2012年08月29日	2015年08月28日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	10,020,000	0	0	10,020,000	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事会成员

(1) 孙祥祯先生，1936年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，教授。曾任南京大学化学系有机化学教研室主任，南京大学材料科学与工程系副主任，国家863计划新材料MO源研究开发中心主任。自1986年先后主持国家863计划MO源项目、MO源国家重点科技攻关项目等研究工作，是国家科技部的国家863计划新材料MO源研究开发中心创始人。曾获国家科技部授予的“八六三计划先进个人”称号、国家科委授予的“八六三”计划先进工作者一等奖、并作为MO源项目第一完成人获得国家教委授予的科学技术进步二等奖；其主持的MO源课题获国家教育部科学技术进步二等奖，发表论文40余篇。2000年公司设立时孙祥祯即被聘为公司副总经理兼技术总监。孙祥祯于2002年3月从南京大学正式退休后，全职在公司工作，并先后担任技术总监、副总经理、总经理兼技术总监等职。现任本公司董事长、技术总监。

(2) 翟立女士，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。曾创办并管理东华培训学校、立元广告公司，历任福建教育电视台主持人、编导、制片人，安永信财经顾问公司执行董事，浦东创新研究院常务副院长，同华集团管理总监、副总裁。2002年至今任同华管理总经理，现任同华集团董事兼总经理，同华投资董事，本公司副董事长。

(3) 沈洁女士，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。自1986年起任跃进汽车集团公司办公室科长、副主任。现任中电广通股份有限公司综合管理部总经理，本公司董事。

(4) 史正富先生，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。曾任美国劳工部国际经济研究局研究助理，华夏西部开发公司总裁等职。现任同华集团董事长，上海股权投资协会理事长，本公司董事。

(5) 王洵先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，上海浦东新区政协委员。曾任大公国际资信评估公司上海总部总经理，上海同达创业投资股份有限公司常务副总经理，交通银行深圳分行信贷主管，中国投资咨询公司项目经理等职务。现任同华管理管理总监和董事、上海股权投资协会副

秘书长，本公司董事。

(6) 陈化冰先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级工程师。曾任南京大学教师，并在国家863计划新材料MO源研究开发中心从事MO源研发工作。2002年起先后任本公司技术总监助理、营销部经理、副总经理等职。在此期间，作为主要负责人，顺利完成了三甲基铟合成及纯化生产线建设任务，之后通过对三甲基铟纯化线的持续技术改造，将三甲基铟的生产能力大幅提高。陈化冰作为项目主要负责人之一承担且完成了两项国家863计划MO源产业化项目，项目全部通过验收，填补了国内空白。现任本公司董事、副总经理。

(7) 李成先生，1957年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。1982年毕业于南京大学后留校至今。现任南京大学校长助理，本公司董事。

(8) 张建富先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。自1981年起曾先后任扬州市电子工业局财务科科长，扬州无线电总厂副厂长，扬州市信托投资公司财务部经理，扬州商业银行解放桥支行行长等职，2006年起担任本公司副总经理。现任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

(9) 冯剑文先生，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。自1986年起在无锡市第二毛纺厂、无锡市月新毛纺织染厂、无锡市毛条厂任科员。现任江苏省古典建筑园林建设有限公司副总经理，本公司董事。

(10) 娄爱东女士，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。中国首批证券律师，中华全国律师金融证券专业委员会会员。2008年5月-2010年4月任中国证券监督管理委员会第十、第十一届发行审核委员会专职委员。娄爱东女士在公司证券法律服务、外商投资法律服务等领域具有较为丰富的经验，曾作为发行人或承销商的法律顾问，参与了三十余家公司的境内外股票发行和再融资业务，作为收购方律师参与了十余家上市公司的并购和资产重组业务。现任北京市康达律师事务所律师、合伙人，本公司独立董事。

(11) 谢青先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任湖南常德武陵百货大楼财务科长，湖南武陵会计师事务所副所长，华寅会计师事务所出资人、高级经理，中磊会计师事务所出资人、副总审计师、副主任会计师。现任中磊会计师事务所副主任会计师，本公司独立董事。

(12) 陈平先生，1944年出生，中国国籍，美国永久居留权，研究生学历，教授。曾任美国普里戈金统计力学与热力学研究中心研究员和研究科学家，中国留美经济学会第三届会长，北京大学管理科学研究所副教授等职。现任复旦大学新政治经济学研究中心高级研究员，北京大学国家发展研究院教授，本公司独立董事。

(13) 陈皓明先生，1947年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。曾任国家高技术新材料领域专家委员会委员，清华大学物理系学位委员会主席，国家光电子组组长，国家863计划新材料领域专家咨询评估组成员，清华大学研究生院常务副院长。现任北京市学位委员会委员，中国学位与研究生教育学会秘书长，清华大学校务委员会委员、学位评定委员会副主席，973计划咨询组专家成员，本公司独立董事。

(14) 方德才先生，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级会计师。曾任安徽华安会计师事务所副所长、主任会计师，安徽省信托投资公司财务部经理，国元证券有限责任公司财务总监、总裁助理等职。现任芜湖瑞建汽车产业创业投资有限公司法定代表人，本公司独立董事。

(二) 监事会成员

(1) 贾叙东先生，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。1996年毕业于南京大学后留校任教，曾在德国Tuebingen大学和美国Georgia大学做访问学者。现为南京大学化学化工学院教授，本公司监事会主席。

(2) 胡立新先生，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任苏州工业园区国有资产经营公司副总经理，园区投资公司总经理，南大光电第一届至四届董事会董事，南大光电董事长，苏州浩辰科技发展有限公司董事长等职。现任苏州浩辰软件股份有限公司董事长，本公司监事。

(3) 蔡岩馨女士，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于中石油辽阳石油化

纤公司研究院。2001年起加入公司，先后参与了国家863计划、江苏省科技成果转化等多项创新及技术改造项目，完成了对原有生产设备及生产方法的改进。现任本公司职工监事、生产部经理。

（三）高级管理人员

（1）李建华先生，1960年出生，中国国籍，美国永久居留权，研究生学历。曾任无锡第三棉纺织厂副厂长，无锡针织公司总经理兼任无锡针织总厂厂长，中国华源集团江苏公司常务总经理，中国华源集团总裁特别助理，美国UNISUN MULTINATIONAL INC.董事总经理，加拿大SINATEX (CANADA) INC.副董事长兼总经理，墨西哥SINATEX S.A. DE C.V.董事总经理，美国U-TEXTILE INC.董事总经理等职。李建华先生有近十年的海外工作经历及管理国际大型企业集团的经验。现任本公司总经理。

（2）孙祥祯先生，本公司董事长、技术总监，详见董事会成员简介。

（3）吕宝源先生，1960年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，教授。曾任南京地质矿产研究所研究员，南京大学863计划新材料MO源研究开发中心技术顾问，中国地质调查局地质调查项目监督审查专家（实验测试），2003年4月-2007年3月就职于南京大学化学化工学院，任教授，2007年4月起加入公司。吕宝源教授对稀土及过渡元素的分离进行了大量系统的研究及实践，并在高纯元素及其化合物的分析及制备方面取得了大量研究成果。完成由地质矿产部、中国地科院基金、国家自然科学基金、国家科技部等发起的多个研究项目。2010年作为项目负责人承担了江苏省科技支撑计划项目——半导体照明MOCVD材料三乙基镓的研发，2011年作为项目负责人承担了工业和信息化部电子信息产业发展基金项目——LED关键材料高纯金属有机化合物（MO源）大规模产业化，现任本公司副总经理。

（4）张建富先生，本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，详见董事会成员简介。

（5）陈化冰先生，本公司董事、副总经理，详见董事会成员简介。

（6）吉敏坤先生，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾在苏州特种化学品有限公司工作，2001年起加入公司，历任本公司生产部主管、生产部经理、总经理助理等职，参加了三甲基镓、三甲基铟、三甲基铝等合成生产线的建设、安装、调试及工艺参数的确定，2010年负责组织三甲基镓、三甲基铟、三乙基镓等生产线的搬迁、扩建、安装、调试及工艺参数的确定。现任本公司副总经理。

（7）许从应先生：1962年出生，博士。曾任美国先进科技材料公司（ATMLInc）指导级工程师；曾获得美国总统绿色化学奖；2011年3月任公司技术副总监；2012年8月起任公司副总经理兼技术副总监。获中央中组部授予的国家“千人计划”奖项。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
翟立	上海同华创业投资有限公司	董事	2007年01月09日		是
史正富	上海同华创业投资有限公司	董事长	2007年01月09日		是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
孙祥祯	苏州工业园区南华生物科技有限公司	董事	2012年08月30日		否
翟立	上海同华投资（集团）有限公司	董事、总经理	2007年07月06日		

翟立	上海同华创业投资管理有限公司	总经理	2010年12月20日		
翟立	同华投资	董事	2007年01月09日		
翟立	同华控股有限公司	董事长	2010年03月26日		
翟立	安徽同华股权投资有限公司	董事	2009年08月12日		
翟立	山东中轩生物有限公司	董事长	2009年01月01日		
翟立	淄博中轩生化有限公司	董事长	2008年09月17日		
翟立	鄂尔多斯市中轩生化有限公司	董事	2010年02月09日		
翟立	BIOADVANTAGE Limited	董事	2003年12月22日		
翟立	Comway Capital Limited	董事	2012年11月22日		
翟立	China Bio Solutions Group(HK) Limited	董事	2007年12月05日		
翟立	上海浦创股权投资有限公司	董事长	2009年05月30日		
史正富	上海同华投资（集团）有限公司	董事长	2000年06月21日		
史正富	上海同华创业投资管理有限公司	董事长	2007年07月21日		
史正富	同华控股有限公司	董事长	2007年01月09日		
史正富	上海同华动力创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2007年11月15日	2013年01月23日	
史正富	同华控股有限公司	董事	2010年03月26日		
史正富	山东中轩生物有限公司	董事	2000年06月29日		
史正富	安徽同华股权投资有限公司	董事长	2009年08月12日		
史正富	淄博中轩生化有限公司	董事	2008年09月17日		
史正富	鄂尔多斯市中轩生化有限公司	董事长	2010年02月09日		
史正富	ZGC Biotechnology Limited	董事	2000年01月17日		
史正富	Comway Biomaterial Limited	董事	2006年08月14日		
史正富	China Bio Solutions Group(HK) Limited	董事	2007年12月05日		
史正富	China Bio Solutions Group Limited	董事	2004年10月07日		
史正富	安徽星马汽车集团有限公司	董事	2004年06月30日		
史正富	奇瑞汽车股份有限公司	董事	2008年03月24日		
史正富	安徽古井集团有限责任公司	董事	2009年11月05日		
史正富	上海普元信息技术股份有限公司	董事	2001年07月24日		
史正富	北京爱生谊联科技有限公司	董事	2001年06月20日		
史正富	上海浦创股权投资有限公司	董事	2009年05月30日		
史正富	安徽华菱星马汽车股份有限公司	董事	2012年03月01日		
沈洁	中电广通股份有限公司	综合管理部 总经理	2003年01月01日		是

王洵	上海同华创业投资管理有限公司	董事	2010年12月20日		
王洵	上海立元生物材料技术有限公司	法定代表人	2011年01月19日		
王洵	上海普力华机械科技有限公司	法定代表人	2011年11月02日	2012年08月09日	
王洵	上海富元生物科技有限公司	法定代表人	2011年02月28日		
王洵	浙江开尔新材料股份有限公司	监事	2010年06月30日		
王洵	上海圭石创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2010年01月29日		
李成	南京大学	校长助理			否
李成	江苏南大苏富特软件股份有限公司	董事			否
李成	南京大学科技实业（集团）公司	董事			否
李成	南京大学科技园发展有限公司	董事长			否
冯剑文	江苏省古典建筑园林建设有限公司	副总经理			是
娄爱东	北京市康达律师事务所	律师、合伙人			是
娄爱东	南京聚隆科技股份有限公司	独立董事			是
娄爱东	广东宏大爆破股份有限公司	独立董事			是
娄爱东	河南普爱饲料股份有限公司	独立董事			是
娄爱东	三河燕郊欧伏电气有限公司	独立董事			是
谢青	中磊会计师事务所有限责任公司	副主任会计师	2004年12月01日		是
谢青	株洲冶炼集团股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
谢青	江苏中鹏新材料股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
谢青	北京雪迪龙科技股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
谢青	北京东标电气股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
陈平	复旦大学新政治经济学研究中心	高级研究员			
陈平	北京大学国家发展研究院	教授			
陈皓明	清华大学校务委员会	委员	2007年01月01日		否
陈皓明	北京市学位委员会	委员	2000年01月01日		否
陈皓明	国家科技部 973 计划咨询组	成员	2001年01月01日		否
陈皓明	中国学位与研究生教育学会	副秘书长	2009年01月01日	2012年10月01日	是
方德才	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	董事	2010年06月19日	2013年06月18日	否
方德才	幸福人寿保险股份有限公司	董事	2011年03月25日	2014年03月24日	否
方德才	芜湖瑞建汽车产业创业投资有限公司	法定代表人	2010年06月08日		否
贾叙东	南京大学化学化工学院	教授	2007年12月07日		是
贾叙东	南京红宝丽股份有限公司	独立董事	2010年06月26日		是
贾叙东	江苏剑牌农化股份有限公司	独立董事	2011年07月23日		是

胡立新	苏州浩辰软件股份有限公司	董事长	2001年11月01日		是
-----	--------------	-----	-------------	--	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照公司董事、监事薪酬管理办法及相关考核办法的规定，确定报酬方案，薪酬与考核委员会是评估董事、高级管理人员业绩指标的专门机构，公司独立董事对此发表独立意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照薪酬管理办法的规定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员的报酬已按照下表列示进行了支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙祥祯	董事长	男	76	现任	194.45	0	194.45
翟立	董事	女	41	现任		0	
沈洁	董事	女	49	现任		0	
史正富	董事	男	58	现任		0	
王洵	董事	男	49	现任		0	
陈化冰	董事/副总经理	男	43	现任	113.44	0	113.44
李成	董事	男	55	现任		0	
张建富	董事/副总经理/财务总监/董事会秘书	男	49	现任	113.27	0	113.27
冯剑文	董事	男	44	现任		0	
娄爱东	独立董事	女	46	现任	6	0	6
谢青	独立董事	男	49	现任	6	0	6
陈平	独立董事	男	68	现任	6	0	6
陈皓明	独立董事	男	65	现任	6	0	6
方德才	独立董事	男	48	现任	6	0	6
贾叙东	监事会主席	男	46	现任		0	
胡立新	监事	男	46	现任		0	
蔡岩馨	监事	女	40	现任	37.84	0	37.84
李建华	总经理	男	52	现任	195.10	0	195.10
吕宝源	副总经理	男	52	现任	113.25	0	113.25
吉敏坤	副总经理	男	36	现任	112.32	0	112.32
许从应	副总经理、技术副总监	男	50	现任	102.24	0	102.24

合计	--	--	--	--	1,011.91	0	1,011.91
----	----	----	----	----	----------	---	----------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
许从应	技术副总监、副总经理		2012年08月29日	聘请许从应为公司副总经理

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键人员变动的情况。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有在册员工174人。其构成情况如下：

1、专业结构

专业类别	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
管理人员	21	12.07
销售人员	4	2.30
技术及研发人员	32	18.39
生产人员	112	64.37
财务人员	5	2.87
合计	174	100.00

2、受教育程度

学历类别	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
硕士及以上	7	4.02
本科	89	51.15
大专学历	59	33.91
中专及以下	19	10.92
合计	174	100.00

3、年龄分布

年龄区间	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁（含30岁）以下	127	72.99
30-40岁（含40岁）	33	18.97
40-50岁（含50岁）	8	4.60
50岁以上	6	3.44
合计	174	100.00

公司没有需要承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层均按照《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，与相关要求不存在重大差异。

报告期内，公司收到中国证监会出具的《关于对江苏南大光电材料股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，公司董事会高度重视并立即通报公司董事、监事、高级管理人员，进行认真学习、自查、分析，制定了详细的整改措施。在规定时间内向中国证监会提交了《江苏南大光电材料股份有限公司关于中国证监会对公司出具警示函措施的整改报告》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 10 日		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 08 日		
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 09 月 17 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第七次会议	2012 年 01 月 18 日		
第五届董事会第八次会议	2012 年 04 月 22 日		
第五届董事会第九次会议	2012 年 05 月 19 日		
第五届董事会第十次会议	2012 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 08 月 30 日
第五届董事会第十一次会议	2012 年 10 月 22 日		

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生年度报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及年度报告业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 18 日
审计机构名称	利安达会计师事务所有限责任公司

审计报告正文

审计报告

利安达审字[2013]第1115号

江苏南大光电材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称南大光电）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南大光电管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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）审计意见

我们认为，南大光电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南大光电2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一三年四月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	262,668,071.10	135,647,057.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,376,083.54	10,259,660.59
应收账款	33,846,088.67	8,568,628.29
预付款项	6,754,990.91	4,098,993.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,082,524.31	3,349,404.26
买入返售金融资产		
存货	92,943,173.52	101,464,497.97

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	420,670,932.05	263,388,242.30
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,212,154.41	2,425,375.20
投资性房地产		
固定资产	61,471,147.00	38,800,011.13
在建工程	49,456,415.02	53,048,829.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,746,893.01	2,733,802.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,369,496.32	
递延所得税资产	2,626,082.39	4,149,480.67
其他非流动资产	600,164,225.95	
非流动资产合计	722,046,414.10	101,157,499.15
资产总计	1,142,717,346.15	364,545,741.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,086,054.57	15,385,308.28
预收款项	154,589.65	29,989,657.40
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,999,372.40	23,028,880.00
应交税费	1,231,105.35	9,238,742.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,202,011.46	1,198,055.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,673,133.43	78,840,643.55
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,888,469.78	8,141,126.37
非流动负债合计	15,888,469.78	8,141,126.37
负债合计	43,561,603.21	86,981,769.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,270,000.00	37,700,000.00
资本公积	770,818,985.98	1,720,000.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,135,000.00	18,850,000.00
一般风险准备		
未分配利润	252,931,756.96	219,293,971.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,099,155,742.94	277,563,971.53
少数股东权益		

所有者权益（或股东权益）合计	1,099,155,742.94	277,563,971.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,142,717,346.15	364,545,741.45

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

2、利润表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	177,305,666.91	322,873,544.22
其中：营业收入	177,305,666.91	322,873,544.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	78,593,603.87	116,034,498.02
其中：营业成本	64,641,031.25	67,356,982.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,381,902.45	3,892,126.76
销售费用	3,068,064.81	5,351,830.63
管理费用	21,692,145.88	40,373,668.32
财务费用	-14,422,939.49	-3,802,083.47
资产减值损失	1,233,398.97	2,861,973.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-213,220.79	-211,873.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-213,220.79	-211,873.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	98,498,842.25	206,627,172.67
加：营业外收入	6,964,500.79	3,081,939.65
减：营业外支出	28,107.71	990,761.01
其中：非流动资产处置损失	24,698.99	908,139.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,435,235.33	208,718,351.31
减：所得税费用	15,242,449.90	30,975,856.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,192,785.43	177,742,494.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	90,192,785.43	177,742,494.75
少数股东损益	0.00	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	2.15	4.72
（二）稀释每股收益	2.15	4.72
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	90,192,785.43	177,742,494.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,192,785.43	177,742,494.75
归属于少数股东的综合收益总额		

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：元。

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

3、现金流量表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,377,377.55	328,322,099.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		755,202.92
收到其他与经营活动有关的现金	12,931,232.17	6,823,720.20
经营活动现金流入小计	112,308,609.72	335,901,022.22
购买商品、接受劳务支付的现金	35,365,190.24	116,962,951.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,476,424.91	27,104,786.36
支付的各项税费	38,675,140.53	61,980,498.46
支付其他与经营活动有关的现金	15,445,053.91	11,546,326.89
经营活动现金流出小计	120,961,809.59	217,594,563.06
经营活动产生的现金流量净额	-8,653,199.87	118,306,459.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	194,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,624,712.66	45,158,651.58

投资支付的现金		
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	590,000,000.00	
投资活动现金流出小计	603,624,712.66	45,158,651.58
投资活动产生的现金流量净额	-603,429,912.66	-45,158,651.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	789,007,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,701,000.00	7,854,000.00
筹资活动现金流入小计	797,708,600.00	7,854,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,308,553.14	16,399.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,231,234.27	2,299,716.44
筹资活动现金流出小计	58,539,787.41	7,316,115.49
筹资活动产生的现金流量净额	739,168,812.59	537,884.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,686.20	-212,632.88
五、现金及现金等价物净增加额	127,021,013.86	73,473,059.21
加：期初现金及现金等价物余额	135,647,057.24	62,173,998.03
六、期末现金及现金等价物余额	262,668,071.10	135,647,057.24

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

4、所有者权益变动表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	37,700,000.00	1,720,000.00			18,850,000.00		219,293,971.53			277,563,971.53
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	37,700,000.00	1,720,000.00			18,850,000.00		219,293,971.53			277,563,971.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,570,000.00	769,098,985.98			6,285,000.00		33,637,785.43			821,591,771.41
(一) 净利润							90,192,785.43			90,192,785.43
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,192,785.43			90,192,785.43
(三) 所有者投入和减少资本	12,570,000.00	769,098,985.98								781,668,985.98
1. 所有者投入资本	12,570,000.00	769,098,985.98								781,668,985.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,285,000.00		-56,555,000.00			-50,270,000.00
1. 提取盈余公积					6,285,000.00		-6,285,000.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,270,000.00			-50,270,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				183,261.38						183,261.38
2. 本期使用				183,261.38						183,261.38
(七) 其他										
四、本期期末余额	50,270,000.00	770,818,985.98			25,135,000.00		252,931,756.96			1,099,155,742.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	37,700,000.00	1,720,000.00			6,040,147.68		54,361,329.10			99,821,476.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	37,700,000.00	1,720,000.00			6,040,147.68		54,361,329.10			99,821,476.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					12,809,852.32		164,932,642.43			177,742,494.75
(一) 净利润							177,742,494.75			177,742,494.75
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							177,742,494.75			177,742,494.75
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					12,809,852.32		-12,809,852.32			
1. 提取盈余公积					12,809,852.32		-12,809,852.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				183,261.40						183,261.40
2. 本期使用				183,261.40						183,261.40
(七) 其他										
四、本期期末余额	37,700,000.00	1,720,000.00			18,850,000.00		219,293,971.53			277,563,971.53

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

三、公司基本情况

1、历史沿革

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立时注册资本为2,500万元，其中：南京大学以其所持有的“MO”源专有技术按评估值作价747.71万元及货币资金2.29万元作为出资，苏州工业园区投资有限公司（以下简称“园区投资公司”）、苏州工业园区苏财置业有限公司（以下简称“苏财置业公司”）、苏州工业园区国际科技园开发有限公司（后更名为苏州工业园区科技发展有限公司，以下简称“科技发展公司”）、中合资产管理有限责任公司（以下简称“中合资产公司”）分别以货币资金1,475万元、125万元、100万元、50万元作为出资。2000年12月15日，江苏省财政厅以《关于江苏南大光电材料股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（苏财办[2000]197号），同意以发起方式设立公司，同意南京大学投入公司的四个“MO”源产品的知识产权经资产评估后的确认结果按1：1的比例折成股本，同意公司的股权设置方案，其中南京大学所持股份为国有法人股。2000年12月25日取得了江苏省人民政府“省政府关于同意设立江苏南大光电材料股份有限公司的批复”（苏政复[2000]242号）。2000年12月26日，江苏天衡

会计师事务所有限公司（以下简称“江苏天衡”）对公司设立时各股东的出资进行了审验，并出具《验资报告》（天衡验字[2000]72号），于2000年12月28日在江苏省工商行政管理局登记注册，取得注册号3200001105026《企业法人营业执照》。

2002年1月25日，公司2001年度股东大会通过决议，决定公司增加注册资本270万元，新增股本270万股，新增胡立新、孙祥祯等16位自然人股东。2002年4月2日，江苏省人民政府以《江苏省人民政府关于同意江苏南大光电材料股份有限公司增资扩股的批复》（苏政复[2002]44号），同意公司2002年1月25日股东大会审议通过的增资扩股方案。2002年5月15日，江苏天衡对本次增资进行了审验并出具《验资报告》（天衡验字[2002]28号）。

2003年3月，中合资产公司与上海鑫皓华投资管理有限公司（以下简称“鑫皓华公司”）、签订《股份转让协议书》，将所持50万股公司股份转让给鑫皓华公司。

2004~2005年，南京大学根据《教育部关于同意南京大学将31家校办企业中的国有资本（股权）无偿划转到南京大学资产经营有限公司的批复》（教技发函[2004]7号）和《教育部关于同意南京大学将26家校办企业经审计的南京大学净资产无偿划转到南京大学资产经营有限公司的批复》（教技发函[2005]30号）的最终确认，将其所持公司750万股国有股份，无偿划转到其全资子公司南京大学资产经营有限公司（以下简称“南大资产经营公司”）。

2005年12月20日，公司股东大会作出决议，同意园区投资公司、苏财置业公司、科技发展公司以经审计、评估的净资产价格为基础，在江苏省产权交易所进行公开挂牌交易，转让所持公司的全部股权和相关权益。2006年1月10日，苏州工业园区管理委员会以《关于同意苏州工业园区投资有限公司等三家企业转让所持江苏南大光电材料股份有限公司股权的批复》（苏园管复字[2006]3号），同意园区投资公司、苏财置业公司、科技发展公司一次性公开转让各自持有的公司53.25%、4.51%、3.61%，共计61.37%股权和相关权益。2006年1月11日，苏州工业园区国有资产监督管理办公室以《资产评估项目核准意见的批复》，对公司本次转让资产评估项目的资产评估结果予以核准。2006年2月24日，苏州工业园区国有资产监督管理办公室《关于确认江苏南大光电材料股份有限公司61.37%股权转让受让方的函》确认：根据上述股权在江苏省产权交易所公开征集结果，将所持有的公司合计61.37%股权以872.50万元（含专项应付款）一并转让给受让方江苏琼花集团有限公司（以下简称“琼花集团”）。2006年3月13日，江苏省产权交易所出具了《关于江苏南大光电材料股份有限公司61.37%股权转让成交的确认》（苏产交[2006]010号）。

2006年，夏芳将其所持公司0.43%（12万股）股份全部转让给张建富。

2006年12月10日，公司、琼花集团、上海同华创业投资管理有限公司（以下简称“同华管理”）签订了《上海同华创业投资管理有限公司向江苏南大光电材料股份有限公司增资的协议》，约定公司向同华管理增发1,000万股，每股价格1.00元，合计1,000万元。公司注册资本由2,770万元增加到3,770万元。2007年1月12日，公司股东大会作出《股东大会特别决议》，同意本次增资事宜。2007年2月6日，江苏苏中会计师事务所对本次增资进行了审验并出具《验资报告》（苏中会验字[2007]034号）。琼花集团同意在本次增资的同时对公司的股权结构进行调整，无偿向同华管理转让142万股股份，向南大资产经营公司转让4万股股份。

2007年6月，同华管理与上海同华创业投资有限公司（以下简称“同华投资”）签订了《股权转让协议》，约定：同华管理将其所持公司30.29%（1,142万股）股份连同附属的其他权益转让给同华投资。

2007年12月10日，琼花集团与张兴国、沈洁、冯剑文、祝美玲、张建富签订《股权转让协议》，将琼花集团所持公司全部股份转让给张兴国等5人，其中：张兴国631.5万股，沈洁642.5万股，冯剑文150万股，祝美玲60万股，张建富70万股。2007年12月6日，公司股东大会作出决议，同意本次股权转让并修改公司章程相关条款。

2007年12月26日，任斌与吕宝源、潘兴华；茅炳荣与孙明璐、王萍；金峥与施军民、吉敏坤；俞怀谷与蔡岩馨、吉敏坤、王萍分别签订《股权转让协议》，将其所持公司部分股权进行转让。

2010年6月28日，孙祥祯、潘毅、陈化冰、徐昕等4人将所持公司19万股股份分别转让给李翔、虞磊、朱春生、魏玉娥、赵蕾、徐昕、陈亮曾、孔令宇等8人。2010年6月28日，魏国强、华亮分别将各自所持公司12万股，合计所持24万股股份转让给自然人刘晶。为调动公司现有中高层管理、技术骨干的经营管理、

科研积极性，促进公司管理水平和经营能力提高，促进公司业务持续快速发展，2010年6月28日，同华投资、沈洁与公司现有中高层管理技术骨干共64人签订股权转让合同，同华投资将其所持公司139万股股份，沈洁将其所持公司157万股股份转让给现有中高层管理技术骨干人员。

根据2012年7月13日中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（“A”股）1,257万股，每股面值人民币1元。2012年8月2日，利安达会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验并出具《验资报告》（利安达验字[2012]第1055号），公司注册资本由3,770万元增加到5,027万元。

公司法定代表人:孙祥祯。注册地:江苏省苏州工业园区金鸡湖大道1355号国际科技园。

2、所处行业

公司所属行业为光电新材料行业。

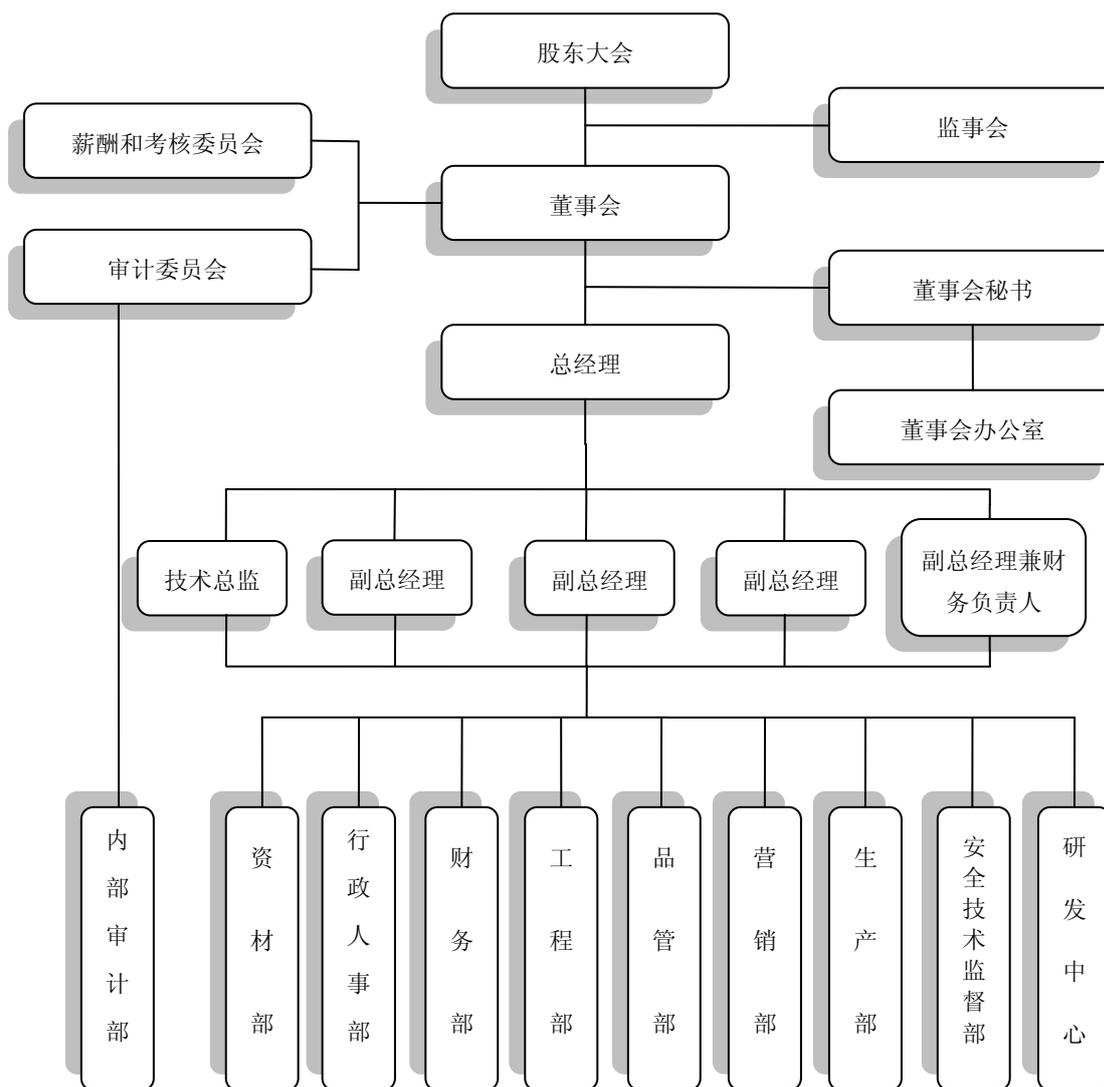
3、经营范围

公司经批准的经营范围：高新技术光电子及微电子材料的研究、开发、生产、销售，高新技术成果的培育和产业化，实业投资，国内贸易，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

4、主要产品

公司主要产品：三甲基镓、三甲基铟、三甲基铝、三乙基镓、二茂镁。

5、组织结构图



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则及准则解释，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债（包括或有负债）的披露以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- (1) 同一控制下企业合并
- (2) 非同一控制下的企业合并

6、合并财务报表的编制方法

- (1) 合并财务报表的编制方法
- (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分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两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及

外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且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；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日，将应收账款及其他应收款余额大于200万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对单项金额重大并单项计提减值准备及单项金额虽不重大但单项计提减值准备外的应收账款，本公司统一采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备。

本公司将有证据表明应收款项已发生实质减损、关联方的应收款项分类为单项金额不重大但单项计提减值准备的应收款项。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	大于 200 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	对单项金额重大并单项计提减值准备及单项金额虽不重大但单项计提减值准备外的应收账款，本公司统一采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	已发生实质减损、关联方占款
坏账准备的计提方法	结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、自制半成品、在产品（生产成本）、库存商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

本公司低值易耗品均采用五五摊销法。

包装物

摊销方法：五五摊销法

本公司包装物均采用五五摊销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

b、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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4%	4.8%
机器设备	8-10	4%-5%	9.5%-12%
电子设备	3-5	4%-5%	19%-32%
运输设备	8-10	4%-5%	9.5%-12%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于原来的预算或预计金额、资产发生的营业损失远远高于原来的预算或预计金额、资产在建造或者收购时所需的现金支出远远高于最初的预算、资产在经营或者维护中所需的现金支出远远高于最初的预算等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用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

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

A、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

B、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，可证明其有用性；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。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**26、政府补助****(1) 类型**

- ①与资产相关的政府补助
- ②与收益相关的政府补助

(2) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易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)。
- ② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：
 - a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
 - b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- ③ 本公司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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易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)。
- ③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
消费税	无	无
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

2004年9月17日，公司被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，授予《高新技术企业认定证书》，统一编号为0232005A1724；2008年9月24日，经江苏省科学技术厅，江苏省财政厅，江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，公司被重新认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR200832000134；2011年9月，经江苏省科学技术厅，江苏省财政厅，江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，公司被重新认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201132000181。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司自2008年度起企业所得税税率为15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

无。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无。

 适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	5,946.42	--	--	29,717.01
人民币	--	--	5,946.42	--	--	29,717.01
银行存款：	--	--	262,640,288.85	--	--	135,595,586.81
人民币	--	--	262,640,288.85	--	--	135,595,586.81
其他货币资金：	--	--	21,835.83	--	--	21,753.42
人民币	--	--	21,835.83	--	--	21,753.42
合计	--	--	262,668,071.10	--	--	135,647,057.24

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

不适用

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,376,083.54	10,259,660.59
合计	23,376,083.54	10,259,660.59

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市丽晶光电科技股份有限公司	2012年11月05日	2013年05月05日	629,638.00	
深圳市金华光科技有限公司	2012年10月31日	2013年04月30日	504,402.00	
华灿光电股份有限公司	2012年11月27日	2013年05月27日	507,500.00	
北京彩易达科技发展有	2012年08月16日	2013年02月16日	500,000.00	

限公司				
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2012年07月24日	2013年01月24日	500,000.00	
合计	--	--	2,641,540.00	--

说明

(1) 截止2012年12月31日, 公司无已贴现未到期或质押的应收票据。

(2) 截止2012年12月31日, 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额为7,979,238.39元,

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	35,627,461.76	100%	1,781,373.09	5%	9,019,608.73	100%	450,980.44	5%
组合小计	35,627,461.76	100%	1,781,373.09	5%	9,019,608.73	100%	450,980.44	5%
合计	35,627,461.76	--	1,781,373.09	--	9,019,608.73	--	450,980.44	--

应收账款种类的说明

本公司应收帐款按照账龄分析法分类

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	35,627,461.76	100%	1,781,373.09	9,019,608.73	100%	450,980.44
1 年以内小计	35,627,461.76	100%	1,781,373.09	9,019,608.73	100%	450,980.44
合计	35,627,461.76	--	1,781,373.09	9,019,608.73	--	450,980.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
福建三安集团有限公司及其旗下企业	客户	9,772,064.10	一年以内	27.43%
江苏臻扬光电有限公司	客户	4,856,421.00	一年以内	13.63%
华灿光电股份有限公司	客户	3,994,760.00	一年以内	11.21%
Sonata	客户	3,793,613.53	一年以内	10.65%
OSRAM OPTO SEMICONDUCTORS GMBH	客户	3,748,281.11	一年以内	10.52%
合计	--	26,165,139.74	--	73.44%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南京大学	持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的控股股东	12,000.00	0.03%
合计	--	12,000.00	0.03%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,273,817.83	100%	191,293.52	15.02%	3,637,691.46	100%	288,287.20	7.93%
组合小计	1,273,817.83	100%	191,293.52	15.02%	3,637,691.46	100%	288,287.20	7.93%
合计	1,273,817.83	--	191,293.52	--	3,637,691.46	--	288,287.20	--

其他应收款种类的说明

本公司其他应收款用账龄分析法来分类

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:						
	702,551.91	55.15%	35,127.60	3,110,725.54	85.51%	155,536.28
1 年以内小计	702,551.91	55.15%	35,127.60	3,110,725.54	85.51%	155,536.28
1 至 2 年	340,000.00	26.69%	34,000.00	294,750.00	8.1%	29,475.00
2 至 3 年	2,550.00	0.2%	510.00	151,100.00	4.15%	30,220.00
3 至 4 年	151,000.00	11.86%	45,300.00	3,800.00	0.11%	1,140.00
4 至 5 年	3,400.00	0.27%	2,040.00	13,500.00	0.37%	8,100.00
5 年以上	74,315.92	5.83%	74,315.92	63,815.92	1.76%	63,815.92
合计	1,273,817.83	--	191,293.52	3,637,691.46	--	288,287.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

2012年度无实际核销的其他应收款

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

截止2012年12月31日，其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	331,191.02	1 年以内	26%
苏州工业园区地产经营管理公司	非关联方	325,000.00	1-2 年	25.51%
陈芳	职工	245,709.47	1 年以内	19.29%
上海浦江海关	非关联方	150,000.00	3-4 年	11.78%
氰特化工（上海）有限公司	非关联方	63,815.92	5 年以上	5.01%
合计	--	1,115,716.41	--	87.59%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,400,312.36	94.75%	4,098,993.95	100%
1 至 2 年	354,678.55	5.25%		
合计	6,754,990.91	--	4,098,993.95	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海红阳建设有限公司	非关联方	2,968,257.00	2012-08-24	预付办公楼装修款
珀金埃尔默仪器(上海)有限公司	非关联方	1,394,123.90	2012-12-17	预付设备款
无锡格瑞斯科技有限公司	非关联方	1,089,000.00	2011-12-22	预付设备款
上海睿思机电设备有限公司	非关联方	571,989.86	2011-10-19	预付设备款
南京联程流体控制设备有限公司	非关联方	89,980.00	2012-12-13	预付设备款
合计		6,113,350.76		

预付款项主要单位的说明

预付给上海红阳建设的297万元是办公楼的装修费,装修工程已完工,截止本年度末,红阳建设尚未开具发票。

预付给珀金埃尔默仪器(上海)有限公司、无锡格瑞斯科技有限公司、上海睿思机电设备有限公司、南京联程流体控制设备有限公司这四家公司的都是募投项目所预付的设备款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

截止2012年12月31日，无预付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。预付帐款期末余额较期初余额增加较大，主要系公司扩大再生产购置设备而增加预付款项及装修办公楼预付货款所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,140,890.54		45,140,890.54	41,794,511.78		41,794,511.78
在产品	5,637,072.94		5,637,072.94	19,917,037.01		19,917,037.01
库存商品	10,512,934.65		10,512,934.65	13,664,089.31		13,664,089.31
周转材料	25,704,848.83		25,704,848.83	22,963,265.42		22,963,265.42
委托加工物资	5,947,426.56		5,947,426.56	3,125,594.45		3,125,594.45
合计	92,943,173.52		92,943,173.52	101,464,497.97		101,464,497.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州工业园区南华生物科技有限公司	权益法	4,014,299.00	2,425,375.20	-213,220.79	2,212,154.41	17.26%	17.26%		2,545,135.96	0.00	0.00
合计	--	4,014,299.00	2,425,375.20	-213,220.79	2,212,154.41	--	--	--	2,545,135.96	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

公司上年末对苏州工业园区南华生物科技有限公司（以下简称“南华生物”）投资的成本为557万元，持股比例23.95%，2011年3月，上海鼎同创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海鼎同”）对南华生物定向增资，上海鼎同出资900万元，其中470万元计入实收资本、430万元计入资本公积，公司对南华生物持股比例降至17.26%，公司在南华生物仍有董事会席位，对该股权投资继续采用权益法核算。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	53,070,904.86	27,565,894.25		1,946,784.65	78,690,014.46
其中：房屋及建筑物	10,897,993.86	6,417,767.74		0.00	17,315,761.60
机器设备	34,750,356.57	18,037,825.03		565,667.50	52,222,514.10
运输工具	2,147,018.55			615,000.00	1,532,018.55
电子及办公设备	2,962,219.82	1,435,438.65		687,552.15	3,710,106.32
其它设备	2,313,316.06	1,674,862.83		78,565.00	3,909,613.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	14,270,893.73		4,803,462.15	1,855,488.42	17,218,867.46
其中：房屋及建筑物	1,150,661.90		546,596.77		1,697,258.67
机器设备	9,692,098.81		3,147,042.99	540,343.59	12,298,798.21
运输工具	911,582.31		99,190.42	590,400.00	420,372.73
电子及办公设备	1,774,604.19		499,246.08	649,392.43	1,624,457.84
其它设备	741,946.52		511,385.89	75,352.40	1,177,980.01

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	38,800,011.13	--	61,471,147.00
其中：房屋及建筑物	9,747,331.96	--	15,618,502.93
机器设备	25,058,257.76	--	39,923,715.89
运输工具	1,235,436.24	--	1,111,645.82
电子及办公设备	1,187,615.63	--	2,085,648.48
其它设备	1,571,369.54	--	2,731,633.88
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子及办公设备	0.00	--	0.00
其它设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	38,800,011.13	--	61,471,147.00
其中：房屋及建筑物	9,747,331.96	--	15,618,502.93
机器设备	25,058,257.76	--	39,923,715.89
运输工具	1,235,436.24	--	1,111,645.82
电子及办公设备	1,187,615.63	--	2,085,648.48
其它设备	1,571,369.54	--	2,731,633.88

本期折旧额 4,803,462.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 22,268,393.35 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高纯金属有机化合物产业化项目	49,406,842.37		49,406,842.37	53,048,829.95		53,048,829.95
其他	49,572.65		49,572.65			
月亮湾办公楼装修						
合计	49,456,415.02		49,456,415.02	53,048,829.95		53,048,829.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
高纯金属有机化合物产业化项目	137,523,000.00	53,048,829.95	18,554,867.31	22,196,854.89		63.22%						49,406,842.37
其他			127,635.38	71,538.46	6,524.27							49,572.65
月亮湾办公楼装修			147,584.59		147,584.59							

合计	137,523,000.00	53,048,829.95	18,830,087.28	22,268,393.35	154,108.86	--	--			--	--	49,456,415.02
----	----------------	---------------	---------------	---------------	------------	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高纯金属有机化合物产业化项目	70%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,023,742.64	85,095.72		3,108,838.36
土地使用权	2,943,058.88			2,943,058.88
软件	80,683.76	85,095.72		165,779.48
二、累计摊销合计	289,940.44	72,004.91		361,945.35
土地使用权	274,685.52	58,861.20		333,546.72
软件	15,254.92	13,143.71		28,398.63
三、无形资产账面净值合计	2,733,802.20	13,090.81	0.00	2,746,893.01
土地使用权	2,668,373.36			2,609,512.16
软件	65,428.84			137,380.85
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	2,733,802.20	13,090.81		2,746,893.01
土地使用权	2,668,373.36			2,609,512.16
软件	65,428.84			137,380.85

本期摊销额 72,004.91 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

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	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修		3,270,420.59	125,785.41		3,144,635.18	
二期厂区绿化费		249,000.00	41,500.02		207,499.98	
邮箱服务费		25,000.00	7,638.84		17,361.16	
合计		3,544,420.59	174,924.27		3,369,496.32	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提应收账款坏账准备产生的可抵扣暂时性差异	267,205.96	67,647.07
计提其他应收款坏账准备产生的可抵扣暂时性	28,694.03	43,243.08

差异		
计提长期股权投资减值准备产生的可抵扣暂时性差异	381,770.39	381,770.39
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	1,333,270.47	1,221,168.96
应付职工薪酬产生的可抵扣暂时性差异	615,141.54	2,435,651.17
小计	2,626,082.39	4,149,480.67
递延所得税负债:		

未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备-应收账款	1,781,373.09	450,980.44
坏账准备-其他应收款	191,293.52	288,287.20
长期股权投资减值准备	2,545,135.96	2,545,135.96
递延收益-其他非流动负债	8,888,469.78	8,141,126.37
应付职工薪酬	4,100,943.62	16,237,674.50
小计	17,507,215.97	27,663,204.47

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位: 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,626,082.39		4,149,480.67	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位: 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产期末余额较期初余额减少较大，主要系上年计提的年终奖本年支付所致。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	739,267.64	1,233,398.97			1,972,666.61
五、长期股权投资减值准备	2,545,135.96	0.00			2,545,135.96
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	3,284,403.60	1,233,398.97			4,517,802.57

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
定期存款本金	590,000,000.00	0.00
定期存款利息	10,164,225.95	0.00
合计	600,164,225.95	

其他非流动资产的说明

为保障超募资金的安全及增值，公司将超募资金中的 5.9 亿元转存为定期存款，存期二年，存款利率 4.125%，存款方式为到期一次还本付息。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,740,606.08	15,284,142.50
1-2 年	345,448.49	88,193.63
2-3 年		928.41
3 年以上		12,043.74
合计	11,086,054.57	15,385,308.28

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2012年12月31日，无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位或关联方的款项。

截止2012年12月31日，本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	154,589.65	29,989,657.40
合计	154,589.65	29,989,657.40

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,754,079.09	14,996,352.56	24,751,060.53	12,999,371.12
二、职工福利费		2,114,659.25	2,114,659.25	
三、社会保险费	64,367.75	1,162,749.16	1,227,116.40	0.51
医疗保险费	24,756.84	290,687.29	315,443.99	0.14
养老保险费	12,378.41	581,374.59	593,752.74	0.26
失业保险费	15,473.01	96,895.76	112,368.74	0.03
工伤保险费	9,283.81	96,895.76	106,179.53	0.04
生育保险费	2,475.68	96,895.76	99,371.40	0.04
四、住房公积金	210,433.16	1,550,332.22	1,760,764.61	0.77
合计	23,028,880.00	19,824,093.19	29,853,600.79	12,999,372.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	451,190.60	270,563.33
企业所得税	358,607.69	6,863,694.87
个人所得税	152,723.54	2,061,989.11
城市维护建设税	156,673.72	24,789.06
教育费附加	111,909.80	17,706.47
合计	1,231,105.35	9,238,742.84

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,066,091.46	1,039,135.03
1-2 年	51,000.00	74,000.00
3 年以上	84,920.00	84,920.00
合计	2,202,011.46	1,198,055.03

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未偿还原因</u>
保定市华宇新型电子材料有限公司	61,420.00	3年以上	钢瓶押金
河北汇能电力电子有限公司	51,000.00	1-2年	合作方享有政府补助
宿迁市超元化工科技有限公司	16,000.00	3年以上	钢瓶押金
合 计	<u>128,420.00</u>		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>内容</u>
许从应	1,500,000.00	海外领军补贴款
江苏省电力公司苏州分公司	293,113.74	电费
北京汉鼎世纪咨询公司	72,000.00	咨询费
世纪荣大图文设计有限公司	49,868.34	印刷费
新源舫水产品公司	32,830.00	礼品费
合 计	<u>1,947,812.08</u>	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏省国际信托有限责任公司	2012年11月15日	2015年11月14日	人民币元	0%		7,000,000.00		

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

2012年10月25日，公司与江苏省科学技术厅、江苏省国际信托有限责任公司（以下简称“江苏信托”）签订了《项目有偿资金使用合作协议》，为提高江苏省科技成果转化专项资金的使用效益，江苏省科学技术厅将江苏省财政厅拨付资金委托江苏信托指定用于公司“高纯三乙基镓研发及产业化”项目，该有偿资助经费的使用期限不超过项目实施期限，在项目实施期结束后归还有偿经费本金。同日，公司与江苏信托签订了《项目有偿资金借款合同》，为无息借款。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	8,888,469.78	8,141,126.37
合计	8,888,469.78	8,141,126.37

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注：1、公司2010年与江苏省科学技术厅签订了《半导体照明MOCVD材料三乙基镓的研发》合同，项目期间为2010年5月至2012年12月。公司分别于2010年12月23日收到苏州工业园区配套资金30万元和2011年1月24日收到江苏省科学技术厅第七批科技创新款60万元，并计入递延收益；截止2012年12月31日没有转入当期收益与资产相关的政府补助582,236.78元。

2、公司2011年6月与工业和信息化部电子发展基金管理办公室针对“LED关键材料高纯金属有机化合物（MO源）大规模产业化”项目签订了《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，项目期间为2011年6月至2014年6月，公司于2011年6月收到了财政部拨付的500万元政府补助、于2011年12月收到苏州工业园区拨付的100万元政府补助，并计入递延收益；截止2012年12月31日没有转入当期收益与资产相关的政府补助4,884,552.28元。

3、2011年4月9日，科学技术部以《关于下达2011年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》（国科发财[2011]129号）核定公司为主牵头单位承担的《半导体照明外延生长用关键原材料研究》课题经费预算1,340万元，2011年核拨专项经费804万元，公司享有238万元计入递延收益；2012年核拨专项经费236万元，公司享有79.50万元计入递延收益。截止2012年12月31日没有转入当期收益与资产及补偿以后年度费用相关的政府补助2,216,752.42元。

4、公司2012年9月14日与江苏省科学技术厅、苏州工业园区科技发展局针对“高纯三乙基镓研发及产业化”项目签订了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，项目期间为2012年9月至2015年8月，核拨专项经费1,150万元，其中700万元以无息借款形式通过江苏省国际信托有限责任公司拨付给公司，300万元通过苏州工业园区国库支付中心拨付给公司，150万元为地方配套资金。2012年11月收到的有偿使用资金700万元计入长期借款，2012年12月收到苏州工业园区国库支付中心拨付100万元、地方配套资金50万元合计150万元计入递延收益；截止2012年12月31日没有转入当期收益与资产及补偿以后年度费用相关的政府补助804,928.30元。

5、公司2011年底与苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局针对“《江苏省高纯金属有机化合物MO源材料工程技术研究中心》”项目签订了《江苏省科技项目合同》，项目期间为2011年12月至2014年3月，核拨专项经费80万元，2012年7月收到苏州工业园区国库支付中心拨付给公司与资产相关的政府补助40万元记入递延收益。截止2012年12月31日尚未使用。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,700,000.00	12,570,000.00				12,570,000.00	50,270,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

注：根据2012年7月13日中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（“A”股）1,257万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币66.00元，募集资金总额为829,620,000.00元，扣除发行费用47,951,014.02元，募集资金净额为781,668,985.98元，其中增加股本人民币12,570,000.00元，增加资本公积人民币769,098,985.98元。2012年8月2日，利安达会计师事务所有限责任公司对上述增资进行了审验并出具《验资报告》（利安达验字[2012]第1055号）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

注：根据2012年2月24日财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）之规定，对生产的营业收入不超过1,000万元的危险品，以上年度实际营业收入为计提依据按照4%提取了183,261.38元专项储备，公司对使用提取的安全生产费用于费用性支出的，直接冲减了专项储备。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		769,098,985.98		769,098,985.98
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	1,720,000.00	769,098,985.98		770,818,985.98

资本公积说明

注：2007年1月19日，公司与江苏省科技厅等三方针对“高纯金属有机化合物（MO）源产业化”项目共同签订了《江苏省科技成果转化专项资金创业投资项目合同》，并获得了750万元的政府补助。按江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于印发《江苏省科技成果转化专项资金项目经费会计核算暂行办法（试行）》的通知，项目执行单位应对形成固定资产政府补助计入资本公积。公司2007年、2008年将形成固定资产的政府补助分别计入资本公积133.46万元、38.54万元，合计172万元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,850,000.00	6,285,000.00		25,135,000.00
合计	18,850,000.00	6,285,000.00		25,135,000.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	219,293,971.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,192,785.43	--
减：提取法定盈余公积	6,285,000.00	
应付普通股股利	50,270,000.00	
期末未分配利润	252,931,756.96	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

1、法定盈余公积增加系公司依据公司章程规定按当期净利润（弥补完亏损后）的10%提取。按公司章程规定，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，公司2011年、2012年以此为限分别计提了12,809,852.32元、6,285,000.00元法定盈余公积。

2、公司于2012年9月15日召开的2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2012年半年度权益分派的议案》，以公司发行后的总股本50,270,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利10.00元，计50,270,000.00元。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	177,098,200.70	322,511,146.12
其他业务收入	207,466.21	362,398.10
营业成本	64,641,031.25	67,356,982.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光电子器件	177,098,200.70	64,601,603.39	322,511,146.12	67,271,758.02
合计	177,098,200.70	64,601,603.39	322,511,146.12	67,271,758.02

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三甲基镓	113,707,471.46	56,049,580.57	228,178,428.40	57,212,006.13
三甲基镉	34,761,138.29	5,555,626.08	53,891,805.56	6,616,783.34
三乙基镓	18,921,912.93	2,543,960.54	28,454,184.41	2,871,113.19
三甲基铝	4,891,639.55	315,530.43	4,555,893.82	465,540.35
其他	4,816,038.47	136,905.77	7,430,833.93	106,315.01
合计	177,098,200.70	64,601,603.39	322,511,146.12	67,271,758.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	141,844,824.71	48,781,725.64	259,392,615.71	41,508,897.76
外销	35,253,375.99	15,819,877.75	63,118,530.41	25,762,860.26
合计	177,098,200.70	64,601,603.39	322,511,146.12	67,271,758.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
福建三安集团有限公司及其旗下企业	52,346,453.03	29.52%
HighChem(ShangHai)International Trading CO.,LTD	20,123,244.64	11.35%
华灿光电股份有限公司	16,495,752.13	9.3%

江苏臻扬光电有限公司	14,232,123.92	8.03%
杭州士兰明芯科技有限公司	12,587,478.68	7.1%
合计	115,785,052.40	65.30%

营业收入的说明

1、2012年度主营业务收入较2011年下降45.09%，主要原因系MO源市场需求增长放缓，市场供给增加，产品销售价格回调下降所致。

2、2012年度主营业务成本较2011年降低3.97%，因产品价格降低幅度大于原材料价格降低幅度及产品结构变化，致使主营业务成本下降比率低于主营业务收入下降比率。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,389,443.10	2,271,970.70	流转税的 7%
教育费附加	992,459.35	1,620,156.06	流转税的 5%
合计	2,381,902.45	3,892,126.76	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加2012年度比2011年减少较大主要是营业收入的下降、产品毛利降低使应缴增值税减少相应营业税金及附加也减少所致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	1,632,167.40	1,816,741.37
工资及保险费	436,054.87	2,334,075.02
包装及物料费	53,772.56	308,709.87
差旅、通讯费	499,151.24	508,470.77
广告宣传费	38,200.00	138,311.00

招待费	311,131.50	165,569.84
办公费	75,489.82	58,859.65
其他	22,097.42	21,093.11
合计	3,068,064.81	5,351,830.63

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险费	8,951,474.53	28,817,038.05
水、电、物管等办公费	2,366,024.97	1,669,132.22
差旅、通讯费	1,723,649.89	1,665,359.37
租赁费	1,258,864.98	999,903.39
无形资产摊销	72,004.91	118,547.37
材料、维修费	1,525,153.38	1,721,197.36
折旧费	723,726.13	1,422,715.80
招待费	1,251,013.02	1,108,637.86
长期待摊费用摊销	174,924.27	366,666.67
会议费	438,821.49	262,602.00
审计、咨询费	1,956,376.70	1,266,409.00
税金	630,356.77	284,321.59
保险费	193,578.29	151,635.21
其他	426,176.55	519,502.43
合计	21,692,145.88	40,373,668.32

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,687.24	8,876.55
减：利息收入	-14,598,161.99	-3,632,546.17
汇兑损益	117,367.11	-213,555.23
银行手续费	27,168.15	35,141.38
合计	-14,422,939.49	-3,802,083.47

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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	-213,220.79	-211,873.53
合计	-213,220.79	-211,873.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州工业园区南华生物科技有限公司	-213,220.79	-211,873.53	经营状况变动
合计	-213,220.79	-211,873.53	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,233,398.97	316,837.63
五、长期股权投资减值损失		2,545,135.96
合计	1,233,398.97	2,861,973.59

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	124,460.46	32,350.77	124,460.46
其中：固定资产处置利得	124,460.46	32,350.77	124,460.46
政府补助	6,570,040.33	2,930,214.04	6,570,040.33
其他	270,000.00	119,374.84	270,000.00
合计	6,964,500.79	3,081,939.65	6,964,500.79

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	17,763.22	300,000.00	
苏州工业园区上市企业奖励	2,000,000.00	1,500,000.00	
苏州工业园区上市专项资金	2,320,804.21		
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	407,349.75	550,897.83	
电子信息产业发展基金	827,471.92	287,975.80	
商务发展资金	48,753.53	93,373.00	
苏州工业园区洁净生产验收通过奖励		50,000.00	
苏州工业园区博士后科研项目补贴	50,000.00	50,000.00	
苏州工业园区第二批知识产权补贴		50,000.00	
省高科技产品拨款		40,000.00	
高纯三乙基镓研发及产业化项目	695,071.70		
市民营经济（中小企业）补助	200,000.00		
其他	2,826.00	7,967.41	
合计	6,570,040.33	2,930,214.04	--

营业外收入说明

注1、2011年6月30日，公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室针对“LED关键材料高纯金属有

机化合物(MO源)大规模产业化”项目签订了《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，项目期间为2011年6月至2014年6月，并获得了财政部500万元（其中与收益相关的25万元、与资产相关的475万元）、苏州工业园区100万元（其中与收益相关的40万元、与资产相关的60万元）的政府补助，公司分别于2011年6月、2011年12月收到了上述政府补助，公司2011年将资产相关的分摊转入当期收益37,975.80元、与收益相关的确认为当期收益250,000.00元；公司2012年将资产相关的分摊转入当期收益227,471.92元、与收益相关的确认为当期收益600,000.00元。

2、2011年4月9日，科学技术部以《关于下达2012年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》（国科发财[2011]129号）核定公司为主牵头单位承担的《半导体照明外延生长用关键原材料研究》课题经费预算1,340万元，本次核拨专项经费804万元，公司于2011年4月29日收到了上述政府补助，按合作协议确定比例付给合作方566万元，公司享有238万元（与收益相关的47.6万元、与资产相关的190.4万元）；2012年核拨专项经费236万元，公司享有79.50万元（其中与收益相关的15.9万元、与资产相关的63.6万元）。公司2011年将资产相关的分摊转入当期收益74,897.83元、与收益相关的确认为当期收益476,000.00元；2012年将资产相关的分摊转入当期收益261,165.87元、与收益相关的确认为当期收益146,183.88元。

3、2010年11月12日，公司与江苏省科技厅针对“半导体照明MOCVD材料三乙基镓的研发”项目签订了《江苏省科技项目合同》，项目期间为2010年5月至2012年12月，并获得了90万元的政府补助，公司于2010年12月、2011年1月收到了上述政府补助，其中与收益相关的30万元、与资产相关的60万元。公司2011年将收益相关的确认为当期收益300,000.00元；2012年与资产相关的分摊转入当期收益17,763.22元。

4、公司2011年度收到苏州工业园区上市企业奖励1,500,000.00元、苏州工业园区商务发展资金93,373.00元、苏州工业园区第二批知识产权补贴50,000.00元、苏州工业园区洁净生产验收通过奖励50,000.00元、苏州工业园区博士后科研项目补贴50,000.00元、苏州工业园区省高新技术产品拨款40,000.00元、第三批知识产权专利资助费5,000.00元、苏州市集成电路行业协会补贴2,000.00元、苏州工业园区征地补贴967.41元确认为当期收益。公司2012年度收到苏州工业园区上市企业奖励2,000,000.00元、收到苏州工业园区上市专项资金2,320,804.21元、苏州工业园区商务发展资金48,753.53元、苏州工业园区博士后科研项目补贴50,000.00元、市民营经济（中小企业）补助200,000.00元、苏州工业园区征地补贴2,826.00元确认为当期收益。

5、公司将2012年12月收到的《高纯三乙基镓研发及产业化项目》政府补助150万元记入递延收益（省拨与资产、收益相关的各占50%；地方配套与资产相关33%、收益相关的67%），2012年与资产相关的分摊转入当期收益477.97元、与收益相关的确认为当期收益694,593.73元。

64、营业外支出

单位：元

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	24,698.99	908,139.21	24,698.99
其中：固定资产处置损失	24,698.99	908,139.21	24,698.99
其他	3,408.72	82,621.80	3,408.72
合计	28,107.71	990,761.01	28,107.71

营业外支出说明

营业外支出2012年比2011年减少较大主要是2011年因厂房搬迁等原因处置固定资产带来损失所致。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,719,051.62	34,972,931.53
递延所得税调整	1,523,398.28	-3,997,074.97
合计	15,242,449.90	30,975,856.56

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	90,192,785.43	177,742,494.75
基本每股收益	2.153	4.715
稀释每股收益	2.153	4.715
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	84,298,678.40	175,916,410.02
润		
基本每股收益	2.012	4.666
稀释每股收益	2.012	4.666

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	5,616,383.74
利息收入	4,422,732.32
海外领军补贴款	1,500,000.00
往来款	627,972.37
其他	764,143.74
合计	12,931,232.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输商检及代理费	1,632,167.40
水、电、物管等办公费	2,075,050.10
差旅、通讯费	2,222,801.13
租赁费	1,258,864.98
招待费	1,562,144.52
材料、维修费	1,578,925.94
会议费	438,821.49
审计、咨询费	1,956,376.70
保险费	193,578.29
广告宣传费	38,200.00
备用金、往来款及其他	2,488,123.36
合计	15,445,053.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

定期存款	590,000,000.00
合计	590,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	1,701,000.00
合计	1,701,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
后期支付购置长期资产款项	3,008,824.09
筹资费用	5,222,410.18
合计	8,231,234.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	90,192,785.43	177,742,494.75
加：资产减值准备	1,233,398.97	2,861,973.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,803,462.15	4,724,271.89
无形资产摊销	72,004.91	66,053.45
长期待摊费用摊销	174,924.27	460,629.85
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）	-124,460.46	-32,350.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,698.99	908,139.21
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,164,225.95	8,876.55
投资损失（收益以“-”号填列）	213,220.79	211,873.53

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,523,398.28	-3,997,074.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,885,435.91	-56,806,607.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,639,074.04	-12,279,035.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,133,791.51	4,437,215.41
其他	285,022.39	
经营活动产生的现金流量净额	-8,653,199.87	118,306,459.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	262,668,071.10	135,647,057.24
减：现金的期初余额	135,647,057.24	62,173,998.03
现金及现金等价物净增加额	127,021,013.86	73,473,059.21

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	262,668,071.10	135,647,057.24
其中：库存现金	5,946.42	29,717.01
可随时用于支付的银行存款	262,640,288.85	135,595,586.81
可随时用于支付的其他货币资金	21,835.83	21,753.42
三、期末现金及现金等价物余额	262,668,071.10	135,647,057.24

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司没有母公司

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	--------

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
苏州工业园区南华生物科技有限公司	有限责任公司	苏州工业园区唯新路69号	黄志坚	生物制药	16,840,000	17.26%	17.26%	投资参股	67097426-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京大学	持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的控股股东	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京大学	销售商品	市场价格	16,581.20	0.01%		
南京大学	提供劳务	市场价格	7,692.31	3.71%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州工业园区南华生物科技有限公司	购买或销售商品以外的其他资产	购买固定资产	市场价格	611,397.00	2.22%	0.00	0%

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京大学	12,000.00		0.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况**十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的或有事项

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告日，本公司没有需要披露的重大资产负债表日后非调整事项

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
	0.00				

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	----	---------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料**1、净资产收益率及每股收益**

单位：元

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	15.69%	2.153	2.153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.66%	2.012	2.012

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**资产负债变化较大科目原因说明：**

1. 货币资金较期初余额增加12,702.10万元，增长93.64%，主要原因系公司8月份上市募集资金；
2. 应收票据较期初余额增加1,311.64万元，增长127.84%，主要原因系公司今年销售回款中有部分银行承兑汇票；
3. 应收账款较期初余额增加2,527.75万元，增长295%，主要原因系公司今年回款速度较慢；
4. 预付款项较期初余额增加265.60万元，增长64.80%，主要原因系公司今年预付的工程款比较多；
5. 其他应收款较期初余额减少了226.69万元，减少67.68%，主要原因系预提的两年期定期存款利息重分类为其他非流动资产科目；
6. 固定资产较期初余额增加2,267.11万元,增长58.43%，主要原因系公司继续对高纯金属有机化合物

产业化建设项目投入；

7. 长期待摊费用较期初增加336.95万元,主要原因系公司办公楼装修费投入;
8. 递延所得税资产较期初减少152.34万元,减少36.71%, 主要原因系以前年度计提的超额利润奖于本年度发放.
9. 其他非流动资产较期初增加60,016.42万元,主要原因系超募资金存放在银行做2年期定存.
10. 应付账款较期初余额减少429.93万元, 减少27.94%, 主要原因系以前的集中采购于本年度付款.
11. 预收款项较期初余额减少2,983.51万元, 减少99.48%, 主要原因系为了开拓市场, 争取更多的客户和销量, 改变了去年以预收账款为主的结算方式;
12. 应付职工薪酬较期初余额减少1,002.95万元, 减少43.55%, 主要原因系上年计提的超额利润奖金在本年度发放;
13. 应交税费较期初减少800.76万元, 减少86.67%, 主要原因系因本年度销售额减少引起的增值税和企业所得税相应减少;
14. 其他应付款较期初增加了100.40万元, 增加83.80%, 主要原因系代收的金鸡湖双百人才政府补贴未及时发放给相关人员;
15. 长期借款较期初增加了700万, 系三乙基镓产业化项目政府提供的无息贷款;
16. 股本较期初增加了1,257万元, 增加33.34%, 系上市公开募集资金增加的股份;
17. 资本公积较期初增加了76,909.90万元, 增加44,715.06%, 系上市募集资金超过股本的部分计入该科目;
18. 盈余公积较期初增加了628.50万元, 增加33.34%, 系根据当年净利润计提所致。

利润表变化较大科目原因说明:

1. 营业收入较上年同期减少14,556.79万元, 减少45.09%, 主要原因系销售价格回调所致;
2. 营业税金及附加较上年同期减少151.02万元, 减少38.80%, 主要原因系收入下降导致应交增值税减少, 城建税、教育费附加相应减少所致;
3. 销售费用较上年同期相比减少228.38万元, 减少42.67%, 主要原因系今年未计提超额利润奖金;
4. 管理费用较上年同期相比减少1,868.15万元, 减少46.27%, 主要原因系今年未计提超额利润奖金;
5. 财务费用较上年同期相比减少1,062.09万元, 减少279.34%, 主要原因系银行利息收入增加;
6. 资产减值损失较上年同期减少162.86万元, 减少56.90%, 主要原因系上年度计提参股企业南华生物减值损失254.51万元。
7. 营业外收入较上年同期增加388.26万元, 增加125.98%, 主要原因系取得政府奖励增加。
8. 营业外支出较上年同期减少96.27万元, 减少97.16%, 主要原因系上年生产厂区重新规划建设, 报废原料仓库413平方所致。

现金流量表变化较大项目原因说明:

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少12,695.97万元, 主要系净利润下降同时应收账款、应收票据有所增加而预收账款有所减少所致;
2. 投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加55,827.12万元, 主要系公司对闲置超募资金做二年期定期存款;
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加73,863.09万元, 主要系公司上市募集资金;

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。