

江苏南大光电材料股份有限公司

2013 年半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、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、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

2013 半年度报告	1
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 董事会报告	9
第四节 重要事项	18
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	95

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
02 专项	指	“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项

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
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（如有）	南大光电		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU NATA OPTO-ELECTRONIC MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NATA OPTO-ELECT		
公司的法定代表人	孙祥祯		
注册地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
注册地址的邮政编码	215123		
办公地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
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		

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	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702	
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	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	67,401,406.76	112,400,849.78	-40.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,229,255.19	54,729,391.57	-37.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,700,796.20	53,528,867.56	-37.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,802,294.01	-32,519,812.75	负数比没有意义
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.86	负数比没有意义
基本每股收益（元/股）	0.34	0.73	-53.42%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.73	-53.42%
净资产收益率（%）	3.07%	17.95%	-14.88%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	3.03%	17.55%	-14.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	1,156,327,637.59	1,142,717,346.15	1.19%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94	1.47%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	11.093	21.87	-49.28%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-18,582.76	
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）	900,299.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,000.00	
小计		
减：所得税影响额	93,257.47	
合计	528,458.99	--

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	34,229,255.19	54,729,391.57	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94
按国际会计准则调整的项目及金额：				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	34,229,255.19	54,729,391.57	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用。

七、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

报告期内，公司营业收入为6,740.14万元，营业收入同比下降40.03%，实现归属于上市公司股东的净利润3,422.93万元，同比下降37.46%。2013年上半年，虽然LED产业链中下游表现出“回暖”趋势，但传导至上游，“回暖”程度相比中下游小。虽然公司已经通过采取“大客户策略”、加紧开拓海外市场、降低产品成本等措施，但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、安全生产管理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、“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项建设的风险

报告期内，公司继续推进“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项的建设。虽然公司已经引进先

进技术人才、申请国家对该项目的资金支持等，但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于相关政策变化、实施地点和实施进度变化、人才流失等情况导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此该项目的实施存在一定的风险。

4、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。

5、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。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 经营业绩方面

报告期内，公司实现营业收入6,740.14万元，比上年同期11,240.08万元下降40.03%，营业利润3,964.80万元，比上年同期6,318.60万元下降37.25%，实现归属于上市公司股东的净利润为3,422.93万元，比上年同期5,472.94万元下降37.46%。主要原因是市场竞争加剧导致销售价格下降，从而引起营业收入和营业利润大幅下降；但是产品销售量环比是上升的。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加3,832.21万元，主要系2012年底应收账款、应收票据合计金额比2011年底应收账款、应收票据合计金额增加3,839万元，该部分款项的收回在2013年上半年经营活动产生的现金流量中体现。

(2) 募投项目建设方面

报告期内，公司积极推进募投项目建设，“高纯金属有机化合物产业化项目”出于产能扩张和技术创新同步提升等因素考虑，该项目将于2013年8月底完成建设，目前已累计使用募集资金12,258.88万元；“研发中心技术改造项目”部分实施地点变更及延期建设，目前该项目已累计使用募集资金18.08万元。

(3) 研发方面

报告期内，公司研发投入591.67万元，占营业收入比例为8.78%，较上年同期增长了4.87%。

同时，公司继续推进“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项，谨慎考虑和寻找项目实施地点，并于2013年7月18日与全椒县人民政府签订了《项目投资合同书》。

(4) 营销方面

2013年上半年，公司以“大客户策略”营销方式，针对客户的不同情况予以划分，维持了稳定的客户基础，报告期内，公司前五大客户没有发生变化，公司与下游客户建立了良好的合作关系。

(5) 专利获得方面

报告期内，公司共获得4项发明专利，有效的保护了知识产权，公司的创新实力得到了稳步提升。

(6) 公司治理方面

公司第五届董事会第十二次会议、第十四次会议分别通过了《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》和《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，上述制度的建立更加有效的规范了公司信息披露的工作和董事、监事和高级管理人员持有公司股份变动的管理工作。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入比上年同期下降了4,499.94万元，主要原因是主导产品销售价格同比大幅下降。一方面，由于产品销售价格下降导致营业收入同比减少4,693.38万元；另一方面，公司积极采取大客户战略、开拓海外市场、调整产品销售结构等措施应对严峻的市场竞争形势，尽管产品整体销量同比有所下滑，但通过调整产品销售结构，增加高毛利品种的销售，营业收入因销售量的影响同比还增加了193.44万元。销售价格下降以及产品销量变化的双重影响使公司营业收入共下降4,499.94万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事光电新材料MO源的研发、生产和销售，是全球主要的MO源生产商。

公司以国家863计划研究成果为支撑，生产的MO源质量达到或超过国际先进水平，替代进口并远销中国台湾、韩国、欧洲、日本和美国。公司作为863计划研究成果的产业化基地，分别承担了“十五”、“十一五”和“十二五”期间共五项863计划MO源产业化攻关项目。近期，公司又承担了国家科技部02专项的研发项目。MO源产品荣获国家科技部颁发的“国家级火炬计划项目证书”，并被列为“国家重点新产品”。2010年，公司的核心MO源产品三甲基镓和三甲基铟又被认定为“江苏省重点新产品”。经过十多年的艰苦发展，公司在MO源的合成制备、纯化技术、分析检测、封装容器等方面已全面达到国际先进水平，成功打破国外在这一重要光电子原材料领域的垄断地位。公司产品不仅实现了国内进口替代，还远销欧美及亚太地区，积累了如Osram、丰田合成、Toyoda Gosei、美国飞力浦、晶元光电、华上光电、三安光电、德豪润达、士兰明芯、华灿光电、乾照光电、中科半导体、山东华光等一大批稳定优质的客户资源。

本公司今年主营业务未发生变化。

(2) 主营业务构成情况

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	67,327,475.14	26,986,401.03	59.92%	-40.03%	-30.86%	-5.32%
分产品						
三甲基镓	36,445,129.90	23,029,376.62	36.81%	-51.22%	-32.77%	-17.35%
三甲基铟	17,251,598.80	2,156,573.88	87.50%	-12.53%	-33.31%	3.90%
三乙基镓	9,803,046.77	1,656,211.86	83.11%	-20.95%	25.80%	-6.28%
分地区						
内销	54,375,800.67	22,124,985.71	59.31%	-40.74%	-23.75%	-9.07%
外销	12,951,674.47	4,861,415.32	62.46%	-36.85%	-51.46%	11.29%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

前五大供应商采购额和比例如下：

供应商简称	本期采购金额	本期采购比例	上年同期采购金额	上年同期采购比例
太仓市沪试试剂有限公司	7,434,256.37	39.49%	4,639,333.32	12.22%
北京吉亚半导体材料有限公司	5,923,077.00	31.47%	14,358,974.54	37.82%
南京中锗科技股份有限公司	2,092,880.14	11.12%	5,335,822.67	14.06%
南京宝宏机电技术有限公司	534,260.68	2.84%	2,191,931.67	5.77%
苏州翔铭化工设备有限公司	482,478.64	2.56%		
世伟洛克（流体）系统科技有限公司			6,402,795.94	16.87%
2013年截至06月总采购金额	18,823,461.27		32,928,858.14	

上年同期，世伟洛克（流体）系统科技有限公司为公司的前五大供应商之一，采购比例占16.87%，报告期内，公司向世伟洛克（流体）系统科技有限公司的采购阀门配件采购比例占0.86%，不在公司的前五大供应商之列。主要原因是上年同期因考虑价格因素而对世伟洛克的阀门及相关配件进行了集中采购和战略储备。目前公司库存阀门数量充足，可以满足本年度生产经营所需。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、主要参股公司分析

报告期内，公司有一家参股公司：

苏州工业园区南华生物科技有限公司（以下简称“南华生物”）

成立时间：2008年1月10日

法定代表人姓名：黄志坚

注册资本：1,684 万元人民币

住所：苏州工业园区唯新路69号

持股情况：公司持有其17.26%的股权

经营范围：生物医药产品的技术研发；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

南华生物是一家从事抗癌药物——多烯紫杉醇及一些高端医药中间体研发的企业。2013年上半年，南华生物实现营业收入66.87万元，实现净利润-92.57万元，截止2013年6月30日，公司总资产1,575.80万元，净资产1,562.41万元。公司按照权益法对参股公司进行会计核算，报告期内没有计提长期投资减值准备。

7、研发项目情况

报告期内，公司研发投入591.67万元，占营业收入比例为8.78%，较上年同期增长了4.87%。

公司报告期内共有四个研发项目，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，完成三甲基铟、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、铟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，目前该项目已基本完成；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，通过改进生产工艺，缩短了生产时间，提高了生产效率，提高了原材料的使用率，提高了生产的安全度，目前该项目已完成第一年的进度计划；第三个研发项目是“二叔丁基磷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。二叔丁基磷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。第四个研发项目是“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项（简称“02专项”），报告期内，公司继续推进该项目建设，谨慎考虑和寻找项目实施地点，并于2013年7月18日与全椒县人民政府签订了《项目投资合同书》。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大不利变化。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）公司所处行业发展趋势

一是LED行业整体发展呈上升趋势。从LED产业产品应用来看，照明市场在大多数企业的技术创新和照明应用产品价格下降的推动下增长势头较快；背光市场由于大尺寸电视LED背光渗透率的提升上半年也出现较大幅度的增长；只是显示屏市场增长较缓。从行业内龙头企业发展来看，国内的三安光电，台湾地区的晶元光电，德国的欧司朗，美国的科锐、飞利浦等公司的销售都有较大幅度的增长，“回暖”迹象明显。

二是LED产品在照明领域的应用和普及，是LED产业景气度“回暖”的重要推动力量。

首先，政策的推动仍是行业景气“回暖”的重要支持点。多国白炽灯淘汰政策已进入实质性实施，我国除国家性政策如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》支持LED照明发展外，国内各省级地方政府也在采取措施推动LED在照明领域的普及。如在2012年，LED“重镇”广东省就推出“推广使用LED照明产品实施方案”，提出珠三角地区要力争在2013年底前，东西北地区在2014年底前普及LED公共照明，拉动LED产业“十二五”期末实现年产值5000亿元以上。今年5月，福建省也下发了“福建省推广应用LED照明产品的若干措施”，明确力争到2015年底前基本实现公共照明领域普遍使用LED照明产品，全省实现同比照明节能50%以上，带动全省LED产业当年新增产值500亿元以上。今年6月，北京要求2015年1月1日起，淘汰15瓦以上白炽灯，政府部门2013年底前、其他公共机构2014年底前全面停止使用白炽灯。

第二，LED照明的技术创新和消费成本下降成为LED照明推广的重要支撑。生产企业通过加强技术创新促进光效的提高、中功率芯片在照明产品应用中的技术突破、竞争加剧引起行业产品价格持续下降等，这些都有效的降低了LED照明的使用成本，促进了消费者对LED照明产品的使用欲望。同时公用照明和商用照明在成本下降和国家政策的刺激下率先启动，对LED照明的推广应用起到了积极的示范作用。

（2）公司所处行业的地位

MO源是LED产业发展的关键材料，在MO源的供求关系中，随着LED产业发展增长的拉动，MO源市场需求量环比逐步增长，但仍然处于供过于求的局面，市场竞争依然激烈，主要MO源产品的销售价格继续在低位运行。在MO源细分行业里，南大光电依据高品质的产品质量和MO源综合配套供应能力强等优势，继续处于MO源四大供应商（南大光电、阿克苏诺贝尔、陶氏化学、赛孚思）之列。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

（一）继续巩固和提升市场地位

报告期内，公司通过采取“大客户策略”、开拓海外市场、产品低成本竞争策略等，继续巩固和提升公司在MO源市场中地位，在国内市场上进一步提高占有率，在国际市场上进一步提高渗透率。

（二）推进02专项工程的建设

谨慎考虑和寻找项目实施地点，并于2013年7月18日与全椒县人民政府签订了《项目投资合同书》。

（三）推进募投项目建设

报告期内，公司积极推进投项目建设，“高纯金属有机化合物产业化项目”出于产能扩张和技术创新同步提升等因素考虑，该项目将于2013年8月底完成建设，目前已累计使用募集资金12,258.88万元。；“研发中心技术改造项目”部分实施地点变更及延期建设，目前该项目已累计使用募集资金18.08万元。

（四）组织管理与安全生产

报告期内，公司在认真遵守国家相关安全生产的法律和法规、完善安全生产管理制度、加强安全生产培训的同时，不断增加安全生产投入，提高生产自动化程度，确保公司安全稳定生产。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

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、市场等方面已有一定突破，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、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。公司将通过不断的技术创新，拓宽发展领域，增强公司综合竞争力和抵御风险的能力。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（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	1,100.78
已累计投入募集资金总额	12,276.96
募集资金总体使用情况说明	
2012年8月2日，公司共募集上市资金82,962.00万元，扣除承销费用、保荐费用后，募集资金净额为人民币78,166.90万元，其中计划募集资金19,282.56万元，超募资金58,884.34万元。超募资金因暂时未有合适的投资计划而存放于银行，计划募集资金共19,282.56万元，其中2012年8月份用募集资金10,082.00万元置换了预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，截止2013年6月30日募投项目累计投入资金总额12,276.96万元，其中“高纯金属有机化合物产业化项目”投入	

资金 12,258.88 万元，“研发中心技术改造项目”投入资金 18.08 万元。

(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	1,082.70	12,258.88	72.16%	2013 年 08 月 31 日	1,341.58	不适用	否
2、研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	18.08	18.08	0.79%	2015 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	19,282.56	1,100.78	12,276.96	--	--	1,341.58	--	--
超募资金投向										
合计	--	19,282.56	19,282.56	1,100.78	12,276.96	--	--	1,341.58	--	--
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；二是公司出于安全考虑、产能扩张和技术创新两头并举、同步提升的战略方针，在逐步扩大产业化规模的基础上持续进行技术创新。高纯金属有机化合物产业化项目因进行生产工艺革新、增加安装自动化生产装置、采用更加精密的安全报警系统等，该项目预计在 2013 年 8 月底完成建设；“研发中心技术改造项目”因部分实施地点变更，延期至 2015 年 12 月底完成建设。									
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 未制订超募资金使用计划									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用 2013 年 8 月 8 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目“研发中心技术改造项目”部分实施地点变更及延期完成的议案》，内容为：延期完成募投项目“研发中心技术改造项目”，并将项目实施地点由苏州工业园区平胜路 40 号变更到公司新购置地块（DK20110038）。									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用 不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	适用 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 10,082.00 万元。
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	公司募集资金专户中含有尚未转出发行费用计 7.20 万元。

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期内，公司不存在被会计师事务所出具“非标准审计报告”的情况。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司上年度不存在“非标准审计报告”的情况。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分派的相关情况：

公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于2012年度权益分派预案的议案》，主要内容为：“公司拟以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（含税），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。”针对上述议案，监事会书面发表了同意意见，独立董事发表了同意的独立意见。

公司2012年度股东大会上审议通过了《关于2012年度权益分派方案的议案》。2013年5月23日，公司公告了《2012年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年5月29日，除权除息日为2013年5月30日，公司在规定的时间内，完成了本次权益分派相关工作。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
无

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率(%)	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
----------------	--------------	--------------	---------------	-----------------------	-----------------------	--	-------------	--------------------------------------	---------------	------

2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售对 公司的 影响 (注 3)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 总额的 比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	披露日 期	披露索 引
----------	-----------	-----	------------------	--	---------------------------	--	------------------	-----------------	--	---------------------------------	---------------------------------	----------	----------

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司不存在股权激励及实施的情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用								

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

4、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

不适用

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、张漂、宗铁军、单一菁、韦锦昊、沈斌、杨翔、邱良德、万欣、	2012 年 08 月 07 日		已严格履行承诺

	翟立、于峰、顾春华、白伟、朱振、高磊、浦爱东、周洪年、肖博、周犇、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，	2012 年 08 月 07 日		已严格履行承诺

		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。			
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（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股份变动及股东情况

一、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	75%	0	0	37,700,000	0	37,700,000	75,400,000	75%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	7,540,000	15%	0	0	7,540,000	0	7,540,000	15,080,000	15%
3、其他内资持股	30,160,000	60%	0	0	30,160,000	0	30,160,000	60,320,000	60%
其中：境内法人持股	10,530,000	20.95%	0	0	10,530,000	0	10,530,000	21,060,000	20.95%
境内自然人持股	19,630,000	39.05%	0	0	19,630,000	0	19,630,000	39,260,000	39.05%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	12,570,000	25%	0	0	12,570,000	0	12,570,000	25,140,000	25%
1、人民币普通股	12,570,000	25%	0	0	12,570,000	0	12,570,000	25,140,000	25%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	50,270,000	100%	0	0	50,270,000	0	50,270,000	100,540,000	100%

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2012年度权益分派工作，即以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（含税），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。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原因见上述“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”。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度股东大会上审议通过了《关于2012年度权益分派方案的议案》。主要内容为：“公司拟以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（含税），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。”

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分派股权登记日为2013年5月29日，除权除息日为2013年5月30日，本次所送（转）股于2013年5月30日直接记入股东证券账户。

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

报告期内，本公司实施《2012年度权益分派方案》，其中以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由5,027万股增加至10,054万股。

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如下：

指标	2013年上半年度		2012年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.68	0.34	2.15	0.9
稀释每股收益	0.68	0.34	2.15	0.9
期末归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	22.19	11.09	21.87	10.93

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,930						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无 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%	20,060,000	资本公积金 转增	20,060,000	0	质押	18,000,000

张兴国	境内自然人	13.16%	13,230,000	资本公积金转增	13,230,000	0		
南京大学资产经营有限公司	国有法人	12.5%	12,566,000	资本公积金转增	12,566,000	0		
沈洁	境内自然人	9.66%	9,710,000	资本公积金转增	9,710,000	0		
冯剑文	境内自然人	2.98%	3,000,000	资本公积金转增	3,000,000	0		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	2,514,000	资本公积金转增	2,514,000	0		
张建富	境内自然人	2.07%	2,080,000	资本公积金转增	2,080,000	0		
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	1,686,976	资本公积金转增	1,686,976	0		
中信证券－中信－中信理财 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.59%	1,595,894	资本公积金转增	1,595,894	0		
孙祥祯	境内自然人	1.45%	1,460,000	资本公积金转增	1,460,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
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。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	1,686,976					人民币普通股	1,686,976	
中信证券－中信－中信理财 2 号集合资产管理计划	1,595,894					人民币普通股	1,595,894	
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	1,344,290					人民币普通股	1,344,290	
中国工商银行－鹏华消费优选股	802,948					人民币	802,948	

票型证券投资基金		普通股	
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	734,723	人民币普通股	734,723
全国社保基金一一零组合	720,713	人民币普通股	720,713
中国工商银行—兴全可转债混合型证券投资基金	633,046	人民币普通股	633,046
湖南华珍投资有限公司	527,634	人民币普通股	527,634
中国工商银行—汇添富民营活力股票型证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
中信证券—中行—中信证券聚宝盆优选成长子集合资产管理计划	492,490	人民币普通股	492,490
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间、以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
孙祥祯	董事长	现任	730,000	730,000		1,460,000			
翟立	董事	现任	350,000	350,000		700,000			
沈洁	董事	现任	4,855,000	4,855,000		9,710,000			
史正富	董事	现任	0	0		0			
王洵	董事	现任	0	0		0			
陈化冰	董事	现任	260,000	260,000		520,000			
李成	董事	现任	0	0		0			
张建富	董事、代总 经理、副总 经理、财务 负责人、董 事会秘书	现任	1,040,000	1,040,000		2,080,000			
冯剑文	董事	现任	1,500,000	1,500,000		3,000,000			
娄爱东	独立董事	现任	0	0		0			
谢青	独立董事	现任	0	0		0			
陈平	独立董事	现任	0	0		0			
陈皓明	独立董事	现任	0	0		0			
方德才	独立董事	现任	0	0		0			
贾叙东	监事	现任	0	0		0			
胡立新	监事	现任	600,000	600,000		1,200,000			
蔡岩馨	监事	现任	80,000	80,000		160,000			
李建华	总经理	离任	190,000	190,000		380,000			
吕宝源	副总经理	现任	290,000	290,000		580,000			
吉敏坤	副总经理	现任	125,000	125,000		250,000			

许从应	副总经理	现任	0	0		0			
合计	--	--	10,020,000	10,020,000	0	20,040,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建华	总经理	任期满离任	2013 年 05 月 23 日	任期满离任
张建富	董事、代总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书	聘任	2013 年 05 月 23 日	聘任为代总经理

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	235,230,519.52	262,668,071.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	29,856,922.94	23,376,083.54
应收账款	40,224,360.22	33,846,088.67
预付款项	4,553,639.20	6,754,990.91
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	2,111,275.03	1,082,524.31
买入返售金融资产		
存货	94,916,853.30	92,943,173.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	406,893,570.21	420,670,932.05

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,052,380.81	2,212,154.41
投资性房地产		
固定资产	61,590,227.97	61,471,147.00
在建工程	57,344,500.37	49,456,415.02
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	10,867,599.42	2,746,893.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,958,321.31	3,369,496.32
递延所得税资产	2,626,082.39	2,626,082.39
其他非流动资产	611,994,955.11	600,164,225.95
非流动资产合计	749,434,067.38	722,046,414.10
资产总计	1,156,327,637.59	1,142,717,346.15
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	14,035,252.14	11,086,054.57
预收款项	174,143.78	154,589.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,107,596.51	12,999,372.40
应交税费	4,531,637.46	1,231,105.35

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,343,062.85	2,202,011.46
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	647,564.16	
流动负债合计	24,839,256.90	27,673,133.43
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	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	9,200,582.56	8,888,469.78
非流动负债合计	16,200,582.56	15,888,469.78
负债合计	41,039,839.46	43,561,603.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,540,000.00	50,270,000.00
资本公积	720,548,985.98	770,818,985.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,135,000.00	25,135,000.00
一般风险准备		
未分配利润	269,063,812.15	252,931,756.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,156,327,637.59	1,142,717,346.15

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	67,401,406.76	112,400,849.78
其中：营业收入	67,401,406.76	112,400,849.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,593,637.63	49,214,338.71
其中：营业成本	27,015,914.14	39,062,583.73
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	875,858.06	1,576,150.28
销售费用	1,556,375.07	1,191,042.13
管理费用	11,757,999.99	9,293,465.09
财务费用	-13,966,467.38	-1,908,902.52
资产减值损失	353,957.75	0.00
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）	-159,773.60	-470.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	39,647,995.53	63,186,040.69
加：营业外收入	900,299.22	1,202,336.07

减：营业外支出	278,582.76	1,812.06
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,269,711.99	64,386,564.70
减：所得税费用	6,040,456.80	9,657,173.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,229,255.19	54,729,391.57
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	34,229,255.19	54,729,391.57
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.73
（二）稀释每股收益	0.34	0.73
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	34,229,255.19	54,729,391.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,229,255.19	54,729,391.57
归属于少数股东的综合收益总额		

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	51,541,373.14	39,820,116.99
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,646,989.29	5,040,889.85
经营活动现金流入小计	56,188,362.43	44,861,006.84
购买商品、接受劳务支付的现金	11,300,525.61	27,496,828.57
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	22,012,553.74	20,798,471.03
支付的各项税费	9,423,715.68	23,644,011.04
支付其他与经营活动有关的现金	7,649,273.39	5,441,508.95
经营活动现金流出小计	50,386,068.42	77,380,819.59
经营活动产生的现金流量净额	5,802,294.01	-32,519,812.75
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		39,500.00
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		39,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,450,312.63	7,027,453.34
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		

投资活动现金流出小计	15,450,312.63	7,027,453.34
投资活动产生的现金流量净额	-15,450,312.63	-6,987,953.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	636,000.00	
筹资活动现金流入小计	636,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,097,123.16	
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	184,540.34	2,756,482.09
筹资活动现金流出小计	18,281,663.50	2,756,482.09
筹资活动产生的现金流量净额	-17,645,663.50	-2,756,482.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-143,869.46	22,118.94
五、现金及现金等价物净增加额	-27,437,551.58	-42,242,129.24
加：期初现金及现金等价物余额	262,668,071.10	135,647,057.24
六、期末现金及现金等价物余额	235,230,519.52	93,404,928.00

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
	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	50,270,	770,818,			25,135,		252,931,		1,099,155,

	000.00	985.98			000.00		756.96			742.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	50,270,000.00	770,818,985.98			25,135,000.00		252,931,756.96			1,099,155,742.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,270,000.00	-50,270,000.00					16,132,055.19			16,132,055.19
（一）净利润							34,229,255.19			34,229,255.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							34,229,255.19			34,229,255.19
（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							-18,097,200.00			-18,097,200.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-18,097,200.00			-18,097,200.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	50,270,000.00	-50,270,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	50,270,000.00	-50,270,000.00								
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				98,581.50						98,581.50
2．本期使用				98,581.50						98,581.50

				0						
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,540,000.00	720,548,985.98			25,135,000.00		269,063,812.15			1,115,287,798.13

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			18,850,000.00		219,293,971.53			277,563,971.53
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

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层、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。

2013年5月13日公司召开了2012年度股东大会，审议通过了《关于2012年度权益分派方案的议案》，即：“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（含税），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。”2013年5月31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[2013]第1019号，公司注册资本由5,027万股增加到10,054万股。

2012年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，其中修改公司地址为：江苏省苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702。

2、所处行业

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

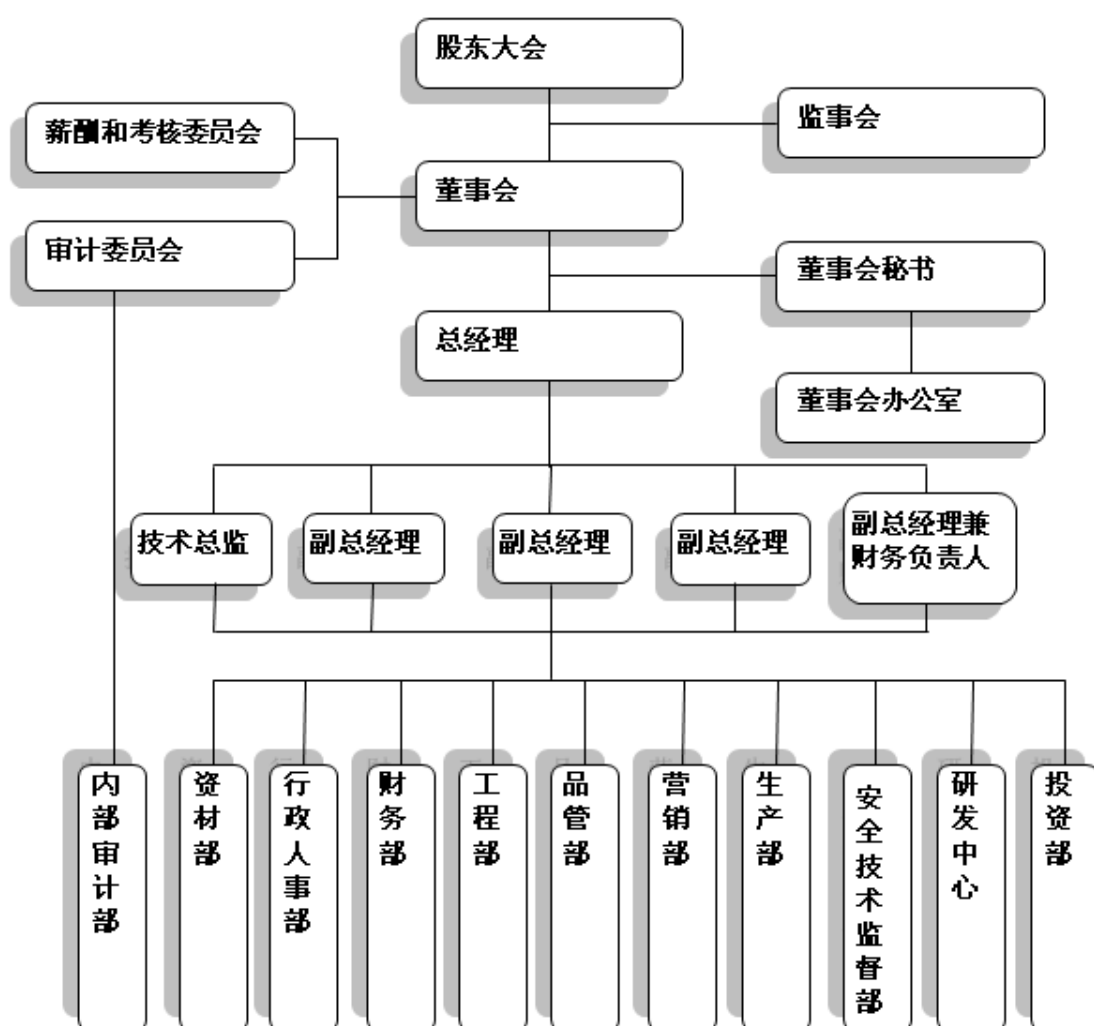
3、经营范围

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、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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		9.5%-12%

电子设备	3-5		19%-32%
运输设备	8-10		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。

12、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。

13、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。

14、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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

（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，同时计提相无形资产减值准备。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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司将内部开发项目的支出，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段支出，计入当期损益。

开发阶段支出，同时满足下列条件的予以资本化：

- （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) 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；

(4) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、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。

16、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。

17、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

18、回购本公司股份

19、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。

20、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。

21、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。

22、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

23、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

24、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%。

六、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：	--	--	120,495.15	--	--	5,946.42
人民币	--	--	120,495.15	--	--	5,946.42
银行存款：	--	--	235,088,129.71	--	--	262,640,288.85
人民币	--	--	234,756,969.79	--	--	262,640,288.85
美元	53,970.00		331,159.92			
其他货币资金：	--	--	21,894.66	--	--	21,835.83
人民币	--	--	21,894.66	--	--	21,835.83
合计	--	--	235,230,519.52	--	--	262,668,071.10

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

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

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	29,856,922.94	23,376,083.54
合计	29,856,922.94	23,376,083.54

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

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
武汉迪源光电科技光电有限公司	2013 年 04 月 11 日	2013 年 10 月 11 日	817,400.00	
海宁爱而迪光电科技有限公司	2013 年 04 月 07 日	2013 年 10 月 07 日	640,007.22	

沈阳天就信息技术工程有限公司	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	510,608.00	
惠州伟志电子有限公司	2013 年 03 月 19 日	2013 年 09 月 18 日	500,000.00	
深圳雷曼光电科技股份有限公司	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 16 日	405,000.00	
合计	--	--	2,873,015.22	--

说明

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额为5,846,748.81元，

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

5、应收利息

无

(2) 逾期利息

无

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	42,341,431.81	100%	2,117,071.59	5%	35,627,461.76	100%	1,781,373.09	5%
组合小计	42,341,431.81	100%	2,117,071.59	5%	35,627,461.76	100%	1,781,373.09	5%
合计	42,341,431.81	--	2,117,071.59	--	35,627,461.76	--	1,781,373.09	--

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，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：	--	--	--	--	--	--
	42,341,431.81	100%	2,117,071.59	35,627,461.76	100%	1,781,373.09
1 年以内小计	42,341,431.81	100%	2,117,071.59	35,627,461.76	100%	1,781,373.09
合计	42,341,431.81	--	2,117,071.59	35,627,461.76	--	1,781,373.09

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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

无

(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	9,107,120.50	一年以内	21.51%
华灿光电股份有限公司	客户	5,145,590.00	一年以内	12.15%
江苏臻扬光电有限公司	客户	4,518,700.00	一年以内	10.67%
扬州中科半导体照明有限公司	客户	3,322,531.98	一年以内	7.85%
Sonata	客户	3,301,168.00	一年以内	7.8%
合计	--	25,395,110.48	--	59.98%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

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	2,320,827.80	100%	209,552.77	9.03%	1,273,817.83	100%	191,293.52	15.02%
组合小计	2,320,827.80	100%	209,552.77	9.03%	1,273,817.83	100%	191,293.52	15.02%
合计	2,320,827.80	--	209,552.77	--	1,273,817.83	--	191,293.52	--

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：						
	1,749,561.88	75.38%	51,631.85	702,551.91	55.15%	35,127.60
1 年以内小计	1,749,561.88	75.38%	51,631.85	702,551.91	55.15%	35,127.60
1 至 2 年	325,000.00	14%	32,500.00	340,000.00	26.69%	34,000.00
2 至 3 年	15,000.00	0.65%	3,000.00	2,550.00	0.2%	510.00
3 至 4 年	153,550.00	6.62%	46,065.00	151,000.00	11.86%	45,300.00
4 至 5 年	3,400.00	0.15%	2,040.00	3,400.00	0.27%	2,040.00
5 年以上	74,315.92	3.2%	74,315.92	74,315.92	5.83%	74,315.92
合计	2,320,827.80	--	209,552.77	1,273,817.83	--	191,293.52

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

2013年上半年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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

截止2013年6月30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	646,157.22	一年以内	27.84%
苏州工业园区地产经营管理公司	非关联方	325,000.00	一年以内	14%
上海浦江海关	非关联方	150,000.00	三至四年	6.46%
宏景智权专利商标事务所	非关联方	132,550.00	一年以内	5.71%
员工宿舍租金	非关联方	84,200.00	一年以内	3.63%
合计	--	1,337,907.22	--	57.64%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

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	3,852,177.65	84.6%	6,400,312.36	94.75%
1 至 2 年	694,500.00	15.25%	354,678.55	5.25%
2 至 3 年	6,961.55	0.15%		
合计	4,553,639.20	--	6,754,990.91	--

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
无锡格瑞斯科技有限公司	非关联方	1,091,800.00	2011-12-22	工程未完工
上海诺瑞实验室设备有限公司	非关联方	481,200.00	2013-3-14	工程未完工
大连深蓝泵业有限公司	非关联方	180,000.00	2013-2-21	工程未完工
上海华爱色谱分析技术有限公司	非关联方	179,400.00	2013-2-20	工程未完工
上海纺院企业管理有限公司	非关联方	142,282.00	2013-5-8	预付材料款，报告期末材料未到货
合计	--	2,074,682.00	--	--

预付款项主要单位的说明

预付给无锡格瑞斯科技有限公司、上海诺瑞实验设备有限公司、大连深蓝泵业有限公司、上海华爱色谱分析技术有限公司这四家公司的款项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

无

（4）预付款项的说明

截止2013年6月30日，无预付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。预付账款期末余额较期初余额减少，主要系公司装修的办公楼已完工，预付货款已转作长期待摊费用。

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	42,430,764.52		42,430,764.52	45,140,890.54		45,140,890.54
在产品	7,227,741.57		7,227,741.57	5,637,072.94		5,637,072.94
库存商品	11,364,359.69		11,364,359.69	10,512,934.65		10,512,934.65
周转材料	27,202,719.02		27,202,719.02	25,704,848.83		25,704,848.83
委托加工物资	6,691,268.50		6,691,268.50	5,947,426.56		5,947,426.56
合计	94,916,853.30		94,916,853.30	92,943,173.52		92,943,173.52

(2) 存货跌价准备

无

10、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	2,212,154.41	-159,773.60	2,052,380.81	17.26%	17.26%		2,545,135.96	0.00	0.00
合计	--	4,014,299.00	2,212,154.41	-159,773.60	2,052,380.81	--	--	--	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

2010年末,公司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。

11、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：	78,690,014.46	4,000,598.29		393,148.80	82,297,463.95
其中：房屋及建筑物	17,315,761.60				17,315,761.60
机器设备	52,222,514.10	2,494,102.34		103,983.86	54,612,632.58
运输工具	1,532,018.55				1,532,018.55
电子及办公设备	3,710,106.32	1,294,679.68		23,007.69	4,981,778.31
其它设备	3,909,613.89	211,816.27		266,157.25	3,855,272.91
--	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：	17,218,867.46		3,615,669.62	127,301.10	20,707,235.98
其中：房屋及建筑物	1,697,258.67		420,938.40		2,118,197.07
机器设备	12,298,798.21		2,431,768.97	87,151.10	14,643,416.08
运输工具	420,372.73		93,521.10		513,893.83
电子及办公设备	1,624,457.84		382,326.05	20,010.00	1,986,773.89
其它设备	1,177,980.01		287,115.10	20,140.00	1,444,955.11
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	61,471,147.00	--			61,590,227.97
其中：房屋及建筑物	15,618,502.93	--			15,197,564.53
机器设备	39,923,715.89	--			39,969,216.50
运输工具	1,111,645.82	--			1,018,124.72
电子及办公设备	2,085,648.48	--			2,995,004.42
其它设备	2,731,633.88	--			2,410,317.80
四、减值准备合计	0.00	--			
其中：房屋及建筑物	0.00	--			
机器设备	0.00	--			
运输工具	0.00	--			
电子及办公设备	0.00	--			
其它设备	0.00	--			
五、固定资产账面价值合计	61,471,147.00	--			61,590,227.97
其中：房屋及建筑物	15,618,502.93	--			15,197,564.53

机器设备	39,923,715.89	--	39,969,216.50
运输工具	1,111,645.82	--	1,018,124.72
电子及办公设备	2,085,648.48	--	2,995,004.42
其它设备	2,731,633.88	--	2,410,317.80

本期折旧额 3,615,669.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）期末持有待售的固定资产情况

无

（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
高纯金属有机化合物产业化项目生产厂房	材料在整理收集中	2013 年 12 月

固定资产说明

募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”部分生产用厂房,该厂房在2011年9月施工,在2012年12月29日转固,由于相关材料正在整理收集过程中,预计于2013年12月将完成办理产权证书相关事宜。

12、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	57,116,321.57		57,116,321.57	49,406,842.37		49,406,842.37
研发中心技术改造项目	139,546.32		139,546.32			

其他	88,632.48		88,632.48	49,572.65		49,572.65
合计	57,344,500.37		57,344,500.37	49,456,415.02		49,456,415.02

(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	49,406,842.37	7,709,479.20			68.83%						57,116,321.57
研发中心技术改造项目	22,942,400.00		139,546.32			0.79%						139,546.32
其他		49,572.65	39,059.83									88,632.48
合计	160,465,400.00	49,456,415.02	7,888,085.35			--	--			--	--	57,344,500.37

在建工程项目变动情况的说明

高纯金属有机化合物产业化项目，2010年（含以前）项目投入13,583,772.74元、2011年项目投入54,810,493.64元、2012年项目投入18,554,867.31元，2013年上半年项目投入7,709,479.20元，累计项目投入合计数为94,658,612.89元，占预算的68.83%；研发中心技术改造项目，本期项目投入180,770.00元，累计项目投入其中在建工程139,546.32元，占预算的0.79%。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

13、工程物资

不适用

14、固定资产清理

不适用

15、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	3,108,838.36	8,175,324.27		11,284,162.63
土地使用权	2,943,058.88	7,992,800.00		10,935,858.88
软件	165,779.48	182,524.27		348,303.75
二、累计摊销合计	361,945.35	54,617.86		416,563.21
土地使用权	333,546.72	42,751.93		376,298.65
软件	28,398.63	11,865.93		40,264.56
三、无形资产账面净值合计	2,746,893.01	8,120,706.41		10,867,599.42
土地使用权	2,609,512.16	7,950,048.07		10,559,560.23
软件	137,380.85	170,658.34		308,039.19
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	2,746,893.01	8,120,706.41		10,867,599.42
土地使用权	2,609,512.16	7,950,048.07		10,559,560.23
软件	137,380.85	170,658.34		308,039.19

本期摊销额 54,617.86 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	

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

16、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	3,144,635.18		377,356.20		2,767,278.98	
二期厂区绿化费	207,499.98		41,500.02		165,999.96	
邮箱服务费	17,361.16		4,166.64		13,194.52	
亚洲金属网信息服务费		15,797.17	3,949.32		11,847.85	
合计	3,369,496.32	15,797.17	426,972.18		2,958,321.31	--

长期待摊费用的说明

17、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	267,205.96
计提其他应收款坏账准备产生的可抵扣暂时性差异	28,694.03	28,694.03
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	1,333,270.47
应付职工薪酬产生的可抵扣暂时性差异	615,141.54	615,141.54
小计	2,626,082.39	2,626,082.39
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	1,781,373.09
坏账准备-其他应收款	191,293.52	191,293.52
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	8,888,469.78
应付职工薪酬	4,100,943.62	4,100,943.62
小计	17,507,215.97	17,507,215.97

(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	0.00	2,626,082.39	0.00

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

18、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	1,972,666.61	353,957.75			2,326,624.36
五、长期股权投资减值准备	2,545,135.96	0.00	0.00	0.00	2,545,135.96
七、固定资产减值准备	0.00				
合计	4,517,802.57	353,957.75			4,871,760.32

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
2 年期定期存款本金	590,000,000.00	590,000,000.00
2 年期定期存款利息	21,994,955.11	10,164,225.95
合计	611,994,955.11	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。

20、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	13,537,443.14	10,740,606.08
1-2 年	483,102.00	345,448.49
2-3 年	14,707.00	
3 年以上		
合计	14,035,252.14	11,086,054.57

（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 2013 年 06 月 30 日，本公司账龄超过 1 年的大额应付账款说明如下：

- 1、2011 年 8 月向江苏沙家浜化工设备有限公司采购设备和改造设备的尾款，计 205,000.00 元。
- 2、2011 年和 2012 年向无锡晟泽理化学机械有限公司采购设备的尾款 37,000.00 元。
- 3、2012 年 1 月向昆山双桥传感器测控技术有限公司采购设备的尾款 36,150.00 元。

21、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	174,143.78	154,589.65
合计	174,143.78	154,589.65

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

22、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	12,999,371.12	10,509,458.20	20,403,428.53	3,105,400.79
二、职工福利费		668,968.71	668,968.71	
三、社会保险费	0.51	740,172.69	739,294.92	878.28
医疗保险费	0.14	203,184.66	202,943.70	241.10
养老保险费	0.26	377,342.94	376,895.44	447.76
失业保险费	0.03	43,539.57	43,487.94	51.66
工伤保险费	0.04	58,052.76	57,983.92	68.88
生育保险费	0.04	58,052.76	57,983.92	68.88
四、住房公积金	0.77	1,110,259.04	1,108,942.37	1,317.44
合计	12,999,372.40	13,028,858.64	22,920,634.53	3,107,596.51

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 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,087,062.61	451,190.60
企业所得税	3,043,869.35	358,607.69
个人所得税	268,798.19	152,723.54
城市维护建设税	76,945.93	156,673.72
教育费附加	54,961.38	111,909.80
合计	4,531,637.46	1,231,105.35

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

24、应付股利

不适用

25、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	2,158,142.85	2,066,091.46
1 至 2 年		51,000.00
2 至 3 年	81,000.00	
3 年以上	103,920.00	84,920.00
合计	2,343,062.85	2,202,011.46

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中有一笔863项目合作单位的拨款188.50万元，我公司在2013年8月13日已拨付给合作单位。

26、预计负债

不适用

27、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**

不适用

(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

不适用

（4）一年内到期的长期应付款

不适用

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提电费	647,564.16	0.00
合计	647,564.16	

其他流动负债说明

29、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	7,000,000.00
合计	7,000,000.00	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		7,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	7,000,000.00	--	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。

30、专项应付款

不适用

31、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	9,200,582.56	8,888,469.78
合计	9,200,582.56	8,888,469.78

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2013年6月30日没有转入当期收益与资产相关的政府补助549,990.50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2013年6月30日没有转入当期收益与资产相关的政府补助4,600,704.82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；2013年核拨专项经费236万元，公司享有79.5万元计入递延收益，截止2013年6月30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

2,637,871.99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2013年6月30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651,040.87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；2013年1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2013年6月30日没有转入当期收益与资产相关的政府补助760,974.38元。

32、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	50,270,000.00			50,270,000.00		50,270,000.00	100,540,000.00

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

公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于2012年度权益分派预案的议案》，主要内容为：“公司拟以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（含税），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。”针对上述议案，监事会书面发表了同意意见，独立董事发表了同意的独立意见。

公司2012年度股东大会上审议通过了《关于2012年度权益分派方案的议案》。2013年5月23日，公司公告了《2012年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年5月29日，除权除息日为2013年5月30日，公司在规定的时间内，完成了本次权益分派相关工作。

2013年5月31日，利安达会计师事务所有限责任公司对上述公积金转增资本进行了审验并出具《验资报告》（利安达验字【2013】第1019号）。

33、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98,581.50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。

34、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		50,270,000.00	718,828,985.98
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	770,818,985.98		50,270,000.00	720,548,985.98

35、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	25,135,000.00			25,135,000.00
合计	25,135,000.00			25,135,000.00

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	252,931,756.96	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	252,931,756.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,229,255.19	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	18,097,200.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	269,063,812.15	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

37、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	67,327,475.14	112,270,849.78
其他业务收入	73,931.62	130,000.00
营业成本	27,015,914.14	39,062,583.73

(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
光电子元器件	67,327,475.14	26,986,401.03	112,270,849.78	39,032,813.16
合计	67,327,475.14	26,986,401.03	112,270,849.78	39,032,813.16

(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	36,445,129.90	23,029,376.62	74,720,368.91	34,252,582.85
三甲基铟	17,251,598.80	2,156,573.88	19,723,085.62	3,233,861.70
三乙基镓	9,803,046.77	1,656,211.86	12,401,378.44	1,316,568.44
三甲基铝	1,417,457.29	119,569.12	2,813,968.74	176,780.51
其它	2,410,242.38	24,669.55	2,612,048.07	53,019.66
合计	67,327,475.14	26,986,401.03	112,270,849.78	39,032,813.16

(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	54,375,800.67	22,124,985.71	91,760,273.52	29,017,831.14
外销	12,951,674.47	4,861,415.32	20,510,576.26	10,014,982.02
合计	67,327,475.14	26,986,401.03	112,270,849.78	39,032,813.16

(5) 公司来自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	19,570,852.98	29.07%
江苏臻扬光电有限公司	7,790,623.95	11.57%
华灿光电股份有限公司	6,841,025.63	10.16%
HighChem(ShangHai)International Trading CO.,LTD	5,754,129.49	8.55%
佳霖科技	5,053,016.94	7.51%
合计	45,009,648.99	66.86%

营业收入的说明

38、合同项目收入

不适用

39、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	510,917.20	919,420.99	流转税的 7%
教育费附加	364,940.86	656,729.29	流转税的 5%
合计	875,858.06	1,576,150.28	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加2013年上半年度比2012年同期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。

40、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	511,551.16	583,912.81
工资及保险费	256,958.80	215,264.00
差旅、通讯费	478,623.54	203,831.02
广告宣传费	89,722.34	38,200.00
招待费	111,714.38	110,867.00

办公费	71,599.46	25,795.69
其他	36,205.39	13,171.61
合计	1,556,375.07	1,191,042.13

41、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	6,333,343.30	4,574,200.38
水、电、物管等办公费	907,020.86	947,725.47
差旅、通讯费	798,546.68	831,964.93
租赁费	523,332.16	239,654.36
无形资产摊销	54,617.86	34,518.76
材料、维修费	544,144.90	1,156,342.22
折旧费	590,145.15	298,294.60
招待费	363,059.36	529,309.66
长期待摊费用摊销	422,805.54	
会议费	48,812.19	167,042.99
审计、咨询费	1,026,033.07	309,250.00
税金	15,555.60	23,824.70
保险费	108,459.57	92,741.15
其他	22,123.75	88,595.87
合计	11,757,999.99	9,293,465.09

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-14,277,120.20	-1,929,948.15
汇兑损失	299,029.95	-3,724.80
银行手续费	11,622.87	24,770.43
合计	-13,966,467.38	-1,908,902.52

43、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	-159,773.60	-470.38
合计	-159,773.60	-470.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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	-159,773.60	-470.38	南华生物本期共亏损-925,687.12 元，比上年同期相比亏损额增大。
合计	-159,773.60	-470.38	--

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

投资收益收回无重大限制

44、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	353,957.75	
合计	353,957.75	0.00

45、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
其中：固定资产处置利得		28,140.39	
政府补助	900,299.22	1,054,195.68	900,299.22
其他		120,000.00	

合计	900,299.22	1,202,336.07	900,299.22
----	------------	--------------	------------

(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	32,246.28	7,991.92	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 年将与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；2013 年上半年与资产相关的分摊转入当期收益 32,246.28 元
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	373,880.43	97,379.39	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）；2013 年上半年核拨专项经费 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 年将与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 年将与资产相关的分摊转入当期收益 392,965.87 元、与收益相关的确认为当期收益 146,183.88 元；2013 年上半年将与资产相关的分摊转入当期收益 202,064.31 元、与收益相关的确认为当期收益 171,816.12 元
电子信息产业发展基金	283,847.46	693,149.50	2011 年 6 月 30 日，公司与工业和信息化部电子发展基金办公室针对“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 年将与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 年将与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；公司 2013 年上半年将与资产相关的分摊转入当期收益 283,847.46

			元
商务发展资金		48,753.53	
苏州工业园区博士后科研项目补贴	15,000.00		公司 2013 年上半年苏州工业园区博士后科研项目补贴 15,000.00 元、确认为当期收益。
高纯三乙基镓研发及产业化项目	153,887.43		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 562,793.73 元；2013 年上半年与资产相关的分摊转入当期收益 13,481.16 元、与收益相关的确认为当期收益 140,406.27 元；
市民营经济（中小企业）补助		200,000.00	
其他	2,412.00	6,921.34	公司 2013 年上半年收到苏州工业园区征地补贴 2,412.00 元，计入当期收益；
江苏省高纯金属有机化合物 MO 源材料工程技术研究中心	39,025.62		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；2013 年 1 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，2013 年上半年与资产相关的分摊转入当期收益 39,025.62 元
合计	900,299.22	1,054,195.68	--

营业外收入说明

46、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
其中：固定资产处置损失	18,582.76	1,812.06	18,582.76
对外捐赠	260,000.00		260,000.00
其他			
合计	278,582.76	1,812.06	278,582.76

营业外支出说明

2013年上半年，捐赠给南京大学团委人民币160,000.00元，用于组织参加全国大学生学术科技作品竞赛；捐赠给苏州工业园区见义勇为基金100,000.00元。

47、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	6,040,456.80	9,657,173.13
合计	6,040,456.80	9,657,173.13

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	34,229,255.19	54,729,391.57
基本每股收益	0.34	0.73
稀释每股收益	0.34	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33,700,796.20	53,528,867.56
基本每股收益	0.34	0.71
稀释每股收益	0.34	0.71

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。

49、其他综合收益

不适用

50、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	2,661,412.00
利息收入	1,729,679.10

往来款	255,790.19
其他	108.00
合计	4,646,989.29

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	460,300.32
水、电、物管等办公费	596,992.58
差旅、通讯费	1,057,747.54
租赁费	523,332.16
招待费	488,820.24
材料、维修费	185,239.79
会议费	48,812.19
审计、咨询费	1,258,175.00
保险费	177,604.28
广告宣传费	49,900.00
备用金、往来款及其他	2,802,349.29
合计	7,649,273.39

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
----	----

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	636,000.00
合计	636,000.00

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	134,672.00
筹资费用	49,868.34
合计	184,540.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

51、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	34,229,255.19	54,729,391.57
加：资产减值准备	353,957.75	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,615,669.62	2,463,298.26
无形资产摊销	54,617.86	34,518.76
长期待摊费用摊销	426,972.18	3,472.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-28,140.39
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	18,582.76	1,812.06
财务费用（收益以“—”号填列）	-14,277,120.20	
投资损失（收益以“—”号填列）	159,773.60	470.38
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,973,679.78	10,088,299.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-11,686,509.96	-49,831,876.36
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-5,638,440.69	-50,523,419.35
其他	519,215.68	542,361.02
经营活动产生的现金流量净额	5,802,294.01	-32,519,812.75
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	235,230,519.52	93,404,928.00
减：现金的期初余额	262,668,071.10	135,647,057.24
现金及现金等价物净增加额	-27,437,551.58	-42,242,129.24

(2) 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	235,230,519.52	262,668,071.10
其中：库存现金	120,495.15	5,946.42
可随时用于支付的银行存款	235,088,129.71	262,640,288.85
可随时用于支付的其他货币资金	21,894.66	21,835.83
三、期末现金及现金等价物余额	235,230,519.52	262,668,071.10

现金流量表补充资料的说明

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

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	有限责任	苏州工业园	黄志坚	生物制药	16,840,000	17.26%	17.26%	投资参股	67097426-9

园区南华 生物科技 有限公司	公司	区唯新路 69 号							
----------------------	----	--------------	--	--	--	--	--	--	--

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	6,153.85	0.43%	5,128.21	0.18%
南京大学	提供劳务	市场价格	854.70	4.65%	854.70	2.55%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

不适用

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-18,582.76	
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）	900,299.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,000.00	
小计		
减：所得税影响额	93,257.47	
合计	528,458.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	34,229,255.19	54,729,391.57	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	34,229,255.19	54,729,391.57	1,115,287,798.13	1,099,155,742.94
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	3.07%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.34	0.34

4、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、预付款项比期初减少了32.59%，主要是因为2012年预付的货款，于本报告期到货并且已经入账冲销的金额比较多。
- 2、无形资产比期初增加了295.63%，主要是因为公司本报告期购置了新的土地。
- 3、应付职工薪酬比期初减少了76.09%，主要是因为本报告期支付了2011年预提的超额利润奖金。
- 4、应交税费比期初增加了268.10%，主要是因为二季度需交纳的企业所得税和增值税比较多。
- 5、股本比期初增加了100%，主要是因为2013年5月份资本公积转增股本。

利润表变化较大科目原因说明：

- 1、报告期内，营业收入比上年同期减少40.03%，主要原因是销售价格降低引起营业收入下降。
- 2、报告期内，营业成本比上年同期降低30.84%，主要原因是单位制造成本降低。
- 3、报告期内，营业税金及附加比上年同期减少44.43%，主要原因是本报告期缴纳的增值税较少。
- 4、报告期内，销售费用比上年同期增加了30.67%，主要原因是销售人员差旅费比上年同期较高。
- 5、报告期内，财务费用比上年同期减少了631.65%，主要原因是计提的银行存款定期存款利息比较多。
- 6、报告期内投资损失比上年同期增加33,866.92%，主要原因是合营企业南华生物报告期内亏损额比上年同期高。
- 7、报告期内，营业外支出比上年同期增加了15,273.82%，主要原因是公益性捐赠支出比上年同期增多。
- 8、报告期内，公司营业利润、利润总额和净利润分别比上年同期降低37.25%、37.46%和37.46%，主要原

因是市场销售价格下降引起利润下降。

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增加3,832.21万元，主要系2012年底应收账款、应收票据合计金额比2011年底应收账款、应收票据合计金额增加3,839万元，该部分款项的收回在2013年上半年经营活动产生的现金流量中体现；

2、投资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加846.24万元，主要系公司募投项目高纯金属有机化合物产业化项目在去年同期投入资金量比较大；

3、筹资活动产生的现金流量净流出较上年同期增加1,488.92万元，主要系公司上市报告期内现金分红1,809.71万元。

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、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