



苏州苏大维格光电科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

公司负责人陈林森、主管会计工作负责人朱志坚及会计机构负责人(会计主管人员)李玲玲声明：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

<b>2014 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>20</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>27</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>31</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>33</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>135</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、苏大维格	指	苏州苏大维格光电科技股份有限公司
维旺科技	指	苏州维旺科技有限公司，系本公司全资子公司
维业达	指	苏州维业达触控科技有限公司，系本公司控股子公司
江苏维格	指	江苏维格新材料科技有限公司，系本公司控股子公司
微纳结构	指	特征尺寸在微纳米量级的三维形貌，1 微米=10 <sup>-6</sup> 米，1 纳米=10 <sup>-9</sup> 米
微纳光学	指	利用微米乃至纳米尺度下的微纳结构光学特性，设计制造新型的光学器件、系统和装置
导光膜	指	导光膜是用于电子产品背光的新型导光器件，薄膜表面具有精密光学网点或微棱镜结构，能有效地将全反射进入薄膜的光线折射出薄膜表面
定制化产品	指	根据客户产品特点或特定的需要，由双方共同参与设计研发，专门制作原版并批量化生产的微纳光学产品，该类产品的特殊性和专一性可使最终应用产品外观新颖、仿制难度大
镭射包装材料	指	指含有激光全息图像的防伪包装材料，在包装材料上进行印刷，能够在印刷品表面形成绚丽多彩的激光全息图像和立体图案，是一种兼具美观和防伪功能的包装材料
烟标	指	卷烟的外包装印刷品，有条盒和小盒之分
酒标	指	酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	苏大维格	股票代码	300331
公司的中文名称	苏州苏大维格光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	苏大维格		
公司的外文名称（如有）	SVG OPTRONICS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SVG		
公司的法定代表人	陈林森		
注册地址	苏州工业园区苏虹东路北钟南街 478 号		
注册地址的邮政编码	215026		
办公地址	苏州工业园区科教创新区新昌路 68 号		
办公地址的邮政编码	215123		
公司国际互联网网址	http://www.svgoptronics.com		
电子信箱	info@svgoptronics.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	姚维品
联系地址	苏州工业园区科教创新区新昌路 68 号
电话	0512-62868882-881
传真	0512-62589155
电子信箱	zqb@svgoptronics.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》、《中国证券报》、《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	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	苏州工业园区科教创新区新昌路 68 号公司董事会办公室

### 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）	177,138,877.90	133,373,766.59	32.81%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	8,910,143.97	8,826,016.10	0.95%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,531,091.49	3,332,625.05	65.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,468,126.93	-1,648,318.03	1,099.09%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1771	-0.0266	765.79%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
加权平均净资产收益率	1.90%	1.89%	0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.18%	0.71%	0.47%
	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）	626,476,171.84	589,791,652.51	6.22%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	477,087,018.83	463,582,214.21	2.91%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.13	7.4771	-31.39%

注：本报告期因公积金转增股本，股本总额发生变化。上年同期的“基本每股收益”和“稀释每股收益”根据变更后的股本总额进行加权计算；上年度末的“每股净资产”和上年同期的“每股经营活动产生的现金流量”未进行调整列报。

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-99,481.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,133,392.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,771.63	
减：所得税影响额	605,086.61	
合计	3,379,052.48	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 七、重大风险提示

### (1) 新产品产业化及市场拓展风险

公司主营业务为微纳结构产品的研发、制造与技术服务，产品包括新型显示照明与触控器件、镭射包装材料等，微纳光学技术在行业内处于领先水平。近年来公司积极拓展微纳光学技术的应用范围，研发了包括新型光学印材、新型显示材料、触控材料等一系列新技术新产品，由于公司新产品市场开发周期较长，需要客户的长期认证，市场开发节奏相对较慢。此外，新技术的产业化建设和新产品的市场化推广的过程，需要公司在人力、财力等方面的大量投入。由于市场形势瞬息万变，机会稍纵即逝，要求企业对市场反应灵敏，才能抓住合适的市场机会。因此，公司面临新产品、新技术产业化、市场开拓等方面的风险。

公司将进一步加强营销团队建设，引进行业优秀营销人才，完善营销管理机制和营销网络建设，扩大市场占有率，提升整体盈利能力。

### (2) 宏观经济波动的风险

公司的产品主要应用于烟、酒等消费品的包装，以及消费电子产品，消费品行业易受宏观经济波动的影响，宏观经济发展下滑将对我国消费品生产和销售带来不利影响，影响消费品生产企业的发展，从而造成公司订单减少、回款速度减缓等状况，进而影响公司的整体运营，公司业务存在受宏观经济周期波动影响的风险。

### (3) 应收账款风险

面对应收账款规模随产销规模的增长而上升的现状，公司若不能做好客户信用管理和应收账款管理，可能出现因应收账款坏账而给公司现金流、经营业绩带来负面影响的风险。

针对这一风险，公司将完善信用制度，规范信用期限，强化应收账款管理，将回款工作考评划入销售人员考核指标，针对金额较大或时间较长的应收款，公司积极催促销售人员予以应对。

### (4) 股权激励计划的风险

目前，公司股票期权激励计划已进行了首次授予。随着激励计划的实施，相关的期权费用摊销对公司的经营业绩造成一定影响，同时激励计划存在财务指标考核不达标而失败的风险，进而导致对人才激励的目标不能如期实现。

公司将努力做好市场、研发、生产、经营管理等各方面工作，达到股权激励的各项条件。

### (5) 募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目目前已投入过半，募集资金投资的厂房、设备等固定资产将在一定期限内计提折旧或摊销，项目在建设期间的盈利能力可能较低，如投资项目不能产生预期收益，上述期间费用的发生将对公司经营业绩构成较大压力。

公司将进一步提高公司研发、市场销售能力及生产能力，增强公司竞争力，完善产品结构，提高公司盈利能力，保证募

投项目效益。

(6) 研发风险

自公司成立以来,一直保持着新技术、新产品的持续投入,积累了丰富的项目储备,拥有代表国际先进水平的专有技术,但同时研发投入的增加也导致相关费用的产生,增加公司的生产运营成本,如果公司不能将这些研发成果有效转化,进行产业化生产,将直接影响公司的经营业绩与竞争力。

公司将优化研发格局,审慎选择研发项目,拓展研发深度与广度,以市场需求为导向,做好研发立项和实施工作,从而提高效率和质量、降低成本,将研发成果快速有效转化为生产力,实现公司竞争力的大力提升。

**上述风险都直接或间接影响本公司的经营,请投资者特别关注“上述风险”。**

## 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

报告期内，面临严峻的外部市场环境，公司积极贯彻2014年度经营计划，克服种种困难，有序推进各项业务。

在镭射包装材料方面，今年延续了去年以来中高端烟酒包装市场呈现出的萎缩趋势，其中烟包市场体现的更加明显。为应对市场业务格局变化，公司及时调整思路，保持原有市场和客户平台，加大市场开拓力度，拓宽产品广度，同时统筹布局，逐步扩大建立全国营销网络，市场占有率得到不断提高；积极在新的领域市场和销售渠道拓展，加快新品开发进度，努力形成新的业务支撑，化妆品、日化用品等新应用领域市场，通过提供适销对路的定制化产品和优质服务，开拓有所成效。

公共安全防伪类产品持续稳步增长，销售收入保持稳定。

新型导光器件产品方面，前期的市场开拓工作取得初步成效，导光膜产品逐步应用于国内部分品牌手机，报告期内该部分产品销售收入较上年同期有较大幅度增长。报告期内，触控导电新产品不断增加前期投入，在工控、AIO市场积极推动系统认证和客户导入，逐步建立市场合作关系，积累行业资源，力争尽早落实批量生产工作。

报告期内，公司坚持研发创新工作，持续加大研发投入，扩充研发队伍，注重培育新产品和新项目，提升公司核心竞争能力，为公司可持续健康发展打下坚实基础。

报告期内，公司不断提高经营管理水平和效率，推进体系建设，加强成本控制，采取措施提高产品质量、节能降耗，充分发挥技术领先优势，提升产品服务能力，加强内外沟通，树立用户体验观念，提升客户满意度，从而进一步提升公司综合竞争力。

报告期内，公司实现营业收入17,713.89万元，比上年度同期增长32.81%；归属于母公司所有者的净利润891.01万元，比上年度同期增长0.95%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润553.11万元，比上年同期增长65.97%。截至2014年6月30日，公司总资产62,647.62万元，比上年度末增长6.22%；归属于母公司所有者权益合计47,708.70万元，比上年度末增长2.91%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	177,138,877.90	133,373,766.59	32.81%	主要系公司开拓市场收效显著，销售收入增加所致。
营业成本	126,431,607.31	104,590,869.04	20.88%	
营业税金及附加	993,637.37	461,261.79	115.42%	主要系销售收入和销售毛利同时增加，因此应纳增值税也增加，以应纳增值税为基数的城建税和教育费附加相应增加所致。
销售费用	6,585,682.14	3,869,305.76	70.20%	主要系公司为开拓市场，扩大销售队伍，人员费用增加；报告期内公司产品销售增加，运费也有所增加；及2014年2月起开始摊销股票期权费用所致。
管理费用	36,046,031.16	22,369,153.90	61.14%	主要系一方面公司2014年2月起开始摊销股

				票期权费用；另一方面随着新设子公司的发 展，报告期内的管理费用较上年同期的初设阶 段增加。
财务费用	-464,876.88	-2,147,456.35	78.35%	主要系报告期募集资金的投入使用，存款减 少，存款利息收入减少所致。
营业利润	4,989,966.52	2,031,787.42	145.59%	主要系本报告期内公司积极开拓市场，实现销 售的稳定增长，同时加强了对生产成本的控制，产品销售毛利上升所致。
营业外收入	4,133,392.08	6,464,570.98	-36.06%	主要系报告期公司研发费中自筹部分使用较 多，相应结转的科研项目政府补助资金减少所 致。
营业外支出	149,252.99	1,757.98	8,390.03%	主要系报告期老旧设备的固定资产处置损失 增加，致营业外支出增加。
所得税费用	2,452,553.96	802,872.34	205.47%	主要系本报告期应纳税所得额增加所致。
研发投入	15,040,448.92	12,309,292.18	22.19%	
经营活动产生的现 金流量净额	16,468,126.93	-1,648,318.03	1,099.09%	主要系报告期销售增长，经营活动现金流入增 加，致经营活动产生的现金流量净额增长。
投资活动产生的现 金流量净额	-24,521,069.88	-54,498,993.49	55.01%	主要系上年同期设备和基建投入较大，本期投 资活动现金流出量下降，致投资活动产生的现 金流量净额增长。
筹资活动产生的现 金流量净额	-2,199,833.32	-11,953,945.62	81.60%	主要系报告期内收到子公司少数股东的增资 款，筹资活动现金流入增加；而本期支付的分 红现金较去年同期减少，筹资活动现金流出减 少，致筹资活动产生的现金流量净额增长。
现金及现金等价物 净增加额	-10,211,498.06	-68,158,244.66	85.02%	主要系报告期内销售增长；同时根据项目进 度，本期投入项目建设资金较去年较少；致现 金及现金等价物净增加额增长。
	期末金额	期初金额	同比增减	变动原因
应收账款	143,590,164.15	108,887,919.75	31.87%	主要系报告期销售增长，应收账款增加所致。
预付款项	16,094,911.78	9,031,114.35	78.22%	主要系报告期内母公司以及触控导电膜项目 设备建设投入加大所致。
其他应收款	850,109.83	492,632.42	72.56%	主要系报告期为扩大销售，增加了相关人员的 备用金所致。
在建工程	6,871,254.83	40,718,835.08	-83.13%	主要系报告期内江苏维格厂房启用转入固定 资产，以及公司前期所购设备竣工转入固定资 产所致。
长期待摊费用	877,686.42	246,548.24	255.99%	主要系报告期内新老厂房装修改造增加了一 些零星工程导致。
预收款项	304,438.04	481,901.57	-36.83%	主要系期初预收部分货款，报告期内实现销

				售，相应转为营业收入所致。
其他应付款	100,124.20	283,936.77	-64.74%	主要系报告期内支付了应支付的中介机构费用所致。
其他流动负债	56,012,586.03	34,284,638.41	63.38%	主要系公司承担了多个重大的国家级研发项目，报告期内收到了相应的科研项目政府补助资金所致。
股本	93,000,000.00	62,000,000.00	50.00%	主要系年度利润分配资本公积转增股本所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入与上年同期相比保持一定的增长态势，主要原因为报告期内，公司加大镭射包装产品的市场开拓力度，利用定制化产品优势，开拓技术领先型客户，同时加强非定制化产品市场推广，把相关产品应用领域扩展到化妆品和日化用品包装，保证了整体包装类业务收入稳定增长。同时公共安全防伪类产品销售收入稳定。新型显示和照明类产品收入较上年同期增加，主要为报告期内导光膜产品客户开拓工作取得一定进展，应用于部分国内品牌智能手机。

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

公司主营业务为微纳产品的设计、开发与制造，关键制造设备的研制和相关技术的研发服务。公司主要产品为微纳产品，具体包括新型显示及触控材料器件、镭射包装材料、公共安全防伪产品、微纳设备等。报告期内，公司主营业务未发生变更，2014年 1-6 月实现主营业务收入 174,997,298.12元，较上年同期增长 31.33%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
微纳光学产品	174,929,269.15	124,296,916.70	28.94%	31.32%	18.97%	7.37%
设备	5,060.22	2,991.45	40.88%			
其他	62,968.75	29,819.83	52.64%	60.02%		

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

报告期内，公司前5大供应商主要为原膜、原纸的供应商，随着公司订单情况发生正常变动；1名新增供应商为子公司维旺科技供应商，本期采购金额较去年同期增加，跃升至前5名。上述变化对公司未来经营不产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内，公司前5大客户均为上年同期公司前十大客户，排名次序稍有变化，是随着公司业务发展正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
苏州维旺科技有限公司	光学导光膜的加工生产、销售；背光源、背光模组、新型光电子功能材料、精密按键、精密模具的研发、销售；销售显示屏、数码产品、电子产品等。	4,673,452.70
江苏维格新材料科技有限公司	微纳结构产品研发、生产、销售。	-464,198.25
苏州维业达触控科技有限公司	导电薄膜材料、触控传感器、触摸面板、新型光电元器件的产品研发、销售和技术服务；生产导电膜；模具开发、制造与销售等。	-10,060,695.54

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内，公司各研发项目均按照相关项目计划正常进行，这些科研项目具有一定的前瞻性，项目实施对提升公司的核心竞争力，保持公司技术水平在行业内的领先性具有重要作用，短期内对公司业绩不会有重大影响。主要项目有国家“863计划”重大项目“面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用”、国家重大科学仪器设备项目“纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用”、国家国际科技合作项目“微纳图形化关键技术与功能材料合作研发项目”等。

截止目前，公司已获得50项专利授权，其中发明专利46项，实用新型专利4项。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 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

公司处于微纳制造行业，主要生产各类微纳结构产品，包括公共安全防伪材料、镭射包装材料、新型显示与照明和触控材料以及微纳光学制造的关键设备等四大类。

本公司的镭射包装材料主要应用于烟酒及化妆品、油品等消费品包装，报告期内，全国共生产卷烟2593.8万箱，同比增长0.2%；酿酒行业产量增幅平稳，但行业利润降幅加剧。今后，公司将顺应市场需求，既要继续发挥技术领先优势，以定制化的特色产品获得更多客户的青睐，也要加快渗透到化妆品等包装市场，提高市场占有率。

公共安全防伪领域，根据公安部有关数据，我国车辆和驾驶人保持快速增长，截止2013年底，全国机动车数量突破2.5亿辆，机动车驾驶人近2.8亿人；中国汽车工业协会统计信息显示，2014年上半年，我国汽车产销保持稳定增长，汽车产销1178.34万辆和1168.35万辆，同比增长9.60%和8.36%；由于居民消费能力不断提高，国内汽车市场的销量将持续增长，驾驶证、行驶证的发证量也将稳定上升，公司作为公安部机动车行驶证和驾驶防伪膜的指定供应商，将继续获得稳定可靠的收入来源。

新型显示和触控材料方面，光电显示薄膜器件被广泛应用在手机、数码产品、笔记本电脑、液晶显示器等电子产品上，中国是全球最大的电子产品制造基地，同时居民收入增加、消费升级也带动了市场需求，同时下游平板显示制造商对关键原材料的选用过程相当慎重，对材料的品质要求极为严格，客观上形成了很高的技术门槛。随着LED照明技术的不断成熟与进步，公司的超薄导光板产品将迎来新一轮的发展机会。公司凭着在微纳技术及关键设备上多年的积累，在新型显示和触控的新技术、新产品开发上处于领先地位，也在市场竞争中不断积累客户资源，公司将加快新技术的产业化进程，引领市场发展方向。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕发展战略和2014年度经营计划，积极推进各项工作，公司总体经营计划稳定，业务有序进行。详见本报告本节“报告期内总体经营情况”。

## 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

详见本报告第二节第七项“重大风险提示”内容。

## 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

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	27,635.26
报告期投入募集资金总额	2,408.28

已累计投入募集资金总额	20,438.92
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	2,394.83
累计变更用途的募集资金总额比例	8.67%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]576号《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,550 万股，每股面值 1 元，每股发行价 20 元，募集资金总额为 310,000,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 276,159,250.00 元。该募集资金已于 2012 年 6 月 20 日止到位。本次募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2012]第 113482 号验资报告验证。公司已对募集资金采取了专户管理制度。根据公司 2013 年 4 月 18 日第二届董事会第九次会议决议，公司于 2013 年度将首次公开发行股票预提的未使用完毕的发行费用结余 193,369.67 元划入超募资金专户。公司确定的实际募集资金金额为 276,352,619.67 元。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 20,438.92 万元，占募集资金总额的 73.96%，其中微纳结构光学产品技术改造项目累计投入 11,305.88 万元，研发中心扩建技术改造项目累计投入 2,275.43 万元，新建镭射纸生产能力项目累计投入 3,394.6 万元（其中使用超募资金 1,071.89 万元）；使用超募资金 906.5 万元用于收购子公司苏州维旺科技有限公司少数股东股权，触控导电膜产业化项目已累计使用 2,556.51 万元超募资金。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
微纳结构光学产品技术改造项目	是	15,792.7	13,397.87	1,030.68	11,305.88	84.39%	2014年12月31日	803.14	1,516.55	否	否
研发中心扩建技术改造项目	否	3,380.1	3,380.1	31.22	2,275.43	67.32%	2014年12月31日	0	0	不适用	否
新建镭射纸生产能力项目	否	0	2,394.83	263.19	2,322.71	96.99%	2014年12月31日	-27.79	21.32	否	否
承诺投资项目小计	--	19,172.8	19,172.8	1,325.09	15,904.02	--	--	775.35	1,537.87	--	--

超募资金投向											
收购子公司苏州维旺科技有限公司少数股东股权	否		906.5	0	906.5	100.00%	2012年12月31日	229	191.97	否	
触控导电膜产业化项目	否		5,220	961.73	2,556.51	48.98%	2015年06月30日	-773.01	-1,391.08	不适用	
新建镭射纸生产能力项目	否		1,105.17	121.46	1,071.89	96.99%	2014年12月31日	-12.83	9.83	否	
未确认使用投向的超募资金			1,230.79								
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		8,462.46	1,083.19	4,534.9	--	--	-556.84	-1,189.28	--	--
合计	--	19,172.8	27,635.26	2,408.28	20,438.92	--	--	218.51	348.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、微纳结构光学产品技术改造项目未达到预计效益主要原因系截至 2014 年 6 月 30 日，该项目固定资产投入大部分已完成，部分设施运行时间较短，同时受市场变化，销售及利润未达到预期效果。</p> <p>2、新建镭射纸生产能力项目未达到预计效益主要原因系截至 2014 年 6 月 30 日，该项目尚未完全建造完毕，所产生的效益仅为已经陆续投入使用的设备产出，且受市场变化，销售及利润未达到预期效果。</p> <p>3、收购子公司苏州维旺科技有限公司少数股东股权未达到预计效益主要原因系因受市场变化，导光板销售未达到预期效果，研发费用投入增加所致。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在项目可行性发生重大变化的情况。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2012 年 8 月 18 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于以部分超募资金收购控股子公司苏州维旺科技有限公司少数股东权益的议案》，同意使用超募资金 9,065,000.00 元收购控股子公司苏州维旺科技有限公司少数股东 49% 的股权。</p> <p>2、2012 年 11 月 15 日公司第二届董事会第八次会议及 2012 年 12 月 1 日的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资设立控股子公司的议案》，同意使用超募资金 15,300,000.00 元与深圳市业际光电有限公司、周小红、苏州以诺富维触摸屏投资企业（有限合伙）共同设立苏州维业达触控科技有限公司，投资完成后，公司持股比例为 51%。</p> <p>3、2012 年 11 月 15 日公司第二届董事会第八次会议及 2012 年 12 月 1 日的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并新增“新建镭射纸生产能力项目”的议案》，同意使用募集资金在江苏泗阳经济开发区，与江苏金之彩集团有限公司合资设立江苏维格新材料科技有限公</p>										

	<p>司（以下简称“江苏维格”），实施“新建镭射纸生产能力项目”。江苏维格注册资本人民币 50,000,000 元，其中公司投资 35,000,000 元，持股比例为 70%。“新建镭射纸生产能力项目”资金来源为原“微纳结构光学产品技术改造项目”中与镭射纸生产相关的募集资金 23,948,300.00 元以及超募资金 11,051,700.00 元。</p> <p>4、2013 年 11 月 21 日公司第二届董事会第十四次会议及 2013 年 12 月 8 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金增资控股子公司苏州维业达触控科技有限公司的议案》，同意使用超募资金 3,690 万元向苏州维业达触控科技有限公司（以下简称“维业达”）增资，维业达股东周小红、苏州以诺富维触摸屏投资企业（有限合伙）依照各自在维业达所持股权比例进行同比例增资，深圳市业际光电有限公司放弃本次增资的同比例优先认缴权。2013 年 12 月，公司完成以超募资金人民币 3,690 万元向子公司苏州维业达公司增资。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 11 月 15 日公司第二届董事会第八次会议及 2012 年 12 月 1 日的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并新增“新建镭射纸生产能力项目”的议案》，同意使用募集资金在江苏泗阳经济开发区，与江苏金之彩集团有限公司合资设立江苏维格新材料科技有限公司（以下简称“江苏维格”），实施“新建镭射纸生产能力项目”。江苏维格注册资本人民币 50,000,000 元，其中公司投资 35,000,000 元，持股比例为 70%。“新建镭射纸生产能力项目”资金来源为原“微纳结构光学产品技术改造项目”中与镭射纸生产相关的募集资金 23,948,300.00 元以及超募资金 11,051,700.00 元，实施地点由苏州变更为江苏泗阳。
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 11 月 15 日公司第二届董事会第八次会议及 2012 年 12 月 1 日的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并新增“新建镭射纸生产能力项目”的议案》，同意使用募集资金在江苏泗阳经济开发区，与江苏金之彩集团有限公司合资设立江苏维格新材料科技有限公司（以下简称“江苏维格”），实施“新建镭射纸生产能力项目”。江苏维格注册资本人民币 50,000,000 元，其中公司投资 35,000,000 元，持股比例为 70%。“新建镭射纸生产能力项目”资金来源为原“微纳结构光学产品技术改造项目”中与镭射纸生产相关的募集资金 23,948,300.00 元以及超募资金 11,051,700.00 元。“新建镭射纸生产能力项目”的实施主体由公司变更为江苏维格。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用
	2012 年 7 月 16 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 43,913,806.14 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。置换在 2012 年度已完成。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
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	尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专项账户中，公司将根据募集资金投资计划及公司实际情况投资于相关项目中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。
----------------------	---------------------------------

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
微纳结构光学产品技术改造项目	微纳结构光学产品技术改造项目	13,397.87	1,030.68	11,305.88	84.39%	2014年12月31日	803.14	否	否
新建镭射纸生产能力项目	微纳结构光学产品技术改造项目	3,500	384.65	3,394.6	96.99%	2014年12月31日	-40.62	否	否
合计	--	16,897.87	1,415.33	14,700.48	--	--	762.52	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2012年11月15日公司第二届董事会第八次会议及2012年12月1日的2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并新增“新建镭射纸生产能力项目”的议案》，并于2012年11月16日在中国证监会指定信息披露网站上披露了《关于变更部分募集资金投资项目及使用超募资金的公告》。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			1、微纳结构光学产品技术改造项目未达到预计效益主要原因系截至2014年6月30日，该项目固定资产投入大部分已完成，部分设施运行时间较短，同时受市场变化，销售及利润未达到预期效果。 2、新建镭射纸生产能力项目未达到预计效益主要原因系截至2014年6月30日，该项目尚未完全建造完毕，所产生的效益仅为已经陆续投入使用的设备产出，且受市场变化，销售及利润未达到预期效果。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不存在项目可行性发生重大变化的情况。						

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

公司在2013年年度报告中披露了2014年的经营计划，计划的执行情况详见“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

## 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

适用  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

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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

公司严格按照公司章程的规定执行利润分配政策，2014年4月22日召开的2013年度股东大会审议通过了公司 2013 年年度权益分派方案：以 2013 年末总股本 62,000,000 股为基数，向全体股东按照每10股派发现金红利0.50元（含税），共派发现金红利3,100,000元。同时以 2013 年末总股本62,000,000股为基数，以资本公积金向股东每10股转增5股，实施后公司总股本将达到93,000,000股。此次权益分配方案已于2014年5月29日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### 1、报告期公司股权激励计划实施情况

(1) 2013年9月5日，公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十三次会议审议通过了《公司股票期权激励计划（草案）》等相关议案。

(2) 根据中国证监会的反馈意见，公司形成了《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，并报中国证监会审核无异议。2013年12月25日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》等相关议案。

(3) 2014年1月13日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，会议审议通过了《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》等相关议案。

(4) 2014年1月27日，公司第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》和《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，根据《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及股东大会的授权，公司董事会首次授予股票期权的激励对象调整为59人，首次授予的股票期权数量为273.2万股，并确定首次股票期权的授予日为2014年1月27日。

(5) 2014年5月26日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成了首次授予的股票期权登记工作，期权简称：维格JLC1，期权代码：036138。

(6) 2014年6月16日, 公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》, 因公司2013年年度权益分配方案的实施, 根据公司《股票期权激励计划(草案修订稿)》的有关规定, 股票期权授予数量由303.2万份调整为454.8万份, 其中首次授予273.2万份调整为409.8万份, 预留授予部分30万份调整为45万份; 首次授予的股票期权行权价格由44.16元调整为29.41元。

2、对公司财务状况的影响, 2014年上半年公司实际摊销股权激励成本769.47万元。

3、本次股票期权激励事项临时报告披露网站查询:

临时公告名称	临时公告日期	临时公告编号	临时公告披露索引
第二届董事会第十二次会议决议公告	2013-09-06	2013-035	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划(草案)获得中国证监会备案无异议的公告	2013-12-12	2013-048	巨潮资讯网
第二届董事会第十五次会议决议公告	2013-12-26	2013-050	巨潮资讯网
2014年第一次临时股东大会 决议公告	2014-01-14	2014-002	巨潮资讯网
第二届董事会第十六次会议决议公告	2014-01-28	2014-006	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划首次授予登记完成的公告	2014-05-26	2014-026	巨潮资讯网
第二届董事会第十九次会议决议公告	2014-06-17	2014-028	巨潮资讯网

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江美浓世纪集团有限公司	受股东、董事虞樟星家族成员控制	销售商品	微纳光学产品	参考市场公允价	市场价格	6.45	0.04%	电汇		2014年03月29日	2014-015
浙江亚欣包装材料有限公司	受股东、董事虞樟星家族成员控制	销售商品	微纳光学产品	参考市场公允价	市场价格	232.5	1.31%	银行承兑汇票		2014年03月29日	2014-015
江苏金之彩集团有限公司	子公司江苏维格新材料科技有限公司	销售商品	微纳光学产品	参考市场公允价	市场价格	2,398.78	13.54%	银行承兑汇票		2014年03月29日	2014-015

	少数股东										
泗阳华彩包装有限公司	子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司	销售商品	微纳光学产品	参考市场公允价	市场价格	34.06	0.19%	电汇		2014年03月29日	2014-015
合计				--	--	2,671.79	--	--	--	--	--
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）				公司预计 2014 年全年与关联方日常性关联交易金额不超过 10,500 万元，2014 年上半年公司实际与关联方发生日常关联交易金额合计 2,671.79 万元，在预计范围之内。							
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				影响较小。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

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
苏州维业达触控科 技有限公司	2014 年 03 月 29 日	2,000	2014 年 05 月 26 日	500	连带责任保 证	三年	否	否
苏州维业达触控科 技有限公司	2014 年 06 月 17 日	4,000	2014 年 06 月 23 日	4,000	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			6,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				500（注）
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			6,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			6,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				500
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			6,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.05%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

注：2014 年 6 月 23 日，公司签定协议，为控股子公司苏州维业达触控科技有限公司接受江苏高科技投资集团有限公司通过

中国民生银行股份有限公司南京分行提供的人民币 4,000 万元委托贷款提供连带责任保证担保，担保期限自 2014 年 7 月 8 日至 2016 年 7 月 8 日。该笔贷款于 2014 年 7 月 8 日到帐，故本报告期内对子公司担保实际发生额为 500 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	苏大维格	本公司不为激励对象通过本计划行权购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 09 月 05 日	2013 年 9 月至本次股票期权激励计划实施期间	报告期内，公司严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。
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	公司控股股东、实际控制人陈林森先生	(1) 自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购本人直接或者间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。(2) 上述承诺期满后，在本人担任股份公司董事期间，依法及时向股份公司申报所持有的股份公司的股	2011 年 06 月 25 日	2012 年 6 月 28 日-2015 年 6 月 27 日；长期有效	报告期内，承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		份及其变动情况，在任职期间每年转让股份公司的股份不超过本人直接或者间接所持有股份公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让本人直接或者间接所持有的股份公司股份。			
	持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员朱志坚、沈雁、郭锡平、虞樟星	(1) 自股份公司股票上市之日起十二个月后，在本人担任股份公司董事/监事/高级管理人员期间，依法及时向股份公司申报所持有的股份公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让股份公司的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五。(2) 离职后六个月内，不转让本人直接或者间接所持有的股份公司股份。	2011年06月25日	长期有效	截至报告期末，朱志坚、郭锡平、虞樟星均在公司任职，沈雁先生已于2014年6月离职。承诺人朱志坚、沈雁、郭锡平、虞樟星均严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。
	上海盛业印刷有限公司	鉴于本公司控股股东沈欣为股份公司的董事，本公司承诺自沈欣离职后六个月内，不转让本公司直接或者间接所持有的股份公司股份。	2011年06月25日	沈欣离职后六个月内	报告期内，承诺人严格遵守承诺，相关承诺已履行完毕。
	公司控股股东及实际控制人陈林森先生	《避免同业竞争的承诺》：本人及本人直接或间接控制的公司或能够施加重大影响的企业不从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营，并保证将来亦不在公司以外的公司、企业增加投资，从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营。若本人及相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则本人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2011年06月28日	长期有效	报告期内，承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司控股股东及实际控制人陈林森先生	关于社保方面的承诺：(1) 若公司及子公司被相关主管部门要求追缴公积金费用或因公积金事宜而导致任何处罚或经济损失，陈林森将无条件支付	2011年10月28日	长期有效	报告期内，承诺人严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

		该部分费用并承担因此导致的任何处罚或经济损失，保证公司及控股子公司不因此遭受任何损失。(2) 陈林森将对公司及子公司规范执行苏州工业园区公积金制度的情况进行监督，以确保苏州工业园区公积金制度得到全面、有效的执行。			
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

适用  不适用

公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于为控股子公司苏州维业达触控科技有限公司接受委托贷款提供担保的议案》，相关内容详见公司于2014年6月17日在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露的公告。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,142,428	43.78%			13,466,064	-2,517,615	10,948,449	38,090,877	40.96%
3、其他内资持股	27,142,428	43.78%			13,466,064	-2,517,615	10,948,449	38,090,877	40.96%
其中：境内法人持股	1,893,415	3.05%			946,708	-2,840,123	-1,893,415	0	0.00%
境内自然人持股	25,249,013	40.72%			12,519,356	322,508	12,841,864	38,090,877	40.96%
二、无限售条件股份	34,857,572	56.22%			17,533,936	2,517,615	20,051,551	54,909,123	59.04%
1、人民币普通股	34,857,572	56.22%			17,533,936	2,517,615	20,051,551	54,909,123	59.04%
三、股份总数	62,000,000	100.00%			31,000,000	0	31,000,000	93,000,000	100.00%

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

2014年5月29日公司实施了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以2013年末总股本62,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，实施后公司总股本达到93,000,000股。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年5月29日公司实施了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以2013年末总股本62,000,000股为基数，以资本公积金向股东每10股转增5股，实施后公司总股本达到93,000,000股。

2、2014年6月9日，上海盛业印刷有限公司持有的本公司股份2,840,123股锁定期满，解除限售。

3、2014年6月17日公告，沈雁先生离职，不再担任公司副总经理，根据相关承诺，自其离职信息申报之日起六个月内不转让其所持有的本公司股份，故其持有的所有公司股份均为限售股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》经公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十八次会议分别审议通过后提交2013年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，上述议案经2013年度股东大会审议批准在规定时间内实施完毕，切实保障了全体股东的合法权益。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派方案所转股于 2014 年 5 月 29 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

指标	2014年1-6月/本报告期末	2013年/2013年末	
		股本变动后	股本变动前
基本每股收益	0.10	0.15	0.22
稀释每股收益	0.10	0.15	0.22
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.13	7.4771	

**说明：**报告期内资本公积金转增股本导致股本变更，如按新股本调整，2013年度的基本每股收益和稀释每股收益均为0.15元/股，2013年末归属于公司普通股股东的每股净资产不进行调整。

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		4,305 户						
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
陈林森	境内自然人	27.01%	25,118,995	8,372,998	25,118,995	0		
虞樟星	境内自然人	13.26%	12,327,677	4,109,225	9,245,758	3,081,919		
江苏苏大投资有限公司	国有法人	5.70%	5,302,955	1,767,652	0	5,302,955		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.19%	3,900,000	1,187,380	0	3,900,000		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	2.96%	2,755,258	1,812,841	0	2,755,258		
沈雁	境内自然人	2.29%	2,131,231	710,411	2,131,231	0		

江苏省苏高新风险投资股份有限公司	国有法人	1.64%	1,523,580	507,860	0	1,523,580		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.56%	1,450,000	232,620	0	1,450,000		
朱志坚	境内自然人	1.52%	1,417,684	472,562	1,063,262	354,422		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	1.48%	1,374,998	1,374,998	0	1,374,998		
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	前十名股东中的发起人股东不存在关联关系,也不属于一致行动人。前十名股东之间未知是否存在关联关系,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					
江苏苏大投资有限公司	5,302,955	人民币普通股	5,302,955					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,900,000	人民币普通股	3,900,000					
虞樟星	3,081,919	人民币普通股	3,081,919					
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	2,755,258	人民币普通股	2,755,258					
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	1,523,580	人民币普通股	1,523,580					
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	1,450,000	人民币普通股	1,450,000					
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	1,374,998	人民币普通股	1,374,998					
上海盛业印刷有限公司	1,231,744	人民币普通股	1,231,744					
李思	1,050,000	人民币普通股	1,050,000					
黄晓玲	895,000	人民币普通股	895,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以	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 名股东之间未							

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	知是否存在关联关系，也未知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）	公司股东李思通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,050,000 股，实际共持有公司股份 1,050,000 股；公司股东黄晓玲通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 895,000 股，实际共持有公司股份 895,000 股。

**说明：**发起人股东及部分流通股股东报告期内持股数量变动较大系报告期内实施了 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2013 年末总股本 62,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
陈林森	董事长	现任	16,745,997	8,372,998		25,118,995				
朱志坚	董事、总经理	现任	945,122	472,562		1,417,684				
虞樟星	董事	现任	8,218,452	4,109,225		12,327,677				
蒋敬东	董事	现任								
闵建国	董事	现任								
王慧田	独立董事	现任								
杨政	独立董事	现任								
王曦	独立董事	现任								
仇国阳	监事会主席	现任								
马雪芳	监事	现任								
王建强	监事	现任								
沈雁	副总经理	离任	1,420,820	710,411		2,131,231				
郭锡平	副总经理	现任	472,561	236,280		708,841				
李玲玲	财务负责人	现任								
姚维品	董事会秘书	现任								
合计	--	--	27,802,952	13,901,476	0	41,704,428	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量(份)	本期获授予股 票期权数量 (份)	本期已行权股 票期权数量 (份)	本期注销的股 票期权数量 (份)	期末持有股票 期权数量(份)
朱志坚	董事、总经理	现任	0	300,000	0	0	300,000
郭锡平	副总经理	现任	0	120,000	0	0	120,000
李玲玲	财务负责人	现任	0	120,000	0	0	120,000
姚维品	董事会秘书	现任	0	225,000	0	0	225,000
合计	--	--	0	765,000	0	0	765,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈雁	副总经理	离职	2014年06月17日	因个人身体原因，申请辞去公司副总经理职务

## 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、合并资产负债表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,498,620.04	171,710,118.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,973,779.45	29,729,841.49
应收账款	143,590,164.15	108,887,919.75
预付款项	16,094,911.78	9,031,114.35
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	850,109.83	492,632.42
买入返售金融资产		
存货	54,600,505.01	55,625,446.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	408,608,090.26	375,477,072.68

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		
投资性房地产		
固定资产	188,034,639.13	150,668,381.29
在建工程	6,871,254.83	40,718,835.08
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	19,374,557.10	20,374,394.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	877,686.42	246,548.24
递延所得税资产	2,709,944.10	2,306,420.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	217,868,081.58	214,314,579.83
资产总计	626,476,171.84	589,791,652.51
流动负债：		
短期借款	9,500,000.00	9,500,000.00
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	58,725,912.43	54,971,654.32
预收款项	304,438.04	481,901.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,558,435.57	3,815,677.97
应交税费	-3,090,768.31	-2,822,227.81

应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,124.20	283,936.77
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	56,012,586.03	34,284,638.41
流动负债合计	125,110,727.96	100,515,581.23
非流动负债：		
长期借款		
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	9,559,208.14	9,786,047.84
非流动负债合计	9,559,208.14	9,786,047.84
负债合计	134,669,936.10	110,301,629.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,000,000.00	62,000,000.00
资本公积	258,468,431.79	281,773,771.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,071,843.13	17,071,843.13
一般风险准备		
未分配利润	108,546,743.91	102,736,599.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	477,087,018.83	463,582,214.21
少数股东权益	14,719,216.91	15,907,809.23
所有者权益（或股东权益）合计	491,806,235.74	479,490,023.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	626,476,171.84	589,791,652.51

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

**2、母公司资产负债表**

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,245,868.09	126,416,181.30
交易性金融资产		
应收票据	27,673,779.45	27,229,841.49
应收账款	127,426,542.35	93,137,797.10
预付款项	7,533,532.43	4,209,142.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,061,606.63	1,090,949.27
存货	39,256,737.51	43,937,804.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	331,198,066.46	296,021,716.89
非流动资产：		
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	101,365,000.00	101,365,000.00
投资性房地产		
固定资产	138,497,382.00	123,885,963.46
在建工程	4,417,900.00	21,552,147.00
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	19,374,557.10	20,374,394.40
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	680,356.00	
递延所得税资产	2,183,118.33	1,853,830.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	266,518,313.43	269,031,335.81
资产总计	597,716,379.89	565,053,052.70
流动负债：		
短期借款	4,500,000.00	9,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	38,512,735.90	38,668,026.45
预收款项	188,825.12	131,107.48
应付职工薪酬	2,318,015.29	2,774,278.26
应交税费	2,853,247.58	1,638,399.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款		183,962.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	55,690,615.18	34,037,667.56
流动负债合计	104,063,439.07	86,933,441.16
非流动负债：		
长期借款		
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	7,082,408.51	8,165,762.77
非流动负债合计	7,082,408.51	8,165,762.77
负债合计	111,145,847.58	95,099,203.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,000,000.00	62,000,000.00
资本公积	261,583,723.40	285,360,642.70
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	17,071,843.13	17,071,843.13
一般风险准备		
未分配利润	114,914,965.78	105,521,362.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	486,570,532.31	469,953,848.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	597,716,379.89	565,053,052.70

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

### 3、合并利润表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	177,138,877.90	133,373,766.59
其中：营业收入	177,138,877.90	133,373,766.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,148,911.38	131,341,979.17
其中：营业成本	126,431,607.31	104,590,869.04
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	993,637.37	461,261.79
销售费用	6,585,682.14	3,869,305.76
管理费用	36,046,031.16	22,369,153.90
财务费用	-464,876.88	-2,147,456.35
资产减值损失	2,556,830.28	2,198,845.03
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）		
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）	4,989,966.52	2,031,787.42
加：营业外收入	4,133,392.08	6,464,570.98
减：营业外支出	149,252.99	1,757.98
其中：非流动资产处置损失	99,481.36	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,974,105.61	8,494,600.42
减：所得税费用	2,452,553.96	802,872.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,521,551.65	7,691,728.08
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	8,910,143.97	8,826,016.10
少数股东损益	-2,388,592.32	-1,134,288.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.09
（二）稀释每股收益	0.10	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,521,551.65	7,691,728.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,910,143.97	8,826,016.10
归属于少数股东的综合收益总额	-2,388,592.32	-1,134,288.02

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

#### 4、母公司利润表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	142,515,042.20	120,359,509.74
减：营业成本	100,363,343.72	95,028,340.27

营业税金及附加	960,418.37	457,860.15
销售费用	4,980,892.56	2,969,838.13
管理费用	23,797,086.29	17,839,548.20
财务费用	-352,012.55	-1,981,130.28
资产减值损失	2,195,249.16	1,623,672.31
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,570,064.65	4,421,380.96
加：营业外收入	4,109,906.64	6,273,987.15
减：营业外支出	149,252.99	
其中：非流动资产处置损失	99,481.36	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,530,718.30	10,695,368.11
减：所得税费用	2,037,115.46	599,331.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,493,602.84	10,096,036.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,493,602.84	10,096,036.51

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

## 5、合并现金流量表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

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	165,635,369.77	135,923,314.64
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	27,309,882.48	18,254,199.68
经营活动现金流入小计	192,945,252.25	154,177,514.32
购买商品、接受劳务支付的现金	122,022,110.83	114,430,682.14
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	26,360,310.29	19,493,111.63
支付的各项税费	11,389,474.75	6,197,743.02
支付其他与经营活动有关的现金	16,705,229.45	15,704,295.56
经营活动现金流出小计	176,477,125.32	155,825,832.35
经营活动产生的现金流量净额	16,468,126.93	-1,648,318.03
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,521,069.88	54,498,993.49

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	24,521,069.88	54,498,993.49
投资活动产生的现金流量净额	-24,521,069.88	-54,498,993.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,200,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,399,833.32	11,812,195.62
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		141,750.00
筹资活动现金流出小计	8,399,833.32	16,953,945.62
筹资活动产生的现金流量净额	-2,199,833.32	-11,953,945.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,278.21	-56,987.52
五、现金及现金等价物净增加额	-10,211,498.06	-68,158,244.66
加：期初现金及现金等价物余额	171,710,118.10	265,953,880.24
六、期末现金及现金等价物余额	161,498,620.04	197,795,635.58

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

## 6、母公司现金流量表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

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	127,281,125.76	122,039,167.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,326,555.89	17,932,089.73
经营活动现金流入小计	158,607,681.65	139,971,257.62
购买商品、接受劳务支付的现金	90,009,099.89	99,918,132.84
支付给职工以及为职工支付的现金	18,285,633.06	15,504,754.57
支付的各项税费	10,665,861.70	4,667,191.25
支付其他与经营活动有关的现金	20,439,070.95	14,630,853.31
经营活动现金流出小计	139,399,665.60	134,720,931.97
经营活动产生的现金流量净额	19,208,016.05	5,250,325.65
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	840,385.00	
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	840,385.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,870,669.39	40,418,623.24
投资支付的现金		
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	11,870,669.39	40,418,623.24
投资活动产生的现金流量净额	-11,030,284.39	-40,418,623.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,378,166.65	11,812,195.62
支付其他与筹资活动有关的现金		141,750.00
筹资活动现金流出小计	8,378,166.65	16,953,945.62
筹资活动产生的现金流量净额	-8,378,166.65	-11,953,945.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,121.78	-56,305.40
五、现金及现金等价物净增加额	-170,313.21	-47,178,548.61
加：期初现金及现金等价物余额	126,416,181.30	194,380,795.94
六、期末现金及现金等价物余额	126,245,868.09	147,202,247.33

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

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	62,000,000.00	281,773,771.14			17,071,843.13		102,736,599.94		15,907,809.23	479,490,023.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	62,000,000.00	281,773,771.14			17,071,843.13		102,736,599.94		15,907,809.23	479,490,023.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	31,000,000.00	-23,305,339.35					5,810,143.97		-1,188,592.32	12,316,212.30
(一) 净利润							8,910,143.97		-2,388,592.32	6,521,551.65
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							8,910,143.97		-2,388,592.32	6,521,551.65
(三) 所有者投入和减少资本		7,694,660.00							1,200,000.00	8,894,660.00

		0.65							.00	65
1. 所有者投入资本									1,200,000.00	1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,694,660.65								7,694,660.65
3. 其他										
(四) 利润分配									-3,100,000.00	-3,100,000.00
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									-3,100,000.00	-3,100,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	31,000,000.00	-31,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	31,000,000.00	-31,000,000.00								
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,000,000.00	258,468,431.79			17,071,843.13		108,546,743.91		14,719,216.91	491,806,235.74

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	62,000,000.00	281,580,401.47			15,135,166.26		103,311,571.83		17,695,132.92	479,722,272.48
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	62,000,000.00	281,580,401.47			15,135,166.26		103,311,571.83	17,695,132.92	479,722,272.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		193,369.67			1,936,676.87		-574,971.89	-1,787,323.69	-232,249.04
（一）净利润							13,761,704.98	-4,187,323.69	9,574,381.29
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							13,761,704.98	-4,187,323.69	9,574,381.29
（三）所有者投入和减少资本		193,369.67						2,400,000.00	2,593,369.67
1. 所有者投入资本								2,400,000.00	2,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		193,369.67							193,369.67
（四）利润分配					1,936,676.87		-14,336,676.87		-12,400,000.00
1. 提取盈余公积					1,936,676.87		-1,936,676.87		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,400,000.00		-12,400,000.00
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	62,000,000.00	281,773,771.14			17,071,843.13		102,736,599.94		15,907,809.23	479,490,023.44

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州苏大维格光电科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	62,000,000.00	285,360,642.70			17,071,843.13		105,521,362.94	469,953,848.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	62,000,000.00	285,360,642.70			17,071,843.13		105,521,362.94	469,953,848.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,000,000.00	-23,776,919.30					9,393,602.84	16,616,683.54
（一）净利润							12,493,602.84	12,493,602.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,493,602.84	12,493,602.84
（三）所有者投入和减少资本		7,223,080.70						7,223,080.70
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,223,080.70						7,223,080.70
3. 其他								
（四）利润分配							-3,100,000.00	-3,100,000.00

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							-3,100,000.00	-3,100,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	31,000,000.00	-31,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	31,000,000.00	-31,000,000.00						
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								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	93,000,000.00	261,583,723.40			17,071,843.13		114,914,965.78	486,570,532.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	62,000,000.00	285,167,273.03			15,135,166.26		100,491,271.08	462,793,710.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	62,000,000.00	285,167,273.03			15,135,166.26		100,491,271.08	462,793,710.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		193,369.67			1,936,676.87		5,030,091.86	7,160,138.40
（一）净利润							19,366,768.73	19,366,768.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,366,768.73	19,366,768.73

(三) 所有者投入和减少资本		193,369.67						193,369.67
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		193,369.67						193,369.67
(四) 利润分配					1,936,676.87		-14,336,676.87	-12,400,000.00
1. 提取盈余公积					1,936,676.87		-1,936,676.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,400,000.00	-12,400,000.00
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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	62,000,000.00	285,360,642.70			17,071,843.13		105,521,362.94	469,953,848.77

法定代表人：陈林森

主管会计工作负责人：朱志坚

会计机构负责人：李玲玲

### 三、公司基本情况

苏州苏大维格光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由苏州苏大维格数码光学有限公司整体变更设立。

2012年6月,公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]576号文《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准,向社会公开发行人民币普通股1,550万股,发行后公司股本总额为人民币6,200万股。2012年6月28日公司在深圳证券交易所挂牌上市,证券简称为“苏大维格”,证券代码为“300331”。

2014年5月29日,公司实施了2013年年度权益分派,分派后公司总股本由6,200万股增至9,300万股。公司已完成工商变更登记手续,取得了江苏省工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,注册资本由6,200万元人民币变更为9,300万元人民币。

公司的企业法人营业执照注册号:320594000023106。

公司经营范围为:数码光学技术产品的研发、制造、生产激光全息制品、激光立体照排系统、激光包装材料生产线、包装材料、防伪技术产品、自动化控制、光学元器件、光学仪器、提供相关技术、软件的咨询服务。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。包装印刷制品，商标印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司所处行业为：微纳光学制造行业

公司注册地址为：苏州市工业园区苏虹东路北钟南街478号。

公司办公地址为：苏州市工业园区新昌路68号。

## 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用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

##### ①投资成本的确定

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### ②合并费用

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

### ① 投资成本的确定

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本企业在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ② 合并费用

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

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

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

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在丧失控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 一、增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### 二、处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，在不丧失控制权的情况下

因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。在丧失控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 三、购买子公司少数股权

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

### 四、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入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。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### ①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(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**

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### **(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**

不适用

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (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
账龄组合	账龄分析法	除单项金额重大并已单项计提坏账准备及单项金额不重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
合并关联方组合	其他方法	以与债务人是否为合并关联关系为信用风险特征划分组合

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	方法说明
合并关联方组合	以与债务人是否为合并关联关系为信用风险特征划分组合。期末对合并关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。

### (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	对于期末单项金额非重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、
-------------	------------------------------------

	其他应收款、长期应收款等) 单独进行减值测试。如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。
坏账准备的计提方法	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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品 (包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等)、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法: 加权平均法

日常核算取得时按实际成本计价; 发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法: 一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### 一、企业合并形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并：

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### ②非同一控制下的企业合并：

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本企业在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### 二、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制，被投资单位为其合营企业。

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

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

不适用

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5.00%-10.00%	4.5%-4.75%
机器设备	10 年	5.00%-10.00%	9%-9.5%
电子设备	5 年	5.00%-10.00%	18%-19%
运输设备	6 年	5.00%-10.00%	15%-15.83%
办公设备	5 年	5.00%-10.00%	18%-19%
其他设备	5 年	5.00%-10.00%	18%-19%
固定资产装修	5 年	0.00%	20%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额

## (5) 其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 一、公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 二、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权利证书证载年限	土地使用权证期限
软件	5 年	按合同期限或受益期限
非专利技术	5 年	按预计为企业带来经济利益期限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，年末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：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，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### ① 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### ② 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：开办费用于公司生产经营日一次摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

## 25、回购本公司股份

不适用

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认和计量的总体原则是公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：

- ①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，并获取客户的签收回单或客户每月的对账确认信息；
- ②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，款项已收讫或预计可以收回；
- ③销售产品的单位成本能够合理计算。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用

## (3) 确认提供劳务收入的依据

公司已提供相应的服务，收入已经取得或能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认。

## (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

不适用

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 28、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

### 31、资产证券化业务

不适用

### 32、套期会计

不适用

### 33、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

不适用

#### (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

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应纳增值税税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 子公司苏州维旺科技有限公司

子公司苏州维旺科技有限公司于2012年5月21日取得江苏省科学技术厅颁发的证书编号为GF201232000029的《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,苏州维旺科技有限公司自2012年至2014年享受高新技术企业优惠税率,2014年上半年苏州维旺科技有限公司企业所得税实际征收率为15%。

### 2、税收优惠及批文

#### ① 苏州苏大维格光电科技股份有限公司

公司于2011年9月9日取得江苏省科学技术厅颁发的证书编号为GR201132000325的《高新技术企业》证书,有效期为三年。2014年度的高新技术企业证书正在审批中,公司目前按15%的企业所得税税率预缴。

#### ② 子公司苏州维旺科技有限公司

子公司苏州维旺科技有限公司于2012年5月21日取得江苏省科学技术厅颁发的证书编号为GF201232000029的《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,苏州维旺科技有限公司自2012年至2014年享受高新技术企业优惠税率,2014年上半年苏州维旺科技有限公司企业所得税实际征收率为15%。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (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
苏州维 旺科技 有限公司	全资子 公司	江苏苏 州	研发生 产光学 产品	10,000, 000.00	光学导 光膜的 加工生 产、销 售；背 光源、 背光模 组、新 型光电 子功能 材料、 精密按 键、精 密模具 的研发 、销售 等。	14,165, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
苏州维 业达触 控科技 有限公司（注）	控股子 公司	江苏苏 州	研发生 产光学 产品	75,000, 000.00	导电薄 膜材 料、触 控传感 器、触 摸面 板、新 型光电 元器件 的产品 研发、	52,200, 000.00		76.20%	76.20%	是	9,677.7 69.57		

					销售和技术服务；生产导电膜；模具开发、制造与销售等。								
江苏维格新材料科技有限公司	控股子公司	江苏泗阳	研发生产光学产品	50,000,000.00	微纳结构产品（不含化工产品）研发、生产、销售。	35,000,000.00		87.50%	87.50%	是		5,041,447.34	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：2012年12月，公司与少数股东共同出资设立苏州维业达触控科技有限公司（以下简称“维业达”），工商登记注册资本3,000万元，实收资本2,800万元，本公司出资1,530万元，出资比例为54.64%；2013年12月，经维业达股东会决议同意，维业达进行增资，增资后工商登记注册资本为7,500万元，实收资本为6,730万元，本公司累计出资5,220万元，累计出资比例为77.56%。故2013年1至11月，对维业达计算合并权益比例为54.64%，12月份计算合并权益比例为77.56%。2014年4月，维业达少数股东之一缴足其剩余出资款120万，即维业达实收资本为6,850万元，本公司累计出资比例为76.20%；故2014年1至3月，对维业达计算的合并权益比例为77.56%，2014年4至6月，对维业达计算合并权益比例为76.20%。

## （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有者权益中所



**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的其他说明

不适用

**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

不适用

**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

不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

**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

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**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

不适用

**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	
	项目	金额	项目	金额
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

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**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：	--	--	22,349.62	--	--	21,388.95
人民币	--	--	22,349.62	--	--	19,077.36
台币				11,205.00	0.2063	2,311.59
银行存款：	--	--	161,476,270.42	--	--	171,688,729.15
人民币	--	--	154,120,845.18	--	--	168,402,962.13
美元	1,195,459.83	6.1528	7,355,425.24	538,924.21	6.0969	3,285,767.02
合计	--	--	161,498,620.04	--	--	171,710,118.10

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

无

**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

## (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	31,973,779.45	29,729,841.49
合计	31,973,779.45	29,729,841.49

## (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
安徽双轮酒业有限责任公司	2014年01月09日	2014年07月09日	2,900,000.00	
四川蓝剑包装股份有限公司	2014年02月27日	2014年08月26日	1,500,000.00	
灌云县林汐酒业有限公司	2014年01月18日	2014年07月18日	1,000,000.00	

江苏圣通建设集团有限 公司	2014 年 01 月 10 日	2014 年 07 月 10 日	1,000,000.00	
四川蓝剑包装股份有限 公司	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,400,000.00	--

说明

无

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								
账龄分析法组合	155,403,363.55	99.95%	11,813,199.40	7.60%	118,168,247.96	99.93%	9,280,328.21	7.85%
组合小计	155,403,363.55	99.95%	11,813,199.40	7.60%	118,168,247.96	99.93%	9,280,328.21	7.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	88,833.60	0.06%	88,833.60	100.00%	88,162.80	0.07%	88,162.80	100.00%
合计	155,492,197.15	--	11,902,033.00	--	118,256,410.76	--	9,368,491.01	--

应收账款种类的说明

无

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	135,631,008.83	87.23%	6,775,129.60	110,480,990.22	93.42%	5,524,049.52
1 年以内小计	135,631,008.83	87.23%	6,775,129.60	110,480,990.22	93.42%	5,524,049.52
1 至 2 年	15,410,574.12	9.91%	1,544,977.40	4,171,412.72	3.53%	417,141.27
2 至 3 年	1,085,860.27	0.70%	217,172.10	220,884.50	0.19%	44,176.90
3 年以上	3,275,920.33	2.11%	3,275,920.30	3,294,960.52	2.79%	3,294,960.52
合计	155,403,363.55	--	11,813,199.40	118,168,247.96	--	9,280,328.21

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京金汇时科技有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	双方对货物存在争议收回可能性较小
FOTOMETRIK	73,833.60	73,833.60	100.00%	双方对货物存在争议收回可能性较小
合计	88,833.60	88,833.60	--	--

## (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

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

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
第一名	非关联方/客户	24,734,786.95	1 年以内	7.73%
			1 至 2 年	8.17%

第二名	非关联方/客户	14,077,344.92	1 年以内	9.05%
第三名	非关联方/客户	12,885,705.51	1 年以内	8.29%
第四名	非关联方/客户	10,836,485.10	1 年以内	6.97%
第五名	关联方/客户	10,050,993.02	1 年以内	6.46%
合计	--	72,585,315.50	--	46.67%

#### (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
浙江亚欣包装材料有限公司	受股东、董事虞樟星家族成员控制	2,718,255.38	1.75%
浙江美浓世纪集团有限公司	受股东、董事虞樟星家族成员控制	55,420.80	0.04%
江苏金之彩集团有限公司	子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东	10,050,993.02	6.46%
泗阳华彩包装有限公司	子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司	567,228.52	0.36%
合计	--	13,391,897.72	8.61%

#### (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								
账龄分析法组合	1,000,115.62	100.00%	150,005.79	15.00%	619,349.92	100.00%	126,717.50	20.46%
组合小计	1,000,115.62	100.00%	150,005.79	15.00%	619,349.92	100.00%	126,717.50	20.46%
合计	1,000,115.62	--	150,005.79	--	619,349.92	--	126,717.50	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内（含 1 年）	900,115.62	90.00%	50,005.79	514,349.92	83.05%	25,717.50
1 年以内小计	900,115.62	90.00%	50,005.79	514,349.92	83.05%	25,717.50
2 至 3 年				5,000.00	0.80%	1,000.00
3 年以上	100,000.00	10.00%	100,000.00	100,000.00	16.15%	100,000.00
合计	1,000,115.62	--	150,005.79	619,349.92	--	126,717.50

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

不适用

### (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

无

### (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
江苏洋河酒业有限公司	100,000.00	保证金	10.00%
陈晓园	96,369.04	备用金	9.64%
黄三平	71,407.90	备用金	7.14%
出口退税款	66,687.32	出口退税款	6.67%
刘为俊	61,167.30	备用金	6.12%
合计	395,631.56	--	39.57%

说明

无

### (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
江苏洋河酒业有限公司	非关联公司	100,000.00	3 年以上	10.00%
陈晓园	公司员工	96,369.04	1 年以内	9.64%
黄三平	公司员工	71,407.90	1 年以内	7.14%

出口退税款	非关联方	66,687.32	1 年以内	6.67%
刘为俊	员工	61,167.30	1 年以内	6.12%
合计	--	395,631.56	--	39.57%

## (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：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	--------------------------

## 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	15,628,248.71	97.10%	8,620,617.18	95.45%
1 至 2 年	418,163.07	2.60%	361,830.00	4.01%
2 至 3 年			48,667.17	0.54%
3 年以上	48,500.00	0.30%		

合计	16,094,911.78	--	9,031,114.35	--
----	---------------	----	--------------	----

预付款项账龄的说明

无

## (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
江苏泗阳经济开发区管理委员会	非关联方	2,910,000.00	1 年以内	预付土地定金款（注）
成都普泰光电薄膜科技有限公司	非关联方	2,898,000.00	1 年以内	预付设备款
佑顺发机械股份有限公司	非关联方	2,047,180.21	1 年以内	预付设备款
苏州供电公司	非关联方	1,354,998.92	1 年以内	预付电费
东莞市皓达丝印机械有限公司	非关联方	841,500.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	10,051,679.13	--	--

预付款项主要单位的说明

注：2012年9月，子公司江苏维格新材料科技有限公司与江苏泗阳经济开发区管委会签订《工业项目进区合同书》，根据合同约定于2013年8月支付的土地定金款。

## (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

无

## 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	24,134,959.22	1,042,779.27	23,092,179.95	22,807,955.20	1,042,779.27	21,765,175.93

在产品	2,800,552.95		2,800,552.95	4,693,541.73		4,693,541.73
库存商品	21,232,982.52	3,016,939.68	18,216,042.84	15,568,897.76	3,016,939.68	12,551,958.08
发出商品	10,950,495.74	1,273,870.29	9,676,625.45	17,084,971.99	1,273,870.29	15,811,101.70
低值易耗品	807,793.25	18,013.60	789,779.65	791,757.30	18,013.60	773,743.70
委托加工物资	25,324.17		25,324.17	29,925.43		29,925.43
合计	59,952,107.85	5,351,602.84	54,600,505.01	60,977,049.41	5,351,602.84	55,625,446.57

## (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	
原材料	1,042,779.27				1,042,779.27
库存商品	3,016,939.68				3,016,939.68
发出商品	1,273,870.29				1,273,870.29
低值易耗品	18,013.60				18,013.60
合计	5,351,602.84				5,351,602.84

## (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

无

## 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

不适用

## 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
----	--------	--------

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

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

#### (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

不适用

## 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：	189,314,448.44	45,388,127.66		804,500.00	233,898,076.10
其中：房屋及建筑物	77,046,922.54	17,168,680.13			94,215,602.67
机器设备	92,135,408.78	22,339,269.56		804,500.00	113,670,178.34
运输工具	4,671,530.48	51,136.76			4,722,667.24
办公设备	3,370,446.52	42,246.28			3,412,692.80
电子设备	3,407,412.00	1,893,675.22			5,301,087.22
其他设备	1,992,646.95	484,338.71			2,476,985.66
固定资产装修	6,690,081.17	3,408,781.00			10,098,862.17
--	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：	38,646,067.15		7,922,388.46	705,018.64	45,863,436.97
其中：房屋及建筑物	5,635,258.40		1,824,336.27		7,459,594.67
机器设备	23,824,180.02		4,948,141.95	705,018.64	28,067,303.33
运输工具	2,057,572.86		369,895.99		2,427,468.85

办公设备	1,615,040.61		212,923.02		1,827,963.63
电子设备	2,807,738.88		88,376.76		2,896,115.64
其他设备	913,841.08		147,442.85		1,061,283.93
固定资产装修	1,792,435.30		331,271.62		2,123,706.92
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	150,668,381.29		--		188,034,639.13
其中：房屋及建筑物	71,411,664.14		--		86,756,008.00
机器设备	68,311,228.76		--		85,602,875.01
运输工具	2,613,957.62		--		2,295,198.39
办公设备	1,755,405.91		--		1,584,729.17
电子设备	599,673.12		--		2,404,971.58
其他设备	1,078,805.87		--		1,415,701.73
固定资产装修	4,897,645.87		--		7,975,155.25
办公设备			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	150,668,381.29		--		188,034,639.13
其中：房屋及建筑物	71,411,664.14		--		86,756,008.00
机器设备	68,311,228.76		--		85,602,875.01
运输工具	2,613,957.62		--		2,295,198.39
办公设备	1,755,405.91		--		1,584,729.17
电子设备	599,673.12		--		2,404,971.58
其他设备	1,078,805.87		--		1,415,701.73
固定资产装修	4,897,645.87		--		7,975,155.25

本期折旧额 7,922,388.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,011,648.30 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
房屋及建筑物	尚在办理验收中	2014 年 9 月
房屋及建筑物	尚在办理验收中	2015 年 12 月

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
微纳结构光学产品技术改造项目	4,417,900.00		4,417,900.00	21,552,147.00		21,552,147.00
研发中心扩建技术改造项目						
触控导电膜产业化项目				1,912,000.00		1,912,000.00
新建镭射纸生产能力项目	2,453,354.83		2,453,354.83	17,254,688.08		17,254,688.08
其他零星设备安装工程						
合计	6,871,254.83		6,871,254.83	40,718,835.08		40,718,835.08

## (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
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

微纳结构光学产品技术改造项目	95,579,600.00	21,552,147.00	6,605,263.33	23,739,510.33		111.64%	92.00%				募集资金	4,417,900.00
研发中心扩建技术改造项目	28,301,000.00					76.79%	71.00%				募集资金	
触控导电膜产业化项目	62,609,600.00	1,912,000.00		1,912,000.00		27.06%	35.00%				募集资金、自有资金	
新建镭射纸生产能力项目	38,585,500.00	17,254,688.08	2,558,804.72	17,360,137.97		82.29%	80.00%				募集资金、自有资金	2,453,354.83
合计	225,075,700.00	40,718,835.08	9,164,068.05	43,011,648.30		--	--			--	--	6,871,254.83

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
----	------	----

### (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

不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

## 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	26,388,091.94			26,388,091.94
(1).土地使用权	18,136,120.89			18,136,120.89
(2).软件使用费	366,772.66			366,772.66
(3).非专利技术	7,885,198.39			7,885,198.39
二、累计摊销合计	6,013,697.54	999,837.30		7,013,534.84
(1).土地使用权	1,610,775.81	181,360.20		1,792,136.01
(2).软件使用费	125,704.32	29,957.28		155,661.60
(3).非专利技术	4,277,217.41	788,519.82		5,065,737.23
三、无形资产账面净值合计	20,374,394.40	-999,837.30		19,374,557.10
(1).土地使用权	16,525,345.08			16,343,984.88
(2).软件使用费	241,068.34			211,111.06
(3).非专利技术	3,607,980.98			2,819,461.16
(1).土地使用权				
(2).软件使用费				
(3).非专利技术				
无形资产账面价值合计	20,374,394.40	-999,837.30		19,374,557.10
(1).土地使用权	16,525,345.08			16,343,984.88
(2).软件使用费	241,068.34			211,111.06
(3).非专利技术	3,607,980.98			2,819,461.16

本期摊销额 999,837.30 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、评估方法不适用

## 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
装修费	246,548.24	700,036.00	68,897.82		877,686.42	
合计	246,548.24	700,036.00	68,897.82		877,686.42	--

长期待摊费用的说明

无

**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：		
资产减值准备	2,709,944.10	2,306,420.82
小计	2,709,944.10	2,306,420.82
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
可抵扣亏损	21,467,007.24	10,892,116.63
合计	21,467,007.24	10,892,116.63

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
2018 年		28,478.61	
2019 年	10,892,116.63		
2020 年	10,574,890.61		该数据未经审计及纳税调整
合计	21,467,007.24	28,478.61	--

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		
资产减值准备	17,403,641.43	14,846,811.35
小计	17,403,641.43	14,846,811.35

## (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	2,709,944.10		2,306,420.82	

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

无

## 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	9,495,208.51	2,556,830.28			12,052,038.79
二、存货跌价准备	5,351,602.84				5,351,602.84
合计	14,846,811.35	2,556,830.28			17,403,641.63

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	9,500,000.00	9,500,000.00

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  
不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
设备及工程款	4,143,690.62	7,023,352.64

材料款	54,582,221.81	47,948,301.68
合计	58,725,912.43	54,971,654.32

## (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

无

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	304,438.04	481,901.57
合计	304,438.04	481,901.57

## (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

无

## 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	3,061,737.13	22,011,805.79	21,741,488.38	3,332,054.54
二、职工福利费		1,453,624.17	1,453,624.17	
三、社会保险费	376,330.06	2,923,886.04	3,300,216.10	
四、住房公积金	70,539.75	1,272,282.74	1,342,822.49	
五、辞退福利		12,000.00	12,000.00	

六、其他	307,071.03	7,694,660.65	7,775,350.65	226,381.03
工会经费和教育经费	307,071.03		80,690.00	226,381.03
股份支付		7,694,660.65	7,694,660.65	
合计	3,815,677.97	35,368,259.39	35,625,501.79	3,558,435.57

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 80,690.00 元，非货币性福利金额 1,453,624.17 元，因解除劳动关系给予补偿 12,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,888,091.69	-4,449,704.82
企业所得税	1,247,580.40	1,489,681.06
个人所得税	148,956.37	128,912.11
城市维护建设税	103,399.89	5,182.24
教育费附加	44,314.24	2,220.98
地方教育费附加	29,542.83	1,480.62
其他	223,529.65	
合计	-3,090,768.31	-2,822,227.81

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

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

不适用

### 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

不适用

### 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（含 1 年）	100,124.20	283,936.77
合计	100,124.20	283,936.77

#### (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

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

### 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				
不适用				

### 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。		

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

不适用

### (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

不适用

### (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

不适用

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
微米结构图像高速激光直写设备的研制与应用-科技部创新基金	188,703.96	205,858.84
高速微米级激光直写设备研制与应用-市专项	106,856.84	116,571.16
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	86,033.73	86,033.73
超薄平板显示背光模组用新型光导膜产业化-发改委	1,455,107.91	1,455,107.91
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	267,461.60	267,461.60

平板显示器件光导薄膜研制及产业化-工业和信息化部	251,812.51	413,423.50
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	55,213.68	55,213.68
微透镜薄膜制备及在平板显示产业中应用	2,354,758.24	2,354,758.24
激光转移无油墨印刷材料及其产业化应用	113,920.33	113,920.33
平板显示用激光图形化设备研发及产业化	0.00	12,333.65
高世代 LCD 平板显示配套光学膜关键制造技术与应用	3,750,369.53	3,786,965.58
江苏省微纳柔性制造工程技术研究中心-省科技厅工程中心	501,620.55	501,620.55
紫外激光图形化系统研究	225,000.00	225,000.00
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	19,822,748.89	10,373,484.48
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发-国际科技合作	3,650,887.10	2,730,219.75
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用-重大科学仪器设备	20,508,117.95	8,831,368.11
透明导光导电膜合作研发	1,534,044.30	1,635,481.45
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划	217,958.06	272,845.00
大尺寸微纳结构透明导电触控器件应用研究	500,000.00	500,000.00
卷对卷微纳压印关键技术及应用	100,000.00	100,000.00
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化	11,881.56	11,881.56
基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化	6,366.65	6,366.65
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	11,421.89	11,421.89
3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	17,300.75	17,300.75
基于纳米压印的触控传感器开发与产业化	200,000.00	200,000.00
企业博士创新项目	75,000.00	
合计	56,012,586.03	34,284,638.41

其他流动负债说明

公司其他流动负债均为递延收益。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

不适用

### (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

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

不适用

## 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

不适用

## 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

不适用

**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

不适用

**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
微米结构图像高速激光直写设备的研制与应用-科技部创新基金	0.00	85,774.54
高速微米级激光直写设备研制与应用-市专项	0.00	48,571.26
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	283,710.70	320,842.00
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化-发改委	4,989,665.02	5,723,104.54
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	1,210,615.73	1,344,346.53
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	598,417.06	643,123.90
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化	51,563.81	57,504.59
基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化	12,298.60	15,481.87
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	644,434.40	650,145.35
3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	888,502.82	897,153.26
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	880,000.00	0.00
合计	9,559,208.14	9,786,047.84

其他非流动负债说明

期末其他非流动负债系预计 1 年以上摊销的列入递延收益的政府补助。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

## 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	62,000,000.00			31,000,000.00		31,000,000.00	93,000,000.00

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

## 48、库存股

库存股情况说明

不适用

## 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

## 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）	281,773,771.14		31,000,000.00	250,773,771.14
权益结算的股份支付换取职工或其他方提供服务		7,694,660.65		7,694,660.65
合计	281,773,771.14	7,694,660.65	31,000,000.00	258,468,431.79

资本公积说明

注：本期资本公积增加系根据公司2014年1月27日第二届董事会第十六次会议决议，确定公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2014年1月27日，本报告期为股票期权激励计划等待期，根据相关会计准则处理，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

本期资本公积减少系根据公司2014年3月28日第二届董事会第十八次会议决议和公司2014年4月22日2013年度股东大会决议，公司以资本公积金3,100万元转增股本。

## 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	17,071,843.13			17,071,843.13
合计	17,071,843.13			17,071,843.13

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  
不适用

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明  
不适用

## 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	102,736,599.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,910,143.97	--
应付普通股股利	3,100,000.00	
期末未分配利润	108,546,743.91	--

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

不适用

## 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	174,997,298.12	133,250,442.39
其他业务收入	2,141,579.78	123,324.20
营业成本	126,431,607.31	104,590,869.04

### (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
工业	174,997,298.12	124,329,727.98	133,250,442.39	104,473,313.60
合计	174,997,298.12	124,329,727.98	133,250,442.39	104,473,313.60

**(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
微纳光学产品	174,929,269.15	124,296,916.70	133,211,091.11	104,473,313.60
设备	5,060.22	2,991.45		
其他	62,968.75	29,819.83	39,351.28	
合计	174,997,298.12	124,329,727.98	133,250,442.39	104,473,313.60

**(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
华东地区	125,122,939.90	88,220,598.01	106,166,576.54	81,192,152.30
华南地区	24,136,389.13	18,152,336.49	22,013,368.51	19,092,872.25
西南地区	8,129,198.64	6,057,053.32	1,443,920.68	1,103,350.18
华北地区	235,201.70	233,642.93	85,470.08	29,790.20
华中地区	6,732,586.81	5,968,591.00	3,242,545.69	2,772,307.41
中国其他地区	10,315,169.05	5,572,916.15	231,800.98	244,127.64
国外	325,812.89	124,590.08	66,759.91	38,713.62
合计	174,997,298.12	124,329,727.98	133,250,442.39	104,473,313.60

**(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
第一名	26,735,042.79	15.09%
第二名	20,502,373.69	11.57%
第三名	14,325,190.45	8.09%
第四名	13,572,498.54	7.66%

第五名	11,926,130.50	6.73%
合计	87,061,235.97	49.14%

营业收入的说明

## 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

不适用

## 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
营业税	21,080.00	19,680.00	5%
城市维护建设税	567,313.47	257,305.91	7%、5%
教育费附加	243,146.34	110,565.53	3%
地方教育费附加	162,097.56	73,710.35	2%
合计	993,637.37	461,261.79	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,067,630.93	2,126,418.90
职工薪酬	1,666,433.92	734,617.87
股份支付	615,104.20	
差旅费	594,099.66	287,894.00
其他	642,413.43	720,374.99
合计	6,585,682.14	3,869,305.76

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	15,040,448.92	12,309,292.18
股份支付	6,156,900.15	
职工薪酬	2,730,656.25	2,648,690.15
业务招待费	1,817,029.46	974,778.66
固定资产折旧	1,190,758.54	755,544.10
其他	9,110,237.84	5,680,848.81
合计	36,046,031.16	22,369,153.90

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	299,833.32	217,333.32
减：利息收入	-716,555.62	-2,387,971.46
汇兑损益	-87,477.73	709.17
其他	39,323.15	22,472.62
合计	-464,876.88	-2,147,456.35

## 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		
不适用		

## 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
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

### (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，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

不适用

**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	2,556,830.28	2,198,845.03
合计	2,556,830.28	2,198,845.03

**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
政府补助	4,133,392.08	6,464,570.98	4,133,392.08
合计	4,133,392.08	6,464,570.98	4,133,392.08

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
微米结构图像高速激光直写设备的研制与应用-科技部创新基金	102,929.42	102,929.42	与资产相关	是
高速微米级激光直写设备研制与应用-市专项	58,285.58	58,285.58	与资产相关	是
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	37,131.30	37,131.30	与资产相关	是
超薄平板显示背光模组用新型光导膜产业化-发改委	733,439.52	733,439.52	与资产相关	是

宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	133,730.80	133,730.80	与资产相关	是
平板显示器件光导薄膜研制及产业化-工业和信息化部	161,610.99	90,956.42	与收益相关	是
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	44,706.84	16,564.12	与资产相关	是
多参量微纳制造技术及装备研究		1,746.16	与收益相关	是
江苏省企业院士工作站		162,168.30	与收益相关	是
微透镜薄膜制备及在平板显示产业中应用		106,671.36	与收益相关	是
激光转移无油墨印刷材料及其产业化应用		60,295.53	与收益相关	是
平板显示用激光图形化设备研发及产业化	12,333.65	91,186.96	与收益相关	是
高世代 LCD 平板显示配套光学膜关键制造技术与应用	36,596.05	0.00	与收益相关	是
透明导光电膜合作研发	65,437.15	200,550.00	与收益相关	是
江苏省微纳柔性制造工程技术研究中心-省科技厅工程中心		257,594.29	与收益相关	是
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	700,735.59	2,445,510.39	与收益相关	是
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发-国际科技合作	19,332.65	1,189,617.87	与收益相关	是
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用-重大科学仪器设备	865,750.16	549,288.38	与收益相关	是
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划	54,886.94		与收益相关	是
专利项目推广资助费		1,320.75	与收益相关	是
2014 年度第一批科技发展资助（专利资助）	35,000.00			是

博士后科研项目补贴	15,000.00	30,000.00	与收益相关	是
省市资助向国外申请专利专项资金	33,000.00		与收益相关	是
苏州市文化广电新闻出版局奖励款		5,000.00	与收益相关	是
2013 年度第二十八批自主创新专项资金	1,000,000.00			是
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化	5,940.78	5,940.78	与资产相关	是
基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化	3,183.27	3,419.27	与资产相关	是
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	5,710.95	1,223.78	与资产相关	是
3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	8,650.44	180,000.00	与资产相关	是
合计	4,133,392.08	6,464,570.98	--	--

#### 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	99,481.36		99,481.36
其中：固定资产处置损失	99,481.36		99,481.36
其他	49,771.63	1,757.98	49,771.63
合计	149,252.99	1,757.98	149,252.99

营业外支出说明

无

#### 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	2,712,843.03	1,188,079.50
递延所得税调整	-260,289.07	-385,207.16
合计	2,452,553.96	802,872.34

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷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：P0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；S0为年初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，P1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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	8,910,143.97	8,826,016.10
本公司发行在外普通股的加权平均数	93,000,000.00	93,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.10	0.09

注：2013年1-6月基本每股收益均按9300万股追溯调整计算。

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
年初已发行普通股股数	62,000,000.00	62,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	31,000,000.00	
加：追溯的普通股数		31,000,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	93,000,000.00	93,000,000.00

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	8,910,143.97	8,826,016.10
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	93,000,000.00	93,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.09

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	93,000,000.00	93,000,000.00
期末普通股的加权平均数（稀释）	93,000,000.00	93,000,000.00

## 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

不适用

## 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
	27,309,882.48
合计	27,309,882.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

其中主要项目：

	金额（元）
收到政府补助款	24,851,500.00
利息收入	694,884.52

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	16,705,229.45
合计	16,705,229.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

其中主要项目：

	金额（元）
费用性支出	15,837,230.73

**(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
----	----

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
----	----

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	6,521,551.65	7,691,728.08
加：资产减值准备	2,556,830.28	2,198,845.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,922,388.46	4,181,406.22
无形资产摊销	999,837.30	992,999.70
长期待摊费用摊销	68,897.82	159,341.16
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）	99,481.36	
财务费用（收益以“—”号填列）	258,555.11	274,320.84

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-403,523.28	-385,207.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,128,532.84	-14,197,603.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,224,585.77	-24,519,180.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,845,500.51	21,955,032.10
其他	7,694,660.65	
经营活动产生的现金流量净额	16,468,126.93	-1,648,318.03
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	161,498,620.04	197,795,635.58
减：现金的期初余额	171,710,118.10	265,953,880.24
现金及现金等价物净增加额	-10,211,498.06	-68,158,244.66

## （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	161,498,620.04	171,710,118.10
其中：库存现金	22,349.62	21,388.95
可随时用于支付的银行存款	161,476,270.42	171,688,729.15
三、期末现金及现金等价物余额	161,498,620.04	171,710,118.10

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不适用

## 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

不适用

## 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

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

本公司的实际控制人为自然人陈林森。

本年度实际控制人持股变动情况：

(单位：股)

股东姓名	期初余额	持股比例 (%)	本年变动	期末余额	持股比例 (%)
陈林森	16,745,997	27.01%	8,372,998	25,118,995	27.01%

## 2、本企业的子公司情况

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
苏州维旺科技有限公司	全资子公司	有限公司	苏州	陈林森	研发生产光学产品	1,000 万元	100.00%	100.00%	66490271-X
苏州维业达触控科技有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	陈林森	研发生产光学产品	7,500 万元	76.20%	76.20%	06017605-9
江苏维格新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	泗阳	陈林森	研发生产光学产品	5,000 万元	87.50%	87.50%	06016610-9

## 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

## 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
浙江亚欣包装材料有限公司	受持股 5% 以上股东虞樟星家族成员控制	56057846-8
浙江美浓世纪集团有限公司	受持股 5% 以上股东虞樟星家族成员控制	60910332-5
江苏金之彩集团有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东	77685599-7
泗阳华彩包装有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司	66175151-4

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
浙江美浓世纪集团有限公司	销售商品	按照同类或类似产品销售给非关联方的价格为基础，结合销售量、产品的品质需求、运输方式等因素综合考虑制定。	64,496.40	0.04%	22,111.79	0.02%
浙江亚欣包装材料有限公司	销售商品	按照同类或类似产品销售给非关联方的价格为基础	2,324,954.40	1.31%	4,617,761.09	3.46%

		础，结合销售量、产品的品质需求、运输方式等因素综合考虑制定。				
江苏金之彩集团有限公司	销售商品	按照同类或类似产品销售给非关联方的价格为基础，结合销售量、产品的品质需求、运输方式等因素综合考虑制定。	23,987,777.25	13.54%	15,229,676.20	11.42%
泗阳华彩包装有限公司	销售商品	按照同类或类似产品销售给非关联方的价格为基础，结合销售量、产品的品质需求、运输方式等因素综合考虑制定。	340,635.67	0.19%		

## (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

**(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	浙江亚欣包装材料有限公司	2,718,255.38	135,911.27	3,393,300.98	169,665.05
应收账款	浙江美浓世纪集团有限公司	55,420.80	2,771.00	43,516.80	2,175.84
应收账款	江苏金之彩集团有限公司	10,050,993.02	502,549.65	12,423,215.77	621,160.79

应收账款	泗阳华彩包装有限公司	567,228.52	28,361.43	426,592.85	21,329.64
------	------------	------------	-----------	------------	-----------

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

公司本期授予的各项权益工具总额	409.8 万份
-----------------	----------

股份支付情况的说明

2014年1月27日，公司第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》和《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，根据《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及股东大会的授权，公司董事会首次授予股票期权的激励对象调整为59人，首次授予的股票期权数量为273.2万股，并确定首次股票期权的授予日为2014年1月27日。

2014年6月16日，公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》，因公司2013年年度权益分配方案的实施，根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关规定，股票期权授予数量由303.2万份调整为454.8万份，其中首次授予273.2万份调整为409.8万份，预留授予部分30万份调整为45万份；首次授予的股票期权行权价格由44.16元调整为29.41元。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 模型确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据每期末确定本期激励对象职务变更、离职、死亡人数及变动原因，按照公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》、《股权激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、以及《关于调整股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》，确定注销股票期权数量，从而得出可行权股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	7,964,660.65
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,964,660.65

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

以股份支付换取的职工服务总额	7,964,660.65
----------------	--------------

#### 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

2013年7月，公司收到苏州工业园区人民法院通知书，自然人张风诉本公司建筑工程施工合同纠纷案，要求本公司支付工程款18.36万元，原由系本公司将厂房建筑工程承包给江苏兴厦建筑安装有限公司（以下简称“兴厦公司”），经转包后，最终由苏州友凯建筑安装工程有限公司（以下简称“友凯公司”）将雨棚制作等零星工程转包至自然人张风，工程价款为21.36万元，截止诉讼日尚欠张风工程款18.36万元，自然人张风将本公司追为被告向法院起诉，法院依法追加苏州友凯建筑安装工程有限公司、兴厦公司为被告参加诉讼。2014年2月，苏州工业园区人民法院出具《民事判决书》，因本公司已向兴厦公司付清工程款，故法院判决驳回自然人张风诉讼请求，公司不承担连带责任，判决兴厦公司支付张风款18.36万元。2014年3月7日，兴厦公司因不服判决提出上诉，要求撤销一审判决，依法发回重审或改判。

#### 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

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

##### （一）已背书未到期票据情况

截至期末，已背书未到期的应收票据29,256,055.25元。

##### （二）对外担保情况

2014年5月26日，公司为控股子公司维业达向宁波银行股份有限公司苏州分行申请2,000万元人民币的综合授信额度提供连带责任保证担保，担保期限自2014年5月26日至2017年5月26日。

2014年6月23日，公司为控股子公司苏州维业达触控科技有限公司接受江苏高科技投资集团有限公司通过中国民生银行股份有限公司南京分行提供的人民币4,000万元委托贷款提供连带责任保证担保，担保期限自2014年7月8日至2016年7月8日。

#### 2、前期承诺履行情况

本报告期，公司不存在需要披露的前期承诺履行情况。

### 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

### 十四、其他重要事项

#### 1、非货币性资产交换

不适用

#### 2、债务重组

不适用

#### 3、企业合并

不适用

#### 4、租赁

不适用

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

#### 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					
上述合计	0.00				0.00

金融负债	0.00				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					
金融资产小计					0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

## 9、其他

(一)子公司江苏维格新材料科技有限公司土地使用权证

2012年9月，子公司江苏维格与江苏泗阳经济开发区管委会签订《工业项目进区合同书》，支付土地定金291万元。截至本报告披露日，尚未签署土地出让合同。

(二)期末未办妥产权证书的固定资产账面价值80,400,498.21元。

项目	账面价值(元)	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	63,231,818.08	尚在办理验收中	2014年9月
房屋及建筑物	17,168,680.13	尚在办理验收中	2015年12月

## 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	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								
账龄分析法组合	118,124,268.04	85.93%	9,951,324.62	99.12%	88,091,195.06	87.22%	7,775,334.06	8.83%

合并关联方组合	19,253,598.93	14.01%			12,821,936.10	12.69%		
组合小计	137,377,866.97	99.94%	9,951,324.62	99.12%	100,913,131.16	99.91%	7,775,334.06	7.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	88,833.60	0.06%	88,833.60	100.00%	88,162.80	0.09%	88,162.80	100.00%
合计	137,466,700.57	--	10,040,158.22	--	101,001,293.96	--	7,863,496.86	--

应收账款种类的说明

无

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

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 年以内小计	98,360,330.07	71.48%	4,918,016.50	80,426,767.32	79.63%	4,021,338.37
1 至 2 年	15,402,157.37	11.19%	1,540,215.74	4,148,582.72	4.11%	414,858.27
2 至 3 年	1,085,860.27	0.79%	217,172.05	220,884.50	0.22%	44,176.90
3 年以上	3,275,920.33	2.38%	3,275,920.33	3,294,960.52	3.26%	3,294,960.52
合计	118,124,268.04	--	9,951,324.62	88,091,195.06	--	7,775,334.06

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京金汇时科技有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	双方对货物存在争议收回可能性较小
FOTOMETRIK	73,833.60	73,833.60	100.00%	双方对货物存在争议收

				回可能性较小
合计	88,833.60	88,833.60	--	--

**(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
第一名	非关联方/客户	24,734,786.95	1 年以内	8.75%
			1 至 2 年	9.25%
第二名	子公司	19,253,598.93	1 年以内	14.01%
第三名	非关联方/客户	14,077,344.92	1 年以内	10.24%
第四名	非关联方/客户	11,956,197.31	1 年以内	8.70%
第五名	非关联方/客户	10,836,485.10	1 年以内	7.88%
合计	--	80,858,413.21	--	58.83%

## (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
浙江亚欣包装材料有限公司	受股东虞樟星家族成员控制	2,718,255.38	1.98%
浙江美浓世纪集团有限公司	受股东虞樟星家族成员控制	55,420.80	0.04%
江苏金之彩集团有限公司	子公司之少数股东	499,706.86	0.36%
江苏维格新材料科技有限公司	子公司	19,253,598.94	14.01%
合计	--	22,526,981.98	16.39%

## (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

不适用

## 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	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								
账龄分析法组合	732,966.20	22.92%	136,648.31	18.64%	446,210.11	36.91%	118,060.51	26.46%
合并关联方组合	2,465,288.74	77.08%			762,799.67	63.09%		
组合小计	3,198,254.94	100.00%	136,648.31	4.27%	1,209,009.78	100.00%	118,060.51	9.77%
合计	3,198,254.94	--	136,648.31	--	1,209,009.78	--	118,060.51	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内小计	632,966.20	19.79%	36,648.31	341,210.11	28.23%	17,060.51
2 至 3 年				5,000.00	0.41%	1,000.00
3 年以上	100,000.00	3.13%	100,000.00	100,000.00	8.27%	100,000.00
合计	732,966.20	--	136,648.31	446,210.11	--	118,060.51

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

单位名称	与本公司关系	性质或内容
苏州维业达触控科技有限公司	子公司	往来款
苏州维旺科技有限公司	子公司	往来款
江苏洋河酒业股份有限公司	非关联方公司	保证金
陈晓园	公司员工	备用金
黄三平	公司员工	备用金

## (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
苏州维业达触控科技有限公司	子公司	1,343,274.00	1 年以内	42.00%
苏州维旺科技有限公司	子公司	1,122,014.74	1 年以内	35.08%
江苏洋河酒业有限公司	非关联公司	100,000.00	3 年以上	3.13%
陈晓园	公司员工	96,369.04	1 年以内	3.01%
黄三平	公司员工	71,407.90	1 年以内	2.23%
合计	--	2,733,065.68	--	85.45%

## (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
苏州维业达触控科技有限公司	子公司	1,343,274.00	42.00%
苏州维旺科技有限公司	子公司	1,122,014.74	35.08%
合计	--	2,465,288.74	77.08%

## (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

不适用

## 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
子公司：											
苏州维旺科技有限公司	成本法	14,165,000.00	14,165,000.00		14,165,000.00	100.00%	100.00%				
苏州维业达触控科技有限公司	成本法	52,200,000.00	52,200,000.00		52,200,000.00	76.20%	76.20%				
江苏维新材料科技有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	87.50%	87.50%				
合计	--	101,365,000.00	101,365,000.00		101,365,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

## 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
主营业务收入	138,871,103.97	118,541,334.37
其他业务收入	3,643,938.23	1,818,175.37
合计	142,515,042.20	120,359,509.74
营业成本	100,363,343.72	95,028,340.27

## (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
工业	138,871,103.97	96,974,344.04	118,541,334.37	94,106,952.38
合计	138,871,103.97	96,974,344.04	118,541,334.37	94,106,952.38

## (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
微纳光学产品	138,850,566.06	96,971,352.59	118,501,983.09	94,106,952.38
设备	5,060.22	2,991.45		
其他	15,477.69		39,351.28	
合计	138,871,103.97	96,974,344.04	118,541,334.37	94,106,952.38

## (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
华东地区	110,830,112.78	73,950,630.93	98,357,626.28	77,170,169.49
华南地区	14,153,678.51	11,873,066.94	15,345,011.73	12,992,621.48
西南地区	7,243,902.28	5,259,623.29	1,443,920.68	1,103,350.18
华北地区	174,955.73	194,974.86	85,470.08	29,790.20
华中地区	6,333,229.84	5,608,755.89	3,242,545.69	2,772,307.41
国外	135,224.83	87,292.13	66,759.91	38,713.62
合计	138,871,103.97	96,974,344.04	118,541,334.37	94,106,952.38

## (5) 公司来自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
第一名	26,735,042.79	18.76%
第二名	14,371,077.26	10.08%

第三名	13,572,498.54	9.52%
第四名	13,530,739.00	9.49%
第五名	11,926,130.50	8.37%
合计	80,135,488.09	56.22%

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

不适用

## 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：	--	--
净利润	12,493,602.84	10,096,036.51
加：资产减值准备	2,195,249.16	1,623,672.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,370,217.28	3,891,509.95
无形资产摊销	999,837.30	992,999.70
长期待摊费用摊销	19,680.00	
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）	99,481.36	
财务费用（收益以“—”号填列）	248,044.87	273,638.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-329,287.38	-243,550.85

存货的减少（增加以“-”号填列）	4,681,067.45	-1,368,739.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,362,800.99	-23,426,343.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,569,843.46	13,411,102.70
其他	7,223,080.70	
经营活动产生的现金流量净额	19,208,016.05	5,250,325.65
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	126,245,868.09	147,202,247.33
减：现金的期初余额	126,416,181.30	194,380,795.94
现金及现金等价物净增加额	-170,313.21	-47,178,548.61

## 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、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）	-99,481.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,133,392.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,771.63	
减：所得税影响额	605,086.61	
合计	3,379,052.48	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	8,910,143.97	8,826,016.10	477,087,018.83	463,582,214.21
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	8,910,143.97	8,826,016.10	477,087,018.83	463,582,214.21
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 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	1.90%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.06	0.06

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	177,138,877.90	133,373,766.59	32.81%	主要系公司开拓市场收效显著，销售收入增加所致。
营业成本	126,431,607.31	104,590,869.04	20.88%	

营业税金及附加	993,637.37	461,261.79	115.42%	主要系销售收入和销售毛利同时增加,因此应纳增值税也增加,以应纳增值税为基数的城建税和教育费附加相应增加所致。
销售费用	6,585,682.14	3,869,305.76	70.20%	主要系公司为开拓市场,扩大销售队伍,人员费用增加;报告期内公司产品销售增加,运费也有所增加;及2014年2月起开始摊销股票期权费用所致。
管理费用	36,046,031.16	22,369,153.90	61.14%	主要系一方面公司2014年2月起开始摊销股票期权费用;另一方面随着新设子公司的发展,报告期内的管理费用较上年同期的初设阶段增加。
财务费用	-464,876.88	-2,147,456.35	78.35%	主要系报告期募集资金的投入使用,存款减少,存款利息收入减少所致。
营业利润	4,989,966.52	2,031,787.42	145.59%	主要系本报告期内公司积极开拓市场,实现销售的稳定增长,同时加强了对生产成本的控制,产品销售毛利上升所致。
营业外收入	4,133,392.08	6,464,570.98	-36.06%	主要系报告期公司研发费中自筹部分使用较多,相应结转的科研项目政府补助资金减少所致。
营业外支出	149,252.99	1,757.98	8,390.03%	主要系报告期老旧设备的固定资产处置损失增加,致营业外支出增加。
所得税费用	2,452,553.96	802,872.34	205.47%	主要系本报告期应纳税所得额增加所致。
研发投入	15,040,448.92	12,309,292.18	22.19%	
经营活动产生的现金流量净额	16,468,126.93	-1,648,318.03	1,099.09%	主要系报告期销售增长,经营活动现金流入增加,致经营活动产生的现金流量净额增长。
投资活动产生的现金流量净额	-24,521,069.88	-54,498,993.49	55.01%	主要系上年同期设备和基建投入较大,本期投资活动现金流出量下降,致投资活动产生的现金流量净额增长。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,199,833.32	-11,953,945.62	81.60%	主要系报告期内收到子公司少数股东的增资款,筹资活动现金流入增加;而本期支付的分红现金较去年同期减少,筹资活动现金流出减少,致筹资活动产生的现金流量净额增长。
现金及现金等价物净增加额	-10,211,498.06	-68,158,244.66	85.02%	主要系报告期内销售增长;同时根据项目进度,本期投入项目建设资金较去年较少;致现金及现金等价物净增加额增长。
	期末金额	期初金额	同比增减	变动原因
应收账款	143,590,164.15	108,887,919.75	31.87%	主要系报告期销售增长,应收账款增加所致。
预付款项	16,094,911.78	9,031,114.35	78.22%	主要系报告期内母公司以及触控导电膜项目建设投入加大所致。
其他应收款	850,109.83	492,632.42	72.56%	主要系报告期为扩大销售,增加了相关人员的

				备用金所致。
在建工程	6,871,254.83	40,718,835.08	-83.13%	主要系报告期内江苏维格厂房启用转入固定资产，以及公司前期所购设备竣工转入固定资产所致。
长期待摊费用	877,686.42	246,548.24	255.99%	主要系报告期内新老厂房装修改造增加了一些零星工程导致。
预收款项	304,438.04	481,901.57	-36.83%	主要系期初预收部分货款，报告期内实现销售，相应转为营业收入所致。
其他应付款	100,124.20	283,936.77	-64.74%	主要系报告期内支付了应支付的中介机构费用所致。
其他流动负债	56,012,586.03	34,284,638.41	63.38%	主要系公司承担了多个重大的国家级研发项目，报告期内收到了相应的科研项目政府补助资金所致。
股本	93,000,000.00	62,000,000.00	50.00%	主要系年度利润分配资本公积转增股本所致。

## 第八节 备查文件目录

公司2014年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：苏州工业园区科教创新区新昌路68号董事会办公室。

苏州苏大维格光电科技股份有限公司

法定代表人：陈林森

二〇一四年八月二十三日