

江苏南大光电材料股份有限公司

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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	23
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第七节 财务报告	28
第八节 备查文件目录	105

释义

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	南大光电	股票代码	300346
公司的中文名称	江苏南大光电材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南大光电		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU NATA OPTO-ELECTRONIC MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NATA OPTO-ELECT		
公司的法定代表人	孙祥祯		
注册地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
注册地址的邮政编码	215123		
办公地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
办公地址的邮政编码	215123		
公司国际互联网网址	http://www.natachem.com		
电子信箱	natainfo@natachem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建富	司 岩
联系地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702
电话	0512-62520998	0512-62520998
传真	0512-62527116	0512-62527116
电子信箱	natainfo@natachem.com	natainfo@natachem.com

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	69,182,068.18	67,401,406.76	2.64%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,125,547.81	34,229,255.19	-41.20%
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）	19,016,936.19	33,700,796.20	-43.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,101,143.58	5,802,294.01	-81.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0110	0.0577	-80.94%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.34	-41.18%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.34	-41.18%
加权平均净资产收益率	1.75%	3.07%	-1.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.65%	3.03%	-1.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,202,276,005.17	1,205,758,622.98	-0.29%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,141,662,150.97	1,141,644,603.16	0.002%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	11.3553	11.3551	0.002%

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）	-6,580.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,435,454.35	
债务重组损益	-16,626.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-107,998.15	
减：所得税影响额	195,637.34	
合计	1,108,611.62	--

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、重大风险提示

1、未来期间的经营业绩可能出现较大波动的风险

报告期内，公司营业收入为6,918.21万元，营业收入同比上升2.64%，实现归属于上市公司股东的净利润2,012.55万元，同比下降41.20%。2014年上半年，LED产业链整体呈上升趋势，公司产品销量与同期相比上升约51%，但上游MO源供应环节竞争激烈，产品销售价格同比下降，成为公司报告期业绩下滑的主要原因。报告期内，尽管公司围绕“立足MO源做大做强”的发展战略，采取了优化生产工艺、努力降低产品成本、重视研发与创新等措施，但考虑到未来市场竞争可能进一步加剧、价格波动以及技术进步等因素影响，公司在未来期间的经营业绩可能出现较大波动。投资者应综合考虑公司所处行业和上下游行业的国内外市场竞争情况、国家宏观经济政策、LED行业市场发展情况、照明技术发展趋势等因素审慎的估值和投资。

2、MO源市场竞争的风险

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

3、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司MO源生产能力和整体研发水平，公司已使用自筹及首次公开发行股票募集资金推进了“高纯金属有机化合物产业化项目”、“研发中心技术改造项目”的实施。“高纯金属有机化合物产业化项目”已于2013年8月完成建设，“研发中心技术改造项目”由于部分实施地点变更，延期至2015年12月底完成建设。“高纯金属有机化合物产业化项目”的节余资金已用于新建年产1.5吨高纯三甲基钢生产线。虽然公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺、安全生产管理等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

4、“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项建设的风险

报告期内，公司继续推进“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目的建设。虽然公司已经引进先进技术人才、申请并收到部分国家对该项目的资金支持等，但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于相关政策变化、实施地点和实施进度变化、人才流失等情况导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此该项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

5、安全生产的风险

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

全事故的风险。

6、核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

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

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 公司经营情况

2014年，MO源整体发展仍呈上升趋势，促进公司MO源的销售。上半年产品销售量同比上升约51%，但市场供过于求的状况仍然存在，部分MO源新生产企业进入，市场竞争仍然很激烈，导致产品销售价格同比下降。

报告期内，公司实现营业收入6,918.21万元，比上年同期6,740.14万元上升2.64%；营业利润2,247.95万元，比上年同期3,964.80万元下降43.30%；实现归属于上市公司股东的净利润为2,012.55万元，比上年同期3,422.93万元下降41.20%。产品销售价格同比下降是构成本报告期业绩同比下降的主要原因。

(2) 募投项目进展情况

募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”已建设完成并投入生产，扩大了公司三甲基镓产品的产能，满足了LED产业链下游对MO源的需求，稳定公司市场占有率；同时也有效地降低了产品生产成本。

2014年5月，第六届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金新建1.5吨/年高纯三甲基镓生产线的议案》，使用募投项目节余资金人民币2,840.63万元新建1.5吨/年高纯三甲基镓生产线，扩大公司高纯三甲基镓产品生产规模，适应市场发展。

公司积极推进“研发中心技术改造项目”的建设工作，截止报告期末，已累积投入募集资金76.52万元。

(3) 公司02专项进展情况

2014年4月，第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司全椒南大光电材料有限公司增资的议案》，公司使用超募资金6,534.02万元对全资子公司全椒南大光电材料有限公司进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目。目前该项目按计划推进，进展顺利。

(4) 公司获得专利情况

2014年上半年，公司获得发明专利1项，尚有7项专利申请为已受理状态。截止报告期末，公司拥有专利共计13项，其中：发明专利6项，实用新型专利7项。

(5) 公司治理情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会及其下设专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规章及交易所业务规则的要求，履行各自的权利和义务。2014年4月，第六届董事会第三次会议通过了《子公司管理制度》、《江苏南大光电材料股份有限公司董事、监事、高级管理人员内部问责制度》、修改了《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《独立董事工作制度》，完善了公司的制度体系。

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	69,182,068.18	67,401,406.76	2.64%	销量增加与销售价格下降共同影响

营业成本	41,984,328.56	27,015,914.14	55.41%	销量增加 51%,引起营业成本增加
销售费用	2,038,626.13	1,556,375.07	30.99%	由销量增加带来的销售费用的增加
管理费用	16,281,885.15	11,757,999.99	38.47%	研发费用增加
财务费用	-14,406,644.49	-13,966,467.38	3.15%	
所得税费用	3,658,249.51	6,040,456.80	-39.44%	利润总额下降引起的所得税费用下降
经营活动产生的现金流量净额	1,101,143.58	5,802,294.01	-81.02%	国内客户使用银行承兑汇票结算,公司使用其中部分汇票直接支付货款,此部分不计入现金流量。
投资活动产生的现金流量净额	22,088,446.80	-15,450,312.63	-242.96%	定期存款到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	-21,002,201.29	-17,645,663.50	19.02%	
现金及现金等价物净增加额	2,216,717.63	-27,437,551.58	-108.08%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期营业收入比上年同期增加178.07万元,其中,MO源销售量增加了2,201公斤,由于销量增加带来的营业收入增加额为2,565.42万元;由于销售单价下降所减少的营业收入为2,387.35万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事高纯金属有机化合物(即MO源)的研发、生产和销售,是全球主要的MO源生产商。

本公司今年主营业务未发生变化。

报告期内,公司营业收入为6,918.21万元,营业收入同比上升2.64%,实现归属于上市公司股东的净利润2,012.55万元,同比下降41.20%。2014年上半年度,LED产业链整体呈上升趋势,公司产品销量与同期相比上升约51%。由于MO源供应环节竞争激烈,产品销售价格同比下降,综合影响,业绩同比下降。

(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						
三甲基镓	32,384,059.31	29,043,154.60	10.32%	-11.14%	26.11%	-26.49%
三甲基铟	23,843,746.93	7,972,666.06	66.56%	38.21%	269.69%	-20.94%
三乙基镓	7,368,441.13	3,712,048.92	49.62%	-24.84%	124.13%	-33.49%

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大供应商采购金额合计为2,152.10万元，采购比例为85.32%；上年同期，公司前5大客户采购金额合计为1,646.70万元，采购比例为87.48%。

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大客户销售额合计为3,723.49万元，占公司全部营业收入的53.89%；上年同期，公司前5大客户销售额合计为4,500.96万元，占公司全部营业收入的66.86%。

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
全椒南大光电材料有限公司	材料制造	-602,756.33
苏州南大光电材料有限公司	材料制造	-1,776.47
苏州工业园区南华生物科技有限公司	生物制药	-752,474.94

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

国家863计划课题《半导体照明外延生长用关键原材料研究》和国家工信部电子发展基金《LED关键材料高纯金属有机化合物（MO源）大规模产业化》均已顺利完成，正在等待相关部门验收；江苏省科技成果转化项目《高纯三乙基镓研发及产业化》通过中期检查，并得到科技部门的好评；科技部“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项《高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试》项目按计划推进，成立了“全椒南大光电材料有限公司”承担该项目具体实施工作。

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

上年度，整个 LED 产业在宏观政策的促进下，得到快速发展。随着终端产品销售价格、技术等方面的突破，终端市场也在逐步打开。进入 2014 年，LED 产业链市场呈现出供需两旺的状态。从 CSA 提供的数据看，2014 年 1-6 月，LED 照明产品在全部照明产品中的比重快速提升，由此带动了 LED 整个产业链在市场上的出色表现。进入二季度以来，半导体照明需求日趋旺盛，上中下游企业因市场需求旺盛，整体发展情况转向利好。同时，需求的旺盛也带来了激烈的市场竞争，于是，巩固已有的市场地位并迅速抢占市场份额，力图壮大实力、扩大规模的目的，使企业间整合并购也变的愈加频繁。

LED 外延片厂商，受益于终端应用市场的发展，需求旺盛和规模效应成为其业绩增长的主因。部分芯片厂家力图通过扩增产能来平衡供需关系，没有新购置 MOCVD 设备的，也在提升机台效率和产品良率上下功夫，都期望可以进一步抢占市场份额，提高其自身核心竞争力。

公司主营产品 MO 源主要应用于下游 LED 外延片的生产，是 LED 外延片生产中的关键材料，处于整个 LED 产业链的上游。在外延片扩增产能的拉动下，MO 源市场需求出现较大增长，但面临国外竞争对手扩产及国内新增 MO 源生产商的激烈竞争，MO 源的销售价格仍处于低位。针对这一市场竞争状况，公司逐步释放募投项目建设扩大的产能，继续发挥自身优势，提高市场销售份额，截止报告期末，公司已实现 MO 源销售量同比上升约 51%。

在 MO 源细分行业里，南大光电依据产品品质高和 MO 源综合配套供应能力强等优势，继续处于 MO 源四大供应商（南大光电、阿克苏诺贝尔、陶氏化学、赛孚思）之列。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

（一）坚定信心做大做强MO源

2014年，公司制定了争取实现MO源全年销售量增长30%以上的经营计划。经过上半年的努力，公司上半年销售量实现同比增长约51%。

报告期内，公司发挥全系列产品生产供应的优势，加大其他产品的市场销售力度，第六届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金新建1.5吨/年高纯三甲基镓生产线的议案》，使用募投项目节余资金人民币2,840.63万元新建1.5吨/年高纯三甲基镓生产线，扩大公司高纯三甲基镓产品生产规模，适应市场发展，发挥公司MO源产品全系列供应优势。

（二）认真推进02专项研发和中试的建设

2014年，第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司全椒南大光电材料有限公司增资的议案》，使用超募资金6,534.02万元对全资子公司全椒南大光电材料有限公司进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目。目前该项目处于研发阶段，建设按计划推进。

(三) 认真实施募投项目“研发中心技术改造项目”的建设

继续推进公司募投项目“研发中心技术改造项目”的建设进度，截止2014年6月30日，已累计投入募集资金76.52万元，预计项目将在2015年底建设完成。

(四) 强化公司管理，提高公司管理水平

报告期内，公司进一步强化安全生产标准化管理，未发生安全生产事故；继续完善人才和员工激励机制，目前公司现有团队能够尽职尽责的完成工作。

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

(一) MO源市场竞争的风险

公司是全球主要的MO源生产商，在行业内具有明显的竞争优势。公司凭借较强的研发实力、特殊的生产工艺、过硬的产品质量、有效的成本控制以及多年来积累的良好声誉，已经树立了较为稳固的市场地位，但随着LED行业的持续快速发展，现有竞争对手在规模、技术、市场等方面已有一定突破，国内外潜在竞争对手正在努力突破MO源产业化应用上的技术壁垒，一旦现有竞争对手的产能规模、技术实力大幅提高和出现新的竞争对手，公司未来所面临的竞争压力也可能会有所增加，从而对公司的经营业绩造成一定的不利影响。

(二) 技术进步的替代风险

随着科学技术的不断进步，不排除未来会出现对LED的替代产品，从而造成对本公司MO源产品的冲击。公司将通过不断的技术创新，拓宽发展领域，增强公司综合竞争力和抵御风险的能力。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,166.90
报告期投入募集资金总额	365.02
已累计投入募集资金总额	13,987.46
募集资金总体使用情况说明	

(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	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)	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实	是否达到预计效益	项目可行性是否发生

	分变更)					= (2)/(1)	状态日期		现的效益		重大变化
承诺投资项目											
1、高纯金属有机化合物产业化项目	否	16,988.32	14,147.69	341.14	13,910.94	98.33%	2013年08月31日	-140.84	3,498.66	否	不适用
2、研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	23.88	76.52	3.34%		0	0		否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	16,441.93	365.02	13,987.46	--	--	-140.84	3,498.66	--	--
超募资金投向											
增资全资子公司全椒南大光电材料有限公司		6,534.02	6,534.02	0	0	0.00%					
超募资金投向小计	--	6,534.02	6,534.02	0	0	--	--			--	--
合计	--	25,816.58	22,975.95	365.02	13,987.46	--	--	-140.84	3,498.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“高纯金属有机化合物产业化项目”计划在 2012 年底前建设完毕，“研发中心技术改造项目”计划在募集资金到位后 1 年内实施完毕，未达到招股说明书进度的主要原因：一是募集资金到位推迟；二是公司出于安全考虑、产能扩张和技术创新两头并举、同步提升的战略方针，在逐步扩大产业化规模的基础上持续进行技术创新。“高纯金属有机化合物产业化项目”因进行生产工艺革新、增加安装自动化生产装置、采用更加精密的安全报警系统等，该项目已经在 2013 年 8 月底完成建设；“研发中心技术改造项目”因部分实施地点变更，延期至 2015 年 12 月底完成建设。“高纯金属有机化合物产业化项目”未达到预计收益原因主要系进度延后及产品价格与预计相比有较大幅度下跌所致。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2012 年 8 月，公司首次公开发行股票，计划募集资金 192,825,600.00 元，超募 588,843,385.98 元。公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司全椒南大光电材料有限公司增资的议案》，同意使用超募资金 6,534.02 万元对全资子公司全椒南大光电材料有限公司进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目。股东大会已于 2014 年 5 月 28 日批准了上述议案。截止报告期末，该项目正在进行资金划转及增资的相关手续。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2013 年 8 月 8 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目—研发中心技术改造项目”部分实施地点变更及延期完成的议案》，内容为：项目实施地点由苏州工业园区平胜路 40 号变更到公司新购置地块（DK20110038）（苏州工业园区强胜路北、平胜路西），延期至 2015 年 12 月建设完成。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情	适用 在募集资金到位前，公司使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。截至 2012 年 8 月 17 日，公										

况	司已使用自筹资金 10,082.00 万元人民币预先投入公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中已安排的募投项目。利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具“利安达专字[2012]第 1523 号”《关于江苏南大光电材料股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对该事项发表了独立意见。2012 年 8 月 29 日，公司第五届监事会第六次会议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，2012 年 9 月，公司从中国交通银行股份有限公司苏州工业园区支行募投专户转出 10,082.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “高纯金属有机化合物产业化”项目已于 2013 年 8 月完工，募集资金承诺投资总额 16,988.32 万元、实际投入 14,147.69 万元（其中已支付 13,910.94 万元、未支付 236.75 万元），结余 2,840.63 万元，主要是设备购置价款降低、考虑生产优化减少个别资产购置及流动资金未用足所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金未改变用途，均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

公司报告期末持有金融企业股权。

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
恒丰银行苏州分行	不存在关联关系	否	财富快线系统2号	10,330	2014年04月29日	2014年05月14日		10,330	是	0	21.23	21.23
恒丰银行苏州分行	不存在关联关系	否	财富快线系统2号	2,516	2014年05月28日	2014年06月11日		2,516	是	0	4.83	4.83
浙商银行苏州分行营业部	不存在关联关系	否	"ZCGL331099140500500"号	8,000	2014年05月21日	2015年05月21日		0	是	0	488	0
合计				20,846	--	--	--	12,846	--		514.06	26.06
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2014年04月22日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)	不适用											
委托理财情况及未来计划说明	公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司利用自有闲置资金在银行做保本理财的议案》，为提高资金使用效率，合理利用自有闲置资金，增加公司资金收益，同意使用不超过人民币壹亿伍仟万元的自有闲置资金在银行做保本理财,在上述额度内资金可以滚动使用。											

(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

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 2013 年度权益分派方案如下：以 2013 年 12 月 31 日总股本 100,540,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元（含税），合计派发现金股利 20,108,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在担保情况。

(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、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	上市前持有公司股份的股东、持有 5% 以上股份的主要股东以及公司董事、监事和高级管理人员	<p>公司持股 5% 以上的主要股东同华投资、南大资产经营公司、张兴国和沈洁分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>同华投资还承诺：上述锁定期满后，在史正富、翟立仍担任南大光电董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持有南大光电股份总数的 25%，在史正富、翟立离职后半年内，不转让所持有的南大光电股份。公司法人股东鑫皓华公司以及虞磊、刘晶、李翔、朱春生、魏玉娥、赵蕾、陈亮曾、孔令宇、冯剑文、祝美玲、胡立新、潘毅、戴劲松、顾莉芳、胡海平、许强、徐昕、任斌、茅炳荣、金峥、俞怀谷等 21 名自然人股东分别承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2010 年从持股 5% 以上的主要股东处受让股份的新增员工股东李建华、毛华、陆平、张漂、宗铁军、单一菁、韦锦昊、沈斌、杨翔、邱良德、万欣、翟立、于峰、顾春华、白伟、朱振、高磊、浦爱东、周洪年、肖博、周彝、徐春菊、徐彬、芮天明、李刚、吕宝元、陶继疆、成晓华、郭威、李国华、唐修龙、张晓峰、祁可可、吕长福、蔡春虎、余响、成荣兵、高强、王磊、李顾、仇明财、江伟、杨好安、姚圆圆、高林凡、董礼、徐耀中、邓辉、王佳铭、沈玉珍、陈芳、包晓良、马得森等 53 名自然人分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2008 年前通过增资或者受让方式获得股份的自然人股东张建富（其中 82 万股）、孙祥祯（其中 26 万股）、陈化冰（其中 9 万股）、吕宝源（其中 4 万股）、吉敏坤（其中 2.5 万股）、潘兴华（其中 2 万股）、孙明璐（其中 2 万股）、王萍（其中 2 万股）、施军民（其中 2 万股）、蔡岩馨（其中 2 万股）等 10 人分别承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人持有的上述原有股份，也不由公司回购上述原有股份。除上述股份锁定承诺外，担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、张建富、陈化冰、吕宝源、吉敏坤、蔡岩馨等 6 名自然人股东同时还分别承诺：在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的上述原有股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起</p>	2012 年 08 月 07 日		已严格履行承诺

	<p>十二个月内不转让本人直接持有的上述原有股份。孙明璐还承诺：若本人的直系亲属孙祥祯在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自其申报离职之日起十八个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份；若孙祥祯在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自其申报离职之日起十二个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份。2010 年从持股 5% 以上的主要股东处受让股份的自然人股东孙祥祯（新增 47 万股）、吕宝源（新增 25 万股）、张建富（新增 22 万股）、陈化冰（新增 17 万股）、吉敏坤（新增 10 万股）、蔡岩馨（新增 6 万股）、潘兴华（新增 5.8 万股）、孙明璐（新增 5.8 万股）、王萍（新增 5.8 万股）、施军民（新增 5.8 万股）等 10 人还分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上述新增股份，亦不由南大光电回购本人持有的上述新增股份。除前述股份锁定承诺外，在公司担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、翟立、沈洁、李建华、张建富、陈化冰、冯剑文、吕宝源、吉敏坤、胡立新、蔡岩馨等 11 名自然人股东还分别承诺：前述锁定期满后，在本人仍担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人按照有关法律法规可以转让的南大光电股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。孙明璐还承诺：上述锁定期满后，本人在孙祥祯仍担任南大光电董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人按照有关法律法规可以转让的南大光电股份总数的 25%，在孙祥祯离职后半年内，不转让本人所持有的南大光电股份。</p>			
<p>主要股东同华投资及其实际控制人史正富、翟立夫，南大资产经营公司及其实际控制人南京大学，张兴国，沈洁</p>	<p>同华投资、南大资产经营公司承诺：在作为南大光电股东期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用本公司对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本公司和/或本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。张兴国、沈洁承诺：在仍为南大光电股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用本人对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本人和/或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。史正富、翟</p>	<p>2012 年 08 月 07 日</p>		<p>已严格履行承诺</p>

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

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	68,956,613	68.59%				-4,257,113	-4,257,113	64,699,500	64.35%
2、国有法人持股	15,080,000	15.00%						15,080,000	15.00%
3、其他内资持股	53,876,613	53.59%				-4,257,113	-4,257,113	49,619,500	49.35%
其中：境内法人持股	20,060,000	19.95%						20,060,000	19.95%
境内自然人持股	33,816,613	33.64%				-4,257,113	-4,257,113	29,559,500	29.40%
二、无限售条件股份	31,583,387	31.41%				4,257,113	4,257,113	35,840,500	35.65%
1、人民币普通股	31,583,387	31.41%				4,257,113	4,257,113	35,840,500	35.65%
三、股份总数	100,540,000	100.00%				0	0	100,540,000	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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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								5,684
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	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况	

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
上海同华创业投资有限公司	境内非国有法人	19.95%	20,060,000		20,060,000	0	质押	18,000,000
张兴国	境内自然人	13.16%	13,230,000		13,230,000	0	质押	3,830,000
南京大学资产经营有限公司	国有法人	12.50%	12,566,000		12,566,000	0		
沈洁	境内自然人	9.66%	9,710,000		9,710,000	0	质押	9,710,000
冯剑文	境内自然人	2.98%	3,000,000					
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	2,514,000		2,514,000	0		
张建富	境内自然人	2.07%	2,080,000		410,000	1,670,000	质押	1,700,000
孙祚	境内自然人	1.89%	1,896,000	1,896,000	0	1,896,000		
刘诗瑶	境内自然人	1.55%	1,558,000	1,558,000	0	1,558,000		
孙祥祯	境内自然人	1.45%	1,460,000		130,000	1,330,000		
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 10 名股东持股情况中, 股东冯剑文为沈洁配偶之兄弟。除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
冯剑文	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
孙祚	1,896,000	人民币普通股	1,896,000					
刘诗瑶	1,558,000	人民币普通股	1,558,000					
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	1,413,141	人民币普通股	1,413,141					
中融人寿保险股份有限公司万能保	1,258,615	人民币普通股	1,258,615					

险产品			
胡立新	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
顾莉芳	1,050,000	人民币普通股	1,050,000
华润深国投信托有限公司－珍宝 4 号集合资金信托计划	793,000	人民币普通股	793,000
湖南华珍投资有限公司	718,000	人民币普通股	718,000
湖南新物产集团有限公司	685,000	人民币普通股	685,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间，以及前 10 名无限收流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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
孙祥祯	董事长	现任	1,460,000			1,460,000				
翟立	董事、副董事长	现任	701,613			701,613				
张兴国	董事、副董事长	现任	13,230,000			13,230,000				
沈洁	董事	现任	9,710,000			9,710,000				
王洵	董事	现任	0			0				
李成	董事	现任	0			0				
娄爱东	独立董事	现任	0			0				
谢青	独立董事	现任	0			0				
陈皓明	独立董事	现任	0			0				
贾叙东	监事	现任	0			0				
陆永杰	监事	现任	0			0				
梁丽梅	监事	现任	0			0				
张立鸿	总经理	现任	0			0				
吕宝源	副总经理	现任	580,000			580,000				
陈化冰	副总经理	现任	486,000			486,000				
张建富	副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任	2,080,000			2,080,000				
吉敏坤	副总经理	现任	240,000			240,000				
许从应	副总经理	现任	0			0				

王陆平	副总经理	现任	0			0				
合计	--	--	28,487,613	0	0	28,487,613	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

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：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,357,534.43	112,140,816.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,278,989.88	26,870,526.07
应收账款	67,420,600.41	45,578,540.53
预付款项	8,374,318.82	5,674,635.82
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	18,255,442.12	3,860,773.42
买入返售金融资产		
存货	99,720,354.16	102,643,245.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	716,751,486.67	747,265,632.08
流动资产合计	1,044,158,726.49	1,044,034,170.10

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	1,780,099.85	1,909,977.02
投资性房地产		
固定资产	136,157,875.48	140,955,680.30
在建工程	1,694,467.93	657,888.17
工程物资		
固定资产清理	728,637.56	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,583,148.00	10,693,440.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,196,932.51	2,531,349.13
递延所得税资产	4,976,117.35	4,976,117.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	158,117,278.68	161,724,452.88
资产总计	1,202,276,005.17	1,205,758,622.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	18,512,494.36	17,798,680.26
预收款项	228,801.55	125,950.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,301,319.67	6,481,964.68
应交税费	3,420,579.84	4,800,991.58

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,236,825.40	559,748.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	25,700,020.82	29,767,336.09
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	7,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	27,913,833.38	27,346,683.73
非流动负债合计	34,913,833.38	34,346,683.73
负债合计	60,613,854.20	64,114,019.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,540,000.00	100,540,000.00
资本公积	720,548,985.98	720,548,985.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,230,693.24	31,230,693.24
一般风险准备		
未分配利润	289,342,471.75	289,324,923.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,141,662,150.97	1,141,644,603.16
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,141,662,150.97	1,141,644,603.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,202,276,005.17	1,205,758,622.98

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,797,318.07	100,644,375.08
交易性金融资产		
应收票据	19,278,989.88	26,870,526.07
应收账款	67,420,600.41	45,578,540.53
预付款项	8,014,323.82	5,312,157.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,006,396.22	987,412.92
存货	99,657,912.66	102,580,647.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	716,751,486.67	747,265,632.08
流动资产合计	1,024,927,027.73	1,029,239,291.58
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	26,580,099.85	21,909,977.02
投资性房地产		
固定资产	131,217,687.19	135,897,260.97
在建工程	1,248,089.93	657,888.17
工程物资		
固定资产清理	728,637.56	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,565,638.00	10,693,440.91
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,196,932.51	2,531,349.13
递延所得税资产	4,976,117.35	4,976,117.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	177,513,202.39	176,666,033.55
资产总计	1,202,440,230.12	1,205,905,325.13
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	18,305,814.36	17,592,000.26
预收款项	228,801.55	125,950.75
应付职工薪酬	2,301,319.67	6,469,109.68
应交税费	3,420,579.84	4,800,856.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	632,325.40	555,248.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	24,888,840.82	29,543,166.09
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	7,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	27,913,833.38	27,346,683.73
非流动负债合计	34,913,833.38	34,346,683.73
负债合计	59,802,674.20	63,889,849.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,540,000.00	100,540,000.00
资本公积	720,548,985.98	720,548,985.98
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,230,693.24	31,230,693.24
一般风险准备		
未分配利润	290,317,876.70	289,695,796.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,142,637,555.92	1,142,015,475.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,202,440,230.12	1,205,905,325.13

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

3、合并利润表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	69,182,068.18	67,401,406.76
其中：营业收入	69,182,068.18	67,401,406.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	46,572,642.65	27,593,637.63
其中：营业成本	41,984,328.56	27,015,914.14
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	674,447.30	875,858.06
销售费用	2,038,626.13	1,556,375.07
管理费用	16,281,885.15	11,757,999.99
财务费用	-14,406,644.49	-13,966,467.38
资产减值损失	0.00	353,957.75
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）	-129,877.17	-159,773.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-129,877.17	-159,773.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,479,548.36	39,647,995.53
加：营业外收入	1,435,454.35	900,299.22
减：营业外支出	131,205.39	278,582.76
其中：非流动资产处置损失	6,580.64	18,582.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,783,797.32	40,269,711.99
减：所得税费用	3,658,249.51	6,040,456.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,125,547.81	34,229,255.19
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	20,125,547.81	34,229,255.19
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.34
（二）稀释每股收益	0.2	0.34
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,125,547.81	34,229,255.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,125,547.81	34,229,255.19
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

4、母公司利润表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	69,182,068.18	67,401,406.76
减：营业成本	41,984,328.56	27,015,914.14

营业税金及附加	674,447.30	875,858.06
销售费用	2,038,626.13	1,556,375.07
管理费用	15,604,494.34	11,757,999.99
财务费用	-14,333,786.48	-13,966,467.38
资产减值损失		353,957.75
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）	-129,877.17	-159,773.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-129,877.17	-159,773.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,084,081.16	39,647,995.53
加：营业外收入	1,435,454.35	900,299.22
减：营业外支出	131,205.39	278,582.76
其中：非流动资产处置损失	6,580.64	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,388,330.12	40,269,711.99
减：所得税费用	3,658,249.51	6,040,456.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,730,080.61	34,229,255.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.34
（二）稀释每股收益	0.21	0.34
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,730,080.61	34,229,255.19

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

5、合并现金流量表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,487,542.19	51,541,373.14
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	3,211,264.38	4,646,989.29
经营活动现金流入小计	49,698,806.57	56,188,362.43
购买商品、接受劳务支付的现金	11,794,519.18	11,300,525.61
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	18,698,078.75	22,012,553.74
支付的各项税费	11,090,672.58	9,423,715.68
支付其他与经营活动有关的现金	7,014,392.48	7,649,273.39
经营活动现金流出小计	48,597,662.99	50,386,068.42
经营活动产生的现金流量净额	1,101,143.58	5,802,294.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
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	3,300,000.00	
投资活动现金流入小计	123,300,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,211,553.20	15,450,312.63

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	80,000,000.00	
投资活动现金流出小计	101,211,553.20	15,450,312.63
投资活动产生的现金流量净额	22,088,446.80	-15,450,312.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	636,000.00
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	636,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,267,479.18	18,097,123.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,734,722.11	184,540.34
筹资活动现金流出小计	22,002,201.29	18,281,663.50
筹资活动产生的现金流量净额	-21,002,201.29	-17,645,663.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,328.54	-143,869.46
五、现金及现金等价物净增加额	2,216,717.63	-27,437,551.58
加：期初现金及现金等价物余额	112,140,816.80	262,668,071.10
六、期末现金及现金等价物余额	114,357,534.43	235,230,519.52

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	46,487,542.19	51,541,373.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,537,730.67	4,646,989.29
经营活动现金流入小计	49,025,272.86	56,188,362.43
购买商品、接受劳务支付的现金	11,781,475.18	11,300,525.61
支付给职工以及为职工支付的现金	18,395,684.74	22,012,553.74
支付的各项税费	11,088,272.58	9,423,715.68
支付其他与经营活动有关的现金	6,765,552.42	7,649,273.39
经营活动现金流出小计	48,030,984.92	50,386,068.42
经营活动产生的现金流量净额	994,287.94	5,802,294.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	
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	3,300,000.00	
投资活动现金流入小计	123,300,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,368,472.20	15,450,312.63
投资支付的现金	4,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	
投资活动现金流出小计	101,168,472.20	15,450,312.63
投资活动产生的现金流量净额	22,131,527.80	-15,450,312.63
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	636,000.00
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	636,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,267,479.18	18,097,123.16
支付其他与筹资活动有关的现金	2,734,722.11	184,540.34
筹资活动现金流出小计	22,002,201.29	18,281,663.50
筹资活动产生的现金流量净额	-21,002,201.29	-17,645,663.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,328.54	-143,869.46
五、现金及现金等价物净增加额	2,152,942.99	-27,437,551.58
加：期初现金及现金等价物余额	100,644,375.08	262,668,071.10
六、期末现金及现金等价物余额	102,797,318.07	235,230,519.52

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,540,000.00	720,548,985.98			31,230,693.24		289,324,923.94			1,141,644,603.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,540,000.00	720,548,985.98			31,230,693.24		289,324,923.94			1,141,644,603.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							17,547.81			17,547.81
(一) 净利润							20,125,547.81			20,125,547.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							20,125,547.81			20,125,547.81
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-20,108,000.00			-20,108,000.00
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							-20,108,000.00			-20,108,000.00
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				56,088.60						56,088.60
2. 本期使用				56,088.60						56,088.60
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,540,000.00	720,548,985.98		0.00	31,230,693.24		289,342,471.75			1,141,662,150.97

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	50,270,000.00	770,818,985.98			25,135,000.00		252,931,756.96			1,099,155,742.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,270,000.00	770,818,985.98			25,135,000.00		252,931,756.96		1,099,155,742.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,270,000.00	-50,270,000.00			6,095,693.24		36,393,166.98		42,488,860.22
（一）净利润							60,586,060.22		60,586,060.22
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							60,586,060.22		60,586,060.22
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,095,693.24		-24,192,893.24		-18,097,200.00
1. 提取盈余公积					6,095,693.24		-6,095,693.24		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,097,200.00		-18,097,200.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	50,270,000.00	-50,270,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,270,000.00	-50,270,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取				197,163.00					197,163.00
2. 本期使用				197,163.00					197,163.00

				00					
(七) 其他									
四、本期期末余额	100,540,000.00	720,548,985.98			31,230,693.24		289,324,923.94		1,141,644,603.16

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	100,540,000.00	720,548,985.98			31,230,693.24		289,695,796.09	1,142,015,475.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,540,000.00	720,548,985.98			31,230,693.24		289,695,796.09	1,142,015,475.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							622,080.61	622,080.61
（一）净利润							20,730,080.61	20,730,080.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,730,080.61	20,730,080.61
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-20,108,000.00	-20,108,000.00
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							-20,108,000.00	-20,108,000.00
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				56,088.60				56,088.60
2. 本期使用				56,088.60				56,088.60
（七）其他								
四、本期期末余额	100,540,000.00	720,548,985.98		0.00	31,230,693.24		290,317,876.70	1,142,637,555.92

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	50,270,000.00	770,818,985.98			25,135,000.00		252,931,756.96	1,099,155,742.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,270,000.00	770,818,985.98			25,135,000.00		252,931,756.96	1,099,155,742.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,270,000.00	-50,270,000.00			6,095,693.24		36,764,039.13	42,859,732.37
（一）净利润							60,956,932.37	60,956,932.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,956,932.37	60,956,932.37
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,095,693.24		-24,192,893.24	-18,097,200.00
1. 提取盈余公积					6,095,693.24		-6,095,693.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,097,200.00	-18,097,200.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	50,270,000.00	-50,270,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,270,000.00	-50,270,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				197,163.00				197,163.00
2. 本期使用				197,163.00				197,163.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,540,000.00	720,548,985.98			31,230,693.24		289,695,796.09	1,142,015,475.31

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

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

告》（天衡验字[2000]72号），于2000年12月28日在江苏省工商行政管理局登记注册，取得注册号3200001105026《企业法人营业执照》。

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

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

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

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

2006年，夏芳将其所持公司0.43%（12万股）股份全部转让给张建富。

2006年12月10日，公司、琼花集团、上海同华创业投资管理有限公司（以下简称“同华管理”）签订了《上海同华创业投资管理有限公司向江苏南大光电股份有限公司增资的协议》，约定公司向同华管理增发1000万股，每股价格1.00元，合计1,000万元。公司注册资本由2,770万元增加到3,770万元。2007年1月12日，公司股东大会作出《股东大会特别决议》，同意本次增资事宜。2007年2月6日，江苏苏中会计师事务所对本次增资进行了审验并出具《验资报告》（苏中会验字[2007]034号）。琼花集团同意在本次增资的同时对公司的股权结构进行调整，无偿向同华管理转让142万股股份，向南大资产经营公司转让4万股股份。

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

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

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

2010年6月28日，孙祥祯、潘毅、陈化冰、徐昕等4人将所持公司19万股股份分别转让给李翔、虞磊、朱春生、魏玉娥、赵蕾、徐昕、陈亮曾、孔令宇等8人。2010年6月28日，魏国强、华亮分别将各自所持公司12万股，合计所持24万股股份转让给自然人刘晶。为调动公司现有中高层管理、技术骨干的经营管理、科研积极性，促进公司管理水平和经营能力提高，促进公司业务持续快速发展，2010年6月28日，同华投

资、沈洁与公司现有中高层管理技术骨干共64人签订股权转让合同，同华投资将其所持公司139万股股份，沈洁将其所持公司157万股股份转让给现有中高层管理技术骨干人员。根据2012年7月13日中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（“A”股）1,257万股，每股面值人民币1元。2012年8月2日，利安达会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验并出具《验资报告》（利安达验字[2012]第1055号），公司注册资本由3,770万元增加到5,027万元。2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度权益分派方案的议案》，公司2012年度权益分派方案：拟以2012年12月31日总股本50,270,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本50,270,000股，转增后公司总股本增至100,540,000股，公司注册资本由5,027万元增加到10,054万元。公司法定代表人:孙祥祯。注册地：苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702。

（二）所处行业 公司属于制造业（计算机、通信和其他电子设备制造业）。

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

（四）主要产品 公司主要产品：三甲基镓、三甲基铟、三甲基铝、三乙基镓、二茂镁。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合

并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

合并方通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”，进而按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；按照《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，应予以冲回。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，

该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或即期汇率近似汇率折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“未分配

利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(一) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(二) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

(4) 金融负债终止确认条件

不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（金额大于等于400万元）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（金额小于400万元）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中（根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合）进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中（根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合）再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中（根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合）进行减值测试。

(2) 应收款项应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

(3) 可供出售金融资产可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(4) 其他在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指200万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	具有类似信用风险特征

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—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(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：五五摊销法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销

包装物

摊销方法：五五摊销法

包装物于领用时按五五摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(一) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注二（五）确定其初始投资成本；

(二) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基准，计算确认投资收益：①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

无

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1) 投资性房地产的确认投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2) 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3) 投资性房地产的后续计量本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4) 投资性房地产的转换企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 自用建筑物停止自用，改为出租。在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5) 投资性房地产减值准备采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。B、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

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算,在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产,按估计价值记账,待确定实际价值后,再进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损

益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。A、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。B、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定

的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且

该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；(3) 收入的金额能够可靠的计量；(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。对国内客户的直销模式，公司在产品已经运抵交付客户，转移商品所有权的凭证（货运签收单）经客户签字返回后，结合发货单，作为收入确认的依据，时点为上述单证齐备时；对于海外客户的代销模式，由于代理商均采用买断方式代销产品，公司在货物已经发出，获得发货单、报关单、提单，经客户确认后作为收入确认的依据，时点为上述单证齐备时；对于寄售模式，公司根据发货单和客户定期发出的领用清单，作为收入确认的依据，时点为获得客户定期发出的领用清单时。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以

下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助的确认时点只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。政府文件明确规定补助对象，按文件规定划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，根据公司政府补助申请文件的用途划分；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本公司本年度未发生会计政策变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司本年度未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司本年度未发生会计估计变更事项。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司本年度未发生重大前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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	产品、原材料销售收入	17%
营业税	本公司按应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额(母公司)	15%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司按当期应纳税所得额的15%计缴企业所得税；子公司当期应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

2011年9月，经江苏省科学技术厅，江苏省财政厅，江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，母公司被重新认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201132000181。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

为了适应公司未来发展的需要，更好地实现公司经营目标，公司在安徽省滁州市全椒县设立全资子公司-全椒南大光电材料有限公司，注册资本为贰仟万元人民币，公司持有其100%股权；公司在苏州工业园区设立全资子公司-苏州南大光电材料有限公司，注册资本为肆佰捌拾万元人民币，公司持有其100%股权。本期将上述两家公司纳入合并范围。

(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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
全椒南大光电材料有限公司	有限责任公司	安徽省滁州市全椒县十字镇十谭工业园指挥部办公室	制造类企业	2000万元	许可经营项目：无。一般经营项目：高新技术光电子及微电	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

				<p>子材料的 研 究、开 发、生 产、销 售，高 新技 术成 果的 培育 和产 业化 (上述 经营 范围 不含 化学 危险 品， 涉及 前置 的除 外，涉 及环 评的 凭环 评报 告经 营)， 实业 投资， 国内 贸易 (专项 审批 除 外)， 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 材的 进口 业务 (国家 禁止 公司 进出</p>									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					口的商品和技术除外。 (上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目。)								
苏州南大光电材料有限公司	有限责任公司	苏州工业园区平胜路40号	制造类企业	480万元	光电子及微电子材料的研发、开发、生产、销售、并提供相关技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;从事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	4,800,000.00	100.00%	100.00%	是				

					务。								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

为了适应公司未来发展的需要,更好地实现公司经营目标,公司在安徽省滁州市全椒县设立全资子公司-全椒南大光电材料有限公司,注册资本为贰仟万元人民币,公司持有其100%股权;公司在苏州工业园区设立全资子公司-苏州南大光电材料有限公司,注册资本为肆佰捌拾万元人民币,公司持有其100%股权。本期将上述两家公司纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

为了适应公司未来发展的需要,更好地实现公司经营目标,报告期内,公司在苏州工业园区设立全资子公司-苏州南大光电材料有限公司,注册资本为肆佰捌拾万元人民币,公司持有其100%股权。报告期将该公司纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家,原因为

为了适应公司未来发展的需要,更好地实现公司经营目标,报告期内,公司在苏州工业园区设立全资子公司-苏州南大光电材料有限公司,注册资本为肆佰捌拾万元人民币,公司持有其100%股权。报告期将该公司纳入合并范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位0家,原因为
无

3、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
苏州南大光电材料有限公司	4,798,223.53	-1,776.47

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

为了适应公司未来发展的需要,更好地实现公司经营目标,报告期内,公司在苏州工业园区设立全资子公司-苏州南大光电材料有限公司,注册资本为肆佰捌拾万元人民币,公司持有其100%股权。报告期将该公司纳入合并范围。

本期不存在不再纳入合并范围的主体。

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：	--	--	72,885.03	--	--	72,065.29
人民币	--	--	72,885.03	--	--	72,065.29
银行存款：	--	--	114,262,676.94	--	--	112,046,798.26
人民币	--	--	114,262,676.94	--	--	112,046,798.26
其他货币资金：	--	--	21,972.46	--	--	21,953.25
人民币	--	--	21,972.46	--	--	21,953.25
合计	--	--	114,357,534.43	--	--	112,140,816.80

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

2、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	19,278,989.88	26,870,526.07
合计	19,278,989.88	26,870,526.07

(2) 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

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
华灿光电股份有限公司	2014年03月14日	2014年09月13日	1,660,969.46	
同方光电（沈阳）有限公司	2014年01月26日	2014年07月26日	1,000,000.00	

江苏晶瑞半导体有限公司	2014 年 04 月 30 日	2014 年 10 月 30 日	1,000,000.00	
扬州中科半导体照明有限公司	2014 年 04 月 28 日	2014 年 10 月 28 日	840,348.50	
深圳市德彩光电有限公司	2014 年 02 月 27 日	2014 年 08 月 27 日	767,456.00	
合计	--	--	5,268,773.96	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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								
组合：账龄分析法	69,770,748.80	99.19%	2,481,399.39	3.56%	47,928,688.92	98.82%	2,481,399.39	5.18%
组合小计	69,770,748.80	99.19%	2,481,399.39	3.56%	47,928,688.92	98.82%	2,481,399.39	5.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	572,049.95	0.81%	440,798.95	77.06%	572,049.95	1.18%	440,798.95	77.06%
合计	70,342,798.75	--	2,922,198.34	--	48,500,738.87	--	2,922,198.34	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
	68,185,211.36	97.73%	2,311,469.51	46,229,390.10	96.45%	2,311,469.51
1 年以内小计	68,185,211.36	97.73%	2,311,469.51	46,229,390.10	96.45%	2,311,469.51
1 至 2 年	1,535,137.44	2.20%	169,929.88	1,699,298.82	3.55%	169,929.88
2 至 3 年	50,400.00	0.07%	0.00			
合计	69,770,748.80	--	2,481,399.39	47,928,688.92	--	2,481,399.39

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
销售商品货款	309,547.95	309,547.95	100.00%	无法收回
销售商品货款	262,502.00	131,251.00	50.00%	部分无法收回
合计	572,049.95	440,798.95	--	--

(2) 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
厦门市三安光电科技有限公司	客户	12,963,787.25	1 年以内	18.43%
华灿光电股份有限公司	客户	11,948,885.54	1 年以内	16.99%
佳霖科技股份有限公司	客户	5,438,659.88	1 年以内	7.73%
Sonata	客户	4,916,087.20	1 年以内	6.99%
安徽三安光电有限公司	客户	3,046,190.00	1 年以内	4.33%
合计	--	38,313,609.87	--	54.47%

4、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	18,678,132.96	100.00%	422,690.84	2.26%	4,283,464.26	100.00%	422,690.84	9.87%
组合小计	18,678,132.96	100.00%	422,690.84	2.26%	4,283,464.26	100.00%	422,690.84	9.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	18,678,132.96	--	422,690.84	--	4,283,464.26	--	422,690.84	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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：						
	17,958,917.04	96.15%	185,609.92	3,712,198.34	86.66%	185,609.92
1 年以内小计	17,958,917.04	96.15%	185,609.92	3,712,198.34	86.66%	185,609.92
1 至 2 年	147,950.00	0.79%		0.00		
2 至 3 年	325,000.00	1.74%	68,000.00	340,000.00	7.94%	68,000.00
3 至 4 年	15,000.00	0.08%	765.00	2,550.00	0.06%	765.00
4 至 5 年	153,550.00	0.82%	90,600.00	151,000.00	3.53%	90,600.00
5 年以上	77,715.92	0.42%	77,715.92	77,715.92	1.81%	77,715.92
合计	18,678,132.96	--	422,690.84	4,283,464.26	--	422,690.84

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) 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
全椒县非税收入管理局	7,480,000.00	购买土地款项	40.05%
苏州狮山建筑安装工程有限 公司	7,050,000.00	工程进度款	37.74%
常州恒威净化设备有限公司	830,700.00	净化设备订金	4.45%
上海瀚广实业有限公司	770,000.00	设备订金	4.12%
江苏省电力公司苏州供电公司	395,209.89	银行代扣的电费	2.12%
合计	16,525,909.89	--	88.48%

说明

(3) 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
全椒县非税收入管理局	非关联方	7,480,000.00	1 年以内	40.05%
苏州狮山建筑安装工程 有限公司	非关联方	7,050,000.00	1 年以内	37.74%
常州恒威净化设备有限 公司	非关联方	830,700.00	1 年以内	4.45%
上海瀚广实业有限公司	非关联方	770,000.00	1 年以内	4.12%
江苏省电力公司苏州供 电公司	非关联方	395,209.89	1 年以内	2.12%
合计	--	16,525,909.89	--	88.48%

5、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	8,317,077.27	99.32%	5,667,674.27	99.88%
1 至 2 年	10,280.00	0.12%		

2至3年	46,961.55	0.56%	6,961.55	0.12%
合计	8,374,318.82	--	5,674,635.82	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海红阳建设有限公司	供应商	3,145,000.00	2013-11-11	未到结算期
北京中色国电电气有限公司	供应商	531,000.00	2014-05-28	购买的设备尚未到货
苏州市银都机电设备安装工程有限公司	供应商	525,000.00	2014-05-13	项目改造未完工
上海森松制药设备工程有限公司	供应商	440,000.00	2014-03-11	购买的设备未安装完毕
上海华爱色谱分析技术有限公司	供应商	402,000.00	2014-06-04	购买的设备尚未到货
合计	--	5,043,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明

预付给上海红阳建设有限公司的款项为江苏南大光电材料股份公司辅助生产车间室内装饰款，7月份已收到发票，已正常入账。

(3) 预付款项的说明

6、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	33,726,392.87		33,726,392.87	42,459,601.49		42,459,601.49
在产品	10,302,609.14		10,302,609.14	11,241,442.69		11,241,442.69
库存商品	11,974,074.29		11,974,074.29	19,939,425.58		19,939,425.58
周转材料	26,976,338.30		26,976,338.30	26,666,419.42		26,666,419.42
委托加工物资	16,740,939.56		16,740,939.56	2,336,356.20		2,336,356.20
合计	99,720,354.16		99,720,354.16	102,643,245.38		102,643,245.38

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
定期存款本金	590,000,000.00	710,000,000.00
定期存款利息	46,751,486.67	37,265,632.08
保本理财	80,000,000.00	0.00
合计	716,751,486.67	747,265,632.08

其他流动资产说明

- 1、报告期内，公司上年度自有资金定期存款1.2亿元已到期收回。
- 2、为取得自有资金的增值，根据公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于公司利用自有闲置资金在银行做保本理财的议案》，公司将自有资金中的8,000万元于2014年5月购买一年期银行保本理财产品，预计年收益率6.10%，到期一次还本付息。

8、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							
苏州工业园区南华生物科技有限公司	17.26%	17.26%	14,147,140.71	73,449.03	14,073,691.68	634,162.90	-752,474.94

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

无

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

苏州工业园区南华生物科技有限公司	权益法	4,014,299.00	1,909,977.02	-129,877.17	1,780,099.85	17.26%	17.26%		2,545,135.96	0.00	0.00
全椒南大光电材料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
苏州南大光电材料有限公司	成本法	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	28,814,299.00	21,909,977.02	4,670,122.83	26,580,099.85	--	--	--	2,545,135.96		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

公司2010年末对苏州工业园区南华生物科技有限公司（以下简称“南华生物”）投资的成本为557万元，持股比例23.95%，2011年3月，上海鼎同创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海鼎同”）对南华生物定向增资，上海鼎同出资900万元，其中470万元计入实收资本、430万元计入资本公积，公司对南华生物持股比例降至17.26%，公司在南华生物仍有董事会席位，对该股权投资继续采用权益法核算。因南华生物已连续亏损，公司以北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的《江苏南大光电材料股份有限公司长期股权投资减值测试项目评估咨询报告》（龙源智博评咨字（2012）第C2201号）为依据，2011年对南华生物的长期股权投资计提了2,545,135.96元减值准备。

公司2013年11月投资2000万元成立全椒南大光电材料有限公司,持股比例100%。

公司2014年2月投资480万元成立苏州南大光电材料有限公司,持股比例100%。

10、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：	166,978,328.12	3,343,993.86	2,592,431.58	167,729,890.40
其中：房屋及建筑物	61,274,170.02	158,600.00		61,432,770.02
机器设备	91,963,706.75	1,974,480.12	2,257,940.28	91,680,246.59
运输工具	2,635,106.23	698.00		2,635,804.23
电子及办公设备	6,779,359.62	899,458.70	267,551.99	7,411,266.33

其他	4,325,985.50		310,757.04	66,939.31	4,569,803.23
--	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：	26,022,647.82		7,406,380.48	1,857,013.38	31,572,014.92
其中：房屋及建筑物	2,961,960.52		1,477,232.48		4,439,193.00
机器设备	18,132,783.92		4,760,235.43	1,541,971.31	21,351,048.04
运输工具	674,433.38		189,354.65		863,788.03
电子及办公设备	2,494,092.03		624,447.30	255,098.95	2,863,440.38
其他	1,759,377.97		355,110.62	59,943.12	2,054,545.47
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	140,955,680.30		--		136,157,875.48
其中：房屋及建筑物	58,312,209.50		--		56,993,577.02
机器设备	73,830,922.83		--		70,329,198.55
运输工具	1,960,672.85		--		1,772,016.20
电子及办公设备	4,285,267.59		--		4,547,825.95
其他	2,566,607.53		--		2,515,257.76
电子及办公设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	140,955,680.30		--		136,157,875.48
其中：房屋及建筑物	58,312,209.50		--		56,993,577.02
机器设备	73,830,922.83		--		70,329,198.55
运输工具	1,960,672.85		--		1,772,016.20
电子及办公设备	4,285,267.59		--		4,547,825.95
其他	2,566,607.53		--		2,515,257.76

本期折旧额 7,406,380.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 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
厂房及库房	正在办理中	2014 年 10 月
辅助生产车间	正在办理中	2014 年 10 月

固定资产说明

11、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
研发中心技术改造	615,721.46		615,721.46	606,490.69		606,490.69
1.5 吨/年高纯三甲基钢生产线	580,970.99		580,970.99	0.00		0.00
其他	497,775.48		497,775.48	51,397.48		51,397.48
合计	1,694,467.93		1,694,467.93	657,888.17		657,888.17

(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
研发中心技术改造	22,942,400.00	606,490.69	9,230.77			2.68%	3%				募集资金	615,721.46
1.5 吨/年高纯三甲基钢生产线	28,406,300.00	0.00	580,970.99			2.05%	30%				募集资金节余资金	580,970.99
其他		51,397.48	446,378.00									497,775.48
合计	51,348,700.00	657,888.17	1,036,579.76			--	--			--	--	1,694,467.93

在建工程项目变动情况的说明

公司现使用募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”节余资金人民币2,840.63万元，用于实施“新建1.5吨/年高纯三甲基钢生产线”项目。该项目内容包括新建一条三甲基钢合成线和两条三甲基钢纯化线。项目建成并完全达产后可以实现年产高纯三甲基钢产品1.5吨。项目总投资为人民币2,840.63万元，其中1,400万元用于三甲基钢合成线的建设，500万元用于两条三甲基钢纯化线的建设，流动资金940.63万元。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(4) 在建工程的说明

无

12、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
固定资产清理	0.00	728,637.56	固定资产报废
合计		728,637.56	--

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

无

13、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	11,291,000.24	20,000.00		11,311,000.24
土地使用权	10,935,858.88			10,935,858.88
软件	355,141.36	20,000.00		375,141.36
二、累计摊销合计	597,559.33	130,292.91		727,852.24
土地使用权	538,942.55	109,358.58		648,301.13
软件	58,616.78	20,934.33		79,551.11
三、无形资产账面净值合计	10,693,440.91	-110,292.91		10,583,148.00
土地使用权	10,396,916.33	-109,358.58		10,287,557.75
软件	296,524.58	-934.33		295,590.25
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	10,693,440.91	-110,292.91		10,583,148.00
土地使用权	10,396,916.33	-109,358.58		10,287,557.75
软件	296,524.58	-934.33		295,590.25

本期摊销额 130,292.91 元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修	2,389,922.78		377,356.20		2,012,566.58	
二期厂区绿化费	124,499.94	98,000.00	46,944.46		175,555.48	

邮箱服务费	9,027.88		4,166.64		4,861.24	
金属网信息服务 费	7,898.53		3,949.32		3,949.21	
合计	2,531,349.13	98,000.00	432,416.62		2,196,932.51	--

长期待摊费用的说明

15、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	860,819.34	860,819.34
递延收益	4,102,002.56	4,102,002.56
应付职工薪酬	13,295.45	13,295.45
小计	4,976,117.35	4,976,117.35
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	151,229.50	151,229.50
可抵扣亏损	208,611.37	208,611.37
合计	359,840.87	359,840.87

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	5,738,795.64	5,738,795.64

递延收益	27,346,683.73	27,346,683.73
应付职工薪酬	88,636.36	88,636.36
小计	33,174,115.73	33,174,115.73

(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	4,976,117.35		4,976,117.35	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

16、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	3,344,889.18				3,344,889.18
五、长期股权投资减值准备	2,545,135.96				2,545,135.96
合计	5,890,025.14				5,890,025.14

资产减值明细情况的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,242,282.36	17,553,241.26
1-2 年	187,053.00	221,112.00
2-3 年	68,452.00	24,327.00
3 年以上	14,707.00	

合计	18,512,494.36	17,798,680.26
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2014年06月30日，本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	224,310.01	121,500.00
1-2年		4,450.75
2-3年	4,491.54	
合计	228,801.55	125,950.75

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

19、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	6,481,964.68	11,788,552.68	16,183,482.06	2,087,035.30
二、职工福利费		1,084,097.35	1,084,097.35	
三、社会保险费		1,315,509.13	1,315,509.13	
医疗保险费		135,805.84	135,805.84	
基本养老保险费		982,113.33	982,113.33	
失业保险费		66,446.96	66,446.96	
工伤保险费		66,446.96	66,446.96	
生育保险费		64,696.04	64,696.04	
四、住房公积金		523,164.05	523,164.05	
六、其他		235,604.37	21,320.00	214,284.37
职工教育经费		235,604.37	21,320.00	214,284.37
合计	6,481,964.68	14,946,927.58	19,127,572.59	2,301,319.67

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 214,284.37 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	484,845.57	634,339.72
企业所得税	2,040,865.01	3,790,229.25
个人所得税	1,003,937.00	236,014.94
城市维护建设税	37,917.56	68,640.20
教育费附加	27,083.97	49,028.72
房产税	-126,504.66	22,738.75
土地税	-47,564.61	
合计	3,420,579.84	4,800,991.58

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

21、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	979,905.40	302,828.82
1-2 年	72,000.00	121,000.00
2-3 年	49,000.00	51,000.00
3 年以上	135,920.00	84,920.00
合计	1,236,825.40	559,748.82

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
北京汉鼎世纪咨询公司	72,000.00	1-2年	咨询费
广东昭信半导体装备制造有限公司	30,000.00	2-3年	钢瓶押金
保定市华宇新型电子材料有限公司	61,420.00	3年以上	钢瓶押金
河北汇能电力电子有限公司	51,000.00	3年以上	合作方享有政府补助
宿迁市超元化工科技有限公司	16,000.00	3年以上	钢瓶押金
合计	230,420.00		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	所欠金额	内容	
苏州狮山建筑安装工程有限公司	600,000.00	投标保证金	
预提费用	332,617.07	预提电费	
以上合计	932,617.07		

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏省国际信托有限责任公司	2012年11月15日	2015年11月14日	人民币元	0.00%		7,000,000.00		7,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	7,000,000.00	--	7,000,000.00

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

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

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	27,913,833.38	27,346,683.73
合计	27,913,833.38	27,346,683.73

其他非流动负债说明

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
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	517,744.22		32,246.28		485,497.94	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	4,316,857.36		283,847.46		4,033,009.90	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	2,426,460.20		240,399.81		2,186,060.39	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	949,263.67	1,000,000.00	85,488.06		1,863,775.61	与资产相关
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	756,330.32		42,018.30		714,312.02	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特殊气体的研发与中试	15,028,894.39		301,180.98		14,727,713.41	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	670,000.00	1,000,000.00	323,844.34		1,346,155.66	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特殊气体的研发与中试	2,681,133.57		123,825.12		2,557,308.45	与收益相关
合计	27,346,683.73	2,000,000.00	1,432,850.35		27,913,833.38	--

注：

1、公司2010年与江苏省科学技术厅签订了《半导体照明MOCVD材料三乙基镓的研发》合同，项目期间为2010年5月至2012年12月。公司分别于2010年12月23日收到苏州工业园区配套资金30万元和2011年1月24日收到江苏省科学技术厅第七批科技创新资金60万元，并计入递延收益；截止2014年6月30日没有转入当期收益与资产相关的政府补助485,497.94元。

2、公司2011年6月与工业和信息化部电子发展基金管理办公室针对“LED关键材料高纯金属有机化合物（MO源）大规模产业化”项目签订了《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，项目期间为2011年6月至2014年6月，公司于2011年6月收到了财政部拨付的500万元政府补助、于2011年12月收到苏州工业园区拨付的100万元政府补助，并计入递延收益。截止2014年6月30日没有转入当期收益与资产相关的政府补助4,033,009.90元。

3、2011年4月，科学技术部以《关于下达2011年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》（国科发财〔2011〕129号）核定公司为主牵头单位承担的《半导体照明外延生长用关键原材料研究》课题经费预算1,340万元。

2011年核拨专项经费804万元，公司享有238万元计入递延收益；2012年核拨专项经费268万元，公司享有79.50万元计入递延收益。2013年核拨专项经费268万元，公司享有79.50万元计入递延收益。截止2014年6月30日，没有转入当期收益与资产相关的政府补助2,186,060.39元。

4、公司2012年9月与江苏省科学技术厅、苏州工业园区科技发展局针对“高纯三乙基镓研发及产业化”项目签订了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，项目期间为2012年9月至2015年8月，核拨专项经费1,150万元，其中700万元以无息借款形式通过江苏省国际信托有限责任公司拨付给公司，300万元通过苏州工业园区国库支付中心拨付给公司，150万元为地方配套资金。

2012年收到的有偿使用资金700万元计入长期借款，2012年收到苏州工业园区国库支付中心拨付100万元、地方配套资金50万元合计150万元计入递延收益；2013年收到苏州工业园区国库支付中心拨付100万元计入递延收益；2014年收到省级企业创新与成果转化专项资金200万元计入递延收益。截止2014年6月30日，没有转入当期收益与资产相关的政府补助1,863,775.61元，补偿以后年度费用相关的政府补助1,346,155.66元。

5、公司2011年底与苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局针对“江苏省高纯金属有机化合物MO源材料工程技术研究中心”项目签订了《江苏省科技项目合同》，项目期间为2011年12月至2014年3月，核拨专项经费80万元。2012年收到苏州工业园区国库支付中心拨付给公司与资产相关的政府补助40万元记入递延收益；2013年收到苏州工业园区国库支付中心拨付给公司与资产相关的政府补助40万元记入递延收益。截止2014年6月30日，没有转入当期收益与资产相关的政府补助714,312.02元。

6、公司2013年初与科学技术部针对“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目签订了《国家科技重大专项课题任务合同书》；2013年10月与苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局针对“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目签订了《国家科技重大专项项目（课题）江苏省经费配套合同书》，项目期间为2013年1月至2015年12月，项目经费预算10,488.77万元，其中，中央专项经费3,862.77万元，地方经费1,931.5万元，公司承担经费4,694.50万元。

2013年收到中央专项经费1,424.00万元、地方经费481.00万元计入递延收益。截止2014年6月30日，没有转入当期收益与资产相关的政府补助14,727,713.41元，补偿以后年度费用相关的政府补助2,557,308.45元。

24、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	100,540,000.00					100,540,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

25、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期费用性支出	本期资本性支出	期末数
安全生产费		56,088.60	56,088.60	-	
合计	-	56,088.60	56,088.60	-	

根据2012年2月24日财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）之规定，对生产的营业收入不超过1,000万元的危险品，以上年度实际营业收入为计提依据按照4%提取了56,088.60元专项储备，公司对提取的安全生产费用于费用性支出的，直接冲减了专项储备。

26、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）	718,828,985.98			718,828,985.98
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	720,548,985.98			720,548,985.98

资本公积说明

无

27、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	31,230,693.24			31,230,693.24
合计	31,230,693.24			31,230,693.24

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

无

28、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	289,324,923.94	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	289,324,923.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,125,547.81	--
应付普通股股利	20,108,000.00	6.95%
期末未分配利润	289,342,471.75	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

30、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	69,096,180.52	67,327,475.14
其他业务收入	85,887.66	73,931.62
营业成本	41,984,328.56	27,015,914.14

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光电子器件	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03
合计	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三甲基镓	32,384,059.31	29,043,154.60	36,445,129.90	23,029,376.62
三甲基铟	23,843,746.93	7,972,666.06	17,251,598.80	2,156,573.88
三乙基镓	7,368,441.13	3,712,048.92	9,803,046.77	1,656,211.86
三甲基铝	2,303,977.84	916,194.77	1,417,457.29	119,569.12
其它	3,195,955.31	288,257.05	2,410,242.38	24,669.55
合计	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	53,674,112.42	33,726,596.06	54,375,800.67	22,124,985.71
外销	15,422,068.10	8,205,725.34	12,951,674.47	4,861,415.32
合计	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03

(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	15,188,876.24	21.98%
第二名	10,071,705.13	14.58%
第三名	4,696,981.39	6.80%
第四名	3,666,051.29	5.30%
第五名	3,611,266.65	5.23%
合计	37,234,880.70	53.89%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	393,427.59	510,917.20	流转税的 7%
教育费附加	281,019.71	364,940.86	流转税的 5%
合计	674,447.30	875,858.06	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	834,822.48	511,551.16
工资及保险费	493,824.70	256,958.80
包装及物料费	174,848.73	
差旅、通讯费	188,377.29	478,623.54
广告宣传费	201,405.87	89,722.34
招待费	80,060.93	111,714.38
办公费	26,701.64	71,599.46
其他	38,584.49	36,205.39
合计	2,038,626.13	1,556,375.07

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险费	7,958,320.06	6,333,343.30
水、电、物管等办公费	1,106,964.54	907,020.86
差旅、通讯费	475,262.24	798,546.68
租赁费	853,308.40	523,332.16
试验外协费	181,496.02	
无形资产摊销	131,761.41	54,617.86
材料、维修费	1,636,804.97	544,144.90
折旧费	1,174,835.18	590,145.15
招待费	219,785.00	363,059.36
长期待摊费用摊销	432,416.62	422,805.54
协会或会员等会费	33,800.00	
会议费	364,609.00	48,812.19
审计、咨询费	1,548,246.01	1,026,033.07
税金	17,747.00	15,555.60
保险费	135,930.70	108,459.57
其他	10,598.00	22,123.75

合计	16,281,885.15	11,757,999.99
----	---------------	---------------

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-14,305,071.99	-14,277,120.20
汇兑损失	-113,560.68	299,029.95
金融机构手续费	11,988.18	11,622.87
合计	-14,406,644.49	-13,966,467.38

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-129,877.17	-159,773.60
合计	-129,877.17	-159,773.60

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		353,957.75
合计	0.00	353,957.75

37、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	1,435,454.35	900,299.22	1,435,454.35
合计	1,435,454.35	900,299.22	1,435,454.35

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
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	32,246.28	32,246.28	与资产相关	是
电子信息产业发展基金资助项目	283,847.46	283,847.46	与资产相关	是
2012 年度国家高新技术研究发展计划课题	240,399.81	202,064.31	与资产相关	是
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	42,018.30	39,025.62	与资产相关	是
高纯三乙基镓研发及产业化项目	85,488.06	13,481.16	与资产相关	是
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	301,180.98		与资产相关	是
2012 年度国家高新技术研究发展计划课题		171,816.12	与收益相关	是
高纯三乙基镓研发及产业化项目	323,844.34	140,406.27	与收益相关	是
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	123,825.12		与收益相关	是
苏州工业园区博士后科研项目补贴		15,000.00	与收益相关	是
苏州工业园区征地补贴	2,604.00	2,412.00	与收益相关	是
合计	1,435,454.35	900,299.22	--	--

38、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	6,580.64	18,582.76	6,580.64
其中：固定资产处置损失	6,580.64	18,582.76	6,580.64
债务重组损失	16,626.60		16,626.60
对外捐赠		260,000.00	
其他	107,998.15		107,998.15

合计	131,205.39	278,582.76	131,205.39
----	------------	------------	------------

营业外支出说明

39、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	3,658,249.51	6,040,456.80
合计	3,658,249.51	6,040,456.80

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	20,125,547.81	34,229,255.19
基本每股收益	0.2	0.34
稀释每股收益	0.2	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19,016,936.19	33,700,796.20
基本每股收益	0.19	0.34
稀释每股收益	0.19	0.34

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

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

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

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

41、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,006,692.33
利息收入	1,519,217.40
海外领军补贴款	0.00

往来款	685,154.65
其他	200.00
合计	3,211,264.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输、商检及代理费	767,159.39
水、电、物管等办公费	1,187,126.82
差旅、通讯费	795,698.20
租赁费	520,466.20
招待费	361,515.40
材料、维修费	247,203.53
会议费	150,335.00
审计、咨询费	1,706,774.25
保险费	178,362.49
广告宣传费	66,942.00
协会或会员等会费	97,247.56
备用金、往来款及其他	935,561.64
合计	7,014,392.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
一年期定期存款到期利息收入	3,300,000.00
合计	3,300,000.00

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
购买银行保本理财产品	80,000,000.00

合计	80,000,000.00
----	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
后期支付购置长期资产款项	2,734,722.11
合计	2,734,722.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、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	20,125,547.81	34,229,255.19
加：资产减值准备		353,957.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,406,380.48	3,615,669.62
无形资产摊销	130,292.91	54,617.86
长期待摊费用摊销	434,900.42	426,972.18
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）	200.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,780.64	18,582.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,176,083.34	-14,277,120.20
投资损失（收益以“-”号填列）	129,877.17	159,773.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,922,891.22	-1,973,679.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,372,357.79	-11,686,509.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,474,075.54	-5,638,440.69
其他	-33,210.40	519,215.68
经营活动产生的现金流量净额	1,101,143.58	5,802,294.01
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	114,357,534.43	235,230,519.52
减：现金的期初余额	112,140,816.80	262,668,071.10
加：现金等价物的期末余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	2,216,717.63	-27,437,551.58

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	114,357,534.43	112,140,816.80
其中：库存现金	72,885.03	72,065.29
可随时用于支付的银行存款	114,262,676.94	112,046,798.26
可随时用于支付的其他货币资金	21,972.46	21,953.25
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	114,357,534.43	112,140,816.80

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、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
全椒南大光电材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省滁州市全椒县十字镇十谭工业园指挥部办公室	孙祥祯	材料制造	2000 万元整	100.00%	100.00%	083683715
苏州南大光电材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州工业园区平胜路	孙祥祯	材料制造	480 万元整	100.00%	100.00%	091544264

公司			40 号						
----	--	--	------	--	--	--	--	--	--

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
苏州工业园区南华生物科技有限公司	有限责任公司	江苏省苏州市	黄志坚	生物制药	1,684 万元	17.26%	17.26%	投资参股	67097426-9

3、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

本企业的其他关联方情况的说明

九、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									
	69,770,748.80	99.19%	2,481,399.39	3.56%	47,928,688.92	98.82%	2,481,399.39	5.18%	
组合小计	69,770,748.80	99.19%	2,481,399.39	3.56%	47,928,688.92	98.82%	2,481,399.39	5.18%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	572,049.95	0.81%	440,798.95	77.06%	572,049.95	1.18%	440,798.95	77.06%	
合计	70,342,798.75	--	2,922,198.34	--	48,500,738.87	--	2,922,198.34	--	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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：	--	--	--	--	--	--
	68,185,211.36	97.73%	2,311,469.51	46,229,390.10	96.45%	2,311,469.51
1 年以内小计	68,185,211.36	97.73%	2,311,469.51	46,229,390.10	96.45%	2,311,469.51
1 至 2 年	1,535,137.44	2.20%	169,929.88	1,699,298.82	3.55%	169,929.88
2 至 3 年	50,400.00	0.07%	0.00			
合计	69,770,748.80	--	2,481,399.39	47,928,688.92	--	2,481,399.39

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
销售商品货款	309,547.95	309,547.95	100.00%	无法收回
销售商品货款	262,502.00	131,251.00	50.00%	无法收回
合计	572,049.95	440,798.95	--	--

(2) 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
厦门市三安光电科技有限公司	客户	12,963,787.25	1 年以内	18.43%
华灿光电股份有限公司	客户	11,948,885.54	1 年以内	16.99%
佳霖科技股份有限公司	客户	5,438,659.88	1 年以内	7.73%
Sonata	客户	4,916,087.20	1 年以内	6.99%
安徽三安光电有限公司	客户	3,046,190.00	1 年以内	4.33%

合计	--	38,313,609.87	--	54.47%
----	----	---------------	----	--------

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	11,277,857.56	100.00%	271,461.34	2.41%	1,258,874.26	100.00%	271,461.34	21.56%
组合小计	11,277,857.56	100.00%	271,461.34	2.41%	1,258,874.26	100.00%	271,461.34	21.56%
合计	11,277,857.56	--	271,461.34	--	1,258,874.26	--	271,461.34	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

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	10,558,641.64	93.63%	34,380.42		687,608.34	54.62%	34,380.42	
1 至 2 年	147,950.00	1.31%						
2 至 3 年	325,000.00	2.88%	68,000.00		340,000.00	27.01%	68,000.00	
3 至 4 年	15,000.00	0.13%	765.00		2,550.00	0.20%	765.00	
4 至 5 年	153,550.00	1.36%	90,600.00		151,000.00	11.99%	90,600.00	
5 年以上	77,715.92	0.69%	77,715.92		77,715.92	6.18%	77,715.92	
合计	11,277,857.56	--	271,461.34		1,258,874.26	--	271,461.34	

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

母公司其他应收款项中有1000万是借款给全资子公司—全椒南大光电材料有限公司的，子公司—全椒南大光电材料有限公司挂账在其他应付款项中。

(3) 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
全椒南大光电材料有限公司	子公司	10,000,000.00	1年以内	88.67%
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	395,209.89	1年以内	3.50%
苏州工业园区地产经营管理公司	非关联方	325,000.00	2-3年	2.88%
上海浦江海关	非关联方	150,000.00	4-5年	1.33%
宏景智权科技股份有限公司	非关联方	132,550.00	1-2年	1.18%
合计	--	11,002,759.89	--	97.56%

(4) 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
全椒南大光电材料有限公司	子公司	10,000,000.00	88.67%
合计	--	10,000,000.00	88.67%

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

苏州工业园区南华生物科技有限公司	权益法	4,014,299.00	1,909,977.02	-129,877.17	1,780,099.85	17.26%	17.26%		2,545,135.96	0.00	0.00
全椒南大光电材料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
苏州南大光电材料有限公司	成本法	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	28,814,299.00	21,909,977.02	4,670,122.83	26,580,099.85	--	--	--	2,545,135.96	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	69,096,180.52	67,327,475.14
其他业务收入	85,887.66	73,931.62
合计	69,182,068.18	67,401,406.76
营业成本	41,984,328.56	27,015,914.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光电子器件	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03
合计	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三甲基镓	32,384,059.31	29,043,154.60	36,445,129.90	23,029,376.62

三甲基钢	23,843,746.93	7,972,666.06	17,251,598.80	2,156,573.88
三甲基镓	7,368,441.13	3,712,048.92	9,803,046.77	1,656,211.86
三甲基铝	2,303,977.84	916,194.77	1,417,457.29	119,569.12
其它	3,195,955.31	288,257.05	2,410,242.38	24,669.55
合计	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	53,674,112.42	33,726,596.06	54,375,800.67	22,124,985.71
外销	15,422,068.10	8,205,725.34	12,951,674.47	4,861,415.32
合计	69,096,180.52	41,932,321.40	67,327,475.14	26,986,401.03

(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	15,188,876.24	21.98%
第二名	10,071,705.13	14.58%
第三名	4,696,981.39	6.80%
第四名	3,666,051.29	5.30%
第五名	3,611,266.65	5.23%
合计	37,234,880.70	53.89%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-129,877.17	-159,773.60
合计	-129,877.17	-159,773.60

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	20,730,080.61	34,229,255.19
加：资产减值准备	0.00	353,957.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,266,911.44	3,615,669.62
无形资产摊销	127,802.91	54,617.86
长期待摊费用摊销	432,416.62	426,972.18
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）	200.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,780.64	18,582.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,176,083.34	-14,277,120.20
投资损失（收益以“-”号填列）	129,877.17	159,773.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,922,735.22	-1,973,679.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,372,357.79	-11,686,509.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,074,075.54	-5,638,440.69
其他	0.00	519,215.68
经营活动产生的现金流量净额	994,287.94	5,802,294.01
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	102,797,318.07	235,230,519.52
减：现金的期初余额	100,644,375.08	262,668,071.10
现金及现金等价物净增加额	2,152,942.99	-27,437,551.58

十、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）	-6,580.64	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,435,454.35	
债务重组损益	-16,626.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-107,998.15	
减：所得税影响额	195,637.34	
合计	1,108,611.62	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	32,246.28	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	283,847.46	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	240,399.81	与资产相关
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	42,018.30	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	85,488.06	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	301,180.98	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	323,844.34	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	123,825.12	与收益相关
苏州工业园区征地补贴	2,604.00	与收益相关

2、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	1.75%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	0.19	0.19

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债变化较大科目原因说明：

- 1、应收账款比期初增加了47.92%，主要原因是部分客户回款滞后。
- 2、预付账款比期初增加了47.57%，主要原因是全椒南大光电采购设备所支付的预付设备款。
- 3、其他应收款比期初增加了372.84%，主要原因是全椒南大光电材料有限公司本期支付购买土地款项所致。
- 4、应付职工薪酬比期初少64.50%，主要原因是本报告期支付了上年预提的年终奖。
- 5、其他应付款比期初增加了120.96%，主要原因是收取了苏州狮山建筑公司的投标保证金60万元。

利润表变化较大科目原因说明：

- 1、营业成本比上年同期增加55.41%，主要原因是产品销售数量比上年同期增加51%。
- 2、销售费用比上年同期增加30.99%，主要原因是由于销售上升引起的运费和包装费增加。
- 3、管理费用比上年同期增加38.47%，主要原因是02专项研发支出增加。
- 4、营业外收入比上年同期增加59.44%，主要原因是计入当期损益的政府补助比上年多53.52万元。
- 5、营业外支出比上年同期减少52.90%，主要原因是上年同期存在对外捐赠。
- 6、营业利润、利润总额和净利润比上年同期分别减少43.30%、40.94%和41.20%，主要原因是市场销售价格下降引起利润下降。

现金流量表变化较大项目原因说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少470.12万元，主要原因一是经营活动现金流入比上年同期减少648.96万元，二是经营活动现金流出比上年同期减少178.84万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加3,753.88万元，主要原因是本期收回自有资金定期存款12,330万元。

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室