

江苏南大光电材料股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

2016 半年度报告.....	1
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.....	22
第五节 股份变动及股东情况.....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录.....	103

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	上海同华创业投资股份有限公司，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，本公司控股子公司
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
北京科华	指	北京科华微电子材料有限公司
《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	《中国证券报》
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）	48,359,424.55	61,000,676.05	-20.72%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	3,627,258.17	21,380,296.09	-83.03%
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）	522,185.18	19,611,447.08	-97.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,582,016.24	7,301,387.20	17.54%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0533	0.0454	17.40%
基本每股收益（元/股）	0.0225	0.1329	-83.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0225	0.1329	-83.07%
加权平均净资产收益率	0.30%	1.81%	-1.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.04%	1.66%	-1.62%
	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）	1,265,906,999.06	1,299,434,975.94	-2.58%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,184,782,243.10	1,197,241,384.93	-1.04%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.3651	7.4426	-1.04%

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）	-82.05	
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）	3,013,640.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	678,541.58	
减：所得税影响额	566,117.98	
少数股东权益影响额（税后）	20,908.93	
合计	3,105,072.99	--

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

适用 不适用

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、行业发展趋缓与竞争激烈等因素引起的业绩波动风险

报告期内，公司实现营业收入4,835.94万元，同比下降20.72%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润362.73万元，同比下降83.03%。公司是全球主要的MO源生产商，具有MO源产品可以全系列配套供应的突出优势。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行业的发展，MO源细分行业产品供过于求，行业竞争十分激烈，加之行业整体发展增速放缓，从而对公司的经营业绩造成一定的不利影响。投资者应综合考虑公司所处行业发展情况以及上下游国内外市场竞争情况、国家宏观经济政策、LED行业市场发展情况、照明技术发展趋势等因素审慎的估值和投资。

2、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司MO源生产能力和整体研发水平，公司已使用自筹及首次公开发行股票的募集资金推进了“高纯金属有机化合物产业化项目”、“研发中心技术改造项目”的实施。“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”实施地点变更为新地块，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》（公告编号：2015-011），增加投资后“研发中心技术改造项目”将推迟至2016年12月底完成建设；2014年，公司使用超募资金增资全椒南大光电以推动“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目进展；2014年，使用募投项目节余资金新建年产1.5吨高纯三甲基镓生产线；2015年初，为促进“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目后续其他业务的持续快速发展，股东大会审议通过了全椒南大光电向相关技术团队和管理团队定向增资扩股的议案，来为项目实施护航；2015年9月，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资北京科华微电子材料有限公司的议案》、《关于使用部分超募资金投资北京科华微电子材料有限公司的议案》，该议案已经股东大会审议通过，公司在2015年12月已完成资金划转，2016年4月北京科华已完成工商变更登记手续。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、后期生产与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。

3、安全生产的风险

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

4、核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

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

5、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研发和创新，拓宽发展领域及产品线，增强公司综合竞争力和抵御风险的能力。

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

2016年上半年，LED行业整体发展进入平缓期，在遭遇了价格战的洗礼后，产品利润被再次洗薄，企业发展面临机遇与挑战。受整个行业发展影响，上游MO源市场的增速亦存在放缓的趋势，市场供过于求依旧明显。在公司主业MO源方面，不断加大市场开拓力度，有效控制成本费用，发挥自身产品与技术优势，稳定市场占有率；同时，大力度推进全椒南大光电高纯磷烷、砷烷产品的正式生产和运营；继续完成北京科华投资后续工作；在稳固发展MO源主业的同时，积极寻找优质资源，将公司发展战略布局落到实处。

报告期内，公司实现营业收入4,835.94万元，同比下降20.72%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润为362.73万元，同比下降83.03%。影响公司业绩变动的主要原因如下：

第一，公司主要产品三甲基镓的销售价格同比下降。第二，公司现金管理，上年同期以银行存款为主，按月计提利息收入；本报告期以理财产品为主，不按月计提理财收入，理财产品将在到期后入账，由此同比影响公司净利润约800万元。第三，公司控股子公司全椒南大光电已于今年5月取得安全生产许可证，6月启动生产经营，但报告期内，仍有账面亏损约478万元，报表合并后影响公司净利润。

(2) 募投项目进展及募集资金使用情况

报告期内，公司募投项目“研发中心技术改造项目”和使用部分超募资金投资北京科华在计划中有序的推进，两个项目均有明显进展。

“研发中心技术改造项目”计划于2016年12月底完成建设。截止报告期末，该项目已累积投入募集资金1,166.23万元。

公司使用部分超募资金参股北京科华，已于2015年12月完成资金划转，并于2016年4月北京科华完成工商变更登记手续。

报告期内，公司严格按照募集资金管理的有关规定合规使用募集资金，针对闲置募集资金，根据董事会已审议并通过的《关于利用闲置自有资金购买保本理财产品、利用闲置募集资金进行现金管理的议案》具体实施，在保证资金安全和满足正常使用需求的前提下，提高了资金的使用效率。

(3) 公司“02专项”进展情况

报告期内，公司积极推进控股子公司全椒南大光电“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与中试》项目的产业化进程。目前全椒南大光电已按计划形成了35吨高纯磷烷、15吨高纯砷烷的生产能力，各项技术指标达到了项目要求，建成的生产线和相应的生产设施通过了安徽省的专家安全生产验收和认证，并已于今年5月取得了安全生产许可证，6月开始启动生产经营，部分客户认证工作已完成。

(4) 研发与专利情况

公司根据发展战略及经营目标，报告期加大研发投入，加强公司研发人员之间的技术交流和信息互通，有效整合研发团队的现有资源，提升研发团队的整体创新能力。

报告期内，公司研发投入1,243.66万元，较去年同期增长22.32%。截止报告期末，公司及子公司共拥有专利21项，其中：发明专利9项，实用新型专利12项。

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	48,359,424.55	61,000,676.05	-20.72%	
营业成本	29,751,597.02	34,088,407.97	-12.72%	
销售费用	1,789,687.19	2,049,927.32	-12.70%	
管理费用	24,791,573.41	20,782,608.52	19.29%	
财务费用	-3,524,933.28	-19,795,300.06	-82.19%	公司实行现金管理，上年同期以银行存款为主，按月计提利息收入；本报告期以理财产品为主，不按月计提理财收入，理财产品将在到期后按规则入账。
所得税费用	1,293,754.19	3,996,195.07	-67.63%	利润总额同比去年减少。
研发投入	12,436,612.41	10,166,983.04	22.32%	
经营活动产生的现金流量净额	8,582,016.24	7,301,387.20	17.54%	
投资活动产生的现金流量净额	110,798,979.12	66,089,306.17	67.65%	报告期收到上期保本理财本金和收益。
筹资活动产生的现金流量净额	-16,391,295.11	-18,647,651.91	-12.10%	
现金及现金等价物净增加额	103,058,098.66	54,940,721.04	87.58%	报告期收到上期保本理财本金和收益。

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减少1,264.13万元，其中，由于销售量变动增加的营业收入为134.14万元，由于销售单价下降所减少的营业收入为1,398.27万元。

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。

2016年上半年，LED产业发展平稳，公司产品销量同比上升约13%，但MO源供应环节竞争激烈，产品销售价格同比下降。报告期内，公司实现营业收入4,835.94万元，同比下降20.72%；归属于上市公司普通股股东的净利润为362.73万元，同比下降83.03%。

(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	19,207,646.75	20,484,578.21	-6.65%	-27.84%	-13.83%	-17.34%
三甲基镓	17,816,324.53	4,896,548.16	72.52%	-21.88%	-25.15%	1.20%

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478.44万元，占公司采购总额的54.96%；上年同期，公司前5大供应商采购金额合计为2,128.25万元，占公司采购总额的85.94%。

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2,545.66万元，占公司全部营业收入的52.64%；上年同期，公司前5大客户销售额合计为2,951.51万元，占公司全部营业收入的48.38%。

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
北京科华微电子材料有限公司	材料制造	2,863,054.02

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

“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与中试》项目，目前全椒南大光电已按计划形成了35吨高纯磷烷、15吨高纯砷烷的生产能力，各项技术指标达到了项目要求，建成的生产线和相应的生产设施通过了安徽省的专家安全生产验收和认证，并已于今年5月取得了安全生产许可证，6月开始启动生产经营，部分客户认证工作已完成。

半导体前驱体材料，我们已研发成功高纯四（二甲氨基）钛产品，并在推进产业化和市场应用进程，我们继续引进这方面的高端人才，正在进行5种左右的相关产品的研发和产业化。

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

报告期内，LED产业在下游应用市场的推动下，呈稳定发展态势。2016年上半年全国LED行业累计产量同比增长19.21%，较上年增速放缓，在总体增长的同时，LED产业仍然存在过度竞争的状况，企业并购和淘汰继续进行，产品价格持续下行，这种情况同样存在于LED中上游企业。

在MO源细分行业，MO源市场需求量仍呈增长态势，但产品供过于求引起的价格竞争仍然十分激烈。在此情况下，公司凭借MO源产品全系列供应和公司技术服务优势，强化与大客户的合作，在国内继续处于MO源主要供应商的地位，同时在国际市场的开拓中也有新的突破；全椒南大光电“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目已建设完成，并取得安全生产许可证，6月份已正式启动生产经营；在大规模集成电路电子材料方面，公司利用资本优势，参股投资了北京科华微电子材料有限公司，在光刻胶领域进行深度合作；公司继续加大引进人才力度和发挥自身技术优势，有重点、有步骤地研发LED行业及半导体领域用高纯材料。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年上半年，公司各部门能够积极贯彻执行公司的整体战略规划，将战略规划落地实施，各项工作均能够保持良好的运转。

第一，公司继续以“做大做强MO源”为经营计划主线，发挥公司MO源多年产业化经验、全系列配套供应及稳定客户资源等优势。报告期内，公司继续加强与MO源国际品牌的合作，加大力度开拓国内外市场。同时，公司积极推进控股子公司全椒南大光电材料有限公司高纯磷烷、砷烷产品产业化进程，扩大在半导体芯片产业和LED产业的试用和认证客户范围，并于上半年5月份取得了安全生产许可证，快速推进了公司高纯磷烷、砷烷等特种气体的研发、规模化生产和销售。报告期内，公司也着眼于其它在研的半导体材料，积极推进新产品研发、客户认证和产业化研发的进度。

第二，上半年度，在集成电路产业快速发展的浪潮下，公司积极抓住市场机遇，加大研发力度，发挥优秀人才与优质研发平台优势，有效推进了半导体材料研发和生产的进度；同时，公司持续研发MO源系列产品以扩大其在国防航空等领域的应用。

第三，公司围绕发展战略，积极关注LED、半导体等产业动态与客户需求，寻找符合公司战略发展方向的优质资源，争取获得与公司发展形成互补效应的标的，提高公司竞争力。

第四，报告期内，公司不断加强管理体制建设，各项工作能够做到权责分明；继续规范和完善治理结

构；加强内部制度建设，控制管理风险；对安全生产管理工作不松懈，能够从多方面查找安全管理的短板，严控安全隐患。

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

适用 不适用

（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	78,166.9
报告期投入募集资金总额	1,065.9
已累计投入募集资金总额	34,109.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行1,257万股人民币普通股股票，每股面值1.00元，实际发行价格每股66.00元。截至2012年8月2日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币82,962.00万元，扣除承销费用、保荐费用合计为4,181.24万元、其他上市费用人民币613.86万元后，募集资金净额为人民币78,166.90万元。公司计划募集资金19,282.56万元，超募58,884.34万元。在募集资金到位前，公司已使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目，在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，2012年9月，公司从募投专户转出10,082.00万元。公司募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”已于2013年8月完成建设，募集资金承诺投资总额16,988.32万元，实际投入14,147.69

万元，结余 2,840.63 万元。2014 年 5 月，公司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/年高纯三甲基钢生产线的议案》，同意公司使用募投项目节余资金人民币 2,840.63 万元新建 1.5 吨/年高纯三甲基钢生产线，截止 2016 年 6 月 30 日，新建 1.5 吨/年高纯三甲基钢生产线已投入 1,984.35 万元。公司超募资金总金额 58,884.34 万元，2014 年 4 月，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》，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，截止 2016 年 6 月 30 日，“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目投入 6,428.45 万元。2015 年 4 月 21 日第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，并经 2015 年 5 月 13 日的 2014 年度股东大会审议通过，该项目原总投资 2,294.24 万元，拟使用超募资金 3,675.76 万元对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资，增加投资后将推迟至 2016 年 12 月底完成建设，截止 2016 年 6 月 30 日，研发中心技术改造项目已累计投入 1,166.23 万元。2015 年 11 月 13 日 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资北京科华微电子材料有限公司的议案》，公司用超募资金出资 4,272 万元受让北京科华微电子材料有限公司原股东持有的北京科华 14.24% 的股份，之后向北京科华增资人民币 8,000 万元，该项目在 2015 年 12 月已完成资金划转，2016 年 4 月北京科华已完成工商变更手续。截止本报告期末，本公司结余的募集资金 44,057.05 万元未改变用途，均存放于募集资金专户。

(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											
1、高纯金属有机化合物产业化项目	否	16,988.32	14,147.69	0	14,137.6	99.93%	2013 年 08 月 31 日	-531.77	2,520.3	否	否
2、研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	1,065.9	1,166.23	50.83%	2016 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	16,441.93	1,065.9	15,303.83	--	--	-531.77	2,520.3	--	--
超募资金投向											
1、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	6,534.02	100.00%		0	0	否	否
2、研发中心技术改造项目		3,675.76	3,675.76	0	0		2016 年 12 月 31 日	0	0	否	否
3、关于投资北京科		12,272	12,272	0	12,272	100.00%		0	0	否	否

华微电子材料有限公司											
超募资金投向小计	--	22,481.78	22,481.78	0	18,806.02	--	--			--	--
合计	--	41,764.34	38,923.71	1,065.95	34,109.85	--	--	-531.77	2,520.3	--	--
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及增加投资，延期至 2016 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 1、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 月批准了上述议案。截止报告期末，该项目已完成资金划转和增资手续。2、2015 年 4 月公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，同意使用超募资金 3,675.76 万元对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资。2015 年 5 月召开的 2014 年度股东大会批准了上述议案。3、2015 年 9 月公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资北京科华微电子材料有限公司的议案》、《关于使用部分超募资金投资北京科华微电子材料有限公司的议案》，拟出资人民币 4,272 万元受让北京科华微电子材料有限公司原股东持有的北京科华 14.24% 的股份，之后向北京科华增资人民币 8,000 万元，增资后合计持有北京科华 31.39% 的股份。2015 年 11 月召开的 2015 年第二次临时股东大会批准了上述议案，该项目在 2015 年 12 月已完成资金划转，2016 年 4 月北京科华已完成工商变更手续。										
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。2015 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，项目延期至 2016 年 12 月底完成建设。										
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 先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金到位前，公司使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。截至 2012 年 8 月 17 日，公司已使用自筹资金 10,082.00 万元人民币预先投入公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中已安排的募投项目。利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具“利安达专字[2012]第 1523 号”《关于江苏南大光电材料股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对该事项发表了独立意见。2012 年 8 月 29 日，公司第五届监事会第六次会议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，2012 年 9 月，公司从中国交通银行股份有限公司苏州工业园区支行募投专户转出 10,082.00 万元。</p>
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	<p>适用</p> <p>“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 14,137.59 万元、未支付 10.10 万元），结余 2,840.63 万元，主要是设备购置价格降低、考虑生产优化减少个别资产购置及流动资金未用足所致。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止期末，尚未使用的募集资金未改变用途，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	<p>2015 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于利用闲置自有资金购买保本理财产品、利用闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高资金使用效率，公司拟使用不超过壹亿伍仟万元的闲置自有资金适时购买保本理财产品，使用不超过陆亿伍仟万元的闲置募集资金适时进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用。2015 年 5 月 13 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了该议案。投资期限自股东大会审议通过之日起两年内有效，并拟授权公司管理层在上述投资额度内负责组织实施。2016 年 6 月 30 日止，公司通过中国民生银行苏州工业园区支行购买理财产品 22,880.00 万元、通过浙商银行股份有限公司苏州分行购买理财产品 15,710.00 万元，合计 38,590.00 万元。</p>

（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
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	资产管理计划(2015第345期)	10,000	2015年07月01日	2016年07月11日	到期还本付息	0	是	0	607.78	0
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	资金信托计划	20,000	2015年08月23日	2016年08月23日	到期还本付息	0	是	0	1,062.9	0
浙商银行苏州分行营业部	不存在	否	2015专属理财第529期	15,710	2015年09月28日	2016年09月27日	到期还本付息	0	是	0	785.5	0
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第073期	9,728	2015年11月03日	2016年02月03日	到期还本付息	9,728	是	0	87.05	87.05
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第079期	2,795	2015年12月17日	2016年01月21日	到期还本付息	2,795	是	0	8.84	8.84

浙商银行苏州分行营业部	不存在	否	2015 专属理财第 689 期	3,700	2015 年 12 月 18 日	2016 年 01 月 15 日	到期还本付息	3,700	是	0	9.37	9.37
浙商银行苏州分行营业部	不存在	否	专属理财 1 号 6160003	3,700	2016 年 01 月 20 日	2016 年 05 月 20 日	到期还本付息	3,700	是	0	49.06	49.06
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第 087 期	9,800	2016 年 02 月 14 日	2016 年 03 月 23 日	到期还本付息	9,800	是	0	33.67	33.67
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第 087 期	2,821	2016 年 02 月 14 日	2016 年 03 月 23 日	到期还本付息	2,821	是	0	9.69	9.69
浙商银行苏州分行营业部	不存在	否	专属理财第 1 号 60 天 Z16046	1,000	2016 年 03 月 21 日	2016 年 05 月 20 日	到期还本付息	1,000	是	0	5.67	5.67
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第 093 期	9,800	2016 年 03 月 30 日	2016 年 05 月 30 日	到期还本付息	9,800	是	0	55.69	55.69
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第 093 期	2,870	2016 年 03 月 31 日	2016 年 05 月 05 日	到期还本付息	2,870	是	0	9.22	9.22
浙商银行苏州分行营业部	不存在	否	专属理财第 1 号 35 天型 Z16233	4,000	2016 年 05 月 25 日	2016 年 06 月 29 日	到期还本付息	4,000	是	0	10.93	10.93
民生银行苏州工业园区支行	不存在	否	安赢第 101 期	2,880	2016 年 05 月 26 日	2016 年 08 月 25 日	到期还本付息	0	是	0	22.98	0
徽商银行全椒支行	不存在	否	智慧理财“本利盈”系列 (150333)	1,000	2015 年 08 月 18 日	2016 年 02 月 18 日	到期还本付息	1,000	是	0	20.05	20.05

徽商银行全椒支行	不存在	否	智慧理财“本利盈”系列（150444）	600	2015年10月13日	2016年04月14日	到期还本付息	600	是	0	11.43	11.43
徽商银行全椒支行	不存在	否	智慧理财“本利盈”系列（160084）	1,000	2016年02月23日	2016年08月24日	到期还本付息	0	是	0	17.05	0
徽商银行全椒支行	不存在	否	智慧理财“本利盈”系列（160218）	600	2016年04月20日	2016年10月20日	到期还本付息	0	是	0	9.63	0
合计				102,004	--	--	--	51,814	--	0	2,816.51	310.67
委托理财资金来源	自有资金、募集资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2015年04月21日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2015年05月13日											
委托理财情况及未来计划说明	2015年4月21日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于利用闲置自有资金购买保本理财产品、利用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过壹亿伍仟万元闲置自有资金适时购买保本理财产品，使用不超过陆亿伍仟万元的闲置募集资金适时进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，投资期限自股东大会审议通过之日起两年内有效，审议情况详见公告。											

（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2015年度权益分派的相关情况：

公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于2015年度权益分派预案的议案》，主要内容为：公司拟以2015年12月31日总股本160,864,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元（含税），合计派发现金股利16,086,400.00元（含税）。针对上述议案，监事会书面发表了同意意见，独立董事发表了同意的独立意见。

公司2015年度股东大会上审议通过了《关于2015年度权益分派方案的议案》。2016年6月2日，公司公告了《2015年度权益分派实施公告》，股权登记日为2016年6月8日，除权除息日为2016年6月13日，公司在规定的时间内，完成了本次权益分派相关工作。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

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

承诺来源	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。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。2010 年从持股 5%以上的主要股东处受让股份的新增员工股东李建华、毛华、陆平、张溧、宗铁军、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、肖波、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。除上述股份锁定承诺外，担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、张建富、陈化冰、吕宝源、吉敏坤、蔡岩馨等 6 名自然人股东同时还分别承诺：在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的上述原有股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的上述原有股份。孙明璐还承诺：若本人的直系亲属孙祥祯在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自其申报离职之日起十八个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份；若孙祥祯在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自其申报离职之日起十二个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份。2010 年从持股 5%以上的主要股东处受让股份的自然股东孙祥祯（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</p>	2012 年 08 月 07 日	三年	已严格履行承诺

	<p>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 立夫妇， 南大资产 经营公司 及其实际 控制人南 京大学， 张兴国， 沈洁</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</p>	<p>2012 年 08 月 07 日</p>	<p>长期</p>	<p>已严格 履行承 诺</p>

		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）	无。				

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

公司半年度报告未经审计。

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。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	38,041,536	23.65%				-3,916,400	-3,916,400	34,125,136	21.21%
3、其他内资持股	38,041,536	23.65%				-3,916,400	-3,916,400	34,125,136	21.21%
境内自然人持股	38,041,536	23.65%				-3,916,400	-3,916,400	34,125,136	21.21%
二、无限售条件股份	122,822,464	76.35%				3,916,400	3,916,400	126,738,864	78.79%
1、人民币普通股	122,822,464	76.35%				3,916,400	3,916,400	126,738,864	78.79%
三、股份总数	160,864,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,864,000	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

股份变动的理由

□ 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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张兴国	15,876,000			15,876,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股

						总数的 25%解除限售
沈洁	11,652,000			11,652,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
张建富	2,496,000			2,496,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
孙祥祯	1,752,000			1,752,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
翟立	841,936			841,936	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
吕宝源	696,000			696,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
陈化冰	523,200			523,200	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
吉敏坤	288,000			288,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售
合计	34,125,136	0	0	34,125,136	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	8,390							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海同华创业投资股份有限公司	境内非国有法人	15.15%	24,374,000	-7,722,000		24,374,000	质押	22,524,000
南京大学资产经营有限公司	国有法人	12.50%	20,105,600	0		20,105,600		
张兴国	境内自然人	11.17%	17,968,000	-3,200,000	15,876,000	2,092,000	质押	10,066,000
沈洁	境内自然人	9.66%	15,536,000	0	11,652,000	3,884,000	质押	9,884,000
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.76%	4,446,277			4,446,277		
张建富	境内自然人	2.07%	3,328,000	0	2,496,000	832,000	质押	2,496,000
中国工商银行—嘉实策略增长混	境内非国有法人	1.62%	2,603,293			2,603,293		

合型证券投资基金								
冯剑文	境内自然人	1.61%	2,592,000			2,592,000		
孙祥祯	境内自然人	1.45%	2,336,000	0	1,752,000	584,000		
全国社保基金一一组合	国有法人	1.12%	1,800,000	-715,926		1,800,000		
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)	无。							
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					
上海同华创业投资股份有限公司	24,374,000	人民币普通股	24,374,000					
南京大学资产经营有限公司	20,105,600	人民币普通股	20,105,600					
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	4,446,277	人民币普通股	4,446,277					
沈洁	3,884,000	人民币普通股	3,884,000					
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	2,603,293	人民币普通股	2,603,293					
冯剑文	2,592,000	人民币普通股	2,592,000					
张兴国	2,092,000	人民币普通股	2,092,000					
全国社保基金一一一组合	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
中国工商银行股份有限公司—招商移动互联网产业股票型证券投资基金	1,696,554	人民币普通股	1,696,554					
中国农业银行股份有限公司—华安智能装备主题股票型证券投资基金	1,488,480	人民币普通股	1,488,480					
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	前 10 名无限售流通股股东中, 股东冯剑文为沈洁配偶之兄弟。除此之外, 公司未知前 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情况。							

说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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	2,336,000			2,336,000				
翟立	副董事长	离任	1,120,000		278,000	842,000				
张兴国	副董事长	现任	21,168,000		3,200,000	17,968,000				
沈洁	董事	现任	15,536,000			15,536,000				
吕宝源	董事、副总经理	现任	928,000			928,000				
张建富	副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任	3,328,000			3,328,000				
陈化冰	副总经理	现任	697,600			697,600				
吉敏坤	副总经理	现任	384,000			384,000				
合计	--	--	45,497,600	0	3,478,000	42,019,600	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翟立	董事、副董事长	离职	2016年06月30日	个人原因辞职

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	194,179,897.32	91,121,798.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,406,094.52	29,065,528.89
应收账款	64,136,194.39	59,767,065.57
预付款项	7,040,704.00	1,651,043.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,032,252.56	782,805.04
买入返售金融资产		
存货	88,716,027.91	97,184,987.84

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	507,888,961.63	639,684,003.20
流动资产合计	882,400,132.33	919,257,232.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	125,077,731.65	1,979,809.34
投资性房地产		
固定资产	192,679,741.65	200,173,631.29
在建工程	15,405,744.29	4,225,930.62
工程物资	60,952.21	60,952.21
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,980,908.44	40,447,441.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	530,364.06	924,053.58
递延所得税资产	8,004,420.00	8,004,420.00
其他非流动资产	2,767,004.43	124,361,505.44
非流动资产合计	383,506,866.73	380,177,743.64
资产总计	1,265,906,999.06	1,299,434,975.94
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	8,758,066.84	21,639,166.45
预收款项	33,840.78	38,740.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,705,990.40	8,097,658.05
应交税费	2,398,528.50	658,673.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	857,271.09	787,297.29
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,120,980.34	8,015,149.21
流动负债合计	21,874,677.95	39,236,684.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,261,985.15	37,883,920.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,261,985.15	37,883,920.25
负债合计	57,136,663.10	77,120,604.75
所有者权益：		
股本	160,864,000.00	160,864,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	660,626,462.15	660,626,462.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,761,654.58	40,761,654.58
一般风险准备		
未分配利润	322,530,126.37	334,989,268.20
归属于母公司所有者权益合计	1,184,782,243.10	1,197,241,384.93
少数股东权益	23,988,092.86	25,072,986.26
所有者权益合计	1,208,770,335.96	1,222,314,371.19
负债和所有者权益总计	1,265,906,999.06	1,299,434,975.94

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,163,158.18	66,652,864.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,406,094.52	29,065,528.89
应收账款	63,920,402.99	59,615,607.07
预付款项	6,727,761.49	1,559,092.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	859,248.76	631,225.04
存货	88,534,895.16	97,024,012.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	490,132,592.23	622,091,874.83
流动资产合计	849,744,153.33	876,640,205.05

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	215,217,931.65	92,120,009.34
投资性房地产		
固定资产	142,894,132.53	149,316,490.46
在建工程	13,619,880.12	2,807,396.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,192,797.57	10,327,858.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	530,364.06	924,053.58
递延所得税资产	7,985,493.92	7,985,493.92
其他非流动资产	2,386,411.55	124,010,412.56
非流动资产合计	392,827,011.40	387,491,714.55
资产总计	1,242,571,164.73	1,264,131,919.60
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,404,690.65	12,148,642.60
预收款项	33,840.78	38,740.33
应付职工薪酬	1,430,850.80	7,781,390.47
应交税费	2,107,903.44	368,010.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	856,951.09	786,977.29
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,120,980.34	8,015,149.21
流动负债合计	18,955,217.10	29,138,910.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,261,985.15	37,883,920.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,261,985.15	37,883,920.25
负债合计	54,217,202.25	67,022,830.88
所有者权益：		
股本	160,864,000.00	160,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	660,224,985.98	660,224,985.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,761,654.58	40,761,654.58
未分配利润	326,503,321.92	335,258,448.16
所有者权益合计	1,188,353,962.48	1,197,109,088.72
负债和所有者权益总计	1,242,571,164.73	1,264,131,919.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	48,359,424.55	61,000,676.05
其中：营业收入	48,359,424.55	61,000,676.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	53,280,486.70	37,908,768.14
其中：营业成本	29,751,597.02	34,088,407.97
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	559,643.59	804,979.35
销售费用	1,789,687.19	2,049,927.32
管理费用	24,791,573.41	20,782,608.52
财务费用	-3,524,933.28	-19,795,300.06
资产减值损失	-87,081.23	-21,854.96
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）	5,065,081.21	-141,873.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	377,922.31	-141,873.64
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	144,019.06	22,950,034.27
加：营业外收入	3,708,170.29	2,680,180.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	16,070.39	599,271.01
其中：非流动资产处置损失	82.05	348,912.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,836,118.96	25,030,943.26
减：所得税费用	1,293,754.19	3,996,195.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,542,364.77	21,034,748.19
归属于母公司所有者的净利润	3,627,258.17	21,380,296.09

少数股东损益	-1,084,893.40	-345,547.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,542,364.77	21,034,748.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,627,258.17	21,380,296.09
归属于少数股东的综合收益总额	-1,084,893.40	-345,547.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0225	0.1329
（二）稀释每股收益	0.0225	0.1329

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	48,177,499.16	61,000,676.05
减：营业成本	29,751,597.02	34,088,407.97
营业税金及附加	559,534.43	804,979.35
销售费用	1,789,687.19	2,049,927.32
管理费用	19,096,700.23	18,459,616.64
财务费用	-2,923,815.24	-19,082,307.36
资产减值损失	-87,081.23	-21,854.96
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）	5,065,081.21	-141,873.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	377,922.31	-141,873.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,055,957.97	24,560,033.45
加：营业外收入	3,585,140.37	2,680,180.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	16,070.39	598,912.99
其中：非流动资产处置损失	82.05	348,912.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,625,027.95	26,641,300.46
减：所得税费用	1,293,754.19	3,996,195.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,331,273.76	22,645,105.39
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,331,273.76	22,645,105.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	53,241,517.78	54,896,143.26
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	417,728.98	
收到其他与经营活动有关的现金	4,105,945.82	4,722,072.89
经营活动现金流入小计	57,765,192.58	59,618,216.15

购买商品、接受劳务支付的现金	15,436,754.29	11,104,057.42
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	23,824,371.26	20,777,047.50
支付的各项税费	2,834,429.57	13,013,753.23
支付其他与经营活动有关的现金	7,087,621.22	7,421,970.80
经营活动现金流出小计	49,183,176.34	52,316,828.95
经营活动产生的现金流量净额	8,582,016.24	7,301,387.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
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	518,890,323.29	8,735,273.96
投资活动现金流入小计	518,890,323.29	88,735,273.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,381,344.17	22,645,967.79
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	384,710,000.00	
投资活动现金流出小计	408,091,344.17	22,645,967.79
投资活动产生的现金流量净额	110,798,979.12	66,089,306.17
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	300,000.00	700,000.00
筹资活动现金流入小计	300,000.00	700,000.00
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	16,086,400.00	19,207,138.91
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	604,895.11	140,513.00
筹资活动现金流出小计	16,691,295.11	19,347,651.91
筹资活动产生的现金流量净额	-16,391,295.11	-18,647,651.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68,398.41	197,679.58
五、现金及现金等价物净增加额	103,058,098.66	54,940,721.04
加：期初现金及现金等价物余额	91,121,798.66	331,324,086.69
六、期末现金及现金等价物余额	194,179,897.32	386,264,807.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	53,092,997.98	54,896,143.26
收到的税费返还	299,228.98	
收到其他与经营活动有关的现金	3,601,367.94	4,228,682.44
经营活动现金流入小计	56,993,594.90	59,124,825.70
购买商品、接受劳务支付的现金	14,234,049.79	10,047,434.93
支付给职工以及为职工支付的现金	22,429,163.12	20,057,867.93
支付的各项税费	2,543,547.27	12,619,810.24
支付其他与经营活动有关的现金	6,728,660.04	6,813,638.52
经营活动现金流出小计	45,935,420.22	49,538,751.62
经营活动产生的现金流量净额	11,058,174.68	9,586,074.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		

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	502,890,323.29	7,965,273.96
投资活动现金流入小计	502,890,323.29	87,965,273.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,405,307.51	11,681,451.19
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	368,710,000.00	
投资活动现金流出小计	384,115,307.51	11,681,451.19
投资活动产生的现金流量净额	118,775,015.78	76,283,822.77
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	300,000.00	700,000.00
筹资活动现金流入小计	300,000.00	700,000.00
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	16,086,400.00	19,207,138.91
支付其他与筹资活动有关的现金	604,895.11	126,613.00
筹资活动现金流出小计	16,691,295.11	19,333,751.91
筹资活动产生的现金流量净额	-16,391,295.11	-18,633,751.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68,398.41	197,679.58
五、现金及现金等价物净增加额	113,510,293.76	67,433,824.52
加：期初现金及现金等价物余额	66,652,864.42	272,090,957.95
六、期末现金及现金等价物余额	180,163,158.18	339,524,782.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15				40,761,654.58		334,989,268.20	25,072,986.26	1,222,314,371.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,864,000.00				660,626,462.15				40,761,654.58		334,989,268.20	25,072,986.26	1,222,314,371.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,459,141.83	-1,084,893.40	-13,544,035.23
（一）综合收益总额											3,627,258.17	-1,084,893.40	2,542,364.77
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-16,086,400.00		-16,086,400.00
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												-16,086,400.00		-16,086,400.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取													119,673.78	119,673.78	
2. 本期使用													119,673.78	119,673.78	
（六）其他															
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15							40,761,654.58	322,530,126.37	23,988,092.86	1,208,770,335.96

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,540,000.00				720,548,985.98					36,466,427.87		314,922,488.23		1,172,477,902.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	100,540,000.00				720,548,985.98				36,466,427.87		314,922,488.23		1,172,477,902.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,324,000.00				-59,922,523.83				4,295,226.71		20,066,779.97	25,072,986.26	49,836,469.11
(一)综合收益总额											44,470,006.68	474,462.43	44,944,469.11
(二)所有者投入和减少资本					401,476.17							24,598,523.83	25,000,000.00
1. 股东投入的普通股												25,000,000.00	25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					401,476.17							-401,476.17	
(三)利润分配									4,295,226.71		-24,403,226.71		-20,108,000.00
1. 提取盈余公积									4,295,226.71		-4,295,226.71		
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													
(四)所有者权益内部结转	60,324,000.00				-60,324,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,324,000.00				-60,324,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取							210,263.76					210,263.76
2. 本期使用							210,263.76					210,263.76
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15			40,761,654.58		334,989,268.20	25,072,986.26	1,222,314,371.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,864,000.00				660,224,985.98				40,761,654.58	335,258,448.16	1,197,109,088.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,864,000.00				660,224,985.98				40,761,654.58	335,258,448.16	1,197,109,088.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,755,126.24	-8,755,126.24
（一）综合收益总额										7,331,273.76	7,331,273.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-16,086,400.00	-16,086,400.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,086,400.00	-16,086,400.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取										119,673.78	119,673.78	
2. 本期使用										119,673.78	119,673.78	
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,224,985.98					40,761,654.58	326,503,321.92	1,188,353,962.48

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,540,000.00				720,548,985.98				36,466,427.87	316,709,407.75	1,174,264,821.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	100,540,000.00				720,548,985.98				36,466,427.87	316,709,407.75	1,174,264,821.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,324,000.00				-60,324,000.00				4,295,226.71	18,549,040.41	22,844,267.12
(一)综合收益总额										42,952,267.12	42,952,267.12
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,295,226.71	-24,403,226.71	-20,108,000.00
1. 提取盈余公积									4,295,226.71	-4,295,226.71	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,108,000.00	-20,108,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	60,324,000.00				-60,324,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,324,000.00				-60,324,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								210,263.76			210,263.76
2. 本期使用								210,263.76			210,263.76

(六) 其他											
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,224,985.98				40,761,654.58	335,258,448.16	1,197,109,088.72

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“M0”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“M0”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；金峥与施军民、吉敏坤；俞怀谷与蔡岩馨、吉敏坤、王萍分别签订《股权转让协议》，将其所持公司部分股权进行转让。

2010年6月28日，孙祥祯、潘毅、陈化冰、徐昕等4人将所持公司19万股股份分别转让给李翔、虞磊、朱春生、魏玉娥、赵蕾、徐昕、陈亮曾、孔令宇等8人。2010年6月28日，魏国强、华亮分别将各自所持公司12万股，合计所持24万股股份转让给自然人刘晶。为调动公司现有中高层管理、技术骨干的经营管理、科研积极性，促进公司管理水平和经营能力提高，促进公司业务持续快速发展，2010年6月28日，同华投资、沈洁与公司现有中高层管理技术骨干共64人签订股权转让合同，同华投资将其所持公司139万股股份，沈洁将其所持公司157万股股份转让给现有中高层管理技术骨干人员。

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

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。

2014年度股东大会审议通过了《关于2014年度权益分派方案的议案》，公司2014年度权益分派方案：以2014年12月31日总股本100,540,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增股本60,324,000股，转增后公司总股本增至16,086,4000股，公司注册资本由10,054万元增加到16,086.4万元。

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。

本期合并报表包含全椒南大光电材料有限公司、苏州南大光电材料有限公司，与上期相比，合并范围没有变化。

四、财务报表的编制基础

1、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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、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

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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) 同一控制下的企业合并

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。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并

方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。

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之和。

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，作为该项投资的初始投资成本；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳

务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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。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自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

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

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

5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况, 将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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。

(3) 外币报表折算的会计处理方法

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“其他综合收益”中单独列示。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。

10、金融工具

（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

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。

（3）金融工具的计量方法

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，计入其他综合收益，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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7) 金融资产减值准备计提方法

1) 应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十）。

2) 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，将原直接计入其他综合收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。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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与确认原减值损失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。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，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的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	资产负债表日公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，则表明其发生减值。若资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	公允价值连续下跌时间超过12个月。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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	公司每年末进行应收账款减值测试时计提坏账准备。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。

12、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

存货的发出按加权平均法。

(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费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方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。

(2) 初始投资成本确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注三（五）确定其初始投资成本。

2) 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：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当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，确认为当期投资收益。

2) 采用权益法核算的长期股权投资，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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

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当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

(1) 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：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4%	4.8%
机器设备	年限平均法	8-10	4%-5%	9.5%-12%
运输工具	年限平均法	8-10	4%-5%	9.5%-12%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	4%-5%	19%-32%

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、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) 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) 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。

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2)使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司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。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证及合同使用期限
财务及其他软件	10	自行估计
非专利技术及实用新型专利	10	自行估计

3)使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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；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，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

21、长期资产减值

(1)长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2) 存在下列迹象的，表明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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变

化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2)有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项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，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3)因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4)资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

22、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。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

24、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

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) 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。

25、收入

(1) 销售商品的收入确认

- 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)提供劳务的收入确认

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。

(3)让渡资产使用权收入确认

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

26、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2)递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3)递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4)递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司本期未发生重要的会计政策变更事项及会计估计变更事项。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏南大光电材料股份有限公司	15%
全椒南大光电材料有限公司	25%
苏州南大光电材料有限公司	25%

2、税收优惠

2014年10月，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，公司被重新认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201432002263。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,823.34	41,366.05
银行存款	194,099,949.46	91,058,324.86
其他货币资金	22,124.52	22,107.75
合计	194,179,897.32	91,121,798.66

其他说明

货币资金期末余额较期初变化较大，主要是上年购买的保本理财本金和利息于本报告期到期，增加了货币资金，减少了其他流动资产。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,406,094.52	29,065,528.89
合计	19,406,094.52	29,065,528.89

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,726,267.65	

合计	2,726,267.65
----	--------------

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,428,747.01	99.45%	3,292,552.62	4.88%	64,136,194.39	63,059,618.19	99.41%	3,292,552.62	5.22%	59,767,065.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,497.95	0.55%	373,497.95	100.00%		373,497.95	0.59%	373,497.95	100.00%	
合计	67,802,244.96	100.00%	3,666,050.57	5.41%	64,136,194.39	63,433,116.14	100.00%	3,666,050.57	5.78%	59,767,065.57

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	55,528,257.82	2,304,062.04	4.15%
1 年以内小计	55,528,257.82	2,304,062.04	4.15%
1 至 2 年	11,889,589.19	986,681.46	8.30%
2 至 3 年	10,900.00	1,809.12	16.60%
合计	67,428,747.01	3,292,552.62	4.88%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计金额为45,718,045.81元，占应收账款期末余额总额的67.43%，其相应计提的坏账准备期末余额2,807,228.04元。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,927,024.00	98.39%	1,587,043.10	96.12%
1至2年	110,680.00	1.57%	61,000.00	3.69%
2至3年	3,000.00	0.04%	3,000.00	0.19%
合计	7,040,704.00	--	1,651,043.10	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项期末余额4,106,593.10元，占预付款项期末余额合计数的比例58.33%。

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,301,873.88	100.00%	269,621.32	20.71%	1,032,252.56	1,052,426.36	100.00%	269,621.32	25.62%	782,805.04
合计	1,301,873.88	100.00%	269,621.32	20.71%	1,032,252.56	1,052,426.36	100.00%	269,621.32	25.62%	782,805.04

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	758,973.88	28,086.32	3.70%
1 年以内小计	758,973.88	28,086.32	3.70%
1 至 2 年	155,550.00	15,555.00	10.00%
2 至 3 年	14,500.00	1,450.00	10.00%
3 至 4 年	15,400.00	3,080.00	20.00%
4 至 5 年	325,000.00	195,000.00	60.00%
5 年以上	32,450.00	26,450.00	81.51%
合计	1,301,873.88	269,621.32	20.71%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	585,670.00	571,500.00
费用类暂借款	619,930.53	468,247.94
员工备用金	95,209.46	11,614.53
其他	1,063.89	1,063.89
合计	1,301,873.88	1,052,426.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏省电力公司苏州供电公司	费用类暂借款	382,942.30	1 年以内	29.41%	17,982.40
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	保证金或押金	325,000.00	4 至 5 年	24.96%	195,000.00
全椒县供电有限责任公司	保证金或押金	150,000.00	1 年至 2 年	11.52%	15,000.00
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	费用类暂借款	117,913.92	1 年以内	9.06%	0.00
叶宝俊	费用类暂借款	99,570.00	1 年以内	7.66%	5,430.00
合计	--	1,075,426.22	--	82.61%	233,412.40

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	23,054,802.82		23,054,802.82	28,770,875.42		28,770,875.42
在产品	11,861,800.07		11,861,800.07	9,428,807.80		9,428,807.80
库存商品	14,377,839.33	231,368.14	14,146,471.19	20,107,950.36	318,449.37	19,789,500.99
周转材料	34,522,793.24		34,522,793.24	34,145,059.42		34,145,059.42
委托加工物资	5,130,160.59		5,130,160.59	5,050,744.21		5,050,744.21
合计	88,947,396.05	231,368.14	88,716,027.91	97,503,437.21	318,449.37	97,184,987.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	318,449.37			87,081.23		231,368.14
合计	318,449.37			87,081.23		231,368.14

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品本息	506,511,625.42	636,135,138.45
预缴的增值税或企业所得税	1,377,336.21	3,548,864.75
合计	507,888,961.63	639,684,003.20

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
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	4,524,945 .30			-118,461. 27						4,406,484 .03	2,545,135 .96
北京科华 微电子材 料有限公 司		122,720,0 00.00		496,383.5 8						123,216,3 83.58	
小计	4,524,945 .30	122,720,0 00.00		377,922.3 1						127,622,8 67.61	2,545,135 .96
合计	4,524,945 .30	122,720,0 00.00		377,922.3 1						127,622,8 67.61	2,545,135 .96

其他说明

2015年11月24日，公司与杭州诚和创业投资有限公司（简称杭州诚和）签订《股权转让协议》，杭州诚和以人民币3,000万元价格将其持有北京科华微电子材料有限公司10%的股权（即出资额为50.524万美元）转让给公司，公司于2015年12月10日向杭州诚和支付了3,000万元。

2015年11月24日，公司与杭州嘉年网络科技有限公司（简称杭州嘉年）签订《股权转让协议》，杭州嘉年以人民币1,272万元价格将其持有北京科华4.24%的股权（即出资额为21.43万美元）转让给公司，公司于2015年12月10日向杭州嘉年支付了1,272万元。

2015年11月，公司与美国 Meng Tech 公司、杭州诚和、北京工业发展投资管理有限公司、北京汉普森投资管理有限公司、北京科华签订《北京科华微电子材料有限公司增资扩股协议》，公司以人民币8,000万元（即折算126.29万美元）增加北京科华注册资本，增资后，北京科华注册资本由505.24万美元增至

631.53万美元，公司合计持有北京科华31.39%的股权，公司分别于2015年12月10日、2015年12月29日向北京科华支付了2,800万元、5,200万元。

2016年4月28日北京科华取得北京市工商管理总局颁发的营业执照，公司将该笔投资款从其他非流动资产转出，确认为长期股权投资。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	105,489,209.06	126,411,740.52	2,937,633.16	14,747,338.62	249,585,921.36
2.本期增加金额	304,431.62	2,538,446.74		250,416.18	3,093,294.54
(1) 购置	298,931.62	2,232,276.93		250,416.18	2,781,624.73
(2) 在建工程转入	5,500.00	306,169.81			311,669.81
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				2,051.28	2,051.28
(1) 处置或报废				2,051.28	2,051.28
4.期末余额	105,793,640.68	128,950,187.26	2,937,633.16	14,995,703.52	252,677,164.62
二、累计折旧					
1.期初余额	10,010,019.95	30,297,707.77	1,324,606.67	7,779,955.68	49,412,290.07
2.本期增加金额	2,496,580.10	6,594,695.93	211,095.36	1,284,730.74	10,587,102.13
(1) 计提	2,496,580.10	6,594,695.93	211,095.36	1,284,730.74	10,587,102.13
3.本期减少金额				1,969.23	1,969.23
(1) 处置或报废				1,969.23	1,969.23
4.期末余额	12,506,600.05	36,892,403.70	1,535,702.03	9,062,717.19	59,997,422.97
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	93,287,040.63	92,057,783.56	1,401,931.13	5,932,986.33	192,679,741.65
2.期初账面价值	95,479,189.11	96,114,032.75	1,613,026.49	6,967,382.94	200,173,631.29

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	40,431,177.72	正在办理中

10、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高纯磷烷及高纯砷烷项目一期	1,785,864.17		1,785,864.17	1,418,533.98		1,418,533.98
四（二甲胺基）钛生产线改造	2,498,014.73		2,498,014.73	2,177,585.88		2,177,585.88
研发中心技术改造	10,577,639.54		10,577,639.54	85,584.91		85,584.91
其他	544,225.85		544,225.85	544,225.85		544,225.85
合计	15,405,744.29		15,405,744.29	4,225,930.62		4,225,930.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
高纯磷 烷及高 纯砷烷 项目一 期的厂 房及办 公楼	33,190,0 00.00	454,316. 00	588,000. 00			1,042,31 6.00	104.00%	100%			募股资 金
高纯磷 烷及高 纯砷烷 项目一 期的研 发中心 及设备	52,680,0 00.00	322,103. 77	45,500.0 0	306,169. 81		61,433.9 6	17.00%				募股资 金
高纯磷 烷及高 纯砷烷 项目一 期的其 它	5,130,00 0.00	642,114. 21	45,500.0 0	5,500.00		682,114. 21	104.00%	100%			募股资 金
研发中 心技术 改造	59,700,0 00.00	85,584.9 1	10,492,0 54.63			10,577,6 39.54	19.00%	30%			募股资 金
四(二甲 胺基)钛 生产线 改造	1,730,00 0.00	2,177,58 5.88	320,428. 85			2,498,01 4.73	144.00%	90%			其他
其他		544,225. 85				544,225. 85					其他
合计	152,430, 000.00	4,225,93 0.62	11,491,4 83.48	311,669. 81		15,405,7 44.29	--	--			--

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	60,952.21	60,952.21
合计	60,952.21	60,952.21

12、固定资产清理

不适用。

13、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,731,251.60		25,000,000.00	563,657.19	44,294,908.79
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,731,251.60		25,000,000.00	563,657.19	44,294,908.79
二、累计摊销					
1.期初余额	1,210,238.63		2,500,000.00	137,229.00	3,847,467.63
2.本期增加金额	187,312.50		1,249,999.98	29,220.24	1,466,532.72
(1) 计提	187,312.50		1,249,999.98	29,220.24	1,466,532.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,397,551.13		3,749,999.98	166,449.24	5,314,000.35
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,333,700.47		21,250,000.02	397,207.95	38,980,908.44
2.期初账面价值	17,521,012.97		22,500,000.00	426,428.19	40,447,441.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	880,497.98		377,356.20		503,141.78
二期厂区绿化费	43,555.60		16,333.32		27,222.28
合计	924,053.58		393,689.52		530,364.06

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,799,257.22	1,022,547.74	6,799,257.22	1,022,547.74
递延收益	45,899,069.46	6,884,860.42	45,899,069.46	6,884,860.42
应付职工薪酬	614,003.71	97,011.84	614,003.71	97,011.84
合计	53,312,330.39	8,004,420.00	53,312,330.39	8,004,420.00

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,004,420.00		8,004,420.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	81,752.66	81,752.66
资产减值准备		
合计	81,752.66	81,752.66

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	1,546.66	1,546.66	
2020 年	80,206.00	80,206.00	
合计	81,752.66	81,752.66	--

其他说明：

子公司苏州南大光电材料有限公司其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此，没有对上述项目确认递延所得税资产。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	2,767,004.43	1,641,505.44
预付股权投资款		122,720,000.00
合计	2,767,004.43	124,361,505.44

其他说明：

2015年11月24日，公司与杭州诚和创业投资有限公司（简称杭州诚和）签订《股权转让协议》，杭州诚和以人民币3,000万元价格将其持有北京科华微电子材料有限公司10%的股权（即出资额为50.524万美元）转让给公司，公司于2015年12月10日向杭州诚和支付了3,000万元。

2015年11月24日，公司与杭州嘉年网络科技有限公司（简称杭州嘉年）签订《股权转让协议》，杭州

嘉年以人民币1,272万元价格将其持有北京科华4.24%的股权（即出资额为21.43万美元）转让给公司，公司于2015年12月10日向杭州嘉年支付了1,272万元。

2015年11月，公司与美国 Meng Tech 公司、杭州诚和、北京工业发展投资管理有限公司、北京汉普森投资管理有限公司、北京科华签订《北京科华微电子材料有限公司增资扩股协议》，公司以人民币8,000万元（即折算126.29万美元）增加北京科华注册资本，增资后，北京科华注册资本由505.24万美元增至631.53万美元，公司合计持有北京科华31.39%的股权，公司分别于2015年12月10日、2015年12月29日向北京科华支付了2,800万元、5,200万元。

2016年4月28日北京科华取得北京市工商管理总局颁发的营业执照，公司将该笔投资款共计122,720,000.00从其他非流动资产转出，确认为长期股权投资。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,104,221.87	21,024,171.48
1-2年	584,422.97	545,572.97
2-3年	10,800.00	46,800.00
3年以上	58,622.00	22,622.00
合计	8,758,066.84	21,639,166.45

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	29,000.00	34,273.46
1-2年	390.04	16.13
2-3年		
3年以上	4,450.74	4,450.74
合计	33,840.78	38,740.33

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	8,097,658.05	14,845,757.92	21,237,425.57	1,705,990.40
二、离职后福利-设定提存计划		2,061,792.62	2,061,792.62	
三、辞退福利		31,308.66	31,308.66	
合计	8,097,658.05	16,938,859.20	23,330,526.85	1,705,990.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,479,720.44	12,008,650.38	18,421,287.20	1,067,083.62
2、职工福利费		829,203.57	829,203.57	
3、社会保险费		631,080.45	634,682.99	-3,602.54
其中：医疗保险费		347,227.78	347,227.78	
工伤保险费		133,685.79	133,685.79	
生育保险费		129,231.95	129,231.95	
其他		20,934.93	24,537.47	-3,602.54
4、住房公积金	3,933.90	1,065,950.91	1,069,884.81	
5、工会经费和职工教育经费	614,003.71	310,872.61	282,367.00	642,509.32
合计	8,097,658.05	14,845,757.92	21,237,425.57	1,705,990.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,992,142.84	1,992,142.84	
2、失业保险费		69,649.78	69,649.78	
合计		2,061,792.62	2,061,792.62	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	822,109.85	

企业所得税	844,596.87	
个人所得税	134,925.90	132,160.34
城市维护建设税	76,826.37	36,120.66
教育费附加	54,937.69	25,800.47
土地使用税	225,460.61	225,460.61
房产税	239,671.21	239,093.67
其他		37.42
合计	2,398,528.50	658,673.17

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提电费	580,702.92	344,927.44
押金	57,500.00	57,500.00
其他	219,068.17	384,869.85
合计	857,271.09	787,297.29

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内转入当期营业外收入的政府补助	8,120,980.34	8,015,149.21
合计	8,120,980.34	8,015,149.21

涉及政府补助的项目					
负债项目	期初余额	本期递延收益转入	本期计入营业外收入金额	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	64,492.56	30,701.28	32,246.28	62,947.56	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	567,694.92	283,847.46	283,847.46	567,694.92	与资产相关
2012年度国家高技术研究发展计划课题	397,653.28	195,506.64	200,066.64	393,093.28	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	231,696.16	115,848.06	115,848.06	231,696.16	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)	84,036.60	42,018.30	42,018.30	84,036.60	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	3,776,771.64	2,186,414.62	1,888,401.18	4,074,785.08	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	2,892,804.05	-	186,077.31	2,706,726.74	与收益相关
合计	8,015,149.21	2,854,336.36	2,748,505.23	8,120,980.34	

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,883,920.25	300,000.00	2,921,935.10	35,261,985.15	
合计	37,883,920.25	300,000.00	2,921,935.10	35,261,985.15	--

涉及政府补助的项目：

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	324,266.54			-30,701.28	293,565.26	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	2,613,772.60			-283,847.46	2,329,925.14	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	1,170,318.35			-195,506.64	974,811.71	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	1,374,574.31			-115,848.06	1,258,726.25	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）	504,220.52			-42,018.30	462,202.22	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	31,896,767.93	300,000.00	67,598.74	-2,186,414.62	29,942,754.57	与资产相关
合计	37,883,920.25	300,000.00	67,598.74	-2,854,336.36	35,261,985.15	--

其他说明：

1、其他变动金额为预计一年内转入当期营业外收入的政府补助按流动性在其他流动负债列报。

2、与政府补助相关的情况

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10,489万元，其中，中央专项经费3,863万元，地方经费1,931.50万元，公司承担经费4,694.50万元。2016年收到地方经费30.00万元计入递延收益。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,864,000.00						160,864,000.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	658,906,462.15			658,906,462.15
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	660,626,462.15			660,626,462.15

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		119,673.78	119,673.78	
合计		119,673.78	119,673.78	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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119,673.78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。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,761,654.58			40,761,654.58
合计	40,761,654.58			40,761,654.58

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	334,989,268.20	314,922,488.23
调整后期初未分配利润	334,989,268.20	314,922,488.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,627,258.17	44,470,006.68

减：提取法定盈余公积		4,295,226.71
应付普通股股利	16,086,400.00	20,108,000.00
期末未分配利润	322,530,126.37	334,989,268.20

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,275,578.40	29,733,134.58	60,843,077.76	33,999,624.41
其他业务	83,846.15	18,462.44	157,598.29	88,783.56
合计	48,359,424.55	29,751,597.02	61,000,676.05	34,088,407.97

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	326,395.08	469,571.28
教育费附加	233,139.35	335,408.07
其他	109.16	
合计	559,643.59	804,979.35

31、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	648,122.34	608,110.01
工资及保险费	471,073.46	675,257.40
包装及物料费	197,537.15	195,022.83
差旅、通讯费	120,618.54	165,788.77
广告宣传费	90,400.00	32,900.00
招待费	60,646.93	63,303.00
办公费	23,272.65	28,558.62
其他	178,016.12	280,986.69
合计	1,789,687.19	2,049,927.32

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、保险费及职教经费	9,829,427.65	10,344,243.03
水、电、物管等办公费	1,839,602.31	1,079,644.19
差旅、通讯费	769,217.89	790,728.38
租赁费	733,870.83	736,611.72
试验外协费	416,317.07	246,358.46
无形资产摊销	1,466,532.72	213,317.01
材料、维修费	2,805,964.26	2,675,676.27
折旧费	3,878,749.43	1,858,745.06
招待费	478,770.20	354,178.68
长期待摊费用摊销	393,689.52	435,884.02
协会或会员等会费	22,800.00	29,800.00
会议费	50,556.00	48,933.38
咨询费	1,049,197.32	1,047,512.29
税金	940,628.84	808,840.66
保险费	106,374.85	87,201.37
其他	9,874.52	24,934.00
合计	24,791,573.41	20,782,608.52

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	3,138,351.08	19,693,664.42
汇兑损益	-397,939.91	-196,241.99
金融机构手续费	11,357.71	94,606.35
合计	-3,524,933.28	-19,795,300.06

其他说明：

财务费用本期发生额减少较大，主要是现金管理上年同期以定期存款为主，本期以理财产品为主，计息方式不同影响利息收入减少所致。

34、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		-21,854.96
二、存货跌价损失	-87,081.23	
合计	-87,081.23	-21,854.96

35、投资收益

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	377,922.31	-141,873.64
银行理财产品取得投资收益	4,687,158.90	
合计	5,065,081.21	-141,873.64

36、营业外收入

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	3,013,640.37	2,680,180.00	3,013,640.37
其他	694,529.92		694,529.92
合计	3,708,170.29	2,680,180.00	3,708,170.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 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	江苏省科学 技术厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是		32,246.28	32,246.28	与资产相关
电子信息产 业发展基金 资助项目	工业和信息 化部电子发 展基金管理 办公室	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是		283,847.46	283,847.46	与资产相关
2012 年度国 家高新技术 研究发展计 划课题	科学技术部	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是		200,066.64	207,733.32	与资产相关
高纯三乙基 镓研发及产	江苏省科学 技术厅、苏州	补助	因研究开发、 技术更新及	是		115,848.06	85,878.42	与资产相关

业化项目	工业园区科技发展局		改造等获得的补助					
江苏省科技项目(高纯金属有机化合物 MO 源材料)	苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		42,018.30	42,018.30	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	科学技术部、苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		1,955,999.92	736,322.55	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	江苏省科学技术厅、苏州工业园区科技发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是			42,176.69	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	科学技术部、苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		186,077.31	1,247,092.58	与收益相关
苏州市 2015 年度科技保险费补贴	苏州市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		55,800.00		与收益相关
二级安全标准化企业补助(江苏省安全生产监督管理局)	江苏省安全生产监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		20,000.00		与收益相关
苏州工业园区征地补贴	苏州工业园区公积金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		3,236.40	2,864.40	与收益相关
全椒县政府 2014 土地税返还补助	全椒县政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		118,500.00		与收益相关

合计	--	--	--	--	--	3,013,640.37	2,680,180.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

37、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	82.05	348,912.99	82.05
其中：固定资产处置损失	82.05	322,260.84	82.05
无形资产处置损失		26,652.15	
其他	15,988.34	250,358.02	15,988.34
合计	16,070.39	599,271.01	16,070.39

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,293,754.19	3,996,195.07
合计	1,293,754.19	3,996,195.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,836,118.96
所得税费用	1,293,754.19

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,268,699.72	4,607,220.23
往来款或备用金	62,909.70	111,988.26
政府补助	79,036.40	2,864.40
其他	695,300.00	0.00

合计	4,105,945.82	4,722,072.89
----	--------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	1,050,108.72	928,421.13
水、电、物管等办公费	710,790.49	1,173,156.10
差旅、通讯费	1,122,349.28	1,183,354.01
租赁费	529,867.83	516,112.20
招待费	565,250.83	390,956.77
材料、维修费	190,625.25	307,142.93
会议费	45,960.00	22,193.00
审计、咨询费	1,629,380.57	1,086,392.62
保险费	227,950.90	205,691.46
广告宣传费	186,034.00	118,241.00
试验外协费	147,300.00	
协会或会员等会费	70,592.00	82,559.34
备用金、往来款及其他	611,411.35	1,407,750.24
合计	7,087,621.22	7,421,970.80

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		8,735,273.96
银行理财产品本金及收益	518,890,323.29	
合计	518,890,323.29	8,735,273.96

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	384,710,000.00	
合计	384,710,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	300,000.00	700,000.00
合计	300,000.00	700,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
后期支付购置长期资产款项	604,895.11	140,513.00
合计	604,895.11	140,513.00

40、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	2,542,364.77	21,034,748.19
加：资产减值准备	-87,081.23	-21,854.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,587,177.34	7,996,220.60
无形资产摊销	1,466,532.72	196,859.11
长期待摊费用摊销	393,689.52	443,484.02
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）	-9,217.71	348,912.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82.05	
财务费用（收益以“-”号填列）		-10,103,938.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,065,081.21	141,873.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,624,338.21	-3,415,181.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,493,206.07	-459,278.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,363,994.29	-8,860,457.98
经营活动产生的现金流量净额	8,582,016.24	7,301,387.20

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	194,179,897.32	386,264,807.73
减: 现金的期初余额	91,121,798.66	331,324,086.69
现金及现金等价物净增加额	103,058,098.66	54,940,721.04

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,179,897.32	91,121,798.66
其中: 库存现金	57,823.34	41,366.05
可随时用于支付的银行存款	194,099,949.46	91,058,324.86
可随时用于支付的其他货币资金	22,124.52	22,107.75
三、期末现金及现金等价物余额	194,179,897.32	91,121,798.66

41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项: 不适用。

42、所有权或使用权受到限制的资产

不适用。

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	209,424.49	6.6312	1,388,735.68
其中: 美元	2,556,773.51	6.6312	16,954,476.50
预收款项			
其中: 美元	730.00	6.6312	4,840.78
应付账款			
其中: 美元	60.00	6.6312	397.87

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
全椒南大光电材料有限公司	安徽省滁州市全椒县	安徽省滁州市全椒县	材料制造	77.34%		通过设立取得
苏州南大光电材料有限公司	江苏省苏州工业园区	江苏省苏州工业园区	材料制造	100.00%		通过设立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
全椒南大光电材料有限公司	22.66%	-1,084,893.40		23,988,092.86

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

全椒南大光电材料有限公司	27,977,389.35	80,803,028.52	108,780,417.87	2,919,460.85		2,919,460.85	37,939,581.29	82,806,852.17	120,746,433.46	10,097,773.87		10,097,773.87
--------------	---------------	---------------	----------------	--------------	--	--------------	---------------	---------------	----------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
全椒南大光电材料有限公司	181,925.39	-4,787,702.57	-4,787,702.57	-2,477,302.13		-1,524,924.55	-1,524,924.55	-2,268,191.92

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州工业园区南华生物科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	生物制药	26.43%		权益法
北京科华微电子材料有限公司	北京	北京	微电子材料	31.39%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州工业园区南华生物科技有限公司	北京科华微电子材料有限公司	苏州工业园区南华生物科技有限公司	北京科华微电子材料有限公司
流动资产	5,685,319.90	99,296,784.33	6,157,960.05	107,672,557.22
非流动资产	5,815,368.19	162,091,175.15	4,925,187.36	167,188,602.86
资产合计	11,500,688.09	261,387,959.48	11,083,147.41	274,861,160.08
流动负债	337,049.87	59,756,921.48	-38,124.88	68,446,662.98
非流动负债		109,597,881.33		117,244,394.45
负债合计	337,049.87	169,354,802.81	-38,124.88	185,691,057.43
归属于母公司股东权益	11,163,638.22	92,033,156.67	11,121,272.29	89,170,102.65
按持股比例计算的净资产	2,950,326.31	28,889,207.88	2,939,129.84	0.00

产份额				
--其他	-1,088,978.24		-959,320.50	
对联营企业权益投资的 账面价值	1,861,348.07	123,216,383.58	1,979,809.34	0.00
营业收入	69,871.79	28,138,763.61	252,045.63	20,056,954.20
净利润	-448,241.53	2,863,054.02	-821,979.36	-6,507,996.15
综合收益总额	-448,241.53	2,863,054.02	-821,979.36	-6,507,996.15

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

1、利率风险

公司不存在付息银行短期借款，暂不会受到利率风险的较大影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，本期及上期本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九。

十二 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,204,984.11	99.45%	3,284,581.12	4.89%	63,920,402.99	62,900,188.19	99.41%	3,284,581.12	5.22%	59,615,607.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,497.95	0.55%	373,497.95	100.00%		373,497.95	0.59%	373,497.95	100.00%	
合计	67,578,482.06	100.00%	3,658,079.07	5.41%	63,920,402.99	63,273,686.14	100.00%	3,658,079.07	5.78%	59,615,607.07

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	55,304,494.92	2,295,695.18	4.15%
1 年以内小计	55,304,494.92	2,295,695.18	4.15%
1 至 2 年	11,889,589.19	987,076.10	8.30%

2至3年	10,900.00	1,809.84	16.60%
合计	67,204,984.11	3,284,581.12	4.89%

确定该组合依据的说明:

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:

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计金额为45,718,045.81元,占应收账款期末余额总额的67.65%,其相应计提的坏账准备期末余额2,807,228.04元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,110,250.08	100.00%	251,001.32	22.61%	859,248.76	882,226.36	100.00%	251,001.32	28.45%	631,225.04
合计	1,110,250.08	100.00%	251,001.32	22.61%	859,248.76	882,226.36	100.00%	251,001.32	28.45%	631,225.04

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,按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	717,350.08	24,466.32	3.41%
1年以内小计	717,350.08	24,466.32	3.41%
1至2年	5,550.00	555.00	10.00%
2至3年	14,500.00	1,450.00	10.00%
3至4年	15,400.00	3,080.00	20.00%

4 至 5 年	325,000.00	195,000.00	60.00%
5 年以上	32,450.00	26,450.00	81.51%
合计	1,110,250.08	251,001.32	22.61%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	431,470.00	401,300.00
费用类暂借款	597,506.73	468,247.94
员工备用金	80,209.46	11,614.53
其他	1,063.89	1,063.89
合计	1,110,250.08	882,226.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏省电力公司苏州供电公司	费用类暂借款	382,942.30	1 年以内	34.49%	17,982.40
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	保证金或押金	325,000.00	4 至 5 年	29.27%	195,000.00
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	费用类暂借款	117,913.92	1 年以内	10.62%	0.00
叶宝俊	费用类暂借款	99,570.00	1 年以内	8.97%	5,430.00
苏州金宏气体股份有限公司	保证金或押金	35,450.00	2 至 3 年的金额 14,500.00 元，5 年 以上的金额 20,950.00 元	3.19%	16,400.00

合计	--	960,876.22	--	86.54%	234,812.40
----	----	------------	----	--------	------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	90,140,200.00		90,140,200.00	90,140,200.00		90,140,200.00
对联营、合营企业投资	127,622,867.61	2,545,135.96	125,077,731.65	4,524,945.30	2,545,135.96	1,979,809.34
合计	217,763,067.61	2,545,135.96	215,217,931.65	94,665,145.30	2,545,135.96	92,120,009.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
全椒南大光电材料有限公司	85,340,200.00			85,340,200.00		
苏州南大光电材料有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
合计	90,140,200.00			90,140,200.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科华微电子材料有限公司		122,720,000.00		496,383.58						123,216,383.58	
苏州工业园区南华生物科技有限公司	4,524,945.30			-118,461.27						4,406,484.03	2,545,135.96

有限公司											
小计	4,524,945.30	122,720,000.00		377,922.31						127,622,867.61	2,545,135.96
合计	4,524,945.30	122,720,000.00		377,922.31						127,622,867.61	2,545,135.96

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,093,653.01	29,733,134.58	60,843,077.76	33,999,624.41
其他业务	83,846.15	18,462.44	157,598.29	88,783.56
合计	48,177,499.16	29,751,597.02	61,000,676.05	34,088,407.97

5、投资收益

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	377,922.31	-141,873.64
银行理财产品取得投资收益	4,687,158.90	
合计	5,065,081.21	-141,873.64

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-82.05	
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）	3,013,640.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	678,541.58	
减：所得税影响额	566,117.98	
少数股东权益影响额	20,908.93	

合计	3,105,072.99	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.0225	0.0225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.0032	0.0032

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料