

# 江苏南大光电材料股份有限公司

## 2018 年半年度报告



2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人冯剑松、主管会计工作负责人苏永钦及会计机构负责人(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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

### 1、行业竞争因素引起的业绩波动风险

2018 年上半年，下游行业稳定发展，公司抢抓机遇，大力开展营销服务工作，成立细分客户服务部门，与公司工程、技术、品管等部门协作配合，在保证产品安全与质量的前提下，重视客户使用过程中的服务和问题解决，促进了 MO 源和特气产品整体销售的增加，但激烈的市场竞争为销售带来的影响仍不容忽视。报告期内，公司实现营业收入 12,635.27 万元，同比上升 61.92%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润为 2,895.42 万元，同比上升 54.69%。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。电子特气类产品成功完成了研发、产业化并产生业绩贡献，母公司 MO 源在 LED 行业具有多年来良好声誉和优质渠道的积累，大力推动了电子特气类产品在 LED 行业的销售，同时，电子特气类产品在 IC 领域的市场开拓也进展顺利。但随着 LED 行业的发展，MO 源产品和电子特气类产品在市场上会出现竞争力量，行业激烈的竞争，将会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 及 IC 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 源安全生产的风险

公司从事光电新材料 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。

## 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金椒南大光电以推动“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 吨高纯三甲基铟生产线；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。

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

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	112

## 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
宁波南大光电	指	宁波南大光电材料有限公司，本公司全资子公司
苏州丹百利	指	苏州丹百利电子材料有限公司
北京科华	指	北京科华微电子材料有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	南大光电	股票代码	300346
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏南大光电材料股份有限公司		
公司的中文简称（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	冯剑松		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年07月13日	苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702	91320000724448484T	91320000724448484T	91320000724448484T
报告期末注册	2018年05月23日	苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702	91320000724448484T	91320000724448484T	91320000724448484T
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年06月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-043。				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	126,352,697.06	78,034,051.33	61.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,954,228.09	18,717,145.28	54.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,467,663.43	10,594,156.78	121.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,913,760.57	13,325,595.22	负数比没有意义
基本每股收益（元/股）	0.1059	0.0685	54.60%
稀释每股收益（元/股）	0.1059	0.0685	54.60%
加权平均净资产收益率	2.38%	1.56%	0.82%
	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）	1,365,596,621.99	1,345,407,461.62	1.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,222,541,505.15	1,212,890,957.06	0.80%

其他说明：上年同期基本每股收益（元/股）、稀释每股收益（元/股）已根据现有股本调整。

## 五、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。

## 六、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）	-41,683.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,639,750.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,000.00	
减：所得税影响额	979,060.10	
少数股东权益影响额（税后）	61,442.59	
合计	5,486,564.66	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

公司主要从事业务如下：

#### 1、MO源产品业务

公司是全球主要的MO源生产商。目前，产品主要应用于下游制备LED外延片等。公司产品不仅实现了国内进口替代，还远销欧美及亚太地区，积累了一大批稳定优质的客户资源。

公司在MO源的合成制备、纯化技术、分析检测、封装容器等方面已全面达到国际先进水平，主要产品有三甲基镓、三甲基铟、三乙基镓、三甲基铝等，产品的纯度大于等于6N，可以实现MO源产品的全系列配套供应，在激烈的市场竞争中，具有明显的竞争优势。

#### 2、高纯特种电子气体产品业务

公司控股子公司全椒南大光电已完成了高纯磷烷、砷烷产品的研发和产线建设，目前全椒南大光电依托母公司成熟的销售渠道和优良的技术支持，顺利将高纯磷烷、砷烷产品在LED行业进行市场推广，并纳入到客户的大规模生产中，取得了较好的销售收入；同时，在半导体行业方面，产品的认证工作也取得了较好的进展，并已投入到客户的大规模生产中，销售收入也取得了显著增长。

#### 3、光刻胶及配套材料业务

公司通过参股北京科华微电子材料有限公司，使公司迅速进入又一关键的集成电路材料光刻胶领域，有利于提升优化公司在光刻胶行业及集成电路相关材料领域的战略布局。

193nm光刻胶及配套材料启动项目获得国家科技部“02专项”正式立项，获得中央财政补贴1,816.65万元。公司组建了专职的研发团队，建成1500平方米的研发中心，建成百升级光刻胶中试生产线，产品研发进展和成果得到业界专家的认可。为抢抓机遇，加快项目进度，2018年1月11日，公司与宁波经济技术开发区管理委员会在宁波市北仑区签订了《投资协议书》。该协议的实施符合公司发展战略，有利于发挥公司技术和市场渠道优势，从而加快公司光刻胶业务的拓展，对公司进一步树立优秀电子材料供应商的发展定位有极大的推动作用。

#### 4、ALD金属有机前驱体产品业务

“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”项目的研发和产业化进展顺利。截至报告期末，已完成项目生产线建设及试生产，并取得客户认证并在进行初步的销售推广。前驱体目前可以提供TDMAT等多种合格产品，其中，TDMAT等产品在中芯国际若干分厂都进行了认证并陆续通过，目前已实现小批量供应。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

应收票据	比上年末增加 83.33%，主要是因为本报告期销售额增加且客户大多以汇票结算。
------	---

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

基于市场战略性需求，围绕国家重大科技攻关项目，针对性引进国内外优秀团队联合研发，实现产业化和进口替代，是南大光电一以贯之的发展理念，报告期内，公司在生产创新、研发及管理团队等方面的核心竞争力得到进一步增强，主要体现在：

### 1、自主创新的生产技术、生产工艺、生产设备

经过多年的产业化研发和工艺改进，公司在MO源和电子特气等的合成制备、纯化技术、分析检测、封装容器等方面已全面达到国际先进水平，成功打破国外在这一重要光电子原材料领域的垄断地位；公司在原有产线基础上增加自动化安全生产装置，不仅有效地保证了生产安全，也提高了生产效率、减少了各生产环节的耗损、降低了生产成本；公司建立了“以客户为中心”的销售理念，售前提供安全使用培训、售中跟进使用情况、售后提供技术咨询和服务，达到与客户的共赢。公司出色的产品研发、成本控制及优异的管理能力，以及重视自主研发与创新的理念，保证了公司在市场竞争中的领先优势。

### 2、持续的研发和创新能力

在长期的发展过程中，公司形成了较为完备的研发设计体系，积累了一定的研究成果，通过逐年加大科研力度，技术实力得到不断增强。截止报告期末，公司共获得专利28项，其中：发明专利12项，实用新型专利16项。报告期内，全椒南大光电的高纯磷烷、砷烷产品在LED行业和半导体行业得到了推广和认证，销售收入取得了显著增长，为公司成功步入半导体材料行业这一新的领域打开了突破口，增强了公司的竞争力。

公司作为课题责任单位承担了“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项项目“20-14nm先导产品工艺开发”的课题“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”的开发任务，目前已完成项目生产线建设及试生产，并取得客户认证并在进行初步的销售推广。前驱体目前可以提供TDMAT等多种合格产品，其中，TDMAT等产品在中芯国际若干分厂都进行了认证并陆续通过，目前已实现小批量供应。

193nm光刻胶及配套材料启动项目获得国家02专项正式立项，得到中央财政补贴1,816.65万元。公司组建了专职的研发团队，建成1500平方米研发中心，建成百升级光刻胶中试生产线；产品研发进展和成果得到业界专家的认可。

同时，南大光电还建立了领先的创业者机制，在高科技项目创业、研发、产业化等方面建立一系列领先的薪酬、股权和知识产权管理机制，这是保障公司持续创新和创业的基础。

### 3、拥有经验丰富的研发和管理团队

公司充分重视技术团队的建设，打造了一支具有国际水平的高素质研发与管理团队，核心成员由教授、技术专家、高级工程师等组成，核心技术团队拥有多名“千人计划”、江苏省“双创”等高端人才，部分核心技术人员具有十年以上的产业研究、产业化实践和企业管理经验。随着公司的飞速发展，公司仍在不断引进国内外集成电路电子材料高级研发人才，从而对提升公司的整体研发及管理水平提供了有利保障；同时，公司也不断通过在职进修和委托培训，提高在职技术人才的专业知识水平和能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，下游行业稳定发展，公司抢抓机遇，大力开展营销服务工作，通过成立细分的客户服务部门，与公司工程、技术、品管等部门协作配合，在保证产品安全与质量的前提下，重视客户产品使用过程中的服务与问题解决，促进了MO源和电子特气产品整体销售的增加，报告期内的主要财务指标实现了大幅增长，为公司的“二次创业”增加助动力。

公司管理层一手进行精益生产管理，提高生产效率和品质；一手抓市场拓展，千方百计的扩大销售、调整策略、改进服务。经过努力，上半年取得了较好的成绩，具体表现在以下几个方面：

#### 1、取得了较好的经营业绩

报告期内，公司实现营业收入12,635.27万元，同比上升61.92%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润为2,895.42万元，同比上升54.69%。

国内外重点客户开发和合作关系取得良好进展，MO源主要产品上半年共生产18,160.49千克，同比增长146.51%，三甲基镓等产品产能利用率均得到最大发挥；MO源产品销售16,244.68千克，同比增长86.79%；实现销售收入8,311.09万元，同比增长41.11%。产量和销量均创历史最好水平。

控股子公司全椒南大光电电子特气产品实现了全面批量销售，2018年上半年，实现了销售收入3,982.84万元、净利润1,135万元。电子特气产品在LED行业和IC行业的营销推广均取得了较好的突破和业绩贡献。

#### 2、始终重视和坚持“安全第一”的管理理念

公司始终把安全生产放在首要位置，坚持对安全生产事故零容忍，恪守“安全第一，预防为主，综合治理”的管控原则。

公司管理层的首要工作就是把安全生产作为全面加强管理的第一抓手，增设“安全生产奖”作为考核和奖励工具。同时不断增加对MO源生产线智能化改造的投入，减少人为因素对安全生产的影响。近三年，公司安全生产管理得到有效改善，厂内可记录事故数量迅速降低。全椒南大光电也保持了良好的安全生产和环境保护记录，安全连续生产超780天，三废排放全部达标。

#### 3、重点技术研发项目进展顺利

193nm光刻胶及配套材料启动项目获得国家02专项正式立项，获得中央财政补贴1,816.65万元。公司组建专职的研发团队，建成1500平方米的研发中心，建成百升级光刻胶中试生产线，产品研发进展和成果得到业界专家的认可。

“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”项目的研发和产业化进展顺利。截至报告期末，已完成项目生产线建设及试生产，并取得客户认证并在进行初步的销售推广。前驱体目前可以提供TDMAT等多种合格产品，其中，TDMAT等产品在中芯国际若干分厂都进行了认证并陆续通过，目前已实现小批量供应。

#### 4、大力开展精益化生产管理

公司落实已出台的《技术革新项目管理办法》，鼓励员工在原材料改进、客户产品应用、生产工艺优化、包装物处理等方面提出合理化建议，带动全员创新热潮。报告期内，MO源事业部重点产品设立了不同的工作小组，从原材料、合成、纯化、回收等若干环节加以精益生产管理，将价值链贯穿到整个生产过程，取其精华，去其糟粕，取得了较大成绩。

#### 5、细分营销服务见成效

报告期内，进一步落实“以客户为中心”理念，从技术研发、智能化、生产能力、售后服务、供应体系等各方面健全对客户的综合服务能力，提高市场竞争力。LED客户服务部、IC客户服务部和海外业务

部，可以贴近主要客户的需求，联合技术、工程等部门，切实解决客户在产品使用过程中遇到的问题，开展不定期客户安全与使用的培训，谋求与客户缔结更加紧密的合作关系。

## 6、有计划落实各项改革

报告期内，管理层依据制订的公司中长期发展规划，明确公司的发展愿景、发展目标和发展思路，并按照现有阶段性目标和重点发展方向扎实开展和落实各项改革。

公司通过成立事业部和客户服务部，改革组织架构以适应公司未来发展的规划。报告期内，各事业部与总部通力合作，认真开展研发、生产、营销等工作，客户服务部在营销服务中发挥巨大作用，与工程、技术及品管人员共同协作，开展服务营销，赢得了客户的一致好评。

针对各部门现有状况，引入专业机构，调研和梳理各部门职责与现有薪酬体系，针对公司运营中真实存在的问题，本着切实解决管理和薪酬问题的思路，搜集合理化建议，规范薪酬管理，使得公司激励考核办法的改革真正发挥对工作成果的激励作用。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	126,352,697.06	78,034,051.33	61.92%	本报告期电子特气产品销售收入及 MO 源产品销售收入均同比上升。
营业成本	61,775,025.59	40,105,110.00	54.03%	销售量增加引起营业成本相应增加。
销售费用	5,961,049.35	2,677,889.41	122.60%	销售量增加引起销售费用相应增加。
管理费用	28,991,746.83	27,046,885.32	7.19%	
财务费用	-76,058.83	387,990.77	-119.60%	主要是美元汇率波动较大所致。
所得税费用	5,080,047.20	2,613,348.78	94.39%	本报告期销售收入和利润总额同比增加引起所得税增加。
研发投入	14,128,573.88	15,855,034.86	-10.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-4,913,760.57	13,325,595.22	-136.87%	主要是本报告期产销量增加，引起采购原辅材料、各项税费等支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	13,588,160.30	-28,009,882.62	-148.51%	主要是委托理财产品的购买和收回变动所致。
筹资活动产生的现金流	-19,561,208.06	-690,670.00	2,732.21%	主要是权益分派实施的

量净额				期间不一致所致。
现金及现金等价物净增加额	-10,863,613.57	-15,904,174.86	-31.69%	主要是经营活动、投资活动、筹资活动共同影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	28,546,222.46	26,198,038.90	8.23%	56.76%	37.88%	12.57%
三甲基铟	35,007,014.56	8,130,278.25	76.78%	81.85%	23.84%	10.88%
特气类	41,580,323.36	17,141,580.51	58.77%	121.65%	120.97%	0.12%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
国内(单位: KG)	31,866.64	106,834,378.82	
国外(单位: KG)	1,618.65	19,518,318.24	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销模式	5,564,238.06	4.40%	8,430,531.13	10.80%	-34.00%
直销模式	120,788,459.00	95.60%	69,603,520.20	89.20%	73.54%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上产品

适用  不适用

产品名称	产能(千克)	产量(千克)	产能利用率	在建产能(千克)
三甲基镓	20,000	16,115.55	80.58%	0
三甲基铟	1,500	752.58	50.17%	0
特气类	50,000	17,784.42	35.57%	0

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	77,176,628.63	5.65%	89,784,207.51	6.92%	-1.27%	
应收账款	107,340,703.12	7.86%	68,470,439.34	5.28%	2.58%	
存货	95,865,844.23	7.02%	79,551,888.70	6.13%	0.89%	
长期股权投资	115,842,802.14	8.48%	122,006,467.64	9.41%	-0.93%	
固定资产	217,143,256.38	15.90%	179,869,861.94	13.87%	2.03%	
在建工程	9,096,357.73	0.67%	35,138,479.14	2.71%	-2.04%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	685,761.19	票据保证金
应收票据	6,720,103.46	票据质押
合计	7,405,864.65	

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
207,983,002.14	212,146,667.64	-1.96%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、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	78,166.90
报告期投入募集资金总额	510.22
已累计投入募集资金总额	37,269.74
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2018年6月30日，新建1.5吨/年高纯三甲基钢生产线已投入2,614.32万元。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2018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6,622.58万元。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 2018 年 6 月 30 日，研发中心技术改造项目已累计投入 4,324.83 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 40,897.16 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	14,138.90	99.94%	2013 年 08 月 31 日	-246.77	262.70	否	否
2、研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	0	2,294.24	72.44%	2016 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	16,441.93	0	16,433.14	--	--	-246.77	262.70	--	--
超募资金投向											
1、增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		
2、研发中心技术改造项目		3,675.76	3,675.76	510.22	2,030.58			0	0		
3、关于投资北京科华微电子材料有限公司		12,272	12,272	0	12,272	100.00%		0	0		
超募资金投向小计	--	22,481.78	22,481.78	510.22	20,836.60	--	--			--	--
合计	--	41,764.34	38,923.71	510.22	37,269.74	--	--	-246.77	262.70	--	--
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										

	<p>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”增加投资延期至 2016 年 12 月底完成建设，目前“研发中心技术改造项目”主体建设已经完工，正在进行内部装修和设备采购工作，实验室已完工并投入使用。“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。</p>
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
	<p>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（以下简称“北京科华”）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。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
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	适用
	<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</p>

	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 14,138.90 万元、未支付 8.79 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。
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及理财户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在募集资金使用及管理的违规情形。

注：“研发中心技术改造项目”截至期末投入进度由“承诺投资项目”和“超募资金投向”合并计算得出。

### (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。

## 6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	66,800	61,800	0
合计		66,800	61,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)

浙商 银行 苏州 分行 营业 部	股份 制银 行	保本浮 动收益 型	21,000	募集 资金	2017 年 09 月 06 日	2018 年 09 月 06 日	协议 约定	到期 还本	5.50%	1,155	0	未收 回	是	是	巨潮 资讯 网
浙商 银行 苏州 分行 营业 部	股份 制银 行	保本浮 动收益 型	17,900	募集 资金	2017 年 09 月 30 日	2018 年 09 月 24 日	协议 约定	到期 还本	5.50%	968.32	0	未收 回	是	是	巨潮 资讯 网
合计			38,900	--	--	--	--	--	--	2,123. 32	0	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
全椒南大光电材料有限公司	子公司	高新技术光电子及微电子材料的研发、生产、销售	11,034.02 万元	131,782,314.69	120,416,171.79	39,828,422.88	12,548,732.20	11,350,016.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波南大光电材料有限公司	设立取得	无
上海振芯电子材料有限公司	已完成注销手续	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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。公司将通过优化薪酬保障制度、提供科技人员职业发展规划、帮助科技人员提升个人价值等方式，不断激励科技人才的潜质和活力，提高科技人员的工作积极性与忠诚度；同时，采取针对知识产权保护方面建立制度、实施保护等举措，防范公司技术泄密风险。

### 2、应收账款坏账风险

近年来，公司下游客户中出现部分因竞争等因素引发的经营不善、倒闭的现象。如果公司应收账款回流慢甚至发生坏账，会对公司当期损益带来不利影响。公司通过加强内控管理、严格控制账期、密切关注下游客户运营情况和及时催款等措施防范应收账款坏账风险。

### 3、技术进步的替代风险

随着科学技术的不断进步，不排除未来会出现对产业终端产品的替代产品，从而造成对本公司MO源、电子特气类产品等的冲击，公司MO源产品及特种电子气体高纯磷烷、砷烷等，其物理和化学性能决定了在应用领域中具有其他电子气体无法替代的功能和作用，因此在目前的技术水平下，MO源、高纯磷烷和砷烷等产品的应用工艺和技术不可替代，但是随着今后技术的不断革新和新生产工艺的出现，存在现有的技术及材料不能满足未来新工艺及生产标准的风险。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，提高产品的性能，增强公司综合竞争力和抵御风险的能力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.86%	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 19 日	2018-006
2017 年度股东大会	年度股东大会	62.06%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	2018-039

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	关于避免同业竞争的承诺	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	2012 年 08 月 07 日	长期	已严格履行承诺

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

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。
---------------------------------------	------

#### 四、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。

#### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用



公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、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。

### 5、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。

## 十四、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司未接到环境保护部门的任何行政处罚。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

不适用。

(3) 后续精准扶贫计划

不适用。

十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	19,921,200	12.38%			13,944,840	2,652,000	16,596,840	36,518,040	13.35%
1、其他内资持股	19,921,200	12.38%			13,944,840	2,652,000	16,596,840	36,518,040	13.35%
境内自然人持股	19,921,200	12.38%			13,944,840	2,652,000	16,596,840	36,518,040	13.35%
二、无限售条件股份	140,942,800	87.62%			98,659,960	-2,652,000	96,007,960	236,950,760	86.65%
1、人民币普通股	140,942,800	87.62%			98,659,960	-2,652,000	96,007,960	236,950,760	86.65%
三、股份总数	160,864,000	100.00%			112,604,800	0	112,604,800	273,468,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2017年度权益分派方案，即：以2017年12月31日总股本160,864,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元（含税），合计派发现金股利19,303,680.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增股本112,604,800股，转增后公司总股本增至273,468,800股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于2017年度权益分派方案的议案》，具体分配方案为：以2017年12月31日总股本160,864,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元（含税），合计派发现金股利19,303,680.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增股本112,604,800股，转增后公司总股本增至273,468,800股。2018年4月19日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于2017年度权益分派方案的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度权益分派方案转增股份已于2018年5月11日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司实施2017年度权益分派方案，其中，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，公司总股本由160,864,000股增加至273,468,800股。

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

按新股本273,468,800股摊薄计算，公司2017年的基本每股收益由0.2104元折算为0.1238元，稀释每

股收益由0.2104元折算为0.1238元，每股净资产由7.54元折算为4.44元。

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	15,686,000		14,026,600	29,712,600	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		1,747,200	4,243,200	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	928,000	394,400	649,600	1,183,200	高管锁定股	离任并在任期内,每年按持股总数的 25%解除限售。
陈化冰	523,200		366,240	889,440	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		201,600	489,600	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售。
合计	19,921,200	394,400	16,991,240	36,518,040	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,494	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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

南京大学资产经营有限公司	国有法人	11.74%	32,104,430	13,176,230		32,104,430		
上海同华创业投资股份有限公司	境内非国有法人	11.73%	32,069,691	12,439,740		32,069,691	质押	30,360,810
沈洁	境内自然人	11.57%	31,641,095	13,028,686		31,641,095	质押	17,153,000
张兴国	境内自然人	11.17%	30,545,600	12,577,600	29,712,600	833,000	质押	24,795,350
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	4.10%	11,206,726	4,597,034		11,206,726		
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.15%	8,617,130	3,548,230		8,617,130		
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.48%	6,771,024	2,046,193		6,771,024		
北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）	其他	2.11%	5,781,700	2,380,700		5,781,700	质押	5,695,000
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.11%	5,762,527			5,762,527		
张建富	境内自然人	2.07%	5,657,600	2,329,600	4,243,200	1,414,400	质押	5,657,600
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	股东北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）与股东沈洁系一致行动人关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
南京大学资产经营有限公司	32,104,430		人民币普通股	32,104,430				

上海同华创业投资股份有限公司	32,069,691	人民币普通股	32,069,691
沈洁	31,641,095	人民币普通股	31,641,095
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	11,206,726	人民币普通股	11,206,726
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	8,617,130	人民币普通股	8,617,130
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	6,771,024	人民币普通股	6,771,024
北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）	5,781,700	人民币普通股	5,781,700
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	5,762,527	人民币普通股	5,762,527
孙祥祯	3,971,200	人民币普通股	3,971,200
#倪钟鸣	3,893,000	人民币普通股	3,893,000
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	股东北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）与股东沈洁系一致行动人关系。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 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东倪钟鸣通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,893,000 股，实际合计持有 3,893,000 股。		

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。

#### 四、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
冯剑松	董事长、总经理	现任							
潘利平	副董事长	现任							
张兴国	副董事长	现任	17,968,000	12,577,600		30,545,600			
杨士军	董事	现任							
尹建康	董事	现任							
许从应	董事、副总经理、技术总监	现任							
贾叙东	董事								
吴玲	独立董事	现任							
麻云燕	独立董事	现任							
沈波	独立董事	现任							
方德才	独立董事	现任							
姚根元	监事会主席	现任							
杨锦宁	监事	现任							
梁丽梅	监事	现任							
王陆平	副总经理	现任							
陈化冰	副总经理	现任	697,600	488,320		1,185,920			
张建富	副总经理、董事会秘书	现任	3,328,000	2,329,600		5,657,600			
苏永钦	副总经理、财务总监	现任							
吉敏坤	副总经理	现任	384,000	268,800		652,800			
合计	--	--	22,377,600	15,664,320	0	38,041,920	0	0	0

## 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
苏永钦	副总经理、财务总监	聘任	2018 年 01 月 19 日	聘任苏永钦先生为公司副总经理、财务总监。
张建富	副总经理、财务负责人、董事会秘书	解聘	2018 年 01 月 17 日	申请辞去财务负责人职务，继续担任公司副总经理、董事会秘书职务。
贾叙东	董事	被选举	2018 年 01 月 19 日	被选举为第七届董事会董事
姚根元	监事、监事会主席	被选举	2018 年 01 月 19 日	被选举为第七届监事会监事、监事会主席。

## 第九节 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

## 第十节 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	77,176,628.63	88,040,242.20
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	57,745,450.04	31,498,125.83
应收账款	107,340,703.12	84,555,824.55
预付款项	7,216,678.94	6,654,343.51
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	1,624,303.10	1,326,962.48
买入返售金融资产		
存货	95,865,844.23	86,802,361.61
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	618,734,440.41	643,718,328.50
流动资产合计	965,704,048.47	942,596,188.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,842,802.14	115,372,999.85
投资性房地产		
固定资产	217,143,256.38	220,568,085.43
在建工程	9,096,357.73	7,016,393.62
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	33,114,778.22	34,581,310.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,279,370.46	2,177,738.37
递延所得税资产	10,805,504.71	10,805,504.71
其他非流动资产	1,610,503.88	2,289,240.68
非流动资产合计	399,892,573.52	402,811,272.94
资产总计	1,365,596,621.99	1,345,407,461.62
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	5,201,771.60	8,567,209.16
应付账款	23,224,550.42	23,472,618.06

预收款项	3,381,124.41	2,182,949.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,538,623.84	13,521,865.89
应交税费	4,828,912.05	700,080.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,578,113.15	2,244,667.24
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,672,270.85	7,832,499.98
流动负债合计	65,425,366.32	58,521,890.80
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	50,343,446.00	49,280,223.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,343,446.00	49,280,223.04
负债合计	115,768,812.32	107,802,113.84
所有者权益：		
股本	273,468,800.00	160,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	548,021,662.15	660,626,462.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,044,773.41	45,044,773.41
一般风险准备		
未分配利润	356,006,269.59	346,355,721.50
归属于母公司所有者权益合计	1,222,541,505.15	1,212,890,957.06
少数股东权益	27,286,304.52	24,714,390.72
所有者权益合计	1,249,827,809.67	1,237,605,347.78
负债和所有者权益总计	1,365,596,621.99	1,345,407,461.62

法定代表人：冯剑松

主管会计工作负责人：苏永钦

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	67,548,605.01	81,081,386.79
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	53,430,480.15	31,318,125.83
应收账款	103,695,409.07	85,552,590.77
预付款项	2,461,771.47	2,890,821.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,518,977.39	1,297,683.46
存货	81,830,256.72	75,215,455.50
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	618,324,884.58	635,620,645.88
流动资产合计	928,810,384.39	912,976,709.39
非流动资产：		

可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	207,983,002.14	205,513,199.85
投资性房地产		
固定资产	165,330,319.52	168,963,488.16
在建工程	8,743,735.75	7,016,393.62
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	9,652,555.65	9,787,616.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,571,174.92	1,889,961.29
递延所得税资产	10,805,504.71	10,805,504.71
其他非流动资产	1,196,013.88	1,447,850.53
非流动资产合计	415,282,306.57	415,424,014.29
资产总计	1,344,092,690.96	1,328,400,723.68
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	5,201,771.60	8,567,209.16
应付账款	41,268,695.10	31,467,745.16
预收款项	2,611,540.32	1,614,396.82
应付职工薪酬	14,706,152.22	12,784,703.68
应交税费	2,626,618.13	407,561.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,577,293.15	2,244,347.24
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债	7,672,270.85	7,832,499.98
流动负债合计	78,664,341.37	64,918,463.61
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	50,343,446.00	49,280,223.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,343,446.00	49,280,223.04
负债合计	129,007,787.37	114,198,686.65
所有者权益：		
股本	273,468,800.00	160,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	547,620,185.98	660,224,985.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,044,773.41	45,044,773.41
未分配利润	348,951,144.20	348,068,277.64
所有者权益合计	1,215,084,903.59	1,214,202,037.03
负债和所有者权益总计	1,344,092,690.96	1,328,400,723.68

### 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	126,352,697.06	78,034,051.33

其中：营业收入	126,352,697.06	78,034,051.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	100,518,036.49	67,255,986.02
其中：营业成本	61,775,025.59	40,105,110.00
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		
税金及附加	2,309,058.19	1,815,934.66
销售费用	5,961,049.35	2,677,889.41
管理费用	28,991,746.83	27,046,885.32
财务费用	-76,058.83	387,990.77
资产减值损失	1,557,215.36	-4,777,824.14
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）	4,244,461.17	1,919,049.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	469,802.29	441,107.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,655,106.17	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,734,227.91	12,697,114.58
加：营业外收入	989,644.42	9,819,627.78
减：营业外支出	117,683.24	37,365.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,606,189.09	22,479,376.88
减：所得税费用	5,080,047.20	2,613,348.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,526,141.89	19,866,028.10
（一）持续经营净利润（净亏损以	31,526,141.89	19,866,028.10

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	28,954,228.09	18,717,145.28
少数股东损益	2,571,913.80	1,148,882.82
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	31,526,141.89	19,866,028.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,954,228.09	18,717,145.28
归属于少数股东的综合收益总额	2,571,913.80	1,148,882.82
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1059	0.1164
(二) 稀释每股收益	0.1059	0.1164

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：冯剑松

主管会计工作负责人：苏永钦

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	119,009,776.20	77,006,629.71
减：营业成本	75,683,514.72	48,160,861.52
税金及附加	1,605,328.83	1,152,860.65
销售费用	4,269,023.67	2,495,035.14
管理费用	22,929,568.68	23,034,236.45
财务费用	-104,707.51	464,010.53
资产减值损失	1,293,478.89	-4,782,802.55
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）	4,207,242.05	1,868,634.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	469,802.29	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,655,106.17	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,195,917.14	8,351,062.86
加：营业外收入	670,644.42	9,108,627.78
减：营业外支出	117,683.24	37,365.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,748,878.32	17,422,325.16
减：所得税费用	3,562,331.76	2,613,348.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,186,546.56	14,808,976.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,186,546.56	14,808,976.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	20,186,546.56	14,808,976.38
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	77,479,992.93	67,771,659.59
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	762,895.02	1,272,381.32
收到其他与经营活动有关的现金	7,805,804.80	2,561,108.79
经营活动现金流入小计	86,048,692.75	71,605,149.70
购买商品、接受劳务支付的现金	41,669,437.83	23,798,429.17
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	29,063,578.28	22,126,920.06
支付的各项税费	9,619,306.95	5,546,728.58
支付其他与经营活动有关的现金	10,610,130.26	6,807,476.67
经营活动现金流出小计	90,962,453.32	58,279,554.48
经营活动产生的现金流量净额	-4,913,760.57	13,325,595.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	209,085,009.37	268,518,500.80
投资活动现金流入小计	209,085,009.37	268,518,500.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,996,849.07	15,348,093.42
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	182,500,000.00	281,180,290.00
投资活动现金流出小计	195,496,849.07	296,528,383.42

投资活动产生的现金流量净额	13,588,160.30	-28,009,882.62
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	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,345,971.66	
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	215,236.40	690,670.00
筹资活动现金流出小计	29,561,208.06	690,670.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,561,208.06	-690,670.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,194.76	-529,217.46
五、现金及现金等价物净增加额	-10,863,613.57	-15,904,174.86
加：期初现金及现金等价物余额	88,040,242.20	105,688,382.37
六、期末现金及现金等价物余额	77,176,628.63	89,784,207.51

## 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	62,054,593.51	65,336,427.19
收到的税费返还	762,895.02	
收到其他与经营活动有关的现金	7,458,011.33	2,488,585.74
经营活动现金流入小计	70,275,499.86	67,825,012.93
购买商品、接受劳务支付的现金	27,516,124.02	27,176,219.87
支付给职工以及为职工支付的现金	26,496,168.16	20,490,614.61
支付的各项税费	6,078,868.04	4,211,987.13

支付其他与经营活动有关的现金	10,001,253.38	6,202,556.12
经营活动现金流出小计	70,092,413.60	58,081,377.73
经营活动产生的现金流量净额	183,086.26	9,743,635.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	197,961,686.15	240,962,168.61
投资活动现金流入小计	197,961,686.15	240,962,168.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,139,540.89	13,571,573.42
投资支付的现金	2,000,000.00	
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	179,000,000.00	252,180,290.00
投资活动现金流出小计	192,139,540.89	265,751,863.42
投资活动产生的现金流量净额	5,822,145.26	-24,789,694.81
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	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,345,971.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	215,236.40	690,670.00
筹资活动现金流出小计	29,561,208.06	690,670.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,561,208.06	-690,670.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,194.76	-529,217.46
五、现金及现金等价物净增加额	-13,532,781.78	-16,265,947.07
加：期初现金及现金等价物余额	81,081,386.79	100,152,868.21



六、期末现金及现金等价物余额	67,548,605.01	83,886,921.14
----------------	---------------	---------------

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15				45,044,773.41		346,355,721.50	24,714,390.72	1,237,605,347.78
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				45,044,773.41		346,355,721.50	24,714,390.72	1,237,605,347.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,604,800.00				-112,604,800.00						9,650,548.09	2,571,913.80	12,222,461.89
（一）综合收益总额											28,954,228.09	2,571,913.80	31,526,141.89
（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											-19,303,680.00		-19,303,680.00
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											-19,303,680.00		-19,303,680.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	112,604,800.00				-112,604,800.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,604,800.00				-112,604,800.00								
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								361,361.51				73,570.23	434,931.74
2. 本期使用								361,361.51				73,570.23	434,931.74
(六) 其他													
四、本期期末余额	273,468,800.00				548,021,662.15				45,044,773.41		356,006,269.59	27,286,304.52	1,249,827,809.67

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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				42,311,611.00		324,901,590.50	22,759,060.08	1,211,462,723.73	

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			42,311,611.00		324,901,590.50	22,759,060.08	1,211,462,723.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,733,162.41		21,454,131.00	1,955,330.64	26,142,624.05
（一）综合收益总额										33,839,133.41	1,955,330.64	35,794,464.05
（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								2,733,162.41		-12,385,002.41		-9,651,840.00
1. 提取盈余公积								2,733,162.41		-2,733,162.41		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,651,840.00		-9,651,840.00
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							343,901.87				31,375.15	375,277.02	
2. 本期使用							343,901.87				31,375.15	375,277.02	
（六）其他													
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15			45,044,773.41		346,355,721.50	24,714,390.72	1,237,605,347.78	

## 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				45,044,773.41	348,068,277.64	1,214,202,037.03	
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				45,044,773.41	348,068,277.64	1,214,202,037.03	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,604,800.00				-112,604,800.00					882,866.56	882,866.56	
（一）综合收益总额										20,186,546.56	20,186,546.56	
（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										-19,303,680.00	-19,303,680.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,303,680.00	-19,303,680.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	112,604,800.00				-112,604,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,604,800.00				-112,604,800.00						
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								110,261.72			110,261.72
2. 本期使用								110,261.72			110,261.72
(六) 其他											
四、本期期末余额	273,468,800.00				547,620,185.98				45,044,773.41	348,951,144.20	1,215,084,903.59

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	160,864,000.00				660,224,900.00				42,311,610.00	333,121,000.00	1,196,522,000.00

	000.00				85.98				1.00	,655.98	,252.96
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				42,311,611.00	333,121,655.98	1,196,522,252.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,733,162.41	14,946,621.66	17,679,784.07
（一）综合收益总额										27,331,624.07	27,331,624.07
（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									2,733,162.41	-12,385,002.41	-9,651,840.00
1. 提取盈余公积									2,733,162.41	-2,733,162.41	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,651,840.00	-9,651,840.00
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								236,816.52			236,816.52
2. 本期使用								236,816.52			236,816.52
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,224,985.98				45,044,773.41	348,068,277.64	1,214,202,037.03

### 三、公司基本情况

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）根据《中华人民共和国公司法》，经江苏省人民政府“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）批准，于2000年12月28日正式成立，领取了江苏省工商行政管理局3200001105026号《企业法人营业执照》。

截至2018年6月30日，本公司注册资本为人民币273,468,800.00元，实收资本为人民币273,468,800.00元，实收资本（股东）情况详见本报告第十节“七（26）”的披露。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702。

本公司总部办公地址：苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702。

本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为制造业（计算机、通信和其他电子设备制造业）。

本公司主要产品：三甲基镓、三甲基铟、三甲基铝、三乙基镓、二茂镁、磷烷、砷烷。

本公司的客户主要是LED生产厂家。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营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。

母公司以及集团最终母公司的名称

本公司股权分散，无母公司。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月22日公司第七届董事会第九次会议审议通过。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计3家，详见本报告第十节“九（1）”的披露。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本报告第十节“八”的披露。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本集团正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本集团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) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。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。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

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

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报



表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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。

本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，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### (4) 超额亏损的处理

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，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为

共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本报告第十节“五（14）”。

## （2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表

折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认

本集团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。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的

利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本集团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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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。

### （3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产

和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并财务报表范围内的应收账款	0.00%	0.00%

### (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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产



或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## （2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### （1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，

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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 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，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①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，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团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，本集团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。计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：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%	4.80%
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%

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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。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，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。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

#### ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：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。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

当存在下列迹象的，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) 本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。
- (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) 本集团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（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计

划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其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。

#### B、设定受益计

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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

预计负债按照履行相关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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

## LED 产业链相关业

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

具体确认原则：

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) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 25、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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。



### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，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；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 4 月 28 日, 财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称《企业会计准则第 42 号》), 自 2017 年 5 月 28 日起施行; 5 月 10 日, 财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称《企业会计准则第 16 号》), 自 2017 年 6 月 12 日起施行。	2017 年 8 月 21 日, 经本公司第七届董事会第三次会议决议, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行上述新发布的《企业会计准则第 42 号》和修订后的《企业会计准则第 16 号》, 并导致本集团相应重要会计政策变更	

1. 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

2. 与资产相关的政府补助, 由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。

3. 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与日常活动相关的政府补助, 由计入营业外收支改为按照经济业务实质, 计入其他收益[或冲减相关成本费用, 计入其他收益的, 在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

5. 取得政策性优惠贷款贴息, 改为区分以下两种取得方式进行会计处理: A、财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的, 将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定, 该准则自2017年5月28日起施行; 对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定, 对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

2018年3月27日, 经本公司第七届董事会第七次会议决议, 本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》和财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)相关规定, 新增“资产处置收益”报表项目。上述会计政策变更并未影响本集团本报告期的净利润和报告期可比期间的比较数据。

### (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	6%、16%、17%
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%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%

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	15%
苏州南大光电材料有限公司	25%
宁波南大光电材料有限公司	25%

### 2、税收优惠

2017年12月7日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，公司被重新认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201732002183。

2017年11月7日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局批准，全椒南大光电材料有限公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201734001227。

## 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	23,585.35	64,293.91
银行存款	73,520,392.03	87,975,948.29
其他货币资金	3,632,651.25	
合计	77,176,628.63	88,040,242.20

### 1、衍生金融资产

适用  不适用

## 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	57,745,450.04	31,498,125.83
合计	57,745,450.04	31,498,125.83

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,720,103.46
合计	6,720,103.46

## (3) 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	31,863,431.13	
合计	31,863,431.13	

## 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	113,182,000.33	99.67%	5,841,297.21	5.16%	107,340,703.12	89,029,516.39	99.16%	4,473,691.84	5.02%	84,555,824.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,497.95	0.33%	373,497.95	100.00%		758,471.01	0.84%	758,471.01	100.00%	
合计	113,555,498.28	100.00%	6,214,795.16	5.47%	107,340,703.12	89,787,987.40	100.00%	5,232,162.85	5.83%	84,555,824.55

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			
1 年以内小计	109,842,856.50	5,492,142.83	5.00%
1 至 2 年	3,262,943.83	326,294.38	10.00%
3 至 4 年	76,200.00	22,860.00	30.00%
合计	113,182,000.33	5,841,297.21	5.16%

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 982,632.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售商品款	384,973.06

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 58,186,678.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,070,249.60 元。

## 5、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	6,997,676.73	96.97%	6,499,383.51	97.67%

1至2年	164,002.21	2.27%	108,960.00	1.64%
2至3年	38,000.00	0.53%	29,000.00	0.44%
3年以上	17,000.00	0.23%	17,000.00	0.25%
合计	7,216,678.94	--	6,654,343.51	--

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

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为4,660,099.7元，占预付款项期末余额合计数的比例为64.57%

## 6、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	2,087,203.36	100.00%	462,900.26	22.18%	1,624,303.10	1,767,684.81	100.00%	440,722.33	24.93%	1,326,962.48
合计	2,087,203.36	100.00%	462,900.26	22.18%	1,624,303.10	1,767,684.81	100.00%	440,722.33	24.93%	1,326,962.48

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			
1年以内小计	1,661,869.47	83,093.48	5.00%
1至2年	28,600.00	2,860.00	10.00%
2至3年	10,183.89	2,036.78	20.00%
4至5年	29,100.00	17,460.00	60.00%
5年以上	357,450.00	357,450.00	100.00%

合计	2,087,203.36	462,900.26	22.18%
----	--------------	------------	--------

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 22,177.93 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	526,953.91	470,573.93
费用类暂借款	1,201,514.52	1,297,110.88
往来款	358,734.93	
合计	2,087,203.36	1,767,684.81

## (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	1,138,192.67	1 年以内	54.53%	56,909.63
上海浦江海关	往来款	358,734.93	1 年以内	17.19%	17,936.75
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	5 年以上	15.57%	325,000.00
宁波中青创文化广场开发有限公司	保证金或押金	50,000.00	1 年以内	2.40%	2,500.00
苏州金宏气体股份有限公司	保证金或押金	35,450.00	4-5 年：14500 元；5 年以上：20950 元	1.70%	29,650.00
合计	--	1,907,377.60	--	91.39%	431,996.38

## 7、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	18,072,937.15		18,072,937.15	10,455,791.05	23,812.21	10,431,978.84
在产品	10,474,447.86	450,870.55	10,023,577.31	7,963,587.29	28,671.70	7,934,915.59
库存商品	24,346,825.80	36,081.43	24,310,744.37	25,216,842.59	267,036.01	24,949,806.58
周转材料	42,619,455.08		42,619,455.08	40,905,299.13		40,905,299.13
委托加工物资	839,130.32		839,130.32	2,580,361.47		2,580,361.47
合计	96,352,796.21	486,951.98	95,865,844.23	87,121,881.53	319,519.92	86,802,361.61

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (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	
原材料	23,812.21			23,812.21		
在产品	28,671.70	450,870.55		28,671.70		450,870.55
库存商品	267,036.01	36,081.43		267,036.01		36,081.43
合计	319,519.92	486,951.98		319,519.92		486,951.98

## 8、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	618,000,000.00	640,594,356.16
预缴的增值税或企业所得税	734,440.41	3,123,972.34
合计	618,734,440.41	643,718,328.50



## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

其他说明：

根据深交所《创业板信息披露业务备忘录第21号：上市公司与专业投资机构合作事项》的相关规定，经公司2017年7月13日召开的第七届董事会第二次会议审议，通过了《关于对外投资设立产业投资基金的议案》（公告索引：2017-059）；同时，公司于2017年7月13日在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告了《关于对外投资设立产业投资基金的公告》（公告索引：2017-060），详细披露了本次投资的概述、合作方介绍、产业投资基金的基本情况、拟签署合伙企业协议的主要条款，本次投资的目的、存在的风险和对公司的影响等内容，符合备忘录相关披露要求。

截止目前本投资基金尚未募集完毕、备案登记。

## 10、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	2,943,601 .54									2,943,601 .54	2,545,135 .96
北京科华 微电子材 料有限公 司	120,495,0 34.27			469,802.2 9						120,964,8 36.56	5,520,500 .00
小计	123,438,6 35.81			469,802.2 9						123,908,4 38.10	8,065,635 .96
合计	123,438,6 35.81			469,802.2 9						123,908,4 38.10	8,065,635 .96

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、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	150,015,738.61	140,474,556.09	3,205,801.92	17,410,733.65	311,106,830.27
2.本期增加金额	97,297.30	6,034,972.70	9,844.10	3,169,603.50	9,311,717.60
(1) 购置	97,297.30	6,034,972.70	9,844.10	3,169,603.50	9,311,717.60
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	45,088.69	114,025.64		203,116.24	362,230.57

(1) 处置或报废		111,025.64		203,116.24	314,141.88
(2) 其他	45,088.69	3,000.00			48,088.69
4.期末余额	150,067,947.22	146,395,503.15	3,215,646.02	20,377,220.91	320,056,317.30
二、累计折旧					
1.期初余额	20,294,617.65	56,258,361.33	2,224,050.01	11,761,715.85	90,538,744.84
2.本期增加金额	3,561,891.07	7,592,373.73	224,068.21	1,212,934.02	12,591,267.03
(1) 计提	3,561,891.07	7,592,373.73	224,068.21	1,212,934.02	12,591,267.03
3.本期减少金额		75,210.64		141,740.31	216,950.95
(1) 处置或报废		75,210.64		141,740.31	216,950.95
4.期末余额	23,856,508.72	63,775,524.42	2,448,118.22	12,832,909.56	102,913,060.92
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	126,211,438.50	82,619,978.73	767,527.80	7,544,311.35	217,143,256.38
2.期初账面价值	129,721,120.96	84,216,194.76	981,751.91	5,649,017.80	220,568,085.43

## (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	74,160,927.25	正在办理中

## 13、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
研发中心技术改造	27,043.40		27,043.40			
ALD 金属有机前驱体项目厂房改造工程	7,016,393.62		7,016,393.62	7,016,393.62		7,016,393.62
ALD 金属有机前驱体项目-钢瓶车间及分析洁净室净化工程	777,272.73		777,272.73			
合金项目	352,621.98		352,621.98			
其他	923,026.00		923,026.00			
合计	9,096,357.73		9,096,357.73	7,016,393.62		7,016,393.62

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
研发中心技术改造	59,700,000.00		27,043.40			27,043.40	69.00%	90%				募股资金
ALD 金属有机前驱体项目厂房改造工程	11,459,129.00	7,016,393.62				7,016,393.62	99.00%	90%				其他
ALD 金属有机前驱体项目-钢瓶车间	2,850,000.00		777,272.73			777,272.73	27.00%	27%				其他

及分析 洁净室 净化工程												
合金项目			352,621. 98			352,621. 98						其他
其他			923,026. 00			923,026. 00						其他
合计	74,009,1 29.00	7,016,39 3.62	2,079,96 4.11			9,096,35 7.73	--	--				--

## 14、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	1,959,488.63		7,499,999.92	254,109.96	9,713,598.51
2.本期增加金额	187,312.50		1,249,999.32	29,220.24	1,466,532.06
(1) 计提	187,312.50		1,249,999.32	29,220.24	1,466,532.06
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,146,801.13		8,749,999.24	283,330.20	11,180,130.57
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	16,584,450.47		16,250,000.76	280,326.99	33,114,778.22
2.期初账面价值	16,771,762.97		17,500,000.08	309,547.23	34,581,310.28

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%。

## 15、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
办公楼装修及厂房改造	438,915.90	373,873.87	106,398.85		706,390.92
厂区绿化工程	1,709,705.58		341,320.56		1,368,385.02
数据包	24,163.98		8,054.64		16,109.34
用友 U8 维护费	4,952.91		2,122.62		2,830.29
租车费		35,612.53	3,561.26		32,051.27
合金项目电力工程		167,567.57	13,963.95		153,603.62
合计	2,177,738.37	577,053.97	475,421.88		2,279,370.46

## 16、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	14,015,817.32	2,102,372.60	14,015,817.32	2,102,372.60
应付职工薪酬	908,157.72	136,223.66	908,157.72	136,223.66
递延收益	57,112,723.02	8,566,908.45	57,112,723.02	8,566,908.45
合计	72,036,698.06	10,805,504.71	72,036,698.06	10,805,504.71

## (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		10,805,504.71		10,805,504.71

## (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	1,047,454.39	1,047,454.39
资产减值准备	42,223.74	42,223.74
内部交易未实现利润	124,044.44	124,044.44
合计	1,213,722.57	1,213,722.57

## (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
2019 年	1,546.66	1,546.66	
2020 年	80,206.00	80,206.00	
2021 年	935,632.99	935,632.99	
2022 年	30,068.74	30,068.74	
合计	1,047,454.39	1,047,454.39	--

**17、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	1,610,503.88	2,289,240.68
合计	1,610,503.88	2,289,240.68

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,201,771.60	8,567,209.16
合计	5,201,771.60	8,567,209.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、应付账款****应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,574,853.42	22,629,458.09
1-2 年	239,250.00	46,500.00
2-3 年	237,165.00	307,915.00
3 年以上	173,282.00	488,744.97
合计	23,224,550.42	23,472,618.06

**20、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,381,124.41	2,182,949.72
合计	3,381,124.41	2,182,949.72



## 21、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	13,521,865.89	30,103,770.73	27,865,136.12	15,760,500.50
二、离职后福利-设定提存计划		2,677,213.68	1,899,090.34	778,123.34
合计	13,521,865.89	32,780,984.41	29,764,226.46	16,538,623.84

### (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	12,465,791.41	26,744,915.84	24,917,026.61	14,293,680.64
2、职工福利费		1,226,244.58	1,226,244.58	
3、社会保险费		551,345.10	551,345.10	
其中：医疗保险费		384,426.31	384,426.31	
工伤保险费		70,079.41	70,079.41	
生育保险费		96,839.38	96,839.38	
4、住房公积金		1,010,457.44	1,010,457.44	
5、工会经费和职工教育经费	1,056,074.48	570,807.77	160,062.39	1,466,819.86
合计	13,521,865.89	30,103,770.73	27,865,136.12	15,760,500.50

### (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		1,780,864.69	1,780,864.69	
2、失业保险费		118,225.65	118,225.65	
3、企业年金缴费		778,123.34		778,123.34
合计		2,677,213.68	1,899,090.34	778,123.34

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,257,615.77	
企业所得税	2,646,403.83	
个人所得税	182,139.27	142,566.40
城市维护建设税	77,455.95	16,163.21
教育费附加	55,325.68	11,545.15
土地使用税	267,158.24	225,460.62
房产税	342,813.31	302,451.25
其他		1,894.12
合计	4,828,912.05	700,080.75

### 23、其他应付款

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
尚未支付给合作单位的政府补助	1,564,000.00	1,564,000.00
预提电费及部门费用	2,433,997.61	254,781.23
押金	143,500.00	113,500.00
其他	436,615.54	312,386.01
合计	4,578,113.15	2,244,667.24

### 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内转入的政府补助	7,672,270.85	7,832,499.98
合计	7,672,270.85	7,832,499.98

#### 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	本期计入其他收益金额	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	58,762.56	29,381.28	29,381.28	58,762.56	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	484,354.92	242,177.46	242,177.46	484,354.92	与资产相关
2012年度国家高技术研究发展计划课题	222,112.45	99,451.50	122,660.95	198,903.00	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	225,960.48	108,612.61	112,980.24	221,592.85	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	4,358,014.87	2,073,049.06	2,205,701.51	4,225,362.42	与资产相关
193nm光刻胶及配套材料的开发	183,114.84	91,557.88	91,557.48	183,115.24	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	2,216,143.26	-	-	2,216,143.26	与收益相关
合计	7,832,499.98	2,686,248.09	2,846,477.22	7,672,270.85	

## 25、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	49,280,223.04	6,558,100.00	5,494,877.04	50,343,446.00	
合计	49,280,223.04	6,558,100.00	5,494,877.04	50,343,446.00	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	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	202,046.42					-29,381.28	172,665.14	与资产相关
电子信息产 业发展基金 资助项目	1,586,447.76					-242,177.46	1,344,270.30	与资产相关
2012 年度国 家高技术研 究发展计划 课题	591,124.16					-99,451.50	491,672.66	与资产相关
高纯三乙基 镓研发及产 业化项目	917,873.92					-108,612.61	809,261.31	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)	336,147.32					-42,018.30	294,129.02	与资产相关
高纯砷烷、磷 烷等特种气 体的研发和 中试	22,085,407.0 3					-2,073,049.06	20,012,357.9 7	与资产相关
193nm 光刻 胶及配套材 料的开发	6,176,490.28					-91,557.88	6,084,932.40	与资产相关
ALD 金属有 机前驱体产 品的开发和	6,258,403.70	6,558,100.00		1,155,464.55			11,661,039.1 5	与收益相关

安全离子注入产品开发								
193nm 光刻胶及配套材料的开发	11,126,282.45			1,653,164.40			9,473,118.05	与收益相关
合计	49,280,223.04	6,558,100.00		2,808,628.95			-2,686,248.09	50,343,446.00
								--

## 26、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		112,604,800.00			112,604,800.00	273,468,800.00

## 27、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		112,604,800.00	546,301,662.15
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	660,626,462.15		112,604,800.00	548,021,662.15

## 28、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		361,361.51	361,361.51	
合计		361,361.51	361,361.51	

## 29、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	45,044,773.41			45,044,773.41
合计	45,044,773.41			45,044,773.41

## 30、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	346,355,721.50	324,901,590.50
调整后期初未分配利润	346,355,721.50	324,901,590.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,954,228.09	18,717,145.28
应付普通股股利	19,303,680.00	
期末未分配利润	356,006,269.59	343,618,735.78

调整期初未分配利润明细：

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

### 31、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	125,113,372.05	61,043,511.82	77,649,425.41	40,067,101.99
其他业务	1,239,325.01	731,513.77	384,625.92	38,008.01
合计	126,352,697.06	61,775,025.59	78,034,051.33	40,105,110.00

### 32、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	616,048.34	490,886.25
教育费附加	469,872.24	360,205.18
房产税	685,715.56	479,723.74
土地使用税	475,017.80	450,921.24
印花税	42,770.40	24,084.40
其他	19,633.85	10,113.85
合计	2,309,058.19	1,815,934.66

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	1,871,318.47	1,133,276.38
工资及保险费	2,797,067.01	756,196.30
包装及物料费	250,219.46	312,243.30
差旅、通讯费	382,951.73	217,958.98
广告宣传费	73,368.72	117,863.42
办公费	59,866.47	84,342.81
招待费	336,651.55	28,948.88
其他	189,605.94	27,059.34
合计	5,961,049.35	2,677,889.41

其他说明：

销售费用本年发生额比上期增加较大，主要是营业收入增加，相关销售费用同步增加所致。

### 34、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	13,128,895.31	11,446,890.67
水、电、物管等办公费	2,049,883.59	1,360,496.02
差旅、通讯费	826,969.71	809,510.40
租赁费	752,102.09	805,242.35
试验外协费	13,199.48	18,230.77
无形资产摊销	1,734,072.36	1,466,532.72
材料、维修费	3,613,775.77	4,814,300.89
折旧费	3,007,926.56	3,515,303.59
招待费	478,680.93	315,953.72
长期待摊费用摊销	128,318.76	285,697.50
协会或会员等会费	40,548.82	61,384.91
会议费	25,729.36	18,528.31
咨询费	1,249,083.75	1,044,764.17
税金	0.00	0.00
保险费	122,255.86	105,339.54
其他	1,820,304.48	978,709.76
合计	28,991,746.83	27,046,885.32

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,291.66	
减：利息收入	286,377.59	586,634.21
汇兑收益	-3,609.67	957,897.47
银行手续费	171,636.77	16,727.51
合计	-76,058.83	387,990.77

### 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	1,389,783.30	875,127.76
二、存货跌价损失	167,432.06	-5,652,951.90
合计	1,557,215.36	-4,777,824.14

### 37、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	469,802.29	-441,107.51
银行理财产品取得投资收益	3,774,658.88	2,360,156.78
合计	4,244,461.17	1,919,049.27

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	29,381.28	0.00
电子信息产业发展基金资助项目	242,177.46	0.00
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	122,660.95	0.00
高纯三乙基镓研发及产业化项目	112,980.24	0.00
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	42,018.30	0.00
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中	2,205,701.51	0.00

试		
193nm 光刻胶及配套材料的开发	91,557.48	0.00
小 计	2,846,477.22	0.00
ALD 金属有机前驱体产品的开发和安 离子注入产品开发	1,155,464.55	0.00
193nm 光刻胶及配套材料的开发	1,653,164.40	0.00
小 计	2,808,628.95	0.00
其他收益小计	5,655,106.17	0.00

### 39、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	920,834.14	9,797,474.88	920,834.14
其他	68,810.28	22,152.90	68,810.28
合计	989,644.42	9,819,627.78	989,644.42

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							30,701.28	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							195,506.64	与资产相关
高纯三乙基 镓研发及产 业化项目							115,848.06	与资产相关
江苏省科技 项目(高纯金 属有机化合 物 MO 源材							42,018.30	与资产相关



料)								
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试							2,293,188.52	与资产相关
ALD 金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发							4,176,364.62	与收益相关
苏州工业园区征地补贴						3,034.14		与收益相关
苏州工业园区博士后科研项目补贴							50,000.00	与收益相关
苏州工业园区自主品牌专项资金						603,800.00	1,899,000.00	与收益相关
高新技术产业发展市级奖补资金						9,000.00		与收益相关
专利资助						5,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励资金						200,000.00		与收益相关
经信委企业新申规奖励补助						100,000.00		与收益相关
土地税返还补助款							711,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	920,834.14	9,797,474.88	--

#### 40、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
非流动资产毁损报废损失	41,683.24	4,465.48	41,683.24
其他	76,000.00	32,900.00	76,000.00
合计	117,683.24	37,365.48	117,683.24

#### 41、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	5,080,047.20	2,613,348.78
合计	5,080,047.20	2,613,348.78

##### (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	36,606,189.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,080,047.20
所得税费用	5,080,047.20

#### 42、其他综合收益

详见附注。

#### 43、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	299,629.86	574,530.77
往来款或备用金	10,000.00	30,275.12
政府补助	7,496,174.94	1,956,302.90
合计	7,805,804.80	2,561,108.79

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	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	1,466,051.14	1,274,237.53
水、电、物管等办公费	1,268,319.70	862,258.89

差旅、通讯费	1,979,188.69	1,138,006.21
租赁费	756,574.88	366,777.24
招待费	807,369.31	347,998.12
材料、维修费	183,584.70	94,124.15
会议费	41,403.67	58,270.92
审计、咨询费	1,332,281.12	1,054,498.50
保险费	246,844.55	231,102.08
广告宣传费	113,982.70	75,581.50
试验外协费	0.00	22,500.01
协会或会员等会费	84,608.30	67,600.00
备用金、往来款及其他	2,329,921.50	1,214,521.52
合计	10,610,130.26	6,807,476.67

### (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	0.00	37,522,790.00
银行理财产品本金及收益	209,085,009.37	230,995,710.80
合计	209,085,009.37	268,518,500.80

### (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
定期存款	0.00	20,180,290.00
银行理财产品	182,500,000.00	261,000,000.00
合计	182,500,000.00	281,180,290.00

### (5) 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	215,236.40	690,670.00
合计	215,236.40	690,670.00

## 44、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	31,526,141.89	19,866,028.10
加：资产减值准备	1,557,215.36	-4,777,824.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,591,267.03	11,069,819.82
无形资产摊销	1,466,532.06	1,466,532.72
长期待摊费用摊销	569,605.80	299,886.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,683.24	4,465.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,244,461.17	-1,868,634.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,146,683.99	9,403,447.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,828,345.62	-14,933,243.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,553,284.83	-7,204,883.12
经营活动产生的现金流量净额	-4,913,760.57	13,325,595.22
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	77,176,628.63	89,784,207.51
减：现金的期初余额	88,040,242.20	105,688,382.37
现金及现金等价物净增加额	-10,863,613.57	-15,904,174.86

## (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	77,176,628.63	88,040,242.20
其中：库存现金	23,585.35	64,293.91
可随时用于支付的银行存款	73,520,392.03	87,975,948.29
可随时用于支付的其他货币资金	3,632,651.25	
三、期末现金及现金等价物余额	77,176,628.63	88,040,242.20

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	685,761.19	票据保证金
应收票据	6,720,103.46	票据质押
合计	7,405,864.65	

## 46、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
货币资金	--	--	
其中：美元	902,736.92	6.6166	5,973,049.10
应收账款	--	--	
其中：美元	4,937,008.65	6.6166	32,666,211.43
预收账款			
其中：美元	380,246.70	6.6166	2,515,940.32

(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

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2018年4月17日收到准予注销登记上海振芯电子材料有限公司的通知书，截止目前已完成注销手续。

## 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
宁波南大光电材料有限公司	浙江省宁波市北仑区	浙江省宁波市北仑区	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%	2,571,913.80		27,286,304.52

#### (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	55,039,474.11	76,742,840.58	131,782,314.69	11,366,142.90	0.00	11,366,142.90	36,457,591.43	77,517,482.17	113,975,073.60	4,908,918.57	0.00	4,908,918.57

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	39,828,422.88	11,350,016.76	11,350,016.76	-5,058,316.51	16,856,413.08	5,070,091.87	5,070,091.87	3,573,952.05

## 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	北京市	北京市	材料制造	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	5,355,177.10	93,389,387.51	5,355,177.10	100,075,630.17
非流动资产	183.59	229,278,368.89	183.59	227,567,459.10
资产合计	5,355,360.69	322,667,756.40	5,355,360.69	327,643,089.27
流动负债	217,680.67	30,907,805.83	217,680.67	30,425,150.99
非流动负债		74,083,469.00		81,038,119.00
负债合计	217,680.67	104,991,274.83	217,680.67	111,463,269.99
归属于母公司股东权益	5,137,680.02	217,676,481.57	5,137,680.02	216,179,819.28
按持股比例计算的净资产份额	1,357,786.08	68,328,647.57	1,357,786.08	67,858,845.28
--商誉		52,636,188.99		52,636,188.99
--其他	-959,320.50	-5,520,500.00	-959,320.50	-5,520,500.00
对联营企业权益投资的账面价值	398,465.58	115,444,336.56	398,465.58	114,994,534.27
营业收入	0.00	41,629,718.98	0.00	35,010,718.31

净利润	0.00	1,496,662.28	-570,770.64	-924,702.97
综合收益总额	0.00	1,496,662.28	-570,770.64	-924,702.97

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占51.24%（上年末为53.53%），本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本报告第十节“（七）3和（七）6”的披露。

### 2. 流动性风险

流动性风险，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。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备，公司超募资金较大，主要通过购买不同期限理财产品，以满足短期和长期的资金需求。

### 3. 市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）汇率风险

汇率风险，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。

于2018年6月30日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元贬值或升值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约328,433.71元（2017年12月31日：约252,455.21元）。

#### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本集团本期无带息债务，因此没有利率风险。

### 4. 公允价值

截至2018年6月30日，本集团无公允价值的披露。



## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司不存在母公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、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九。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京大学	持本公司 5% 以上股份的股东的母公司
王陆平	公司副总经理、持苏州丹百利 5% 以上股份的股东、全椒南大董事
许从应	公司技术总监、持苏州丹百利 5% 以上股份的股东、全椒南大董事
苏州丹百利电子材料有限公司	公司高管持股公司（其中，王陆平持股 49%、许从应持股 51%）

### 5、关联交易情况

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京大学	销售商品	0.00	94,658.12

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

不适用。

### 2、或有事项

不适用。

## 十四、资产负债表日后事项

不适用。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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										
组合 1：账龄分析法	107,208,795.75	97.81%	5,540,880.46	5.17%	101,667,915.29	88,269,682.09	97.27%	4,433,009.10	5.02%	83,836,672.99
组合 2：合并范围内关联方	2,027,493.78	1.85%			2,027,493.78	1,715,917.78	1.89%			1,715,917.78
组合小计	109,236,289.53	99.66%	5,540,880.46	5.07%	103,695,409.07	89,985,599.87	99.16%	4,433,009.10	4.93%	85,552,590.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,497.95	0.34%	373,497.95	100.00%		758,471.01	0.84%	758,471.01	100.00%	

合计	109,609,787.48	100.00%	5,914,378.41	5.40%	103,695,409.07	90,744,070.88	100.00%	5,191,480.11	5.72%	85,552,590.77
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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			
1 年以内小计	103,904,782.34	5,195,239.12	5.00%
1 至 2 年	3,227,813.41	322,781.34	10.00%
3 至 4 年	76,200.00	22,860.00	30.00%
合计	107,208,795.75	5,540,880.46	5.17%

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 722,898.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售商品款	384,973.06

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款的期末余额 58,186,678.46 元，占应收期末余额合计数的比例 53.09%，其相应计提的坏账准备期末余额 3,070,249.60 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	1,976,334.19	100.00%	457,356.80	23.14%	1,518,977.39	1,736,864.79	100.00%	439,181.33	25.29%	1,297,683.46
合计	1,976,334.19	100.00%	457,356.80	23.14%	1,518,977.39	1,736,864.79	100.00%	439,181.33	25.29%	1,297,683.46

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			
1 年以内小计	1,551,000.30	77,550.02	5.00%
1 至 2 年	28,600.00	2,860.00	10.00%
2 至 3 年	10,183.89	2,036.78	20.00%
4 至 5 年	29,100.00	17,460.00	60.00%
5 年以上	357,450.00	357,450.00	100.00%
合计	1,976,334.19	457,356.80	23.14%

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 18,175.47 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	446,133.89	439,753.91
费用类暂借款	1,171,465.37	1,297,110.88

往来款	358,734.93	
合计	1,976,334.19	1,736,864.79

## (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	1,138,192.67	1 年以内	57.59%	56,909.63
上海浦江海关	往来款	358,734.93	1 年以内	18.15%	17,936.75
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	5 年以上	16.44%	325,000.00
苏州金宏气体股份有限公司	保证金或押金	35,450.00	4-5 年：14500 元； 5 年以上：20950 元	1.79%	29,650.00
叶宝俊	费用类暂借款	33,272.70	1 年以内	1.68%	1,663.64
合计	--	1,890,650.30	--	95.65%	431,160.02

## 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	92,140,200.00		92,140,200.00	90,140,200.00		90,140,200.00
对联营、合营企业投资	123,908,438.10	8,065,635.96	115,842,802.14	123,438,635.81	8,065,635.96	115,372,999.85
合计	216,048,638.10	8,065,635.96	207,983,002.14	213,578,835.81	8,065,635.96	205,513,199.85

## (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		
宁波南大光电材料有限公司	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00		

合计	90,140,200.00	2,000,000.00		92,140,200.00		
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--

## (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											
苏州工业 园区南华 生物科技 有限公司	2,943,601 .54									2,943,601 .54	2,545,135 .96
北京科华 微电子材 料有限公 司	120,495,0 34.27			469,802.2 9						120,964,8 36.56	5,520,500 .00
小计	123,438,6 35.81			469,802.2 9						123,908,4 38.10	8,065,635 .96
合计	123,438,6 35.81			469,802.2 9						123,908,4 38.10	8,065,635 .96

## 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	115,284,255.30	72,246,755.72	76,819,402.08	48,138,839.87
其他业务	3,725,520.90	3,436,759.00	187,227.63	22,021.65
合计	119,009,776.20	75,683,514.72	77,006,629.71	48,160,861.52

## 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	469,802.29	-441,107.51
银行理财产品取得投资收益	3,737,439.76	2,309,742.40

合计	4,207,242.05	1,868,634.89
----	--------------	--------------

## 十六、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	-41,683.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,639,750.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,000.00	
减：所得税影响额	979,060.10	
少数股东权益影响额	61,442.59	
合计	5,486,564.66	--

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	2.38%	0.1059	0.1059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.0858	0.0858

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十一节 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（如有）。
- 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2018年半年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。