

江苏南大光电材料股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第八节 公司治理	48
第九节 财务报告	50
第十节 备查文件目录	127

释义

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	南大光电	股票代码	300346
公司的中文名称	江苏南大光电材料股份有限公司		
公司的中文简称	南大光电		
公司的外文名称	JIANGSU NATA OPTO-ELECTRONIC MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	NATA OPTO-ELECT		
公司的法定代表人	孙祥祯		
注册地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
注册地址的邮政编码	215123		
办公地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
办公地址的邮政编码	215123		
公司国际互联网网址	http://www.natachem.com		
电子信箱	natainfo@natachem.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22、23 楼		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	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
首次注册	2000 年 12 月 28 日	苏州工业园区国际 科技园	3200001105026	321700724448484	72444848-4
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 09 月 13 日	苏州工业园区国际 科技园	320000000015519	321700724448484	72444848-4
资本公积金转增股 本、住所变更	2013 年 06 月 27 日	苏州工业园区翠薇 街 9 号月亮湾国际 商务中心 701-702	320000000015519	321700724448484	72444848-4

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	149,877,964.43	135,084,353.15	10.95%	177,305,666.91
营业成本（元）	79,263,147.86	58,045,152.18	36.55%	64,641,031.25
营业利润（元）	52,841,442.41	68,335,615.29	-22.67%	98,498,842.25
利润总额（元）	58,921,865.94	71,063,027.92	-17.09%	105,435,235.33
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	50,941,298.92	60,586,060.22	-15.92%	90,192,785.43
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	45,796,665.51	58,320,125.77	-21.47%	84,298,678.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,720,333.89	14,715,850.72	203.89%	-8,653,199.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4448	0.1464	203.83%	-0.1721
基本每股收益（元/股）	0.5067	0.6026	-15.91%	1.08
稀释每股收益（元/股）	0.5067	0.6026	-15.91%	1.08
加权平均净资产收益率	4.41%	5.41%	-1.00%	15.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.96%	5.21%	-1.25%	14.66%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	100,540,000.00	100,540,000.00	0.00%	50,270,000.00
资产总额（元）	1,265,254,090.39	1,205,758,622.98	4.93%	1,142,717,346.15
负债总额（元）	92,776,188.31	64,114,019.82	44.70%	43,561,603.21
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16	2.70%	1,099,155,742.94
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	11.6618	11.3551	2.70%	21.865
资产负债率	7.33%	5.32%	2.01%	3.81%

二、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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16

三、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-816,877.15	-35,217.82	99,761.47	
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）	7,026,008.06	3,234,706.05	6,570,040.33	
债务重组损益	-16,626.60			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,080.78	-472,075.60	266,591.28	
减：所得税影响额	935,790.12	461,478.18	1,042,286.05	
合计	5,144,633.41	2,265,934.45	5,894,107.03	--

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。

四、重大风险提示

1、未来期间的经营业绩可能出现较大波动的风险

报告期内，公司营业收入为14,987.80万元，同比上升10.95%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润5,094.13万元，同比下降15.92%。2014年度，LED产业继续呈现快速发展态势，带动公司产品销量、营业收入均同比上升，但因激烈、非理性的市场竞争仍然存在，产品销售价格仍受到影响而下降，成为公司报告期净利润下降的主要诱因。公司是全球主要的MO源生产商，在行业内具有明显的竞争优势。公司凭借较强的研发实力、特殊的生产工艺、过硬的产品质量、有效的成本控制以及多年来积累的良好声誉，已经树立了较为稳固的市场地位，但随着LED行业的持续快速发展，现有竞争对手在规模、技术、市场等方面已有突破，国内外潜在竞争对手正在努力突破MO源产业化应用上的技术壁垒，一旦现有竞争对手的产能规模、技术实力大幅提高或出现新的竞争对手，公司未来所面临的竞争压力可能会有所增加，从而对公司的经营业绩造成一定的不利影响。投资者应综合考虑公司所处行业以及上下游国内外市场竞争情况、国家宏观经济政策、LED行业市场发展情况、照明技术发展趋势等因素审慎的估值和投资。

2、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司MO源生产能力和整体研发水平，公司已使用自筹及首次公开发行股票募集资金推进了“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，并根据市场供需情况逐步释放产能；“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《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》（具体审议详情见公告）。2014年度，公司使用超募资金增资全椒南大光电以推动“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目进展及使用募投项目节余资金新建年产1.5吨高纯三甲基钢生产线。虽然公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺、安全生产管理等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

3、“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项建设的风险

报告期内，为进一步推进公司“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目建设，提高募集资金使用效率，增强公司核心竞争力，公司使用超募资金6,534.02万元对全资子公司全椒南大光电材料有限公司进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目；同时，为促进该“02专项”后续其他业务的持续快速发展，董事会审议通过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。虽然公司已经引进先进技术人才、申请并收到国家对该项目的资金支持以及采取相关激励措施等，但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于相关政策变化、实施地点和实施进度变化、人才流失等情况导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此该项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

4、安全生产的风险

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

如此，公司未来仍存在因安全管理不到位、设备及工艺不完善、物品保管及人为操作不当等原因而造成安全事故的风险。

5、核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

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

6、技术进步的替代风险

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

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

(1) 报告期公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入14,987.80万元，同比上升10.95%；营业利润5,284.14万元，同比下降22.67%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润为5,094.13万元，同比下降15.92%。利润下降的主要原因是产品销售价格同比下降所致。

报告期内，面临严峻的市场竞争环境，公司继续发挥M0源全系列产品供应和技术营销优势，实施大客户策略和国内国际两个市场一起抓策略，进一步稳定和提高市场占有率，实现M0源产品销售量比上年同期增长37%，实现了年初制定的“实现M0源全年销售量增长30%以上”的经营计划，扭转了营业收入下降的状况。

报告期内，公司通过改进产品生产工艺和提高产能利用率，有效地降低了产品生产成本；进一步优化资金管理，提高了资金的收益率。

报告期内，公司进一步加强安全生产管理。通过二级安全标准化建设，进一步完善了公司的安全管理制度；通过完善制度建设和安全培训，强化员工安全生产意识；将隐患排查纳入常规管理，加强隐患排查并督促及时整改；同时，公司加强安全生产投入，基本完成了所有生产线的安全改造，实现了温度、压力等重要参数的自动连锁和PLC控制。新钢线还采用了DCS控制和F系统，生产线的本质安全度大大提高。全年没有发生重大安全生产伤亡事故和重大安全生产停产事故。

公司募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”建成后，三甲基镓产能的释放符合项目的建设目标，能满足目前的市场需求。

报告期内，公司利用募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”节余资金，投资新建1.5吨/年高纯三甲基镓生产线已提前完成生产线建设，目前生产线的调试生产也已成功。

报告期内，募投项目“研发中心技术改造项目”因前期实施地址变更，预计完成时间推迟至2015年12月。经公司第六届董事会第十一次会议审议《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》，拟使用超募资金对项目增加投资并延期至2016年12月完成建设，详细内容与2014年度报告同日披露，并须经公司2014年度股东大会审议通过后实施。

报告期内，公司使用超募资金完成了对全椒南大光电增资扩股工作，保证了“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目的顺利实施，目前完成了项目基本建设和中试生产线建设，取得了14项各种资质证书和文件，具备了基本生产条件。

(2) 技术研发情况

报告期内，国家863计划课题《半导体照明外延生长用关键原材料研究项目》和国家工信部电子发展基金《LED关键材料高纯金属有机化合物(M0源)大规模产业化》均已完成，并顺利通过相关部门验收；江苏省科技成果转化项目《高纯三乙基镓研发及产业化》已基本完成，将继续完善并申请验收；科技部“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项《高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试》项目按计划推进，产品样品将提供给客户试用和认证。

报告期内，公司自主研发的高纯四(二甲氨基)钛产品已完成研发，将向半导体客户提供样品试用和认证。

报告期内，公司获得专利证书的专利共有5项，其中发明专利1项，实用新型4项。截止2014年底，公司获得专利证书的专利共有17项，其中：发明专利6项，实用新型专利11项。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

报告期内，公司营业成本为7,926.31万元，同比增长36.55%；销售费用为597.17万元，同比增长46.47%，主要原因是销售量同比增加。

报告期内，管理费用为3,816.83万元，同比增长25.27%，主要原因一是公司根据科研项目进展情况，增加研发投入；二是公司引进管理及科技人才，工资奖金和职工教育费用相应增加。

报告期内，财务费用为-2,918.03万元，同比基本持平。

报告期内，研发投入为1,926.04万元，同比增长31.65%，主要原因是“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试”项目支出增加。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加3,000.45万元，一是由于报告期销售收入同比增长，销售商品、提供劳务收到的现金同比增加1,405.31万元；二是由于收到的其他与经营活动有关的现金同比增加1,841.94万元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加34,046.71万元，主要是募集资金两年期存款到期。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少88.14万元，主要原因是报告期内支付2013年购买的固定资产款项较多。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	149,877,964.43	135,084,353.15	10.95%

驱动收入变化的因素

本报告期营业收入比上年同期增加1,479.36万元，其中，由于销售量增加所增加的营业收入为5,504.68万元，由于销售单价下降所减少的营业收入为4,025.32万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电子元器件	销售量	KG	13,369.91	9,764.2	36.93%
	生产量	KG	13,413.41	11,728.18	14.37%
	库存量	KG	3,710.22	3,676.38	0.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2014年产品销售量同比上升了36.93%，主要原因是报告期LED产业快速发展，市场较为活跃，带动公司产品销售量同比上升。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料费	39,336,233.15	49.64%	33,282,240.36	57.41%	-7.77%
人工费	10,079,711.64	12.72%	7,848,377.20	13.54%	-0.82%
制造费用	27,085,262.87	34.18%	15,658,500.87	27.01%	7.17%
其他	2,741,808.35	3.46%	1,187,652.70	2.04%	1.42%
合计	79,243,016.01	100.00%	57,976,771.13	100.00%	0.00%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,971,702.60	4,077,158.62	46.47%	主要是因为销售量增加而相应增加的营销费用。
管理费用	38,168,346.11	30,467,814.33	25.27%	
财务费用	-29,180,322.76	-29,071,850.24	0.37%	
所得税	7,980,567.02	10,476,967.70	-23.83%	

6) 研发投入

适用 不适用

公司本年度仍在进展中的主要研发项目有三个，一是《高纯三乙基镓的研发及产业化》项目，研发目的是提高三乙基镓产品纯度，提高生产效率。目前已基本完成，将继续完善并申请验收；二是“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项《高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试》项目，目前完成了项目基本建设和中试生产线建设，取得了14项各种资质证书和文件，具备了基本生产条件，产品样品将提供给客户试用和认证；三是《高纯四（二甲氨基）钛的研发》项目，研发目标是今后产业化提供工艺和技术保障。高纯四（二甲氨基）钛是重要的IC制程气体，适用于化学蒸汽薄膜沉积法（CVD）制备氮化钛薄膜。目前高纯四（二甲氨基）钛产品已完成研发，将向半导体客户提供样品试用和认证。

公司本年度研发支出总额为1,926.04万元，占营业收入总额的12.85%，上年度研发支出总额为1,463.01万元，占营业收入总额的10.83%，本年度研发费用比上年度增加了31.65%，原因是“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试”项目支出增加。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	19,260,432.14	14,630,135.58	8,941,350.38
研发投入占营业收入比例	12.85%	10.83%	5.04%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	138,463,170.61	105,990,641.29	30.64%
经营活动现金流出小计	93,742,836.72	91,274,790.57	2.70%
经营活动产生的现金流量净额	44,720,333.89	14,715,850.72	203.89%
投资活动现金流入小计	765,098,727.57		
投资活动现金流出小计	586,498,466.43	161,866,853.08	262.33%
投资活动产生的现金流量净额	178,600,261.14	-161,866,853.08	-210.34%
筹资活动现金流入小计	20,567,200.00	16,462,800.00	24.93%
筹资活动现金流出小计	24,669,157.15	19,683,375.59	25.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,101,957.15	-3,220,575.59	27.37%
现金及现金等价物净增加额	219,183,269.89	-150,527,254.30	-245.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比增加 30.64%，经营活动产生的现金流量净额同比增加 203.89%，主要原因是报告期内货款回流较多；

投资活动产生的现金流量净额同比增加 34,046.71 万元，主要原因是报告期内收到上期定期存款本金及利息。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	68,564,121.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.75%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	37,671,227.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	81.44%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
南京中锺科技股份有限公司	17,682,977.77	38.23%	采购主要原料。
合计	17,682,977.77	38.23%	--

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司围绕首次公开发行招股说明书中关于未来发展与规划开展工作，利用公司自身技术创新、人才和市场等优势，克服恶劣的市场竞争带来的困难，积极开展和推进公司的各项工作；积极推进公司募投项目建设，截止2013年8月，公司已完成募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”的建设，产品质量稳定，安全自动化程度高，产能根据市场供需情况逐步释放，可以满足不断增加的市场需求；同时，报告期内，公司加大员工培训力度，重视引进高技术人才，优化人力资源结构，为公司后续发展做好充足的人才储备。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕发展战略和2014年度经营计划，积极推进各项工作，具体情况详见本节之“报告期内主要业务回顾”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

（2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
光电子元器件	149,685,824.28	70,442,808.27
分产品		
三甲基镓	63,798,757.11	9,687,347.01
三甲基铟	54,905,548.43	40,084,387.38
三乙基镓	16,839,913.02	9,218,414.58
三甲基铝	5,256,593.58	3,244,579.38
其他	8,885,012.14	8,208,079.92
分地区		

内销	114,816,057.14	51,730,066.95
外销	34,869,767.14	18,712,741.32

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
光电子器件	149,685,824.28	79,243,016.01	47.06%	10.97%	36.68%	-9.96%
分产品						
三甲基镓	63,798,757.11	54,111,410.10	15.18%	-11.35%	14.17%	-18.97%
三甲基镉	54,905,548.43	14,821,161.05	73.01%	61.64%	158.20%	-10.09%
三乙基镓	16,839,913.02	7,621,498.44	54.74%	-17.39%	94.99%	-26.09%
其他	14,141,605.72	2,688,946.42	80.99%	65.14%	188.46%	-8.12%
分地区						
内销	114,816,057.14	63,085,990.19	45.05%	2.85%	28.42%	-10.95%
外销	34,869,767.14	16,157,025.82	53.66%	49.97%	82.52%	-8.27%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		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	331,324,086.69	26.19%	112,140,816.80	9.30%	16.89%	
应收账款	59,973,315.89	4.74%	45,578,540.53	3.78%	0.96%	
存货	93,061,441.81	7.36%	102,643,245.38	8.51%	-1.15%	
长期股权投资	1,522,187.11	0.12%	1,909,977.02	0.16%	-0.04%	
固定资产	136,867,938.48	10.82%	140,955,680.30	11.69%	-0.87%	
在建工程	39,209,597.91	3.10%	657,888.17	0.05%	3.05%	
其他流动资产	536,274,286.97	42.38%	747,265,632.08	61.97%	-19.59%	
无形资产	18,250,495.20	1.44%	10,693,440.91	0.89%	0.55%	
应收票据	34,882,691.85	2.76%	26,870,526.07	2.23%	0.53%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
长期借款			7,000,000.00	0.58%	-0.58%	长期借款转入一年内到期的非流动负债
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	0.55%			0.55%	长期借款转入一年内到期的非流动负债

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
91,662,387.11		21,909,977.02		318.36%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
全椒南大光电材料有限公司	材料制造	100.00%	自有资金、超募资金		-1,414,500.71	否
苏州工业园区南华生物科技有限公司	生物制药	17.26%	自有资金		-387,789.91	否
苏州南大光电材料有限公司	材料制造	100.00%	自有资金		-1,546.66	否

2) 募集资金使用情况

适用 不适用

1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,166.9
报告期投入募集资金总额	7,064.42
已累计投入募集资金总额	20,686.86

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	

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	498.12	14,067.92	99.44%	2013年08月31日	-97.88	3,541.62	否	否
2、研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	32.28	84.92	3.70%				否	否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	16,441.93	530.4	14,152.84	--	--	-97.88	3,541.62	--	--
超募资金投向											
增资全资子公司全椒南大光电材料有限公司	否	6,534.02	6,534.02	6,534.02	6,534.02	100.00%				否	否
超募资金投向小计	--	6,534.02	6,534.02	6,534.02	6,534.02	--	--			--	--
合计	--	25,816.58	22,975.95	7,064.42	20,686.86	--	--	-97.88	3,541.62	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“高纯金属有机化合物产业化项目”计划在 2012 年底前建设完毕，“研发中心技术改造项目”计划在募集资金到位后 1 年内实施完毕，未达到招股说明书进度的主要原因：一是募集资金到位推迟；二是公司出于安全考虑、产能扩张和技术创新两头并举、同步提升的战略方针，在逐步扩大产业化规模的基础上持续进行技术创新。“高纯金属有机化合物产业化项目”因进行生产工艺革新、增加安装自动化生产装置、采用更加精密的安全报警系统等，该项目已经在 2013 年 8 月底完成建设；“研发中心技术改造项目”因部分实施地点变更，延期至 2015 年 12 月底完成建设。“高纯金属有机化合物产业化项目”未达到预计收益原因主要系进度延后、市场变化及产品价格与预计相比有较大幅度下跌等。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2012 年 8 月，公司首次公开发行股票，计划募集资金 192,825,600.00 元，超募 588,843,385.98 元。公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司全椒南大光电材										

	料有限公司增资的议案》，同意使用超募资金 6,534.02 万元对全资子公司全椒南大光电材料有限公司进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目。股东大会已于 2014 年 5 月 28 日批准了上述议案。截止报告期末，该项目已完成资金划转和增资手续。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2013 年 8 月 8 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目“研发中心技术改造项目”部分实施地点变更及延期完成的议案》，内容为：项目实施地点由苏州工业园区平胜路 40 号变更到公司新购置地块（DK20110038）（苏州工业园区强胜路北、平胜路西），延期至 2015 年 12 月建设完成。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在募集资金到位前，公司使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。截至 2012 年 8 月 17 日，公司已使用自筹资金 10,082.00 万元人民币预先投入公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中已安排的募投项目。利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具“利安达专字[2012]第 1523 号”《关于江苏南大光电材料股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对该事项发表了独立意见。2012 年 8 月 29 日，公司第五届监事会第六次会议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，2012 年 9 月，公司从中国交通银行股份有限公司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 14,067.92 万元、未支付 79.77 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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司在对中国招商银行股份有限公司苏州分行相城支行进行销户时，按规定将销户余额 6.41 元转入公司的基本账户，公司已于 2015 年 3 月 19 日将该款项转入公司募集资金专户；全椒南大光电通过募集资金专户支付财务核算用软件款 55,010.00 元，全椒南大光电已于 2015 年 3 月 20 日前将该款项转入募集资金专户。

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。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	制造业	材料制造	8,534.02 万元	94,154,064.88	83,554,827.14	0.00	-1,414,096.04	-1,414,500.71
苏州工业园区南华生物科技有限公司	参股公司	制造业	生物制药	1,684 万元	12,414,057.36	12,447,301.49	2,083,846.98	-2,393,868.17	-2,246,754.99
苏州南大光电材料有限公司	子公司	制造业	材料制造	480 万元	4,812,513.34	4,798,453.34	0.00	-1,546.66	-1,546.66

主要子公司、参股公司情况说明

无

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
苏州南大光电材料有限公司	为强化公司在航天航空等领域的电子材料研发、生产和销售	货币投资方式	尚未开展业务，对总公司业绩暂无重大影响

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、LED照明产业及MO源行业

2014年，在全球LED照明领跑照明产业的推动下，我国半导体照明产业继续保持高速增长态势。根据 CSA Research 2014年度LED产业数据显示，2014年，我国半导体照明产业整体规模达到3507亿元人民币，较2013年的2576亿元增长36%；其中与MO源有直接关联的我国外延芯片环节产值约138亿元，较2013年增长31%，多数企业产能利用率显著提高，且前期扩产企业产能继续释放，产量增幅达到69%，但由于价格竞争激烈，产量的增幅远大于营业收入的增幅。对于2015年半导体照明产业发展趋势，国家半导体照明工程研发及产业联盟(CSA)秘书长吴玲表示：“随着技术进步压低成本，国内LED照明产品价格将更趋平民化，预计2015年国内市场将迎来高增长。”

MO源是LED外延片生长的主要材料之一，2014年市场需求量继续保持增长的态势，但略低于外延芯片增长幅度。目前，MO源仍处于供过于求的状态，产品价格竞争十分激烈，主要产品三甲基镓的毛利率已处于较低水平。

从我国MOCVD保有量来看，2014年我国MOCVD设备保有数量超过1290台，较2013年的1090台增加约200台，而且MOCVD设备进一步向大企业集中；从国内主要外延芯片生产企业公布的信息来看，2015年还将继续增加MOCVD设备的添置。依据2015年半导体照明产业继续高速发展和MOCVD设备保有量继续增长的态势，如果外延芯片生产企业开工率继续保持较高水平，MO源市场需求量将仍保持较高的增长速度，但在MO源供应总量增加和MO源需求总量有“天花板”效应的共同作用下，MO源产品市场竞争尤其是价格竞争依然会十分激烈。

2、集成电路产业及电子材料行业

根据CSIA统计数据显示，我国集成电路产业2014年营业收入达到2960亿元，预测2015年营业收入将达到3500亿元，到2020年营业收入将突破8700亿元，保持较高的增长速度。其中，集成电路前道材料市场总需求量达到约330亿元，材料需求将保持同样的增长速度。

2014年6月，国务院下发了《国家集成电路产业发展推进纲要》（以下简称《纲要》），我国集成电路产业发展既面临巨大的挑战，也迎来难得的机遇，应充分发挥市场优势，营造良好发展环境，激发企业活力和创造力，带动产业链协同可持续发展，加快追赶和超越的步伐，努力实现集成电路产业跨越式发展。《纲要》要求“到2020年，集成电路产业与国际先进水平的差距逐步缩小，全行业销售收入年均增速超过20%，企业可持续发展能力大幅增强。”《纲要》中所提发展重点（四），要求“突破集成电路关键装备和材料。加强集成电路装备、材料与工艺结合，研发光刻机、刻蚀机、离子注入机等关键设备，开发光刻胶、大尺寸硅片等关键材料，加强集成电路制造企业和装备、材料企业的协作，加快产业化进程，增强产业配套能力。”

高纯电子材料是集成电路芯片制造过程中的核心原材料。目前我国生产高纯电子材料企业都很小，技术落后，同质化竞争激烈，创新能力低下。我国电子工业使用的高纯电子材料还主要依赖进口，被外国公司垄断，严重地制约着我国电子工业的健康发展。《纲要》的发布，为我国大力发展集成电路高纯电子材料提供了强有力的政策扶持，为高纯电子材料的国产化提供了广阔的市场发展空间。

（二）公司发展战略及经营计划：

1、公司发展战略

以“打造世界一流的电子材料公司”为发展方向，重点研发和产业化LED产业和集成电路产业所需MO源、电子特气等高纯电子材料，促进公司稳定、持续、健康发展。

2、2015年公司经营计划

（1）继续强化MO源市场营销，在产业集中度不断提高的情况下，发挥公司MO源产品全系列供应和公司技术服务优势，寻求与国际品牌合作，积极开拓国际市场，不断密切与大客户的合作关系，进一步稳定

和提高市场份额。经过努力，2015年力争实现公司营业收入和净利润双增长的经营目标。

(2) 优化产品营销结构，尽力克服产品价格竞争激烈的不利影响，努力改善M0源综合毛利率水平；进一步强化经营管理，通过降低材料成本、不断改进生产工艺、提高产能利用率等措施，努力降低产品生产成本；加强资金管理，提高资金收益率。

(3) 加快推进全椒南大光电“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目的各项建设，加快进度完成高纯磷烷和高纯砷烷的客户试用认证，为产品批量生产和销售打下坚实基础。

(4) 紧紧抓住集成电路发展机遇，发挥公司技术优势，进一步引进人才和项目，针对重点领域大力发展集成电路产业所需高纯电子材料，为公司增加新的利润增长点。

(5) 发挥资本市场优势，从内生和外延两个方面，积极寻找优质资源，谨慎、有效地开展投资和并购重组业务，规范、高效地使用募集资金。

(6) 规划和建设好“研发中心技术改造项目”，建设适合公司发展的技术研发平台，促进公司持续发展。“研发中心技术改造项目”利用超募资金增加投资履行程序批准后，将于2016年12月前保质保量完成建设。

(7) 狠抓安全生产管理，将安全生产二级标准化制度建设落到实处。时刻强化员工安全生产意识，从抓预防安全生产事故入手，重点开展安全生产隐患的排查和整改，认真执行安全生产操作规程，将安全生产事故消灭在萌芽状态，确保全年不发生重大安全生产事故。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

一、根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2012年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关法律法规的规定，为完善江苏南大光电材料股份有限公司治理制度，公司董事会对《公司章程》部分条款做出相应修订，其中存在涉及利润分配条款的相关修订，具体修改内容请详见公司于2014年4月24日公告的《公司章程修订情况对照表》的相关披露。

二、报告期内，公司现金分红的执行情况如下：

2014年4月22日召开公司第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于2013年度权益分派预案的议案》，预案内容为：以2013年12月31日总股本100,540,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税），合计派发现金股利20,108,000.00元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。

2014年5月28日召开公司2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度权益分派方案的议案》，具体权益分派实施工作已在规定时间内完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	100,540,000
现金分红总额（元）（含税）	20,108,000.00
可分配利润（元）	316,709,407.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014年度权益分派情况：经公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于2014年度权益分派预案的议案》，公司拟以2014年12月31日总股本100,540,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税），合计派发现金股利20,108,000.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增股本60,324,000股，转增后公司总股本增至160,864,000股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年半年度权益分派情况：经公司2012年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2012年半年度权益分派的议案》，以公司总股本50,270,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币10.00元（含税），共计派发现金红利人民币50,270,000元（含税）。

2、2012年度权益分派情况：经公司2012年度股东大会审议通过《关于2012年度权益分派方案的议案》，以2012年12月31日总股本50,270,000股为基数，向全体股东每10股派3.60元（含税），合计派发现金股利18,097,200.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本50,270,000股，转增后公司总股本增至100,540,000股。

3、2013年度权益分派情况：经公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度权益分派方案的议案》，公司以2013年12月31日总股本100,540,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税），合计派发现金股利20,108,000.00元（含税）。

4、2014年度权益分派预案情况：经公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于2014年度权益分派预案的议案》，公司拟以2014年12月31日总股本100,540,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税），合计派发现金股利20,108,000.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增股本60,324,000股，转增后公司总股本增至160,864,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	20,108,000.00	50,941,298.92	39.47%
2013 年	20,108,000.00	60,586,060.22	33.19%
2012 年	68,367,200.00	90,192,785.43	75.80%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为加强公司的内幕信息管理，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。报告期内，公司严格执行该制度的规定，对定期报告等重大事项均进行内幕信息知情人登记，做好内幕信息的编制、传递、审核、披露等各个环节的登记和管理工作，有效地防范了公司内幕信息知情人进行内幕交易。

报告期内，公司自查未发现存在内幕信息知情人进行内幕交易的情况，亦未接到监管部门的相关查处和整改通知。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 08 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	尚雅投资	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。
2014 年 09 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券 海富通基金 中国人寿资产管理 盟洋投资 中山证券 诚实资产管理 凯石益资产管理 聖熙投资 中邮基金	了解行业动态及公司生产经营情况，未提供任何资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

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。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
恒丰银行苏州分行	不存在关联关系	否	财富快线系统2号	10,330	2014年04月29日	2014年05月14日		10,330	是	0	21.23	21.23
恒丰银行苏州分行	不存在关联关系	否	财富快线系统2号	2,516	2014年05月28日	2014年06月11日		2,516	是	0	4.83	4.83
浙商银行苏州分行营业部	不存在关联关系	否	"ZCGL3310991405005000"号	8,000	2014年05月21日	2015年05月21日		0	是	0	488	0
浙商银行苏州分行营业部	不存在关联关系	否	专属理财第201期0414W3	3,500	2014年09月29日	2014年10月31日		3,500	是	0	11.03	11.03
浙商银行苏州分行营业部	不存在关联关系	否	专属理财第223期-8	4,000	2014年11月03日	2014年11月28日		4,000	是	0	13.7	13.7
浙商银行苏州分行营业部	不存在关联关系	否	专属理财	4,400	2014年12月02日	2014年12月26日		4,400	是	0	14.47	14.47

宁波银行苏州分行	不存在关联关系	否	2014 稳健型 534 号	2,600	2014 年 12 月 30 日	2015 年 03 月 30 日		0	是	0	32.05	0
合计				35,346	--	--	--	24,746	--	0	585.31	65.26
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2014 年 04 月 22 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明				公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司利用自有闲置资金在银行做保本理财的议案》，为提高资金使用效率，合理利用自有闲置资金，增加公司资金收益，同意使用不超过人民币壹亿伍仟万元的自有闲置资金在银行做保本理财，在上述额度内资金可以滚动使用。公司第六届董事会第十一次会议审议《关于利用闲置自有资金购买保本理财产品、利用闲置募集资金进行现金管理的议案》，审议情况详见公告。								

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	上市前持有公司股份的股东、持有 5% 以上股份的主要股东以及公司董事、监事和高级管理人员	<p>公司持股 5% 以上的主要股东同华投资、南大资产经营公司、张兴国和沈洁分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同华投资还承诺：上述锁定期满后，在史正富、翟立仍担任南大光电董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持有南大光电股份总数的 25%，在史正富、翟立离职后半年内，不转让所持有的南大光电股份。2010 年从持股 5% 以上的主要股东处受让股份的新增员工股东李建华、毛华、陆平、张漂、宗铁军、单一菁、韦锦昊、沈斌、杨翔、邱良德、万欣、翟立、于峰、顾春华、白伟、朱振、高磊、浦爱东、周洪年、肖博、周彝、徐春菊、徐彬、芮天明、李刚、吕宝元、陶继疆、成晓华、郭威、李国华、唐修龙、张晓峰、祁可可、吕长福、蔡春虎、余响、成荣兵、高强、王磊、李顾、仇明财、江伟、杨好安、姚圆圆、高林凡、董礼、徐耀中、邓辉、王佳铭、沈玉珍、陈芳、包晓良、马得森等 53 名自然人分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除上述股份锁定承诺外，担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、张建富、陈化冰、吕宝源、吉敏坤、蔡岩馨等 6 名自然人股东同时还分别承诺：在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的上述原有股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的上述原有股份。孙明璐还承诺：若本人的直系亲属孙祥祯在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自其申报离职之日起十八个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份；若孙祥祯在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自其申报离职之日起十二个月内，不转让本人持有的上述 2 万股南大光电股份。2010 年从持股 5% 以上的主要股东处受让股份的自然股东孙祥祯（新增 47 万股）、吕宝源（新增 25 万股）、张建富（新增 22 万股）、陈化冰（新增 17 万股）、吉敏坤（新增 10 万股）、蔡岩馨（新增 6 万股）、潘兴华（新增 5.8 万股）、孙明璐（新增 5.8 万股）、王萍（新增 5.8 万股）、施军民（新增 5.8 万股）等 10 人还分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上述新增股份，亦不由南大光电回购本人持有的上述新增股份。除前述股份锁定承诺外，在公司担任董事、监事和高级管理人员的孙祥祯、翟立、沈洁、李建华、张建富、陈化冰、冯剑文、吕宝源、吉敏坤、胡立新、蔡岩馨等 11 名自然人股东还分别承诺：前述锁定期满后，在本人仍担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人按照有关法律法规可以转让的南大光电股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。孙明璐还承诺：上述锁定期满后，本人在孙祥祯仍担任南大光电董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人按照有关法律法规可以转让的南大光电股份总数的 25%，在孙祥祯离</p>	2012 年 08 月 07 日	已严格履行承诺	

	<p>职后半年内，不转让本人所持有的南大光电股份。</p>			
<p>主要股东同华投资及其实际控制人史正富、翟立夫妇，南大资产经营公司及其实际控制人南京大学，张兴国，沈洁</p>	<p>同华投资、南大资产经营公司承诺：在作为南大光电股东期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用本公司对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本公司和/或本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。张兴国、沈洁承诺：在仍为南大光电股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用本人对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本人和/或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。史正富、翟立承诺：在本人和/或本人控制的企业仍为南大光电股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争；将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；将不以任何形式利用本人对南大光电的投资关系或其他关系，进行损害南大光电及南大光电其他股东利益的活动；如出现因本人和/或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致南大光电的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。南京大学承诺：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>	<p>2012 年 08 月 07 日</p>		<p>已严格履行承诺</p>
<p>其他对公司中小</p>				

股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘凤美、隋国君

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

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	68,956,613	68.59%				-4,257,113	-4,257,113	64,699,500	64.35%
2、国有法人持股	15,080,000	15.00%				0	0	15,080,000	15.00%
3、其他内资持股	53,876,613	53.59%				-4,257,113	-4,257,113	49,619,500	49.35%
其中：境内法人持股	20,060,000	19.95%				0	0	20,060,000	19.95%
境内自然人持股	33,816,613	33.63%				-4,257,113	-4,257,113	29,559,500	29.40%
二、无限售条件股份	31,583,387	31.41%				4,257,113	4,257,113	35,840,500	35.65%
1、人民币普通股	31,583,387	31.41%				4,257,113	4,257,113	35,840,500	35.65%
三、股份总数	100,540,000	100.00%				0	0	100,540,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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	解除限售日期
上海同华创业投	20,060,000			20,060,000	首发承诺	2015年8月6日

资有限公司						
张兴国	13,230,000			13,230,000	首发承诺	2015年8月6日
南京大学资产经营有限公司	12,566,000			12,566,000	首发承诺	2015年8月6日
沈洁	9,710,000			9,710,000	首发承诺	2015年8月6日
全国社会保障基金理事会转持三户	2,514,000			2,514,000	首发承诺	2015年8月6日
张建富	1,670,000			1,670,000	首发承诺、高管锁定股	2015年8月6日
孙祥祯	1,330,000			1,330,000	首发承诺、高管锁定股	2015年8月6日
翟立	701,613	1,613		700,000	首发承诺、高管锁定股	2015年8月6日
吕宝源	560,000			560,000	首发承诺、高管锁定股	2015年8月6日
陈化冰	449,500			449,500	首发承诺、高管锁定股	2015年8月6日
吉敏坤	230,000			230,000	首发承诺、高管锁定股	2015年8月6日
蔡岩馨	150,000	30,000		120,000	首发承诺、监事换届离任	2015年8月6日
王萍	116,000			116,000	首发承诺	2015年8月6日
孙明璐	116,000			116,000	首发承诺	2015年8月6日
潘兴华	116,000			116,000	首发承诺	2015年8月6日
施军民	116,000			116,000	首发承诺	2015年8月6日
李建华	380,000			380,000	首发承诺	2015年8月6日
张溧	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
毛华	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
韦锦昊	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
单一菁	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
宗铁军	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
沈斌	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
陆平	88,000			88,000	首发承诺	2015年8月6日
杨翔	80,000			80,000	首发承诺	2015年8月6日
邱良德	40,000			40,000	首发承诺	2015年8月6日
万欣	40,000			40,000	首发承诺	2015年8月6日

高磊	32,000			32,000	首发承诺	2015年8月6日
于峰	32,000			32,000	首发承诺	2015年8月6日
朱振	32,000			32,000	首发承诺	2015年8月6日
白伟	32,000			32,000	首发承诺	2015年8月6日
顾春华	32,000			32,000	首发承诺	2015年8月6日
浦爱东	24,000			24,000	首发承诺	2015年8月6日
吕宝元	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
陶继疆	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
李国华	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
郭威	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
周洪年	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
周犇	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
李刚	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
肖波	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
芮天明	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
成晓华	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
徐春菊	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
徐彬	20,000			20,000	首发承诺	2015年8月6日
陈芳	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
江伟	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
高林凡	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
吕长福	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
杨好安	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
邓辉	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
徐耀中	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
余响	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
姚圆圆	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
蔡春虎	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
张晓峰	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
祁可可	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
包晓良	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
仇明财	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
沈玉珍	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
高强	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日

成荣兵	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
唐修龙	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
王佳铭	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
李颀	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
王磊	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
董礼	1,600			1,600	首发承诺	2015年8月6日
马得森	800			800	首发承诺	2015年8月6日
合计	65,251,113	31,613	0	65,219,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	5,740			年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	5,069			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海同华创业投资有限公司	境内非国有法人	19.95%	20,060,000		20,060,000	0	质押	18,000,000
张兴国	境内自然人	13.16%	13,230,000		13,230,000	0	质押	3,830,000
南京大学资产经营有限公司	国有法人	12.50%	12,566,000		12,566,000	0		
沈洁	境内自然人	9.66%	9,710,000		9,710,000	0	质押	9,710,000
冯剑文	境内自然人	2.95%	2,966,500			2,966,500		
全国社会保障基金理事会转持三	国有法人	2.50%	2,514,000		2,514,000			

户								
张建富	境内自然人	2.07%	2,080,000		1,670,000	410,000	质押	1,700,000
孙祥祯	境内自然人	1.45%	1,460,000		1,330,000	130,000		
张丝妮	境内自然人	0.71%	709,600			709,600		
翟立	境内自然人	0.70%	701,613		700,000	1,613		
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	上述股东中冯剑文为沈洁配偶之兄弟。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
冯剑文	2,966,500	人民币普通股	2,966,500					
张丝妮	709,600	人民币普通股	709,600					
顾莉芳	700,425	人民币普通股	700,425					
中信信托有限责任公司－稳健分层型证券投资集合资金信托计划 1403C 期	600,179	人民币普通股	600,179					
中国银行－华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	598,300	人民币普通股	598,300					
林星兰	595,230	人民币普通股	595,230					
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	549,967	人民币普通股	549,967					
兴业国际信托有限公司－大观 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	547,900	人民币普通股	547,900					
胡立新	500,000	人民币普通股	500,000					
长江证券股份有限公司	498,100	人民币普通股	498,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无
---------------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

公司不存在控股股东情况的说明

由于公司股权较为分散，单一股东持有或控制的公司股份比例均不超过30%，也没有单一股东能够决定半数以上董事会成员的选任，且公司前四大股东之间不存在关联关系，因此公司不存在控股股东和实际控制人。

3、公司实际控制人情况

公司不存在实际控制人情况的说明

由于公司股权较为分散，单一股东持有或控制的公司股份比例均不超过30%，也没有单一股东能够决定半数以上董事会成员的选任，且公司前四大股东之间不存在关联关系，因此公司不存在控股股东和实际控制人。

无实际控制人的，公司最终控制层面是否存在持股比例在 5% 以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面 5% 以上股东情况

股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张兴国	中国	否
沈洁	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	请参见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“二、任职情况”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

最终控制层面 5% 以上法人股东情况：

公司 5% 以上法人股东为上海同华创业投资有限公司、南京大学资产经营有限公司，详情请参见本章节“其他持股在 10% 以上的法人股东”具体描述。

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海同华创业投资有限公司	史正富	2007年01月09日	79704622-4	20,000万元人民币	创业投资, 创业投资管理, 投资咨询(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。
南京大学资产经营有限公司	李成	2004年08月09日	76586000-2	15,569.9万元人民币	授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资, 企业托管, 资产重组; 高新技术成果转化和产业化, 社会经济咨询, 技术服务, 非学历职业技能培训, 电子计算机及软件的研究、销售、维修, 电子产品及通信设备、仪器仪表的研究、销售, 社会公共安全设备设计、安装和维修, 电子设备、电子计算机及设备安装、维修、楼宇智能化的设计、施工与系统集成, 有线电视台工程设计、安装、制冷空调设备安装, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 房屋租赁, 物业管理, 室内外装饰, 五金、交电、汽车零部件, 金属材料、木材、工艺美术品、百货、文化办公机械销售。
情况说明	无				

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
上海同华创业投资有限公司	20,060,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
张兴国	13,230,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
南京大学资产经营有限公司	12,566,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
沈洁	9,710,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
全国社会保障基金理事会转持三户	2,514,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
张建富	1,670,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
孙祥祯	1,330,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
翟立	700,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
吕宝源	560,000	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺
陈化冰	449,500	2015年08月07日		IPO 首发上市承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
孙祥祯	董事长	男	78	现任	1,460,000			1,460,000					
翟立	董事、副董事长	女	43	现任	701,613			701,613					
张兴国	董事、副董事长	男	59	现任	13,230,000			13,230,000					
沈洁	董事	女	51	现任	9,710,000			9,710,000					
王洵	董事	男	51	现任	0			0					
李成	董事	男	57	现任	0			0					
娄爱东	独立董事	女	48	现任	0			0					
谢青	独立董事	男	51	现任	0			0					
陈皓明	独立董事	男	67	现任	0			0					
贾叙东	监事	男	48	现任	0			0					
陆永杰	监事	男	55	现任	0			0					
梁丽梅	监事	女	33	现任	0			0					
张立鸿	总经理	男	58	现任	0			0					

张建富	副总经理、 财务 负责人、董 事会 秘书	男	51	现任	2,080,0 00			2,080,0 00					
陈化冰	副总 经理	男	45	现任	486,000		23,000	463,000					二级市 场减持
吕宝源	副总 经理	男	54	现任	580,000			580,000					
吉敏坤	副总 经理	男	38	现任	240,000			240,000					
许从应	副总 经理	男	52	现任	0			0					
王陆平	副总 经理	男	53	现任	0			0					
合计	--	--	--	--	28,487, 613	0	23,000	28,464, 613	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

1、孙祥祯先生，1936年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，教授。曾任南京大学化学系有机化学教研室主任，南京大学材料科学与工程系副主任，国家863计划新材料MO源研究开发中心主任。自1986年先后主持国家863计划MO源项目、MO源国家重点科技攻关项目等研究工作，是国家科技部的国家863计划新材料MO源研究开发中心创始人。曾获国家科技部授予的“八六三计划先进个人”称号、国家科委授予的“八六三”计划先进工作者一等奖、并作为MO源项目第一完成人获得国家教委授予的科学技术进步二等奖；其主持的MO源课题获国家教育部科学技术进步二等奖，发表论文40余篇。2000年公司设立时孙祥祯即被聘为公司副总经理兼技术总监。孙祥祯于2002年3月从南京大学正式退休后，全职在公司工作，并先后担任技术总监、副总经理、总经理兼技术总监等职。本公司董事长。

2、翟立女士，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。曾创办并管理东华培训学校、立元广告公司，历任福建教育电视台主持人、编导、制片人，安永信财经顾问公司执行董事，浦东创新研究院常务副院长。现任上海同华投资（集团）有限公司董事长，同华控股有限公司董事长，上海同华创业投资有限公司董事。本公司副董事长。

3、张兴国先生，中国国籍，无永久境外居留权，自1982年起曾先后在扬州市商业机械厂、扬州市政府外贸办公室、扬州市信托投资公司、中国天诚（集团）总公司、兴海矿业有限责任公司任职；2006年10月

至2011年4月曾先后任南大光电总经理、董事、副董事长等职。现任本公司副董事长。

4、沈洁女士，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。自1986年起任跃进汽车集团公司办公室科长、副主任。现任中电广通股份有限公司综合管理部总经理，本公司董事。

5、王淘先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，上海浦东新区政协委员。曾任大公国际资信评估公司上海总部总经理，上海同达创业投资股份有限公司常务副总经理，交通银行深圳分行信贷主管，中国投资咨询公司项目经理等职务。现任上海同华创业投资管理有限公司董事。本公司董事。

6、李成先生，1957年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。1982年毕业于南京大学后留校至今。现任南京大学校长助理。本公司董事。

7、娄爱东女士，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。中国首批证券律师，中华全国律师金融证券专业委员会会员。2008年5月-2010年4月任中国证券监督管理委员会第十、第十一届发行审核委员会专职委员。娄爱东女士在公司证券法律服务、外商投资法律服务等领域具有较为丰富的经验，曾作为发行人或承销商的法律顾问，参与了三十余家公司的境内外股票发行和再融资业务，作为收购方律师参与了十余家上市公司的并购和资产重组业务。现任北京市康达律师事务所律师、合伙人。本公司独立董事。

8、谢青先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任湖南常德武陵百货大楼财务科长，湖南武陵会计师事务所副所长，华寅会计师事务所出资人、高级经理，中磊会计师事务所出资人、副总审计师、副主任会计师。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）副主任会计师。本公司独立董事。

9、陈皓明先生，1947年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。曾任国家高技术新材料领域专家委员会委员，清华大学物理系学位委员会主席，国家光电子组组长，国家863计划新材料领域专家咨询评估组成员，清华大学研究生院常务副院长。现任北京市学位委员会委员，清华大学校务委员会委员，973计划咨询组专家成员，本公司独立董事。

（二）监事会成员

1、贾叙东先生，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授。1996年毕业于南京大学后留校任教，曾在德国Tuebingen大学和美国Georgia大学做访问学者。现为南京大学化学化工学院教授。本公司监事会主席。

2、陆永杰先生，1959年出生，中国国籍，高级经济师职称。曾在中国人民银行扬州分行任职科长、秘书长，中信银行股份有限公司任扬州分行副行长，安信信托投资股份有限公司任北京管理总部总经理，恒丰银行股份有限公司任南京分行公司二部总经理、分行办公室负责人、支行副行长等职，现任国宏融资租赁有限公司副总裁。本公司监事。

3、梁丽梅女士，1981年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，曾任职于冠鑫光电（苏州）有限公司财务部。2010年7月起任职于江苏南大光电材料股份有限公司，现任公司内审部主管。本公司职工监事。

（三）高级管理人员

1、张立鸿先生，1956年出生，美国国籍，美国托莱多大学机械工程学士。1983年至1996年，分别在美国Owens-Illinois Corporation公司任项目工程师，Saint Gobain Corporation任项目经理，Air Products and Chemicals, Inc.任亚洲区高级理论应用工程师。1996年7月在Air Products and Chemicals, Inc.中国区任气体应用业务主管、南京总经理、中国区大众气体业务总经理，中国区副总裁及区域总经理，2011年10月在Polymer Group Inc.任高级副总裁兼亚洲区总经理。现任本公司总经理。

2、孙祥祯先生，本公司董事长，详见董事会成员简介。

3、吕宝源先生，1960年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，教授。曾任南京地质矿产研究所研究员，南京大学863计划新材料MO源研究开发中心技术顾问，中国地质调查局地质调查项目监督审查专家（实验测试），2003年4月-2007年3月就职于南京大学化学化工学院，任教授，2007年4月起加入公司。吕宝源教授对稀土及过渡元素的分离进行了大量系统的研究及实践，并在高纯元素及其化合物的分析及制备方面取得了大量研究成果。完成由地质矿产部、中国地科院基金、国家自然科学基金、国家科技部等发起的多个研究项目。2010年作为项目负责人承担了江苏省科技支撑计划项目——半导体照明MOCVD材料

三乙基镓的研发，2011年作为项目负责人承担了工业和信息化部电子信息产业发展基金项目——LED关键材料高纯金属有机化合物（MO源）大规模产业化。现任本公司副总经理。

4、张建富先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。自1981年起曾先后任扬州市电子工业局财务科科长，扬州无线电总厂副厂长，扬州市信托投资公司财务部经理，扬州商业银行解放桥支行行长等职，2006年起担任本公司副总经理。现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书。

5、陈化冰先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级工程师。曾任南京大学教师，并在国家863计划新材料MO源研究开发中心从事MO源研发工作。2002年起先后任本公司技术总监助理、营销部经理、副总经理等职。在此期间，作为主要负责人，顺利完成了三甲基镓合成及纯化生产线建设任务，之后通过对三甲基镓纯化线的持续技术改造，将三甲基镓的生产能力大幅提高。陈化冰作为项目主要负责人之一承担且完成了两项国家863计划MO源产业化项目，项目全部通过验收，填补了国内空白。现任本公司副总经理。

6、吉敏坤先生，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾在苏州特种化学品有限公司工作，2001年起加入公司，历任本公司生产部主管、生产部经理、总经理助理等职，参加了三甲基镓、三甲基铟、三甲基铝等合成生产线的建设、安装、调试及工艺参数的确定，2010年负责组织三甲基镓、三甲基铟、三乙基镓等生产线的搬迁、扩建、安装、调试及工艺参数的确定。现任本公司副总经理。

7、许从应先生：1962年出生，博士。曾任美国先进科技材料公司（ATMI.Lnc）指导级工程师；曾获得美国总统绿色化学奖；2011年3月任公司技术副总监；2012年8月起任公司副总经理兼技术副总监。获中央中组部授予的国家“千人计划”奖项。现任本公司副总经理、技术总监。

8、王陆平先生，男，1961年12月出生。1990年获美国威斯康星大学博士学位，曾担任美国ATMI公司产品研发和管理主任、大阳日酸特殊气体有限公司总经理等职。2013年8月入职南大光电，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
翟立	上海同华创业投资有限公司	董事	2007年01月09日		

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙祥祯	苏州工业园区南华生物科技有限公司	董事	2012年08月30日		否
翟立	上海同华投资（集团）有限公司	董事、总经理	2007年07月06日		
翟立	上海同华创业投资管理有限公司	董事长	2010年12月20日		
翟立	同华控股有限公司	董事长	2010年03月26日		
翟立	山东中轩生物有限公司	董事长	2009年01月01日		
翟立	淄博中轩生化有限公司	董事长	2008年09月		

			17 日		
翟立	鄂尔多斯市中轩生化有限公司	董事	2010 年 02 月 09 日		
翟立	Comway Capital Limited	董事	2012 年 11 月 22 日		
翟立	上海浦创股权投资有限公司	董事长	2009 年 05 月 30 日		
沈洁	中电广通股份有限公司	综合管理部 总经理	2003 年 01 月 01 日		是
王洵	上海同华创业投资管理有限公司	董事	2010 年 12 月 20 日		
王洵	上海立元生物材料技术有限公司	法定代表人	2011 年 01 月 19 日		
王洵	上海普力华机械科技有限公司	法定代表人	2011 年 11 月 02 日		
王洵	上海富元生物科技有限公司	法定代表人	2011 年 02 月 28 日		
王洵	浙江开尔新材料股份有限公司	监事	2010 年 06 月 30 日		
王洵	上海圭石创业投资中心（有限合伙）	执行事务合 伙人	2010 年 01 月 29 日		
李成	南京大学	校长助理	2010 年 05 月 01 日		是
李成	江苏南大苏富特软件股份有限公司	监事会主席	2014 年 10 月 01 日		否
李成	南京大学资产经营公司、科技实业（集团）公司	董事长	2014 年 01 月 01 日		否
李成	南京大学科技园发展有限公司	董事长	2011 年 04 月 01 日		否
李成	中宜金大环保技术有限公司	董事长	2012 年 11 月 01 日		否
娄爱东	北京市康达律师事务所	律师、合伙人	1989 年 07 月 01 日		是
娄爱东	南京聚隆科技股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 01 日		是
娄爱东	广东宏大爆破股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日		是
娄爱东	河南普爱饲料股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 01 日		是

娄爱东	广东雄塑科技集团股份有限公司	独立董事	2013年12月01日		是
娄爱东	三河燕郊欧伏电气股份有限公司	董事	2010年12月01日		
谢青	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	副主任会计师	2013年05月02日		是
谢青	株洲冶炼集团股份有限公司	独立董事	2010年12月13日		是
谢青	北京雪迪龙科技股份有限公司	独立董事	2010年08月11日		是
陈皓明	国家科技部 973 计划咨询组	专家组成员	2001年01月01日		
贾叙东	南京大学化学化工学院	教授	2007年12月07日		是
贾叙东	南京红宝丽股份有限公司	独立董事	2013年06月26日	2016年06月19日	是
贾叙东	江苏剑牌农化股份有限公司	独立董事	2014年07月23日	2017年07月22日	是
贾叙东	江苏九九久科技股份有限公司	独立董事	2013年12月21日	2017年02月25日	是
贾叙东	江苏雅克科技股份有限公司	独立董事	2013年06月28日	2016年12月09日	是
陆永杰	国宏融资租赁有限公司	副总裁	2013年07月04日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照公司董事、监事薪酬方案及相关考核办法的规定，确定报酬方案，薪酬与考核委员会是评估董事、高级管理人员业绩指标的专门机构，公司独立董事对此发表独立意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照董事、监事薪酬方案的规定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员的报酬已按照下表列示进行了支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

孙祥祯	董事长	男	78	现任	121.37		121.37
翟立	董事、副董事长	女	43	现任			
张兴国	董事、副董事长	男	59	现任			
沈洁	董事	女	51	现任			
王洵	董事	男	51	现任			
李成	董事	男	57	现任			
娄爱东	独立董事	女	48	现任			
谢青	独立董事	男	51	现任			
陈皓明	独立董事	男	67	现任			
贾叙东	监事	男	48	现任			
陆永杰	监事	男	55	现任			
梁丽梅	监事	女	33	现任	11.29		11.29
张立鸿	总经理	男	58	现任	161.63		161.63
吕宝源	副总经理	男	54	现任	70.04		70.04
张建富	副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	51	现任	70.04		70.04
吉敏坤	副总经理	男	38	现任	69.69		69.69
许从应	副总经理	男	52	现任	107.61		107.61
陈化冰	副总经理	男	45	现任	70.16		70.16
王陆平	副总经理	男	53	现任	114.69		114.69
合计	--	--	--	--	796.52	0	796.52

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员变动的情况。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键人员变动的情况。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在册员工184人。其构成情况如下：

1、专业结构

专业类别	员工人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
管理人员	35	19
销售人员	4	2
技术及研发人员	38	21
生产人员	101	55
财务人员	6	3
合 计	184	100

2、受教育程度

学历类别	员工人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
硕士及以上	14	8
本科	99	54
大专学历	63	34
中专及以下	8	4
合 计	184	100

3、年龄分布

年龄区间	员工人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
30 岁 (含30岁) 以下	111	60
30-40 岁 (含40岁)	58	32
40-50 岁 (含50岁)	7	4
50 岁以上	8	4
合 计	184	100

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范并相互协调和相互制衡的机制。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层均按照《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会及其下设专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够勤勉尽职，切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，与相关要求不存在重大差异。

报告期内，为了完善公司制度体系，制定并经董事会审议通过了《子公司管理制度》、《江苏南大光电材料股份有限公司董事、监事、高级管理人员内部问责制度》；为进一步完善公司治理，使公司制度的实施符合公司运营实际情况，公司对《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《独立董事工作制度》等制度部分条款予以修订。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。信息披露、内审工作等能够按照公司相关制度的规定执行。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、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

本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 05 月 28 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第三次会议	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 24 日
第六届董事会第四次会议	2014 年 04 月 23 日		
第六届董事会第五次会议	2014 年 05 月 07 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 07 日

		http://www.cninfo.com.cn/	
第六届董事会第六次会议	2014 年 07 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 16 日
第六届董事会第七次会议	2014 年 07 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 30 日
第六届董事会第八次会议	2014 年 08 月 22 日		
第六届董事会第九次会议	2014 年 10 月 22 日		
第六届董事会第十次会议	2014 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 26 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生年度报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及年度报告业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 21 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2015）010381 号
注册会计师姓名	刘凤美、隋国君

审计报告

中审亚太审字(2015)010381号

江苏南大光电材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏南大光电材料股份有限公司(以下简称“南大光电”)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南大光电管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南大光电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南大光电2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘凤美

中国注册会计师：隋国君

中国.北京市

二〇一五年四月二十一日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	331,324,086.69	112,140,816.80
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	34,882,691.85	26,870,526.07
应收账款	59,973,315.89	45,578,540.53
预付款项	834,063.10	5,674,635.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,403,412.26	3,860,773.42
买入返售金融资产		
存货	93,061,441.81	102,643,245.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	536,274,286.97	747,265,632.08
流动资产合计	1,057,753,298.57	1,044,034,170.10
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,522,187.11	1,909,977.02
投资性房地产		
固定资产	136,867,938.48	140,955,680.30
在建工程	39,209,597.91	657,888.17
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	18,250,495.20	10,693,440.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,753,627.12	2,531,349.13
递延所得税资产	8,354,807.01	4,976,117.35
其他非流动资产	1,542,138.99	
非流动资产合计	207,500,791.82	161,724,452.88
资产总计	1,265,254,090.39	1,205,758,622.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,635,415.60	17,798,680.26
预收款项	20,466.87	125,950.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,228,588.16	6,481,964.68

应交税费	6,453,448.42	4,800,991.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,649,342.87	559,748.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	
其他流动负债	8,843,814.15	
流动负债合计	52,831,076.07	29,767,336.09
非流动负债：		
长期借款		7,000,000.00
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	39,945,112.24	27,346,683.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,945,112.24	34,346,683.73
负债合计	92,776,188.31	64,114,019.82
所有者权益：		
股本	100,540,000.00	100,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	720,548,985.98	720,548,985.98
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	36,466,427.87	31,230,693.24
一般风险准备		
未分配利润	314,922,488.23	289,324,923.94
归属于母公司所有者权益合计	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16
少数股东权益		
所有者权益合计	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16
负债和所有者权益总计	1,265,254,090.39	1,205,758,622.98

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,090,957.95	100,644,375.08
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	34,882,691.85	26,870,526.07
应收账款	59,973,315.89	45,578,540.53
预付款项	587,449.23	5,312,157.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	700,227.51	987,412.92
存货	92,998,100.83	102,580,647.88
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	535,634,760.28	747,265,632.08
流动资产合计	996,867,503.54	1,029,239,291.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,662,387.11	21,909,977.02

投资性房地产		
固定资产	131,197,732.26	135,897,260.97
在建工程	15,391,721.29	657,888.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,467,794.85	10,693,440.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,753,627.12	2,531,349.13
递延所得税资产	8,354,807.01	4,976,117.35
其他非流动资产	732,138.99	
非流动资产合计	259,560,208.63	176,666,033.55
资产总计	1,256,427,712.17	1,205,905,325.13
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,287,605.60	17,592,000.26
预收款项	20,466.87	125,950.75
应付职工薪酬	7,159,245.38	6,469,109.68
应交税费	6,262,123.46	4,800,856.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	644,522.87	555,248.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	
其他流动负债	8,843,814.15	
流动负债合计	42,217,778.33	29,543,166.09
非流动负债：		
长期借款		7,000,000.00

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	39,945,112.24	27,346,683.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,945,112.24	34,346,683.73
负债合计	82,162,890.57	63,889,849.82
所有者权益：		
股本	100,540,000.00	100,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	720,548,985.98	720,548,985.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,466,427.87	31,230,693.24
未分配利润	316,709,407.75	289,695,796.09
所有者权益合计	1,174,264,821.60	1,142,015,475.31
负债和所有者权益总计	1,256,427,712.17	1,205,905,325.13

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	149,877,964.43	135,084,353.15
其中：营业收入	149,877,964.43	135,084,353.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	96,648,732.11	66,446,560.47
其中：营业成本	79,263,147.86	58,045,152.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,597,911.46	1,556,063.01
销售费用	5,971,702.60	4,077,158.62
管理费用	38,168,346.11	30,467,814.33
财务费用	-29,180,322.76	-29,071,850.24
资产减值损失	827,946.84	1,372,222.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-387,789.91	-302,177.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-387,789.91	-302,177.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,841,442.41	68,335,615.29
加：营业外收入	7,033,339.86	3,235,238.05
其中：非流动资产处置利得	7,331.80	0.00
减：营业外支出	952,916.33	507,825.42
其中：非流动资产处置损失	824,208.95	35,217.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,921,865.94	71,063,027.92
减：所得税费用	7,980,567.02	10,476,967.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,941,298.92	60,586,060.22
归属于母公司所有者的净利润	50,941,298.92	60,586,060.22
少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
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	50,941,298.92	60,586,060.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,941,298.92	60,586,060.22
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.5067	0.6026
(二)稀释每股收益	0.5067	0.6026

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

法定代表人：孙祥祯

主管会计工作负责人：张建富

会计机构负责人：于峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	149,877,964.43	135,084,353.15
减：营业成本	79,263,147.86	58,045,152.18

营业税金及附加	1,597,911.46	1,556,063.01
销售费用	5,971,702.60	4,076,458.62
管理费用	36,112,531.33	30,243,305.16
财务费用	-28,653,528.35	-29,066,283.72
资产减值损失	941,324.51	1,220,993.07
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）	-387,789.91	-302,177.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-387,789.91	-302,177.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,257,085.11	68,706,487.44
加：营业外收入	7,033,339.86	3,235,238.05
其中：非流动资产处置利得	7,331.80	
减：营业外支出	952,511.66	507,825.42
其中：非流动资产处置损失	824,208.95	35,217.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,337,913.31	71,433,900.07
减：所得税费用	7,980,567.02	10,476,967.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,357,346.29	60,956,932.37
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	52,357,346.29	60,956,932.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5208	0.6063
（二）稀释每股收益	0.5208	0.6063

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	111,907,939.31	97,854,841.87
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		
收到其他与经营活动有关的现金	26,555,231.30	8,135,799.42
经营活动现金流入小计	138,463,170.61	105,990,641.29
购买商品、接受劳务支付的现金	21,078,669.46	18,034,038.64
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	31,435,166.19	34,700,809.46
支付的各项税费	22,155,011.43	21,192,981.69
支付其他与经营活动有关的现金	19,073,989.64	17,346,960.78
经营活动现金流出小计	93,742,836.72	91,274,790.57
经营活动产生的现金流量净额	44,720,333.89	14,715,850.72
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	124,344.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	764,974,383.57	
投资活动现金流入小计	765,098,727.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,498,466.43	41,866,853.08
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	530,000,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	586,498,466.43	161,866,853.08
投资活动产生的现金流量净额	178,600,261.14	-161,866,853.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,567,200.00	16,462,800.00
筹资活动现金流入小计	20,567,200.00	16,462,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付	20,108,000.00	18,097,200.00

的现金		
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	4,561,157.15	1,586,175.59
筹资活动现金流出小计	24,669,157.15	19,683,375.59
筹资活动产生的现金流量净额	-4,101,957.15	-3,220,575.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,367.99	-155,676.35
五、现金及现金等价物净增加额	219,183,269.89	-150,527,254.30
加：期初现金及现金等价物余额	112,140,816.80	262,668,071.10
六、期末现金及现金等价物余额	331,324,086.69	112,140,816.80

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	111,907,939.31	97,854,841.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,333,075.47	8,129,907.10
经营活动现金流入小计	125,241,014.78	105,984,748.97
购买商品、接受劳务支付的现金	20,929,771.32	17,954,723.64
支付给职工以及为职工支付的现金	30,602,472.78	34,660,524.46
支付的各项税费	21,972,074.00	21,192,981.69
支付其他与经营活动有关的现金	18,135,106.35	17,160,093.38
经营活动现金流出小计	91,639,424.45	90,968,323.17
经营活动产生的现金流量净额	33,601,590.33	15,016,425.80
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	124,344.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	764,974,383.57	

投资活动现金流入小计	765,098,727.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,976,209.89	33,663,869.88
投资支付的现金	70,140,200.00	20,000,000.00
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	530,000,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	623,116,409.89	173,663,869.88
投资活动产生的现金流量净额	141,982,317.68	-173,663,869.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,567,200.00	16,462,800.00
筹资活动现金流入小计	20,567,200.00	16,462,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,108,000.00	18,097,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,561,157.15	1,586,175.59
筹资活动现金流出小计	24,669,157.15	19,683,375.59
筹资活动产生的现金流量净额	-4,101,957.15	-3,220,575.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,367.99	-155,676.35
五、现金及现金等价物净增加额	171,446,582.87	-162,023,696.02
加：期初现金及现金等价物余额	100,644,375.08	262,668,071.10
六、期末现金及现金等价物余额	272,090,957.95	100,644,375.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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	100,540,000.00				720,548,985.98				31,230,693.24		289,324,923.94		1,141,644,603.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,540,000.00				720,548,985.98				31,230,693.24		289,324,923.94		1,141,644,603.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,235,734.63		25,597,564.29		30,833,298.92
（一）综合收益总额											50,941,298.92		50,941,298.92
（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									5,235,734.63		-25,343,734.63		-20,108,000.00
1．提取盈余公积									5,235,734.63		-5,235,734.63		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-20,108,000.00		-20,108,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													

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								134,612.64					134,612.64
2. 本期使用								134,612.64					134,612.64
（六）其他													
四、本期期末余额	100,540,000.00				720,548,985.98			36,466,427.87		314,922,488.23			1,172,477,902.08

上期金额

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	50,270,000.00				770,818,985.98				25,135,000.00		252,931,756.96		1,099,155,742.94	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	50,270,000.00				770,818,985.98				25,135,000.00		252,931,756.96		1,099,155,742.94	
三、本期增减变动金额（减少以“-”	50,270,000.00				-50,270,000.00				6,095,693.24		36,393,166.98		42,488,860.22	

号填列)	0											
(一) 综合收益总额										60,586,060.22		60,586,060.22
(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								6,095,693.24		-24,192,893.24		-18,097,200.00
1. 提取盈余公积								6,095,693.24		-6,095,693.24		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,097,200.00		-18,097,200.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,270,000.00											-50,270,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,270,000.00											-50,270,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								197,163.00				197,163.00
2. 本期使用								197,163.00				197,163.00

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

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	100,540,000.00				720,548,985.98				31,230,693.24	289,695,796.09	1,142,015,475.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,540,000.00				720,548,985.98				31,230,693.24	289,695,796.09	1,142,015,475.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,235,734.63	27,013,611.66	32,249,346.29
（一）综合收益总额										52,357,346.29	52,357,346.29
（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									5,235,734.63	-25,343,734.63	-20,108,000.00
1. 提取盈余公积									5,235,734.63	-5,235,734.63	

									.63	34.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,108,000.00	-20,108,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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								134,612.64			134,612.64
2. 本期使用								134,612.64			134,612.64
（六）其他											
四、本期期末余额	100,540,000.00				720,548,985.98				36,466,427.87	316,709,407.75	1,174,264,821.60

上期金额

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	50,270,000.00				770,818,985.98				25,135,000.00	252,931,756.96	1,099,155,742.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,270,000.00				770,818,985.98				25,135,000.00	252,931,756.96	1,099,155,742.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,270,000.00				-50,270,000.00				6,095,693.24	36,764,039.13	42,859,732.37

(一) 综合收益总额										60,956,932.37	60,956,932.37	
(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										6,095,693.24	-24,192,893.24	-18,097,200.00
1. 提取盈余公积										6,095,693.24	-6,095,693.24	
2. 对所有者(或股东)的分配											-18,097,200.00	-18,097,200.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,270,000.00				-50,270,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,270,000.00				-50,270,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取										197,163.00		197,163.00
2. 本期使用										197,163.00		197,163.00
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,540,000.00				720,548,985.98					31,230,693.24	289,695,796.09	1,142,015,475.31

三、公司基本情况

（一）历史沿革

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立时注册资本为 2,500 万元，其中：南京大学以其所持有的“MO”源专有技术按评估值作价 747.71 万元及货币资金 2.29 万元作为出资，苏州工业园区投资有限公司（以下简称“园区投资公司”）、苏州工业园区苏财置业有限公司（以下简称“苏财置业公司”）、苏州工业园区国际科技园开发有限公司（后更名为苏州工业园区科技发展有限公司，以下简称“科技发展公司”）、中合资产管理有限责任公司（以下简称“中合资产公司”）分别以货币资金 1,475 万元、125 万元、100 万元、50 万元作为出资。2000 年 12 月 15 日，江苏省财政厅以《关于江苏南大光电材料股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（苏财办[2000]197 号），同意以发起方式设立公司，同意南京大学投入公司的四个“MO”源产品的知识产权经资产评估后的确认结果按 1:1 的比例折成股本，同意公司的股权设置方案，其中南京大学所持股份为国有法人股。2000 年 12 月 25 日取得了江苏省人民政府“省政府关于同意设立江苏南大光电材料股份有限公司的批复”（苏政复[2000]242 号）。2000 年 12 月 26 日，江苏天衡会计师事务所有限公司（以下简称“江苏天衡”）对公司设立时各股东的出资进行了审验，并出具《验资报告》（天衡验字[2000]72 号），于 2000 年 12 月 28 日在江苏省工商行政管理局登记注册，取得注册号 3200001105026《企业法人营业执照》。

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

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

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

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

2006 年，夏芳将其所持公司 0.43%（12 万股）股份全部转让给张建富。

2006 年 12 月 10 日，公司、琼花集团、上海同华创业投资管理有限公司（以下简称“同华管理”）签订了《上海同华创业投资管理有限公司向江苏南大光电股份有限公司增资的协议》，约定公司向同华管

理增发 1000 万股，每股价格 1.00 元，合计 1,000 万元。公司注册资本由 2,770 万元增加到 3,770 万元。2007 年 1 月 12 日，公司股东大会作出《股东大会特别决议》，同意本次增资事宜。2007 年 2 月 6 日，江苏苏中会计师事务所对本次增资进行了审验并出具《验资报告》（苏中会验字[2007]034 号）。琼花集团同意在本次增资的同时对公司的股权结构进行调整，无偿向同华管理转让 142 万股股份，向南大资产经营公司转让 4 万股股份。

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

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

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

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

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

2012 年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度权益分派方案的议案》，公司 2012 年度权益分派方案：拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 50,270,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 50,270,000 股，转增后公司总股本增至 100,540,000 股，公司注册资本由 5,027 万元增加到 10,054 万元。

公司法定代表人：孙祥祯。注册地：苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702。

（二）所处行业 公司属于制造业（计算机、通信和其他电子设备制造业）。

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

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

（五）财务报告批准报出日为 2015 年 4 月 21 日。

2014 年合并报表范围较 2013 年增加 1 户，系公司以货币资金出资方式新设全资子公司——苏州南大光电材料有限公司（简称苏州南大），于 2014 年 2 月 18 日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，取得注册号 320594000295843《企业法人营业执照》。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

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

资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(四) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌

价的中间价，下同）或即期汇率近似汇率折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

10、金融工具

1、金融工具的分类

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

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

2、金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

5、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(1) 公允价值初始计量

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

(2) 公允价值的估值技术

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

（3）公允价值的层次划分

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

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

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

7、金融资产减值准备计提方法

（1）应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五（11）。

（2）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

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

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注五（5）确定其初始投资成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

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

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

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

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

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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

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

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、资本化期间

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

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

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

3、资本化金额的计算方法

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

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生

产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

无形资产摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证及合同使用期限
财务及其他软件	10	自行估计

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期资产减值

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

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

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

20、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

1、预计负债的确认原则

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

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

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

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

23、股份支付

公司不存在需要披露的股份支付事项。

24、收入

1、销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对国内客户的直销模式，公司在产品已经运抵交付客户，转移商品所有权的凭证（货运签收单）经客户签字返回后，结合发货单，作为收入确认的依据，时点为上述单证齐备时；

对于海外客户的代销模式，由于代理商均采用买断方式代销产品，公司在货物已经发出，获得发货单、报关单、提单，经客户确认后作为收入确认的依据，时点为上述单证齐备时；

对于寄售模式，公司根据发货单和客户定期发出的领用清单，作为收入确认的依据，时点为获得客户定期发出的领用清单时。

2、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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

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

同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

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

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

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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产的确认依据

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认依据

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

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

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

27、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
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。	董事会决议	公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订），公司根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）将公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（修订）》，公司根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）将公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

报表项目名称	对2013年12月31日财务报表项目的影响金额	对2013年1月1日财务报表项目的影响金额
递延收益	27,346,683.73	8,888,469.78
其他非流动负债	- 27,346,683.73	- 8,888,469.78

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末、2013 年初资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	本公司按应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额(母公司)	15%
企业所得税	应纳税所得额(子公司)	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,156.98	72,065.29
银行存款	331,220,898.46	112,046,798.26
其他货币资金	22,031.25	21,953.25
合计	331,324,086.69	112,140,816.80

其他说明

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	34,882,691.85	26,870,526.07
合计	34,882,691.85	26,870,526.07

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,237,414.65	
合计	12,237,414.65	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,183,520.37	99.02%	3,210,204.48	5.08%	59,973,315.89	47,928,688.92	98.82%	2,481,399.39	5.18%	45,447,289.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	622,449.95	0.98%	622,449.95	100.00%		572,049.95	1.18%	440,798.95	77.06%	131,251.00
合计	63,805,970.32	100.00%	3,832,654.43	6.01%	59,973,315.89	48,500,738.87	100.00%	2,922,198.34	6.03%	45,578,540.53

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			
	62,162,951.21	3,108,147.56	5.00%
1 年以内小计	62,162,951.21	3,108,147.56	5.00%

1 至 2 年	1,020,569.16	102,056.92	10.00%
合计	63,183,520.37	3,210,204.48	5.08%

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 910,456.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款的期末余额合计金额 35,026,865.34 元，占应收期末余额合计数的比例 54.89%，其相应计提的坏账准备期末余额合计金额 1,793,694.23 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	831,063.10	99.64%	5,667,674.27	99.88%
1 至 2 年	3,000.00	0.36%		
2 至 3 年			6,961.55	0.12%
合计	834,063.10	--	5,674,635.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项期末余额合计金额 427,749.33 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.28%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,679,777.93	96.34%	328,861.40	19.58%	1,350,916.53	4,283,464.26	100.00%	422,690.84	9.87%	3,860,773.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	63,815.92	3.66%	11,320.19	17.74%	52,495.73					
合计	1,743,593.85	100.00%	340,181.59	19.51%	1,403,412.26	4,283,464.26	100.00%	422,690.84	9.87%	3,860,773.42

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			
	1,136,027.93	56,801.40	5.00%
1 年以内小计	1,136,027.93	56,801.40	5.00%
1 至 2 年	36,300.00	3,630.00	10.00%
3 至 4 年	340,000.00	102,000.00	30.00%
4 至 5 年	2,550.00	1,530.00	60.00%
5 年以上	164,900.00	164,900.00	100.00%
合计	1,679,777.93	328,861.40	19.58%

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 30,868.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 113,377.67 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	1,022,815.92	3,618,865.92
费用类暂借款	369,797.94	660,008.34
员工备用金	29,792.31	4,590.00
其他	321,187.68	
合计	1,743,593.85	4,283,464.26

(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	341,447.94	1 年以内	19.58%	17,072.40
苏州工业园区地产经营管理公司	保证金或押金	325,000.00	3 至 4 年	18.64%	97,500.00
中国银行股份有限公司	其他	321,187.68	1 年以内	18.42%	16,059.38
苏州狮山建筑安装工程有限责任公司	保证金或押金	237,000.00	1 年以内	13.59%	11,850.00
全椒县供电有限责任公司	保证金或押金	166,000.00	1 年以内及 1 至 2 年	9.52%	9,100.00
合计	--	1,390,635.62	--	79.75%	151,581.78

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,197,193.13		33,197,193.13	42,459,601.49		42,459,601.49
在产品	7,446,391.08		7,446,391.08	11,241,442.69		11,241,442.69
库存商品	17,809,609.80		17,809,609.80	19,939,425.58		19,939,425.58
周转材料	28,928,317.51		28,928,317.51	26,666,419.42		26,666,419.42
委托加工物资	5,679,930.29		5,679,930.29	2,336,356.20		2,336,356.20
合计	93,061,441.81		93,061,441.81	102,643,245.38		102,643,245.38

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款本息	455,634,760.28	747,265,632.08
银行理财产品	80,000,000.00	
预缴的增值税	639,526.69	
合计	536,274,286.97	747,265,632.08

其他说明：

为保证募集资金及自有资金的安全与增值，公司自有资金 8,000 万元于 2014 年 5 月购买银行理财产品，期限为一年；于 2014 年 8 月将超募资金中 4.5 亿元转存为定期存款，存期一年。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州工业园区南华 生物科技 有限公司	4,455,112 .98			-387,789. 91						4,067,323 .07	2,545,135 .96
小计	4,455,112 .98			-387,789. 91						4,067,323 .07	2,545,135 .96
合计	4,455,112 .98			-387,789. 91						4,067,323 .07	2,545,135 .96

其他说明

(1) 公司 2010 年末对苏州工业园区南华生物科技有限公司（以下简称“南华生物”）投资的成本为 557 万元，持股比例 23.95%，2011 年 3 月，上海鼎同创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海鼎同”）对南华生物定向增资，上海鼎同出资 900 万元，其中 470 万元计入实收资本、430 万元计入资本公积，公司对南华生物持股比例降至 17.26%，公司在南华生物仍有董事会席位，对该股权投资继续采用权益法核算。

(2) 因南华生物已连续亏损，公司以北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的《江苏南大光电材料股份有限公司长期股权投资减值测试项目评估咨询报告》（龙源智博评咨字（2012）第 C2201 号）为依据，2011 年对南华生物的长期股权投资计提了 2,545,135.96 元减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	61,274,170.02	91,963,706.75	6,784,959.62	2,635,106.23	4,320,385.50	166,978,328.12
2.本期增加金额	67,160.00	22,760,925.35	1,842,236.83	434,826.34	1,162,369.03	26,267,517.55
(1) 购置	67,160.00	5,487,107.39	1,842,236.83	434,826.34	1,162,369.03	8,993,699.59
(2) 在建工程转入		17,273,817.96				17,273,817.96
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	180,549.00	19,168,470.99	317,269.82	299,168.21	229,391.83	20,194,849.85
(1) 处置或报废	123,149.00	2,279,940.28	317,269.82	299,168.21	101,186.71	3,120,714.02
(2) 其他	57,400.00	16,888,530.71			128,205.12	17,074,135.83
4.期末余额	61,160,781.02	95,556,161.11	8,309,926.63	2,770,764.36	5,253,362.70	173,050,995.82
二、累计折旧						
1.期初余额	2,961,960.52	18,132,783.92	2,494,092.03	674,433.38	1,759,377.97	26,022,647.82
2.本期增加金额	2,970,642.76	7,831,409.71	1,272,784.61	390,595.91	736,471.82	13,201,904.81
(1) 计提	2,970,642.76	7,831,409.71	1,272,784.61	390,595.91	736,471.82	13,201,904.81
3.本期减少金额	76,599.64	2,412,543.38	302,130.38	155,567.39	94,654.50	3,041,495.29
(1) 处置或报废	76,599.64	1,563,091.31	302,130.38	155,567.39	92,603.22	2,189,991.94
(2) 其他		849,452.07			2,051.28	851,503.35
4.期末余额	5,856,003.64	23,551,650.25	3,464,746.26	909,461.90	2,401,195.29	36,183,057.34
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	55,304,777.38	72,004,510.86	4,845,180.37	1,861,302.46	2,852,167.41	136,867,938.48
2.期初账面价值	58,312,209.50	73,830,922.83	4,290,867.59	1,960,672.85	2,561,007.53	140,955,680.30

(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	42,560,242.00	正在办理中

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高纯磷烷及高纯砷烷项目一期	23,817,876.62		23,817,876.62			
三甲基铟合成线项目	9,924,934.14		9,924,934.14			
三甲基铟钝化线项目	2,735,771.96		2,735,771.96			
研发中心技术改造	726,646.74		726,646.74	606,490.69		606,490.69
其他	2,004,368.45		2,004,368.45	51,397.48		51,397.48
合计	39,209,597.91		39,209,597.91	657,888.17		657,888.17

(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
高纯磷烷及高纯砷烷项目一期的厂	33,190,000.00		15,934,048.57			15,934,048.57	48.00%	50%				募股资金

房及办公楼												
高纯磷烷及高纯砷烷项目一期的研发中心及设备	52,680,000.00		5,853,288.03			5,853,288.03	11.00%	12%				募股资金
高纯磷烷及高纯砷烷项目一期的其它	5,130,000.00		2,030,540.02			2,030,540.02	40.00%	42%				募股资金
三甲基镓合成线项目	14,000,000.00		9,924,934.14			9,924,934.14	71.00%	90%				募股资金
三甲基镓钝化线项目	5,000,000.00		2,735,771.96			2,735,771.96	55.00%	80%				募股资金
研发中心技术改造	22,942,400.00	606,490.69	120,156.05			726,646.74	3.00%	4%				募股资金
镓合成生产线技术改造			17,273.817.96	17,273.817.96								其他
其他		51,397.48	1,952,970.97			2,004,368.45						其他
合计	132,942,400.00	657,888.17	55,825,527.70	17,273.817.96		39,209,597.91	--	--				--

11、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,935,858.88			355,141.36	11,291,000.24

2.本期增加金额	7,795,392.72			98,076.52	7,893,469.24
(1) 购置	7,795,392.72			98,076.52	7,893,469.24
(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			453,217.88	19,184,469.48
二、累计摊销					
1.期初余额	538,942.55			58,616.78	597,559.33
2.本期增加金额	296,671.08			39,743.87	336,414.95
(1) 计提	296,671.08			39,743.87	336,414.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	835,613.63			98,360.65	933,974.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,895,637.97			354,857.23	18,250,495.20
2.期初账面价值	10,396,916.33			296,524.58	10,693,440.91

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%。

12、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	2,389,922.78		754,712.40		1,635,210.38
二期厂区绿化费	124,499.94	98,000.00	104,777.80		117,722.14
邮箱服务费	9,027.88		8,333.28		694.60
金属网信息服务费	7,898.53		7,898.53		
合计	2,531,349.13	98,000.00	875,722.01		1,753,627.12

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,680,120.15	1,002,018.01	5,738,795.64	860,819.34
递延收益	48,788,926.39	7,318,338.96	27,346,683.73	4,102,002.56
应付职工薪酬	229,666.92	34,450.04	88,636.36	13,295.45
合计	55,698,713.46	8,354,807.01	33,174,115.73	4,976,117.35

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,354,807.01		4,976,117.35

(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
可抵扣暂时性差异	37,851.83	151,229.50
可抵扣亏损	1,600,773.62	208,611.37
合计	1,638,625.45	359,840.87

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2018 年	208,611.37	208,611.37	
2019 年	1,392,162.25	0.00	
合计	1,600,773.62	208,611.37	--

其他说明：

(1) 因子公司正处在建设期，其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此，没有确认上述项目的递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产余额期末较期初增加较大，主要是本期因收到的政府补助增加使相应的可抵扣时间性差异增加所致

14、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	1,542,138.99	
合计	1,542,138.99	

其他说明：

其他流动资产余额期末较期初增加较大，主要是期末将预付长期资产购置款按流动性在本项目列报增加所致。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,477,280.60	17,553,241.26
1 至 2 年	135,513.00	221,112.00
2 至 3 年	17,972.00	24,327.00
3 年以上	4,650.00	
合计	12,635,415.60	17,798,680.26

16、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	16,016.13	121,500.00
1 至 2 年		4,450.75

2至3年	4,450.74	
合计	20,466.87	125,950.75

17、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	6,481,964.68	31,790,861.02	31,044,237.54	7,228,588.16
二、离职后福利-设定提存计划		2,181,556.58	2,181,556.58	
合计	6,481,964.68	33,972,417.60	33,225,794.12	7,228,588.16

(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	6,481,964.68	27,444,773.38	26,932,958.60	6,993,779.46
2、职工福利费		2,154,040.94	2,154,040.94	
3、社会保险费		606,422.00	606,422.00	
其中：医疗保险费		330,965.72	330,965.72	
工伤保险费		140,681.09	140,681.09	
生育保险费		134,775.19	134,775.19	
4、住房公积金		1,072,683.00	1,072,683.00	
5、工会经费和职工教育经费		512,941.70	278,133.00	234,808.70
合计	6,481,964.68	31,790,861.02	31,044,237.54	7,228,588.16

(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		2,076,054.43	2,076,054.43	
2、失业保险费		105,502.15	105,502.15	
合计		2,181,556.58	2,181,556.58	

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	867,048.44	634,339.72
企业所得税	4,892,946.94	3,790,229.25
个人所得税	182,139.55	236,014.94
城市维护建设税	85,286.64	68,640.20
教育费附加	60,919.03	49,028.72
土地使用税	225,460.61	
房产税	139,647.21	22,738.75
合计	6,453,448.42	4,800,991.58

其他说明：

企业所得税期末余额较期初增加较大，主要是纳税调增事项应在年度汇算清缴时统一缴纳。

19、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收地方招商往来款	10,000,000.00	
预提电费	334,271.89	293,728.82
押金	133,920.00	133,920.00
其他	181,150.98	132,100.00
合计	10,649,342.87	559,748.82

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

其他应付款余额期末较期初增加较大，主要是全椒南大收到全椒县财政国库支付中心地方招商往来款增加所致。

20、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的非流动负债余额期末较期初增加较大，系长期借款于一年内到期按流动性在本项目列报增加所致。

21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内转入当期营业外收入的政府补助	8,843,814.15	
合计	8,843,814.15	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

其他流动负债余额期末较期初增加较大，系预计一年内转入当期营业外收入的政府补助按流动性在本项目列报增加所致。

涉及政府补助的项目					
负债项目	期初余额	本期递延收益转入	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
半导体照明MOCVD材料三乙基镓的研发		64,492.56	-	64,492.56	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目		567,694.92	-	567,694.92	与资产相关
2012年度国家高技术研究发展计划课题		410,355.56	-	410,355.56	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目		171,756.77	-	171,756.77	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	-	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		1,232,534.96	-	1,232,534.96	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目		152,121.83	-	152,121.83	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试		6,160,820.95	-	6,160,820.95	与收益相关
合计		8,843,814.15	-	8,843,814.15	

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	7,000,000.00
合计		7,000,000.00

长期借款分类的说明：

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

其他说明，包括利率区间：

长期借款余额期末较期初减少较大，系长期借款于一年内到期，按流动性在一年内到期的非流动负债列报所致。

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,346,683.73	28,360,000.00	15,761,571.49	39,945,112.24	
合计	27,346,683.73	28,360,000.00	15,761,571.49	39,945,112.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	517,744.22		64,492.56	-64,492.56	388,759.10	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	4,316,857.36		567,694.92	-567,694.92	3,181,467.52	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	2,426,460.20		448,133.13	-410,355.56	1,567,971.51	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	949,263.67	1,000,000.00	171,236.36	-171,756.77	1,606,270.54	与资产相关
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	756,330.32		84,036.60	-84,036.60	588,257.12	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研	15,028,894.39	19,567,200.00	751,172.98	-1,232,534.96	32,612,386.45	与资产相关

发与中试						
高纯三乙基镓研发及产业化项目	670,000.00	1,000,000.00	1,517,878.17	-152,121.83	0.00	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	2,681,133.57	6,792,800.00	3,313,112.62	-6,160,820.95	0.00	与收益相关
合计	27,346,683.73	28,360,000.00	6,917,757.34	-8,843,814.15	39,945,112.24	--

其他说明：

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

2、与政府补助相关的情况

(1) 公司2012年9月与江苏省科学技术厅、苏州工业园区科技发展局针对“高纯三乙基镓研发及产业化”项目签订了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，项目期间为2012年9月至2015年8月，核拨专项经费1,150万元，其中700万元以无息借款形式通过江苏省国际信托有限责任公司拨付给公司，300万元通过苏州工业园区国库支付中心拨付给公司，150万元为地方配套资金。2014年收到苏州工业园区国库支付中心拨付200万元计入递延收益。

(2) 公司2013年初与科学技术部针对“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目签订了《国家科技重大专项课题任务合同书》；2013年10月与苏州市科学技术局、苏州工业园区科技发展局针对“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目签订了《国家科技重大专项项目（课题）江苏省经费配套合同书》，项目期间为2013年1月至2015年12月，项目经费预算10,489万元，其中，中央专项经费3,863万元，地方经费1,931.50万元，公司承担经费4,694.50万元。2014年收到中央专项经费及地方经费2,636.00万元计入递延收益。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,540,000.00						100,540,000.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	718,828,985.98			718,828,985.98
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	720,548,985.98			720,548,985.98

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		134,612.64	134,612.64	
合计		134,612.64	134,612.64	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2012年2月24日财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）之规定，对生产的营业收入不超过1,000万元的危险品，以上年度实际营业收入为计提依据按照4%提取了134,612.64元专项储备，公司对提取的安全生产费用于费用性支出的，直接冲减了专项储备。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,230,693.24	5,235,734.63		36,466,427.87
合计	31,230,693.24	5,235,734.63		36,466,427.87

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	289,324,923.94	252,931,756.96
调整后期初未分配利润	289,324,923.94	252,931,756.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,941,298.92	60,586,060.22
减：提取法定盈余公积	5,235,734.63	6,095,693.24
应付普通股股利	20,108,000.00	18,097,200.00
期末未分配利润	314,922,488.23	289,324,923.94

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。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,685,824.28	79,243,016.01	134,886,725.47	57,976,771.13
其他业务	192,140.15	20,131.85	197,627.68	68,381.05
合计	149,877,964.43	79,263,147.86	135,084,353.15	58,045,152.18

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	932,115.01	907,703.42
教育费附加	665,796.45	648,359.59
合计	1,597,911.46	1,556,063.01

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	2,174,705.81	1,430,698.94
工资及保险费	1,149,053.61	945,118.21
包装及物料费	717,247.38	303,840.70
差旅、通讯费	642,795.43	773,828.76
广告宣传费	233,621.91	151,782.28
招待费	229,120.39	356,095.96
办公费	53,994.56	18,245.98
其他	771,163.51	97,547.79
合计	5,971,702.60	4,077,158.62

其他说明：

销售费用发生额本期较上期增加较大，主要是本期产品销售数量增加使相应费用增加所致。

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、保险费及职教经费	18,401,815.59	14,696,396.89
水、电、物管等办公费	1,871,994.62	2,561,464.65
折旧费	2,542,209.27	1,878,789.57
材料、维修费	4,098,340.05	1,626,879.04

差旅、通讯费	1,505,370.54	1,556,243.94
咨询费	2,712,042.24	1,472,878.87
租赁费	1,447,349.70	1,226,722.01
试验外协费	766,200.00	986,460.96
长期待摊费用摊销	875,722.01	853,944.36
协会或会员等会费	64,710.00	734,016.98
招待费	696,378.42	710,595.33
税金	1,104,928.57	607,776.49
保险费	301,539.13	238,008.97
无形资产摊销	336,414.95	235,613.98
会议费	563,371.00	221,469.09
其他	879,960.02	860,553.20
合计	38,168,346.11	30,467,814.33

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	29,228,131.03	29,526,074.75
汇兑损益	-1,947.39	364,410.51
金融机构手续费	49,755.66	89,814.00
合计	-29,180,322.76	-29,071,850.24

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	827,946.84	1,372,222.57
合计	827,946.84	1,372,222.57

其他说明：

资产减值损失发生额本期较上期减少较大，主要是可比期间的应收款项的余额及相应账龄结构变化使按账龄分析法计提的坏账准备减少所致。

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-387,789.91	-302,177.39
合计	-387,789.91	-302,177.39

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	7,331.80	0.00	7,331.80
其中：固定资产处置利得	7,331.80		7,331.80
政府补助	7,026,008.06	3,234,706.05	7,026,008.06
其他		532.00	0.00
合计	7,033,339.86	3,235,238.05	7,033,339.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	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	64,492.56	64,492.56	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	567,694.92	567,694.92	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	448,133.13	447,476.10	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	171,236.36	45,258.36	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	43,669.68	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	751,172.98	33,905.61	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题		137,816.12	与收益相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	1,517,878.17	140,406.27	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发与中试	3,313,112.62	1,306,066.43	与收益相关
苏州市第十九批自主创新专项资金		400,000.00	与收益相关
苏州工业园区博士后科研项		15,000.00	与收益相关

目补贴			
苏州工业园区紧缺人才及高技能人才培训补贴	40,000.00	28,000.00	与收益相关
苏州工业园区征地补贴	5,338.20	4,920.00	与收益相关
2014 年度第二批科技发展资金-专利资助	19,080.00		与收益相关
2014 年度科技发展计划(科技保险费补贴)	25,500.00		与收益相关
生育津贴	18,332.52		与收益相关
合计	7,026,008.06	3,234,706.05	--

其他说明:

营业外收入发生额本期较上期增加较大,主要是递延收益转入当期收益的政府补助增加所致。

37、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	824,208.95	35,217.82	824,208.95
其中: 固定资产处置损失	824,208.95	35,217.82	824,208.95
债务重组损失	16,626.60		16,626.60
对外捐赠		320,000.00	
其他	112,080.78	152,607.60	112,080.78
合计	952,916.33	507,825.42	952,916.33

其他说明:

营业外支出发生额本期较上期增加较大,主要是公司本期优化资产使处置固定资产损失增加所致。

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,359,256.68	12,827,002.66
递延所得税费用	-3,378,689.66	-2,350,034.96
合计	7,980,567.02	10,476,967.70

(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	58,921,865.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,838,279.89
子公司适用不同税率的影响	-141,604.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,588.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	319,696.15
加计扣除费用的影响	-1,203,393.23
所得税费用	7,980,567.02

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,563,461.58	2,424,668.62
往来款或备用金	13,090,719.00	405,678.80
政府补助	7,901,050.72	5,304,920.00
其他	0.00	532.00
合计	26,555,231.30	8,135,799.42

(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	1,982,186.58	1,395,924.41
水、电、物管等办公费	1,789,546.20	2,407,689.30
差旅、通讯费	1,963,058.26	2,219,443.55
租赁费	1,424,351.40	1,154,020.51
招待费	858,289.11	1,016,650.49
材料、维修费	4,482,511.17	1,643,800.50
会议费	418,011.00	207,574.29
审计、咨询费	2,951,794.61	1,085,077.99

保险费	240,145.16	176,775.37
广告宣传费	101,356.00	49,900.00
捐赠支出		320,000.00
试验外协费	766,200.00	655,510.00
海外领军补贴款		1,500,000.00
协会或会员等会费	82,710.00	682,000.00
备用金、往来款及其他	2,013,830.15	2,832,594.37
合计	19,073,989.64	17,346,960.78

(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
定期存款本息	764,974,383.57	0.00
合计	764,974,383.57	

(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	450,000,000.00	120,000,000.00
银行理财产品	80,000,000.00	
合计	530,000,000.00	120,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	20,567,200.00	16,462,800.00
合计	20,567,200.00	16,462,800.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
后期支付购置长期资产款项	4,561,157.15	1,586,175.59
筹资费用		
合计	4,561,157.15	1,586,175.59

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,941,298.92	60,586,060.22
加：资产减值准备	827,946.84	1,372,222.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,200,326.41	9,031,028.96
无形资产摊销	336,414.95	235,613.98
长期待摊费用摊销	875,722.01	853,944.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	816,877.15	35,217.82
财务费用（收益以“-”号填列）	-23,370,768.85	-27,021,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）	387,789.91	302,177.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,378,689.66	-2,350,034.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,581,803.57	-9,700,071.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,619,347.73	-20,436,210.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,120,960.37	1,807,402.40
经营活动产生的现金流量净额	44,720,333.89	14,715,850.72
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	331,324,086.69	112,140,816.80
减：现金的期初余额	112,140,816.80	262,668,071.10
现金及现金等价物净增加额	219,183,269.89	-150,527,254.30

(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	331,324,086.69	112,140,816.80
其中：库存现金	81,156.98	72,065.29

可随时用于支付的银行存款	331,220,898.46	112,046,798.26
可随时用于支付的其他货币资金	22,031.25	21,953.25
三、期末现金及现金等价物余额	331,324,086.69	112,140,816.80

41、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	468,545.19	6.119	2,867,028.02
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,690,177.78	6.119	10,342,197.84
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收款项			
其中：美元	730.00	6.119	4,466.87
应付账款			
其中：美元	39,950.00	6.119	244,454.05

(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：

2014年合并报表范围较2013年增加1户，系公司以货币资金出资方式新设全资子公司——苏州南大光电材料有限公司，于2014年2月18日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，取得注册号320594000295843《企业法人营业执照》。

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	100.00%		通过设立取得
苏州南大光电材料有限公司	江苏省苏州工业园区	江苏省苏州工业园区	材料制造	100.00%		通过设立取得

2、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	17.26%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	苏州工业园区南华生物科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期末余额/本期发生额
流动资产	7,187,330.77	10,068,640.89
非流动资产	5,226,726.59	5,663,830.20
资产合计	12,414,057.36	15,732,471.09
流动负债	-33,244.13	1,038,414.61
非流动负债		
负债合计	-33,244.13	1,038,414.61
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,447,301.49	14,694,056.48
按持股比例计算的净资产份额	2,148,404.24	2,536,194.15
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-626,217.13	-626,217.13
对联营企业权益投资的账面价值	1,522,187.11	1,909,977.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,083,846.98	4,210,393.11
净利润	-2,246,754.99	-1,750,738.05
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,246,754.99	-1,750,738.05
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用

风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

1、利率风险

公司不存在付息银行短期借款，暂不会受到利率风险的较大影响。

2、外汇风险

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

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
	美元	美元
外币金融资产		
货币资金	468,545.19	145,323.50
应收账款	1,690,177.78	1,641,561.28
小 计	2,158,722.97	1,786,884.78
外币金融负债		
预收款项	730.00	730.00
应付账款	39,950.00	55,260.00
小 计	40,680.00	55,990.00
净 额	2,118,042.97	1,730,894.78

（三）流动性风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

3、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%(含 5%)以上股份的股东的控股股东
南京大学金陵学院	持本公司 5%以上股份的股东的母公司的附属单位

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京大学金陵学院	接受劳务	350,000.00	350,000.00
南京大学	接受劳务	40,000.00	0.00

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		12,991.46

注：公司于2013年4月与南京大学金陵学院签订《技术开发服务合同》，合同总价款为70.00万元。合同主要内容为：南京大学金陵学院提供特种气体纯化、分析及测试等技术开发服务，公司按合同约定支付方式分期支付技术开发服务费用。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,970,000.00	8,250,000.00

(3) 其他关联交易

公司于上期向南京大学教育发展基金会直接捐赠人民币160,000.00元，用以支持位于江苏省的南京大学教育发展。

十二、股份支付

.

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

1、销售退回

无。

2、其他资产负债表日后事项说明

公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司全椒南大光电材料有限公司增资扩股的议案》，同意子公司全椒南大光电实施全椒南大光电材料有限公司增资扩股，增资扩股的目标对象为苏州丹百利电子材料有限公司，增资后全椒南大的注册资本为人民币11,034.02万元，公司认缴出资额8,534.02万元，苏州丹百利电子材料有限公司认缴出资额2,500.00万元。全椒南大光电于2015年1月21日取得注册号341124000032665《企业法人营业执照》。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

2014年3月25日公司与同方光电科技有限公司（简称同方光电）签订《和解协议书》，根据协议规定，同方光电欠付公司18,000美元货款，经双方协商同意，同方光电一次性支付公司15,300美元，公司与同方光电结清所有债权债务关系，公司确认债务重组损失2,700美元。

3、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

因子公司处于建设期，现有的主要生产产品的生产经营实体为公司，主要产品无经营分部，因此，公司不存在需要披露的业务分部信息。

除上述事项外，公司不存在需要披露其他重要事项。

十六、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	63,183,520.37	99.02%	3,210,204.48	5.08%	59,973,315.89	47,928,688.92	98.82%	2,481,399.39	5.18%	45,447,289.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	622,449.95	0.98%	622,449.95	100.00%	0.00	572,049.95	1.18%	440,798.95	77.06%	131,251.00
合计	63,805,970.32	100.00%	3,832,654.43	6.01%	59,973,315.89	48,500,738.87	100.00%	2,922,198.34	6.03%	45,578,540.53

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	62,162,951.21	3,108,147.56	5.00%
1 年以内小计	62,162,951.21	3,108,147.56	5.00%
1 至 2 年	1,020,569.16	102,056.92	10.00%
合计	63,183,520.37	3,210,204.48	5.08%

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：

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 910,456.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期不存在实际核销的应收账款情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款的期末余额合计金额35,026,865.34 元，占应收期末余额合计数的比例54.89%，其相应计提的坏账准备期末余额合计金额1,793,694.23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	938,741.35	93.63%	291,009.57	31.00%	647,731.78	1,258,874.26	100.00%	271,461.34	21.56%	987,412.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	63,815.92	6.37%	11,320.19	17.74%	52,495.73	0.00				
合计	1,002,557.27	100.00%	302,329.76	30.16%	700,227.51	1,258,874.26	100.00%	271,461.34	21.56%	987,412.92

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	410,991.35	20,549.57	5.00%
1 至 2 年	20,300.00	2,030.00	10.00%
3 至 4 年	340,000.00	102,000.00	30.00%
4 至 5 年	2,550.00	1,530.00	60.00%
5 年以上	164,900.00	164,900.00	100.00%
合计	938,741.35	291,009.57	31.00%

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 30,868.42 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	611,615.92	598,865.92
费用类暂借款	369,797.94	660,008.34
员工备用金	21,143.41	
合计	1,002,557.27	1,258,874.26

(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	341,447.94	1 年以内	34.06%	17,072.40
苏州工业园区地产经营管理公司	保证金或押金	325,000.00	3 至 4 年	32.42%	97,500.00
上海浦江海关	保证金或押金	150,000.00	5 年以上	14.96%	150,000.00
氰特化工（上海）有限公司	保证金或押金	63,815.92	5 年以上	6.37%	11,320.19
苏州金宏气体股份有限公司	保证金或押金	35,450.00	1 年以内及 3 年以上	3.54%	10,155.00
合计	--	915,713.86	--	91.35%	286,047.59

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	90,140,200.00		90,140,200.00	20,000,000.00		20,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,067,323.07	2,545,135.96	1,522,187.11	4,455,112.98	2,545,135.96	1,909,977.02
合计	94,207,523.07	2,545,135.96	91,662,387.11	24,455,112.98	2,545,135.96	21,909,977.02

(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	20,000,000.00	65,340,200.00		85,340,200.00		
苏州南大光电材料有限公司		4,800,000.00		4,800,000.00		
合计	20,000,000.00	70,140,200.00		90,140,200.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州工业园区南华生物科技有限公司	4,455,112.98			-387,789.91						4,067,323.07	2,545,135.96
小计	4,455,112.98			-387,789.91						4,067,323.07	2,545,135.96
合计	4,455,112.98			-387,789.91						4,067,323.07	2,545,135.96

(3) 其他说明

长期股权投资余额期末较期初增加较大，主要是对子公司——全椒南大增资及新设子公司——苏州南大增加投资所致。

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	149,685,824.28	79,243,016.01	134,886,725.47	57,976,771.13
其他业务	192,140.15	20,131.85	197,627.68	68,381.05
合计	149,877,964.43	79,263,147.86	135,084,353.15	58,045,152.18

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	-387,789.91	-302,177.39
合计	-387,789.91	-302,177.39

十七、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	-816,877.15	
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）	7,026,008.06	
债务重组损益	-16,626.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,080.78	
减：所得税影响额	935,790.12	
合计	5,144,633.41	--

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	4.41%	0.5067	0.5067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.4555	0.4555

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16

(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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	50,941,298.92	60,586,060.22	1,172,477,902.08	1,141,644,603.16

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	262,668,071.10	112,140,816.80	331,324,086.69
应收票据	23,376,083.54	26,870,526.07	34,882,691.85

应收账款	33,846,088.67	45,578,540.53	59,973,315.89
预付款项	6,754,990.91	5,674,635.82	834,063.10
其他应收款	1,082,524.31	3,860,773.42	1,403,412.26
存货	92,943,173.52	102,643,245.38	93,061,441.81
其他流动资产		747,265,632.08	536,274,286.97
流动资产合计	420,670,932.05	1,044,034,170.10	1,057,753,298.57
非流动资产：			
长期股权投资	2,212,154.41	1,909,977.02	1,522,187.11
固定资产	61,471,147.00	140,955,680.30	136,867,938.48
在建工程	49,456,415.02	657,888.17	39,209,597.91
无形资产	2,746,893.01	10,693,440.91	18,250,495.20
长期待摊费用	3,369,496.32	2,531,349.13	1,753,627.12
递延所得税资产	2,626,082.39	4,976,117.35	8,354,807.01
其他非流动资产	600,164,225.95		1,542,138.99
非流动资产合计	722,046,414.10	161,724,452.88	207,500,791.82
资产总计	1,142,717,346.15	1,205,758,622.98	1,265,254,090.39
流动负债：			
应付账款	11,086,054.57	17,798,680.26	12,635,415.60
预收款项	154,589.65	125,950.75	20,466.87
应付职工薪酬	12,999,372.40	6,481,964.68	7,228,588.16
应交税费	1,231,105.35	4,800,991.58	6,453,448.42
其他应付款	2,202,011.46	559,748.82	10,649,342.87
一年内到期的非流动 负债			7,000,000.00
其他流动负债			8,843,814.15
流动负债合计	27,673,133.43	29,767,336.09	52,831,076.07
非流动负债：			
长期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	
递延收益	8,888,469.78	27,346,683.73	39,945,112.24
非流动负债合计	15,888,469.78	34,346,683.73	39,945,112.24
负债合计	43,561,603.21	64,114,019.82	92,776,188.31
所有者权益：			
股本	50,270,000.00	100,540,000.00	100,540,000.00
资本公积	770,818,985.98	720,548,985.98	720,548,985.98

盈余公积	25,135,000.00	31,230,693.24	36,466,427.87
未分配利润	252,931,756.96	289,324,923.94	314,922,488.23
归属于母公司所有者权益合计	1,099,155,742.94	1,141,644,603.16	1,172,477,902.08
所有者权益合计	1,099,155,742.94	1,141,644,603.16	1,172,477,902.08
负债和所有者权益总计	1,142,717,346.15	1,205,758,622.98	1,265,254,090.39

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2014 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料