

江苏南大光电材料股份有限公司

2018 年年度报告



2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冯剑松、主管会计工作负责人苏永钦及会计机构负责人(会计主管人员)郑智波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、LED 行业竞争因素引起的业绩波动风险

2018 年度，下游 LED 芯片行业需求放缓，MO 源业务面临严峻挑战，同时，激烈的市场竞争也带来了产品销售价格的下降，成为影响 MO 源产品销售业绩的主要原因。报告期内，公司实现营业收入 22,817.49 万元，同比上升 28.76%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润为 5,124.23 万元，同比上升 51.43%。公司是全球主要的 MO 源生产商，具有 MO 源产品可以全系列配套供应的突出优势。公司凭借较强的研发实力、特殊的生产工艺、过硬的产品质量、有效的成本控制以及多年来积累的良好声誉，已经树立了较为稳固的市场地位，但随着 LED 行业的发展，MO 源细分行业产品供过于求，行业竞争十分激烈，加之行业整体发展增速放缓，从而对公司的经营业绩造成一定的不利影响。投资者应综合考虑公司所处行业发展情况以及上下游国内外市场竞争情况、国家宏观经济政策、LED 行业市场发展情况、照明技术发展趋势等

因素审慎的估值和投资。

2、安全生产的风险

公司主要从事新材料 MO 源、高纯特气、光刻胶等产品的研发、生产和销售。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，比如提高生产自动化程度、增加技术研发投入，采用先进工艺，增设安全生产装置，建立完善、有效的安全生产管理制度，加强安全生产培训，积极提高从业人员的安全知识和安全意识等。尽管如此，公司未来仍存在因安全管理不到位、设备及工艺不完善、物品保管及人为操作不当等原因而造成安全事故的风险。

3、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司 MO 源生产能力和整体研发水平，公司已使用自筹及首次公开发行股票募集资金推进了“高纯金属有机化合物产业化项目”、“研发中心技术改造项目”的实施。“高纯金属有机化合物产业化项目”已于 2013 年 8 月完成建设；“研发中心技术改造项目”实施地点变更为新地块，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》（公告编号：2015-011），增加投资后“研发中心技术改造项目”将推迟至 2016 年 12 月底完成建设；2014 年，公司使用超募资金增资全椒南大光电以推动“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目进展；2014 年，使用募投项目节余资金新建年产 1.5 吨高纯三甲基铟生产线；2015 年初，为促进“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目后续其他业务的持续快速发展，股东大会审议通过了全椒南大光电向相关技术团队和管

理团队定向增资扩股的议案，来为项目实施护航；2015年9月，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资北京科华微电子材料有限公司的议案》、《关于使用部分超募资金投资北京科华微电子材料有限公司的议案》，该议案已经股东大会审议通过，公司在2015年12月已完成资金划转，2016年4月北京科华已完成工商变更登记手续。2018年12月公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”的议案》和《关于使用部分超募资金投资“ArF光刻胶产品的开发与产业化”项目的议案》。该议案已经股东大会审议通过。虽然公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究，但由于在项目实施、后期生产与经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺、安全生产管理等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司现有总股本 273,468,800 股，其中截止目前已回购股份 6,624,710 股，公司拟以现有总股本剔除已回购股份后 266,844,090 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 6 号：利润分配与资本公积金转增股本》的相关要求，权益分派方案公布后至实施前，如公司总股本由于回购股份等原因发生变动的，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	48
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况	61
第十一节 财务报告	62
第十二节 备查文件目录	142

释义

释义项	指	释义内容
南大光电、公司、本公司	指	江苏南大光电材料股份有限公司
同华投资	指	上海同华创业投资股份有限公司，本公司法人股东之一
南大资产经营公司	指	南京大学资产经营有限公司，本公司法人股东之一
全椒南大光电	指	全椒南大光电材料有限公司，本公司控股子公司
苏州南大光电	指	苏州南大光电材料有限公司，本公司全资子公司
宁波南大光电	指	宁波南大光电材料有限公司，本公司全资子公司
南大光电半导体	指	南大光电半导体材料有限公司，本公司全资子公司
Sonata, LLC	指	Sonata, LLC，本公司全资子公司
苏州丹百利	指	苏州丹百利电子材料有限公司
北京科华	指	北京科华微电子材料有限公司
《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 公司简介和主要财务指标

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（如有）	JIANGSU NATA OPTO-ELECTRONIC MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NATA OPTO-ELECT		
公司的法定代表人	冯剑松		
注册地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
注册地址的邮政编码	215123		
办公地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心 701-702		
办公地址的邮政编码	215123		
公司国际互联网网址	http://www.natachem.com		
电子信箱	natainfo@natachem.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	王栋、隋国君

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	228,174,901.45	177,213,496.48	28.76%	101,325,460.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,242,336.32	33,839,133.41	51.43%	7,548,678.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,990,618.68	20,008,489.42	84.87%	208,771.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,826,444.64	22,522,855.23	476.42%	33,063,477.76
基本每股收益（元/股）	0.1876	0.1237	51.66%	0.0469
稀释每股收益（元/股）	0.1876	0.1237	51.66%	0.0469
加权平均净资产收益率	4.19%	2.82%	1.37%	0.63%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,473,691,125.81	1,345,407,461.62	9.53%	1,285,072,595.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,186,629,548.81	1,212,890,957.06	-2.17%	1,188,703,663.65

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	57,495,974.39	68,856,722.67	56,096,880.66	45,725,323.73
归属于上市公司股东的净利润	10,546,921.74	18,407,306.35	21,116,064.67	1,172,043.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,622,614.93	14,845,048.50	18,970,086.40	-5,447,131.15
经营活动产生的现金流量净额	-6,938,592.49	2,024,831.92	-8,866,381.81	143,606,587.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-175,034.06	-169,666.07	-70,271.88	
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）	13,849,256.40	17,587,268.66	8,119,033.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,290,886.28			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-115,997.29	-940,201.92	637,654.53	
减：所得税影响额	2,544,836.27	2,150,407.78	1,268,801.53	
少数股东权益影响额（税后）	52,557.42	496,348.90	77,707.43	
合计	14,251,717.64	13,830,643.99	7,339,907.14	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

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

公司主要从事业务如下：

1、MO源产品业务

公司是全球主要的MO源生产商。MO源系列产品是制备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、航空航天等领域有极其重要的作用。公司产品不仅实现了国内进口替代，还远销欧美及亚太地区，积累了一大批稳定优质的客户资源。

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

2、高纯特种电子气体产品业务

高纯磷烷、砷烷等特种气体为半导体芯片制备中的主要支撑材料。公司控股子公司全椒南大光电生产的高纯磷烷、砷烷纯度达到6N级别，产品依托母公司成熟的销售渠道和优良的技术支持，已在LED行业取得主要的市场份额，贡献了较好的销售业绩；同时，在IC行业实现了产品快速替代进口，得到了广大客户的高度认可，已成为公司新的利润增长点。

3、光刻胶及配套材料业务

193nm光刻胶及配套材料启动项目获得国家02专项正式立项，得到中央财政补贴1,816.65万元。公司组建了专职的研发团队，建成1500平方米研发中心和百升级光刻胶中试生产线，产品研发进展和成果得到业界专家的认可。公司具备了研制功能单体、功能树脂、光敏剂等光刻胶材料的能力，已经开发的多款先进光刻胶产品在客户端的评估中获得好评。

报告期内，“ArF光刻胶开发和产业化项目”获得国家02专项的正式立项，获得中央财政拨款13,285.00万元，地方配套也在审批中。公司新设了光刻胶事业部，并成立了全资子公司“宁波南大光电材料有限公司”，全力推进“ArF光刻胶开发和产业化项目”的落地实施，项目产业化基地建设顺利。

4、ALD前驱体产品业务

高纯ALD/CVD前驱体产品是整个电子工业体系的核心原材料之一。公司“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”项目的研发和产业化进展顺利。依靠多年积累的研发和生产经验，已经掌握了多种ALD/CVD前驱体材料的生产技术，并且具备规模化生产的能力，公司可以提供包括TDMAT在内的多种产品，部分产品已经通过客户的验证，可以实现批量销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

在建工程	“在建工程”科目余额较年初增加 188.47%，主要原因是子公司新增建设项目。
货币资金	“货币资金”科目余额较年初增加 127.81%，主要原因是子公司收到政府补助尚未投入使用。
应收票据及应收账款	“应收票据及应收账款”科目余额较年初增加 20.90%，主要原因是销售收入增加。
其他应收款	“其他应收款”科目余额较年初减少 44.63%，主要原因是本年费用类暂借款减少。
存货	“存货”科目余额较年初增加 37.01%，主要原因是生产规模扩大，相应存货增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

一切创新和改革以创造客户价值为中心，以“真正的高科技，真正的产业化，真正的全球化”为要求，建设成为一家国内领先、具备国际竞争力的电子材料企业，是南大光电一以贯之的发展战略。报告期内，公司在生产创新、研发及管理团队等方面的核心竞争力得到进一步增强，主要体现在：

1、自主创新的生产技术、生产工艺、生产设备

经过多年的产业化研发和工艺改进，公司在MO源的合成制备、纯化技术、分析检测、封装容器等方面已全面达到国际先进水平，成功打破国外在这一重要光电子原材料领域的垄断地位。公司在原有产线基础上，大力推进技术和工艺改造，既充分发挥既有生产装备潜力，形成规模经济，又通过提高材料转换率、良品率和智能化，提升产品品质，促进产品成本不断下降，提高经济效益。公司建立了“以客户为中心”的客户服务价值体系，从技术研发、智能化、生产能力、售后服务、供应体系等各方面健全对客户的综合服务能力，达到与客户的共赢。公司出色的产品研发、成本控制及优异的管理能力，以及重视自主研发与创新的理念，保证了公司在市场竞争中的领先优势。

2、持续的研发和创新能力

在长期的发展过程中，公司形成了较为完备的研发设计体系，通过逐年加大科研力度，技术实力得到不断增强。截止报告期末，公司共获得专利42项，其中：发明专利12项，实用新型专利30项。报告期内，全椒南大光电的高纯磷烷、砷烷产品已在LED行业取得主要的市场份额，并实现了在IC行业的快速替代进口，得到了广大客户的高度认可，已成为公司新的利润增长点，增强了公司的竞争力。

公司作为课题责任单位承担了“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项项目“20-14nm先导产品工艺开发”的课题“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”的开发任务，依靠多年积累的研发和生产经验，已经掌握了多种ALD/CVD前驱体材料的生产技术，并且具备规模化生产的能力，部分产品已经通过客户的验证，可以实现批量销售，产品未来将向半导体行业及面板行业进军。

193nm光刻胶及配套材料启动项目获得国家02专项正式立项，得到中央财政补贴1,816.65万元。公司组建了专职的研发团队，建成1500平方米研发中心和百升级光刻胶中试生产线，产品研发进展和成果得到业界专家的认可。

报告期内，“ArF光刻胶开发和产业化项目”获得国家02专项的正式立项，获得中央财政拨款13,285万元，地方配套也在审批中。公司成立了“宁波南大光电材料有限公司”，全力推进“ArF光刻胶开发和产业化项目”的落地实施，项目产业化基地建设顺利。

同时，南大光电还建立了创业者机制，在高科技项目创业、研发、产业化等方面建立一系列薪酬、股

权和知识产权管理机制，这是保障公司持续创新和创业的基础。

3、拥有经验丰富的研发和管理团队

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，是南大光电“二次创业”的起步年。面对十分严峻的发展形势，公司上下迎难而上，创新产品，变革管理，开拓市场，实现了主要经营指标的持续增长，为公司“二次创业”持续助力。更重要的是，我们已经告别被动式发展，走上了可持续发展的路子：1、明确了发展的目标和思路；2、强化了组织，围绕公司发展战略“三大战役”建立了“三大事业部”；3、增强了生产效率和市场竞争力，振奋了士气，树立了形象。

2018年，在董事会的领导下，公司上下齐心、不负使命，通过战略目标分解、落实，在项目产业化、精益生产管理、国内外市场拓展、原材料自主生产供给、自主技术创新、内外部各项管理服务同步提升等诸多方面取得了骄人的成绩，具体表现在以下几个方面：

1、取得了较好的经营业绩

报告期内，公司实现营业收入22,817.49万元，同比上升28.76%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润为5,124.23万元，同比上升51.43%。

MO源业务稳定增长。国内外重点客户开发取得突破，合作关系稳定良好，2018年产量和销量均创历史最好水平。

特气业务持续发力。控股子公司全椒南大光电电子特气业务增长稳定、快速。电子特气产品已在LED行业取得主要的市场份额，并实现了在IC行业的快速替代进口，得到了广大客户的高度认可，已成为公司新的利润增长点。

2、不断完善“安全第一”的制度和管理体系

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

公司管理层的首要工作就是把安全生产作为全面加强管理的第一抓手，增设“安全生产奖”作为考核和奖励工具。同时不断增加对MO源生产线智能化改造的投入，减少人为因素对安全生产的影响。近三年，公司安全生产管理得到有效改善，厂内可记录事故数量迅速降低。全椒南大光电也保持了良好的安全生产和环境保护记录，安全连续生产超960天，三废排放全部达标。

3、实施精益生产，主要产品生产创历史新高

报告期内，公司有效提升产能和效率，各主要产品产量均创建厂以来历史最好成绩，为抢占市场、降低成本、提高效益奠定基础。各事业部大力推进技术和工艺改造，充分发挥既有生产装备潜力，产能利用率大幅提升，形成规模效应。MO源事业部按重点产品细分了工作小组，通过从原材料投入、合成、纯化、回收等若干环节加以精益管理，产能得到释放并再创新高。电子特气事业部及时实施磷烷、砷烷扩产，提高产能和良品率，取得了较大成绩。

4、加强市场拓展和营销服务

报告期内，公司进一步落实“以客户为中心”理念，实施客户服务计划，围绕客户需求，从技术研发、智能化、生产能力、售后服务、供应体系等各方面健全对客户的综合服务能力，提高市场竞争力。

一是健全营销组织。基于客户细分，公司分别成立的LED客户服务部、IC客户服务部和海外业务部，迈出了专业化营销服务的第一步。

二是积极争夺市场份额。追求综合收益，提升客户粘性，扩大市场份额，与多家客户签署了年度供应协议。

三是改进服务。率先在行业召开客户安全培训会议；在客户现场派驻服务工程师以及时响应客户需求，谋求与客户缔结更加紧密的合作关系。

5、大力推进技术革新

(1) 技术革新成效显著。

面对激烈的市场竞争，公司加快了技术创新步伐。出台的《技术革新项目管理办法》初见成效。

公司第一个技术革新项目——“合金项目”取得成功，后期将会逐步放大产能至完全满足公司合金原料的需求，以应对环保政策，强化对公司原材料需求迅速上升的挑战。

三甲基铟实验小组经过220天不间断测试，共完成19个不同生长条件下蒸气压数据实验，使得改进后的钢瓶蒸气压的稳定性及使用率得到大幅提升，提升了客户对公司三甲基铟产品的使用信心，提高产品竞争力。

MO源事业部各部门改善工艺方法，产品产能得到最大发挥，产品合格率进一步提升，钢瓶处理能力大幅提高，为MO源超产和降低成本做出重大贡献。

(2) 技术研发升级加快。

193nm光刻胶及配套材料启动项目获得国家02专项正式立项，获得中央财政补贴1,816.65万元。公司组建专职的研发团队，建成1500平方米的研发中心和百升级光刻胶中试生产线，产品研发进展和成果得到业界专家的认可。

报告期内，“ArF光刻胶开发和产业化项目”获得国家02专项的正式立项，获得中央财政拨款13,285万元，地方配套也在审批中。公司成立了“宁波南大光电材料有限公司”，全力推进“ArF光刻胶开发和产业化项目”的落地实施，项目产业化基地建设顺利。

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

(3) 技术专利增加。

截止报告期末，公司共获得专利42项，其中：发明专利12项，实用新型专利30项。

6、加快推进战略布局

报告期内，公司利用自身技术、资金等优势，在全椒布局实施“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”，项目建设成后公司将有力扭转MO源处于恶性竞争和主要局限于LED行业的局面，可以为半导体客户提供超纯的高K三甲基铝，满足客户对超纯高K三甲基铝的需求，并成功切入光伏和IC产业。

同时，为满足公司未来成长的需要，加快集成电路材料业务发展，公司在宁波成立子公司布局实施“ArF光刻胶产品的开发与产业化”项目，该项目将加快实现高端光刻胶材料国产化进程，推进我国集成电路产业自主发展，增强公司核心竞争力。

在海外市场布局方面，购买了公司MO源产品在北美地区独家代理商Sonata,LLC旗下的销售业务和销售渠道，将有利于公司直接面对Cree、Lumileds等重要客户，可以实现自主维护北美地区客户关系，并直接了解客户与市场需求，逐渐扩大北美地区MO源市场占有率；同时，也将有利于推进公司其它产品线在北美的贸易推广，提高公司在业界的影响力与竞争力。南大光电在北美有了自己的公司和销售平台，这对于我们走向国际、扩大销售、引进人才等都创造了非常好的条件。

7、稳步推进各项改革，有效激发组织和团队活力

报告期内，公司一手抓当前，落实安全生产、积极拓展市场，提升经营效益；一手抓长远，理顺组织架构，改进考核激励方式，为后续改革发展打好基础。

一是推进组织架构改革。分别成立的MO源事业部、电子特气事业部、光刻胶事业部，目前各事业部运作顺利、活力增强、各项工作齐头并进。

二是改进员工年度奖金激励考核办法。突出业绩，“钱跟事走”，以真正发挥绩效奖金对工作业绩的激励作用。

三是建立具有竞争力的薪酬体系和保障。2017年启动的补充养老保险制度，正式实施一年，目前涵盖了近230名员工。2018年又进行了市场化岗位定价为重点的“未来薪”改革。

四是抓住机遇，实施了“股份回购”计划。截至2018年12月28日，公司以集中竞价方式累计回购股份数量为 5,618,540 股，约占公司总股本的 2.0545%。股份回购将为公司、员工、股东三者利益统一，为提高员工凝聚力和公司竞争力打下坚实基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

是

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销模式	21,035,744.41	9.22%	17,521,807.73	9.89%	20.05%
直销模式	207,139,157.04	90.78%	159,691,688.75	90.11%	29.71%

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	228,174,901.45	100.00%	177,213,496.48	100.00%	28.76%
分行业					
半导体材料	228,174,901.45	100.00%	177,213,496.48	100.00%	28.76%
分产品					

三甲基镓	52,453,248.85	22.99%	49,745,729.52	28.07%	5.44%
三甲基铟	56,945,976.27	24.96%	49,806,399.03	28.11%	14.33%
三乙基镓	12,592,381.65	5.52%	12,140,973.79	6.85%	3.72%
三甲基铝	8,321,903.18	3.65%	11,026,172.87	6.22%	-24.53%
特气类	78,349,324.11	34.34%	35,717,723.04	20.16%	119.36%
其他	19,512,067.39	8.54%	18,776,498.23	10.59%	3.92%
分地区					
内销	188,048,667.38	82.41%	138,269,434.42	78.02%	36.00%
外销	40,126,234.07	17.59%	38,944,062.06	21.98%	3.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

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						
半导体材料	224,825,141.56	106,383,560.88	52.68%	27.26%	21.45%	2.26%
分产品						
三甲基镓	52,453,248.85	44,558,122.83	15.05%	5.44%	-2.62%	7.03%
三甲基铟	56,945,976.27	14,565,316.39	74.42%	14.33%	-3.50%	4.72%
特气类	78,349,324.11	29,501,934.02	62.35%	119.36%	104.93%	2.65%
其他	37,076,592.33	17,758,187.64	52.10%	-10.43%	43.79%	-18.07%
分地区						
内销	184,774,773.53	89,914,176.13	51.34%	34.17%	22.22%	4.76%
外销	40,050,368.03	16,469,384.75	58.88%	2.84%	17.37%	-5.09%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
半导体材料	销售量	KG	63,291.38	40,915.10	54.69%

	生产量	KG	80,973.13	44,189.12	83.24%
	库存量	KG	21,225.83	11,648.82	82.21%
	其他耗用	KG	8,104.74		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量增加54.69%，报告期内电子特气生产能力提高，同时公司抓住机遇不断开拓市场，MO源及特气产品销售量大幅提升；

生产量同比增长83.24%，报告期内公司鼓励技术革新，优化MO源生产工艺，全椒电子特气量产稳定，增加了生产量；

库存量较期初增长82.21%，报告期内公司MO源和电子特气类产品生产销售规模扩大，同时因销售模式转变，增加了安全库存储备量。

其他耗用较期初增加，主要为电子特气的研发耗用，由于电子特气在2017年才开始批量生产，为了迎合市场需求，需要不断优化现有产品，同时开发新产品，因此需要领用自有产品进行研发改进。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求
占公司营业收入 10% 以上的产品的产销情况

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
特气类（单位：KG）	50,000.00	44,202.96	88.41%	0
三甲基镓（单位：KG）	25,000.00	28,680.00	114.72%	25,000.00
三甲基铟（单位：KG）	1,500.00	1,410.00	94.00%	2,500.00

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
半导体材料	材料费	45,525,226.39	42.79%	38,953,885.18	44.47%	-1.68%
半导体材料	人工费	12,567,604.82	11.81%	10,378,569.19	11.85%	-0.04%
半导体材料	制造费用	48,290,729.67	45.40%	38,265,576.95	43.68%	1.72%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期减少主体：上海振芯电子材料有限公司，由于该主体本期尚未投入运营，已于2018年4月17日完成注销。

本报告期新设主体：宁波南大光电材料有限公司，于2018年1月9日注册。

本报告期受让股权新增主体：Sonata, LLC，购买日2018年10月12日。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,096,909.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	39,455,493.77	17.29%
2	第二名	30,069,588.27	13.18%
3	第三名	17,438,699.71	7.64%
4	第四名	12,374,938.91	5.42%
5	第五名	11,758,188.97	5.15%
合计	--	111,096,909.63	48.68%

主要客户其他情况说明

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）	39,703,895.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	14,809,416.43	17.14%
2	第二名	6,593,976.90	7.63%
3	第三名	6,542,145.55	7.57%
4	第四名	6,412,151.72	7.42%
5	第五名	5,346,205.18	6.19%
合计	--	39,703,895.78	45.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,051,657.21	7,611,918.46	255.39%	主要是包装物报废而摊销其价值的另一半影响，同时因销售收入增加销售费用相应增加所致。
管理费用	35,849,554.24	25,642,381.82	39.81%	主要是本年经营业绩提高相应增加年终效益工资计提，及为实施新项目等而增加咨询费支出所致。
财务费用	-8,018,777.49	1,499,895.90	-634.62%	主要是本年购买结构性存款投资产品将保底收益记入利息收入，及汇率变化致使美元定期存款、应收外币账款产生汇兑收益所致。
研发费用	37,357,336.45	38,443,187.33	-2.82%	

4、研发投入

适用 不适用

公司2016年与科学技术部针对“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”项目签订了《国家科技重大专项课题任务合同书》，课题的研究内容是ALD金属有机前驱体产品的开发和安全气体源开发。本课题的研究目标是实现安全气体源的国产化和开发出适用于20-14nm先导产品工艺的ALD前驱体以及其相关的工艺验证。目前该项目正在按计划顺利进行。

公司2017年与科学技术部针对“高分辨率光刻胶与先进封装光刻胶产品关键技术研发”项目签订了《国家科技重大专项项目任务合同书》，课题的研究内容是开展193nm光刻胶配方及配套材料的关键技术的研究；本课题的研究目标是完成193nm光刻胶的配方研发，建设193nm光刻胶性能评估测试验证平台。目前该项目正在按计划顺利进行。

公司2018年与科学技术部针对“ArF光刻胶产品开发与产业化”项目签订了《国家科技重大专项项目（课题）任务合同书》，课题的研究内容是开展高端集成电路制造用ArF干式和浸没式光刻胶成套工艺技术，形成规模化生产能力；构建与集成电路行业国际先进水平接轨的技术和管理人才团队，建立完善的技术开发、生产运行、品质管理、市场开拓运行体系和与ArF光刻胶产业自主发展相应的知识产权体系。目前该项目正在按计划顺利进行。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	71	65	51
研发人员数量占比	26.39%	29.95%	25.25%
研发投入金额（元）	37,357,336.45	38,443,187.33	31,315,177.70
研发投入占营业收入比例	16.37%	21.69%	30.91%

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%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	327,692,568.33	156,076,672.15	109.96%
经营活动现金流出小计	197,866,123.69	133,553,816.92	48.15%
经营活动产生的现金流量净额	129,826,444.64	22,522,855.23	476.42%
投资活动现金流入小计	953,706,264.47	939,478,114.09	1.51%
投资活动现金流出小计	893,565,678.69	973,547,299.63	-8.22%
投资活动产生的现金流量净额	60,140,585.78	-34,069,185.54	276.52%
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	6,360,000.00	57.23%
筹资活动现金流出小计	87,778,974.29	11,073,610.00	692.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,778,974.29	-4,713,610.00	-1,550.09%
现金及现金等价物净增加额	112,524,305.70	-17,648,140.17	737.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入增加109.96%，主要是本报告期收到的政府补助增加所致。

经营活动现金流出增加48.15%，主要是本报告期公司生产规模扩大而购买所需的原辅材料增加所致。

投资活动现金净额增加276.52%，主要是委托理财产品的购买和收回变动所致。

筹资活动现金净额减少1550.09%，主要是本期股利分配及回购股份所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	31,630,338.31	50.57%	主要是以闲置资金购买银行保本理财产品到期收回取得相应的投资收益。	是
公允价值变动损益	3,290,886.28	5.26%	主要是理财产品在持有期间因公允价值变动而形成的收益。	否
资产减值	8,415,381.73	13.45%	主要是个别产品价格下跌计提存货跌价准备,及使用寿命不确定无形资产减值测试计提减值准备所致。	否
营业外收入	1,390,835.66	2.22%	主要是公司收到的与日常活动无关的政府补助。	否
营业外支出	202,278.78	0.32%	主要为公司报废固定资产。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	200,564,547.90	13.61%	88,040,242.20	6.54%	7.07%	
应收账款	83,597,135.13	5.67%	84,555,824.55	6.28%	-0.61%	
存货	118,928,659.23	8.07%	86,802,361.61	6.45%	1.62%	
长期股权投资	115,316,916.69	7.83%	115,372,999.85	8.58%	-0.75%	
固定资产	224,047,813.29	15.20%	220,568,085.43	16.39%	-1.19%	
在建工程	20,239,852.91	1.37%	7,016,393.62	0.52%	0.85%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量					9,009,767.25		9,009,767.25

且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产					41,281,119.03		41,281,119.03
金融资产小计					50,290,886.28		50,290,886.28
上述合计					50,290,886.28		50,290,886.28
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
214,128,846.69	205,513,199.85	4.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具		3,281,119.03		38,000,000.00			41,281,119.03	超募资金
基金		9,767.25		9,000,000.00			9,009,767.25	自有资金
合计		3,290,886.28		47,000,000.00			50,290,886.28	--

注：对报告期内持有的以公允价值计量的境内外股票、基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产的初始投资成本、资金来源、报告期内购入或售出及投资收益情况、公允价值变动情况等进行披露。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	首发上市募集	78,166.90	912.22	37,671.74	0	0	0.00%	40,495.16	募集资金账户专项管理	0
合计	--	78,166.90	912.22	37,671.74	0	0	0.00%	40,495.16	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945 号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 1,257 万股人民币普通股股票，每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 66.00 元。截至 2012 年 8 月 2 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 82,962.00 万元，扣除承销费用、保荐费用合计为 4,181.24 万元、其他上市费用人民币 613.86 万元后，募集资金净额为人民币 78,166.90 万元。公司计划募集资金 19,282.56 万元，超募 58,884.34 万元。在募集资金到位前，公司已使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目，在 2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，2012 年 9 月，公司从募投专户转出 10,082.00 万元。公司募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”已于 2013 年 8 月完成建设，募集资金承诺投资总额 16,988.32 万元，实际投入 14,147.69 万元，结余 2,840.63 万元。2014 年 5 月，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金新建 1.5 吨/年高纯三甲基铟生产线的议案》，同意公司使用募投项目节余资金人民币 2,840.63 万元，新建 1.5 吨/年高纯三甲基铟生产线，截止 2018 年 12 月 31 日，新建 1.5 吨/年高纯三甲基铟生产线已投入 2,644.32 万元。公司超募资金总金额 58,884.34 万元，2014 年 4 月，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司全椒南大光电材料有限公司增资的议案》，公司使用超募资金 6,534.02 万元对全资子公司全椒南大光电进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目，截止 2018 年 12 月 31 日，“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目投入 6,622.58 万元。2015 年 4 月 21 日第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，并经 2015 年 5 月 13 日的 2014 年度股东大会审议通过，该项目原总投资 2,294.24 万元，拟使用超募资金 3,675.76 万元对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资，增加投资后将推迟至 2016 年 12 月底完成建设，截止 2018 年 12 月 31 日，研发中心技术改造项目已累计投入 4,726.82 万元。2015 年 11 月 13 日 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资北京科华微电子材料有限公司的议案》，公司用超募资金出资 4,272 万元受让北京科华微电子材料有限公司原股东持有的北京科华 14.24% 的股份，之后向北京科华增资人民币 8,000 万元，增资后合计持有北京科华 31.39% 的股份。2015 年 11 月召开的 2015 年第二次临时股东大会批准了上述议案。2018 年 12 月公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资“年产 170 吨 MO 源和高 K 三甲基铝生产项目”的议案》和《关于使用部分超募资金投资“ArF

光刻胶产品的开发与产业化”项目的议案》，同意使用超募资金 30,000 万元投资“年产 170 吨 MO 源和高 K 三甲基铝生产项目”，其中 8,000 万元用于在安徽省全椒县设立全资子公司南大光电半导体材料有限公司并具体实施该项目；同意使用超募资金 15,000 万元投资“ArF 光刻胶产品的开发与产业化”项目，项目实施主体为公司全资子公司宁波南大光电材料有限公司。2019 年 1 月召开的 2019 年第一次临时股东大会批准了上述议案。截止本报告期末，本公司结余的募集资金 40,495.16 万元未改变用途，均存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.高纯金属有机化合物产业化项目	否	16,988.32	14,147.69	0	14,138.9	99.94%	2013 年 08 月 31 日	-913.40	-403.93	否	否
2.研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	0	2,294.24	79.18%				否	否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	16,441.93	0	16,433.14	--	--	-913.40	-403.93	--	--
超募资金投向											
1. 增资全资子公司全椒南大光电材料有限公司		6,534.02	6,534.02	0	6,534.02	100.00%					
2. 研发中心技术改造项目		3,675.76	3,675.76	912.22	2,432.58						
3.投资北京科华微电子材料有限公司		12,272	12,272	0	12,272	100.00%					
超募资金投向小计	--	22,481.78	22,481.78	912.22	21,238.6	--	--			--	--
合计	--	41,764.34	38,923.71	912.22	37,671.74	--	--	-913.40	-403.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“高纯金属有机化合物产业化项目”计划在 2012 年底前建设完毕，“研发中心技术改造项目”计划在募集资金到位后 1 年内实施完毕，未达到招股说明书进度的主要原因：一是募集资金到位推迟；二是公司出于安全考虑、产能扩张和技术创新两头并举、同步提升的战略方针，在逐步扩大产业化规模的基础上持续进行技术创新。“高纯金属有机化合物产业化项目”因进行生产工艺革新、增加安装自动化生产装置、采用更加精密的安全报警系统等，该项目已经在 2013 年 8 月底完成建设；“研发中心技术改造项目”因部分实施地点变更及使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资延期至 2016 年 12 月底完成建设，“研发中心技术改造项目”主体建设已经完工，正在进行内部装修和设备采购工作。“高纯金属有机化合物产业化项目”未达到预计收益原因主要系进度延后及产品价格与预计相比有较大幅度下跌所致。</p>										

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2012年8月，公司首次公开发行股票，计划募集资金192,825,600.00元，超募588,843,385.98元。公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司全椒南大光电材料有限公司增资的议案》，同意使用超募资金6,534.02万元对全资子公司全椒南大光电材料有限公司进行增资，实施“高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目。股东大会已于2014年5月批准了上述议案。截止报告期末，该项目已完成资金划转和增资手续；</p> <p>2、2015年4月公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，同意使用超募资金3,675.76万元对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资。2015年5月召开的2014年度股东大会批准了上述议案；</p> <p>3、2015年9月公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于投资北京科华微电子材料有限公司的议案》、《关于使用部分超募资金投资北京科华微电子材料有限公司的议案》，拟出资人民币4,272万元受让北京科华微电子材料有限公司（以下简称“北京科华”）原股东持有的北京科华14.24%的股份，之后向北京科华增资人民币8,000万元，增资后合计持有北京科华31.39%的股份。2015年11月召开的2015年第二次临时股东大会批准了上述议案。该项目在2015年12月已完成资金划转，2016年4月北京科华已完成工商变更手续。</p> <p>4、2018年12月公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”的议案》和《关于使用部分超募资金投资“ArF光刻胶产品的开发与产业化”项目的议案》，同意使用超募资金30,000万元投资“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”，其中8,000万元用于在安徽省全椒县设立全资子公司南大光电半导体材料有限公司并具体实施该项目；同意使用超募资金15,000万元投资“ArF光刻胶产品的开发与产业化”项目，项目实施主体为公司全资子公司宁波南大光电材料有限公司。2019年1月召开的2019年第一次临时股东大会批准了上述议案。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2013年8月8日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目—“研发中心技术改造项目”部分实施地点变更及延期完成的议案》，内容为：项目实施地点由苏州工业园区平胜路40号变更到苏州工业园区强胜路北、平胜路西，延期至2015年12月建设完成。2015年4月21日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，项目延期至2016年12月底完成建设。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金到位前，公司使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。截至2012年8月17日，公司已使用自筹资金10,082.00万元人民币预先投入公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中已安排的募投项目。利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具“利安达专字[2012]第1523号”《关于江苏南大光电材料股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。2012年8月29日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金10,082.00万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对该事项发表了独立意见。2012年8月29日，公司第五届监事</p>

	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 14,138.90 万元、未支付 8.79 万元），结余 2,840.63 万元，主要是设备购置价格降低、考虑生产优化减少个别资产购置及流动资金未用足所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止期末，尚未使用的募集资金未改变用途，均存放于募集资金专户及理财专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在募集资金使用及管理的违规情形。

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

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
全椒南大光电材料有限公司	子公司	高新技术光电子及微电子材料的研发、生产、销售	110,340,200.00	144,859,114.10	127,759,197.92	75,927,134.41	20,339,094.67	18,693,042.89

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波南大光电材料有限公司	设立取得	减少公司净利润 152.98 万元
Sonata, LLC	受让股权取得	减少公司净利润 274.06 万元
上海振芯电子材料有限公司	已完成注销手续	无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

1、LED产业及MO源行业方面：

LED产业在经历了2017年供需快速回暖后，2018年整体发展增速放缓。据CSA《2018中国半导体照明产业发展蓝皮书》LED产业数据统计，2018年，预计行业总产值达到7,374亿元，增速为12.8%，增速较2017年降低了12.5个百分点。其中：上游外延芯片规模240亿元，同比增长3.3%；中游封装规模1,054亿元，同比增长9.5%；下游应用规模6,080亿元，同比增长13.8%。LED产业呈现：照明渗透率近50%，LED通用照明已进入成熟期，增长空间逐步缩小，通用照明和芯片板块营收增幅下降明显，但LED显示板块和工程板块继续保持较高速度增长；行业整体扩产意愿较弱，投资下滑显著，据CSA Research统计，2018年LED行业扩产项目仅有24起，整体扩产规模较2017年下降超过70%；上游竞争格局两极分化严重，龙头企业高度集中化，小企业生存艰难等。

2019年，在全球经济下行压力加大、贸易争端不确定性增加、国内经济增速继续放缓等影响下，我国LED产业生存环境更加复杂。受国内房地产、汽车、消费电子等下游需求放缓的影响，LED产业产能过剩问题突出，行业将进入深度调整和持续整合阶段，就企业而言经营难度和财务风险加大。但危机中亮点和机遇依然存在，Micro LED的加速发展，仍是行业最大热点；Mini LED也将在背光和高清密度显示屏领域得到规模化应用。据高工LED报道，国内LED行业各大板块龙头企业三安光电、华灿光电、国星光电、洲明科技等，均在Mini LED、Micro LED市场领域积极布局和着力推进，并取得了积极进展。由此看来，在传统小间距LED竞争日趋白热化的情形下，Mini LED和Micro LED成为LED企业的兵家必争之地，这也将推动新型显示进入发展快车道。另外，CSA《2018中国半导体照明产业发展蓝皮书》特别指出，随着对以SiC GaN为代表的第三代半导体材料及其应用的突破，对LED上游芯片和封装企业来说或是一个转型机会。

LED产业整体进入下降周期和上游外延芯片产能过剩的严峻形势，将直接影响MO源等相关材料的供求关系，市场竞争更加激烈。面对客观上出现国外主要MO源供应商的逐步退出等市场变化，如果主观上通过转变经营思路、拓展光伏及半导体等应用领域等措施，MO源细分行业在激烈的市场竞争中同样可以抓住积极的发展机遇。

2、集成电路产业及其材料行业方面：

根据赛迪智库《2019年中国集成电路产业发展形势展望》相关资料显示，2018年，在存储器市场的引领下，全球半导体市场基本保持增长势头，市场规模达到近4,779亿美元，同比增速达到15.9%，相比2017年21.7%的大幅度增长有所放缓。受中美经贸关系和市场增长放缓的影响，2018年我国集成电路产业增速同比有所下降，但依然保持高速增长，预计产业规模达到6,574亿元，同比增长21.5%。展望2019年全球半

导体产业发展格局，在预计全球半导体市场增幅下降为2.6%的情况下，我国集成电路产业增速虽然也将放缓，但仍能保持较快增长，预计产业规模将达到7,764亿元，预计增长18.1%。

在中美贸易复杂度增大的情况下，我国快速发展的集成电路产业一定谋求包括半导体材料在内的全产业链国产化的协同发展。从半导体细分行业竞争格局来看，全球半导体材料产业依然由日、美、韩、德等国家占据主导地位，国产半导体材料的销售规模占全球规模5%左右，且技术水平与海外龙头企业存在较大差距，这既是国内半导体材料供应的劣势，却也是国内半导体材料发展的巨大空间和机遇。近年来，我国制定的集成电路产业政策包括“02专项”基金的大力扶持，更是希望加速国内半导体材料的自主研发和产业化，进口替代，尽早摆脱原材料受制于人的不利局面。

（二）公司发展战略

坚持正确的发展方向，采取守正出奇、机动灵活的发展策略，即一切创新和改革以创造客户价值为中心，以“三个真正”为要求，不断扩张壮大自己：

一是真正的高科技，要响应国家战略需求和市场发展趋势，自主技术创新，打破国际封锁；

二是真正的产业化，实现技术产品化、市场化，促进替代进口和国内产业的发展；

三是真正的全球化，在替代进口、满足国内市场需求的基础上开拓国际市场，有的业务板块从一开始就要以国际市场为目标，逐步建立起与国际优秀企业正面竞争的能力。

确定公司发展战略是：坚持创业团队为本制度，创新科技，振兴产业，专注于发展半导体材料事业，将南大光电建设成为一家国内一流、具备国际竞争力的电子材料企业。

2019年是南大光电“二次创业”的关键之年。综合内外部形势，公司将今年的工作主题，确定为“严格管理年”。基本思路是识势顺势，安中求进，一手抓务实经营，保持短期业绩增长，集中力量推进重大布局；一手抓严格管理，建好机制，充实班子，打好中长期发展基础。

1、提升精益生产，确保安全营运；

2、加快重点技术创新和产业化发展，实现发展战略“三大战役”即“MO源全球第一，电子特气国内一流，193光刻胶成功产业化”的重大突破；

3、夯实管理基础，健全公司治理与激励管理，充实班子建设；

4、基本完成苏州研发基地、全椒和宁波两个产业化基地建设；

5、守正出新，强核增长，实现公司并购发展新突破。

（三）公司2019年度经营计划

面对全球经贸关系复杂程度增大、我国经济增长速度放缓、LED产业下滑等不利局面，公司2019年的经营指导思想是：牢记初心，脚踏实地，勇创一流。具体经营计划和工作措施如下：

1、坚持“安中求进”，全力以赴抓全程、全员安全营运

坚持“理念、技术、制度、执行和人才”五位一体的安全生产总监制，守好“安中求进”底线。

一是进一步拓展安全管理的内涵。从安全生产到安全营运，要将供应链安全、财务风险控制、知识产权保护、客户安全服务和市场渠道维护、投资项目管理等工作，逐步纳入到公司风险管理和安全运营的范畴内。

二是做实严格管理。加快安全生产的组织和团队建设，加强安全生产工作垂直管理，加强总部EHS部门工作职能和工作能力，对公司下属各企业和各项目的安全管理工作进行指导和监督；把安全管理工作作为对各级管理人员考核的首要指标，实行安全生产“一票否决制”。

三是加快智能化步伐，不断提高公司安全营运效率和保障。

2、精益生产，夯实MO源全球第一的基础

一是加快MO源生产技术和工艺革新，取得“一个突破”，即技术线路和原材料替代，大幅提高公司竞争力。

二是实现“一个跨越”，通过“高K项目”建设，MO源要跨越进入IC行业。此外，发挥好决策高效，机制灵活，以及中国制造成本和市场容量的优势，加速公司的国际化进程。

三是建好“一家工厂”，深化“苏州工厂”精益生产综合改革，用2-3年的时间建成一家智能化的“模

范工厂”。

3、再接再厉，加快电子特气事业发展

一是抢占先机。磷烷、砷烷要进一步提高品质管理，降低成本；安全源升级和混气新产品要加快占领市场，以求在未来的竞争中占据有利位置。

二是进一步加大新的电子特气产品研发力度，特别是研发、建设多年的前驱体业务，要加快产业化，在国内IC行业抢得先发优势。

三是通过合作、并购等手段探索对国内外电子特气企业的行业整合，丰富公司电子特气产品系列，形成持续增长，三年左右打造国内一流电子特气公司的品牌。

4、务实推进193光刻胶项目的研发和产业化

公司光刻胶事业部要以建立国内领先、产品全系列的完整产业链为目标，开动脑筋，务实推进。

一是加快193nm光刻胶核心技术的研发，年底完成生产线的基本建设。

二是进一步引进产业化相关的优秀人才，具备自力更生发展全系列光刻胶产业的能力。

三是寻找与外资公司战略合作机会，早日建成为公司“二次创业”的新生力军。

5、开动脑筋，提高市场竞争力

作为一家高科技公司，如何提高业绩，一个关键的问题，是要抓住客户的“痛点”，实现从“技术—商品—货币”的“惊险一跃”。

一是通过客户分类，更深刻地认识和主动适应客户的需求。

二是摸索“1+N”模式，充分挖掘现有客户资源，把创新提升我司产品服务同发展外部供应链伙伴结合起来。

三是建立专业又综合地营销服务团队。

四是尝试区域性营销组织建设。

五是积极做好电子材料专业化营销组织创新，探索电子化学品电商平台建设新路子。

6、健全股权激励制度，形成创新、创业和创富的有效机制

一是完善创业者团队激励机制。把立足点放在开明透明、实实在在支持创业团队成功上来，从根本上为核心人才、团队创业激励奠定制度基础，团结创业，分享利益。

二是实施员工持股计划。鼓励本公司员工积极参与公司项目投资，同价、同股、同利。探索公司绝对控股、创业团队股权激励、员工股权投资相结合的新机制，建立多层次、相促进的激励体系。

三是鼓励员工内部创业。对公司业务供应链上的产品、新的生产工艺、新的商业模式、新的销售专业化平台，如电子化学品电商平台，鼓励员工以更高效的方式进行内部创业，并给以相应的资源和支持。

7、严格管理，提高执行力

随着“二次创业”的展开，公司已由MO源产品的经营管理向综合型企业集团管理转变，对公司内部管理机制提出了系统性的改革要求，因此，今年确定为“严格管理年”。

一是要健全公司治理和规则。公司整体要实现规范运作，首先要有一个中长期的战略规划，第二要让各战略事业单元充满活力，第三要有一套以创业团队为核心的事业合伙制度，包括建立和完善以创业团队为核心的事业合伙制度、员工持股计划、事业部激励办法。

二是理顺公司总部与各事业部、各相关部门职责和协同关系。要围绕发展战略“三大战役”的完成来完善管理架构。建立起高效执行的内部管理流程，提高执行力。今年要实现OA系统升级，建立共享服务中心，加强安全生产和品质管理体系，进一步改善公司供应采购、客户服务、资金管理的服务平台。

三是实施管理体检办法，并且系统化和常态化。自觉开展批判性交流和管理改进，总结经验，以增强信心，分析问题，以改进工作。

8、弘扬做事文化，抓好班子人才梯队建设

一是提倡真抓实干的“做事文化”。突出业绩导向，客户为中心，把公司上下引导到“想做事、做好事”的氛围上来。

二是加大人才引进力度。围绕发展战略“三大战役”的实现，对公司急需的优秀人才，针对性的提供

有竞争力的薪酬激励手段。今年率先在技术条线进行试点改革，推进技术经理制度，吸引一批硕士、博士人才，充实公司技术部和相关事业部的科研和技术改造力量，让大家有明确的发展跑道。

三是加强领导班子和创业团队的建设。要从技术创新到技术、生产、营销和管理的综合团队发展。鼓励公司内部人才流动，鼓励公司员工加强继续学习，大胆使用年轻干部。

四是实施“三卡工程”，建立全面激励价值管理。目的是全面、持续地激励和培养人才。第一张“绩效卡”，完整记录每个干部员工的工作业绩；第二张“激励卡”，全面记录每个干部员工的薪酬、福利、奖金、年金、期薪和股权等激励情况；第三张“成长卡”，完整记录每个干部员工的技术创新、岗位交流、专业培训和继续教育情况，包括在科研、社会知名度的成就，真正形成“我与南大光电共成长”的文化和氛围。

（四）公司发展面临的主要经营风险

除本报告重要提示中披露的特别风险外，公司发展还面临如下经营风险：

1、核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，拥有一支具有国际水平的高素质研发与管理团队，已获得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。随着公司的飞速发展，公司仍在不断引进国内外集成电路电子材料高级研发人才。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。公司将通过优化薪酬保障制度、提供科技人员职业发展规划、帮助科技人员提升个人价值等方式，不断激励科技人才的潜质和活力，提高科技人员的工作积极性与忠诚度；同时，采取针对知识产权保护方面建立制度、实施保护等举措，防范公司技术泄密风险。

2、应收账款坏账风险

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

3、技术进步的替代风险

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

4、管理风险

随着公司经营规模不断扩展，对公司的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓、管理体制、激励考核等方面的能力提出了更高的要求。若公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将深入研究，改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制，逐步强化内部的流程化、体系化管理，降低管理风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案。

经公司2017年度股东大会审议通过《关于2017年度权益分派方案的议案》，公司以2017年12月31日总股本160,864,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元（含税），合计派发现金股利19,303,680.00元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增股本112,604,800股，转增后公司总股本增至273,468,800股。

上述方案已实施完毕。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.40
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	266,844,090
现金分红金额（元）（含税）	10,673,763.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,673,763.60
可分配利润（元）	366,045,142.88
现金分红总额（含其他方式）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
2018 年度权益分派方案情况：公司现有总股本 273,468,800 股，其中截止目前已回购股份 6,624,710 股，公司拟以现有总股本剔除已回购股份后 266,844,090 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.40 元(含税)，合计派发现金股利 10,673,763.60 元(含税)，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 133,422,045 股，转增后公司总股本增至 406,890,845 股。(根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 6 号：利润分配与资本公积金转增股本》的相关要求，权益分派方案公布后至实施前，如公司总股本由于回购股份等原因发生变动的，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。)

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016 年度权益分派方案情况：经公司第六届董事会第二十次会议审议通过《关于 2016 年度权益分派预案的议案》，公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 160,864,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元（含税），合计派发现金股利 9,651,840.00 元（含税）。

2、2017 年度权益分派方案情况：经公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于 2017 年度权益分派方案的议案》，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 160,864,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元（含税），合计派发现金股利 19,303,680.00 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 112,604,800 股，转增后公司总股本增至 273,468,800 股。

3、2018 年度权益分派方案情况：经公司第七届董事会第十三次会议审议通过《关于 2018 年度权益分派方案的议案》，公司现有总股本 273,468,800 股，其中截止目前已回购股份 6,624,710 股，公司拟以现有总股本剔除已回购股份后 266,844,090 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.40 元（含税），合计派发现金股利 10,673,763.60 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 133,422,045 股，转增后公司总股本增至 406,890,845 股。(根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 6 号：利润分配与资本公积金转增股本》的相关要求，权益分派方案公布后至实施前，如公司总股本由于回购股份等原因发生变动的，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。)

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 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
2018 年	10,673,763.60	51,242,336.32	20.83%	0.00	0.00%	10,673,763.60	20.83%
2017 年	19,303,680.00	33,839,133.41	57.05%	0.00	0.00%	19,303,680.00	57.05%
2016 年	9,651,840.00	7,548,678.72	127.86%	0.00	0.00%	9,651,840.00	127.86%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	主要股东沈洁, 张兴国, 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	关于避免同业竞争的承诺	同华投资、南大资产经营公司承诺: 在作为南大光电股东期间, 本公司及本公司控制的其他企业, 将不以任何形式从事与南大光电现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动, 包括但不限于以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与南大光电现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与南大光电发生任何形式的同业竞争; 将不以任何形式向其他业务与南大光电相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密; 将不以任何形式利用本公司对南大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	2012年08月07日	长期	已严格履行承诺

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期减少主体：上海振芯电子材料有限公司，由于该主体本期尚未投入运营，已在2018年4月17日完成注销。

本报告期新设主体：宁波南大光电材料有限公司，于2018年1月9日注册。

本报告期受让股权新增主体：Sonata, LLC，购买2018年10月12日。

八、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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
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	王栋、隋国君
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	63,300	56,100	0
合计		63,300	56,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构(或)	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益	预期收益(如有)	报告期实际损益	报告期损益实	计提减值准备	是否经过法定	未来是否还有	事项概述及相
--------	---------	------	----	------	------	------	------	--------	--------	----------	---------	--------	--------	--------	--------	--------

(或受托人姓名)	受托人类型							率		益金额	实际收回情况	金额(如有)	程序	委托理财计划	关查询索引(如有)	
中信银行苏州分行营业部	股份制银行	保本浮动收益型	22,000	募集资金	2018年09月10日	2019年09月09日	协议约定	到期还本	4.15%	923.14	280.15	未收回		是	是	巨潮资讯网
兴业银行苏州分行营业部	股份制银行	保本浮动收益型	18,000	募集资金	2018年09月26日	2019年09月26日	协议约定	到期还本	4.30%	774	203.57	未收回		是	是	巨潮资讯网
合计			40,000	--	--	--	--	--	--	1,697.14	483.72	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司遵守各项法律法规规范运营，致力于创造公司和谐的运营环境，积极回报投资者；与客户建立良好合作关系，为客户提供优质产品的同时提供技术支持和安全培训等，完善售后服务，实现共赢；在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，不断改进工艺和研发投入，通过技术创新和精益生产管理，努力达到生产最优化；公司尊重和员工个人权益，通过绩效改革、年金制度等激励员工工作热情，此外，不定期举行各类安全与技能培训，确保职业健康和安全生产，提升员工整体职业素养。内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,921,200	12.38%			13,944,840	-4,151,400	9,793,440	29,714,640	10.87%
1、其他内资持股	19,921,200	12.38%			13,944,840	-4,151,400	9,793,440	29,714,640	10.87%
境内自然人持股	19,921,200	12.38%			13,944,840	-4,151,400	9,793,440	29,714,640	10.87%
二、无限售条件股份	140,942,800	87.62%			98,659,960	4,151,400	102,811,360	243,754,160	89.13%
1、人民币普通股	140,942,800	87.62%			98,659,960	4,151,400	102,811,360	243,754,160	89.13%
三、股份总数	160,864,000	100.00%			112,604,800	0	112,604,800	273,468,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年9月20日、2018年10月9日分别召开了第七届董事会第十次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价及法律法规许可的其他方式回购股份。本次回购股份价格为不超过（含）人民币12.00元/股，回购股份的资金总额不超过（含）人民币7,000万元且不低于（含）人民币5,000万元，回购期限为自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起12个月内。2018年10月25日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《关于

回购公司股份的报告书》（公告编号：2018-076）。

2018年11月02日，公司首次实施了股份回购，回购股份 166,400 股，支付的总金额为 1,666,679.54 元（不含交易费用）。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2018-079）。

2018年11月03日至12月28日期间，公司继续实施股份回购。公司于2018年11月21日在巨潮资讯网上披露了《关于回购公司股份比例达1%暨回购进展公告》（公告编号：2018-083），2018年12月03日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2018-084），2018年12月28日披露了《关于回购公司股份比例达2%暨回购进展公告》（公告编号：2018-095）。

截至2018年12月28日，公司以集中竞价方式累计回购股份数量为 5,618,540 股，约占公司总股本的 2.0545%，最高成交价为 11.42 元/股，最低成交价为 8.77 元/股，支付的总金额为 58,188,656.26 元（不含交易费用）。

公司后续将根据市场情况继续实施本次回购计划，并将在回购期间根据相关法律、法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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

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

按新股本273,468,800股摊薄计算，公司2017年的基本每股收益由0.2104元折算为0.1237元，稀释每股收益由0.2104元折算为0.1237元，每股净资产由7.54元折算为4.44元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张兴国	13,476,000		9,433,200	22,909,200	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25% 解除限售。
张建富	2,496,000		1,747,200	4,243,200	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25% 解除限售。
陈化冰	523,200		366,240	889,440	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25% 解除限售。
吉敏坤	288,000		201,600	489,600	高管锁定股	在任期间,每年按

						持股总数的 25% 解除限售.
吕宝源	696,000		487,200	1,183,200	高管锁定股	离职董事、高管 遵守减持相关规定
合计	17,479,200		12,235,440	29,714,640	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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

3、现存的内部职工股情况

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

报告期末普通股 股东总数	11,314	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	13,170	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注 9)	0	年度报告 披露日前 上一月末 表决权恢 复的优先 股股东总 数(如有) (参见注 9)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南京大学资产经 营有限公司	国有法人	11.74%	32,104,430	13,176,230		32,104,430		
沈洁	境内自然人	11.57%	31,641,095	13,028,686		31,641,095	质押	17,153,000

上海同华创业投资股份有限公司	境内非国有法人	11.56%	31,619,491	11,989,540		31,619,491	质押	31,610,190
张兴国	境内自然人	9.89%	27,045,600	9,077,600	22,909,200	4,136,400	质押	22,871,350
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.15%	8,617,130	3,548,230		8,617,130		
中国工商银行股份有限公司一易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.21%	6,051,124	1,326,293		6,051,124		
北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）	其他	2.11%	5,781,700	2,380,700		5,781,700		
中国工商银行股份有限公司一汇添富移动互联网股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.93%	5,265,286	-1,344,406		5,265,286		
张建富	境内自然人	1.58%	4,307,600	979,600	4,243,200	64,400	质押	3,200,000
孙祥祯	境内自然人	1.45%	3,971,200	1,635,200		3,971,200	质押	2,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）与股东沈洁系一致行动人关系，两者合计持有本公司股份 37,422,795 股，占本公司总股本的 13.68%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南京大学资产经营有限公司	32,104,430	人民币普通股	32,104,430					
沈洁	31,641,095	人民币普通股	31,641,095					
上海同华创业投资股份有限公司	31,619,491	人民币普通股	31,619,491					
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	8,617,130	人民币普通股	8,617,130					

中国工商银行股份有限公司－易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	6,051,124	人民币普通股	6,051,124
北京宏裕融基创业投资中心(有限合伙)	5,781,700	人民币普通股	5,781,700
中国工商银行股份有限公司－汇添富移动互联网股票型证券投资基金	5,265,286	人民币普通股	5,265,286
张兴国	4,136,400	人民币普通股	4,136,400
孙祥祯	3,971,200	人民币普通股	3,971,200
李芸华	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）与股东沈洁系一致行动人关系，两者合计持有本公司股份 37,422,795 股，占本公司总股本的 13.68%。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

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。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

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。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈洁	中国	否
主要职业及职务	无	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海同华创业投资股份有限公司	翟立	2007 年 01 月 09 日	20,000 万元人民币	创业投资，创业投资管理，投资咨询，实业投资，高科技产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物与技术的进出口业务，计算机配件、耗材、辅助设备、电子产品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
南京大学资产经营有限公司	尹建康	2004 年 08 月 09 日	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。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
冯剑松	董事长、 总经理	现任	男	56	2017年 06月28 日						
潘利平	副董事长	现任	男	55	2017年 06月28 日						
张兴国	副董事长	现任	男	63	2013年 10月30 日		17,968,000		3,500,000	12,577,600	27,045,600
杨士军	董事	现任	男	45	2015年 11月13 日						
尹建康	董事	现任	男	55	2017年 06月28 日						
贾叙东	董事	现任	男	52	2018年 01月19 日						
许从应	董事、副 总经理	现任	男	56	2017年 06月28 日						
吴玲	独立董事	现任	女	60	2017年 06月28 日						
麻云燕	独立董事	现任	女	57	2017年 06月28 日						
沈波	独立董事	现任	男	55	2017年 06月28 日						
方德才	独立董事	现任	男	54	2017年						

					06月28日						
姚根元	监事会主席	现任	男	55	2018年01月19日						
杨锦宁	监事	现任	男	62	2017年06月28日						
梁丽梅	监事	现任	女	37	2013年10月31日						
王陆平	副总经理	现任	男	57	2013年10月30日						
陈化冰	副总经理	现任	男	49	2010年10月23日		697,600			488,320	1,185,920
苏永钦	副总经理、财务总监	现任	男	47	2018年01月19日						
张建富	副总经理、董事会秘书	现任	男	55	2010年10月23日		3,328,000		1,350,000	2,329,600	4,307,600
吉敏坤	副总经理	现任	男	42	2010年10月23日		384,000			268,800	652,800
杨敏	技术总监	现任	男	48	2018年09月20日						
合计	--	--	--	--	--	--	22,377,600		4,850,000	15,664,320	33,191,920

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾叙东	董事	任免	2018年01月19日	股东大会选举
苏永钦	副总经理、财务总监	任免	2018年01月19日	董事会聘任
杨敏	技术总监	任免	2018年09月20日	董事会聘任

			日	
姚根元	监事会主席	任免	2018年01月19日	股东大会选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

- 1、冯剑松先生，1962年出生，中国国籍，硕士研究生、高级经济师。冯剑松先生曾任中信实业银行南京分行新街口支行副行长、招商银行南京分行营业部经理、民生银行公司业务部总经理、浙商银行行长助理、党委委员兼北京分行行长。现任本公司董事长、总经理。
- 2、张兴国先生，1955年出生，中国国籍，大学专科。自1982年起曾先后在扬州市商业机械厂、扬州市政府财贸办公室、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；曾任本公司总经理、董事、副董事长等职务。现任本公司副董事长。
- 3、潘利平先生，1963年出生，中国国籍，安徽财经大学财政金融专业学士，北京大学光华管理学院EMBA。曾担任联合证券广州营业部总经理，深圳发展银行深圳上步支行副行长，上海恒生金牛创业投资有限公司总裁和上海航运产业基金管理有限公司副总裁，现任上海同华投资集团合伙人，安徽长城军工股份有限公司独立董事。现任本公司副董事长。
- 4、尹建康先生，1963年出生，中国国籍，毕业于南京大学地理系，研究员。曾任南京大学后勤服务集团总经理，南京大学基本建设处处长，现任南京大学资产经营有限公司董事长、总经理。现任本公司董事。
- 5、杨士军先生，1973年出生，中国国籍，毕业于复旦大学世界经济系，经济学博士，高级经济师。曾任世纪联融控股有限公司投资总监、上海元创投资管理有限公司副总经理、上海浦发集团资产经营部副总经理、上海同华投资集团投资总监、董事，现任上海同华投资集团执行董事。现任本公司董事。
- 6、许从应先生，1962年出生，博士学位，美国科罗拉多大学博士后。曾任美国先进科技材料公司（ATMI, Inc.）资深化学师，研发部经理，指导级工程师等职。2002年获美国总统绿色化学挑战奖。2011年3月回国，先后在江苏南大光电材料股份有限公司担任技术副总监、技术总监、副总经理等职。入选中组部“千人计划”、江苏省“双创人才”、苏州工业园区海外高层次领军人才和宁波市“3315系列”创新团队等人才计划。现任本公司董事、副总经理。
- 7、贾叙东先生，1966年出生，中国国籍，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。现任本公司董事。
- 8、吴玲女士，1958年出生，中国国籍，1982年毕业于哈尔滨医科大学，1994年获加拿大UBC工商管理硕士学位，研究员。1997年任职于美国Computerland公司，1999年任美国宏桥信托投资集团董事及驻华首席代表、“中国技术与投资网”CEO；2002年任中国投资协会信息专业委员会秘书长、北京麦肯桥资讯有限公司总经理；自2003年任科技部半导体照明工程项目管理办公室主任、国家半导体照明工程协调领导小组办公室副主任、北京半导体照明科技促进中心主任；2004年担任国家半导体照明工程研发及产业联盟秘书长、北京麦肯桥新材料生产力促进中心有限公司总经理；2009年出任中国材料研究会常务理事、中国照明学会常务理事、中国产学研促进会常务理事，发改委海峡两岸LED照明合作项目工作组组长；2010年牵头联合美、澳、韩、新西兰、印度及中国台湾地区的半导体照明产业组织成立国际半导体照明联盟，并全票当选成为第一届主席；2011年组建了首个依托联盟成立的国家重点实验室（半导体照明联合创新国家重点实验室）并担任其理事长；2014年被推选成为首都创新大联盟理事长；2015年任科技部第三代半导体材料项目管理办公室主任；2015年9月出任第三代半导体产业技术创新战略联盟理事长。现任本公司独立董事。
- 9、麻云燕女士，1961年出生，中国国籍，1984年毕业于北京大学法律学系。曾在北京联合大学文理学院（原北京大学分校）法律学系教学多年，曾受聘为深圳证券交易所第四届、第八届上市委员会委员，中国

证监会创业板第一届、第二届发行审核委员会委员。目前担任深圳证券交易所第九届上市委员会委员，深圳国际仲裁院仲裁员，广东信达律师事务所执业律师、高级合伙人。现任本公司独立董事。

10、沈波先生，1963年出生，中国国籍，1985年毕业于南京大学物理系半导体专业，获学士学位，1988年毕业于中国科技大学物理系半导体专业，获硕士学位，1995年毕业于日本东北大学材料科学研究所，获博士学位。1998-1999年任日本东京大学产业技术研究所客座研究员，1988年7月在南京大学物理系工作，历任讲师、副教授，2000-2004年任南京大学物理系教授、博士生导师，2003年获国家杰出青年基金，同年获教育部青年教师奖并评为首批新世纪优秀人才。曾担任日本东京大学先端科技研究中心、千叶大学电子学与光子学研究中心客座教授，2004年12月起在北京大学物理学院工作，2005年起聘为教育部长江特聘教授，2005-2015年期间担任学院副院长。现任本公司独立董事。

11、方德才先生，1964年出生，中国国籍，EMBA学历、高级会计师。曾任安徽华安会计师事务所副所长、主任会计师，安徽省信托投资公司财务部经理，国元证券有限责任公司财务总监、总裁助理，奇瑞汽车股份有限公司副总经理兼财务总监、董事会秘书等职。现任芜湖瑞创投资股份有限公司副总经理。现任本公司独立董事。

（二）监事会成员

1、姚根元先生，1963年出生，中国国籍，毕业于南京大学历史学系，副研究员，曾任南京大学科学技术与产业处副处长，现任南京大学资产经营有限公司董事、副总经理，兼任江苏省高校产业协会副秘书长。现任本公司监事会主席。

2、杨锦宁先生，1956年出生，中国国籍，本科学历、高级经济师。杨锦宁先生曾任南京冷冻机总厂总经济师、南京粉末冶金厂厂长、江苏国贸机电工程有限公司总经理，现任南京三江学院中科三江软件工程师学院副院长。现任本公司监事。

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，现任公司内审部经理、职工监事。

（三）高级管理人员

1、冯剑松先生，本公司董事长、总经理，详见董事会成员简介。

2、许从应先生，本公司董事、副总经理，详见董事会成员简介。

3、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。

4、王陆平先生，1961年出生。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。

5、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、三甲基镓、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、三甲基镓、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。

6、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、董事会秘书。

7、苏永钦先生，1971年出生，中国国籍，上海财经大学会计专业学士，上海财经大学工商管理学院MBA。曾担任星科金朋集成电路（上海）有限公司财务经理，尚德太阳能电力有限公司高级财务经理，上海高夫食品有限公司财务总监。现任本公司副总经理、财务总监。

8、杨敏先生，1970年出生,英国国籍,南京大学化学系学士、硕士，英国哈德斯菲尔德大学化学系博士，牛津大学化学系博士后研究员和剑桥大学化学系博士后研究员。曾担任南京化工厂研究所研究员，北京宝洁技术有限公司高级研究助理，英国伦敦大学学院终身教职，博导。现任本公司技术总监。

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
尹建康	南京大学资产经营有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2016年07月01日		是
姚根元	南京大学资产经营有限公司	副总经理	2004年11月01日		是
姚根元	南京大学资产经营有限公司	董事	2016年04月01日		是

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
尹建康	南京大学科技实业（集团）公司	总经理、法定代表人	2016年07月01日		否
尹建康	南京大学建筑规划设计研究院有限公司	董事	2016年12月01日		否
尹建康	南京大学城市规划设计研究院有限公司	董事	2016年10月01日		否
尹建康	南京大学出版社有限公司	董事	2017年02月01日		否
尹建康	南京大学电子音像出版社有限公司	董事	2017年03月01日		否
尹建康	南京大学科技园发展有限公司	董事	2016年12月01日		否
尹建康	深圳南大研究院有限公司	董事长	2016年12月01日		否
尹建康	南京大学环境规划设计研究院股份公司	董事长	2016年10月01日		否
尹建康	南大科技园股份有限公司	董事长、法定代表人	2017年03月01日		否
尹建康	南京富士通南大软件技术有限公司	董事长、法定代表人	2016年12月01日		否
尹建康	句容南大置业有限公司	董事	2018年02月		否

			01 日		
尹建康	句容南大创新创业示范园有限公司	董事	2017 年 12 月 01 日		否
姚根元	南京大学城市规划设计研究院有限公司	董事	2011 年 06 月 01 日		否
姚根元	南京大学建筑规划设计研究院有限公司	监事	2016 年 05 月 01 日		否
姚根元	江苏南大矿产资源有限公司	董事	2012 年 03 月 01 日		否
姚根元	南京同正制冷工程有限公司	董事	2010 年 11 月 01 日		否
姚根元	江苏南大苏富特科技股份有限公司	监事主席	2016 年 03 月 01 日		否
姚根元	江苏南大高科技产业有限责任公司	监事主席	2005 年 12 月 01 日		否
姚根元	南京南大药业有限责任公司	董事	2005 年 10 月 01 日		否
姚根元	江苏汇文软件有限公司	董事	2011 年 01 月 01 日		否
姚根元	南京南大工程检测有限公司	董事	2002 年 06 月 01 日		否
姚根元	江苏南大紫金科技有限公司	董事	2012 年 08 月 01 日		否
姚根元	南京南大四维科技发展有限公司	董事长	2016 年 11 月 01 日		否
姚根元	江苏南大耐雀生物技术有限公司	董事	2016 年 12 月 01 日		否
姚根元	江苏南大电子信息技术有限公司	董事	2017 年 11 月 01 日		否
姚根元	中国高校校办产业协会第六届理事会	理事	2016 年 05 月 01 日		否
姚根元	江苏省高校产业协会第七届理事会	副秘书长	2005 年 04 月 01 日		否
潘利平	安徽天鑫能源科技有限公司	董事	2017 年 03 月 22 日		否
潘利平	安徽古井集团有限责任公司	董事	2017 年 06 月 20 日		否
杨士军	上海同华投资（集团）有限公司	执行董事	2014 年 10 月 01 日		是

张兴国	扬州硒瑞恩生物医药科技有限公司	副董事长	2014年07月 22日		否
贾叙东	南京大学化学化工学院	教授	2007年12月 07日		是
方德才	奇瑞汽车股份有限公司	监事	2013年04月 01日		否
方德才	奇瑞控股有限公司	监事	2018年01月 25日		否
方德才	博世汽车多媒体（芜湖）有限公司	监事	2016年11月 06日		否
方德才	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	董事	2006年12月 01日		是
麻云燕	华宝国际控股有限公司	独立董事	2017年08月 01日		是
麻云燕	深圳市铁汉生态环境股份有限公司	独立董事	2015年09月 01日		是
沈波	北京大学物理学院	教授	2004年12月 01日		是
沈波	吉林华微电子股份有限公司	独董	2018年01月 01日		是
沈波	扬州杰利半导体有限公司	技术顾问	2017年01月 01日		是
吴玲	深圳市长方集团股份有限公司	独立董事	2018年07月 01日	2020年03月01 日	是
吴玲	华灿光电股份有限公司	独立董事	2017年05月 01日	2020年05月01 日	是
吴玲	江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院 有限公司	独立董事	2018年06月 01日	2021年06月01 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：按照公司董事、监事及高管薪酬方案及相关考核办法的规定，确定报酬方案，薪酬和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：董事、监事、高级管理人员薪酬方案。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
冯剑松	董事长、总经理	男	56	现任	108.22	
潘利平	副董事长	男	55	现任		
张兴国	副董事长	男	63	现任		
杨士军	董事	男	45	现任		
尹建康	董事	男	55	现任		
贾叙东	董事	男	52	现任		
许从应	董事、副总经理	男	56	现任	116.22	
吴玲	独立董事	女	60	现任	8	
麻云燕	独立董事	女	57	现任	8	
沈波	独立董事	男	55	现任	8	
方德才	独立董事	男	54	现任	8	
姚根元	监事会主席	男	55	现任		
杨锦宁	监事	男	62	现任		
梁丽梅	监事	女	37	现任	20.57	
王陆平	副总经理	男	57	现任	130.03	
陈化冰	副总经理	男	49	现任	84.88	
苏永钦	副总经理、财务总监	男	47	现任	62.09	
张建富	副总经理、董事会秘书	男	55	现任	84.76	
吉敏坤	副总经理	男	42	现任	84.64	
杨敏	技术总监	男	48	现任	24.4	
合计	--	--	--	--	747.81	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	171
主要子公司在职员工的数量（人）	98
在职员工的数量合计（人）	269

当期领取薪酬员工总人数（人）	269
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	142
销售人员	13
技术人员	71
财务人员	10
行政人员	33
合计	269
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	28
本科	124
大专	76
中专及以下	41
合计	269

2、薪酬政策

公司秉承公平、公正、公开的原则，不断完善和健全薪酬体系。2018年根据苏州工业园区薪酬调查报告及公司经营情况，调整薪资水平，为生产一线员工增加安全津贴、项目奖励，为保证公司产品供应的相关部门发放超产奖金，为在各项管理工作中做出贡献的员工发放奖励，既保证了公司薪酬水平具有竞争力，同时激励员工提高工作积极性。公司员工的薪酬由基本工资、职级工资、绩效奖金和各项津贴构成，公司还建立了全面福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、公司福利、工会福利等。

3、培训计划

培训是提高员工水平和整体素质、改善人才结构的重要途径，公司2017及2018年度培训计划紧密围绕公司经营管理及员工职业发展的需要展开工作。培训内容包括特种作业上岗、研发、精准生产、销售以及管理等各个模块，课程类别分为基础课程、岗位技能、专业技能和技能管理，采取内部培训和外部培训相结合的方式。同时，公司注重培养内部培训师，有效传承公司相关技术和公司文化并实现知识共享。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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。

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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司不存在控股股东，故公司不存在控股股东在公司业务、人员、资产、机构、财务等方面影响公司独立性和自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.86%	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 19 日	2018-006
2017 年度股东大会	年度股东大会	62.06%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	2018-039
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.70%	2018 年 10 月 09 日	2018 年 10 月 09 日	2018-067

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴玲	7	6	1	0	0	否	0
麻云燕	7	7	0	0	0	否	2
沈波	7	7	0	0	0	否	1
方德才	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件以及《江苏南大光电材料股份有限公司章程》、《江苏南大光电材料股份有限公司独立董事工作制度》的规定，勤勉、有效地履行了独立董事的职责，积极出席了相关会议，对相关事项发表了独立意见，提高了董事会决策的公平性和科学性，切实维护了全体股东的利益。独立董事对公司的相关合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬和考核委员会。

审计委员会本年度共召开了5次会议，根据公司《审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，积极参加相关会议，重点对公司的内控、内审工作进行督促和检查，对公司生产经营情况和重大事项的进展情况进行了了解，在年度审计工作中积极与会计师事务所进行沟通及跟踪配合，并就公司年度财务报表形

成意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司在综合考虑实际经营情况、同行业整体薪酬水平、各类职务所承担的责任和风险等因素后，确定了高级管理人员的薪酬方案。公司董事会下设薪酬和考核委员会，针对考核期高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考核，有效提高了高管人员的工作主动性和责任意识。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.72%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.01%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）更正已经公布的财务报表；（3）外部审计发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督财务报告的人员(如审计委员会或类似机构)关注的一项控制缺陷或多项控制	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现下列情形时，董事会应谨慎评估非财务报告相关的内部控制是否存在重大缺陷：①重大决策程序不科学，已经或可能造成重大损失；②违犯国家法律、法规或规范性文件；③主要管理人员纷纷流失；④媒体负面新闻频现；⑤已经发现并报告给管理层的重大或重要缺陷在合理的时间后未加以改正；⑥其他对公司影响重大的情形。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显

	缺陷的组合。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷如果缺陷发生的可能性较低，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：根据单独缺陷或多个缺陷的组合导致未能及时防止或发现并纠正的财务报告错报的金额划分：（一）重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1.错报\geq利润总额的 10%；2.错报\geq资产总额的 0.6%；3.错报\geq经营收入总额的 5%；（二）重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1.利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%；2.资产总额的 0.3%\leq错报$<$资产总额的 0.6%；3.经营收入总额的 3%\leq错报$<$经营收入总额的 5%；（三）一般缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1.错报$<$利润总额的 5%；2.错报$<$资产总额的 0.3%；3.错报$<$经营收入总额的 3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：根据单独缺陷或多个缺陷的组合直接导致未能及时防止或发现并避免的财产损失的金额划分：重大缺陷：损失金额\geq1000 万元；重要缺陷：500 万元\leq损失金额$<$1000 万元；一般缺陷：损失金额$<$500 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 27 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2019) 140007 号
注册会计师姓名	王栋、隋国君

江苏南大光电材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“南大光电公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的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公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南大光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）委托理财

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（七）2、7、38、39。</p> <p>截止2018年12月31日，南大光电公司委托理财形成的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和其他流动资产-理财产品账面余额合计为568,414,011.97元，占总资产的38.57%，确认的投资收益31,686,421.47元、财务费用-利息收入5,408,603.47元和公允价值变动收益3,290,886.28元，占利润总额的64.57%。南大光电公司由于超募资金及经营成果积累资金较大，为提高资金使用效率，将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，因其投资金额、所产生的投资收益较大，且购买结构性存款或者理财产品与利率、汇率、黄金挂钩，涉及公允价值计量，对财务报表具有重要性，因此将其作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 测试管理层与资金、投资管理相关的关键内部控制； 2. 检查管理层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履行的程序及对外披露情况； 3. 检查原始凭证、银行对账单、投资合同协议，对取得的投资收益进行复核计算； 4. 结合募集资金存放与使用情况的专项鉴证，关注其募集资金存放与实际情况是否合规； 5. 根据结构性存款或者理财产品所挂钩的利率、汇率、黄金变化情况复核计算公允价值变动是否准确； 6. 对期末余额履行发函询证程序。 7. 检查在财务报表中委托理财的披露是否符合企业会计准则的要求。

(二) 无形资产减值测试

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（五）19和（七）12。</p> <p>截止2018年12月31日，南大光电公司使用寿命不确定无形资产的金额为6,691,620.00元，对使用寿命不确定的无形资产，南大光电公司无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试，由于减值测试的评估复杂，需要高度的判断，并且其所基于的假设受到预期未来市场以及经济环境的影响很大，因此无形资产减值测试是关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 与管理层聘请的评估专家讨论其所选取的估值方法是否合理，关键参数的使用是否恰当，包括业务收入增长的预测、折现率的确定等； 2. 评价管理层聘用专家的专业素质、专业胜任能力和客观性； 3. 取得管理层对可收回金额进行测算的相关资料，使用的测算模型、未来现金流量的预测数据和折现率进行了复核，并对其测算结果进行了重新计算； 4. 关注其在财务报表中对相关减值的列报和披露情况。

四、其他信息

南大光电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括南大光电公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

南大光电公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估南大光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南大光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南大光电公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对南大光电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南大光电公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就南大光电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 武汉

2019年3月27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

2018 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	200,564,547.90	88,040,242.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,290,886.28	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	140,313,125.77	116,053,950.38
其中：应收票据	56,715,990.64	31,498,125.83
应收账款	83,597,135.13	84,555,824.55
预付款项	7,746,263.28	6,654,343.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	734,742.62	1,326,962.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,928,659.23	86,802,361.61

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	524,166,141.23	643,718,328.50
流动资产合计	1,042,744,366.31	942,596,188.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,316,916.69	115,372,999.85
投资性房地产		
固定资产	224,047,813.29	220,568,085.43
在建工程	20,239,852.91	7,016,393.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,980,801.38	34,581,310.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,413,567.37	2,177,738.37
递延所得税资产	12,742,318.38	10,805,504.71
其他非流动资产	3,205,489.48	2,289,240.68
非流动资产合计	430,946,759.50	402,811,272.94
资产总计	1,473,691,125.81	1,345,407,461.62
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	33,466,178.34	32,039,827.22
预收款项	1,196,690.68	2,182,949.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,549,925.40	13,521,865.89
应交税费	848,424.96	700,080.75
其他应付款	4,800,488.16	2,244,667.24
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		7,832,499.98
流动负债合计	72,861,707.54	58,521,890.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	184,756,002.28	49,280,223.04
递延所得税负债	493,632.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,249,635.22	49,280,223.04
负债合计	258,111,342.76	107,802,113.84
所有者权益：		
股本	273,468,800.00	160,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	548,021,662.15	660,626,462.15
减：库存股	58,217,766.23	
其他综合收益	17,701.66	0.00
专项储备		
盈余公积	49,187,056.21	45,044,773.41
一般风险准备		
未分配利润	374,152,095.02	346,355,721.50
归属于母公司所有者权益合计	1,186,629,548.81	1,212,890,957.06
少数股东权益	28,950,234.24	24,714,390.72
所有者权益合计	1,215,579,783.05	1,237,605,347.78
负债和所有者权益总计	1,473,691,125.81	1,345,407,461.62

法定代表人：冯剑松

主管会计工作负责人：苏永钦

会计机构负责人：郑智波

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	56,079,230.33	81,081,386.79

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,290,886.28	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	139,786,733.29	116,870,716.60
其中：应收票据	52,996,029.19	31,318,125.83
应收账款	86,790,704.10	85,552,590.77
预付款项	12,128,236.24	2,890,821.16
其他应收款	10,682,813.08	1,297,683.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	93,376,188.93	75,215,455.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	522,595,449.67	635,620,645.88
流动资产合计	884,939,537.82	912,976,709.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	214,128,846.69	205,513,199.85
投资性房地产		
固定资产	170,350,132.72	168,963,488.16
在建工程	12,898,620.97	7,016,393.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,517,495.17	9,787,616.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,190,970.89	1,889,961.29
递延所得税资产	12,531,153.96	10,805,504.71
其他非流动资产	414,561.55	1,447,850.53
非流动资产合计	431,031,781.95	415,424,014.29
资产总计	1,315,971,319.77	1,328,400,723.68
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	49,905,917.26	40,034,954.32
预收款项	964,259.48	1,614,396.82
应付职工薪酬	29,467,768.22	12,784,703.68
应交税费	587,125.14	407,561.57
其他应付款	4,543,195.61	2,244,347.24

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		7,832,499.98
流动负债合计	85,468,265.71	64,918,463.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	51,906,002.28	49,280,223.04
递延所得税负债	493,632.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,399,635.22	49,280,223.04
负债合计	137,867,900.93	114,198,686.65
所有者权益：		
股本	273,468,800.00	160,864,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	547,620,185.98	660,224,985.98
减：库存股	58,217,766.23	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,187,056.21	45,044,773.41
未分配利润	366,045,142.88	348,068,277.64
所有者权益合计	1,178,103,418.84	1,214,202,037.03
负债和所有者权益总计	1,315,971,319.77	1,328,400,723.68

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	228,174,901.45	177,213,496.48
其中：营业收入	228,174,901.45	177,213,496.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	214,108,082.69	174,959,441.30

其中：营业成本	109,010,275.91	90,503,005.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,442,654.64	3,374,329.95
销售费用	27,051,657.21	7,611,918.46
管理费用	35,849,554.24	25,642,381.82
研发费用	37,357,336.45	38,443,187.33
财务费用	-8,018,777.49	1,499,895.90
其中：利息费用	107,077.88	
利息收入	6,022,532.55	1,275,293.55
资产减值损失	8,415,381.73	7,884,722.14
加：其他收益	12,464,820.74	13,346,006.48
投资收益（损失以“-”号填列）	31,630,338.31	19,387,560.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-56,083.16	-1,554,075.30
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,290,886.28	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-95,152.57	-43,600.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,357,711.52	34,944,021.73
加：营业外收入	1,390,835.66	4,359,647.01
减：营业外支出	202,278.78	1,184,652.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,546,268.40	38,119,016.05
减：所得税费用	7,068,088.56	2,324,552.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,478,179.84	35,794,464.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,478,179.84	35,794,464.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	51,242,336.32	33,839,133.41
少数股东损益	4,235,843.52	1,955,330.64
六、其他综合收益的税后净额	17,701.66	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,701.66	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	17,701.66	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	17,701.66	
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	55,495,881.50	35,794,464.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,260,037.98	33,839,133.41
归属于少数股东的综合收益总额	4,235,843.52	1,955,330.64
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1876	0.1237
(二) 稀释每股收益	0.1876	0.1237

法定代表人：冯剑松

主管会计工作负责人：苏永钦

会计机构负责人：郑智波

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	209,510,017.48	177,227,111.40
减：营业成本	133,628,434.52	107,250,252.07
税金及附加	3,151,307.03	2,088,548.87
销售费用	22,576,751.41	6,823,911.09
管理费用	29,761,018.90	21,042,366.19
研发费用	24,682,028.80	34,167,532.99
财务费用	-8,032,772.29	1,917,172.88
其中：利息费用	42,291.66	
利息收入	6,002,804.35	843,117.82
资产减值损失	5,327,230.24	7,849,141.88
加：其他收益	12,464,820.74	13,214,905.82
投资收益（损失以“-”号填列）	31,565,721.90	19,281,008.76
其中：对联营企业和合营企	-56,083.16	-1,554,075.30

业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,290,886.28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-95,152.57	-43,600.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,642,295.22	28,540,499.88
加：营业外收入	1,059,935.66	2,289,447.01
减：营业外支出	151,830.29	1,173,770.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,550,400.59	29,656,176.07
减：所得税费用	5,127,572.55	2,324,552.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,422,828.04	27,331,624.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,422,828.04	27,331,624.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	41,422,828.04	27,331,624.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	183,536,920.98	136,773,474.78
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	763,395.02	134,549.80
收到其他与经营活动有关的现金	143,392,252.33	19,168,647.57
经营活动现金流入小计	327,692,568.33	156,076,672.15
购买商品、接受劳务支付的现金	91,019,953.59	43,924,984.19
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	54,044,895.42	40,539,788.55
支付的各项税费	25,468,795.24	14,918,393.29
支付其他与经营活动有关的现金	27,332,479.44	34,170,650.89
经营活动现金流出小计	197,866,123.69	133,553,816.92
经营活动产生的现金流量净额	129,826,444.64	22,522,855.23
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	166,273.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,525.00	27,000.00
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	953,494,465.53	939,451,114.09
投资活动现金流入小计	953,706,264.47	939,478,114.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,466,433.54	27,547,299.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,599,245.15	
支付其他与投资活动有关的现金	840,500,000.00	946,000,000.00
投资活动现金流出小计	893,565,678.69	973,547,299.63

投资活动产生的现金流量净额	60,140,585.78	-34,069,185.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,360,000.00
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	6,360,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,345,971.66	9,651,840.00
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	58,433,002.63	1,421,770.00
筹资活动现金流出小计	87,778,974.29	11,073,610.00
筹资活动产生的现金流量净额	-77,778,974.29	-4,713,610.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	336,249.57	-1,388,199.86
五、现金及现金等价物净增加额	112,524,305.70	-17,648,140.17
加：期初现金及现金等价物余额	88,040,242.20	105,688,382.37
六、期末现金及现金等价物余额	200,564,547.90	88,040,242.20

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	141,269,168.01	134,354,988.87
收到的税费返还	762,895.02	134,549.80
收到其他与经营活动有关的现金	10,151,144.84	16,510,811.69
经营活动现金流入小计	152,183,207.87	151,000,350.36
购买商品、接受劳务支付的现金	67,217,083.11	45,220,150.61
支付给职工以及为职工支付的现金	47,255,822.01	36,694,468.93
支付的各项税费	17,264,556.26	13,272,550.57
支付其他与经营活动有关的现金	22,943,157.16	29,871,104.00
经营活动现金流出小计	154,680,618.54	125,058,274.11
经营活动产生的现金流量净额	-2,497,410.67	25,942,076.25
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	45,525.00	27,000.00
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	934,494,465.53	885,344,562.65
投资活动现金流入小计	934,539,990.53	885,371,562.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,964,325.54	23,298,767.63
投资支付的现金	8,671,730.00	
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	839,000,000.00	901,000,000.00
投资活动现金流出小计	879,636,055.54	924,298,767.63
投资活动产生的现金流量净额	54,903,934.99	-38,927,204.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,360,000.00
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	6,360,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,345,971.66	9,651,840.00
支付其他与筹资活动有关的现金	58,433,002.63	1,414,970.00
筹资活动现金流出小计	87,778,974.29	11,066,810.00
筹资活动产生的现金流量净额	-77,778,974.29	-4,706,810.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	370,293.51	-1,379,542.69
五、现金及现金等价物净增加额	-25,002,156.46	-19,071,481.42
加：期初现金及现金等价物余额	81,081,386.79	100,152,868.21
六、期末现金及现金等价物余额	56,079,230.33	81,081,386.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15				45,044,773.41		346,355,721.50	24,714,390.72	1,237,605,347.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,864,000.00				660,626,462.15				45,044,773.41		346,355,721.50	24,714,390.72	1,237,605,347.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,604,800.00				-112,604,800.00	58,217,766.23	17,701.66		4,142,282.80		27,796,373.52	4,235,843.52	-22,025,564.73
（一）综合收益总额							17,701.66				51,242,336.32	4,235,843.52	55,495,881.50
（二）所有者投入和减少资本						58,217,766.23							-58,217,766.23
1. 所有者投入的普通股													
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						58,217,766.23							-58,217,766.23

(三) 利润分配									4,142,282.80		-23,445,962.80		-19,303,680.00
1. 提取盈余公积									4,142,282.80		-4,142,282.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,303,680.00		-19,303,680.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	112,604,800.00				-112,604,800.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,604,800.00				-112,604,800.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								873,760.24				191,393.15	1,065,153.39
2. 本期使用								873,760.24				191,393.15	1,065,153.39
(六) 其他													
四、本期期末余额	273,468,800.00				548,021,662.15	58,217,766.23	17,701.66		49,187,056.21		374,152,095.02	28,950,234.24	1,215,579,783.05

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15				42,311,611.00		324,901,590.50	22,759,060.08	1,211,462,723.73

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,864,000.00				660,626,462.15			42,311,611.00		324,901,590.50	22,759,060.08	1,211,462,723.73	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,733,162.41		21,454,131.00	1,955,330.64	26,142,624.05	
（一）综合收益总额										33,839,133.41	1,955,330.64	35,794,464.05	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,733,162.41		-12,385,002.41		-9,651,840.00	
1. 提取盈余公积								2,733,162.41		-2,733,162.41			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,651,840.00		-9,651,840.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增													

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取							343,901.87				31,375.15		375,277.02
2. 本期使用							343,901.87				31,375.15		375,277.02
（六）其他													
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,626,462.15			45,044,773.41		346,355,721.50	24,714,390.72		1,237,605,347.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,864,000.00				660,224,985.98				45,044,773.41	348,068,277.64	1,214,202,037.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,864,000.00				660,224,985.98				45,044,773.41	348,068,277.64	1,214,202,037.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,604,800.00				-112,604,800.00	58,217,766.23			4,142,282.80	17,976,865.24	-36,098,618.19

(一) 综合收益总额										41,422,828.04	41,422,828.04
(二) 所有者投入和减少资本						58,217,766.23					-58,217,766.23
1. 所有者投入的普通股											
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						58,217,766.23					-58,217,766.23
(三) 利润分配									4,142,282.80	-23,445,962.80	-19,303,680.00
1. 提取盈余公积									4,142,282.80	-4,142,282.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,303,680.00	-19,303,680.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	112,604,800.00					-112,604,800.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,604,800.00					-112,604,800.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									220,523.42		220,523.42
2. 本期使用									220,523.42		220,523.42
(六) 其他											

四、本期期末余额	273,468,800.00				547,620,185.98	58,217,766.23			49,187,056.21	366,045,142.88	1,178,103,418.84
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	------------------

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	160,864,000.00				660,224,985.98				42,311,611.00	333,121,655.98	1,196,522,252.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,864,000.00				660,224,985.98				42,311,611.00	333,121,655.98	1,196,522,252.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,733,162.41	14,946,621.66	17,679,784.07
（一）综合收益总额										27,331,624.07	27,331,624.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,733,162.41	-12,385,002.41	-9,651,840.00
1. 提取盈余公积									2,733,162.41	-2,733,162.41	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,651,840.00	-9,651,840.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								236,816.52			236,816.52
2. 本期使用								236,816.52			236,816.52
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,864,000.00				660,224,985.98				45,044,773.41	348,068,277.64	1,214,202,037.03

三、公司基本情况

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）根据《中华人民共和国公司法》，经江苏省人民政府”省政府关于同意设立江苏南大光电材料股份有限公司的批复”（苏政复[2000]242号）批准，于2000年12月28日正式成立，领取了江苏省工商行政管理局3200001105026号《企业法人营业执照》。截至2018年12月31日，本公司注册资本为人民币273,468,800.00元，实收资本为人民币273,468,800.00元，实收资本（股东）情况详见本报告第十一节“七（23）”的披露。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702。

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

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为制造业（计算机、通信和其他电子设备制造业）。

本公司主要产品：三甲基镓、三甲基铟、三甲基铝、三乙基镓、特气类、其他。

本公司的客户主要是LED生产厂家及IC生产厂家。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营高新技术光电子及微电子材料的研究、开发、生产、销售，高新技术成果的培育和产业化，实业投资，国内贸易，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司股权分散，无母公司。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于2019年3月27日经公司第七届第十三次董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计4家，详见本报告第十一节“九（1）”的披露。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本报告第十一节“八（2）”的披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
参照披露

LED 产业链相关业

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关

利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司股东权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其

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

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见第十一节“五（14）”。

(2) 共同经营的会计处理方法

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

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

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营

相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

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

（3）金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分

和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	大于 200 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1: 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

合并财务报表范围内的应收款项	0.00%	0.00%
----------------	-------	-------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

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

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销。对包装物中的钢瓶按使用年限法摊销，经检测不满足使用条件的，一次摊销其账面价值并注销其总成本。

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够

严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

（2）持有待售类别的会计处理方法

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

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

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

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购

买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4%	4.8%
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%

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

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

用和汇兑损益。

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

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

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带

来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号—资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗孀及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当

前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

具体确认原则：

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

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

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

（2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

25、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作

为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较

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

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

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值计量

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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团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；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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，才可以使用不可观察输入值。

本集团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。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公

司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	6%、16%、17%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、22.9%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏南大光电材料股份有限公司	15%
全椒南大光电材料有限公司	15%
苏州南大光电材料有限公司	25%
宁波南大光电材料有限公司	25%
上海振芯电子材料有限公司	25%
Sonata, LLC	22.9%

2、税收优惠

2017年12月7日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，

公司被重新认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201732002183。报告期内本公司适用的企业所得税率为15%。

2017年11月7日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国税局和安徽省地税局批准，全椒南大光电材料有限公司（以下简称“全椒南大光电”）被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201734001227。报告期内全椒南大光电公司适用的企业所得税率为15%。

3、其他

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。本集团销售或者进口货物，自2018年5月1日起税率调整为16%。

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	61,397.38	64,293.91
银行存款	198,716,875.99	87,975,948.29
其他货币资金	1,786,274.53	0.00
合计	200,564,547.90	88,040,242.20

其他说明：

货币资金年末较年初余额增加较大，主要是子公司收到政府补助尚未投入使用所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	50,290,886.28	
其中：债务工具投资	9,009,767.25	
衍生金融资产	41,281,119.03	
合计	50,290,886.28	

其他说明：

年末新增以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要是购买货币基金等理财产品所致。

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	56,715,990.64	31,498,125.83
应收账款	83,597,135.13	84,555,824.55
合计	140,313,125.77	116,053,950.38

(1) 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	56,715,990.64	31,498,125.83
合计	56,715,990.64	31,498,125.83

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	31,197,920.94	
合计	31,197,920.94	

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。如果票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(2) 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	87,996,984.35	99.58%	4,399,849.22	5.00%	83,597,135.13	89,029,516.39	99.16%	4,473,691.84	5.02%	84,555,824.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,497.95	0.42%	373,497.95	100.00%	0.00	758,471.01	0.84%	758,471.01	100.00%	0.00
合计	88,370,482.30	100.00%	4,773,347.17	5.40%	83,597,135.13	89,787,987.40	100.00%	5,232,162.85	5.83%	84,555,824.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	87,996,984.35	4,399,849.22	5.00%
合计	87,996,984.35	4,399,849.22	5.00%

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

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 11,857.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售商品款	470,673.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
武汉迪源光电科技光电有限公司	货款	384,973.06	无法收回	已审批	否
山西长治高科华上光电有限公司	货款	76,200.00	吊销，未注销，无法收回	已审批	否
合计	--	461,173.06	--	--	--

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

LED 产业链相关业

截至年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 48,663,726.43 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 55.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,433,186.32 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	7,648,021.90	98.73%	6,499,383.51	97.67%
1 至 2 年	43,241.38	0.56%	108,960.00	1.64%
2 至 3 年	9,000.00	0.12%	29,000.00	0.44%
3 年以上	46,000.00	0.59%	17,000.00	0.25%
合计	7,746,263.28	--	6,654,343.51	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至年末按供应商归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 5,175,664.67 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 66.81%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	734,742.62	1,326,962.48

合计	734,742.62	1,326,962.48
----	------------	--------------

(1) 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	1,162,150.62	100.00%	427,408.00	36.78%	734,742.62	1,767,684.81	100.00%	440,722.33	24.93%	1,326,962.48
合计	1,162,150.62	100.00%	427,408.00	36.78%	734,742.62	1,767,684.81	100.00%	440,722.33	24.93%	1,326,962.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	701,896.69	35,094.83	5.00%
1 至 2 年	38,440.04	3,844.00	10.00%
2 至 3 年	28,600.00	5,720.00	20.00%
3 至 4 年	6,663.89	1,999.17	30.00%
4 至 5 年	14,500.00	8,700.00	60.00%
5 年以上	372,050.00	372,050.00	100.00%
合计	1,162,150.62	427,408.00	36.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-13,314.33 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	532,707.98	470,573.93
费用类暂借款	413,989.13	1,297,110.88
员工备用金	39,051.50	0.00
其他	176,402.01	0.00
往来款	0.00	0.00

合计	1,162,150.62	1,767,684.81
----	--------------	--------------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网江苏省电力公司苏州供电公司	费用类暂借款	413,989.13	1 年以内	35.62%	20,699.46
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	保证金或押金	325,000.00	5 年以上	27.97%	325,000.00
上海浦江海关	其他	159,528.94	1 年以内	13.73%	7,976.45
苏州金宏气体股份有限公司	保证金或押金	35,450.00	4-5 年：14,500 元； 5 年以上：20,950 元	3.05%	29,650.00
许从应	员工备用金	29,051.50	1 年以内	2.50%	1,452.58
合计	--	963,019.57	--		384,778.49

其他说明：

其他应收款年末比年初减少较大，主要是费用类暂借款减少所致。

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	20,731,711.85	473,419.10	20,258,292.75	10,455,791.05	23,812.21	10,431,978.84
在产品	23,467,421.32	2,388,035.28	21,079,386.04	7,963,587.29	28,671.70	7,934,915.59
库存商品	45,716,666.17	1,596,939.74	44,119,726.43	25,216,842.59	267,036.01	24,949,806.58
周转材料	32,778,480.27		32,778,480.27	40,905,299.13		40,905,299.13
委托加工物资	692,773.74		692,773.74	2,580,361.47		2,580,361.47
合计	123,387,053.35	4,458,394.12	118,928,659.23	87,121,881.53	319,519.92	86,802,361.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,812.21	449,606.89				473,419.10
在产品	28,671.70	2,359,363.58				2,388,035.28
库存商品	267,036.01	2,691,008.21		1,361,104.48		1,596,939.74
合计	319,519.92	5,499,978.68		1,361,104.48		4,458,394.12

其他说明：

- 1、确定可变现净值的依据详见第十一节“五（12）”。
- 2、本年转销存货跌价准备主要是随着商品销售同步结转存货跌价准备所致。
- 3、存货跌价准备余额年末比年初增加较大，主要是销售模式转变，及个别产品价格下跌综合影响所致。

致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品本息	518,123,125.69	640,594,356.16
预缴的增值税或企业所得税	6,043,015.54	3,123,972.34
合计	524,166,141.23	643,718,328.50

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00
合计	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州工业园区南华生物科技有限公司	2,943,601.54	0.00	0.00	-73,240.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,870,360.55	2,545,135.96

北京科华微电子材料有限公司	120,495,034.27	0.00	0.00	17,157.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,512,192.10	5,520,500.00
小计	123,438,635.81	0.00	0.00	-56,083.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,382,552.65	8,065,635.96
合计	123,438,635.81	0.00	0.00	-56,083.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,382,552.65	8,065,635.96

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	224,047,813.29	220,568,085.43
固定资产清理	0.00	0.00
合计	224,047,813.29	220,568,085.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	150,015,738.61	140,474,556.09	3,205,801.92	17,410,733.65	311,106,830.27
2.本期增加金额	27,043.40	21,816,691.37	1,782,834.19	6,452,838.07	30,079,407.03
(1) 购置	0.00	12,099,114.22	1,782,834.19	5,895,294.41	19,777,242.82
(2) 在建工程转入	27,043.40	9,717,577.15	0.00	557,543.66	10,302,164.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	849,964.50	799,957.84	305,295.00	381,091.58	2,336,308.92
(1) 处置或报废	0.00	796,957.84	305,295.00	381,091.58	1,483,344.42
(2) 转入在建工程	45,088.69	3,000.00			48,088.69
(3) 其他	804,875.81	0.00	0.00	0.00	804,875.81
4.期末余额	149,192,817.51	161,491,289.62	4,683,341.11	23,482,480.14	338,849,928.38
二、累计折旧					
1.期初余额	20,294,617.65	56,258,361.33	2,224,050.01	11,761,715.85	90,538,744.84
2.本期增加金额	7,035,232.89	15,562,993.99	447,538.69	2,429,383.95	25,475,149.52
(1) 计提	7,035,232.89	15,562,993.99	447,538.69	2,429,383.95	25,475,149.52
3.本期减少金额	0.00	611,987.30	292,928.40	306,863.57	1,211,779.27
(1) 处置或报废	0.00	611,987.30	292,928.40	306,863.57	1,211,779.27
4.期末余额	27,329,850.54	71,209,368.02	2,378,660.30	13,884,236.23	114,802,115.09
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	121,862,966.97	90,281,921.60	2,304,680.81	9,598,243.91	224,047,813.29
2.期初账面价值	129,721,120.96	84,216,194.76	981,751.91	5,649,017.80	220,568,085.43

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州工业园区厂房、研发楼等	71,069,370.93	办理当中
全椒十谭产业园仓库	1,178,518.43	办理当中
合计	72,247,889.36	

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,550,910.11	7,016,393.62
工程物资	7,688,942.80	0.00
合计	20,239,852.91	7,016,393.62

(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
年产 170 吨 MO 源和高 K 三甲基铝生产项目	774,303.99		774,303.99	0.00		0.00
办公室装修	128,301.89		128,301.89	0.00		0.00
ALD 金属有机前驱体项目-江苏南大	456,896.55		456,896.55	7,016,393.62		7,016,393.62
混气项目	4,566,130.38		4,566,130.38	0.00		0.00
研发分析设备	219,827.58		219,827.58	0.00		0.00
先进光刻胶及高纯配套材料的开	26,724.14		26,724.14			

发和产业化-江苏南大											
先进光刻胶及高纯配套材料的开发和产业化-宁波南大	2,555,273.98			2,555,273.98							
其它	3,823,451.60			3,823,451.60							
合计	12,550,910.11			12,550,910.11	7,016,393.62						7,016,393.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 170 吨 MO 源和高 K 三甲基铝生产项目	360,096,000.00	0.00	774,303.99	0.00	0.00	774,303.99	0.22%	2%				募股资金
办公室装修	19,210,000.00	0.00	128,301.89	0.00	0.00	128,301.89	0.67%	1%				其他
ALD 金属有机前驱体项目-江苏南大	11,459,129.00	7,016,393.62	1,259,169.28	7,818,666.35		456,896.55	99.00%	90%				其他
ALD 金属有机前驱体项目-全椒南大	980,000.00		977,404.01	971,936.95	5,467.06	0.00	100.00%	100%				其他
混气项目	32,105,200.00	0.00	5,884,312.21	1,318,181.83	0.00	4,566,130.38	39.00%	70%				其他
研发分析设备项目	1,703,000.00	0.00	219,827.58	0.00	0.00	219,827.58	28.00%	90%				其他
先进光刻胶及高纯配套材料的开发和产业化-江苏南大	113,000.00		97,413.80	70,689.66		26,724.14	86.21%	90%				其他
先进光刻胶及高纯配套材料	370,000,000.00	0.00	2,555,273.98			2,555,273.98	0.67%	0%				募股资金

的开发和产业化-宁波南大												
研发中心技术改造	59,700,000.00		62,420.76	27,043.40	35,377.36		69.00%	90%				募股资金
镓镁合金项目	680,000.00		688,705.93	20,306.03	668,399.90		100.00%	100%				其他
其它	4,429,112.39	0.00	3,898,791.59	75,339.99	0.00	3,823,451.60	88.03%	80%				其他
合计	860,475,441.39	7,016,393.62	16,545,925.02	10,302,164.21	709,244.32	12,550,910.11	--	--				--

其他说明

在建工程余额年末较年初增加较大，主要是子公司新增建设项目所致。

(3) 工程物资

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
专用设备	7,688,942.80	0.00	7,688,942.80			
合计	7,688,942.80		7,688,942.80			0.00

其他说明：

工程物资年末余额比年初余额增加较大，主要是新增建设项目采购设备尚未安装所致。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	营销渠道	合计
一、账面原值						
1.期初余额	18,731,251.60		25,000,000.00	563,657.19		44,294,908.79
2.本期增加金额	7,595,770.00				6,691,620.00	14,287,390.00
(1) 购置	7,595,770.00					7,595,770.00
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加					6,691,620.00	6,691,620.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	26,327,021.60		25,000,000.00	563,657.19	6,691,620.00	58,582,298.79
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	1,959,488.63		7,499,999.92	254,109.96		9,713,598.51

2.本期增加金额	412,601.10		2,499,997.32	58,440.48		2,971,038.90
(1) 计提	412,601.10		2,499,997.32	58,440.48		2,971,038.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,372,089.73		9,999,997.24	312,550.44		12,684,637.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					2,916,860.00	2,916,860.00
(1) 计提					2,916,860.00	2,916,860.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					2,916,860.00	2,916,860.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	23,954,931.87		15,000,002.76	251,106.75	3,774,760.00	42,980,801.38
2.期初账面价值	16,771,762.97		17,500,000.08	309,547.23	0.00	34,581,310.28

其他说明：

- 1、无形资产年末比年初增加较大，主要是控股子公司购买建设用地支付土地出让金及购买境外子公司无形资产中包含营销渠道所致。
- 2、无形资产减值准备系对使用寿命不确定的无形资产-营销渠道因受贸易环境影响经减值测试后计提。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

13、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	438,915.90	66,821.36	155,903.35	0.00	349,833.91
厂区绿化工程	1,709,705.58		682,641.12		1,027,064.46
数据包	24,163.98		13,424.40	0.00	10,739.58
用友 U8 维护费	4,952.91		4,245.24	0.00	707.67
合金项目厂房及电力改造		599,663.99	99,264.22		500,399.77
混气项目防爆墙及电力		328,678.54			328,678.54
活动板房工程		174,063.64			174,063.64
成品库、气瓶检查通		22,079.80			22,079.80

风房工程					
电动物流车租赁费		42,735.04	21,367.55	21,367.49	
合计	2,177,738.37	1,234,042.37	976,845.88	21,367.49	2,413,567.37

14、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	17,627,090.72	2,644,063.60	14,015,817.32	2,102,372.60
内部交易未实现利润	441,500.22	66,225.03		
应付职工薪酬	14,974,196.04	2,246,129.41	908,157.72	136,223.66
递延收益	51,906,002.28	7,785,900.34	57,112,723.02	8,566,908.45
合计	84,948,789.26	12,742,318.38	72,036,698.06	10,805,504.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,290,886.28	493,632.94		
合计	3,290,886.28	493,632.94		

(3) 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		12,742,318.38		10,805,504.71
递延所得税负债		493,632.94		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,719,008.54	1,047,454.39
资产减值准备	2,119.95	42,223.74
内部交易未实现利润		124,044.44
合计	1,721,128.49	1,213,722.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,546.66	1,546.66	
2020 年	80,206.00	80,206.00	
2021 年	40,443.98	935,632.99	
2022 年	30,068.74	30,068.74	
2023 年	1,566,743.16		
合计	1,719,008.54	1,047,454.39	--

其他说明：

年末子公司—苏州南大光电材料有限公司（以下简称“苏州南大”）和宁波南大光电材料有限公司、年初子公司—苏州南大、全椒南大光电材料有限公司（以下简称“全椒南大”）未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此，没有对上述项目确认递延所得税资产。

15、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	3,205,489.48	2,289,240.68
合计	3,205,489.48	2,289,240.68

16、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	8,567,209.16
应付账款	33,466,178.34	23,472,618.06
合计	33,466,178.34	32,039,827.22

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		8,567,209.16
合计	0.00	8,567,209.16

（2）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,342,774.65	22,629,458.09
1 至 2 年	1,736,066.69	46,500.00
2 至 3 年	0.00	307,915.00
3 年以上	387,337.00	488,744.97
合计	33,466,178.34	23,472,618.06

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款余额年末比年初余额增加较大，主要是本年随着产量增加，相关的采购业务增加及新增建设项目综合影响所致。

17、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	1,117,746.23	2,182,949.72
1 至 2 年	78,944.45	0.00
合计	1,196,690.68	2,182,949.72

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,521,865.89	68,513,421.97	50,481,025.77	31,554,262.09
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	5,632,791.22	4,637,127.91	995,663.31
合计	13,521,865.89	74,146,213.19	55,118,153.68	32,549,925.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,465,791.41	60,500,191.98	43,456,774.21	29,509,209.18
2、职工福利费	0.00	3,489,825.66	3,489,825.66	0.00
3、社会保险费	0.00	1,166,242.07	1,165,579.47	662.60
其中：医疗保险费	0.00	831,327.62	830,737.62	590.00
工伤保险费	0.00	135,772.16	135,746.18	25.98
生育保险费	0.00	199,142.29	199,095.67	46.62
4、住房公积金	0.00	2,088,226.09	2,087,726.09	500.00
5、工会经费和职工教育经费	1,056,074.48	1,268,936.17	281,120.34	2,043,890.31
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,521,865.89	68,513,421.97	50,481,025.77	31,554,262.09

(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		3,630,935.66	3,630,017.06	918.60
2、失业保险费		238,692.81	238,660.01	32.80
3、企业年金缴费		1,763,162.75	768,450.84	994,711.91
合计	0.00	5,632,791.22	4,637,127.91	995,663.31

其他说明：

应付职工薪酬余额年末较年初增加金额较大，主要是经营业绩提高相应年终效益工资计提增加所致。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	80,087.78	0.00
个人所得税	113,391.11	142,566.40
城市维护建设税	74,404.56	16,163.21
教育费附加	53,146.13	11,545.15
土地使用税	183,868.89	225,460.62
房产税	343,526.49	302,451.25
其他	0.00	1,894.12
合计	848,424.96	700,080.75

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,800,488.16	2,244,667.24
合计	4,800,488.16	2,244,667.24

(1) 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
尚未支付给合作单位的政府补助	1,564,000.00	1,564,000.00
预提电费	272,493.86	254,781.23
押金	223,500.00	113,500.00
其他	2,740,494.30	312,386.01
合计	4,800,488.16	2,244,667.24

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

全椒科华微电子材料有限公司	576,000.00	向 02 专项小组申请更改合作单位，待批中
中国科学院深圳先进技术研究院	988,000.00	向 02 专项小组申请更改合作单位，待批中
合计	1,564,000.00	--

其他说明

其他应付款余额年末较年初增加较大，主要是收到政府对领军人才奖励尚未支付及年末预提租金等费用所致。

21、其他流动负债

单位：元

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

其他说明：

单位：元

负债项目	期初余额	本期递延收益转入	本期计入其他收益金额	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	58,762.56		58,762.56			与资产相关
2012年度国家高技术研究发展计划课题	222,112.45		222,112.45			与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	225,960.48		225,960.48			与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	484,354.92		484,354.92			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和中试	4,358,014.87		4,358,014.87			与资产相关
193nm光刻胶及配套材料的开发	183,114.84		183,114.84			与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试	2,216,143.26			-2,216,143.26		与收益相关
合计	7,832,499.98		5,616,356.72	-2,216,143.26		

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	49,280,223.04	140,108,100.00	4,632,320.76	184,756,002.28	
合计	49,280,223.04	140,108,100.00	4,632,320.76	184,756,002.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

ALD 金属有机前驱体产品的开发和 安全离子注入产品开发	6,258,403.70	6,558,100.00		3,088,163.81			9,728,339.89	与收益相关
高分辨率光刻胶与先进 封装光刻胶产品开发与 产业化	11,126,282.45			3,740,680.29			7,385,602.16	与收益相关
6N5 光电级高纯磷烷砷烷及安全输 送系统		245,000.00					245,000.00	与收益相关
ArF 光刻胶产品的开发 和产业化		1,750,000.00					1,750,000.00	与收益相关
高纯砷烷、磷烷等特种气 体的研发和中试						2,216,143.26	2,216,143.26	与收益相关
半导体照明 MOCVD 材 料三乙基镓的研发	202,046.42						202,046.42	与资产相关
电子信息产业发展基金 资助项目	1,586,447.76						1,586,447.76	与资产相关
2012 年度国家高技术研 究发展计划课题	591,124.16						591,124.16	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产 业化项目	917,873.92						917,873.92	与资产相关
江苏省科技项目(高纯金 属有机化合物 MO 源材 料)	336,147.32						336,147.32	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气 体的研发和中试	22,085,407.03			0.27			22,085,406.76	与资产相关
高分辨率光刻胶与先进 封装光刻胶产品开发与 产业化	6,176,490.28			19,619.65			6,156,870.63	与资产相关
6N5 光电级高纯磷烷砷烷及安全输 送系统		455,000.00					455,000.00	与资产相关
ArF 光刻胶		131,100,000.00					131,100,000.00	与资产相关

产品的开发和产业化							
合计	49,280,223.04	140,108,100.00		6,848,464.02		2,216,143.26	184,756,002.28

其他说明:

- 1、其他变动金额为期初预计一年内转入当期其他收益的政府补助转回递延收益。
- 2、与政府补助相关的情况

(1) 公司作为科技部“02专项”之“先进光刻胶产品开发与产业化”(上表简称“ArF 光刻胶产品的开发和产业化”)课题牵头单位,以全资子公司宁波南大光电为实施单位,于2018年12月11日收到江苏省科学技术厅转拨的“2018年集成电路制造等重大专项经费”14,209.40万元。其中,归属于公司全资子公司宁波南大光电的补助资金为13,285.00万元(其中与资产相关13,110.00万元、与收益相关175.00万元),归属于课题组其他子课题的补助资金为924.40万元。

(2) 公司子公司全椒南大光电作为课题责任单位,承担“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项项目“20-14nm先导产品工艺开发”的课题“ALD金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发”项目,本年收到中央财政补助款655.81万元(均与收益相关)。本项目中央财政补助款按照项目预算分三年拨付:2016年拨付1,326.37万元,2017年拨付655.81万元,2018年拨付153.92万元,三年合计拨付2,136.10万元。实际补助金额和进度以实际到账金额和时间为准。截止年末,公司共计收到中央财政对该项目的补助款合计1,982.18万元。

(3) 公司作为课题责任单位,承担“6N5光电级高纯磷烷砷烷及安全输送系统”项目,本年收到政府补助资金70万元(其中与资产相关45.50万元、与收益相关24.50万元)。

23、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,864,000.00			112,604,800.00		112,604,800.00	273,468,800.00

其他说明:

2018年4月19日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度权益分派方案的议案》,方案为:以2017年12月31日总股本160,864,000股为基数,向全体股东每10股派1.20元(含税),合计派发现金股利19,303,680.00元(含税),并以资本公积金向全体股东每10股转增7股,合计转增股本112,604,800股,转增后公司总股本增至273,468,800股,截止2018年12月31日,工商变更登记手续已经办理完毕。

24、资本公积

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	658,906,462.15	0.00	112,604,800.00	546,301,662.15
其他资本公积	1,720,000.00	0.00	0.00	1,720,000.00
合计	660,626,462.15	0.00	112,604,800.00	548,021,662.15

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本公积-资本溢价本年减少见“股本”附注。

25、库存股

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二级市场回购的股份	0.00	58,217,766.23	0.00	58,217,766.23
合计	0.00	58,217,766.23	0.00	58,217,766.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于2018年9月20日、2018年10月9日分别召开了第七届董事会第十次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价及法律法规许可的其他方式回购股份。本次回购股份价格为不超过（含）人民币12.00元/股，回购股份的资金总额不超过（含）人民币7,000万元且不低于（含）人民币5,000万元，回购期限为自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起12个月内。该议案已经2018年第二次临时股东大会审议通过。

2、截至年末，公司回购股份数量为5,618,540股、回购股份占公司总股本的比例2.0545%，成交金额（不含交易费用）58,188,656.26元。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益					17,701.66		17,701.66
外币财务报表折算差额					17,701.66		17,701.66
其他综合收益合计	0.00				17,701.66		17,701.66

27、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	0.00	873,760.24	873,760.24	0.00
合计	0.00	873,760.24	873,760.24	0.00

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%提取专项储备，对营业收入超过1000万元至1亿元的部分，以上年度实际营业收入为计提依据按照2%提取专项储备，公司对提取的安全生产费用用于费用性支出发生时，直接冲减专项储备。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,044,773.41	4,142,282.80		49,187,056.21
合计	45,044,773.41	4,142,282.80		49,187,056.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积按本年税后利润的10%提取。

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	346,355,721.50	323,031,280.79

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	346,355,721.50	323,031,280.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,242,336.32	35,918,508.49
减：提取法定盈余公积	4,142,282.80	2,733,162.41
提取任意盈余公积		0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	19,303,680.00	9,651,840.00
转作股本的普通股股利		0.00
期末未分配利润	374,152,095.02	346,564,786.87

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。

30、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	224,825,141.56	106,383,560.88	176,665,395.36	87,598,031.32
其他业务	3,349,759.89	2,626,715.03	548,101.12	2,904,974.38
合计	228,174,901.45	109,010,275.91	177,213,496.48	90,503,005.70

31、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	1,208,261.72	795,281.73
教育费附加	925,027.10	581,194.89
房产税	1,372,049.60	1,022,309.07
土地使用税	807,447.57	901,842.48
印花税	86,319.30	52,215.10
其他	43,549.35	21,486.68
合计	4,442,654.64	3,374,329.95

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	4,022,185.44	3,055,530.91
工资及保险费	5,577,076.98	2,106,239.42
包装及物料费	13,265,261.75	1,078,070.06

差旅、通讯费	1,869,912.48	415,590.10
广告宣传费	389,089.90	307,067.98
办公费	106,275.99	113,134.58
其他	1,821,854.67	536,285.41
合计	27,051,657.21	7,611,918.46

其他说明：

销售费用本年比上年增加较大，主要是包装物报废而摊销其价值的另一半影响，同时因销售收入增加销售费用相应增加所致。

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及五险一金等薪酬	16,584,628.17	10,458,425.12
摊销及折旧	4,793,090.47	4,663,672.72
中介机构、信息披露及咨询费等	104,306.02	115,363.11
修理及物料消耗	59,768.15	242,404.55
水电及物管等办公费	2,859,040.57	2,157,552.41
业务招待费及上市费用等	1,522,516.48	793,284.81
差旅费	908,946.25	1,778,351.12
咨询费	4,256,867.87	1,523,105.32
租赁费	1,631,144.44	1,626,909.34
其他	3,129,245.82	2,283,313.32
合计	35,849,554.24	25,642,381.82

其他说明：

管理费用本年比上年增加较大，主要是本年经营业绩提高相应增加年终效益工资计提，及为实施新项目等而增加咨询费支出所致。

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及五险一金等薪酬	17,531,095.58	16,307,160.72
差旅费	779,035.11	592,663.33
修理及物料消耗	12,543,174.13	13,897,686.29
劳务费	12,634.80	1,015,028.92
办公费	38,574.24	183,969.18
摊销及折旧	5,533,542.70	4,364,134.46
试验外协费	393,489.65	38,784.11
工艺装备开发及制造费	75,862.07	1,018,598.29
其他	449,928.17	1,025,162.03
合计	37,357,336.45	38,443,187.33

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,077.88	
减：利息收入	6,022,532.55	1,275,293.55
汇兑损益	-2,164,578.59	2,727,928.87
银行手续费	61,255.77	47,260.58
合计	-8,018,777.49	1,499,895.90

其他说明：

财务费用本年比上年减少较大，主要是本年购买结构性存款投资产品将保底收益记入利息收入，及汇率变化致使美元定期存款、应收外币账款产生汇兑收益所致。

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,456.95	2,044,702.22
二、存货跌价损失	5,499,978.68	319,519.92
五、长期股权投资减值损失		5,520,500.00
十二、无形资产减值损失	2,916,860.00	
合计	8,415,381.73	7,884,722.14

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	58,762.56	63,457.56
电子信息产业发展基金资助项目	484,354.92	542,969.92
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	222,112.45	357,081.74
高纯三乙基镓研发及产业化项目	225,960.48	230,739.95
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
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试	4,358,015.14	5,169,620.43
高分辨率光刻胶与先进封装光刻胶产品开发与产业化	202,734.49	394.88
与资产相关小计：	5,635,976.64	6,448,301.08
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试		78,073.87
ALD 金属有机前驱体产品的开发和安全离子注入产品开发	3,088,163.81	5,967,513.32
高分辨率光刻胶与先进封装光刻胶产品开发与产业化	3,740,680.29	680,217.55
苏州工业园区紧缺人才及高技能人才培养		14,000.00

训补贴		
科技保险费补贴		22,000.00
园区重点企业环境管理人员能力培训补贴		4,800.00
企业制造强省建设资金-重点新材料首次应用保险补偿		131,100.66
与收益相关小计:	6,828,844.10	6,897,705.40
合计	12,464,820.74	13,346,006.48

38、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	-56,083.16	-1,554,075.30
银行理财产品取得投资收益	31,686,421.47	20,941,635.50
合计	31,630,338.31	19,387,560.20

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,290,886.28	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,281,119.03	
合计	3,290,886.28	

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-95,152.57	-43,600.13
其中：固定资产处置损失	-95,152.57	-43,600.13

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,384,435.66	4,241,262.18	1,384,435.66
其他	6,400.00	118,384.83	6,400.00
合计	1,390,835.66	4,359,647.01	1,390,835.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

生育津贴						77,438.08	79,027.48	与收益相关
苏州工业园区征地补贴						5,997.58	7,834.70	与收益相关
苏州工业园区博士后科研项目补贴							50,000.00	与收益相关
苏州工业园区自主品牌专项资金						603,800.00	1,899,000.00	与收益相关
研发投入增长补助						342,000.00	135,200.00	与收益相关
科技发展资金						20,700.00		与收益相关
市场拓展展会补贴						10,000.00		与收益相关
土地税返还补助款							711,000.00	与收益相关
省“特支计划”人才专项经费							700,000.00	与收益相关
省级“三重一创”建设专项资金							659,200.00	与收益相关
企业新申规奖						100,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励						200,000.00		与收益相关
省级专利奖励						5,000.00		与收益相关
外贸进出口奖励资金						10,000.00		与收益相关
高新技术产业发展市级奖补资金						9,000.00		与收益相关
印花税退税						500.00		与收益相关
合计						1,384,435.66	4,241,262.18	

其他说明：

营业外收入本年较上年减少较大，主要是本年收到与企业日常活动无关的政府补助比上年减少所致。

42、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
对外捐赠	6,000.00	1,000,000.00	6,000.00
非流动资产毁损报废损失	79,881.49	126,065.94	79,881.49
其他	116,397.29	58,586.75	116,397.29
合计	202,278.78	1,184,652.69	202,278.78

其他说明：

营业外支出本年比上年减少较大，主要是公司捐赠支出减少所致。

43、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	8,511,269.29	3,204,544.73
递延所得税费用	-1,443,180.73	-879,992.73
合计	7,068,088.56	2,324,552.00

(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	62,546,268.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,381,940.26
子公司适用不同税率的影响	-210,129.57
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	8,412.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,178,075.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-459,291.76
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	235,011.47
研发费用加计扣除的影响	-3,065,930.07
所得税费用	7,068,088.56

其他说明

本年所得税费用增加较多，主要是本年经营业绩较好按税法及相关规定计算的当期所得税增加所致。

44、其他综合收益

详见本报告第十一节“七（26）”。

45、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	1,892,105.49	1,262,514.75
往来款或备用金	54,680.66	1,739,011.66
政府补助	141,445,466.18	16,167,121.16
合计	143,392,252.33	19,168,647.57

(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	4,003,860.37	2,800,798.50
水、电、物管等办公费	3,035,654.30	2,705,386.87
差旅、通讯费	2,826,600.78	2,472,776.60
租赁费	1,089,808.12	1,227,108.96
材料、维修费	1,158,571.87	14,697,800.05
审计、咨询费	4,460,753.76	1,540,256.63
广告宣传费	417,164.50	224,479.50
备用金、往来款及其他	8,854,048.22	7,502,043.78
捐赠支出		1,000,000.00
招待费	1,412,097.52	
试验外协费	73,920.00	
合计	27,332,479.44	34,170,650.89

(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		17,268,321.87
银行理财产品本金及收益	953,494,465.53	922,182,792.22
合计	953,494,465.53	939,451,114.09

(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		
银行理财产品	840,500,000.00	946,000,000.00
合计	840,500,000.00	946,000,000.00

(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		6,360,000.00
合计		6,360,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司上年将收到的与资产相关的政府补助在“收到的其他与筹资活动有关的现金”项目列示，本年公司按财政部会计司2018年9月5日《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》之要求，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

(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	215,236.40	1,421,770.00
库存股	58,217,766.23	
合计	58,433,002.63	1,421,770.00

46、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	55,478,179.84	35,794,464.05
加：资产减值准备	8,415,381.73	7,884,722.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,442,542.26	22,388,271.62
无形资产摊销	2,971,038.90	2,933,065.44
长期待摊费用摊销	913,677.74	588,660.87
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）	95,152.57	43,600.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,881.49	126,065.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,290,886.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,291.66	
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,630,338.31	-19,387,560.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,936,813.67	-879,992.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	493,632.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,860,599.49	-6,331,670.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,247,012.58	-41,386,739.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	166,860,315.84	20,749,968.06
经营活动产生的现金流量净额	129,826,444.64	22,522,855.23
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	200,564,547.90	88,040,242.20
减：现金的期初余额	88,040,242.20	105,688,382.37
现金及现金等价物净增加额	112,524,305.70	-17,648,140.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,671,730.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,072,484.85
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	5,599,245.15

(3) 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	200,564,547.90	88,040,242.20
其中: 库存现金	61,397.38	64,293.91
可随时用于支付的银行存款	198,716,875.99	87,975,948.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,786,274.53	
三、期末现金及现金等价物余额	200,564,547.90	88,040,242.20

47、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	1,180,598.22	6.8632	8,102,681.70
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中: 美元	2,864,555.55	6.8632	19,660,017.65
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中: 美元	185,992.62	6.8632	1,276,504.55

(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Sonata, LLC	美国康涅狄格州	美元	以美元结算、支付及存储

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到与日常活动相关的政府补助	140,108,100.00	递延收益	12,464,820.74
收到与企业日常活动无关的政府补助	1,384,435.66	营业外收入	1,384,435.66
合计	141,492,535.66		13,849,256.40

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Sonata, LLC	2018年10月12日	6,671,730.00	100.00%	购买	2018年10月12日	取得对被购买方的财务、经营政策的控制权并从中获取利益	2,268,224.65	-2,740,605.73

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Sonata, LLC
--现金	6,671,730.00
合并成本合计	6,671,730.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,671,730.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Sonata, LLC
--	-------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,071,415.30	1,071,415.30
应收款项	2,281,379.49	2,281,379.49
存货	3,866,793.98	3,866,793.98
无形资产	6,671,730.00	
资产小计	13,891,318.77	7,219,588.77
应付款项	7,219,588.77	7,219,588.77
负债小计	7,219,588.77	7,219,588.77
净资产	6,671,730.00	
取得的净资产	6,671,730.00	

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：

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
宁波南大光电材料有限公司	2018 年 1 月	470,151.79	-1,529,848.21

（2）清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
上海振芯电子材料有限公司	2018 年 5 月

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
全椒南大光电材料有限公司	安徽省滁州市全椒县	安徽省滁州市全椒县	材料制造	77.34%		通过设立取得
苏州南大光电材料有限公司	江苏省苏州工业园区	江苏省苏州工业园区	材料制造	100.00%		通过设立取得
宁波南大光电材料有限公司	浙江省宁波市北仑区	浙江省宁波市北仑区	材料制造	100.00%		通过设立取得
Sonata,LLC	美国康涅狄格州	美国康涅狄格州	流通企业	100.00%		受让股权

其他说明：

上海振芯电子材料有限公司因2017年5月成立后未投入运营，已于2018年4月办理了注销手续。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
全椒南大光电材料有限公司	22.66%	4,235,843.52		28,950,234.24

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
全椒南大光电材料有限公司	60,152,939.13	84,706,174.97	144,859,114.10	17,099,916.18	0.00	17,099,916.18	36,457,591.43	77,517,482.17	113,975,073.60	4,908,918.57	0.00	4,908,918.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
全椒南大光电材料有限公司	75,927,134.41	18,693,042.89	18,693,042.89	-1,724,986.63	32,467,004.25	8,628,996.66	8,628,996.66	-3,400,715.01

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州工业园区南华生物科技有限公司	北京科华微电子材料有限公司	苏州工业园区南华生物科技有限公司	北京科华微电子材料有限公司
流动资产	5,025,322.51	91,744,942.67	5,355,177.10	100,075,630.17
非流动资产		238,469,391.07	183.59	227,567,459.10
资产合计	5,025,322.51	330,214,333.74	5,355,360.69	327,643,089.27
流动负债	164,776.57	29,033,700.29	217,680.67	30,425,150.99
非流动负债		84,946,154.00		81,038,119.00
负债合计	164,776.57	113,979,854.29	217,680.67	111,463,269.99

归属于母公司股东权益	4,860,545.94	216,234,479.45	5,137,680.02	216,179,819.28
按持股比例计算的净资产份额	1,284,545.09	67,876,003.11	1,357,786.08	67,858,845.28
--商誉		52,636,188.99		52,636,188.99
--其他	-959,320.50	-5,520,500.00	-959,320.50	-5,520,500.00
对联营企业权益投资的账面价值	325,224.59	114,991,692.10	398,465.58	114,974,534.27
营业收入	0.00	78,948,622.73	600,738.58	72,799,029.99
净利润	-277,134.08	54,660.17	-5,091,457.66	-664,239.81
综合收益总额	-277,134.08	54,660.17	-5,091,457.66	-664,239.81

其他说明

北京科华微电子材料有限公司财务数据是以取得投资时该联营企业可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

十、与金融工具相关的风险

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

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告年末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占55.07%(上年末为53.53%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第十一节“七(3)”和第一节“七(5)”的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备，公司超募资金较大，主要通过购买不同期限理财产品，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

于2018年12月31日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元贬值或升值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约264,861.95元（2017年12月31日：252,455.21元）。

B、利率风险

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

4、公允价值

本集团购买结构性理财产品和货币基金存在公允价值变动。

按《货币市场基金监督管理办法》之规定，货币市场基金应当投资于以下金融工具：1、现金；2、期限在1年以内（含1年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单；3、剩余期限在397天以内（含397天）的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券；4、中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。因此货币市场基金投资的上述资产公允价值变动会引起货币基金公允价值变动的风险。

本集团购买结构性理财产品浮动收益部分与汇率、利率、黄金挂钩，若汇率、利率、黄金发生变动会引起结构性理财产品公允价值变动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	50,290,886.28			50,290,886.28
（1）债务工具投资	9,009,767.25			9,009,767.25
（2）衍生金融资产	41,281,119.03			41,281,119.03
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、第一层次公允价值计量信息

单位：元

项目	年末公允价值	可观察输入值
（1）债务工具投资	9,009,767.25	为货币型基金，按可查询的单位基金净值计量。
（2）衍生金融资产	41,281,119.03	浮动收益以银行间同业拆借利率、黄金价格、汇率等挂钩的理财产品，挂钩标的的数据可公开查询。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司不存在母公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十一节“九（1）”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十一节“九（2）”。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

（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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京大学	销售商品	10,862.07	10,862.07	否	110,897.44

（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	7,478,100.00	7,400,200.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、资产负债日后重大投资

(1) 超募资金使用

2018年12月公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”的议案》和《关于使用部分超募资金投资“ArF光刻胶产品的开发与产业化”项目的议案》，同意使用超募资金30,000万元投资“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”，其中8,000万元用于在安徽省全椒县设立全资子公司南大光电半导体材料有限公司并具体实施该项目；同意使用超募资金15,000万元投资“ArF光刻胶产品的开发与产业化”项目，项目实施主体为公司全资子公司宁波南大光电。2019年1月召开的2019年第一次临时股东大会批准了上述议案。

2019年2月，公司使用超募资金向宁波南大光电增加注册资本 3,000 万元，增资后公司仍持有其100%股权，宁波南大光电注册资本由 1,000 万元增至 4,000 万元。公司完成了工商变更登记手续，并取得了宁波市北仑区市场监督管理局换发的《营业执照》。

(2) 签署参股公司股权转让框架协议

2019年01月04日，公司分别与深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）（以下简称“深圳投控通产”）、四川润资集团有限公司（以下简称“四川润资”）、西藏汉普森创业投资管理有限公司（以下简称“西藏汉普森”）和北京高盟新材料股份有限公司（以下简称“高盟新材”）签署了《北京科华微电子材料有限公司股权转让框架协议》。

公司持有北京科华微电子材料有限公司（以下简称“北京科华”）31.39%股权，对应北京科华注册资本为 198.24 万美元。

深圳投控通产拟以不超过 1 亿元（含 1 亿元）人民币现金受让公司持有的北京科华部分股权。四川润资拟以不超过 1,090 万元（含本数）人民币受让公司持有的北京科华 2%的股权。西藏汉普森拟以不超过 4,014.71 万元（含本数）人民币受让公司持有的北京科华 7.37%的股权。高盟新材拟以不超过1,998 万元（含本数）人民币受让公司持有的北京科华 3.67%的股权。

2、利润分配预案

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，并依据《公司章程》

相关规定，公司2018年度权益分派方案如下：公司现有总股本 273,468,800 股，其中截至目前已回购股份 6,624,710 股，公司拟以现有总股本剔除已回购股份后 266,844,090 股为基数，向全体股东每10股派0.40元（含税），合计派发现金股利 10,673,763.60元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本 133,422,045 股，转增后公司总股本增至 406,890,845 股。

根据深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第6号：利润分配与资本公积金转增股本》的相关要求，权益分派方案公布后至实施前，如公司总股本由于回购股份等原因发生变动的，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	52,996,029.19	31,318,125.83
应收账款	86,790,704.10	85,552,590.77
合计	139,786,733.29	116,870,716.60

(1) 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	52,996,029.19	31,318,125.83
合计	52,996,029.19	31,318,125.83

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	33,999,815.44	
合计	33,999,815.44	

(2) 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	90,981,340.69	99.59%	4,190,636.59	4.61%	86,790,704.10	89,985,599.87	99.16%	4,433,009.10	4.93%	85,552,590.77
组合1，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	83,812,731.72	91.74%	4,190,636.59	5.00%	79,622,095.13	88,269,682.09	97.27%	4,433,009.10	5.02%	83,836,672.99
组合2，按其他方	7,168,608.97	7.85%			7,168,608.97	1,715,917.78	1.89%		0.00%	1,715,917.78

法计提坏账准备的合并范围内的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,497.95	0.41%	373,497.95	100.00%	0.00	758,471.01	0.84%	758,471.01	100.00%	0.00
合计	91,354,838.64	100.00%	4,564,134.54	5.00%	86,790,704.10	90,744,070.88	100.00%	5,191,480.11	5.72%	85,552,590.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	83,812,731.72	4,190,636.59	5.00%
合计	83,812,731.72	4,190,636.59	5.00%

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：

单位：元

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并财务报表范围内的应收款项	7,168,608.97	0	0%
合计	7,168,608.97	0	0%

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-156,672.51元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售商品款	470,673.06

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为49,753,958.15元，占应收账款年末余额合计数的比例为54.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,129,267.44元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,682,813.08	1,297,683.46
合计	10,682,813.08	1,297,683.46

(1) 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	11,105,918.48	100.00%	423,105.40	3.81%	10,682,813.08	1,736,864.79	100.00%	439,181.33	25.29%	1,297,683.46
组合 1, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,105,918.48	9.96%	423,105.40	38.26%	682,813.08	1,736,864.79	100.00%	439,181.33	25.29%	1,297,683.46
组合 2, 按其他方法计提坏账准备的合并范围内的其他应收款	10,000,000.00	90.04%			10,000,000.00					
合计	11,105,918.48	100.00%	423,105.40	3.81%	10,682,813.08	1,736,864.79	100.00%	439,181.33	25.29%	1,297,683.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	675,484.57	33,774.23	5.00%
1 至 2 年	8,620.02	862.00	10.00%
2 至 3 年	28,600.00	5,720.00	20.00%
3 至 4 年	6,663.89	1,999.17	30.00%
4 至 5 年	14,500.00	8,700.00	60.00%
5 年以上	372,050.00	372,050.00	100.00%
合计	1,105,918.48	423,105.40	38.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并财务报表范围内的其他应收款项	10,000,000.00		
合计	10,000,000.00		

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-16,075.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	477,633.91	439,753.91
费用类暂借款	413,989.13	1,297,110.88
员工备用金	39,051.50	
其他	175,243.94	
往来款	10,000,000.00	
合计	11,105,918.48	1,736,864.79

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波南大光电材料有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	90.04%	
江苏省电力公司苏州供电公司	费用类暂借款	413,989.13	1 年以内	3.73%	20,699.46
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	保证金或押金	325,000.00	5 年以上	2.93%	325,000.00
上海浦江海关	其他	159,528.94	1 年以内	1.44%	7,976.45
苏州金宏气体股份有限公司	保证金或押金	35,450.00	4-5 年：14,500.00 元；5 年以上：20,950.00 元	0.32%	29,650.00
合计	--	10,933,968.07	--	98.46%	383,325.91

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	98,811,930.00		98,811,930.00	90,140,200.00		90,140,200.00
对联营、合营企业投资	123,382,552.65	8,065,635.96	115,316,916.69	123,438,635.81	8,065,635.96	115,372,999.85
合计	222,194,482.65	8,065,635.96	214,128,846.69	213,578,835.81	8,065,635.96	205,513,199.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
全椒南大光电材料有限公司	85,340,200.00			85,340,200.00		
苏州南大光电材料有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
宁波南大光电材料有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		

Sonata,LLC		6,671,730.00		6,671,730.00	
合计	90,140,200.00	8,671,730.00		98,811,930.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州工业园区南华生物科技有限公司	2,943,601.54			-73,240.99						2,870,360.55	2,545,135.96
北京科华微电子材料有限公司	120,495,034.27			17,157.83						120,512,192.10	5,520,500.00
小计	123,438,635.81			-56,083.16						123,382,552.65	8,065,635.96
合计	123,438,635.81			-56,083.16						123,382,552.65	8,065,635.96

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,824,240.82	125,565,811.78	173,899,925.17	104,358,073.04
其他业务	8,685,776.66	8,062,622.74	3,327,186.23	2,892,179.03
合计	209,510,017.48	133,628,434.52	177,227,111.40	107,250,252.07

其他说明：

营业收入本年比上年增加较大，主要系特气产品销售收入及MO源销售收入同比增加所致。

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	-56,083.16	-1,554,075.30
银行理财产品投资收益	31,621,805.06	20,835,084.06
合计	31,565,721.90	19,281,008.76

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	-175,034.06	
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）	13,849,256.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,290,886.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-115,997.29	
减：所得税影响额	2,544,836.27	
少数股东权益影响额	52,557.42	
合计	14,251,717.64	--

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	4.19%	0.1876	0.1876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.1355	0.1355

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十二节 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2018年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。