

# 江苏南大光电材料股份有限公司

## 2019 年半年度报告



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

### 1、行业竞争因素引起的业绩波动风险

2019 年上半年，LED 行业下滑严重，竞争加剧，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。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。高纯磷烷、砷烷等电子特气类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；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。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、高纯磷烷和砷烷等产品的研发、生产和销售。产品对氧和水十分敏感，在空气中会自燃，遇水则发生爆炸，属于易爆危险品。产品生产流程中的合成、纯化等环节涉及到各种物理和化学反应，对安全管理和操作要求较高。公司自成立以来，遵守国家相关安全生产的法律和法规，并在工艺、管理、人员、设备等方面做好安全防范措施，比如增加技术研发投入，采用先进工艺，增设安全生产装置，建立完善、有效的安全生产管理制度，加强安全生产培训，积极提高从业人员的安全知识和安全意识等。尽管如此，公司未来仍存在因安全管理不到位、设备及工艺不完善、物品保管及人为操作不当等原因而造成安全事故的风险。

## 3、募集资金投资项目实施的风险

为了提升公司 MO 源生产能力和整体研发水平，公司已使用自筹及首次公开发行股票募集资金推进了“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

目”增加投资的议案》，“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。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；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 年底，公司使用部分超募资金通过受让及增资方式获得北京科华微电子材料有限公司 31.39%的股份，成为其参股股东。公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《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》，项目资金根据项目具体进度予以使用。虽然公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在多方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究，但由于在项目实施、后期生产与经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、人才短缺、安全生产管理等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施与达到预计收益存在一定的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

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 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	41
第十一节 备查文件目录 .....	133

## 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
淄博科源	指	淄博科源芯氟商贸有限公司，本公司控股子公司
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、公司简介

股票简称	南大光电	股票代码	300346
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏南大光电材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南大光电		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU NATA OPTO-ELECTRONIC MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NATA OPTO-ELECT		
公司的法定代表人	冯剑松		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年05月23日	苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702	91320000724448484T	91320000724448484T	91320000724448484T
报告期末注册	2019年05月23日	苏州工业园区翠薇街9号月亮湾国际商务中心701-702	91320000724448484T	91320000724448484T	91320000724448484T
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年05月28日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2019-050。				

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	139,396,900.59	126,352,697.06	10.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,322,797.16	28,954,228.09	-9.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,064,492.53	23,467,663.43	-44.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,969,306.94	-4,913,760.57	567.45%
基本每股收益（元/股）	0.0648	0.0712	-8.99%
稀释每股收益（元/股）	0.0648	0.0712	-8.99%
加权平均净资产收益率	2.22%	2.38%	-0.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,532,486,793.00	1,473,691,125.81	3.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,192,836,870.78	1,186,629,548.81	0.52%

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



## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-783.59	
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）	13,228,665.49	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,678,759.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,233.16	
减：所得税影响额	2,451,894.69	
少数股东权益影响额（税后）	343,675.40	
合计	13,258,304.63	--

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  
是

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

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

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

公司正在自主创新和产业化的 193nm 光刻胶项目，已获得国家 02 专项“193nm 光刻胶及配套材料关键技术研究项目”和“ArF 光刻胶开发和产业化项目”的正式立项，先后共获得中央财政补贴 15,101.65 万元，地方配套 5,000 万元。

公司组建了包括高级光刻胶专业人才的独立研发团队，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。目前“193nm 光刻胶及配套材料关键技术研究项目”的研发工作已经完成，正在等待验收。公司设立光刻胶事业部，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。预计 2019 年底在宁波建成一条光刻胶生产线，项目产业化基地建设工作顺利。

#### 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 79.28%，主要原因是子公司新增建设项目。
预付账款	“预付款项”科目余额较年初增加 600.01%，主要原因是子公司预付材料款及项目工程款。
其他应收款	“其他应收款”科目余额较年初增加 1035.83%，主要原因是子公司南大光电半导体支付土地保证金。
应收票据	“应收票据”科目余额较年初减少 52.86%， 主要原因是通过背书应收票据方式支付供应商货款的结算比例增加。
应收账款	“应收账款”科目余额较年初增加 48.56%， 主要原因是销售收入的增加及回笼货款的周期延长。

### 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

是

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，又通过提高材料转化率、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。截至报告期末，公司共获得专利 48 项，其中：发明专利 13 项，实用新型专利 35 项。

全椒南大光电自主研发的高纯磷烷、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。

公司正在自主创新和产业化的 193nm 光刻胶项目，已获得国家 02 专项“193nm 光刻胶及配套材料关键技术研究项目”和“ArF 光刻胶开发和产业化项目”的正式立项，先后共获得中央财政补贴 15,101.65 万元，地方配套 5,000 万元。公司组建了包括高级光刻胶专业人才的独立研发团队，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。目前“193nm 光刻胶及配套材料关键技术研究项目”的研发工作已经完成，正在等待验收。公司设立光刻胶事业部，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。预计2019年底在宁波建成一条光刻胶生产线，项目产业化基地建设工作进展顺利。

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。

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

2019 年上半年，LED 行业下滑严重，竞争加剧；IC 行业面临调整，增速放缓。面对十分严峻的发展形势，公司上下迎难而上，创新产品，开拓市场，实现了整体销售收入的增长。但 LED 行业激烈的市场竞争带来了产品销售价格的下降，造成 MO 源产品毛利下降；同时，电子特气产品销售虽增长稳定，但未达预期，导致 2019 年上半年归属于上市公司普通股股东的净利润同比下降 9.09%。

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”。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。管理层一手抓精益生产管理，提高生产效率和品质；一手抓市场拓展，千方百计地扩大销售、调整策略、改进服务，力争为实现公司发展战略“三大战役”即“MO 源全球第一，电子特气国内一流，193nm 光刻胶成功产业化”打好基础。具体经营措施如下：

#### 1、坚持“安中求进”，全力以赴抓全程、全员安全营运

公司始终把安全生产放在首要位置，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，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，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，提升总部 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”。同时不断增加对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。

#### 2、实施精益生产，大力推进技术革新

报告期内，各事业部加快生产技术和工艺革新，既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，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，大幅提高公司竞争力。

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，将价值链贯穿到整个生产过程。公司第一个技术革新项目——“合金项目”逐步放大产能，以满足公司合金原料的需求。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，为抢占市场、降低成本、提高效益奠定基础。

#### 3、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。

市场拓展部、IC 客户服务部和海外业务部通过客户分类，更深刻地认识和主动适应客户的需求，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；同时，联合技术、工程等部门，通过不定期召开客户安全培训会议、在客户现场派驻服务工程师以及及时响应客户需求等措施改进服务，谋求与客户缔结更加紧密的合作关系。

#### 4、加快技术研发升级

报告期内，为提升公司后续的发展能力，公司加大了对 193nm 光刻胶和前驱体的研发投入力度，公司研发费用投入比去年同期增加一倍。

公司正在自主创新和产业化的 193nm 光刻胶项目，已获得国家 02 专项“193nm 光刻胶及配套材料关键技术研究项目”和“ArF 光刻胶开发和产业化项目”的正式立项，先后共获得中央财政补贴 15,101.65 万元，地方配套 5,000 万元。公司组建了包括高级光刻胶专业人才的独立研发团队，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。目前“193nm 光刻胶及配套材料关键技术研究项目”的研发工作已经完成，正在等待验收。公司设立光刻胶事业部，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。预计2019年底在宁波建成一条光刻胶生产线，项目产业化基地建设工作顺利。

“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。公司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，截止报告期，公司可以提供 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。

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”，项目建设完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，为顺利切入光伏和 IC 产业做好充足的准备。报告期内，项目基地建设顺利；公司积极储备核心技术人才，组建专业研发团队，为项目顺利实施打好基础。

### 5、稳步推进各项改革，有效激发组织和团队活力

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。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。在原有 MO 源事业部、电子特气事业部、光刻胶事业部的基础上，成立产品定制中心，以适应市场差异化需求，目前各事业部运作顺利、活力增强、各项工作齐头并进；同时积极推进苏州工厂综合改革，建设智能化、现代化的模范工厂。

二是改进员工激励考核办法。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。

### 6、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。

三是加强领导班子和创业团队的建设。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。率先在 MO 源事业部苏州工厂推行重要岗位公开招聘制，塑造公平竞争、能上能下的企业用人文化，进一步提升管理效能，助力公司高质高效发展。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	139,396,900.59	126,352,697.06	10.32%	
营业成本	75,457,228.99	61,775,025.59	22.15%	
销售费用	8,346,464.22	5,961,049.35	40.02%	销售费用较同期增幅较大，主要是去年10月增加海外销售子公司，本期加大了海外

				市场的拓展力度所致。
管理费用	17,359,953.07	16,205,981.63	7.12%	
财务费用	-2,304,962.94	-76,058.83	-2,930.50%	主要是利息收入增加所致
所得税费用	5,551,763.68	5,080,047.20	9.29%	
研发投入	26,736,771.56	12,785,765.20	109.11%	主要是加大研发投入及研发进度加快导致研发耗材增加所致
经营活动产生的现金流量净额	22,969,306.94	-4,913,760.57	567.45%	主要是子公司宁波南大光电项目配套资金到位及收到北京科华股权转让部分保证金所致
投资活动产生的现金流量净额	36,526,979.10	13,588,160.30	168.81%	主要是理财产品的购买及收回变动所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,386,989.09	-19,561,208.06	6.00%	
现金及现金等价物净增加额	41,116,831.94	-10,863,613.57	478.48%	由经营活动、投资活动、筹资活动共同影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
三甲基镓	28,930,749.16	25,965,866.90	10.25%	1.35%	-0.89%	2.02%
三甲基铟	31,030,364.19	13,317,423.57	57.08%	-11.36%	63.80%	-19.70%
特气类	46,620,499.37	18,294,644.00	60.76%	12.12%	6.73%	1.99%

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

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
国内(单位: KG)	39,903.83	124,540,235.52	
国外(单位: KG)	1,697.41	14,856,665.07	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经销模式	7,632,106.56	5.48%	5,564,238.06	4.40%	37.16%
直销模式	131,764,794.03	94.52%	120,788,459.00	95.60%	9.09%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上产品

适用  不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
特气类（单位：KG）	50,000	21,951.05	43.90%	45,000
三甲基镓（单位：KG）	25,000	16,151.25	64.61%	25,000
三甲基镉（单位：KG）	1,500	773.78	51.59%	2,500

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	241,681,379.84	15.77%	77,176,628.63	5.65%	10.12%	
应收账款	124,188,950.06	8.10%	107,340,703.12	7.86%	0.24%	
存货	109,806,693.83	7.17%	95,865,844.23	7.02%	0.15%	
长期股权投资	114,917,525.53	7.50%	115,842,802.14	8.48%	-0.98%	
固定资产	227,177,009.61	14.82%	217,143,256.38	15.90%	-1.08%	
在建工程	36,286,908.21	2.37%	9,096,357.73	0.67%	1.7%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

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.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	568,414,011.97	1,678,759.66			78,000,000.00	157,000,000.00	497,727,388.39
2. 其他权益工具投资	10,000,000.00						10,000,000.00
金融资产小计	578,414,011.97	1,678,759.66			78,000,000.00	157,000,000.00	507,727,388.39
上述合计	578,414,011.97	1,678,759.66			78,000,000.00	157,000,000.00	507,727,388.39
金融负债	0.00						0.00

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,775.14	票据保证金
应收票据	5,132,894.30	票据质押
合计	5,333,669.44	--

## 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
340,729,455.53	207,983,002.14	63.83%

### 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	本期公允价	计入权益的	报告期内购	报告期内售	累计投资收	期末金额	资金来源
------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------	------

	本	值变动损益	累计公允价	入金额	金额	益		
			值变动					
交易性金融资产	508,354,244.72	368,735.24		49,000,000.00	128,000,000.00	2,157,047.67	436,357,596.73	募集资金
交易性金融资产	60,059,767.25	1,310,024.42		29,000,000.00	29,000,000.00	388,827.87	61,369,791.66	自有资金
合计	568,414,011.97	1,678,759.66		78,000,000.00	157,000,000.00	2,545,875.54	497,727,388.39	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,166.90
报告期投入募集资金总额	12,050.51
已累计投入募集资金总额	49,722.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]945 号文《关于核准江苏南大光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 1,257 万股人民币普通股股票，每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 66.00 元。截至 2012 年 8 月 2 日止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 82,962.00 万元，扣除承销费用、保荐费用合计为 4,181.24 万元、其他上市费用人民币 613.86 万元后，募集资金净额为人民币 78,166.90 万元。公司计划募集资金 19,282.56 万元，超募 58,884.34 万元。在募集资金到位前，公司已使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目，在 2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，2012 年 9 月，公司从募投专户转出 10,082.00 万元。公司募投项目“高纯金属有机化合物产业化项目”已于 2013 年 8 月完成建设，募集资金承诺投资总额 16,988.32 万元，实际投入 14,147.69 万元，结余 2,840.63 万元。2014 年 5 月，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金新建 1.5 吨/年高纯三甲基钢生产线的议案》，同意公司使用募投项目节余资金人民币 2,840.63 万元，新建 1.5 吨/年高纯三甲基钢生产线。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“高纯神烷、磷烷等特种气体的研发和中试”项目。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。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有限公司。截止报告期，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。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、高纯金属有机化合物产业化项目	否	16,988.32	14,147.69	0	14,138.90	99.94%	2013 年 08 月 31 日	-72.12	-476.05	否	否
2、研发中心技术改造项目	否	2,294.24	2,294.24	0	2,294.24	80.02%				否	否
承诺投资项目小计	--	19,282.56	16,441.93	0	16,433.14	--	--	-72.12	-476.05	--	--
超募资金投向											
1.增资控股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	50.51	2,483.09						
3、关于投资北京科华微电子材料有限公司		12,272	12,272	0	12,272	100.00%					
4、关于投资实施国家“02 专项”ArF 光刻胶产品的开发与产业化项目		15,000	15,000	4,000	4,000	26.67%					
5、关于设立子公司并投资建设“年产 170 吨		30,000	30,000	8,000	8,000	26.67%					

MO 源和高 K 三甲基铝生产项目”											
超募资金投向小计	--	67,481.78	67,481.78	12,050.51	33,289.11	--	--			--	--
合计	--	86,764.34	83,923.71	12,050.51	49,722.25	--	--	-72.12	-476.05	--	--
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，实验室已完工并投入使用。“高纯金属有机化合物产业化项目”未达到预计收益原因主要系进度延后及产品价格与预计相比有较大幅度下跌所致。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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</p>										

	目”部分实施地点变更及延期完成的议案》，内容为：项目实施地点由苏州工业园区平胜路 40 号变更到苏州工业园区强胜路北、平胜路西，延期至 2015 年 12 月建设完成。2015 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目“研发中心技术改造项目”增加投资的议案》，项目延期至 2016 年 12 月底完成建设。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金到位前，公司使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。截至 2012 年 8 月 17 日，公司已使用自筹资金 10,082.00 万元人民币预先投入公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中已安排的募投项目。利安达会计师事务所有限责任公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具“利安达专字[2012]第 1523 号”《关于江苏南大光电材料股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。2012 年 8 月 29 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 10,082.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对该事项发表了独立意见。2012 年 8 月 29 日，公司第五届监事会第六次会议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，2012 年 9 月，公司从中国交通银行股份有限公司苏州工业园区支行募投专户转出 10,082.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十三次会议于 2019 年 04 月 10 日审议并通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证超募资金投资项目的资金需求及超募资金使用计划正常进行的前提下，公司拟使用不超过人民币 9,000 万元（含 9,000 万元）闲置超募资金暂时补充日常经营所需的流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将及时归还至募集资金专项账户。截至 2019 年 06 月 30 日，公司已用闲置超募资金暂时补充流动资金 3,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “高纯金属有机化合物产业化”项目已于 2013 年 8 月完工，募集资金承诺投资总额 16,988.32 万元、实际投入 14,147.69 万元（其中已支付 14,138.90 万元、未支付 8.79 万元），结余 2,840.63 万元，主要是设备购置价格降低、考虑生产优化减少个别资产购置及流动资金未用足所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止期末，尚未使用的募集资金未改变用途，均存放于募集资金专户及理财户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在募集资金使用及管理的违规情形。

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

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	60,700	48,700	0
合计		60,700	48,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中信银行苏州分行营业部	股份制银行	保本浮动收益	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	452.75	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	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	383.82	未收回		是	是	巨潮资讯网
合计			40,000	--	--	--	--	--	--	1,697.14	836.57	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、出售重大股权情况**

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市投控通产新材料创业投资企业(有限合伙)等七家受让方	参股公司北京科华微电子材料有限公司31.39%的股权	2019年07月15日	18,709.29	-39.94	公司本次转让北京科华股权,有利于优化公司资产结构,对公司业务连续性、管理层稳定性不存在不利影响,不存在损	不适用	以2018年12月31日为基准日的资产评估价为定价基础	否	不适用	否	是	2019年06月22日	公司在巨潮资讯网披露的《关于转让参股公司的公告》(公告编号:2019-054)

					害公司及全体股东利益的情形。本次交易若顺利实施，将对公司 2019 年度经营业绩产生积极影响。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

注：1、适用于报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的出售股权的情形。

2、“所涉及的股权是否已全部过户”应填列截止本报告披露日的情况。

3、出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响，对报告期财务状况和经营成果的影响。

## 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：人民币元

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	151,232,330.08	139,747,765.69	44,468,152.37	12,319,890.22	11,988,567.77

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
南大光电半导体材料有限公司	设立取得	减少归母净利润 37.22 万元
淄博科源芯氟商贸有限公司	投资取得	增加归母净利润 42.79 万元

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

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。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.98%	2019 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 09 日	2019-003
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.89%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	2019-036
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.88%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	2019-043

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	主要股东沈洁，张兴国，同华投资及其实际控制人史正富、翟立	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	2012 年 08 月 07 日	长期	已严格履行承诺

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

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

不适用

(3) 后续精准扶贫计划

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,781,340	9.43%			12,890,670		12,890,670	38,672,010	9.50%
1、其他内资持股	25,781,340	9.43%			12,890,670		12,890,670	38,672,010	9.50%
境内自然人持股	25,781,340	9.43%			12,890,670		12,890,670	38,672,010	9.50%
二、无限售条件股份	247,687,460	90.57%			120,531,375		120,531,375	368,218,835	90.50%
1、人民币普通股	247,687,460	90.57%			120,531,375		120,531,375	368,218,835	90.50%
三、股份总数	273,468,800	100.00%	0	0	133,422,045	0	133,422,045	406,890,845	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2018年度权益分派方案，即：以2018年12月31日总股本273,468,800股剔除回购专用账户中6,624,710股后的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。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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》，具体分配方案为：以2018年12月31日总股本273,468,800股剔除回购专用账户中6,624,710股后的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。2019年4月18日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018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2018年度权益分派方案转增股份已于2019年5月9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2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）。

公司分别于2018年12月3日、2019年1月2日、2019年2月1日、2019年3月1日、2019年4月1日在巨潮资讯网上披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2018-084、2019-001、2019-009、2019-013、2019-028），披露了公司回购股份的进展情况。

公司于2018年11月21日、2018年12月28日在巨潮资讯网上分别披露了《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）、《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）。

2019年4月10日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，确定本次回购的股份用于员工持股计划或者股权激励，具体实施方案由公司另行决策，并于4月11日在巨潮资讯网上披露了《关于确定股份回购用途的公告》（公告编号：2019-033）。

2019年5月7日，公司在巨潮资讯网上分别披露了《关于回购公司股份完成暨股份变动的公告》（公告编号：2019-045）。截至2019年5月7日，公司以集中竞价方式累计回购股份数量为 6,624,710 股，约占公司总股本的 2.4225%，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 67,611,708.91 元(不含交易费用)。公司回购股份金额已达到本次回购股份股东大会审议通过的最低资金限额，回购股份方案已实施完毕。本次回购的股份用于员工持股计划或者股权激励，具体实施方案由公司另行决策。若公司回购的股份未能全部实施员工持股计划或股权激励，则剩余回购股份将依法予以注销。在回购股份过户/注销之前，回购股份不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等权利。公司将根据后续进展情况及时履行信息披露义务，敬请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2018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5股，回购账户中的股份不享有公积金转增股本权利。公司总股本由273,468,800股增加至406,890,845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406,890,845股摊薄计算，公司2018年的基本每股收益由0.1876元折算为0.1261元，稀释每股收益由0.1876元折算为0.1261元，每股净资产由4.3392元折算为2.9163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	20,284,200		10,142,100	30,426,300	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	3,230,700		1,615,350	4,846,050	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	889,440		444,720	1,334,160	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	887,400		443,700	1,331,100	高管锁定股	离职董事、高管遵守减持相关规定。
吉敏坤	489,600		244,800	734,400	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 25%解除限售。
合计	25,781,340	0	12,890,670	38,672,010	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,278	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈洁	境内自然人	11.66%	47,461,643	15,820,548		47,461,643		
南京大学资产经营有限公司	国有法人	10.85%	44,160,403	12,055,973		44,160,403		
上海同华创业投资股份有限公司	境内非国有法人	10.67%	43,430,423	11,810,932		43,430,423	质押	41,662,635
张兴国	境内自然人	9.44%	38,393,500	11,347,900	30,426,300	7,967,200	质押	22,909,100
北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）	其他	2.13%	8,672,550	2,890,850		8,672,550	质押	8,400,000
张建富	境内自然人	1.59%	6,461,400	2,153,800	4,846,050	1,615,350	质押	4,800,000
孙祥祯	境内自然人	1.46%	5,956,800	1,985,600		5,956,800		
吴银河	境内自然人	1.06%	4,300,000	4,300,000		4,300,000		

全国社保基金四零七组合	境内非国有法人	0.58%	2,362,850	2,362,850		2,362,850		
翟立	境内自然人	0.53%	2,147,100	715,700		2,147,100	质押	2,146,936
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东沈洁与股东北京宏裕融基创业投资中心(有限合伙)系一致行动人关系,两者合计持有本公司股份 56,134,193 股,占本公司总股本的 13.79%。股东上海同华创业投资股份有限公司与股东翟立系一致行动人关系,两者合计持有本公司股份 45,577,523 股,占本公司总股本的 11.20%。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。</p>							
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					
沈洁	47,461,643	人民币普通股	47,461,643					
南京大学资产经营有限公司	44,160,403	人民币普通股	44,160,403					
上海同华创业投资股份有限公司	43,430,423	人民币普通股	43,430,423					
北京宏裕融基创业投资中心(有限合伙)	8,672,550	人民币普通股	8,672,550					
张兴国	7,967,200	人民币普通股	7,967,200					
孙祥祯	5,956,800	人民币普通股	5,956,800					
吴银河	4,300,000	人民币普通股	4,300,000					
全国社保基金四零七组合	2,362,850	人民币普通股	2,362,850					
翟立	2,147,100	人民币普通股	2,147,100					
邵祖全	2,025,000	人民币普通股	2,025,000					
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	<p>股东沈洁与股东北京宏裕融基创业投资中心(有限合伙)系一致行动人关系,两者合计持有本公司股份 56,134,193 股,占本公司总股本的 13.79%。股东上海同华创业投资股份有限公司与股东翟立系一致行动人关系,两者合计持有本公司股份 45,577,523 股,占本公司总股本的 11.20%。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。</p>							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>公司股东吴银河除通过普通证券账户持有 3,000,000 股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,300,000 股,实际合计持有 4,300,000 股。</p>							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
冯剑松	董事长、总 经理	现任							
潘利平	副董事长	现任							
张兴国	副董事长	现任	27,045,600	11,347,900		38,393,500			
杨士军	董事	现任							
尹建康	董事	现任							
贾叙东	董事	现任							
Joseph Reiser	董事	现任							
许从应	董事、副总 经理	现任							
吴玲	独立董事	现任							
麻云燕	独立董事	现任							
沈波	独立董事	现任							
方德才	独立董事	现任							
姚根元	监事会主席	现任							
杨锦宁	监事	现任							
梁丽梅	监事	现任							
王陆平	副总经理	现任							
陈化冰	副总经理	现任	1,185,920	592,960		1,778,880			
苏永钦	副总经理、 财务总监	现任							
张建富	副总经理、 董事会秘书	现任	4,307,600	2,153,800		6,461,400			
吉敏坤	副总经理	现任	652,800	326,400		979,200			
杨敏	技术总监	现任							
合计	--	--	33,191,920	14,421,060	0	47,612,980	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
Joseph Reiser	董事	被选举	2019 年 04 月 29 日	被选举为第七届董事会董事

## 第九节 公司债相关情况

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



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	241,681,379.84	200,564,547.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	497,727,388.39	
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	26,738,318.19	56,715,990.64
应收账款	124,188,950.06	83,597,135.13
应收款项融资		
预付款项	54,224,934.58	7,746,263.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,345,412.07	734,742.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	109,806,693.83	118,928,659.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,011,829.76	524,166,141.23
流动资产合计	1,063,724,906.72	1,042,744,366.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	114,917,525.53	115,316,916.69
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	227,177,009.61	224,047,813.29
在建工程	36,286,908.21	20,239,852.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,654,567.15	42,980,801.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,758,821.40	2,413,567.37
递延所得税资产	12,742,318.38	12,742,318.38
其他非流动资产	7,224,736.00	3,205,489.48
非流动资产合计	468,761,886.28	430,946,759.50
资产总计	1,532,486,793.00	1,473,691,125.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,127,435.33	
应付账款	30,541,821.34	33,466,178.34
预收款项	1,073,745.52	1,196,690.68
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,913,611.57	32,549,925.40
应交税费	2,100,604.02	848,424.96
其他应付款	18,816,408.87	4,800,488.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	79,573,626.65	72,861,707.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	226,868,275.80	184,756,002.28

递延所得税负债	493,632.94	493,632.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	227,361,908.74	185,249,635.22
负债合计	306,935,535.39	258,111,342.76
所有者权益：		
股本	406,890,845.00	273,468,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,599,617.15	548,021,662.15
减：库存股	67,645,530.37	58,217,766.23
其他综合收益	3,754.21	17,701.66
专项储备		
盈余公积	49,187,056.21	49,187,056.21
一般风险准备		
未分配利润	389,801,128.58	374,152,095.02
归属于母公司所有者权益合计	1,192,836,870.78	1,186,629,548.81
少数股东权益	32,714,386.83	28,950,234.24
所有者权益合计	1,225,551,257.61	1,215,579,783.05
负债和所有者权益总计	1,532,486,793.00	1,473,691,125.81

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：郭颜杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	27,213,649.90	56,079,230.33
交易性金融资产	474,572,723.17	
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	22,373,323.99	52,996,029.19
应收账款	119,256,199.68	86,790,704.10
应收款项融资		

预付款项	21,330,601.60	12,128,236.24
其他应收款	17,748,325.64	10,682,813.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	86,135,358.78	93,376,188.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	506,926.82	522,595,449.67
流动资产合计	769,137,109.58	884,939,537.82
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	340,729,455.53	214,128,846.69
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	163,314,309.95	170,350,132.72
在建工程	21,327,476.48	12,898,620.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,253,659.07	9,517,495.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	842,818.13	1,190,970.89
递延所得税资产	12,531,153.96	12,531,153.96
其他非流动资产	5,320,100.60	414,561.55
非流动资产合计	570,318,973.72	431,031,781.95
资产总计	1,339,456,083.30	1,315,971,319.77
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,127,435.33	
应付账款	46,908,229.69	49,905,917.26
预收款项	906,451.12	964,259.48
合同负债		
应付职工薪酬	20,247,699.47	29,467,768.22
应交税费	993,831.82	587,125.14
其他应付款	47,440,574.36	4,543,195.61
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		
流动负债合计	120,624,221.79	85,468,265.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,801,745.38	51,906,002.28
递延所得税负债	493,632.94	493,632.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,295,378.32	52,399,635.22
负债合计	162,919,600.11	137,867,900.93
所有者权益：		
股本	406,890,845.00	273,468,800.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,198,140.98	547,620,185.98
减：库存股	67,645,530.37	58,217,766.23
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,187,056.21	49,187,056.21
未分配利润	373,905,971.37	366,045,142.88
所有者权益合计	1,176,536,483.19	1,178,103,418.84
负债和所有者权益总计	1,339,456,083.30	1,315,971,319.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	139,396,900.59	126,352,697.06
其中：营业收入	139,396,900.59	126,352,697.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,790,654.79	98,960,821.13
其中：营业成本	75,457,228.99	61,775,025.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,195,199.89	2,309,058.19
销售费用	8,346,464.22	5,961,049.35
管理费用	17,359,953.07	16,205,981.63
研发费用	26,736,771.56	12,785,765.20
财务费用	-2,304,962.94	-76,058.83

其中：利息费用	117,785.42	
利息收入	2,906,683.41	286,377.59
加：其他收益	12,176,926.48	5,655,106.17
投资收益（损失以“－”号填列）	8,695,196.00	4,244,461.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-399,391.16	469,802.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,678,759.66	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,720,318.71	-1,389,783.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,003,715.62	-167,432.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,440,524.85	35,734,227.91
加：营业外收入	2,224,746.17	989,644.42
减：营业外支出	26,557.59	117,683.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,638,713.43	36,606,189.09
减：所得税费用	5,551,763.68	5,080,047.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,086,949.75	31,526,141.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,086,949.75	31,526,142.00
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,322,797.16	28,954,228.09
2.少数股东损益	2,764,152.59	2,571,913.80
六、其他综合收益的税后净额	-13,947.45	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,947.45	



（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-13,947.45	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-13,947.45	
9.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	29,073,002.30	31,526,141.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,308,849.71	28,954,228.09
归属于少数股东的综合收益总额	2,764,152.59	2,571,913.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0648	0.0712
（二）稀释每股收益	0.0648	0.0712

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：冯剑松

主管会计工作负责人：苏永钦

会计机构负责人：郭颜杰

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	126,568,080.52	119,009,776.20
减：营业成本	88,380,656.83	75,683,514.72
税金及附加	1,361,821.68	1,605,328.83
销售费用	3,965,256.28	4,269,023.67
管理费用	14,025,669.45	12,941,589.80
研发费用	17,792,166.07	9,987,978.88
财务费用	428,940.98	-104,707.51
其中：利息费用	82,602.22	
利息收入	150,531.18	275,836.39
加：其他收益	11,893,456.90	5,655,106.17
投资收益（损失以“-”号填列）	8,393,868.72	4,207,242.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-399,391.16	469,802.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,524,094.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,037,183.87	-1,126,046.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,003,715.62	-167,432.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,391,521.04	23,195,917.14
加：营业外收入	420,439.01	670,644.42
减：营业外支出	6,557.59	117,683.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,805,402.46	23,748,878.32

减：所得税费用	3,270,810.37	3,562,331.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,534,592.09	20,186,546.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,534,592.09	20,186,546.56
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	18,534,592.09	20,186,546.56
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	104,335,121.47	77,479,992.93
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	925,464.42	762,895.02
收到其他与经营活动有关的现金	73,655,220.50	7,805,804.80
经营活动现金流入小计	178,915,806.39	86,048,692.75
购买商品、接受劳务支付的现金	87,531,408.86	41,669,437.83
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	43,142,247.31	29,063,578.28

支付的各项税费	11,524,713.70	9,619,306.95
支付其他与经营活动有关的现金	13,748,129.58	10,610,130.26
经营活动现金流出小计	155,946,499.45	90,962,453.32
经营活动产生的现金流量净额	22,969,306.94	-4,913,760.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	234,270,857.33	209,085,009.37
投资活动现金流入小计	234,270,857.33	209,085,009.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,743,878.23	12,996,849.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	153,000,000.00	182,500,000.00
投资活动现金流出小计	197,743,878.23	195,496,849.07
投资活动产生的现金流量净额	36,526,979.10	13,588,160.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
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	12,888,889.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,888,889.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,839,363.95	19,345,971.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,436,514.14	215,236.40

筹资活动现金流出小计	32,275,878.09	29,561,208.06
筹资活动产生的现金流量净额	-18,386,989.09	-19,561,208.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,534.99	23,194.76
五、现金及现金等价物净增加额	41,116,831.94	-10,863,613.57
加：期初现金及现金等价物余额	200,564,547.90	88,040,242.20
六、期末现金及现金等价物余额	241,681,379.84	77,176,628.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	80,551,048.95	62,054,593.51
收到的税费返还	925,464.42	762,895.02
收到其他与经营活动有关的现金	157,640,509.37	7,458,011.33
经营活动现金流入小计	239,117,022.74	70,275,499.86
购买商品、接受劳务支付的现金	41,092,301.15	27,516,124.02
支付给职工以及为职工支付的现金	34,803,471.54	26,496,168.16
支付的各项税费	7,935,787.01	6,078,868.04
支付其他与经营活动有关的现金	130,308,526.14	10,001,253.38
经营活动现金流出小计	214,140,085.84	70,092,413.60
经营活动产生的现金流量净额	24,976,936.90	183,086.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	180,099,449.21	197,961,686.15
投资活动现金流入小计	180,099,449.21	197,961,686.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,713,260.43	11,139,540.89
投资支付的现金	127,000,000.00	2,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	76,000,000.00	179,000,000.00
投资活动现金流出小计	213,713,260.43	192,139,540.89
投资活动产生的现金流量净额	-33,613,811.22	5,822,145.26
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	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,839,363.95	19,345,971.66
支付其他与筹资活动有关的现金	9,436,514.14	215,236.40
筹资活动现金流出小计	30,275,878.09	29,561,208.06
筹资活动产生的现金流量净额	-20,275,878.09	-19,561,208.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,171.98	23,194.76
五、现金及现金等价物净增加额	-28,865,580.43	-13,532,781.78
加：期初现金及现金等价物余额	56,079,230.33	81,081,386.79
六、期末现金及现金等价物余额	27,213,649.90	67,548,605.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	273,468,800.00				548,021,662.15	58,217,766.23	17,701.66		49,187,056.21		374,152,095.02		1,186,629,548.81	28,950,234.24	1,215,579,783.05
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	273,4 68,80 0.00			548,02 1,662. 15	58,217 ,766.2 3	17,701 .66		49,187 ,056.2 1		374,15 2,095. 02		1,186, 629,54 8.81	28,950 ,234.2 4	1,215, 579,78 3.05
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	133,4 22,04 5.00			-133,4 22,045 .00	9,427, 764.14	-13,94 7.45				15,649 ,033.5 6		6,207, 321.97	3,764, 152.59	9,971, 474.56
(一)综合收益 总额						-13,94 7.45				26,322 ,797.1 6		26,308 ,849.7 1	2,764, 152.59	29,073 ,002.3 0
(二)所有者投 入和减少资本					9,427, 764.14							-9,427, 764.14	1,000, 000.00	-8,427, 764.14
1. 所有者投入 的普通股													1,000, 000.00	1,000, 000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他					9,427, 764.14							-9,427, 764.14		-9,427, 764.14
(三)利润分配										-10,67 3,763. 60		-10,67 3,763. 60		-10,67 3,763. 60
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-10,67 3,763. 60		-10,67 3,763. 60		-10,67 3,763. 60
4. 其他														
(四)所有者权	133,4			-133,4										



益内部结转	22,045.00				22,045.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,422,045.00				-133,422,045.00													
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. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取								1,158,788.58					1,158,788.58	186,053.88	1,344,842.46			
2. 本期使用								1,158,788.58					1,158,788.58	186,053.88	1,344,842.46			
（六）其他																		
四、本期期末余额	406,890,845.00				414,599,617.15	67,645,530.37	3,754.21	49,187,056.21		389,801,128.58		1,192,836.87	32,714,386.83	1,225,551.25				

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	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		1,212,890.95	24,714,390.72	1,237,605,347.78
加：会计政策变更															



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. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取								873,760.24					873,760.24	191,393.15					1,065,153.39
2. 本期使用								873,760.24					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		1,186,629.54	28,950,234.24	8.81					1,215,579,783.05

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他								
		优先股	永续债	其他															
一、上年期末余额	273,468,800.00				547,620,185.98	58,217,766.23			49,187,056.21	366,045,142.8									1,178,103,418.84

	0								8		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	133,422,045.00			-133,422,045.00	9,427,764.14				7,860,828.49		-1,566,935.65
（一）综合收益总额									18,534,592.09		18,534,592.09
（二）所有者投入和减少资本					9,427,764.14						-9,427,764.14
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					9,427,764.14						-9,427,764.14
（三）利润分配									-10,673,763.60		-10,673,763.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,673,763.60		-10,673,763.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	133,422,045.00			-133,422,045.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,422,045.00			-133,422,045.00							

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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								523,775.04				523,775.04
2. 本期使用								523,775.04				523,775.04
（六）其他												
四、本期期末余额	406,890,845.00				414,198,140.98	67,645,530.37			49,187,056.21	373,905,971.37		1,176,536,483.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	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. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 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

### 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2019年06月30日，本公司注册资本为人民币406,890,845.00元，实收资本为人民币406,890,845.00元，实收资本（股东）情况详见本报告第十节“七（24）”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8月14日经公司第七届第十九次董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 6 家，详见本报告第十节“九（1）”的披露。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本报告第十节“八（1）”的披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而



支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

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

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

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

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号--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合并报告期的财务报表。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节“五（16）”。

### (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) 金融资产和金融负债的分类

①本集团基于金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：

A、以摊余成本计量的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

a) 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

b) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

a) 企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

b) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，将其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。

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金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

C、不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；

D、以摊余成本计量的金融负债。

### （3）金融资产和金融负债的计量

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。

在初始确认后，企业应当对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）

### （4）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论企业评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论企业评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

③在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

④对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，当在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

### （5）金融资产转移确认依据和计量

①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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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以公允价值变动计入其他综合收益的债权投资的情形）之和。

C、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：

D、终止确认部分的账面价值；

E、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以公允价值变动计入其他综合收益的债权投资的情形）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。

#### （6）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。

#### （7）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

由于本集团应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本集团对应收票据的固定坏账准备率为0。

## 12、应收账款

对于应收款项，本集团以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司以应收账款的逾期账龄作为信用风险特征来确定风险组合，基于逾期天数划分时间段来对应预期信用损失率。对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按预期信用风险组合计提坏账准备的比例具体如下：

项目	预期信用损失率
未逾期	0.50%
逾期 1 个月	3.00%
逾期 2-4 月	5.00%
逾期 5-12 月	25.00%
逾期 13-24 月	50.00%

逾期 24 月以上	100.00%
-----------	---------

### 13、其他应收款

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	款项性质组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

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) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销。对包装物中的钢瓶采用分期摊销法，经检测不满足使用条件的，一次摊销其账面价值并注销其成本。

(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。



## 15、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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、在建工程

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 19、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。

## 20、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

是

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：

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

#### ②无形资产的计量

A、本集团无形资产按照成本进行初始计量。

B、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

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。

## 27、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。

## 28、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。



## 29、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。

## 30、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的，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。

## 31、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
①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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。	第七届董事会第十三次会议审议通过	公司于 2019 年 3 月 28 日在巨潮资讯网披露了《关于会计政策变更和会计估计变更的公告》(公告编号：2019-022)。
②财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)四项具体会计准则，根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第七届董事会第十五次会议审议通过	公司于 2019 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露了《关于会计政策变更的公告》(公告编号：2019-041)。

① 根据相关规定要求，公司调整以下财务报表的列报，并追溯重述可比会计期间的比较数据：

- A、原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；  
 B、原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；  
 C、原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；  
 D、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；  
 E、原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；  
 F、原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；  
 G、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；  
 H、在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；  
 I、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。

- ② 公司自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，根据新旧准则衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，本期报表不追溯调整2018年可比数，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
钢瓶的摊销方法由“五五摊销法”改为“分期摊销法”	第七届董事会第十三次会议	2019年03月27日	公司于2019年3月28日在巨潮资讯网披露了《关于会计政策变更和会计估计变更的公告》（公告编号：2019-022）。

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	200,564,547.90	200,564,547.90	
交易性金融资产	不适用	568,414,011.97	568,414,011.97
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	不适用	-50,290,886.28
应收票据及应收账款	140,313,125.77	140,313,125.77	
预付款项	7,746,263.28	7,746,263.28	
其他应收款	734,742.62	734,742.62	

存货	118,928,659.23	118,928,659.23	
其他流动资产	524,166,141.23	6,043,015.54	-518,123,125.69
流动资产合计	1,042,744,366.31	1,042,744,366.31	
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,000,000.00	不适用	-10,000,000.00
长期股权投资	115,316,916.69	115,316,916.69	
其他权益工具投资	不适用	10,000,000.00	10,000,000.00
固定资产	224,047,813.29	224,047,813.29	
在建工程	20,239,852.91	20,239,852.91	
无形资产	42,980,801.38	42,980,801.38	
长期待摊费用	2,413,567.37	2,413,567.37	
递延所得税资产	12,742,318.38	12,742,318.38	
其他非流动资产	3,205,489.48	3,205,489.48	
非流动资产合计	430,946,759.50	430,946,759.50	
资产总计	1,473,691,125.81	1,473,691,125.81	
流动负债：			
应付票据及应付账款	33,466,178.34	33,466,178.34	
预收款项	1,196,690.68	1,196,690.68	
应付职工薪酬	32,549,925.40	32,549,925.40	
应交税费	848,424.96	848,424.96	
其他应付款	4,800,488.16	4,800,488.16	
流动负债合计	72,861,707.54	72,861,707.54	
非流动负债：			
递延收益	184,756,002.28	184,756,002.28	
递延所得税负债	493,632.94	493,632.94	
非流动负债合计	185,249,635.22	185,249,635.22	
负债合计	258,111,342.76	258,111,342.76	
所有者权益：			
股本	273,468,800.00	273,468,800.00	
资本公积	548,021,662.15	548,021,662.15	
减：库存股	58,217,766.23	58,217,766.23	
其他综合收益	17,701.66	17,701.66	
盈余公积	49,187,056.21	49,187,056.21	
未分配利润	374,152,095.02	374,152,095.02	

归属于母公司所有者权益合计	1,186,629,548.81	1,186,629,548.81	
少数股东权益	28,950,234.24	28,950,234.24	
所有者权益合计	1,215,579,783.05	1,215,579,783.05	
负债和所有者权益总计	1,473,691,125.81	1,473,691,125.81	

## 调整情况说明

根据财政部于 2017 年陆续发布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。变更后，公司根据新金融工具准则的规定，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列报，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,079,230.33	56,079,230.33	
交易性金融资产	不适用	568,414,011.97	568,414,011.97
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	不适用	-50,290,886.28
应收票据及应收账款	139,786,733.29	139,786,733.29	
预付款项	12,128,236.24	12,128,236.24	
其他应收款	10,682,813.08	10,682,813.08	
存货	93,376,188.93	93,376,188.93	
其他流动资产	522,595,449.67	4,472,323.98	-518,123,125.69
流动资产合计	884,939,537.82	884,939,537.82	
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,000,000.00	不适用	-10,000,000.00
长期股权投资	214,128,846.69	214,128,846.69	
其他权益工具投资	不适用	10,000,000.00	10,000,000.00
固定资产	170,350,132.72	170,350,132.72	
在建工程	12,898,620.97	12,898,620.97	
无形资产	9,517,495.17	9,517,495.17	
长期待摊费用	1,190,970.89	1,190,970.89	
递延所得税资产	12,531,153.96	12,531,153.96	

其他非流动资产	414,561.55	414,561.55	
非流动资产合计	431,031,781.95	431,031,781.95	
资产总计	1,315,971,319.77	1,315,971,319.77	
流动负债：			
应付票据及应付账款	49,905,917.26	49,905,917.26	
预收款项	964,259.48	964,259.48	
应付职工薪酬	29,467,768.22	29,467,768.22	
应交税费	587,125.14	587,125.14	
其他应付款	4,543,195.61	4,543,195.61	
流动负债合计	85,468,265.71	85,468,265.71	
非流动负债：			
递延收益	51,906,002.28	51,906,002.28	
递延所得税负债	493,632.94	493,632.94	
非流动负债合计	52,399,635.22	52,399,635.22	
负债合计	137,867,900.93	137,867,900.93	
所有者权益：			
股本	273,468,800.00	273,468,800.00	
资本公积	547,620,185.98	547,620,185.98	
减：库存股	58,217,766.23	58,217,766.23	
盈余公积	49,187,056.21	49,187,056.21	
未分配利润	366,045,142.88	366,045,142.88	
所有者权益合计	1,178,103,418.84	1,178,103,418.84	
负债和所有者权益总计	1,315,971,319.77	1,315,971,319.77	

## 调整情况说明

根据财政部于 2017 年陆续发布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。变更后，公司根据新金融工具准则的规定，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列报，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列报。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

### 32、其他

## 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%、13%、16%
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%、20%
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	15%
宁波南大光电材料有限公司	25%
Sonata, LLC	22.9%
南大半导体材料有限公司	25%
淄博科源芯氟商贸有限公司	20%

### 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、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局批准，全椒南大光电材料有限公司（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%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，子公司淄博科源符合该规定，享受20%的所得税税率。

### 3、其他

根据财政部 税务总局 海关总署发布的《深化增值税改革有关政策的公告》【2019年第39号】，自2019年4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16%和10%税率的，税率分别调整为

13%、9%。本集团销售或者进口货物，自2019年4月1日起税率调整为13%。

## 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	37,142.88	61,397.38
银行存款	239,243,461.82	198,716,875.99
其他货币资金	2,400,775.14	1,786,274.53
合计	241,681,379.84	200,564,547.90
其中：存放在境外的款项总额		3,452,763.09

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	497,727,388.39	50,290,886.28
其中：债务工具投资		9,009,767.25
其中：衍生金融资产		41,281,119.03
其中：权益工具投资	497,727,388.39	
合计	497,727,388.39	50,290,886.28

其他说明：

较年初增加 889.70%，主要是公司理财产品按照新金融工具准则调整列报所致。

### 3、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	26,427,819.35	56,715,990.64
商业承兑票据	310,498.84	
合计	26,738,318.19	56,715,990.64

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用



## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,132,894.30
合计	5,132,894.30

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	57,784,993.20	0.00
合计	57,784,993.20	0.00

## 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款						373,497.95	0.42%	373,497.95	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						373,497.95	0.42%	373,497.95	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	131,123,263.65	100.00%	6,934,313.59	5.29%	124,188,950.06	87,996,984.35	99.58%	4,399,849.22	5.00%	83,597,135.13
其中：										
组合 1：按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	131,123,263.65	100.00%	6,934,313.59	5.29%	124,188,950.06					
组合 2：按账龄分析法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
合计	131,123,263.65	100.00%	6,934,313.59	5.29%	124,188,950.06	88,370,484.35	100.00%	4,773,347.22	5.40%	83,597,135.13

	263.65		3.59		50.06	2.30		.17		13
--	--------	--	------	--	-------	------	--	-----	--	----

按组合计提坏账准备：6,934,313.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期应收账款	94,025,069.17	470,125.35	0.50%
逾期 1 个月	10,776,073.09	323,282.19	3.00%
逾期 2-4 月	13,660,988.85	683,049.44	5.00%
逾期 5-12 月	4,237,834.28	1,059,458.50	25.00%
逾期 13-24 月	8,049,800.31	4,024,900.16	50.00%
逾期 24 月以上	373,497.95	373,497.95	100.00%
合计	131,123,263.65	6,934,313.59	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	121,720,268.29
1 年以内（含 1 年）小计	121,720,268.29
1 至 2 年	9,029,497.41
3 年以上	373,497.95
5 年以上	373,497.95
合计	131,123,263.65

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
本期计提应收账款 坏账准备	4,773,347.17	2,160,966.42			6,934,313.59
合计	4,773,347.17	2,160,966.42			6,934,313.59

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

截至期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 60,441,409.64 元，占应收账款期末余额

合计数的比例为46.10%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,839,039.15元

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	54,000,932.17	99.59%	7,648,021.90	98.73%
1至2年	169,002.41	0.31%	43,241.38	0.56%
2至3年		0.00%	9,000.00	0.12%
3年以上	55,000.00	0.10%	46,000.00	0.59%
合计	54,224,934.58	--	7,746,263.28	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 43,254,162.01元，占预付款项期末余额合计数的比例为79.77%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,345,412.07	734,742.62
合计	8,345,412.07	734,742.62

### (1) 其他应收款

#### 1) 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	7,900,862.42	532,707.98
费用类暂借款	1,178,819.82	413,989.13
员工备用金	152,861.00	39,051.50
其他	24,908.01	176,402.01
往来款	74,721.11	0.00
合计	9,332,172.36	1,162,150.62

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		427,408.00		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		559,352.29		
2019 年 6 月 30 日余额		986,760.29		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,864,174.58
1 年以内（含 1 年）小计	8,864,174.58
1 至 2 年	49,983.89
2 至 3 年	8,600.00
3 年以上	409,413.89
3 至 4 年	26,663.89
5 年以上	382,750.00
合计	9,332,172.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
本期计提其他应收款坏账准备	427,408.00	559,352.29		986,760.29
合计	427,408.00	559,352.29		986,760.29

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
全椒县非税收入征收管理局	保证金或押金	7,186,000.00	1 年以内	77.00%	718,600.00
国网江苏省电力公司苏州供电分公司	费用类暂借款	1,143,354.00	1 年以内	12.25%	114,335.40

苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	保证金或押金	325,000.00	5 年以上	3.48%	32,500.00
北京首钢国际大厦物业管理有限公司	保证金或押金	144,120.00	1 年以内	1.54%	14,412.00
沈斌	员工备用金	90,000.00	1 年以内	0.96%	9,000.00
合计	--	8,888,474.00	--	95.25%	888,847.40

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (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	22,839,826.45	0.00	22,839,826.45	20,731,711.85	473,419.10	20,258,292.75
在产品	17,875,376.60	786,823.95	17,088,552.65	23,467,421.32	2,388,035.28	21,079,386.04
库存商品	37,628,809.04	757,719.58	36,871,089.46	45,716,666.17	1,596,939.74	44,119,726.43
周转材料	30,882,591.45	0.00	30,882,591.45	32,778,480.27	0.00	32,778,480.27
委托加工物资	2,124,633.82	0.00	2,124,633.82	692,773.74	0.00	692,773.74
合计	111,351,237.36	1,544,543.53	109,806,693.83	123,387,053.35	4,458,394.12	118,928,659.23

### (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	473,419.10	0.00	0.00	473,419.10	0.00	0.00
在产品	2,388,035.28	294,850.23	0.00	1,896,061.56	0.00	786,823.95
库存商品	1,596,939.74	517,007.62	0.00	1,356,227.78	0.00	757,719.58
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,458,394.12	811,857.85	0.00	3,725,708.44	0.00	1,544,543.53

其他说明：

- 1、确定可变现净值的依据详见第十节“五（14）”。
- 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。

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴的增值税或企业所得税	1,011,829.76	6,043,015.54
银行理财产品本息		518,123,125.69
合计	1,011,829.76	524,166,141.23

其他说明：

较年初减少 99.81%，主要是公司理财产品按照新金融工具准则调整列报所致。

## 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	325,224.59									325,224.59	2,545,135.96
北京科华微电子材料有限公司	114,991,692.10			-399,391.16						114,592,300.94	5,520,500.00
小计	115,316,916.69			-399,391.16						114,917,525.53	8,065,635.96
合计	115,316,916.69			-399,391.16						114,917,525.53	8,065,635.96

其他说明

1、本报告期间，苏州工业园区南华生物科技有限公司处于停业状态。截至2019年6月30日，公司对其长期股权投资的账面价值325,224.59元（其中账面余额2,870,360.55元、计提减值准备2,545,135.96元）。南华生物的停业状态对公司的经营业绩产生的不利影响较小。

2、公司于2019年6月21日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于转让北京科华微电子材料有限公司股权的议案》，并于次日在中国证监会指定创业板信息披露网站披露《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2019-054）。公司拟以总价17,090.2855万元人民币将持有北京科华的全部股权分别

转让给深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）等七家受让方。上述交易同时，北京科华的其他股东美国Meng Tech公司和杭州诚和创业投资有限公司自愿支付公司股权转让差价款1619万元人民币。本次交易完成后，公司不再持有北京科华的股权。2019年6月26日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站补充披露《关于转让参股公司股权的补充公告》（公告编号：2019-058）。

公司于2019年7月3日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更公司投资北京科华微电子材料有限公司业绩承诺及补偿的议案》。公司拟将原投资北京科华约定的业绩承诺及补偿方式变更为：在满足公司合理投资回报率的前提下，由承诺方负责寻找投资人以现金收购公司所持科华全部股权，不足部分由承诺方以现金方式对公司进行补偿。

2019年7月15日，公司2019年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于转让北京科华微电子材料有限公司股权的议案》和《关于变更公司投资北京科华微电子材料有限公司业绩承诺及补偿的议案》。上述交易正在进行中，公司将根据交易进度，按照相关法律法规、规范性文件的规定及时履行信息披露义务。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末按成本计量的可供出售的权益工具	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

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

其他说明：

主要是公司对外投资设立的产业投资基金按照新金融工具准则调整列报所致。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	227,177,009.61	224,047,813.29
固定资产清理	0.00	0.00
合计	227,177,009.61	224,047,813.29

## (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	149,192,817.51	161,491,289.62	4,683,341.11	23,482,480.14	338,849,928.38
2.本期增加金额	584,032.43	15,363,485.03	367,958.90	755,839.82	17,071,316.18
(1) 购置		10,414,373.81	367,958.90	755,839.82	11,538,172.53
(2) 在建工程转入	584,032.43	4,949,111.22			5,533,143.65
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	19,589.74	19,589.74
(1) 处置或报废				19,589.74	19,589.74
4.期末余额	149,776,849.94	176,854,774.65	5,051,300.01	24,218,730.22	355,901,654.82
二、累计折旧					
1.期初余额	27,329,850.54	71,209,368.02	2,378,660.30	13,884,236.23	114,802,115.09
2.本期增加金额	3,597,596.98	8,713,139.69	276,272.43	1,354,327.17	13,941,336.27
(1) 计提	3,597,596.98	8,713,139.69	276,272.43	1,354,327.17	13,941,336.27
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	18,806.15	18,806.15
(1) 处置或报废				18,806.15	18,806.15
4.期末余额	30,927,447.52	79,922,507.71	2,654,932.73	15,219,757.25	128,724,645.21
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	118,849,402.42	96,932,266.94	2,396,367.28	8,998,972.97	227,177,009.61
2.期初账面价值	121,862,966.97	90,281,921.60	2,304,680.81	9,598,243.91	224,047,813.29



## (2) 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	69,024,255.84	办理当中
全椒十谭产业园仓库	1,148,966.27	办理当中
合计	70,173,222.11	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,597,965.41	12,550,910.11
工程物资	7,688,942.80	7,688,942.80
合计	36,286,908.21	20,239,852.91

## (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	3,894,965.79		3,894,965.79	774,303.99		774,303.99
办公室装修	5,025,130.59		5,025,130.59	128,301.89		128,301.89
ALD 金属有机前驱体项目-南大光电	648,034.47		648,034.47	456,896.55		456,896.55
混气项目	2,490,252.07		2,490,252.07	4,566,130.38		4,566,130.38
研发分析设备				219,827.58		219,827.58
先进光刻胶及高纯配套材料的开发和产业化-南大光电				26,724.14		26,724.14
先进光刻胶及高纯配套材料的开发和产业化-宁波南大光电	12,410,804.84		12,410,804.84	2,555,273.98		2,555,273.98

其它	4,128,777.65		4,128,777.65	3,823,451.60		3,823,451.60
合计	28,597,965.41		28,597,965.41	12,550,910.11		12,550,910.11

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目	360,096,000.00	774,303.99	3,120,661.80	0.00	0.00	3,894,965.79	1.08%	12%				募股资金
办公室装修	19,210,000.00	128,301.89	4,896,828.70	0.00	0.00	5,025,130.59	26.16%	90%				其他
ALD金属有机前驱体项目-南大光电	11,459,129.00	456,896.55	241,137.90	49,999.98	0.00	648,034.47	99.00%	90%				其他
混气项目	32,105,200.00	4,566,130.38	2,334,911.55	4,410,789.86	0.00	2,490,252.07	39.39%	90%				其他
研发分析设备项目	1,703,000.00	219,827.58	0.00	219,827.58	0.00	0.00	28.00%	95%				其他
先进光刻胶及高纯配套材料的开发和产业化-南大光电	113,000.00	26,724.14	610,515.54	637,239.68	0.00	0.00	100.00%	100%				其他
先进光刻胶及高纯配套材料	370,000,000.00	2,555,273.98	9,855,530.86	0.00	0.00	12,410,804.84	4.04%	10%				募股资金

的开发和产业化-宁波南大光电												
其它	4,429,112.39	3,823,451.60	527,750.53	222,424.48	0.00	4,128,777.65	93.22%	90%				其他
合计	799,115,441.39	12,550,910.11	21,587,336.88	5,540,281.58	0.00	18,840,740.41	--	--				--

### (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		7,688,942.80	7,688,942.80	0.00	7,688,942.80
合计	7,688,942.80		7,688,942.80	7,688,942.80		7,688,942.80

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	营销渠道	合计
一、账面原值						
1.期初余额	26,327,021.60		25,000,000.00	563,657.19	6,691,620.00	58,582,298.79
2.本期增加金额	10,390,631.00		6,926,395.60			17,317,026.60
(1) 购置	10,390,631.00					10,390,631.00
(2) 内部研发			6,926,395.60			6,926,395.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他					-11,212.50	-11,212.50

4.期末余额	36,717,652.60		31,926,395.60	563,657.19	6,702,832.50	75,910,537.89
二、累计摊销						
1.期初余额	2,372,089.73		9,999,997.24	312,550.44		12,684,637.41
2.本期增加金额	315,194.39		1,307,719.94	26,671.50		1,649,585.83
(1) 计提	315,194.39		1,307,719.94	26,671.50		1,649,585.83
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,687,284.12		11,307,717.18	339,221.94		14,334,223.24
三、减值准备						
1.期初余额					2,916,860.00	-4,887.50
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额					-4,887.50	-4,887.50
(1) 处置						
(2) 其他					-4,887.50	-4,887.50
4.期末余额					2,921,747.50	2,921,747.50
四、账面价值						
1.期末账面价值	34,030,368.48		20,618,678.42	224,435.25	3,781,085.00	58,654,567.15
2.期初账面价值	23,954,931.87		15,000,002.76	251,106.75	3,774,760.00	42,980,801.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.12%。

其他说明：

报告期光刻胶项目研发团队开发的 ArF（干法和浸没式）光刻胶基础配方已经达到了“02-专项”项目（一期）的各项技术指标要求且达到预定可使用状态，同时满足无形资产的确认条件，公司对其资本化核算。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	349,833.91		87,512.75		262,321.16
厂区绿化费	1,027,064.46		341,320.56		685,743.90
数据包	10,739.58		5,369.76		5,369.82
用友 U8 维护费	707.67		707.67		0.00
合金项目厂房及电力改造	500,399.77	608,276.60	719,501.68		389,174.69
混气项目防爆墙及电力	328,678.54		328,678.54		0.00
活动板房工程	174,063.64		17,406.36		156,657.28
成品库、气瓶检查通风房工程	22,079.80		22,079.80		
项目设计费		207,643.30	28,922.08		178,721.22
通风橱折叠门		83,620.69	2,787.36		80,833.33
合计	2,413,567.37	899,540.59	1,554,286.56		1,758,821.40

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,627,090.72	2,644,063.60	17,627,090.72	2,644,063.60
内部交易未实现利润	441,500.22	66,225.03	441,500.22	66,225.03
应付职工薪酬	14,974,196.04	2,246,129.41	14,974,196.04	2,246,129.41
递延收益	51,906,002.28	7,785,900.34	51,906,002.28	7,785,900.34
合计	84,948,789.26	12,742,318.38	84,948,789.26	12,742,318.38

## (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	3,290,886.28	493,632.94	3,290,886.28	493,632.94

金融工具的估值				
合计	3,290,886.28	493,632.94	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		12,742,318.38
递延所得税负债		493,632.94		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	1,719,008.54
资产减值准备	2,119.95	2,119.95
合计	1,721,128.49	1,721,128.49

**(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	40,443.98	
2022 年	30,068.74	30,068.74	
2023 年	1,566,743.16	1,566,743.16	
合计	1,719,008.54	1,719,008.54	--

**16、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	7,224,736.00	3,205,489.48
合计	7,224,736.00	3,205,489.48

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,127,435.33	0.00
合计	4,127,435.33	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,029,210.91	31,342,774.65
1 至 2 年	3,015,778.43	1,736,066.69
2 至 3 年	86,385.00	
3 年以上	410,447.00	387,337.00
合计	30,541,821.34	33,466,178.34

**19、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	974,112.18	1,117,746.23
1 至 2 年	99,262.11	78,944.45
2 至 3 年	371.23	
合计	1,073,745.52	1,196,690.68

**20、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	31,554,262.09	29,240,188.55	38,839,400.21	21,955,050.43
二、离职后福利-设定提	995,663.31	3,226,656.20	3,263,758.37	958,561.14

存计划				
合计	32,549,925.40	32,466,844.75	42,103,158.58	22,913,611.57

**(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	29,509,209.18	24,727,873.56	34,910,006.13	19,327,076.61
2、职工福利费		1,789,223.92	1,789,223.92	
3、社会保险费	662.60	725,945.53	720,769.37	5,838.76
其中：医疗保险费	590.00	532,801.73	528,121.05	5,270.68
工伤保险费	25.98	74,129.60	74,015.98	139.60
生育保险费	46.62	119,014.20	118,632.34	428.48
4、住房公积金	500.00	1,255,068.18	1,255,536.18	32.00
5、工会经费和职工教育经费	2,043,890.31	742,077.36	163,864.61	2,622,103.06
合计	31,554,262.09	29,240,188.55	38,839,400.21	21,955,050.43

**(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	918.60	2,134,009.25	2,126,102.29	8,825.56
2、失业保险费	32.80	137,278.90	136,969.48	342.22
3、企业年金缴费	994,711.91	955,368.05	1,000,686.60	949,393.36
合计	995,663.31	3,226,656.20	3,263,758.37	958,561.14

其他说明：

应付职工薪酬余额期末较期初减少金额较大，主要是上年度的年终奖在本报告期发放所致。

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	468,362.59	
企业所得税	744,924.92	80,087.78
个人所得税	111,517.23	113,391.11



城市维护建设税	38,993.00	74,404.56
教育费附加	27,852.14	53,146.13
土地使用税	363,989.76	183,868.89
房产税	344,964.38	343,526.49
合计	2,100,604.02	848,424.96

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,816,408.87	4,800,488.16
合计	18,816,408.87	4,800,488.16

### (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	0.00	1,564,000.00
预提电费及部门费用	2,630,920.87	272,493.86
押金或保证金	14,289,500.00	223,500.00
其他	1,007,099.00	2,740,494.30
往来款	888,889.00	0.00
合计	18,816,408.87	4,800,488.16

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	184,756,002.28	54,039,200.00	11,926,926.48	226,868,275.80	
合计	184,756,002.28	54,039,200.00	11,926,926.48	226,868,275.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

半导体照明 MOCVD 材料三乙基镓的研发	202,046.42			29,381.28			172,665.14	与资产相关
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	591,124.16			99,451.50			491,672.66	与资产相关
高纯三乙基镓研发及产业化项目	917,873.92			108,612.59			809,261.33	与资产相关
电子信息产业发展基金资助项目	1,586,447.76			242,177.46			1,344,270.30	与资产相关
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	336,147.32			42,018.30			294,129.02	与资产相关
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试	22,085,406.76			2,073,049.06			20,012,357.70	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	6,156,870.63			162,898.85		-1,500,000.00	4,493,971.78	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 光刻胶产品的开发和产业化	131,100,000.00	50,800,000.00					181,900,000.00	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
ALD 金属有机先驱体	9,728,339.89	1,539,200.00		436,156.76			10,831,383.13	与收益相关

产品的开发和 安全离子 注入产品开 发								
高分辨率光 刻胶与先进 封装光刻胶 产品开发与 产业化	7,385,602.16			8,449,711.10		1,500,000.00	435,891.06	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	1,700,000.00		283,469.58			3,166,530.42	与收益相关
合 计	184,756,002.28	54,039,200.00		11,926,926.48			226,868,275.80	

其他说明：

1、其他变动金额为期初与资产相关的递延收益根据项目预算调整转至与费用相关确认所致。

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，已于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”归属于全资子公司宁波南大光电的补助资金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）。报告期，于2019年5月6日收到宁波市北仑区人民政府的地方财政专项补贴5,000万（均与资产相关）。

(2) 公司子公司宁波南大光电作为课题实施单位，承担“ArF 光刻胶产品的开发和产业化”项目，于2019年2月12日收到宁波市北仑区科技局“3315计划”创新团队与该项目相关拨款250万（其中与资产相关80万元、与收益相关170万元）。

(3) 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，报告期收到中央财政补助款153.92万元（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。截止报告期末，公司共计收到中央财政对该项目的补助款合计2,136.10万元。

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	273,468,800.00			133,422,045.00		133,422,045.00	406,890,845.00

其他说明:

2019年4月18日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于2018年度权益分派方案的议案》，方案为：以2018年12月31日总股本273,468,800股剔除回购专用账户中6,624,710股后的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。截止2019年6月30日，工商变更登记手续已经办理完毕。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	546,301,662.15		133,422,045.00	412,879,617.15
其他资本公积	1,720,000.00			1,720,000.00
合计	548,021,662.15		133,422,045.00	414,599,617.15

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。

## 26、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	58,217,766.23	9,427,764.14		67,645,530.37
合计	58,217,766.23	9,427,764.14		67,645,530.37

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。

2、2019年5月7日，公司在巨潮资讯网上分别披露了《关于回购公司股份完成暨股份变动的公告》（公告编号：2019-045）。截至2019年5月7日，公司以集中竞价方式累计回购股份数量为 6,624,710 股，约占公司总股本的 2.4225%，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 67,611,708.91 元(不含交易费用)。公司回购股份金额已达到本次回购股份股东大会审议通过的最低资金限额，回购股份方案已实施完毕。本次回购的股份用于员工持股计划或者股权激励，具体实施方案由公司另行决策。若公司回购的股份未能全部实施员工持股计划或股权激励，则剩余回购股份将依法予以注销。

## 27、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	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,701.66					-13,947.45		3,754.21
外币财务报表折算差额	17,701.66					-13,947.45		3,754.21
其他综合收益合计	17,701.66					-13,947.45		3,754.21

## 28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,344,842.46	1,344,842.46	
合计		1,344,842.46	1,344,842.46	

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于费用性支出发生时，直接冲减专项储备。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,187,056.21			49,187,056.21
合计	49,187,056.21			49,187,056.21

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	374,152,095.02	346,355,721.50
调整后期初未分配利润		346,355,721.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,322,797.16	51,242,336.32
减：提取法定盈余公积		4,142,282.80
应付普通股股利	10,673,763.60	19,303,680.00
期末未分配利润	389,801,128.58	374,152,095.02

调整期初未分配利润明细：

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

### 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,612,474.24	75,296,580.58	125,113,372.05	61,043,511.82
其他业务	784,426.35	160,648.41	1,239,325.01	731,513.77
合计	139,396,900.59	75,457,228.99	126,352,697.06	61,775,025.59

是否已执行新收入准则

 是  否

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	417,865.56	616,048.34
教育费附加	316,933.46	469,872.24
房产税	689,928.73	685,715.56
土地使用税	638,560.32	475,017.80
印花税	80,271.80	42,770.40
其他	51,640.02	19,633.85
合计	2,195,199.89	2,309,058.19

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	2,169,010.10	1,871,318.47
工资及保险费	3,501,239.87	2,797,067.01
包装及物料费	0.00	250,219.46
差旅、通讯费	415,622.08	382,951.73
广告宣传费	100,562.41	73,368.72

办公费	68,176.51	59,866.47
其他	1,385,929.95	526,257.49
咨询费	705,923.30	0.00
合计	8,346,464.22	5,961,049.35

其他说明：

销售费用较同期增幅较大，主要是去年10月增加海外销售子公司，本期加大了海外市场的拓展力度所致。

### 34、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	8,045,700.17	8,731,831.40
摊销及折旧	2,529,635.33	2,350,880.71
技术开发费	0.00	0.00
中介机构、信息披露及咨询费等	54,056.60	0.00
安全生产费	43.10	7,244.15
修理及物料消耗	33,765.77	12,756.24
水电及物管等办公费	415,195.82	958,745.97
业务招待费及上市费用等	868,669.22	478,680.93
差旅费	601,160.27	702,578.46
其他	1,521,915.27	965,374.18
咨询费	2,309,052.69	1,245,787.50
租赁费	980,758.83	752,102.09
合计	17,359,953.07	16,205,981.63

### 35、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	5,461,125.30	4,881,596.83
差旅费	312,544.04	155,629.24
修理及物料消耗	15,689,442.58	3,870,752.84
劳务费	399,331.14	1,135,460.57
办公费	90,051.31	79,873.99
摊销及折旧	3,185,356.99	2,519,436.97

试验外协费	101,958.78	13,199.48
工艺装备开发及制造费	92,396.60	76,145.09
其他	1,404,564.82	53,670.19
合计	26,736,771.56	12,785,765.20

其他说明：

研发费用较同期增长一倍，主要是加大研发投入及研发进度加快导致研发耗材增加所致。

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,785.42	42,291.66
减：利息收入	2,906,683.41	286,377.59
银行手续费	289,635.52	171,636.77
汇兑损益	194,299.53	-3,609.67
合计	-2,304,962.94	-76,058.83

其他说明：

财务费用较同期增幅较大，主要是利息收入所致。

### 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	29,381.28	29,381.28
电子信息产业发展基金资助项目	242,177.46	242,177.46
2012 年度国家高技术研究发展计划课题	99,451.50	122,660.95
高纯三乙基镓研发及产业化项目	108,612.59	112,980.24
江苏省科技项目（高纯金属有机化合物 MO 源材料）	42,018.30	42,018.30
高纯砷烷、磷烷等特种气体的研发和中试	2,073,049.06	2,205,701.51
高分辨率光刻胶与先进封装光刻胶产品	162,898.85	91,557.48
与资产相关小计：	2,757,589.04	2,846,477.22
ALD 金属有机前驱体产品的开发和锂离子注入产品开发	436,156.76	1,155,464.55
高分辨率光刻胶与先进封装光刻胶产品	8,449,711.10	1,653,164.40



姑苏创新创业领军人才经费	250,000.00	
ArF 光刻胶产品的开发和产业化	283,469.58	
与费用相关小计:	9,419,337.44	2,808,628.95
合计:	12,176,926.48	5,655,106.17

### 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	-399,391.16	469,802.29
理财产品收益	9,094,587.16	3,774,658.88
合计	8,695,196.00	4,244,461.17

### 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
交易性金融资产	1,678,759.66	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,678,759.66	
合计	1,678,759.66	

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-559,352.29	-22,177.93
应收账款坏账损失	-2,160,966.42	-1,367,605.37
合计	-2,720,318.71	-1,389,783.30

### 41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	1,003,715.62	-167,432.06
合计	1,003,715.62	-167,432.06

## 42、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	1,051,739.01	920,834.14	1,051,739.01
其他	1,173,007.16	68,810.28	1,173,007.16
合计	2,224,746.17	989,644.42	2,224,746.17

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						17,446.45		与收益相关
苏州工业园 区征地补贴						2,992.56	3,034.14	与收益相关
苏州工业园 区自主品牌 专项资金							603,800.00	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
高新技术产 业发展市级 奖补资金							9,000.00	与收益相关
省级工业和 信息产业转 型升级专项 资金						400,000.00		与收益相关
“三重一创” 高新企业成 长一类奖励						100,000.00		与收益相关
“三重一创” 材料产业化 专项资金补 助						221,300.00		与收益相关
全椒税收特						200,000.00		与收益相关

别贡献、纳税 十强奖励								
全椒市场监 督局质量奖						100,000.00		与收益相关
安监局支付 安全生产标 准化奖励						10,000.00		与收益相关
合计						1,051,739.01	920,834.14	

### 43、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	20,000.00		
罚款及滞纳金支出	3,342.00	76,000.00	
其他	2,432.00		
非流动资产毁损报废损失	783.59	41,683.24	
合计	26,557.59	117,683.24	

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,551,763.68	5,080,047.20
合计	5,551,763.68	5,080,047.20

#### (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	34,638,713.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,551,763.68
所得税费用	5,551,763.68

**45、其他综合收益**

详见附注 27。

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,205,820.34	299,629.86
往来款或备用金	15,108,461.15	10,000.00
政府补助	55,340,939.01	7,496,174.94
合计	73,655,220.50	7,805,804.80

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、商检及代理费	1,167,907.69	1,466,051.14
水、电、物管等办公费	1,209,845.30	1,268,319.70
差旅、通讯费	2,371,969.76	1,979,188.69
租赁费	1,365,591.38	756,574.88
招待费	1,213,920.44	807,369.31
材料、维修费	247,955.80	183,584.70
会议费	360,744.42	41,403.67
审计、咨询费	2,680,380.67	1,332,281.12
保险费	331,914.07	246,844.55
广告宣传费	211,050.33	113,982.70
协会或会员等会费	153,161.68	84,608.30
备用金、往来款及其他	2,433,688.04	2,329,921.50
合计	13,748,129.58	10,610,130.26

**(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
银行理财产品本金及收益	234,270,857.33	209,085,009.37

合计	234,270,857.33	209,085,009.37
----	----------------	----------------

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	153,000,000.00	182,500,000.00
合计	153,000,000.00	182,500,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(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	9,436,514.14	215,236.40
合计	9,436,514.14	215,236.40

**47、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	29,086,949.75	31,526,141.89
加：资产减值准备	1,716,603.09	1,557,215.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,941,336.27	12,591,267.03
无形资产摊销	1,649,585.83	1,466,532.06
长期待摊费用摊销	1,554,286.56	569,605.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	783.59	41,683.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,678,759.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	117,785.42	
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,695,196.00	-4,244,461.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,121,965.40	-7,146,683.99

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,672,297.45	-59,828,345.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,901,510.45	18,553,284.83
经营活动产生的现金流量净额	22,969,306.94	-4,913,760.57
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	241,681,379.84	77,176,628.63
减：现金的期初余额	200,564,547.90	88,040,242.20
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	41,116,831.94	-10,863,613.57

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	241,681,379.84	200,564,547.90
其中：库存现金	37,142.88	61,397.38
可随时用于支付的银行存款	239,243,461.82	198,716,875.99
可随时用于支付的其他货币资金	2,400,775.14	1,786,274.53
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	241,681,379.84	200,564,547.90

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,775.14	票据保证金
应收票据	5,132,894.30	票据质押
合计	5,333,669.44	--

## 49、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	433,906.61	6.8747	2,982,977.77
应收账款	--	--	
其中：美元	3,338,440.22	6.8747	22,950,774.98

(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

## 50、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	54,039,200.00	递延收益	12,176,926.48
收到与企业日常活动无关的政府补助	1,051,739.01	营业外收入	1,051,739.01
合计	55,090,939.01		13,228,665.49

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、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、报告期，公司全资子公司南大光电半导体材料有限公司，减少归母净利润37.22万元。

公司于2018年12月21日、2019年01月09日分别召开第七届董事会第十二次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于设立子公司并投资建设“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“年产170吨MO源和高K三甲基铝生产项目”的议案》，同意公司以超募资金捌仟万元人民币在安徽省滁州市全椒县投资设立全资子公司。2019年1月10日，全资子公司南大光电半导体材料有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了全椒县市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2、报告期，公司控股子公司淄博科源芯氟商贸有限公司，增加归母净利润42.79万元。

2019年3月18日，公司召开的总经理办公会，审议通过了《关于对淄博科源芯氟商贸有限公司投资900万的议案》，投资完成后，南大光电占股比例90%，成为淄博科源的实际控制人。2019年3月19日，淄博科源芯氟商贸有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了高青县行政审批服务局颁发的《营业执照》。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
全椒南大光电材料有限公司	安徽省滁州市全椒县	安徽省滁州市全椒县	材料制造	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
南大光电半导体材料有限公司	安徽省滁州市全椒县	安徽省滁州市全椒县	材料制造	100.00%		通过设立取得
淄博科源芯氟商贸有限公司	山东省淄博市高青县	山东省淄博市高青县	商业贸易	90.00%		通过投资取得

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
全椒南大光电材料有限公司	22.66%	2,716,609.46		31,666,843.71

#### (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	62,074,164.69	89,158,165.39	151,232,330.08	11,484,564.39	0.00	11,484,564.39	60,152,939.13	84,706,174.97	144,859,114.10	17,099,916.18	0.00	17,099,916.18

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	44,468,152.37	11,988,567.77	11,988,567.77	-141,231.82	39,828,422.88	11,350,016.76	11,350,016.76	-5,058,316.51

## 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
	北京科华微电子材料有限公司	北京科华微电子材料有限公司
流动资产	91,956,296.83	91,744,942.67
非流动资产	242,719,580.61	238,469,391.07
资产合计	334,675,877.44	330,214,333.74
流动负债	35,222,582.98	29,033,700.29
非流动负债	84,491,166.56	84,946,154.00
负债合计	119,713,749.54	113,979,854.29
归属于母公司股东权益	214,962,127.90	216,234,479.45
按持股比例计算的净资产份额	67,476,611.95	67,876,003.11
--商誉	52,636,188.99	52,636,188.99
--其他	-5,520,500.00	-5,520,500.00
对联营企业权益投资的账面价值		114,991,692.10
营业收入	35,039,461.84	41,629,718.98
净利润	-1,272,351.56	1,496,662.28
综合收益总额	-1,272,351.56	1,496,662.28

其他说明

本报告期间，苏州工业园区南华生物科技有限公司处于停业状态。截至2019年6月30日，公司对其长期股权投资的账面价值325,224.59元（其中账面余额2,870,360.55元、计提减值准备2,545,135.96元）。南华生物的停业状态对公司的经营业绩产生的不利影响较小。

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、交易性金融资产等，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、交易性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46.10%(上年末为55.07%)，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，参见第十节“七（4）”和第十节“七（6）”的披露。

### 2、流动性风险

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

### 3、市场风险

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

#### 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 2019 年 06 月 30 日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元贬值或升值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约259,337.53元（2018年12月31日：264,861.95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）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	497,727,388.39			497,727,388.39
（1）权益工具投资	497,727,388.39			497,727,388.39
（二）其他权益工具投资	10,000,000.00			10,000,000.00

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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
权益工具投资	497,727,388.39	结构性存款、银行理财产品、银行持有的非标投资等

### 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附注第十节“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附注第十节“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	公司董事、副总经理、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

适用  不适用

## 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

不适用

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

### (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、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平，公司于2017年开始建立了补充养老保险，即企业年金，为加强公司员工的凝聚力和激发员工的工作热情做出了新的尝试和努力。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2019 年 06 月 21 日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于转让北京科华微电子材料有限公司股权的议案》，并于次日在中国证监会指定创业板信息披露网站披露《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2019-054）。公司拟以总价17,090.2855万元人民币将持有北京科华的全部股权分别转让给深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）等七家受让方。上述交易同时，北京科华的其他股东美国Meng Tech公司和杭州诚和创业投资有限公司自愿支付公司股权转让差价款 1,619 万元人民币。本次交易完成后，公司不再持有北京科华的股权。2019 年 06 月 26 日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站补充披露《关于转让参股公司股权的补充公告》（公告编号：2019-058）。

公司于 2019 年 07 月 03 日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更公司投资北京科华微电子材料有限公司业绩承诺及补偿的议案》。公司拟将原投资北京科华约定的业绩承诺及补偿方式变更为：在满足公司合理投资回报率的前提下，由承诺方负责寻找投资人以现金收购公司所持科华全部股权，不足部分由承诺方以现金方式对公司进行补偿。

2019 年 07 月 15 日，公司 2019 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于转让北京科华微电子材料有限公司股权的议案》和《关于变更公司投资北京科华微电子材料有限公司业绩承诺及补偿的议案》。上述交易正在进行中，公司将根据交易进度，按照相关法律法规、规范性文件的规定及时履行信息披露义务。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						373,497.95	0.41%	373,497.95	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						373,497.95	0.41%	373,497.95	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	126,059,081.18	100.00%	6,802,881.50	5.40%	119,256,199.68	90,981,340.69	99.59%	4,190,636.59	4.61%	86,790,704.10
其中：										
组合 1：按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	122,059,349.78	96.83%	6,802,881.50	5.57%	115,256,468.28					
组合 2：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
组合 3：按其他方法计提坏账准备的合并范围内的应收账款	3,999,731.40	3.17%	0.00	0.00%	3,999,731.40	7,168,608.97	7.85%	0.00	0.00%	7,168,608.97
合计	126,059,081.18	100.00%	6,802,881.50	5.40%	119,256,199.68	91,354,838.64	100.00%	4,564,134.54	5.00%	86,790,704.10

按组合计提坏账准备：6,802,881.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按其他方法计提坏账准备的合并范围内的应收账款	3,999,731.40	0.00	0.00%
未逾期	86,127,493.34	430,637.47	0.50%

逾期 1 个月	9,929,499.82	297,884.99	3.00%
逾期 2-4 月	13,594,018.27	679,700.91	5.00%
逾期 5-12 月	3,985,040.09	996,260.02	25.00%
逾期 13-24 月	8,049,800.31	4,024,900.16	50.00%
逾期 24 月以上	373,497.95	373,497.95	100.00%
合计	126,059,081.18	6,802,881.50	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	116,656,085.82
1 年以内（含 1 年）小计	116,656,085.82
1 至 2 年	9,029,497.41
3 年以上	373,497.95
5 年以上	373,497.95
合计	126,059,081.18

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
本期计提应收账款 坏账准备	4,564,134.54	2,238,746.96			6,802,881.50
合计	4,564,134.54	2,238,746.96			6,802,881.50

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

截至期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为60,441,409.64元，占应收账款期末余额合计数的比例为47.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,839,039.15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	17,748,325.64	10,682,813.08
合计	17,748,325.64	10,682,813.08

**(1) 其他应收款**

## 1) 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	651,082.35	477,633.91
费用类暂借款	1,165,924.60	413,989.13
员工备用金	152,861.00	39,051.50
其他		175,243.94
往来款	16,000,000.00	10,000,000.00
合计	17,969,867.95	11,105,918.48

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		423,105.40		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-201,563.09		
2019 年 6 月 30 日余额		221,542.31		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	17,531,690.19
1 至 2 年	20,163.87
2 至 3 年	8,600.00
3 至 4 年	26,663.89
5 年以上	382,750.00
合计	17,969,867.95

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
本期计提其他应收账款	423,105.40	-201,563.09		221,542.31



坏账准备				
合计	423,105.40	-201,563.09		221,542.31

## 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
淄博科源芯氟商贸有限公司	往来款	16,000,000.00	1 年以内	89.04%	0.00
国网江苏省电力公司苏州供电分公司	费用类暂借款	1,143,354.00	1 年以内	6.36%	114,335.40
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	保证金或押金	325,000.00	5 年以上	1.81%	32,500.00
北京首钢国际大厦物业管理有限公司	保证金或押金	144,120.00	1 年以内	0.80%	14,412.00
沈斌	员工备用金	90,000.00	1 年以内	0.50%	9,000.00
合计	--	17,702,474.00	--	98.51%	170,247.40

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	225,811,930.00	0.00	225,811,930.00	98,811,930.00	0.00	98,811,930.00
对联营、合营企业投资	122,983,161.49	8,065,635.96	114,917,525.53	123,382,552.65	8,065,635.96	115,316,916.69
合计	348,795,091.49	8,065,635.96	340,729,455.53	222,194,482.65	8,065,635.96	214,128,846.69

## (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	38,000,000.00		40,000,000.00		

Sonata,LLC	6,671,730.00			6,671,730.00		
南大光电半导体材料有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
淄博科源芯氟商贸有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	98,811,930.00	127,000,000.00		225,811,930.00		0.00

## (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	325,224.59									325,224.59	2,545,135.96
北京科华微电子材料有限公司	114,991,692.10			-399,391.16						114,592,300.94	5,520,500.00
小计	115,316,916.69			-399,391.16						114,917,525.53	8,065,635.96
合计	115,316,916.69			-399,391.16						114,917,525.53	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	121,706,044.02	84,172,253.24	115,284,255.30	72,246,755.72
其他业务	4,862,036.50	4,208,403.59	3,725,520.90	3,436,759.00
合计	126,568,080.52	88,380,656.83	119,009,776.20	75,683,514.72

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	-399,391.16	469,802.29
理财产品收益	8,793,259.88	3,737,439.76
合计	8,393,868.72	4,207,242.05

## 十八、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	-783.59	
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）	13,228,665.49	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,678,759.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,233.16	
减：所得税影响额	2,451,894.69	
少数股东权益影响额	343,675.40	
合计	13,258,304.63	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.0648	0.0648
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.0322	0.0322

### 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。