

证券代码：300346

证券简称：南大光电

公告编号：2026-028

江苏南大光电材料股份有限公司

2026 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度财务会计报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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（%）
营业收入（元）	661,579,878.18	627,360,845.04	5.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,201,774.05	95,561,157.05	29.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润（元）	104,730,294.38	75,559,358.85	38.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,220,816.06	164,953,110.93	-39.24%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.14	28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.14	28.57%
加权平均净资产收益率	3.50%	2.80%	0.70%
	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）	6,126,658,563.13	6,157,257,034.46	-0.50%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,600,114,986.44	3,482,280,619.33	3.38%

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,901,548.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	20,867,730.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,482,606.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	421,602.42	
减：所得税影响额	5,370,023.92	
少数股东权益影响额（税后）	5,831,983.99	
合计	19,471,479.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

资产负债表项目	2026 年 3 月 31 日	2025 年 12 月 31 日	变动金额	变动比例	原因
在建工程	159,729,968.74	93,185,309.66	66,544,659.08	71.41%	主要是报告期子公司增加在建项目投入所致；
其他非流动资产	23,327,796.05	10,832,416.96	12,495,379.09	115.35%	主要是报告期购置长期资产预付款项增加所致；
一年内到期的非流动负债	17,582,460.34	29,551,622.93	-11,969,162.59	-40.50%	主要是报告期一年内到期的长期借款重分类至该科目的金额减少及归还到期银行长期借款所致；
专项储备	8,637,224.96	6,377,960.07	2,259,264.89	35.42%	主要是报告期计提的安全生产费用未使用完毕金额增加所致。

单位：元

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动比例	原因
税金及附加	5,974,293.78	3,831,764.47	2,142,529.31	55.91%	主要是报告期销售收入增加，相应产生税金及附加费用增加所致；
财务费用	7,644,995.77	4,273,444.71	3,371,551.06	78.90%	主要是本报告期汇率变动引起的汇兑损失增加所致；
投资收益	9,450,454.35	21,552,227.38	-12,101,773.03	-56.15%	主要是报告期持有的理财产品到期兑付产生的累计收益及处置收益减少所致；
公允价值变动收益	3,799,231.78	-7,420,401.23	11,219,633.01	151.20%	主要是持有的未到期理财产品期末公允价值波动形成相应的变动损益增加所致；
信用减值损失	-10,801,733.53	-1,264,509.59	-9,537,223.94	-754.22%	主要是报告期计提的信用减值损失较上期增加所致；
资产减值损失	-1,363,917.57	-30,939,892.10	29,575,974.53	95.59%	主要是报告期计提的存货跌价准备、固定资产减值较上期减少所致；
营业外收入	2,395,345.86	1,120,904.47	1,274,441.39	113.70%	主要是报告期收到的与日常经营无关的政府补助款较上期增加所致；
营业外支出	534,268.65	87,040.42	447,228.23	513.82%	主要是报告期固定资产处置损失增加所致；
所得税费用	22,714,833.11	17,431,705.26	5,283,127.85	30.31%	主要是报告期利润总额增加相应计提所得税费用增加所致。

单位：元

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	100,220,816.06	164,953,110.93	-64,732,294.87	-39.24%	主要是本报告期销售回款票据贴现减少、发放上年度绩效奖金及支付税款金额增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	153,932,817.18	-98,586,530.34	252,519,347.52	256.14%	主要是报告期收回的理财资金增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-186,877,354.17	-37,791,258.22	-149,086,095.95	-394.50%	主要是报告期内票据贴现支付的金额较上期增加所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	132,991	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
沈洁	境内自然人	9.75%	67,363,364	0	不适用	0
张兴国	境内自然人	5.23%	36,176,284	27,132,213	不适用	0
南京大学资本运营有限公司	国有法人	2.43%	16,817,923	0	不适用	0

广发证券股份有限公司—国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	2.27%	15,710,862	0	不适用	0
北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.96%	13,529,178	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.78%	12,325,170	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.83%	5,758,433	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	5,140,621	0	不适用	0
上海同华创业投资股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	4,628,100	0	不适用	0
国泰海通证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.64%	4,394,405	0	不适用	0

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
沈洁	67,363,364	人民币普通股	67,363,364
南京大学资本运营有限公司	16,817,923	人民币普通股	16,817,923
广发证券股份有限公司—国泰中证半导体材料设备主题交易型开放式指数证券投资基金	15,710,862	人民币普通股	15,710,862
北京宏裕融基创业投资中心（有限合伙）	13,529,178	人民币普通股	13,529,178
香港中央结算有限公司	12,325,170	人民币普通股	12,325,170
张兴国	9,044,071	人民币普通股	9,044,071
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	5,758,433	人民币普通股	5,758,433
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,140,621	人民币普通股	5,140,621
上海同华创业投资股份有限公司	4,628,100	人民币普通股	4,628,100
国泰海通证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,394,405	人民币普通股	4,394,405

上述股东关联关系或一致行动的说明	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 80,892,524 股，占本公司总股本的 11.71%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）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	27,132,213			27,132,213	高管锁定股	在任期间，每年按持股总数的 25%解除限售。
王萍	112,944	28,236		84,708	高管锁定股	按离任高管相关规定解除限售
陆志刚	7,035			7,035	高管锁定股	按离任高管相关规定解除限售
陈化冰	2,143,690	535,923		1,607,767	高管锁定股	按离任高管相关规定解除限售
WANG LUPING	438,750			438,750	高管锁定股	在任期间，每年按持股总数的 25%解除限售。
合计	29,834,632	564,159	0	29,270,473	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

2026 年，是南大光电从“九连涨”向可持续发展转变的开局之年。面对全球化受阻和竞争加剧的行业挑战，公司坚持技术创新和管理变革“双轮驱动”，聚焦核心业务，着力建设关键产品竞争力，不断打造新增长曲线。

第一，可持续发展开局良好。一季度，公司实现营业收入 66,157.99 万元，同比增长 5.45%；归属于上市公司股东的净利润 12,420.18 万元，同比增长 29.97%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 10,473.03 万元，同比增长 38.61%。经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要是本期票据贴现同比减少约 9900 万元且支付上年度绩效奖金及税款同比增加约 3400 万元，剔除前述因素影响后，经营性现金流状况良好。报告期内公司销售回款超过同期销售额。

第二，业务布局进一步优化。报告期内，公司 IC 行业营收及毛利贡献持续提升，IC 客户已成为公司核心战略伙伴，体现了公司在高端半导体材料领域的客户拓展与行业渗透的良好成效。

第三，关键产品竞争力提升。先进前驱体、氢类特气业务品质管控与安全保障体系建设良好，客户服务效能全面优化，市场地位与技术优势持续稳固，盈利能力获得提升，驱动公司整体业绩稳健向好。其中，先进前驱体产品 1-3 月收入同比增长 22%，毛利贡献同比增长 23%，有力带动了公司半导体业务的核心增长。

第四，综合改革成效日益显著。报告期内，公司持续深化销售服务、供应链保障、数字化转

型及研发体系改革等管理变革，聚焦稳品质、强服务、保供应、降成本等核心举措，全方位实现经营提质增效。同时，加大激励创新专业化研究，优化中长期激励机制。

未来，公司将坚定战略站位，秉持“守正创新、规范管理、提质增效”的经营管理思路，着力推动南大光电从“九连涨”迈向“可持续增长”的高质量发展道路。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江苏南大光电材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	522,320,482.32	570,081,478.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,372,055,647.06	1,438,353,447.17
衍生金融资产	6,335,020.00	8,454,160.00
应收票据	63,606,368.02	71,062,845.42
应收账款	768,095,280.59	698,181,071.50
应收款项融资	110,955,993.92	86,567,047.14
预付款项	41,176,002.12	40,605,152.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,530,017.94	4,820,273.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	811,233,641.49	842,721,001.25
其中：数据资源		
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	149,756,121.39	152,988,850.15

流动资产合计	3,849,064,574.85	3,913,835,326.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	42,323.94	56,372.85
长期股权投资	47,849,117.87	42,113,086.79
其他权益工具投资	20,590,333.40	20,590,333.40
其他非流动金融资产	59,662,196.85	59,662,196.85
投资性房地产		
固定资产	1,512,773,800.13	1,565,976,680.60
在建工程	159,729,968.74	93,185,309.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,128,988.78	10,830,886.97
无形资产	303,780,583.66	303,223,986.52
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	12,271,715.96	12,271,715.96
长期待摊费用	12,367,101.75	12,385,473.46
递延所得税资产	115,070,061.15	112,293,247.85
其他非流动资产	23,327,796.05	10,832,416.96
非流动资产合计	2,277,593,988.28	2,243,421,707.87
资产总计	6,126,658,563.13	6,157,257,034.46
流动负债：		
短期借款	13,135,003.76	12,516,067.69
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	509,066,348.92	574,386,457.69
应付账款	353,979,448.60	337,986,999.48
预收款项		

合同负债	17,213,133.75	18,120,816.78
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	243,032,464.44	272,233,616.34
应交税费	54,445,616.69	44,268,296.66
其他应付款	21,033,051.03	24,145,393.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,582,460.34	29,551,622.93
其他流动负债	34,572,097.76	42,707,190.62
流动负债合计	1,264,059,625.29	1,355,916,461.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,207,753.81	7,507,521.40
长期应付款	384,530,362.51	374,351,391.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	162,178.48	161,141.11
递延收益	331,389,779.10	349,659,737.81
递延所得税负债	17,733,977.51	17,745,518.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	811,024,051.41	819,425,309.68
负债合计	2,075,083,676.70	2,175,341,771.52
所有者权益：		
股本	691,156,903.00	691,156,903.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,433,814,925.42	1,441,119,442.05
减：库存股		
其他综合收益	5,887,210.51	7,209,365.71
专项储备	8,637,224.96	6,377,960.07
盈余公积	151,457,363.04	151,457,363.04
一般风险准备		
未分配利润	1,309,161,359.51	1,184,959,585.46
归属于母公司所有者权益合计	3,600,114,986.44	3,482,280,619.33
少数股东权益	451,459,899.99	499,634,643.61
所有者权益合计	4,051,574,886.43	3,981,915,262.94
负债和所有者权益总计	6,126,658,563.13	6,157,257,034.46

法定代表人：冯剑松

主管会计工作负责人：陆振学

会计机构负责人：郭颜杰

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	661,579,878.18	627,360,845.04
其中：营业收入	661,579,878.18	627,360,845.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	512,892,044.92	491,087,535.35
其中：营业成本	384,634,478.33	371,055,942.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,974,293.78	3,831,764.47
销售费用	17,831,785.53	18,244,067.05

管理费用	54,771,815.45	52,579,263.59
研发费用	42,034,676.06	41,103,053.02
财务费用	7,644,995.77	4,273,444.71
其中：利息费用	3,874,139.67	4,967,868.02
利息收入	1,368,352.72	2,399,468.71
加：其他收益	22,913,678.80	27,697,156.63
投资收益（损失以“-”号填列）	9,450,454.35	21,552,227.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,736,031.08	5,190,514.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	3,799,231.78	-7,420,401.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,801,733.53	-1,264,509.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,363,917.57	-30,939,892.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	130,675.48	-110.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,816,222.57	145,897,780.18
加：营业外收入	2,395,345.86	1,120,904.47
减：营业外支出	534,268.65	87,040.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,677,299.78	146,931,644.23
减：所得税费用	22,714,833.11	17,431,705.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	151,962,466.67	129,499,938.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	151,962,466.67	129,499,938.97
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	124,201,774.05	95,561,157.05
2.少数股东损益	27,760,692.62	33,938,781.92
六、其他综合收益的税后净额	-1,322,155.20	-441,328.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,322,155.20	-441,328.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		75,177.52
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		75,177.52
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	-1,322,155.20	-516,506.50
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-1,153,155.00	437,109.00
6.外币财务报表折算差额	-169,000.20	-953,615.50
7.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	150,640,311.47	129,058,609.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,879,618.85	95,119,828.07
归属于少数股东的综合收益总额	27,760,692.62	33,938,781.92
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.14
(二) 稀释每股收益	0.18	0.14

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：陆振学

会计机构负责人：郭颜杰

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	601,382,318.80	750,677,161.61
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	430.17	18,317.22
收到其他与经营活动有关的现金	21,480,586.93	58,630,168.01
经营活动现金流入小计	622,863,335.90	809,325,646.84
购买商品、接受劳务支付的现金	289,236,664.52	428,209,445.97
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		
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	122,033,204.27	126,580,808.35
支付的各项税费	61,077,056.25	26,578,818.44
支付其他与经营活动有关的现金	50,295,594.80	63,003,463.15
经营活动现金流出小计	522,642,519.84	644,372,535.91
经营活动产生的现金流量净额	100,220,816.06	164,953,110.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		718,364.48
取得投资收益收到的现金	3,197,970.52	12,066,248.05
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	539,960,657.90	1,039,816,395.27
投资活动现金流入小计	543,158,628.42	1,052,601,007.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,941,379.96	47,787,123.21
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	360,284,431.28	1,103,400,414.93
投资活动现金流出小计	389,225,811.24	1,151,187,538.14

投资活动产生的现金流量净额	153,932,817.18	-98,586,530.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	43,000,000.00	20,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,533,355.69
筹资活动现金流入小计	43,000,000.00	23,933,355.69
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	46,694,687.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	563,637.34	1,064,901.37
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	212,313,716.83	13,965,025.04
筹资活动现金流出小计	229,877,354.17	61,724,613.91
筹资活动产生的现金流量净额	-186,877,354.17	-37,791,258.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,822,539.55	-217,896.17
五、现金及现金等价物净增加额	64,453,739.52	28,357,426.20
加：期初现金及现金等价物余额	365,562,435.78	465,255,495.80
六、期末现金及现金等价物余额	430,016,175.30	493,612,922.00

（二）2026 年起首次执行新会计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

（三）审计报告

第一季度财务会计报告是否经过审计

是 否

公司第一季度财务会计报告未经审计。

江苏南大光电材料股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 24 日