



乾照光电

厦门乾照光电股份有限公司
XIAMEN CHANGELIGHT CO., LTD.
2011 年半年度报告

股票代码:300102

股票简称:乾照光电

重要提示

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

公司全体董事均出席本次半年报的董事会会议，并做出表决。

本公司董事、监事、高级管理人员对 2011 半年度报告内容的真实性、准确性、完整性未有无法保证或存在异议的情形。

公司 2011 半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人邓电明、主管会计工作负责人叶孙义及会计机构负责人（会计主管人员）陈葳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	董事会报告	9
第四节	重要事项	21
第五节	股本变动和股东情况	24
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	27
第七节	财务报告（未经审计）	29
第八节	备查文件目录	81

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	厦门乾照光电股份有限公司
英文名称	XIAMEN CHANGELIGHT CO., LTD.
中文简称	乾照光电
英文简称	CHANGELIGHT
法定代表人	邓电明
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号
注册地址的邮政编码	361101
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号
办公地址的邮政编码	361101
公司国际互联网网址	http://www.changelight.com.cn
电子信箱	changelight@changelight.com.cn

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶孙义	王花枝
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号
电话	0592-3716222	0592-3716997
传真	0592-3716918	0592-3716918
电子信箱	ysy@changelight.com.cn	wang@changelight.com.cn

三、登载 2011 年半年度报告的中国证监会指定网站:巨潮资讯网, 网址是 www.cninfo.com.cn

公司选定的信息披露报纸名称:《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》

公司 2011 年半年度报告备置地点: 公司证券部

四、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 乾照光电

股票代码: 300102

五、公司持续督导机构: 中信建投证券有限责任公司

保荐代表人: 刘乃生、李旭东

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	182,307,437.36	129,971,317.85	40.27%
营业利润 (元)	98,754,766.25	64,008,602.02	54.28%
利润总额 (元)	106,194,209.40	72,078,638.58	47.33%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	87,873,644.97	60,320,866.11	45.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	82,056,212.89	53,563,200.44	53.20%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-16,182,823.48	27,875,722.30	-158.05%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,747,092,087.96	1,714,250,174.34	1.92%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,660,741,089.71	1,631,867,444.74	1.77%
股本 (股)	295,000,000.00	118,000,000.00	150.00%

二、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.30	0.27	11.11%
稀释每股收益 (元/股)	0.30	0.27	11.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.28	0.24	16.67%
加权平均净资产收益率 (%)	5.31%	23.65%	-18.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.95%	21.00%	-16.05%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	0.13	-138.46%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.63	13.83	-59.29%

三、每股收益的计算过程

项目	序号	报告期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	87,873,644.97
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,817,432.08
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,056,212.89
年初股份总数	4	118,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	177,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	2.00
报告期因回购等减少的股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	295,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.30
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.28
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
所得税率	16	
转换费用	17	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18	
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.30
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.28

四、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	87,873,644.97	60,320,866.11
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,817,432.08	6,757,665.67
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,056,212.89	53,563,200.44
归属于本公司普通股股东的期末净资产	4	1,660,741,089.71	285,226,548.69
归属于本公司普通股股东的期初净资产	5	1,631,867,444.74	224,905,682.58
发行新股或债转股等新增的、归属于本公司普通股股东的净资产	6		
归属于本公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7		

回购或现金分红等减少的、归属于本公司普通股股东的净资产	8	59,000,000.00	
归属于本公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	2.00	
报告期月份数	10	6.00	6.00
归属于本公司普通股股东的净资产加权平均数	$11=5+1 \div ②+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	1,656,137,600.56	255,066,115.64
加权平均净资产收益率（I）	$12=1 \div 11$	5.31%	23.65%
加权平均净资产收益率（II）	$13=3 \div 11$	4.95%	21.00%

五、非经常性损益

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,450,730.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,287.11	
所得税影响额	-1,622,011.07	
合计	5,817,432.08	-

第三节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011 年上半年度，公司管理层和全体员工在董事会的领导下，围绕“再创业年元年”的战略部署，认真贯彻落实 2011 年计划，努力协调好生产和设备安装调试，克服了种种不利因素，奋力拼搏，锐意创新，完成了半年计划，同时公司在产能扩张，效率提升，研发创新，市场拓展和项目储备等方面也取得了新的进展，为公司未来的持续高增长奠定了良好的基础。

报告期内，公司实现营业收入 182,307,437.36 元，比上年同期增长 40.27%；利润总额为 106,194,209.40 元，比上年同期增长 47.33%；净利润为 87,873,644.97 元，比上年同期增长 45.68%。完成了公司的半年度经营目标。

(二) 报告期内，公司主营业务及经营状况

1、主营业务及主要产品

公司的主要业务是半导体光电产品的研发、生产和销售业务，目前主要有高亮度四元系 LED 外延片及芯片和三结砷化镓太阳能电池外延片和芯片两大类产品。目前，公司高亮度四元系 LED 芯片以红、黄光、黄绿光为主，其封装后产品广泛应用于背光源、夜景工程、交通灯、电子设备、显示屏、汽车等众多领域；公司生产的空间用高效三结砷化镓太阳能电池外延片经进一步加工成电池片后作为空间飞行器电源，近年来已成功应用于我国研制的多颗卫星；地面聚光太阳能电池芯片在 500-1000 倍聚光条件下实现的光电转化效率达到 35%-39%，目前已批量生产。目前公司研发的“带隙匹配的倒置四结太阳能电池”光电转化效率已达到 41%。

本报告期内，公司仍专注于高亮度四元系 LED 外延片及芯片和三结砷化镓太阳能电池外延片和芯片等 LED 光电光伏产品的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。

2、主营业务产品情况表

单位：万元

分产品或服务	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 (%)
芯片 (led 芯片、太阳能电池芯片)	16,771.77	6,137.02	63.41%	47.44%	40.02%	1.94%
外延片	1,417.70	452.94	68.05%	-12.48%	-28.12%	6.95%

其它	41.27	29.91	27.53%	2562.58%	2165.91%	12.69%
合计	18,230.74	6,619.87	63.69%	40.27%	32.01%	2.27%

报告期内，公司芯片收入 16771.77 万元，同比增长 47.44%，主要是扬州子公司的生产销售规模比去年同期大幅增长所致。

3、主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	2011年1-6营业收入	2010年1-6营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
广东	10,188.16	6,671.72	52.71%
江苏	2,133.25	1,497.46	42.46%
上海	1,530.86	1,666.21	-8.12%
福建	1,304.72	1,072.20	21.69%
浙江	1,263.68	1,034.14	22.20%
其他	1,810.07	1,055.39	71.51%
合计	18,230.74	12,997.12	40.27%

公司产品主要销售地区为珠三角和长三角，其中广东省为 LED 产业集中区，2011 年上半年共销售 10,188.16 万元，营业收入比上年同期增长了 52.71%。

(三) 公司主要财务数据分析

1、财务状况分析

单位：万元

序号	项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减
一、	资产			
1	总资产	174,709.21	171,425.02	1.92%
2	流动资产	136,773.51	148,107.19	-7.65%
3	应收账款	18,435.19	13,232.74	39.31%
4	固定资产	32,550.36	21,070.85	54.48%
5	存货	7,481.07	3,978.33	88.05%
二、	负债			
1	负债合计	8,635.10	8,238.27	4.82%
2	流动负债	4,428.04	4,737.64	-6.53%
3	应付账款	4,597.43	2,887.04	59.24%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	166,074.11	163,186.74	1.77%
2	股本	29,500.00	11,800.00	150.00%
3	资本公积	114,331.18	132,031.18	-13.41%
4	未分配利润	20,287.47	17,400.11	16.59%

主要指标变化原因如下：

期末应收账款净额比期初增长 39.31%，主要系公司业务规模扩大，营业收入增长所致。

期末固定资产余额比期初增长 54.48%，主要系扬州子公司新增固定资产所致。

期末存货余额比期初增长 88.05%，主要系扬州子公司生产规模扩大，原材料和在产品增长所致。

期末应付账款余额比期初增长 59.24%，主要系扬州子公司应付设备款和材料款增加所致。

期末股本余额比期初增长 150%，主要系本期通过了 2010 年度的权益分派议案，用资本公积转增股本，每 10 股转增 15 股，合计转增 1.77 亿股。

2、经营成果分析

单位：万元

序号	项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减
1	营业收入	18,230.74	12,997.13	40.27%
2	营业成本	6,619.87	5,014.53	32.01%
3	销售费用	270.49	178.65	51.41%
4	管理费用	2,088.24	1,007.80	107.21%
5	财务费用	-5.57	75.88	-107.34%
6	营业利润	9,875.48	6,400.86	54.28%
7	利润总额	10,619.42	7,207.86	47.33%
8	净利润	8,787.36	6,032.09	45.68%

报告期内，公司主营业务保持稳定增长，实现营业收入比上年同期增长 40.27%，营业收入增长主要是因为扬州子公司生产规模扩大，营业收入同比大幅增长。

报告期内，公司销售费用比去年同期增长 51.41%，主要系主营业务收入增长，销售人员工资和市场营销费用增长所致；管理费用比去年同期增长 107.21%，主要系公司增加新产品研发投入，研发费用增长所致。财务费用比去年同期减少 107.34%，主要系今年公司无借款利息支出且有存款利息收入所致。

报告期内，公司营业利润、利润总额和净利润分别增长了 54.28%、47.33%和 45.68%，主要系扬州公司收入同比大幅增长，利润同比大幅增大所致。

3、现金流量情况分析

单位：万元

序号	项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减
1	经营活动产生的现金流量净额	-1,618.28	2,787.57	-158.05%
2	投资活动产生的现金流量净额	-51,996.79	-5,072.08	925.16%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-5,919.95	994.45	-695.30%
4	现金及现金等价物净增加额	-59,535.05	-1,290.07	4514.87%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4405.85 万元，主要原因如下：1) 报告期公司业务规模持续扩大，材料储备增加；2) 扬州子公司购入 MOCVD 等设备进口增值税增加；3) 扬州子公司规模持续扩大，员工人数增多相应薪酬增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅减少，主要原因是报告期募投项

目投资支出所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-5919.95 万元，主要是因为报告期内公司执行了 2010 年度的利润分配方案所致。

(四) 对公司报告期产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司不存在产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期内，不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

(六) 报告期内公司的无形资产

1、商标

本报告期内，公司获得中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局签发的商标注册证书 2 项，具体情况如下：

商标图案	注册商标号	注册有效期限
	第 7458477 号	2011 年 03 年 07 日至 2021 年 03 月 06 日止
	第 7458475 号	2011 年 02 月 21 日止至 2021 年 02 月 20 日止

2、专利情况

本报告期内，公司共获得国家知识产权局颁发的发明专利证书 3 项，已申请尚处于审查阶段的有 2 项发明专利和 1 项实用新型专利，已获得证书的情况如下：

专利类型	专利名称	专利号	有效期
发明专利	一种高亮度发光二极管及其制造方法	ZL 200810072162.0	2011 年 03 月 23 日至 2031 年 03 月 22 日止
发明专利	一种高效太阳能电池的制备方法	ZL 200910181238.8	2011 年 04 月 20 日至 2031 年 04 月 19 日止
发明专利	一种发光二极管	ZL 200910181236.9	2011 年 01 月 05 日至 2031 年 01

3、土地使用权：无重大变化

（七）报告期内不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

（八）公司的市场地位及行业发展趋势

1、公司的市场地位

公司自成立以来，一直致力于半导体光电产品的研发、生产和销售业务，目前主要有高亮度四元系 LED 外延片及芯片和三结砷化镓太阳能电池外延片和芯片两大类产品。公司目前是国内高亮度四元系红、黄光 LED 芯片产量最大的企业之一。公司的主要竞争对手有中国台湾地区红、黄光 LED 外延片、芯片的生产商，如晶元光电、华上光电、奇力光电以及国内的三安光电。

在空间用三结砷化镓太阳能电池产品领域，因为国外对相关产品实行禁运，国外企业产品无法进入国内市场销售。本公司是目前国内最大的能够批量生产三结砷化镓电池外延片供应商之一，在规模、产品品质、成本等方面具有较大优势；除本公司外，国内目前只有中国电子科技集团 18 所等极少数单位和企业具有生产空间用三结砷化镓太阳能电池外延片的能力。在地面聚光太阳能电池方面，国内地面用聚光三结砷化镓太阳能电池产品市场规模还较小，除本公司外，国内只有少数企业从事该领域开发与应用。目前，公司所生产的地面聚光太阳芯片在 500-1000 倍的聚光条件下光电转化效率达到 35%-39%，目前已实现批量生产。

2、行业发展趋势

根据 BP 预估，自 2003 年起算，石油、天然气、煤等非再生性能源将在 41 年、67 年及 192 年内耗尽。随着石油储量减少，开采成本将逐渐提高，油价已由需求趋势转为供给驱动，这些都促使人们的资源危机意识增强，如何提高资源利用率、节约能源已经成为社会发展的重要课题。另外，人类对自身生存环境的保护意识越来越强，资源充分利用和节能技术逐渐受重视。LED 作为新型高效固体光源，具有长寿命、节能、环保、安全、色彩丰富等显著优点，将成为人类照明史上继白炽灯、荧光灯之后的又一次飞跃，经济效益和社会意义巨大，是世界光源工业的一次全新的革命，被公认为 21 世纪最具发展前景的高技术领域之一。全球巨大的照明市场和各国对节能环保的高度重视，成为 LED 产业最大的发展背景与动力。近年来，世界各主要发达国家都高度重视 LED 产业的发展，制定了相应的国家级半导体照明发展计划，以加大研究开发力度，如日本的《21 世纪照明技术》研究发展计划、美国能源部的半导体照明国家研究项目、欧盟的“彩虹计划”、台湾地区的“21 世纪照明光源开发计划”等。我国自实行改革开放以来，经济一直保持较高的增长率，为 LED 产业的发展提供了良好的经济环境。近年来，随着中央、

地方财政和国民收入的增长，对 LED 产品的承受能力也在不断增强，为 LED 的大范围应用奠定了良好的经济基础。在“国家半导体照明工程”、国家“863”计划、科技攻关计划等政策的引导下，LED 产业在上游外延生长、中游芯片制造、下游封装以及应用环节均已进入量产阶段，基本形成了完整的产业链，并依托国家 LED 产业基地建设初步形成了各具特色的产业集群。根据国家半导体照明工程研发及产业联盟的预计，2015 年国内 LED 市场规模将达到 5,000 亿元以上，应用将以照明为主，重要的应用领域包括景观装饰、市政照明、背光应用、商业照明、家居照明，汽车应用等。随着应用领域（如：美容、医疗、农植物种植等）的不断拓展，高亮度四元系红、黄光 LED 市场需求也在迅速增加。

目前，全球范围内投入规模化应用的空间和地面半导体化合物太阳能电池均以多结砷化镓太阳能电池为主。砷化镓太阳能电池包括单结砷化镓太阳能电池和多结砷化镓太阳能电池，单结砷化镓太阳能电池的平均光电转换效率约为 20%，目前多结砷化镓太阳能电池以三结为主，国际上光电转化效率最高的空间用三结砷化镓太阳能电池产品的实验室光电转化效率约为 32%，地面用三结砷化镓聚光电池的实验室光电转化效率为 40.7%，三结砷化镓太阳能电池已凭借高光电转换效率、高抗辐射能力等优势取代了单结砷化镓太阳能电池，代表了砷化镓太阳能电池的发展方向。未来十年将是中国航天快速发展的新阶段，探月工程计划、神州计划、北斗全球卫星定位系统等重大空间计划进入关键实施时期。为此将生产制造一大批空间飞行器发射升空，在国内航天产业发展需求的带动下，我国在空间用砷化镓太阳能电池的研发和生产取得快速发展，空间用三结砷化镓太阳能电池的光电转换效率已达到或接近国际先进水平。目前，国内能够生产高效三结砷化镓电池外延片的单位仅本公司及中国电子科技集团 18 所等少数几家，远不能满足市场需求。

在地面应用市场，国内聚光砷化镓太阳能电池尚未形成量产供应市场。目前整个产业链主要环节中试技术和产品已经完成，正在进入小规模电站试验阶段。现已有多个项目地面太阳能光伏发电系统将以聚光型砷化镓太阳能电池作为核心部件进行建设，聚光型砷化镓太阳能电池的地面应用正逐步成为新的趋势。未来几年我国地面用聚光太阳能电池可能会有一个快速增长过程。这对公司来讲，无疑是一个发展的良机。

（九）公司面临的风险因素及应对措施

1、人力资源方面

随着公司的快速成长，公司规模的不扩大，为保持企业的持续发展能力，公司在管理、技术、市场等方面的人才需求亦不断增加。在公司内部方面，公司应充分调动和挖掘员工的积极性及创新能力，不拘一格选拔人才，唯才是用，创造良好的工作环境，为公司保留人才；在公司外部方面，要同时加大外部人才的招聘，为公司未来的发展做好人才的储备工作。

2、管理水平方面

随着公司登陆创业板，募集资金的大规模运用及企业经营规模的不断扩展，公司的资产规模将发生巨大变化，公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临较大的挑战。在此基础上，公司将组织相关人员进行定期及不定期的主题培训、交流等，并借鉴学习同行业其他企业的管理手段和规范制度。

3、产品降价方面

公司所处的 LED 行业属于新兴产业，技术进步明显，产品更新换代迅速，在公司生产成本逐年降低的同时，产品价格也可能出现下降的趋势，这也是半导体元器件行业的普遍规律。在市场规律的影响下，公司可能出现产品降价的风险。公司不断提升自己的研发能力，并将研发成果转化成为自己的产品优势，确保产品的出货率，提升自己的市场竞争力，避免因产品降价而引发的风险。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金投资情况

(1) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		126,532.32		本报告期投入募集资金总额			24,589.02			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			64,790.36			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			64,790.36			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额			64,790.36			
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	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										
高亮度四元系(AIGaInP)LED外延片及芯片项目(扬州)	否	20,047.00	20,047.00	608.73	19,568.02	97.61%	2010年11月30日	1,479.01	是	否
高亮度四元系(AIGaInP)LED外延片及芯片项目(厦门)	否	16,088.00	16,088.00	1,406.18	2,299.72	14.29%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目(厦门)	否	4,072.41	4,072.41	511.35	809.04	19.87%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
企业技术研发中心建设项目(厦门)	否	4,840.00	4,840.00	426.12	426.12	8.80%	2012年03月31日	0.00	不适用	否

							日			
承诺投资项目小计	-	45,047.41	45,047.41	2,952.38	23,102.90	-	-	1,479.01	-	-
超募资金投向										
高亮度四元系红黄光 LED 芯片项目（扬州）	否	55,109.00	55,109.00	21,636.64	30,487.46	55.32%	2011 年 09 月 30 日	1,205.55	是	否
归还银行贷款（如有）	-	11,200.00	11,200.00		11,200.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	66,309.00	66,309.00	21,636.64	41,687.46	-	-	1,205.55	-	-
合计	-	111,356.41	111,356.41	24,589.02	64,790.36	-	-	2,684.56	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	按招股说明书承诺进度，募集资金项目尚在建设中，不存在未达到计划进度的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	暂无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010 年 8 月 24 日，本公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于以“其他与主营业务相关的营运资金”偿还银行贷款的使用计划的议案》，同意公司使用超募资金（其他与主营业务相关的营运资金）人民币 11,200.00 万元偿还银行贷款；</p> <p>2010 年 8 月 31 日，本公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以“其他与主营业务相关的营运资金”用于<关于公司主营业务扩大产能的议案>》，并经 2010 年 9 月 17 日本公司第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金（其他与主营业务相关的营运资金）人民币 55,109 万元扩大公司主营业务产能。</p> <p>扬州超募项目(子公司扩大产能项目) 16 台 MOCVD 设备将于 2011 年 7 月 31 日前全部到达扬州子公司工厂，预计公司于下半年获得政府全额补贴。</p> <p>厦门募投项目的工程建设进度也按照原计划进行,预计于 2011 年底土建工程主体建设基本完成。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 11 月 11 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 17,565.61 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，本公司独立董事、监事会、保荐机构中信建投也均发表了同意置换的意见。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，将用于承诺募投项目及其他与主营业务相关的营运资金。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	暂无。									

(2) 超募资金使用情况

公司 IPO 募集资金净额为 126,532.32 万元，其中超募资金为 81,484.91 万元。

2010 年 8 月 24 日公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于“其他与主营业务相关的营运资金”偿还银行贷款的使用计划的议案》，公司从“其他与主营业务相关的营运资金”人民币 11,200.00 万元偿还银行贷款。

2010 年 8 月 30、31 日，第一届董事会第九次会议审议通过了《关于公司主营业务扩大产能的议案》，公司使用部分募集资金的“其他与主营业务相关的营运资金”55109 万元通过全资子公司扬州乾照光电有限公司实施“主营业务扩大产能项目”。

(3) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的情况。

(4) 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关法律法规的规定和要求、《募集资金使用管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

(二) 报告期内，不存在募集资金用途发生变更的情况。

(三) 报告期内公司不存在重大非募集资金投资项目情况。

(四) 报告期内，公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、未来发展规划及报告期内经营计划完成情况

未来三年，公司在国家“十二五”重大利好政策的导向下，将继续围绕“LED 外延片与芯片和砷化镓太阳能电池外延片与芯片”两大类产品，充分利用募集资金投资项目，保持和强化目前在国内四元系高亮度红黄光 LED 芯片领域的领先地位，提高产品性能，不断丰富公司的产品线、推陈出新，提升核心竞争力；巩固三结砷化镓太阳能电池外延片的国内龙头地位，加大研发投入，加快推进地面用聚光砷化镓太阳能电池外延片产业化进程。

公司在报告期内先后承担了国家高技术（863 计划）项目如下：

① “带隙匹配的倒置四结太阳能电池的课题（2011AA050512）项目”。

通过该项目的实施，可研制成功具有较高光电转换效率的带隙匹配型倒置四结太阳电

池，该电池将能够适用于空间飞行器主电源系统和地面聚光发电系统。

② “无荧光粉 LED 外延生长技术研究（2011AA03A112）项目”。

通过该项目的实施，将获得高光源品质照明用芯片并在通用照明领域将占一席之地。

③ “兆瓦级高倍聚光化合物太阳电池产业化关键技术研究（2011AA050507）”。

通过该项目的实施，将大量应用于高效聚光太阳能电站上。

综合上述，鉴于公司核心技术及核心竞争力的不断提升，为公司将来居于领导地位的光电供应商的远景目标打下坚实的基础。

报告期内经营计划完成情况：

公司实现营业收入 182,307,437.36 元，比上年同期增长 40.27%；利润总额为 106,194,209.40 元，比上年同期增长 47.33%；净利润为 87,873,644.97 元，比上年同期增长 45.68%。公司将于第三季度完成今年扩大产能目标，为进一步提升经营业绩打下坚实基础。

四、利润分配方案

（一）公司 2011 年上半年利润分配预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配和资本公积转增股本。

（二）公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本方案的执行情况

经 2011 年 4 月 20 召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度权益分派的议案》，以母公司 2010 年度净利润的 10%计提法定盈余公积金 11,325,352.25 元；以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），共计派发人民币 5,900 万元；以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，将资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，合计转增股本 17,700 万股。预案实施后，公司总股本由 11,800 万股增至 29,500 万股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

根据股东大会决议，公司确定权益分派的股权登记日为 2011 年 5 月 5 日。截至本报告期末，该利润分配方案已执行完毕。

五、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内，公司董事会的召开情况

报告期内，公司共计召开 2 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 3 月 24 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十三次会议，审议并通过以下议案：《2010 年董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为 2011

年度审计机构的议案》、《公司 2010 年度权益分派的议案》、《修改〈公司章程〉部分条款的议案》、审议通过《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

2、公司于 2011 年 4 月 20 日在扬州乾照光电有限公司会议室召开了第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于公司 2011 年第一季度报告全文和正文的议案》。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

经 2011 年 4 月 20 日公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度权益分派的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》等相关内容。

报告期内，公司董事会秉承勤勉尽职的态度，高效地执行了 2010 年年度股东大会关于《2010 年度权益分派的议案》及修改《公司章程》等有关议案的决议。

（三）公司独立董事其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规和公司章程的规定，忠诚勤勉的履行职责，规范公司依法运作，切实维护公司和股东特别是中小股东的利益。

报告期内，公司共召开 2 次董事会会议，公司 9 名董事均亲自出席会议并作出表决，未出现连续两次未亲自出席的情况。公司 3 名独立董事均未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

（四）董事会各委员会的履职情况

报告期内，审计委员会共计召开 2 次会议，具体情况如下：

1、审计委员会于 2011 年 3 月 22 日在公司会议室召开了第一届审计委员会第二次会议，会议就公司 2010 年年度报告相关事项进行沟通。

2、审计委员会于 2011 年 3 月 23 日在公司会议室召开了第一届审计委员会第三次会议，会议审议并通过了《关于继续聘请天健正信会计师事务所为公司 2011 年度会计审计机构的议案》。

六、开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司本着公平信息披露的原则，积极建立与投资者双向交流的机制，保持公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系，积极开展以下工作：

（一）做好投资者互动工作

公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，证券部为开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，在董事会秘书的领导下开展工作。公司开设了投资者关系互动平台、咨询电话、传真和电子邮箱，由董事会秘书组织相关人员及时回复，尽力解答投资者的疑问。

（二）积极开展投资机构调研活动

为满足投资者及投资机构对公司生产经营情况的了解，同时避免在调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对来访调研人员进行登记并要求签署调研承诺书，做好会议记录，及时报备交易所。

（三）举办 2010 年度业绩网上说明会

公司于 2011 年 4 月 25 日在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行 2010 年业绩网上说明会，公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人出席了本次网上业绩说明会，就公司治理、经营状况、竞争优势、发展战略及可持续发展等问题与投资者进行了深入交流。

（四）开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动

公司于 2011 年 6 月 22 日参加了厦门上市公司集体接待日活动，公司董事长、董事会秘书、财务总监出席了此次活动，通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台就投资者所关心的问题与投资者进行了互动交流。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

三、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

四、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

五、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产事项。

（二）重大担保

报告期内，公司无对外担保事项

（三）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

（四）其他重大合同

延续到报告期内的重大采购合同：2010年9月29日扬州乾照光电有限公司与德国 AIXTRON AG 公司签订《生长用 MOCVD 设备》的设备采购合同，合同总金额折算为人民币为 201,209,616 元。该合同的履行期限为 2010 年 9 月至 2011 年 12 月。此合同内容已公告，详见巨潮资讯网上 2010 年 9 月 30 日公司公告，公告编号：临 2010-019。目前，该合同尚在履行过程中。

六、公司或持股 5%以上股东的承诺事项及履行情况

（一）发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

控股股东、实际控制人邓电明、王维勇、王向武承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。

内资法人股东厦门乾宇光电技术服务有限公司承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购其直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。

其他股东承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起十二个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。

厦门乾宇光电技术服务有限公司全体股东承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理本人所持有的乾宇公司股权，也不会要求乾宇公司回购本人所持有的乾宇公司股份。王向武、张银桥、黄尊祥、王花枝、牛兴盛还承诺：上述承诺的限售期届满后，在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持乾宇公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的股份公司股份。

此外，邓电明、王维勇、王向武、叶孙义作为公司董事、高级管理人员承诺：在上述承诺的限售期届满后，在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持股份公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的股份公司股份。

截止本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

(二) 关于避免同业竞争的承诺函

公司控股股东、实际控制人邓电明、王维勇及王向武已向本公司做出了关于避免同业竞争的书面承诺：公司控股股东、实际控制人邓电明先生、王维勇先生以及王向武先生于2010年1月21日向发行人出具了《避免同业竞争承诺函》，声明并承诺将不会、并将防止和避免其控制的公司、企业或其他经济实体，在中国境内外以任何形式（包括但不限于独资经营、合资或合作经营以及直接或间接拥有其他公司或企业的股票或其他权益，但通过发行人及其控股子公司除外）直接或间接从事或参与任何与发行人及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；邓电明先生、王维勇先生以及王向武先生将不会，并将防止和避免其控制的公司、企业或其他经济实体，以其他方式介入（不论直接或间接）任何与发行人及其控股子公司经营的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

截止本报告期末，实际控制人邓电明先生、王维勇先生以及王向武先生严格信守避免同业竞争的承诺，没有出现违反承诺的情况发生。

(三) 公司实际控制人关于承担相关事项法律责任使公司免于损失的承诺

公司实际控制人邓电明、王维勇及王向武已做出书面承诺，承担曾开具无真实交易背景的承兑汇票的一切法律责任，使公司免于损失。

截止本报告期末，公司未发生与上述事项有关的损失。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2011 年 4 月 20 日公司 2010 年度股东大会决定，公司续聘天健正信会计师事务所为公司 2011 年的审计机构，聘期一年。

八、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	信息披露媒体
1	2011-001	2010 年度业绩快报	2011-01-20	巨潮资讯网
2	2011-002	2010 年年度报告摘要	2011-03-26	巨潮资讯网
3	2011-003	第一届董事会第十三次会议决议公告	2011-03-26	巨潮资讯网
4	2011-004	第一届监事会第七次会议决议公告	2011-03-26	巨潮资讯网
5	2011-005	关于召开 2010 年年度股东大会通知的公告	2011-03-26	巨潮资讯网
6	2011-006	关于公司获得发明专利的公告	2011-04-02	巨潮资讯网
7	2011-007	关于全资子公司收到政府补贴款的公告	2011-04-07	巨潮资讯网
8	2011-008	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	2011-04-15	巨潮资讯网
9	2011-009	2010 年年度股东大会决议公告	2011-04-21	巨潮资讯网
10	2011-010	2011 年第一季度报告正文	2011-04-22	巨潮资讯网
11	2011-013	关于职工监事更换的公告	2011-04-22	巨潮资讯网
12	2011-014	2010 年度权益分派实施的公告	2011-04-28	巨潮资讯网
13	2011-015	关于获得商标注册证书的公告	2011-04-28	巨潮资讯网
14	2011-016	关于公司获得发明专利的公告	2011-05-05	巨潮资讯网
15	2011-017	关于收到政府补贴的公告	2011-06-03	巨潮资讯网
16	2011-018	承担国家 863 计划高技术高效半导体照明研究课题并收到政府补贴的公告	2011-06-17	巨潮资讯网
17	2011-019	关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告	2011-06-17	巨潮资讯网

第五节 股本变动和股东情况

一、股份变动情况

(一) 报告期内股份变动情况表

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	88,500,000	75.00%			132,750,000		132,750,000	221,250,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,304,400	59.58%			105,456,600		105,456,600	175,761,000	59.58%
其中：境内非国有法人持股	3,540,000	3.00%			5,310,000		5,310,000	8,850,000	3.00%
境内自然人持股	66,764,400	56.58%			100,146,600		100,146,600	166,911,000	56.58%
4、外资持股	18,195,600	15.42%			27,293,400		27,293,400	45,489,000	15.42%
其中：境外法人持股	18,195,600	15.42%			27,293,400		27,293,400	45,489,000	15.42%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	29,500,000	25.00%			44,250,000		44,250,000	73,750,000	25.00%
1、人民币普通股	29,500,000	25.00%			44,250,000		44,250,000	73,750,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	118,000,000	100.00%			177,000,000		177,000,000	295,000,000	100.00%

(二) 报告期内限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓电明	20,029,320	0	30,043,980	50,073,300	上市承诺锁定	2013 年 8 月 12 日
王维勇	20,029,320	0	30,043,980	50,073,300	上市承诺锁定	2013 年 8 月 12 日
Sequoia Capital China II Holdings,SRL	18,195,600	0	27,293,400	45,489,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 12 日
王向武	13,352,880	0	20,029,320	33,382,200	上市承诺锁定	2013 年 8 月 12 日
叶孙义	6,676,440	0	10,014,660	16,691,100	上市承诺锁定	2011 年 8 月 12 日
郑顺炎	6,676,440	0	10,014,660	16,691,100	上市承诺锁定	2011 年 8 月 12 日
厦门乾宇光电技术服务有限公司	3,540,000	0	5,310,000	8,850,000	上市承诺锁定	2013 年 8 月 12 日
合计	88,500,000	0	132,750,000	221,250,000	—	—

二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况

单位：股

股东总数						7,137
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
邓电明	境内自然人	16.97%	50,073,300	50,073,300	0	
王维勇	境内自然人	16.97%	50,073,300	50,073,300	0	
Sequoia Capital China II Holdings,SRL	境外法人	15.42%	45,489,000	45,489,000	0	
王向武	境内自然人	11.32%	33,382,200	33,382,200	0	
叶孙义	境内自然人	5.66%	16,691,100	16,691,100	0	
郑顺炎	境内自然人	5.66%	16,691,100	16,691,100	0	
厦门乾宇光电技术服务有限公司	境内非国有法人	3.00%	8,850,000	8,850,000	0	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.93%	5,682,438	0	0	
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	2,590,000	0	0	
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	2,554,198	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	5,682,438		人民币普通股			
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	2,590,000		人民币普通股			
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	2,554,198		人民币普通股			
航天证券有限责任公司	2,074,850		人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 8 号信托计划	1,596,361		人民币普通股			
中信建投证券有限责任公司	1,551,938		人民币普通股			
交通银行—安顺证券投资基金	1,330,800		人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢 8 期	1,123,370		人民币普通股			
正方天恒资产管理有限公司	994,125		人民币普通股			
邹嵘	730,450		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东邓电明、王维勇和王向武为一致行动人，存在关联关系；王向武持有公司股东乾宇公司 32.79%的股权并担任其法定代表人，存在关联关系；除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。					

三、持股 5%以上（含 5%）的股东所持股份被质押、冻结或托管的情况

报告期内，公司持股 5%以上（含 5%）的股东未发生所持股份被质押、冻结或托管的情况。

四、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邓电明	董事长	男	56	2009年03月31日	2012年03月31日	20,029,320	50,073,300	公积金转股	35.9	否
周 逵	副董事长	男	43	2009年03月31日	2012年03月31日	0	0	无变动	0	否
王向武	董事 / 总经理 / 核心技术人员	男	51	2009年03月31日	2012年03月31日	13,352,880	33,382,200	公积金转股	35.9	否
王维勇	董事	男	42	2009年03月31日	2012年03月31日	20,029,320	50,073,300	公积金转股	1.8	否
叶孙义	董事 / 财务总监 / 董事会秘书	男	40	2009年03月31日	2012年03月31日	6,676,440	16,691,100	公积金转股	17	否
马颂德	董事	男	65	2009年06月26日	2012年03月31日	0	0	无变动	3.5	否
魏君贤	独立董事	男	38	2009年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	3.5	否
罗 毅	独立董事	男	51	2009年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	3.5	否
毛付根	独立董事	男	48	2009年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	3.5	否
姚安民	监事会主席	男	32	2009年03月31日	2012年03月31日	0	0	无变动	0	否
王花枝	监事	女	39	2009年03月31日	2011年04月20日	0	0	无变动	3.9	否
王建红	监事	女	29	2011年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	4	否
牛兴盛	监事	男	27	2009年03月31日	2013年03月31日	0	0	无变动	3.9	否
张银桥	副总经理	男	34	2009年03月31日	2012年03月31日	0	0	无变动	8.1	否

	/ 核心技术人员			日	31 日			动		
黄尊祥	副总经理 / 核心技术人员	男	33	2009 年 03 月 31 日	2012 年 03 月 31 日	0	0	无变动	9	否
合计	-	-	-	-	-	60,087,960	150,219,900	-	133.5	-

报告期内，公司未实行股权激励计划。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 4 月 21 日，公司召开职工大会，会议选举了王建红女士为公司第一届监事会职工代表监事，任期与第一届监事会任期一致。原职工监事王花枝女士因公司管理工作需要，职务变动，辞去原监事职务。

二、核心技术团队或关键人员（非董事、监事、高级管理人员）的变动情况

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键人员变动的情况。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、（一）	1,036,255,022.75	892,257,176.90	1,237,609,397.07	1,179,632,869.86
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	五、（二）	34,997,899.64	25,714,040.40	22,673,917.12	10,741,084.49
应收账款	五、（三）	184,351,883.09	143,156,239.22	132,327,426.93	119,774,342.94
预付款项	五、（四）	29,479,533.28	304,994.93	44,247,277.50	585,917.25
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备					
应收利息	五、（五）	7,140,020.48	7,140,020.48	2,463,214.24	2,463,214.24
应收股利					
其他应收款	五、（六）	700,127.71	225,394,682.01	1,967,322.09	1,840,867.51
买入返售金融资产					
存货	五、（七）	74,810,652.80	27,967,055.86	39,783,343.26	21,190,639.21
一年内到期的非流					
其他流动资产					
流动资产合计		1,367,735,139.75	1,321,934,209.80	1,481,071,898.21	1,336,228,935.50
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资			230,470,000.00		230,470,000.00
投资性房地产					
固定资产	五、（八）	325,503,604.09	79,599,732.79	210,708,454.11	81,298,385.63
在建工程	五、（九）	33,261,781.75	13,060,628.88	2,864,626.36	567501.36
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、（十）	13,555,285.09	11,067,486.64	13,483,012.43	11,205,966.26
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、（十一）	1,672,463.60	395,987.92	1,907,654.72	457,114.18
递延所得税资产	五、（十二）	5,363,813.68	2,820,006.17	4,214,528.51	1,960,937.11
其他非流动资产					
非流动资产合计		379,356,948.21	337,413,842.40	233,178,276.13	325,959,904.54
资产总计		1,747,092,087.96	1,659,348,052.20	1,714,250,174.34	1,662,188,840.04

资产负债表（续）

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、（十五）	45,974,335.72	22,715,642.69	28,870,372.99	25,144,225.91
预收款项	五、（十六）	4,554,386.89	4,439,434.31	4,112,678.13	4,091,813.93
应付职工薪酬	五、（十七）	259,472.74	259,472.74	4,812,504.14	4,109,560.82
应交税费	五、（十八）	-11,809,234.57	10,762,093.44	5,078,030.48	9,934,140.67
应付利息					
应付股利					
其他应付款		180,681.02	106,298.65	197,057.15	2,813,746.45
应付分保账款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五、（十九）	5,120,780.10	348,705.92	4,305,762.24	613,454.55
流动负债合计		44,280,421.90	38,631,647.75	47,376,405.13	46,706,942.33
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	五、（二十）	42,070,576.35	8,880,699.42	35,006,324.47	5,674,235.04
非流动负债合计		42,070,576.35	8,880,699.42	35,006,324.47	5,674,235.04
负债合计		86,350,998.25	47,512,347.17	82,382,729.60	52,381,177.37
所有者权益（或股东权					
实收资本（或股本）	五、（二十一）	295,000,000.00	295,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	五、（二十二）	1,143,311,773.63	1,143,311,773.63	1,320,311,773.63	1,320,311,773.63
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		19,554,588.90	19,554,588.90	19,554,588.90	19,554,588.90
一般风险准备					
未分配利润	五、（二十三）	202,874,727.18	153,969,342.50	174,001,082.21	151,941,300.14
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益		1,660,741,089.71	1,611,835,705.03	1,631,867,444.74	1,609,807,662.67
少数股东权益					
所有者权益合计		1,660,741,089.71	1,611,835,705.03	1,631,867,444.74	1,609,807,662.67
负债和所有者权益总计		1,747,092,087.96	1,659,348,052.20	1,714,250,174.34	1,662,188,840.04

利润表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	五、（二十四）	182,307,437.36	141,816,225.28	129,971,317.85	127,543,897.4
其中：营业收入		182,307,437.36	141,816,225.28	129,971,317.85	127,543,897.4
二、营业总成本	五、（二十四）	95,025,853.57	84,864,103.52	65,962,715.83	65,221,895.44
其中：营业成本		66,198,687.21	68,049,886.19	50,145,286.63	51,851,847.12
营业税金及附加	五、（二十五）	1,349,281.23	1,349,281.23	1,248,397.70	1,248,397.70
销售费用	五、（二十六）	2,704,935.26	2,471,460.85	1,786,476.63	1,692,574.64
管理费用	五、（二十七）	20,882,372.33	11,011,420.85	10,077,990.38	7,792,288.17
财务费用	五、（二十八）	-55,698.29	-803,356.96	758,797.67	769,474.70
资产减值损失	五、（二十九）	3,946,275.83	2,785,411.36	1,945,766.82	1,867,313.11
加：公允价值变动收益（损失以					
投资收益（损失以“-”号	五、（三十）	11,473,182.46	11,456,408.49	-	-
其中：对联营企业和合营					
汇兑收益（损失以“-”号填					
三、营业利润（亏损以“-”号填		98,754,766.25	68,408,530.25	64,008,602.02	62,322,002.00
加：营业外收入	五、（三十一）	7,462,218.47	2,399,772.46	8,174,619.11	7,153,764.40
减：营业外支出	五、（三十二）	22,775.32	21,275.32	104,582.55	102,381.86
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”		106,194,209.40	70,787,027.39	72,078,638.58	69,373,384.54
减：所得税费用	五、（三十三）	18,320,564.43	9,758,985.03	11,757,772.47	11,128,947.58
五、净利润（净亏损以“-”号填		87,873,644.97	61,028,042.36	60,320,866.11	58,244,436.96
归属于母公司所有者的净利		87,873,644.97	61,028,042.36	60,320,866.11	58,244,436.96
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	五、（三十四）	0.30	-	0.27	
（二）稀释每股收益	五、（三十四）	0.30	-	0.27	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		87,873,644.97	61,028,042.36	60,320,866.11	58,244,436.96
归属于母公司所有者的综合		87,873,644.97	61,028,042.36	60,320,866.11	58,244,436.96
归属于少数股东的综合收益					

现金流量表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
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		86,184,322.29	71,302,060.32	80,941,809.32	79,849,873.53
收到的税费返还		11,488.15	11,488.15	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	20,564,271.59	20,163,666.85	7,344,446.25	1,627,801.79
经营活动现金流入小计		106,760,082.03	91,477,215.32	88,286,255.57	81,477,675.32
购买商品、接受劳务支付的现金		39,612,687.27	29,153,849.46	17,977,783.82	11,801,400.36
支付给职工以及为职工支付的现		19,527,320.80	13,454,107.77	9,487,849.17	7,781,844.40
支付的各项税费		52,924,967.73	24,042,178.60	28,145,372.03	24,971,604.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	10,877,929.71	255,089,780.50	4,799,528.25	57,966,459.67
经营活动现金流出小计		122,942,905.51	321,739,916.33	60,410,533.27	102,521,308.71
经营活动产生的现金流量净		-16,182,823.48	-230,262,701.01	27,875,722.30	-21,043,633.39
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		131,990,000.00	131,990,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金		6,796,376.22	6,779,602.25	-	-
处置固定资产、无形资产和其他		-	-	-	150,000.00
处置子公司及其他营业单位收到					
收到其他与投资活动有关的现金			-	-	-
投资活动现金流入小计		138,786,376.22	138,769,602.25	-	150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他		205,784,246.34	15,439,245.44	50,720,777.56	1,899,328.21
投资支付的现金		452,970,000.00	452,970,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		658,754,246.34	468,409,245.44	50,720,777.56	1,899,328.21
投资活动产生的现金流量净		-519,967,870.12	-329,639,643.19	-50,720,777.56	-1,749,328.21
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					
取得借款收到的现金				32,000,000.00	32,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		-	-	32,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金				20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付		58,981,873.74	58,981,873.74	1,002,411.38	1,002,411.38
其中：子公司支付给少数股东的					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	217,625.99	217,625.99	1,053,100.00	1,053,100.00
筹资活动现金流出小计		59,199,499.73	59,199,499.73	22,055,511.38	22,055,511.38
筹资活动产生的现金流量净					
四、汇率变动对现金及现金等价物的		-277.58	-277.68	-182.91	-182.91
五、现金及现金等价物净增加额		-595,350,470.91	-619,102,121.61	-12,900,749.55	-12,848,655.89
加：期初现金及现金等价物余额		885,046,053.76	869,585,378.13	50,304,923.65	49,814,312.16
六、期末现金及现金等价物余额		289,695,582.85	250,483,256.52	37,404,174.10	36,965,656.27

股东权益变动表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	118,000,000.00	1,320,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	151,941,300.14	1,609,807,662.67	88,500,000.00	79,962,399.21	-	-	8,229,236.65	-	50,013,129.91	226,704,765.77
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他								-								-
二、本年初余额	118,000,000.00	1,320,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	151,941,300.14	1,609,807,662.67	88,500,000.00	79,962,399.21	-	-	8,229,236.65	-	50,013,129.91	226,704,765.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	-	-	2,028,042.36	2,028,042.36	29,500,000.00	1,240,349,374.42	-	-	11,325,352.25	-	101,928,170.23	1,383,102,896.90
（一）净利润							61,028,042.36	61,028,042.36							113,253,522.48	113,253,522.48
（二）其他综合收益								-								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	61,028,042.36	61,028,042.36	-	-	-	-	-	-	113,253,522.48	113,253,522.48
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	29,500,000.00	1,240,349,374.42	-	-	-	-	-	1,269,849,374.42
1. 所有者投入资本									29,500,000.00	1,235,823,250.00						1,265,323,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																-
3. 其他										4,526,124.42						4,526,124.42
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-59,000,000.00	-59,000,000.00	-	-	-	-	11,325,352.25	-	-11,325,352.25	-
1. 提取盈余公积													11,325,352.25		-11,325,352.25	-
2. 提取一般风险准备																-
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,000,000.00	-59,000,000.00								-
4. 其他																-
（五）所有者权益内部结转	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	177,000,000.00	-177,000,000.00														-
2. 盈余公积转增资本（或股本）																-
3. 盈余公积弥补亏损																-
4. 其他																-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取																-
2. 本期使用																-
（七）其他																-
四、本期期末余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	153,969,342.50	1,611,835,705.03	118,000,000.00	1,320,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	151,941,300.14	1,609,807,662.67

合并股东权益变动表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益		
	实收资本(或 本)	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		实收资本(或 本)	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			
一、上年年末余额	118,000,000.00	1,320,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	174,001,082.21	-	-	1,631,867,444.74	88,500,000.00	79,962,399.21	-	-	8,229,236.65	-	48,214,046.72	-	-	224,905,682.58
加：会计政策变更										-										-
前期差错更正										-										-
其他										-										-
二、本年年初余额	118,000,000.00	1,320,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	174,001,082.21	-	-	1,631,867,444.74	88,500,000.00	79,962,399.21	-	-	8,229,236.65	-	48,214,046.72	-	-	224,905,682.58
三、本年增减变动金	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	-	-	28,873,644.97	-	-	28,873,644.97	29,500,000.00	1,240,349,374.42	-	-	11,325,352.25	-	125,787,035.49	-	-	1,406,961,762.16
(一) 净利润							87,873,644.97			87,873,644.97							137,112,387.74			137,112,387.74
(二) 其他综合收益										-										-
上述(一)和(二)	-	-	-	-	-	-	87,873,644.97	-	-	87,873,644.97	-	-	-	-	-	-	137,112,387.74	-	-	137,112,387.74
(三) 所有者投入和	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,500,000.00	1,240,349,374.42	-	-	-	-	-	-	-	1,269,849,374.42
1. 所有者投入资本										-	29,500,000.00	1,235,823,250.00								1,265,323,250.00
2. 股份支付计入所有										-										-
3. 其他										-	4,526,124.42									4,526,124.42
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-59,000,000.00	-	-	-59,000,000.00	-	-	-	11,325,352.25	-	-11,325,352.25	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-				11,325,352.25		-11,325,352.25				-
2. 提取一般风险准备										-										-
3. 对所有者(或股东)							-59,000,000.00			-59,000,000.00										-
4. 其他										-										-
(五) 所有者权益内	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	177,000,000.00	-177,000,000.00								-										-
2. 盈余公积转增资本										-										-

厦门乾照光电股份有限公司财务报表附注

2011 年 1-6 月

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司基本情况**(一) 历史沿革**

厦门乾照光电股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2006 年 2 月，原系由自然人邓电明、王维勇、文孟莉、叶孙义、郑顺炎共同出资设立的有限责任公司，初始注册资本为人民币 1,500 万元。本公司的法定代表人为邓电明，住所位于厦门火炬高新区创业园创业大厦 108A 室，生产场所位于厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号。

2008 年 3 月 24 日经厦门市外商投资局厦外资制[2008]212 号文批复，由 SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL 向本公司认购增资，增资后本公司注册资本由人民币 1,500 万元增至人民币 1,936.9835 万元，本公司同时变更为中外合资企业（外资比例小于 25%），于 2008 年 3 月 25 日领取批准号为“商外资厦外资字[2008]0092 号”中华人民共和国外商投资企业批准证书，并领取了厦门市工商行政管理局核发的 350298200003193 号企业法人营业执照。

根据本公司 2008 年 9 月 20 日的股东会决议，本公司以资本公积转增注册资本，增资后本公司注册资本增至人民币 6,500 万元，其中邓电明、王维勇分别出资 1,510.08 万元，股权比例均为 23.232%；王向武出资 1,006.72 万元，股权比例 15.488%；叶孙义、郑顺炎分别出资 503.36 万元，股权比例均为 7.744%；SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL 出资 1,466.40 万元，股权比例 22.56%，该次增资已于 2008 年 10 月 17 日取得厦门市外商投资局厦外资制[2008]845 号文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于 2008 年 11 月 26 日办妥工商变更登记。

2009 年 2 月 12 日经厦门市外商投资局厦外资制[2009]73 号文批复，股东邓电明、王维勇、王向武、叶孙义、郑顺炎、SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL 分别将其所持公司 0.6%、0.6%、0.4%、0.2%、0.2%、2%的股权转让给厦门乾宇光电技术服务有限公司。此次股权转让后，邓电明、王维勇分别出资 1,471.08 万元人民币，股权比例均为 22.632%；王向武出资 980.72 万元人民币，股权比例为 15.088%；叶孙义、郑顺炎分别出资 490.36 万元人民币，股权比例均为 7.544%；厦门乾宇光电技术服务有限公司出资 260 万元人民币，股权比例为 4%；SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL 出资等值于 1,336.4 万元人民币的外汇，股权比例为 20.56%。本公司于 2009 年 2 月 18 日办妥工商变更登记。

根据本公司 2009 年 3 月 1 日股东决议，同意将公司整体变更为外商投资股份有限公司，公司更名为现名。根据本公司发起人协议、创立大会及修改后公司章程的规定：以本公司原全体股东作为发起人，以 2009 年 2 月 28 日为改制变更基准日，全体股东同意以本公司截止 2009 年 2

月 28 日经审计的净资产人民币 168,462,399.21 元中 65,000,000.00 元折为股份公司的总股本 6,500 万股，每股面值为人民币 1 元，各发起人按变更前所持有的股权比例认购本公司的股份，变更前后各股东出资比例不变，超出股本部分作为公司资本公积。本公司于 2009 年 3 月 24 日取得厦门市外商投资局下发的“厦外资制[2009]166 号”文《厦门市外商投资局关于同意厦门乾照光电有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，同意本公司依法整体变更设立为外商投资股份有限公司。本公司于 2009 年 3 月 31 日取得厦门市工商行政管理局变更后营业执照，注册资本仍为 6,500 万元。

根据本公司 2009 年 11 月 5 日的临时股东大会决议，本公司以资本公积转增注册资本，增资后本公司注册资本增至人民币 8,850 万元，各股东出资比例不变。该次增资已于 2009 年 11 月 13 日取得厦门市外商投资局厦外资制[2009]850 号文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]954号”文《关于核准厦门乾照光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币2,950万元，变更后的注册资本为人民币11,800万元，股本为人民币11,800万元。该次增资已于2010年8月2日取得厦门市外商投资局“厦外资制[2010]497号”文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2010年8月18日取得厦门市工商行政管理局变更后营业执照。

根据本公司 2011 年 4 月 20 日召开的股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，将资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，增资后本公司注册资本增至人民币 29,500 万元，各股东出资比例不变。该次增资已于 2011 年 5 月 4 日取得厦门市外商投资局厦投促审[2011]271 号文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于 2011 年 7 月 5 日取得厦门市工商行政管理局变更后营业执照。

（二） 行业性质及经营范围

本公司属半导体光电行业，主要经营范围：从事电子工业技术研究和咨询服务；电子产品生产；超高亮度发光二极管（LED）应用产品系统工程的安装、调试、维修。

（三） 主要产品

公司产品主要包括高亮度四元系红、橙、黄 LED 外延片、芯片；三结砷化镓太阳能电池外延片。

（四） 其他

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司拥有 1 家子公司扬州乾照光电有限公司（原名为扬州汉光光电有限公司，2009 年 12 月更名为现名）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司纳入合并财务报表范围的子公司系 2009 年 2 月投资新设的全资子公司，合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间均一致。

(六) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

(七) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产主要为应收款项（相关说明见本附注二之（九））。金融资产的分类取决

于本公司及子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债为其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

(九) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约

定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将资产负债表日单个客户欠款余额为 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款，及资产负债表日单个明细欠款余额为 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质组合为：非关联交易形成的应收款项、关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金。

组合中，非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1~2 年（含 2 年）	10%	10%
2~3 年（含 3 年）	30%	30%
3~4 年（含 4 年）	50%	50%
4~5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金发生坏账的可能性很小，计提比例均为零。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有充分证据表明，单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试计提的坏账准备将高于其按组合计提的坏账准备，本公司将对该等应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

(十) 存货

1. 存货的分类

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，存货的盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资系对子公司的投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的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。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，

按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-20	0-5%	4.75%-10%
厂房配套设施	5-10	5%	9.50%-19.00%
机器设备	2-10	5%	9.50%-47.50%
运输工具	10	5%	9.50%
电子设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备	3-10	0-5%	9.50%-33.33%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将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期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（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产品期间确认为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定

可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	5—10 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。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。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租入办公楼的装修费支出、电力增容费支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
租入办公楼的装修	直线法	5 年
电力增容费	直线法	10 年

(十六) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（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活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建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，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建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，借款费用继续资本化。

购建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，停止借款费用资本化。

(十七) 应付职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

(十八) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(十九) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司商品销售收入确认的具体标准：本公司在商品已发给客户并经客户签收，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分

属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据

税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十二) 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 报告期会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

2. 报告期会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期内未发生重大前期会计差错更正事项。

三、主要税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

(一) 流转税及附加

税 目	税 基	税 率
增值税	境内商品销售；提供加工、修理修配劳务	17%
营业税	技术咨询收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	1%

(二) 企业所得税

本公司为高新技术企业，企业所得税率为 15%。

子公司扬州乾照光电有限公司目前企业所得税预缴税率为 25%，预计将于本年度取得高新技术企业证书，取得后适用税率将为 15%。

(三) 房产税

本公司母公司房产税按照自用房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%；子公司扬州乾照光电有限公司房产税按照自用房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%；出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(四) 个人所得税

员工个人所得税由公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 通过投资设立的子公司的基本情况

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	法人 代表	主要经营范围
扬州乾照光电有限公司	全资子公司	扬州市维扬路 108 号	半导体光电行业	8,000 万元	邓电明	电子工业技术研究、咨询服务，光电子产品的研发、生产、销售及技术服务，超高亮度发光二极管(LED)应用产品系统工程的安装、调试和维修，自营和代理各类商品及技术的进出口业务
子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其他 项目余额	是否 合并	
扬州乾照光电有限公司	100%	100%	23,047 万元	-	是	
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构 代码	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	备注	
扬州乾照光电有限公司	有限公司	68532258-9	-	-	-	

(二) 报告期内合并范围的变化

本报告期内合并范围未发生变化。

五、合并财务报表项目注释

除特别注明之外，以下合并财务报表注释的金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1、货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
现金	97,783.50	72,627.09
银行存款（注 1）	923,577,799.35	1,197,973,426.67
其他货币资金（注 2）	112,579,439.90	39,563,343.31
合 计	1,036,255,022.75	1,237,609,397.07

其中：货币资金中的外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
银行存款——美元	2,313,803.06	6.4716	14,974,007.86	4,961.77	6.6227	32,860.31
银行存款——欧元				0.71	8.8065	6.25
银行存款——英镑	0.14	10.3986	1.47	0.4	10.2182	4.09
合 计			14,974,009.33			32,870.65

注 1：银行存款中包括三个月以上的定期存款人民币 63,398.00 万元，因确定为拟持有至到期的存款，该部分存款不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

注 2：其他货币资金为信用证保证金，因不能随时用于支付，该部分存款不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

3、货币资金期末余额较年初余额减少 16.27%，主要系募投项目投资支出所致。

(二) 应收票据

1、应收票据明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	34,997,899.64	22,673,917.12
合 计	34,997,899.64	22,673,917.12

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况如下：

项目	到期期间起	到期期间止	背书金额
----	-------	-------	------

银行承兑汇票	2011 年 7 月	2011 年 12 月	39,419,058.28
--------	------------	-------------	---------------

其中：已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
深圳市盈辉光电套件有限公司	2011-05-31	2011-11-30	2,421,429.00
深圳市盈辉光电套件有限公司	2011-03-30	2011-09-30	1,500,000.00
深圳市丽晶光电科技有限公司	2011-04-21	2011-10-20	1,060,574.72
深圳市盈辉光电套件有限公司	2011-04-28	2011-10-28	1,036,513.00
佛山市国星光电股份有限公司	2011-01-21	2011-07-21	1,000,000.00
合 计			7,018,516.72

3、截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、应收票据期末余额较年初余额增加 54.35%，主要系本报告期收到的银行承兑汇票增加所致。

（三）应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	196,304,896.82	100.00%	11,953,013.73	6.09%	184,351,883.09
组合 1	196,304,896.82	100.00%	11,953,013.73	6.09%	184,351,883.09
组合 2	-	-	-	-	-
组合小计	196,304,896.82	100.00%	11,953,013.73	6.09%	184,351,883.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	196,304,896.82	100.00%	11,953,013.73	6.09%	184,351,883.09
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	140,345,851.06	100.00%	8,018,424.13	5.71%	132,327,426.93
组合 1	140,345,851.06	100.00%	8,018,424.13	5.71%	132,327,426.93
组合 2	-	-	-	-	-
组合小计	140,345,851.06	100.00%	8,018,424.13	5.71%	132,327,426.93

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	140,345,851.06	100.00%	8,018,424.13	5.71%	132,327,426.93

注：组合 1 是指非关联交易形成的应收账款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	172,275,732.24	87.76%	8,613,786.61	163,661,945.63
1~2 年(含 2 年)	19,417,557.00	9.89%	1,941,755.70	17,475,801.30
2~3 年(含 3 年)	4,553,211.84	2.32%	1,365,963.55	3,187,248.29
3~4 年(含 4 年)	50,695.74	0.03%	25,347.87	25,347.87
4~5 年(含 5 年)	7,700.00	0.00%	6,160.00	1,540.00
合计	196,304,896.82	100.00%	11,953,013.73	184,351,883.09

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	127,380,503.44	90.76%	6,369,025.17	121,011,478.27
1~2 年(含 2 年)	11,235,228.18	8.01%	1,123,522.82	10,111,705.36
2~3 年(含 3 年)	1,695,917.92	1.21%	508,775.38	1,187,142.54
3~4 年(含 4 年)	34,201.52	0.02%	17,100.76	17,100.76
合计	140,345,851.06	100.00%	8,018,424.13	132,327,426.93

3、期末应收账款前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	38,876,385.46	1 年以内 28750046.36 元；1~2 年 10126339.1 元	19.80%
第二名	客户	16,175,818.53	1 年以内 15188056.48 元；1~2 年 987762.05 元	8.24%
第三名	客户	8,658,320.29	1 年以内	4.41%
第四名	客户	7,933,904.41	1 年以内	4.04%
第五名	客户	4,054,461.45	1 年以内	2.07%
合计		75,698,890.14		38.56%

4、截至 2011 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位或其他关联方款项。

5、应收账款期末余额较年初余额增加 39.87%，主要系公司业务规模持续扩大，业务增长较多导致应收账款余额随之增加所致。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	29,407,121.68	99.75%	44,176,565.89	99.84%
1~2年（含2年）	1,699.99	0.01%	-	-
2~3年（含3年）	70,711.61	0.24%	70,711.61	0.16%
合计	29,479,533.28	100.00%	44,247,277.50	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,478,411.83	6.4716	16,039,290.00	5,301,601.83	6.6227	35,110,918.45
英镑	79,795.00	10.3986	829,756.29	71,815.50	10.2182	733,825.14
日元	16,200,000.00	0.0802	1,299,936.60	-	-	-
合计	-	-	18,168,982.89	-	-	35,844,743.59

2、期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付款项总额的比例	预付时间	未结算原因
AIX TRON AG	设备供应商	12,495,571.27	42.39%	2011年6月	设备首付款
福建路港（集团）有限公司	劳务供应商	2,163,000.00	7.34%	2011年6月	未进行工程进度结算
上海经贸国际货运实业有限公司	劳务供应商	2,135,077.94	7.24%	2011年6月	预付进口设备税款
上海茂华电子工程技术有限公司	劳务供应商	1,958,739.46	6.64%	2011年6月	未进行工程进度结算
崇文科技股份有限公司	设备供应商	1,553,184.00	5.27%	2011年6月	设备首付款
合计		20,305,572.67	68.88%		

3、截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

4、截至 2011 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、预付款项期末余额较年初余额减少 33.38%，主要系预付的 MOCVD 设备款项部分已结算。

(五) 应收利息

应收利息明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
定期存款利息	7,140,020.48	2,463,214.24

定期存款利息期末比年初增加 189.87%，主要系一年期存款计提利息、报告期存款利率上升所致。

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	712,735.07	100.00%	12,607.36	1.77%	700,127.71
组合 1	252,147.20	35.38%	12,607.36	5.00%	239,539.84
组合 2	460,587.87	64.62%	0.00		460,587.87
组合小计	712,735.07	100.00%	12,607.36	1.77%	700,127.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	712,735.07		12,607.36	1.77%	700,127.71
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,968,243.22	100.00%	921.13	0.05%	1,967,322.09
组合 1	18,422.50	0.94%	921.13	5.00%	17,501.37
组合 2	1,949,820.72	99.06%	-	-	1,949,820.72
组合小计	1,968,243.22	100.00%	921.13	0.05%	1,967,322.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,968,243.22	100.00%	921.13	0.05%	1,967,322.09

注：组合 1 是指非关联交易形成的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	252,147.20	100.00%	12,607.36	239,539.84
合计	252,147.20	100.00%	12,607.36	239,539.84
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	18,422.50	100.00%	921.13	17,501.37
合计	18,422.50	100.00%	921.13	17,501.37

3、截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名余额合计 360,901.12 元，占其他应收款总额的比例为 50.64%，主要为押金及员工借款。

4、截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无大额应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、其他应收款期末余额较年初余额减少 63.79%，主要系员工借款减少所致。

(七) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
原材料	44,230,701.43	29,975,103.79
低值易耗品	196,946.76	311,183.00
在产品	13,691,314.10	3,474,336.56
自制半成品	6,367,404.72	770,045.46
产成品	10,324,285.79	5,252,674.45
减：存货跌价准备		-
合 计	74,810,652.80	39,783,343.26

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，上述各项存货未发现存在跌价情况，故无需计提存货跌价准备。

3、存货期末余额较年初余额增加 88.05%，主要系本公司业务规模持续扩大，为适应市场需求的增长，加大了存货备货规模，导致存货大幅增加。

(八) 固定资产及累计折旧

1、固定资产及累计折旧明细项目增减变动列示如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原值合计	250,648,382.79	127,717,109.51	2,690.00	378,362,802.30
1、房屋建筑物	42,788,956.75	330,615.50		43,119,572.25
2、厂房配套设施	3,884,464.00	143,282.04		4,027,746.04
3、机器设备	189,993,263.33	124,090,657.86		314,083,921.19
4、运输工具	3,818,064.55	2,882,156.58		6,700,221.13
5、电子设备	5,505,187.44	267,776.17	2,690.00	5,770,273.61
6、办公设备	4,658,446.72	2,621.36		4,661,068.08
二、累计折旧合计	39,939,928.68	12,921,484.21	2,214.68	52,859,198.21
1、房屋建筑物	3,126,048.30	889,047.11		4,015,095.41
2、厂房配套设施	791,795.96	229,571.28		1,021,367.24
3、机器设备	32,266,055.29	10,688,766.53		42,954,821.82
4、运输工具	800,755.14	271,723.75		1,072,478.89
5、电子设备	1,596,063.33	458,567.03	2,214.68	2,052,415.68
6、办公设备	1,359,210.66	383,808.51		1,743,019.17
三、固定资产净值合计	210,708,454.11			325,503,604.09
1、房屋建筑物	39,662,908.45			39,104,476.84
2、厂房配套设施	3,092,668.04			3,006,378.80
3、机器设备	157,727,208.04			271,129,099.37
4、运输工具	3,017,309.41			5,627,742.24
5、电子设备	3,909,124.11			3,717,857.93
6、办公设备	3,299,236.06			2,918,048.91
四、固定资产减值准备累计	-	-	-	-

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
金额合计				
1、房屋建筑物	-	-	-	-
2、厂房配套设施	-	-	-	-
3、机器设备	-	-	-	-
4、运输工具	-	-	-	-
5、电子设备	-	-	-	-
6、办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	210,708,454.11			325,503,604.09
1、房屋建筑物	39,662,908.45			39,104,476.84
2、厂房配套设施	3,092,668.04			3,006,378.80
3、机器设备	157,727,208.04			271,129,099.37
4、运输工具	3,017,309.41			5,627,742.24
5、电子设备	3,909,124.11			3,717,857.93
6、办公设备	3,299,236.06			2,918,048.91

注 1：本报告期计提的折旧额为 12,921,484.21 元。

注 2：本报告期在建工程完工转入固定资产 1,502,000.00 元，详见本附注五之（九）说明。

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在暂时闲置固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及期末持有待售的固定资产。

3、未办妥产权证书的情况

固定资产类别	名称	期末账面余额		未办妥产权证书原因
		固定资产账面原值	固定资产账面净值	
房屋建筑物	扬州乾照动力楼	7,055,677.83	6,608,818.29	2010 年 2 月份完工，产权证尚在办理中，预计于 2011 年办妥
房屋建筑物	扬州乾照一期研发楼	6,302,701.17	6,103,115.65	2010 年 10 月份完工，产权证尚在办理中，预计于 2011 年办妥

4、截至 2011 年 6 月 30 日止，上述固定资产未发生减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

5、固定资产期末余额较年初余额增加 54.48%，主要系本公司募投项目进行，固定资产增加较多所致。

(九) 在建工程

1、在建工程明细项目列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
扬州乾照光电有限公司主厂房扩建工程	2,142,927.87	-	2,142,927.87	0.00		0.00

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
扬州乾照光电有限公司污水站	1,272,000.00	-	1,272,000.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司二期洁净装修工程	5,862,000.00	-	5,862,000.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司二期水电安装工程	5,100,000.00	-	5,100,000.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司二期综合布线工程	130,000.00	-	130,000.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司二期动力楼扩建工程	1,148,000.00		1,148,000.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司二期消防工程	286,000.00		286,000.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司监理费	20,500.00		20,500.00	0.00		0.00
扬州乾照光电有限公司其他项目	91,425.00		91,425.00	91,425.00	-	91,425.00
扬州乾照光电有限公司二期研发楼工程	3,073,300.00		3,073,300.00	1,130,700.00	-	1,130,700.00
扬州乾照光电有限公司厂区绿化工程	1,075,000.00		1,075,000.00	1,075,000.00	-	1,075,000.00
厦门乾照光电股份有限公司新地块基建工程	13,060,628.88		13,060,628.88	567,501.36	-	567,501.36
合计	33,261,781.75		33,261,781.75	2,864,626.36	0.00	2,864,626.36

2、在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初账面余额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
扬州乾照光电有限公司主厂房扩建工程	268 万元	募集资金	0.00	-	2,142,927.87	-
扬州乾照光电有限公司污水站	212 万元	募集资金	0.00	-	1,272,000.00	-
扬州乾照光电有限公司二期洁净装修工程	666 万元	募集资金	0.00	-	5,862,000.00	-
扬州乾照光电有限公司二期水电安装	646 万元	募集资金	0.00	-	5,100,000.00	-

工程						
扬州乾照光电有限公司二期综合布线工程	26 万元	募集资金	0.00	-	130,000.00	-
扬州乾照光电有限公司二期动力楼扩建工程	115 万元	募集资金	0.00	-	1,148,000.00	-
扬州乾照光电有限公司二期消防工程	86 万元	募集资金	0.00	-	286,000.00	-
扬州乾照光电有限公司监理费	4 万元	募集资金	0.00	-	20,500.00	-
扬州乾照光电有限公司其他项目	9.14 万元	募集资金	91,425.00	-	0.00	-
扬州乾照光电有限公司二期研发楼工程	575 万元	募集资金	1,130,700.00	-	1,942,600.00	-
扬州乾照光电有限公司厂区绿化工程	13 万元	募集资金	1,075,000.00	-	0.00	-
扬州乾照光电有限公司大电扩容工程	150 万	募集资金	0.00	-	1,502,000.00	-
厦门乾照光电股份有限公司新地块基建工程	3,815 万元	募集资金	567,501.36	-	12,493,127.52	-
合计			2,864,626.36	-	31,899,155.39	-

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末账面余额		工程 进度	工程投 入占预 算比例
	金额	其中：本期转 固	金额	其中：利 息资本化		
扬州乾照光电有限公司主厂房扩建工程	0.00		2,142,927.87	-	80%	79.96%
扬州乾照光电有限公司污水站	0.00		1,272,000.00	-	95%	60.00%
扬州乾照光电有限公司二期洁净装修工程	0.00		5,862,000.00	-	95%	88.02%
扬州乾照光电有限公司二期水电安装工程	0.00		5,100,000.00	-	95%	78.95%
扬州乾照光电有限公司二期综合布线工程	0.00		130,000.00	-	60%	50.00%
扬州乾照光电有限公司二期动力楼扩建工程	0.00		1,148,000.00	-	100%	100.00%
扬州乾照光电有限公司二期消防工程	0.00		286,000.00	-	80%	33.26%
扬州乾照光电有限公司	0.00		20,500.00	-	50%	49.80%

工程名称	本期减少额		期末账面余额		工程 进度	工程投 入占预 算比例
	金额	其中：本期转 固	金额	其中：利 息资本化		
监理费						
扬州乾照光电有限公司 其他项目	0.00	-	91,425.00	-	100%	100.00%
扬州乾照光电有限公司 二期研发楼工程	0.00	-	3,073,300.00	-	65%	53.42%
扬州乾照光电有限公司 厂区绿化工程	0.00	-	1,075,000.00	-	90%	82.69%
扬州乾照光电有限公司 大电扩容工程	1,502,000.00	1,502,000.00	0.00	-	100%	100%
厦门乾照光电股份有限 公司新地块基建工程	0.00		13,060,628.88		34%	34.23%
合计	1,502,000.00	1,502,000.00	33,261,781.75	-	-	-

3、截至 2011 年 6 月 30 日止，上述在建工程未发生减值迹象，故无需计提在建工程减值准备。

4、在建工程期末余额较年初余额增加 1061.12%，主要系本公司全资子公司扬州乾照光电有限公司募投项目在建工程增加所致。

(十) 无形资产

1、无形资产明细项目增减变动列示如下：

项目	年初 账面余额	本期 增加额	本期 减少额	期末 账面余额
一、无形资产原价合计	13,999,243.11	274,277.90	-	14,273,521.01
1、用友软件	74,914.53	0.00	-	74,914.53
2、CCD 计数软件	198,572.65	117,417.64	-	315,990.29
3、GaAs 数据软件	138,000.00	143,689.32	-	281,689.32
4、土地使用权	13,465,681.56	0.00	-	13,465,681.56
5、OFFICE 软件	122,074.37	0.00	-	122,074.37
6、Adobe 软件	0.00	13,170.94	-	13,170.94
二、无形资产累计摊销额合计	516,230.68	202,005.24	-	718,235.92
1、用友软件	40,122.50	13,047.00	-	53,169.50
2、CCD 计数软件	50,488.30	22,753.58	-	73,241.88
3、GaAs 数据软件	23,000.00	18,874.10	-	41,874.10
4、土地使用权	390,412.46	134,684.10	-	525,096.56
5、OFFICE 软件	12,207.42	12,207.42	-	24,414.84
6、Adobe 软件	0.00	439.04	-	439.04
三、无形资产账面净值合计	13,483,012.43			13,555,285.09
1、用友软件	34,792.03			21,745.03

项目	年初 账面余额	本期 增加额	本期 减少额	期末 账面余额
2、CCD 计数软件	148,084.35			242,748.41
3、GaAs 数据软件	115,000.00			239,815.22
4、土地使用权	13,075,269.10			12,940,585.00
5、OFFICE 软件	109,866.95			97,659.53
6、Adobe 软件	0.00			12,731.90
四、无形资产减值准备累计金额合计	-		-	
1、用友软件	-		-	
2、CCD 计数软件	-		-	
3、GaAs 数据软件	-		-	
4、土地使用权	-		-	
5、OFFICE 软件	-		-	
6、Adobe 软件				
五、无形资产账面价值合计	13,483,012.43			13,555,285.09
1、用友软件	34,792.03			21,745.03
2、CCD 计数软件	148,084.35			242,748.41
3、GaAs 数据软件	115,000.00			239,815.22
4、土地使用权	13,075,269.10			12,940,585.00
5、OFFICE 软件	109,866.95			97,659.53
6、Adobe 软件	0.00			12,731.90

注：无形资产本期摊销额为 202,005.24 元。

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，上述无形资产未发生减值迹象，故无需计提无形资产减值准备。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他 减少额	期末账面余额
租赁办公楼装修费	197,429.30	0.00	39,485.88	0.00	157,943.42
电力增容费	259,684.88	0.00	21,640.38	0.00	238,044.50
办公室装修费	1365460.2	0.00	163,855.20	0.00	1,201,605.00
厂房涂料工程	85080.34	0.00	10,209.66	0.00	74,870.68
合 计	1,907,654.72	0.00	235,191.12	0.00	1,672,463.60

(十二) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	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

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	坏账准备	11,965,621.09	2,034,341.69	8,019,345.26
递延收益	15,426,451.98	2,933,672.46	12,484,736.28	2,492,415.11
开办费	1,583,198.12	395,799.53	1,583,198.12	395,799.53
合 计	28,975,271.19	5,363,813.68	22,087,279.66	4,214,528.51

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在未确认的递延所得税资产情况。

(十三) 资产减值准备

资产减值准备明细项目列示如下：

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	8,019,345.26	3,946,275.83	-	-	11,965,621.09
合 计	8,019,345.26	3,946,275.83	-	-	11,965,621.09

(十四) 所有权受到限制的资产

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在所有权受到限制的资产。

(十五) 应付账款

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司应付账款余额 45,974,335.72 元。其中：

1、账龄超过一年的大额应付账款明细如下：

单位名称	金额	款项性质	未偿付的原因
上海空间电源研究所	1,600,000.00	技术服务费	尚未结算

2、无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

3、应付账款余额中外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,021,448.00	6.4716	13,082,002.87	396,038.00	6.6227	2,622,840.87
日元	6,550,000.00	0.0802	525,591.65			
合 计			13,607,594.52	396,038.00	6.6227	2,622,840.87

4、应付账款期末余额较年初余额增加 59.24%，主要系公司业务规模持续扩大，为适应市场需求的增长，加大了存货备货规模，导致应付账款大幅增加。

(十六) 预收款项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司预收款项余额 4,554,386.89 元。其中：

1、无账龄超过 1 年的大额预收款项。

2、无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细项目及增减变动列示如下：

项目	年初账面余额	本期提取	本期支付	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,774,596.06	12,731,407.37	17,307,002.07	199,001.36
职工福利费		808,528.65	808,528.65	
社会保险费		1,278,648.45	1,278,648.45	
其中：医疗保险费		659,069.47	659,069.47	
基本养老保险费		340,870.36	340,870.36	
失业保险费		197,425.39	197,425.39	
工伤保险费		32,474.76	32,474.76	
生育保险费		48,808.47	48,808.47	
住房公积金		316,748.44	316,748.44	
工会经费和职工教育经费	37,908.08	233,092.29	210,528.99	60,471.38
合计	4,812,504.14	15,368,425.20	19,921,456.60	259,472.74

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2、应付职工薪酬期末余额比年初余额减少 4,553,031.40 元，主要系计提的 2010 年度奖金于 2011 年 1 月发放。

(十八) 应交税费

应交税费明细项目列示如下：

税 种	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-24,205,401.32	-6,288,238.37
企业所得税	11,649,450.12	9,915,175.68
代扣个人所得税	165,699.28	92,276.06
地方教育费附加	44,733.93	37,125.83
城市建设维护税	313,137.50	1119807.59
教育费附加	134,201.79	111566.34
房产税	66,283.02	59523.06
土地使用税	16,510.00	16510
印花税	6,151.11	14284.29
合 计	-11,809,234.57	5,078,030.48

(十九) 其他流动负债

其他流动负债明细列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益	5,120,780.10	4,305,762.24	受益期在一年以内、需分期计入损益的政府补助，详见本附注五之（三十一）说明
其中：与资产相关		-	
与收益相关	5,120,780.10	4,305,762.24	

(二十) 其他非流动负债

其他非流动负债明细列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益	42,070,576.35	35,006,324.47	受益期在一年以上、需分期计入损益的政府补助，详见本附注五之（三十一）说明
其中：与资产相关	696,355.95	27,574,045.36	
与收益相关	41,374,220.40	7,432,279.11	

(二十一) 股本

本期股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数 (万股)	比例	发行新股 (万股)	送股 (万股)	公积金 转股 (万股)	其他 (万 股)	小计 (万股)	股数 (万股)	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	7,030.44	59.58%			10,545.66		10,545.66	17,576.10	59.58%
其中：境内非国有法人持股	354	3.00%			531.00		531.00	885.00	3.00%
境内自然人持股	6,676.44	56.58%			10,014.66		10,014.66	16,691.10	56.58%
4. 境外持股	1,819.56	15.42%			2,729.34		2,729.34	4,548.90	15.42%
其中：境外法人持股	1,819.56	15.42%			2,729.34		2,729.34	4,548.90	15.42%
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	8,850.00	75.00%			13,275.00		13,275.00	22,125.00	75.00%
二、无限售条件股份	2,950.00	25%			4,425.00		4,425.00	7,375.00	25.00%
1 人民币普通股									
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	2,950.00	25%			4,425.00		4,425.00	7,375.00	25.00%

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数 (万股)	比例	发行新股 (万股)	送股 (万股)	公积金 转股 (万股)	其他 (万 股)	小计 (万股)	股数 (万股)	比例
股份总数	11,800.00	100.00%			17,700.00		17,700.00	29,500.00	100.00%

注：根据 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，将资本溢价公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，共计转增股本 17,700 万股。

(二十二) 资本公积

本报告期资本公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
资本溢价	1,315,785,649.21		177,000,000.00	1,138,785,649.21
其他资本公积	4,526,124.42			4,526,124.42
合 计	1,320,311,773.63	-	177,000,000.00	1,143,311,773.63

注：资本公积-资本溢价减少额系根据 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，将资本溢价公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，共计转增股本 177,000,000.00 元。

(二十三) 未分配利润

未分配利润明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年数
上年年末未分配利润	174,001,082.21	48,214,046.72
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		-
本年年初未分配利润	174,001,082.21	48,214,046.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,873,644.97	137,112,387.74
减：提取法定盈余公积（注）	0.00	11,325,352.25
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	59,000,000.00	
公司改制转作股份公司资本公积		
期末未分配利润	202,874,727.18	174,001,082.21

(二十四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本明细项目列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	182,307,437.36	129,971,317.85
其中：主营业务收入	181,894,686.94	129,955,810.16
其他业务收入	412,750.42	15,507.69
营业成本	66,198,687.21	50,145,286.63
其中：主营业务成本	65,899,543.97	50,132,081.22

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他业务成本	299,143.24	13,205.41

2、营业收入及营业成本按产品分项列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片（led 芯片、太阳电池芯片）	167,717,654.99	61,370,169.18	113,756,477.70	43,830,340.66
外延片	14,177,031.94	4,529,374.79	16,199,332.46	6,301,740.56
其他	412,750.43	299,143.24	15,507.69	13,205.41
合计	182,307,437.36	66,198,687.21	129,971,317.85	50,145,286.63

3、前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	占本期营业收入的比例	营业收入	占上年同期营业收入的比例
第一名	14,363,124.24	7.88%	16,210,224.79	12.47%
第二名	12,698,677.32	6.97%	12,293,099.73	9.46%
第三名	12,588,755.03	6.91%	8,100,507.21	6.23%
第四名	7,967,739.79	4.37%	6,606,704.27	5.08%
第五名	5,416,629.95	2.97%	5,841,397.57	4.49%
合计	53,034,926.32	29.10%	49,051,933.57	37.73%

4、本公司营业收入本期比上年同期增长 40.27%，主要系公司业务规模持续扩大。

(二十五) 营业税金及附加

1、营业税金及附加明细项目列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	-	-
城市维护建设税	859,239.10	693,554.28
教育费附加	367,531.60	416,132.57
地方教育费附加	122,510.53	138,710.85
合计	1,349,281.23	1,248,397.70

(二十六) 销售费用

1、销售费用明细项目列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬及福利支出	1,575,410.87	1,069,720.03
办公及折旧费用	255,162.23	117,721.58
业务费用	874,362.16	599,035.02
合计	2,704,935.26	1,786,476.63

2、销售费用本期比上年同期增长 51.41%，主要系公司销售规模扩大，相应导致销售费用增

加。

(二十七) 管理费用

1、管理费用明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬及福利支出	1,551,546.63	1,604,458.58
办公及折旧费用	17,467,770.13	6,758,032.92
管理营运费用	1,047,867.02	1,139,419.79
税金	385,218.39	378,466.94
其他费用	429,970.16	197,612.15
合 计	20,882,372.33	10,077,990.38

2、管理费用本期比上年同期增长 107.21%，主要系公司增加对新产品的研发投入。

(二十八) 财务费用

1、财务费用明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	0.00	794,261.81
减：利息收入	1,211,847.66	119,093.61
加：汇兑损益	1,061,258.16	43,218.93
手续费及其他	94,891.21	40,410.54
合 计	-55,698.29	758,797.67

2、财务费用本期比上年同期减少 107.34%，主要系本期无借款利息支出，并且定期存款利息收入增加所致。

(二十九) 资产减值损失

1、资产减值损失明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	3,946,275.83	1,945,766.82

2、资产减值损失本期比上年同期增加 102.81%，主要系本公司业务规模持续扩大，导致计提应收账款坏账准备随之增加所致。

(三十) 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他投资收益	11,473,182.46	-

注：其他投资收益系持有至到期或拟持有至到期的银行定期存款利息收入。

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-	2,884.30	-
其中：固定资产处置收益	-	2,884.30	-
赔偿金收入	0.06	-	0.06
政府补助利得（注 1）	7,450,730.26	8,008,941.88	7,450,730.26
其他	11,488.15	162,792.93	11,488.15
合 计	7,462,218.47	8,174,619.11	7,462,218.47

注 1：报告期内政府补助利得摊销明细如下：

项目	拨付金额	分摊计入本期损益金额	分摊计入上年同期损益金额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
高性能功率四元系 LED 芯片产业化（固定资产投资建设）	400,000.00	20,338.98	20,338.98	厦经企[2008]262 号	厦门市经济发展局、厦门市财政局	与资产相关
大面积高效率三结砷化镓太阳能电池产业化	600,000.00	30,000.00	30,000.00	厦发改投资[2008]70 号、厦发改高技[2008]函 4 号	厦门市发展和改革委员会	与资产相关
液晶显示屏背光源用超高亮度半导体红色发光二极管芯片研发及产业化	3,000,000.00		720,000.00	工信部财[2008]192 号	中华人民共和国工业和信息化部	与收益相关
功率型四元系 LED 芯片产业化	3,000,000.00		720,000.00	发改办高技[2008]2078 号、厦发改高技[2008]23 号	国家发改委、厦门市发改委	与收益相关
功率型四元系 LED 芯片产业化	3,000,000.00		1,058,823.54	发改高技[2009]1717	厦门市发改委	与收益相关
高效率三结砷化镓太阳能电池产业化	600,000.00	109,090.86	163,636.38	厦科联[2009]25 号	厦门市科学技术局、厦门市财政局	与收益相关
铝镓铟磷四元系超高亮度黄绿光 LED 的研制	500,000.00		200,000.00	厦经投[2009]402 号	厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市经济发展局	与收益相关
铝镓铟磷四元系超高亮度黄绿光 LED 的研制	250,000.00		166,666.67	厦经投[2009]402 号、厦高管经[2008]5 号（注 2）	厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市经济发展局	与收益相关
本体式集成旁路二极管高效三结砷化镓太阳能电池	500,000.00	136,363.68	136,363.62	厦高管经[2009]28 号	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
半导体照明 LED 外延、芯片和封装关键技术攻关	705,000.00		528,750.00	厦科联[2009]18 号	厦门市科学技术局、厦门市财政局	与收益相关
高效三结砷化镓聚				厦高管经[2009]41 号	厦门火炬高技术产	与收益

项目	拨付金额	分摊计入本期损益金额	分摊计入上年同期损益金额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
光太阳能电池外延片的研制	350,000.00	84,000.00	84,000.00		业开发区管理委员会	相关
高效率三结砷化镓太阳能电池和高效率四元系LED芯片产业化	900,000.00	200,000.00	300,000.00	厦经投[2009]458号	厦门市经济发展局、厦门市财政局	与收益相关
功率型四元系LED芯片产业化项目配套扶持资	5,000,000.00		1,999,999.98	资金拨付申请表	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
超高亮度四元系(A1GaInP)发光二极管倒装芯片工艺开发	50,000.00		50,000.00	厦门火炬高技术产业开发区技术创新资金贷款贴息项目合同	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
2008 年度火炬高新区专利资助	20,000.00		20,000.00	厦高管经[2008]10号	厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会	与收益相关
2008 年度进口现金设备贴息	738,908.00		738,908.00	厦财外[2010]2号《厦门市财政局关于拨付2008年度中央进口产品贴息资金的通知》	厦门市财政局	与收益相关
专利申请费用资助	600.00		600.00	《厦门市专利申请资助专项资金管理办法》领取资助资金通知	厦门市知识产权局	与收益相关
2009 年纳税大户奖励	50,000.00		50,000.00	厦高管 [2010] 10 号	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
高效率多结聚光太阳能电池的研制	500,000.00	176,470.56		《厦门市科学技术局、厦门市财政局关于下达2010年度科技计划杰出青年创新人才计划项目及拨付资助经费的通知》	厦门市科学技术局、厦门市财政局	与收益相关
高亮度 ALGaInP 红黄光 LED 外延片、芯片产业化	4,700,000.00	1,281,818.16		《厦门市发展和改革委员会、厦门市经济发展局关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年中央预算内投资计划的通知》	厦门市发展和改革委员会、厦门市经济发展局	与收益相关

项目	拨付金额	分摊计入本期损益金额	分摊计入上年同期损益金额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
2010 年度省科学技术奖励	30,000.00	30,000.00		闽政[2011]11 号	福建省人民政府	与收益相关
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化	2,000,000.00	111,111.12		国科发财[2011]129号	中华人民共和国科学技术部	与收益相关
带隙匹配的倒置四结太阳能电池研究	1,860,000.00	169,090.89		国科发财[2011]129号	中华人民共和国科学技术部	与收益相关
无荧光粉LED外延生长技术研究	1,440,000.00	40,000.00		国科发财[2011]129号	中华人民共和国科学技术部	与收益相关
资助超高亮 InGaAlP LED 外延片研发科技成果产业化	2,000,000.00	480,000.00	320,000.00	江苏省科技成果转化专项资金项目合同BA2009108号	扬州市科学技术局	与收益相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	10,000,000.00	500,000.07	666,666.68	扬开管函[2009]12号	扬州经济开发区管委会	与资产相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	10,000,000.00	499,999.95		扬开管函[2009]14号	扬州经济开发区管委会	与资产相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	5,600,000.00			《扬州市 LED 外延片生产用 MOCVD 设备购置补助资金管理实施细则》	扬州市科技局、财政局	与资产相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	2,400,000.00	405,128.16	34,188.03	《扬州市 LED 外延片生产用 MOCVD 设备购置补助资金管理实施细则》(注2)	扬州市科技局、财政局	与资产相关
资助超高亮 InGaAlP LED 外延片研发科技成果产业化	2,000,000.00	499,999.98		江苏省科技成果转化专项资金项目合同BA2009108号	扬州市科学技术局	与收益相关
扶持超高亮度 InGaAlP LED 外延片及芯片项目	2,174,565.00	521,895.61		扬开管发[2007]10号、(2010)管字第172号	扬州经济技术开发区管理委员会	与收益相关
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片的产业化项目	4,000,000.00	1,923,076.92		发改投资[2010]2272号	国家发展改革委、工业和信息化部	与收益相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	8,000,000.00	232,345.32		《扬州市 LED 外延片生产用 MOCVD 设备购置补助资金管理实施细则》(注2)	扬州市科技局、财政局	与资产相关
合计	76,369,073.00	7,450,730.26	8,008,941.88			

注 2：上述相关文件系提供政府补助相关部门统一发布的文件，不直接针对本公司。

(三十二) 营业外支出

1、营业外支出明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	475.32	0.00	475.32
其中：固定资产处置损失	475.32	0.00	475.32
捐赠支出	0.00	102,000.00	0.00
其他	22,300.00	2,582.55	22,300.00
合 计	22,775.32	104,582.55	22,775.32

(三十三) 所得税费用

所得税费用明细项目列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	19,469,849.61	11,155,211.97
递延所得税费用	-1,149,285.18	602,560.50
合 计	18,320,564.43	11,757,772.47

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.28	0.28

报告期利润	上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.24	0.24

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	87,873,644.97	60,320,866.11
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,817,432.08	6,757,665.67

项目	序号	本期数	上期数
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,056,212.89	53,563,200.44
年初股份总数	4	118,000,000.00	88,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	177,000,000.00	132,750,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	0.00	0
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	2	0
报告期因回购等减少的股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	295,000,000.00	221,250,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.30	0.27
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.28	0.24
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-17)×(1-16)]÷(12+18)	0.30	0.27
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-17)×(1-16)]÷(12+18)	0.28	0.24

注 1：基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

注 3：本公司不存在报告期内不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十五) 现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金本期发生额 20,564,271.59 元，主要系收到的银行利息收入、除税收返还以外的营业外收入、以及其他经营性往来净收入，主要明细列示如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到的政府补助	15,330,000.00	6,689,508.00
合 计	15,330,000.00	6,689,508.00

2、支付其他与经营活动有关的现金

支付其他与经营活动有关的现金本期发生额 10,877,929.71 元，主要系直接付现的期间费用（不含工资性支出）及其他经营性往来净支出。

3、支付其他与筹资活动有关的现金

支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额 217,625.99 元，主要系支付股利发放手续费。

(三十六) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,873,644.97	60,320,866.11
加：资产减值准备	3,946,275.83	1,945,766.82
固定资产折旧	12,921,484.21	6,244,519.43
无形资产摊销	202,005.24	153,534.12
长期待摊费用摊销	235,191.12	167,826.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	475.32	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00	736,585.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,473,182.46	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,149,285.17	518,810.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,027,309.54	-5,387,104.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-48,313,500.08	-35,019,593.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,398,622.92	-1,805,487.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,182,823.48	27,875,722.30
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	231,254,821.31	37,404,174.10
减：现金的年初余额	151,136,311.85	50,304,923.65
加：现金等价物的期末余额	58,440,761.54	0.00
减：现金等价物的年初余额	733,909,741.91	0.00
现金及现金等价物净增加额	-595,350,470.91	-12,900,749.55

2、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上年金额
一、现金	231,254,821.31	37,404,174.10
其中：库存现金	97,783.50	63,346.64
可随时用于支付的银行存款	231,157,037.81	37,340,827.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	58,440,761.54	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	289,695,582.85	37,404,174.10

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、主要股东

关联方名称	与本公司关系
邓电明	本公司董事长，持有本公司 16.974%股份
王维勇	本公司董事会成员，持有本公司 16.974%股份
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL	在本公司董事会、监事中派有代表，持有本公司 15.42%股份
叶孙义	本公司董事会成员，持有本公司 5.658%股份
郑顺炎	持有本公司 5.658%股份
王向武	本公司董事会成员兼总经理，直接、间接持有本公司 12.4347%股份

2、子公司

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
扬州乾照光电有限公司	本公司持有其 100%股份	68532258-9

注：子公司的基本情况详见本附注四之（一）说明。

3、其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门乾宇光电技术服务有限公司	持有本公司 3%股份，股东王向武持有其 37.29%股份	67829150-X

（二）关联方交易

本报告期本公司未发生非合并范围内的关联交易。

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

（一）截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司子公司扬州乾照光电有限公司工程项目已经签订合同但未履行完毕的大额重要合同如下：

供应商	合同标的	合同金额	累计已支付金额	尚未支付金额
福建路港(集团)有限公司	扬州乾照光电有限公司 2 期研发楼主体工程外墙装饰	5,500,000.00	3,750,000.00	1,750,000.00
上海茂华电子工程技术有限公司	扬州乾照光电有限公司厂区扩产洁净装修工程	6,660,000.00	5,328,000.00	1,332,000.00
福建联泰建设工程有限公司	扬州乾照光电有限公司厂区扩产 水电安装施工工程	6,460,000.00	5,165,800.00	1,294,200.00
合计		18,620,000.00	14,243,800.00	4,376,200.00

（二）截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司子公司扬州乾照光电有限公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的重大设备采购如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
扬州乾照光电有限公司 MOCVD 设备	1,874 万美元	1874 万美元	0.00
扬州乾照光电有限公司 MOCVD 设备	965 万美元	965 万美元	0.00
扬州乾照光电有限公司 LED 切割设备	321.3 万美元	321.3 万美元	0.00
合计	3,160.3 万美元	3,160.3 万美元	0.00

除存在上述承诺事项外，截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

本公司于 2011 年 3 月 24 日召开第一届董事会第十三会议，审议通过本公司 2010 年度权益分派预案如下：按照母公司 2010 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积 11,325,352.25 元；以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），共计派发人民币 5,900 万元；以 2010 年 12 月 31 日的总股本 11,800 万股为基数，将资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，共计转增股本 17,700 万股。上述权益分派预案尚须经本公司股东大会审议批准后实施。

除存在上述资产负债表日后利润分配事项外，截至本报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	152,726,256.90	100.00%	9,570,017.68	6.27%	143,156,239.22
组合 1	148,644,975.77	97.33%	9,570,017.68	6.44%	139,074,958.09
组合 2	4,081,281.13	2.67%			
组合小计	152,726,256.90	100.00%	9,570,017.68	6.27%	143,156,239.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		-	
合计	152,726,256.90	100.00%	9,570,017.68	6.27%	139,074,958.09
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	126,558,814.26	100.00%	6,784,471.32	5.36%	119,774,342.94
组合 1	115,666,794.80	91.39%	6,784,471.32	5.87%	108,882,323.48
组合 2	10,892,019.46	8.61%	-	-	10,892,019.46
组合小计	126,558,814.26	100.00%	6,784,471.32	5.36%	119,774,342.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	126,558,814.26	100.00%	6,784,471.32	5.36%	119,774,342.94

注：组合 1 是指非关联交易形成的应收账款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金。

2、组合中，按账龄分析计提坏账准备的应收账款如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	128,697,092.32	84.27%	6,230,790.56	122,466,301.76

1~2 年 (含 2 年)	19,417,557.00	12.71%	1,941,755.70	17,475,801.30
2~3 年 (含 3 年)	4,553,211.84	2.98%	1,365,963.55	3,187,248.29
3~4 年 (含 4 年)	50,695.74	0.03%	31,507.87	19,187.87
4~5 年 (含 5 年)	7,700.00	0.01%	6,160.00	1,540.00
合 计	152,726,256.90	100.00%	9,576,177.68	143,150,079.22
账龄结构	年初账面余额			
	金 额	比 例	坏账准备	净额
1 年以内 (含 1 年)	102,701,447.18	88.79%	5,135,072.36	97,566,374.82
1~2 年 (含 2 年)	11,235,228.18	9.71%	1,123,522.82	10,111,705.36
2~3 年 (含 3 年)	1,695,917.92	1.47%	508,775.38	1,187,142.54
3~4 年 (含 4 年)	34,201.52	0.03%	17,100.76	17,100.76
合 计	115,666,794.80	100.00%	6,784,471.32	108,882,323.48

3、期末应收账款前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	38,876,385.46	1 年以内 28750046.36 元；1~2 年 10126339.1 元	25.45%
第二名	客户	8,658,320.29	1 年以内	5.67%
第三名	客户	7,933,904.41	1 年以内	5.19%
第四名	客户	5,279,222.13	1 年以内 4291460.08 元；1~2 年 987762.05 元	3.46%
第五名	全资子公司	4,081,281.13	1 年以内	2.67%
合 计		64,829,113.42		42.45%

4、截至 2011 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；应收子公司扬州乾照光电有限公司款项合计 4,081,281.13 元，占应收账款总额的比例为 2.67%。

5、应收账款期末余额较年初余额增加 33.55%，主要系本公司业务规模持续扩大，业务增长较多导致应收账款余额随之增加所致。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	225,395,300.14	100.00%	618.13	0.00%	225,394,682.01
组合 1	12,362.60	0.01%	618.13	5.00%	11,744.47

组合 2	225,382,937.54	99.99%	0.00	0.00%	225,382,937.54
组合小计	225,395,300.14	100.00%	618.13	0.00%	225,394,682.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	225,395,300.14	100.00%	618.13	0.00%	225,394,682.01
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,841,620.64	100.00%	753.13	5.00%	1,840,867.51
组合 1	15,062.50	0.82%	753.13	5.00%	14,309.37
组合 2	1,826,558.14	99.18%	0.00	0.00%	1,826,558.14
组合小计	1,841,620.64	100.00%	753.13	0.04%	1,840,867.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	0.00	0.00%	0.00
合计	1,841,620.64	100.00%	753.13	0.04%	1,840,867.51

注：组合 1 是指非关联交易形成的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金。

2、组合中，按账龄分析的其他应收款如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	12,362.60	100.00%	618.13	11,744.47
合计	12,362.60	100.00%	618.13	11,744.47
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	15,062.50	100.00%	753.13	14,309.37
合计	15,062.50	100.00%	753.13	14,309.37

3、其他应收款前五名金额合计 225,198,781.31 元，占其他应收款总额的比例为 99.91%。

4、截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无大额应收股东单位款项。

5、其他应收款期末余额较期初余额增加 12138.96%，主要系应收拨付给子公司扬州乾照光电有限公司的募投项目款。

（三）长期股权投资

1、长期股权投资明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
对子公司投资	230,470,000.00			230,470,000.00
合计	230,470,000.00	0.00	0.00	230,470,000.00
减：长期股权投资减值准备				0.00

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
净 额	230,470,000.00	0.00	0.00	230,470,000.00

2、按成本法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资成本	年初 账面余额	本期 增加额	本期 减少额	期末 账面余额	持股 比例	持有的表 决权比例
扬州乾照光电有限公司	230,470,000.00	230,470,000.00			230,470,000.00	100%	100%

3、截至 2011 年 6 月 30 日止，上述长期股权投资未发现存在减值情况，故无需计提长期股权投资减值准备。

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本明细项目列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	141,816,225.28	127,543,897.44
其中：主营业务收入	140,027,708.04	127,219,475.70
其他业务收入	1,788,517.24	324,421.74
营业成本	68,049,886.19	51,851,847.12
其中：主营业务成本	66,375,841.09	51,529,727.66
其他业务成本	1,674,045.10	322,119.46

2、营业收入及营业成本按产品分项列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片 (led 芯片、太阳能电池芯片)	124,806,877.80	60,976,766.93	110,988,310.79	45,227,987.10
外延片	15,220,830.24	5,399,074.16	16,231,164.91	6,301,740.56
其他	1,788,517.24	1,674,045.10	324,421.74	322,119.46
合计	141,816,225.28	68,049,886.19	127,543,897.44	51,851,847.12

3、前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	占本期营业收入的比例	营业收入	占上年同期营业收入的比例
第一名	14,363,124.24	10.13%	13,854,892.98	10.86%
第二名	12,588,755.03	8.88%	6,923,510.44	5.43%
第三名	11,849,903.31	8.36%	6,455,376.95	5.06%
第四名	7,967,739.79	5.62%	5,646,755.79	4.43%
第五名	5,416,629.95	3.82%	4,211,808.55	3.30%
合计	52,186,152.31	36.81%	37,092,344.71	29.08%

(五) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	61,028,042.36	58,244,436.96
加: 资产减值准备	2,785,411.36	1,867,313.11
固定资产折旧	5,494,062.76	5,224,562.40
无形资产摊销	151,650.56	130,457.10
长期待摊费用摊销	61,126.26	61,126.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	475.32	0.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“—”号填列)	0.00	736,585.04
投资损失(收益以“—”号填列)	-11,456,408.49	0.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-859,069.06	639,189.90
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,776,416.65	-603,832.63
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-261,627,744.37	-81,504,708.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-19,063,831.06	-5,838,762.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-230,262,701.01	-21,043,633.39
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	192,042,494.98	36,965,656.27
减: 现金的年初余额	135,675,636.22	49,814,312.16
加: 现金等价物的期末余额	58,440,761.54	0.00
减: 现金等价物的年初余额	733,909,741.91	0.00
现金及现金等价物净增加额	-619,102,121.61	-12,848,655.89

2、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上年金额
一、现金	192,042,494.98	36,965,656.27
其中: 库存现金	48,077.60	33,649.07
可随时用于支付的银行存款	191,994,417.38	36,932,007.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	58,440,761.54	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资		

项 目	本期金额	上年金额
三、期末现金及现金等价物余额	250,483,256.52	36,965,656.27

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
计入当期损益的政府补助	7,450,730.26	8,008,941.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,287.11	61,094.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	7,439,443.15	8,070,036.56
减：所得税影响数	1,622,011.07	1,312,370.89
非经常性损益净额（影响净利润）	5,817,432.08	6,757,665.67
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润	5,817,432.08	6,757,665.67
扣除非经常性损益后净利润	82,056,212.89	53,563,200.44

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	5.31%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	4.95%	0.28	0.28
报告期利润	上年同期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	23.65%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	21.00%	0.24	0.24

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 7 月 20 日决议批准。

法定代表人：邓电明

主管会计工作的负责人：叶孙义

会计机构负责人：陈葳

厦门乾照光电股份有限公司

2011年7月20日

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务告文本；
- 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、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

厦门乾照光电股份有限公司

法定代表人：_____

邓 电 明

二零一一年七月二十日