



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

股票代码:300102

股票简称:乾照光电

披露日期:2012 年 2 月 21 日

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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，请投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

本年度报告已经过本公司第一届董事会第十七次会议审议通过，全体董事全部出席会议并作出表决。

没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健正信会计师事务所有限公司已对公司 2011 年度财务报告进行全面审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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）彭兴华保证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.....	- 5 -
第三节 董事会报告.....	- 7 -
第四节 重要事项.....	- 29 -
第五节 股本变动及股东情况.....	- 33 -
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 38 -
第七节 公司治理结构.....	- 43 -
第八节 监事会报告.....	- 52 -
第九节 财务报告.....	- 54 -
第十节 备查文件目录.....	- 115

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（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（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（翔安）产业区翔岳路 19 号	厦门火炬（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、公司信息披露媒体及年度报告备置地点

登载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》

公司年度报告备置地点: 公司证券部

四、股票上市情况:

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

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	2011 年度	2010 年度	本年比上年增 减	2009 年度
营业总收入	376,907,978.96	297,134,379.58	26.85%	192,457,928.86
营业利润	186,800,513.10	141,237,320.19	32.26%	87,357,387.93
利润总额	209,153,802.23	165,003,114.25	26.76%	97,965,643.89
归属于上市公司股东的净 利润	177,840,968.01	137,112,387.74	29.70%	84,069,934.98
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	158,329,159.55	117,067,114.12	35.25%	75,052,917.41
经营活动产生的现金流量 净额	-21,101,414.35	86,098,110.15	-124.51%	143,072,525.97
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减	2009 年末
资产总额	1,835,144,798.49	1,714,250,174.34	7.05%	321,932,360.94
负债总额	84,436,385.74	82,382,729.60	2.49%	97,026,678.36
归属于上市公司股东的所 有者权益	1,750,708,412.75	1,631,867,444.74	7.28%	224,905,682.58
总股本（股）	295,000,000.00	118,000,000.00	150.00%	88,500,000.00

二、主要财务指标

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增 减	2009 年度
基本每股收益	0.60	0.50	20.00%	0.35
稀释每股收益	0.60	0.50	20.00%	0.35

扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.54	0.43	25.58%	0.31
加权平均净资产收益率（%）	10.55%	19.17%	-8.62%	38.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.39%	16.37%	-6.98%	34.44%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.07	0.73	-109.59%	1.62
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.93	13.83	-57.12%	2.54
资产负债率（%）	4.60%	4.81%	-0.21%	30.14%

三、非经常性损益项目

单位：元

项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
计入当期损益的政府补助	24,170,843.28	27,051,647.45	10,325,857.93
非流动性资产处置损益	-28,296.69	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,789,257.46	-3,285,853.39	282,398.03
非经常性损益合计	22,353,289.13	23,765,794.06	10,608,255.96
减：所得税影响数	2,841,480.67	3,720,520.44	1,591,238.39
非经常性损益净额	19,511,808.46	20,045,273.62	9,017,017.57

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 年是公司发展历程具有重要里程碑的一年，是公司“再创业年”元年。在这一年里，公司紧紧围绕“再创业年元年”的发展战略，带领公司全体员工，认真贯彻落实 2011 年计划。以市场为导向，努力做好设备的安装调试及生产安排工作，克服种种困难，在产能创新、研发领域、市场拓展和项目储备等领域均取得新的进展，为公司“再创业年”的良好发展奠定了基础。

2011 年度，公司实现营业收入为 37,690.80 万元，比上年同期增长 26.85%；利润总额为 20,915.38 万元，比上年同期增长 26.76%；净利润为 17,784.10 万元，比上年同期增长 29.70%，圆满完成了公司制定的年度经营目标。

(二) 2011 年度公司主营业务及经营状况

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及芯片两大类产品的生产和销售。目前，公司高亮度四元系 LED 芯片以红、黄光为主，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；公司生产的三结砷化镓太阳能电池外延片主要应用于空间飞行器电源和地面聚光。

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及芯片等半导体光电产品的研发、生产和销售，主营业务未发生变化。

1、主营业务收入分产品情况表

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年增减	营业成本比 上年增减	毛利率比 上年增减
芯片	32,013.97	13,016.63	59.34%	18.36%	24.22%	-1.92%
外延片	5,595.02	2,003.59	64.19%	111.98%	96.85%	2.75%
其他	81.81	63.21	22.74%	215.50%	220.70%	-1.25%
合计	37,690.80	15,083.43	59.98%	26.85%	30.98%	-1.26%

2、主营业务收入分地区情况表

单位：万元

地区	11 年营业收入	10 年营业收入	营业收入比上年增减
广东省	21,859.53	15,580.01	40.30%
上海市	5,344.41	2,800.65	90.83%
江苏省	3,733.96	3,643.39	2.49%
浙江省	1,985.75	2,571.90	-22.79%
福建省	1,870.17	2,608.93	-28.32%
其他地区	2,896.98	2,508.56	15.48%
合计	37,690.80	29,713.44	26.85%

报告期内，芯片销售收入占总营业收入的 84.94%，外延片收入占 14.84%；外延片的销售收入增长迅速，较去年增长了 111.98%。2011 年公司主营产品整体毛利率仍保持在较高的水平，但受第四季度 LED 芯片降价的影响，毛利率有所下降。

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 年共销售 21,859.53 万元，占总营业收入的 58.00%，上海市发展迅速，2011 年共销售 5,344.41 万元，占总营业收入的 14.18%，较去年增长 90.83%。

3、主要供应商及主要客户情况

单位：元

供应商	2011 年	客户	2011 年
前五名供应商合计采购金额	340,105,125.35	前五名客户合计销售金额(元)	115,536,056.68
占年度采购总金额的比例	62.28%	占年度销售总金额的比例	30.64%
应付账款的余额	32,792,981.95	应收账款的余额	92,266,458.14
占公司应付账款总余额的比例	40.17%	占公司应收账款总余额的比例	38.70%

报告期内，公司向 AIXTRON 采购金额占年度采购总金额的 33.67%，主要系子公司扬州乾照光电有限公司超募扩产项目采购的 MOCVD 设备。

报告期内，公司无单一客户销售比例超过 30%的情况，不存在过度依赖单一客户的情形。

(三) 公司主要财务数据分析

1、资产构成情况分析

单位：万元

资产	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	87,721.02	47.80%	123,760.94	72.20%	-29.12%
应收票据	4,535.49	2.47%	2,267.39	1.32%	100.03%
应收账款	21,856.66	11.91%	13,232.74	7.72%	65.17%
预付款项	440.05	0.24%	4,424.73	2.58%	-90.05%
应收利息	432.96	0.24%	246.32	0.14%	75.77%
其他应收款	98.37	0.05%	196.73	0.11%	-50.00%
存货	12,697.16	6.92%	3,978.33	2.32%	219.16%
流动资产合计	127,781.72	69.63%	148,107.19	86.40%	-13.72%
固定资产	50,567.28	27.55%	21,070.85	12.29%	139.99%
在建工程	3,265.35	1.78%	286.46	0.17%	1039.90%
无形资产	1,337.36	0.73%	1,348.30	0.79%	-0.81%
长期待摊费用	146.36	0.08%	190.77	0.11%	-23.28%
递延所得税资产	416.42	0.23%	421.45	0.25%	-1.19%
非流动资产合计	55,732.76	30.37%	23,317.83	13.60%	139.01%
资产总计	183,514.48	100.00%	171,425.02	100.00%	7.05%

应收票据：应收票据年底余额 4,535.49 万元本年末较上年同期增加 100.03%，主要系本年客户用银行承兑汇票支付货款的比例上升，本年收到的银行承兑汇票大幅增加所致。

应收账款：应收账款本年末较上年同期增加 65.17%，主要原因是本公司业务规模持续扩大，业务增长导致应收账款随之增加以及公司对部分优质客户账期有所延长。

预付款项：预付款项本年末较上年同期减少了 90.05%，主要系上年末预付设备款相应购置的设备本年度已投入使用，导致预付款项大幅减少。

应收利息：应收利息本年末较上年同期增加 75.77%，主要系年末拟持有至到期的定期存款增加相应计提的应收利息增加所致。

其他应收款：其他应收款本年末较上年同期减少 50.00%，主要系员工借款减少所致。

存货：存货本年末较上年同期增加 219.16%，主要系本公司业务规模持续扩大，为适应市场需求的增加，扬州乾照扩产项目投产，生产规模扩大，加大了存货备货规模，导致存货大幅增加。

固定资产：固定资产本年末较上年同期增加 139.99%，主要系本公司全资子公司扬州乾照光电本年度主厂房扩建工程、1 号研发楼工程等完工转入固定资产及生产设备增加较多所致。

在建工程：在建工程年末余额较年初余额大幅增加，主要系本公司厦门新地块基建工程投入增加所致。

2、负债和权益情况分析

单位：万元

负债和所有者权益	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付账款	8,163.87	4.45%	2,887.04	1.68%	182.78%
预收款项	378.15	0.21%	411.27	0.24%	-8.05%
应付职工薪酬	450.74	0.25%	481.25	0.28%	-6.34%
应交税费	-4,484.48	-2.44%	507.80	0.30%	-983.12%
其他应付款	22.95	0.01%	19.71	0.01%	16.44%
其他流动负债	331.34	0.18%	430.58	0.25%	-23.05%
流动负债合计	4,862.58	2.65%	4,737.64	2.76%	2.64%
其他非流动负债	3,581.06	1.95%	3,500.63	2.04%	2.30%
非流动负债合计	3,581.06	1.95%	3,500.63	2.04%	2.30%
负债合计	8,443.64	4.60%	8,238.27	4.81%	2.49%
股本	29,500.00	16.08%	11,800.00	6.88%	150.00%
资本公积	114,331.18	62.30%	132,031.18	77.02%	-13.41%
盈余公积	3,037.54	1.66%	1,955.46	1.14%	55.34%
未分配利润	28,202.12	15.37%	17,400.11	10.15%	62.08%
归属于母公司所有者权益合计	175,070.84	95.40%	163,186.74	95.19%	7.28%
所有者权益合计	175,070.84	95.40%	163,186.74	95.19%	7.28%
负债和所有者权益总计	183,514.48	100.00%	171,425.02	100.00%	7.05%

1、应付账款本年末较上年同期增加 182.78%，主要系子公司扬州乾照光电本年度扩产应付设备及工程款大幅增加所致。

2、应交税费年末较年初大幅减少，主要系本年度子公司扬州乾照光电采购大量机器设备，未抵扣增值税进项税额大幅增加所致。

3、股本本年末较上年同期增加 150.00%，原因是根据本公司 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配方案》，本公司以母公司 2010 年 12 月 31 日总股本 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。

3、期间费用情况分析

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减金额	本年比上年 增减幅度
销售费用	520.19	417.74	102.45	24.52%
管理费用	4,499.18	3,475.52	1,023.66	29.45%
财务费用	-303.16	25.00	-328.16	-1312.64%
合计	4,716.21	3,918.26	797.95	20.36%

财务费用本年比上年大幅减少，主要系本公司本年度银行活期存款利息收入大幅增加及本期无借款利息支出减少所致。

4、现金流量情况分析

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减金额	本年比上年 增减幅度
经营活动现金流入	25,411.71	21,737.45	3,674.26	16.90%
经营活动现金流出	27,521.85	13,127.64	14,394.21	109.65%
经营活动产生的现金流量净额	-2,110.14	8,609.81	-10,719.95	-124.51%
投资活动现金流入	104,599.45	144.49	104,454.96	72292.17%
投资活动现金流出	143,852.90	48,141.80	95,711.10	198.81%
投资活动产生的现金流量净额	-39,253.45	-47,997.31	8,743.86	-18.22%
筹资活动现金流入	-	137,408.13	-137,408.13	-100.00%
筹资活动现金流出	5,921.76	14,546.41	-8,624.65	-59.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,921.76	122,861.71	-128,783.47	-104.82%
现金及现金等价物净增加额	-47,285.38	83,474.11	-130,759.49	-156.65%

1、报告期内，经营活动产生的现金净流入较上年减少 124.51%，主要系（1）扬州乾照扩大生产规模，支付的材料款增加；（2）公司客户采用银行承兑汇票支付货款的比例增加。

2、报告期内，筹资活动产生的现金净流入较上年大幅减少，主要系上年公司公开发行股票募集资金到位。

（四）报告期内公司无形资产

报告期内，公司所拥有的无形资产主要有商标、专利和土地使用权。该项无形资产的情况分项说明如下：

1、商标

截至本报告期末，公司共有 3 个商标已取得国家工商行政管理总局商标局签发的《商标注册证书》，具体情况如下：

商标图案	注册商标号	注册有效期	核定使用商品类别
	7458474	2011 年 06 月 14 日至 2021 年 06 月 13 日止	42
	7458477	2011 年 03 月 07 日至 2021 年 03 月 06 日止	9
	7458475	2011 年 02 月 21 日至 2021 年 02 月 20 日止	11

2、专利情况

报告期内，公司共有 6 项发明专利和 1 项实用新型获得专利授权，已申请尚处于审查阶段的有 7 项发明专利和 4 项实用新型专利。

(1) 公司已取得授权专利具体情况如下：

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	2008.11.14-2028.11.13
发明专利	一种高效太阳能电池的制备方法	ZL 200910181238.8	2009.07.07-2029.07.06
发明专利	一种具界面粗化的发光二极管及其制造方法	ZL 200810072165.4	2008.11.14-2028.11.13
发明专利	一种采用 P 型衬底的发光二极管	ZL 200910181237.3	2009.07.07-2029.07.06
发明专利	一种发光二极管	ZL 200910181236.9	2009.07.07-2029.07.06
发明专利	一种生长高质量单晶氮化镓薄膜的方法	ZL 200810072030.8	2008.10.28-2028.10.27
实用新型	高聚光倍数太阳能聚光电池的新型高效散热器	ZL 201120163361.X	2011.05.20-2021.05.19

(2) 已申请尚未取得授权的专利情况如下：

专利类型	专利名称	专利申请号	专利申请日期
发明专利	具有调制掺杂分布布拉格反射层的发光二极管	201110352193.3	2011.11.09
发明专利	一种发光二极管的外延结构及其制造方法	201110277489.3	2011.09.19
发明专利	一种发光二极管	201110273702.3	2011.09.15
发明专利	发光二极管结构及其制造方法	201110260363.5	2011.09.05
发明专利	脉冲气流法生长 GaP 电流扩展层	201110132001.8	2011.05.20
发明专利	高聚光倍数太阳能聚光电池的新型高效散热器及其制造方法	201110132005.6	2011.05.20
发明专利	LED 外延生长装置	201110371287.5	2011.11.21
实用新型	LED 外延生长装置	201120464155.2	2011.11.21
实用新型	一种发光二极管的外延结构	201120350131.4	2011.09.19
实用新型	一种发光二极管	201120350402.6	2011.09.15
实用新型	发光二极管结构	201120330268.3	2011.09.05

3、土地使用权

报告期内，土地使用权无重大变化

(五) 报告期内公司核心竞争力

1、先进的技术与强大的研发能力

(1) 对四元系红、黄光 LED 与砷化镓太阳能电池外延生长核心技术的掌握，是公司技术优势的集中体现。

LED 芯片的质量高低，主要体现在芯片亮度、芯片的均匀性以及芯片的可靠性，这些均由外延生长技术所决定。公司自主研发和掌握了多项四元系红、黄光 LED 外延片生长的核心技术，这些技术的应用，使公司四元系 LED 外延片、芯片产品保持了良好的均匀性、稳定性和一致性。公司批量生产的超高亮度四元系红、黄光 LED 芯片，标准芯片最高亮度达到 200mcd，平均亮度达到 180mcd，成功开发的高功率、高效率和高可靠性的四元系 LED 芯片亮度达到 400mcd-600mcd，均处于国内领先水平。

在三结砷化镓太阳能电池外延片方面，公司自主研发和拥有多项 MOCVD 核心技术，公司所生产的空间用三结砷化镓太阳能电池外延片，其加工制成的电池产品光电转换效率达到 27%-29%，处于国内领先、国际先进的水平。公司地面用聚光三结砷化镓太阳能电池芯片产品已试制成功，电池产品在 500-1000 倍聚光条件下实现的光电转化效率达到 35%-39%，技术也处于国内领先、国际先进水平，目前已完成产品的中试，与国内外多家厂商确立合作意向，并已实现了小量产品销售，将适时进行规模化生产。

(2) 公司核心技术人员之一的王向武总经理，是国内著名的光电光伏行业专家，具有 20 多年光电光伏行业的研发和产业化生产管理经验。王向武领导的公司技术与研发团队，是国内综合实力最强的技术研发团队之一，该团队具有丰富的行业经验，并掌握了业内领先的生产工艺技术。

2、国内细分市场领导地位和经营优势

公司是目前国内最大的四元系红、黄光 LED 芯片供应商之一，也是目前国内最大的能够批量生产三结砷化镓太阳能电池外延片的供应商之一。凭借公司拥有的市场领导地位，公司将受惠于中国 LED 应用市场以及三结砷化镓太阳能电池需求的持续快速增长，尤其是公司专注于为国内 LED 增长较为迅速的景观照明、显示屏等市场提供高质量的四元系红、黄光 LED 芯片产品，将直接受惠于上述市场的高速增长。作为国内主要的三结砷化镓太阳能电池外延片提供商，未来十年中国航天事业的快速发展，包括探月工程计划、神州计划、北斗全球卫星定位系统等重大空间计划的实施，以及空间飞行器上砷化镓太阳能电池逐渐取代晶体硅太阳能电池产品的趋势等等，都将使公司直接受益。因此，相对于国内竞争对手，公司具有的较大生产规模以及和供应商较强的议价能力，也能够行业内选择有较强吸引力的并购和整合商机。

同时，公司在快速发展过程中体现出突出的盈利能力和资本利用效率，是公司在研发、制造、销售多个环节的综合管理能力的表现，公司因此能够在未来人才和资源竞争中处于更加有

利地位，为未来进入更大、更成熟市场的竞争，打下良好的基础。

3、先进的设备和最具竞争力产品的完美结合

MOCVD 外延炉的先进程度很大程度上代表了 LED 制造企业设备整体技术水平。公司拥有 25 台德国 AIXTRON 公司的 MOCVD 外延炉，该设备是公认的原材料耗用最低、经济性最高的设备，性能处于国际先进水平，适于进行批量化生产，进一步保证了公司四元系 LED 产品性能的一致性和均匀性。

公司技术团队对设备及相关工艺的熟练掌握，使公司在设备安装、调试的速度和质量方面创下设备厂商的记录，并且运转效率和产品质量也领先同行。

同时，公司现有 MOCVD 外延炉具有极强的通用性，只需更换衬底材料、改变生长程序，就可以在四元系 LED 外延片和多结太阳能电池外延片产品之间进行切换，使公司能够根据市场需求状况随时调整两大类产品的生产计划，最大限度的提升设备使用效率、降低产品单位固定成本。

公司是目前国内极少数同时生产四元系 LED 外延片和芯片及空间用三结砷化镓太阳能电池外延片和芯片的企业，这种基于 MOCVD 外延炉设备，形成了“四元系红黄光 LED 外延片和砷化镓太阳能电池外延片”极具竞争力的半导体光电产品组合，不仅有利于持续技术积累、提高设备管理效率，而且大大降低了市场波动给企业带来的经营风险。

4、良好的覆盖国内主要客户的直销网络

公司自成立以来，不同于台资芯片厂商通行的代销模式，完全采取直销的模式进行销售，形成了以厦门为中心，扬州、深圳办事处为两翼，覆盖珠三角、长三角和闽三角区域的国内主要封装企业，最快当天发货的直销网络。

良好的直销网络，不仅有利于加强与核心客户的沟通和提高售后服务水平，提高客户的满意度和忠诚度，而且也能及时了解市场需求和变化。同时，公司还通过电话指导、技术人员现场解决问题等多种方式，积极为下游封装企业提供技术支持，形成了屡获客户好评的售后服务体系。

与海外厂商相比，公司的营销网络和专业的服务体系加强了本土厂商的本地化竞争优势。

5、具有丰富产业经验和创新、创业精神的管理层，稳定的核心员工团队

公司管理层核心人员在半导体光电领域，具有多年的产品研发、产业化运营管理及市场经验，既是技术专家又是管理专家，在行业内具有较强的影响力与号召力。公司的创始人、董事长邓电明具有丰富的大型制造类企业管理经验，也具有多年半导体光电企业产业化运营管理经验；公司总经理王向武专注从事半导体光电技术研发与应用二十余年，是国内权威的技术专家，

为国内半导体光电行业技术人才的培养做出了重要贡献，曾获厦门市十大产业科技功臣大奖和厦门市“五一劳动奖章”，以其为首的公司技术团队是国内研发综合实力最强的技术研发团队之一。

公司初步形成了搭配合理，稳定高效的核心管理团队，并且公司的主要管理者都是公司的创始人并持有主要股份，骨干团队在运营各环节精益求精，体现出鲜明的创新意识和创业精神。

公司通过团队合作，引进国际著名风险投资机构，逐步建立并完善了法人治理结构和激励机制，凝聚力和核心员工的稳定性不断增强。

6、得到产业主管部门的充分认同，在行业内建立起了良好口碑

公司已承担多项国家和省部级产业化项目，报告期内，公司又先后承担了国家高技术（863计划）项目：

（1）“带隙匹配的倒置四结太阳电池的课题（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。

公司管理团队的专业能力、务实作风和创业精神深获业内认同。行业专家、设备厂商、大小客户、风险投资商都看好公司未来并积极与公司合作，并且随后得到高质量的产品和服务。良好的信誉和口碑，是支持公司快速发展并成为行业领导厂商的主要原因。

（六）研发情况

1、公司核心技术情况

项 目	技术水平	技术所处的阶段
高亮度四元系 LED 外延片技术	国内领先	批量生产
高亮度四元系 LED 芯片技术	国内领先	批量生产
三结砷化镓太阳能电池外延片技术	国内领先、国际先进	批量生产
地面聚光用三结砷化镓太阳能电池芯片技术	国内领先、国际先进	批量生产

2、研发费用情况

公司坚持技术创新，提高核心竞争力，报告期内研发项目总支出 2,895 万元，占营业收入 7.68%，公司近三年发生的研发费用及占各期营业收入比例情况如下：

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入金额(万元)	2,895	1,642	926
研发投入占营业收入比例	7.68%	5.52%	4.81%

3、研发进展情况

报告期内，公司研发项目进展情况如下：

序号	项目名称	研发目标	进展情况
1	第二代高效空间砷化镓三结太阳能电池关键技术研究及产业化	(1) 批产效率 $\text{Eff} \geq 29\%$ (AM0,25°C) (2) 最高效率 $\text{Eff} \geq 30.5\%$ (AM0,25°C)	已量产
2	高倍率聚光砷化镓三结太阳能电池产业化	(1)批产效率 $\text{Eff} \geq 39\%$ (AM1.5,500sun) (2)最高效率 $\text{Eff} \geq 40\%$ (AM1.5,500sun)	已量产
3	带隙匹配的倒置四结太阳能电池研究	(1) $\text{Eff} \geq 32\%$ (AM0,25°C) (2) $\text{Eff} \geq 41\%$ (AM1.5,500sun)	已完成阶段目标
4	照明级半导体白光外延、芯片及封装制造技术攻关与产业化	(1) 波长 $620 \pm 5\text{nm}$ (2) 批产发光效率 $\geq 75\text{lm/w}$ (3) 实验室发光效率 $\geq 80\text{lm/w}$	已完成指标，形成批量生产
5	无荧光粉 LED 外延生长技术研究	(1) 波长 $608 \pm 5\text{nm}$ (2) 外量子效率 $\geq 50\%$	已完成阶段目标

(七) 公司子公司及其经营情况

截至报告期末，扬州乾照光电有限公司为本公司拥有的唯一全资子公司，具体情况如下：

- 1、成立时间：2009 年 2 月 19 日
- 2、注册资本：8,000 万元
- 3、实收资本：8,000 万元
- 4、注册地址：扬州市维扬路 108 号
- 5、法定代表人：邓电明

6、经营范围：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。

7、主营业务：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及芯片两大类产品的生产和销售。

8、高新技术企业：公司之全资子公司扬州乾照光电有限公司于报告期内获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201132000341，发证时间 2011 年 8 月 2 日，认定有效期：三年（2011 年至 2013 年）。

扬州乾照光电有限公司系公司的全资子公司，公司持有扬州乾照 100%的股权。经天健正信会计师事务所有限公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，扬州乾照的总资产为 69,580.81 万元，归属于母公司所有者权益为 32,216.27 万元，2011 年度营业收入 20,990.35 万元，归属于母公司所有者的净利润为 6,963.29 万元。

（八）公司不存在其控制下的特殊目的的主体。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势

公司自设立以来，一直专注于从事半导体光电产品的研发、生产和销售业务，并秉持“四元系红黄光 LED 外延片与芯片及砷化镓太阳能电池外延片与芯片”的生产、销售模式和“用户至上，服务用心，持续改善，精益求精”的质量方针。

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 年内耗竭。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。近年来，景观照明、显示屏、交通信号灯、背光源等应用领域市场规模的较快增长，在这些领域，红、黄光 LED 芯片也会被广泛应用。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，据初步统计，2012 年国内高亮度四元系 LED 芯片的市场需求量将达到 930 亿粒。

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砷化镓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。

（二）公司所处的市场格局

1、红、黄光 LED 外延片、芯片领域

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。

晶元光电，台湾著名 LED 生产企业，成立于 1996 年，台交所上市公司。产品为全色系 LED 外延片和芯片，特别是超高亮度 LED 芯片，目前产能居全球前列。晶元光电以拥有自主知识产权的有机金属气相淀积法（MOVPE）进行生产，其技术团队主要由台湾工业研究院光电所科研人员 and 海内外专家组成，技术实力雄厚。

华上光电，台湾著名 LED 生产企业，台交所上市公司，成立于 1998 年，目前 LED 产品月销量超过 10 亿粒。华上光电拥有 MOVPE 核心技术，技术实力雄厚；其蓝光 LED 产品通过了美、日各大封装厂商认证，品质优良。

奇力光电，2006 年成立，台湾专业生产超高亮度 LED 芯片厂商，拥有 LED 外延片、芯片、封装、应用的完整产业链。

三安光电，国内成立最早、规模最大的全色系超高亮度 LED 外延片和芯片生产厂商。

2、三结砷化镓太阳能电池领域

(1) 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。

(2) 目前，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。

(三) 公司未来发展战略规划和 2012 年的经营计划

1、未来发展战略规划

未来公司将继续在国家十二五政策及市场的导向下，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、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，力争成为国际较大的四元系高亮度 LED 外延片、芯片和三结砷化镓太阳能电池供应商，为公司未来成为国际上具有较强竞争力，并在研发能力、产品种类、市场份额等方面均居于领导地位的光电芯片供应商这一伟大远景打下坚实的基础。2012 年公司将吸纳各领域专家组建战略发展委员会，同时公司也在寻求适当的时机，进一

步拓宽行业领域以取得更深入更全面的发展。

2、公司 2012 年经营计划

2012 年在国家政策导向下，结合公司的实际生产经营情况，认识和把握好当前形势，在原有市场份额的基础上，拓展公司产品的新兴产业领域的应用范围，争取各项指标在 2011 年基础上持续保持稳定发展，公司 2012 年经营计划如下：

(1) 稳固并继续扩大公司行业的市场份额

积极推进厦门的募投项目建设，力争 2012 年底前完成生产洁净厂房的装修工作，以便于 2013 年及未来形成新增产能，稳固并努力扩大公司在市场的占有率。

(2) 加大研发、攻关力度

- ① 加大倒装大功率芯片的产能；
- ② 加快白光照明用红光芯片的研发进度；
- ③ 完善地面聚光电池的成熟工艺及批量化生产进程；
- ④ 按期完成国家科技部“863”科技任务进度及其它研发任务；

(3) 力争子公司销售规模稳步增长

2009 年公司在扬州投资设立全资子公司。截至本报告期末，扬州子公司已较好地完成了公司整体产业布局，完成了扬州超募项目的炉子引进及安装调试工作。争取 2012 年在保质保量的基础上，稳步增长子公司的销售规模。

(4) 管理水平不断提升

公司登陆资本市场以来，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了较大变化，2012 年公司将在机制建立、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进行改善。在精益求精的基础上不断提升公司综合管理水平。

(5) 人才储备

随着公司规模的不壮大，公司在管理、技术、市场营销等方面的人才需求亦将不断增加。在公司内部方面，公司要始终坚持“团结奋进，专注创新，诚信求实，追求共赢”的企业文化，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，营造良好工作的环境，提升员工的幸福指数。在公司外部方面，要同时加大人才的引进，为公司的持续健康发展做好人才储备工作。

(6) 进一步完善信息管理系统

随着公司生产和销售规模的不断扩大，公司精细化、信息化管理尤为重要，2012 年公司将完善信息管理系统的升级工作，引入标准化、精细化管理系统，从而不断提升公司的综合竞争

力。

（四）对公司未来发展战略产生不利影响的风险因素

1、产品降价风险

公司所处的 LED 行业属于新兴行业，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，产品价格也可能会出现下降的趋势，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。

2、管理水平制约

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。如何建立和强化一支稳定、高效的管理团队，有序的保证公司的发展，确保广大股东尤其是中小股东的利益是我们公司一直在努力的目标。

3、人力资源约束

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加。为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才，因此公司面临着人力资源保障压力。

4、产业补贴政策变化的风险

在国家政策的支持下，公司所处的半导体光电行业近年来发展迅速，节能环保已成为市场的发展趋势。在国家利好政策的导向下，公司产品的市场需求必将得到进一步提高。公司凭借先进的技术和研发能力、先进的设备、良好的直销网络等优势，在市场竞争中处于有利地位。但不排除未来宏观经济形势和国家对光电行业的政策支持力度发生不利变化时给公司未来业绩带来不利影响的风险。

（五）实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司于 2010 年 8 月 12 日登陆深圳交易所创业板，募集资金净额 126,532.32 万元，超募资金 81,532.32 万元。公司目前资金较为充足。公司将严格按照招股说明书公布的募投项目计划及公司全资子公司扩大产能的计划有序进行，避免出现影响募投项目的正常实施，变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。

另外，公司将按照相关的法律法规、规章制度的要求，严格对尚未使用的募集资金进行管理，并结合公司的未来发展战略和规划，合理地安排募集资金的使用计划，积极推动募集资金

项目的建设工作，谨慎地确定投资项目，为股东创造更大的效益。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金的使用情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《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》(证监许可[2010]954号)核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)2,950万股，每股发行价为人民币45.00元。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年8月5日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健正信验(2010)综字第020098号《验资报告》。公司募集资金总金额人民币132,750.00万元，扣除与发行有关费用人民币6,217.68万元，实际募集资金净额为人民币126,532.32万元。

2、募集资金的管理和存放情况

(1) 募集资金管理情况

公司根据《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》以及相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《厦门乾照光电股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称“《募集资金使用管理办法》”)。根据《募集资金使用管理办法》的规定，公司对募集资金进行专户存储，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

根据相关法律法规的要求及《募集资金管理制度》的规定，公司分别与交通银行股份有限公司扬州西门支行、中国建设银行股份有限公司扬州分行、中国光大银行厦门分行营业部、中国建设银行股份有限公司厦门翔安火炬园支行、交通银行股份有限公司厦门大唐支行以及保荐机构中信建投证券股份有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存放于上述五家银行的募集资金专项帐户，资金的使用和结余情况随时接受券商和银行的监督。

(2) 募集资金的存放情况

截至2011年12月31日，募集资金的使用情况如下：

单位：人民币万元

开户行	专用账户账号	募集资金 存入金额
中国光大银行厦门分行营业部	37510188000275466	12,875.90
中国建设银行股份有限公司厦门翔安火炬园支行	35101546001059666666	2,287.21
中国建设银行股份有限公司厦门翔安火炬园支行	35101546001059888888	4,950.99

开户行	专用账户账号	募集资金存入金额
交通银行股份有限公司厦门分行大唐支行	352000679018170096339	30,504.41
交通银行股份有限公司扬州西门支行	395067900018120036328	470.88
中国建设银行股份有限公司扬州分行	32001748636052504766	1,088.69
合计		52,178.08

注：根据《募集资金三方监管协议》的约定，部分募投资金以定期存款余额形式存放于上述各银行，每份定期存单均有独立的账号，不再一一列示。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(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		本年度投入募集资金总额		35,849.46				
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		76,050.80				
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		76,050.80				
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		76,050.80				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目 (扬州)	否	20,047.00	20,047.00	633.96	19,593.25	97.74%	2010 年 11 月 30 日	2,918.16	是	否
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目 (厦门)	否	16,088.00	16,088.00	2,551.80	3,445.34	21.42%	2013 年 12 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	927.93	1,225.62	30.10%	2013 年 12 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	773.27	773.27	15.98%	2013 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	45,047.41	45,047.41	4,886.96	25,037.48	-	-	2,918.16	-	-
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	30,962.50	39,813.32	72.24%	2011 年 09 月 30 日	4,045.13	不适用	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	30,962.50	51,013.32	-	-	4,045.13	-	-
合计	-	111,356.41	111,356.41	35,849.46	76,050.80	-	-	6,963.29	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>高亮度四元系（AlGaInP）LED 外延片及芯片项目（厦门）、高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目（厦门）企业技术研发中心建设项目（厦门）三个承诺募投项目原先预计于 2012 年 3 月可以达到预定可使用状态，但由于有关土建报批手续相对繁琐，实施进度相对较慢，同时，公司为适应市场需求，决定在扬州乾照光电实施扩大产能的超募项目，原定厦门乾照承诺募投项目的部分资源优先配置给扬州乾照光电扩大产能的超募项目，故也影响到厦门承诺募投项目的进度。本公司预计上述三个承诺募投项目于 2013 年 12 月可以达到预定可使用状态。</p>									
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>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	暂无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	暂无									

	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	暂无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	暂无
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 2010 年 IPO 募集资金净额为 126,532.32 万元, 其中超募资金为 81,532.32 万元。

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”55,109 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”。报告期内, 扬州乾照光电完成了扬州“主营业务扩大产能项目”的主体工程建设。

截至本报告期末, 公司未存在使用超募资金的情况。公司将本着谨慎负责的态度, 根据公司的战略发展和实际经营需要, 妥善合理安排使用计划。

(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) 报告期内公司未发生重大非募集资金投资情况。

(三) 报告期内, 公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信

托公司和期货公司等金融企业股权，没有买卖其他上市公司股权的情况。

(四) 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、报告期内财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

(一) 报告期财务会计报告审计情况

经厦门天健正信会计师事务所有限公司审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变更、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、利润分配方案

(一) 公司 2011 年利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，2011 年度母公司实现净利润 108,208,042.09 元，根据《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积金 10,820,804.21 元；以 2011 年 12 月 31 日的总股本 29,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），共计派发人民币 11,800.00 万元，剩余未分配利润结转以后年度。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。

(二) 公司前三年股利分配情况及资本公积转增股本情况

1、2008 年度，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由 1,936.98 万元增至人民币 6,500 万元，各股东出资比例不变。

2、2009 年度，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由 6500 万元增至人民币 8,850 万元，各股东出资比例不变。

3、2010 年度，经 2011 年 4 月 20 日召开的公司 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。

最近三年现金分红情况：

单位：元

年度	现金分红金额 (含税)	净利润	现金分红占 净利润比例
2008 年	12,000,000.00	65,947,120.82	18.20%
2009 年	24,050,000.00	84,069,934.98	28.61%
2010 年	59,000,000.00	137,112,387.74	43.03%
合计	95,050,000.00	287,129,443.54	33.10%

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、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、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。

四、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。

五、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。

六、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如下：

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约为 201,209,616 元。此合同内容公司已公告，详见 2010 年 9 月 30 日公司公告，公告编号：临 2010-019。该合同在本报告期内已履行完毕。

七、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，承担可能发生的补缴城市维护建设税、教育费附加和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。

（四）相关追加承诺

公司于2011年10月20日收到公司股东、高管叶孙义先生的承诺函，承诺：基于对公司未来发展的信心，自2011年10月20日至2012年12月31日止不以任何方式转让或出售所持公司股份，如违反此承诺，将所得全部上缴上市公司。

截止本报告期末，叶孙义先生严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2010年年度股东大会批准，公司续聘“厦门天健正信会计师事务所”为公司2011年年度审计机构，年度审计费为45万元。目前厦门天健正信会计师事务所有限公司已为公司提供2年审计服务。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的事项。

十、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十一、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年度业绩预告	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	2011-007	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
7	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
8	2011-009	2010年年度股东大会决议公告	2011-04-21	巨潮资讯网
9	2011-010	2011年第一季度报告正文	2011-04-22	巨潮资讯网
10	2011-014	2010年度权益分派实施的公告	2011-04-28	巨潮资讯网
11	2011-017	关于收到政府补贴的公告	2011-06-03	巨潮资讯网
12	2011-018	承担国家863计划高技术高效半导体照明研究课	2011-06-17	巨潮资讯网

		题并收到政府补贴的公告		
13	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
14	2011-020	承担国家863计划高技术兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化关键技术课题并收到政府补贴的公告	2011-07-08	巨潮资讯网
15	2011-021	关于完成工商变更登记的公告	2011-07-14	巨潮资讯网
16	2011-024	2011年半年度报告摘要	2011-07-22	巨潮资讯网
17	2011-025	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011-08-09	巨潮资讯网
18	2011-026	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-09-13	巨潮资讯网
19	2011-027	关于扬州子公司引进第21台MOCVD设备的公告	2011-10-19	巨潮资讯网
20	2011-029	2011年第三季度季度报告正文	2011-10-26	巨潮资讯网
21	2011-030	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-10-31	巨潮资讯网
22	2011-031	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-11-03	巨潮资讯网
23	2011-032	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-12-20	巨潮资讯网
24	2011-033	关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告	2011-12-21	巨潮资讯网
25	2011-035	关于收到政府补贴的公告	2011-12-30	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	-66,180,100	66,569,900	155,069,900	52.57%
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	-33,209,425	72,247,175	142,551,575	48.32%
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	-33,209,425	66,937,175	133,701,575	45.32%
4、外资持股	18,195,600	15.42%			27,293,400	-45,489,000	-18,195,600	0	0.00%
其中：境外法人持股	18,195,600	15.42%			27,293,400	-45,489,000	-18,195,600	0	0.00%

境外自然人持股									
5、高管股份						12,518,325	12,518,325	12,518,325	4.24%
二、无限售条件股份	29,500,000	25.00%			44,250,000	66,180,100	110,430,100	139,930,100	47.43%
1、人民币普通股	29,500,000	25.00%			44,250,000	66,180,100	110,430,100	139,930,100	47.43%
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	0	177,000,000	295,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓电明	20,029,320	0	30,043,980	50,073,300	首发承诺	2013年8月12日
王维勇	20,029,320	0	30,043,980	50,073,300	首发承诺	2013年8月12日
Sequoia Capital China II Holdings, SRL	18,195,600	45,489,000	27,293,400	0	首发承诺	2011年8月12日
王向武	13,352,880	0	20,029,320	33,382,200	首发承诺	2013年8月12日

叶孙义	6,676,440	4,000,000	10,014,660	12,691,100	高管锁定、追加 承诺	2012 年 12 月 31 日
郑顺炎	6,676,440	16,691,100	10,014,660	0	首发承诺	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	首发承诺	2013 年 8 月 12 日
合计	88,500,000	66,180,100	132,750,000	155,069,900		

公司董事会秘书叶孙义先生所持股份于2011年8月12日全部解禁，依照相关规定，在其任职期间所持有的公司股票每年按上年末持股总数的75%予以锁定,同时,叶孙义先生基于对公司未来发展的信心，承诺自2011年10月20日至2012年12月31日不以任何方式转让或出售所持公司股份。公司其他股东Sequoia Capital China II Holdings, SRL及郑顺炎先生所持股份于2011年8月12日全部解禁，上市流通。

二、证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]954号文核准，本公司首次公开发行不超过2,950万股的人民币普通股。本公司本次共发行2,950万股新股。本次发行采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的发行方式，其中，网下向配售对象询价配售数量为590万股，占本次发行总量的20%；网上向社会公众投资者定价发行数量为2,360万股，占本次发行总量的80%。发行价格为45.00元/股。本次发行募集资金总额为132,750.00万元，扣除发行费用6,217.68万元，募集资金净额为126,532.32万元。经深圳证券交易所《关于厦门乾照光电股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2010】255号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“乾照光电”，股票代码“300102”。公司IPO网上定价发行的2,360万股股票已于2010年8月12日起上市交易。

报告期内，公司董事会秘书兼副总经理叶孙义先生所持的16,691,100股股份于2011年8月12日全部解禁，依照相关规定，在其任职期间每年所持有的公司股票按75%锁定，及叶孙义先生2011年8月12日实际持有无限售条件股份数量为4,172,775股，同时，叶孙义先生基于对公司未来发展的信心，承诺自2011年10月20日至2012年12月31日不以任何方式转让或出售所持公司股份。公司股东Sequoia Capital China II Holdings, SRL所持的46,489,000股股份及郑顺炎先生所持的16,691,100股股份于2011年8月12日全部解禁。公司其他发起人股东所持股份本报告期内无解禁情况，仍根据相关规定及承诺继续履行限售义务。

三、公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况介绍

单位：股

2011 年末股东总数	13,752	本年度报告公布日前 一个月末股东总数	14,637		
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
王向武	境内自然人	11.32%	33,382,200	33,382,200	0
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS, SRL	境外法人	10.37%	30,600,499	0	0
郑顺炎	境内自然人	4.98%	14,691,000	0	0
叶孙义	境内自然人	4.30%	12,691,100	12,691,100	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
中国农业银行—中邮核心成长股票 型证券投资基金	境内非国有法人	2.77%	8,157,935	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	1.66%	4,900,000	0	0
中国农业银行—中邮核心优势灵活 配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	2,599,037	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		
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS, SRL	30,600,499		人民币普通股		
郑顺炎	14,691,000		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,157,935		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	4,900,000		人民币普通股		

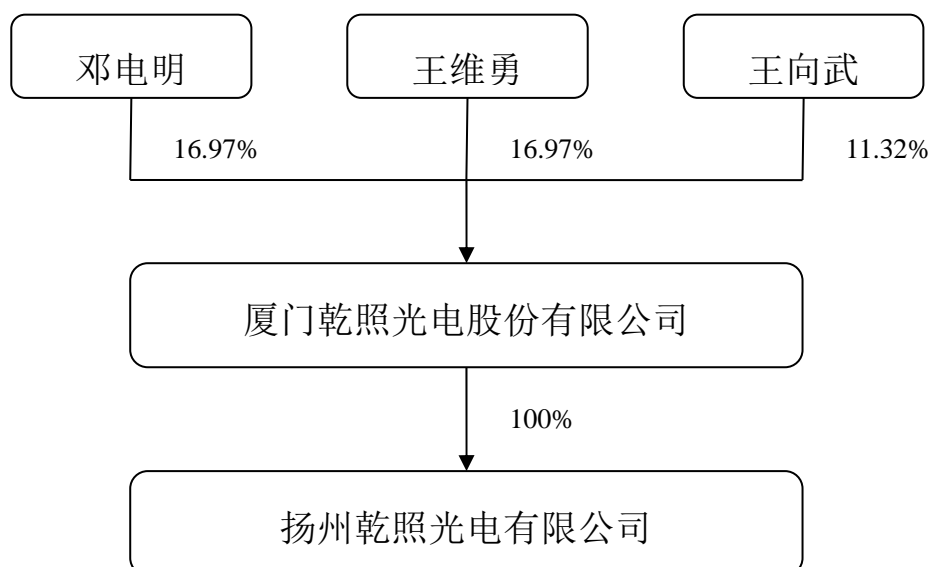
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,599,037	人民币普通股
江苏虹湾资产管理有限公司	1,870,026	人民币普通股
沈菊芳	1,000,000	人民币普通股
航天证券有限责任公司	1,000,000	人民币普通股
毛恒锅	808,455	人民币普通股
周凤英	720,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东邓电明、王维勇和王向武为一致行动人，存在关联关系；王向武持有公司股东乾宇公司 32.79%的股权并担任其法定代表人，存在关联关系；除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 公司控股股东及实际控制人情况

公司的控股股东及实际控制人是董事长邓电明、董事兼总经理王向武及公司副总经理王维勇3位自然人，它们均为公司创始股东或早期股东，在公司担任重要职务，合计直接和间接持有公司46.3787%的股份，占绝对控股地位。邓电明先生、王向武先生、王维勇先生的简历详见本年报“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之第一大点的第二部分“现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况”。

(二) 公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	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	57	2009年03月31日	2012年03月31日	20,029,320	50,073,300	公积金转股	80.39	否
周逵	副董事长	男	44	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 心技术人员	男	52	2009年03月31日	2012年03月31日	13,352,880	33,382,200	公积金转股	80.41	否
王维勇	董事/副总经理	男	43	2009年03月31日	2012年03月31日	20,029,320	50,073,300	公积金转股	17.66	否
叶孙义	董事/董事会秘 书/财务总监	男	41	2009年03月31日	2012年03月31日	6,676,440	12,691,100	公积金转股/ 减持股份	37.88	否
马颂德	董事	男	66	2009年06月26日	2012年03月31日	0	0	无变动	7	否
魏君贤	独立董事	男	39	2009年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	7	否
罗毅	独立董事	男	52	2009年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	7	否
毛付根	独立董事	男	49	2009年04月21日	2012年03月31日	0	0	无变动	7	否
姚安民	监事会主席	男	33	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	40	2009年03月31日	2011年04月20日	0	0	无变动	11.43	否

王建红	监事	女	30	2011年04月 21日	2012年03月 31日	0	0	无变动	12.14	否
牛兴盛	监事	男	28	2009年03月 31日	2012年03月 31日	0	0	无变动	12.89	否
张银桥	副总经理/核心 技术人员	男	35	2009年03月 31日	2012年03月 31日	0	0	无变动	42.29	否
黄尊祥	副总经理/核心 技术人员	男	34	2009年03月 31日	2012年03月 31日	0	0	无变动	43.29	否
合计	-	-	-	-	-	60,087,960	146,219,900	-	366.38	-

报告期内，公司未实行股权激励计划。

(二) 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

(1) 邓电明，男，57岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，本公司董事长。曾任福建三明钢铁集团副董事长、总工程师，厦门三安电子有限公司总经理，2006年2月起在本公司任职，现任本公司董事长、扬州乾照董事长。

(2) 周逵，男，44岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，本公司副董事长。曾任联想控股有限公司业务发展部主任、联想投资有限公司高级副总裁；2005年10月起任职红杉资本中国基金董事，2007年6月起任职红杉资本中国基金合伙人；2008年2月起在本公司任职，现任本公司副董事长。

(3) 王向武，男，52岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，教授级高级工程师，国内半导体光电领域的著名技术专家，曾获“厦门市产业科技功臣大奖”、厦门市“五一劳动奖章”。曾任中电科技集团南京第55研究所材料中心副主任、厦门三安电子有限公司副总经理、总工程师；2006年11月起在本公司任职，现任本公司董事、总经理，扬州乾照光电有限公司董事、总经理，厦门乾宇光电技术服务有限公司执行董事。

(4) 王维勇，男，43岁，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，本科学历，本公司董事。曾任灿坤实业股份有限公司生产部经理、厦门市金鹭王纸业有限公司总经理，现任本公司董事、副总经理。

(5) 叶孙义，男，41岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经营师。曾任职厦门建坤实业有限公司，曾任厦门三安电子有限公司财务部经理；2006年2月起在公司任职，现

任本公司董事、董事会秘书、财务副总经理（财务负责人）。

(6) 马颂德，男，66岁，中国国籍，无境外永久居留权，计算机科学博士，本公司董事。1968年毕业于清华大学自动控制系，拥有法国巴黎第六大学博士、法国国家博士学位；1986年以来，历任中国科学院自动化所国家模式识别重点实验室主任、副所长（1992-1997年）、所长（1997-2000年），2000年4月至2006年10月任科学技术部副部长，负责国家863高技术研究开发计划、国家火炬计划、国家级高新技术产业开发区、科技型中小企业创新基金等。2006年10月后，任中科院自动化所研究员，继续从事计算机视觉研究。2009年6月起在本公司任职，现任本公司董事、国家技术创业协会理事长、维思投资咨询理事长、上海浦东风险投资引导基金理事会理事长、美国风险投资基金NEA资深投资顾问。

(7) 魏君贤，男，39岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾于1999年至2001年在中伦律师事务所工作、2002年至2005年担任安理律师事务所合伙人；现为大成律师事务所高级合伙人。2009年4月起任本公司独立董事。

(8) 罗毅，男，52岁，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学博士生导师。曾于1990年4月至1992年3月担任日本国光计测技术开发株式会社中央研究所研究员；1992年4月至1992年11月担任清华大学电子工程系讲师；1992年12月至今担任清华大学电子工程系教授、1995年1月起担任清华大学物理电子学科博士生导师、1997年1月起担任集成光电子学国家重点联合实验室主任。现为美国光学学会杂志Journal of Lightwave Technology 编委、日本应用学会主办的国际学术刊物Japanese Journal of Applied Physics 编委、欧洲光纤通信会议（ECOC）中国大陆唯一的论文程序委员会委员。2009年4月起任本公司独立董事。

(9) 毛付根，男，49岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾于1988年至1990年担任厦门大学会计系助教；1990年至1994年担任厦门大学会计系讲师；1994年至2001年担任厦门大学会计系副教授。现为厦门大学会计系教授、厦门钨业股份有限公司独立董事。2009年4月起任本公司独立董事。

2、监事会成员

(1) 姚安民，男，33岁，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，本公司监事会主席。曾任职科尔尼管理咨询公司、Crimson Venture 投资基金、花旗银行投资银行部，2007年6月起任职红杉资本中国基金投资经理。2008年2月起在本公司任职，现任公司监事会主席。

(2) 王花枝，女，40岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任本公司监事（职工代表监事）。曾任职厦门灿坤实业股份有限公司温控事业部、厦门升明电子有限公司管理部主任。2007年6月起在本公司任职，现任公司证券部经理兼证券事务代表。

(3) 王建红, 女, 30岁, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士学历, 本公司监事(职工代表监事)。曾任厦门聚网传媒有限公司运营经理、厦门市半导体照明产业化促进中心秘书, 现任厦门乾照光电股份有限公司综合管理部副经理。

(4) 牛兴盛, 男, 28岁, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 本公司监事。2006年8月起任公司采购部经理, 现任公司监事。

3、高级管理人员

(1) 王向武, 公司总经理, 简历详见前述董事介绍。

(2) 叶孙义, 公司董事会秘书、财务副总经理(财务负责人), 简历详见前述董事介绍。

(3) 张银桥, 男, 35岁, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 本公司副总经理。曾任厦门三安电子有限公司生产一部副经理、公司外延部经理兼技术中心副主任, 现任扬州乾照光电有限公司副总经理兼外延部经理。

(4) 黄尊祥, 男, 34岁, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 本公司副总经理。曾任厦门宏美电子有限公司研发工程师、厦门三安电子有限公司技术中心副经理、公司芯片部经理兼技术中心常务副主任, 现任公司副总经理兼芯片部经理。

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬确定结合公司实际情况, 并参照了同类上市企业的薪酬水平, 包括基本工资及公司给予的奖金。报告期内董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬详见“本节(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。公司全体董事、监事和高级管理人员2011年度的报酬合计为366.38万元。

报告期内, 公司董事周逵、监事会主席姚安民未在本公司领取薪酬。

(四) 报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名, 及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因

公司原职工代表监事王花枝女士因公司管理工作需要, 职务变动, 无法继续担任公司职工代表监事, 于2011年4月12日向公司监事会提出辞去监事职务。根据相关规定, 公司于2011年4月21日在公司会议室召开了职工大会, 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, 任期与本届监事会任期一致。

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。

三、公司员工情况

截至2011年12月31日, 公司(包括扬州子公司)共有在册员工814人。其构成情况如下:

1、专业结构

专业结构	人数	占员工总数的比例
生产人员	530	65.11%
销售人员	50	6.14%
技术人员	100	12.29%
财务人员	14	1.72%
其他管理	120	14.74%
合计	814	100%

2、受教育程度

学历程度	人数	占员工总数的比例
大学及以上学历	95	11.67%
大专	243	29.85%
中专技校及高中	355	43.61%
其他	121	14.86%
合计	814	100%

3、年龄分布

年龄结构	人数	占员工总数的比例
30 岁以下	657	80.71%
31-40 岁	137	16.83%
41-50 岁	13	1.60%
51 岁以上	7	0.86%
合计	814	100%

公司没有需要承担费用的离退休人员。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书、信息报送等内部管理制度，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的权责明确，运作规范的法人治理结构。公司在董事会下还设立了提名与薪酬委员会及审计委员会。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则运行。截至本报告期末，上述机构和人员规范运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。

（一）关于股东大会制度运行情况

报告期内，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定规范运作，对公司的相关事项做出了程序规范、科学的决策。

（二）关于控股股东

公司控股股东严格规范自身的行为，没有出现直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立与控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事会制度运行情况

报告期内，公司董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。各董事严格审议相关议案，为公司相关事项做出科学的表决。

（四）关于监事会制度运行情况

报告期内，公司监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。各监事对公司的重大事项、董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（五）关于独立董事制度运行情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》

勤勉尽职的履行职权，对需要独立董事发表意见的事项发布了独立意见，对公司内控制度及发展提出了许多意见和建议，对完善本公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极作用。

（六）董事会秘书制度运行情况

报告期内，公司董事会秘书一直按照有关法律、法规和《公司章程》的规定认真履行其职责，做好信息披露及投资者接待工作，积极参加深交所组织的各类相关培训，熟悉相关法律法规。

（七）关于信息披露工作

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司信息披露管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司董事会秘书负责信息披露工作，处理公司与投资者的关系，回答投资者问询，接待投资者；并指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有投资者平等的获得信息。

（八）关于内幕知情人管理制度执行情况

报告期内，公司为加强对内幕知情人管理，维护公司及全体股东的合法权益，先后制定了《公司内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，从制度层面加强内幕信息的管理。公司证券部是公司信息披露、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作，确保各部门对内幕信息的及时反馈，严格履行对外报送材料的审批手续，并及时向证券监管部门报送规范格式的内幕信息知情人登记表。

以上制度的制定与落实为公司内部防范内幕交易提供了保障，提高了公司相关人员内幕信息保密意识，并为监管部门查处内幕交易提供了证据和线索。

二、公司董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《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》等有关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责的履行董事职责，持续关注公司经营状况、遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平。各董事在审议与公司相关的重大事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关规定，审慎科学决策，切实维护公司和股东特别是中小股东的利益。

（一）独立董事参加董事会情况

报告期内，公司独立董事根据《公司章程》及《独立董事工作制度》等相关法律法规的要

求，发挥各自的专业特长，勤勉尽责，切实维护公司和股东特别是中小股东的利益；按时出席报告期内公司召开的股东大会和董事会会议，对各项议案进行了审慎表决，对需要发表独立意见的事项，均能不受公司和控股股东的影响，独立的发表意见，切实发挥独立董事的作用。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及相关事项提出异议。

（二）公司董事参加董事会会议情况

董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邓电明	董事长	4	4	0	0	否
周逵	副董事长	4	4	0	0	否
王向武	董事/总经理/核心技术人员	4	4	0	0	否
王维勇	董事	4	4	0	0	否
叶孙义	董事/财务副总经理/董事会秘书	4	4	0	0	否
马颂德	董事	4	4	0	0	否
魏君贤	独立董事	4	4	0	0	否
罗毅	独立董事	4	3	1	0	否
毛付根	独立董事	4	4	0	0	否

三、股东大会、董事会召开情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了1次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规及规范性文件的要求，对公司的相关事项做出了科学决策，通知、召开、审议和表决的程序合法有效。具体情况如下：

2011年4月20日，公司2010年年度股东大会在扬州乾照光电有限公司会议室召开。本次会议由公司董事会召集，董事长邓电明先生主持。出席本次会议的股东（股东代理人）共25名，代表股份88,629,092股，占公司表决权总股份数的75.11%。公司董事、监事出席了本次会议，高级管理人员列席了本次会议，公司聘请的律师到会见证。本次会议采用现场记名投票表决的方式，经与会股东认真审议并通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告》、《公司2010年年度报告摘要》、《2010年度财务决算报告》、《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》、《2010年度权益分派的议案》、《独立董事2010年度述职报告》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》共九项议案。

会议详情请见本公司于2011年4月21日披露于证监会指定网站的“2010年年度股东大会会议决议”。

（二）董事会召开情况

报告期内，公司共召开了4次董事会。公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律、法规及其他规范性文件的要求，勤勉尽责，对公司的相关事项做出科学决策，通知、召开、审议和表决的程序合法有效。具体情况如下：

1、2011年3月24日，公司第一届董事会第十三次会议在公司三楼会议室以现场会议和通讯表决相结合的方式召开，会议应到董事9人，实到董事9人。会议由董事长邓电明主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。经与会董事认真审议并通过了《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》、《关于召开2010年度公司股东大会的议案》等十项议案。会议详情请见于公司于2011年3月26日披露于证监会指定网站“第一届董事会第十三次会议决议公告”。

2、2011年4月20日，公司第一届董事会第十四次会议在扬州乾照光电有限公司会议室以现场会议和通讯相结合的方式召开，会议应到董事9人，实到董事9人。会议由董事长邓电明主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。经与会董事认真审议并通过了《关于公司2011第一季度报告全文及正文的议案》。会议详情请见于公司于2011年4月22日披露于证监会指定网站“第一届董事会第十四次会议决议公告”。

3、2011年7月20日，公司第一届董事会第十五次会议于2011年7月20日在公司三楼会议室以现场会议和通讯会议相结合的方式召开，会议应到董事9人，实到董事8人（独立董事罗毅先生因在国外参加会议无法现场参加，委托独立董事魏君贤行使此次会议所议事项表决权）。会议由董事长邓电明主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。经与会董事认真审议并通过了《2011年半年度报告及其摘要》和《关于聘任公司副总经理的议案》2项议案。会议详情请见于公司于2011年7月22日披露于证监会指定网站“第一届董事会第十五次会议决议公告”。

4、2011年10月24日，公司第一届董事会第十六次会议在公司三楼会议室以现场和通讯会议相结合的方式召开，会议应参加表决董事9人，实际参加表决董事9人。会议由董事长邓电明主

持，公司监事及高级管理人员列席了会议。经与会董事认真审议并通过了《关于公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》。会议详情请见于公司于2011年10月26日披露于证监会指定网站“第一届董事会第十六次会议决议公告”。

四、董事会下设委员会工作总结情况

公司董事会下设立提名与薪酬委员会及审计委员会。

（一）提名与薪酬委员会工作情况

公司董事会提名与薪酬委员会的主要职责是向董事会提名公司董事及高级管理人员候选人，审查候选人资格；制定董事及高级管理人员的薪酬方案提请董事会审议，对公司董事及高级管理人员薪酬制度执行情况进行监督等。公司第一届董事会提名与薪酬委员会由董事周逵、独立董事魏君贤、独立董事罗毅组成，其中魏君贤任董事会提名与薪酬委员会主席。

2011年7月20日，公司第一届提名与薪酬委员会召开第二次会议。根据公司第一届董事会提名与薪酬委员会的相关规定，并参照同类上市公司副总经理的薪酬水平，也兼顾对高级管理人员的诚信责任、勤勉尽职等方面的综合考虑，更好体现公司对高级管理人员的激励与约束作用，从而有利于公司的长远发展。会上，各委员提议对公司聘任的副总经理王维勇薪酬为税后30万元/年。

（二）审计委员会工作情况

公司审计委员会主要职责包括提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内部控制制度，对重大关联交易进行审计、对公司内部控制制度进行检查和评估后发表专项意见等。公司第一届审计委员由董事周逵、独立董事毛付根、独立董事魏君贤三位委员组成。其中独立董事毛付根任审计委员会主席。

2011年3月22日，公司第一届审计委员会第二次会议在公司三楼会议室召开。会上，公司审计委员会全体委员及天健正信会计师事务所会计师就公司2010年度报告相关事项进行沟通。

2011年3月23日，公司第一届审计委员会第二次会议在公司三楼会议室召开。会上，公司审计委员会全体成员就《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》进行沟通。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）报告期内内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了各方职责权限，公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

2011年度，根据公司发展的需要，公司修改了公司章程中的部分条款内容。

目前，公司已制定的主要规章制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司内部控制制度》、《关联交易管理办法》、《股东大会累计投票制实施细则》、《公司募集资金使用管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》、《董事会提名与薪酬委员会工作细则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》、《总经理工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股股东和实际控制人行为规范管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《突发事件处理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等。这些制度的确立并实施，为公司的内控发展创造了良好的发展环境。

公司通过不断的规范、完善、细化规范运作制度，进一步完善公司的信息披露质量和治理机制。公司将在以后的工作中及时根据监管部门和新的法律法规要求以及公司实际情况，对制度进行不断的修改和完善。

（二）重点内部控制活动

为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的顺利开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制制度》等有关法律、法规和规章制度，结合公司自身的实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

1、董事会的审核意见

公司董事会对审计委员会提交的《2011年度内部控制自我评价报告》进行了认真的审阅，董事会认为：根据《企业内部控制制度》以及其他控制标准截至2011年12月31日止与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的；公司已根据实际情况建立了满足运营需要的各项内部控制制度，并已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较规范的管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营过程中可能出现的问题，能够适应公司管理的要求和公司业务的需要，公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着未来公司业务的进一步发展、

经营规模的不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关内部控制。

《2011年度内部控制自我评价报告》于2011年2月21日刊登在中国证监会指定网站。

2、监事会的核查意见

监事会经审核认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，维护了公司及全体股东的利益。《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、独立董事意见

公司根据自身经营特点已建立了满足运营需要的各项内部控制制度，基本覆盖了公司运营的各层面和环节，形成了较规范的管理体系，能够适应公司管理的要求和公司业务的需要。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。因此，我们认为公司内部控制是有效的。

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档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。报告期内，公司接待、调研、沟通、采访等活动情况表如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

2011 年 4 月 29 日	厦门乾照光电股份有限公司	实地调研	广东新价值投资有限公司-刘凯；厦门普尔投资-朱一峰；香港惠理-晏斌；上海慧聪-王忠华；上海尚雅投资-常昊；中金-陈华。	<p>谈论的主要内容：介绍公司的基本情况及回答投资者问询</p> <p>公司未向接待对象提供资料，此次调研的会议纪要已及时向深圳证券交易所报备。</p>
2011 年 5 月 20 日	厦门乾照光电股份有限公司	实地调研	西南证券-苏晓芳；东兴证券-唐敏；国联证券-卢文汉；国泰君安资产管理公司-万阳松；厦门普尔投资-朱一峰	
2011 年 6 月 8 日	厦门乾照光电股份有限公司	实地调研	华泰证券-蒋宏民；群益证券-陈奇；上海顶天投资-王飞；中信建投证券-柳正华；中信建投证券-刘珂昕；大成基金-李博；Clairvoyance Capital-萧盛弘；Clairvoyance Capital-王俊祥；GS-林良俊。	
2011 年 8 月 1 日	厦门乾照光电股份有限公司	实地调研	广发证券—王浩博、王芸、林玲、曾展帆、张舒、曾维玲、周文琦、南方基金—马北雁、摩根士丹利—Morgan Stanley-Sharon S； Morgan Stanley-Brad L； Valiant-Maggie B； SFM HK-Leo Li； Morgan Stanley-Joanna Xiao； Highbridge-Khang Ting； Morgan Stanley-Joshua P； Azentus-Jeff Zielinski。	
2011 年 8 月 22 日	扬州乾照光电有限公司	实地调研	中信建投证券—刘珂昕、柳正华；光大证券—张楠、王杭；群益证券—陈奇；上海顶天投资—王飞；诺德基金—罗世锋；航天证券—吴嘉犀；富国基金—林庆；天风证券—黄俊；睿信投资—黄璜；安信基金—林焕；云南信托—刘博；江苏瑞华—柳小波；上海义信投资—贾洪涛；国金证券—梁佩思；国联安基金—魏东；财富证券—邹建军；齐鲁证券—林健晖、常昊；汇利资产—蔡其佳；尚雅投资—李晓明；厦门财富—卢杰、施敬农、黄英杰；嘉实基金—贾晓新；长江证券—高子强	
2011 年 9 月 27 日	厦门乾照光电股份有限公司	实地调研	广东证券期货业协会—罗嘉文、张颖国、黄达迅、丁颖茵、许天云、黄国恒、李彩霞、黄志强、莫常青、陈重国、陆志逊	

(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。

第八节 监事会报告

2011年，公司监事会在全体监事的共同努力下，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》中的相关规定，积极有效履行了审查和监督等职责。现将2011年报告期内的工作分述如下：

一、报告期内监事会的工作情况

(一) 2011年公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、2011年3月24日公司第一届监事会第七次会议在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》、《2010年年度财务决算报告》、《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公司2011年度审计机构的议案》以及《公司2010年度权益分派的议案》。

2、2011年4月20日公司第一届监事会第八次会议在扬州乾照光电有限公司会议室召开，会议审议通过了《2011年第一季度报告全文及正文》。

3、2011年7月20日公司第一届监事会第九次会议在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》。

4、2011年10月24日公司第一届监事会第十次会议在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《关于公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》。

二、监事会的独立意见

(一) 公司依法运作情况

2011年公司监事会成员共列席了2011年的四次董事会会议，参加了一次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司的董事、经理及其他高级管理人员在2011年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的天健正信会计师事务所有限公司对公司的财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《会计准则》的有关规定，真实地反映了公司2011年度的经营成果和现金流量。

(三) 审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

（四）对募集资金使用和管理的监督情况

2011年度，募集资金项目投入金额合计 35,849.46万元，其中直接投入承诺投资项目35,849.46万元。截止2011年12月31日，本公司募集资金账户余额为52,178.08万元，其中活期存款账户余额为7,285.73万元，定期存单为44,892.35万元。

经核查，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，按照预订计划实施。

（五）收购、出售资产情况

通过对公司2011年交易情况进行核查，公司无收购、出售重大资产行为。未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）公司关联交易情况

2011年，公司没有发生关联交易，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

（七）对外担保及股权、资产置换情况

2011年，公司没有对外担保及股权、资产置换的情况。

（八）监事会对内部控制评价自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，一致认为：2011年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所创业板上市公司的有关规定，制订了各项内控制度，形成了比较系统的公司治理框架，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。公司2011年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。

2012年，监事会将积极适应公司的发展需求，拓展工作思路，谨遵诚信原则，加强监督力度，以切实维护和保护公司及股东合法利益不受侵害为己任，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，促进公司更好更快地发展。

第九节 财务报告

审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020050 号

厦门乾照光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门乾照光电股份有限公司（以下简称“乾照光电公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，乾照光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乾照光电公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期： 2012 年 2 月 18 日

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

资产	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	877,210,246.18	811,552,080.20	1,237,609,397.07	1,179,632,869.86
交易性金融资产				
应收票据	45,354,915.30	32,663,295.39	22,673,917.12	10,741,084.49
应收账款	218,566,604.91	128,989,830.29	132,327,426.93	119,774,342.94
预付款项	4,400,473.03	1,179,402.80	44,247,277.50	585,917.25
应收利息	4,329,587.01	4,329,587.01	2,463,214.24	2,463,214.24
应收股利				
其他应收款	983,739.96	325,076,581.04	1,967,322.09	1,840,867.51
存货	126,971,630.39	39,402,260.19	39,783,343.26	21,190,639.21
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,277,817,196.78	1,343,193,036.92	1,481,071,898.21	1,336,228,935.50
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		230,470,000.00		230,470,000.00
投资性房地产				
固定资产	505,672,753.78	73,814,421.88	210,708,454.11	81,298,385.63
在建工程	32,653,481.43	32,653,481.43	2,864,626.36	567,501.36
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	13,373,565.91	10,939,912.42	13,483,012.43	11,205,966.26

开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,463,586.65	334,861.66	1,907,654.72	457,114.18
递延所得税资产	4,164,213.94	3,027,544.10	4,214,528.51	1,960,937.11
其他非流动资产				
非流动资产合计	557,327,601.71	351,240,221.49	233,178,276.13	325,959,904.54
资产总计	1,835,144,798.49	1,694,433,258.41	1,714,250,174.34	1,662,188,840.04

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：叶孙义

会计机构负责人：彭兴华

资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

负债和所有者权益	期末余额		期初余额	
	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	81,638,736.70	13,413,951.41	28,870,372.99	25,144,225.91
预收款项	3,781,515.13	3,545,484.96	4,112,678.13	4,091,813.93
应付职工薪酬	4,507,380.27	2,977,309.10	4,812,504.14	4,109,560.82
应交税费	-44,844,760.02	8,669,456.76	5,078,030.48	9,934,140.67
应付利息				
应付股利				
其他应付款	229,526.61	111,179.89	197,057.15	2,813,746.45
其他流动负债	3,313,371.26	2,256,417.22	4,305,762.24	613,454.55
流动负债合计	48,625,769.95	30,973,799.34	47,376,405.13	46,706,942.33
非流动负债：				
长期借款				

长期应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	35,810,615.79	4,443,754.31	35,006,324.47	5,674,235.04
非流动负债合计	35,810,615.79	4,443,754.31	35,006,324.47	5,674,235.04
负债合计	84,436,385.74	35,417,553.65	82,382,729.60	52,381,177.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	295,000,000.00	295,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	1,143,311,773.63	1,143,311,773.63	1,320,311,773.63	1,320,311,773.63
减：库存股				
盈余公积	30,375,393.11	30,375,393.11	19,554,588.90	19,554,588.90
一般风险准备				
未分配利润	282,021,246.01	190,328,538.02	174,001,082.21	151,941,300.14
归属于母公司所有者 权益合计	1,750,708,412.75	1,659,015,704.76	1,631,867,444.74	1,609,807,662.67
少数股东权益				
所有者权益合计	1,750,708,412.75	1,659,015,704.76	1,631,867,444.74	1,609,807,662.67
负债和所有者权益总计	1,835,144,798.49	1,694,433,258.41	1,714,250,174.34	1,662,188,840.04

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：叶孙义

会计机构负责人：彭兴华

利润表

2011 年度

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

项目	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	376,907,978.96	265,366,881.88	297,134,379.58	270,964,781.82
其中：营业收入	376,907,978.96	265,366,881.88	297,134,379.58	270,964,781.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	211,964,366.02	171,224,673.56	159,625,160.54	160,105,196.89
其中：营业成本	150,834,317.34	135,051,007.43	115,158,692.32	125,785,947.33
营业税金及附加	2,128,477.90	2,119,405.90	2,348,892.36	2,348,892.36
销售费用	5,201,930.77	4,660,046.18	4,177,408.17	3,848,259.88
管理费用	44,991,824.77	24,146,275.74	34,755,243.99	26,018,287.18
财务费用	-3,031,558.10	-2,096,310.06	250,006.70	389,753.58
资产减值损失	11,839,373.34	7,344,248.37	2,934,917.00	1,714,056.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	21,856,900.16	21,802,626.19	3,728,101.15	3,728,101.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	186,800,513.10	115,944,834.51	141,237,320.19	114,587,686.08
加：营业外收入	24,186,474.32	12,979,892.72	27,217,324.68	22,726,986.80
减：营业外支出	1,833,185.19	1,830,785.19	3,451,530.62	3,449,329.93
其中：非流动资产处置损失	29,712.70	29,712.70	39,605.95	39,605.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,153,802.23	127,093,942.04	165,003,114.25	133,865,342.95
减：所得税费用	31,312,834.22	18,885,899.95	27,890,726.51	20,611,820.47

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,840,968.01	108,208,042.09	137,112,387.74	113,253,522.48
归属于母公司所有者的净利润	177,840,968.01	108,208,042.09	137,112,387.74	113,253,522.48
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.60		0.50	
（二）稀释每股收益	0.60		0.50	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	177,840,968.01	108,208,042.09	137,112,387.74	113,253,522.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,840,968.01	108,208,042.09	137,112,387.74	113,253,522.48
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：叶孙义

会计机构负责人：彭兴华

现金流量表

2011 年度

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

项目	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 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	221,335,037.86	164,070,385.74	183,159,979.21	201,061,553.33
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	32,782,046.52	15,429,102.38	34,214,499.81	32,914,779.17
经营活动现金流入小计	254,117,084.38	179,499,488.12	217,374,479.02	233,976,332.50
购买商品、接受劳务支付的现金	135,148,021.45	57,879,334.43	21,893,266.03	44,868,511.13

支付给职工以及为职工支付的现金	42,460,793.49	25,258,623.48	19,176,592.39	14,489,835.12
支付的各项税费	65,531,044.48	45,113,645.28	66,723,349.05	50,250,372.41
支付其他与经营活动有关的现金	32,078,639.31	363,252,137.32	23,483,161.40	17,094,918.73
经营活动现金流出小计	275,218,498.73	491,503,740.51	131,276,368.87	126,703,637.39
经营活动产生的现金流量净额	-21,101,414.35	-312,004,252.39	86,098,110.15	107,272,695.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,025,970,000.00	1,022,970,000.00		
取得投资收益收到的现金	19,990,527.39	19,936,253.42	1,264,886.91	1,264,886.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,000.00	34,000.00	180,000.00	180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,045,994,527.39	1,042,940,253.42	1,444,886.91	1,444,886.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	319,251,270.91	36,574,992.91	168,417,955.62	7,092,604.74
投资支付的现金	1,119,277,720.00	1,119,277,720.00	313,000,000.00	510,470,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-			
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,438,528,990.91	1,155,852,712.91	481,417,955.62	517,562,604.74
投资活动产生的现金流量净额	-392,534,463.52	-112,912,459.49	-479,973,068.71	-516,117,717.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,272,081,250.00	1,272,081,250.00
其中：子公司吸收少数股东投				

资收到的现金				
取得借款收到的现金			102,000,000.00	102,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	-	-	1,374,081,250.00	1,374,081,250.00
偿还债务支付的现金			132,000,000.00	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,000,000.00	59,000,000.00	6,653,044.29	6,653,044.29
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	217,625.99	217,625.99	6,811,100.00	6,811,100.00
筹资活动现金流出小计	59,217,625.99	59,217,625.99	145,464,144.29	145,464,144.29
筹资活动产生的现金流量净额	-59,217,625.99	-59,217,625.99	1,228,617,105.71	1,228,617,105.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-279.53	-278.40	-1,017.04	-1,017.02
五、现金及现金等价物净增加额	-472,853,783.39	-484,134,616.27	834,741,130.11	819,771,065.97
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	412,192,270.37	385,450,761.86	885,046,053.76	869,585,378.13

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：叶孙义

会计机构负责人：彭兴华

合并股东权益表

2011 年度

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									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	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	其 他		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			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、本年增减变动金额	177,000.0	-177,000,			10,820.8		108,020,			118,840,	29,500.0	1,240,349,			11,325.3		125,787,			1,406.96
(减少以“-”号填列)	00.00	000.00	-	-	04.21	-	163.80	-	-	968.01	00.00	374.42	-	-	52.25	-	035.49	-	-	1,762.16
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	177,840,	-	-	177,840,							137,112,			137,112,
							968.01			968.01							387.74			387.74
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	177,840,	-	-	177,840,	-	-	-	-	-	-	137,112,	-	-	137,112,
							968.01			968.01							387.74			387.74
(三) 所有者投入和减少资本	177,000.0	-177,000,									29,500.0	1,240,349,								1,269.84
	00.00	000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00	374.42	-	-	-	-	-	-	-	9,374.42
1. 所有者投入资本	177,000.0	-177,000,									29,500.0	1,235,823,								1,265.32
	00.00	000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00	250.00								3,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,526,124.								4,526.12
												42								4.42
(四) 利润分配	-	-	-	-	10,820.8		-69,820.8			-59,000.0					11,325.3		-11,325.3			-
					04.21		04.21			00.00					52.25		52.25			-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	10,820,804.21	-	-10,820,804.21	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	295,000.00	1,143,310.00	-	-	30,375,393.11	-	282,021,246.01	-	-	1,750,708,412.75	118,000,000.00	1,320,311,773.63	-	-	19,554,588.90	-	174,001,082.21	-	-	1,631,867,444.74

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：叶孙义

会计机构负责人：彭兴华

母公司股东权益表

2011 年度

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额								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“-”号填列)	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	10,820,804.21	-	38,387,237.88	49,208,042.09	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	-	-	-	-	-	-	108,208,042.09	108,208,042.09	-	-	-	-	-	-	113,253,522.48	113,253,522.48
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	108,208,042.09	108,208,042.09	-	-	-	-	-	-	113,253,522.48	113,253,522.48
(三) 所有者投入和减少资本	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	-	-	-	-	29,500,000.00	1,240,349,374.42	-	-	-	-	-	1,269,849,374.42
1. 所有者投入资本	177,000,000.00	-177,000,000.00	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	10,820,804.21	-69,820,804.21	-59,000,000.00	-	-	-	-	11,325,352.25	-11,325,352.25	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	10,820,804.21	-10,820,804.21	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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.	1,143,311,773.	-	-	30,375,393.	-	190,328,538.	1,659,015,704.	118,000,000.	1,320,311,773.	-	-	19,554,588.	-	151,941,300.	1,609,807,662.
	00	63			11		02	76	00	63			90		14	67

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：叶孙义

会计机构负责人：彭兴华

厦门乾照光电股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

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、公司的基本情况

（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，共计转增股本 17,700 万股。本次增资已于 2011 年 5 月 5 日取得厦门市投资促进局“厦投促进审[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 12 月 31 日止，本公司拥有 1 家子公司（原名为扬州汉光光电有限公司，2009 年 12 月更名为扬州乾照光电有限公司，以下简称为“扬州乾照光电”）。

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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，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）现金及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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

本公司本年度单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项详见本附注五之（三）。

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分为：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。

本公司本年度单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项详见本附注五之（三）。

（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。本公司定期对存货进行清查，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之外，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、折旧年限、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，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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）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。

（十七）收入

1. 1、销售商品

2. 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。

3. 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。

4. 2、提供劳务

5. 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）。

6. 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：

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 3、让渡资产使用权

11. 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。

12. 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。

（十八）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。

（十九）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）经营租赁、融资租赁

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。

13. 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。

14. 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。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期未发生重大会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期未发生重大会计估计变更。

（二十二）前期会计差错更正

本报告期未发生前期重大会计差错更正。

三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项如下：

（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	5%或 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%

注：本公司城市维护建设税适用税率为 5%；子公司扬州乾照光电城市维护建设税适用税率为 7%。

（二）企业所得税

2008 年 1 月 1 日开始实施的《中华人民共和国企业所得税》及其实施条例规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2008 年 9 月，根据厦科联[2008]65 号文《关于认定厦门市 2008 年度第一批（总第一批）高新技术企业的通知》，本公司根据新颁布的《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》继续重新被认定为高新技术企业。2011 年 9 月，本公司经复审合格，继续被认定为高新技术企业，有效期三年。故本公司 2011 年度适用的企业所得税率为 15%。

子公司扬州乾照光电 2011 年被认定为高新技术企业，于 2011 年 8 月 2 日取得“高新技术企业”证书，证书有效期为三年，故扬州乾照光电 2011 年度适用的企业所得税率为 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	年末实际出资额	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

（一）货币资金

1、货币资金明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金	-	-	-	-	-	-
人民币	43,848.60	-	43,848.60	72,627.09	-	72,627.09

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金小计	—	—	43,848.60	—	—	72,627.09
二、银行存款	—	—	—	—	—	—
人民币	818,456,021.77	—	818,456,021.77	1,197,940,562.27	—	1,197,940,562.27
美元	18.83	6.3009	118.64	4,961.77	6.6227	32,860.31
英镑	0.14	9.7116	1.36	0.40	10.2182	4.09
银行存款小计	—	—	818,456,141.77	—	—	1,197,973,426.67
三、其他货币资金	—	—	—	—	—	—
人民币	58,710,255.81	—	58,710,255.81	39,563,343.31	—	39,563,343.31
其他货币资金小计	—	—	58,710,255.81	—	—	39,563,343.31
合计	—	—	877,210,246.18	—	—	1,237,609,397.07

注 1：银行存款中包括三个月以上的定期存款人民币 406,307,720.00 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及保函保证金，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 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二） 应收票据

1、应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	45,354,915.30	22,673,917.12

2、截至 2011 年 12 月 31 日止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
浙江英特来光电科技有限公司	2011-08-30	2012-02-29	1,000,000.00
宜兴兴光电子器件有限公司	2011-11-30	2012-05-30	700,000.00
深圳市共达光电器件有限公司	2011-9-23	2012-2-21	1,120,000.00
江苏稳润光电有限公司	2011-9-23	2012-3-23	800,000.00
厦门华联电子有限公司	2011-08-19	2012-01-24	709,646.00
合 计	—	—	4,329,646.00

3、截至 2011 年 12 月 31 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、应收票据年末余额较年初余额增加 100.03%，主要系本年收到的银行承兑汇票大幅增加所致。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	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	10,188,894.02	4.27%	5,094,447.01	50.00%	5,094,447.01
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	225,720,834.23	94.67%	13,752,258.88	6.09%	211,968,575.35
组合 2	—	—	—	—	—
组合小计	225,720,834.23	94.67%	13,752,258.88	6.09%	211,968,575.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,506,810.72	1.05%	1,003,228.17	40.02%	1,503,582.55
合计	238,416,538.97	100.00%	19,849,934.06	8.33%	218,566,604.91
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应收账款					
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	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内(含 1 年)	206,751,488.82	91.60%	10,337,579.44	196,413,909.38
1~2 年(含 2 年)	12,509,684.07	5.54%	1,250,968.41	11,258,715.66
2~3 年(含 3 年)	5,381,900.53	2.38%	1,614,570.16	3,767,330.37
3~4 年(含 4 年)	1,043,559.29	0.46%	521,779.65	521,779.64
4~5 年(含 5 年)	34,201.52	0.02%	27,361.22	6,840.30
合计	225,720,834.23	100.00%	13,752,258.88	211,968,575.35
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、年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款列示如下：

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
深圳市钧多立实业有限公司	10,188,894.02	5,094,447.01	50.00%	注1
深圳市驰通达电子有限公司	134,316.07	67,158.04	50.00%	注1
深圳市冠亚星光电子有限公司	2,172,940.09	836,292.85	38.49%	注2
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	99,777.28	50.00%	注1
合计	12,695,704.74	6,097,675.18	48.03%	

注1：本公司本年度分别就深圳市钧多立实业有限公司（以下简称深圳钧多立）、深圳市驰通达电子有限公司、广州市荔湾区雄业电子厂欠本公司的逾期贷款提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失计提50%的坏账准备。其中，深圳市钧多立实业有限公司准备进行重组，具体情况详见本附注十之说明。

注2：根据《2011深宝法民二初字第3312号》调解书，本公司与深圳市冠亚星光电子有限公司达成调解协议，协议确定深圳市冠亚星光电子有限公司应偿还贷款本金1,873,592.26元，2011年11月至2012年4月，每月偿还不少于10万元人民币，2012年5月至2012年9月，每月偿还不少于20万元人民币，剩余欠款于2012年10月31日前还清。本公司对账面金额高于协议还款本金的部分全额计提坏账准备，剩余金额按照账龄计提坏账准备。

4、年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	客户	68,790,793.53	1年以内 65,054,171.43 元， 1-2年 3,736,622.10 元	28.85%
第二名	客户	16,703,384.60	1年以内 16,239,779.55 元， 1-2年 463,605.05 元	7.01%
第三名	客户	10,188,894.02	1年以内	4.27%
第四名	客户	5,228,564.29	1年以内	2.19%
第五名	客户	5,059,019.54	1年以内	2.12%
合计		105,970,655.98		44.44%

5、截至2011年12月31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

份的股东单位或其他关联方款项。

6、应收账款年末余额较年初余额增加 69.88%，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，其中应收上海空间电源研究所货款增加 3,464.67 万元。

（四） 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	4,309,761.42	97.94%	44,176,565.89	99.84%
1~2 年（含 2 年）	20,000.00	0.45%	—	—
2~3 年（含 3 年）	—	—	70,711.61	0.16%
3 年以上	70,711.61	1.61%	—	—
合 计	4,400,473.03	100.00%	44,247,277.50	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			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	278,012.01	6.3009	1,751,725.91	5,301,601.83	6.6227	35,110,918.45
英镑	—	—	—	71,815.50	10.2182	733,825.14
合 计			1,751,725.91			35,844,743.59

2、年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付款项总额的比例	预付时间	未结算原因
威控自动化机械股份有限公司	设备供应商	989,241.30	22.48%	2011 年	预付设备款
厦门恒泰通机电有限公司	设备供应商	784,000.00	17.82%	2011 年	预付电梯款
科艺仪器有限公司	设备供应商	670,686.70	15.24%	2011 年	预付设备款
扬州外轮代理有限公司	劳务供应商	485,843.85	11.04%	2011 年	未结算代理进口税款
江苏省电力公司扬州供电分公司	电力供应商	333,073.82	7.57%	2011 年	未结算电费
合 计		3,262,845.67	74.15%		

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

4、截至 2011 年 12 月 31 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、预付款项年末余额较年初余额减少 90.05%，主要系上年末预付设备款相应购置的设备本年度已投入使用，导致预付款项大幅减少所致。

（五） 应收利息

1、应收利息明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
定期存款利息收入	2,463,214.24	1,866,372.77	—	4,329,587.01
合计	2,463,214.24	1,866,372.77	—	4,329,587.01

2、应收利息年末余额较年初余额增加 75.77%，主要系年末拟持有至到期的定期存款增加相应计提的应收利息增加。

（六） 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	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					
组合 1	172,330.83	17.36%	8,784.54	5.10%	163,546.29
组合 2	820,193.67	82.64%	—	—	820,193.67
组合小计	992,524.50	100.00%	8,784.54	0.05%	983,739.96
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	992,524.50	100.00%	8,784.54	0.05%	983,739.96
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					
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	0.89%	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	0.89%	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	年末账面余额
------	--------

	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内(含1年)	168,970.83	98.05%	8,448.54	160,522.29
1~2年(含2年)	3,360.00	1.95%	336.00	3,024.00
合 计	172,330.83	100.00%	8,784.54	163,546.29
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12月31日止，其他应收款前五名余额合计622,175.55元，占其他应收款总额的比例为62.69%，主要为押金保证金等。

4、截至2011年12月31日止，其他应收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及其他关联方款项。

5、其他应收款年末余额较年初余额减少49.57%，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	年末账面余额	年初账面余额
原材料	44,059,555.94	29,975,103.79
低值易耗品	721,974.78	311,183.00
在产品	42,692,581.22	3,474,336.56
自制半成品	7,644,020.69	770,045.46
产成品	27,118,372.08	5,252,674.45
委托加工物资	4,735,125.68	—
减：存货跌价准备	—	—
合 计	126,971,630.39	39,783,343.26

2、截至2011年12月31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、存货年末余额较年初余额增加219.16%，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

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	250,648,382.79	328,575,626.64	784,939.23	578,439,070.20
1、房屋建筑物	42,788,956.75	44,393,364.01	—	87,182,320.76
2、厂房配套设备	3,884,464.00	—	—	3,884,464.00
3、机器设备	189,993,263.33	277,248,612.75	557,669.90	466,684,206.18
4、运输工具	3,818,064.55	3,524,359.58	108,547.00	7,233,877.13
5、电子设备	5,505,187.44	2,959,582.36	99,832.33	8,364,937.47

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
6、办公设备	4,658,446.72	449,707.94		18,890.00	5,089,264.66
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	39,939,928.68	—	32,946,643.84	120,256.10	72,766,316.42
1、房屋建筑物	3,126,048.30	—	2,517,017.84	—	5,643,066.14
2、厂房配套设备	791,795.96	—	386,048.28	—	1,177,844.24
3、机器设备	32,266,055.29	—	27,867,405.00	31,426.35	60,102,033.94
4、运输工具	800,755.14	—	567,304.14	45,544.49	1,322,514.79
5、电子设备	1,596,063.33	—	1,016,642.06	29,672.78	2,583,032.61
6、办公设备	1,359,210.66	—	592,226.52	13,612.48	1,937,824.70
三、固定资产净值合计	210,708,454.11	—		—	505,672,753.78
1、房屋建筑物	39,662,908.45	—		—	81,539,254.62
2、厂房配套设备	3,092,668.04	—		—	2,706,619.76
3、机器设备	157,727,208.04	—		—	406,582,172.24
4、运输工具	3,017,309.41	—		—	5,911,362.34
5、电子设备	3,909,124.11	—		—	5,781,904.86
6、办公设备	3,299,236.06	—		—	3,151,439.96
四、固定资产减值准备 累计金额合计	—	—		—	—
1、房屋建筑物	—	—		—	—
2、厂房配套设备	—	—		—	—
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				505,672,753.78
1、房屋建筑物	39,662,908.45				81,539,254.62
2、厂房配套设备	3,092,668.04				2,706,619.76
3、机器设备	157,727,208.04				406,582,172.24
4、运输工具	3,017,309.41				5,911,362.34
5、电子设备	3,909,124.11				5,781,904.86
6、办公设备	3,299,236.06				3,151,439.96

注 1：固定资产本年度计提的折旧额为 32,946,643.84 元。

注 2：本年度在建工程完工转入固定资产的原价为 43,827,037.10 元，详见本附注五之（九）。

2、截至 2011 年 12 月 31 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年末持有待售的固定资产。

3、未办妥产权证书的情况列示如下：

固定资产类	名称	年末账面余额	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	扬州乾照光电动力楼	12,114,925.80	11,493,663.57	主体工程 2010 年 2 月完工，附属工程 2011 年 12 月份完工，产权证尚在办理中，预计于 2012 年办妥
房屋建筑物	扬州乾照光电 2 号研发楼	6,344,036.50	5,994,078.88	主体工程 2010 年 10 月份完工，附属工程 2011 年 8 月完工，产权证尚在办理中，预计于 2012 年办妥
房屋建筑物	扬州乾照光电 1 号研发楼	11,488,823.14	11,488,823.14	2011 年 12 月完工，产权证尚在办理中，预计于 2012 年办妥

4、截至 2011 年 12 月 31 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、固定资产年末余额较年初余额增加 130.78%，主要系本公司全资子公司扬州乾照光电本年度主厂房扩建工程、1 号研发楼工程等完工转入固定资产及生产设备增加较多所致。

（九） 在建工程

1、在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			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 其他项目	—	—	—	91,425.00	—	91,425.00
扬州乾照光电有限公司 二期研发楼工程	—	—	—	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
厦门乾照光电股份有限 公司新地块基建工程	32,653,481.43	—	32,653,481.43	567,501.36	—	567,501.36
合计	32,653,481.43	—	32,653,481.43	2,864,626.36	—	2,864,626.36

2、重大在建工程项目基本情况及增减变动列示如下：

工程名称	预算金额	资金 来源	年初金额		本年增加额	
			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 二期研发楼工程	1230 万元	募集 资金	1,130,700.00	—	12,633,791.59	—
扬州乾照光电有限公司 厂区绿化工程	130 万元	募集 资金	1,075,000.00	—	—	—
扬州乾照光电有限公司 电力扩容工程	150 万元	募集 资金	—	—	1,502,000.00	—
扬州乾照光电有限公司 动力楼工程	170 万元	募集 资金	—	—	1,733,534.19	—

扬州乾照光电有限公司 污水站工程	320 万元	募集资金	—	—	3,255,461.49	—
扬州乾照光电有限公司 主厂房扩建工程	2300 万元	募集资金	—	—	22,496,549.83	—
厦门乾照光电股份有限 公司新地块基建工程	7279 万元	募集资金	567,501.36	—	32,085,980.07	—
合计			2,773,201.36	—	73,707,317.17	—

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进 度	工程投 入占预 算比例
	金额	其中：本年 转固	金额	其中： 利息资 本化		
扬州乾照光电有限公司 二期研发楼工程	13,764,491.59	13,764,491.59	—	—	100%	111.91%
111.91%	1,075,000.00	1,075,000.00	—	—	100%	82.69%
82.69%	1,502,000.00	1,502,000.00	—	—	100%	100.13%
100.13%	1,733,534.19	1,733,534.19	—	—	100%	101.97%
101.97%	3,255,461.49	3,255,461.49	—	—	100%	101.73%
101.73%	22,496,549.83	22,496,549.83	—	—	100%	97.81%
97.81%	—	—	32,653,481.43	—	44.86%	44.86%
44.86%	43,827,037.10	43,827,037.10	32,653,481.43	—		

3、截至 2011 年 12 月 31 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、在建工程年末余额较年初余额大幅增加，主要系本公司厦门新地块基建工程投入增加所致。

(十) 无形资产与开发支出

1、无形资产明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	13,999,243.11	301,799.27	—	14,301,042.38
1、土地使用权	13,465,681.56	—	—	13,465,681.56
2、软件	533,561.55	301,799.27	—	835,360.82
二、无形资产累计摊销额合计	516,230.68	411,245.79	—	927,476.47
1、土地使用权	390,412.46	269,368.19	—	659,780.65
2、软件	125,818.22	141,877.60	—	267,695.82
三、无形资产账面净值合计	13,483,012.43	—	—	13,373,565.91
1、土地使用权	13,075,269.10	—	—	12,805,900.91
2、软件	407,743.33	—	—	567,665.00
四、无形资产减值准备累计金 额合计	—	—	—	—
1、土地使用权	—	—	—	—

2、软件	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	13,483,012.43	—	—	13,373,565.91
1、土地使用权	13,075,269.10	—	—	12,805,900.91
2、软件	407,743.33	—	—	567,665.00

注：无形资产本年摊销额为 411,245.79 元。

2、截至 2011 年 12 月 31 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和增减变动列示如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
租赁办公楼装修费	197,429.30	—	78,971.76	—	118,457.54
电力增容费	259,684.88	—	43,280.76	—	216,404.12
办公室装修费	1,365,460.20	29,776.57	331,172.80	—	1,064,063.97
厂房涂料工程	85,080.34	—	20,419.32	—	64,661.02
合 计	1,907,654.72	29,776.57	473,844.64	—	1,463,586.65

（十二）递延所得税资产与递延所得税负债

1、递延所得税资产明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额		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
坏账准备	19,858,718.60	2,978,807.79	8,019,345.26	1,326,313.87
递延收益	7,111,108.60	1,066,666.29	12,484,736.28	2,492,415.11
开办费	791,599.06	118,739.86	1,583,198.12	395,799.53
合 计	27,761,426.26	4,164,213.94	22,087,279.66	4,214,528.51

2、截至 2011 年 12 月 31 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

资产减值准备明细列示如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	8,019,345.26	11,839,373.34	—	—	19,858,718.60

（十四）所有权受到限制的资产

截至 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日止，本公司应付账款余额 81,638,736.70 元。其中：

1、账龄超过一年的大额应付账款明细列示如下：

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、截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 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	年末账面余额			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	5,676,958.08	6.3009	35,769,945.20	396,038.00	6.6227	2,622,840.87
日元	6,550,000.00	0.0811	531,224.65	—	—	—
合计			36,301,169.85			2,622,840.87

4、应付账款年末余额较年初余额增加 182.78%，主要系子公司扬州乾照光电本年度扩产应付设备及工程款大幅增加所致。

（十六）预收款项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司预收款项余额 3,781,515.13 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

应付职工薪酬明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,774,596.06	32,626,477.88	32,950,358.72	4,450,715.22
职工福利费	—	4,926,005.31	4,926,005.31	—
社会保险费	—	3,189,984.68	3,189,984.68	—
其中：医疗保险费	—	883,533.92	883,533.92	—
基本养老保险费	—	1,917,085.25	1,917,085.25	—
失业保险费	—	199,420.26	199,420.26	—
工伤保险费	—	78,447.75	78,447.75	—
生育保险费	—	111,497.49	111,497.49	—
住房公积金	—	899,937.86	899,937.86	—
辞退福利	—	12,495.75	12,495.75	—
工会经费和职工教育经费	37,908.08	582,556.39	563,799.42	56,665.05
合计	4,812,504.14	42,237,457.87	42,542,581.74	4,507,380.27

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（十八） 应交税费

1、应交税费明细项目列示如下：

税 种	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-46,481,090.04	-6,288,238.37
企业所得税	922,882.97	9,915,175.68
代扣个人所得税	132,610.19	92,276.06
城市建设维护税	169,120.76	1,119,807.59
教育费附加	112,494.60	111,566.34
地方教育费附加	74,996.39	37,125.83
房产税	160,299.94	59,523.06
土地使用税	16,510.00	16,510.00
印花稅	47,415.17	14,284.29
合 计	-44,844,760.02	5,078,030.48

2、应交税费年末余额较年初余额大幅减少，主要系本年度子公司扬州乾照光电采购大量机器设备，未抵扣增值税进项税额大幅增加所致。

（十九） 其他流动负债

其他流动负债明细列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益	3,313,371.26	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（三十二）说明
其中：与资产相关	—	—	—
与收益相关	3,313,371.26	4,305,762.24	—

（二十） 其他非流动负债

其他流动负债明细列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额	备注
递延收益	35,810,615.79	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（三十二）说明
其中：与资产相关	32,012,878.45	27,574,045.36	
与收益相关	3,797,737.34	7,432,279.11	

（二十一） 股本

本年度股本变动情况列示如下：

单位：万股

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	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	59.580	—	—	10,545.66	-2,086.39	8,459.27	15,489.71	52.507
其中：境内非国有法人持股	354.00	3.000	—	—	531.00	—	531.00	885.00	3.000
境内自然人持股	6,676.44	56.580	—	—	10,014.66	-2,086.39	7,928.27	14,604.71	49.507
4. 境外持股	1,819.56	15.420	—	—	2,729.34	-4,548.90	-1,819.56	—	—
其中：境外法人持股	1,819.56	15.420	—	—	2,729.34	-4,548.90	-1,819.56	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	8,850.00	75.000	—	—	13,275.00	-6,635.29	6,639.71	15,489.71	52.507
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	2,950.00	25.000	—	—	4,425.00	6,635.29	11,060.29	14,010.29	47.493
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	25.000	—	—	4,425.00	6,635.29	11,060.29	14,010.29	47.493
股份总数	11,800.00	100.00	—	—	17,700.00	—	17,700.00	29,500.00	100.00

注 1：根据本公司 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配方案》，本公司以母公司 2010 年 12 月 31 日总股本 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。上述股本变更业经天健正信会计师事务所“天健正信验(2011)综字第 020063 号”验资报告审验。

注 2：2011 年 8 月 12 日，股东叶孙义持有股份的 25%、郑顺炎持有的全部股份、Sequoia Capital China II Holdings,SRL 持有的全部股份共计 66,352,875 股限售期届满解除限售上市流通。

（二十二） 资本公积

本年资本公积变动情况列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	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：根据本公司 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配方案》，本公司以母公司 2010 年 12 月 31 日总股本 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，相应减少资本公积 17,700 万元。

(二十三) 盈余公积

本年盈余公积变动情况列示如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	19,554,588.90	10,820,804.21	—	30,375,393.11

注: 盈余公积本年增加系根据母公司本年净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十四) 未分配利润

未分配利润增减变动情况列示如下:

项 目	本年数	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: 本年归属于母公司所有者的净利润	177,840,968.01	137,112,387.74
减: 提取法定盈余公积(注)	10,820,804.21	11,325,352.25
应付普通股股利	59,000,000.00	—
年末未分配利润	282,021,246.01	174,001,082.21

注: 根据本公司 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配方案》, 本公司以 2010 年末公司总股本 11,800 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 5 元(含税), 共计派发现金红利 5900 万元, 上述现金红利已于本年度派发完毕。

(二十五) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	376,907,978.96	297,134,379.58
其中: 主营业务收入	376,089,869.70	296,875,060.28
其他业务收入	818,109.26	259,319.30
营业成本	150,834,317.34	115,158,692.32
其中: 主营业务成本	150,202,235.03	114,961,548.34
其他业务成本	632,082.31	197,143.98

2、营业收入、营业成本按产品类别分项列示如下:

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片	320,139,644.55	130,166,293.96	270,481,403.89	104,783,341.83
外延片	55,950,225.15	20,035,941.08	26,393,656.39	10,178,206.51
其他	818,109.26	632,082.31	259,319.30	197,143.98
合 计	376,907,978.96	150,834,317.35	297,134,379.58	115,158,692.32

3、公司前五名客户营业收入情况

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	营业收入	占本年营业收入的比例	营业收入	占上年营业收入的比例
第一名	55,601,855.93	14.75%	26,419,789.74	8.89%
第二名	18,658,941.14	4.95%	24,886,420.08	8.38%
第三名	17,046,696.16	4.52%	19,537,380.56	6.58%
第四名	14,152,342.71	3.75%	14,591,148.51	4.91%
第五名	10,076,220.74	2.67%	11,653,603.70	3.92%
合计	115,536,056.68	30.64%	97,088,342.59	32.68%

(二十六) 营业税金及附加

营业税金及附加明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	8,100.00	—
城市维护建设税	1,059,831.76	1,304,940.21
教育费附加	635,819.34	782,964.12
地方教育费附加	424,726.80	260,988.03
合 计	2,128,477.90	2,348,892.36

(二十七) 销售费用

销售费用明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利支出	3,253,679.43	2,702,804.77
办公及折旧费用	503,233.51	285,553.79
业务费用	1,445,017.83	1,189,049.61
合 计	5,201,930.77	4,177,408.17

(二十八) 管理费用

管理费用明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬及福利支出	7,297,524.70	6,530,663.56
办公及折旧费用	31,969,624.93	20,239,146.56
管理营运费用	3,685,120.76	6,186,915.82
税金	1,143,543.94	1,456,372.18
其他费用	896,010.44	342,145.87
合 计	44,991,824.77	34,755,243.99

(二十九) 财务费用

1、财务费用明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	—	1,422,535.04
减：利息收入	3,444,197.82	1,355,917.96
加：汇兑损益	290,706.65	33,632.26
手续费及其他	121,933.07	149,757.36
合 计	-3,031,558.10	250,006.70

2、财务费用本年比上年大幅减少，主要系本公司本年度银行活期存款利息收入大幅增加及本期无借款利息支出减少所致。

（三十）资产减值损失

1、资产减值损失明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账准备	11,839,373.34	2,934,917.00

2、资产减值损失本年比上年增加 303.40%，主要系公司业务规模持续扩大，计提应收账款坏账准备随之增加及深圳钧多立等逾期欠款根据诉讼进度预计损失计提坏账准备所致。

（三十一）投资收益

1、投资收益明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
其他投资收益	21,856,900.16	3,728,101.15

注：其他投资收益系持有至到期及拟持有至到期的银行定期存款利息收入。

2、投资收益本年比上年增加 486.27%，主要系本公司本年度持有至到期及拟持有至到期的银行定期存款增加利息收入相应增加所致。

（三十二）营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	4,142.83	2,884.30	4,142.83
其中：固定资产处置收益	4,142.83	2,884.30	4,142.83
政府补助利得（注 1）	24,170,843.28	27,051,647.45	24,170,843.28
其他	11,488.21	162,792.93	11,488.21
合 计	24,186,474.32	27,217,324.68	24,186,474.32

注 1：报告期内政府补助利得明细列示如下：

项目	拨付金额	分摊计入本年损益金额	分摊计入上年损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	10,000,000.00	1,966,666.67	733,333.33	17,300,000.00	扬开管函[2009]12 号	扬州经济开发区管委会	与资产相关

项目	拨付金额	分摊计入本年损益金额	分摊计入上损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	10,000,000.00				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	8,000,000.00	815,856.18	439,316.24	6,744,827.58	《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	8,000,000.00	677,966.10	—	7,322,033.90	扬开财[2011]19号	扬州经济技术开发区财政局	与资产相关
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片的产业化项目	4,000,000.00	3,692,307.69	307,692.31	—	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
超高亮 InGaAlP LED 外延片研发与产业化	2,000,000.00	1,500,000.00	—	500,000.00	苏财教[2010]209号	江苏省财政厅、科学技术厅	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	978,554.19	869,826.00	326,184.81	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
资助超高亮 InGaAlP LED 外延片研发科技成果产业化	2,000,000.00	969,230.77	800,000.00	230,769.23	江苏省科技成果转化专项资金项目合同 BA2009108号	扬州市科技局	与收益相关
高亮度四元系黄绿光 LED 的外延、芯片项目	300,000.00	300,000.00	—	—	扬科计[2011]2号、扬财教[14]号	扬州市科学技术局、扬州市财政局	与收益相关
扶持超高亮度 InGaAlP LED 外延片及芯片项目	300,000.00	300,000.00	—	—	国科火字[2011]179号	扬州市科学技术部	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	6,000.00	6,000.00	—	—	财企[2010]87号	中华人民共和国财政部、中华人民共和国商务部	与收益相关
高新技术企业财政扶持资金	7,024,000.00	7,024,000.00	—	—	厦高财[2011]18-31号	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	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	2,563,636.32	213,636.36	1,922,727.32	《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	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	分摊计入本年损益金额	分摊计入上损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
					兴和技术改造项目 2010 年中央预算内 投资计划的通知》		
高效率三结砷化镓 太阳能电池产业化	1,000,000.00	509,090.88	327,272.76	—	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
兆瓦级高倍聚光化 合物太阳能电池产业 化	2,000,000.00	444,444.48	—	1,555,555.52	国科发财[2011]29 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 结太阳能电池研究项 目	1,488,000.00	405,818.18	—	1,082,181.82	国科发财 [2011]129 号	中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国财政部	与收益 相关
高效率多结聚光太 阳电池的研制	500,000.00	352,941.12	58,823.52	88,235.36	《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
无荧光粉 LED 外延 生长技术	1,440,000.00	280,000.00	—	1,160,000.00	国科发财 [2011]129 号	中华人民共和国科学技术部	与收益 相关
社保补贴	224,743.62	224,743.62	—	—	《中共厦门市委办公厅 厦门市人民政府办公厅关于促进农民增收的若干意见》（厦委办 [2011]7 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	600,000.00	—	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
电站用聚光三结砷 化镓太阳能电池芯片 的研制	200,000.00	200,000.00	—	—	厦经技[2010]256 号	厦门经济发 局、厦门市 财政局	与收益 相关
高效三结砷化镓聚 光太阳能电池外延片 的研制	350,000.00	168,000.00	168,000.00	—	厦高管经[2009]41 号	厦门火炬高 技术产业开 发区管理委 员会	与收益 相关

项目	拨付金额	分摊计入本年损益金额	分摊计入上损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
本体式集成旁路二级管高效三结砷化镓太阳能电池	500,000.00	136,363.66	272,727.24	—	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
科技进步奖	100,000.00	100,000.00	—	—	福建省人民政府关于2010年度省科学技术奖励的决定, 闽政[2011]11号	厦门市科学技术局	与收益相关
专利申请费用资助	90,000.00	90,000.00	—	—	厦高管[2010]22号	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
2010年纳税大户奖励	80,000.00	80,000.00	—	—	厦高管[2011]103号	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关
大面积高效率三结砷化镓太阳能电池产业化	600,000.00	60,000.00	60,000.00	385,000.00	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
超高效率聚光三结砷化镓太阳能电池研制	300,000.00	54,545.46	—	245,454.54	厦科发计[2010]17号	厦门市科学技术局	与收益相关
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	40,677.96	40,677.96	261,016.97	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
优秀新产品奖	30,000.00	30,000.00	—	—	闽政[2011]11号	福建省经济贸易委员会	与收益相关
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	—	1,440,000.00	—	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	—	1,440,000.00	—	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	—	2,117,647.06	—	发改高技[2009]1717	厦门市发改委	与收益相关

项目	拨付金额	分摊计入本年损益金额	分摊计入上年损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
专利申请费用资助	1,800.00	—	1,800.00	—	《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
电站用聚光三结砷化镓太阳能电池芯片的研制	300,000.00	—	300,000.00	—	厦经技[2010]256号 《厦门市经济发展局 厦门市财政局关于下达厦门市2010年(第一批)重点技术创新及产学研项目等支持资金等计划的通知》	厦门市经济发展局、厦门市财政局	与收益相关
高新技术企业财政扶持(所得税/增值税)	5,806,400.00	—	5,806,400.00	—	厦高财《厦门火炬高新区管理委员会关于下达2009年度厦门亨东制动系统有限公司等第二批高新技术企业财政扶持的通知》	厦门火炬高新区管理委员会	与收益相关
科技进步奖	280,000.00	—	280,000.00	—	《厦门市人民政府关于表彰2009年厦门市科学技术奖的通报》	厦门市人民政府	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	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
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

项目	拨付金额	分摊计入本年损益金额	分摊计入上损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
功率型四元系 LED 芯片产业化项目配套扶持资	5,000,000.00	—	4,000,000.00	—	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 (AlGaInP) 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
液晶显示屏背光源用超高亮度半导体红色发光二极管 (LED) 芯片研发及产业化	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	工信部财[2008]192号	厦门市经济发展局、厦门市财政局	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生产技术改造	435,000.00	—	435,000.00	—	通知	厦门火炬高新区管理委员会	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
优秀新产品奖	245,000.00	—	245,000.00	—	厦经技[2010]257 号《厦门市经济发展局 厦门市优秀新产品奖委员会办公室关于拨付 2009 年度厦门市优秀新产品奖奖金的通知》	厦门市经济发展局、厦门市优秀新产品奖委员会办公室	与收益相关
IPO 上市奖励	300,000.00	—	300,000.00	—	厦府[2010]194 号	厦门市人民政府	与收益相关
IPO 上市奖励	1,500,000.00	—	1,500,000.00	—	厦高管经[2008]1 号《厦门火炬高技术产业开发区上市后备企业改制上市专项资金申请须知》	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	与收益相关

项目	拨付金额	分摊计入本年损益金额	分摊计入上年损益金额	递延收益余额	相关批准文件	批准/拨付机关	备注
创新创业人才引进资助	500,000.00	—	500,000.00	—	扬人才办[2010]1号、苏人才办[2010]3号	扬州市人才工作领导小组办公室	与收益相关
进口贴息补助	540,170.00	—	540,170.00	—	财企[2007]205号《进口贴息资金管理暂行办法》	扬州经济开发区财政局	与收益相关
资助超高亮度InGaAlP LED外延片研发和产业化项目	300,000.00	—	300,000.00	—	扬科创办[2010]8号	扬州市发展科技创新型经济工作领导小组办公室、扬州市经济和信息化委员会、扬州市财政局	与收益相关
合计	96,429,586.62	24,170,843.28	27,051,647.45	39,123,987.05			

(三十三) 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	29,712.70	39,605.95	29,712.70
其中：固定资产处置损失	29,712.70	39,605.95	29,712.70
固定资产报废损失	2,726.82	—	2,726.82
捐赠支出	—	100,000.00	—
罚款及滞纳金支出	48,004.28	—	48,004.28
其他	1,752,741.39	3,311,924.67	1,752,741.39
合计	1,833,185.19	3,451,530.62	1,833,185.19

注：本年其他营业外支出主要系被盗存货损失。

(三十四) 所得税费用

所得税费用明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	31,262,519.65	28,847,321.81
递延所得税费用	50,314.57	-956,595.30
合计	31,312,834.22	27,890,726.51

（三十五） 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（2008）》（“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列示如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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）	0.60	0.60	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.54	0.54	0.43	0.43

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	177,840,968.01	137,112,387.74
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	19,511,808.46	20,045,273.62
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	158,329,159.55	117,067,114.12
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	177,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	29,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	4
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年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	—	—
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	—	—
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	295,000,000.00	275,333,333.33
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.60	0.50
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.54	0.43
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—

项目	序号	本年数	上年数
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
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	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.60	0.50
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.54	0.43

（1）基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（三十六）现金流量表项目注释

1. 收到的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年发生 32,782,046.52 元，主要系收到的银行活期存款利息收入、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	本年金额
收到的政府补助	24,354,743.62
收上海聚恒太阳能有限公司往来款	4,500,000.00
合计	28,854,743.62

2. 支付的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年发生额 32,078,639.31 元，主要系直接付现的期间费用（不含职工薪酬支出）及其他经营性往来净支出，除期间费用外的主要明细列示如下：

项目	本年金额
付上海聚恒太阳能有限公司往来款	4,500,000.00
支付使用受限的保证金净额	19,746,106.61
合计	24,246,106.61

3. 支付的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年发生额 217,625.99 元，主要系现金分红手续费、资本公积转增股本股份登记费。

（三十七） 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	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	177,840,968.01	137,112,387.74
加：资产减值准备	11,839,373.34	2,934,917.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,946,643.84	15,740,905.74
无形资产摊销	411,245.79	329,703.00
长期待摊费用摊销	473,844.64	401,748.98
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）	25,569.87	36,721.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,726.82	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		—
财务费用（收益以“-”号填列）	279.53	1,423,552.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,856,900.16	-3,728,101.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	50,314.57	-956,595.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,188,287.13	-23,793,756.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,228,545.63	-98,027,730.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,418,647.84	54,624,357.17
其他		—
经营活动产生的现金流量净额	-21,101,414.35	86,098,110.15
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—

补充资料	本年金额	上年金额
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	329,576,411.53	151,136,311.85
减：现金的年初余额	151,136,311.85	50,304,923.65
加：现金等价物的年末余额	82,615,858.84	733,909,741.91
减：现金等价物的年初余额	733,909,741.91	—
现金及现金等价物净增加额	-472,853,783.39	834,741,130.11

2、现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	329,576,411.53	151,136,311.85
其中：库存现金	43,848.60	72,627.09
可随时用于支付的银行存款	329,532,562.93	151,063,684.76
二、现金等价物	82,615,858.84	733,909,741.91
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	412,192,270.37	885,046,053.76

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 10.3731%股份
叶孙义	本公司董事会成员，持有本公司 4.3021%股份
郑顺炎	持有本公司 4.98%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
-------	--------	--------

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

本年度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 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

（一）重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本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列示如下：

供应商	合同标的	合同金额	累计已支付金额	尚未支付金额
长春建设股份有限公司	乾照科技园基建工程	71,796,691.16	43,379,940.84	28,416,750.32

（二）前期承诺履行情况

前期重大承诺事项已履行完毕。

除存在上述承诺事项外，截至 2011 年 12 月 31 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

本公司于 2012 年 2 月 18 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过本公司 2011 年度权益分派预案列示如下：按照母公司 2011 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积 10,820,804.21 元；以 2011 年 12 月 31 日的总股本 29,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），共计派发人民币 11,800 万元。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，截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

2011 年 10 月，本公司向深圳市龙岗区人民法院提出诉讼，要求深圳钧多立偿还所欠贷款共计 10,188,894.02 元。

由于经营不善，深圳钧多立已停产。2011年11月，在深圳市半导体照明产业发展促进会主持下，深圳钧多立债权人召开了第一次债权人会议，与会的35家债权人中的33家债权人通过签名的方式表决同意成立钧多立“债权人委员会”，负责处理债权债务及后续重组事宜。截至财务报告日，深圳钧多立重组方案尚未确定，深圳钧多立尚未恢复生产。本公司通过对钧多立资产负债状况的初步了解，根据预计损失计提50%的坏账准备。

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	年末账面余额				
	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	8,264,144.56	5.77%	4,132,072.28	50%	4,132,072.28
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	132,481,876.77	92.57%	9,060,543.28	6.84%	123,421,333.49
组合 2	—	—	—	—	—
组合小计	132,481,876.77	92.57%	9,060,543.28	6.84%	123,421,333.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,372,494.65	1.66%	936,070.13	39.46%	1,436,424.52
合计	143,118,515.98	100.00%	14,128,685.69	9.87%	128,989,830.29
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应收账款					
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应收账款	—	—	—	—	—
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列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	114,107,785.93	86.13%	5,705,389.30	108,402,396.63
1~2年(含2年)	11,914,429.50	8.99%	1,191,442.95	10,722,986.55
2~3年(含3年)	5,381,900.53	4.06%	1,614,570.16	3,767,330.37
3~4年(含4年)	1,043,559.29	0.79%	521,779.65	521,779.64
4~5年(含5年)	34,201.52	0.03%	27,361.22	6,840.30
合计	132,481,876.77	100.00%	9,060,543.28	123,421,333.49
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、期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款列示如下：

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
深圳市钧多立实业有限公司	8,264,144.56	4,132,072.28	50.00%	详见本附注五之(三)说明
深圳市冠亚星光电子有限公司	2,172,940.09	836,292.85	38.49%	
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	99,777.28	50.00%	
合计	10,636,639.21	5,068,142.41	47.65%	

4、年末应收账款前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	46,126,793.53	1年以内 42390171.43元, 1-2年 3736622.10元	32.23%
第二名	客户	8,264,144.56	1年以内	5.77%
第三名	客户	5,470,153.31	1年以内 5006548.26元, 1-2年 463605.05元	3.82%
第四名	客户	4,568,055.28	1年以内	3.19%
第五名	客户	3,628,095.36	1年以内	2.54%
合计		68,057,242.04		47.55%

5、截至2011年12月31日止，应收账款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股份的单位及其他关联单位款项。

（二）其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额
----	--------

	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					
组合 1	15,742.54	0.005%	787.13	5.00%	14,955.41
组合 2	325,061,625.63	100.00%	—	—	325,061,625.63
组合小计	325,077,368.17	100.00%	787.13	—	325,076,581.04
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	325,077,368.17	100.00%	787.13	—	325,076,581.04
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					
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%	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	—	—	—	—	—
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列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内（含 1 年）	15,742.54	100.00%	787.13	14,955.41
合计	15,742.54	100.00%	787.13	14,955.41
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 324,902,853.80 元，占其他应收款总额的比例为 99.95%，主要系应收子公司扬州乾照光电往来款项。

4、截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无应收股东单位款项，应收子公司扬州乾照光电 324,626,532.54 元。

5、其他应收款年末余额较年初余额大幅增加，主要系应收子公司扬州乾照光电往来款增加所致。

(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	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对子公司投资	230,470,000.00	—	—	230,470,000.00
合计	230,470,000.00	—	—	230,470,000.00
减：长期股权投资减值准备	—	—	—	—
净额	230,470,000.00	—	—	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	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	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 12 月 31 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	本年发生额	上年发生额
营业收入	265,366,881.88	270,964,781.82
其中：主营业务收入	260,890,292.07	270,518,232.24
其他业务收入	4,476,589.81	446,549.58
营业成本	135,051,007.43	125,785,947.33
其中：主营业务成本	131,542,884.54	125,401,573.07
其他业务成本	3,508,122.89	384,374.26

2、营业收入及营业成本按产品分项列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片	220,085,740.85	116,606,750.82	244,124,575.85	115,257,345.52
外延片	40,804,551.22	14,936,133.72	26,393,656.39	10,144,227.55
其他	4,476,589.81	3,508,122.89	446,549.58	384,374.26
合计	265,366,881.88	135,051,007.43	270,964,781.82	125,785,947.33

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	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	占本年营业收入的比例	营业收入	占上年营业收入的比例

项目	本年发生额		上年发生额	
第一名	36,230,915.76	13.65%	26,419,789.74	9.75%
第二名	21,885,527.34	8.25%	24,886,420.08	9.18%
第三名	18,658,941.14	7.03%	19,537,380.56	7.21%
第四名	14,152,342.71	5.33%	11,653,603.70	4.30%
第五名	8,207,946.36	3.09%	9,443,819.16	3.49%
合计	99,135,673.31	37.35%	91,941,013.24	33.93%

(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	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	108,208,042.09	113,253,522.48
加：资产减值准备	7,344,248.37	1,714,056.56
固定资产折旧	11,048,676.50	10,545,478.27
无形资产摊销	306,746.15	280,244.12
长期待摊费用摊销	122,252.52	122,252.52
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）	25,569.87	36,721.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,726.82	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	278.40	1,423,552.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,802,626.19	-3,728,101.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,066,606.99	708,021.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,211,620.98	-5,331,709.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-382,057,252.31	-16,617,633.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,924,686.64	4,866,289.47
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-312,004,252.39	107,272,695.11
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	302,834,903.02	135,675,636.22
减：现金的年初余额	135,675,636.22	49,814,312.16
加：现金等价物的年末余额	82,615,858.84	733,909,741.91
减：现金等价物的年初余额	733,909,741.91	—
现金及现金等价物净增加额	-484,134,616.27	819,771,065.97

2、现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	302,834,903.02	135,675,636.22
其中：库存现金	7,026.61	24,639.18
可随时用于支付的银行存款	302,827,876.41	135,650,997.04
二、现金等价物	82,615,858.84	733,909,741.91
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	385,450,761.86	869,585,378.13

十二、 补充资料

（一） 当期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（2008）》（“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	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	-28,296.69	—
计入当期损益的政府补助	24,170,843.28	27,051,647.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,789,257.46	-3,285,853.39
非经常性损益合计	22,353,289.13	23,765,794.06
减：所得税影响额	2,841,480.67	3,720,520.44
非经常性损益净额（影响净利润）	19,511,808.46	20,045,273.62
其中：影响少数股东损益	—	—
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	19,511,808.46	20,045,273.62
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	158,329,159.55	117,067,114.12

（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	本年数		
	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	10.55%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.54	0.54

报告期利润	上年数		
	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	19.17%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.37%	0.43	0.43

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年2月18日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2011年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

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

董事长：邓电明

二零一二年二月十八日