



厦门乾照光电股份有限公司
XIAMEN CHANGELIGHT CO., LTD.

2012 年半年度报告

股票代码:300102

股票简称:乾照光电

披露日期: 2012 年 8 月 21 日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	4
三、董事会报告.....	8
四、重要事项.....	20
五、股本变动及股东情况.....	26
六、董事、监事和高级管理人员.....	30
七、财务会计报告.....	33
八、备查文件目录.....	110

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人邓电明、主管会计工作负责人曾炜杰及会计机构负责人(会计主管人员) 彭兴华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	厦门乾照光电股份有限公司
董事会	指	厦门乾照光电股份有限公司董事会
监事会	指	厦门乾照光电股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
《公司章程》	指	《厦门乾照光电股份有限公司公司章程》
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300102	B 股代码	
A 股简称	乾照光电	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	厦门乾照光电股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	乾照光电		
公司的法定英文名称	XIAMEN CHANGELIGHT CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	CHANGELIGHT		
公司法定代表人	邓电明		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	http://www.changelight.com.cn		
电子信箱	changelight@changelight.com.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王花枝	张妙春
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号
电话	0592-3716997	0592-3716958
传真	0592-3716922	0592-3716922
电子信箱	changelight@changelight.com.cn	changelight@changelight.com.cn

3、信息披露及备置地点

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网，网址是 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

中信建投证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	193,304,686.01	182,307,437.36	6.03%
营业利润（元）	67,074,091.90	98,754,766.25	-32.08%
利润总额（元）	74,456,941.09	106,194,209.40	-29.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,769,580.47	87,873,644.97	-27.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,494,158.66	82,056,212.89	-29.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,481,710.64	-16,182,823.48	-226.56%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产（元）	1,789,780,138.34	1,835,144,798.49	-2.47%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,696,477,993.22	1,750,708,412.75	-3.1%
股本（股）	295,000,000.00	295,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.22	0.3	-26.67%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.3	-26.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.28	-32.14%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.76%	5.29%	-1.53%
加权平均净资产收益率（%）	3.7%	5.31%	-1.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.39%	4.94%	-1.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.34%	4.95%	-1.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	-0.05	-240%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.75	5.93	-3.04%
资产负债率（%）	5.21%	4.6%	0.61%

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,297,170.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,678.56	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,107,427.38	
合计	6,275,421.81	--

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

I、报告期内公司经营情况的回顾

2012年上半年，公司管理层严格执行董事会制定的经营计划，带领公司全体员工，秉持“用户至上，服务用心，持续改善，精益求精”的质量方针，客观冷静的分析市场形势，从加强产品生产管控、市场管理、引进人才积极从事技术创新和加强内控制度建设等方面严格开展工作，从而促使了公司的经营情况稳中有升，销售收入取得了一定的增长。

报告期内，公司实现营业收入为19,330.47万元，比上年同期增长6.03%；利润总额为7,445.69万元，比上年同期下降29.89%；净利润为6,376.96万元，比上年同期下降27.43%。

报告期内，公司主要进行了以下工作：

1、厦门募投项目的建设。乾照科技园自开工以来，合理的统筹安排及紧张有序的施工计划保障了募投项目的顺利实施。报告期内，公司已完成工业园区的整体主楼群建设。进入了后续的生产洁净厂房的装修工作。乾照科技园力争在2012年底完成，以便于2013年及未来形成新增产能，稳固并扩大公司的市场占有率。

2、优化公司的管理制度，提升公司的管理水平。公司募集资金的大规模运用及企业经营规模的不断扩展，根据公司的战略方向和经营目标。公司不断完善各项管理制度，从机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理、内控等方面适时梳理公司现有的不合理及不规范的制度及流程，提升公司的管理水平，打造合理高效的运营环境。

3、加强人才储备，不断完善信息管理系统

随着公司规模的不壮大，为确保公司扩产的进一步需要，多渠道做好人才的储备工作；此外随着公司生产和销售的不壮大，公司已于2012年开始完善信息管理系统的升级工作，加强信用管控，避免坏账出现的风险，不断提升公司的综合竞争力。

4、继续加强研发投入，提升公司的核心竞争能力。报告期内，公司仍非常重视研发技术的投入，从加大倒装芯片的产能、加快白光照明用红光芯片的研发进度、完善地面聚光电池的成熟工艺及批量化生产进程和按期完成国家科技部“863”科技任务进度及其他研发任务等方面继续努力，并取得了一定的成绩；此外，报告期内还取得了发光二极管结构、一种发光二极管、一种发光二极管的外延结构、高聚光倍数太阳能聚光电池的新型高效散热器四种专利，另有多项专利也处于受理审查中。

5、整合资源，扩展经营范围，为客户提供更优质服务。2012年公司吸纳了各领域的专家组建了战略发展委员会，为公司的进一步拓宽行业领域及发展群策群力。报告期内，公司因发展规划及实际生产经营的需要，决定以自有资金设立全资子公司-厦门乾照贸易有限公司。公司成立该子公司，可利用此贸易平台，进行资源整合，实现资源互补，拓宽市场领域，为客户提供更优质的服务，从而提升品牌知名度，实现经

济收益。

6、完成董事会、监事会的换届选举，为公司的发展组建高效的管理层。公司第一届董事会成员、第一届监事会成员于2012年3月31日任期届满。公司根据相关规定完成了董事会、监事会的换届选举，并组建了公司新一届的高效经营团队，选举了邓电明先生任董事长、王向武先生任公司副董事长兼总经理。另根据公司生产经营的需要，新聘任了多位高管，为公司的发展群策群力。

II、下半年发展展望

下半年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。公司战略发展委员会积极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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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：扬州乾照光电有限公司于2011年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）。

截至2012年6月30日，扬州乾照的总资产为69,344.23万元，归属于母公司所有者权益为34,293.77万元，2012年上半年营业收入11,669.27万元，归属于母公司所有者的净利润为2,077.50万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、产品市场价格下降的风险

公司所处的LED行业属于新兴行业，LED产业相关技术进步明显，市场应用扩大的同时也促使产品价格出现下降的趋势，这也是市场发展的普遍规律。现今LED行业经历了一轮产能激烈扩张、产能出现相对过剩，日益激烈的市场竞争。综上，公司面临着产品价格下降的风险。

2、公司人力资源的方面

随着公司的稳步发展，募投项目的有序进行，公司在技术、营销、管理等方面人才的需求亦将大量增加。为保持企业的持续发展能力、自主创新能力，巩固、提升在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的优秀人才，因此公司面临着人力资源保障的压力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
芯片	159,703,427.62	91,121,505.85	42.94%	-4.78%	48.48%	-20.47%
外延片	31,858,117.93	18,609,355.91	41.59%	124.72%	310.86%	-26.46%
其他	1,743,140.46	441,667.83	74.66%	322.32%	47.64%	47.13%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，芯片的营业收入为15,970.34万元，较上年同期下降4.78%，主要原因为市场竞争日益激烈，虽然销量保持一定的增长，但是销售价格下降幅度较大，导致营业收入略有下降。外延片的营业收入为3,185.81万元，较上年同期增长124.72%，主要原因是上半年外延片的需求量增加，因而营业收入有所增长。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司主营产品所处行业属于新兴行业，相关技术进步明显，市场应用的扩大的同时也促使产品价格出现下降的趋势，这也是市场发展的普遍规律。现今行业经历了一轮产能激烈扩张、产能出现相对过剩，市场竞争日益激烈，价格下降，营运成本增加，导致毛利率下降较多。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南地区	100,714,215.26	-1.15%

华东地区	75,247,479.35	21.42%
其他地区	15,599,850.94	-13.82%

主营业务分地区情况的说明

与去年同期相比，报告期内，虽然华南地区芯片销售数量有增长，但是由于芯片价格下降，所以收入变化不大；华东地区由于外延片市场需求增加，收入同比增长21.42%。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、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：

I、商标

本报告期内，公司商标无重大变化。

II、专利情况

本报告期内，公司共有4项实用新型专利获得授权，已申请尚未取得授权的有3项发明专利和3项实用新型专利。

(1) 公司报告期内取得的授权专利具体情况如下：

专利类型	专利名称	专利号	有效期/申请日
------	------	-----	---------

实用新型	发光二极管结构	ZL201120330268.3	2011.9.5-2021.9.4
实用新型	一种发光二极管	ZL201120350402.6	2011.9.15-2012.9.14
实用新型	一种发光二极管的外延结构	ZL201120350131.4	2011.9.19-2021.9.18
实用新型	高聚光倍数太阳能聚光电池的新型高效散热器	ZL201120163361.X	2011.5.20-2021.5.19

(2) 公司报告期内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
实用新型	具有调制掺杂电流扩展层的发光二极管	201220224646.4	2012.5.18
实用新型	一种具有双外延结构的 AlGaInP 系的发光二极管	201220239183.9	2012.5.25
实用新型	一种宽带隙多异质结隧穿结结构	201220294751.5	2012.6.21
发明专利	具有调制掺杂电流扩展层的发光二极管	201210155106.X	2012.5.18
发明专利	一种具有双外延结构的 AlGaInP 系的发光二极管	201210165619.9	2012.-5.25
发明专利	一种宽带隙多异质结隧穿结结构	201210207237.8	2012.6.21

(3) 土地使用权

本报告期内，土地使用权无重大变化。

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

(1) 公司的市场地位

公司自成立以来，一直致力于半导体光电产品的研发、生产和销售业务，目前主要有高亮度四元系LED外延片和芯片及三结砷化镓太阳能电池外延片和芯片两大类产品。公司目前是国内高亮度四元系红、黄光LED芯片产量最大的企业之一。公司的主要竞争对手有中国台湾地区红、黄光LED外延片、芯片的生产商，如晶元光电、华上光电、奇力光电以及国内的三安光电。

在空间用三结砷化镓太阳能电池产品领域，因为国外对相关产品实行禁运，国外企业产品无法进入国内市场销售。本公司是目前国内最大的能够批量生产三结砷化镓电池外延片供应商之一，在规模、产品品质、成本等方面具有较大优势；除本公司外，国内目前只有中国电子科技集团18所等极少数单位和企业具有生产空间用三结砷化镓太阳能电池外延片的能力。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。目前，公司所生产的地面聚光太

阳芯片在500-1000倍的聚光条件下光电转换效率达到35%-39%。

（2）行业发展趋势

在当前全球能源供给日趋紧张，节能环保成为全球共识的背景下，政府对节约能源的重视程度将与日俱增，我国“十二五规划”将节能环保列为战略新兴产业之一。LED产业作为政府节能环保工程的重要组成部分，一直是国家和地方政府大力扶持的行业。一方面，随着芯片价格的大幅下降，LED照明终端产品的价格已经下降到与传统节能灯具相差不远的水平，LED光源对传统光源的大规模替代已成为可能。另一方面，2011年11月国家发改委出台“淘汰白炽灯路线图”，我国淘汰高能耗照明产品真正从国家法规层面进入实施阶段。2012年5月23日广东省政府正式出台“广东省推广使用LED照明产品实施方案”。方案自实施之日起，所有由政府财政或国有资本投资建设的公共照明领域，一律采用LED照明产品。通过推广应用工程的实施，将实现同比口径照明节能50%，将拉动广东全省LED产业快速发展，到“十二五”末期实现年产值5,000亿元以上。据了解，广东目前已经在多条国道上实现LED照明，全国第一条LED照明的高速公路深圳境内120公路高速路段已经完成改造。可以看出，未来LED产业将保持快速发展，我国大陆地区将成为半导体照明产业发展最快、潜力最大的地区。鉴于目前中国面临着重大的节能减排压力及地方政府现在开始转向对下游传统灯具替代的政策支持，类似相关的政策可能在其它省份得到推广。LED行业在全球范围，近几年的大量投资，已经基本上都形成产能，造成了市场上当前较为突出的结构性产能过剩问题。因此过去一年来LED单价跌幅明显，整个行业处于激烈的市场竞争状态。

综合来看，中国LED行业经过过去几年的发展，在国家政策的扶持下，逐步发展为国际上最主要的产业聚集地。而且，中国国产LED芯片及器件的企业正在快速成为国际上一支越来越重要的产业队伍。

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化效率约为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。预计未来几年内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。

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。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

1、产品市场价格下降的风险

公司所处的LED行业属于新兴行业，LED产业相关技术进步明显，市场应用扩大的同时也促使产品价格出现下降的趋势，这也是市场发展的普遍规律。现今LED行业经历了一轮产能激烈扩张、产能出现相对过剩，日益激烈的市场竞争。综上，公司面临着产品价格下降的风险。公司将不断提升自己的研发能力，并将研发成果转化为自己的产品优势，在产品价格下降的同时不断改善产品的成本结构且确保产品的成品率，使得公司尽量避免因产品降价而引发的风险。

2、公司人力资源的方面

随着公司的稳步发展，募投项目的有序进行，公司在技术、营销、管理等方面人才的需求亦将大量增加。为保持企业的持续发展能力、自主创新能力，巩固、提升在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的优秀人才，因此公司面临着人力资源保障的压力。在公司内部方面，公司将充分调动和挖掘员工的积极性及创新能力，不拘一格选拔人才，唯才是用，创造良好的工作环境，提升员工的幸福指数，为公司保留人才；在公司外部方面，要同时加大人才的引进，为公司未来的有序发展做好人才的储备工作。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	126,532.32
报告期投入募集资金总额	6,069.15
已累计投入募集资金总额	82,119.95
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>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。</p> <p>截止2012年6月30日，公司募集资金累计投入82,119.95万元，报告期投入募集资金金额为6,069.15万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	20,047	91.23	19,684.48	98.19%	2010 年 11 月 30 日	486.09	是	否
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目 (厦门)	否	16,088	16,088	766.66	4,212	26.18%	2013 年 12 月 31 日		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	278.8	1,504.42	36.94%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
企业技术研发中心建设项目 (厦门)	否	4,840	4,840	232.33	1,005.6	20.78%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	45,047	45,047	1,369.02	26,406.5	-	-	486.09	-	-
超募资金投向										
高亮度四元系红黄光 LED 芯片项目 (扬州)		55,109	55,109	4,235.54	44,048.86	79.93%	2011 年 09 月 30 日	1,591.41	是	否
归还银行贷款 (如有)	-	11,200	11,200	0	11,200	100%	-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-	15,175.91	15,175.91	464.59	464.59	3.06%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	81,485	81,485	4,700.13	55,713.45	-	-	1,591.41	-	-
合计	-	126,532	126,532	6,069.15	82,119.95	-	-	2,077.5	-	-

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<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>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>暂无。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</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；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。2012 年 2 月 18 日，本公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于“其他与主营业务相关的营运资金”（超募）项目账户资金用于永久补充流动资金议案》，并经 2012 年 3 月 16 日本公司 2011 年年度股东大会审议通过，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 15,175.91 万用于永久补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2010 年 11 月 11 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 17,565.61 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，本公司独立董事、监事会、保荐机构中信建投也均发表了同意置换的意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，将用于承诺募投项目及其他与主营业务相关的营运资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	暂无。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年2月18日, 公司召开第一届董事会第十七次会议, 审议通过《关于修改<公司章程>部分条款的议案》, 该议案已经2011年年度股东大会审议通过。 第一百六十八条 公司可以利润分配政策如下: (一) 股利分配原则: 公司实行同股同利的股利分配政策, 股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司重视对投资者的合理投资回报, 同时兼顾公司的可持续发展。(二) 股利的分配方式: 公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下, 如无重大投资计划或重大现金支出发生, 公司应当采取现金方式分配股利, 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十。公司在实施上述现金分配股利的同时, 可以派发红股。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务及未来现

金股利分配。 【重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。】（三）股利分配政策的变更：公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。

综上，公司现金分红政策标准和比例具体明确清晰，决策程序完备，充分维护了广大中小股东的合法权益。

公司 2011 年度权益分派方案为：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。该权益分派方案已于 2012 年 4 月 9 日实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

公司 2011 年度权益分派方案为：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。

上述权益分派方案已于 2012 年 3 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，并于 2012 年 4 月 9 日实施完毕。

公司 2012 年中期不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

适用 不适用

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	邓电明、王维勇、王向武、厦门乾宇光电技术服务有限公司、厦门乾宇光电技术服务有限公司全体股东	<p>一、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。</p> <p>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。</p> <p>二、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</p>	2010 年 08 月 12 日	36 个月	截至报告期末，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。

		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。			
追加承诺	叶孙义	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。	2011 年 10 月 20 日	2011 年 10 月 20 日	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截至报告期末，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				

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十七次会议决议公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十一次会议决议公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	证券时报 C8 版；中国证券报 B016 版；证券日报 D4 版；上海证券报 B19 版	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于选举产生第二届监事会职工代表监事的公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年年度报告的补充说明		2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施的公告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第一次会议决议公告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第一次		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网	

会议决议公告			www.cninfo.com.cn	
关于董事会秘书联系方式的公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
承担国家 863 计划高技术产业化关键技术课题等收到政府补贴的公告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告修正公告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司收到 MOCVD 设备等有关财政补贴的公告		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	证券日报 E36 版; 证券时报 D142 版; 上海证券报 B92 版; 中国证券报 B071 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三次会议决议公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第三次会议决议公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用自有资金对外投资设立全资子公司的公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司向银行申请综合授信额度的公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	155,069,900	52.57%				-3,000,000	-3,000,000	152,069,900	51.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	142,551,575	48.32%				9,518,325	9,518,325	152,069,900	51.55%
其中：境内法人持股	8,850,000	3%						8,850,000	3%
境内自然人持股	133,701,575	45.32%				9,518,325	9,518,325	143,219,900	48.55%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	12,518,325	4.24%				-12,518,325	-12,518,325	0	0%
二、无限售条件股份	139,930,100	47.43%						142,930,100	48.45%
1、人民币普通股	139,930,100	47.43%						142,930,100	48.45%
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	295,000,000.00	100%				-3,000,000	-3,000,000	295,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况（如有）

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓电明	50,073,300	0	0	50,073,300	首发承诺	2013年8月12日
王维勇	50,073,300	0	0	50,073,300	首发承诺	2013年8月12日
王向武	33,382,200	0	0	33,382,200	首发承诺	2013年8月12日
叶孙义	12,691,100	0	0	12,691,100	首发承诺、追加承诺	2013年01月01日
厦门乾宇光电技术服务有限公司	8,850,000	0	0	8,850,000	首发承诺	2013年8月12日
合计	155,069,900	0	0	155,069,900	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,303 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
邓电明	境内自然人	16.97%	50,073,300	50,073,300	无质押或冻结情况	0
王维勇	境内自然人	16.97%	50,073,300	50,073,300	无质押或冻结情况	0
王向武	境内自然人	11.32%	33,382,200	33,382,200	无质押或冻结情况	0
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS, SRL	境外法人	8.52%	25,147,927	0	无质押或冻结情况	0
郑顺炎	境内自然人	4.98%	14,691,000	0	无质押或冻结情况	0

叶孙义	境内自然人	4.3%	12,691,100	12,691,100	无质押或冻结情况	0
厦门乾宇光电技术服务有限公司	境内非国有法人	3%	8,850,000	8,850,000	无质押或冻结情况	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	1.02%	3,000,000	0	无质押或冻结情况	0
中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	2,833,400	0	无质押或冻结情况	0
申银万国证券股份有限公司	境内非国有法人	0.81%	2,388,469	0	无质押或冻结情况	0
股东情况的说明		报告期末股东总数 16,303 户，总股本为 295,000,000 股。其中个人户数 16,199 户，持有 243,466,143 股；机构户数 104 户，持有 51,533,857 股。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS, SRL	25,147,927	A 股	25,147,927
郑顺炎	14,691,000	A 股	14,691,000
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	3,000,000	A 股	3,000,000
中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	2,833,400	A 股	2,833,400
申银万国证券股份有限公司	2,388,469	A 股	2,388,469
孙壬甫	1,331,198	A 股	1,331,198
中信信托有限责任公司—建苏 741	1,260,031	A 股	1,260,031
周彬	1,005,193	A 股	1,005,193
航天证券有限责任公司	1,000,000	A 股	1,000,000
交通银行-华安创新证券投资基金	808,384	A 股	808,384

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邓电明	50,073,300	2013 年 08 月 12 日	0	首发承诺
2	王维勇	50,073,300	2013 年 08 月 12 日	0	首发承诺

3	王向武	33,382,200	2013 年 08 月 12 日	0	首发承诺
4	叶孙义	12,691,100	2013 年 01 月 01 日	0	首发承诺、追加承诺
5	厦门乾宇光电技术服务有限公司	8,850,000	2013 年 08 月 12 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知是否前十名无限售条件股东之间存在关联关系；前十名有限售条件股东邓电明、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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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	2012年04月01日	2015年03月31日	50,073,300	0	0	50,073,300	50,073,300	0	无变动	44.79	否
周逵	董事	男	44	2012年04月01日	2015年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	0	否
王向武	副董事长/ 总经理/董 事	男	52	2012年04月01日	2015年03月31日	33,382,200	0	0	33,382,200	33,382,200	0	无变动	44.46	否
王维勇	董事/副总 经理	男	43	2012年04月01日	2015年03月31日	50,073,300	0	0	50,073,300	50,073,300	0	无变动	20.65	否
叶孙义	董事	男	41	2012年04月01日	2015年03月31日	12,691,100	0	0	12,691,100	12,691,100	0	无变动	10.66	否
马颂德	董事	男	66	2012年04月01日	2015年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	4.25	否
魏君贤	独立董事	男	39	2012年04	2015年03	0	0	0	0	0	0	无变动	4.25	否

				月 01 日	月 31 日									
罗毅	独立董事	男	52	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	4.25	否
毛付根	独立董事	男	49	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	4.25	否
姚安民	监事	男	33	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	0	否
牛兴盛	监事	男	28	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	4.2	否
王建红	监事	女	30	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	4.5	否
张银桥	副总经理	男	35	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	8.47	否
黄尊祥	副总经理	男	34	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	8.46	否
郑元新	副总经理	男	37	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	8.29	否
王花枝	副总经理/ 董事会秘书	女	40	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	4.9	否
曾炜杰	副总经理/ 财务总监	男	37	2012 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无变动	3	否
合计	--	--	--	--	--	146,219,900	0	0	146,219,900	146,219,900	0	--	179.38	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

公司第一届董事会、监事会于2012年3月31日任期届满。经2011年年度股东大会选举产生的第二届董事会成员、监事会成员同第一届董事会成员、监事会成员没有发生变化。

2012年3月30日经公司第二届董事会第一次会议审议通过决定新聘任郑元新先生为公司副总经理、新聘任王花枝女士为公司副总经理兼董事会秘书、新聘任曾炜杰先生为公司副总经理兼财务负责人。以上新聘任人员的任期自2012年4月1日起至2015年3月31日第二届董事会任期届满为止。具体内容详见2012年3月31日公告于中国证监会指定创业板信息披露网站的有关内容。

七、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 厦门乾照光电股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		745,257,802.30	877,210,246.18
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		76,925,924.15	45,354,915.30
应收账款		274,352,763.76	218,566,604.91
预付款项		5,436,549.26	4,400,473.03
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		8,343,990.27	4,329,587.01
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		1,449,422.60	983,739.96
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		127,110,567.84	126,971,630.39
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		1,238,877,020.18	1,277,817,196.78
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		487,118,538.20	505,672,753.78
在建工程		44,691,231.43	32,653,481.43
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		13,223,713.40	13,373,565.91
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,224,240.65	1,463,586.65
递延所得税资产		4,645,394.48	4,164,213.94
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		550,903,118.16	557,327,601.71
资产总计		1,789,780,138.34	1,835,144,798.49
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		64,405,120.10	81,638,736.70
预收款项		4,688,789.81	3,781,515.13
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		292,360.16	4,507,380.27

应交税费		-36,382,444.17	-44,844,760.02
应付利息		0.00	0.00
应付股利		9,172,979.64	0.00
其他应付款		201,226.35	229,526.61
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		1,442,727.33	3,313,371.26
流动负债合计		43,820,759.22	48,625,769.95
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		49,481,385.90	35,810,615.79
非流动负债合计		49,481,385.90	35,810,615.79
负债合计		93,302,145.12	84,436,385.74
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
资本公积		1,143,311,773.63	1,143,311,773.63
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		30,375,393.11	30,375,393.11
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		227,790,826.48	282,021,246.01
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,696,477,993.22	1,750,708,412.75
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,696,477,993.22	1,750,708,412.75
负债和所有者权益（或股东权益）		1,789,780,138.34	1,835,144,798.49

总计			
----	--	--	--

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：曾炜杰

会计机构负责人：彭兴华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		716,367,436.25	811,552,080.20
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		41,641,653.97	32,663,295.39
应收账款		159,411,491.24	128,989,830.29
预付款项		2,290,363.43	1,179,402.80
应收利息		8,343,990.27	4,329,587.01
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		294,483,683.65	325,076,581.04
存货		39,203,734.68	39,402,260.19
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,261,742,353.49	1,343,193,036.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		230,470,000.00	230,470,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		68,993,828.03	73,814,421.88
在建工程		44,691,231.43	32,653,481.43
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		10,795,402.27	10,939,912.42
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		273,735.40	334,861.66
递延所得税资产		3,376,530.04	3,027,544.10
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		358,600,727.17	351,240,221.49
资产总计		1,620,343,080.66	1,694,433,258.41
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		11,071,327.83	13,413,951.41
预收款项		3,823,529.24	3,545,484.96
应付职工薪酬		291,943.45	2,977,309.10
应交税费		6,613,391.41	8,669,456.76
应付利息		0.00	0.00
应付股利		9,172,979.64	0.00
其他应付款		144,184.97	111,179.89
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		842,727.33	2,256,417.22
流动负债合计		31,960,083.87	30,973,799.34
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		4,372,683.16	4,443,754.31
非流动负债合计		4,372,683.16	4,443,754.31
负债合计		36,332,767.03	35,417,553.65
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
资本公积		1,143,311,773.63	1,143,311,773.63
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			0.00

盈余公积		30,375,393.11	30,375,393.11
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		115,323,146.89	190,328,538.02
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,584,010,313.63	1,659,015,704.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,620,343,080.66	1,694,433,258.41

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		193,304,686.01	182,307,437.36
其中：营业收入		193,304,686.01	182,307,437.36
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		136,124,226.17	95,025,853.57
其中：营业成本		110,172,529.59	66,198,687.21
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		1,020,218.11	1,349,281.23
销售费用		2,717,433.59	2,704,935.26
管理费用		18,742,795.58	20,882,372.33
财务费用		-1,428,118.67	-55,698.29
资产减值损失		4,899,367.97	3,946,275.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		9,893,632.06	11,473,182.46

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		67,074,091.90	98,754,766.25
加：营业外收入		7,431,971.75	7,462,218.47
减：营业外支出		49,122.56	22,775.32
其中：非流动资产处置 损失		19,922.56	475.32
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		74,456,941.09	106,194,209.40
减：所得税费用		10,687,360.62	18,320,564.43
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		63,769,580.47	87,873,644.97
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		63,769,580.47	87,873,644.97
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.3
（二）稀释每股收益		0.22	0.3
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		63,769,580.47	87,873,644.97
归属于母公司所有者的综合 收益总额		63,769,580.47	87,873,644.97
归属于少数股东的综合收益 总额		0.00	0.00

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

法定代表人：邓电明

主管会计工作负责人：曾炜杰

会计机构负责人：彭兴华

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		121,903,297.04	141,816,225.28

减：营业成本		69,767,993.49	68,049,886.19
营业税金及附加		1,020,218.11	1,349,281.23
销售费用		2,375,103.92	2,471,460.85
管理费用		9,886,889.28	11,011,420.85
财务费用		-1,175,227.36	-803,356.96
资产减值损失		3,165,316.98	2,785,411.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		9,893,632.06	11,456,408.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,756,634.68	68,408,530.25
加：营业外收入		3,461,858.97	2,399,772.46
减：营业外支出		47,172.56	21,275.32
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,171,321.09	70,787,027.39
减：所得税费用		7,176,712.22	9,758,985.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,994,608.87	61,028,042.36
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		42,994,608.87	61,028,042.36

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,166,294.30	86,184,322.29
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00

向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	11,488.15
收到其他与经营活动有关的现金	26,655,764.24	20,564,271.59
经营活动现金流入小计	136,822,058.54	106,760,082.03
购买商品、接受劳务支付的现金	51,406,924.35	39,612,687.27
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	25,938,548.44	19,527,320.80
支付的各项税费	24,158,404.44	52,924,967.73
支付其他与经营活动有关的现金	14,836,470.67	10,877,929.71
经营活动现金流出小计	116,340,347.90	122,942,905.51
经营活动产生的现金流量净额	20,481,710.64	-16,182,823.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	209,010,793.83	131,990,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,883,101.27	6,796,376.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,417.60	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	212,923,312.70	138,786,376.22

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,736,154.85	205,784,246.34
投资支付的现金	184,807,720.00	452,970,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	203,543,874.85	658,754,246.34
投资活动产生的现金流量净额	9,379,437.85	-519,967,870.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,827,020.36	58,981,873.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	108,391.26	217,625.99
筹资活动现金流出小计	108,935,411.62	59,199,499.73
筹资活动产生的现金流量净额	-108,935,411.62	-59,199,499.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.46	-277.58
五、现金及现金等价物净增加额	-79,074,262.67	-595,350,470.91
加：期初现金及现金等价物余额	412,192,270.37	885,046,053.76
六、期末现金及现金等价物余额	333,118,007.70	289,695,582.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	86,470,338.97	71,302,060.32
收到的税费返还	0.00	11,488.15
收到其他与经营活动有关的现金	28,746,246.14	20,163,666.85
经营活动现金流入小计	115,216,585.11	91,477,215.32
购买商品、接受劳务支付的现金	18,466,045.06	29,153,849.46
支付给职工以及为职工支付的现金	13,003,155.42	13,454,107.77
支付的各项税费	21,052,557.32	24,042,178.60
支付其他与经营活动有关的现金	36,824,402.56	255,089,780.50
经营活动现金流出小计	89,346,160.36	321,739,916.33
经营活动产生的现金流量净额	25,870,424.75	-230,262,701.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	209,010,793.83	131,990,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,883,101.27	6,779,602.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,417.60	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	212,923,312.70	138,769,602.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,572,409.49	15,439,245.44
投资支付的现金	184,807,720.00	452,970,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	198,380,129.49	468,409,245.44
投资活动产生的现金流量净额	14,543,183.21	-329,639,643.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,827,020.36	58,981,873.74
支付其他与筹资活动有关的现金	108,391.26	217,625.99
筹资活动现金流出小计	108,935,411.62	59,199,499.73
筹资活动产生的现金流量净额	-108,935,411.62	-59,199,499.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.10	-277.68
五、现金及现金等价物净增加额	-68,521,803.56	-619,102,121.61
加：期初现金及现金等价物余额	385,450,761.86	869,585,378.13
六、期末现金及现金等价物余额	316,928,958.30	250,483,256.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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		
一、上年年末余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63	0.00	0.00	30,375,393.11		282,021,246.01	0.00	0.00	1,750,708,412.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63	0.00	0.00	30,375,393.11	0.00	282,021,246.01	0.00	0.00	1,750,708,412.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,230,419.53	0.00	0.00	-54,230,419.53
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,769,580.47	0.00	0.00	63,769,580.47
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,769,580.47	0.00	0.00	0.00
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

的金额										
3. 其他									0.00	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,000,000.00	0.00	0.00	-118,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,000,000.00	0.00	0.00	-118,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63	0.00	0.00	30,375,393.11	0.00	227,790,826.48	0.00	0.00	1,696,477,993.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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		
一、上年年末余额	118,000,000.00	1,320,311,773.63	0.00	0.00	19,554,588.90	0.00	174,001,082.21	0.00	0.00	1,631,867,444.74
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	0.00	0.00	19,554,588.90	0.00	174,001,082.21	0.00	0.00	1,631,867,444.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	177,000,000.00	-177,000,000.00	0.00	0.00	10,820,804.21	0.00	108,020,163.80	0.00	0.00	118,840,968.01
(一) 净利润							177,840,968.01			177,840,968.01
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,840,968.01	0.00	0.00	177,840,968.01
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	10,820,804.21	0.00	-69,820,804.21	0.00	0.00	-59,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,820,804.21		-10,820,804.21			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,000,000.00			-59,000,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	177,000,000.00	-177,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,000,000.00	-177,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63	0.00	0.00	30,375,393.11	0.00	282,021,246.01	0.00	0.00	1,750,708,412.75

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	295,000,00 0.00	1,143,311, 773.63	0.00	0.00	30,375,393 .11	0.00	190,328,53 8.02	1,659,015, 704.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	295,000,00 0.00	1,143,311, 773.63	0.00	0.00	30,375,393 .11	0.00	190,328,53 8.02	1,659,015, 704.76
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,005,39 1.13	-75,005,39 1.13
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,994,608 .87	42,994,608 .87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,994,608 .87	42,994,608 .87
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,000,0 00.00	-118,000,0 00.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-118,000,0 00.00	-118,000,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 0.00	1,143,311, 773.63	0.00	0.00	30,375,393 .11	0.00	115,323,14 6.89	1,584,010, 313.63

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	118,000,00 0.00	1,320,311, 773.63			19,554,588 .90		151,941,30 0.14	1,609,807, 662.67
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	118,000,00 0.00	1,320,311, 773.63	0.00	0.00	19,554,588 .90	0.00	151,941,30 0.14	1,609,807, 662.67
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	177,000,00 0.00	-177,000,0 00.00	0.00	0.00	10,820,804 .21	0.00	38,387,237 .88	49,208,042 .09
(一) 净利润							108,208,04 2.09	108,208,04 2.09
(二) 其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,208,04 2.09	108,208,04 2.09
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	10,820,804 .21	0.00	-69,820,80 4.21	-59,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					10,820,804 .21		-10,820,80 4.21	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,000,00	-59,000,00

							0.00	0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	177,000.00 0.00	-177,000.0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,000.00 0.00	-177,000.0 00.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	295,000.00 0.00	1,143,311, 773.63	0.00	0.00	30,375,393 .11	0.00	190,328,53 8.02	1,659,015, 704.76

(三) 公司基本情况

1、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。

2、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。

3、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及芯片。

4、其他

截至2012年6月30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”）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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2012年06月30日的财务状况、2012年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面

价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率。

9、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。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。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产主要为应收款项。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) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司的金融资产主要为应收款项。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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
非关联交易形成的应收款项	账龄分析法	
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	其他方法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
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，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账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 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。

13、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不

作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	0-5%	4.75-10%
机器设备	2-10	5%	9.5%-47.5%
电子设备	5-10	5%	9.5%-19.5%
运输设备	10	5%	9.5%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			
------	--	--	--

(4) 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。

(5) 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。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
软件	5—10 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

17、长期待摊费用摊销方法

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

18、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。

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

20、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	境内商品销售；提供加工、修理修配劳务	17%
消费税	无	无
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%
企业所得税	利润总额	15%

房产税	房产原值	1.2%
-----	------	------

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司母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%。

本公司母公司和子公司扬州乾照光电都适用15%所得税率。

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%。

2、税收优惠及批文

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%。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并 报表	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	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
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	80,000,000.00	CNY	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	230,470,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本公司报告期内合并范围未发生变化。

适用 不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	66,627.84	--	--	43,848.60
人民币	--	--	66,627.84	--	--	43,848.60
银行存款：	--	--	711,826,198.74	--	--	818,456,141.77
人民币	--	--	711,826,078.28	--	--	818,456,021.77
USD	18.83	6.3249	119.09	18.83	6.3009	118.64
GBP	0.14	9.8169	1.37	0.14	9.7116	1.36
其他货币资金：	--	--	33,364,975.72	--	--	58,710,255.81
人民币	--	--	33,364,975.72	--	--	58,710,255.81
合计	--	--	745,257,802.30	--	--	877,210,246.18

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	74,269,101.88	45,354,915.30
商业承兑汇票	2,656,822.27	
合计	76,925,924.15	45,354,915.30

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
盈辉光电（漳州）有限公司	2012年01月30日	2012年07月30日	1,500,000.00	
东莞市捷和光电有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	1,000,000.00	
深圳市丽晶光电科技股份有限公司	2012年01月06日	2012年07月06日	652,132.90	
安徽格锐特光电科技有限公司	2012年04月20日	2012年10月20日	528,223.03	
宜兴兴光电子器件有限公司	2012年04月28日	2012年10月28日	500,000.00	
合计	--	--	4,180,355.93	--

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	4,329,587.01	4,014,403.26	0.00	8,343,990.27
合计	4,329,587.01	4,014,403.26	0.00	8,343,990.27

(2) 应收利息的说明

应收利息年末余额较年初余额增加 92.72%，主要系期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。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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	3.41%	5,094,447.01	50%	10,188,894.02	4.27%	5,094,447.01	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	288,581,401.12	96.48%	19,490,019.68	6.75%	225,720,834.23	94.67%	13,752,258.88	6.09%
组合 1	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	288,581,401.12	96.48%	19,490,019.68	6.75%	225,720,834.23	94.67%	13,752,258.88	6.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	333,870.63	0.11%	166,935.32	50%	2,506,810.72	1.05%	1,003,228.17	40.02%
合计	299,104,165.77	--	24,751,402.01	--	238,416,538.97	--	19,849,934.06	--

应收账款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市钧多立实业有限公司	10,188,894.02	5,094,447.01	50%	2011 年已对深圳市钧多立实业有限公司提起诉讼，目前已经胜诉，根据该公司重组进度及预计损失计提 50%坏帐准备
合计	10,188,894.02	5,094,447.01	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	249,476,672.51	86.45%	12,473,833.62	206,751,488.82	91.6%	10,337,579.44
1 年以内小计	249,476,672.51	86.45%	12,473,833.62	206,751,488.82	91.6%	10,337,579.44
1 至 2 年	27,374,639.89	9.49%	2,737,463.99	12,509,684.07	5.54%	1,250,968.41
2 至 3 年	8,026,905.06	2.78%	2,408,071.52	5,381,900.53	2.38%	1,614,570.16
3 年以上	3,703,183.66	1.28%	1,870,650.55	1,077,760.81	0.48%	549,140.87
3 至 4 年	3,644,787.92	1.26%	1,822,393.96	1,043,559.29	0.46%	521,779.65
4 至 5 年	50,695.74	0.02%	40,556.59	34,201.52	0.02%	27,361.22
5 年以上	7,700.00	0.00%	7,700.00	0.00	0%	0.00
合计	288,581,401.12	--	19,490,019.68	225,720,834.23	--	13,752,258.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市驰通达电子有限公司	134,316.07	67,158.035	50%	2011 年已对深圳驰通达电子有限公司提起诉讼，目前已经胜诉，根据预计损失计提 50% 坏帐准备
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	99,777.28	50%	2011 年已对广州市荔湾区雄业电子厂提起诉讼，目前已经胜诉，根据预计损失计提 50% 坏帐准备

合计	333,870.63	166,935.32	50%	--
----	------------	------------	-----	----

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	83,830,129.53	1 年以内 78288652.07 元, 1-2 年 5541477.46 元	28.03%
第二名	客户	16,833,944.75	1 年以内 12078879.62 元, 1-2 年 4755061.13 元	5.63%
第三名	客户	10,188,894.02	1 年以内 5190589.61 元, 1-2 年 4998304.41 元	3.41%
第四名	客户	6,591,669.01	1 年以内	2.20%
第五名	客户	5,287,892.70	1 年以内	1.77%
合计	--	122,732,530.01	--	41.03%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	130,331.07	8.95%	6,684.55	5.13%	172,330.83	17.36%	8,784.54	5.1%
组合 2	1,325,776.08	91.05%			820,193.67	82.64%		
组合小计	1,456,107.15	100%	6,684.55	0.46%	992,524.50	100%	8,784.54	0.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	1,456,107.15	--	6,684.55	--	992,524.50	--	8,784.54	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	126,971.07	97.42%	6,348.55	168,970.83	98.05%	8,448.54
1 年以内小计	126,971.07	97.42%	6,348.55	168,970.83	98.05%	8,448.54
1 至 2 年	3,360.00	2.58%	336.00	3,360.00	1.95%	336.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	130,331.07	--	6,684.55	172,330.83	--	8,784.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	337,950.00	1 年以内	23.21%
第二名	非关联方	250,000.00	1 年以内	17.17%
第三名	非关联方	126,971.07	1 年以内	8.72%
第四名	非关联方	98,700.00	1-2 年	6.78%
第五名	关联方	63,669.14	1 年以内	4.37%
合计	--	877,290.21	--	60.25%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,365,837.65	98.74%	4,309,761.42	97.94%
1 至 2 年			20,000.00	0.45%

2至3年				
3年以上	70,711.61	1.26%	70,711.61	1.61%
合计	5,436,549.26	--	4,400,473.03	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	电力供应商	880,953.91	2012年04月30日	预付电费
第二名	设备供应商	784,000.00	2011年06月30日	预付电梯款
第三名	设备供应商	728,000.00	2012年02月28日	预付设备款
第四名	设备供应商	673,241.33	2011年06月30日	预付设备款
第五名	软件供应商	614,853.00	2012年05月30日	预付软件费
合计	--	3,681,048.24	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

截至2012年6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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,214,046.64	0.00	60,214,046.64	57,160,677.09	0.00	57,160,677.09
在产品	33,596,168.84	0.00	33,596,168.84	42,692,581.22	0.00	42,692,581.22
库存商品	33,300,352.36	0.00	33,300,352.36	27,118,372.08	0.00	27,118,372.08

周转材料						
消耗性生物资产						
合计	127,110,567.84	0.00	127,110,567.84	126,971,630.39	0.00	126,971,630.39

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	578,439,070.20	7,750,722.64		83,864.00	586,105,928.84
其中：房屋及建筑物	91,066,784.76	174,000.00		0.00	91,240,784.76
机器设备	466,684,206.18	6,029,501.77		0.00	472,713,707.95
运输工具	7,233,877.13	619,333.32		83,864.00	7,769,346.45
其他	13,454,202.13	927,887.55			14,382,089.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	72,766,316.42	0.00	26,255,598.06	34,523.84	98,987,390.64
其中：房屋及建筑物	6,820,910.38		2,532,804.49	0.00	9,353,714.87
机器设备	60,102,033.94		22,314,680.59	0.00	82,416,714.53
运输工具	1,322,514.79		356,835.71	34,523.84	1,644,826.66
其他	4,520,857.31		1,051,277.27		5,572,134.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	505,672,753.78	--			487,118,538.20
其中：房屋及建筑物	84,245,874.38	--			81,887,069.89
机器设备	406,582,172.24	--			390,296,993.40
运输工具	5,911,362.34	--			6,124,519.79
其他	8,933,344.82	--			8,809,955.10
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	505,672,753.78	--			487,118,538.20
其中：房屋及建筑物	84,245,874.38	--			81,887,069.89

机器设备	406,582,172.24	--	390,296,993.40
运输工具	5,911,362.34	--	6,124,519.79
其他	8,933,344.82	--	8,809,955.10

本期折旧额 26,255,598.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 174,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
扬州乾照光电力楼	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	2012 年 12 月 31 日
扬州乾照光电 2 号研发楼	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	2012 年 12 月 31 日
扬州乾照光电 1 号研发楼	2011 年 12 月完工，产权证尚在办理中	2012 年 12 月 31 日

9、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厦门乾照光电股份有限公司 新地块基建工程	44,691,231.43	0.00	44,691,231.43	32,653,481.43	0.00	32,653,481.43
合计	44,691,231.43	0.00	44,691,231.43	32,653,481.43	0.00	32,653,481.43

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
厦门乾照光 电股份有限 公司新地块 基建工程	72,790,000.00	32,653,481.43	12,037,750.00	0.00	0.00	61.4%	61.40%	0.00	0.00	0%	募集资金	44,691,231.43
合计	72,790,000.00	32,653,481.43	12,037,750.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	44,691,231.43

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

截至 2012 年 6 月 30 日止，上述在建工程未发生减值迹象，故无需计提在建工程减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	14,301,042.38	57,365.78	0.00	14,358,408.16
1、土地使用权	13,465,681.56			13,465,681.56
2、软件	835,360.82	57,365.78		892,726.60
二、累计摊销合计	927,476.47	207,218.29	0.00	1,134,694.76
1、土地使用权	659,780.65	134,684.10		794,464.75
2、软件	267,695.82	72,534.19		340,230.01
三、无形资产账面净值合计	13,373,565.91	0.00	0.00	13,223,713.40
1、土地使用权	12,805,900.91			12,671,216.81
2、软件	567,665.00			552,496.59
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、土地使用权	0.00			0.00
2、软件	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	13,373,565.91	0.00	0.00	13,223,713.40
1、土地使用权	12,805,900.91			12,671,216.81
2、软件	567,665.00			552,496.59

本期摊销额 207,218.29 元。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁办公楼装修费	118,457.54		39,485.88		78,971.66	
电力增容费	216,404.12		21,640.38		194,763.74	
办公室装修费	1,064,063.97		168,010.08		896,053.89	
厂房涂料工程	64,661.02		10,209.66		54,451.36	

合计	1,463,586.65	0.00	239,346.00	0.00	1,224,240.65	--
----	--------------	------	------------	------	--------------	----

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,713,712.98	2,978,807.79
开办费	59,369.93	118,739.86
可抵扣亏损	0.00	0.00
递延收益	872,311.57	1,066,666.29
小 计	4,645,394.48	4,164,213.94
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

13、资产减值准备明细无

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,858,718.60	4,899,367.97			24,758,086.57
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	19,858,718.60	4,899,367.97	0.00	0.00	24,758,086.57

14、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	64,405,120.10	81,638,736.70
合计	64,405,120.10	81,638,736.70

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

15、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	4,688,789.81	3,781,515.13
合计	4,688,789.81	3,781,515.13

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,450,715.22	17,214,019.96	21,431,109.97	233,625.21
二、职工福利费		2,593,145.29	2,593,145.29	
三、社会保险费	0.00	1,999,763.84	1,999,763.84	0.00
医疗保险费		502,717.55	502,717.55	
基本养老保险费		1,278,506.80	1,278,506.80	
失业保险费		111,038.84	111,038.84	
工伤保险费		49,101.64	49,101.64	
生育保险费		58,399.01	58,399.01	
四、住房公积金		603,555.38	603,555.38	
五、辞退福利				
六、其他	56,665.05	362,651.81	360,581.91	58,734.95
工会经费和职工教育经费	56,665.05	362,651.81	360,581.91	58,734.95
合计	4,507,380.27	22,773,136.28	26,988,156.39	292,360.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 58,734.95，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-38,761,824.88	-46,481,090.04
消费税		
营业税		
企业所得税	1,761,086.98	922,882.97
个人所得税	133,615.62	132,610.19
城市维护建设税	151,897.47	169,120.76

地方教育费附加	60,758.64	74,996.39
房产税	151,321.20	160,299.94
土地使用税	16,510.00	16,510.00
印花税	13,052.32	47,415.17
教育费附加	91,138.48	112,494.60
合计	-36,382,444.17	-44,844,760.02

18、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL	9,172,979.64	0.00	
合计	9,172,979.64	0.00	--

19、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	201,226.35	229,526.61
合计	201,226.35	229,526.61

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,442,727.33	3,313,371.26
合计	1,442,727.33	3,313,371.26

其他流动负债说明：

其他流动负债为与收益相关的政府补助期末金额为1442727.33元。

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	49,481,385.90	35,810,615.79
合计	49,481,385.90	35,810,615.79

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其他非流动负债，包括与资产相关的政府补助期末金额为45108702.74元，与收益相关的政府补助期末金额为4372683.16元。

22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	295,000,000	0	0	0	0	0	295,000,000

23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,138,785,649.21	0.00	0.00	1,138,785,649.21
其他资本公积	4,526,124.42	0.00	0.00	4,526,124.42
合计	1,143,311,773.63	0.00	0.00	1,143,311,773.63

24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,375,393.11	0.00	0.00	30,375,393.11
任意盈余公积	0.00			
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,375,393.11	0.00	0.00	30,375,393.11

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	282,021,246.01	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	282,021,246.01	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,769,580.47	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	118,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,790,826.48	--

26、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,561,545.55	181,894,686.93
其他业务收入	1,743,140.46	818,109.26

营业成本	110,172,529.59	66,198,687.21
------	----------------	---------------

(2) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片	159,703,427.62	91,121,505.85	167,717,654.99	61,370,169.18
外延片	31,858,117.93	18,609,355.91	14,177,031.94	4,529,374.79
合计	191,561,545.55	109,730,861.76	181,894,686.93	65,899,543.97

(3) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	100,714,215.26	62,804,722.67	101,886,181.69	37,345,538.32
华东地区	75,247,479.35	39,971,595.78	61,974,499.64	21,469,982.62
其他地区	15,599,850.94	6,954,543.31	18,034,005.60	7,084,023.03
合计	191,561,545.55	109,730,861.76	181,894,686.93	65,899,543.97

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	25,674,646.13	13.28%
第二名	6,651,435.47	3.44%
第三名	6,284,350.44	3.25%
第四名	6,002,282.59	3.11%
第五名	5,701,559.52	2.95%
合计	50,314,274.15	26.03%

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	510,109.24	859,239.10	
教育费附加	306,065.53	367,531.60	
资源税			
地方教育费附加	204,043.34	122,510.53	
合计	1,020,218.11	1,349,281.23	--

28、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	9,893,632.06	11,473,182.46
合计	9,893,632.06	11,473,182.46

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,899,367.97	3,946,275.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,899,367.97	3,946,275.83

30、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,297,170.63	7,450,730.26
其他	134,801.12	11,488.21
合计	7,431,971.75	7,462,218.47

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高性能功率四元系 LED 芯片产业化（固定资产投资建设）	20,338.98	20,338.98	与资产相关
大面积高效率三结砷化镓太阳能电池产业化	30,000.00	30,000.00	与资产相关
高效率三结砷化镓太阳能电池产业	0.00	109,090.86	与收益相关

化			
本体式集成旁路二极管高效三结砷化镓太阳能电池	0.00	136,363.68	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	0.00	84,000.00	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	0.00	200,000.00	与收益相关
高效率多结聚光太阳能电池的研制	88,235.36	176,470.56	与收益相关
高亮度 AlGaInP 红黄光 LED 外延片、芯片产业化	1,281,818.16	1,281,818.16	与收益相关
2010 年度省科学技术奖励		30,000.00	与收益相关
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化	377,948.72	111,111.12	与收益相关
带隙匹配的倒置四结太阳能电池研究	317,501.97	169,090.89	与收益相关
无荧光粉 LED 外延生长技术研究	311,081.48	40,000.00	与收益相关
超高效率聚光三结砷化镓太阳能电池研制	163,636.37	0.00	与收益相关
福建省信息产业发展专项资金	80,000.00	0.00	与收益相关
厦门市双百计划扶持资金	500,000.00	0.00	与收益相关
农村劳动力就业社保补贴	161,496.81	0.00	与收益相关
资助超高亮 InGaAIP LED 外延片研发科技成果产业化	230,769.23	480,000.00	与收益相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	499,999.95	500,000.07	与资产相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	499,999.95	499,999.95	与资产相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	406,896.54	405,128.16	与资产相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备			与资产相关
资助超高亮 InGaAIP LED 外延片研发科技成果产业化	500,000.06	499,999.98	与收益相关
扶持超高亮度 InGaAIP LED 外延片及芯片项目	326,184.75	521,895.61	与收益相关
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片的产业化项目	0.00	1,923,076.92	与收益相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片	406,779.72	232,345.32	与资产相关

设备			
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	444,482.58	0.00	与资产相关
超高亮度及功率型 InGaAIP LED 外延及芯片产业化	600,000.00	0.00	与收益相关
十佳纳税企业	50,000.00	0.00	与收益相关
合计	7,297,170.63	7,450,730.26	--

31、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	19,922.56	475.32
其中：固定资产处置损失	19,922.56	475.32
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	29,200.00	22,300.00
合计	49,122.56	22,775.32

32、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,168,541.17	19,469,849.61
递延所得税调整	-481,180.55	-1,149,285.18
合计	10,687,360.62	18,320,564.43

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数
-------	-----

	基本	稀释
	每股收益	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.19	0.19
报告期利润	上期数	
	基本	稀释
	每股收益	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.28	0.28

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	63,769,580.47	87,873,644.97
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,275,421.81	5,817,432.08
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	57,494,158.66	82,056,212.89
年初股份总数	4	295,000,000.00	118,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	0.00	177,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	0	0
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	0	0
报告期因回购等减少的股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	295,000,000.00	295,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1 \div 12	0.22	0.3
基本每股收益（II）	14=3 \div 12	0.19	0.28
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-17) \times (1-16)] \div (12)	0.22	0.30

	+18)		
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.19	0.28

注 1: 基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

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。

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

34、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
收到的政府补助	19,101,296.81
其他	7,554,467.43
合计	26,655,764.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

收到其他与经营活动有关的现金本年发生 26655764.24 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。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
其他	14,836,470.67
合计	14,836,470.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

支付其他与经营活动有关的现金本年发生额 14,836,470.67 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。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红派息手续费	108,391.26
合计	108,391.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付其他与筹资活动有关的现金本年发生额 108391.26 元，为现金分红手续费。

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,769,580.47	87,873,644.97
加：资产减值准备	4,899,367.97	3,946,275.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,256,397.41	12,921,484.21
无形资产摊销	207,218.29	202,005.24
长期待摊费用摊销	239,346.00	235,191.12
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）	49,922.68	475.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,893,632.06	-11,473,182.46

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-481,180.54	-1,149,285.17
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）	-138,937.45	-35,027,309.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,858,926.57	-48,313,500.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,107,346.44	-25,398,622.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,481,710.64	-16,182,823.48
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：	--	--
现金的期末余额	230,181,364.78	231,254,821.31
减：现金的期初余额	329,576,411.53	151,136,311.85
加：现金等价物的期末余额	102,936,642.92	58,440,761.54
减：现金等价物的期初余额	82,615,858.84	733,909,741.91
现金及现金等价物净增加额	-79,074,262.67	-595,350,470.91

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	230,181,364.78	329,576,411.53
其中：库存现金	66,627.84	43,848.60
可随时用于支付的银行存款	230,114,736.94	329,532,562.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	102,936,642.92	82,615,858.84
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	333,118,007.70	412,192,270.37

（八）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
扬州乾照光电有限公司	控股子公司	有限公司	扬州市维扬路 108 号	邓电明	半导体光电行业	80,000,000.00	人民币元	100%	100%	68532258-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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 8.52%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	
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

4、关联方交易

本报告期内本公司未发生非合并范围内的关联交易。

（九）或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30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：

单位：元

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	54,998,761.84	16,797,929.32

2、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2012年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	4.68%	4,132,072.28	50%	8,264,144.56	5.77%	4,132,072.28	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	168,242,581.92	95.21%	13,062,940.24	7.76%	132,481,876.77	92.57%	9,060,543.28	6.84%
组合 2	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	168,242,581.92	95.21%	13,062,940.24	7.76%	132,481,876.77	92.57%	9,060,543.28	6.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	199,554.56	0.11%	99,777.28	50%	2,372,494.65	1.66%	936,070.13	39.46%
合计	176,706,281.04	--	17,294,789.80	--	143,118,515.98	--	14,128,685.69	--

应收账款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市钧多立实业有限公司	8,264,144.56	4,132,072.28	50%	2011年已对深圳市钧多立实业有限公司提起诉讼，目前已经胜诉，根据该公司重组进度及预计损失计提50%坏帐准备
合计	8,264,144.56	4,132,072.28	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	137,340,623.00	81.63%	6,867,031.15	114,107,785.93	86.13%	5,705,389.30
1至2年	19,171,870.20	11.40%	1,917,187.02	11,914,429.50	8.99%	1,191,442.95
2至3年	8,026,905.06	4.77%	2,408,071.52	5,381,900.53	4.06%	1,614,570.16
3年以上	3,703,183.66	2.20%	1,870,650.55	1,077,760.81	0.81%	549,140.87
3至4年	3,644,787.92	2.17%	1,822,393.96	1,043,559.29	0.79%	521,779.65
4至5年	50,695.74	0.03%	40,556.59	34,201.52	0.03%	27,361.22
5年以上	7,700.00	0.00%	7,700.00		0.00%	
合计	168,242,581.92	--	17,294,789.80	132,481,876.77	--	9,060,543.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	99,777.28	50%	2011 年已对广州市荔湾区雄业电子厂提起诉讼，目前已经胜诉，根据预计损失计提 50% 坏帐准备
合计	199,554.56	99,777.28	50%	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	19,068,324.77	1 年以内 47895256.07 元, 1-2 年 5,541,477.46 元	10.79%
第二名	客户	6,002,282.59	1 年以内	3.4%
第三名	客户	5,701,559.52	1 年以内	3.23%
第四名	客户	3,995,024.66	1 年以内	2.26%
第五名	客户	3,778,731.22	1 年以内	2.14%
合计	--	38,545,922.76	--	21.81%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00							
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	0.00		0.00		15,062.50	0.005 %	753.13	5%
组合 2	294,483,683.65	100%	0.00		325,061,625.63	100%	0.00	0%
组合小计								
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	294,483,683.65	--	0.00	--	325,077,368.17	--	787.13	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款中第一名金额293,535,211.43元，占其他应收款总额的比例为99.68%，主要系应收子公司扬州乾照光电往来款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	293,535,211.43	1 年以内 143293271.03, 1-2 年 150241940.4	99.68%
第二名	非关联方	337,950.00	1 年以内	0.11%
第三名	非关联方	98,700.00	1-2 年以内	0.03%
第四名	非关联方	63,669.14	1 年以内	0.02%
第五名	非关联方	60,534.39	1 年以内	0.02%
合计	--	294,096,064.96	--	99.87%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
扬州乾照光电有限公司	全资子公司	293,535,211.43	99.68%
合计	--	293,535,211.43	99.68%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
扬州乾照光电有限公司	成本法	230,470,000.00	230,470,000.00	0.00	230,470,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	230,470,000.00	230,470,000.00	0.00	230,470,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	120,365,695.31	140,027,708.04
其他业务收入	1,537,601.73	1,788,517.24
营业成本	69,767,993.49	68,049,886.19

(2) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片	98,972,536.53	59,057,704.00	124,806,877.80	60,976,766.93
外延片	21,393,158.78	10,313,271.43	15,220,830.24	5,399,074.16
合计	120,365,695.31	69,370,975.43	140,027,708.04	66,375,841.09

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,068,324.77	15.64%
第二名	6,002,282.59	4.92%
第三名	5,701,559.52	4.68%
第四名	5,340,266.69	4.38%
第五名	3,995,024.66	3.28%

合计	40,107,458.23	32.90%
----	---------------	--------

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	9,893,632.06	11,456,408.49
合计	9,893,632.06	11,456,408.49

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,994,608.87	61,028,042.36
加：资产减值准备	3,165,316.98	2,785,411.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,535,821.28	5,494,062.76
无形资产摊销	151,390.49	151,650.56
长期待摊费用摊销	61,126.26	61,126.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	49,922.68	475.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,893,632.06	-11,456,408.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-348,985.94	-859,069.06

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	198,525.51	-6,776,416.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,918,082.77	-261,627,744.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,773,005.22	-19,063,831.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,870,424.75	-230,262,701.01
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：	--	--
现金的期末余额	273,992,315.38	192,042,494.98
减：现金的期初余额	302,834,903.02	135,675,636.22
加：现金等价物的期末余额	42,936,642.92	58,440,761.54
减：现金等价物的期初余额	82,615,858.84	733,909,741.91
现金及现金等价物净增加额	-68,521,803.56	-619,102,121.61

（十二）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.7%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.19	0.19

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期期末	本期期初	变化幅度	变动原因分析
应收票据	76,925,924.15	45,354,915.30	69.61%	主要系客户使用银行承兑汇票和商业承兑汇票支付货款增多所致。
应收利息	8,343,990.27	4,329,587.01	92.72%	主要系公司定期存款利息增加所致。
其他应收款	1,449,422.60	983,739.96	47.34%	主要是押金增加所致。
在建工程	44,691,231.43	32,653,481.43	36.87%	主要系厦门新地块基建工程继续投入所致。

应付职工薪酬	292,360.16	4,507,380.27	-93.51%	主要系应付职工薪酬年初余额包含 2011 年年度奖金，年度奖金在本期已经发放完毕，因而大幅减少。
其他流动负债	1,442,727.33	3,313,371.26	-56.46%	主要系政府补助形成的一年内摊销完的递延收益金额减少所致。
其他非流动负债	49,481,385.90	35,810,615.79	38.18%	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
营业成本	110,172,529.59	66,198,687.21	66.43%	主要是销售量增加，相应营业成本增加所致。
财务费用	-1,428,118.67	-55,698.29	2464.03%	主要是银行存款利息增加所致。
营业利润	67,074,091.90	98,754,766.25	-32.08%	主要系销售量增加，相应营业成本增加，但是单价下降，收入增长少所致。
所得税费用	10,687,360.62	18,320,564.43	-41.66%	主要系营业利润下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	20,481,710.64	-16,182,823.48	-226.56%	主要系销售商品收到的货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	9,379,437.85	-519,967,870.12	-101.80%	主要系本期新增定期存款投资金额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-108,935,411.62	-59,199,499.73	84.01%	主要系本期现金分红增加所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本； 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 四、其他有关资料； 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：邓电明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 18 日