



厦门乾照光电股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-030

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	16
第五节 股份变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第七节 财务报告	24
第八节 备查文件目录	93

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
《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》（2002 年修订）
《公司章程》	指	《厦门乾照光电股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月-2013 年 6 月

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	乾照光电	股票代码	300102
公司的中文名称	厦门乾照光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	乾照光电		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN CHANGELIGHT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHANGELIGHT		
公司的法定代表人	邓电明		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 19 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	http://www.changelight.com.cn		
电子信箱	changelight@changelight.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓电明（代）	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	0592-7616278	0592-7616278
电子信箱	changelight@changelight.com.cn	changelight@changelight.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	222,232,633.35	193,304,686.01	14.96%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,382,089.74	63,769,580.47	-20.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	44,549,254.76	57,494,158.66	-22.52%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	54,260,607.32	20,481,710.64	164.92%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1839	0.0694	164.99%
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.22	-22.73%
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.22	-22.73%
净资产收益率 (%)	2.87%	3.7%	-0.83%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	2.54%	3.34%	-0.8%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减 (%)
总资产 (元)	1,886,960,364.01	1,863,410,427.41	1.26%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,732,529,883.09	1,741,147,793.35	-0.49%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.873	5.902	-0.49%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	6,861,121.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,037.08	
减: 所得税影响额	1,029,323.82	
合计	5,832,834.98	--

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

□ 适用 √ 不适用

六、重大风险提示

1、宏观经济和政策环境风险

2013年上半年度，国际的经济形势虽有所好转，但其增速仍较低于预期；国内宏观经济运行相对平稳，可是同时也面临着各种严峻的考验，故宏观经济仍存在着一定的不确定性。近年来，半导体行业得到了国家政策的大力支持，且2013年上半年度LED行业政策扶持力度逐渐增加，在此政策背景下，公司产品的市场需求可能将进一步的扩大。公司拥有坚实的技术基础、较强的自主研发能力和优良的直销网络系统等优势，使公司得以在严峻的市场竞争中占有一席之地。可是未来几年，宏观的经济形势和政策对光电行业的支持具有一定的不确定性，因此存在着一定的宏观经济和政策环境风险。

应对措施：公司将持续关注国内外经济形势和相关行业政策的发展方向，以便及时采取相应的措施，确保将宏观经济和政策环境的风险降到最低。

2、产品降价风险

随着LED产业的快速发展，技术不断更新，产品更新换代迅速，公司生产成本得以降低的同时产品的价格也出现不同程度的下降。与此同时，LED行业日趋成熟，行业竞争日益加剧，近两年来呈现了量增价跌的趋势。公司因此也面临着因产品价格下降所引发的风险。

应对措施：公司只有不断提高自主研发能力，并将研发成果转化投入生产中，以保持产品竞争力，提高产品成品率，尽量减少因产品降价带来的不利影响。

3、经营管理和人力资源风险

公司经营规模的不断扩大，在运营管理、机制建立和内部风险管理等均受到了较大地挑战。公司非常重视管理团队建设和培养，经过多年的努力，公司已经建立一套较完整的现代企业管理制度，且以公司的实际情况为基础制定了符合公司需求的规章制度。与此同时，伴随着公司的发展及相关业务的拓展，公司对各方面人才的需求日益增加，故公司需要引进和储备各方面的优秀人才。

应对措施：公司从实际情况出发，对公司的管理制度逐步完善。与此同时，公司加强对人才的吸纳和内部培养，积极引进技术、营销、管理等优秀人才，对薪酬体系进行调整，强化绩效考核机制，制定出高效适宜的薪酬体系，以激发员工的积极性和创造力，力求打造一支具有创造力的高素质团队。

4、技术创新和产品更新风险

LED行业的技术水平日益提高，产品更新换代较快，行业的竞争更多体现在技术实力的竞争。公司的技术水平在国内虽处于领先地位，但与国际技术水平尚有一定的差距。公司自成立以来一直高度重视技术研发能力，始终保持着较高的研发投入，以确保公司产品技术不断创新。但公司如果无法持续地加大研发投入，提升技术的创新能力和保持产品更新速度，可能会因产品市场竞争力不足导致经营风险。

应对措施：为了保持公司的核心竞争力，公司将持续加大产品的研发力度，提升技术创新能力，努力开发新产品，并不断提高产品的质量水平，用积极地态度和方法去避免产品滞后及质量风险，从而降低公司的经营风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年度，受国家及地方相关行业政策的影响，LED产业虽有所回暖，但是行业发展态势仍不明朗，市场竞争依然激烈，LED产品量增价跌的市场情况依然存在。报告期内，公司管理层根据董事会年初制定的经营计划，客观冷静地分析市场形势，带领公司全体员工，在原有市场占有率的基础上，不断开拓新的市场。与此同时，公司在报告期内不断进行技术创新，以增强公司的核心竞争力。

2013年上半年度，公司实现营业收入为 222,232,633.35 元，较上年同期相比增长14.96%；本期发生期间费用为 28,759,607.12元，较去年同期相比增长43.57%，主要系本期研发项目投入增加所致；实现利润总额 59,196,063.39 元，较上年同期相比下降 20.50%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 50,382,089.74 元，较上年同期相比下降 20.99%；本期经营活动产生的现金流量为净流入，较上年同期有大幅度改善，主要系本期销售商品收到的现金回款大幅增加所致。

报告期内，公司主要进行了以下工作：

1、完善公司管理制度，提升公司管理水平

报告期内，公司的经营规模和销售区域不断扩大，公司的管理体系和组织结构不断优化，公司对管理制度进行完善。公司从机制的建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理及内部控制管理等方面进行优化，严格贯彻实施公司管理制度，提高公司的管理水平，使公司的管理更加规范化，营造高效规范的企业环境。

2、整合资源，扩展经营范围，为客户提供更优质服务

2013年上半年，全资子公司厦门乾照光电科技有限公司开始投入运营，基于该平台，积极拓展业务范围、不断进行产品资源整合，从而实现资源互补，拓宽市场领域，为客户提供更全面、更优质的服务，以提升公司品牌的知名度，使公司进一步发展。

3、做好人才储备工作，完善信息管理系统，积极促进公司的发展

公司经营规模和销售区域不断地扩大，公司在管理、技术、营销、生产等各方面人才的需求也日益增加，公司通过多渠道引进人才，同时注重人才的培养。公司贯彻实施绩效考核机制，合理优化员工的成长计划，预防公司人才的流失，充分调动其积极性，挖掘员工的创新能力，为公司进一步的发展提供有效地支撑。与此同时，公司持续不断地对信息管理系统进行升级，引入更为精细化的管理系统。

4、公司继续加强研发投入，提升核心竞争力

公司一直以来十分重视研发技术的投入，专注于技术创新，坚持“团结奋进、专注创新、诚信求实、追求共赢”的企业文化。同时公司积极开展对外合作与交流，引入各类高层次创新型人才，促进产研结合，不断提升公司的创新能力。报告期，公司继续加强研发的投入，确保公司的核心竞争力，取得了5项专利授权，另新取得1项注册商标授权及新增2项商标申请。

(1) 报告期内，公司已取得及新申请的商标具体情况如下：

商标图案	注册商标号	注册有效期	核定使用商品类别
	第7458476号	2013年6月7日至2023年6月6日止	第9类

乾 照	12506864	新申请, 未授权	第9类
CHANGELIGHT	12506865	新申请, 未授权	第9类

(2)报告期内, 公司已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
发明专利	掩埋式高亮度发光二极管结构	ZL201010140070.9	20年/ 2010-3-30
实用新型	具有调制掺杂电流扩展层的发光二极管	ZL201220224646.4	10年/ 2012-5-18
实用新型	一种采用N型衬底的发光二极管	ZL201220374252.7	10年/ 2012-7-31
实用新型	一种宽带隙多异质结隧穿结构	ZL201220294751.5	10年/ 2012-6-21
实用新型	一种倒置三结太阳能电池	ZL201220399941.3	10年/2012-8-14

2、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营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。

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, 公司主营业务未发生变化。公司严格按照年初董事会制定的经营计划, 锐意进取, 确保公司的盈利水平。

(2) 主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
半导体光电	189,203,344.64	113,101,170.60	40.22%	-1.23%	3.07%	-2.5%
分产品						

外延片芯片	189,203,344.64	113,101,170.60	40.22%	-1.23%	3.07%	-2.5%
分地区						
广东省	107,033,779.77	66,166,480.17	38.18%	6.5%	4.61%	1.11%
上海市	29,740,128.46	17,911,678.44	39.77%	3.33%	62.62%	-21.96%
江苏省	14,110,075.21	7,562,016.85	46.41%	-17.8%	-22.54%	3.28%
福建省	15,795,039.22	8,734,237.34	44.7%	-10.1%	-12.68%	1.63%
浙江省	11,740,689.50	6,366,170.64	45.78%	5.89%	1.41%	2.4%
其他地区	10,783,632.48	6,360,587.16	41.02%	-34.47%	-32.51%	-1.72%

3、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

5、主要参股公司分析

截止报告期末，公司共有两家全资子公司扬州乾照光电有限公司和厦门乾照光电科技有限公司，无参股公司。

（1）扬州乾照光电有限公司（以下简称“扬州乾照”）

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股权情况：公司拥有100%股权；

⑦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；

⑧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。

截止报告期末，扬州乾照的总资产为 831,082,484.49 元，归属于母公司所有者权益为 408,397,603.91 元，2013年上半年

度营业收入为 180,511,391.02 元，归属于母公司所有者的净利润为 34,264,457.45 元。

(2) 厦门乾照光电科技有限公司（以下简称“乾照科技”）

- ①成立时间：2012年11月20日；
- ②注册资本：3,000万元；
- ③实收资本：3,000万元；
- ④注册地址：厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路19号301单元；
- ⑤法定代表人：邓电明；
- ⑥股权情况：公司拥有100%股权；
- ⑦经营范围：批发、零售发光二极管（LED）及LED显示、照明及其他应用产品；光电、光伏产品的技术咨询及服务；合同能源管理；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

截止报告期末，乾照科技的总资产为 102,763,060.86 元，归属于母公司所有者权益为 28,135,983.44 元，2013年上半年度营业收入为 60,209,813.31 元，归属于母公司所有者的净利润为 -1,857,731.7 元。

6、研发项目情况

报告期内，公司为提高产品品质，增强市场竞争力，持续不断地进行技术创新，现将公司报告期内所进行的研发项目分项介绍如下：

序号	研发项目	研发项目目的	进展情况	拟达到目标	预计未来对公司的影响
1	无荧光粉LED外延生长技术研究	提升产品性能，提升产品竞争力	按计划达成阶段性目标	红光LED芯片外量子效率≥50%	提高产品品质，丰富产品多样性，提升公司产品市场竞争力。
2	近红外LED芯片	开发新产品，开拓新市场	已小批量试产并向客户送样	开发出满足客户要求的各类近红外LED芯片产品	
3	空间用倒装四结太阳能电池	开发新产品，提升产品竞争力	研制的四结电池转换效率已达到目标值	最高转换效率达到34%（AM0）	
4	地面用高倍聚光倒装三结太阳能电池	开发新产品，提升产品竞争力	按计划达成阶段性目标	最高转换效率达到43%左右(AM1.5, 500sun)	

7、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

8、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

(1) 公司的市场地位

公司一直致力于半导体光电产品的研发、生产和销售业务，公司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，公司在此领域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。

国外对空间用三结砷化镓太阳能电池产品实行禁运，故国外企业产品无法进入国内市场进行销售。本公司是国内最大的批量生

产三结砷化镓电池外延片供应商，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38%-41%，达到国际领先水平。

(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，2013年1月30日，财政部、发改委发布了《关于调整公布第十三期节能产品政府采购清单的通知》；2月17日，发展改革委网站公布了《半导体照明节能产业规划》；4月18日江西省出台了《江西省节能减排“十二五”专项规划》；2013年5月福建省发布《福建省推广应用LED照明产品的若干措施》，明确到2015年底前基本实现公共照明领域普遍使用LED照明产品，全省实现同比照明节能50%以上。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。近几年，全球范围内LED行业在大规模的扩展，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，整个行业处于激烈的市场竞争状态。

在国家政策的扶持下，国内的LED行业经过几年的发展已经成国际上最主要的产业聚集地之一。同时国产的LED芯片及器件的企业正在快速成为国际上一支至关重要的产业队伍。

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达到20%以上,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为达到30%以上，地面用三结砷化镓聚光电池的实验室光电转化效率约为50%，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。

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的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，公司将密切该行业的发展态势，适时把握机会，促进公司的发展。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司管理层严格按照年度经营计划进行经营管理，带领全体员工，完成了2013年上半年度的经营计划。

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

详见第二节第七点“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	126,532.32
报告期投入募集资金总额	5,621.35

已累计投入募集资金总额	108,347.33
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。截止 2013 年 6 月 30 日,公司募集资金累计投入 108,347.33 万元,报告期投入募集资金金额为 5,621.35 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	40.97	19,736.4	98.45%	2010 年 11 月 30 日	794.62	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	1,322.48	6,387.14	39.7%	2014 年 12 月 01 日		否	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	506.58	2,295.38	56.36%	2014 年 12 月 01 日		否	否
企业技术研发中心建设建设项目(厦门)	否	4,840	4,840	639.96	1,882.76	38.9%	2013 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	45,047.41	45,047.41	2,509.99	30,301.68	--	--	794.62	--	--
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	55,109	3,111.36	51,669.74	93.76%	2011 年 09 月 01 日	2,631.83	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	0	15,175.91	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	81,484.91	81,484.91	3,111.36	78,045.65	--	--	2,631.83	--	--
合计	--	126,532.32	126,532.32	5,621.35	108,347.33	--	--	3,426.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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份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。本公司预计企业技术研发中心建设项目(厦门)2013 年 12 月可以过到预定可使用状态亮度四元系(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)于 2014 年 12 月可以达到预定可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010-8-24,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 万用于永久性补充流动资金									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募投资金专户,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	无									

情况	
----	--

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司已严格按照《公司章程》及相关监管要求制定了相关利润分配政策，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并充分听取了独立董事的独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司2012年度利润分配方案为：以2012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2元（含税），共计派发人民币5,900万元。报告期内，该利润分配方案已于2013年5月20日实施完毕。该分配预案符合公司章程等相关规定。

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整或变更的情况。

四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。二、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。三、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。	2010年07月30日	2010年8月12日-2013年8月12日	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	王向武、张银桥、黄尊祥、王花枝、牛兴盛	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、	2010年07月30日	长期	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未

	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。			出现违反上述承诺的情况
邓电明、王维勇、王向武、叶孙义	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。	2010年07月30日	长期	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
邓电明、王维勇、王向武	一、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。二、公司实际控制人邓电明、王维勇及王向武已做出书面承诺：因任何原因需要补缴其在创业板上市前涉及的城市维护建设税和教育税附加，或因发行人在创业板上市前涉及的城市维护建设税和教育税附加事宜被处以任何形式的行政处罚或承担任何形式的法律责任，由公司实际控制人承担一切法律	2010年07月30日	长期	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>责任；公司实际控制人自愿承担发行人因其在创业板上市前涉及的城市维护建设税和教育税附加事宜而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使发行人免受损害。三、公司实际控制人邓电明、王向武、王维勇承诺：如发行人因曾开具无真实交易背景的承兑汇票的行为而被有关部门处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由邓电明、王向武、王维勇承担一切法律责任；邓电明、王向武、王维勇自愿承担发行人因该等行为而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使发行人免受损害。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	厦门乾照光电股份有限公司	<p>2012 年 2 月 18 日，经公司董事会第一届十七次会议审议通过，公司以超募资金补充流动资金，同时承诺：公司承诺在使用超募资金永久性补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。</p>	2012 年 02 月 21 日	2012 年 2 月 18 日-2013 年 2 月 18 日	<p>截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	152,069,900	51.55%				-172,775	-172,775	151,897,125	51.49%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	152,069,900	51.55%				-9,691,100	-9,691,100	142,378,800	48.26%
其中：境内法人持股	8,850,000	3%						8,850,000	3%
境内自然人持股	143,219,900	48.55%				-9,691,100	-9,691,100	133,528,800	45.26%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	0	0%				9,518,325	9,518,325	9,518,325	3.23%
二、无限售条件股份	142,930,100	48.45%				172,775	172,775	143,102,875	48.51%
1、人民币普通股	142,930,100	48.45%				172,775	172,775	143,102,875	48.51%
2、境内上市的外资股	0	0%							
3、境外上市的外资股	0	0%							
4、其他	0	0%							
三、股份总数	295,000,000	100%				0	0	295,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数									17,157
持股 5% 以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
邓电明	境内自然人	16.97%	50,073,300	0	50,073,300	0	质押或冻结	0	
王维勇	境内自然人	16.97%	50,073,300	0	50,073,300	0	质押或冻结	0	
王向武	境内自然人	11.32%	33,382,200	0	33,382,200	0	质押或冻结	0	
SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS, SRL	境外法人	4.96%	14,627,927	0	0	14,627,927	质押或冻结	0	
叶孙义	境内自然人	4.3%	12,691,100	0	9,518,325	3,172,775	质押或冻结	0	
郑顺炎	境内自然人	3.5%	10,322,725	-3,857,117	0	10,322,725	质押或冻结	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	0	8,850,000	0	质押或冻结	0	
高崇梅	境内自然人	0.65%	1,926,832	1,926,832	0	1,926,832	质押或冻结	0	
李丹	境内自然人	0.63%	1,872,550	1,872,550	0	1,872,550	质押或冻结	0	
霍国亮	境内自然人	0.48%	1,420,000	1,420,000	0	1,420,000	质押或冻结	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东邓电明、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 37.29% 的股权并担任其法定代表人，存在关联关系。								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类		
	股份种类	数量							

SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS, SRL	14,627,927	人民币普通股	14,627,927
郑顺炎	10,322,725	人民币普通股	10,322,725
叶孙义	3,172,775	人民币普通股	3,172,775
高崇梅	1,926,832	人民币普通股	1,926,832
李丹	1,872,550	人民币普通股	1,872,550
霍国亮	1,420,000	人民币普通股	1,420,000
中诚信托有限责任公司	1,130,000	人民币普通股	1,130,000
航天证券有限责任公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
上海美克资产管理有限公司	920,000	人民币普通股	920,000
韩红菊	839,450	人民币普通股	839,450
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知是否前十名无限售条件股东之间存在关联关系；前十名股东中邓电明、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 37.29% 的股权并担任其法定代表人，存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
邓电明	董事长	现任	50,073,300	0	0	50,073,300	0	0	0
王向武	董事/副董 事长/总经 理	现任	33,382,200	0	0	33,382,200	0	0	0
王维勇	董事/副总 经理	现任	50,073,300	0	0	50,073,300	0	0	0
叶孙义	董事	现任	12,691,100	0	0	12,691,100	0	0	0
马颂德	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周逵	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛付根	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗毅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏君贤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚安民	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
牛兴盛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建红	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张银桥	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄尊祥	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑元新	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾炜杰	副总经理/ 财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王花枝	副总经理/ 董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	146,219,900	0	0	146,219,900	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王花枝	副总经理/董事会秘书	离职	2013 年 06 月 04 日	个人原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	631,683,885.57	769,704,053.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	101,841,095.89	
应收票据	120,135,305.29	104,173,674.50
应收账款	310,723,188.18	269,434,848.15
预付款项	19,372,462.86	24,801,421.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,129,509.73	4,111,020.47
应收股利		
其他应收款	1,870,620.86	1,917,497.79
买入返售金融资产		
存货	114,884,636.02	130,704,151.08
一年内到期的非流动资产		39,485.78
其他流动资产		
流动资产合计	1,305,640,704.40	1,304,886,152.89

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	553,163,492.63	468,940,555.64
在建工程	5,445,363.94	67,313,908.86
工程物资		
固定资产清理	3,721.86	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,991,985.57	13,921,419.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	745,548.75	945,408.87
递延所得税资产	7,969,546.86	7,402,981.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	581,319,659.61	558,524,274.52
资产总计	1,886,960,364.01	1,863,410,427.41
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	34,483,737.98	16,808,844.88
应付账款	61,128,687.24	57,623,926.10
预收款项	4,668,040.66	3,914,817.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,710,772.46	9,753,919.39
应交税费	-6,576,579.41	-22,064,210.19

应付利息		
应付股利	11,901,189.75	9,172,979.64
其他应付款	246,921.70	614,389.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	741,059.97	1,437,119.89
流动负债合计	112,303,830.35	77,261,786.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	42,126,650.57	45,000,847.13
非流动负债合计	42,126,650.57	45,000,847.13
负债合计	154,430,480.92	122,262,634.06
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		
专项储备		
盈余公积	36,115,551.34	36,115,551.34
一般风险准备		
未分配利润	258,102,558.12	266,720,468.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,732,529,883.09	1,741,147,793.35
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,732,529,883.09	1,741,147,793.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,886,960,364.01	1,863,410,427.41

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

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	552,117,181.36	692,711,907.00
交易性金融资产	101,841,095.89	
应收票据	63,894,264.97	60,256,941.20
应收账款	139,513,730.18	160,428,397.46
预付款项	6,420,953.33	3,421,159.30
应收利息	5,129,509.73	4,111,020.47
应收股利		
其他应收款	354,030,220.28	341,553,672.87
存货	33,183,809.48	39,559,363.86
一年内到期的非流动资产		39,485.78
其他流动资产		
流动资产合计	1,256,130,765.22	1,302,081,947.94
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	260,470,000.00	260,470,000.00
投资性房地产		
固定资产	166,562,437.87	69,883,929.28
在建工程	5,445,363.94	67,313,908.86
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	11,410,073.06	11,329,206.70
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	151,482.98	173,123.36
递延所得税资产	4,668,940.17	4,621,063.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	448,708,298.02	413,791,231.70
资产总计	1,704,839,063.24	1,715,873,179.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	34,483,737.98	20,632,258.69
应付账款	91,641,917.93	71,966,258.10
预收款项	1,830,178.34	2,302,239.62
应付职工薪酬	3,137,813.61	5,489,445.58
应交税费	2,986,172.43	3,637,167.62
应付利息		
应付股利	11,901,189.75	9,172,979.64
其他应付款	125,682.10	223,637.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	741,059.97	1,437,119.89
流动负债合计	146,847,752.11	114,861,106.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,423,230.47	2,594,785.71
非流动负债合计	2,423,230.47	2,594,785.71
负债合计	149,270,982.58	117,455,892.61
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		
专项储备		

盈余公积	36,115,551.34	36,115,551.34
一般风险准备		
未分配利润	81,140,755.69	123,989,962.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,555,568,080.66	1,598,417,287.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,704,839,063.24	1,715,873,179.64

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

3、合并利润表

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	上期金额
一、营业总收入	222,232,633.35	193,304,686.01
其中：营业收入	222,232,633.35	193,304,686.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	178,950,878.11	136,124,226.17
其中：营业成本	145,958,856.99	110,172,529.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	552,354.44	1,020,218.11
销售费用	3,558,729.70	2,717,433.59
管理费用	27,374,044.78	18,742,795.58
财务费用	-2,173,167.36	-1,428,118.67
资产减值损失	3,680,059.56	4,899,367.97
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）	9,052,149.35	9,893,632.06
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）	52,333,904.59	67,074,091.90
加：营业外收入	6,862,171.80	7,431,971.75
减：营业外支出	13.00	49,122.56
其中：非流动资产处置损失		19,922.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,196,063.39	74,456,941.09
减：所得税费用	8,813,973.65	10,687,360.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,382,089.74	63,769,580.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	50,382,089.74	63,769,580.47
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.22
（二）稀释每股收益	0.17	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	50,382,089.74	63,769,580.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,382,089.74	63,769,580.47
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：曾炜杰

会计机构负责人：彭兴华

4、母公司利润表

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	上期金额
一、营业收入	93,766,210.34	121,903,297.04
减：营业成本	68,927,611.18	69,767,993.49

营业税金及附加	530,857.24	1,020,218.11
销售费用	925,937.08	2,375,103.92
管理费用	16,446,704.59	9,886,889.28
财务费用	-1,893,499.74	-1,175,227.36
资产减值损失	1,136,454.03	3,165,316.98
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）	8,622,121.95	9,893,632.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,314,267.91	46,756,634.68
加：营业外收入	2,698,216.40	3,461,858.97
减：营业外支出		47,172.56
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,012,484.31	50,171,321.09
减：所得税费用	2,861,690.68	7,176,712.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,150,793.63	42,994,608.87
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	16,150,793.63	42,994,608.87

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

5、合并现金流量表

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	204,222,121.16	110,166,294.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,809,531.03	26,655,764.24
经营活动现金流入小计	212,031,652.19	136,822,058.54
购买商品、接受劳务支付的现金	81,722,435.18	51,406,924.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,005,103.77	25,938,548.44
支付的各项税费	18,845,451.03	24,158,404.44
支付其他与经营活动有关的现金	23,198,054.89	14,836,470.67
经营活动现金流出小计	157,771,044.87	116,340,347.90
经营活动产生的现金流量净额	54,260,607.32	20,481,710.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	470,000,000.00	209,010,793.83
取得投资收益所收到的现金	6,008,283.70	3,883,101.27
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
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	476,008,283.70	212,923,312.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,875,146.89	18,736,154.85

投资支付的现金	475,977,694.24	184,807,720.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	516,852,841.13	203,543,874.85
投资活动产生的现金流量净额	-40,844,557.43	9,379,437.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,896,867.46	108,827,020.36
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		108,391.26
筹资活动现金流出小计	56,896,867.46	108,935,411.62
筹资活动产生的现金流量净额	-56,896,867.46	-108,935,411.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,322.44	0.46
五、现金及现金等价物净增加额	-43,482,140.01	-79,074,262.67
加：期初现金及现金等价物余额	355,735,229.14	412,192,270.37
六、期末现金及现金等价物余额	312,253,089.13	333,118,007.70

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

6、母公司现金流量表

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	105,971,981.56	86,470,338.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,781,892.97	28,746,246.14
经营活动现金流入小计	148,753,874.53	115,216,585.11
购买商品、接受劳务支付的现金	45,146,277.44	18,466,045.06
支付给职工以及为职工支付的现金	16,320,097.42	13,003,155.42
支付的各项税费	9,916,418.51	21,052,557.32
支付其他与经营活动有关的现金	36,118,944.99	36,824,402.56
经营活动现金流出小计	107,501,738.36	89,346,160.36
经营活动产生的现金流量净额	41,252,136.17	25,870,424.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	409,000,000.00	209,010,793.83
取得投资收益所收到的现金	5,578,256.30	3,883,101.27
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
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	414,578,256.30	212,923,312.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,647,271.80	13,572,409.49
投资支付的现金	414,977,694.24	184,807,720.00
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	440,624,966.04	198,380,129.49
投资活动产生的现金流量净额	-26,046,709.74	14,543,183.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,896,867.46	108,827,020.36
支付其他与筹资活动有关的现金		108,391.26
筹资活动现金流出小计	56,896,867.46	108,935,411.62
筹资活动产生的现金流量净额	-56,896,867.46	-108,935,411.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,316.49	0.10
五、现金及现金等价物净增加额	-41,692,757.52	-68,521,803.56
加：期初现金及现金等价物余额	280,201,064.00	385,450,761.86
六、期末现金及现金等价物余额	238,508,306.48	316,928,958.30

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

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			36,115,551.34		266,720,468.38		1,741,147,793.35	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63			36,115,551.34		266,720,468.38		1,741,147,793.35	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-8,617,910.26		-8,617,910.26	
(一) 净利润							50,382,089.74		50,382,089.74	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							50,382,089.74		50,382,089.74	
(三) 所有者投入和减少资本										

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										
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										
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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			36,115,511.34		258,102,558.12			1,732,529,883.09

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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			30,375,393.11		282,021,246.01			1,750,708,412.75
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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			30,375,393.11		282,021,246.01		1,750,708,412.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,740,158.23		-15,300,777.63		-9,560,619.40
（一）净利润							108,439,380.60		108,439,380.60
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							108,439,380.60		108,439,380.60
（三）所有者投入和减少资本									
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					5,740,158.23		-123,740,158.23		-118,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,740,158.23		-5,740,158.23		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,000,000.00		-118,000,000.00
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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			36,115,551.34		266,720,468.38		1,741,147,793.35

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

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			36,115,551 .34		123,989,96 2.06	1,598,417, 287.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,000,00 0.00	1,143,311, 773.63			36,115,551 .34		123,989,96 2.06	1,598,417, 287.03
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-42,849,20 6.37	-42,849,20 6.37
（一）净利润							16,150,793 .63	16,150,793 .63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,150,793 .63	16,150,793 .63
（三）所有者投入和减少资本								
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							-59,000,00 0.00	-59,000,00 0.00
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							-59,000,00 0.00	-59,000,00 0.00
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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			36,115,551.34		81,140,755.69	1,555,568,080.66

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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			30,375,393.11		190,328,538.02	1,659,015,704.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63			30,375,393.11		190,328,538.02	1,659,015,704.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,740,158.23		-66,338,575.96	-60,598,417.73
(一) 净利润							57,401,582.27	57,401,582.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,401,582.27	57,401,582.27
(三) 所有者投入和减少资本								
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					5,740,158.23		-123,740,158.23	-118,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,740,158.23		-5,740,158.23	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,000,000.00	-118,000,000.00
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	295,000,000.00	1,143,311,773.63			36,115,551.34		123,989,962.06	1,598,417,287.03

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

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%的股权受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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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2013年06月30日的财务状况、2013年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自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为2009年2月投资新设的全资子公司扬州乾照光电有限公司和2012年11月投资新设的全资子公司厦门乾照光电科技有限公司，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务已抵销。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间均一致。

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

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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

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

(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—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

计价方法：先进先出法

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

盘存制度：永续盘存制

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）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

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	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%
办公设备	3-10	5%	9.5%-33.33%

(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

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。

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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本报告期未发现前期会计差错

(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

(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

24、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%或 25%
房产税	房产原值	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司母公司和子公司厦门乾照光电科技有限公司城市维护建设税适用税率都为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，子公司厦门乾照光电科技有限公司适用25%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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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	全资子公司	扬州市维扬路108号	半导体光电行业	80,000,000.00	电子工业技术研究、	230,470,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

司					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								
厦门乾照光电科技有限公司	全资子公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔岳路 19 号 301 单元	半导体光电行业	30,000,000.00	批发、零售发光二极管(LED)及 LED 显示、照明及其他应用产品; 光电、光伏产品的技术咨询及服务; 合同能源管理; 经	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					营各类商品和技术的进出口。								
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、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增加了厦门乾照光电科技有限公司全资子公司。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
厦门乾照光电科技有限公司	28,135,983.44	-1,857,731.70

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

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：	--	--	37,242.74	--	--	36,006.88
人民币	--	--	37,242.74	--	--	36,006.88
银行存款：	--	--	625,680,180.71	--	--	768,185,862.34
人民币	--	--	625,663,868.18	--	--	768,140,736.24
USD	2,639.91	6.1787	16,311.21	7,179.17	6.2855	45,124.68
GBP	0.14	9.4286	1.32	0.14	10.1611	1.42
其他货币资金：	--	--	5,966,462.12	--	--	1,482,184.68
人民币	--	--	5,966,462.12	--	--	1,482,184.68

合计	--	--	631,683,885.57	--	--	769,704,053.90
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	101,841,095.89	
合计	101,841,095.89	

3、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	112,019,344.06	98,731,895.88
商业承兑汇票	8,115,961.23	5,441,778.62
合计	120,135,305.29	104,173,674.50

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
佛山市国星光电股份有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	1,000,000.00	
安徽格锐特光电科技有限公司	2013年03月19日	2013年09月19日	882,917.83	
江苏稳润光电有限公司	2013年03月13日	2013年09月13日	600,000.00	
深圳市金叶电子有限公司	2013年06月14日	2013年12月14日	470,000.00	

司				
深圳市龙歌光电有限公司	2013 年 03 月 27 日	2013 年 09 月 27 日	415,000.00	
合计	--	--	3,367,917.83	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、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	4,111,020.47	1,018,489.26		5,129,509.73
合计	4,111,020.47	1,018,489.26		5,129,509.73

(2) 应收利息的说明

5、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	2.89%	10,188,894.02	100%	10,188,894.02	3.32%	10,188,894.02	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	331,123,066.80	94.08%	24,402,125.45	7.37%	285,855,706.25	93.09%	20,568,470.43	7.2%
组合 2		0%						
组合小计	331,123,066.80	94.08%	24,402,125.45	7.37%	285,855,706.25	93.09%	20,568,470.43	7.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,660,934.47	3.03%	6,658,687.64	62.46%	11,034,375.82	3.59%	6,886,763.49	62.41%
合计	351,972,895.29	--	41,249,707.11	--	307,078,976.09	--	37,644,127.94	--

应收账款种类的说明

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	10,188,894.02	100%	由于经营不善，深圳钧多立 2011 年度已停产，2012 年度重组方案未获得通过，已进入破产程序。本公司通过对深圳钧多立资产负债状况的了解，根据预计损失计提 100% 的坏账准备。
合计	10,188,894.02	10,188,894.02	--	--

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
	260,535,450.14	78.68%	13,026,772.51	215,082,801.87	75.24%	10,754,140.09
1 年以内小计	260,535,450.14	78.68%	13,026,772.51	215,082,801.87	75.24%	10,754,140.09
1 至 2 年	59,285,155.90	17.9%	5,928,515.59	61,708,928.35	21.59%	6,170,892.84
2 至 3 年	4,599,660.18	1.39%	1,379,898.05	5,056,113.93	1.77%	1,516,834.18
3 年以上	6,702,800.58	2.02%	4,066,939.30	4,007,862.10	1.4%	2,126,603.32
3 至 4 年	4,322,803.87	1.31%	2,161,401.94	3,604,087.86	1.26%	1,802,043.93
4 至 5 年	2,372,296.71	0.72%	1,897,837.37	396,074.24	0.14%	316,859.39
5 年以上	7,700.00	0%	7,700.00	7,700.00	0%	7,700.00
合计	331,123,066.80	--	24,402,125.45	285,855,706.25	--	22,695,073.75

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
深圳市联诚发科技有限公司	766,903.68	460,142.21	60%	
深圳市祺丰光电科技有限公司	575,456.89	517,911.20	90%	
佛山大元电子科技有限公司	207,225.70	124,335.42	60%	
深圳市鼎光源科技有限公司	201,650.91	100,825.46	50%	
广州市伟源光电科技有限公司	135,365.93	67,682.97	50%	
深圳市冠亚星光电子有限公司	2,022,945.95	1,011,472.97	50%	
东莞市星宇光电科技有限公司	981,543.22	490,771.61	50%	
深圳市超亮电子有限公司	85,492.19	42,746.10	50%	
深圳市龙信诚光电科技有限公司	1,441,316.40	720,658.20	50%	
深圳市天丽彩光电有限公司	186,065.20	93,032.60	50%	
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	199,554.56	100%	
深圳昭和光电有限公司	1,074,239.63	966,815.66	90%	
上海能带电子新技术有限公司	391,470.42	234,882.25	60%	
深圳市鑫奇达光电科技有限公司	181,157.42	181,157.42	100%	
深圳市泰利依莱光电有限公司	114,625.36	114,625.36	100%	
福建大明电子科技有限公司	112,679.33	112,679.33	100%	
温州天光电子有限公司	112,024.90	112,024.90	100%	
乐清市柏力电子有限公司	101,948.10	101,948.10	100%	

司				
深圳市海巨科技有限公司	95,830.68	95,830.68	100%	
济南芯思电子有限公司	88,843.24	88,843.24	100%	
茂名西南石化设备厂	68,370.96	68,370.96	100%	
泉州市杰阳光电科技有限公司	62,008.48	62,008.48	100%	
泉州市宸晟光电产品有限公司	56,164.68	56,164.68	100%	
深圳市万洲电子有限公司	54,343.94	54,343.94	100%	
无锡市友谊电讯器材厂	53,031.96	53,031.96	100%	
深圳市邦成电子科技有限公司	33,761.86	33,761.86	100%	
深圳市华夏明珠光电科技有限公司	27,912.36	27,912.36	100%	
厦门市安信华电子有限公司	25,138.54	25,138.54	100%	
南京尚杰电子有限公司	22,211.38	22,211.38	100%	
深圳市选择光电科技发展有限公司	20,238.14	20,238.14	100%	
济南亿光电子有限公司	18,611.62	18,611.62	100%	
宁波安迪光电科技有限公司	16,520.20	16,520.20	100%	
深圳市圣迅实业有限公司	9,537.95	9,537.95	100%	
祥泰光电科技有限公司	6,121.22	6,121.22	100%	
深圳市朝彩光电技术有限公司	4,290.14	4,290.14	100%	
深圳市齐普光电子有限公司	4,110.95	4,110.95	100%	
深圳市轩安电子有限公司	3,467.31	3,467.31	100%	
上海上宙光电科技有限公司	2,763.68	2,763.68	100%	
深圳昆仑光电科技有限公司	2,581.36	2,581.36	100%	
深圳市力明光电有限公	2,197.52	2,197.52	100%	

司				
深圳市联胜光电子有限公司	1,091,210.51	327,363.15	30%	
合计	10,660,934.47	6,658,687.64	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市维斯光科技有限公司	货款	2013 年 06 月 08 日	72,710.29	坏账	否
合计	--	--	72,710.29	--	--

应收账款核销说明

(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	非关联方	84,785,897.53	1 年以内 50,834,824; 1-2 年以内 33,951,073.53	24.09%
第二名	非关联方	34,001,372.00	1 年以内	9.66%
第三名	非关联方	15,211,664.17	1 年以内 12,347,462.42; 1-2 年以内 2,864,201.75	4.32%
第四名	非关联方	11,780,487.66	1 年以内 11,775,452.16; 1-2 年以内 5,035.5	3.35%
第五名	非关联方	10,188,894.02	1-2 年以内 5,190,589.61; 1-2 年以内 4,998,304.41	2.89%
合计	--	155,968,315.38	--	44.31%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	233,007.80	12.38%	11,650.39	5%	197,605.85	10.25%	9,880.29	5%
组合 2	1,649,263.45	87.62%	0.00	0%	1,729,772.23	89.75%	0.00	0%
组合小计	1,882,271.25	100%	11,650.39	0.62%	1,927,378.08	100%	9,880.29	0.51%
合计	1,882,271.25	--	11,650.39	--	1,927,378.08	--	9,880.29	--

其他应收款种类的说明

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：						
	233,007.80	100%	11,650.39	197,605.85	100%	9,880.29
1 年以内小计	233,007.80	100%	11,650.39	197,605.85	100%	9,880.29
合计	233,007.80	--	11,650.39	197,605.85	--	9,880.29

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) 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(%)
深圳市宝安区人民法院	非关联方	337,950.00	1-2 年以内	17.95%

山西省省级政府采购中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	15.94%
扬州威达供热有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年以内	13.28%
扬州新世代光电照明有限公司	非关联方	147,460.54	1 年以内	7.83%
长春建设股份有限公司 厦门分公司	非关联方	142,966.73	1 年以内	7.6%
合计	--	1,178,377.27	--	62.6%

7、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	19,276,623.63	99.51%	23,822,214.36	96.05%
1 至 2 年	25,127.62	0.13%	908,195.25	3.66%
3 年以上	70,711.61	0.37%	71,011.61	0.29%
合计	19,372,462.86	--	24,801,421.22	--

预付款项账龄的说明

(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
张从峰	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	股权投资预付款
安徽众和达光电有限公司	非关联方	3,720,000.00	1 年以内	预付材料款
先进太平洋（香港）有限公司	非关联方	2,836,023.30	1 年以内	设备未验收结算
迪思科科技（中国）有限公司	非关联方	1,643,534.20	1 年以内	设备未验收结算
牛津仪器等离子技术公司	非关联方	1,460,301.50	1 年以内	设备未验收结算
合计	--	14,659,859.00	--	--

预付款项主要单位的说明

8、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	31,283,324.71	9,285.46	31,274,039.25	33,547,259.19	9,285.46	33,537,973.73
在产品	6,693,193.49		6,693,193.49	26,741,123.61		26,741,123.61
库存商品	63,670,372.54	1,550,300.63	62,120,071.91	52,038,181.82	1,694,873.34	50,343,308.48
周转材料	1,387,170.95		1,387,170.95	739,111.67		739,111.67
自制半成品	11,867,085.72		11,867,085.72	16,552,143.97		16,552,143.97
委托加工物资	1,543,074.70		1,543,074.70	2,790,489.62		2,790,489.62
合计	116,444,222.11	1,559,586.09	114,884,636.02	132,408,309.88	1,704,158.80	130,704,151.08

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,285.46				9,285.46
库存商品	1,694,873.34		144,572.71		1,550,300.63
合计	1,704,158.80		144,572.71		1,559,586.09

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	成本低于可变现净值		
库存商品	成本低于可变现净值	库存商品出售	0.23%

存货的说明

9、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：	594,450,561.55		111,365,033.29	165,080.09	705,650,514.75
其中：房屋及建筑物	87,356,320.76		96,900,982.74		184,257,303.50
机器设备	479,691,650.41		9,490,244.69	6,666.66	489,175,228.44
运输工具	8,166,617.07		146,518.15		8,313,135.22
厂房配套设备	3,884,464.00		1,888,619.30		5,773,083.30
办公设备	5,803,068.34		232,986.44		6,036,054.78
电子设备	9,548,440.97		2,705,681.97	158,413.43	12,095,709.51
--	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：	125,510,005.91		27,055,250.24	78,234.03	152,487,022.12
其中：房屋及建筑物	10,329,723.33		1,966,148.18		12,295,871.51
机器设备	104,936,816.72		23,604,607.24	3,721.86	128,537,702.10
运输工具	2,027,043.78		403,691.83		2,430,735.61
厂房配套设备	1,563,474.52		622,041.37		2,185,515.89
办公设备	2,678,886.99		202,491.15		2,881,378.14
电子设备	3,974,060.57		256,270.47	74,512.17	4,155,818.87
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	468,940,555.64		--		553,163,492.63
其中：房屋及建筑物	77,026,597.43		--		171,961,431.99
机器设备	374,754,833.69		--		360,637,526.34
运输工具	6,139,573.29		--		5,882,399.61
厂房配套设备	2,320,989.48		--		3,587,567.41
办公设备	3,124,181.35		--		3,154,676.64
电子设备	5,574,380.40		--		7,939,890.64
厂房配套设备			--		
办公设备			--		
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	468,940,555.64		--		553,163,492.63
其中：房屋及建筑物	77,026,597.43		--		171,961,431.99
机器设备	374,754,833.69		--		360,633,804.48
运输工具	6,139,573.29		--		5,886,121.47
厂房配套设备	2,320,989.48		--		3,587,567.41
办公设备	3,124,181.35		--		3,154,676.64
电子设备	5,574,380.40		--		7,939,890.64

本期折旧额 27,055,250.24 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 100,868,982.73 元。

(2) 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	产权证尚在办理	
扬州乾照光电 2 号研发楼	产权证尚在办理	
扬州乾照光电 1 号研发楼	产权证尚在办理	
厦门乾照科技园-研发楼	产权证尚在办理	
厦门乾照科技园-倒班宿舍楼	产权证尚在办理	
厦门乾照科技园-生产车间楼	产权证尚在办理	

固定资产说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
乾照光电科技园基建工程				64,318,108.86		64,318,108.86
乾照光电科技园装修工程	2,810,042.45		2,810,042.45	1,920,000.00		1,920,000.00
乾照光电科技园钢结构工程				1,075,800.00		1,075,800.00
永久水电工程	2,635,321.49		2,635,321.49			
合计	5,445,363.94		5,445,363.94	67,313,908.86		67,313,908.86

(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
乾照光电科技园基建工程		64,318,108.86	26,036,451.49	90,354,560.35				0.00	0.00	0%	募投资金	
乾照光电科技园钢结构工程		1,075,800.00	717,200.00	1,793,000.00				0.00	0.00	0%	募投资金	

合计		65,393,908.86	26,753,651.49	92,147,560.35	0.00	--	--			--	--	
----	--	---------------	---------------	---------------	------	----	----	--	--	----	----	--

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

11、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	15,280,423.47	324,230.75		15,604,654.22
1、土地使用权	13,465,681.56			13,465,681.56
2、软件	1,814,741.91	324,230.75		2,138,972.66
二、累计摊销合计	1,359,003.55	253,665.10		1,612,668.65
1、土地使用权	929,148.85	134,684.10		1,063,832.95
2、软件	429,854.70	118,981.00		548,835.70
三、无形资产账面净值合计	13,921,419.92	70,565.65		13,991,985.57
1、土地使用权	12,536,532.71			12,401,848.61
2、软件	1,384,887.21			1,590,136.96
1、土地使用权				
2、软件				
无形资产账面价值合计	13,921,419.92	70,565.65		13,991,985.57
1、土地使用权	12,536,532.71			12,401,848.61
2、软件	1,384,887.21			1,590,136.96

本期摊销额 253,665.10 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
电力增容费	173,123.36		21,640.38		151,482.98	
办公室装修费	728,043.81		168,010.08		560,033.73	
厂房涂料费	44,241.70		10,209.66		34,032.04	
合计	945,408.87		199,860.12		745,548.75	--

长期待摊费用的说明

13、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以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,969,546.86	50,032,342.65	7,402,981.23	49,353,208.20

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

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	37,654,008.23	3,668,409.17		72,710.29	41,249,707.11
二、存货跌价准备	1,704,158.80		144,572.71		1,559,586.09
合计	39,358,167.03	3,668,409.17	144,572.71	72,710.29	42,809,293.20

资产减值明细情况的说明

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,483,737.98	16,808,844.88
合计	34,483,737.98	16,808,844.88

下一会计期间将到期的金额 34,483,737.98 元。

应付票据的说明

应付票据期末数较期初数增加105.15%，主要系我司目前付给供应商的货款以银行承兑汇票为主。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	61,128,687.24	57,623,926.10
合计	61,128,687.24	57,623,926.10

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款账龄超过一年的大额付款金额有13,764,286.96元，是应付设备款项。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	4,668,040.66	3,914,817.97
合计	4,668,040.66	3,914,817.97

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

18、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	9,596,938.64	23,422,792.66	27,388,543.43	5,631,187.87
二、职工福利费		3,086,096.11	3,108,936.32	-22,840.21
三、社会保险费		2,807,744.64	2,807,744.64	
医疗保险费		764,333.98	764,333.98	
基本养老保险费		1,694,060.28	1,694,060.28	
失业保险费		178,243.56	178,243.56	
工伤保险费		73,713.55	73,713.55	
生育保险费		97,393.27	97,393.27	
四、住房公积金		800,987.28	800,987.28	
六、其他	156,980.75	463,612.69	518,168.64	102,424.80
工会经费和职工教育经费	156,980.75	463,612.69	518,168.64	102,424.80
合计	9,753,919.39	30,581,233.38	34,624,380.31	5,710,772.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 102,424.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,251,111.78	-28,170,538.78
营业税	11,588.97	6,458.56
企业所得税	4,934,111.12	5,353,345.77
个人所得税	126,061.93	131,190.71
城市维护建设税	163,071.69	68,244.91
教育费附加	101,118.82	40,946.95
土地使用税	16,510.00	16,510.00
地方教育附加	85,658.78	27,297.97
房产税	195,626.25	244,553.49
其他税种	40,784.81	217,780.23
合计	-6,576,579.41	-22,064,210.19

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

20、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	11,901,189.75	9,172,979.64	付汇手续尚在办理
合计	11,901,189.75	9,172,979.64	--

应付股利的说明

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	246,921.70	614,389.25
合计	246,921.70	614,389.25

22、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	741,059.97	1,437,119.89
合计	741,059.97	1,437,119.89

其他流动负债说明

23、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	42,126,650.57	45,000,847.13
合计	42,126,650.57	45,000,847.13

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

24、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	295,000,000.00						295,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

25、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			1,138,785,649.21
其他资本公积	4,526,124.42			4,526,124.42
合计	1,143,311,773.63			1,143,311,773.63

资本公积说明

26、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	36,115,551.34			36,115,551.34

合计	36,115,551.34		36,115,551.34
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

27、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	266,720,468.38	--
调整后年初未分配利润	266,720,468.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,382,089.74	--
应付普通股股利	59,000,000.00	
期末未分配利润	258,102,558.12	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

28、营业收入、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	189,203,344.64	191,561,545.55
其他业务收入	33,029,288.71	1,743,140.46
营业成本	145,958,856.99	110,172,529.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
半导体光电	189,203,344.64	113,101,170.60	191,561,545.55	109,730,861.76
合计	189,203,344.64	113,101,170.60	191,561,545.55	109,730,861.76

(3) 主营业务（分产品）

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
外延片芯片	189,203,344.64	113,101,170.60	191,561,545.55	109,730,861.76
合计	189,203,344.64	113,101,170.60	191,561,545.55	109,730,861.76

(4) 主营业务（分地区）

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
广东省	107,033,779.77	66,166,480.17	100,501,512.53	63,249,356.91
上海市	29,740,128.46	17,911,678.44	28,780,359.03	11,014,681.12
江苏省	14,110,075.21	7,562,016.85	17,165,764.30	9,762,331.31
福建省	15,795,039.22	8,734,237.34	17,569,487.75	10,002,262.74
浙江省	11,740,689.50	6,366,170.64	11,087,485.39	6,277,818.95
其他地区	10,783,632.48	6,360,587.16	16,456,936.55	9,424,410.73
合计	189,203,344.64	113,101,170.60	191,561,545.55	109,730,861.76

(5) 公司来自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	32,479,805.17	14.62%
第二名	26,654,290.63	11.99%
第三名	7,864,007.50	3.55%
第四名	6,945,226.72	3.13%
第五名	4,915,562.97	2.21%
合计	78,858,892.99	35.5%

营业收入的说明

29、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

城市维护建设税	276,177.24	510,109.24	
教育费附加	165,706.33	306,065.53	
地方教育费附加	110,470.87	204,043.34	
合计	552,354.44	1,020,218.11	--

营业税金及附加的说明

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	163,541.43	150,880.80
职工薪酬及福利	2,056,823.64	1,588,979.52
其他营运费用	1,338,364.63	977,573.27
合计	3,558,729.70	2,717,433.59

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	6,516,608.59	4,730,268.00
研发费用	13,849,714.66	9,340,202.41
折旧	582,676.77	485,096.11
其他营运费用	6,425,044.76	4,187,229.06
合计	27,374,044.78	18,742,795.58

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
邮电费		1,590.00
购汇费		1,045.41
汇兑损益	-236,412.53	139,769.92
手续费	65,290.12	15,288.71
利息收入	-2,003,022.48	-1,585,812.71
其他	977.53	
合计	-2,173,167.36	-1,428,118.67

33、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
其他	9,052,149.35	9,893,632.06
合计	9,052,149.35	9,893,632.06

34、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	3,680,059.56	4,899,367.97
合计	3,680,059.56	4,899,367.97

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,634,826.19	7,297,170.63	6,634,826.19
其他	227,345.61	11,488.21	219,031.53
合计	6,862,171.80	7,431,971.75	6,853,857.72

(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
高效率多结聚光太阳能电池的研制		88,235.36	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	与收益相关
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池	457,220.70	377,948.72	与收益相关

产业化			
带隙匹配的倒置四结太阳电池研究	437,393.30	317,501.97	与收益相关
无荧光粉 LED 外延生长技术研究	434,195.55	311,081.48	与收益相关
超高效率聚光三结砷化镓太阳电池研制		163,636.37	与收益相关
福建省信息产业发展专项资金		80,000.00	与收益相关
厦门市双百计划扶持资金		500,000.00	与收益相关
农村劳动力就业社保补贴	203,369.68	161,496.81	与收益相关
专利申请补贴	30,000.00		与收益相关
2012 年度纳税大户奖励	100,000.00		与收益相关
用于白光照明红色 LED 芯片研发与产业化	166,666.66		与收益相关
福建省工商发展资金战略性新兴产业专项资金（二代电池）	300,000.00		与收益相关
福建省知识产权局专利奖	300,000.00		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	与收益相关
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	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	406,896.54	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	与收益相关
扶持超高亮度 InGaAIP LED 外延片及芯片项目		326,184.75	与收益相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	406,779.72	406,779.72	与资产相关
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	888,965.16	444,482.58	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	与收益相关
十佳纳税企业		50,000.00	与收益相关
“产业振兴，科技创新”项目奖励	1,453,000.00		与收益相关

合计	6,634,826.19	7,297,170.63	--
----	--------------	--------------	----

营业外收入说明

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		19,922.56	
其中：固定资产处置损失		19,922.56	
其他	13.00	29,200.00	13.00
合计	13.00	49,122.56	13.00

营业外支出说明

37、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	9,380,539.28	11,168,541.17
递延所得税调整	-566,565.63	-481,180.55
合计	8,813,973.65	10,687,360.62

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益和稀释每股收益：

报告期利润	本期数	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.15	0.15
报告期利润	上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.22	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

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	50,382,089.74	63,769,580.47
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股	2	5,832,834.98	6,275,421.81

东净利润的非经常性损益			
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	44,549,254.76	57,494,158.66
年初股份总数	4	295,000,000.00	295,000,000.00
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	0
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）	$13=1 \div 12$	0.17	0.22
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.15	0.19
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.17	0.22
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.15	0.19

39、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	3,064,569.71
其他	4,744,961.32
合计	7,809,531.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	23,198,054.89
合计	23,198,054.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

40、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	50,382,089.74	63,769,580.47
加：资产减值准备	7,891,184.30	4,899,367.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,977,016.91	26,256,397.41
无形资产摊销	253,665.10	207,218.29
长期待摊费用摊销	239,345.90	239,346.00
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
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,052,149.35	-9,893,632.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-566,565.63	-481,180.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,819,515.06	-138,937.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,101,025.71	-88,858,926.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,111,526.04	-12,107,346.44
经营活动产生的现金流量净额	54,260,607.32	20,481,710.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,975,730.65	230,181,364.78
减：现金的期初余额	242,485,470.06	329,576,411.53
加：现金等价物的期末余额	88,277,358.48	102,936,642.92
减：现金等价物的期初余额	113,249,759.08	82,615,858.84
现金及现金等价物净增加额	-43,482,140.01	-79,074,262.67

(2) 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	223,975,730.65	242,485,470.06
其中：库存现金	37,242.74	36,006.88
可随时用于支付的银行存款	223,938,487.91	242,449,463.18
二、现金等价物	88,277,358.48	113,249,759.08
三、期末现金及现金等价物余额	312,253,089.13	355,735,229.14

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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	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	80000000.00	100%	100%	68532258-9
厦门乾照光电科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔岳路 19 号 301 单元	邓电明	半导体光电行业	30000000.00	100%	100%	05119435-1

2、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

本企业的其他关联方情况的说明

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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	4.96%	8,264,144.56	100%	8,264,144.56	4.44%	8,264,144.56	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	129,910,874.14	78.02%	13,285,153.03	10.23%	154,022,841.67	82.67%	12,015,799.98	7.8%
组合 2	20,528,025.98	12.33%		0%	15,938,473.71	8.56%		
组合小计	150,438,900.12	90.35%	13,285,153.03	8.83%	169,961,315.38	91.23%	12,015,799.98	7.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,812,891.19	4.69%	5,452,908.10	69.79%	8,068,689.18	4.33%	5,585,807.12	69.23%
合计	166,515,935.87	--	27,002,205.69	--	186,294,149.12	--	25,865,751.66	--

应收账款种类的说明

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	8,264,144.56	100%	
合计	8,264,144.56	8,264,144.56	--	--

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:	--	--	--	--	--	--
	75,750,478.82	58.31%	3,787,523.94	121,251,912.47	78.72%	6,062,595.62
1 年以内小计	75,750,478.82	58.31%	3,787,523.94	121,251,912.47	78.72%	6,062,595.62
1 至 2 年	44,032,943.18	33.89%	4,403,294.32	24,011,595.48	15.59%	2,401,159.55
2 至 3 年	3,424,651.56	2.64%	1,027,395.47	4,751,471.62	3.09%	1,425,441.49
3 年以上	6,702,800.58	5.16%	4,066,939.30	4,007,862.10	2.6%	2,126,603.32
3 至 4 年	4,322,803.87	3.33%	2,161,401.93	3,604,087.86	2.34%	1,802,043.93
4 至 5 年	2,372,296.71	1.83%	1,897,837.37	396,074.24	0.26%	316,859.39
5 年以上	7,700.00	0.01%	7,700.00	7,700.00	0%	7,700.00
合计	129,910,874.14	--	13,285,153.03	154,022,841.67	--	12,015,799.98

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
深圳市联诚发科技有限公司	766,903.68	460,142.18	60%	
深圳市祺丰光电科技有限公司	575,456.89	517,911.20	90%	
佛山大元电子科技有限公司	207,225.70	124,335.42	60%	
深圳市鼎光源科技有限公司	177,482.31	88,741.16	50%	
广州市伟源光电科技有限公司	135,365.93	67,682.97	50%	
深圳市冠亚星光电子有限公司	2,022,945.95	1,011,472.98	50%	
东莞市星宇光电科技有	813,098.64	406,549.32	50%	

限公司				
深圳市超亮电子有限公司	85,492.19	42,746.10	50%	
深圳市龙信诚光电科技有限公司	41,431.35	20,715.68	50%	
深圳市天丽彩光电有限公司	21,730.66	10,865.33	50%	
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	199,554.56	100%	
深圳昭和光电有限公司	1,074,239.63	966,815.67	90%	
上海能带电子新技术有限公司	391,470.42	234,882.25	60%	
深圳市鑫奇达光电科技有限公司	181,157.42	181,157.42	100%	
深圳市泰利依莱光电有限公司	114,625.36	114,625.36	100%	
福建大明电子科技有限公司	112,679.33	112,679.33	100%	
温州天光电子有限公司	112,024.90	112,024.90	100%	
乐清市柏力电子有限公司	101,948.10	101,948.10	100%	
深圳市海巨科技有限公司	95,830.68	95,830.68	100%	
济南芯思电子有限公司	88,843.24	88,843.24	100%	
茂名西南石化设备厂	68,370.96	68,370.96	100%	
泉州市杰阳光电科技有限公司	62,008.48	62,008.48	100%	
泉州市宸晟光电产品有限公司	56,164.68	56,164.68	100%	
深圳市万洲电子有限公司	54,343.94	54,343.94	100%	
无锡市友谊电讯器材厂	53,031.96	53,031.96	100%	
深圳市邦成电子科技有限公司	33,761.86	33,761.86	100%	
深圳市华夏明珠光电科技有限公司	27,912.36	27,912.36	100%	
厦门市安信华电子有限公司	25,138.54	25,138.54	100%	

南京尚杰电子有限公司	22,211.38	22,211.38	100%	
深圳市选择光电科技发展有限公司	20,238.14	20,238.14	100%	
济南亿光电子有限公司	18,611.62	18,611.62	100%	
宁波安迪光电科技有限公司	16,520.20	16,520.20	100%	
深圳市圣迅实业有限公司	9,537.95	9,537.95	100%	
祥泰光电科技有限公司	6,121.22	6,121.22	100%	
深圳市朝彩光电技术有限公司	4,290.14	4,290.14	100%	
深圳市齐普光电子有限公司	4,110.95	4,110.95	100%	
深圳市轩安电子有限公司	3,467.31	3,467.31	100%	
上海上宙光电科技有限公司	2,763.68	2,763.68	100%	
深圳昆仑光电科技有限公司	2,581.36	2,581.36	100%	
深圳市力明光电有限公司	2,197.52	2,197.52	100%	
合计	7,812,891.19	5,452,908.10	--	--

(2) 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	非关联方	42,488,351.53	1 年以内 8,930,674; 1-2 年以内 33,557,677.53	25.52%
第二名	关联方	20,528,025.98	1 年以内	12.33%
第三名	非关联方	8,264,144.56	1 年以内	4.96%
第四名	非关联方	3,813,310.49	1 年以内	2.29%
第五名	非关联方	3,679,110.01	1 年以内	2.21%
合计	--	78,772,942.57	--	47.31%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	85,547.28	0.02%	4,277.36	5%	85,547.28	0.03%	4,277.36	5%
组合 2	353,948,950.36	99.98%			341,472,402.95	99.97%		
组合小计	354,034,497.64	100%	4,277.36	5%	341,557,950.23	100%	4,277.36	5%
合计	354,034,497.64	--	4,277.36	--	341,557,950.23	--	4,277.36	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	85,547.28	100%	4,277.36	85,547.28	100%	4,277.36
1 年以内小计	85,547.28	100%	4,277.36	85,547.28	100%	4,277.36
合计	85,547.28	--	4,277.36	85,547.28	--	4,277.36

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) 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	352,656,153.06	1 年以内 76295367.71,1-2 年 143293271.03,2-3 年 133067514.32	99.61%
第二名	非关联方	337,950.00	1-2 年以内	0.1%
第三名	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.08%
第四名	非关联方	142,966.73	1 年以内	0.04%
第五名	非关联方	120,000.00	1 年以内	0.03%
合计	--	353,557,069.79	--	99.86%

(3) 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	352,656,153.06	99.61%
合计	--	352,656,153.06	99.61%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
扬州乾照光电有限公司	成本法	230,470,000.00	230,470,000.00		230,470,000.00	100%	100%				
厦门乾照光电科技有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
合计	--	260,470,000.00	260,470,000.00		260,470,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	91,975,242.63	120,365,695.31
其他业务收入	1,790,967.71	1,537,601.73
合计	93,766,210.34	121,903,297.04
营业成本	68,927,611.18	69,767,993.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
半导体光电	91,975,242.63	67,208,950.27	120,365,695.31	69,370,975.43
合计	91,975,242.63	67,208,950.27	120,365,695.31	69,370,975.43

(3) 主营业务（分产品）

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
外延片芯片	91,975,242.63	67,208,950.27	120,365,695.31	69,370,975.43
合计	91,975,242.63	67,208,950.27	120,365,695.31	69,370,975.43

(4) 主营业务（分地区）

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
广东省	41,060,183.17	29,971,185.51	60,980,251.54	36,041,758.58
上海市	3,684,289.36	2,436,263.73	22,163,928.82	12,061,766.30
江苏省	5,726,052.51	4,051,594.83	10,408,447.95	5,943,905.18
福建省	31,558,516.88	22,661,506.17	12,050,172.10	6,786,816.24
浙江省	5,078,903.25	3,630,227.16	6,117,708.20	3,547,196.78
其他地区	4,867,297.46	3,458,172.87	8,645,186.70	4,989,532.35

合计	91,975,242.63	66,208,950.27	120,365,695.31	69,370,975.43
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(5) 公司来自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	18,069,057.91	19.27%
第二名	11,070,354.92	11.81%
第三名	4,244,239.65	4.53%
第四名	3,217,709.39	3.43%
第五名	2,862,533.35	3.05%
合计	39,463,895.22	42.09%

营业收入的说明

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
其他	8,622,121.95	9,893,632.06
合计	8,622,121.95	9,893,632.06

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	16,150,793.63	42,994,608.87
加：资产减值准备	1,197,934.19	3,165,316.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,794,420.38	5,535,821.28
无形资产摊销	166,996.88	151,390.49
长期待摊费用摊销	61,126.16	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
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,622,121.95	-9,893,632.06
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-47,876.67	-348,985.94

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-867,615.16	198,525.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,375,554.38	-9,918,082.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,390,214.98	-6,773,005.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,433,139.31	647,418.67
经营活动产生的现金流量净额	41,252,136.17	25,870,424.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	150,230,948.00	273,992,315.38
减：现金的期初余额	166,951,304.92	302,834,903.02
加：现金等价物的期末余额	88,277,358.48	42,936,642.92
减：现金等价物的期初余额	113,249,759.08	82,615,858.84
现金及现金等价物净增加额	-41,692,757.52	-68,521,803.56

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,861,121.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,037.08	
减：所得税影响额	1,029,323.82	
合计	5,832,834.98	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.87%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.15	0.15

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 交易性金融资产期末数较期初数增加，期初数为零，主要系本期购买银行理财产品1亿元，该理财产品于7月底到期。
2. 在建工程期末数较期初数下降91.19%，主要系本期将完工并可投入使用的在建工程转入固定资产。
3. 应付票据期末数较期初数增加105.15%，主要系我司目前付给供应商的货款以银行承兑汇票为主。
4. 应付职工薪酬期末数较期初数下降41.45%，主要系本期发放了2012年年度奖金，使应付职工薪酬大幅减少所致。
5. 应交税费期末数较期初数下降70.19%，主要系未抵扣的进项税逐渐减少所致。
6. 其他应付款期末数较期初数下降59.81%，主要系本期发放了之前收到个人项目奖金。
7. 其他流动负债期末数较期初数下降48.43%，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。
8. 营业成本本期数较上期数增加32.48%，主要系本期增加黄河项目投入引起成本上升。
9. 营业税金及附加本期数较上期数下降45.86%，主要系本期缴纳增值税金额下降引起相关税费减少。
10. 销售费用本期数较上期数增加30.96%，主要系我司加大市场开发投入。
11. 管理费用本期数较上期数增加46.05%，主要系本期研发项目投入增加所致。
12. 财务费用本期数较上期数增加52.17%，主要系本期银行存款利息增加所致。
13. 营业外支出本期数较上期数下降99.97%，主要系上期发生处置固定资产发生的支出，本期无发生。
14. 经营活动产生的现金流量净额为正数，本期经营活动产生的现金流量为净流入，较去年同期有大幅度改善，主要系本期销售商品收到的现金回款大幅增加所致。
15. 投资活动产生的现金流量净额为负数，本期投资活动现金流量为净流出，流出额较去年同期大幅增加，主要系本期基建工程及配套设施投入增加所致。
16. 筹资活动产生的现金流量净额为负数，本期筹资活动现金流量为净流出，流出额较去年同期大幅降低，主要系本期现金分红减少所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、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告文本；
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有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。