



厦门乾照光电股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-067

2014 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	20
第五节 股份变动及股东情况	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	111

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
扬州乾照	指	扬州乾照光电有限公司
乾照科技	指	厦门乾照光电科技有限公司
乾照照明	指	厦门乾照照明有限公司
南京艾维	指	艾维新能源科技南京有限公司
乾宇公司	指	石河子乾宇光电股权投资合伙企业(有限合伙)
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
会计师事务所、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
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》（2013 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2012 年版）
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《厦门乾照光电股份有限公司章程》
报告期	指	2014 年 1 月-2014 年 6 月
LED	指	发光二极管，是由 III-V 族半导体材料通过半导体工艺制备的固体发光器件，其原理是利用半导体材料的特性将电能转化为光能而发光。
四元系 LED	指	以 Al、In、Ga、P 四种化学元素制成的 LED，可发出黄绿/黄/橙/红色光，具有亮度高、衰减低的特性，是目前 LED 主流产品。

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）产业区翔天路 259-269 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔天路 259-269 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	林晓辉	张妙春
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔天路 259-269 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔天路 259-269 号
电话	0592-7616279	0592-7616258
传真	0592-7616278	0592-7616278
电子信箱	lxh@changelight.com.cn	zmc@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	《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	http://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）	198,918,919.08	222,232,633.35	-10.49%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	47,112,083.32	50,382,089.74	-6.49%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,689,228.88	44,549,254.76	-4.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,370,081.97	54,260,607.32	27.85%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2352	0.18	30.67%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.17	-5.88%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.17	-5.88%
加权平均净资产收益率	2.60%	2.87%	-0.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.36%	2.54%	-0.18%
	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）	2,100,120,200.69	1,986,630,529.93	5.71%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,775,728,366.66	1,787,616,283.34	-0.67%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.0194	6.06	-0.67%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-459,506.37	
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）	5,500,753.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,110.67	
减：所得税影响额	780,503.72	
合计	4,422,854.44	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、重大风险提示

1、产品降价风险

2014年上半年度，公司主营业务红黄光LED外延片、芯片的销售价格降势趋缓，但仍有所下降。由于国内LED行业整合趋势愈演愈烈，各企业为了在行业格局变动中进一步地发展提高产品的市场占有率而降低产品的销售价格，因此公司存在产品降价的风险。针对此风险公司将继续致力于提高产品的技术含量，确保工艺品质，降低市场竞争带来的降价风险。

2、技术创新和产品更新风险

公司于2014年上半年度决定自主发展蓝绿光LED外延片、芯片项目，虽然公司在蓝绿光LED外延片、芯片的制造上有技术沉淀，但因LED行业技术更新、发展迅速，公司新项目正处于起始阶段，需要招募相关技术与管理人才、适应新生产技术以及设备调试的时间，公司存在蓝绿光LED外延片、芯片生产技术不能及时更新、适应市场需求的风险。针对此风险，公司将招募更多蓝、绿光LED外延片及芯片的技术人才，优化公司技术团队，并做好研发项目的管理，加大对技术创新、研发的力度，以降低技术创新与产品更新力度不足带来的风险。

3、重大投资资金不足的风险

公司蓝绿光项目第一期拟投资50台MOCVD及相关大量配套设备和设施，需要大量的资金，除利用公司现有自有资金、银行授信额度及厦门火炬管委会的补贴等进行项目资金投入外，可能存在不能及时全额筹集相应资金而实施项目的风险。针对此风险，相关资金不足部分公司拟通过负债或增发等形式加以融资筹集，确保公司实施项目的资金需求。

4、公司扩张带来的管理风险

随着公司生产经营规模的逐步扩大及产业链日趋完整，公司对经营决策和管理活动的开展、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求日益升高，公司若不能及时提高管理能力和规范水平，完善、更新管理模式，储备、培养经营管理的人才，将会对公司发展带来一定不利的影响。针对此风险，公司将高度重视外部市场环境及行业政策的变化，以制定的战略计划为导向，不断改革、创新管理模式，加大人才的引进与培养力度，并从加强公司内部审计监督等方面提高管理水平，以降低风险。

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

报告期内，由于美国、欧洲等国先后颁布了鼓励LED节能照明产品普及的政策影响，促使下游照明市场持续增长的同时带动中、上游的产能释放，纵观市场前景，国内LED行业发展整体呈上升态势，但市场竞争依然激烈，LED产业链各环节产品价格仍有所下降。2014年上半年度，公司业务整体运行平稳，实现营业收入198,918,919.08元，同比下降10.49%；本期发生期间费用为38,228,458.11元，同比增加32.92%，主要系本期折旧及人工成本增加所致；实现利润总额54,485,662.10元，同比下降7.96%；实现归属于母公司的净利润47,112,083.32元，同比下降6.49%。本期经营活动产生的现金流量净额为69,370,081.97元，同比增加27.85%，主要系本期销售商品收到的现金同比大幅增加所致。

报告期内，公司主要进行了以下工作：

1、提高主营业务产能，增强公司盈利能力

报告期内，为了增强子公司的资本实力及业务拓展能力，实现子公司的快速发展，公司完成了对扬州子公司的增资20,000万元事宜。对扬州子公司的增资，有助于公司集中产业及技术人才优势，进一步提升产品的质量及延续在红、黄光LED外延片及芯片市场占有率上的优势。同时，扬州子公司高度产业化生产的发展不仅有利于降低产品的制造成本，增强公司的盈利能力，更为公司在行业扩张期创造良好的资本储备。

2、投资新项目，调整公司产业布局

报告期内，公司管理层前瞻产业布局，为了进一步完善公司产品结构，决定在原有产业基础上投资蓝、绿光LED外延片及芯片项目。公司计划由扬州子公司主要负责红、黄光LED外延片及芯片生产项目，厦门母公司主要负责蓝、绿光LED外延片及芯片的产业化项目，使厦门母公司、扬州子公司各自专注于不同色系LED外延片及芯片的研发与生产。此次产业布局的调整，有利于完善公司产品和业务的结构体系，实现产品良好的区域布局，从而迅速扩大业务规模、力保高成长趋势和竞争优势。

3、开拓销售渠道，提高公司影响力

报告期内，公司秉承自主研发、自主生产销售的经营理念，积极开拓市场销售渠道，根据不同目标市场的不同需求制定不同的销售策略，并积极与重要的上下游客户建立紧密的产业合作关系，加强上下游产业链互动和市场互动，营造优质的服务及形式多样的销售渠道，争取更多的市场主动权。此外公司目前已设立EMC项目小组，致力于提升公司合同能源管理能力，为公司创造新营业收入的同时进一步提高公司影响力。

4、强化内部管理，促进公司规范运作

随着公司生产、经营规模的不断扩大，对公司运营规范性及管理效率有了更高的要求。公司在报告期内持续贯彻实施并完善公司管理制度，加强公司财务管理、成本管控、内部审计力度，根据相关法规的要求严格规范公司运作，不断提升公司运营水平。公司于报告期内重视对人才的招募、培养，在公司内定期举行有关知识的普及教育，并组织员工学习以提高员工的专业素养与办公能力，大大提高工作效率。

5、确保研发力度，增强公司核心竞争力

公司一贯重视新产品的研发和产业化升级，在报告期内不忘加大研发力度，在巩固产品技术领先优势的同时，力争产品制造技术在原有水平上有进一步的提升，更不减弱对新产品、新技术研究创新的热情。期内，公司共拥有2项发明专利，5项实用新型专利，5项发明专利申请权，1项实用新型专利申请权。

序号	专利类型	专利名称	专利号/申请号	授权日期/申请日期
1	发明专利	一种发光二极管结构及其制造方法	ZL201010140053.5	2014-05-07
2	发明专利	高聚光倍数太阳能电池的散热器及制造方法	ZL201110132005.6	2014-04-16
3	发明专利	一种 LED 软灯条及其制造方法	14/165600	2014-01-28
4	发明专利	一种新型结构的发光二极管及其制造方法	201410000665.2	2014-01-02
5	发明专利	近红外发光二极管及其制造方法	201410015583.5	2014-01-14
6	发明专利	一种具有新电极机构的四元系发光二极管的制作方法	201410147451.8	2014-04-14
7	发明专利	一种具有电极保护区的四元系发光二极管的制作方法	201410147493.1	2014-04-14
8	实用新型	一种 LED 软灯条	ZL201320418420.2	2014-01-08
9	实用新型	一种高显指 LED 灯具	ZL201320480066.6	2014-04-16
10	实用新型	一种近红外发光二极管的外延结构	ZL201320597060.7	2014-05-07
11	实用新型	一种发光二极管结构	ZL201320644022.2	2014-05-07
12	实用新型	一种新型结构的发光二极管	ZL201420001218.4	2014-06-18
13	实用新型	近红外发光二极管	201420021293.7	2014-01-14

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	198,918,919.08	222,232,633.35	-10.49%	
营业成本	117,412,275.49	145,958,856.99	-19.56%	
销售费用	4,955,807.38	3,558,729.70	39.26%	本期销售费用较去年同期增加 39.26%，主要系我司加大市场销售及新业务的拓展力度。
管理费用	33,501,418.55	27,374,044.78	22.38%	
财务费用	-228,767.82	-2,173,167.36	-89.47%	主要系本期汇兑损益增加所致
所得税费用	7,373,578.78	8,813,973.65	-16.34%	
研发投入	13,771,637.64	13,849,714.66	-0.56%	

经营活动产生的现金流量净额	69,370,081.97	54,260,607.32	27.85%	本期销售商品收到的现金同比大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-271,890,222.22	-40,844,557.43	565.67%	本期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，主要系本期预付进口设备款及购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额		-56,896,867.46		本期筹资活动产生的现金流量净额为零，净流出额较去年同期大幅降低，主要系本期现金分红尚未实施所致。
现金及现金等价物净增加额	-202,518,502.86	-43,482,140.01	365.75%	本期现金及现金等价物净增加额为负数，本期净增加额较上期大幅减少，主要系本期预付进口设备款及购买理财产品所致。

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，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，其封装后产品可应用于背光源、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及芯片主要应用于空间飞行器电源和地面聚光发电系统。

报告期内，公司仍专注于高亮度四元系红、黄光 LED外延片及芯片和三结砷化镓太阳能电池外延片等半导体光电产品、以及部分LED照明产品的研发、生产和销售，蓝、绿光LED外延片及芯片项目正处于建设当中，公司主营业务未发生变化。公司严格按照董事会制定的2014年经营计划进行生产经营，积极提高公司的盈利能力。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
外延片芯片	197,910,092.78	116,352,355.80	41.21%	4.60%	2.87%	1.18%

3、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
扬州乾照光电有限公司	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；砷化镓太阳能电池外延片、芯片的设计、开发和生产和销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	37,909,418.54
厦门乾照光电科技有限公司	批发、零售发光二极管（LED）及 LED 显示、照明及其他应用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口的商品及技术除外。	2,759,407.74
厦门乾照照明有限公司	LED 照明产品的研发生产，光电子器件的封装与应用产品的研发生产，并提供相关技术咨询与服务；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	-2,555,335.27

	口的商品及技术除外;光电子器件应用产品系统工程的安装、调试和维修,电子工业技术研究和咨询服务。	
--	---	--

6、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内,为提高产品品质,丰富产品的多样性,多方位提升公司产品市场竞争力,公司视研发工作为公司运营的工作重点之一,持续不断的加以研发的资金及精力投入。报告期内,公司所进行的研发项目共6项:

- 1、正装高亮黄绿光LED芯片产品开发,拟开发出满足客户要求的高亮正装黄绿光LED芯片。该项目已达到阶段性目标。
- 2、高亮度倒装LED芯片产品开发,拟实现产品工艺定型,导入量产。该项目已小批量试产并出货。
- 3、近红外LED芯片,拟实现产品工艺定型,导入量产。该项目已小批量试产。
- 4、高倍聚光倒置四结太阳能电池芯片研制,拟解决倒置四结太阳能电池在高倍聚光条件下的关键技术。该项目已达到阶段性指标。
- 5、第三代空间用高电压型砷化镓三结太阳能电池外延片,拟实现产品工艺定型,导入量产。该项目已小批量试产。
- 6、砷化镓柔性薄膜三结太阳能电池,拟实现砷化镓柔性薄膜三结太阳能电池转换效率提升至31%(AMO)。该项目已达到阶段性目标。

7、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

公司主营业务为半导体光电产品的研发、生产和销售业务,目前公司业务的主要经营区域是中国大陆地区,公司现主要有高亮度四元系红、黄光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,以及部分LED照明产品,蓝、绿光LED外延片及芯片项目正处于建设当中,报告期内未投产。

公司目前是国内高亮度四元系红、黄光LED外延片及芯片产量最大的企业,公司在此领域的主要竞争对手有三安光电以及中国台湾地区的晶元光电。

目前在三结砷化镓电池领域,本公司是国内三结砷化镓电池外延片最大的供应商,在生产规模、产品品质、成本等方面较为具有优势。目前,国内只有公司及中国电子科技集团18所等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,由于国外对空间用三结砷化镓太阳能电池产品实行禁运,因此国外企业产品无法进入国内市场进行销售;国内地面用聚光三结砷化镓太阳能电池由于成本等原因仍未得到广泛使用,产品市场规模较小,仅有少数企业开展地面用聚光三结砷化镓太阳能电池产品的开发与应用。未来公司将投资重点放在蓝、绿光业务领域,力求迅速做大蓝、绿光业务,力争在该业务领域无论从规模、技术还是盈利能力都成为行业的领先企业。

(2) 行业发展趋势

LED产品具有资源能耗低、显色性能好、可循环可回收、智能控制等特点,不仅可以应用于传统照明领域,带动照明、汽车等传统产业升级及新兴信息显示、数字家电等相关产业的发展,在农业、通讯、医疗保健、环保等诸多领域也会带来众多新的应用。在红、黄光LED外延片及芯片方面,因其制造工艺日臻成熟,技术成本、原料成本以及设备折旧成本方面都具有优势,红、黄光LED外延片及芯片仍具有市场潜力,例如在LED背光源、显示屏、信号指示灯等市场领域都占有重要的位置及较大的发展空间。尤其在LED背光封装领域,受惠于平板电脑的普及使用以及LED背光液晶电视的渗透率继续提高,背光应用也有一定量的增长。在蓝、绿光外延片及芯片与照明领域,因国际上有诸多国家颁布“禁止使用白炽灯”以及一系列鼓

励使用LED照明的政策，国内LED行业于2014年上半年开始景气度不断上升。由于受到国际LED照明行业的影响，国内下游LED照明市场需求旺盛，并拉动照明用LED上游芯片行业增长，未来蓝、绿光LED外延片及芯片的发展将有一个明显的上升空间。在LED照明发展趋势方面，除了普通照明的节能优势在世界各地越来越得到认可，LED智能照明的创新应用层出不穷，如可在移动设备、智能手机和平板电脑上进行操作、商铺内用LED等进行引导互动、塑料被创造性的用作光导等产品预示着LED智能照明的良好前景。在LED背光封装领域，受惠于中国内需市场，中国LED背光封装的市场需求也有提升，同时，在LED通用照明、背光、景观照明、显示屏、信号指示灯应用领域需求增长，对LED外延片、芯片的发展起着积极的推动作用。

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，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达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化效率、高抗辐射能力等优势，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。公司承建的地面太阳能光伏发电系统已并网发电。未来随着地面用砷化镓太阳能电池技术的更新、成本的下降，有可能被市场接纳并得到试用，公司将继续致力于地面用砷化镓太阳能电池新技术的研发，同时关注该行业的发展，把握推动公司进一步发展的机会。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会制定的战略目标，围绕2014年度经营计划，认真落实各项工作任务，推动公司业绩增长。报告期内，公司在发展原有主营业务高亮度四元系红、黄光LED外延片及芯片和三结砷化镓太阳能电池外延片及芯片的基础上，开始初步制造并销售部分LED照明产品，决定发展新项目蓝、绿光LED外延片及芯片项目并已进入项目的建设阶段。未来公司将根据自身发展情况，以市场为导向，在公司战略发展的布局下，积极寻找适合公司发展的商业机会，巩固公司在LED行业内已有的领先优势，并进一步提高公司综合竞争力，争创新的盈利点。

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

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	298.28
已累计投入募集资金总额	103,500.67
报告期内变更用途的募集资金总额	18,852.72
累计变更用途的募集资金总额	18,852.72
累计变更用途的募集资金总额比例	14.90%
募集资金总体使用情况说明	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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	30.04	19,766.44	98.60%	2010 年 11 月 30 日	686.16	10,061.9	否	否
高亮度四元系 (ALGaInP)LED 外延片及芯片项目 (厦门)	是	16,088	0			0.00%	2014 年 12 月 31 日		0		否
高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目 (厦门)	是	4,072.41	1,307.69		1,307.69	100.00%	2014 年 12 月 31 日		0		否
企业技术研发中心建设建设项目 (厦门)	否	4,840	4,840	291.2	3,362.17	69.47%	2013 年 12 月 31 日		0		否
蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目 (厦门)	是		18,852.72				2015 年 12 月 31 日				否
承诺投资项目小计	--	45,047.41	45,047.41	321.24	24,436.3	--	--	686.16	10,061.9	--	--
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	-22.96	52,688.46	95.61%	2011 年 09 月 30 日	3,104.78	16,823.05	否	否
归还银行贷款 (如有)	--	11,200	11,200	0	11,200	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	15,175.91	15,175.91	0	15,175.91	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	81,484.91	81,484.91	-22.96	79,064.37	--	--	3,104.78	16,823.05	--	--
合计	--	126,532.32	126,532.32	298.28	103,500.67	--	--	3,790.94	26,884.95	--	--

<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 月可以达到预定可合使用状态。但由于有关土建报批手续相对繁琐,实施进度相对较慢。(1) 公司为适应市场需求,决定在扬州乾照光电实施扩大红黄光 LED 外延片及芯片产能的超募项目,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。通过上述扬州项目的实施,公司实现了红、黄光 LED 外延片及芯片的产能建设目标,目前已经是国内高亮度四元系红、黄光 LED 芯片细分市场中市场份额最高的企业。2014 年 6 月,董事会及管理层认为,出于把握 LED 领域市场发展的总体方向与趋势,公司需进一步完善公司产品结构,在红、黄光 LED 外延片及芯片产品之外培育新的利润增长点,决定终止“高亮度四元系(AlGaInP)LED 外延片及芯片项目(厦门)”的投产计划,将相关募集资金改为开展蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目的投资建设。(2) 同时,为发挥协同效应,将原“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目(厦门)”实施主体已变更为扬州子公司,该项目的相关产品产能建设目标不变,预计于 2014 年 12 月可以达到预定可使用状态。前两项变更均已经过公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。(3) 本公司“预计企业技术研发中心建设项目(厦门)”研发场所及研发设备均已于 2013 年 12 月购建完成、达到可以过到预定可使用状态,还将按原项目规划使用相关募集资金研发费用;该项目不涉及承诺效益。</p>
<p>高亮度四元系(ALGaInP)LED 外延片及芯片项目(扬州)、高亮度四元系红黄光 LED 芯片项目(扬州)这两个项目已按规划进度完成,并达到规划产能,提升了公司在细分领域的市场份额和行业地位,但没有达到预计承诺效益的原因是:(1) 近年来,LED 行业获得了高速发展,但也导致产能迅速扩张、市场竞争加剧;(2) 加上全球金融危机以及国内经济景气度不高的影响,行业的整体盈利能力均有所下滑;(3) 公司红黄光 LED 外延片及芯片等产品价格和成本均出现下降,但由于产品价格下降的幅度更大,导致相关产品的毛利率较 IPO 时发生下降。</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>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 万用于永久性补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>经本公司第二届董事会第十四次会议决议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过,高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目(厦门)实施主体变更为本公司的全资子公司扬州公司,募集资金购置的 1,307.69 万元设备移至扬州公司。经本公司第二届董事会第十七次会议决议通过使用自有资金置换出该项目其余已实际投入的募集资金 2,631.56 万元。置换出的募集资金 2,631.56 万元与尚未使用的募集资金 133.16 万元及利息全部投入厦门母公司拟实施的蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>

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。2014年6月27日公司通过股东决议，终止原募集项目“高亮度四元系（AlGaInP）LED 外延片及芯片项目（厦门）”，变更原募集项目“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目（厦门）”。原募集资金未投入资金直接变更为新项目“厦门蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目”的投资资金，已投入资金 9,943.19 万元用自有资金置换回新项目的募集资金专户，两项资金合计 18,852.72 万元。根据募集资金三方监管协议，公司正在履行相关程序后，新项目资金账户将继续使用原募集项目“高亮度四元系（AlGaInP）LED 外延片及芯片项目（厦门）”的账户。截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金置换工作还未完成，公司将尽快完成相关置换工作。
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情况	暂无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目（厦门）	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	20,689.65	0	0	0.00%	2015 年 12 月 31 日			否

合计	--	20,689.65	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据公司的战略规划，鉴于扬州公司已实现了红黄光 LED 芯片外延片的产业化规模，拟由厦门母公司主要负责实施蓝绿光 LED 芯片外延片的产业化项目，扬州公司、厦门母公司将各自形成相关主打产品的规模效应，有利于充分整合内部资源，形成高效、合理的产业布局。</p> <p>经本公司第二届董事会第十七次会议决议通过，原募集资金红黄光 LED 芯片外延片项目——“高亮度四元系（AlGaInP）LED 外延片及芯片项目（厦门）”予以终止，使用自有资金置换出已实际投入该项目的募集资金 7,311.63 万元。置换出的募集资金 7,311.63 万元与尚未使用的募集资金 8,776.37 万元及利息全部投入厦门母公司拟实施的蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目。</p> <p>经本公司第二届董事会第十四次会议决议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过，高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目（厦门）实施主体变更为本公司的全资子公司扬州公司，募集资金购置的 1,307.69 万元设备移至扬州公司。经本公司第二届董事会第十七次会议决议通过使用自有资金置换出该项目其余已实际投入的募集资金 2,631.56 万元。置换出的募集资金 2,631.56 万元与尚未使用的募集资金 133.16 万元全部投入厦门母公司拟实施的蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目。厦门募集资金专户所产生的利息也一并投入该项目建设。截至 6 月 30 日，厦门募集资金专户累计利息净额(利息扣减相关手续费)为 1,836.93 万元。</p>								

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额

交通银行		否	蕴通财富·日增利 90 天	3,000	2014 年 04 月 30 日	2014 年 07 月 29 日	保本		是		31.07	
交通银行		否	蕴通财富·日增利 90 天	2,000	2014 年 04 月 30 日	2014 年 07 月 29 日	保本		是		20.71	
交通银行		否	蕴通财富·日增利 60 天	6,000	2014 年 05 月 30 日	2014 年 07 月 29 日	保本		是		42.41	
交通银行		否	蕴通财富·日增利 90 天	6,000	2014 年 05 月 30 日	2014 年 08 月 28 日	保本		是		63.62	
交通银行		否	蕴通财富·日增利 90 天	5,000	2014 年 05 月 30 日	2014 年 09 月 17 日	保本		是		53.63	
光大银行		否	结构性存款	2,500	2014 年 04 月 30 日	2014 年 07 月 30 日	保本		是		26	
合计				24,500	--	--	--	0	--		237.44	0
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2014 年 04 月 22 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明				不适用								

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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原因说明

适用 不适用

五、董事会、监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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，切实保护了全体股东的合法权益。

2014年6月27日，经2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配方案》为：以2013年12月31日公司总股本295,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），合计分配利润5,900万元。报告期内尚未实施本次权益分派方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
厦门乾照光电科技	2013 年 04	10,500	2013 年 07 月	4,967	连带责任保	1 年	否	是

有限公司	月 25 日		25 日		证			
扬州乾照光电有限公司	2013 年 04 月 25 日	2,000	2013 年 07 月 22 日		连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,967
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			17,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,408
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				4,967
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			17,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,408
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								2.48%
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书所作承	不适用				

诺					
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、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	截至报告期末，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、牛兴盛	王向武、张银桥、黄尊祥、牛兴盛承诺：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。	2010年07月30日	长期	截至报告期末，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、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：公司股东邓电明先生、王维勇先生以及王向武先生	2010年07月30日	长期	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

	<p>于 2010 年 1 月 21 日向公司出具了《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，但通过公司及其控股子公司除外）直接或间接从事或参与任何与公司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）任何与公司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、邓电明、王维勇及</p>			
--	--	--	--	--

		<p>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，或因公司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，由上述三人承担一切法律责任；邓电明先生、王维勇先生及王向武先生自愿承担公司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，并使公司免受损害。三、邓电明、王向武、王维勇承诺：如公司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</p>			
--	--	---	--	--	--

		武、王维勇承担一切法律责任； 邓电明、王向武、王维勇自愿承担公司因该等行为而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使公司免受损害。			
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	公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等法律允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。在满足相关规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。	2012 年 08 月 18 日	长期	截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
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

七、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

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,664,925	37.17%				3,172,775	3,172,775	112,837,700	38.25%
3、其他内资持股	109,664,925	37.17%				3,172,775	3,172,775	112,837,700	38.25%
境内自然人持股	109,664,925	37.17%				3,172,775	3,172,775	112,837,700	38.25%
二、无限售条件股份	185,335,075	62.83%				-3,172,775	-3,172,775	182,162,300	61.75%
1、人民币普通股	185,335,075	62.83%				-3,172,775	-3,172,775	182,162,300	61.75%
三、股份总数	295,000,000	100.00%				0	0	295,000,000	100.00%

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	20,883
----------	--------

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	持有无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
王维勇	境内自然人	16.97%	50,073,300	0	37,554,975	12,518,325	质押	37,550,000
							冻结	0
邓电明	境内自然人	15.28%	45,073,300	-5,000,000	37,554,975	7,518,325	质押	0
							冻结	0
王向武	境内自然人	10.30%	30,382,200	-3,000,000	25,036,650	5,345,550	质押	0
							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	0
							冻结	0
叶孙义	境内自然人	4.30%	12,691,100	0	12,691,100	0	质押	0
							冻结	0
石河子乾宇光电股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.00%	8,850,000	0	0	8,850,000	质押	0
							冻结	0
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	其他	0.75%	2,227,034	2,227,034	0	2,227,034	质押	0
							冻结	0
吕剑锋	境内自然人	0.57%	1,680,000	-670,000	0	1,680,000	质押	0
							冻结	0
李丹	境内自然人	0.42%	1,233,200	133,200	0	1,233,200	质押	0
							冻结	0
上海美克资产管理有限公司	境内非国有法人	0.32%	936,614	0	0	936,614	质押	0
							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	不适用。							
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
王维勇	12,518,325	人民币普通股	12,518,325
石河子乾宇光电股权投资合伙企业(有限合伙)	8,850,000	人民币普通股	8,850,000
邓电明	7,518,325	人民币普通股	7,518,325
王向武	5,345,550	人民币普通股	5,345,550
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	2,227,034	人民币普通股	2,227,034
吕剑锋	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
李丹	1,233,200	人民币普通股	1,233,200
上海美克资产管理有限公司	936,614	人民币普通股	936,614
陈杰	834,100	人民币普通股	834,100
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	上述股东之间，王向武先生持有公司股东石河子乾宇光电股权投资合伙企业（有限合伙）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）	公司前十大股东李丹通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过财达证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,233,200 股，实际合计持有 1,233,200 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
邓电明	董事长/董事	现任	50,073,300	0	5,000,000	45,073,300	0	0	0	0
王向武	副董事长/总经理/董事	现任	33,382,200	0	3,000,000	30,382,200	0	0	0	0
王维勇	董事	现任	50,073,300	0	0	50,073,300	0	0	0	0
周逵	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张银桥	副总经理/董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
毛付根	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗毅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曾华群	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姚安民	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
牛兴盛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王建红	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄尊祥	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑元新	副总经理	现任	0	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	0
林晓辉	副总经理/董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马颂德	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

魏君贤	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
叶孙义	董事	现任	12,691,100	0	0	12,691,100	0	0	0	0
合计	--	--	146,219,900	0	8,000,000	138,219,900	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马颂德	董事	离职	2014年01月20日	因个人原因离职
张银桥	董事	被选举	2014年03月25日	经第二届董事会第十四次会议及2014年第一次临时股东大会审议通过
叶孙义	董事	离职	2014年04月22日	因个人原因离职，在公司补选董事前，仍为公司第二届董事会现任董事
魏君贤	独立董事	离职	2014年06月06日	因个人工作变动原因离职
曾华群	独立董事	被选举	2014年06月27日	经第二届董事会第十六次会议及2013年度股东大会审议通过

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	455,999,145.28	671,993,946.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	137,315,383.06	164,351,976.76
应收账款	357,826,278.83	345,194,541.59
预付款项	67,119,860.50	10,395,215.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,324,487.15	2,311,657.01
应收股利		
其他应收款	4,382,040.12	3,584,940.60
买入返售金融资产		
存货	130,206,434.08	93,721,763.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,000,000.00	
流动资产合计	1,401,173,629.02	1,291,554,040.64

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	19,208,430.44	20,260,864.19
投资性房地产		
固定资产	543,630,732.88	563,496,949.18
在建工程	89,962,738.73	63,918,166.78
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	35,507,959.14	35,853,006.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	345,828.51	545,688.63
递延所得税资产	10,290,881.97	11,001,814.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	698,946,571.67	695,076,489.29
资产总计	2,100,120,200.69	1,986,630,529.93
流动负债：		
短期借款	47,804,148.00	
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	53,722,538.51	43,137,262.89
应付账款	101,990,701.18	75,412,307.23
预收款项	9,558,324.67	9,225,915.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,648,428.75	15,297,539.80
应交税费	3,596,364.73	11,874,799.23

应付利息	33,592.97	
应付股利	59,000,000.00	
其他应付款	897,466.16	557,897.12
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	447,809.53	1,063,084.72
流动负债合计	284,699,374.50	156,568,806.76
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
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	34,692,459.53	37,445,439.83
非流动负债合计	39,692,459.53	42,445,439.83
负债合计	324,391,834.03	199,014,246.59
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	38,056,735.85	38,056,735.85
一般风险准备		
未分配利润	299,359,857.18	311,247,773.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,775,728,366.66	1,787,616,283.34
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,775,728,366.66	1,787,616,283.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,100,120,200.69	1,986,630,529.93

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	361,211,783.84	505,107,861.11
交易性金融资产		
应收票据	19,104,971.87	58,914,511.98
应收账款	64,181,356.62	115,380,669.66
预付款项	49,274,612.17	2,017,065.48
应收利息	2,772,764.39	2,311,657.01
应收股利		
其他应收款	347,381,049.58	329,870,746.95
存货	34,960,135.49	32,088,031.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,000,000.00	
流动资产合计	1,048,886,673.96	1,045,690,543.83
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	354,678,430.44	330,730,864.19
投资性房地产	10,124,031.52	
固定资产	172,761,915.40	193,924,941.36
在建工程	54,067,069.21	51,162,090.71
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	32,865,367.96	33,322,597.13
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	108,202.22	129,842.60
递延所得税资产	5,107,531.96	5,667,864.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	629,712,548.71	614,938,200.93
资产总计	1,678,599,222.67	1,660,628,744.76
流动负债：		
短期借款	47,804,148.00	
交易性金融负债		
应付票据	6,590,355.32	7,646,593.16
应付账款	45,253,893.63	73,280,836.29
预收款项	6,868,911.61	6,974,064.33
应付职工薪酬	3,488,065.15	8,355,312.37
应交税费	-216,180.08	-2,147,202.39
应付利息	33,592.97	
应付股利	59,000,000.00	
其他应付款	106,580.04	6,182,263.11
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	447,809.53	1,063,084.72
流动负债合计	169,377,176.17	101,354,951.59
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	394,322.07	444,661.05
非流动负债合计	394,322.07	444,661.05
负债合计	169,771,498.24	101,799,612.64
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	38,056,735.85	38,056,735.85
一般风险准备		
未分配利润	32,459,214.95	82,460,622.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,508,827,724.43	1,558,829,132.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,678,599,222.67	1,660,628,744.76

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	198,918,919.08	222,232,633.35
其中：营业收入	198,918,919.08	222,232,633.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	154,854,141.22	178,950,878.11
其中：营业成本	117,412,275.49	145,958,856.99
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	1,411,207.32	552,354.44
销售费用	4,955,807.38	3,558,729.70
管理费用	33,501,418.55	27,374,044.78
财务费用	-228,767.82	-2,173,167.36
资产减值损失	-2,197,799.70	3,680,059.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	5,217,526.08	9,052,149.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,052,433.75	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,282,303.94	52,333,904.59
加：营业外收入	5,668,404.05	6,862,171.80
减：营业外支出	465,045.89	13.00
其中：非流动资产处置损失	459,506.37	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,485,662.10	59,196,063.39
减：所得税费用	7,373,578.78	8,813,973.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,112,083.32	50,382,089.74
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	47,112,083.32	50,382,089.74
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.17
（二）稀释每股收益	0.16	0.17
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	47,112,083.32	50,382,089.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,112,083.32	50,382,089.74
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	51,324,920.51	93,766,210.34
减：营业成本	31,094,230.47	68,927,611.18

营业税金及附加	417,107.00	530,857.24
销售费用	374,372.93	925,937.08
管理费用	17,580,446.52	16,446,704.59
财务费用	-88,859.07	-1,893,499.74
资产减值损失	-3,483,756.64	1,136,454.03
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）	4,236,780.36	8,622,121.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,052,433.75	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,668,159.66	16,314,267.91
加：营业外收入	1,718,309.59	2,698,216.40
减：营业外支出	459,506.37	
其中：非流动资产处置损失	459,506.37	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,926,962.88	19,012,484.31
减：所得税费用	1,928,370.57	2,861,690.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,998,592.31	16,150,793.63
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	8,998,592.31	16,150,793.63

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	275,162,829.58	204,222,121.16
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	142,684.41	
收到其他与经营活动有关的现金	4,761,172.38	7,809,531.03
经营活动现金流入小计	280,066,686.37	212,031,652.19
购买商品、接受劳务支付的现金	101,502,805.57	81,722,435.18
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	46,667,986.83	34,005,103.77
支付的各项税费	36,083,372.59	18,845,451.03
支付其他与经营活动有关的现金	26,442,439.41	23,198,054.89
经营活动现金流出小计	210,696,604.40	157,771,044.87
经营活动产生的现金流量净额	69,370,081.97	54,260,607.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,000,000.00	470,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,615,569.10	6,008,283.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,615,569.10	476,008,283.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,505,791.32	40,875,146.89

投资支付的现金	245,000,000.00	475,977,694.24
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	337,505,791.32	516,852,841.13
投资活动产生的现金流量净额	-271,890,222.22	-40,844,557.43
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
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		
筹资活动现金流出小计		56,896,867.46
筹资活动产生的现金流量净额		-56,896,867.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,637.39	-1,322.44
五、现金及现金等价物净增加额	-202,518,502.86	-43,482,140.01
加：期初现金及现金等价物余额	501,571,643.16	355,735,229.14
六、期末现金及现金等价物余额	299,053,140.30	312,253,089.13

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	126,105,290.53	105,971,981.56
收到的税费返还	142,684.41	
收到其他与经营活动有关的现金	2,219,419.31	42,781,892.97
经营活动现金流入小计	128,467,394.25	148,753,874.53
购买商品、接受劳务支付的现金	40,413,832.92	45,146,277.44
支付给职工以及为职工支付的现金	17,965,266.67	16,320,097.42
支付的各项税费	5,126,570.45	9,916,418.51
支付其他与经营活动有关的现金	12,492,457.92	36,118,944.99
经营活动现金流出小计	75,998,127.96	107,501,738.36
经营活动产生的现金流量净额	52,469,266.29	41,252,136.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,000,000.00	409,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,186,546.14	5,578,256.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,868,444.13	
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	69,054,990.27	414,578,256.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,055,314.12	25,647,271.80
投资支付的现金	195,000,000.00	414,977,694.24
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	255,055,314.12	440,624,966.04
投资活动产生的现金流量净额	-186,000,323.85	-26,046,709.74
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
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		56,896,867.46
筹资活动产生的现金流量净额		-56,896,867.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,644.37	-1,316.49
五、现金及现金等价物净增加额	-133,523,413.19	-41,692,757.52
加：期初现金及现金等价物余额	341,315,449.67	280,201,064.00
六、期末现金及现金等价物余额	207,792,036.48	238,508,306.48

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			38,056,735.85		311,247,773.86			1,787,616,283.34
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			38,056,735.85		311,247,773.86			1,787,616,283.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-11,887,916.68			-11,887,916.68
(一) 净利润							47,112,083.32			47,112,083.32
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							47,112,083.32			47,112,083.32
(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			38,056,735.85		299,359,857.18			1,775,728,366.66

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			36,115,551.34		266,720,468.38			1,741,147,793.35
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			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							-59,000,000.00		-59,000,000.00
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							-59,000,000.00		-59,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63			36,115,551.34		258,102,558.12		1,732,529,883.09

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			38,056,735 .85		82,460,622 .64	1,558,829, 132.12
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			38,056,735 .85		82,460,622 .64	1,558,829, 132.12
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-50,001,40 7.69	-50,001,40 7.69
（一）净利润							8,998,592. 31	8,998,592. 31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,998,592. 31	8,998,592. 31
（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	295,000,00 0.00	1,143,311, 773.63			38,056,735 .85		32,459,214 .95	1,508,827, 724.43

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	295,000,00 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							-59,000,000.00	-59,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	295,000,000.00	1,143,311,773.63				36,115,551.34	81,140,755.69	1,555,568,080.66

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。

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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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2014年6月30日的合并及公司财务状况、2014年上半年度公司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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(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，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间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) 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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(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资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(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

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
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	资产类型

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、自制半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入

当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，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

本公司固定资产是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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	5.00%	9.50%-47.50%
电子设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	10	5.00%	9.50%
厂房配套设施	5-10	5.00%	9.5%-19.00%
办公设备	3-10	0-5%	9.50%-33.33%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见长期股权投资的减值测试方法。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法详见长期股权投资的减值测试方法。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	5-10 年	

(3) 无形资产减值准备的计提

对无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见长期股权投资的减值测试方法。

(4) 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

划分研究阶段与开发阶段的重要标准是形成无形资产的可能性，公司管理机构以及研发部门应根据两者特点和区别来判断形成无形资产的可能性，并提供切实可靠的资料来证明该项目所处的阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(4) 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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量（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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

18、政府补助

(1) 类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助类型包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

19、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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

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

2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

21、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

未变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

未变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

未变更

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

未发现

(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

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，合同能源管理项目	17%或 6%
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

(1) 本公司及子公司扬州乾照光电有限公司企业所得税适用税率为15%，子公司厦门乾照光电科技有限公司及厦门乾照照明有限公司企业所得税适用税率为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 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。故本公司本期仍适用的企业所得税率为15%。

(2) 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，故扬州乾照光电本期仍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

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

													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	230,506,600.00	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; 砷化镓太阳能电池外延片、芯片的设计、开发、生产和销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	255,470,000.00		100.00%	100.00%	是			

厦门乾照光电科技有限公司	全资子公司	厦门翔岳路 19 号 301 单元	半导体光电行业	30,000,000	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	30,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是			
厦门乾照照明有限公司	全资子公司	厦门翔天路 269 号 2 楼、3 楼	半导体光电行业	50,000,000	LED 照明产品的研发生产, 光电子器件的封装与应用产品的研发生产, 并提供相关技术咨询与服务; 经营各类商品和技术的进出口; 光电子器件应用产品系统工程的安	50,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是			

					装、调试和维修，电子工业技术研究和咨询服务。								
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

作为现金流量表中的现金和现金等价物。

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	136,163,859.46	151,301,104.85
商业承兑汇票	1,151,523.60	13,050,871.91
合计	137,315,383.06	164,351,976.76

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市星明德电子科技有限公司	2013年12月13日	2014年06月13日	1,000,000.00	
深圳市星明德电子科技有限公司	2013年12月23日	2014年06月23日	1,000,000.00	
南宁国美物流有限公司	2013年12月25日	2014年06月25日	1,000,000.00	
深圳市星明德电子科技有限公司	2014年01月17日	2014年07月17日	1,000,000.00	
宁波市北仑欧绿乙炔制造有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,000,000.00	--

(3) 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
宁波森霸光电科技有限公司	2013年10月23日	2014年04月23日	40,000.00	因票据瑕疵，导致逾期
重庆康达环保产业（集团）有限公司	2013年10月24日	2014年04月24日	537,737.00	因票据瑕疵，导致逾期
浙江百士迪科技有限公司	2013年12月10日	2014年06月10日	47,770.00	因票据瑕疵，导致逾期

四川恒鼎实业有限公司	2013 年 12 月 13 日	2014 年 06 月 13 日	50,000.00	因票据瑕疵，导致逾期
合计	--	--	675,507.00	--

说明

因票据瑕疵导致逾期未承兑总金额为675,507.00元。

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
深圳市迈锐光电有限公司	2014 年 04 月 15 日	2014 年 10 月 10 日	2,467,788.00	
盈辉光电（漳州）有限公司	2014 年 04 月 01 日	2014 年 09 月 27 日	1,300,000.00	
深圳市迈锐光电有限公司	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	1,034,220.00	
盈辉光电（漳州）有限公司	2014 年 04 月 18 日	2014 年 10 月 18 日	1,000,000.00	
深圳市洲明科技股份有限公司	2014 年 06 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,802,008.00	--

说明

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额37,223,045.70元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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
应收利息	2,311,657.01	6,269,959.83	5,257,129.69	3,324,487.15
合计	2,311,657.01	6,269,959.83	5,257,129.69	3,324,487.15

(2) 应收利息的说明

应收利息期末数为3,324,487.15元，主要系计提银行定期存款及理财产品的利息。

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	17,796,875.91	4.31%	17,796,875.91	100.00%	17,796,875.91	4.35%	15,771,068.19	88.62%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	380,064,997.76	92.10%	27,066,971.31	7.12%	369,165,380.67	91.82%	30,988,404.48	8.39%
组合小计	380,064,997.76	92.10%	27,066,971.31	7.12%	369,165,380.67	91.82%	30,988,404.48	8.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,801,138.09	3.59%	9,972,885.71	67.38%	15,084,717.09	3.75%	10,092,959.41	66.91%
合计	412,663,011.76	--	54,836,732.93	--	402,046,973.67	--	56,852,432.08	--

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	10,188,894.02	10,188,894.02	100.00%	2011 年 10 月，本公司向深圳市龙岗区人民法院提出诉讼，要求深圳市钧多立实业有限公司（以下简称深圳钧多立）偿还所欠货款共计 10,188,894.02 元，2012 年 3 月一审胜诉。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。
深圳市十方光电有限公司	3,556,366.45	3,556,366.45	100.00%	本公司本期就深圳

				市十方光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼,根据预计损失对上述应收款项按 100%计提坏账准备。
深圳市龙歌光电有限公司	4,051,615.44	4,051,615.44	100.00%	本公司本期就深圳市龙歌光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼,根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
合计	17,796,875.91	17,796,875.91	--	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	337,881,689.12	88.90%	16,894,084.45	291,137,321.71	78.86%	10,754,140.09
1 年以内小计	337,881,689.12	88.90%	16,894,084.45	291,137,321.71	78.86%	10,754,140.09
1 至 2 年	28,842,860.85	7.59%	2,884,286.08	61,708,928.35	21.59%	6,170,892.84
2 至 3 年	5,913,437.17	1.56%	1,774,031.14	5,056,113.93	1.77%	1,516,834.18
3 年以上	7,427,010.62	1.95%	5,514,569.64	4,007,862.10	1.40%	2,126,603.32
3 至 4 年	2,391,268.76	0.63%	1,195,634.39	3,604,087.86	1.26%	1,802,043.93
4 至 5 年	3,584,033.05	0.94%	2,867,226.44	396,074.24	0.14%	316,859.39
5 年以上	1,451,708.81	0.38%	1,451,708.81	7,700.00	0.00%	7,700.00
合计	380,064,997.76	--	27,066,971.31	361,910,226.09	--	20,568,470.43

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
深圳市龙信诚光电科技有限公司	1,441,316.40	720,658.21	50.00%	本公司本期就深圳市龙信诚光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市联诚发科技有限公司	766,903.68	460,142.21	60.00%	本公司本期就深圳市联诚发科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市鼎光源科技有限公司	201,650.91	100,825.46	50.00%	本公司本期就深圳市鼎光源科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
佛山大元电子科技有限公司	207,225.70	207,225.70	100.00%	本公司本期就佛山大元电子科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
武平玉晶光电有限公司	330,001.95	330,001.95	100.00%	本公司本期就武平玉晶光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
广州市伟源光电科技有限公司	135,365.93	135,365.93	100.00%	本公司本期就广州市伟源光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
福建大明电子科技有限公司	112,679.33	112,679.33	100.00%	本公司本期就福建大明电子科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏

				账准备。
江苏东宝光电科技有限公司	389,648.48	389,648.48	100.00%	本公司本期就江苏东宝光电科技有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，本期法院已判决一审胜诉，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
江西金长宇光电科技有限公司	142,024.39	142,024.39	100.00%	本公司本期就江西金长宇光电科技有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，本期法院已判决一审胜诉，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
宜兴市佳禾电子有限公司	142,332.33	85,399.40	60.00%	本公司本期就宜兴市佳禾电子有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，经法院民事调解双方已达成分期还款协议，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
徐州宏光电子有限公司	1,842,984.45	921,492.23	50.00%	本公司本期就徐州宏光电子有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市冠亚星光电子有限公司	2,022,945.95	1,618,356.76	80.00%	本公司本期就深圳市冠亚星光电子有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳昭和光电有限公司	1,072,239.63	1,072,239.63	100.00%	本公司本期就深圳昭和光电有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
东莞市星宇光电科技有	971,543.22	777,234.57	80.00%	本公司本期就东莞市星

限公司				宇光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市联胜光电电子有限公司	331,817.46	99,545.24	30.00%	本公司本期就深圳市联胜光电电子有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市天丽彩光电有限公司	186,065.20	93,032.60	50.00%	本公司本期就深圳市天丽彩光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
宜兴市欧兴电子有限公司	1,448,631.39	724,315.70	50.00%	本公司本期就宜兴市欧兴电子有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
上海能带电子新技术有限公司	391,470.42	391,470.42	100.00%	本公司本期就上海能带电子新技术有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
江西新唐光电科技有限公司	1,532,948.25	459,884.48	30.00%	本公司本期就江西新唐光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	199,554.56	100.00%	本公司本期就广州市荔湾区雄业电子厂欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市祺丰光电科技有	575,456.89	575,456.89	100.00%	本公司本期获悉深圳市

限公司				祺丰光电科技有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
深圳市泰利依莱光电有限公司	114,625.36	114,625.36	100.00%	本公司本期获悉深圳市泰利依莱光电有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
乐清市柏力电子有限公司	101,948.10	101,948.10	100.00%	本公司本期获悉乐清市柏力电子有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
泉州市宸晟光电产品有限公司	56,164.68	56,164.68	100.00%	本公司本期获悉泉州市宸晟光电产品有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
深圳市万洲电子有限公司	54,343.94	54,343.94	100.00%	本公司本期获悉深圳市万洲电子有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
厦门市安信华电子有限公司	25,138.54	25,138.54	100.00%	本公司本期获悉厦门市安信华电子有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
深圳市齐普光电子有限公司	4,110.95	4,110.95	100.00%	该款项为累计遗留的尾数差异，预计无法损失，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
合计	14,801,138.09	9,972,885.71	--	--

(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	116,452,671.53	1 年以内 104,760,528.00 元；1-2 年 11,692,143.53 元	28.22%
第二名	非关联方	22,533,598.64	1 年以内 22,528,563.14 元；1-2 年 5,035.5 元	5.46%
第三名	非关联方	20,001,372.00	1 年以内	4.85%
第四名	非关联方	18,372,772.58	1 年以内	4.45%
第五名	非关联方	10,249,571.02	1 年以内 2,451,362.17 元；1-2 年 7,798,208.85 元	2.48%
合计	--	187,609,985.77	--	45.46%

5、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								
其中：账龄组合	388,729.78	9.47%	20,853.83	5.00%	1,845,645.34	50.16%	94,302.77	5.11%
资产状态组合	4,014,164.17	90.53%			1,833,598.03	49.84%		
组合小计	4,402,893.95		20,853.83		3,679,243.37	100.00%	94,302.77	2.56%
合计	4,402,893.95	--	20,853.83	--	3,679,243.37	--	94,302.77	--

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：						
1 年以内	360,383.00	93.20%	18,019.15	1,805,235.22	97.81%	90,261.76
1 年以内小计	360,383.00	93.20%	18,019.15	1,805,235.22	97.81%	90,261.76
1 至 2 年	28,346.78	6.80%	2,834.68	40,410.12	2.19%	4,041.01
合计	388,729.78	--	20,853.83	1,845,645.34	--	94,302.77

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
扬州隆耀光电科技发展有限公司	非关联方	2,475,674.65	1 年以内	56.23%
深圳市宝安区人民法院	非关联方	893,598.24	1 年以内	20.30%
扬州威达供热有限公司	非关联方	250,000.00	3 年以上	5.68%
长春建设股份有限公司 厦门分公司	非关联方	142,966.73	1-2 年	3.25%
陈为民	非关联方	109,041.50	1 年以内	2.48%
合计	--	3,871,281.12	--	87.94%

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	64,612,719.72	96.26%	10,255,557.30	98.66%
1 至 2 年	2,435,768.78	3.63%	57,017.24	0.55%
2 至 3 年	11,643.70	0.02%	11,629.20	0.11%
3 年以上	59,728.30	0.09%	71,011.61	0.68%

合计	67,119,860.50	--	10,395,215.35	--
----	---------------	----	---------------	----

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
维易科精密仪器国际贸易（上海）有限公司	非关联方	47,807,256.00	1 年以内	进口设备未交付
扬州市产权交易中心	非关联方	2,800,000.00	1 年以内	房地产转让保证金
迪思科科技（中国）有限公司	非关联方	2,423,895.56	1 年以内	设备未验收结算
安徽众和达光电有限公司	非关联方	2,410,000.00	2 年以内	货物尚未交付
北京恒瑞天齐科技有限公司	非关联方	1,455,349.99	1 年以内	货物尚未交付
合计	--	56,896,501.55	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位是维易科精密仪器国际贸易（上海）有限公司，预付金额为47,807,256.00元，是预付进口MOCVD设备款。

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	41,870,001.68		41,870,001.68	28,876,895.37		28,876,895.37
在产品	8,257,245.98		8,257,245.98	6,473,765.20		6,473,765.20
库存商品	61,823,034.16	4,517,329.82	57,305,704.34	47,283,019.08	4,517,329.82	42,765,689.26
周转材料	1,754,979.17		1,754,979.17	1,792,049.79		1,792,049.79
自制半成品	17,396,681.34		17,396,681.34	9,475,139.76		9,475,139.76
委托加工物资	3,621,821.57		3,621,821.57	4,338,223.75		4,338,223.75
合计	134,723,763.90	4,517,329.82	130,206,434.08	98,239,092.95	4,517,329.82	93,721,763.13

(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	
库存商品	4,517,329.82				4,517,329.82
合 计	4,517,329.82				4,517,329.82

(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
库存商品	成本低于可变现净值	库存商品出售	4.68%

存货的说明

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	245,000,000.00	
合 计	245,000,000.00	

其他流动资产说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名 称	本企业持股比 例	本企业在被投 资单位表决权 比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入 总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
艾维新能源科 技南京有限公 司	30.00%	30.00%	31,913,704.62	3,771,253.78	28,142,450.84	4,152,844.99	-3,508,112.50

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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	在被投资 单位表决	在被投资 单位持股	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
-----------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	--------------	------	--------------	------------

						比例	权比例	比例与表决权比例不一致的说明			
艾维新能源科技南京有限公司	权益法	20,000,000.00	20,260,864.19	-1,052,433.75	19,208,430.44	30.00%	30.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	20,000,000.00	20,260,864.19	-1,052,433.75	19,208,430.44	--	--	--	0.00	0.00	0.00

11、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：	743,887,672.91	27,026,767.88		16,474,363.80	754,440,076.99
其中：房屋及建筑物	213,393,506.29	11,932,921.70		10,672,517.36	214,653,910.63
机器设备	495,736,063.02	12,624,766.88		4,593,102.96	503,767,726.94
运输工具	8,458,932.46	377,306.34		354,493.24	8,481,745.56
厂房配套设备	5,899,464.56	0.00		0.00	5,899,464.56
电子设备	13,076,064.78	720,364.56		564,625.02	13,231,804.32
办公设备	7,323,641.80	1,371,408.40		289,625.22	8,405,424.98
--	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：	180,390,723.73		31,266,191.87	847,571.49	210,809,344.11
其中：房屋及建筑物	17,419,208.78		4,488,853.23	295,717.66	21,612,344.35
机器设备	149,459,103.00		24,314,956.63	256,890.02	173,517,169.61
运输工具	2,675,760.56		408,254.78	150,141.28	2,933,874.06
厂房配套设备	2,029,257.65		0.00	0.00	2,029,257.65
电子设备	5,588,681.77		993,134.85	63,685.42	6,518,131.20
办公设备	3,218,711.97		1,060,992.38	81,137.11	4,198,567.24
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	563,496,949.18		--		543,630,732.88
其中：房屋及建筑物	195,974,297.51		--		193,041,566.28
机器设备	346,276,960.02		--		330,250,557.33
运输工具	5,783,171.90		--		5,547,871.50

厂房配套设备	3,870,206.91	--	3,870,206.91
电子设备	7,487,383.01	--	6,713,673.12
办公设备	4,104,929.83	--	4,206,857.74
厂房配套设备		--	
电子设备		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	563,496,949.18	--	543,630,732.88
其中：房屋及建筑物	195,974,297.51	--	193,041,566.28
机器设备	346,276,960.02	--	330,250,557.33
运输工具	5,783,171.90	--	5,547,871.50
厂房配套设备	3,870,206.91	--	3,870,206.91
电子设备	7,487,383.01	--	6,713,673.12
办公设备	4,104,929.83	--	4,206,857.74

本期折旧额 31,266,191.87 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,302,755.76 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
子公司扬州乾照光电有限公司房屋建筑物产权证书	产权证尚在办理中	
拍卖所得隆耀厂房产权证书	产权证尚在办理中	
母公司新厂房产权证书	产权证尚在办理中	

固定资产说明

12、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
待安装机器设备	19,977,378.38		19,977,378.38	3,359,655.68		3,359,655.68
乾照光电科技园工程	13,932,045.93		13,932,045.93	11,342,721.65		11,342,721.65
高倍聚光光伏系统	466,666.67		466,666.67	466,666.67		466,666.67
MOCVD 设备	21,407,313.39		21,407,313.39	21,407,313.39		21,407,313.39
隆耀设备	27,463,619.36		27,463,619.36	27,158,902.39		27,158,902.39
LED 发光测试机				182,907.00		182,907.00

四元系 LED 扩产	5,265,715.00		5,265,715.00		
污水处理土建工程	1,450,000.00		1,450,000.00		
合计	89,962,738.73		89,962,738.73	63,918,166.78	63,918,166.78

13、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	37,702,739.50	276,683.76	0.00	37,979,423.26
土地使用权	34,947,531.79			34,947,531.79
软件	2,755,207.71	276,683.76		3,031,891.47
二、累计摊销合计	1,849,733.31	621,730.81	0.00	2,471,464.12
土地使用权	1,234,320.15	349,502.58		1,583,822.73
软件	615,413.16	272,228.23		887,641.39
三、无形资产账面净值合计	35,853,006.19	-345,047.05		35,507,959.14
土地使用权	33,713,211.64	-349,502.58		33,363,709.06
软件	2,139,794.55	4,455.53		2,144,250.08
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	35,853,006.19	-345,047.05		35,507,959.14
土地使用权	33,713,211.64	-349,502.58		33,363,709.06
软件	2,139,794.55	4,455.53		2,144,250.08

本期摊销额 621,730.81 元。

14、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
办公室装修费	392,023.65		168,010.08		224,013.57	
电力扩容费	129,842.60		21,640.38		108,202.22	
厂房涂料工程	23,822.38		10,209.66		13,612.72	
合计	545,688.63		199,860.12		345,828.51	--

长期待摊费用的说明

15、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

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	9,430,490.25	9,921,415.16
递延收益	860,391.72	1,080,399.16
小计	10,290,881.97	11,001,814.32
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 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	10,290,881.97	63,927,176.68	11,001,814.32	68,666,725.70

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

16、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	56,946,734.85	-2,197,799.70			54,748,935.15
二、存货跌价准备	4,517,329.82				4,517,329.82
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
合计	61,464,064.67	-2,197,799.70	0.00		59,266,264.97

资产减值明细情况的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	47,804,148.00	
合计	47,804,148.00	

短期借款分类的说明

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	53,722,538.51	43,137,262.89
合计	53,722,538.51	43,137,262.89

下一会计期间将到期的金额 53,722,538.51 元。

应付票据的说明

19、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	101,990,701.18	75,412,307.23
合计	101,990,701.18	75,412,307.23

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款金额主要有13,768,863.02元是进口设备款项，3,907,135.07元是工程款。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	9,558,324.67	9,225,915.77
合计	9,558,324.67	9,225,915.77

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

21、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	15,059,316.81	31,694,842.01	39,306,335.09	7,447,823.73
二、职工福利费		3,536,107.10	3,536,107.10	
三、社会保险费		3,748,641.46	3,748,641.46	
四、住房公积金		1,388,037.78	1,388,037.78	
六、其他	238,222.99	739,413.72	777,031.69	200,605.02
合计	15,297,539.80	41,107,042.07	48,756,153.12	7,648,428.75

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 715,952.19 元，非货币性福利金额 1,192,290.62 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

(1)应付职工薪酬期末余额中不存在属于拖欠性质款项。

(2)工资、奖金、津贴和补贴余额主要于2014年7月份发放。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,244,190.46	2,248,388.63
营业税	7,134.22	2,907.73
企业所得税	4,236,761.04	8,563,642.50

个人所得税	211,384.30	161,715.83
城市维护建设税	70,155.91	333,132.06
其他	315,119.72	565,012.48
合计	3,596,364.73	11,874,799.23

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

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	33,592.97	
合计	33,592.97	

应付利息说明

24、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
邓电明	9,014,660.00		
王维勇	10,014,660.00		
王向武	6,076,440.00		
乾宇光电	1,770,000.00		
公众投资者	32,124,240.00		
合计	59,000,000.00		--

应付股利的说明

25、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	897,466.16	557,897.12
合计	897,466.16	557,897.12

26、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	447,809.53	1,063,084.72
合计	447,809.53	1,063,084.72

其他流动负债说明

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信托借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏省国际信托有限责任公司	2013年11月29日	2016年11月28日	人民币			5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	5,000,000.00	--	5,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

28、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	34,692,459.53	37,445,439.83
合计	34,692,459.53	37,445,439.83

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
带隙匹配的倒置四结太阳能电池研究		208,000.00	77,333.34		130,666.66	与收益相关

兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池拨款	360,051.88	317,500.00	467,551.88		210,000.00	与收益相关
高性能功率四元系 LED 芯片产业化(固定资产投资建设)	179,661.05		20,338.98		159,322.07	与资产相关
大面积高效率三结砷化镓太阳能电池产业化	265,000.00		30,000.00		235,000.00	与资产相关
无荧光粉 LED 外延生长技术研究	467,318.55		467,318.55		0.00	与收益相关
大功率倒装红外 LED 芯片的研发与产业化	235,714.29		128,571.42		107,142.87	与收益相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备	24,112,156.63		1,813,676.16		22,298,480.47	与资产相关
购买 LED 外延片生产用 MOCVD 设备	12,888,622.15		888,965.16		11,999,656.99	与资产相关
合计	38,508,524.55	525,500.00	3,893,755.49	0.00	35,140,269.06	--

29、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

30、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			1,143,311,773.63

资本公积说明

31、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	38,056,735.85	0.00	0.00	38,056,735.85
合计	38,056,735.85			38,056,735.85

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

32、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	311,247,773.86	--
调整后年初未分配利润	311,247,773.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,112,083.32	--
应付普通股股利	59,000,000.00	
期末未分配利润	299,359,857.18	--

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。

33、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	197,910,092.78	189,203,344.64
其他业务收入	1,008,826.30	33,029,288.71
营业成本	117,412,275.49	145,958,856.99

(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	197,910,092.78	116,352,355.80	189,203,344.64	113,101,170.60
合计	197,910,092.78	116,352,355.80	189,203,344.64	113,101,170.60

(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	197,910,092.78	116,352,355.80	189,203,344.64	113,101,170.60
合计	197,910,092.78	116,352,355.80	189,203,344.64	113,101,170.60

(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	114,617,472.79	69,401,911.81	107,033,779.77	66,166,480.17
上海市	20,340,491.66	11,876,758.44	29,740,128.46	17,911,678.44
江苏省	12,228,944.00	6,686,023.81	14,110,075.21	7,562,016.85
福建省	16,750,847.64	9,815,246.33	15,795,039.22	8,734,237.34
浙江省	10,167,057.50	5,448,123.97	11,740,689.50	6,366,170.64
其他地区	23,805,279.19	13,124,291.44	10,783,632.48	6,360,587.16
合计	197,910,092.78	116,352,355.80	189,203,344.64	113,101,170.60

(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	17,843,990.53	8.97%
第二名	16,387,138.03	8.24%
第三名	7,997,822.36	4.02%
第四名	5,779,284.42	2.91%
第五名	4,659,614.50	2.34%
合计	52,667,849.84	26.48%

营业收入的说明

34、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
营业税	7,134.22		
城市维护建设税	961,724.18	276,177.24	
教育费附加	357,305.47	165,706.33	
其他	85,043.45	110,470.87	
合计	1,411,207.32	552,354.44	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	214,047.78	163,541.43
职工薪酬及福利	2,910,230.94	2,056,823.64
其他营运费用	1,831,528.66	1,338,364.63
合计	4,955,807.38	3,558,729.70

36、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	8,355,521.48	6,516,608.59
研发费用	13,771,637.64	13,849,714.66
折旧	3,450,959.96	582,676.77
其他营运费用	7,923,299.47	6,425,044.76
合计	33,501,418.55	27,374,044.78

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,592.97	
汇兑损益	1,082,868.08	-236,412.53
手续费	90,626.83	65,290.12

利息收入	-1,435,855.70	-2,003,022.48
其他		977.53
合计	-228,767.82	-2,173,167.36

38、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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,052,433.75	
其他	6,269,959.83	9,052,149.35
合计	5,217,526.08	9,052,149.35

39、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	-2,197,799.70	3,680,059.56
合计	-2,197,799.70	3,680,059.56

40、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	5,500,753.86	6,634,826.19	5,500,753.86
其他	167,650.19	227,345.61	167,650.19
合计	5,668,404.05	6,862,171.80	5,668,404.05

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
高性能功率四元系 LED 芯片产业化（固定资产	20,338.98	20,338.98	与资产相关	是

投资建设)				
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	是
兆瓦级高倍聚光化合物太阳能电池产业化	467,551.89	457,220.70	与收益相关	是
带隙匹配的倒置四结太阳能电池研究	77,333.34	437,393.30	与收益相关	是
无荧光粉 LED 外延生长技术研究	467,318.55	434,195.55	与收益相关	是
农村劳动力就业社保补贴	239,198.36	203,369.68	与收益相关	是
专利申请补贴	50,000.00	30,000.00	与收益相关	是
2012 年度纳税大户奖励	0.00	100,000.00	与收益相关	是
用于白光照明红色 LED 芯片研发与产业化	0.00	166,666.66	与收益相关	是
福建省工商发展资金战略性新兴产业专项资金(二代电池)	0.00	300,000.00	与收益相关	是
福建省知识产权局专利奖	0.00	300,000.00	与收益相关	是
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	499,999.95	499,999.95	与资产相关	是
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	499,999.95	499,999.95	与资产相关	是
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	406,896.54	406,896.54	与资产相关	是
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	406,779.72	406,779.72	与资产相关	是
购买超高亮 InGaAIP LED 外延片设备	888,965.16	888,965.16	与资产相关	是
“产业振兴，科技创新”项目奖励	0.00	1,453,000.00	与收益相关	是
企业创新及成果转化专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
*绿杨金凤计划*资助款	200,000.00		与收益相关	是
青年创新创业人才计划扶持培养经费	50,000.00		与收益相关	是
大功率倒装红外 LED 芯	128,571.42		与收益相关	是

片的研发与产业化				
2013 年纳税重点企业奖励金	60,000.00		与收益相关	是
展销补贴	7,800.00		与收益相关	是
合计	5,500,753.86	6,634,826.19	--	--

41、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	459,506.37		
罚款及滞纳金支出	1,975.02		
其他	3,564.50	13.00	
合计	465,045.89	13.00	

营业外支出说明

42、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	8,501,731.85	9,380,539.28
递延所得税调整	-1,128,153.07	-566,565.63
合计	7,373,578.78	8,813,973.65

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	本年发生额	上年发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	47,112,083.32	50,382,089.74
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,422,854.44	5,832,834.98
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	42,689,228.88	44,549,254.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	—	—
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	—	—
年初股份总数	S0	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股份数	S1	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	—	—
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	—	—
报告期因回购等减少股份数	Sj	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	—	—
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \cdot Mi / M0 - Sj \cdot Mj / M0 - Sk$	295,000,000.00	295,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	—	—
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	—	—
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		—	—
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		—	—
回购承诺履行而增加的普通股加权数		—	—
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.16	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.14	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3) / X2$	0.16	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4) / X2$	0.14	0.15

44、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	2,182,491.51
利息收入	1,649,325.50
其他	929,355.37
合计	4,761,172.38

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
支付生产使用水电费	11,930,145.52
其他	14,512,293.89
合计	26,442,439.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明

45、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	47,112,083.32	50,382,089.74
加：资产减值准备	-2,197,799.70	7,891,184.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,266,191.87	26,977,016.91
无形资产摊销	621,730.81	253,665.10
长期待摊费用摊销	199,860.12	239,345.90
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）	459,506.37	
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,217,526.08	-9,052,149.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-710,932.35	-566,565.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,484,670.95	15,819,515.06

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,221,985.32	-56,101,025.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,543,623.88	18,417,531.00
经营活动产生的现金流量净额	69,370,081.97	54,260,607.32
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	155,552,613.50	223,975,730.65
减：现金的期初余额	273,928,802.46	242,485,470.06
加：现金等价物的期末余额	143,500,526.80	88,277,358.48
减：现金等价物的期初余额	227,642,840.70	113,249,759.08
现金及现金等价物净增加额	-202,518,502.86	-43,482,140.01

（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	155,552,613.50	273,928,802.46
其中：库存现金	22,821.72	28,086.92
可随时用于支付的银行存款	15,552,979.18	273,900,715.54
二、现金等价物	143,500,526.80	227,642,840.70
三、期末现金及现金等价物余额	299,053,140.30	501,571,643.16

现金流量表补充资料的说明

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用

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	230,506,600.00	100.00%	100.00%	68532258-9
厦门乾照光电科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门翔岳路 19 号 301 单元	邓电明	半导体光电行业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	05119435-1

厦门乾照照明有限公司	控股子公司	有限公司	厦门翔天路269号2楼、3楼	邓电明	半导体光电行业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	07938590-X
------------	-------	------	----------------	-----	---------	---------------	---------	---------	------------

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
艾维新能源科技南京有限公司	有限公司	南京市麒麟创新科技园（生态科技城）东麒路666号	张从峰	半导体光电行	25,714,285.71	30.00%	30.00%	联营	58507429-0

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

不适用

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

不适用

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日，本公司工程项目已经签订合同但未履行完毕的大额重要合同列示如下：

供应商	合同标的	合同金额	累计已支付金额	尚未支付金额
长春建设股份有限公司	乾照科技园基建工程	71,796,691.16	61,547,357.82	10,249,333.34
长春建设股份有限公司	乾照科技园装修工程	5,260,399.00	4,056,000.00	1,204,399.00
长春建设股份有限公司	乾照科技园装修工程钢结构工程	1,793,000.00	1,434,400.00	358,600.00
长春建设股份有限公司	乾照科技园装修工程景观工程	950,000.00	900,000.00	50,000.00

福建广耀建设工程有限公司	乾照科技园洁净 厂房钢结构工程	4,480,000.00	2,516,000.00	1,964,000.00
合 计		84,280,090.16	70,453,757.82	13,826,332.34

2、前期承诺履行情况

前期重大承诺事项履行情况如下：

供应商	合同标的	合同金额	累计已支付金额	尚未支付金额
长春建设股份有限公司	乾照科技园基 建工程	71,796,691.16	61,547,357.82	10,249,333.34
长春建设股份有限公司	乾照科技园装 修工程	5,260,399.00	4,056,000.00	1,204,399.00
长春建设股份有限公司	乾照科技园装 修工程钢结构 工程	1,793,000.00	1,434,400.00	358,600.00
长春建设股份有限公司	乾照科技园装 修工程景观工 程	950,000.00	900,000.00	50,000.00
福建广耀建设工程有限公司	乾照科技园洁 净厂房钢结构 工程	4,480,000.00	2,516,000.00	1,964,000.00
合 计		84,280,090.16	70,453,757.82	13,826,332.34

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的重大承诺。

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	12,315,760.00	10.23 %	12,315,760.00	100.00 %	12,315,760.00	8.34%	10,289,952.28	83.55%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	42,196,723.88	35.05 %	10,126,195.60	24.00%	83,092,147.35	56.24%	15,518,951.68	18.68%
资产状态组合	30,912,466.59	48.30 %			44,581,304.52	30.18%		
组合小计	73,109,190.47	83.35 %	10,126,195.60	13.85%	127,673,451.87	86.42%	15,518,951.68	12.16%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,730,637.63	6.42%	6,532,275.88	84.50%	7,740,637.63	5.24%	6,540,275.88	84.49%
合计	93,155,588.10	--	28,974,231.48	--	147,729,849.50	--	32,349,179.84	--

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	100.00%	2011 年 10 月，本公司向深圳市龙岗区人民法院提出诉讼，要求深圳市钧多立实业有限公司（以下简称深圳钧多立）偿还所欠货款共计 10,188,894.02 元（其中母公司应收深圳钧多立 8,264,144.56 元，子公司扬州乾照光电有限公司应收深圳钧多立 1,924,749.46 元），2012 年 3 月一审胜诉。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。
深圳市龙歌光电有限公司	4,051,615.44	4,051,615.44	100.00%	本公司本期就深圳市龙歌光电有限公司欠本公司的逾期货款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
合计	12,315,760.00	12,315,760.00	--	--

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	8,184,074.49	19.40%	409,203.72	18,914,782.00	22.76%	945,739.10
1 年以内小计	8,184,074.49	19.40%	409,203.72	18,914,782.00	22.76%	945,739.10
1 至 2 年	21,408,704.15	50.74%	2,140,870.42	37,144,803.07	44.70%	3,714,480.31
2 至 3 年	4,484,577.43	10.63%	1,345,373.23	19,348,043.83	23.29%	5,804,413.15
3 年以上	8,119,367.81	19.24%	6,230,748.23	7,684,518.45	9.25%	5,054,319.12
3 至 4 年	2,183,625.95	5.17%	1,091,812.98	3,913,327.74	4.71%	1,956,663.87
4 至 5 年	3,984,033.05	9.44%	3,187,226.44	3,367,677.28	4.05%	2,694,141.82
5 年以上	1,951,708.81	4.63%	1,951,708.81	403,513.43	0.49%	403,513.43
合计	42,196,723.88	--	10,126,195.60	83,092,147.35	--	15,518,951.68

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
深圳市冠亚星光电子有限公司	2,022,945.95	1,618,356.76	80.00%	本公司本期就深圳市冠亚星光电子有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳昭和光电有限公司	1,072,239.63	1,072,239.63	100.00%	本公司本期就深圳昭和光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。

东莞市星宇光电科技有限公司	803,098.64	642,478.91	80.00%	本公司本期就东莞市星宇光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
宜兴市欧兴电子有限公司	412,138.42	206,069.21	50.00%	本公司本期就宜兴市欧兴电子有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
上海能带电子新技术有限公司	391,470.42	391,470.42	100.00%	本公司本期就上海能带电子新技术有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市十方光电有限公司	282,405.76	282,405.76	100.00%	本公司本期就深圳市十方光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
广州市荔湾区雄业电子厂	199,554.56	199,554.56	100.00%	本公司本期就广州市荔湾区雄业电子厂欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市天丽彩光电有限公司	21,730.66	10,865.33	50.00%	本公司本期就深圳市天丽彩光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据诉讼进度及预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市联诚发科技有限公司	766,903.68	460,142.21	60.00%	本公司本期就深圳市联诚发科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。

佛山大元电子科技有限公司	207,225.70	207,225.70	100.00%	本公司本期就佛山大元电子科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市鼎光源科技有限公司	177,482.31	88,741.16	50.00%	本公司本期就深圳市鼎光源科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
武平玉晶光电有限公司	152,176.83	152,176.83	100.00%	本公司本期就武平玉晶光电有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
广州市伟源光电科技有限公司	135,365.93	135,365.93	100.00%	本公司本期就广州市伟源光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
福建大明电子科技有限公司	112,679.33	112,679.33	100.00%	本公司本期就福建大明电子科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市龙信诚光电科技有限公司	41,431.35	20,715.68	50.00%	本公司本期就深圳市龙信诚光电科技有限公司欠本公司的逾期贷款已提起诉讼，根据预计损失对应收该公司款项计提坏账准备。
深圳市祺丰光电科技有限公司	575,456.89	575,456.89	100.00%	本公司本期获悉深圳市祺丰光电科技有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。

深圳市泰利依莱光电有限公司	114,625.36	114,625.36	100.00%	本公司本期获悉深圳市泰利依莱光电有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
乐清市柏力电子有限公司	101,948.10	101,948.10	100.00%	本公司本期获悉乐清市柏力电子有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
泉州市宸晟光电产品有限公司	56,164.68	56,164.68	100.00%	本公司本期获悉泉州市宸晟光电产品有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
深圳市万洲电子有限公司	54,343.94	54,343.94	100.00%	本公司本期获悉深圳市万洲电子有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
厦门市安信华电子有限公司	25,138.54	25,138.54	100.00%	本公司本期获悉厦门市安信华电子有限公司已倒闭，估计货款已无法收回，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
深圳市齐普光电子有限公司	4,110.95	4,110.95	100.00%	该款项为累计遗留的尾数差异，预计无法损失，根据预计损失对应收该公司款项按 100%计提坏账准备。
合计	7,730,637.63	6,532,275.88	--	--

(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	子公司	29,823,785.41	1 年以内	32.02%

第二名	非关联方	12,853,763.53	1 年以内 1,161,620.00 元; 1-2 年 11,692,143.53 元	13.80%
第三名	非关联方	2,946,095.10	1 年以内 15,684.79 元; 1-2 年 2,930,410.31 元	3.16%
第四名	非关联方	2,545,925.34	1 年以内	2.73%
第五名	非关联方	2,021,819.27	1-2 年 1,250,657.72 元; 2-3 年 771,161.55 元	2.17%
合计	--	50,191,388.65	--	53.88%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
厦门乾照光电科技有限公司	子公司	29,823,785.41	32.02%
合计	--	29,823,785.41	32.02%

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								
账龄组合	143,054.73	0.04%	8,570.08	5.99%	143,054.73	0.04%	8,570.08	5.99%
资产状态组合	347,246,564.93	99.96%			329,736,262.30	99.96%		
组合小计	347,389,619.66	100.00%	8,570.08	0.00%	329,879,317.03	100.00%	8,570.08	0.00%
合计	347,389,619.66	--	8,570.08	--	329,879,317.03	--	8,570.08	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年内	114,707.95	80.18%	5,735.40	114,707.95	80.18%	5,735.40
1 年以内小计	114,707.95	80.18%	5,735.40	114,707.95	80.18%	5,735.40
1 至 2 年	28,346.78	19.82%	2,834.68	28,346.78	19.82%	2,834.68
合计	143,054.73	--	8,570.08	143,054.73	--	8,570.08

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
扬州乾照光电有限公司	子公司	343,505,814.54	1 年以内 12,292,287.41 元；1-2 年 76,312,982.73 元；2-3 年 143,275,656.01 元；3-4 年 111,624,888.39 元	98.88%
扬州隆耀光电科技发展有限公司	非关联方	2,475,674.65	1 年以内	0.71%
深圳市宝安区人民法院	非关联方	679,263.70	1 年以内 341,313.70 元；2-3 年 337,950.00 元	0.20%
厦门乾照照明有限公司	子公司	304,774.75	1 年以内	0.09%
长春建设股份有限公司 厦门分公司	非关联方	142,966.73	1-2 年 142,966.73 元	0.04%
合计	--	347,108,494.37	--	99.92%

(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	子公司	343,505,814.54	98.88%
厦门乾照照明有限公司	子公司	304,774.75	0.09%
合计	--	343,810,589.29	98.97%

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	25,000,000.00	255,470,000.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
厦门乾照光电科技有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
厦门乾照照明有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
艾维新能源科技南京有限公司	权益法	20,000,000.00	20,260,864.19	-1,052,433.75	19,208,430.44	30.00%	30.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	330,470,000.00	330,730,864.19	23,947,566.25	354,678,430.44	--	--	--			

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	49,929,471.48	91,975,242.63
其他业务收入	1,395,449.03	1,790,967.71
合计	51,324,920.51	93,766,210.34

营业成本	31,094,230.47	68,927,611.18
------	---------------	---------------

(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	49,929,471.48	29,956,784.18	91,975,242.63	67,208,950.27
合计	49,929,471.48	29,956,784.18	91,975,242.63	67,208,950.27

(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	49,929,471.48	29,956,784.18	91,975,242.63	67,208,950.27
合计	49,929,471.48	29,956,784.18	91,975,242.63	67,208,950.27

(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	3,037,918.14	1,877,074.79	41,060,183.17	29,971,185.51
上海市	42,735.04	25,641.03	3,684,289.36	2,436,263.73
江苏省	8,869,883.46	5,191,131.00	5,726,052.51	4,051,594.83
福建省	37,365,861.49	22,517,904.56	31,558,516.88	22,661,506.17
浙江省			5,078,903.25	3,630,227.16
其他地区	613,073.35	345,032.80	4,867,297.46	3,458,172.87
合计	49,929,471.48	29,956,784.18	91,975,242.63	66,208,950.27

(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	36,092,636.52	70.32%
第二名	9,032,350.67	17.60%

第三名	1,024,820.02	2.00%
第四名	994,972.77	1.94%
第五名	651,157.75	1.27%
合计	47,795,937.73	93.13%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,052,433.75	
其他	5,289,214.11	8,622,121.95
合计	4,236,780.36	8,622,121.95

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	8,998,592.31	16,150,793.63
加：资产减值准备	-3,474,151.72	1,197,934.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,220,802.07	5,794,420.38
无形资产摊销	503,562.91	166,996.88
长期待摊费用摊销	21,640.38	61,126.16
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）	459,506.37	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,236,780.36	-8,622,121.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	560,332.98	-47,876.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-867,615.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,872,103.85	6,375,554.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,116,783.86	-4,390,214.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,404,649.06	25,433,139.31
经营活动产生的现金流量净额	52,469,266.29	41,252,136.17
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	104,291,509.68	150,230,948.00
减：现金的期初余额	113,672,608.97	166,951,304.92
加：现金等价物的期末余额	103,500,526.80	88,277,358.48
减：现金等价物的期初余额	227,642,840.70	113,249,759.08
现金及现金等价物净增加额	-133,523,413.19	-41,692,757.52

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-459,506.37	
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）	5,500,753.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,110.67	
减：所得税影响额	780,503.72	
合计	4,422,854.44	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	2.60%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.14	0.14

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金期末数较期初数下降32.14%，主要系用自有资金购买银行理财产品。
2. 预付款项期末数较期初数增加545.68%，主要系本期预付了MOCVD设备款。
3. 应收利息期末数较期初数增加43.81%，主要系本期定期存款及购买理财产品增加所致。
4. 存货期末数较期初数增加38.93%，主要系新增照明业务及LED芯片规模扩大所致。
5. 其他流动资产期末数大幅增加，期初数为零，主要系本期购买银行保本理财产品。
6. 在建工程期末数较期初数增加40.75%，主要系扬州子公司LED芯片扩产投入所致。
7. 长期待摊费用期末数较期初数下降36.63%，主要原因是装修费用摊销所致。
8. 短期借款期末数较期初数大幅增加，期初数为零，主要系本期质押借款预付进口设备款项。

9. 应付账款期末数较期初数增加35.24%，主要系新增照明业务及LED芯片规模扩大所致。
10. 应付职工薪酬期末数较期初数下降50.00%，主要原因系本期支付了2013年计提的年度奖金所致。
11. 应付股利期末数较期初数大幅增加，期初数为零，主要系本期计提了2013年度现金股利。
12. 应交税费期末数较期初数下降69.71%，主要原因系本期缴纳了2013年计提税费及本期乾照照明公司未抵扣进项税增加所致。
13. 应付利息期末数较期初数增加，期初数为零，主要系质押借款发生的利息。
14. 其他应付款期末数较期初数增加60.87%，主要原因系本期预收了委外加工业务押金。
15. 其他流动负债期末数较期初数下降57.88%，主要原因系递延收益摊销所致。
16. 本期营业税金及附加较去年同期增加155.49%，主要原因系子公司扬州乾照以前进口设备进项税抵扣完毕，本期缴纳增值税增加相应税金及附加增加所致。
17. 本期销售费用较去年同期增加39.26%，主要系我司加大市场销售及新业务的拓展力度。
18. 本期财务费用较去年同期增加89.47%，主要系本期汇兑损益增加所致。
19. 本期资产减值损失较去年同期下降159.72%，主要系本期收回账期1年以上的应收账款所致。
20. 本期投资收益较去年同期减少42.36%，主要系本期确认的利息收入减少所致。
21. 本期营业外支出较去年同期增幅较大，主要系本期处置固定资产所致。
22. 本期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，主要系本期预付进口设备及购买理财产品所致。
23. 本期筹资活动产生的现金流量净额为零，净流出额较去年同期大幅降低，主要系本期现金分红尚未实施所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014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。