



# 厦门乾照光电股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-078

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人金张育、主管会计工作负责人彭兴华及会计机构负责人(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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，并提请投资者特别注意下列风险因素：

### 1、资金管控风险

随着公司主营业务扩产，公司需要大量的资金投入确保扩产的顺利实施，无疑给公司带来了一定的资金压力，且随着新建产能的释放，若市场增量没有达到预期，公司无法实现预期效益，必然会导致公司固定成本的增加，进一步影响公司的利润总额，都可能对公司经营业绩造成不利影响。

基于上述风险，公司将加强运营管理，提高盈利能力，保持公司经营性现金流的持续增长，积极加强财务管理，优化筹资、投资活动；借助良好的融资平台，优化财务结构，充分利用相关金融工具，为公司的稳健经营提供保障；

公司还将继续推进成本费用节约的工作，盘活各项流动资产，降低库存水平，减少公司各项费用的消耗与资金的占用。

## 2、市场产能扩张引发同业竞争风险

随着行业扩张或格局的变化，客户议价能力提高，这将直接影响到产品价格，且市场极可能出现新一轮的价格战，进而引发新的市场竞争。

基于上述风险，公司将持续保持营销力度，通过开展乾照品牌推广活动，增加公司品牌溢价，巩固现有市场份额同时奠定开拓新市场的契机。此外，公司也将通过完善经营管理，提升产品质量，以较高的性价比赢得市场的青睐。

## 3、经营管理风险

公司对各子公司及各事业部实行严格管理，且在实际执行取得良好效果，但随着公司发展规模扩大，及南昌基地项目建设生产的逐步深入，将对公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制等方面提出了更高的要求。若不能及时完善相关管理制度并提升公司内部整体管理能力，仍可能存在经营管理不善，导致内控制度失效的风险。

基于上述风险，公司将进一步完善各项相关制度，通过转变管理理念，自身高标准，严要求，致力提升管理效率，以降低各类管理风险。

## 4、政府补助风险

报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额 9,045.70 万元，占当期利润总额比例 59.05%，公司取得以上政府补助资金存在较大不确定性，不具备可持续性，若公司未来年度不再具备相关优惠政策的补助条件或政府补助金额发生较大变动时，公司将存在非经常性利润下滑的风险。

基于上述风险，公司将采取加大产业整合力度、不断增强技术实力、完善内部管控、全面提高盈利能力来降低对政府补助的依赖程度。

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、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	56
第九节 公司债相关情况 .....	58
第十节 财务报告 .....	59
第十一节 备查文件目录 .....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、厦门乾照	指	厦门乾照光电股份有限公司
扬州乾照、扬州子公司	指	扬州乾照光电有限公司
乾照科技、科技公司	指	厦门乾照光电科技有限公司
乾照照明、照明公司	指	厦门乾照照明有限公司
乾泰坤华	指	厦门乾泰坤华供应链管理有限公司
南昌乾洪	指	南昌乾洪光电有限公司
江西乾照	指	江西乾照光电有限公司
乾照半导体	指	厦门乾照半导体科技有限公司
臻裕丰科技	指	厦门臻裕丰科技有限公司
江西照明	指	江西乾照照明有限公司
圣西朗乾照	指	酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司
南昌凯迅	指	南昌凯迅光电有限公司，本公司参股公司，本公司持有其 24.65% 的股权
盐城满天星	指	盐城满天星投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人持有其 10% 的份额
乾坤半导体	指	乾坤（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人持有其 16.39% 的份额
乾芯半导体	指	乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）本公司作为有限合伙人持有其 49.52% 的份额
和君正德	指	深圳和君正德资产管理有限公司，为正德鑫盛一号投资私募基金、正德远盛产业创新结构化私募基金的管理人，与苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）构成一致行动关系
苏州和正	指	苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙），为和聚鑫盛一号投资基金的管理人
董事会	指	厦门乾照光电股份有限公司董事会
监事会	指	厦门乾照光电股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》

《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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
LED	指	Light Emitting Diode (发光二极管), 是由 III-V 族半导体材料等通过半导体工艺制备的可将电能转化为光能的发光器件
外延片	指	LED 外延生长的产物, 用于制造 LED 芯片的基础材料
芯片	指	LED 中实现电-光转化功能的核心单元, 由 LED 外延片经特定工艺加工而成
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
集成电路	指	一种微型电子器件或部件, 是指采用一定的工艺, 把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起, 制作在半导体晶片或介质基片上, 封装成具有所需电路功能的微型结构
第二代、第三代半导体集成电路	指	集成电路主要分成硅基半导体与化合物半导体两大类, 以硅材料为衬底材料的半导体归属为第一代半导体, 以砷化镓材料为衬底的化合物半导体则属第二代, 以氮化镓等材料为衬底的化合物半导体属第三代半导体。硅基半导体集成电路主要在数码运用, 如微处理器、逻辑 IC、存储器等; 化合物半导体集成电路主要在模拟应用, 如移动通讯、全球定位系统、卫星通讯、通讯基站、国防雷达、航天、军事武器等功率型、低噪声放大器等相关 MMIC 集成芯片

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	乾照光电	股票代码	300102
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	金张育		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘文辉	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	300102@changelight.com.cn	300102@changelight.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	513,069,935.84	574,312,474.97	-10.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,697,007.69	101,796,540.36	22.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	44,818,825.09	79,610,551.08	-43.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,537,710.26	121,702,931.90	-2.60%
基本每股收益（元/股）	0.1741	0.1445	20.48%
稀释每股收益（元/股）	0.1741	0.1445	20.48%
加权平均净资产收益率	4.51%	3.99%	0.52%
	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）	5,454,778,059.63	5,287,916,060.69	3.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,822,788,131.96	2,711,842,623.03	4.09%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、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）	9,493,885.74	
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）	90,457,017.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,412,141.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,364.67	
减：所得税影响额	22,625,226.88	
合计	79,878,182.60	--

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。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

##### (一) 公司主营业务开展情况

##### 1、主营业务说明及主要产品经营情况

报告期内公司主营业务未发生变更，仍主要从事半导体光电产品的研发、生产和销售业务，主要产品为LED外延片和芯片及砷化镓太阳能电池外延片及芯片。

(1) 在红黄光LED外延片及芯片领域，公司系国内产量最大的企业之一，现有MOCVD共32个腔；在蓝绿光LED外延片及芯片领域，公司目前已成长为行业中蓝绿光LED芯片的重要供应商，拥有MOCVD共55腔（折K465I机型）。公司目前均已导入4寸片生产工艺，产能稳步提升，且外延片良率均不低于98%。

(2) 从色系区分，公司LED芯片主要产品及主要应用领域如下：

产品结构	色系	波长 (NM)	综合良率 (%)	主要应用领域
正装结构	蓝光	440-470	83%-88%	通用照明、背光、显示屏及数码。
	绿光	510-530		显示屏RGB及数码运用。
	红光	615-650	84%-88%	显示屏、红外安防、电子设备指示灯、交通指示灯、夜景工程、车载照明等众多领域。
	黄光	580-597		
	橙光	595-617		
倒装结构	蓝光	440-470	78%-82%	显示屏及背光运用。
	绿光	510-530		
	红光	620-650		显示屏、红外安防、电子设备指示灯、交通指示灯、夜景工程、车载照明等众多领域。
	红光	835-865		
	黄光	580-595		
高压结构	蓝光	440-470	83%-88%	照明及COB运用。

(3) 报告期内，占公司营业收入10%以上的产品产能、产量、产能利用率、在建产能情况如下：

产品名称	产能 (片/1-6月)	产量 (片/1-6月)	产能利用率	在建产能 (片/年)
蓝绿外延片及芯片	2,400,000.00	2,269,485.00	94.56%	7,200,000.00
红黄外延片及芯片	1,180,000.00	909,168.00	77.05%	1,680,000.00

(4) 报告期内，占公司营业收入10%以上的产品销售量、销售收入、销售毛利率情况如下：

品项	2018年1-6月			2017年1-6月			同比变动分析
	销售量(片)	销售收入(万元)	销售毛利率	销售量(片)	销售收入(万元)	销售毛利率	
蓝绿外延片及芯片 (片)	1,655,767.43	25,822.11	33.49%	1,856,814.38	31,143.54	32.32%	

红黄外延片及芯片 (片)	880,634.40	22,173.18	34.17%	709,987.13	22,319.79	41.43%	芯片销售毛利率同比下降主要原因系平均销售价格同比下降影响所致。
-----------------	------------	-----------	--------	------------	-----------	--------	---------------------------------

2、主要经营模式

(1) 采购模式

公司采购依据销售计划与生产计划,按年、季、月的实际需求及供应趋势分析制定详细的采购方案。由采购部统一负责,选择多家实力雄厚、交货及时、服务意识好的供应商作为供货渠道,保证材料的正常供给。

(2) 研发模式

根据公司现有产品的生产技术水平和发展方向,以及市场和顾客的实际需求,以部门为单位,提出项目提案申请,交审查委员会评审。由技术中心组织评审委员会进行项目总评估,各相关部门协助技术中心评估技术前景、研发风险、立项主题考核指标等要素。

(3) 生产模式

公司以制定生产计划的方式,根据生产计划安排物料计划与采购,生产下单、产品的生产制造,在生产过程中严格执行流程规范,由公司品管部对生产过程中的产品质量进行全过程质量监控及检测验证,确定产品的生产过程严格遵照公司的操作指导文件,并最终验收入库。最后根据合同订单期限备货、出货。

(4) 销售模式

公司所有产品采取直销模式。公司培养了一支强有力地销售团队,分别在深圳、中山、厦门、扬州、临海等区域设立办事处,并安排常驻业务员跟进区域内封装客户订单,实时反馈,定期拜访,做好生产端与客户端的沟通工作。公司的主要客户均是下游封装上市公司,公司十分关注及支持客户发展,用优质的产品来满足客户的需求。

3、业绩驱动因素

报告期内,公司实现营业收入51,306.99万元,同比下降10.66%,营业利润15,541.27万元,同比增长28.93%,归属于上市公司股东的净利润为12,469.70万元,同比增长22.50%。

报告期内,公司主营业务外延片及芯片销售量同期比基本持平,实现营业收入50,696.68万元,同比下降8.55%,主要原因系报告期市场价格同比有所下降,导致综合毛利率同比有所下降,但报告期内毛利率仍维持为34.06%,具有较好的盈利能力。

(二) 行业的基本情况

1、公司所处的行业发展阶段

全球 LED 产业链进一步向大陆转移,国内将成为 LED 最大的市场参与者。

当前 LED 行业正处于飞速发展阶段,根据高 LED 预计,到 2020 年 LED 将成长为万亿级市场。随着国内 LED 产业链的发展成熟,设备制造、芯片制造、芯片封装、下游应用等均获得长足发展,全产业链布局使得国内成为 LED 领域最大的市场。其中,中微半导体 MOCVD 成为单机产能领导者,成为 LED 新一轮扩产的主要机型;国内芯片巨头公司,积极实施扩产计划,产能释放完成后,极大加强国内 LED 芯片的全球话语权;国际厂商因为芯片价格的不断下降导致部分产能关停,进一步导致 LED 产业链向大陆转移。

新技术开拓千亿市场空间,产业长期增长可期。

Mini&Micro LED 创造市场需求: Mini LED 耕耘于背光光源领域有很好的技术和效果优势。Micro LED 在技术成熟后带动手机显示、VR/AR、电视面板等升级体验。从芯片端看,Mini&Micro LED 产品带动单个产品灯珠 1000-10000 倍增加,行业增速保持在 20%以上。Mini&Micro LED 将成为整个 LED 行业一个很好的市场扩展与获利的推手。

LED 行业加速洗牌,产业链上下游一体化竞争成为趋势。

随着国内大厂产能逐步释放,上游芯片厂商需要寻找稳定的出海口,封装应用厂需要寻找稳定的供应商,更好地应对未来 LED 芯片的垄断格局。产业链上下游一体化竞争成为新常态。

2、公司所处的行业地位

报告期内,公司继续秉持“产业为本”理念,以资本运营为手段,深耕 LED 主业,内生增长和外延并购并举,寻求公司新一轮发展。目前公司正积极向蓝绿光方向扩产,争取成为蓝绿光领域的寡头。同时,公司也继续稳固在红黄光的领先优势,



目前为中国内地红黄光芯片最大供应商之一，已成为红黄光芯片的龙头企业。

3、影响该行业的季节性和周期性

公司所属的行业不具有季节性，其周期性与国民经济周期基本一致，同时受产业技术进步影响。

4、公司主要竞争对手包括：三安光电、华灿光电、澳洋顺昌、聚灿光电

(1) 三安光电：公司主要从事III-V族化合物半导体材料的研发与应用，着重于砷化镓、氮化镓、碳化硅、磷化铟、氮化铝、蓝宝石等半导体新材料所涉及的外延、芯片为核心主业。根据其2017年年报，营业收入839,372.57万元，实现归属于上市公司净利润316,421.08万元。

(2) 华灿光电：自设立以来一直从事化合物光电半导体材料与电器件的研发、生产和销售业务，主要产品为LED外延片及全色系LED芯片。根据其2017年年报，营业收入262,990.34万元，实现归属于上市公司净利润50,210.64万元。

(3) 澳洋顺昌：主要从事LED芯片业务、锂电池及金属物流配送三大业务，拥有10多家控股子公司，遍布于长三角及珠三角的苏州、上海、淮安、扬州、东莞等地区。根据其2017年年报，营业收入363,933.83万元，实现归属于上市公司净利润35,441.814万元。

(4) 聚灿光电：主营业务为LED外延片及芯片的研发、生产及销售业务，主要产品为GaN基高亮度蓝光LED外延片及芯片。报告期内，主营业务及主要产品未发生重大变化。根据其2017年年报，营业收入62,094.44万元，实现归属于上市公司净利润11,002.55万元。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期末余额为 12,907.60 万元，较上年末增加 41.43%，主要系新增投资乾坤（平潭）半导体、乾芯（平潭）半导体影响所致。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	本期末余额为 9,520.82 万元，较上年末增加 51.51%，主要系子公司江西乾照、乾照半导体购买土地影响所致。
在建工程	本期末余额为 31,000.04 万元，较上年末增加 64.36%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产影响所致。
货币资金	本期末余额为 130,687.12 万元，较上年末减少 34.48%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产影响所致。
预付款项	本期末余额为 2,586.35 万元，较上年末减少 48.19%，主要系预付账款达到结算条件影响所致。
应收利息	本期末余额为 105.22 万元，较上年末增加 697.54%，主要系定期存款增加影响所致。
其他非流动资产	本期末余额为 46,049.94 万元，较上年末增加 639.19%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产影响所致。
存货	本期末余额为 39,011.94 万元，较上年末增加 41.42%，主要系市场备货库存商品增加影响所致。
开发支出	本期末余额为 377.48 万元，较上年末增加 100%，主要系研发进入资本化阶段影响所致。
长期待摊费用	本期末余额为 149.83 万元，较上年末增加 579.45%，主要系报告期固定资产延保费

影响所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

### 1、技术与研发优势

公司是一家工程师文化浓郁的企业，追求踏实、钻研进取的精神，贯彻坚守LED芯片主业不动摇。现已自主研发和掌握了多项LED生长的核心技术，并依托现有行业经验丰富的研发团队，进一步严格要求自己，以市场为导向，追求品质的进一步提升，稳扎稳打，使公司LED外延片、芯片产品保持了良好的均匀性、稳定性和可靠性，更深层次维系同客户的良性合作。凭借在光电行业突出的影响力，乾照光电被中国光学光电子行业协会评选为2017年度中国光电行业“影响力企业”。与此，凭借持续的研发力量投入，公司与厦门大学及其他单位联合申报的“多场调控化合物量子结构关键技术及其固态光源应用”项目荣获厦门市人民政府授予2017年度厦门市科技进步奖一等奖；子公司扬州乾照光电的“高效三结砷化镓太阳能电池外延及芯片产业化”项目荣获扬州市人民政府授予2017年度扬州市科技进步奖一等奖，以及被江苏省经济和信息化委员会认定为“江苏省隐形冠军企业”。

#### (1) 研发项目情况

报告期内，在四元系产品方面，公司正装红光LED芯片、小功率反极性红光LED芯片、中大功率反极性红光LED芯片的性能持续提升。近红外LED芯片已稳定供货，性能进一步提升。车用产品正在配合客户进行认证。在氮化镓产品方面，新开发Phecda系列正装白光LED芯片产品，现处于样品验证阶段。倒装白光LED芯片第二代产品已小批量生产，第三代产品正在客户端验证。在Mini-LED方面，开发出多种型号的新产品并可量产。在Micro-LED方面，与合作伙伴协同开发出单色显示屏样品。在太阳能电池方面，继续优化第四代空间太阳能电池的性能。

#### (2) 专利情况

截止目前，公司及全资子公司获得专利授权共计217项。报告期内，公司及全资子公司共获得52项发明专利授权、4项实用新型授权，同时新增申请49项发明专利，13项实用新型及1项外观设计。具体情况如下：

序号	类型	名称	专利号	授权日
1	发明	一种LED及其制造方法	CN201610426653.5	2018/6/29
2	发明	一种LED及其制造方法	CN201610426653.5	2018/6/29
3	发明	一种发光表面有周期性图案的高能效倒装LED的制作方法	CN201510774057.1	2018/6/22
4	发明	一种发光表面有周期性图案的高能效倒装LED的制作方法	CN201510774057.1	2018/6/22
5	发明	一种用于发光二极管的AlN缓冲层及其制作方法	CN201610557325.9	2018/6/19
6	发明	一种用于发光二极管的AlN缓冲层及其制作方法	CN201610557325.9	2018/6/19
7	发明	一种CSP封装芯片结构及制作方法	CN201610152153.7	2018/6/8
8	发明	一种CSP封装芯片结构及制作方法	CN201610152153.7	2018/6/8
9	发明	一种具有生长过程可调节翘曲的发光二极管外延结构	CN201610425763.X	2018/6/1
10	发明	一种具有生长过程可调节翘曲的发光二极管外延结构	CN201610425763.X	2018/6/1

11	发明	一种AC-LED芯片及其制造方法	CN201610451334.X	2018/5/29
12	发明	一种AC-LED芯片及其制造方法	CN201610451334.X	2018/5/29
13	发明	一种提高ITO电流扩展的发光二极管及其制作方法	CN201610557361.5	2018/5/25
14	发明	一种提高ITO电流扩展的发光二极管及其制作方法	CN201610557361.5	2018/5/25
15	发明	一种等腰梯形形式发光二极管的制备工艺	CN201610567049.4	2018/5/22
16	发明	一种高压发光二极管及其制作方法	CN201610557039.2	2018/5/22
17	发明	一种提高发光二极管外延良率的生长方法	CN201610788677.5	2018/5/22
18	发明	一种提高发光二极管外延良率的生长方法	CN201610788677.5	2018/5/22
19	发明	一种高压发光二极管及其制作方法	CN201610557039.2	2018/5/22
20	发明	一种等腰梯形形式发光二极管的制备工艺	CN201610567049.4	2018/5/22
21	发明	一种水平电极倒装红光LED芯片及其制备方法	CN201610725210.6	2018/4/13
22	发明	一种水平电极倒装红光LED芯片及其制备方法	CN201610725210.6	2018/4/13
23	发明	一种增加演色性的白光LED结构制作方法	CN201610426652.0	2018/3/27
24	发明	一种增加演色性的白光LED结构制作方法	CN201610426652.0	2018/3/27
25	发明	一种具有生长过程可调节翘曲的发光二极管外延生长方法	CN201610425301.8	2018/3/20
26	发明	一种具有生长过程可调节翘曲的发光二极管外延生长方法	CN201610425301.8	2018/3/20
27	发明	一种深紫外发光二极管的芯片结构及其制作方法	CN201610557362.X	2018/3/13
28	发明	一种深紫外发光二极管的芯片结构及其制作方法	CN201610557362.X	2018/3/13
29	发明	一种含掺杂宽势垒结构的黄绿光LED	CN201410538801.3	2018/2/27
30	发明	一种含掺杂宽势垒结构的黄绿光LED	CN201410538801.3	2018/2/27
31	发明	一种具有可剥离结构的GaN系发光二极管	CN201610396403.1	2018/2/23
32	发明	一种具有可剥离结构的GaN系发光二极管	CN201610396403.1	2018/2/23
33	发明	能增进横向电流扩散并拥有双反射表面的LED芯片电极结构	CN201610071720.6	2018/1/30
34	发明	一种LED芯片及LED芯片的制备方法	CN201510751194.3	2018/1/30
35	发明	能增进横向电流扩散并拥有双反射表面的LED芯片电极结构	CN201610071720.6	2018/1/30
36	发明	一种LED芯片及LED芯片的制备方法	CN201510751194.3	2018/1/30
37	发明	一种具有倒梯形圆台体的微米线发光二极管	CN201610273817.5	2018/1/26
38	发明	一种具有倒梯形圆台体的微米线发光二极管制作方法	CN201610273774.0	2018/1/26
39	发明	一种具有可剥离结构的GaN系发光二极管制作方法	CN201610396426.2	2018/1/26
40	发明	一种具有电极出光的发光二极管	CN201410551477.9	2018/1/26
41	发明	一种具有可剥离结构的GaN系发光二极管制作方法	CN201610396426.2	2018/1/26
42	发明	一种具有倒梯形圆台体的微米线发光二极管制作方法	CN201610273774.0	2018/1/26
43	发明	一种具有倒梯形圆台体的微米线发光二极管	CN201610273817.5	2018/1/26
44	发明	一种具有电极出光的发光二极管	CN201410551477.9	2018/1/26
45	发明	一种砷化镓基底低亮度黄光发光二极管芯片及其制备方法	CN201610179568.3	2018/1/19

46	发明	一种砷化镓基底低亮度黄光发光二极管芯片及其制备方法	CN201610179568.3	2018/1/19
47	发明	一种具有高扩展效应的发光二极管的制作方法	CN201510703819.9	2018/1/16
48	发明	一种具有高扩展效应的发光二极管的制作方法	CN201510703819.9	2018/1/16
49	发明	一种具有立体发光结构的高压发光二极管	CN201510122251.1	2018/1/9
50	发明	一种具有立体发光结构的高压发光二极管	CN201510122251.1	2018/1/9
51	发明	一种氮化物系发光二极管的外延生长方法	CN201510627355.8	2018/1/5
52	发明	一种氮化物系发光二极管的外延生长方法	CN201510627355.8	2018/1/5
53	实用新型	一种透镜板材及照明灯具	CN201721366297.9	2018/5/1
54	实用新型	一种多功能LED灯	CN201721319455.5	2018/4/27
55	实用新型	一种具备捕蚊虫功能的LED吸顶灯	CN201721319453.6	2018/4/27
56	实用新型	一种LED投光灯	CN201720894824.7	2018/1/16
序号	类型	名称	申请号	申请日
1	发明	隐藏式导电栅线结构芯片及其制备方法	CN201810676334.9	2018.06.27
2	发明	DBR结构芯片及其制备方法	CN201810676332.X	2018.06.27
3	发明	单束激光的VCSEL芯片及其制备方法	CN201810676260.9	2018.06.27
4	发明	发光二极管的倒装芯片及其制造方法	CN201810644024.9	2018.06.22
5	发明	一种光栅LED芯片及制作方法	CN201810630934.1	2018.06.20
6	发明	一种LED芯片及制作方法	CN201810631362.9	2018.06.20
7	发明	一种倒装VCSEL芯片及制作方法	CN201810630962.3	2018.06.20
8	发明	发光二极管的芯片及其量子阱结构和制造方法	CN201810596840.7	2018.06.11
9	发明	基于AlN衬底的LED外延结构及生长方法和LED	CN201810577204.X	2018.06.07
10	发明	发光二极管的芯片的制造方法和溅射方法	CN201810563235.X	2018.06.04
11	发明	基于石墨烯衬底的LED外延结构及生长方法和LED	CN201810552223.7	2018.06.04
12	发明	具有透明导电层复合膜组的LED芯片及其制作方法	CN201810521075.2	2018.05.29
13	发明	发光二极管及其芯片和制造方法以及芯片的发光方法	CN201810478979.1	2018.05.18
14	发明	光阻烘烤方法和在半导体基底上形成光阻层的方法	CN201810478963.0	2018.05.18
15	发明	一种半导体发光全彩化微显示器件及其制造方法	CN201810430652.7	2018.05.08
16	发明	一种晶格失配的多结太阳能电池及其制作方法	CN201810413637.1	2018.05.03
17	发明	发光二极管的倒装芯片及其制造方法和发光方法	CN201810382603.0	2018.04.26
18	发明	一种发光二极管及其制备方法	CN201810331187.1	2018.04.16
19	发明	一种可提高发光效率的LED外延结构及其生长方法	CN201810332131.8	2018.04.13
20	发明	一种GaAs太阳能电池及制造方法	CN201810288030.5	2018.04.03
21	发明	一种低成本LED芯片及其制备方法	CN201810296532.2	2018.03.30
22	发明	一种倒装Mini LED芯片结构及制造方法	CN201810282133.0	2018.03.28
23	发明	一种具有水平桥接式的高压发光二极管	CN201810256911.9	2018.03.27
24	发明	一种GaAs太阳能电池及制造方法	CN201810259161.0	2018.03.27
25	发明	一种超高亮度反极性发光二极管及其制作方法	CN201810234070.1	2018.03.21
26	发明	一种GaAs三结太阳能电池及制造方法	CN201810219616.6	2018.03.16
27	发明	一种LED芯片及其制备方法	CN201810217839.9	2018.03.16

28	发明	一种四元系高亮度正极性LED芯片及其制备方法	CN201810194286.X	2018.03.09
29	发明	一种三结太阳能电池	CN201810141109.5	2018.02.11
30	发明	一种发光二极管及其制备方法	CN201810126562.9	2018.02.08
31	发明	一种GaAs系多结太阳能电池及其制备方法	CN201810088020.7	2018.01.30
32	发明	一种LED芯片结构的制作方法	CN201810088382.6	2018.01.30
33	发明	一种垂直结构发光二极管及其制备方法	CN201810088067.3	2018.01.30
34	发明	一种LED芯片显示模组及制作方法	CN201810088091.7	2018.01.30
35	发明	一种光刻胶监控方法	CN201810083427.0	2018.01.29
36	发明	被动式驱动阵列LED显示面板及其制作方法、显示装置	CN201810083428.5	2018.01.29
37	发明	一种具有光导薄膜结构的LED芯片及制作方法	CN201810082637.8	2018.01.29
38	发明	一种具有电极导光结构的LED芯片及制作方法	CN201810082638.2	2018.01.29
39	发明	一种基于Si衬底的四结太阳能电池及制作方法	CN201810082545.X	2018.01.29
40	发明	一种自带散热结构的发光二极管及电子设备	CN201810076544.4	2018.01.26
41	发明	一种热电分流垂直结构LED芯片及其制备方法	CN201810076710.0	2018.01.26
42	发明	一种柔性薄膜太阳能电池及其制备方法	CN201810076695.X	2018.01.26
43	发明	一种柔性LED芯片及其制备方法、封装方法	CN201810072169.6	2018.01.25
44	发明	一种LED芯片及其制备方法	CN201810072168.1	2018.01.25
45	发明	一种柔性太阳能电池及其制备方法	CN201810072001.5	2018.01.25
46	发明	一种发光二极管及其制备方法	CN201810048032.7	2018.01.18
47	发明	一种具有电流分层的发光二极管及其制备方法	CN201810029288.3	2018.01.12
48	发明	太阳能电池及其制备方法	CN201810003282.9	2018.01.03
49	发明	一种带有环形通风效果散热芯片结构及制作方法	CN201810001838.0	2018.01.02
50	实用新型	发光二极管的倒装芯片	CN201820959204.1	2018.06.21
51	实用新型	发光二极管的芯片及其量子阱结构	CN201820900114.5	2018.06.11
52	实用新型	一种具有透明导电层复合模组的LED芯片	CN201820806163.2	2018.05.30
53	实用新型	一种增大发光角的Mini LED芯片结构及制造方法	CN201820750818.9	2018.05.21
54	实用新型	一种双绝缘层倒装芯片设计	CN201820749644.4	2018.05.21
55	实用新型	发光二极管及其芯片	CN201820743497.X	2018.05.18
56	实用新型	改善金属迁移的芯片结构、发光二极管显示屏和显示装置	CN201820695751.3	2018.05.11
57	实用新型	一种具有改善电极电迁移能力的发光二极管芯片	CN201820612660.9	2018.04.27
58	实用新型	发光二极管的倒装芯片	CN201820604683.5	2018.04.26
59	实用新型	一种发光二极管	CN201820532211.3	2018.04.16
60	实用新型	一种灯具	CN201820426489.2	2018.03.28
61	实用新型	一种三结太阳能电池	CN201820249816.1	2018.02.12
62	实用新型	一种基于Si衬底的四结太阳能电池	CN201820149421.4	2018.01.29
63	外观设计	LED天棚灯	CN201830114370.7	2018.03.26

## 2、产品和营销渠道优势

公司始终坚持“以人为本，以市场为导向，以客户为核心，以品质为依托”，产品保持良好的均匀性、稳定性和一致性，在业内建立了良好口碑，赢得了稳定的客户群体，在市场中树立公司优秀的品牌形象。同时公司已设立以厦门、扬州为枢纽，依托深圳、中山等多个办事处为支点，覆盖全国销售网络。良好的直销网络，不仅有利于加强与核心客户的沟通和提高售

后服务水平，提升客户的满意度和忠诚度，也有利于公司及时了解市场需求和变化。同时，公司已搭建起广获客户好评的售后服务体系，通过电话指导、技术人员现场解决问题等多种方式，积极为下游封装企业提供技术支持。公司在营销网络和售后服务方面的突出表现，使公司在激烈的市场竞争充分发挥产品和销售渠道优势，逐步成长为LED芯片产业中的龙头企业之一。

### 3、品牌知名度和业内影响力优势

公司艰苦奋斗、精益求精，致力于产品品质和性能的提升，在业界赢得了客户的高度认可，创下了“乾照”的品牌美誉。凭借多年的坚持和努力，目前公司已成为国内LED芯片的主要供应商之一，也是国内规模最大、实力最强的能够批量生产空间用三结砷化镓太阳能电池的供应商。乾照光电在获得多项科技奖项的同时，凭借在光电行业突出的影响力，乾照光电被中国光学光电子行业协会评选为2017年度中国光电行业“影响力企业”，被厦门市人民政府授予“2017年厦门优质品牌”；被国家发展和改革委员会等5部门认定为“2017-2018年国家企业技术中心”。

### 4、生产运营优势

公司积累了丰富的生产和管理经验，在生产运营管控方面已形成一定的竞争优势。持续完善运营流程与管控体系，将有力保证公司生产、运营相关工作的顺利进行。公司注重改进生产工艺流程，不断提高生产自动化水平、产品质量和生产效率，有效控制产品的单位成本。报告期内，公司信息化系统成功上线，实现了SAP、ERP、MES、WMS、OA等系统的深度集成，打通信息孤岛，实现一体化，提高了公司运营效率，标志着公司信息化建设迈入了一个新的台阶，助力公司发展壮大。

### 5、团队管理优势

公司重视人才培养，报告期内，公司举办了2018年应届毕业生新员工训练营，精心策划安排企业课程培训等多项内容。为更好的激发核心管理团队及员工的主人翁意识，提升员工归属感，结合公司的发展规划适当的开展了核心管理团队限制性股票激励计划及全面提升绩效考核体系，通过一系列激励措施激发公司团队活力与热情，进一步提高团队综合素质，使公司上下思想认识高度统一，队伍凝聚力得到增强，信心和决心高涨。同时公司现已进一步形成架构合理、稳定高效的核心管理团队，通过团队的通力合作，在运营各环节精益求精，发挥鲜明的创新意识和产业意识，利用公司团队管理优势进一步促进公司有效稳定发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司各业务板块在董事会及管理层的指导及努力经营下有序发展，符合公司战略规划。2018年上半年度，公司实现营业收入51,306.99万元，实现营业利润15,541.27万元，归属于上市公司股东的净利润为12,469.70万元，同比增长22.50%。报告期内主要工作如下：

#### 1、推进主营业务扩产，助力深耕行业地位

2017年5月，公司公告在扬州子公司投资 73,658.81万元用于实施红、黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产。目前该扩产项目按计划顺利进行，设备正陆续到位。2017年7月，公司公告投资50亿元（分二期投入）建设南昌蓝绿生产基地，预计一期投资25亿元，建成可实现月产60万片（折2寸片）规模的蓝绿芯片生产基地。2018年1月，江西乾照光电一期项目基地正式动工建设，截至2018年6月，厂房主体结构顺利封顶，扩产进度按计划进行中。

#### 2、多渠道融资，精耕主业

为深入贯彻公司深耕主业的雄心，进一步夯实公司的资金实力，助力公司迅速做大做强，公司于2018年启动新一轮再融资项目，拟公开发行可转换公司债券，募集不超过10亿元，募集资金将全部用于南昌基地一期项目建设。2018年7月30日，经中国证券监督管理委员会审核，公司本次公开发行可转换公司债券的申请未获得通过。但公司将通过多种优质融资渠道，继续拓宽公司资金来源，继续推进南昌基地建设，坚定主营业务扩产，进一步保障公司稳健经营，切实维护股东及广大投资者的利益。

#### 3、注重人才培养，助力乾照事业发展

重仓人才就是重仓乾照的未来。报告期内，在利益共享激励方面，公司就2017年实施的限制性股票激励计划预留的320万股，结合公司实际及相关考核情况进行授予；在员工能力提升方面，报公司倾力打造“乾延知训”网上学习平台，致力为每位员工量身打造专属学习地图，以岗带学，形式多样，并引导性的设置进阶通道，为员工及企业的发展创造平台；在员工招聘及留人方面，公司采用多种渠道创新性的引入人才，为公司的长远发展奠定扎实的人力基础。

公司创新性的开设“乾照黄埔一期”应届毕业生员工集训营，历经9天的集训，通过系统性集训，增加新员工对公司的认知度、认可度，增加团队凝聚力、合作能力，提高个人及团队综合素质有利于新进员工快速融入公司环境，为公司发展贡献力量，成为一个优秀的乾照人。

#### 4、强化企业信息化建设，构筑企业发展助力器

信息化已成为推进企业发展的助力器。报告期内，乾照光电SAP系统成功上线。从组建团队到成果输出，项目小组历经数次夜以继日、坚持不懈的努力，根据公司的实际业务需求，设计出符合LED外延片、芯片制造行业特点的业务流程和系统实现方案，实现了SAP企业资源计划系统与MES制造执行系统、WMS仓储管理系统、OA办公系统的深度集成，打通信息孤岛，实现了业务财务一体化，为提高企业运营效率打下了坚实的基础。此次SAP系统的成功上线，标志着公司信息化建设迈入了一个新的台阶。

#### 5、高度重视公司治理，维护投资者权益

公司坚持可持续发展与稳健进取的原则，始终把完善公司治理结构、健全内部控制制度、加强投资者管理维护等作为股东等其他利益相关者权益保护的重要措施。在工作中，公司严格履行信息披露义务，做好舆情监测，维护与投资者沟通交流的媒介，不定期举办投资者线上、线下交流会、定期报告业绩说明会等活动，有效加强公司与资本市场的沟通，向投资者传递了公司的生产经营情况和发展的信心及雄心，树立了良好的资本市场形象，得到了市场的广泛认可。报告期内，公司董事会及董秘获得天马奖·第九届中国上市公司投资者关系“最佳董事会”及“最佳董事会秘书”、“2017中国十大金牌董秘”等多项殊荣。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	513,069,935.84	574,312,474.97	-10.66%	
营业成本	337,455,737.86	372,807,983.64	-9.48%	
销售费用	9,860,693.89	9,973,202.25	-1.13%	
管理费用	95,827,360.09	77,566,164.39	23.54%	
财务费用	9,462,336.99	4,176,829.49	126.54%	主要系报告期银行贷款增加致使银行利息支出增加影响所致。
所得税费用	28,478,253.42	19,150,830.15	48.71%	主要系本期利润总额增加影响所致。
研发投入	36,611,090.84	29,864,024.21	22.59%	
经营活动产生的现金流量净额	118,537,710.26	121,702,931.90	-2.60%	
投资活动产生的现金流量净额	-890,897,635.47	-143,702,293.69	-519.96%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产固定资产投资影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-87,714,632.74	-21,297,675.95	-311.85%	主要系报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-860,099,997.40	-43,567,031.06	-1,874.20%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产影响所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,439.45	-269,993.32	90.58%	主要系汇率变动影响所致。
税金及附加	2,269,789.41	4,307,560.69	-47.31%	主要系报告期内应纳增值税额同比减少，致使其附加税减少影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
外延片及芯片	506,966,830.69	334,301,970.12	34.06%	-8.55%	-5.44%	-2.17%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	506,966,830.69	98.81%	554,367,656.65	96.53%	-8.55%

报告期内销售收入占公司营业收入 10%以上产品

适用  不适用

产品名称	产能（片/1-6 月）	产量（片/1-6 月）	产能利用率	在建产能（片/年）
蓝绿外延片及芯片	2,400,000.00	2,269,485.00	94.56%	7,200,000.00
红黄外延片及芯片	1,180,000.00	909,168.00	77.05%	1,680,000.00

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,212,040.37	2.75%	主要系报告期确认对南昌凯迅、圣西朗乾照投资收益影响所致。	否
公允价值变动损益	-22,960.00	-0.01%	主要系报告期黄金租赁到期偿还影响所致。	否
资产减值	9,299,104.74	6.07%	主要系报告期计提应收账款坏账准备及存货跌价准备影响所致。	否
营业外收入	441,688.16	0.29%	主要系报告期收到科研单位协作费影响所致。	否
营业外支出	2,679,077.15	1.75%	主要系报告期内资产报废影响所致。	否
其他收益	90,457,017.47	59.05%	主要系报告期与日常经营活动相关的政府补助影响所致。	否
资产处置收益	11,871,639.40	7.75%	主要系报告期子公司扬州乾照处置政府征收土地及	否

			房屋影响所致。	
--	--	--	---------	--

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,306,871,228.67	23.96%	204,759,644.97	6.13%	17.83%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产融资影响所致。
应收账款	570,057,300.35	10.45%	615,022,847.91	18.42%	-7.97%	主要系报告期销售额下降影响所致。
存货	390,119,426.48	7.15%	229,288,887.90	6.87%	0.28%	
长期股权投资	129,075,952.32	2.37%	10,414,834.42	0.31%	2.06%	
固定资产	1,562,782,260.76	28.65%	1,368,772,419.32	41.00%	-12.35%	主要系红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产投入增加影响所致。
在建工程	310,000,447.31	5.68%	45,893,177.83	1.37%	4.31%	
短期借款	565,000,000.00	10.36%	40,000,000.00	1.20%	9.16%	主要系报告期银行贷款增加影响所致。
长期借款	100,000,000.00	1.83%		0.00%	1.83%	
长期应付款	1,000,000,000.00	18.33%	9,786,629.53	0.29%	18.04%	主要系向南昌工控资产管理有限公司借款影响所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00

金融负债	89,812,960.00	22,960.00			89,835,920.00	0.00
------	---------------	-----------	--	--	---------------	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	301,619,535.25	主要系开具银行汇票及信用证保证金
应收票据	149,631,068.31	主要系票据质押融资
固定资产	232,140,689.80	主要系融资租赁抵押以及银行贷款抵押
无形资产	26,806,321.36	主要系银行贷款抵押

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
953,530,159.14	142,796,582.82	567.75%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）	对第一产业、第二产业、第三产业的投资，投资管理，资产管理；（以上经营范围均不含金融、证券、期货、及财务相关	新设	30,600,000.00	49.52%	自有资金	厦门金韬投资管理有限公司、一尊餐饮（厦门）有限公司	20年	私募基金		-148,968.12	否	2018年04月27日	http://www.cninfo.com.cn

	服务)												
合计	--	--	30,600,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-148,968.12	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
红黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产	自建	是	半导体光电	233,299,513.78	489,488,465.00	自筹	75.93%	105,729,700.00	7,104,672.94	注 1	2017 年 05 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
乾照光电南昌基地项目(一期)	自建	是	半导体光电	595,347,497.01	628,764,738.00	自筹	29.01%	0.00	0.00	目前处于建设期	2017 年 07 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	828,647,010.79	1,118,253,203.00	--	--	105,729,700.00	7,104,672.94	--	--	--

注 1：预计收益指按 20 台设备全年达产的收益计算，本报告期内的收益指陆续到位设备 6 台且处于试产期。

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、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

公司报告期不存在委托理财。

## (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
扬州乾照光电有限公司	子公司	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、	582,000,000.00	1,411,841,533.46	1,065,594,362.56	240,209,116.22	38,893,282.11	31,317,467.54

		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（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
江西乾照光电有限公司	子公司	发光二极管、光电子器件及其他电子器件、集成电路、半导体分立器件制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,000,000.00	1,878,011.10 4.04	671,768,852.94	74,613,372.23	67,233,854.66	50,423,921.94
厦门乾照光电科技有限公司	子公司	批发、零售发光二极管（LED）及LED显示、照明及其他应用产品；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	100,000,000.00	1,225,479.14 1.61	48,736,207.26	667,973,652.37	-7,093,352.02	-7,241,449.08

		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						
--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门臻裕丰科技有限公司	新设立	对整体生产经营和业绩没有影响
江西乾照照明有限公司	新设立	对整体生产经营和业绩没有影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、资金管控风险

随着公司主营业务扩产, 公司需要大量的资金投入确保扩产的顺利实施, 无疑给公司带来了一定的资金压力, 且随着新建产能的释放, 若市场增量没有达到预期, 公司无法实现预期效益, 必然会导致公司固定成本的增加, 进一步影响公司的利润总额, 都可能对公司经营业绩造成不利影响。

基于上述风险, 公司将加强运营管理, 提高盈利能力, 保持公司经营性现金流的持续增长, 积极加强财务管理, 优化筹资、投资活动; 借助良好的融资平台, 优化财务结构, 充分利用相关金融工具, 为公司的稳健经营提供保障; 公司还将继续推进成本费用节约的工作, 盘活各项流动资产, 降低库存水平, 减少公司各项费用的消耗与资金的占用。

### 2、应收账款风险

公司营业规模持续扩大, 客户群随之增加, 尽管公司的主要客户均信用较好, 但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化, 导致应收账款不能按合同规定及时收回或发生坏账, 则可能使公司资金周转速度与运营效率较低, 存在流动性风险或坏账风险。

基于上述风险, 公司将加强客户信用管理, 事前预防应收账款风险; 公司目前已健全了信用风险防范控制机制, 并对客户进行信用风险的分类分级管理, 事中严格执行应收账款的相关管理制度, 确保应收账款管控合理, 回款目标有序达成。

### 3、市场产能扩张引发同业竞争风险

随着行业扩张或格局的变化, 客户议价能力提高, 这将直接影响到产品价格, 且市场极可能出现新一轮的价格战, 进而引发新的市场竞争。

基于上述风险, 公司将持续保持营销力度, 通过开展乾照品牌推广活动, 增加公司品牌溢价, 巩固现有市场份额同时奠定开拓新市场的契机。此外, 公司也将通过完善经营管理, 提升产品质量, 以较高的性价比赢得市场的青睐。

#### 4、经营管理风险

公司对各子公司及各事业部实行严格管理,且在实际执行取得良好效果,但随着公司发展规模扩大,及“南昌基地项目”建设生产的逐步深入,将对公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制等方面提出了更高的要求。若不能及时完善相关管理制度并提升公司内部整体管理能力,仍可能存在经营管理不善,导致内控制度失效的风险。

基于上述风险,公司将进一步完善各项相关制度,通过转变管理理念,自身高标准,严要求,致力提升管理效率,以降低各类管理风险。

#### 5、安全环保风险

随着国家安全环保监管力度的持续加强,再加上各种相关标准和要求逐步提高,公司如不能动态适应相关变化,将对公司生产和发展造成一定的影响。

基于上述风险:一是及时识别并贯彻国家最新的安全、环保相关政策法规,使公司安全、环保管理适应其要求;二是建立健全公司安全环保管理标准和体系,落实安全生产、环保责任,夯实安全、环保基础管理;三是进一步强化安全环保风险管理,开展事故应急演练,提升安全、环保风险预防能力。

#### 6、政府补助风险

报告期内,公司计入当期损益的政府补助金额 9,045.70 万元,占当期利润总额比例 59.05%,公司取得以上政府补助资金存在较大不确定性,不具备可持续性,若公司未来年度不再具备相关优惠政策的补助条件或政府补助金额发生较大变动时,公司将存在非经常性利润下滑的风险。

基于上述风险,公司将采取加大产业整合力度、不断增强技术实力、完善内部管控、全面提高盈利能力来降低对政府补助的依赖程度。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017	年度股东大会	23.80%	2018 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018 年第一次	临时股东大会	16.36%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	云南国际信托有限公司一盛云 11 号单一资金信托	股份限售承诺	公司第二期员工持股计划累计通过二级市场竞价方式购入公司股 22,051,373 股，该部分股	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 18 日-2018 年 5 月 18 日	履行完毕

			票于 2017 年 5 月 18 日至 2018 年 5 月 18 日予以锁定。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、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

公司半年度报告未经审计。

#### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截止至 2018 年 6 月 30 日，公司作为原告因合同纠纷发生 34 件诉讼	3,381.02	否	执行阶段	已判决，生效	未执行到位	/	/

案件。以上 34 项诉讼案件的审判阶段均已结束，公司的诉讼请求得到了法院的支持。现案件已进入执行阶段。另/报告期内，公司无作为被告而被起诉执行的案件。							
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告安徽泽瑞光电有限公司、天泽业达（厦门）电子科技有限公司、钟贵瑞	222.32	否	二审阶段	一审已判决，胜诉、上诉、已生效	尚未履行到位	/	/
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告威海瑞奇节能科技服务有限公司、天泽业达（厦门）电子科技有限公司、钟贵瑞、黄群丽	732.99	否	二审阶段	已判决，胜诉、上诉、已生效	尚未履行到位	/	/
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电股份有限公司；乐清市恒光电子厂&黄赞楠	8.30	否	一审阶段	已判决生效，胜诉	尚未履行到位	/	/
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电股份有限公司；伟兴鑫光电（深圳）股份有限公司&张俊	199.34	否	一审阶段	已调解，胜诉、已生效	尚未履行到位	/	/
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告江西好英王光电有限公司&	302.03	否	一审阶段	已调解生效	未履行到位	/	/

袁荷英							
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告福建省上杭华丰工贸机械有限公司	563.92	否	一审阶段	已判决生效，胜诉	尚未执行到位	/	/
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告随州美亚迪光电有限公司&谢军	619.76	否	一审阶段	已判决生效，胜诉	尚未履行到位	/	/
案由：合同纠纷；原告厦门乾泰坤华供应管理有限公司；被告厦门上吴进出口有限公司、陈成语、叶聿炽、池丽娟	790.41	否	一审阶段	已调解，胜诉、已生效	尚未履行到位	/	/

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
扬州乾照光电有限公司	其他	因排放水污染物指标未达标	其他	不属于情节严重的行政处罚措施，也不属于重大违法行为。	/	/

整改情况说明

适用  不适用

处罚情况：2018年1月11日，扬州市环境保护局对扬州乾照出具了《行政处罚决定书》（扬环罚字[2018]7号），因排放水污染物指标未达标，对扬州乾照处以罚款9,227.52元。2018年2月27日，扬州市环境保护局对扬州乾照出具了《行政处罚决定书》（扬环罚字[2018]12号），因排放水污染物指标持续未达标，对扬州乾照处以罚款193,777.92元。

整改情况：扬州乾照收到上述两项行政处罚后，积极进行整改，根据扬州市经济技术开发区管理委员会安全生产和环境保护局2018年3月出具的《证明》和扬州市环境保护局2018年7月出具的《证明》，扬州乾照已按照行政处罚决定书的规定完成整改并在规定期限内足额缴纳了全部罚款，对上述违法行为的查处工作已经完结；根据《中华人民共和国水污染防治法》

第八十三条，上述两起处罚均不属于情节严重的行政处罚措施，上述两起案件不属于重大违法行为。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、报告期内，公司员工持股计划“云南国际信托有限公司—盛云11号单一资金信托”持有公司股票22,051,373股，占公司总股本的3.0781%。该计划所购买的股票锁定期为12个月，自2017年5月18日至2018年5月17日。报告期内锁定期已届满。

2、报告期内，公司于2018年6月27日召开第四届董事会第三次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意确定2018年6月27日为授予日，授予13名激励对象320万股限制性股票。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、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。

### 5、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。

## 十四、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

租赁情况说明

本公司于2015年8月24日与中信金融租赁有限公司签订3年期不超过人民币1.5亿元的售后回租业务协议。

关于本公司对外出租情况：

本公司及其子公司确认对外租赁收入共计172.68万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

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
公司拟参与设立产业基金，并为其优先级份额承担担保责任	2018年04月27日	50,000		0	一般保证	以协议约定	否	否
报告期内审批的对外担保额度		50,000		报告期内对外担保实际发生		0		

合计 (A1)				额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		50,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
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
厦门乾照光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	3,000	2016 年 07 月 08 日	3,000	连带责任保证	2 年	是	否
厦门乾照光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	6,000	2016 年 09 月 19 日	3,725.8	连带责任保证	2 年	是	否
扬州乾照光电有限公司	2016 年 04 月 26 日	5,000	2016 年 11 月 29 日	5,000	连带责任保证	2 年	是	否
扬州乾照光电有限公司	2017 年 02 月 24 日	8,000	2018 年 01 月 17 日	7,013.27	连带责任保证	2 年	否	否
扬州乾照光电有限公司	2017 年 07 月 16 日	26,000	2018 年 01 月 24 日	13,000	连带责任保证	5 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	8,000	2016 年 12 月 20 日	4,398.08	连带责任保证	2 年	是	否
厦门乾照光电科技有限公司	2018 年 02 月 26 日	8,000	2018 年 04 月 25 日	2,099.55	连带责任保证	2 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	4,000	2016 年 12 月 30 日	4,000	连带责任保证	2 年	是	否
厦门乾照光电科技有限公司	2017 年 02 月 24 日	5,000	2018 年 02 月 14 日	4,107.13	连带责任保证	2 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	2,000	2017 年 01 月 11 日	981.72	连带责任保证	2 年	是	否
厦门乾照光电科技有限公司	2018 年 02 月 26 日	2,000	2018 年 05 月 23 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
江西乾照光电有限公司	2017 年 12 月 08 日	100,000	2017 年 12 月 12 日	100,000	连带责任保证	3 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2017 年 02 月 24 日	3,000	2017 年 12 月 22 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2017 年 02 月 24 日	6,000	2017 年 12 月 04 日	3,990	连带责任保证	2 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2017 年 02 月 24 日	6,000	2017 年 07 月 25 日	6,000	连带责任保证	2 年	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2017 年 02 月 24 日	10,000	2018 年 01 月 29 日	3,656.96	连带责任保证	2 年	否	否

厦门乾照光电科技 有限公司	2017 年 02 月 24 日	6,000	2017 年 11 月 21 日	6,000	连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		59,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		40,155.14		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		330,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		144,294.09		
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		109,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		40,155.14		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		380,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		144,294.09		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				51.12%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				24,882.23				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				24,882.23				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放情
-------	-------	------	-------	-------	------	-------	------	-------	-------



司名称	及特征污染物的名称			情况		物排放标准		总量	况
厦门乾照光电股份有限公司	废水: SS、BOD、COD、氨氮、氟化物	处理后达标排放	1	厂界西侧	SS: 14mg/l; BOD: 6.8 mg/l; COD: 39 mg/l; 氨氮: 2.02 mg/l; 氟化物: 0.68 mg/l;	SS、BOD、COD 氨氮执行 DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》表 1 三级; 氟化物执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 三级	SS: 5.6 t/a BOD: 2.72 t/a COD: 15.6 t/a 氨氮: 0.808 t/a 氟化物: 0.272 t/a	SS: 8.60 t/a BOD: 8.60 t/a COD: 25.81 t/a 氨氮: 3.44 t/a 氟化物: 0.272 t/a	无
厦门乾照光电股份有限公司	废气: 氨气、硫酸雾、氯化氢、氯气、氟化物、TVOC、丙酮	处理后达标排放	8	生产楼五楼顶两侧	氨气: 14.4mg/m <sup>3</sup> 硫酸雾: 1.15 mg/m <sup>3</sup> 氯化氢: 0.931 mg/m <sup>3</sup> 氯气: 0.155 mg/m <sup>3</sup> 氟化物: 0.39 mg/m <sup>3</sup> TVOC: 22.3 mg/m <sup>3</sup> 丙酮: <0.01 mg/m <sup>3</sup>	氨气执行《恶臭污染物排放标准》GB14554-93 二级标准; 硫酸雾、氯化氢、氯气、氟化物、TVOC、丙酮执行《厦门市大气污染物排放标准》DB35/323-2011 表 1 标准	氨气: 0.0996 硫酸雾: 0.198 氯化氢: 0.12 氯气: 0.020 氟化物: 0.0505 TVOC: 17.3 丙酮: /	/	无
厦门乾照光电股份有限公司	厂界噪声	达标排放	/	/	东厂界: 昼间 58 夜间 52 南厂界: 昼间 59 夜间 50 西厂界: 昼间 55 夜间 46 北厂界: 昼间 55 夜间 48 单位:	GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类区	/	/	无



1、厦门乾照光电股份有限公司

厦门乾照光电股份有限公司，位于厦门市翔安区，项目产生的污染物主要有废水、废气、噪声、固废四类污染物。

废水：

我司废水包括酸碱、有机、研磨清洗废水、一般清洗废水、酸性气体喷淋废水；还有冷却塔循环冷却水排水；生活废水等。冷却塔循环冷却水排水直接排入市政污水管网；酸性、有机、研磨清洗废水、一般清洗废水及酸性气体喷淋废水经过厂区自建的污水处理站处理；生活污水经化粪池处理。达标排放废水通过市政污水管网排入翔安污水处理厂集中处理。

SS、BOD、COD、氨氮执行DB35/322-2011《厦门市水污染物排放标准》表1三级；氟化物执行GB8978-1996《污水综合排放标准》表4三级。2018年排口内各项监测值均达标，无超标现象。

废气：

根据工程分析，本项目生产工艺过程，排放的废气主要为：外延片生产时的外延炉含氨废气；芯片生产产生的酸性废气、有机废气、洁净车间通风换气排放的一般废气（含尘）等；食堂油烟废气。项目采取的废气净化处理措施见表：废气及污染物排放情况一览表。

废气及污染物排放情况一览表

序号	废气污染源	治理设施名称	数量	排气筒编号及高度	治理效果
1	含NH <sub>3</sub> 废气	风机增压+热风冷却+5级氨气吸收膜组+氨水回收	2套	8#（26 m）	98%
2	酸性废气	碱液吸收逆流喷淋塔	3套	2#、6#、7#（26 m）	85%
3	有机废气	碳纤维处理器	4套	1#、3#、4#、5#（26 m）	85%
4	食堂油烟废气	油烟净化器	1套	9#（10 m）	90%

氨气执行《恶臭污染物排放标准》GB14554-93二级标准；硫酸雾、氯化氢、氯气、氟化物、TVOC、丙酮执行《厦门市大气污染物排放标准》DB35/323-2011表1标准。2018年排口内各项监测值均达标，无超标现象。

噪声：

本项目噪声源主要来自空压机、变频风机、冷却塔、水泵、空调制冷机组、空调机组、各抽排风机等。

对噪声的治理要以减少噪声源，阻隔传播途径和对受害者进行保护三方面相结合，设计中采用以下防噪声减振措施：

- (1) 合理布置噪声源，将高噪声设备布置在远离敏感点一侧。
- (2) 空压机置于空压机房、进出口安装消声器，机房墙面采用吸音墙。
- (3) 冷却塔进风风向设置消声百叶，设置隔声屏、冷却水管隔振、降低淋水池水深。
- (4) 风机采用隔振机座，气体进出口采用消声通道，风管设隔声吊钩。
- (5) 水泵置于水泵房、隔声减震。
- (6) 空调制冷机组置于制冷机房内、隔声减震。
- (7) 空调机组位于空调机房内，机房墙面采用吸音墙。
- (8) 主要设备底座安装减振垫等。

通过以上分析，项目生产设备选用低噪声源设备，在布置时尽量远离敏感点，同时采用以上有效的污染防治措施。生产设备及相关设备噪声经过有效降噪再经过空间距离自然衰减后，其厂界噪声可符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准。2018年厂界各项监测值均达标，无超标现象。

2、扬州乾照光电有限公司

扬州乾照光电有限公司系厦门乾照光电股份有限公司子公司，位于扬州市经济技术开发区，项目产生的污染物主要有废水、废气、噪声三类污染物。

废水：

废水包括生产废水和职工的生活污水。生产废水包括外延砷烷和磷烷废气洗涤塔排水、过滤器清洗间废水、芯片制造产生的酸性废水、有机废水、研磨和切割含砷废水。生产废水经厂区污水处理站处理达标后与生活污水一起接入市政污水管网送六圩污水处理厂处理。

含砷废水单独排口所排废水总砷指标符合环评报告中所列的污水接管要求；污水处理站总排口所排废水中 COD、SS、氨氮、总磷、氟化物符合环评报告中所列的污水处理厂污水接管要求。六圩污水处理厂的相关接管标准分别为：总砷:0.5mg/L, COD:500mg/L, SS:400mg/L, 氨氮:45mg/L, 总磷:8mg/L, 氟化物:20mg/L。2018 年排口内各项监测值均达标，无超标现象。

废气：

废气主要为外延片生产产生的特殊气体废气，芯片清洗、光刻等工序产生的有机废气、酸性废气。特殊气体废气经喷淋系统及活性炭纤维吸附后通过 20 米高排气筒排放；有机废气经活性炭纤维吸附后通过 20 米高排气筒排放；酸性废气经干式酸雾净化器处理后通过 20 米高排气筒排放。

外延片生产过程中产生的特殊气体砷化氢、磷化氢排放速率低于根据 GB/T13201 中推荐公式计算出的排放标准值（砷化氢排放速率 0.06kg/h，磷化氢排放速率 0.18kg/h，无排放浓度标准限值）；芯片生产过程中产生的有组织排放酸性废气中硫酸雾、氮氧化物、氟化物最高排放浓度和排放速率符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准要求（硫酸雾排放浓度标准：45mg/m<sup>3</sup>，排放速率 2.6kg/h；氮氧化物排放浓度标准：240mg/m<sup>3</sup>，排放速率 1.3kg/h；氟化物排放浓度标准：9mg/m<sup>3</sup>，排放速率 0.17kg/h）；有组织排放有机废气丙酮、异丙醇排放速率低于根据 GB/T13201 中推荐公式计算出的排放标准值（异丙醇排放速率 7.2kg/h，丙酮排放速率 9.6kg/h，无排放浓度标准限值），TVOC 排放浓度低于参照执行的上海市地方标准（TVOC 排放浓度标准为 100mg/m<sup>3</sup>，无排放速率限值）。2018 年排口内各项监测值均达标，无超标现象。

噪声：

噪声主要来源于空压机、风机、水泵和中央空调机组等生产辅助设备，其噪声源强范围在 75~90dB(A)之间。

公司东、南、西、北厂界测点昼、夜噪声等效声级监测值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类区标准要求，即昼间排放标准为 65dB(A)，夜间排放标准为 55 dB(A)。2018 年厂界各项监测值均达标，无超标现象。建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司或子公司名称	项目名称	环评审批日期/文号
厦门乾照光电股份有限公司	关于厦门乾照光电股份有限公司LED蓝绿光外延芯片产业化项目环境影响报告书的批复	2014.12.24/厦环翔监 [2014] 125号
	关于厦门乾照光电股份有限公司LED蓝绿光外延芯片产业化项目竣工环境保护验收的批复	2016.9.5/厦环翔监 [2016] 051号
	排污许可证编号:350213-2016-000064 有效期限:2016.9.9~2021.9.8	
扬州乾照光电有限公司	高亮度四元系（InGaAlP）LED外延片及芯片项目	2009年3月10日，扬环审批 [2009]17号
	超高亮度及功率型InGaAlP LED外延及芯片项目	2010年10月19日，扬环审批 [2010]95号
	高效三结砷化镓太阳能电池外延片及芯片产业化项目	2012年4月25日，扬环审批 [2012]44号
	四元系LED芯片扩产项目一期工程	2015年6月24日，扬环审批 [2015]45号
	四元系LED外延片及砷化镓太阳能电池外延片扩产项目	2017年10月13日，扬环审批 [2017]104号

排污许可证编号:3210012017000016	有效期限:2017.4.12~2020.4.12
--------------------------	--------------------------

突发环境事件应急预案

1、厦门乾照光电股份有限公司

厦门乾照光电股份有限公司《突发环境事件应急预案》并于2016年10月21日在厦门市翔安环保局完成备案，备案编号为350213-2016-014-M。

2、扬州乾照光电有限公司

扬州乾照光电有限公司委托第三方机构编制了《突发性环境事件应急预案》，并于2016年1月7日在扬州市环保局备案，备案编号为32100-2016-001-M。

环境自行监测方案

公司或子公司名称	污染物类别	自行检测项目	检测频次	检测仪器
厦门乾照光电股份有限公司	废水	pH	连续	PH 在线监测
		流量	连续	流量计
		COD	1 次/周	多参数水质分析仪
		氨氮	1 次/周	
		氟化物	1 次/周	
		总磷	1 次/周	
	(委外) pH、COD、氟化物、BOD <sub>5</sub> 、SS、氨氮	1 次/1 月	PH 计、滴定管、离子色谱计、霉菌培养箱、电子天平、紫外可见分光光度计	
废气	(委外) 氨气、氯化氢、硫酸雾、氟化物、氯气、TVOC、丙酮、	1 次/3 月	紫外可见分光光度计、离子色谱仪、离子色谱仪、氟离子选择电极、紫外可见、分光光度计、气相色谱-质谱仪、气相色谱仪	
噪声	厂界噪声 (委外)	1 次/3 月	噪声仪	
扬州乾照光电有限公司	废水	COD	6 次/日	COD 在线仪
		总砷	2 次/日	砷测定仪
		氨氮	1 次/日	哈希分光光度计
		总磷	1 次/日	
		氟化物	1 次/日	
	废水	COD、悬浮物、氨氮、总砷、总磷、氟化物	1 次/半年	委外
废气	砷烷、磷烷、硫酸雾、氮氧化物、氟化物、丙酮、异丙醇、TVOC	1 次/半年	委外	

	噪声	厂界噪声	1 次/半年	委外
--	----	------	--------	----

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2018年2月26日，公司召开第三届董事会第三十二次会议、2018年3月21日召开2017年度股东大会，审议通过公司拟创业板公开发行总额不超过人民币100,000.00万元（含100,000.00万元）可转换公司债券。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。2018年7月30日，经中国证券监督管理委员会第十七届发行审核委员会2018年第110次发行审核委员会工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请未获得通过。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、因公司2017年实施限制性股票激励计划向激励对象授予1185万股，报告期内公司完成注册资本工商变更登记。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2018年5月15日，公司发布《关于公司第二期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，公司第二期员工持股计划“云南国际信托有限公司—盛云11号单一资金信托”持有公司股票22,051,373股，占公司总股本的3.0781%。该计划所购买的股票锁定期为12个月，自2017年5月18日至2018年5月17日。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、报告期内，公司及其子公司累计收到各类政府补助资金共计人民币74,964,226.72元，并划分补助的类型系与收益相关的补贴74,964,226.72元，增加公司利润总额74,964,226.72元。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、公司于2018年2月28日发布《关于向全资子公司增资的公告》，为进一步加强市场拓展及推广力度，满足公司发展需要，公司拟对子公司乾照科技增资人民币7,000万元。增资后，乾照科技的注册资本将增至1亿元人民币。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司于2018年6月7日、2018年6月28日发布《关于收到政府补助的公告》，公司全资子公司江西乾照收到南昌市新建区财政国库支付中心的企业扶持资金。该补助金额分别为2,000万元、5,000万元，并已于2018年6月6日、6月27日到账，系与收益相关的政府补助，于收到时确认为当期损益。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	33,916,373	4.73%				-22,051,373	-22,051,373	11,865,000	1.66%
3、其他内资持股	33,916,373	4.73%				-22,051,373	-22,051,373	11,865,000	1.66%
其中：境内法人持股	22,051,373	3.08%				-22,051,373	-22,051,373	0	0.00%
境内自然人持股	11,865,000	1.66%				0	0	11,865,000	1.66%
二、无限售条件股份	682,486,938	95.27%				22,051,373	22,051,373	704,538,311	98.34%
1、人民币普通股	682,486,938	95.27%				22,051,373	22,051,373	704,538,311	98.34%
三、股份总数	716,403,311	100.00%				0	0	716,403,311	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司第二期员工持股计划“云南国际信托有限公司—盛云11号单一资金信托”共计持有公司22,051,373股，该计划所购买的股票锁定期为12个月，自2017年5月18日至2018年5月17日。报告期内，该员工持股计划锁定期已于2018年5月17日届满。

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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

		数	数			
蔡海防	2,215,000	5,000	0	2,215,000	高管锁定股、股权激励限售股	<p>高管锁定股；股权激励承诺：第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。</p>
云南国际信托有限公司—盛云 11	22,051,373	22,051,373	0	0	员工持股计划锁定股	2018 年 5 月 18 日解除限售



号单一资金信托						
金张育	2,500,000	0	0	2,500,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
张先成	700,000	0	0	700,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起

						<p>至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。</p>
牛兴盛	600,000	0	0	600,000	股权激励锁定股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限</p>

						<p>制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。</p>
刘文辉	600,000	0	0	600,000	股权激励锁定股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月</p>

						<p>内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。</p>
彭兴华	500,000	0	0	500,000	股权激励锁定股	<p>第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的</p>

						的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
郑元新	500,000	0	0	500,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解

						除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
刘兆	700,000	0	0	700,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完

						成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
其他核心员工股权激励限售股	3,550,000	0	0	3,550,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
合计	33,916,373	22,056,373	0	11,865,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		47,950		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
深圳和君正德资产管理有限公司—正德远盛产业创新结构化私募基金	其他	8.38%	60,000,000	0	0	60,000,000	质押	0
							冻结	0
王维勇	境内自然人	6.68%	47,823,427	-32,140,600	0	47,823,427	质押	33,000,000
							冻结	0
深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金	其他	6.10%	43,700,000	0	0	43,700,000	质押	0
							冻结	0
长治市南烨实业集团有限公司	境内非国有法人	3.46%	24,779,318	24,779,318	0	24,779,318	质押	0
							冻结	0
云南国际信托有限公司—盛云 11 号单一资金信托	其他	3.08%	22,051,373	0	0	22,051,373	质押	0
							冻结	0
叶孙义	境内自然人	1.84%	13,166,300	0	0	13,166,300	质押	2,880,000
							冻结	0
王向武	境内自然人	1.52%	10,886,300	122,000	0	10,886,300	质押	0
							冻结	0
郭宇麟	境内自然人	1.46%	10,454,059	10,454,059	0	10,454,059	质押	0
							冻结	0
苏州和正股权投资基金管理企业	其他	0.88%	6,300,000	0	0	6,300,000	质押	0
							冻结	0



(有限合伙)一和聚鑫盛一号基金								
纪荣火	境内自然人	0.81%	5,800,000	5,800,000	0	5,800,000	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	和君正德的董事长、法定代表人易阳春先生兼任苏州和正的执行事务合伙人,根据《上市公司收购管理办法》的规定,深圳和君正德资产管理有限公司一正德远盛产业创新结构化私募基金、深圳和君正德资产管理有限公司一正德鑫盛一号投资私募基金、苏州和正股权投资基金管理企业(有限合伙)一和聚鑫盛一号基金构成一致行动关系。							
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					
深圳和君正德资产管理有限公司一正德远盛产业创新结构化私募基金	60,000,000	人民币普通股	60,000,000					
王维勇	47,823,427	人民币普通股	47,823,427					
深圳和君正德资产管理有限公司一正德鑫盛一号投资私募基金	43,700,000	人民币普通股	43,700,000					
长治市南烨实业集团有限公司	24,779,318	人民币普通股	24,779,318					
云南国际信托有限公司一盛云 11 号单一资金信托	22,051,373	人民币普通股	22,051,373					
叶孙义	13,166,300	人民币普通股	13,166,300					
王向武	10,886,300	人民币普通股	10,886,300					
郭宇麟	10,454,059	人民币普通股	10,454,059					
苏州和正股权投资基金管理企业(有限合伙)一和聚鑫盛一号基金	6,300,000	人民币普通股	6,300,000					
纪荣火	5,800,000	人民币普通股	5,800,000					
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	和君正德的董事长、法定代表人易阳春先生兼任苏州和正的执行事务合伙人,根据《上市公司收购管理办法》的规定,深圳和君正德资产管理有限公司一正德远盛产业创新结构化私募基金、深圳和君正德资产管理有限公司一正德鑫盛一号投资私募基金、苏州和正股权投资基金管理企业(有限合伙)一和聚鑫盛一号基金构成一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
金张育	董事长	现任	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0
商敬军	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
易阳春	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁川	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江曙晖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈诺夫	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王梅芬	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡玉梅	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈凯轩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡海防	总经理	现任	2,220,000	0	0	2,220,000	0	0	0
刘文辉	副总经理\ 董事会秘书	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
牛兴盛	副总经理	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
彭兴华	财务总监	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
郑元新	副总经理	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
张双翔	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
张先成	副总经理	现任	700,000	0	0	700,000	0	0	0
刘兆	副总经理	现任	700,000	0	0	700,000	0	0	0
严希阔	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	8,320,000	0	0	8,320,000	0	0	0

### 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
----	-------	----	----	----

张双翔	副总经理	离任	2018年01月13日	因个人原因申请离任
严希阔	副总经理	聘任	2018年06月27日	经第四届董事会第三次会议审议通过，聘任为公司副总经理

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,306,871,228.67	1,994,518,688.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	332,645,647.73	392,971,177.43
应收账款	570,057,300.35	535,170,882.29
预付款项	25,863,474.19	49,915,440.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,052,196.63	131,929.93
应收股利		
其他应收款	55,826,464.79	48,433,174.42
买入返售金融资产		
存货	390,119,426.48	275,864,353.23

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	131,829,394.90	105,042,266.71
流动资产合计	2,814,265,133.74	3,402,047,912.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,234,046.42	9,234,046.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	129,075,952.32	91,263,911.95
投资性房地产		
固定资产	1,562,782,260.76	1,402,138,968.77
在建工程	310,000,447.31	188,609,338.72
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	95,208,168.23	62,838,990.04
开发支出	3,774,843.93	
商誉		
长期待摊费用	1,498,314.11	220,517.58
递延所得税资产	68,439,498.81	69,264,850.25
其他非流动资产	460,499,394.00	62,297,524.64
非流动资产合计	2,640,512,925.89	1,885,868,148.37
资产总计	5,454,778,059.63	5,287,916,060.69
流动负债：		
短期借款	565,000,000.00	593,455,793.06
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		89,812,960.00
衍生金融负债		
应付票据	353,196,007.58	293,778,288.53



应付账款	246,607,293.49	181,737,169.94
预收款项	2,568,816.12	7,295,816.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,019,556.58	48,719,665.08
应交税费	3,757,096.54	15,462,616.89
应付利息	1,093,815.95	2,543,351.78
应付股利		
其他应付款	61,940,120.45	59,620,591.87
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	42,515,678.89	57,960,194.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,301,698,385.60	1,350,386,448.55
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	210,144,198.36	225,686,989.11
递延所得税负债	20,147,343.71	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,330,291,542.07	1,225,686,989.11
负债合计	2,631,989,927.67	2,576,073,437.66
所有者权益：		
股本	716,403,311.00	716,403,311.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,560,649,990.97	1,552,909,390.97
减：库存股	53,562,000.00	53,562,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,963,698.82	58,963,698.82
一般风险准备		
未分配利润	540,333,131.17	437,128,222.24
归属于母公司所有者权益合计	2,822,788,131.96	2,711,842,623.03
少数股东权益		
所有者权益合计	2,822,788,131.96	2,711,842,623.03
负债和所有者权益总计	5,454,778,059.63	5,287,916,060.69

法定代表人：金张育

主管会计工作负责人：彭兴华

会计机构负责人：彭兴华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,926,596.81	286,279,217.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	420,834.58	30,326,000.00
应收账款	212,493,041.63	273,812,508.54
预付款项	16,938,510.63	7,204,923.52
应收利息	196,479.92	29,679.33
应收股利		
其他应收款	130,941,228.54	116,338,131.03
存货	228,538,357.23	148,551,233.59
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,963,961.18	85,093,129.03
流动资产合计	786,419,010.52	947,634,822.09

非流动资产：		
可供出售金融资产	9,234,046.42	9,234,046.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,595,325,165.80	1,352,659,355.50
投资性房地产	5,062,244.39	5,852,169.35
固定资产	911,481,282.82	888,363,508.86
在建工程	71,780,395.86	57,631,868.90
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	12,633,027.14	12,880,670.47
开发支出	3,774,843.93	
商誉		
长期待摊费用	1,305,361.31	
递延所得税资产	44,116,018.30	45,184,648.50
其他非流动资产	3,135,355.82	17,911,489.35
非流动资产合计	2,657,847,741.79	2,389,717,757.35
资产总计	3,444,266,752.31	3,337,352,579.44
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	129,884,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		89,812,960.00
衍生金融负债		
应付票据	195,062,495.69	220,181,824.77
应付账款	192,809,240.87	74,711,880.60
预收款项	19,900,451.01	21,697,850.00
应付职工薪酬	12,280,167.15	27,201,315.55
应交税费	1,341,233.29	3,958,112.12
应付利息	162,097.23	1,749,359.27
应付股利		
其他应付款	239,790,981.60	88,212,820.96
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	12,515,678.89	57,960,194.74
其他流动负债		
流动负债合计	803,862,345.73	715,370,818.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	195,895,998.75	208,638,812.68
递延所得税负债	2,100,816.93	
其他非流动负债		
非流动负债合计	197,996,815.68	208,638,812.68
负债合计	1,001,859,161.41	924,009,630.69
所有者权益：		
股本	716,403,311.00	716,403,311.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,560,649,990.97	1,552,909,390.97
减：库存股	53,562,000.00	53,562,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,963,698.82	58,963,698.82
未分配利润	159,952,590.11	138,628,547.96
所有者权益合计	2,442,407,590.90	2,413,342,948.75
负债和所有者权益总计	3,444,266,752.31	3,337,352,579.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	513,069,935.84	574,312,474.97
其中：营业收入	513,069,935.84	574,312,474.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	464,175,022.98	478,970,558.05
其中：营业成本	337,455,737.86	372,807,983.64
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		
税金及附加	2,269,789.41	4,307,560.69
销售费用	9,860,693.89	9,973,202.25
管理费用	95,827,360.09	77,566,164.39
财务费用	9,462,336.99	4,176,829.49
资产减值损失	9,299,104.74	10,138,817.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-22,960.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	4,212,040.37	2,506,932.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,212,040.37	-301,717.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	11,871,639.40	309,265.24
其他收益	90,457,017.47	22,399,545.77
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	155,412,650.10	120,557,660.60
加：营业外收入	441,688.16	1,155,554.53
减：营业外支出	2,679,077.15	765,844.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,175,261.11	120,947,370.51
减：所得税费用	28,478,253.42	19,150,830.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,697,007.69	101,796,540.36

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	124,697,007.69	101,796,540.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	124,697,007.69	101,796,540.36
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	124,697,007.69	101,796,540.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,697,007.69	101,796,540.36
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1741	0.1445
（二）稀释每股收益	0.1741	0.1445

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

法定代表人：金张育

主管会计工作负责人：彭兴华

会计机构负责人：彭兴华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	303,543,789.13	328,415,131.29
减：营业成本	209,117,557.66	222,268,025.87
税金及附加	211,118.49	162,110.06
销售费用	267,629.36	261,561.78
管理费用	58,398,199.91	43,599,063.30
财务费用	1,444,371.27	3,003,221.50
资产减值损失	938,427.40	611,647.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-22,960.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,640,851.36	2,886,089.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,640,851.36	266,700.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-41,311.61	
其他收益	15,471,118.72	19,486,716.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,214,183.51	80,882,306.82
加：营业外收入	301,222.07	1,070,482.16
减：营业外支出	459,325.53	147,115.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,056,080.05	81,805,673.91
减：所得税费用	7,239,939.14	12,336,321.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,816,140.91	69,469,352.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	42,816,140.91	69,469,352.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,816,140.91	69,469,352.19
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	570,580,125.56	540,125,531.96
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		



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,496,401.74	8,959,163.38
收到其他与经营活动有关的现金	104,185,306.10	21,671,913.04
经营活动现金流入小计	676,261,833.40	570,756,608.38
购买商品、接受劳务支付的现金	330,750,057.36	264,679,886.94
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	145,603,520.50	104,559,344.60
支付的各项税费	24,552,019.07	45,189,534.03
支付其他与经营活动有关的现金	56,818,526.21	34,624,910.91
经营活动现金流出小计	557,724,123.14	449,053,676.48
经营活动产生的现金流量净额	118,537,710.26	121,702,931.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		266,700.00
取得投资收益收到的现金		2,867,689.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,776,000.00	
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		170,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,776,000.00	173,134,389.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	864,073,635.47	126,836,682.73
投资支付的现金	33,600,000.00	50,000,000.00
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		140,000,000.00
投资活动现金流出小计	897,673,635.47	316,836,682.73
投资活动产生的现金流量净额	-890,897,635.47	-143,702,293.69
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	280,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	235,497,796.10	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,318,443.25	7,538,839.97
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	88,898,393.39	53,758,835.98
筹资活动现金流出小计	367,714,632.74	61,297,675.95
筹资活动产生的现金流量净额	-87,714,632.74	-21,297,675.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,439.45	-269,993.32
五、现金及现金等价物净增加额	-860,099,997.40	-43,567,031.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,865,351,690.82	217,713,996.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,005,251,693.42	174,146,965.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	331,697,715.05	275,797,979.63
收到的税费返还	46,117.89	
收到其他与经营活动有关的现金	1,014,491,792.79	55,820,913.92
经营活动现金流入小计	1,346,235,625.73	331,618,893.55
购买商品、接受劳务支付的现金	220,972,266.44	140,329,723.22
支付给职工以及为职工支付的现	71,337,549.44	50,515,685.40

金		
支付的各项税费	7,975,474.75	3,869,372.10
支付其他与经营活动有关的现金	782,536,619.19	20,457,621.14
经营活动现金流出小计	1,082,821,909.82	215,172,401.86
经营活动产生的现金流量净额	263,413,715.91	116,446,491.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		266,700.00
取得投资收益收到的现金		2,867,689.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,000.00	
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		170,000,000.00
投资活动现金流入小计	116,000.00	173,134,389.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,921,408.12	64,077,765.79
投资支付的现金	240,600,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		130,000,000.00
投资活动现金流出小计	336,521,408.12	244,077,765.79
投资活动产生的现金流量净额	-336,405,408.12	-70,943,376.75
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	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	89,835,920.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,437,340.55	7,018,048.31
支付其他与筹资活动有关的现金	65,177,756.71	53,758,835.98
筹资活动现金流出小计	181,451,017.26	60,776,884.29
筹资活动产生的现金流量净额	-151,451,017.26	-60,776,884.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-252.70	-108.63

五、现金及现金等价物净增加额	-224,442,962.17	-15,273,877.98
加：期初现金及现金等价物余额	256,799,986.80	128,623,010.41
六、期末现金及现金等价物余额	32,357,024.63	113,349,132.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82		437,128,222.24		2,711,842,623.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82		437,128,222.24		2,711,842,623.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,740,600.00						103,204,908.93		110,945,508.93
（一）综合收益总额											124,697,007.69		124,697,007.69
（二）所有者投入和减少资本					7,740,600.00								7,740,600.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金					7,740,600.00								7,740,600.00

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-21,492,098.76		-21,492,098.76
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,492,098.76		-21,492,098.76
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	716,403,311.00				1,560,649,990.97	53,562,000.00			58,963,698.82		540,333,131.17		2,822,788,131.96

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54		245,803,032.18		2,500,347,313.69	
加：会计政策														

变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54		245,803,032.18	2,500,347,313.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,850,000.00				49,692,520.00	53,562,000.00			12,189,599.28		191,325,190.06	211,495,309.34
（一）综合收益总额											210,560,322.45	210,560,322.45
（二）所有者投入和减少资本	11,850,000.00				51,800,950.00	53,562,000.00						10,088,950.00
1. 股东投入的普通股	11,850,000.00				41,712,000.00							53,562,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,088,950.00	53,562,000.00						-43,473,050.00
4. 其他												
（三）利润分配									12,189,599.28		-19,235,132.39	-7,045,533.11
1. 提取盈余公积									12,189,599.28		-12,189,599.28	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,045,533.11	-7,045,533.11
4. 其他												
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-2,108,430.00								-2,108,430.00
四、本期期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82		437,128,222.24		2,711,842,623.03

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96	2,413,342,948.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96	2,413,342,948.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,740,600.00					21,324,042.15	29,064,642.15
（一）综合收益总额										42,816,140.91	42,816,140.91
（二）所有者投入和减少资本					7,740,600.00						7,740,600.00
1. 股东投入的普											

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,740,600.00						7,740,600.00	
4. 其他												
(三) 利润分配										-21,492,098.76	-21,492,098.76	
1. 提取盈余公积											0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,492,098.76	-21,492,098.76	
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	716,403,311.00				1,560,649,990.97	53,562,000.00				58,963,698.82	159,952,590.11	2,442,407,590.90

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54	35,967,687.52	2,290,511,969.03
加：会计政策变更											



前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	704,553, 311.00				1,503,216 ,870.97				46,774,09 9.54	35,967, 687.52	2,290,511 ,969.03
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	11,850,0 00.00				49,692,52 0.00	53,562,00 0.00			12,189,59 9.28	102,660 ,860.44	122,830,9 79.72
(一)综合收益总 额										121,895 ,992.83	121,895,9 92.83
(二)所有者投入 和减少资本	11,850,0 00.00				51,800,95 0.00	53,562,00 0.00					10,088,95 0.00
1. 股东投入的普 通股	11,850,0 00.00				41,712,00 0.00						53,562,00 0.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					10,088,95 0.00	53,562,00 0.00					-43,473,0 50.00
4. 其他											
(三)利润分配									12,189,59 9.28	-19,235, 132.39	-7,045,53 3.11
1. 提取盈余公积									12,189,59 9.28	-12,189, 599.28	
2. 对所有者(或 股东)的分配										-7,045,5 33.11	-7,045,53 3.11
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他					-2,108,430.00						-2,108,430.00
四、本期期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96	2,413,342,948.75

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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。

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 1,936.98 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。

根据本公司2015年5月19日召开的股东大会决议，本公司以2014年12月31日的总股本29,500万股为基数，将资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增股本29,500万股，本公司总股本由29,500万股增至59,000万股。

根据本公司2014年第三次临时股东大会决议及2015年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准厦门乾照光电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】1783号）文件核准，本公司非公开发行不超过121,488,200股新股。根据发行方案及询价结果，最终确定本次贵公司非公开发行的股票数量为114,553,311股，每股面值1元，发行价格为6.94元/股。本次非公开发行股票后，本公司总股本704,553,311股。

根据本公司2017年9月25日召开的2017年第四次临时股东大会决议、2017年9月25日通过的第三届董事会第二十八次会议，本公司向23名自然人定向发行限制性股票1,280.00万股。2017年12月，本公司收到21名特定增发对象行权缴纳的出资款，定向增发1,185.00万股限制性股票，发行价格4.52元/股，本次股权激励增资后，本公司总股本716,403,311股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售、生产、财务、人力资源等部门，拥有扬州乾照光电有限公司、厦门乾照光电科技有限公司、厦门乾照照明有限公司等子公司。

本公司的法定代表人为金张育，公司住所位于厦门火炬高新区（翔安）产业区翔天路259-269号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：本公司属半导体光电行业，主要经营范围：光电子器件及其他电子器件制造；集成电路制造；半导体分立器件制造；电子元件及组件制造；照明灯具制造；电光源制造；灯用电器附件及其他照明器具制造；光伏设备及元器件制造；工程和技术研究和试验发展；其他电子产品零售；信息技术咨询服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；自有房地产经营活动。本公司产品主要包括全色系LED外延片、芯片；三结砷化镓太阳能电池外延片。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届第五次会议于2018年8月24日批准。

## 2、合并财务报表范围

本集团合并范围包括本公司及子公司，具体合并范围及其变动情况详见本节“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见本“附注五、24、收入”。

## 1、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2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年上半度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团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。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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）同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持

有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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之间的差额计入当期收益；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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （5）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，相应结转每一次处置股权相对应的

长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额的之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、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，是指本集团持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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。

## 10、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）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本集团（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团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。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，且本集团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见本附注五、11。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，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，以及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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团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。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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本集团的金融负债;如果是后者,该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括黄金租赁业务。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五、28。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团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。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:

①发行方或债务人发生严重财务困难;

②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;

⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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,单独进行减值测试或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。

本集团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，原直接计入其他综合收益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。

(7) 金融资产转移

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）。

本集团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。

本集团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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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）	5.00%	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

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

#### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

#### （2）发出存货的计价方法

本集团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。本集团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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次转销法摊销。

### 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始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；初始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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

#### (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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见本“附注五、19、长期资产减值”。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本“附注五、19、长期资产减值”。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	0-5%	4.75%-10%
机器设备	年限平均法	2-10	5.00%	9.50%-47.50%
电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
厂房配套设施	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-10	0-5%	9.50%-33.33%

合同能源管理资产	其他			
----------	----	--	--	--

合同能源管理资产（以下简称EMC）按受益年限平均摊销。

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团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集团。
- ②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

本集团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以资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产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或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED产业链相关业

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、排污权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件	5-10年	直线法	
专利权	受益期间	直线法	
排污权	5年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

本集团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。

## 19、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建

工程、无形资产等（金融资产、存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团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。本集团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，本集团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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

本集团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。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划系设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。本集团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。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付

(1) 股份支付的种类 本集团股份支付分为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法 本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据 等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理 以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当



期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/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。

#### ③让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团商品销售收入确认的具体标准：本集团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。

本集团 EMC 收入确认的具体标准：本集团为用能单位提供照明节能改造项目的投资、安装和运营管理，在合同约定的运营期内以实际节能量和协议价格为依据分享节能收益，运营期满后将节能资产移交给用能单位。EMC 收入确认参照商品销售收入确认方法，具体为每期根据双方共同确认节能量和协议约定价格确认合同能源管理收入。

本集团工程项目业务收入确认的具体标准：对在工程项目交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

政府补助的计量：

①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，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、

系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

政府补助的计量：

①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，按照名义金额计量。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

本集团根据资产、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。

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。

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，本集团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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 28、 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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) 融资租赁的会计处理方法

本集团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。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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。本集团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。

## 29、 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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；房屋租赁	17%、16%、11%、10%
消费税	太阳能电池销售	免征
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或 7%

企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门乾照光电股份有限公司、扬州乾照光电有限公司	15%
厦门乾照光电科技有限公司、厦门乾照照明有限公司、江西乾照光电有限公司、南昌乾洪光电有限公司、厦门乾照半导体科技有限公司、江西乾照照明有限公司、厦门臻裕丰科技有限公司、厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 本公司自2008年至今被认定为高新技术企业。2017年10月，本公司经复审合格，核发《高新技术企业证书》（编号：GR201735100008，有效期三年），被认定为高新技术企业。故本公司2018年度适用的企业所得税率为15%。

(2) 子公司扬州乾照光电有限公司2011年被认定为高新技术企业。2017年8月，扬州乾照光电有限公司经复审合格，核发《高新技术企业证书》（编号：GR201732000694，有效期三年），被认定为高新技术企业。故扬州乾照光电有限公司2018年度适用的企业所得税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,143.90	131,643.40
银行存款	1,005,210,549.52	1,865,220,047.42
其他货币资金	301,619,535.25	129,166,997.36
合计	1,306,871,228.67	1,994,518,688.18

其他说明

其他货币资金301,619,535.25元，主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金等，因不能随时用于支付，该部分存款不作为现金流量表中的现金和现金等价物。除此以外，截至2018年06月30日止，本集团不存在其他抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	302,366,908.78	380,071,177.43
商业承兑票据	30,278,738.95	12,900,000.00
合计	332,645,647.73	392,971,177.43

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	149,631,068.31
合计	149,631,068.31

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	72,364,975.31	
合计	72,364,975.31	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	134,038,397.34	18.22%	84,094,237.35	62.74%	49,944,159.99	140,438,672.61	20.14%	86,122,349.06	61.32%	54,316,323.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	571,835,531.94	77.73%	53,846,963.63	9.42%	517,988,568.31	523,691,495.55	75.09%	45,475,318.38	8.68%	478,216,177.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,824,119.19	4.05%	27,699,547.14	92.88%	2,124,572.05	33,256,025.22	4.77%	30,617,643.65	92.07%	2,638,381.57
合计	735,698,048.47	100.00%	165,640,748.12	22.51%	570,057,300.35	697,386,193.38	100.00%	162,215,311.09	23.26%	535,170,882.29

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博太奇农业有限公司	54,211,806.79	13,552,951.69	25.00%	淄博太奇农业有限公司欠本公司的货款，由于该公司资金周转困难，本公司根据预计损失对该应收款项按 25% 计提坏账准备
深圳市鑫嘉凯光电科技有限公司	18,570,609.79	9,285,304.90	50.00%	深圳市鑫嘉凯光电科技有限公司欠本公司的货款，由于该公司资金周转困难，本公司根据预计损失对该应收款项按 50% 计提坏账准备
盈辉光电（漳州）有限公司	17,488,018.18	17,488,018.18	100.00%	盈辉光电（漳州）有限公司欠本公司的货款，由于该公司财务状况出现问题，本公司根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
威海瑞奇节能科技服务有限公司	6,759,206.15	6,759,206.15	100.00%	本公司就威海瑞奇节能科技服务有限公司的货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
随州市美亚迪光电有限公司	6,335,076.30	6,335,076.30	100.00%	随州市美亚迪光电有限公司欠本公司的货款未能及时回款，本公司已向法院提起诉讼并胜诉，但尚未能全额回款，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
深圳市星明德电子科技有限公司	6,174,597.66	6,174,597.66	100.00%	深圳市星明德电子科技有限公司欠本公司的货款未能及时回款，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
深圳市盈辉光电套件有	5,946,928.54	5,946,928.54	100.00%	深圳市盈辉光电套件有

限公司				限公司欠本公司的货款，由于该公司财务状况出现问题，本公司根据预计损失对该应收款项按 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%	本公司就深圳市龙歌光电有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
福建华瀚明光电科技有限公司	4,022,592.55	4,022,592.55	100.00%	福建华瀚明光电科技有限公司欠本公司的货款，由于该公司资金周转困难，本公司根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
安徽泽瑞光电有限公司	4,001,753.25	4,001,753.25	100.00%	本公司就安徽泽瑞光电有限公司欠本公司的货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
晶正照明科技有限公司	3,259,736.27	3,259,736.27	100.00%	本公司就晶正照明科技有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，判决已胜诉，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
福建省上杭华丰工贸机械有限公司	3,216,456.42	3,216,456.42	100.00%	本公司就福建省上杭华丰工贸机械有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，判决已胜诉，但尚未能全额执行该判决
合计	134,038,397.34	84,094,237.35	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			



1 年以内	451,251,012.44	22,562,550.61	5.00%
1 年以内小计	451,251,012.44	22,562,550.61	5.00%
1 至 2 年	88,875,887.38	8,887,588.74	10.00%
2 至 3 年	11,815,897.44	3,544,769.23	30.00%
3 年以上	19,892,734.68	18,852,055.05	94.77%
3 至 4 年	354,432.82	177,216.41	50.00%
4 至 5 年	4,317,316.10	3,453,852.88	80.00%
5 年以上	15,220,985.76	15,220,985.76	100.00%
合计	571,835,531.94	53,846,963.63	9.42%

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,026,535.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,412,141.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
威海瑞奇节能科技服务有限公司	570,723.85	债权债务协议互抵
伟兴鑫光电（深圳）股份有限公司	146,860.26	转账收回
淄博太奇农业有限公司	1,457,387.86	转账收回
合计	2,174,971.97	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,599,164.89
尾数清零	1,933.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西新唐光电科技有限公司	货款	1,984,451.53	已破产	坏账核销程序	否

合计	--	1,984,451.53	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备
第一名	54,358,922.49	7.39%	2,717,946.12
第二名	54,211,806.79	7.37%	13,552,951.70
第三名	52,039,323.90	7.07%	4,848,782.68
第四名	44,926,072.17	6.11%	6,388,823.75
第五名	29,590,107.97	4.02%	1,479,505.40
合计	235,126,233.32	31.96%	28,988,009.64

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,305,834.62	78.51%	48,024,554.14	96.21%
1 至 2 年	5,250,680.49	20.30%	1,837,598.29	3.68%
2 至 3 年	176,959.08	0.68%	50,437.70	0.10%
3 年以上	130,000.00	0.50%	2,850.00	0.01%
合计	25,863,474.19	--	49,915,440.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

1至2年的预付款项5,250,680.49主要系预付备件材料款影响所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款合计15,818,243.17, 占预付款期末余额合计数比例为61.16%。

单位: 元

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	4,973,105.07	19.23%
第二名	3,563,126.39	13.78%
第三名	3,010,878.32	11.64%
第四名	2,271,133.39	8.78%

第五名	2,000,000.00	7.73%
合计	15,818,243.17	61.16%

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	505,416.67	
票据保证金等	546,779.96	131,929.93
合计	1,052,196.63	131,929.93

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,223,639.98	99.21%	1,397,175.19	2.44%	55,826,464.79	48,735,113.22	99.08%	301,938.80	0.62%	48,433,174.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	454,121.90	0.79%	454,121.90	100.00%	0.00	454,121.90	0.92%	454,121.90	100.00%	0.00
合计	57,677,761.88	100.00%	1,851,297.09	3.21%	55,826,464.79	49,189,235.12	100.00%	756,060.70	1.54%	48,433,174.42

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	27,548,198.53	1,377,409.93	5.00%
1 至 2 年	18,322.85	1,832.28	10.00%
2 至 3 年	59,670.60	17,901.18	30.00%
3 至 4 年	63.60	31.80	50.00%
合计	27,626,255.58	1,397,175.19	5.06%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,095,236.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	507,123.15	377,882.25
保证金及押金	28,196,783.70	41,871,485.11
往来款	5,021,856.90	5,856,029.82
代垫五险一金	1,151,998.13	1,036,990.06
拆迁补偿款	22,800,000.00	
其他		46,847.88
合计	57,677,761.88	49,189,235.12

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
扬州经济技术开发区拆迁安置管理办公室	处置政府征收的土地及房屋	22,800,000.00	1 年以内	40.00%	1,140,000.00
南昌工控资产管理有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	26.00%	
中信金融租赁有限公司	融资租赁保证金	7,500,000.00	2-3 年	13.00%	

扬州中科晶电信息材料有限公司	房租	4,748,198.53	1 年以内	8.00%	237,409.93
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	履约保证金	2,040,000.00	1 年以内	4.00%	
合计	--	52,088,198.53	--	90.31%	1,377,409.93

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	89,940,671.95	1,511,140.18	88,429,531.77	70,874,396.98	1,514,322.80	69,360,074.18
在产品	67,548,601.57	1,410,513.21	66,138,088.36	48,379,673.30	1,410,513.21	46,969,160.09
库存商品	218,039,006.27	11,575,836.31	206,463,169.96	144,193,440.51	14,525,167.89	129,668,272.62
周转材料	24,254,027.04		24,254,027.04	18,143,045.19		18,143,045.19
发出商品	3,841,993.78		3,841,993.78	2,603,928.14		2,603,928.14
委托加工物资	992,615.57		992,615.57	9,119,873.01		9,119,873.01
合计	404,616,916.18	14,497,489.70	390,119,426.48	293,314,357.13	17,450,003.90	275,864,353.23

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,514,322.80			3,182.62		1,511,140.18
在产品	1,410,513.21					1,410,513.21
库存商品	14,525,167.89	2,177,332.96		5,126,664.54		11,575,836.31
合计	17,450,003.90	2,177,332.96		5,129,847.16		14,497,489.70

1、确定可变现净值的具体依据：按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

2、本年转回或转销存货跌价准备的原因：因出售而转销。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	106,640,037.29	65,567,115.51
待认证进项税	22,300,645.66	37,293,753.53
待抵扣进项税	2,843,113.64	893,332.07
预交企业所得税	45,598.31	1,288,065.60
合计	131,829,394.90	105,042,266.71

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	9,234,046.42		9,234,046.42	9,234,046.42		9,234,046.42
按成本计量的	9,234,046.42		9,234,046.42	9,234,046.42		9,234,046.42
合计	9,234,046.42		9,234,046.42	9,234,046.42		9,234,046.42

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
盐城满天星投资合伙企业（有限合伙）	9,234,046.42			9,234,046.42					10.00%	
合计	9,234,046.42			9,234,046.42					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
酒泉市圣 西朗乾照 照明工程 有限公司	10,267,61 1.25			2,571,189 .01						12,838,80 0.26	
小计	10,267,61 1.25			2,571,189 .01						12,838,80 0.26	
二、联营企业											
南昌凯迅 光电有限 公司	80,996,30 0.70			1,789,819 .48						82,786,12 0.18	
乾芯（平 潭）半导 体投资合 伙企业 （有限合 伙）		30,600,00 0.00		-148,968. 12						30,451,03 1.88	
乾坤（平 潭）半导 体投资合 伙企业 （有限合 伙）		3,000,000 .00								3,000,000 .00	
小计	80,996,30 0.70	33,600,00 0.00		1,640,851 .36						116,237,1 52.06	
合计	91,263,91 1.95	33,600,00 0.00		4,212,040 .37						129,075,9 52.32	

## 11、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑 物	厂房配套设 施	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	EMC 资产	合计
一、账面原								

值:								
1.期初余额	312,392,498.64	81,354,901.26	1,604,750,941.81	7,159,798.74	35,028,800.03	15,237,802.17	14,856,353.08	2,070,781,095.73
2.本期增加金额	39,975,923.47	3,554,082.88	220,637,107.02	298,858.03	7,986,528.42	1,025,099.55		273,477,599.37
(1) 购置	9,892,885.37	334,694.56	4,038,667.37	298,858.03	6,475,555.27	595,501.77		21,636,162.37
(2) 在建工程转入	30,083,038.10	3,219,388.32	216,598,439.65		1,510,973.15	429,597.78		251,841,437.00
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	22,784,400.26	8,316,133.73	15,069,532.19	388,558.77	944,082.28	384,205.96		47,886,913.19
(1) 处置或报废	22,784,400.26	8,316,133.73	15,069,532.19	388,558.77	944,082.28	384,205.96		47,886,913.19
4.期末余额	329,584,021.85	76,592,850.41	1,810,318,516.64	7,070,098.00	42,071,246.17	15,878,695.76	14,856,353.08	2,296,371,781.91
二、累计折旧								
1.期初余额	69,398,490.54	23,040,364.82	533,153,987.79	4,788,205.18	15,540,520.16	7,521,386.36	6,199,853.97	659,642,808.82
2.本期增加金额	7,765,014.80	3,426,699.11	77,601,376.66	329,905.78	1,584,170.00	935,384.63	545,202.42	92,187,753.40
(1) 计提	7,765,014.80	3,426,699.11	77,601,376.66	329,905.78	1,584,170.00	935,384.63	545,202.42	92,187,753.40
3.本期减少金额	7,496,095.67	6,945,505.36	9,879,057.95	255,698.94	843,065.53	346,850.36		25,766,273.81
(1) 处置或报废	7,496,095.67	6,945,505.36	9,879,057.95	255,698.94	843,065.53	346,850.36		25,766,273.81
4.期末余额	69,667,409.67	19,521,558.57	600,876,306.50	4,862,412.02	16,281,624.63	8,109,920.63	6,745,056.39	726,064,288.41
三、减值准备								
1.期初余额		1,236,853.34	4,752,621.09		52,690.12	43,897.78	2,913,255.81	8,999,318.14
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减		1,236,853.34	189,664.89		36,576.66	10,990.51		1,474,085.40



少金额								
(1) 处 置或报废		1,236,853.34	189,664.89		36,576.66	10,990.51		1,474,085.40
4.期末余 额			4,562,956.20		16,113.46	32,907.27	2,913,255.81	7,525,232.74
四、账面价值								
1.期末账 面价值	259,916,612. 18	57,071,291.8 4	1,204,879,25 3.94	2,207,685.98	25,773,508.0 8	7,735,867.86	5,198,040.88	1,562,782,26 0.76
2.期初账 面价值	242,994,008. 10	57,077,683.1 0	1,066,844,33 2.93	2,371,593.56	19,435,589.7 5	7,672,518.03	5,743,243.30	1,402,138,96 8.77

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,215,506.72	1,284,095.16	1,775,047.91	156,363.65	
办公设备	58,778.63	43,818.44	12,021.26	2,938.93	
合计数	3,274,285.35	1,327,913.60	1,787,069.17	159,302.58	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	167,269,474.10	46,293,624.20		120,975,849.91

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司扬州乾照光电有限公司旧厂房	26,980,328.01	尚在办理中

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扬州待安装机器	注1			94,676,319.69		94,676,319.69

设备						
污水站				4,959,909.91		4,959,909.91
扬州二厂二次配管工程		注 1		6,810,810.80		6,810,810.80
扬州外延扩产工程		注 1		3,906,306.32		3,906,306.32
扬州二厂房屋建筑工程				16,633,408.86		16,633,408.86
MOCVD 设备				23,100,000.00		23,100,000.00
高倍聚光光伏系统	466,666.67	443,333.34	23,333.33	466,666.67	443,333.34	23,333.33
游仙绵阳项目工程	1,968,732.23	1,968,732.23		1,968,732.23	1,968,732.23	
厦门办公楼装修	7,316,589.82		7,316,589.82	6,446,712.90		6,446,712.90
SAP 项目	3,123,879.31		3,123,879.31	3,175,766.10		3,175,766.10
乾照光电南昌基地项目（一期）	183,651,977.91 <sup>注2</sup>		183,651,977.91	2,089,789.23		2,089,789.23
红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产	53,773,192.17		53,773,192.17			
厦门 LED 蓝绿光外延片芯片技改项目	61,316,593.40 <sup>注3</sup>		61,316,593.40	24,886,056.57		24,886,056.57
其它	794,881.37		794,881.37	1,900,925.01		1,900,925.01
合计	312,412,512.88	2,412,065.57	310,000,447.31	191,021,404.29	2,412,065.57	188,609,338.72

注 1 扬州待安装机器设备项目、扬州二厂二次配管工程项目、扬州外延扩产工程项目并入红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产。

注 2 原“南昌蓝绿芯片生产基地建设项目”名称改为“乾照光电南昌基地项目（一期）”。

注 3 原“LED 蓝绿光外延芯片产业化建设项目”名称改为“厦门 LED 蓝绿光外延片芯片技改项目”。

## （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
红黄光 LED 芯	644,670,900.00	128,641,748.11	113,024,358.26	187,892,914.20		53,773,192.17	75.93%	75.93%				

片及三结砷化镓太阳能电池扩产												
乾照光电南昌基地项目（一期）	2,167,694,500.00	2,089,789.23	187,775,579.50	6,213,390.82		183,651,977.91	29.01%	29.01%				
合计	2,812,365,400.00	130,731,537.34	300,799,937.76	194,106,305.02		237,425,170.08	--	--				--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	63,446,108.51	200,000.00	820,657.36	7,718,593.19	72,185,359.06
2.本期增加金额	34,332,811.00			703,662.58	35,036,473.58
(1) 购置	34,332,811.00			703,662.58	35,036,473.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,140,222.72				1,140,222.72
(1) 处置	1,140,222.72				1,140,222.72
4.期末余额	96,638,696.79	200,000.00	820,657.36	8,422,255.77	106,081,609.92
二、累计摊销					
1.期初余额	4,611,839.79	11,955.20	150,453.82	4,572,120.21	9,346,369.02
2.本期增加金额	878,632.93	7,173.18	82,065.74	758,739.67	1,726,611.52
(1) 计提	878,632.93	7,173.18	82,065.74	758,739.67	1,726,611.52
3.本期减少金额	199,538.85				199,538.85
(1) 处置	199,538.85				199,538.85

4.期末余额	5,290,933.87	19,128.38	232,519.56	5,330,859.88	10,873,441.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	91,347,762.92	180,871.62	588,137.80	3,091,395.89	95,208,168.23
2.期初账面价值	58,834,268.72	188,044.80	670,203.54	3,146,472.98	62,838,990.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	55,370,877.14	权证尚在办理中

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
Ag/P-GaN 欧姆接触受热膨胀应力影响的研究		1,967,159.83						1,967,159.83
电子阻挡层的特性研究		1,807,684.10						1,807,684.10
合计		3,774,843.93						3,774,843.93

其他说明

1、项目“Ag/P-GaN欧姆接触受热膨胀应力影响的研究”开始时点为2017年5月，目前已进入资本化阶段，截止期末研发进度为项目技术性能指标优化阶段。

2、项目“电子阻挡层的特性研究”开始时点为2017年10月，目前已进入资本化阶段，截止期末处于项目参数测试阶段。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修	220,517.58		27,564.78		192,952.80
固定资产延保费		1,794,871.80	489,510.49		1,305,361.31
合计	220,517.58	1,794,871.80	517,075.27		1,498,314.11

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	146,930,397.10	29,102,095.39	153,516,526.31	30,148,522.32
内部交易未实现利润	9,413,120.73	1,411,968.11	2,322,528.27	348,379.24
股份支付	53,067,999.99	7,960,200.00	45,327,400.00	6,799,110.00
递延收益	199,501,089.00	29,933,293.79	212,748,018.15	31,921,050.56
税务上不能一次性费用化的支出	212,943.44	31,941.52	318,587.49	47,788.13
合计	409,125,550.26	68,439,498.81	414,233,060.22	69,264,850.25

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	92,395,815.03	20,147,343.71		
合计	92,395,815.03	20,147,343.71		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,439,498.81		69,264,850.25
递延所得税负债		20,147,343.71		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,316,233.10	38,316,233.09
可抵扣亏损	45,496,938.79	42,797,821.36
合计	83,813,171.89	81,114,054.45

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2020 年	5,460,911.57	5,460,911.57	
2022 年	37,336,909.79	37,336,909.79	
2023 年	2,699,117.43		
合计	45,496,938.79	42,797,821.36	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、房屋款	57,211,744.05	2,428,500.00
预付设备款	403,287,649.95	59,869,024.64
合计	460,499,394.00	62,297,524.64

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	310,000,000.00	398,455,793.06
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	170,000,000.00
合计	565,000,000.00	593,455,793.06

短期借款分类的说明：

说明 1：2017 年 9 月 25 日，厦门乾照光电科技有限公司与招商银行厦门同安支行签订了编号为“2017 年厦小五字第 1017880048 号”的借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元；2017 年 9 月 27 日，厦门乾照光电科技有限公司与招商银行厦门同安支行签订了编号为“2017 年厦小五字第 1017880049 号”的借款合同，借款金额为 90,000,000.00 元；2017 年 12 月 20

日，厦门乾照光电科技有限公司与农业银行厦门马巷支行签订了编号为“83010120170001368”的借款合同，借款金额为 90,000,000.00 元；2017 年 12 月 22 日，厦门乾照光电科技有限公司与农业银行厦门马巷支行签订了编号为“83010120170001372”的借款合同，借款金额为 70,000,000.00 元；2018 年 5 月 17 日，厦门乾照光电科技有限公司与兴业银行厦门集美支行签订了编号为“兴银厦集业流贷字 2018042 号”的借款合同，借款金额为 50,000,000.00 元。

说明 2：2017 年 12 月 11 日，扬州乾照光电有限公司与中国银行扬州开发区支行签订了编号为“150251403D2017121101”流动资金借款合同，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，借款金额为 25,000,000.00 元。

说明 3：2017 年 11 月 29 日，厦门乾照光电股份有限公司与农业银行厦门马巷支行签订了编号为“83010120170001265”的借款合同，借款金额为 60,000,000.00 元；2017 年 12 月 22 日，厦门乾照光电科技有限公司与华美银行深圳分行签订了编号为“EWCN/2017/CN0085”流动资金借款合同，借款金额 30,000,000.00 元；2017 年 11 月 24 日，厦门乾照光电股份有限公司与兴业银行厦门集美支行签订了编号为“兴银厦集业流贷字 2017129 号”流动资金借款合同，借款金额为 40,000,000.00 元；2018 年 2 月 9 日，厦门乾照光电科技有限公司与招商银行厦门同安支行签订了编号为“2018 年厦小五字第 1018880007 号”借款合同，借款金额为 60,000,000.00 元；2018 年 5 月 23 日，厦门乾照光电股份有限公司与交通银行江头支行签订了编号为“201800111004”流动资金借款合同，借款金额为 30,000,000.00 元；2018 年 5 月 23 日，厦门乾照光电科技有限公司与交通银行江头支行签订了编号为“201800111005”流动资金借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元。

## 19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		89,812,960.00
合计		89,812,960.00

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	353,196,007.58	293,778,288.53
合计	353,196,007.58	293,778,288.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	156,479,682.65	135,311,363.80
工程款	14,846,650.44	5,648,057.57
设备款	75,280,960.40	40,777,748.57

合计	246,607,293.49	181,737,169.94
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门玛司特电子工业有限公司	1,554,693.70	未结算货款
先域微电子技术服务（上海）有限公司 深圳分公司	829,059.83	购置设备，设备尾款
上海威铂珠宝饰品有限公司	725,103.35	加工费尾款
福建联泰建筑工程有限公司	638,928.00	工程项目尾款
长春建设集团股份有限公司厦门分公司	622,865.77	工程项目尾款
合计	4,370,650.65	--

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,568,816.12	7,295,816.66
合计	2,568,816.12	7,295,816.66

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,719,665.08	131,565,535.07	155,265,643.57	25,019,556.58
二、离职后福利-设定提 存计划		5,211,475.45	5,211,475.45	
合计	48,719,665.08	136,777,010.52	160,477,119.02	25,019,556.58

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	47,448,236.92	100,074,750.26	123,295,955.01	24,227,032.17



补贴				
2、职工福利费		7,170,622.62	7,170,622.62	
3、社会保险费		2,894,613.01	2,894,613.01	
其中：医疗保险费		2,483,084.06	2,483,084.06	
工伤保险费		225,676.43	225,676.43	
生育保险费		185,852.52	185,852.52	
4、住房公积金		4,216,223.32	4,216,223.32	
5、工会经费和职工教育经费	665,964.87	1,913,726.70	1,787,167.16	792,524.41
8、股份支付		7,740,600.00	7,740,600.00	
9、其他短期薪酬	605,463.29	7,554,999.16	8,160,462.45	
合计	48,719,665.08	131,565,535.07	155,265,643.57	25,019,556.58

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,053,415.75	5,053,415.75	
2、失业保险费		158,059.70	158,059.70	
合计		5,211,475.45	5,211,475.45	

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		351,476.06
企业所得税	2,648,746.12	12,872,559.58
个人所得税	622,650.63	572,550.95
城市维护建设税	1,493.41	25,891.55
其他税种	484,206.38	1,640,138.75
合计	3,757,096.54	15,462,616.89

其他说明：

其他税种主要系教育费附加、地方教育费附加、房产税、土地使用税、印花税、环境保护税。

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	466,458.31	414,323.75
短期借款应付利息	627,357.64	515,243.76
以公允价值计量的黄金租赁业务租赁费		1,613,784.27
合计	1,093,815.95	2,543,351.78

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付员工报销款	317,412.86	143,994.36
代扣代缴员工个人承担五险一金	370,406.72	545,029.61
押金	7,441,194.82	5,328,500.00
限制性股票回购义务	53,562,000.00	53,562,000.00
其他	249,106.05	41,067.90
合计	61,940,120.45	59,620,591.87

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	1,320,000.00	贵金属提纯的押金，确定长期合作的供应商
合计	1,320,000.00	--

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	12,515,678.89	57,960,194.74
合计	42,515,678.89	57,960,194.74

其他说明：

2018年1月24日与中国银行签订借款合同（合同编号为：150251403D2018012401），截至2018年6月30日，子公司扬州乾照长期借款余额13,000.00万元，其中约定2019年1月23日还款金额为3,000万元，因此把3,000万元在一年内到期的非流动负债中列示。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

长期借款分类的说明：

2018年1月24日与中国银行签订借款合同（合同编号为：150251403D2018012401），截止2018年6月30日，子公司扬州乾照长期借款余额13,000.00万元，其中3,000.00万元在一年内到期的其他非流动负债中列示。该长期借款以扬州乾照土地、厂房为抵押标的物，同时由本公司为该长期借款提供连带责任保证担保。

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	12,515,678.89	57,960,194.74
减：一年内到期长期应付款	12,515,678.89	57,960,194.74
南昌工控资产管理有限公司借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	225,686,989.11		15,542,790.75	210,144,198.36	与资产相关
合计	225,686,989.11		15,542,790.75	210,144,198.36	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购买超高亮InGaAIP LED 外延片设备（说明1）	9,602,747.56			1,813,676.16			7,789,071.40	与资产相关

购买 LED 外延片生产用 MOCVD 设备（说明 2）	5,776,900.66			888,965.16			4,887,935.50	与资产相关
博士后工作站（说明 3）	426,501.10			365,572.37			60,928.73	与收益相关
火炬高新区进口设备补贴（说明 4）	154,089,982.72			9,959,508.04			144,130,474.68	与资产相关
进口设备贴息（说明 5）	23,504,210.45			1,512,547.86			21,991,662.59	与资产相关
通用照明用 GaN 基材料及 LED 芯片制造技术改造项目（说明 6）	32,198,168.32			995,347.24			31,202,821.08	与资产相关
海沧区路灯 EMC 节能改造项目（三期）	88,478.30			7,173.92			81,304.38	与资产相关
合计	225,686,989.11			15,542,790.75			210,144,198.36	--

其他说明：

（1）购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备：根据扬开管函[2009]12号、扬开管函[2009]14号文，扬州经济开发区管委会分别于2009年6月1日和2009年8月1日共拨付补助资金2,000万元；根据《扬州市LED外延片生产用MOCVD设备购置补助资金管理实施细则》规定，扬州市科技局及财政局分别于2010年6月1日和2010年7月1日共拨付补助资金800万元；根据扬开财[2011]19号文，扬州经济技术开发区财政局于2011年3月1日拨付补助资金800万元。以上补助款均用于购置设备，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益1,813,676.16元。

（2）根据扬财工贸函[2012]5号文，扬州市财政局对本公司购置LED外延片生产用MOCVD设备”项目补助资金1,600万元，截止2012年3月31日已收到全部补助款；该文件规定补助款用于购置设备，因该补助款属与资产相关，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益888,965.16元。

（3）根据厦门市公务员局关于拨付博士后科研工作站建站补助经费的函，厦门知识产权局批准拨付项目补助金，专项用于博士后建站补助。本集团根据受益期限进行摊销，本年共计确认收益365,572.37元。

（4）本集团申请蓝绿光项目设备购置补助，于2014年10月份收到厦门火炬高新区管理委员会补助28,739,907.00元，2015年度分期收到厦门火炬高新区管理委员会补助130,722,400.00元，2016年收到厦门火炬高新区管理委员会补助37,548,200.00元，补助款系与资产相关政府补助，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益9,959,508.04元。

（5）根据厦商务[2015]187号文，2016年9月本集团收到厦门市商务局鼓励类货物进口贴息资金补助11,542,304.00元；根据苏财工贸[2016]113号文，2016年12月江苏省财政厅对本集团购置进口设备LED自动切割机、金相显微镜等项目贴息1,775,400.00元。上述两项补助款系与资产相关政府补助，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益1,512,547.86元。

（6）根据厦发改产业【2017】782号文，2017年12月本集团收到厦门市财政局资金补助32,340,000.00元，该补助款系与

资产相关政府补助，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益995,347.24元。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	716,403,311.00						716,403,311.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,538,294,316.55			1,538,294,316.55
其他资本公积	14,615,074.42	7,740,600.00		22,355,674.42
合计	1,552,909,390.97	7,740,600.00		1,560,649,990.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积-其他资本公积本年增加7,740,600.00元，系公司实施股权激励计划，股权激励费用摊销7,740,600.00元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	53,562,000.00			53,562,000.00
合计	53,562,000.00			53,562,000.00

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,963,698.82			58,963,698.82
合计	58,963,698.82			58,963,698.82

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	437,128,222.24	245,803,032.18

调整后期初未分配利润	437,128,222.24	245,803,032.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,697,007.69	210,560,322.45
减：提取法定盈余公积		12,189,599.28
应付普通股股利	21,492,098.76	7,045,533.11
期末未分配利润	540,333,131.17	437,128,222.24

调整期初未分配利润明细：

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

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	508,349,127.05	335,411,422.21	565,347,649.09	369,721,803.05
其他业务	4,720,808.79	2,044,315.65	8,964,825.88	3,086,180.59
合计	513,069,935.84	337,455,737.86	574,312,474.97	372,807,983.64

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,823.69	1,408,092.63
教育费附加	39,230.43	621,321.37
房产税	834,714.21	1,120,650.91
土地使用税	211,118.38	176,017.38
印花税	1,083,388.79	567,181.00
其他	30,513.91	414,297.40
合计	2,269,789.41	4,307,560.69

其他说明：

其他系地方教育费附加、环保税、地方水利建设基金。

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利支出	6,309,186.72	6,987,635.42
差旅费用	638,908.49	684,875.16
业务费用	2,494,773.89	1,952,834.19
办公费用	24,781.99	35,487.69
折旧及摊销费用	217,091.10	218,857.39
房租及物业费用	149,761.20	93,512.40
其他费用	26,190.50	
合计	9,860,693.89	9,973,202.25

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利支出	32,222,324.14	24,916,277.03
差旅费用	1,904,305.50	1,083,754.50
业务费用	8,809,722.18	7,339,562.15
招待费用	3,566,215.92	1,500,722.97
咨询费用	4,866,821.26	1,237,884.84
办公费用	1,059,648.52	2,349,091.48
折旧及摊销费用	4,641,081.11	5,085,808.04
房租及物业费用	1,280,799.97	794,806.94
研发费用	36,611,090.84	29,864,024.21
其他费用	865,350.65	3,394,232.23
合计	95,827,360.09	77,566,164.39

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,757,039.66	549,791.67
减：利息收入	11,999,474.97	1,506,180.38
汇兑损益	2,028,301.27	724,975.27
手续费及其他	502,548.93	246,928.99
未确认融资费用摊销	1,173,922.10	4,161,313.94
合计	9,462,336.99	4,176,829.49

#### 41、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	7,121,771.78	4,287,065.63
二、存货跌价损失	2,177,332.96	
七、固定资产减值损失		5,851,751.96
合计	9,299,104.74	10,138,817.59

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-22,960.00	
合计	-22,960.00	

#### 43、投资收益

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	4,212,040.37	-568,417.22
处置长期股权投资产生的投资收益		266,700.00
银行理财产品的投资收益		2,808,649.89
合计	4,212,040.37	2,506,932.67

其他说明：

主要系报告期确认对南昌凯迅、圣西朗乾照投资收益影响所致。

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	11,871,639.40	309,265.24

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进口设备贴息	1,422,386.28	749,191.14



博士后工作站	365,572.37	380,090.32
火炬高新区进口设备补贴	9,959,508.04	9,959,508.06
通用照明用 GaN 基材料及 LED 芯片制造技术改造项目	995,347.24	
厦门首批杰出青年和第三批青年创新创业人才计划扶持培养经费	50,000.00	
企业研发补助	963,200.00	2,000,000.00
社会保险补贴	149,974.72	163,230.03
劳务协作奖励	23,500.00	19,500.00
工业投资奖励	200,000.00	
工业企业增产用电奖励	196,800.00	948,011.00
产业转型升级（两化融合）	600,000.00	
市级专利资助专项资金	186,000.00	20,200.00
专利奖励资金	77,752.00	100,000.00
高新技术企业奖励金	300,000.00	
市级先进制造业发展引导资金	1,523,000.00	
2017 年度市科技发展计划项目专项资金	70,000.00	
人才项目政府补贴款	420,000.00	
MOCVD 递延收益	2,792,802.90	2,702,641.32
专利申请费用资助	100,000.00	
海沧区路灯 EMC 节能改造项目（三期）	7,173.92	7,173.90
外经贸发展专项补助资金	54,000.00	
企业扶持资金	70,000,000.00	
增产增效奖励		2,490,000.00
产学研合作项目支持资金		300,000.00
技改专项补助资金		2,480,000.00
2016 年开拓国内外市场补助		30,000.00
扬州市 2016 年度第一批创新券兑现（扬州经济技术开发区财政局财政零余额账户）		50,000.00
合计	90,457,017.47	22,399,545.77

#### 46、营业外收入

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		70,338.98	
协作费收入	300,000.00	1,000,000.00	
其他	141,688.16	85,215.55	
合计	441,688.16	1,155,554.53	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高性能功率四元系 LED 芯片产业化	厦门市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		20,338.98	与资产相关
大面积高效率三结砷化	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与资产相关
纳税企业奖励金	厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		70,338.98	--

#### 47、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
非流动资产毁损报废	2,377,753.66	13,067.84	2,377,753.66
罚款及滞纳金支出	278,448.24	9,269.00	278,448.24
其他	22,875.25	743,507.78	22,875.25
合计	2,679,077.15	765,844.62	2,679,077.15

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,711,203.70	11,532,478.09
递延所得税费用	20,767,049.72	7,618,352.06
合计	28,478,253.42	19,150,830.15

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	153,175,261.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,976,289.18
子公司适用不同税率的影响	7,964,617.75
非应税收入的影响	-377,530.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-988,671.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,244,513.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	148,062.43
所得税费用	28,478,253.42

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	75,653,055.52	10,151,941.03
利息收入	14,845,169.99	1,670,313.50
使用受限的保证金减少		2,831,237.27
退回的保证金及押金	1,980,000.00	2,294,993.00
租赁收入	5,000,000.00	
其他	6,707,080.59	4,723,428.24
合计	104,185,306.10	21,671,913.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用受限的货币资金	9,200,000.00	
支付的水电费	4,199,711.49	4,561,546.63
现付的日常营运费用	42,417,518.99	28,492,137.54
其他	1,001,295.73	1,571,226.74
合计	56,818,526.21	34,624,910.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的理财本金		170,000,000.00
合计		170,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		140,000,000.00
合计		140,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金及服务费	20,472,068.39	53,758,835.98
票据质押保证金	68,426,325.00	
合计	88,898,393.39	53,758,835.98

50、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	124,697,007.69	101,796,540.36
加：资产减值准备	9,299,104.74	10,138,817.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,421,479.59	82,137,546.90
无形资产摊销	1,726,611.52	1,196,307.53
长期待摊费用摊销	517,075.27	61,682.13
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）	-11,871,639.40	-296,197.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,377,753.66	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	22,960.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,126,109.35	819,784.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,212,040.37	-2,506,932.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	825,351.44	4,041,110.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,147,343.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,800,048.75	20,167,436.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,914,931.42	-177,352,446.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	152,175,573.23	81,499,281.56
经营活动产生的现金流量净额	118,537,710.26	121,702,931.90
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	1,005,251,693.42	174,146,965.05
减：现金的期初余额	1,865,351,690.82	187,713,996.11
减：现金等价物的期初余额		30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-860,099,997.40	-43,567,031.06

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,005,251,693.42	1,865,351,690.82
其中：库存现金	41,143.90	131,643.40
可随时用于支付的银行存款	1,005,210,549.52	1,865,220,047.42
三、期末现金及现金等价物余额	1,005,251,693.42	1,865,351,690.82

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	301,619,535.25	主要系开具银行汇票及信用证保证金
应收票据	149,631,068.31	主要系票据质押
固定资产	232,140,689.80	主要系融资租赁抵押及银行贷款抵押
无形资产	26,806,321.36	主要系银行抵押贷款
合计	710,197,614.72	--

其他说明：

- 1.货币资金301,619,535.25元，主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。
- 2.应收票据149,631,068.31元,主要系应收票据质押。因不能随时用于支付，该货币资金和应收票据不作为现金流量表中的现金和现金等价物。
- 3.固定资产120,975,849.91元,系抵押于融资租赁公司以获取融资租赁，固定资产111,164,839.89元以及无形资产26,806,321.36元，系抵押于中国银行以获取长期借款。

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	184,923.27	6.6103	1,222,389.44
港币	4.50	0.8422	3.79
英镑	0.14	8.6429	1.21
应收账款	--	--	
其中：美元	256,525.18	6.6021	1,693,604.10
应付账款			
其中：美元	3,750,763.69	6.6295	24,865,820.12
欧元	87,520.00	5.8371	510,859.62
日元	29,235,000.00	0.0599	1,751,585.79
英镑	42,000.00	8.0279	337,173.83
预付账款			
其中：美元	10,355,857.33	6.4916	67,225,937.83
预收账款			
其中：美元	390.33	6.6166	2,582.66

### 53、其他

报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因：

#### 1、资产负债表主要项目变动情况及原因说明：

报表项目	期末余额	期初余额	本期期末较上期 期末变动比例	变动原因说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	89,812,960.00	-100.00%	主要系黄金租赁到期偿还价格差异影响所致。
应付账款	246,607,293.49	181,737,169.94	35.69%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）红黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。
预收款项	2,568,816.12	7,295,816.66	-64.79%	主要系报告期预收货款达到结算条件影响所致。
应付职工薪酬	25,019,556.58	48,719,665.08	-48.65%	主要系上年末计提奖金影响所致。
应交税费	3,757,096.54	15,462,616.89	-75.70%	主要系上年末应纳税额增加影响所致。
应付利息	1,093,815.95	2,543,351.78	-56.99%	主要系上年末黄金租赁计提的利息费用影响所致。
长期借款	100,000,000.00	-	100.00%	主要系银行贷款增加影响所致。
递延所得税负债	20,147,343.71	-	100.00%	主要系税法上固定资产加速折旧影响所致。

#### 2、利润表主要项目变动情况及原因说明：

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动 比例	变动原因说明
公允价值变动收益	-22,960.00	-	100.00%	主要系报告期黄金租赁到期偿还价格差异影响所致。
投资收益	4,212,040.37	2,506,932.67	68.02%	主要系报告期确认对南昌凯迅、圣西朗乾照投资收益影响所致。
资产处置收益	11,871,639.40	309,265.24	3738.66%	主要系报告期子公司扬州乾照处置政府征收的土地及房屋影响所致。
其他收益	90,457,017.47	22,378,638.96	304.21%	主要系报告期与日常经营活动相关的政府补助影响所致。
营业外收入	441,688.16	1,176,461.34	-62.46%	主要系收到协作单位的科研经费同比减少影响所致。
营业外支出	2,679,077.15	765,844.62	249.82%	主要系报告期固定资产报废影响所致。

#### 3、现金流量表主要项目变动情况及原因说明：

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动 比例	变动原因说明
收到的税费返还	1,445,401.74	8,959,163.38	-83.87%	主要系上年同期收到出口退税影响所致。
收到其他与经营活动有关的现金	104,236,306.10	21,671,913.04	380.97%	主要系报告期收到的政府补助增加影响所致。

支付给职工以及为职工支付的现金	145,603,520.50	104,559,344.60	39.25%	主要系报告期人员增加影响所致。
支付的各项税费	24,552,019.07	45,189,534.03	-45.67%	主要系报告期内应纳增值税额同比减少，其附加税也同比减少影响所致。
支付其他与经营活动有关的现金	56,818,526.21	34,624,910.91	64.10%	主要系支付土地保证金及日常营运费用增加影响所致。
收回投资收到的现金	-	266,700.00	-100.00%	主要系上年同期南京艾维股权转让影响所致。
取得投资收益收到的现金	-	2,867,689.04	-100.00%	主要系上期购买理财产品取得收益影响所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,776,000.00	-	100.00%	主要系报告期子公司扬州乾照收到厂房拆迁补偿款。
收到其他与投资活动有关的现金	-	170,000,000.00	-100.00%	主要系上期理财产品到期收回投资影响所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	864,073,635.47	126,836,682.73	581.25%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）、红黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。
投资支付的现金	33,600,000.00	50,000,000.00	-32.80%	主要系报告期对联营企业乾芯（平潭）半导体、乾坤（平潭）半导体投资影响所致。
支付其他与投资活动有关的现金	-	140,000,000.00	-100.00%	主要系上期购买理财产品影响所致。
取得借款收到的现金	280,000,000.00	40,000,000.00	600.00%	主要系报告期收到银行贷款增加影响所致。
偿还债务支付的现金	235,497,796.10	-	100.00%	主要系报告期短期借款及金融负债到期偿还影响所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,318,443.25	7,538,839.97	474.60%	主要系分配2017年股利及偿付利息增加影响所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	88,898,393.39	53,758,835.98	65.37%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）扩产影响所致。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期新设全资子公司厦门臻裕丰科技有限公司、江西乾照照明有限公司。



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
扬州乾照光电有限公司	扬州	扬州市下圩河路 8 号	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照光电科技有限公司	厦门	厦门翔岳路 19 号 301 单元	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照照明有限公司	厦门	厦门翔天路 269 号 2 楼、3 楼	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	厦门	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区翔云一路 95 号运通中心 604B 单元之七十一	供应链管理	100.00%		设立
江西乾照光电有限公司	南昌	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道 19 号十楼 1069 室	半导体光电行业	100.00%		设立
南昌乾洪光电有限公司	南昌	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道 19 号十楼 1070 室	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照半导体科技有限公司	厦门	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔天路 267 号	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门臻裕丰科技有限公司	厦门	厦门市湖里区岐山北路 514 号 2F	半导体光电行业	100.00%		设立
江西乾照照明有限公司	南昌	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道 19 号十一楼 1121 室	半导体光电行业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司	酒泉	甘肃省酒泉市阿克塞哈萨克族自治县商业街 27 号	照明工程施工	50.00%		权益法
南昌凯迅光电有限公司	南昌	南昌临空经济区中小微企业园办公楼二楼	半导体光电	24.65%		权益法
乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）	平潭	平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室-321	租赁和商务服务业	49.52%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司	酒泉圣西朗乾照照明工程有限公司
流动资产	6,163,131.19	8,282,452.80
其中：现金和现金等价物	3,950,290.19	5,655,956.76
非流动资产	18,461,878.54	10,954,970.46
资产合计	24,625,009.73	19,237,423.26
流动负债	1,947,409.20	1,702,200.70
负债合计	1,947,409.20	1,702,200.70
归属于母公司股东权益	22,677,600.53	17,535,222.56
按持股比例计算的净资产份额	11,338,800.26	8,767,611.28
对合营企业权益投资的账面价值	12,838,800.26	10,267,611.25
营业收入	7,373,900.49	3,986,302.95
财务费用	-720,188.57	-9,018.57
所得税费用	1,406,012.16	

净利润	5,142,377.97	-1,431,280.74
综合收益总额	5,142,377.97	-1,431,280.74

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南昌凯迅光电有限公司	乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限公司）	南昌凯迅光电有限公司	乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限公司）
流动资产	126,478,581.43	901,583.78	114,541,233.78	0.00
非流动资产	255,999,968.30	30,000,000.00	234,200,201.23	0.00
资产合计	382,478,549.73	30,901,583.78	348,741,435.01	0.00
流动负债	79,777,393.10	2,300.00	66,400,472.99	0.00
非流动负债	141,345,512.47		128,245,512.47	0.00
负债合计	221,122,905.57	2,300.00	194,645,985.46	0.00
归属于母公司股东权益	161,355,644.16	30,899,283.78	154,095,449.55	0.00
按持股比例计算的净资产份额	39,778,200.18	15,299,780.36	37,988,380.70	0.00
调整事项	43,007,920.00		43,007,920.00	0.00
--商誉	43,007,920.00		43,007,920.00	0.00
--内部交易未实现利润				0.00
--其他				0.00
对联营企业权益投资的账面价值	82,786,120.18	30,451,031.88	80,996,300.70	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				0.00
营业收入	72,479,849.09		96,882,834.75	0.00
净利润	7,260,194.61	300,716.22	1,557,557.75	0.00
终止经营的净利润				0.00
其他综合收益				0.00
综合收益总额	7,260,194.61	300,716.22	1,557,557.75	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利				0.00

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-310.59	
--综合收益总额	-310.59	

其他说明

本公司持有乾坤（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）16.39%的股权。

### （5）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

1、本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.96%（2017年：35.73%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 90.31%（2017年：90.1%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年6月30日，本集团尚未使用的银行综合授

信额度为人民币64,409.25万元。

年末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年末数				
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	合计
金融负债：					
短期借款	565,000,000.00				565,000,000.00
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00
应付账款	246,607,293.49				246,607,293.49
其他应付款	61,940,120.45				61,940,120.45
应付票据	353,196,007.58				353,196,007.58
应付职工薪酬	25,019,556.58				25,019,556.58
应付利息	1,093,815.95				1,093,815.95
一年内到期的非流动负债	42,515,678.89				42,515,678.89
长期应付款			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
金融负债和或有负债合计	1,295,372,472.94	50,000,000.00	1,050,000,000.00	-	2,395,372,472.94

年初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年初数				
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	合计
金融负债：					
短期借款	593,455,793.06				593,455,793.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	89,812,960.00				89,812,960.00
应付账款	181,737,169.94				181,737,169.94
其他应付款	59,620,591.87				59,620,591.87
应付票据	293,778,288.53				293,778,288.53
应付职工薪酬	48,719,665.08				48,719,665.08
应付利息	2,543,351.78				2,543,351.78
一年内到期的非流动负债	57,960,194.74				57,960,194.74
长期应付款			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
金融负债和或有负债合计	1,327,628,015.00	-	1,000,000,000.00	-	2,327,628,015.00

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### A 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于货币资金、短期借款及融资租赁。

#### B 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团年末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 48.25%（2017 年 12 月 31 日：48.72%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南昌凯迅光电有限公司	联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、高管	关键管理人员
青岛汤谷新能源有限公司	公司董事之关联企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南昌凯迅光电有限公司	购买商品	3,333,332.21			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南昌凯迅光电有限公司	销售材料等	1,120.69	0.00

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,228,500.00	2,038,241.58

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南昌凯迅光电有限公司	19,300.00		279,122.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛汤谷新能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司聘请上海荣正投资咨询有限公司计算授予日权益工具公允价值，并出具《关于乾照光电 2017 年限制性股票激励计划首次授予事项之独立财务顾问报告》
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,829,550.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,740,600.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、担保事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为子公司厦门乾照光电科技有限公司开展流动资金贷款、开立银行承兑汇票、信用证、保函等信贷业务提供人民币 46,000.00 万元的授信额度连带责任保证，实际担保余额为 24,882.23 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为子公司扬州乾照光电有限公司开展流动资金贷款、开立银行承兑汇票、信用证、保函等信贷业务提供人民币 8,000.00 万元的授信额度连带责任保证，实际担保余额为 6,411.86 万元。本公司为子公司扬州乾照光电有限公司项目贷款提供人民币 26,000.00 万元的授信额度连带责任保证，实际担保余额为 13,000.00 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日，子公司扬州乾照光电有限公司为本公司开展流动资金贷款、开立银行承兑汇票、信用证、保函等信贷业务提供人民币 14,800.00 万元的授信额度连带责任保证，实际担保余额为 5,736.84 万元。

公司于 2018 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整为产业基金优先级资金提供差额补足及远期回购担保相关事项的议案》，调整由公司为优先级有限合伙人出资本金（不超过 5 亿元）及合伙协议约定收益承担担保责任，承担方式包括但不限于差额补足、远期回购等，担保金额、担保期限等具体事项以协议约定为准。截止本报告期末，实际担保额为零。

##### 2、开出信用证

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团已开具的未履行完毕不可撤销信用证金额 10,831,350.00 美元、29,235,000.00 日元、22,000.00 欧元、1000,000.00 元人民币。

##### 3、收购南昌凯迅光电有限公司部分股权事项

2017 年 4 月 17 日，本公司与南昌洪城资本投资企业（有限合伙）（以下简称洪城资本）签订关于南昌凯迅光电有限公司（以下简称凯迅光电公司）之股权转让协议。洪城资本将持有凯迅光电公司 24.6525% 的股权（代表凯迅光电公司的注册资本 2,572.00 万元）及附随的全部股东权益转让给乾照光电公司，转让对价 8,000.00 万元。另外约定，如果凯迅光电公司在 2018 年、2019 年、2020 年三年之内任何一年实现经审计后净利润在 5,000.00 万元以上，则乾照光电公司将另行向洪城资本增加支付 4,000.00 万元作为股权转让额外对价款。根据凯迅光电公司对 2018 年、2019 年、2020 年三年的盈利预测，三年之内任何一年预测的净利润均不超过 5,000.00 万元，故本公司未将 4,000.00 万元的股权转让额外对价款计入本公司财务报表中。



(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) LED产品分部；
- (2) 供应链分部；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	LED 产品分部	供应链分部	分部间抵销	合计
营业收入	508,349,127.05	4,720,808.79		513,069,935.84
营业成本	335,411,422.21	2,044,315.65		337,455,737.86
资产总额	5,438,635,866.40	55,756,317.90	39,614,124.67	5,454,778,059.63
负债总额	2,669,781,023.63	1,823,028.71	39,614,124.67	2,632,194,065.61

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,104,841.62	9.60%	24,104,841.62	100.00%	0.00	24,104,841.62	7.70%	24,104,841.62	100.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,076,183.08	88.60%	10,583,141.45	4.74%	212,493,041.63	283,816,527.57	90.70%	10,004,019.03	3.52%	273,812,508.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,605,446.40	1.83%	4,605,446.40	100.00%	0.00	5,021,489.15	1.60%	5,021,489.15	100.00%	0.00
合计	251,786,471.10	100.00%	39,293,429.47	15.61%	212,493,041.63	312,942,858.34	100.00%	39,130,349.80	12.50%	273,812,508.54

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市龙歌光电有限公司	4,051,615.44	4,051,615.44	100.00%	本公司就深圳市龙歌光电有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
深圳市盈辉光电套件有限公司	4,166,571.02	4,166,571.02	100.00%	深圳市盈辉光电套件有限公司欠本公司的货款，由于该公司财务状况出现问题，本公司根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
盈辉光电（漳州）有限公司	15,886,655.16	15,886,655.16	100.00%	盈辉光电（漳州）有限公司欠本公司的货款，由于该公司财务状况出现问题，本公司根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
合计	24,104,841.62	24,104,841.62	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	346,294.66	17,314.73	5.00%

1 年以内小计	346,294.66	17,314.73	5.00%
1 至 2 年	7,547,287.33	754,728.73	10.00%
2 至 3 年	362,550.34	108,765.10	30.00%
3 年以上	10,116,423.60	9,702,332.88	96.00%
3 至 4 年	220,436.29	110,218.15	50.00%
4 至 5 年	1,519,362.86	1,215,490.29	80.00%
5 年以上	8,376,624.45	8,376,624.45	100.00%
合计	18,372,555.93	10,583,141.45	58.00%

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 579,122.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	416,042.75

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备
第一名	102,983,695.79	40.90%	0.00
第二名	73,572,971.36	29.22%	0.00
第三名	24,328,215.73	9.66%	0.00
第四名	15,886,655.16	6.31%	15,886,655.16
第五名	7,500,000.00	2.98%	750,000.00
合计	224,271,538.04	89.07%	16,636,655.16

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	130,941,228.54	99.80%			130,941,228.54	116,338,131.03	99.78%			116,338,131.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	258,520.58	0.20%	258,520.58	100.00%		258,520.58	0.22%	258,520.58	100.00%	0.00
合计	131,199,749.12	100.00%	258,520.58	0.20%	130,941,228.54	116,596,651.61	100.00%	258,520.58	0.22%	116,338,131.03

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	181,080.89	201,319.13
保证金及押金	8,199,520.70	23,330,377.58
往来款	122,124,558.48	92,433,687.46
代垫五险一金	694,589.05	631,267.44
合计	131,199,749.12	116,596,651.61

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
厦门乾照照明有限公司	关联资金往来	88,085,489.32	1 年之内 34,399,181.11 元, 1-2 年 47,530,885.71 元,2-3 年 6,155,422.5 元	67.14%	
厦门乾照半导体科技有限公司	关联资金往来	34,002,000.00	1 年之内	25.92%	
中信金融租赁有限公司	融资租赁保证金	7,500,000.00	2-3 年	5.72%	
住房公积金	代缴个人住房公积金	396,844.74	1 年之内	0.30%	
合计	--	129,984,334.06	--	99.07%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,479,088,013.74		1,479,088,013.74	1,271,663,054.80		1,271,663,054.80
对联营、合营企业投资	116,237,152.06		116,237,152.06	80,996,300.70		80,996,300.70
合计	1,595,325,165.80		1,595,325,165.80	1,352,659,355.50		1,352,659,355.50

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州乾照光电有限公司	618,663,054.80	424,958.94		619,088,013.74		
厦门乾照光电科技有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00		100,000,000.00		
厦门乾照照明有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

南昌乾洪光电有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西乾照光电有限公司	500,000,000.00	100,000,000.00		600,000,000.00		
厦门乾照半导体科技有限公司	13,000,000.00	37,000,000.00		50,000,000.00		
合计	1,271,663,054.80	207,424,958.94		1,479,088,013.74		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南昌凯迅 光电有限 公司	80,996,30 0.70			1,789,819 .48						82,786,12 0.18	
乾芯（平 潭）半导 体投资合 伙企业 （有限合 伙）		30,600,00 0.00		-148,968. 12						30,451,03 1.88	
乾坤（平 潭）半导 体投资合 伙企业 （有限合 伙）		3,000,000 .00								3,000,000 .00	
小计	80,996,30 0.70	33,600,00 0.00		1,640,851 .36						116,237,1 52.06	
合计	80,996,30 0.70	33,600,00 0.00		1,640,851 .36						116,237,1 52.06	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,511,247.15	185,667,651.02	311,810,703.40	210,645,721.18
其他业务	45,032,541.98	23,449,906.64	16,604,427.89	11,622,304.69
合计	303,543,789.13	209,117,557.66	328,415,131.29	222,268,025.87

## 5、投资收益

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	1,640,851.36	
处置长期股权投资产生的投资收益		266,700.00
银行理财产品的投资收益		2,619,389.63
合计	1,640,851.36	2,886,089.63

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,493,885.74	
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）	90,457,017.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,412,141.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,364.67	
减：所得税影响额	22,625,226.88	
合计	79,878,182.60	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.1741	0.1741
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.0626	0.0626



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 三、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2018年半年度报告文本原件。
  - 四、其他资料
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部、证券交易所。