



厦门乾照光电股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-079

2017 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。

如本报告中有涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

1、人才风险

国内 LED 行业处于整体产能扩张期，各大厂商对技术人才和管理人才的需求强烈，特别是对掌握产业化关键技术的人才更是求贤若渴。随着公司规模进一步扩大，公司未来能否及时培养、引进相应的专业人才将对公司发展步伐、技术创新及产品创新产生一定程度的影响。与此同时，如果公司现有的核心技术人员流失，将对公司的研发造成不利的影响。

针对以上风险，公司需不断补充和吸纳更高水平的技术人才、营销人才和管理人才，注重高端人才的引进和培养，以满足公司的发展需求；同时未来不排除通过员工持股等多种激励方式，倡导公司利益与员工共享机制，在最大程度内维持并发展壮大公司现有的核心团队。

2、财务风险

公司现已形成较大的生产规模，产品获得市场的广泛认可，具备良好的盈利能力。但随着公司产能的不断扩大，公司需要投入大量的资金进行项目建设以适应产能的增长，给公司带来一定的资金压力。除此之外，生产过程中的主要设备与关键部件需从国外进口，人民币汇率的波动或给企业造成一定的汇兑损失。

针对以上风险，公司将密切关注市场的变化，合理安排融资，发展多元化的股权、债权融资渠道。在保证资金需求的前提下，努力控制融资成本。同时，公司将通过套期保值等方式努力减少汇兑损失给公司利润造成的影响。

3、运营风险

基于扩大公司发展空间，适应市场的需要，公司主营业务投资扩产，将对公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、营运资金管理提出了更高的要求。一方面，新项目需投入巨额资金建设前期厂房、采购相关生产设备；另一方面，新项目也对人才的质与量、资源的管控及优化配置能力有了更高的标准。如果公司不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司新项目的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

针对以上风险，公司将根据实际情况不断完善管理模式，拓宽融资渠道、整合业务管理、优化业务流程，致力于建设一个高效、有序、团结的管理团队，大力引进高素质、高技能的复合型技术和管理人才队伍，提高公司的核心竞争力。

报告期内，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	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	46
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	137

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
漳州乾宇	指	漳州乾宇光电有限公司
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
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
兴证证券、兴证资管	指	兴证证券资产管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《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	2017 年 1 月 1 日至 2017 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

		<p>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</p>
<p>第二代、第三代半导体集成电路</p>	<p>指</p>	<p>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</p>

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 2016 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 2016 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 2016 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）	574,312,474.97	458,339,249.93	25.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,796,540.36	-6,174,755.30	1,748.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	79,610,551.08	-24,151,305.64	429.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,702,931.90	-95,325,762.03	227.67%
基本每股收益（元/股）	0.1445	-0.0088	1,742.05%
稀释每股收益（元/股）	0.1445	-0.0088	1,742.05%
加权平均净资产收益率	3.99%	-0.25%	4.24%
	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）	3,338,794,623.76	3,297,333,231.75	1.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,595,098,320.94	2,500,347,313.69	3.79%

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）	562,897.40	
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）	22,469,884.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,808,649.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,438.77	
减：所得税影响额	3,987,881.53	
合计	22,185,989.28	--

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) 本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。

公司目前主要有LED外延片和芯片及砷化镓太阳能电池外延片及芯片两大类产品。

(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20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50个腔。公司目前均已导入4寸片生产工艺，产能在原有基础上有所提升，且外延片良率不低于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
倒装	红光	620-625	78~82	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。
		845-855		
正装	红光	615-650	83~88	
	黄光	580-597		
	橙光	595-617		
	蓝光	440-470		
	绿光	510-530	通用照明、背光显示等领域。	

(3) 报告期内，主营产品产能、产量、产能利用率、在建产能情况如下：

2017年1-6月芯片产能约290万片（折二寸片），产量260万片，产能利用率约89%；在建产能为0万片，主要是报告期内，扬州公司的扩产项目处于设备采购谈判阶段，设备还未采购，无新增在建产能。

(4) 报报告期内，主营产品销售量、销售收入、销售毛利率情况如下：

品项	2017年1-6月			2016年1-6月			同比变动分析
	销售量	销售收入(万元)	销售毛利率	销售量	销售收入(万元)	销售毛利率	
LED外延(片)	89,071.00	1,386.52	28%	174,544.00	1,599.66	11%	
LED芯片(KK)	99,997.84	52,076.81	36%	59,167.77	28,136.38	16%	芯片本期销售毛利率较上年同期增长，主要原因是受益于LED行业市场持续回暖，主营产品产量和销量同比增长，单位成本下

							降，产品毛利率随之上升所致。
砷化镓太阳能电池片（片）	23,499.00	1,973.44	39%	11,548.00	892.07	36%	

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，公司十分注意客户关系维护，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，公司持续稳健运营，实现营业收入57,431.25万元，实现营业利润9,784.88万元，同比增长585.27%，归属于上市公司股东的净利润为10,179.65万元，同比增长1,748.59%。本公司本期较上年同期净利润扭亏为盈。

报告期内，公司主营业务外延片及芯片实现营业收入55,436.77万元，同比增长81.00%，毛利率36.23%，同比增加20.33%，同比增长的主要原因是受益于LED行业市场持续回暖，主营产品产量和销量同比增长，单位成本下降，产品毛利率随之上升所致；报告期内，LED相关产品实现营业收入1,097.99万元，同比下降91.54%，毛利率负47.32%，同比下降46.23%，主要原因是第二季度，公司通过开展战略研讨会，深入讨论乾照的竞争优势，明确公司深耕主业的战略方针，对业绩始终不能改善的LED其他业务进行调整与关停，同时处置相关存货与机器设备所致。

（二）行业的基本情况

1、公司所属行业的发展阶段及所处的行业地位

公司所属的半导体照明行业受到世界各国的普遍关注和高度重视，我国已成为全球最大的半导体照明产品生产、消费和出口国。LED照明加速渗透，技术发展迅速，应用领域广泛，具有高附加值的照明、小间距显示、车用LED有望成为新一轮LED行业增长的主要驱动力。我国政府早在2003年就提出“国家半导体照明工程”计划，“十一五”开始，国家把半导体照明作为一项重大工程进行推动；2012年8月，国务院发布《节能减排“十二五”规划》（国发〔2012〕40号），提出要“积极发展半导体照明节能产业”。2017年7月，《半导体照明产业“十三五”发展规划》中明确提出要引导我国半导体照明产业发展，培育经济新动能，推进照明节能工作，积极应对气候变化，促进生态文明建设。综上，我国半导体照明产业将迎来新的重要机遇。

在半导体照明产业上游的LED芯片行业，经过多年的发展，历经高投入、高风险的初创期后，有望迎来新的常态发展周期。随着大厂商的产能扩张，行业集中度加速提升，形成较高行业壁垒，一定程度扼制无序产能的扩张，行业恶性竞争有望得到改善。公司在坚守主业的战略指引下，恰逢其会进行产能扩张，在未来的行业竞争格局中将成为重要的LED芯片供应商。

在砷化镓太阳能电池领域，现阶段我国的砷化镓太阳能电池仍以空间应用为主。目前公司是国内规模最大、实力最强的能够

批量生产空间用三结砷化镓太阳电池的供应商之一，公司批产的空间用三结砷化镓太阳电池综合性能处于国内领先、国际先进水平。此外，公司开发的新一代空间用倒装三结太阳电池、倒装四结太阳电池以及薄膜多结太阳电池光电转换效率均达到国内领先、国际先进水平，形成了完整的高效砷化镓太阳电池产品链并保持持续的领先优势。

2、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。

(三) 市场主要竞争对手

公司主要竞争对手包括：三安光电、华灿光电、德豪润达、澳洋顺昌、士兰微等。

(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，外延、芯片为核心主业，分为可见光、不可见光、通讯以及功率转换等领域。根据该公司2016年年报，2016年三安光电营业收入约为62.7亿元。

(2) 华灿光电：公司自设立以来一直从事LED外延片及芯片的研发，生产和销售业务，主要产品为蓝光外延片以及全色系LED芯片。根据该公司2016年年报，2016年华灿光电营业收入约为15.8亿元。

(3) 德豪润达：公司的主营业务为小家电和LED双主营业务。小家电业务方面，公司自设立以来一直从事小家电业务的研发与制造。LED业务方面，公司目前产品范围包括LED外延片，LED正装芯片，LED封装，LED照明，LED显示屏等。根据该公司2016年年报，2016年德豪润达营业收入约为40.5亿元。

(4) 澳洋顺昌：公司主要从事LED业务，锂电池及金属物流配送三大主要业务。LED方面，目前主要从事LED外延片及芯片的生产制造；锂电池方面主要生产圆柱形三元动力锂电池，产品应用于电动汽车及电动工具领域。金属物流配送物流方面，分为主动配送业务与委托业务。根据该公司2016年年报，2016年澳洋顺昌营业收入约为19.3亿元。

(5) 士兰微：公司的经营范围是电子元器件，电子零部件及其他电子产品设计，制造，销售；机电产品进出口。主要产品包括集成电路，半导体分立器件，LED产品等三大类。根据该公司2016年年报，2016年士兰微电子营业收入约为23.8亿元。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额为 4,589.32 万元，较上年期末增加 31.16%主要是红、黄光 LED 芯片扩产影响所致。

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

公司以“用光改变世界”为企业使命，专注于LED行业的创新与发展，团结奋进，追求共赢，通过十余年的发展，已成长为国内一流LED芯片企业。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

（一）技术与研发优势

公司现已拥有一支具有丰富行业经验的研发团队，并以此为依托，以市场需求为导向，沉潜内修，精益求精，自主研发和掌握了多项LED外延片生产的核心技术。这些技术的深耕应用，使公司LED外延片、芯片产品保持了良好的均匀性、稳定性和一致性；另外在砷化镓太阳能电池领域，公司也自主研发和拥有多项核心技术，所产产品光电转化效率处于国内领先、国际先进的水平。

1、研发项目情况

报告期内，为进一步巩固和加强公司的核心竞争力，为公司创造新的利润增长点，公司对新产品的开发仍保持较高的研发投入。其中大功率反极性红光LED芯片、近红外LED芯片、植物照明芯片等项目已开始小批量生产；倒装白光LED芯片的第一代产品已开始批量生产，第二代产品已开发完成并提供客户试样，第三代产品也按照计划开发当中；显示屏用红绿蓝三基色芯片已在客户端批量使用；新一代砷化镓三结太阳能电池已开始试量产，砷化镓柔性薄膜多结太阳能电池也已小批量出货；针对目前已拥有的覆盖小功率-中功率-大功率全系列和全色系的LED芯片，公司也持续投入研发以提升产品的性能与品质，从而最大限度地满足用户的各种需求。全资子公司乾照照明针对道路照明、景观照明和大空间照明等不同应用场景分别开发出了相应的灯具产品。

2、专利情况

报告期内，公司及全资子公司共获得25项发明专利授权，11项实用新型授权及2项外观设计授权，同时新增申请13项发明专利，5项实用新型及1项外观设计。具体情况如下：

序号	专利类型	专利名称	专利号	授权日期
1	发明专利	具有新型扩展电极结构的发光二极管及其制造方法	ZL201410538800.9	2017.01.25
2	发明专利	一种提高发光效率的 GaN 基 LED 外延片制备方法	ZL201410599879.6	2017.02.01
3	发明专利	一种具有表面粗化结构的三结 GaAs 太阳能电池的制备方法	ZL201510143508.1	2017.02.01
4	发明专利	一种高浓度 Te 掺杂的发光二极管外延方法	ZL201410551209.7	2017.02.15
5	发明专利	一种具有高质量 InGaN/GaN 有源层的 LED 外延结构生长方法	ZL201410551820.X	2017.02.15
6	发明专利	一种具有多粗化层的红外发光二极管的粗化方法	ZL201410391491.7	2017.02.15
7	发明专利	一种高发光效率的高压发光二极管制作方法	ZL201410666659.0	2017.02.22
8	发明专利	一种发光二极管及其制造方法	ZL201410000665.2	2017.02.22
9	发明专利	一种高晶体质量红外发光二极管的外延生长方法	ZL201410391548.3	2017.03.29
10	发明专利	一种高晶体质量红外发光二极管	ZL201410391579.9	2017.03.29
11	发明专利	一种具有电极出光的发光二极管制作方法	ZL201410551543.2	2017.03.29
12	发明专利	一种高发光效率的高压发光二极管	ZL201410666590.1	2017.03.29
13	发明专利	一种发光二极管结构	ZL201310489600.4	2017.04.26
14	发明专利	一种大功率红外发光二极管	ZL201410457030.5	2017.04.26
15	发明专利	一种衬底可剥离的外延结构及其应用	ZL201410477241.5	2017.04.26
16	发明专利	一种高效率柔性薄膜太阳能电池	ZL201410477195.9	2017.04.26
17	发明专利	一种衬底可重复利用的外延结构制作方法	ZL201410551495.7	2017.04.26
18	发明专利	一种具有多粗化层的红外发光二极管	ZL201410391547.9	2017.05.24

19	发明专利	一种反极性 AlGaInP 基发光二极管及其制造方法	ZL201410355102.5	2017.05.03
20	发明专利	一种高效电流注入发光二极管及其生产方法	ZL201510061407.X	2017.05.24
21	发明专利	一种高效的衬底剥离方法	ZL201410477236.4	2017.06.06
22	发明专利	一种衬底可重复利用的大功率发光二极管外延结构	ZL201410551438.9	2017.06.06
23	发明专利	一种大功率红外发光二极管制作方法	ZL201410457188.2	2017.06.16
24	发明专利	一种高浓度 Te 掺杂的发光二极管外延结构	ZL201410551529.2	2017.06.16
25	发明专利	一种具有立体发光结构的高压发光二极管制作方法	ZL201510122849.0	2017.06.16
26	实用新型	一种 LED 平板灯散热结构	ZL201620745483.2	2017.01.18
27	实用新型	一种 LED 高杆灯	ZL201620882181.X	2017.01.18
28	实用新型	一种用于倒装 LED 芯片的外延片	ZL201620972691.6	2017.03.08
29	实用新型	一种铬基砷化镓多结柔性薄膜太阳能电池	ZL201620949232.6	2017.03.08
30	实用新型	具有 AZO 粗化层的高亮度 AlGaInP 发光二极管	ZL201620914399.9	2017.03.08
31	实用新型	一种图案化高亮度 AlGaInP 发光二极管	ZL201620930546.1	2017.03.08
32	实用新型	一种水平电极倒装红光 LED 芯片	ZL201620942652.1	2017.03.08
33	实用新型	一种铜基板高亮度 AlGaInP 发光二极管	ZL201620928117.0	2017.03.08
34	实用新型	一种防眩光 LED 高杆灯透镜	ZL201621173105.8	2017.04.26
35	实用新型	一种减少 LED 颜色偏移及蓝光危害的结构	ZL201621171847.7	2017.05.24
36	实用新型	一种洗墙灯的灯体连接结构	ZL201621172212.9	2017.05.24
37	外观设计	LED 高杆灯	ZL201630382406.0	2017.01.18
38	外观设计	LED 隧道灯	ZL201730068406.8	2017.06.29
序号	专利类型	专利名称	申请号	申请日期
1	发明专利	一种蓝绿光发光二极管外延方法	201710039107.0	2017.01.19
2	发明专利	一种 LED 芯片结构及其加工方法	201710053641.7	2017.01.22
3	发明专利	一种 LED 及其制作方法	201710053445.X	2017.01.22
4	发明专利	Buffer Layers Having Composite Structures	15432226	2017.02.14
5	发明专利	Method of Manufacturing Buffer Layers Having Composite Structures	15432168	2017.02.14
6	发明专利	一种 LED 芯片及其制作方法	201710213823.6	2017.04.01
7	发明专利	一种 LED 晶圆快速退火炉的校温方法	201710220395.X	2017.04.06
8	发明专利	复合衬底及其制备方法、发光二极管芯片的制备方法	201710224742.6	2017.04.07
9	发明专利	LIGHT-EMITTING DIODE CHIPS WITH ENHANCED BRIGHTNESS	15482338	2017.04.07
10	发明专利	一种正极性高亮度 AlGaInP 发光二极管及其制造方法	201710243037.0	2017.04.14
11	发明专利	一种发光二极管芯片	201710292721.8	2017.04.28
12	发明专利	一种无台阶电极结构的 CSP 芯片及其制造方法	201710300772.0	2017.05.02

13	发明专利	一种改善发光角度的芯片及其制作方法	201710398692.3	2017.05.31
14	实用新型	一种 LED 投光灯及其支架组件	201720199097.2	2017.03.03
15	实用新型	一种 LED 灯管	201720199113.8	2017.03.03
16	实用新型	一种线性投光灯	201720199121.2	2017.03.03
17	实用新型	一种 LED 线条灯及其灯板	201720211641.0	2017.03.07
18	实用新型	一种投光灯	201720214027.X	2017.03.07
19	外观设计	LED 隧道灯	201730068406.8	2017.03.10

(二) 产品及营销渠道优势

LED 芯片产业作为 LED 产业链的重要一环，其性能直接决定 LED 产业的发展。公司经过多年的发展，始终致力于“以人为本，以市场为导向，以客户为核心，以品质为依托”，产品一贯保持良好的均匀性、稳定性和一致性，在业内建立起了良好口碑，赢得了稳定的客户群体。同时公司已设立以厦门、扬州为枢纽，依托深圳、中山、临海等多个办事处为支点，覆盖全国并辐射东南亚的直销网络。良好的直销网络，不仅有利于加强与核心客户的沟通和提高售后服务水平，提升客户的满意度和忠诚度，而且也能及时了解市场需求和变化。同时，公司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。正由于对营销网络和服务体系重视与建设，使公司在激烈的市场竞争中站稳了脚跟，逐步成长为 LED 芯片产业中的龙头企业之一。

(三) 生产运营优势

随着 LED 芯片产业中落后企业逐步被淘汰，行业内的集中度不断提升，在激烈市场竞争中幸存下来的龙头企业占据大部分市场份额。为适应产能的增长，公司不断扩大生产规模。在这样的宏观背景下，公司在规模化生产，定制化生产方面有极大的提升，有效的满足了客户的共性和个性需求。公司自动化生产程度进一步加强，极大提升了产品的质量和生产效率，有效控制了产品的单位成本。公司建立并完善了运营流程与体系，有力保证了公司运营体系的顺利推进，提高了产品性能和品质的稳定性和可靠性。随着公司规模化生产优势不断显现，精益化生产进一步深化，产品毛利率持续攀升，不良品率大幅降低，产品性能稳步提升，公司产品将进一步保持并增强在市场上的强大竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

新起点，新气象，新征程，新战略。2017年已悄然过半，公司管理团队不负使命，带领公司全体员工坚持“团结奋进，专注创新，诚信求实，追求共赢”的企业文化，并紧紧围绕公司的发展战略有条不紊开展各项工作。报告期内公司业务整体运行平稳，业绩实现较快增长。

报告期内，公司持续稳健运营，实现营业收入57,431.25万元(公司主营业务外延片及芯片实现营业收入55,436.77万元，同比增长81.00%)，实现营业利润9,784.88万元，同比增长585.27%，归属于上市公司股东的净利润为10,179.65万元，同比增长1,748.59%。本公司本期较上年同期净利润扭亏为盈。

报告期内，公司的主要工作亮点如下：

1、深耕主业，抢占市场份额

2017年上半年度，公司紧紧围绕年初制定的战略规划，进一步践行做大做强既定目标，无论是积极推进扬州子公司“红、黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池的扩产项目”的实施还是公司通过受让股权参股南昌凯迅光电有限公司，都有利于公司迅速应对市场变化抢占市场份额，进一步扩大销售规模，促进企业工艺升级和产业升级，增强企业综合竞争能力，总体提升公司整体经营业绩，进而巩固乾照光电作为国内一流高亮四元 LED 芯片专业生产商的地位。

2、推进集团化发展，增强企业核心竞争力

报告期内，公司坚持以集团化运作为核心，朝着国内一流企业的方向，以期实现公司从条块分割向协同运作转变，从资源分散向优化配置转变，从管理粗放向精益运营转变，建立战略协同、资源优化、标准统一的集团化发展道路。以集团化为背景，制定推动科学发展的战略规划，确定资产优良、产品优质、业绩优秀的战略目标，增强企业的核心竞争力。

3、以人为本，谋求员工与企业共同发展

“企业是员工的归属，员工是企业的财富”，天道酬情，一个企业的发展，离不开员工的积极参与。公司向来本着情为员工所系、利为员工所谋、权为员工所用的精神，以人为本，全方位关爱员工，争创员工福利，确保员工的合法权益，上下一心同求发展。报告期内，公司顺利实施第二期员工持股计划，以期实现公司与员工利益共享，吸引和保留更多优秀员工，更好地促进公司与员工的协同发展；同时，为了给员工搭建自我价值实现的舞台，公司从实际情况出发，通过定期或不定期召开员工座谈会等方式，使广大一线员工与管理层得以面对面深入交流，建立了既能体现关爱员工又可促进企业发展的一系列制度及措施。

4、提升内部机制、助力公司发展

报告期内，公司根据内部管理工作指导思想执行各项工作，从人力资源、管理机制、内控制度等方面进行持续、及时的改善。对于销售与收款循环，建立严格的信息传递程序，健全明确的职责分工体系；对于采购与付款循环，及时组织好资产的采购、验收业务，保证生产的正常运行。对于可能出现的生产、销售、研发方面的风险，能够做到及时根据风险特征完善相关内部控制制度和管理流程，继而减少风险的发生；加强作风建设和绩效考核，完善人才队伍培养机制和职业晋升通道，突出专业技能的重要性，为人才成长提供更加公平合理的竞争环境。

5、得到多部门认可，荣获多项荣誉称号

报告期内，公司得到业界同仁的广泛认可并获得多项荣誉称号，如2017年1月，乾照光电LED芯片荣获“高工LED金球奖2016年度芯片类年度客户信赖品牌提名奖”；2017年4月，被评为2016年度福建省光电行业“领军企业”、“优秀品牌企业”、“创新型企业”；2017年5月，被评为2017年度福建省省级工业和信息化高成长企业；2017年6月，被评为2017年度厦门市重点工业企业。良好的信誉和口碑，是支持公司快速发展并成为行业领导厂商的主要原因。上述荣誉称号将增强市场对企业荣誉与公司产品的信心，利于提高公司品牌和市场知名度，进一步提升公司的市场竞争力水平。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

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	574,312,474.97	458,339,249.93	25.30%	
营业成本	372,807,983.64	404,244,609.44	-7.78%	
销售费用	9,973,202.25	8,625,767.57	15.62%	
管理费用	77,566,164.39	60,456,474.74	28.30%	
财务费用	4,176,829.49	6,957,624.55	-39.97%	主要系生产设备融资租赁费用减少影响所致。
所得税费用	19,150,830.15	2,296,876.34	733.78%	主要系本期利润总额增加影响所致。
研发投入	29,864,024.21	25,862,942.12	15.47%	
经营活动产生的现金流量净额	121,702,931.90	-95,325,762.03	227.67%	主要系随营业收入的增长而相应销售回款增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-143,702,293.69	204,464,556.92	-170.28%	主要系购入理财产品影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-21,297,675.95	-90,761,271.55	76.53%	主要系本期分配现金股利及本期新增银行借款影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-43,567,031.06	18,453,005.36	-336.10%	主要系本期购入的理财产品影响所致。

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						
芯片及外延片	554,367,656.65	353,545,839.63	36.23%	81.00%	37.24%	20.33%

LED 相关产品	10,979,992.44	16,175,963.42	-47.32%	-91.54%	-87.67%	-46.23%
其他	8,964,825.88	3,086,180.59	65.57%	-59.87%	-80.08%	34.95%

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：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况

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	554,367,656.65	96.53%	306,281,116.95	66.82%	81.00%

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	2,506,932.67	2.07%	主要系理财利息影响所致。	否
资产减值	10,138,817.59	8.38%	主要系应收款项的坏账准备、固定资产减值影响所致。	否
营业外收入	23,864,365.54	19.73%	主要系政府补助影响所致。	否
营业外支出	765,844.62	0.63%	主要系子公司的分公司厂房租赁提前解约押金损失影响所致。	否

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	204,759,644.97	6.13%	321,526,064.90	9.49%	-3.36%	
应收账款	615,022,847.91	18.42%	449,541,371.03	13.27%	5.15%	主要系报告期内营业收入的增长影响所致。

存货	229,288,887.90	6.87%	348,023,324.20	10.28%	-3.41%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	10,414,834.42	0.31%	2,895,202.44	0.09%	0.22%	
固定资产	1,368,772,419.32	41.00%	1,376,166,014.54	40.63%	0.37%	
在建工程	45,893,177.83	1.37%	83,665,737.02	2.47%	-1.10%	
短期借款	40,000,000.00	1.20%		0.00%	1.20%	
长期借款		0.00%				

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	30,612,679.92	3个月以上的银行承兑保证金

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
142,796,582.82	120,758,090.17	18.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	自建	是	半导体	46,567,4	46,567,4	自筹	4.73%	249,457	0.00	目前处	2017年	http://w

片及三结砷化镓太阳能电池扩产			光电	86.01	86.01			,200.00		于建设期	05月09日	ww.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203487957?announceTime=2017-05-0919:28
合计	--	--	--	46,567,486.01	46,567,486.01	--	--	249,457,200.00	0.00	--	--	--

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	203,267.32
报告期投入募集资金总额	2,205.9
已累计投入募集资金总额	207,801.83
累计变更用途的募集资金总额	18,852.72
累计变更用途的募集资金总额比例	9.27%

募集资金总体使用情况说明

1、第一次募集资金情况

截至 2016 年 11 月 23 日，公司已将中国光大银行厦门分行营业部的专户（账号：37510188000275466）余额 3,619.87 元；中国建设银行股份有限公司厦门翔安火炬园支行的专户（账号：35101546001059666666）余额 0 元、（账号：35101546001059888888）余额 0.6 元；交通银行股份有限公司厦门大唐支行（账号：352000679018170096339）余额 58.31 元；中国建设银行股份有限公司扬州分行的专户（账号：32001748636052504766）余额 3,900.72 元；交通银行股份有限公

司扬州分行西门支行的专户（账号：395067900018120036328）余额 4,029.61 元，合计 11,609.11 元全部转入公司自有资金账户，用于公司永久补充流动资金。至此，上述募集资金专项账户内资金余额均为 0.00 元，并且已全部销户。

综上，第一次募集资金累计投入 130,832.12 万元，尚未使用的金额为 0.00 万元（其中募集资金 0 万元，专户存储累计利息扣除手续费 0.00 万元）。

2、第二次募集资金情况

（1）以前年度已使用金额截至 2016 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入募投项目 74,763.81 万元，尚未使用的金额为 2,203.54 万元。

（2）本年度使用金额及当前余额 2017 半年度，本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 2,205.90 万元。截至 2017 年 06 月 30 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 76,969.71 万元。截至 2017 年 06 月 15 日，公司已将交通银行股份有限公司厦门分行的专户（账号：352000672018150093136）余额 35.55 元；中国光大银行厦门分行营业部的专户（账号：37510188000737663）余额 1,256.48 元，合计 1,292.03 元全部转入公司自有资金账户，用于公司永久补充流动资金。至此，上述募集资金专项账户内资金余额均为 0.00 元，并且已全部销户。

综上，截至 2017 年 06 月 30 日，第二次募集资金累计投入 76,969.71 万元，尚未使用的金额为 0.00 万元（其中募集资金 0.00 万元，专户存储累计利息扣除手续费 0.00 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目(扬州)	否	20,047	20,047		20,075.71	100.14%	2010 年 11 月 30 日	163.92	11,371.62	否	否
高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目(厦门)	是	16,088				0.00%				否	否
高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目(厦门)	是	4,072.41	1,307.69		1,307.69	100.00%	2014 年 12 月 31 日	346.28	1,341.58	否	否
"企业技术研发中心建设项目(厦门)"	否	4,840	4,840		4,873.4	100.69%	2013 年 12 月 31 日			否	否
LED 蓝绿光外延芯片产业化建设项目	是		18,852.72		20,716.33	109.89%	2015 年 12 月 31 日	1,390.17	1,276.84	否	否

							日				
LED 蓝绿光外延芯片产业化建设项目	否	76,735	76,735	2,205.9	76,969.71	100.31%	2015 年 12 月 31 日	5,165.06	4,756.06	否	否
承诺投资项目小计	--	121,782.41	121,782.41	2,205.9	123,942.84	--	--	7,065.43	18,746.1	--	--
超募资金投向											
高亮度四元系红黄光 LED 芯片项目(扬州)	否	55,109	55,109		57,483.08	104.31%	2011 年 09 月 30 日	2,080.67	27,871.61	否	否
归还银行贷款(如有)	--	11,200	11,200		11,200	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	15,175.91	15,175.91		15,175.91	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	81,484.91	81,484.91		83,858.99	--	--	2,080.67	27,871.61	--	--
合计	--	203,267.32	203,267.32	2,205.9	207,801.83	--	--	9,146.1	46,617.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、IPO 首发承诺募投项目之“企业技术研发中心建设项目(厦门)”原先预计于 2012 年 12 月可以达到预定可使用状态,但由于厦门地区有关土建报批手续,项目前期实施进度相对较慢,研发场所及研发设备均已于 2013 年 12 月购建完成、达到预定可使用状态,其余资金公司按原项目规划用于研发经费投入。</p> <p>2、IPO 首发承诺募投项目之“高亮度四元系(ALGaInP)LED 外延片及芯片项目(扬州)”和“高亮度四元系红黄光 LED 芯片项目(扬州)”基于以下原因,项目实际实现的税后净利润指标较承诺时有所下降:</p> <p>(1)近年来,LED 行业产能迅速扩张、市场竞争加剧;</p> <p>(2)全球金融危机以及国内经济不景气,行业的整体盈利能力有所下滑;(3)公司红黄光 LED 外延片及芯片等产品价格和成本均出现下降,由于产品价格下降的幅度大于成本下降的幅度,导致相关产品的毛利率较公司首次公开募股时下降。</p> <p>3、IPO 首发承诺募投项目之“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目(扬州)”未实现预期承诺效益是由于公司前期在厦门由于土建缓慢,延缓了该项目的建设,后 2014 年变更为扬州子公司实施后相关项目由于高效三结砷化镓太阳能电池外延片的民用市场没有发展起来,产能不能完全释放。</p> <p>4、2015 年增发募投项目之“LED 蓝绿光外延芯片产业化建设项目”未实现预期效益是该项目处于投产期第一年,其实现的毛利率较预计毛利率下降约 11 个百分点影响所致。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	暂无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目	适用										

实施地点变更情况	<p>以前年度发生</p> <p>经本公司第二届董事会第十四次会议决议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过，IPO 首发承诺募投项目之“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目（厦门）”实施主体变更为公司的全资子公司扬州公司，募集资金购置的 1,307.69 万元设备移至扬州公司。</p> <p>经公司第二届董事会第十七次会议决议通过使用自有资金置换出该项目其余已实际投入的募集资金 2,631.56 万元。置换出的募集资金 2,631.56 万元与尚未使用的募集资金 133.16 万元及利息全部投入本公司实施的“蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 11 月 11 日，本公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 17,565.61 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，本公司独立董事、监事会、保荐机构中信建投也均发表了同意置换的意见。</p> <p>2014 年 6 月 27 日，本公司通过股东决议，终止原募投项目“高亮度四元系（AlGaInP）LED 外延片及芯片项目（厦门）”，变更原募投项目“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目（厦门）”。原募集资金未投入资金直接变更为新项目“厦门蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目”的投资资金，已投入资金 9,943.19 万元用自有资金置换回新项目的募集资金专户，两项资金合计 18,852.72 万元。</p> <p>2015 年 11 月 26 日，本公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 555,724,390.99 元置换已预先投入募投项目的自筹资金，本公司独立董事、监事会、保荐机构中信建投也均发表了同意置换的意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有募集资金账户已全部销户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	暂无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
	高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目 (厦门) 已终止 (注 1)				0.00%			否	否
高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目 (扬州)	高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目 (厦门)	1,307.69		1,307.69	100.00%	2014 年 12 月 31 日	346.28	否	否
蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目 (厦门)	高亮度四元系 (AlGaInP) LED 外延片及芯片项目 (厦门)、高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目 (厦门)	18,852.72		20,716.33	109.89%	2015 年 12 月 31 日	1,390.17	否	否
合计	--	20,160.41	0	22,024.02	--	--	1,736.45	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>因公司已通过扬州子公司实施募投项目的建设实现了规划的产能，“高亮度四元系 (ALGaInP)LED 外延片及芯片项目 (厦门)”已经本公司第二届董事会第十七次会议、2013 年度股东大会决议终止；为充分整合内部资源，形成高效、合理的产业布局，发挥协同效应，本公司已将“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目 (厦门)”实施主体变更为扬州子公司，已经本公司第二届董事会第十四次会议、2014 年度第一次临时股东大会决议通过；</p> <p>经本公司第二届董事会第十七次会议、2013 年度股东大会决议决定“高效三结砷化镓太阳能电池外延片项目 (厦门)”原规划的项目在厦门生产场地方面的建设不再实施，从而项目投资规模较募集前承诺投资金额发生变化；为实现公司进军蓝、绿光 LED 外延片及芯片领域的战略目标，公司启动“蓝、绿光 LED 外延片及芯片项目 (厦门)”。</p> <p>经本公司第二届董事会第十七次会议、2013 年度股东大会决议通过，前述变更的募投项目涉及部分募集资金作为该项目的部分建设资金。本公司结合非公开发行股票、自有资金、银行借贷等多种方式筹集该项目的其他建设资金。以上信息均履行法定披露义务。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	暂无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	暂无								

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
厦门农村商业银行股份有限公司悦华支行	无	否	厦门农商银行“丰泰”人民币理财计划产品	2,000	2016年07月22日	2017年01月24日	3.50%	2,000	是		31.75	3.94
厦门农村商业银行股份有限公司悦华支行	无	否	厦门农商银行“丰泰”人民币理财计划产品	7,000	2016年09月08日	2017年03月08日	3.50%	7,000	是		114.61	41.62
交通银行股份有限公司厦门分行	无	否	日增利 S 款	1,100	2016年07月07日	2017年01月10日	2.95%	1,100	是			0.3
交通银行股份有限公司厦门分行	无	否	日增利 S 款	1,900	2015年12月08日	2017年01月10日	2.95%	1,900	是			10.01
厦门农村商业银行股份有限公司悦华支行	无	否	厦门农商银行丰裕人民币理财计划	2,000	2017年01月24日	2017年07月24日	4.40%		是		43.64	38.35
华夏银行厦门分行	无	否	开放式非保本浮动收益型理	2,000	2017年01月11日		4.10%		是			38.66

			理财产品									
光大银行厦门分行营业部	无	否	“机构盈系列-半年盈”理财产品	4,000	2017年01月11日	2017年07月11日	4.20%		是		84	79.21
交通银行厦门分行思北支行	无	否	“蕴通财富.稳得利”91天周期型理财产品	5,000	2017年01月12日	2017年04月13日	4.00%	5,000	是		49.86	49.86
厦门农村商业银行股份有限公司大嶝支行	无	否	厦门农商银行丰裕人民币理财计划	1,000	2017年01月24日	2017年07月24日	4.40%		是		21.82	18.91
合计				26,000	--	--	--	17,000	--		345.68	280.86
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2015年12月08日 2017年01月03日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明				无								

（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

公司报告期末未出售重大资产。

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、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	282,000,000.00	985,853,923.11	669,746,500.95	235,457,347.90	39,019,277.46	35,576,719.63

		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)						
厦门乾照照明有限公司	子公司	照明灯具制造;承装、承修、承试电力设施;电光源制造;灯用电器附件及其他照明器具制造;电气安装;管道和设备安装;钢结构工程施工;太阳能光伏系统施工;其他未列明建筑安装业;建筑装饰业;提供施工设备服务;未列明的其他建筑业;灯具、装饰物品批发;五金产品批发;电气设备批发;计算机、软件及辅助设备批发;其他机械设备及电子产品批发;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商	50,000,000.00	200,294,520.44	-4,329,202.34	10,829,382.68	-16,912,787.89	-17,171,900.89

		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; 其他未列明批发业 (不含需经许可审批的经营项目); 系统集成服务; 信息技术咨询服务; 其他未列明的机械与设备租赁 (不含需经许可审批的项目); 工程和技术研究和试验发展; 合同能源管理。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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
厦门乾照半导体科技有限公司	工商注册设立	报告期内新设立, 暂无影响

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 2017 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

业绩预告情况: 同向大幅上升

业绩预告填写数据类型: 区间数

累计净利润的预计数 (万元)	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动			
	14,700	--	15,300	2,248.57	增长	553.75%	--

基本每股收益（元/股）	0.2086	--	0.2172	0.0319	增长	553.92%	--	580.88%
业绩预告的说明	年初至下一报告期期末累计净利润较上年同期有所增长，主要系预计本年至下一报告期期末产能较上年同期有所增长、预计销售量、销售收入较上年同期有所增长，使单位成本下降、产品毛利率增长，因此净利润有所增长。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月		上年同期	增减变动				
净利润的预计数（万元）	4,520.35	--	5,120.35	2,866.05	增长	57.72%	--	78.66%
业绩预告的说明	年初至下一报告期期末累计净利润较上年同期有所增长，主要系预计本年至下一报告期期末产能较上年同期有所增长、预计销售量、销售收入较上年同期有所增长，使单位成本下降、产品毛利率增长，因此净利润有所增长。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品降价风险

进入2017年，LED整体市场逐渐回归理性，大企业凭借着资金、规模优势在行业内整合，并购，兼并重组，规模不断扩大。由于国内LED芯片产业规模迅速扩张，产品规模与市场容量是否相对应，产能是否得以有效消化都可能引发新一轮价格波动，同时也可能面临海外企业特别是台湾企业对大陆倾销产品带来的价格压力。

针对以上风险，公司将与下游客户建立稳定的销售关系，签订长期的产品供应协议，进行战略合作；加强技术创新，以市场为导向，加快技术改造步伐和新产能建设，更好满足顾客需求；深化产品结构调整，形成差异化的竞争优势。

2、人才风险

国内LED行业处于整体产能扩张期，各大厂商对技术人才和管理人才的需求强烈，特别是对掌握产业化关键技术的人才更是求贤若渴。随着公司规模进一步扩大，公司未来能否及时培养、引进相应的专业人才将对公司发展步伐、技术创新及产品创新产生一定程度的影响。与此同时，如果公司现有的核心技术人员流失，将对公司的研发造成不利的影响。

针对以上风险，公司需不断补充和吸纳更高水平的技术人才、营销人才和管理人才，注重高端人才的引进和培养，以满足公司的发展需求；同时未来不排除通过员工持股等多种激励方式，倡导公司利益与员工共享机制，在最大程度内维持并发展壮大公司现有的核心团队。

3、坏账风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，客户类型的增加，应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势，可能带来一定的坏账风险。

针对以上风险，公司将严格执行应收账款的相关管理制度，确保按计划完成回款目标；建立良好的客户风险评价系统，适时的对公司客户进行风险跟踪调查，把相关调查结果及时反馈给销售部门，并将应收账款回收率作为销售部门的考核指标之一。

4、财务风险

公司现已形成较大的生产规模，产品获得市场的广泛认可，具备良好的盈利能力。但随着公司产能的不断扩大，公司需要投入大量的资金进行项目建设以适应产能的增长，给公司带来一定的资金压力。除此之外，生产过程中的主要设备与关键部件需从国外进口，人民币汇率的波动或给企业造成一定的汇兑损失。

针对以上风险，公司将密切关注市场的变化，合理安排融资，发展多元化的股权、债权融资渠道。在保证资金需求的前提下，努力控制融资成本。同时，公司将通过套期保值等方式努力减少汇兑损失给公司利润造成的影响。

5、运营风险

基于扩大公司发展空间，适应市场的需要，公司主营业务投资扩产，将对公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、营运资金管理提出了更高的要求。一方面，新项目需投入巨额资金建设前期厂房、采购相关生产设备；另一方面，新项目也对人才的质与量、资源的管控及优化配置能力有了更高的标准。如果公司不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司新项目的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展。

针对以上风险，公司将根据实际情况不断完善管理模式，拓宽融资渠道、整合业务管理、优化业务流程，致力于建设一个高效、有序、团结的管理团队，大力引进高素质、高技能的复合型技术和管理人才队伍，提高公司的核心竞争力。

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 年第一次	临时股东大会	29.95%	2017 年 01 月 20 日	2017 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/
2016 年度	年度股东大会	28.17%	2017 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
2017 年第二次	临时股东大会	27.33%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/

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
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	蔡海防	股份减持承诺	增持完成后六个月内不减持公司股份	2016 年 11 月 02 日	2016 年 11 月 2 日-2017 年 5 月 1 日	履行完毕

	兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	股份限售承诺	公司第一期员工持股计划累计通过二级市场竞价方式购入公司股票共计 10,704,815 股，该部分股票于 2016 年 3 月 22 日至 2017 年 3 月 21 日予以锁定。	2016 年 03 月 21 日	2016 年 3 月 22 日 -2017 年 3 月 21 日	履行完毕
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	不适用					

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 2017 年 6 月 30 日, 公司作为原告因合同纠纷发生 34 件诉讼案件。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。	3,409.3	否	执行阶段	已判决生效, 胜诉	未执行到位	-	-
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; 案由: 合同纠纷。	302.03	否	一审阶段	已调解生效	未到履行期限	-	-
原告: 厦门乾照光电科技有限公司; 被告: 龙岩德煜照明有限公司; 案由: 合同纠纷。	166.68	否	一审阶段	已调解生效	按调解书履行中	-	-
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; 案由: 合同纠纷。	619.76	否	一审阶段	尚未判决	尚未判决	-	-
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; 案由: 合同纠纷。	563.92	否	一审阶段	尚未判决	尚未判决	-	-
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; 案由: 合同纠纷。	732.99	否	一审阶段	尚未判决	尚未判决	-	-
原告: 厦门乾照光电	222.32	否	一审阶段	已判决, 胜诉、	未生效	-	-

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；案由：合同纠纷。				未生效			
--	--	--	--	-----	--	--	--

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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、公司分别于2015年12月24日、2016年1月12日召开第三届董事会第十次会议和2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划。截至2017年3月21日，该员工持股计划锁定期已届满。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司分别于 2017 年 1 月 3 日、2017 年 1 月 20 日召开第三届董事会第十九次会议和 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于<公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第二期员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”）。此外，公司于 2017 年 2 月 24 日召开第三届董事会第二十次会议，会议审议通过《关于<公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）>及其摘要（修订稿）的议案》。截至2017年5月18日，该员工持股计划已完成股票购买，累计购入公司股票共计22,051,373 股，占公司总股本的 3.1298%，上述购买股份已按照有关规定予以锁定。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

关于本公司设备融资租入情况：

本公司2017年无新增融资租赁业务，目前正在执行的融资租赁合同(于2015年签订)用于本公司LED蓝绿光芯片项目，具体情况如下（合同标的物全部为蓝绿芯片生产设备）：

于 2015 年 7 月 16 日与远东国际租赁有限公司签订 3 年期不超过人民币 1.5 亿元的售后回租业务协议；于 2015 年 8 月 6 日与天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司签订 3 年期人民 4,412.97 万元的售后回租业务协议；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：

本公司及其子公司本报告期确认对外租赁收入共计 266.46 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
公司与子公司之间担保情况								
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	2015 年 08 月 22 日	8,000	2015 年 11 月 24 日	432	连带责任保 证	一年	是	是
厦门乾照光电科技 有限公司	2015 年 11 月 26 日	5,000	2016 年 01 月 20 日	35.52	连带责任保 证	一年	是	是
厦门乾照光电科技 有限公司	2015 年 12 月 17 日	8,000	2016 年 02 月 26 日	1,120.28	连带责任保 证	一年	是	是
扬州乾照光电有限 公司	2016 年 04 月 26 日	5,000	2016 年 06 月 15 日	3,238.21	连带责任保 证	一年	是	是
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	一年	否	是
厦门乾泰坤华供应 链管理有限公司	2016 年 04 月 26 日	1,000	2016 年 07 月 08 日	160.02	连带责任保 证	一年	否	是
厦门乾泰坤华供应 链管理有限公司	2016 年 04 月 26 日	4,000	2016 年 09 月 19 日		连带责任保 证	一年	否	是
厦门乾泰坤华供应 链管理有限公司	2016 年 04 月 26 日	1,170	2016 年 07 月 04 日	233.51	连带责任保 证	一年	是	是
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	2,180.06	连带责任保 证	一年	否	是

扬州乾照光电有限公司	2016年04月26日	5,000	2016年11月29日	3,133.8	连带责任保证	一年	否	是
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	2,669.27	连带责任保证	一年	否	是
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	1,226.91	连带责任保证	一年	否	是
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	1,000	连带责任保证	一年	否	是
厦门乾照光电股份有限公司	2016年04月26日	6,000	2016年12月30日	5,390.55	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11,211.04		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		33,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		10,487.02		
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		11,211.04		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		33,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		10,487.02		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.04%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				10,487.02				
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）				8,795.69				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				19,282.71				

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、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

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。

2、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

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司与南昌洪城资本投资企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，受让其持有的南昌凯迅光电有限公司24.65%的股权，转让款共计 8,000 万元，已于2017年8月9日完成相关工商变更。具体详见巨潮资讯网2017年4月18日及2017年8月10日的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司立足于自身发展战略规划，综合行业发展趋势及公司具体情况的审慎考虑，拟投资 73,658.81 万元，用于扬州乾照光电有限公司红、黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池的扩产项目。具体详见详见巨潮资讯网2017年5月9日的相关公告。

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	94,850,298	13.46%				8,780,102	8,780,102	103,630,400	14.71%
3、其他内资持股	94,850,298	13.46%				8,780,102	8,780,102	103,630,400	14.71%
其中：境内法人持股	10,704,815	1.52%				11,346,558	11,346,558	22,051,373	3.13%
境内自然人持股	84,145,483	11.94%				-2,566,456	-2,566,456	81,579,027	11.58%
二、无限售条件股份	609,703,013	86.54%				-8,780,102	-8,780,102	600,922,911	85.29%
1、人民币普通股	609,703,013	86.54%				-8,780,102	-8,780,102	600,922,911	85.29%
三、股份总数	704,553,311	100.00%				0	0	704,553,311	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、根据高管锁定股份的有关规定，王维勇先生于报告期内离职，其所持股份81,564,027股均予以锁定。
- 2、根据高管锁定股份的有关规定，报告期内公司总经理蔡海防先生持股20,000股，其中15,000股予以锁定。
- 3、公司第二期员工持股计划（云南国际信托有限公司一盛云11号单一资金信托）已通过二级市场竞价方式于2017年5月18日完成股票购买，累计购入公司股票共计22,051,373股，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自2017年5月18日至2018年5月17日。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王维勇	84,130,483	26,916,006	0	81,564,027	高管锁定股	按高管锁定股的规定处理
蔡海防	15,000	0	0	15,000	高管锁定股	按高管锁定股的规定处理
兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	10,704,815	10,704,815	0	0	员工持股计划锁定股	已于 2017 年 3 月 22 日解除限售
云南国际信托有限公司—盛云 11 号单一资金信托	0	0	22,051,373	22,051,373	员工持股计划锁定股	拟于 2018 年 5 月 18 日解除限售
合计	94,850,298	37,620,821	22,051,373	103,630,400	--	--

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

报告期末股东总数		41,950		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
王维勇	境内自然人	11.58%	81,564,027	-261,000	81,564,027	0	质押	65,036,650
							冻结	26,527,377
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	8.52%	60,000,000	0	0	60,000,000	质押	0
							冻结	0
深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号	其他	6.20%	43,700,000	0	0	43,700,000	质押	0
							冻结	0

投资私募基金								
云南国际信托有限公司一盛云 11 号单一资金信托	其他	3.13%	22,051,373	22051373	22,051,373	0	质押 冻结	0 0
叶孙义	境内自然人	1.98%	13,950,000	0	0	13,950,000	质押 冻结	0 0
王向武	境内自然人	1.53%	10,764,400	0	0	10,764,400	质押 冻结	0 0
兴证证券资管一浦发银行一兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	其他	1.52%	10,704,815	0	0	10,704,815	质押 冻结	0 0
林锦健	境内自然人	0.89%	6,302,227	6302227	0	6,302,227	质押 冻结	0 0
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	其他	0.89%	6,300,000	0	0	6,300,000	质押 冻结	0 0
廖添寿	境内自然人	0.89%	6,258,700	6258700	0	6,258,700	质押 冻结	0 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					
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					
叶孙义	13,950,000	人民币普通股	13,950,000					
王向武	10,764,400	人民币普通股	10,764,400					
兴证证券资管一浦发银行一兴证资管鑫众 59 号集合资产管理计划	10,704,815	人民币普通股	10,704,815					

林锦健	6,302,227	人民币普通股	6,302,227
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
廖添寿	6,258,700	人民币普通股	6,258,700
邓电明	5,646,600	人民币普通股	5,646,600
江丽丽	5,197,300	人民币普通股	5,197,300
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。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	1、公司前 10 名无限售条件股东林锦健通过普通证券账户持有公司股票 343,302 股，通过首创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,958,925 股，实际合计持有 6,302,227 股。2、公司前 10 名无限售条件股东廖添寿通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过首创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,258,700 股，实际合计持有 6,258,700 股。3、公司前 10 名无限售条件股东江丽丽通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,197,300 股，实际合计持有 5,197,300 股。		

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）
王维勇	副董事长	离任	107,664,027	0	26,100,000	81,564,027	0	0	0
合计	--	--	107,664,027	0	26,100,000	81,564,027	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
王维勇	董事、副董事长	离任	2017年04月24日	因个人原因申请离职
商敬军	董事、副董事长	被选举	2017年05月26日	经2017年第二次临时股东大会选举为公司董事，经第三届董事会第二十三次会议选举为公司副董事长

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

2017 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	204,759,644.97	256,818,766.17
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	436,172,730.05	330,633,944.87
应收账款	615,022,847.91	607,409,469.26
预付款项	77,494,649.59	12,264,175.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,951,082.69	2,333,133.53
应收股利		
其他应收款	39,421,179.21	44,766,394.09
买入返售金融资产		
存货	229,288,887.90	237,420,796.55

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,213,049.13	254,339,086.22
流动资产合计	1,800,324,071.45	1,745,985,766.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,414,834.42	10,983,251.64
投资性房地产		
固定资产	1,368,772,419.32	1,398,964,046.46
在建工程	45,893,177.83	34,991,036.00
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	42,588,934.76	41,914,561.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	623,373.12	275,647.14
递延所得税资产	60,177,812.86	64,218,923.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,538,470,552.31	1,551,347,465.63
资产总计	3,338,794,623.76	3,297,333,231.75
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
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		
衍生金融负债		
应付票据	165,790,227.60	192,603,605.79

应付账款	184,477,352.86	185,796,277.83
预收款项	4,480,655.61	2,632,391.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,735,856.12	32,277,921.89
应交税费	11,544,178.80	15,619,350.35
应付利息	29,000.01	
应付股利		
其他应付款	2,944,984.06	2,495,958.40
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	97,691,973.21	107,389,744.77
其他流动负债		
流动负债合计	538,694,228.27	538,815,250.14
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	9,786,629.53	49,131,279.18
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	195,215,445.02	209,039,388.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	205,002,074.55	258,170,667.92
负债合计	743,696,302.82	796,985,918.06
所有者权益：		
股本	704,553,311.00	704,553,311.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,503,216,870.97	1,503,216,870.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,774,099.54	46,774,099.54
一般风险准备		
未分配利润	340,554,039.43	245,803,032.18
归属于母公司所有者权益合计	2,595,098,320.94	2,500,347,313.69
少数股东权益		
所有者权益合计	2,595,098,320.94	2,500,347,313.69
负债和所有者权益总计	3,338,794,623.76	3,297,333,231.75

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	121,119,224.72	144,075,890.78
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	103,997,962.51	23,225,345.72
应收账款	611,733,506.30	422,574,994.11
预付款项	48,502,696.70	6,322,846.24
应收利息	1,708,355.19	2,294,591.27
应收股利		
其他应收款	249,945,406.84	467,370,503.62
存货	114,971,965.12	121,884,744.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	180,484,232.04	246,381,577.64
流动资产合计	1,432,463,349.42	1,434,130,494.34

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	448,109,171.44	448,109,171.44
投资性房地产	6,028,943.93	6,205,718.51
固定资产	915,567,573.41	926,629,404.02
在建工程	8,392,545.13	17,883,899.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,741,731.38	12,683,936.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,547,388.89	38,323,449.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,436,387,354.18	1,449,835,579.12
资产总计	2,868,850,703.60	2,883,966,073.46
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,980,968.72	130,503,519.07
应付账款	106,109,031.44	100,947,692.54
预收款项	250,682.00	580,152.67
应付职工薪酬	17,590,585.74	16,201,785.19
应交税费	4,325,197.56	880,442.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,812,555.50	1,428,229.75
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	97,691,973.21	107,389,744.77
其他流动负债		
流动负债合计	330,760,994.17	357,931,566.54
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	9,786,629.53	49,131,279.18
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	175,367,291.79	186,391,258.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,153,921.32	235,522,537.89
负债合计	515,914,915.49	593,454,104.43
所有者权益：		
股本	704,553,311.00	704,553,311.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,503,216,870.97	1,503,216,870.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,774,099.54	46,774,099.54
未分配利润	98,391,506.60	35,967,687.52
所有者权益合计	2,352,935,788.11	2,290,511,969.03
负债和所有者权益总计	2,868,850,703.60	2,883,966,073.46

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	574,312,474.97	458,339,249.93
其中：营业收入	574,312,474.97	458,339,249.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	478,970,558.05	481,869,025.50
其中：营业成本	372,807,983.64	404,244,609.44
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	4,307,560.69	1,023,033.04
销售费用	9,973,202.25	8,625,767.57
管理费用	77,566,164.39	60,456,474.74
财务费用	4,176,829.49	6,957,624.55
资产减值损失	10,138,817.59	561,516.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,506,932.67	3,366,041.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-301,717.22	-1,543,869.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,848,849.59	-20,163,733.68
加：营业外收入	23,864,365.54	17,061,864.80
其中：非流动资产处置利得	309,265.24	0.00
减：营业外支出	765,844.62	776,010.08
其中：非流动资产处置损失	13,067.84	348,858.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,947,370.51	-3,877,878.96
减：所得税费用	19,150,830.15	2,296,876.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,796,540.36	-6,174,755.30

归属于母公司所有者的净利润	101,796,540.36	-6,174,755.30
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	101,796,540.36	-6,174,755.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,796,540.36	-6,174,755.30
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	0.1445	-0.0088
（二）稀释每股收益	0.1445	-0.0088

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	328,415,131.29	166,378,196.57
减：营业成本	222,268,025.87	158,253,119.14
税金及附加	162,110.06	
销售费用	261,561.78	348,389.07
管理费用	43,599,063.30	31,817,150.30
财务费用	3,003,221.50	7,002,198.31
资产减值损失	611,647.61	-1,152,529.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,886,089.63	3,366,041.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	266,700.00	-1,543,869.64
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,395,590.80	-26,524,088.69
加：营业外收入	20,557,198.18	21,751,159.20
其中：非流动资产处置利得		9,535,089.67
减：营业外支出	147,115.07	34,975.37
其中：非流动资产处置损失	7,117.10	19,902.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,805,673.91	-4,807,904.86
减：所得税费用	12,336,321.72	559,221.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,469,352.19	-5,367,126.20
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	69,469,352.19	-5,367,126.20
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	540,125,531.96	374,843,668.58
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	8,959,163.38	12,300,900.54
收到其他与经营活动有关的现金	21,671,913.04	21,130,479.75

经营活动现金流入小计	570,756,608.38	408,275,048.87
购买商品、接受劳务支付的现金	264,679,886.94	329,134,917.27
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	104,559,344.60	85,674,768.49
支付的各项税费	45,189,534.03	24,006,681.33
支付其他与经营活动有关的现金	34,624,910.91	64,784,443.81
经营活动现金流出小计	449,053,676.48	503,600,810.90
经营活动产生的现金流量净额	121,702,931.90	-95,325,762.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	266,700.00	105,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,867,689.04	3,186,602.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00
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	277,548,200.00
投资活动现金流入小计	173,134,389.04	385,784,802.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,836,682.73	111,320,245.81
投资支付的现金	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	70,000,000.00
投资活动现金流出小计	316,836,682.73	181,320,245.81
投资活动产生的现金流量净额	-143,702,293.69	204,464,556.92
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	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	40,000,000.00	
偿还债务支付的现金		34,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,538,839.97	93,109.93
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	53,758,835.98	56,168,161.62
筹资活动现金流出小计	61,297,675.95	90,761,271.55
筹资活动产生的现金流量净额	-21,297,675.95	-90,761,271.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-269,993.32	75,482.02
五、现金及现金等价物净增加额	-43,567,031.06	18,453,005.36
加：期初现金及现金等价物余额	217,713,996.11	239,611,427.75
六、期末现金及现金等价物余额	174,146,965.05	258,064,433.11

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	275,797,979.63	123,455,835.34
收到的税费返还		8,736,471.28
收到其他与经营活动有关的现金	55,820,913.92	18,675,415.92
经营活动现金流入小计	331,618,893.55	150,867,722.54
购买商品、接受劳务支付的现金	140,329,723.22	134,922,813.61
支付给职工以及为职工支付的现金	50,515,685.40	42,623,530.13
支付的各项税费	3,869,372.10	1,216,721.55
支付其他与经营活动有关的现金	20,457,621.14	90,843,069.82
经营活动现金流出小计	215,172,401.86	269,606,135.11
经营活动产生的现金流量净额	116,446,491.69	-118,738,412.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	266,700.00	105,000,000.00

取得投资收益收到的现金	2,867,689.04	3,186,602.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	277,548,200.00
投资活动现金流入小计	173,134,389.04	385,734,802.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,077,765.79	106,139,727.12
投资支付的现金	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	70,000,000.00
投资活动现金流出小计	244,077,765.79	176,139,727.12
投资活动产生的现金流量净额	-70,943,376.75	209,595,075.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		24,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,018,048.31	65,197.43
支付其他与筹资活动有关的现金	53,758,835.98	56,168,161.62
筹资活动现金流出小计	60,776,884.29	80,733,359.05
筹资活动产生的现金流量净额	-60,776,884.29	-80,733,359.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-108.63	-3,151.37
五、现金及现金等价物净增加额	-15,273,877.98	10,120,152.62
加：期初现金及现金等价物余额	128,623,010.41	181,967,610.19
六、期末现金及现金等价物余额	113,349,132.43	192,087,762.81

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）											94,751,007.25		94,751,007.25
（一）综合收益总额											101,796,540.36		101,796,540.36
（二）所有者投入和减少资本													
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额													
4. 其他													
（三）利润分配											-7,045,533.11		-7,045,533.11
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00

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														
四、本期期末余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54			340,554,039.43		2,595,098,320.94

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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				44,276,555.94		199,918,158.18		2,451,964,896.09
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				44,276,555.94		199,918,158.18		2,451,964,896.09

	00				97			555.94		,158.18		09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,497,543.60		45,884,874.00		48,382,417.60
(一)综合收益总额										48,382,417.60		48,382,417.60
(二)所有者投入和减少资本												
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额												
4. 其他												
(三)利润分配								2,497,543.60		-2,497,543.60		
1. 提取盈余公积								2,497,543.60		-2,497,543.60		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54		245,803,032.18		2,500,347,313.69
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------

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	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				46,774,099.54	35,967,687.52	2,290,511,969.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										62,423,819.08	62,423,819.08
（一）综合收益总额										69,469,352.19	69,469,352.19
（二）所有者投入和减少资本											
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额											
4. 其他											
（三）利润分配										-7,045,533.11	-7,045,533.11
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-7,045,533.11	-7,045,533.11

股东)的分配										33.11	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											
四、本期期末余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54	98,391,506.60	2,352,935,788.11

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				44,276,555.94	13,489,795.13	2,265,536,533.04
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				44,276,555.94	13,489,795.13	2,265,536,533.04
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									2,497,543.60	22,477,892.39	24,975,435.99
(一)综合收益总额										24,975,435.99	24,975,435.99
(二)所有者投入											

和减少资本											
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额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,497,543.60	-2,497,543.60		
1. 提取盈余公积								2,497,543.60	-2,497,543.60		
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	704,553,311.00				1,503,216,870.97			46,774,099.54	35,967,687.52	2,290,511,969.03	

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1,936.9835万元，本公司同时变更为中外合资企业（外资比例小于25%），于2008年3月25日领取批准号为“商外资厦外资字[2008]0092号”中华人民共和国外商投资企业批准证书，并领取了厦门市工商行政管理局核发的350298200003193号企业法人营业执照。

根据本公司2008年9月20日的股东会决议，本公司以资本公积转增注册资本，增资后本公司注册资本增至人民币6,500万元，其中邓电明、王维勇分别出资1,510.08万元，股权比例均为23.232%；王向武出资1,006.72万元，股权比例15.488%；叶孙义、郑顺炎分别出资503.36万元，股权比例均为7.744%；SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL出资1,466.40万元，股权比例22.56%，该次增资已于2008年10月17日取得厦门市“外商投资局厦外资制[2008]845号”文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2008年11月26日办妥工商变更登记。

2009年2月12日经厦门市外商投资局厦外资制[2009]73号文批复，股东邓电明、王维勇、王向武、叶孙义、郑顺炎、SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL分别将其所持公司0.6%、0.6%、0.4%、0.2%、0.2%、2%的股权受让给厦门乾宇光电技术服务有限公司。此次股权转让后，邓电明、王维勇分别出资1,471.08万元人民币，股权比例均为22.632%；王向武出资980.72万元人民币，股权比例为15.088%；叶孙义、郑顺炎分别出资490.36万元人民币，股权比例均为7.544%；厦门乾宇光电技术服务有限公司出资260万元人民币，股权比例为4%；SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL出资等值于1,336.4万元人民币的外汇，股权比例为20.56%。本公司于2009年2月18日办妥工商变更登记。

根据本公司2009年3月1日股东决议，同意将公司整体变更为外商投资股份有限公司，公司更名为现名。根据本公司发起人协议、创立大会及修改后公司章程的规定：以本公司原全体股东作为发起人，以2009年2月28日为改制变更基准日，全体股东同意以本公司截止2009年2月28日经审计的净资产人民币168,462,399.21元中65,000,000.00元折为股份公司的总股本6,500万股，每股面值为人民币1元，各发起人按变更前所持有的股权比例认购本公司的股份，变更前后各股东出资比例不变，超出股本部分作为公司资本公积。本公司于2009年3月24日取得厦门市外商投资局下发的“厦外资制[2009]166号”文《厦门市外商投资局关于同意厦门乾照光电有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，同意本公司依法整体变更设立为外商投资股份有限公司。本公司于2009年3月31日取得厦门市工商行政管理局变更后营业执照，注册资本仍为6,500万元。

根据本公司2009年11月5日的临时股东大会决议，本公司以资本公积转增注册资本，增资后本公司注册资本增至人民币8,850万元，各股东出资比例不变。该次增资已于2009年11月13日取得厦门市外商投资局“厦外资制[2009]850号”文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]954号”文《关于核准厦门乾照光电股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币2,950万元，变更后的注册资本为人民币11,800万元，股本为人民币11,800万元。该次增资已于2010年8月2日取得厦门市外商投资局“厦外资制[2010]497号”文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2010年8月18日取得厦门市工商行政管理局变更后营业执照。

根据本公司2011年4月20日召开的股东大会决议，本公司以2010年12月31日的总股本11,800万股为基数，将资本公积金转增股本，每10股转增15股，共计转增股本17,700万股。本次增资已于2011年5月5日取得厦门市投资促进局“厦投促进审[2011]271号”文件批复并换取了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2011年7月5日取得厦门市工商行政管理局变更后营业执照。

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。

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三届董事会第二十六次会议于2017年8月16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、22、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2017年06月30日的合并及公司财务状况以及2017年上半年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

在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（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）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、26、其他重要的会计政策和会计估计”。

（5）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：

A 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

B 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，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。

（6）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。

（7）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

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、周转材料、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

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本“附注五、19、长期资产减值”。

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本“附注五、21、长期资产减值”。

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

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，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	

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、长期资产减值”。

(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。

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、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。

23、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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、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。

25、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。

26、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。

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%、11%

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、厦门乾泰坤华供应链管理有限公司、漳州乾宇光电有限公司	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。2014年9月，本公司经复审合格，核发《高新技术企业证书》（编号：GR20143510006，有效期三年），被认定为高新技术企业。故本公司2017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。2014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：GF201432000832，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2017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	23,577.28	25,461.20
银行存款	174,123,387.77	217,688,534.91
其他货币资金	30,612,679.92	39,104,770.06
合计	204,759,644.97	256,818,766.17

其他说明

其他货币资金30,612,679.92元，主要系银行承兑汇票保证金、保函保证金等，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2017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	433,829,306.05	316,920,069.87
商业承兑票据	2,343,424.00	13,713,875.00
合计	436,172,730.05	330,633,944.87

(2) 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	132,305,961.83	
合计	132,305,961.83	

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	68,403,324.34	8.95%	68,403,324.34	100.00%	0.00	77,452,549.83	10.30%	66,756,108.64	86.19%	10,696,441.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	665,950,877.40	87.16%	51,148,084.02	7.68%	614,802,793.38	636,373,412.55	84.61%	46,072,593.19	7.24%	590,300,819.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,695,604.54	3.89%	29,475,550.01	99.26%	220,054.53	38,295,442.12	5.09%	31,883,233.41	83.26%	6,412,208.71
合计	764,049,806.28	100.00%	149,026,958.37	19.50%	615,022,847.91	752,121,404.50	100.00%	144,711,935.24	19.24%	607,409,469.26

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
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	7,329,930.00	7,329,930.00	100.00%	本公司就威海瑞奇节能科技服务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。
随州市美亚迪光电有限公司	6,335,076.30	6,335,076.30	100.00%	本公司就随州市美亚迪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。
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，由于该公司财务状况出现问题，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	5,946,928.54	5,946,928.54	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。
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。
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。
深圳市十方光电有限公司	3,556,366.45	3,556,366.45	100.00%	深圳市十方光电有限公司欠本公司的货款，由于该公司已破产清算但暂无财产可清偿，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，但未能执行判决，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，判决已胜诉但未能执行判决，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
江西好英王光电有限公司	3,020,253.28	3,020,253.28	100.00%	本公司就江西好英王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。
合计	68,403,324.34	68,403,324.34	--	--

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 年以内小计	600,196,607.13	30,009,830.36	5.00%
1 至 2 年	44,948,669.40	4,494,866.94	10.00%
2 至 3 年	419,782.96	125,934.89	30.00%
3 至 4 年	4,331,666.89	2,165,833.45	50.00%
4 至 5 年	8,512,663.21	6,810,130.57	80.00%
5 年以上	7,541,487.81	7,541,487.81	100.00%
合计	665,950,877.40	51,148,084.02	7.68%

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 4,318,681.15 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
零星尾数核销	3,658.02

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

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

本期按欠款对象归集的期末余额前五名的应收账款合计 281,516,482.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.86%：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
第一名	67,210,323.90	8.80%	4,720,265.56
第二名	62,391,358.21	8.17%	3,119,567.91
第三名	55,223,045.19	7.23%	2,761,152.26
第四名	51,109,542.52	6.69%	2,560,260.85
第五名	45,582,212.20	5.97%	2,785,583.64
合计	281,516,482.02	36.86%	15,946,830.22

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	76,202,659.56	98.33%	11,798,853.52	96.21%
1 至 2 年	1,290,241.31	1.66%	458,950.91	3.74%
2 至 3 年	1,748.72	0.01%		
3 年以上			6,371.00	0.05%
合计	77,494,649.59	--	12,264,175.43	--

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：

(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的预付款合计 68,150,036.52，占预付款期末余额合计数的比例为 87.94%：

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	40,000,000.00	51.62%
第二名	17,415,843.15	22.47%
第三名	5,529,239.47	7.13%
第四名	2,678,168.16	3.46%
第五名	2,526,785.74	3.26%
合计	68,150,036.52	87.94%

其他说明：

预付款项期末余额较年初余额增长 531.88%，主要系设备预付款增加以及投资预付款影响所致。

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	1,951,082.69	2,333,133.53
合计	1,951,082.69	2,333,133.53

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	39,737,343.17	98.55%	342,109.15	0.86%	39,395,234.02	44,963,349.27	98.72%	222,900.37	0.50%	44,740,448.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	583,847.84	1.45%	557,902.65	95.56%	25,945.19	583,847.84	1.28%	557,902.65	95.56%	25,945.19
合计	40,321,191.01	100.00%	900,011.80	2.23%	39,421,179.21	45,547,197.11	100.00%	780,803.02	1.71%	44,766,394.09

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	6,722,460.16	336,123.01	5.00%
1 至 2 年	59,670.60	5,967.06	10.00%
2 至 3 年	63.60	19.08	30.00%
合计	6,782,194.36	342,109.15	5.04%

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 119,208.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(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	238,574.58	265,664.78
保证金及押金	32,277,920.70	33,506,237.51
往来款	6,908,910.97	4,207,436.54
应收出口退税		6,691,564.12
其他	895,784.76	876,294.16
合计	40,321,191.01	45,547,197.11

(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
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	13,999,998.00	2至3年	34.72%	
中信金融租赁有限公司	融资租赁保证金	7,500,000.00	1至2年	18.60%	
天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司	融资租赁保证金	7,500,000.00	1至2年	18.60%	
扬州中科晶电信息材料有限公司	房租、水电费	6,272,209.70	1年以内	15.56%	313,610.49
深圳市宝安区人民法院	保证金及押金	1,541,313.70	2至3年	3.82%	
合计	--	36,813,521.40	--	91.30%	313,610.49

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	60,863,261.87	620,153.00	60,243,108.87	77,092,383.24	620,414.80	76,471,968.44
在产品	50,676,312.18	1,410,513.21	49,265,798.97	59,512,315.74	5,849,747.57	53,662,568.17
库存商品	94,545,803.48	13,427,472.12	81,118,331.36	99,150,321.75	21,023,504.17	78,126,817.58
周转材料	18,777,517.18		18,777,517.18	15,514,274.43		15,514,274.43
发出商品	6,201,485.36		6,201,485.36	3,464,542.81		3,464,542.81
委托加工物资	13,682,646.16		13,682,646.16	10,180,625.12		10,180,625.12
合计	244,747,026.23	15,458,138.33	229,288,887.90	264,914,463.09	27,493,666.54	237,420,796.55

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	620,414.80			261.80		620,153.00
在产品	5,849,747.57			4,439,234.36		1,410,513.21
库存商品	21,023,504.17			7,596,032.05		13,427,472.12
合计	27,493,666.54			12,035,528.21		15,458,138.33

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	106,210,880.84	132,909,704.55
预缴企业所得税	2,168.29	1,429,381.67
银行理财产品	90,000,000.00	120,000,000.00
合计	196,213,049.13	254,339,086.22

其他说明：

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：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(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）		10,000,000.00		10,000,000.00						
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					--	

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	10,983,251.64			-568,417.22						10,414,834.42	
小计	10,983,251.64			-568,417.22						10,414,834.42	
二、联营企业											
艾维新能源科技南京有限公司	14,149,769.35		14,149,769.35							0.00	
小计	14,149,769.35		14,149,769.35							0.00	
合计	25,133,020.99		14,149,769.35	-568,417.22						10,414,834.42	

其他说明

艾维新能源科技南京有限公司长期亏损状态、基本处于停业状态，本公司于2017年05月份将该股权出售。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	厂房配套设备	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	308,219,957.62	79,724,496.63	1,465,835,975.83	7,987,358.32	26,673,362.18	11,517,650.47	31,739,018.89	1,931,697,819.94
2.本期增加金额	2,295,404.93	3,976,288.51	50,799,354.07	94,479.28	2,954,645.40	419,290.14		60,539,462.33
(1) 购置	2,295,404.93	3,070,424.56	2,917,363.52	94,479.28	1,320,978.73	249,032.43		9,947,683.45
(2) 在建工程转入		905,863.95	47,881,990.55		1,633,666.67	170,257.71		50,591,778.88
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额			13,937,543.25	168,295.88	58,232.49	57,039.48		14,221,111.10

(1) 处 置或报废			13,937,543.2 5	168,295.88	58,232.49	57,039.48		14,221,111.1 0
4.期末余 额	310,515,362. 55	83,700,785.1 4	1,502,697,78 6.65	7,913,541.72	29,569,775.0 9	11,879,901.1 3	31,739,018.8 9	1,978,016,17 1.17
二、累计折旧								
1.期初余 额	53,385,546.5 7	16,375,853.9 8	400,914,680. 10	4,610,330.08	12,490,412.1 4	6,424,646.43	17,545,122.0 3	511,746,591. 33
2.本期增 加金额	6,982,252.39	4,085,107.31	67,832,602.0 8	441,419.80	1,883,325.70	374,600.45	538,239.17	82,137,546.9 0
(1) 计 提	6,982,252.39	4,085,107.31	67,832,602.0 8	441,419.80	1,883,325.70	374,600.45	538,239.17	82,137,546.9 0
3.本期减 少金额			4,163,070.50	39,970.27	45,035.70	50,579.83		4,298,656.30
(1) 处 置或报废			4,163,070.50	39,970.27	45,035.70	50,579.83		4,298,656.30
4.期末余 额	60,367,798.9 6	20,460,961.2 9	464,584,211. 68	5,011,779.61	14,328,702.1 4	6,748,667.05	18,083,361.2 0	589,585,481. 93
三、减值准备								
1.期初余 额		1,236,853.34	12,377,900.9 3		53,974.58	43,897.78	7,274,555.52	20,987,182.1 5
2.本期增 加金额			5,851,751.96					5,851,751.96
(1) 计 提			5,851,751.96					5,851,751.96
3.本期减 少金额			7,180,664.19					7,180,664.19
(1) 处 置或报废			7,180,664.19					7,180,664.19
4.期末余 额		1,236,853.34	11,048,988.7 0		53,974.58	43,897.78	7,274,555.52	19,658,269.9 2
四、账面价值								
1.期末账 面价值	250,147,563. 59	62,002,970.5 1	1,027,064,58 6.27	2,901,762.11	15,187,098.3 7	5,087,336.30	6,381,102.17	1,368,772,41 9.32

2.期初账面价值	254,834,411.05	62,111,789.31	1,052,543,394.80	3,377,028.24	14,128,975.46	5,049,106.26	6,919,341.34	1,398,964,046.46
----------	----------------	---------------	------------------	--------------	---------------	--------------	--------------	------------------

(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	3,587,970.21	3,005,474.63	403,097.04	179,398.54	
电子设备	320,559.82	286,092.80	18,439.03	16,027.99	
办公设备	705,458.43	627,751.65	42,433.86	35,272.92	
厂房配套设备	8,111,780.71	6,469,338.53	1,236,853.14	405,589.04	

(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	343,722,985.93	62,339,527.69		281,383,458.24

(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	56,010,942.75	尚在办理

其他说明

截至2017年6月30日，子公司扬州乾照动力楼、1号研发楼、2号研发楼、轮班休息楼由于土地使用权证未办妥的原因导致上述房屋建筑物的产权证书未办妥。

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
扬州待安装机器设备	34,841,852.36		34,841,852.36	13,995,673.04		13,995,673.04
乾照光电科技园工程				751,471.00		751,471.00
高倍聚光光伏系	466,666.67	443,333.34	23,333.33	466,666.67	443,333.34	23,333.33

统						
MOCVD 设备	1,536,650.84		1,536,650.84	1,536,650.84		1,536,650.84
LED 蓝绿光外延芯片产业化建设项目	6,025,480.50		6,025,480.50	14,934,445.74		14,934,445.74
扬州二厂房屋建筑工程	130,000.00		130,000.00	130,000.00		130,000.00
气体管道工程	488,461.54		488,461.54	488,461.54		488,461.54
游仙绵阳项目工程	1,968,732.23	366,168.13	1,602,564.10	1,968,732.23	366,168.13	1,602,564.10
其它	1,244,835.16		1,244,835.16	1,528,436.41		1,528,436.41
合计	46,702,679.30	809,501.47	45,893,177.83	35,800,537.47	809,501.47	34,991,036.00

(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 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产	644,670,900.00		30,503,589.87	8,547.01		30,495,042.86	4.73%	4.73%				自筹
合计	644,670,900.00		30,503,589.87	8,547.01		30,495,042.86	--	--				--

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	其它	合计
一、账面原值						
1.期初余额	41,824,508.51			7,075,043.86		48,899,552.37
2.本期增加金额		200,000.00		850,023.69	820,657.36	1,870,681.05

(1) 购置				850,023.69	820,657.36	1,670,681.05
(2) 内部研发		200,000.00				200,000.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	41,824,508.51	200,000.00		7,925,067.55	820,657.36	50,770,233.42
二、累计摊销						
1.期初余额	3,678,372.99			3,306,618.14		6,984,991.13
2.本期增加金额	412,679.41	4,782.07		710,457.94	68,388.11	1,196,307.53
(1) 计提	412,679.41	4,782.07		710,457.94	68,388.11	1,196,307.53
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,091,052.40	4,782.07		4,017,076.08	68,388.11	8,181,298.66
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	37,733,456.11	195,217.93		3,907,991.47	752,269.25	42,588,934.76

2.期初账面价值	38,146,135.52			3,768,425.72		41,914,561.24
----------	---------------	--	--	--------------	--	---------------

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%。

14、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	275,647.14	409,408.11	61,682.13		623,373.12
合计	275,647.14	409,408.11	61,682.13		623,373.12

其他说明

长期待摊费用期末余额较期初余额增长126.15%，主要系增加租赁厂房装修费。

15、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	165,154,541.68	32,656,117.07	179,304,311.03	34,778,582.43
递延收益	178,317,574.87	26,757,918.84	189,748,321.51	28,472,530.85
合并抵消未实现的内部利润	4,585,951.76	687,892.76	5,946,171.16	891,925.68
税务上不能一次性费用化的支出	505,894.57	75,884.19	505,894.57	75,884.19
合计	348,563,962.88	60,177,812.86	375,504,698.27	64,218,923.15

(2) 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		60,177,812.86		64,218,923.15

(3) 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	18,881,267.59	29,628,546.74
可抵扣亏损	17,689,043.76	5,462,069.23
合计	36,570,311.35	35,090,615.97

(4) 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	5,462,069.23	5,462,069.23	
2021 年	12,226,974.53		
合计	17,689,043.76	5,462,069.23	--

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	165,790,227.60	192,603,605.79
合计	165,790,227.60	192,603,605.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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	137,503,002.80	140,401,982.45
工程款	18,466,237.30	10,944,691.10

设备款	28,508,112.76	34,449,604.28
合计	184,477,352.86	185,796,277.83

(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
上海正帆科技股份有限公司	2,404,321.51	工程尾款作质保金
厦门市格绿科技有限公司	1,479,829.08	设备尾款，未达到付款条件
合计	3,884,150.59	--

其他说明：

19、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	4,480,655.61	2,632,391.11
合计	4,480,655.61	2,632,391.11

20、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	32,277,921.89	97,932,712.14	98,474,777.91	31,735,856.12
二、离职后福利-设定提存计划		5,860,502.08	5,860,502.08	
合计	32,277,921.89	103,793,214.22	104,335,279.99	31,735,856.12

(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、津贴和补贴	31,869,657.02	85,199,617.63	86,223,425.75	30,845,848.90
2、职工福利费		5,383,892.39	5,383,892.39	

3、社会保险费		2,399,633.07	2,399,633.07	
其中：医疗保险费		2,064,150.36	2,064,150.36	
工伤保险费		183,908.76	183,908.76	
生育保险费		151,573.95	151,573.95	
4、住房公积金		3,476,556.92	3,476,556.92	
5、工会经费和职工教育经费	408,264.87	1,473,012.13	991,269.78	890,007.22
合计	32,277,921.89	97,932,712.14	98,474,777.91	31,735,856.12

(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		5,484,756.36	5,484,756.36	
2、失业保险费		375,745.72	375,745.72	
合计		5,860,502.08	5,860,502.08	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,345,317.26	5,184,933.99
企业所得税	8,812,108.25	8,137,185.66
个人所得税	558,196.18	371,476.23
城市维护建设税	102,112.08	369,845.70
其他税种	726,445.03	1,555,908.77
合计	11,544,178.80	15,619,350.35

其他说明：

其他税种主要是指教育费附加、地方教育费附加、房产税、土地使用税、印花税。

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	29,000.01	
合计	29,000.01	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

23、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	257,512.37	139,475.55
代扣代缴员工个人承担五险一金	1,088,436.79	480,782.43
押金	1,400,000.00	1,863,038.00
其他	199,034.90	12,662.42
合计	2,944,984.06	2,495,958.40

(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	1,000,000.00	贵金属提纯的押金，确定长期合作的供应商。
合计	1,000,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	97,691,973.21	107,389,744.77
合计	97,691,973.21	107,389,744.77

其他说明：

25、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	9,786,629.53	49,131,279.18

其他说明：

长期应付款期末余额较年初余额减少80.08%，主要系母公司设备融资租赁偿还影响所致。

26、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	209,039,388.74		13,823,943.72	195,215,445.02	与资产相关
合计	209,039,388.74		13,823,943.72	195,215,445.02	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能功率四元系LED芯片产业化	57,627.17		20,338.98		37,288.19	与资产相关
大面积高效率三结砷化镓太阳能电池产业化	85,000.00		30,000.00		55,000.00	与资产相关
博士后工作站科技政策定额扶持资金	1,136,681.74		355,090.32		781,591.42	与收益相关
火炬高新区进口设备补贴	174,008,998.84		9,959,508.06		164,049,490.78	与资产相关
进口设备贴息	12,863,324.03		749,191.14		12,114,132.89	与资产相关
购买超高亮InGaAIP LED 外延片设备	13,230,099.31		1,813,676.16		11,416,423.15	与资产相关
购买LED外延片生产用MOCVD设备	7,554,831.55		888,965.16		6,665,866.39	与资产相关
海沧区路灯EMC节能改造项目（三期）	102,826.10		7,173.90		95,652.20	与资产相关
合计	209,039,388.74		13,823,943.72		195,215,445.02	--

其他说明：

(1) 根据厦经企[2008]262号文，厦门市经济发展局及厦门市财政局对本公司“高性能功率四元系LED芯片产业化固定资产

投资建设”项目补助金额40万元，截止到2008年12月31日，已收到全部投资款。根据文件相关规定补助款必须用于购置设备，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20,338.98元。

(2) 根据厦发改投资[2008]70号、厦发改高技[2008]函4号，厦门市发展和改革委员会对本集团“大面积高效率三结砷化镓太阳电池”项目补助资金60万元。截止到2008年12月31日，已收到全部投资款。根据文件相关规定补助款必须用于购置设备，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30,000.00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355,090.32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9,959,508.06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749,191.14元。

(6) 购买超高亮InGaAIP 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1,813,676.22元。

(7) 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888,965.10元。

27、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	704,553,311.00						704,553,311.00

其他说明：

28、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)	1,496,582,316.55			1,496,582,316.55
其他资本公积	6,634,554.42			6,634,554.42
合计	1,503,216,870.97			1,503,216,870.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	46,774,099.54			46,774,099.54
合计	46,774,099.54			46,774,099.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	245,803,032.18	199,918,158.18
调整后期初未分配利润	245,803,032.18	199,918,158.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,796,540.36	48,382,417.60
减：提取法定盈余公积		2,497,543.60
应付普通股股利	7,045,533.11	
期末未分配利润	340,554,039.43	245,803,032.18

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。

31、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	565,347,649.09	369,721,803.05	444,708,824.11	400,921,242.55
其他业务	8,964,825.88	3,086,180.59	13,630,425.82	3,323,366.89
合计	574,312,474.97	372,807,983.64	458,339,249.93	404,244,609.44

32、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	1,408,092.63	801,710.00
教育费附加	621,321.37	166,892.40
房产税	1,120,650.91	
土地使用税	176,017.38	
印花税	567,181.00	
地方教育费附加	414,214.26	54,430.64
地方水利建设基金	83.14	
合计	4,307,560.69	1,023,033.04

其他说明：

税金及附加本期较上年同期增长321.06%，主要系本期增值税纳税增长，致使相应附加税增加所致。

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注“六、1、主要税种及税率”。

33、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	6,987,635.42	5,245,255.74
差旅费用	684,875.16	462,961.00
业务费用	1,952,834.19	2,592,990.41
办公费用	35,487.69	28,083.06
折旧及摊销费用	218,857.39	223,995.57
房租及物业费用	93,512.40	72,481.79
合计	9,973,202.25	8,625,767.57

其他说明：

34、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	24,916,277.03	13,419,950.93
差旅费用	1,083,754.50	532,073.23
业务费用	10,078,169.96	9,714,590.14
办公费用	2,349,091.48	1,864,108.22
折旧及摊销费用	5,085,808.04	4,551,707.23
房租及物业费用	794,806.94	-82,731.69
税金		2,090,331.09

研发费用	29,864,024.21	25,862,942.12
其他费用	3,394,232.23	2,503,503.47
合计	77,566,164.39	60,456,474.74

其他说明：

管理费用本期较上年同期增长28.30%，主要系支付职工薪资增加及计提年终奖影响所致。

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	549,791.67	45,057.05
减：利息收入	1,506,180.38	1,568,726.49
汇兑损益	724,975.27	1,088,601.30
手续费及其他	246,928.99	319,733.66
未确认融资费用摊销	4,161,313.94	7,072,959.03
合计	4,176,829.49	6,957,624.55

其他说明：

财务费用本期较上年同期减少39.97%，主要系生产设备融资租赁费用逐月递减影响所致。

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,287,065.63	561,516.16
七、固定资产减值损失	5,851,751.96	
合计	10,138,817.59	561,516.16

其他说明：

资产减值损失本期较上年同期增长1,705.61%，主要系应收款项的坏账准备、固定资产减值增加影响所致。

37、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	-568,417.22	-1,543,869.64
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	4,909,911.53
合计	2,506,932.67	3,366,041.89

其他说明：

投资收益本期较上年同期减少25.52%，主要系理财利息减少影响所致。

38、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
非流动资产处置利得合计	309,265.24	0.00	309,265.24
其中：固定资产处置利得	309,265.24		309,265.24
政府补助	22,469,884.75	15,831,036.34	22,469,884.75
协作费收入	1,000,000.00	1,200,000.00	1,000,000.00
其他	85,215.55	30,828.46	85,215.55
合计	23,864,365.54	17,061,864.80	23,864,365.54

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 鼓励和扶持 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	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	30,000.00	与资产相关
社保补贴	厦门火炬高 新技术产业 开发区管理 委员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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	163,230.03	204,368.96	与收益相关
购买 LED 外 延片生产用 MOCVD 设 备	扬州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家	是	否	499,999.95	499,999.95	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
购买 LED 外 延片生产用 MOCVD 设 备	扬州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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	499,999.95	499,999.95	与资产相关
购买 LED 外 延片生产用 MOCVD 设 备	扬州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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	406,896.54	406,896.54	与资产相关
购买 LED 外 延片生产用 MOCVD 设 备	扬州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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	406,779.72	406,779.72	与资产相关
购买 LED 外 延片生产用 MOCVD 设 备	扬州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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	888,965.16	888,965.16	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 鼓励和扶持 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	80,000.00	与收益相关
博士后工作 站科技政策 定额扶持资 金	厦门市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家	是	否	380,090.32	212,233.16	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
2014 年省“双创团队”资助	扬州经济技术开发区财政局	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		900,000.00	与收益相关
火炬高新区进口设备补贴	厦门火炬高新技术产业园区管理委员会	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	9,959,508.06	8,299,094.82	与资产相关
出口增量奖	厦门市商务局	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		37,720.00	与收益相关
2015 年省创新能力建设专项资金	扬州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
2015 年市重点研发计划项目资金	扬州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
2012 年“绿杨金凤计划”资助款	扬州经济技术开发区财政局	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		30,000.00	与收益相关
2015 年省“双创计划”资助	扬州经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	否	否		200,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2015 年市“绿 杨金凤计划” 资助	扬州经济技 术开发区财 政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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		210,000.00	与收益相关
专利奖励	厦门市知识 产权局、扬州 经济技术开 发区财政局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	100,000.00	20,000.00	与收益相关
高校补贴	厦门火炬高 新技术产业 开发区管理 委员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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		105,837.10	与收益相关
节能专项奖 励	厦门市经济 和信息化局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 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		110,000.00	与收益相关
"科创红包补 贴"	厦门市科学 技术局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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		795.00	与收益相关
项目资金补 助	厦门市商务 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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		8,007.00	与收益相关

上市工作经费补助及融资奖励	厦门市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
劳务协作奖励金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	19,500.00	60,000.00	与收益相关
进口设备贴息	扬州经济技术开发区财政局/厦门市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	749,191.14		与资产相关
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	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
工业企业用电奖励	厦门市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	948,011.00		与收益相关
企业研发经费补助资金	厦门市翔安区财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
市级专利资助资金	厦门市翔安区财政国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	18,000.00		与收益相关
产学研合作项目支持资金	厦门市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	是	否	300,000.00		与收益相关

			依法取得)					
技改专项补助资金	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	2,480,000.00		与收益相关
增产增效奖励	厦门市财政局	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	2,490,000.00		与收益相关
节能专项奖励	厦门市经济和信息化局	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	7,173.90		与资产相关
小微企业专利资助资金	厦门市翔安区财政国库支付中心	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	2,200.00		与收益相关
2016 年开拓国内外市场补助	厦门市翔安区财政国库支付中心	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	30,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	22,469,884.75	15,831,036.34	--

其他说明:

- 1、营业外收入本期较上年同期增长39.87%，主要系本期摊入的政府补助增加影响所致；
- 2、本期与资产相关的政府补助计入当期损益的金额13,468,853.40元，与收益相关的政府补助计入当期损益的金额9,001,031.35元，占当期利润总额的18.58%。

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	13,067.84	348,858.68	
其中：固定资产处置损失	13,067.84	348,858.68	
罚款及滞纳金支出	9,269.00	22,251.25	
其他	743,507.78	404,900.15	
合计	765,844.62	776,010.08	

其他说明：

40、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	11,532,478.09	6,594,553.57
递延所得税费用	7,618,352.06	-4,297,677.23
合计	19,150,830.15	2,296,876.34

(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	120,947,370.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,142,105.58
子公司适用不同税率的影响	-1,613,011.60
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	647,402.17
其他	1,974,334.00
所得税费用	19,150,830.15

其他说明

所得税费用本期较上年同期增加733.78%，主要本期利润较上年同期增长影响所致。

41、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	10,151,941.03	5,537,984.23
利息收入	1,670,313.50	1,520,247.84
使用受限的保证金减少	2,831,237.27	1,030,000.00
退回的保证金及押金	2,294,993.00	6,211,267.00
其他	4,723,428.24	6,830,980.68
合计	21,671,913.04	21,130,479.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用受限的现金	0.00	20,445,958.00
支付的水电费	4,561,546.63	22,664,139.61
现付的日常营运费用	28,492,137.54	20,495,462.59
其他	1,571,226.74	1,178,883.61
合计	34,624,910.91	64,784,443.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收到的政府补助		37,548,200.00
收回的理财本金	170,000,000.00	240,000,000.00
合计	170,000,000.00	277,548,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	70,000,000.00
合计	140,000,000.00	70,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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用	53,758,835.98	56,168,161.62
合计	53,758,835.98	56,168,161.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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	101,796,540.36	-6,174,755.30
加：资产减值准备	10,138,817.59	561,516.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,137,546.90	82,210,454.12
无形资产摊销	1,196,307.53	987,875.84
长期待摊费用摊销	61,682.13	21,640.38
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）	-296,197.40	348,858.68
财务费用（收益以“-”号填列）	819,784.99	-30,424.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,506,932.67	-3,366,041.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,041,110.29	-4,480,380.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,167,436.86	-101,849,002.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-177,352,446.24	-148,456,730.60

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	81,499,281.56	84,901,229.01
经营活动产生的现金流量净额	121,702,931.90	-95,325,762.03
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	174,146,965.05	258,064,433.11
减：现金的期初余额	187,713,996.11	209,611,427.75
减：现金等价物的期初余额	30,000,000.00	30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-43,567,031.06	18,453,005.36

（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	174,146,965.05	187,713,996.11
其中：库存现金	23,577.28	25,461.20
可随时用于支付的银行存款	174,123,387.77	187,688,534.91
二、现金等价物		30,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	174,146,965.05	217,713,996.11

其他说明：

43、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	30,612,679.92	3 个月以上的银行承兑保证金
合计	30,612,679.92	--

其他说明：

44、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	--	--	4,531,675.02

其中：美元	668,940.90	6.77440	4,531,673.79
英镑	0.14	8.81440	1.23
应收账款	--	--	6,114,191.62
其中：美元	517,621.67	6.77440	3,506,576.26
港币	3,004,442.07	0.86790	2,607,615.36
应付账款		--	18,891,289.52
其中：美元	2,647,393.06	6.77440	17,936,836.22
日元	15,780,000.00	0.06049	954,453.30
预付账款		--	21,570,408.33
其中：美元	3,184,110.65	6.77440	21,570,408.33
预收账款		--	2,798.64
其中：美元	413.12	6.77440	2,798.64

其他说明：

45、其他

项目	期末余额	期初余额	本期期末较上期期末变动比例	变动说明
应收票据	436,172,730.05	330,633,944.87	31.92%	主要系报告期内营业收入增加影响所致
在建工程	45,893,177.83	34,991,036.00	31.16%	主要系红、黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产所致
可供出售金融资产	10,000,000.00		100%	主要系本期新增投资所致
短期借款	40,000,000.00		100%	主要系本期新增银行贷款所致
预收款项	4,480,655.61	2,632,391.11	70.21%	主要系预收客户货款增加影响所致
应付利息	29,000.01		100%	主要系银行贷款利息影响所致。
未分配利润	340,554,039.43	245,803,032.18	38.55%	主要系报告期内净利润增加影响所致
销售商品、提供劳务收到的现金	540,125,531.96	374,843,668.58	44.09%	主要系随营业收入的增长而相应销售回款增加影响所致。
支付的各项税费	45,189,534.03	24,006,681.33	88.24%	主要系营业收入、利润总额增加致使支付的流转税、所得税增加影响所致
支付其他与经营活动	34,624,910.91	64,784,443.81	-46.55%	主要系支付的银行承兑汇

有关的现金				票保证金减少影响所致
收回投资收到的现金	266,700.00	105,000,000.00	-99.75%	主要系定期存款减少影响所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00	-100%	主要系上期处置资产收益影响所致
收到其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	277,548,200.00	-38.75%	主要系收回的理财本金减少所致
投资支付的现金	50,000,000.00		100%	主要系本期新增投资所致
支付其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	70,000,000.00	100%	主要系购入理财产品增加本金支付影响所致
取得借款收到的现金	40,000,000.00		100%	主要系本期新增借款所致
偿还债务支付的现金		34,500,000.00	-100%	主要系上期偿还银行贷款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,538,839.97	93,109.93	7,996.71%	主要系本期分配现金股利所致

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：

本公司于2017年3月28日投资设立全资子公司厦门乾照半导体科技有限公司，注册资本5,000万元。截止2017年6月30日，本公司尚未支付投资款，厦门乾照半导体科技有限公司也尚未开展生产经营活动

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	扬州市维扬路108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	自由贸易试验区厦门片区	供应链管理	100.00%		设立

漳州乾宇光电有限公司	漳州	漳州市云霄县	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

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

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	酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司
流动资产	3,088,592.73	2,060,997.47
其中: 现金和现金等价物	2,431,404.24	1,638,359.74
非流动资产	15,119,506.60	21,510,174.19
资产合计	18,208,099.33	23,571,171.66
流动负债	378,430.45	4,604,668.36
负债合计	378,430.45	4,604,668.36
归属于母公司股东权益	17,829,668.88	18,966,503.30
按持股比例计算的净资产份额	8,914,834.44	9,483,251.65
对合营企业权益投资的账面价值	10,414,834.42	10,983,251.64
营业收入	3,747,146.32	

财务费用	-5,255.45	
净利润	-1,136,834.42	
综合收益总额	-1,136,834.42	

其他说明

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。

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36.86%（2016年：34.86%）；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 91.30%（2016年：87.01%）。

（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来筹措营运资金。

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				合 计
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	
金融负债：					
短期借款	40,000,000.00				40,000,000.00
应付账款	184,477,352.86				184,477,352.86
其他应付款	1,644,984.06			1,300,000.00	2,944,984.06
应付票据	165,790,227.60				165,790,227.60
应付职工薪酬	31,735,856.12				31,735,856.12
应交税费	11,544,178.80				11,544,178.80
一年内到期的非流动负债	97,691,973.21				97,691,973.21
长期应付款		9,786,629.53			9,786,629.53
金融负债和或有负债合计	532,884,572.65	9,786,629.53		1,300,000.00	543,971,202.18

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				合 计
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	
金融负债：					-
短期借款					-
应付账款	185,796,277.83				185,796,277.83
其他应付款	1,195,958.40			1,300,000.00	2,495,958.40
应付票据	192,603,605.79				192,603,605.79
应付职工薪酬	32,277,921.89				32,277,921.89
应交税费	15,619,350.35				15,619,350.35
一年内到期的非流动负债	107,389,744.77				107,389,744.77
长期应付款		49,131,279.18			49,131,279.18
金融负债和或有负债合计	534,882,859.03	49,131,279.18	-	1,300,000.00	585,314,138.21

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。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

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。

3、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2017年6月30日，本集团的资产负债率为22.27%（2016年12月31日：24.17%）。

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八、1、在子公司中的权益。

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八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司	合营企业

其他说明

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、经理财务总监及董事会秘书、监事	关键管理人员
深圳市辉昱泰光电科技有限公司	公司高管之关联企业
厦门市美加六八九商贸有限公司	公司股东王维勇先生家族控制的企业
青岛汤谷新能源有限公司	公司股东王维勇先生家族控制的企业

其他说明

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
深圳市辉昱泰光电科技有限公司	采购商品	0.00			30,153.83
青岛汤谷新能源有限公司	接受咨询服务	0.00			1,415,094.34

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,038,241.58	1,623,300.00

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	厦门市美加六八九商贸有限公司	37,992,588.21	1,899,629.41	64,460,381.75	3,223,019.09
预付账款	厦门市美加六八九商贸有限公司	0.00	0.00	332,480.62	0.00

(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	1,100,000.00	1,200,000.00

6、关联方承诺

2016年9月14日，公司召开第三届董事会第十五次《关于出售资产暨关联交易的议案》会议，同意公司将全资子公司厦门乾照照明有限公司和厦门乾泰坤华供应链管理有限公司非主营业务涉及的部分资产（包含应收账款、预付账款、存货、固定资产、应付账款、其他应付款）出售给厦门市美加六八九商贸有限公司，出售总价款为7,486.22万元；独立董事对该事项发表了独立意见。2016年9月30日，在公司召开2016年第二次临时股东大会并审议通过该议案。具体公告内容请查阅巨潮资讯网。根据实际资产转让情况最终交割款为8,756.72万元，截止至2016年9月30日，全资子公司厦门乾照照明有限公司、厦门乾泰坤华供应链管理有限公司均已将上述资产剥离完毕，资产转让合同中约定厦门市美加六八九商贸有限公司自合同签订之日起12个月内付清全部资产转让款，同时王维勇先生对六八九商贸的履约能力个人承担无限连带责任。截止至2017年6月30日，厦门市美加六八九商贸有限公司尚欠3,799.26万元未支付。

十二、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2017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2017年6月30日，本公司为子公司厦门乾照光电科技有限公司、厦门乾泰坤华供应链管理有限公司、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、国内信用证、电子银行承兑汇票分别提供人民币23,000万元、5,000万元、5,000万元的额度连带责任担保。

(2) 开出信用证

截至2017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892,900.00美元、5,680,000.00日元。

截至2017年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(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。

十三、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两个报告分部。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	564,224,163.36	10,088,311.61		574,312,474.97
营业成本	368,634,643.20	4,173,340.44		372,807,983.64
资产总额	3,315,972,567.23	62,219,464.77	39,397,408.24	3,338,794,623.76
负债总额	775,160,832.13	7,932,878.93	39,397,408.24	743,696,302.82

十四、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	3.70%	24,104,841.62	100.00%	0.00	24,104,841.62	5.21%	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	621,289,890.62	95.24%	9,556,384.32	1.54%	611,733,506.30	431,518,794.21	93.29%	8,945,522.76	2.07%	422,573,271.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,943,347.74	1.06%	6,943,347.74	100.00%	0.00	6,945,012.45	1.50%	6,943,289.79	99.98%	1,722.66
合计	652,338,079.98	100.00%	40,604,573.68	6.22%	611,733,506.30	462,568,648.28	100.00%	39,993,654.17	8.65%	422,574,994.11

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
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%	本公司本年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。
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 年以内分项			
1 年以内小计	8,660,906.55	433,045.33	5.00%

1 至 2 年	362,550.34	36,255.03	10.00%
2 至 3 年	220,436.29	66,130.89	30.00%
3 至 4 年	1,519,362.86	759,681.43	50.00%
4 至 5 年	2,494,229.64	1,995,383.71	80.00%
5 年以上	6,265,887.93	6,265,887.93	100.00%
合计	19,523,373.61	9,556,384.32	48.95%

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 611,876.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,664.71 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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星尾数核销	957.36

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

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

本期按欠款对象归集的期末余额前五名的应收账款合计621,992,818.55元，占应收账款期末余额合计数的比例为95.35%：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
第一名	481,691,931.06	73.84	
第二名	92,554,232.33	14.19	
第三名	24,360,000.00	3.73	
第四名	15,886,655.16	2.44	15,886,655.16

第五名	7,500,000.00	1.15	375,000.00
合计	621,992,818.55	95.35	--

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	249,919,461.65	99.84%			249,919,461.65	467,344,558.43	99.92%			467,344,558.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	388,246.52	0.16%	362,301.33	93.32%	25,945.19	388,246.52	0.08%	362,301.33	93.32%	25,945.19
合计	250,307,708.17	100.00%	362,301.33	0.14%	249,945,406.84	467,732,804.95	100.00%	362,301.33	0.08%	467,370,503.62

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) 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	195,494.53	217,105.68
保证金及押金	30,969,426.22	31,041,596.51
往来款	218,637,404.06	435,968,388.86
其他	505,383.36	505,713.90
合计	250,307,708.17	467,732,804.95

(3) 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
扬州乾照光电有限公司	关联资金往来	108,024,257.10	其中 1 年以内 5491119.45 元、1-2 年 10809934.03 元、2-3 年 51792398.67 元、3-4 年 12303909.45 元、4-5 年 27626895.5 元	43.16%	
厦门乾照照明有限公司	关联资金往来	78,616,062.07	1 至 2 年	31.41%	
厦门乾照光电科技有限公司	关联资金往来	17,441,157.42	1 年以内	6.97%	
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	13,999,998.00	1 至 2 年	5.59%	
厦门乾照照明有限公司深圳分公司	关联资金往来	7,840,422.50	1 至 2 年	3.13%	
合计	--	225,921,897.09	--	90.26%	

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	448,109,171.44	0.00	448,109,171.44	448,109,171.44		448,109,171.44
对联营、合营企业投资				14,149,769.35	14,149,769.35	0.00
合计	448,109,171.44		448,109,171.44	462,258,940.79	14,149,769.35	448,109,171.44

(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	318,109,171.44			318,109,171.44		
厦门乾照光电科	30,000,000.00			30,000,000.00		

技有限公司						
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	
合计	448,109,171.44				448,109,171.44	0.00

(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												
艾维新能源科技南京有限公司	14,149,769.35		14,149,769.30								0.00	
小计	14,149,769.35		14,149,769.30								0.00	
合计	14,149,769.35		14,149,769.30									

(3) 其他说明

艾维新能源科技南京有限公司长期亏损状态、基本处于停业状态，本公司于2017年05月份出售该股权

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	311,810,703.40	210,645,721.18	140,119,176.40	139,614,299.13
其他业务	16,604,427.89	11,622,304.69	26,259,020.17	18,638,820.01
合计	328,415,131.29	222,268,025.87	166,378,196.57	158,253,119.14

其他说明：

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		-1,543,869.64
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	4,909,911.53
合计	2,886,089.63	3,366,041.89

十五、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	562,897.40	
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）	22,469,884.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,808,649.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,438.77	
减：所得税影响额	3,987,881.53	
合计	22,185,989.28	--

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	3.99%	0.1445	0.1445
扣除非经常性损益后归属于公司	3.14%	0.1130	0.1130

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 四、其他有关资料

以上备查文件的备置地点：公司证券部、证券交易所。