



厦门乾照光电股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-058

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金张育、主管会计工作负责人彭兴华及会计机构负责人(会计主管人员)彭兴华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	167

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、厦门乾照、乾照光电	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
江西乾照	指	江西乾照光电有限公司
厦门臻裕丰	指	厦门臻裕丰科技有限公司
江西照明	指	江西乾照照明有限公司
南昌乾洪	指	南昌乾洪光电有限公司
征芯科技	指	厦门征芯科技有限公司
乾照半导体	指	厦门乾照半导体科技有限公司
圣西朗乾照	指	酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司
南昌凯迅	指	南昌凯迅光电有限公司，本公司参股公司，本公司持有其 24.65% 的股权
乾芯投资、乾芯半导体	指	乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙），本公司持有其 49.52% 的股权
康鹏半导体	指	浙江康鹏半导体有限公司，本公司持有其 23.53% 的股权
盐城满天星	指	盐城满天星投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人持有其 10% 的份额
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
正德远盛	指	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
正德鑫盛	指	深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金
福建卓丰	指	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）
紫金 15 号	指	福建卓丰委托国通信托有限责任公司设立的国通信托•紫金 15 号卓丰增持集合资金信托计划
紫金 6 号	指	福建卓丰委托国通信托有限责任公司设立的国通信托•紫金 6 号集合资金信托计划

南焯实业、南焯集团	指	长治市南焯实业集团有限公司
黄河投资	指	山西黄河股权投资管理有限公司，为太行产业并购私募基金的管理人
太行基金	指	山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金
董事会	指	厦门乾照光电股份有限公司董事会
监事会	指	厦门乾照光电股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《厦门乾照光电股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管），是由 III-V 族半导体材料等通过半导体工艺制备的可将电能转化为光能的发光器件
外延片	指	LED 外延生长的产物，用于制造 LED 芯片的基础材料
芯片	指	LED 中实现电-光转化功能的核心单元，由 LED 外延片经特定工艺加工而成
四元系 LED	指	以 Al、In、Ga、P 四种化学元素制成的 LED，可发出黄绿/黄/橙/红色光，具有亮度高、衰减低的特性
集成电路	指	一种微型电子器件或部件，是指采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起，制作在半导体晶片或介质基片上，封装成具有所需电路功能的微型结构
第二代、第三代半导体集成电路	指	集成电路主要分成硅基半导体与化合物半导体两大类，以硅材料为衬底材料的半导体归属为第一代半导体，以砷化镓材料为衬底的化合物半导体则属第二代，以氮化镓等材料为衬底的化合物半导体属第三代半导体。硅基半导体集成电路主要在数码运用，如微处理器、逻辑 IC、存储器等；化合物半导体集成电路主要在模拟应用，如移动通讯、全球定位系统、卫星通讯、通讯基站、国防雷达、航天、军事武器等功率型、低噪声放大器等相关 MMIC 集成芯片

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	乾照光电	股票代码	300102
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门乾照光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	乾照光电		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Changelight Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHANGELIGHT		
公司的法定代表人	金张育		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘文辉	张妙春
联系地址	福建省厦门市湖里区岐山北路 514 号 E 栋	福建省厦门市湖里区岐山北路 514 号 E 栋
电话	0592-7616059	0592-7616063
传真	0592-7616053	0592-7616053
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	福建省厦门火炬高新区（翔安）产业区翔天路 259-269 号
公司注册地址的邮政编码	361101
公司办公地址	福建省厦门市湖里区岐山北路 514 号 E 栋
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	http://www.changelight.com.cn
公司电子信箱	300102@changelight.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 04 月 23 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn
---------------------	--------------------------

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	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部、证券交易所

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 2018 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

2019 年 4 月 23 日，公司披露了《关于变更投资者联系方式的公告》（公告编号：2019-036），变更后联系方式如下：

联系地址：福建省厦门市湖里区岐山北路 514 号 E 栋；

邮政编码：361006；

投资者联系方式：0592-7616063、0592-7616059；

传真号码：0592-7616053；

电子邮箱：300102@changelight.com.cn。

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）	471,591,057.38	513,069,935.84	-8.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,980,679.49	124,697,007.69	-96.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-54,486,784.00	44,818,825.09	-221.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,392,941.19	118,537,710.26	15.91%
基本每股收益（元/股）	0.0070	0.1741	-95.98%
稀释每股收益（元/股）	0.0070	0.1741	-95.98%

加权平均净资产收益率	0.17%	4.51%	-4.34%
	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）	6,471,485,714.31	6,381,127,888.66	1.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,876,424,042.14	2,887,530,245.42	-0.38%

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：人民币元

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）	-148,536.44	
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）	74,097,478.24	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助影响所致。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-61,100.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,280,311.72	主要系报告期内收回单项计提的应收账款影响所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,580.88	
减：所得税影响额	16,669,109.15	主要系收到政府补助计提的所得税影响所致。
合计	59,467,463.49	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

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

（一）公司主营业务开展情况

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

1、在红黄光LED外延片及芯片领域，公司系国内产量最大的企业之一，现有MOCVD共44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155个腔（折K465I机型）。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，且外延片良率均不低于98%。

2、从色系区分，公司LED芯片主要产品及主要应用领域如下：

产品结构	色系	确认波长 (NM)	综合良率 (%)	主要应用领域
正装结构	蓝光	440-470	87%-91%	通用照明, 背光, 显示屏及数码。
	绿光	510-540		显示屏RGB及数码运用。
	红光	615-650	83%-88%	显示屏、红外安防、电子设备指示灯、交通指示灯、夜景工程、车载照明等众多领域。
	黄光	580-597		
	橙光	595-617		
倒装结构	蓝光	440-470	70%-87%	显示屏及背光运用。
	绿光	510-540		
	红光	620-625		显示屏、红外安防、电子设备指示灯、交通指示灯、夜景工程、车载照明等众多领域。
	红光	835-865		
	黄光	580-595		
高压结构	蓝光	440-470	90%-91%	照明及COB运用。

3、报告期内，占公司营业收入10%以上的主营产品销售量、销售收入、销售毛利率情况如下：

品项	2019年1-6月			2018年1-6月			同比变动分析
	销售量(片)	销售收入 (万元)	销售毛利率	销售量(片)	销售收入(万 元)	销售毛利率	
蓝绿外延片及芯片(片)	2,071,009.65	23,109.35	10.70%	1,655,767.43	25,822.11	33.49%	芯片销售毛利率同比下降主要原因系平均销售价格同比下降影响所致。
红黄外延片及芯片(片)	800,633.74	20,460.98	22.14%	880,634.40	22,173.18	34.17%	芯片销售毛利率同比下降主要原因系平均销售价格同比下降影响所致。

（二）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

经过多年发展，公司已建立起以半导体理论为基础，以提高产品性能为目标，以自动化控制系统为平台，以质量控制体系为保障的技术发展模式。瞄准国内外市场和潜在市场，组织研究、攻关和创新，使企业不断地造就一批推广应用的新技术和新产品，从而形成新的经济增长点，使公司具备强劲的发展后劲。公司已制定了产品设计开发管理程序、产品质量手册、技术资料管理办法、研发人员奖励标准、研发人员教育培训及考核管理办法、专利申请奖励办法等一系列完备的标准和管理制度，基本涵盖了技术管理的各个方面，构建了健全的产品开发与技术创新体系。此外，公司也与上下游企业及国内高校和科研院所建立了密切的合作关系，广泛开展技术合作，通过借用外部力量为公司新产品开发服务，加速了新产品开发进度，取得了良好的经济效益。

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。

（三）主要业绩变动原因

报告期内，实现营业收入47,159.11万元，同比下降8.08%；实现营业利润917.51万元，同比下降94.10%；归属于上市公司股东的净利润为498.07万元，同比下降96.01%。净利润下降的主要原因：1、芯片市场价格下降，毛利率同比下降。2、受南昌蓝绿芯片项目建设影响，管理费用、财务费用同比增加；南昌项目投产初期成本较高，毛利较低。3、公司非经常性损益同比下降对净利润产生一定影响。

（四）行业基本情况

1、公司所处的行业发展阶段

随着国外巨头纷纷剥离照明业务，全球LED的市场竞争格局已见初步雏形。一方面，LED芯片产能加速向中国转移，国内企业迎来契机，另一方面，自2018年以来，LED价格持续下滑，尤其是照明市场整体需求疲软，导致国内的LED厂商普遍业绩承压，公司经营状况偏弱。但在推进节能环保政策的大背景下，随着上游外延芯片厂的市场份额更加集中，未来有望带来LED价格的企稳。

2、公司所处的行业地位

报告期内，公司继续秉持“产业为本”理念，以资本运营为手段，深耕LED主业，内生增长和外延并购并举，寻求公司新一轮发展。目前公司在南昌进行了蓝绿光扩产，今年将陆续释放产能，未来蓝绿光产能有望进入全国第一梯队行列中。同时，公司是中国内地红黄光芯片最大供应商之一，继续稳固在红黄光的领先优势。同时，公司也在积极布局以GaAs和GaN材料为基础的化合物半导体方向。

3、影响该行业的季节性和周期性

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

4、公司主要竞争对手包括：三安光电、华灿光电、澳洋顺昌、聚灿光电

（1）三安光电：公司主要从事III-V族化合物半导体材料的研发与应用，着重于砷化镓、氮化镓、碳化硅、磷化铟、氮化铝、蓝宝石等半导体新材料所涉及到的外延、芯片为核心主业。根据其2019年半年度报告显示，营业收入338,764.35万元，实现归属于上市公司股东净利润88,307.06万元。

(2) 华灿光电：自设立以来一直从事化合物光电半导体材料与电器件的研发、生产和销售业务，主要产品为LED外延片及全色系LED芯片。根据其2019年半年度报告显示，营业收入124,869.76万元，实现归属于上市公司股东净利润-53,164.95万元。

(3) 澳洋顺昌：主要从事LED芯片业务、锂电池及金属物流配送三大业务，拥有10多家控股子公司，遍布于长三角及珠三角的苏州、上海、淮安、扬州、东莞等地区。根据其2019年半年度报告显示，营业收入160,383.87万元，实现归属于上市公司股东净利润2,530.41万元，其中LED业务方面，淮安光电实现营业收入39,274.96万元，税后净利润为亏损6,601.27万元，贡献归属于上市公司股东的净利润-4,682.03万元。

(4) 聚灿光电：主营业务为LED外延片及芯片的研发、生产及销售业务，主要产品为GaN基高亮度蓝光LED外延片及芯片。报告期内，主营业务及主要产品未发生重大变化。根据其2019年半年度报告显示，营业收入45,099.64万元，实现归属于上市公司股东净利润777.07万元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期末余额为 13,831.88 万元，较上年末增加 7.13%，主要系南昌凯迅光电有限公司投资收益增加影响所致。
固定资产	本期末余额为 234,918.31 万元，较上年末增加 43.17%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入转入固定资产影响所致。
无形资产	未发生重大变化
在建工程	本期末余额为 129,559.75 万元，较上年末减少 19.03%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入转入固定资产影响所致。

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

1、技术与研发优势

公司贯彻坚守LED芯片主业不动摇，经多年发展，公司现已自主研发和掌握了多项LED生长和制备的核心技术，并依托现有行业经验丰富的研发团队，进一步严格要求自己，以市场为导向，追求品质的进一步提升，稳扎稳打，使公司LED外延片、芯片产品保持了良好的均匀性、稳定性和可靠性，更深层次维系同客户的良性合作。凭借持续的研发力量投入，2019年上半年公司获得“福建省光电行业领军企业”、“福建省光电行业年度优秀品牌企业”、“福建省光电行业创新发展企业”等荣誉。

(1) 研发项目情况

报告期内，在四元系产品方面，正装LED芯片(570-630nm)除了进一步提升光电性能、良率及可靠性外，已建立符合

AEC-Q102以及VDA6.3等车用规范的芯片产品标准,满足严苛环境下的LED芯片使用能力。为满足小间距显示屏的市场应用需求,进一步开发出更小尺寸的芯片产品,目前正极性红光(620nm)已成功量产4mil产品,且产品整体性能达到国内领先水平。作为Mini-LED关键原材料的红光芯片,乾照光电具备优良的外延调控水平与芯片工艺技术,大大提升了Mini-LED产品的良率与可靠性,已小批量出货给海内外主要客户。小功率反极性红光LED芯片性能持续提升,已朝向6mil以下尺寸开发。中大功率反极性红光LED芯片同步配合客户进行认证开发。850nm和940nm近红外LED芯片产品已稳定量产,并陆续获得海外订单。在3D传感应用方面,已开发并小批量生产940nm VCSEL芯片,产品PCE达到40%以上,目前正在送样测试中。

在氮化镓产品方面,正装白光0.5W Megrez系列LED芯片产品已实现全产切换,整体光电性能相比上一代产品有显著提升。LED灯丝系列产品已完成球泡灯360lm至1055lm应用的全面布局,同时正在开发高压灯丝及柔性灯丝系列产品。正装RGB显示屏芯片性能已达到国内领先水平并得到客户验证。正装高压产品已在客户端验证通过,转入量产阶段。倒装白光LED芯片第三代产品已在客户端验证通过,目前在小批量试产中。Mini-LED第二代产品已完成性能优化,目前与相关客户配合验证中。在Micro-LED方面,完成了巨量转移模组的样品制作,开发了尺寸为20μm×35μm的芯片并持续进行工艺优化与性能提升。

(2) 专利情况

截止目前,公司及全资子公司获得专利授权共计292项。报告期内,公司及全资子公司共获得34项发明专利授权、22项实用新型授权,同时新增申请49项发明专利,18项实用新型。具体情况如下:

序号	类型	名称	专利号	授权公告日
1	发明	增加ESD保护的LED芯片及其制造方法	ZL201610458487.7	2019.02.19
2	发明	一种发光二极管外延结构及其制作方法、发光二极管	ZL201710596447.3	2019.02.22
3	发明	一种增加演色性的白光LED结构	ZL201610425669.4	2019.02.22
4	发明	一种LED的外延结构及其制作方法	ZL201710919143.6	2019.03.08
5	发明	一种LED芯片及其制作方法	ZL201710213823.6	2019.03.12
6	发明	一种Si衬底发光二极管及制作方法	ZL201711122687.6	2019.03.12
7	发明	一种LED芯片及制作方法	ZL201711038374.2	2019.03.12
8	发明	一种LED外延结构及其制作方法	ZL201710720209.9	2019.03.15
9	发明	发光二极管及其制作方法	ZL201710718915.X	2019.03.15
10	发明	一种Micro LED芯片及其制作方法、Micro LED阵列基板	ZL201710595928.2	2019.03.15
11	发明	一种LED及其制作方法	ZL201710053445.X	2019.04.05
12	发明	发光二极管及其制作方法	ZL201710822147.2	2019.04.19
13	发明	一种发光二极管及其制作方法	ZL201710719752.7	2019.04.19
14	发明	一种发光二极管及其制备方法	ZL201711103855.7	2019.04.30
15	发明	一种AlGaInP发光二极管及其制作方法	ZL201711227890.X	2019.05.03
16	发明	太阳能电池及其制作方法	ZL201810003282.9	2019.05.10
17	发明	侧壁粗化的AlGaInP基LED及其制造方法	ZL201510653644.5	2019.05.10
18	发明	一种LED芯片结构的制作方法	ZL201810088382.6	2019.05.14
19	发明	一种具有光导薄膜结构的LED芯片及制作方法	ZL201810082637.8	2019.05.21
20	发明	一种垂直结构AlGaInP基发光二极管及其制造方法	ZL201710573839.8	2019.05.24
21	发明	一种正极性高亮度AlGaInP发光二极管及其制造方法	ZL201710243037.0	2019.05.24
22	发明	一种具有电极导光结构的LED芯片及制作方法	ZL201810082638.2	2019.06.04
23	发明	一种LED芯片显示模组及制作方法	ZL201810088091.7	2019.06.04
24	发明	一种四元系透明衬底发光二极管及其制作方法	ZL201711048315.3	2019.06.04
25	发明	一种发光二极管及制作方法	ZL201711023423.5	2019.06.04

26	发明	一种LED芯片及其制作方法	ZL201710570324.2	2019.06.04
27	发明	一种增加发光面积LED芯片结构及制作方法	ZL201610152156.0	2019.06.04
28	发明	一种LED芯片及其制作方法	ZL201810072168.1	2019.06.07
29	发明	一种发光二极管及其制备方法	ZL201710874072.2	2019.06.07
30	发明	一种紫外LED及其制作方法	ZL201711027161.X	2019.06.21
31	发明	一种AlGaInP基发光二极管及其制造方法	ZL201710743511.6	2019.06.21
32	发明	GaP表面粗化的AlGaInP基LED及其制造方法	ZL201510960558.9	2019.06.21
33	发明	一种LED芯片及其制备方法	ZL201710936670.8	2019.06.25
34	发明	一种具有二次谐振腔的半导体激光器	ZL201610557020.8	2019.06.25
35	实用新型	发光二极管的芯片	ZL201821130101.0	2019.02.05
36	实用新型	发光二极管的倒装芯片	ZL201820959204.1	2019.02.05
37	实用新型	一种提升激光增益的VCSEL芯片	ZL201821521503.3	2019.02.26
38	实用新型	一种集中电流注入的VCSEL芯片	ZL201821526256.6	2019.03.01
39	实用新型	发光二极管及其芯片	ZL201820743497.X	2019.03.12
40	实用新型	用于发光二极管的半导体芯片	ZL201821130030.4	2019.03.12
41	实用新型	发光二极管的倒装芯片	ZL201821259151.9	2019.04.02
42	实用新型	半导体发光芯片	ZL201821242998.6	2019.04.02
43	实用新型	一种多光束垂直腔面发射激光芯片	ZL201821762280.X	2019.04.05
44	实用新型	延长使用寿命的VCSEL芯片和电子器件	ZL201821785469.0	2019.04.09
45	实用新型	一种垂直腔面发射激光芯片	ZL201821762316.4	2019.04.12
46	实用新型	发光二极管的倒装芯片	ZL201820604683.5	2019.04.26
47	实用新型	一种太阳能电池结构	ZL201822027324.0	2019.05.17
48	实用新型	一种多层限流的垂直腔面发射激光器芯片及激光器	ZL201821678467.1	2019.05.21
49	实用新型	一种极小发散角的垂直腔面发射激光器芯片及激光器	ZL201821678406.5	2019.05.21
50	实用新型	一种水平结构的垂直腔面发射激光器芯片及激光器	ZL201821678368.3	2019.05.21
51	实用新型	一种太阳能电池	ZL201822027777.3	2019.05.24
52	实用新型	发光芯片	ZL201821652707.0	2019.06.04
53	实用新型	倒装发光芯片	ZL201821256392.8	2019.06.04
54	实用新型	发光二极管的半导体芯片及其量子阱层	ZL201821518538.1	2019.06.04
55	实用新型	发光二极管的芯片及其量子阱结构	ZL201820900114.5	2019.06.04
56	实用新型	一种高频垂直腔面发射激光器芯片及激光器	ZL201821678879.5	2019.06.21
序号	类型	名称	申请号	申请日
1	发明	发光芯片及其制造方法和电流扩展方法	CN201910006183.0	2019.01.04
2	发明	一种具有极性反转层的LED外延结构及制作方法	CN201910011515.4	2019.01.07
3	发明	垂直腔面发射激光器外延结构及其制备方法	CN201910015307.1	2019.01.08
4	发明	一种GaAs三结太阳能电池及制造方法	CN201910032207.X	2019.01.14
5	发明	一种平面结构的VCSEL芯片及其制作方法	CN201910046944.5	2019.01.18
6	发明	一种柔性薄膜太阳能电池及其制作方法	CN201910058050.8	2019.01.22
7	发明	VCSEL阵列芯片及其制作方法	CN201910066985.0	2019.01.23
8	发明	一种具有ODR的倒装VCSEL芯片及其制作方法	CN201910093641.9	2019.01.30

9	发明	一种高压LED芯片结构及其制作方法	CN201910106867.8	2019.02.02
10	发明	一种高压LED芯片结构及其制造方法	CN201910106878.6	2019.02.02
11	发明	一种LED氧化物键合结构及制作方法	CN201910106834.3	2019.02.02
12	发明	一种砷化物多结太阳能电池及制造方法	CN201910108643.0	2019.02.03
13	发明	一种凹电极式的倒装芯片结构及制作方法	CN201910109810.3	2019.02.11
14	发明	半导体芯片及其制造方法	CN201910110844.4	2019.02.12
15	发明	一种LED芯片及其制造方法	CN201910137304.5	2019.02.25
16	发明	一种低氧化应力的VCSEL芯片及其制备方法	CN201910156150.4	2019.03.01
17	发明	一种VCSEL阵列结构及其制备方法	CN201910156085.5	2019.03.01
18	发明	一种高密度VCSEL阵列结构及其制备方法	CN201910156034.2	2019.03.01
19	发明	一种发光二极管芯片及其制备方法	CN201910185910.4	2019.03.12
20	发明	一种发光二极管芯片及其制备方法	CN201910186314.8	2019.03.12
21	发明	一种二极管芯片及其制备方法	CN201910185893.4	2019.03.12
22	发明	一种用于降低LED晶圆翘曲度的工艺制造方法	CN201910232930.2	2019.03.26
23	发明	一种自带反射碗杯的红外LED芯片及其制造方法	CN201910299124.7	2019.04.15
24	发明	一种六面粗化的红外LED芯片及制作方法	CN201910299134.0	2019.04.15
25	发明	一种电极具有开口的LED芯片结构	CN201910307212.7	2019.04.17
26	发明	一种大功率紫外光发光二极管及其制作方法	CN201910316241.X	2019.04.19
27	发明	一种垂直高压发光二极管芯片及其制作方法	CN201910360845.4	2019.04.30
28	发明	一种四结太阳能电池及其制作方法	CN201910361710.X	2019.04.30
29	发明	一种LED的外延结构及其制作方法	CN201910363199.7	2019.04.30
30	发明	一种垂直面射型的激光结构及制作方法	CN201910363830.9	2019.05.05
31	发明	一种发光二极管及其制作方法	CN201910375573.5	2019.05.07
32	发明	一种砷化镓多结太阳能电池及制作方法	CN201910423564.9	2019.05.21
33	发明	一种垂直面射型的激光结构及制作方法	CN201910423254.7	2019.05.21
34	发明	垂直结构芯片及制作方法	CN201910428186.3	2019.05.22
35	发明	具有双面水平桥接结构的高压发光二极管及其制作方法	CN201910428995.4	2019.05.22
36	发明	一种二极管芯片及二极管芯片的制备方法	CN201910441323.7	2019.05.24
37	发明	一种显示屏灯珠装置、集成式二极管芯片及制备方法	CN201910441110.4	2019.05.24
38	发明	一种高压发光二极管及其制作方法	CN201910461673.X	2019.05.30
39	发明	一种具有量子阱结构隧穿结的多结太阳能电池及制作方法	CN201910462157.9	2019.05.30
40	发明	一种vcSEL芯片制造方法	CN201910482070.8	2019.06.04
41	发明	一种具有高功率的VCSEL芯片及其制备方法	CN201910495765.X	2019.06.10
42	发明	气相沉积设备及其控制方法、腔体清洁方法	CN201910501159.4	2019.06.11
43	发明	一种薄膜生长组件、方法和LED制备方法	CN201910501546.8	2019.06.11
44	发明	一种PVD溅射设备、LED器件及其制作方法	CN201910501543.4	2019.06.12
45	发明	一种带有极高垒层插入层的白光LED外延结构	CN201910507115.2	2019.06.12
46	发明	一种底层带有凹纳米图形的LED外延结构及其制作方法	CN201910516550.1	2019.06.14
47	发明	一种低缺陷密度LED外延结构及其制作方法	CN201910515852.7	2019.06.14
48	发明	晶格失配的多结太阳能电池结构	CN201910532221.6	2019.06.19

49	发明	一种晶格失配多结太阳能电池	CN201910531644.6	2019.06.19
50	实用新型	发光芯片	CN201920009780.4	2019.01.04
51	实用新型	半导体器件	CN201920009957.0	2019.01.04
52	实用新型	正装半导体发光器件	CN201920036329.1	2019.01.10
53	实用新型	一种平面结构的VCSEL芯片	CN201920089869.6	2019.01.18
54	实用新型	一种具有ODR的倒装VCSEL芯片	CN201920164730.3	2019.01.30
55	实用新型	半导体芯片	CN201920191147.1	2019.02.12
56	实用新型	一种低氧化应力的VCSEL芯片	CN201920262354.1	2019.03.01
57	实用新型	一种VCSEL阵列结构	CN201920262266.1	2019.03.01
58	实用新型	一种高密度VCSEL阵列结构	CN201920262683.6	2019.03.01
59	实用新型	一种自带反射碗杯的红外LED芯片及其制造方法	CN201920511125.9	2019.04.15
60	实用新型	一种六面粗化的红外LED芯片及制作方法	CN201920511124.4	2019.04.15
61	实用新型	一种电极具有开口的LED芯片结构	CN201920518873.X	2019.04.17
62	实用新型	一种LED的外延结构	CN201920621944.9	2019.04.30
63	实用新型	一种垂直面射型的激光结构	CN201920625828.4	2019.05.05
64	实用新型	一种发光二极管	CN201920641885.1	2019.05.07
65	实用新型	一种垂直面射型的激光结构	CN201920729861.1	2019.05.21
66	实用新型	一种带有极高垒层插入层的白光LED结构	CN201920882354.1	2019.06.12
67	实用新型	一种底层带有凹纳米图形的LED外延结构	CN201920904004.0	2019.06.14

2、生产销售渠道优势

公司产品一贯保持良好的均匀性、稳定性和一致性，通过树立良好的业界口碑，维护发展稳定的客户群体，于此，公司建立了完善的营销体系，设立以厦门、扬州为枢纽，依托深圳、中山等多个办事处为支点，销售网络覆盖全国。同时，公司已搭建起成熟的、广获客户好评的售后服务体系，通过电话指导、技术人员现场解决问题等多种方式，积极为下游封装企业提供技术支持。公司将不断完善建设自身营销网络和提高售后服务能力，为公司的进一步发展提供强有力支撑。

3、企业文化和管理团队优势

公司始终坚持“用户至上，服务用心。持续改善，精益求精。”的质量方针，贯彻“以保护环境为己任，追求可持续发展。以法律法规为准则，生产绿色产品。以节能减排为宗旨，推动全员参与。”的环境方针，塑造了“自强不息，奋斗不止，天道酬勤，厚德载物。”的乾照人进取精神，提高了公司员工的凝聚力和对企业的认同度。公司管理层在战略规划、企业管理、技术研发、市场营销等方面均具备丰富经验，公司上下思想认识高度统一，经过不断磨合，形成了搭配合理、分工明确、稳定高效的核心管理团队及骨干团队，为公司的可持续发展提供软实力。

4、品牌及客户资源优势

公司始终坚持“以人为本，以市场为导向，以客户为核心，以品质为依托。”的服务理念，深入了解公司所在行业长期发展方向和客户产品需求的基础上，注重公司与上下游客户的合作共赢，经过多年的发展，借助公司产品良好的均匀性、稳定性及可靠性等优势，完善的售后服务体系，良好的品牌形象，积累了大批优质、稳定合作的客户，为公司的稳定可持续发展提供保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年LED行业仍处于调整阶段，各公司生存盈利压力不断加大，在此情况下，公司始终坚守LED主业不动摇，各业务板块有序发展，符合公司战略规划。报告期内，公司实现营业收入47,159.11万元，实现营业利润917.51万元，归属于上市公司股东的净利润为498.07万元，同比降低96.01%。报告期内主要工作如下：

1、坚守LED主业，助力深耕行业地位

红黄光领域，坚持“扩产+扩充高端产品”的发展战略。在扬州子公司投产7.3亿元用于实施红、黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池的扩产，2018年已陆续释放产能，未来红黄光芯片产能将持续提升。正装红光LED芯片、小功率反极性红光LED芯片、中大功率反极性红光LED芯片的性能持续提升；公司高端倒装芯片、红外芯片等产品已经批量生产并对外供货。

蓝绿光领域，实施“全面扩产，规模跟随”的布局战略。2018年1月，乾照光电南昌基地项目一期工程正式动工，目前已基本全面建成。公司在蓝绿光领域积极顺应市场趋势，优化升级产品结构，经过近4个月的设备调试，南昌基地项目所生产的芯片性能得到了极大提升、生产研发取得了阶段性进展。

高端化合物芯片领域，2018年11月，公司发布公告出资15.9亿元建设VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目，推动LED芯片技术升级、拓展应用范围及高端产品国产化，目前VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目建设按计划进行。公司合作开发的单色AM Micro-LED显示屏，已可实现动态显示，有望实现彩色化。

2、加强研发投入，提高技术创新能力

公司始终把创新作为企业发展的重要驱动力，根据市场需求变化，在扩大生产规模的同时，重视研发投入、积极研发创新。报告期内，公司及全资子公司共获得34项发明专利授权、22项实用新型授权，同时新增申请49项发明专利，18项实用新型，进一步争取未来市场的主动权。凭借持续的研发力量投入，2019年上半年公司获得“福建省光电行业领军企业”、“福建省光电行业年度优秀品牌企业”、“福建省光电行业创新发展企业”等荣誉。

3、注重人才培养，助力乾照事业发展

公司始终将人力资源作为管理体系的关键发力点，鼓励帮助人才实现自我价值，通过运用人力资源管理系统和培训管理系统发现和培养人才，提升员工个人能力及素质，切实保护员工的各项权益，构建和谐劳动者关系，不断调整完善薪酬及绩效体系，促进员工与企业的共同成长。

4、强化企业信息化建设，构筑企业发展助力器

公司在坚定不移发展公司业务的同时，不断提高风险防范意识，提高抗风险能力，始终把完善公司治理结构、健全公司内部控制制度作为一项长远的工作。报告期内，公司在组织架构和管理体系上进一步升级完善，不断夯实信息系统基础构架，SAP系统配以符合LED外延片、芯片制造行业特点的业务流程和系统实现方案，实现了SAP企业资源计划系统与MES制造执行系统、WMS仓储管理系统、OA办公系统的深度集成，实现业务财务一体化，进一步提高企业的运营效率，完善公司内部沟通机制，强化企业信息化建设，为公司的长足发展扎实基础。

5、高度重视公司治理，维护投资者权益

公司坚持可持续发展与稳健进取的原则，始终把完善公司治理结构、健全内部控制制度、加强投资者管理维护等作为股东等其他利益相关者权益保护的重要措施。在工作中，公司严格履行信息披露义务，积极维护好公司与投资者的沟通渠道，建立起与资本市场的良好沟通机制，不定期举办投资者线上、线下交流会、定期报告业绩说明会等活动，有效加强公司与资本市场的沟通，向投资者传递了公司的生产经营情况和发展的信心，树立良好的资本市场形象。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	471,591,057.38	513,069,935.84	-8.08%	-
营业成本	385,280,852.16	337,455,737.86	14.17%	-
销售费用	8,624,213.92	9,860,693.89	-12.54%	-
管理费用	70,659,686.91	59,216,269.25	19.32%	-
财务费用	24,997,884.92	9,462,336.99	164.18%	主要系报告期内银行借款额增加影响利息支出增加，利息收入减少影响所致。
所得税费用	4,086,759.99	28,478,253.42	-85.65%	主要系受利润总额影响应纳税额减少影响所致。
研发投入	51,818,435.32	36,611,090.84	41.54%	主要系公司加大研发投入力度影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	137,392,941.19	118,537,710.26	15.91%	主要系销售回款增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-228,145,145.14	-890,897,635.47	74.39%	主要系上期乾照光电南昌基地项目（一期）建设、红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,204,367.67	-87,714,632.74	90.65%	主要系借款增加影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-98,838,748.20	-860,099,997.40	88.51%	主要系上期乾照光电南昌基地项目（一期）建设、红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。
资产处置收益	-75,646.03	11,871,639.40	-100.64%	主要系上期子公司扬州乾照处置政府征收的土地及房屋影响所致。

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分产品或服务						
外延片及芯片	468,229,487.11	384,209,264.92	17.94%	-7.64%	14.93%	-16.11%

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	471,591,057.38	100.00%	506,966,830.69	98.81%	-6.98%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上产品

√ 适用 □ 不适用

产品名称	产能（片/1-6 月）	产量（片/1-6 月）	产能利用率	在建产能
蓝绿外延片及芯片	2,562,000	2,258,651	88.16%	7,200,000
红黄外延片及芯片	1,277,050	987,912.4	77.36%	969,000

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	9,203,045.18	101.46%	主要系对联营企业投资收益影响所致。	否
公允价值变动损益	-61,100.00	-0.67%		否
资产减值	-22,054,454.58	-243.14%	主要系计提坏账准备及存货跌价准备影响所致。	否
营业外收入	71,829.64	0.79%		否
营业外支出	176,300.83	1.94%		否
其他收益	74,097,478.24	816.90%	主要系政府补助影响所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	466,262,429.99	7.20%	1,306,871,228.67	23.96%	-16.76%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设资金支出影响所致。
应收账款	661,129,935.63	10.22%	570,057,300.35	10.45%	-0.23%	无重大变动
存货	497,363,540.69	7.69%	390,119,426.48	7.15%	0.54%	无重大变动
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变动
长期股权投资	138,318,809.99	2.14%	129,075,952.32	2.37%	-0.23%	无重大变动
固定资产	2,349,183,081.75	36.30%	1,562,782,260.76	28.65%	7.65%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入转入固定资产影响所致。
在建工程	1,295,597,547.40	20.02%	310,000,447.31	5.68%	14.34%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）设备到位，转入在建工程影响所致。
短期借款	832,756,101.55	12.87%	565,000,000.00	10.36%	2.51%	无重大变动
长期借款	150,000,000.00	2.32%	100,000,000.00	1.83%	0.49%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00	61,100.00			36,998,000.00		37,059,100.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,466,826.53	主要系开具银行汇票及信用证保证金
应收票据	232,970,830.59	主要系票据质押
固定资产	311,092,863.70	主要系融资租赁抵押及银行贷款抵押
无形资产	26,230,469.42	主要系银行抵押贷款
合计	757,760,990.24	--

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
194,128,227.35	953,530,159.14	-79.64%

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：人民币元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
红黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产项目	自建	是	半导体光电	34,776,303.38	629,117,692.32	自筹	103.46%	105,729,700.00	20,986,429.34	受市场影响，投产未达预期	2017年05月09日	http://www.cninfo.com.cn
乾照光电南昌基地项目（一期）	自建	是	半导体光电	54,945,458.22	1,767,229,660.28	自筹	98.32%			目前处于建设期	2017年07月17日	http://www.cninfo.com.cn
VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目	自建	是	半导体光电	75,084,758.65	86,071,495.65	自筹	6.77%			目前处于建设期	2018年11月08日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	164,806,518.25	2,482,417,852.25	--	--	105,729,700.00	20,986,429.34	--	--	--

				520.25	8,848.25			,700.00	429.34			
--	--	--	--	--------	----------	--	--	---------	--------	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

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）	582,000,000.00	1,588,542,957.54	1,105,576,932.36	227,832,886.17	2,954,705.92	1,719,687.26
江西乾照光电有限公司	子公司	发光二极管、光电子器件及其他电子器件、集成电路、半导体分立器件制造；自营和代理各类商品和	2,000,000,000.00	2,508,828,439.30	855,722,076.81	60,046,246.32	26,911,231.91	21,258,176.19

		技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
厦门乾照光电科技有限公司	子公司	批发、零售发光二极管(LED)及LED显示、照明及其他应用产品;光电、光伏产品的技术咨询及服务;合同能源管理;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	100,000,000.00	1,348,555,706.88	43,565,056.20	588,347,089.71	-10,825,050.41	-10,823,440.41
厦门乾照半导体科技有限公司	子公司	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;	50,000,000.00	432,481,749.13	44,960,229.77	14,185,799.76	-4,129,484.02	-4,122,434.08

		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；信息技术咨询服务；其他电子产品零售；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(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。						
南昌凯迅光电有限公司	参股公司	化合物半导体太阳能电池外延片、芯片的设计、开发、生产、销售及技术服务；发光二极管外延片、芯片的开发、生产、销售及技术服务和应用产品系统工程的安装、调试和维修；电子产	104,330,000.00	422,278,492.22	216,768,163.51	124,261,295.18	38,044,352.73	37,835,344.57

		品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(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)						
--	--	-----------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

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
厦门征芯科技有限公司	新设	对业绩影响 0.00 元。

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、公司面临的风险和应对措施

1、资金融资风险

随着公司新建产能的逐步释放，公司需要配套资金的投入确保扩产的顺利进行，对公司的资金管控能力及融资能力提出了更高要求，若配套资金无法到位，将可能对公司经营业绩造成不利影响，公司极可能无法实现预期效益。

应对措施：公司在保持公司经营性现金流的持续增长的同时积极加强资金管控能力，借助良好的融资平台，优化财务结构，充分利用相关金融工具，为公司的稳健经营提供保障；公司将盘活各项资产，降低库存水平，减少公司各项费用的消耗与资金的占用。

2、应收账款风险

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

应对措施：公司将不断加强客户信用管理、事前预防应收账款风险等举措，建立健全信用风险防范控制机制，并对客户进行信用风险的分类分级管理，事中严格执行应收账款的相关管理制度，确保应收账款管控合理，回款目标有序达成。

3、市场竞争风险

随着行业技术的不断进步，市场集中度进一步提高，行业产能规模不断扩大，客户议价能力提高，报告期内，LED市场竞争态势依然严峻。

应对措施：公司加大营销力度，通过销售渠道的拓展建设，扩大公司产品销售覆盖范围，提高生产技术，降低生产成本。树立公司品牌文化，通过完善经营管理，提升产品质量。

4、安全环保风险

随着国家安全环保监管力度的持续加强，国家相关标准和要求不断提高，监管趋严，公司若无法动态适应相关变化，遵守国家环保法规，将对公司生产和发展造成一定的影响。

应对措施：贯彻国家最新的安全、环保相关政策法规，建立健全公司安全环保管理标准和体系，落实安全生产、环保责任，夯实安全、环保基础管理，进一步强化安全环保风险管理，开展事故应急演练，提升安全、环保风险预防能力。

5、政府补助风险

报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额7,409.75万元，占当期利润总额比例816.90%，公司所获取的政府补助资金存在较大不确定性，不具备可持续性，若公司未来年度不再具备相关优惠政策的补助条件或政府补助政策及金额发生较大变动时，公司将存在非经常性利润下滑的风险。

应对措施：公司将根据自身情况及行业发展趋势，制定长期发展战略，通过加大产业整合力度、增强技术实力、完善内部管控、提高盈利能力等方式提高公司竞争力，从而推动公司的可持续发展。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.15%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年度股东大会	年度股东大会	18.96%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 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情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	增持承诺	2018 年 8 月 5 日起六个月以自有资金或自筹资金购买公司不低于总股本 1% 的股份。	2018 年 08 月 05 日	2018 年 8 月 5 日-2019 年 2 月 4 日	履行完毕
	王维勇	减持承诺	计划通过集中交易方式	2018 年 12 月 27 日	2019 年 1 月 19 日-2019 年	履行完毕

			于 2019 年 1 月 19 日后的九十个工作日内减持公司 1,823,427 股股份（占公司总股本的 0.25%）。		4 月 18 日	
	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	增持承诺	计划于 2018 年 12 月 28 日起六个月内以自有资金或自筹资金购买公司不低于总股本 5% 的股份。	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 28 日-2019 年 6 月 27 日	履行完毕
	长治市南烨实业集团有限公司及其一致行动人王岩莉	增持承诺	自 2019 年 1 月 2 日起 6 个月内以自有资金或者自筹资金购买公司不低于总股本 1% 的股份。	2019 年 01 月 02 日	2019 年 1 月 2 日-2019 年 7 月 1 日	履行完毕
	张先成、刘兆、刘文辉、彭兴华	减持承诺	自 2019 年 6 月 12 日起六个月内以集中竞价方式、大宗交易等深圳证券交易所允许的交易方式减持其持有的公司部分股份。	2019 年 05 月 20 日	2019 年 6 月 12 日-2019 年 12 月 11 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	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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 2019 年 6 月 30 日, 公司作为原告因合同纠纷发生 39 件诉讼案件。以上 39 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。	5,889.98	否	执行阶段	已判决生效, 胜诉	未执行到位		-
案由: 合同纠纷; 原告厦门乾照光电科技有限公司; 被告江西好英王光电有限公司&袁荷英	302.03	否	执行阶段	已调解生效	未执行到位		-

案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告随州美亚迪光电有限公司&谢军	619.76	否	执行阶段	一审胜诉、已生效	未执行到位		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电股份有限公司；乐清市恒光电子厂&黄赞楠	8.29	否	执行阶段	一审胜诉、已生效	未执行到位		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告江西芯志达科技有限公司&深圳芯志达科技有限公司&江西丰华林业新能源科技有限公司	46.01	否	一审阶段	一审胜诉、已生效	未执行到位		-
案由：合同纠纷；申请人上海道发能源科技有限公司；被申请人厦门乾照照明有限公司	10	否	仲裁	仲裁胜诉	无需履行		-
案由：合同纠纷；原告厦门胜磊机电设备安装有限公司；被告厦门乾照光电股份有限公司、厦门乾照照明有限公司	207.78	否	一审阶段	已调解生效	已履行到位		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照照明有限公司；被告淄博太奇农业有限公司、胡玲云、耿波等	7,842.43	否	一审阶段	已开庭未判决	未判决		-
案由：合同纠纷；原告扬州乾照光电有限公司；被告	380.01	否	一审阶段	已撤诉	已撤诉		-

青海黄河上游水电开发有限责任公司							
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告深圳市星明德电子科技有限公司、莫崇旦	502.69	否	一审阶段	未开庭未判决	未判决		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告合肥彩虹蓝光科技有限公司	137.93	否	一审阶段	已调解，胜诉、已生效	已部分履行		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告深圳市创达富精密科技有限公司、叶铭生	20.23	否	一审阶段	已开庭未判决	未判决		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告广东天成之星照明科技有限公司、赵游	241.27	否	执行阶段	已调解，胜诉、已生效	未执行到位		-
案由：劳动合同纠纷；原告扬州乾照光电有限公司；被告林鸿亮	152.74	否	一审阶段	已开庭未判决	未判决		-

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、2017年1月3日、2017年1月20日公司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，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，2017年2月24日公司召开第三届董事会第二十次会议，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》，委托云南国际信托有限公司设立“云南国际信托有限公司-盛云11号单-资金信托”进行管理，截止2019年1月15日，“云南国际信托有限公司-盛云11号单-资金信托”所持有的公司股票22,051,373股已全部出售完毕，根据相关规定，公司第二期员工持股计划实施完毕并终止。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2019年6月7日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，公司拟对所有激励对象已获授但尚未解除限售部分限制性股票共计1,208.75万股进行回购注销，本事项尚需提交股东大会审议。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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
长治市沁瑞通电子科技有限公司	公司股东之关联企业	销售	芯片	市场价	市场价	2,908.24	100.00%	10,000	否	电汇、汇票	不适用	2019年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	2,908.24	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

关于本公司融资租赁业务情况如下：

本公司2019年无新增融资租赁业务，目前正在执行的融资租赁业务有：1) 于2018年12月10日与海通恒信国际租赁股份有限公司签订2.5年期人民币1.5亿元的售后回租业务协议；2) 于2018年7月5日与远东国际租赁有限公司签订2.5年期人民币1.15亿元的售后回租业务协议。

关于本公司对外出租情况：

本公司及其子公司确认对外租赁收入共计24.34万元。

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：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司拟参与设立产业基金，并为其优先级份额承担担保责任	2018 年 04 月 27 日	50,000			一般保证	以协议约定	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			50,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
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
扬州乾照光电有限公司	2018 年 02 月 26 日	8,000	2019 年 03 月 11 日	5,334.21	连带责任保证	1	否	否
扬州乾照光电有限公司	2017 年 07 月 16 日	26,000	2018 年 01 月 24 日	20,000	连带责任保证	5	否	否
扬州乾照光电有限公司	2017 年 07 月 16 日	11,500	2018 年 07 月 05 日	6,900	连带责任保证	2.5	否	否
扬州乾照光电有限公司	2018 年 02 月 26 日	1,000	2019 年 01 月 08 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2018 年 02 月 26 日	2,000	2018 年 05 月 14 日		连带责任保证	1	是	否
厦门乾照光电科技有限公司	2019 年 03 月 18 日	10,000	2019 年 05 月 16 日	10,000	连带责任保证	1	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2019 年 03 月 18 日	8,000	2019 年 04 月 16 日	6,032.19	连带责任保证	1	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2018 年 02 月 26 日	6,000	2019 年 01 月 29 日	5,359.87	连带责任保证	1	否	否

厦门乾照光电科技 有限公司	2018 年 02 月 26 日	6,000	2019 年 01 月 08 日	3,783.58	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技 有限公司	2019 年 03 月 18 日	5,000	2019 年 04 月 12 日	5,000	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技 有限公司	2018 年 02 月 26 日	6,000	2018 年 07 月 18 日	6,000	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技 有限公司	2019 年 03 月 18 日	3,000	2019 年 04 月 30 日		连带责任保 证	1	否	否
江西乾照光电有限 公司	2019 年 03 月 02 日	2,000	2019 年 04 月 01 日	2,000	连带责任保 证	3	否	否
江西乾照光电有限 公司	2017 年 12 月 08 日	100,000	2017 年 12 月 12 日	100,000	连带责任保 证	3	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			152,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				33,979.73
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			382,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				171,409.85
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)			152,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				33,979.73
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			432,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				171,409.85
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				59.59%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				36,175.64				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				27,588.65				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				36,175.64				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
厦门乾照光电股份有限公司	废水： COD、氨氮、氟化物	有组织排放	1	厂区外西面	COD： 90.67mg/L； 氨氮： 9.23mg/L	《厦门市水污染物排放标准》 DB35/322-2011 三级标准	COD： 12.48t/a； 氨氮： 1.66 t/a； 氟化物： 0.32 t/a	COD： 25.81t/a； 氨氮： 3.44 t/a； 氟化物： 4.3 t/a	无
厦门乾照光电股份有限公司	废气：氨气、非甲烷总烃、丙酮、硫酸雾、氯化氢、氟化物、氯气、油烟	有组织排放	8	生产厂房屋顶 8 个	氨气： 2.2mg/ m ³ ； 非甲烷总烃： 17.54mg/ m ³ 丙酮： 0.855mg/ m ³ 硫酸雾： 3.52 mg/ m ³ ； 氯化氢： 1.02mg/ m ³ ； 氟化物： 2.53mg/ m ³ ； 氯气： 0.22mg/ m ³ ； 油烟： 1.83mg/ m ³	非甲烷总烃、丙酮、硫酸雾、氯化氢、氟化物、氯气执行《厦门市大气污染物排放标准》； DB35/323-2011 表 1 标准； 氨排放执行《恶臭污染物排放标准》 GB14554-1993 二级标准； 油烟执行饮食业油烟排放标准 GB18483-2001	氨气： 0.0067t/a 非甲烷总烃： 2.18 t/a 丙酮： 0.097 t/a； 硫酸雾： 0.127t/a 氯化氢： 0.04 7t/a； 氟化物： 0.1t/a ； 氯气： 0.86*10-4 t/a； 油烟： 0.013 t/a	氨气： 18t/a 非甲烷总烃： / 丙酮： 0.15t/a； 硫酸雾： 0.75t/a； 氯化氢： 0.18 t/a ； 氟化物： 0.27 t/a 氯气： 1.26*10-4 t/a； 油烟： 0.02 t/a	无
厦门乾照光电股份有限公司	厂界噪声	达标排放	/	/	东厂界：昼间 60 夜间 54 南	GB12348-2008《工业企业	/	/	无

公司					厂界：昼间 57 夜间 52 西 厂界：昼间 58 夜间 52 北 厂界：昼间 58 夜间 52 单位：dB(A)	业厂界环境 噪声排放标 准》3 类区 昼间 65 夜 间 55			
扬州乾照光电有限公司	废水： COD、悬浮物、氨氮、总砷、总磷	处理后达标排放	1	污水站西北角	COD： 7mg/L 悬浮物： 11mg/L 氨氮： 2.2mg/L 总砷：ND； 总磷： 0.64 mg/L	COD、悬浮物、总砷执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》；氨氮、总磷执行 CJ343-2010《污水排入城镇下水道水质标准》	COD： 0.035t/a 悬浮物： 0.055t/a 氨氮： 0.011t/a 总砷：ND； 总磷： 0.0032t/a	COD： 85.242t/a； 悬浮物： 6.58t/a； 氨氮： 6.897t/a； 总砷： 0.088t/a； 总磷： 1.2473t/a	无
扬州乾照光电有限公司	废气：砷烷、磷烷、硫酸雾、氮氧化物、丙酮、异丙醇、TVOC、氨气	处理后达标排放	10	生产厂房屋顶 10 个	砷烷： 0.04 mg/ m ³ ； 磷烷： 0.11 mg/ m ³ 氨气： 2.77 mg/ m ³	异丙醇、丙酮、砷烷、磷烷根据 GB/T13201 中推荐公式计算；硫酸雾、氮氧化物执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》；氨气执行 GB14554-1993《恶臭污染物排放标准》；TVOC 参照执行上海市地方标准	砷烷： 0.00013 t/a 磷烷： 0.00034 t/a 氨气： 0.09 t/a	砷烷： 0.00154t/a 磷烷： 0.00256t/a 氨气： 0.1238t/a	无
扬州乾照光电有限公司	厂界噪声	达标排放	/	/	东厂界：昼间 58 夜间 51.9 南厂界：昼间 58.7 夜间 49	GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标	/	/	无

					西厂界:昼间 47.7 夜间 44 北厂界:昼间 64 夜间 54.4 单位: dB(A)	准》3 类区			
--	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------	--------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

1、厦门乾照光电股份有限公司建于厦门火炬高新区翔安产业区，项目产生的污染物主要有废水、废气、噪声三类。

废水:

废水包括生产废水和职工的生活污水。生产废水包括酸碱废水、有机废水、一般清洗废水及酸性气体喷淋废水。生产废水经厂区污水处理站处理达标后与生活污水一起接入市政污水管网进入翔安污水处理厂集中处理。

污水处理总排口所排废水中PH、COD、BOD、SS、氨氮、总磷、氟化物符合厦门市环境保护局翔安分局环评报告书《关于厦门乾照光电股份有限公司LED蓝绿光外延芯片产业化项目环境影响报告书的批复》中所列的污染物排放标准执行《厦门市水污染物排放标准》DB35/322-2011三级标准。PH6-9, COD: 400mg/L, BOD250 mg/L, SS: 350mg/L, 氨氮: 35mg/L, 氟化物: 20 mg/L, 总磷: 3mg/L。2019年上半年排放口各项监测值均达标，无超标现象。

废气:

废气主要为外延片生产产生的氨气，芯片清洗、光刻等工序产生的有机废气、酸碱废气和油烟。氨气经过5级氨气吸收膜组吸收后通过26米高排气筒排放；有机废气经活性炭纤维吸附后通过26米高排气筒排放；酸性废气经碱液喷淋吸收装置处理后通过26米高排气筒排放。

氨排放执行《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993二级标准，排放速率为14kg/h；非甲烷总烃（TVOC）、丙酮、硫酸雾、氯化氢、氟化物、氯气执行《厦门市大气污染物排放标准》DB35/323-2011表1标准；排放浓度分别为：非甲烷总烃（TVOC）100 mg/ m³、丙酮150 mg/ m³、硫酸雾40 mg/ m³、氯化氢80 mg/ m³、氟化物7 mg/ m³、氯气50 mg/ m³。油烟执行饮食业油烟排放标准GB18483-2001，排放浓度为2 mg/ m³。2019年上半年排放口各项监测值均达标，无超标现象。

噪声:

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

公司东、南、西、北厂界测点昼、夜噪声等效声级监测值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中3类区标准要求，即昼间排放标准为65dB(A)，夜间排放标准为55 dB(A)。2019年上半年厂界各项监测值均达标，无超标现象。

固废：本项目产生的危险废物主要是废BOE蚀刻液、废显影液、有机废液、废碳纤维、废抛光液、危化品废包装物。用桶收集后存放于公司危废贮存仓库，定期由有处置资质的厂家（厦门东江环保科技有限公司、福建钰融科技有限公司、福建恒隆环保科技有限公司、厦门晖鸿环境资源科技有限公司、福建兴业东江环保科技有限公司等）进行接收处置，无发生泄漏事故。

2、扬州乾照光电有限公司

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

废水:

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

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

废气:

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

雾净化器处理后通过20米高排气筒排放；氨气经活性炭纤维吸附后通过20米高排气筒排放。

外延片生产过程中产生的特殊气体砷化氢、磷化氢排放速率低于根据GB/T13201中推荐公式计算出的排放标准值（砷化氢排放速率0.06kg/h，磷化氢排放速率0.18kg/h，无排放浓度标准限值）；氨气最高排放速率符合《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）中的相应标准要求（氨气排放速率8.7kg/h，无排放浓度标准限值）；芯片生产过程中产生的有组织排放酸性废气中硫酸雾、氮氧化物最高排放浓度和排放速率符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准要求（硫酸雾排放浓度标准：45mg/m³，排放速率2.6kg/h；氮氧化物排放浓度标准：240mg/m³，排放速率1.3kg/h）；有组织排放有机废气丙酮、异丙醇排放速率低于根据GB/T13201中推荐公式计算出的排放标准值（异丙醇排放速率7.2kg/h，丙酮排放速率9.6kg/h，无排放浓度标准限值），TVOC排放浓度低于参照执行的上海市地方标准（TVOC排放浓度标准为100mg/m³，无排放速率限值）。2019年上半年排放排口各项监测值均达标，无超标现象。

噪声：

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

公司东、南、西、北厂界测点昼、夜噪声等效声级监测值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中3类区标准要求，即昼间排放标准为65dB(A)，夜间排放标准为55 dB(A)。2019年上半年排放排口各项监测值均达标，无超标现象。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司或子公司名称	项目名称	环评审批日期/文号
厦门乾照光电股份有限公司	关于厦门乾照光电股份有限公司LED蓝绿光外延芯片产业化项目环境影响报告书的批复	2014.12.24/厦环翔监 [2014] 125号
	关于厦门乾照光电股份有限公司LED蓝绿光外延芯片产业化项目竣工环境保护验收的批复	2016.9.5/厦环翔监 [2016] 051号
	排污许可证编号:350213-2016-000064 有效期限:2016.9.9~2021.9.8	
扬州乾照光电有限公司	高亮度四元系（InGaAlP）LED外延片及芯片项目	2009年3月10日，扬环审批[2009]17号
	超高亮度及功率型InGaAlP LED外延及芯片项目	2010年10月19日，扬环审批[2010]95号
	高效三结砷化镓太阳能电池外延片及芯片产业化项目	2012年4月25日，扬环审批[2012]44号
	四元系LED芯片扩产项目一期工程	2015年6月24日，扬环审批[2015]45号
	四元系LED外延片及砷化镓太阳能电池外延片扩产项目	2017年10月13日，扬环审批[2017]104号
	排污许可证编号:3210012017000016 有效期限:2017.4.12~2020.4.12	

突发环境事件应急预案

1、厦门乾照光电股份有限公司委托第三方机构编制了《突发性环境事件应急预案》，并于2016年10月20日在厦门市环保局翔安分局备案，备案编号为350213-2016-014-M。

2、扬州乾照光电有限公司

扬州乾照光电有限公司委托第三方机构编制了《突发性环境事件应急预案》，并于2018年8月7日在扬州市环保局备案，备案编号为32100-2018-010-M。

环境自行监测方案

公司或子公司名称	污染物类别	自行检测项目	检测频次	检测仪器
厦门乾照光电股份有限公司	废水	pH	连续	PH 在线监测
		流量	连续	流量计

		COD	1次/周	多参数水质分析仪
		氨氮	1次/周	
		氟化物	1次/周	
		总磷	1次/周	
		(委外) pH、COD、氟化物、BOD ₅ 、SS、氨氮	1次/1月	PH计、滴定管、离子色谱计、霉菌培养箱、电子天平、紫外可见分光光度计
	废气	(委外) 氨气、氯化氢、硫酸雾、氟化物、氯气、TVOC、丙酮、	1次/3月	紫外可见分光光度计、离子色谱仪、离子色谱仪、氟离子选择电极、紫外可见、分光光度计、气相色谱-质谱仪、气相色谱仪
	噪声	(委外) 厂界噪声	1次/3月	噪声仪
扬州乾照光电有限公司	废水	COD	6次/日	COD在线仪
		总砷	2次/日	砷测定仪
		氨氮、总磷、氟化物	1次/日	哈希分光光度计
		(委外) COD、PH、总砷、总磷、氨氮、悬浮物	2次/年	
	废气(有组织)	(委外) 砷烷、磷烷、氯化氢、氮氧化物、氨气、丙酮、异丙醇、TVOC、硫酸雾	2次/年	紫外可见分光光度计 崂应3012H型自动烟尘测试仪 崂应3072型智能双路烟气采样器
	废气(无组织)	(委外) 氯化氢、氮氧化物、氨气、丙酮、异丙醇、TVOC、硫酸雾	2次/年	崂应2050型空气智能TSP综合采样器
	噪声	(委外) 厂界噪声	2次/年	AWA6228+型多功能声级计

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年6月7日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，公司拟对所有激励对象已获授但尚未解除限售部分限制性股票共计1,208.75万股进行回购注销，本事项尚需提交股东大会审议。具体内容请详见公司于2019年6月10日披露的《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的公告》（公告编号：2019-044）、《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2019-042）、《北京市海问律师事务所关于公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票事宜的法律意见书》。

2、2019年1月1日至2019年6月4日公司（含分、子公司）累计收到各类与资产相关的政府补助资金共计35,450,100.00元，截止2019年6月4日对公司利润总额产生影响金额为67,746.45元。具体内容详见公司于2019年6月5日披露的《关于收到政府补助的公告》（公告编号：2019-040）。

2019年1月1日至2019年6月30日，公司（含分、子公司）累计收到各类与收益相关的政府补助资金共计57,983,778.42元，截止2019年6月30日对公司利润总额产生影响金额为57,983,778.42元。具体内容详见公司于2019年7月1日披露的《关于收到政府补助的公告》（公告编号：2019-049）。

3、2018年10月30日，南烨集团及其一致行动人王岩莉与太行基金管理人黄河投资签署《一致行动人协议》，上述三方构成一致行动人关系，另公司股东王维勇先生与黄河投资签署股权转让协议，转让其持有的公司4,600万股股份（占公司总股本719,603,311股的比例为6.39%），公司于2018年11月1日披露了相关的《权益变动提示性公告》（公告编号2018-112）、《简式权益变动报告书（二）》、《关于股东签署一致行动人协议的公告》（公告编号：2018-113），上述股份已于2019年2月19日完成股份过户登记手续。

2019年1月2日至2019年6月6日期间，南烨实业及其一致行动人王岩莉继续增持公司股份35,980,161股，占公司总股本的5%，具体内容详见公司于2019年6月6日披露的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-041）、《简式权益变动报告书》。

4、公司合计持股5%以上股东福建卓丰受让其一一致行动人苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）-和聚鑫盛一号基金所持有的公司6,300,000股股份，受让股份占公司总股本的0.88%，本次股份变动后苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）-和聚鑫盛一号基金不再持有公司股份，不会导致和君正德及其一致行动人所持有的公司股份数量及所占公司股份比例发生变化。具体内容详见公司于2019年6月17日披露的《关于公司股东及其一致行动人之间股份转让暨一致行动人减少的提示性公告》（公告编号：2019-045）。

2018年12月28日至2019年6月27日期间，公司股东福建卓丰直接及委托国通信托有限责任公司设立的国通信托·紫金15号卓丰增持集合资金信托计划、国通信托·紫金6号集合资金信托计划累计增持公司35,990,138股股份，占公司总股本的5%，截止2019年6月28日，福建卓丰、紫金6号、紫金15号、正德远盛、正德鑫盛构成一致行动关系，上述一致行动人合计持有公司153,287,698股股份，占公司总股本的21.30%，为公司的第一大股东。具体内容详见公司于2019年6月28日披露的《关于福建卓丰完成增持计划暨公司股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-048）、《详式权益变动报告书》、《天风证券股份有限公司关于公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》。

5、根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）和《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”），公司应财政部要求，自2019年1月1日起施行新金融工具准则，根据新金融工具准则要求调整列报金融工具相关信息，本次会计政策变更于2019年4月20日第四届第十五次董事会审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，并由监事会及独立董事发表独立意见进行批准。具体内容详见公司于2019年4月23日披露的《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2019-030）。

6、鉴于浙江博蓝特半导体科技股份有限公司资质良好，收购博蓝特有利于提高公司在LED芯片行业的综合竞争力，继续推进本次交易符合公司经营规划及战略发展需要，经公司审慎研究，拟继续推进本次交易，具体内容详见公司于2019年1月2日披露的《关于继续推进发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的公告》（公告编号：2019-001）、2019年2月18日披露的《关于继续推进发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的进展公告》（公告编号：2019-008）、2019年3月19日披露的《关于继续推进发行福分及支付现金购买资产并募集配套资金的进展公告》（公告编号：2019-020）。后鉴于本次交易需经公司股东大会三分之二以上股东同意，且重组期间市场环境和交易对方面临的外部环境也发生了一定变化，继续

推进本次资产重组事项面临较大不确定因素,经公司第四届董事会第十五次会议审议通过,公司决定终止本次资产重组事项,具体内容详见公司于2019年4月23日披露的《第四届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2019-026)、《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的公告》(公告编号:2019-028)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2019年7月1日发布了《关于收到政府补助的公告》(公告编号:2019-049),公司全资子公司江西乾照光电有限公司收到南昌市新建区财政国库支付中兴的企业扶持资金50,000,000元,并于2019年6月28日到账,系与收益相关的政府补助,于收到时确认为当期损益,增加公司当期利润总额50,000,000元。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、根据全资子公司江西乾照光电有限公司生产经营发展的需要及《江西省重点创新产业化升级工程2018年重点产业领域创新成果产业化项目》文件要求,江西乾照拟向江西国资创业投资管理有限公司申请免息借款资金合计人民币2,000万元,借款期限三年,由公司为该项借款提供连带保证担保并以公司持有的江西乾照5%股权(现折算注册资本金中10,000万元的份额)为上述项目借款向江西创投提供质押担保保证。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,102,500	1.68%						12,102,500	1.68%
3、其他内资持股	12,102,500	1.68%						12,102,500	1.68%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	12,102,500	1.68%						12,102,500	1.68%
二、无限售条件股份	707,500,811	98.32%						707,500,811	98.32%
1、人民币普通股	707,500,811	98.32%						707,500,811	98.32%
三、股份总数	719,603,311	100.00%						719,603,311	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,368		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长治市南烨实业集团有限公司	境内非国有法人	9.85%	70,885,975	33,146,939	0	70,885,975	质押	0
							冻结	0
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	8.34%	60,000,000	0	0	60,000,000	质押	0
							冻结	0
山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金	其他	6.39%	46,000,000	46,000,000	0	46,000,000	质押	0
							冻结	0
深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金	其他	6.07%	43,700,000	0	0	43,700,000	质押	0
							冻结	0
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.92%	20,987,924	13,690,364	0	20,987,924	质押	12,097,385
							冻结	0
郭宇麟	境内自然人	2.39%	17,233,070	4,812,170	0	17,233,070	质押	0
							冻结	0
国通信托有限责任公司—国通信托紫金 15 号卓丰增持集合资金信托计划	其他	1.99%	14,299,903	14,299,903	0	14,299,903	质押	0
							冻结	0
国通信托有限责	其他	1.99%	14,299,871	14,299,871	0	14,299,871	质押	0

任公司一国通信托 紫金 6 号集合资金信托计划							冻结	0
叶孙义	境内自然人	1.83%	13,166,300	0	0	13,166,300	质押	0
							冻结	0
王向武	境内自然人	1.51%	10,886,300	0	0	10,886,300	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2018 年 8 月 5 日，正德远盛、正德鑫盛、和聚鑫盛（上述三支基金为一致行动人）与福建卓丰签订了《一致行动协议》，约定双方在乾照光电股东大会审议相关议案行使提案权和表决权时采取一致行动。2019 年 6 月 14 日，正德远盛、正德鑫盛与福建卓丰签署《关于一致行动协议继续有效的确认函》，同时福建卓丰以大宗交易方式受让其一致行动人苏州和正所持乾照光电 630 万股股份，该次权益变动后，苏州和正不再持有乾照光电股份。和君正德与福建卓丰的相关持股主体仍为一致行动关系，并将根据一致行动协议享有权利及履行义务。</p> <p>根据《国信托·紫金 6 号集合资金信托计划资金信托合同》约定，紫金 6 号信托计划为福建卓丰的一致行动人；根据《国信托·紫金 15 号卓丰增持集合资金信托计划资金信托合同》约定，紫金 15 号信托计划为福建卓丰的一致行动人。</p> <p>据此，上述五方构成一致行动关系。</p> <p>2、2018 年 10 月 30 日，南烨集团及其一致行动人王岩莉与山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金签署《一致行动人协议》，故，上述三方构成一致行动关系。</p>							
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					
长治市南烨实业集团有限公司	70,885,975	人民币普通股	70,885,975					
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	60,000,000	人民币普通股	60,000,000					
山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金	46,000,000	人民币普通股	46,000,000					
深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金	43,700,000	人民币普通股	43,700,000					
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	20,987,924	人民币普通股	20,987,924					
郭宇麟	17,233,070	人民币普通股	17,233,070					
国信托有限责任公司—国信托 紫金 15 号卓丰增持集合资金信托计划	14,299,903	人民币普通股	14,299,903					

国通信托有限责任公司—国通信托 紫金 6 号集合资金信托计划	14,299,871	人民币普通股	14,299,871
叶孙义	13,166,300	人民币普通股	13,166,300
王向武	10,886,300	人民币普通股	10,886,300
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	<p>1、2018 年 8 月 5 日，正德远盛、正德鑫盛、和聚鑫盛（上述三支基金为一致行动人）与福建卓丰签订了《一致行动协议》，约定双方在乾照光电股东大会审议相关议案行使提案权和表决权时采取一致行动。2019 年 6 月 14 日，正德远盛、正德鑫盛与福建卓丰签署《关于一致行动协议继续有效的确认函》，同时福建卓丰以大宗交易方式受让其一致行动人苏州和正所持乾照光电 630 万股股份，该次权益变动后，苏州和正不再持有乾照光电股份。和君正德与福建卓丰的相关持股主体仍为一致行动关系，并将根据一致行动协议享有权利及履行义务。</p> <p>根据《国通信托·紫金 6 号集合资金信托计划资金信托合同》约定，紫金 6 号信托计划为福建卓丰的一致行动人；根据《国通信托·紫金 15 号卓丰增持集合资金信托计划资金信托合同》约定，紫金 15 号信托计划为福建卓丰的一致行动人。</p> <p>据此，上述五方构成一致行动关系。</p> <p>2、2018 年 10 月 30 日，南烨集团及其一致行动人王岩莉与山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金签署《一致行动人协议》，故，上述三方构成一致行动关系。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司前 10 名无限售条件股东福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有公司 14,687,924 股，通过华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 6,300,000 股，实际合计持有 20,987,924 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
金张育	董事长	现任	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0
商敬军	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
易阳春	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁川	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江曙晖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈诺夫	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王梅芬	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡玉梅	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈凯轩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡海防	总经理	现任	2,220,000	0	0	2,220,000	0	0	0
张先成	副总经理	现任	700,000	0	175,000	525,000	0	0	0
刘兆	副总经理	现任	700,000	0	175,000	525,000	0	0	0
刘文辉	副总经理\ 董事会秘书	现任	600,000	0	150,000	450,000	0	0	0
牛兴盛	副总经理	现任	600,000	0	30,000	570,000	0	0	0
严希阔	副总经理	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
彭兴华	财务总监	现任	500,000	0	125,000	375,000	0	0	0
郑元新	副总经理	现任	500,000	0	20,000	480,000	0	0	0
合计	--	--	8,920,000	0	675,000	8,245,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	466,262,429.99	737,802,606.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	315,770,359.54	537,128,780.78
应收账款	661,129,935.63	563,010,054.47
应收款项融资		
预付款项	20,776,434.33	14,424,065.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,568,249.26	79,513,869.06
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	497,363,540.69	446,556,450.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	362,668,598.93	264,504,293.79
流动资产合计	2,401,539,548.37	2,642,940,120.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		9,234,046.42
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	138,318,809.99	129,115,764.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,234,046.42	
投资性房地产		
固定资产	2,349,183,081.75	1,640,801,971.70
在建工程	1,295,597,547.40	1,600,067,380.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	113,374,845.40	113,735,863.04
开发支出	32,852,864.97	10,380,605.88
商誉		
长期待摊费用	2,973,988.64	4,095,726.55
递延所得税资产	77,781,906.67	75,645,886.87
其他非流动资产	50,629,074.70	155,110,522.14
非流动资产合计	4,069,946,165.94	3,738,187,768.02
资产总计	6,471,485,714.31	6,381,127,888.66
流动负债：		
短期借款	832,756,101.55	742,739,237.68
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	37,059,100.00	
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	176,564,596.61	396,094,224.46
应付账款	715,814,604.24	501,220,189.96
预收款项	2,429,689.94	1,534,129.10
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,752,007.94	41,141,746.30
应交税费	12,122,706.78	4,817,611.60
其他应付款	89,690,934.46	63,934,728.05
其中：应付利息	1,298,496.82	1,715,135.25
应付股利	17,990,082.77	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	156,206,875.37	159,168,762.23
其他流动负债		
流动负债合计	2,053,396,616.89	1,910,650,629.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	150,000,000.00	175,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,103,187,514.98	1,138,065,921.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	260,327,097.76	240,990,697.58
递延所得税负债	27,945,976.12	28,689,100.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,541,460,588.86	1,582,745,719.78
负债合计	3,594,857,205.75	3,493,396,349.16
所有者权益：		
股本	719,603,311.00	719,603,311.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,565,663,220.97	1,563,760,020.97
减：库存股	50,507,500.00	50,507,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,914,248.24	66,914,248.24
一般风险准备		
未分配利润	574,750,761.93	587,760,165.21
归属于母公司所有者权益合计	2,876,424,042.14	2,887,530,245.42
少数股东权益	204,466.42	201,294.08
所有者权益合计	2,876,628,508.56	2,887,731,539.50
负债和所有者权益总计	6,471,485,714.31	6,381,127,888.66

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	105,362,935.48	113,551,834.76
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,534,609.50	20,000,000.00
应收账款	246,621,892.93	173,220,085.57

应收款项融资		
预付款项	3,741,742.38	2,001,696.86
其他应收款	297,202,150.18	257,700,064.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	213,457,922.90	211,802,514.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,860,596.70	72,687,164.09
流动资产合计	941,781,850.07	850,963,360.65
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		9,234,046.42
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,780,175,549.09	1,650,566,578.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,234,046.42	
投资性房地产	1,808,145.86	1,868,206.65
固定资产	839,474,508.16	902,559,636.68
在建工程	49,702,620.24	45,360,501.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,229,248.81	24,732,891.36
开发支出	17,476,055.15	4,500,184.25
商誉		
长期待摊费用	2,539,613.67	3,503,397.02
递延所得税资产	41,413,130.14	38,263,379.97
其他非流动资产	1,001,582.81	892,895.61
非流动资产合计	2,767,054,500.35	2,681,481,718.31
资产总计	3,708,836,350.42	3,532,445,078.96

流动负债：		
短期借款	312,983,100.00	190,000,000.00
交易性金融负债	37,059,100.00	
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	104,280,349.26	168,766,964.07
应付账款	312,833,193.45	247,441,521.78
预收款项	479,453.34	290,353.99
合同负债		
应付职工薪酬	12,017,880.22	16,837,270.62
应交税费	985,639.44	3,375,416.13
其他应付款	133,655,977.23	70,798,677.89
其中：应付利息	331,549.01	242,875.00
应付股利	17,990,082.77	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,263,885.14	58,745,161.85
其他流动负债		
流动负债合计	974,558,578.08	756,255,366.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	59,715,453.18	91,494,095.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	211,303,038.78	194,146,698.78
递延所得税负债	1,898,063.88	1,998,569.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	272,916,555.84	287,639,363.47
负债合计	1,247,475,133.92	1,043,894,729.80
所有者权益：		

股本	719,603,311.00	719,603,311.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,565,663,220.97	1,563,760,020.97
减：库存股	50,507,500.00	50,507,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,914,248.24	66,914,248.24
未分配利润	159,687,936.29	188,780,268.95
所有者权益合计	2,461,361,216.50	2,488,550,349.16
负债和所有者权益总计	3,708,836,350.42	3,532,445,078.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	471,591,057.38	513,069,935.84
其中：营业收入	471,591,057.38	513,069,935.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,525,297.18	454,875,918.24
其中：营业成本	385,280,852.16	337,455,737.86
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	4,616,483.04	2,269,789.41
销售费用	8,624,213.92	9,860,693.89
管理费用	70,659,686.91	59,216,269.25
研发费用	29,346,176.23	36,611,090.84

财务费用	24,997,884.92	9,462,336.99
其中：利息费用	27,648,428.67	18,930,961.76
利息收入	2,316,610.17	11,999,474.97
加：其他收益	74,097,478.24	90,457,017.47
投资收益（损失以“-”号填列）	9,203,045.18	4,212,040.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,203,045.18	4,212,040.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-61,100.00	-22,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,395,970.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,658,484.54	-9,299,104.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-75,646.03	11,871,639.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,175,083.01	155,412,650.10
加：营业外收入	71,829.64	441,688.16
减：营业外支出	176,300.83	2,679,077.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,070,611.82	153,175,261.11
减：所得税费用	4,086,759.99	28,478,253.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,983,851.83	124,697,007.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,983,851.83	124,697,007.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,980,679.49	124,697,007.69
2.少数股东损益	3,172.34	
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	4,983,851.83	124,697,007.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,980,679.49	124,697,007.69
归属于少数股东的综合收益总额	3,172.34	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0070	0.1741

(二) 稀释每股收益	0.0070	0.1741
------------	--------	--------

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	273,381,763.13	303,543,789.13
减：营业成本	249,618,608.05	209,117,557.66
税金及附加	811,122.99	211,118.49
销售费用	318,294.93	267,629.36
管理费用	38,595,543.78	43,086,427.27
研发费用	8,143,540.71	15,311,772.64
财务费用	9,514,354.10	1,444,371.27
其中：利息费用	8,337,376.50	4,625,909.35
利息收入	379,670.66	4,410,225.32
加：其他收益	16,578,969.90	15,471,118.72
投资收益（损失以“-”号填列）	9,327,359.03	1,640,851.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,327,359.03	1,640,851.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-61,100.00	-22,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-233,297.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,049,465.80	-938,427.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-75,646.03	-41,311.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,132,881.73	50,214,183.51
加：营业外收入	50,000.00	301,222.07

减：营业外支出	65,511.63	459,325.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,148,393.36	50,056,080.05
减：所得税费用	-3,046,143.47	7,239,939.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,102,249.89	42,816,140.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,102,249.89	42,816,140.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-11,102,249.89	42,816,140.91
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	618,095,907.95	570,580,125.56
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,743,334.72	1,496,401.74
收到其他与经营活动有关的现金	106,252,952.48	104,185,306.10
经营活动现金流入小计	727,092,195.15	676,261,833.40
购买商品、接受劳务支付的现金	368,362,484.77	330,750,057.36
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	168,405,460.45	145,603,520.50
支付的各项税费	18,347,865.39	24,552,019.07
支付其他与经营活动有关的现金	34,583,443.35	56,818,526.21
经营活动现金流出小计	589,699,253.96	557,724,123.14
经营活动产生的现金流量净额	137,392,941.19	118,537,710.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,800.00	6,776,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,800.00	6,776,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,209,945.14	864,073,635.47
投资支付的现金		33,600,000.00
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		
投资活动现金流出小计	228,209,945.14	897,673,635.47
投资活动产生的现金流量净额	-228,145,145.14	-890,897,635.47
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	324,909,365.12	280,000,000.00
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	324,909,365.12	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	235,497,796.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,929,446.74	43,318,443.25
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	65,184,286.05	88,898,393.39
筹资活动现金流出小计	333,113,732.79	367,714,632.74
筹资活动产生的现金流量净额	-8,204,367.67	-87,714,632.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,823.42	-25,439.45
五、现金及现金等价物净增加额	-98,838,748.20	-860,099,997.40
加：期初现金及现金等价物余额	377,634,351.66	1,865,351,690.82
六、期末现金及现金等价物余额	278,795,603.46	1,005,251,693.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	209,277,264.91	331,697,715.05
收到的税费返还	30,375.46	46,117.89
收到其他与经营活动有关的现金	248,526,552.59	1,014,491,792.79
经营活动现金流入小计	457,834,192.96	1,346,235,625.73
购买商品、接受劳务支付的现金	99,240,903.60	220,972,266.44
支付给职工以及为职工支付的现金	71,592,961.10	71,337,549.44
支付的各项税费	3,416,084.81	7,975,474.75
支付其他与经营活动有关的现金	285,187,127.22	782,536,619.19
经营活动现金流出小计	459,437,076.73	1,082,821,909.82
经营活动产生的现金流量净额	-1,602,883.77	263,413,715.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,283,649.44	116,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,283,649.44	116,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	16,071,835.79	95,921,408.12

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	120,000,000.00	240,600,000.00
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		
投资活动现金流出小计	136,071,835.79	336,521,408.12
投资活动产生的现金流量净额	-133,788,186.35	-336,405,408.12
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	188,339,615.12	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	188,339,615.12	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	89,835,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,960,663.24	26,437,340.55
支付其他与筹资活动有关的现金	36,052,098.00	65,177,756.71
筹资活动现金流出小计	71,012,761.24	181,451,017.26
筹资活动产生的现金流量净额	117,326,853.88	-151,451,017.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,542.20	-252.70
五、现金及现金等价物净增加额	-18,061,674.04	-224,442,962.17
加：期初现金及现金等价物余额	103,539,460.27	256,799,986.80
六、期末现金及现金等价物余额	85,477,786.23	32,357,024.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	719,603,311.00				1,563,760,020.97	50,507,500.00			66,914,248.24		587,760,165.21		2,887,530,245.42	201,294.08	2,887,731,539.50

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	719,603,311.00			1,563,760.02	50,507,500.00			66,914,248.24	587,760,165.21	2,887,530.24	201,294.08	2,887,731.53	9.50	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				1,903,200.00				-13,009,403.28	-11,106,203.28	3,172.34		-11,103,030.94		
(一)综合收益总额								4,980,679.49	4,980,679.49	3,172.34		4,983,851.83		
(二)所有者投入和减少资本				1,903,200.00						1,903,200.00		1,903,200.00		
1. 所有者投入的普通股														
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				1,903,200.00						1,903,200.00		1,903,200.00		
4. 其他														
(三)利润分配								-17,990,082.77	-17,990,082.77			-17,990,082.77		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-17,990,082.77	-17,990,082.77			-17,990,082.77		
4. 其他														
(四)所有者权														

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	716,403,311.00			1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82		437,128,222.24		2,711,842,623.03		2,711,842,623.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,200,000.00			10,850,630.00	-3,054,500.00			7,950,549.42		150,631,942.97		175,687,622.39	201,294.08	175,888,916.47
（一）综合收益总额										179,985,716.15		179,985,716.15	1,294.08	179,987,010.23
（二）所有者投入和减少资本	3,200,000.00			10,850,630.00	-3,054,500.00							17,105,130.00	200,000.00	17,305,130.00
1. 所有者投入的普通股	3,200,000.00			16,823,400.00								20,023,400.00	200,000.00	20,223,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-5,972,770.00	-3,054,500.00							-2,918,270.00		-2,918,270.00
4. 其他														
（三）利润分配								7,950,549.42		-29,353,773.18		-21,403,223.76		-21,403,223.76
1. 提取盈余公积								7,950,549.42		-7,950,549.42				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,403,223.76		-21,403,223.76		-21,403,223.76
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

二、本年期初余额	719,603,311.00				1,563,760,020.97	50,507,500.00			66,914,248.24	188,780,268.95		2,488,550,349.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,903,200.00					-29,092,332.66		-27,189,132.66
（一）综合收益总额										-11,102,249.89		-11,102,249.89
（二）所有者投入和减少资本					1,903,200.00							1,903,200.00
1. 所有者投入的普通股												
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					1,903,200.00							1,903,200.00
4. 其他												
（三）利润分配										-17,990,082.77		-17,990,082.77
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,990,082.77		-17,990,082.77
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	719,603,311.00				1,565,663,220.97	50,507,500.00			66,914,248.24	159,687,936.29		2,461,361,216.50

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96		2,413,342,948.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96		2,413,342,948.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,200,000.00				10,850,630.00	-3,054,500.00			7,950,549.42	50,151,720.99		75,207,400.41
(一)综合收益总额										79,505,494.17		79,505,494.17
(二)所有者投入和减少资本	3,200,000.00				10,850,630.00	-3,054,500.00						17,105,130.00
1. 所有者投入的普通股	3,200,000.00				16,823,400.00							20,023,400.00
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,972,770.00	-3,054,500.00						-2,918,270.00
4. 其他												
(三)利润分配								7,950,549.42	-29,353,773.18			-21,403,223.76
1. 提取盈余公积								7,950,549.42	-7,950,549.42			
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,403,223.76			-21,403,223.76
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	719,603,311.00				1,563,760,020.97	50,507,500.00		66,914,248.24	188,780,268.95			2,488,550,349.16

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%的股权转让给厦门乾宇光电技术服务有限公司。此次股权转让后，邓电明、王维勇分别出资1,471.08万元人民币，股权比例均为22.632%；王向武出资980.72万元人民币，股权比例为15.088%；叶孙义、郑顺炎分别出资490.36万元人民币，股权比例均为7.544%；厦门乾宇光电技术服务有限公司出资260万元人民币，股权比例为4%；SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL出资等值于1,336.4万元人民币的外汇，股权比例为20.56%。本公司于2009年2月18日办妥工商变更登记。

根据本公司2009年3月1日股东决议，同意将公司整体变更为外商投资股份有限公司，公司更名为现名。根据本公司发起人协议、创立大会及修改后公司章程的规定：以本公司原全体股东作为发起人，以2009年2月28日为改制变更基准日，全体股东同意以本公司截至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，最终确定本次非公开发行的股票数量为114,553,311股，每股面值1元，发行价格为6.94元/股。本次非公开发行股票后，本公司总股本704,553,311股。

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

根据本公司2018年6月27日召开的2018年第四届董事会第三次会议决议，本公司向13名自然人定向发行限制性股票320.00万股。2018年8月，本公司收到13名特定增发对象行权缴纳的出资款，定向增发320.00万股限制性股票，发行价格3.23元/股。本次股权激励增资后，本公司总股本719,603,311股。

根据本公司2019年6月7日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议通过《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解除限售部分限制性股票合计1,208.75万股进行回购注销，包括：1) 激励对象王花枝女士及汪洋先生因个人原因离职，公司对其持有的已获授但尚未解除限售部分限制性股票37.5万股均予以回购注销。2) 公司未满足首次授予部分第二个解除限售期（预留授予部分第一个解除限售期）的业绩考核目标，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，所有激励对象（含预留授予部分）考核当年可解除限售的限制性股票379.75万股均未能解除限售，由公司回购注销。3) 鉴于当前宏观经济、市场环境及行业状况发生了较大变化，公司股票价格波动较大，继续实施本次股权激励将很难实现对激励对象的预期激励效果，对相关激励对象已获授尚未解除限售的791.5万股限制性股票（含预留部分）由公司回购注销。根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，终止实施本激励计划的议案尚需提交公司股东大会审议。截止至2019年6月30日，本公司尚未召开股东大会，故实施回购计划尚未完成。

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、江西乾照光电有限公司等子公司。

本公司的法定代表人为金张育，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”）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。本集团产品主要包括全色系LED外延片、芯片；三结砷化镓太阳能电池外延片。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十八次会议于2019年8月23日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期本公司新设1家孙公司，具体合并范围及其变动情况详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”披露。

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、19和附注五、25。

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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019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

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

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方的金融资产并形成其他方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，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。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。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对

该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

(2) 金融资产和金融负债的分类

本集团的金融资产于初始确认时分为以下三类:①以摊余成本计量的金融资产;②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团的金融负债在初始确认时划分为以下四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;③不属于上述①或②的财务担保合同,以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺;④以摊余成本计量的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

(A) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

(B) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(C) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(D) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③ 金融负债的后续计量方法

(A) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(B) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

(C) 不属于上述(A)或(B)的财务担保合同,以及不属于上述(A)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:A、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;B、初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

(D) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在

终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

(A) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：a、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；b、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

(B) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(A) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 合并范围内关联往来客户

应收账款组合2 信用风险特征组合客户

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 合并范围内关联往来组合

其他应收款组合2 应收出口退税组合

其他应收款组合3 应收押金和保证金组合

其他应收款组合4 信用风险特征组合

其他应收款组合5 应收其他款项组合

(B) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

(A) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

(B) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(C) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(D) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(E) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

③已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时

变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本附注五、10。

12、应收账款

详见本附注五、10。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、10。

14、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、周转材料、在产品、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、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次转销法摊销。

15、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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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，并按照本集团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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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；本集团拥有被投资单位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，计提资产减值的方法见附注五、20。

16、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附注五、20。

(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	10-30	0-5%	3.17%-10.00%
厂房配套设施	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
机器设备	年限平均法	2-10	5%	9.50%-47.50%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-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（以下简称 EMC）	年限平均法	按受益年限平均摊销	—	—

注：其中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。

17、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

资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、20。

18、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。

19、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、专利权、排污权、专有技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

专有技术	5年	直线法
------	----	-----

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

(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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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。

21、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。

22、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

离职后福利计划为设定提存计划。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

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。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

25、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

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

(2) 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。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(A) 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。

(B) 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。

(A) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期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。

(B) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），本集团对财务报表格式及相应会计政策进行修订、变更	本次会计政策变更于 2019 年 8 月 23 日第四届董事会第十八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，并由监事会及独立董事发表独立意见进行批准	

本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

财务报表项目填列口径产生影响如下：

表1：对于合并资产负债表项目的影响

单位：元

变更内容说明	受影响的报表项目名称		2018年12月31日影响金额	
	变更前	变更后	变更前	变更后

将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目	应收票据及应收账款	应收票据	1,100,138,835.25	537,128,780.78
		应收账款		563,010,054.47
	小计		1,100,138,835.25	1,100,138,835.25
将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目	应付票据及应付账款	应付票据	897,314,414.42	396,094,224.46
		应付账款		501,220,189.96
	小计		897,314,414.42	897,314,414.42

表2：对于合并利润表项目的影响

单位：元

变更内容说明	受影响的报表项目名称		2018年度影响金额		2018年1-6月影响金额	
	变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后
将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	减：资产减值损失	加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	21,939,213.34	-21,939,213.34	9,299,104.74	-9,299,104.74

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	737,802,606.46	737,802,606.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	537,128,780.78	537,128,780.78	
应收账款	563,010,054.47	563,010,054.47	
应收款项融资			

预付款项	14,424,065.76	14,424,065.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	79,513,869.06	79,513,869.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	446,556,450.32	446,556,450.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	264,504,293.79	264,504,293.79	
流动资产合计	2,642,940,120.64	2,642,940,120.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	9,234,046.42		-9,234,046.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	129,115,764.81	129,115,764.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,234,046.42	9,234,046.42
投资性房地产			
固定资产	1,640,801,971.70	1,640,801,971.70	
在建工程	1,600,067,380.61	1,600,067,380.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	113,735,863.04	113,735,863.04	
开发支出	10,380,605.88	10,380,605.88	
商誉			

长期待摊费用	4,095,726.55	4,095,726.55	
递延所得税资产	75,645,886.87	75,645,886.87	
其他非流动资产	155,110,522.14	155,110,522.14	
非流动资产合计	3,738,187,768.02	3,738,187,768.02	
资产总计	6,381,127,888.66	6,381,127,888.66	
流动负债：			
短期借款	742,739,237.68	742,739,237.68	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	396,094,224.46	396,094,224.46	
应付账款	501,220,189.96	501,220,189.96	
预收款项	1,534,129.10	1,534,129.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,141,746.30	41,141,746.30	
应交税费	4,817,611.60	4,817,611.60	
其他应付款	63,934,728.05	63,934,728.05	
其中：应付利息	1,715,135.25	1,715,135.25	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	159,168,762.23	159,168,762.23	
其他流动负债			
流动负债合计	1,910,650,629.38	1,910,650,629.38	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	175,000,000.00	175,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,138,065,921.74	1,138,065,921.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	240,990,697.58	240,990,697.58	
递延所得税负债	28,689,100.46	28,689,100.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,582,745,719.78	1,582,745,719.78	
负债合计	3,493,396,349.16	3,493,396,349.16	
所有者权益：			
股本	719,603,311.00	719,603,311.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,563,760,020.97	1,563,760,020.97	
减：库存股	50,507,500.00	50,507,500.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,914,248.24	66,914,248.24	
一般风险准备			
未分配利润	587,760,165.21	587,760,165.21	
归属于母公司所有者权益合计	2,887,530,245.42	2,887,530,245.42	
少数股东权益	201,294.08	201,294.08	
所有者权益合计	2,887,731,539.50	2,887,731,539.50	
负债和所有者权益总计	6,381,127,888.66	6,381,127,888.66	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）和《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号）；2017年5月2日，财政部发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》

（财会[2017]14号）（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。财政部要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策做相应变更。

本次会计政策变更于2019年4月20日第四届董事会第十五次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，并由监事会及独立董事发表独立意见进行批准。

公司根据新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，主要变更内容如下：

1、以企业持有金融资产的业务模式和金融资产合同现金流量特征作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

上述会计政策变更，对本集团前期比较数据影响主要如下：将年初的可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产，具体调整金额详见上表内容。

根据财政部要求，本集团于2020年1月1日执行新收入准则，于2021年1月1日执行新租赁准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	113,551,834.76	113,551,834.76	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,000,000.00	20,000,000.00	
应收账款	173,220,085.57	173,220,085.57	
应收款项融资			
预付款项	2,001,696.86	2,001,696.86	
其他应收款	257,700,064.79	257,700,064.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	211,802,514.58	211,802,514.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	72,687,164.09	72,687,164.09	
流动资产合计	850,963,360.65	850,963,360.65	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	9,234,046.42		-9,234,046.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,650,566,578.59	1,650,566,578.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,234,046.42	9,234,046.42
投资性房地产	1,868,206.65	1,868,206.65	
固定资产	902,559,636.68	902,559,636.68	
在建工程	45,360,501.76	45,360,501.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,732,891.36	24,732,891.36	
开发支出	4,500,184.25	4,500,184.25	
商誉			
长期待摊费用	3,503,397.02	3,503,397.02	
递延所得税资产	38,263,379.97	38,263,379.97	
其他非流动资产	892,895.61	892,895.61	
非流动资产合计	2,681,481,718.31	2,681,481,718.31	
资产总计	3,532,445,078.96	3,532,445,078.96	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	168,766,964.07	168,766,964.07	
应付账款	247,441,521.78	247,441,521.78	

预收款项	290,353.99	290,353.99	
合同负债			
应付职工薪酬	16,837,270.62	16,837,270.62	
应交税费	3,375,416.13	3,375,416.13	
其他应付款	70,798,677.89	70,798,677.89	
其中：应付利息	242,875.00	242,875.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	58,745,161.85	58,745,161.85	
其他流动负债			
流动负债合计	756,255,366.33	756,255,366.33	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	91,494,095.64	91,494,095.64	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	194,146,698.78	194,146,698.78	
递延所得税负债	1,998,569.05	1,998,569.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	287,639,363.47	287,639,363.47	
负债合计	1,043,894,729.80	1,043,894,729.80	
所有者权益：			
股本	719,603,311.00	719,603,311.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,563,760,020.97	1,563,760,020.97	
减：库存股	50,507,500.00	50,507,500.00	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	66,914,248.24	66,914,248.24	
未分配利润	188,780,268.95	188,780,268.95	
所有者权益合计	2,488,550,349.16	2,488,550,349.16	
负债和所有者权益总计	3,532,445,078.96	3,532,445,078.96	

调整情况说明

详见合并资产负债表调整情况说明。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本集团从2019年1月1日起执行新金融工具准则，于2021年1月1日执行新租赁准则。

具体说明详见本附注(3)合并资产负债表调整情况说明，该会计政策变更对报告期及前期比较数据净利润不产生影响。

31、其他

重大会计判断和估计：

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%
消费税	太阳能电池销售收入	免征
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	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
本公司、扬州乾照光电有限公司	15%

厦门乾照激光芯片科技有限公司	20%
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、江西乾照光电有限公司、南昌乾洪光电有限公司、厦门乾照半导体科技有限公司、厦门臻裕丰科技有限公司、江西乾照照明有限公司、厦门征芯科技有限公司	25%

2、税收优惠

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

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

(3) 子公司厦门乾照激光芯片科技有限公司2018年度享受小型微利企业的所得税税收优惠，所得减按50%计入应纳税所得额，企业所得税按20%的税率缴纳。

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	11,782.30	11,797.90
银行存款	278,783,821.16	377,622,553.76
其他货币资金	187,466,826.53	360,168,254.80
合计	466,262,429.99	737,802,606.46

其他说明

其他货币资金187,466,826.53元，主要系票据保证金和信用证保证金，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2019年6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。

货币资金期末余额较年初余额减少36.80%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设资金支出影响所致。

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	312,166,359.54	516,533,221.63
商业承兑票据	3,604,000.00	20,595,559.15

合计	315,770,359.54	537,128,780.78
----	----------------	----------------

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	317,261,359.54	100.00%	1,491,000.00	0.47%	315,770,359.54	541,332,860.88	100.00%	4,204,080.10	0.78%	537,128,780.78
其中：										
银行承兑票据	312,166,359.54	98.39%	0.00	0.00%	312,166,359.54	516,533,221.63	95.42%	0.00	0.00%	516,533,221.63
商业承兑票据	5,095,000.00	1.61%	1,491,000.00	29.26%	3,604,000.00	24,799,639.25	4.58%	4,204,080.10	16.95%	20,595,559.15
合计	317,261,359.54	100.00%	1,491,000.00	0.47%	315,770,359.54	541,332,860.88	100.00%	4,204,080.10	0.78%	537,128,780.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,491,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	150,000.00	7,500.00	5.00%
6 个月以内（含 6 月）			
6 个月-1 年（含 1 年）	150,000.00	7,500.00	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	4,945,000.00	1,483,500.00	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,095,000.00	1,491,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	312,166,359.54	0.00	0.00%
合计	312,166,359.54	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	4,204,080.10	1,491,000.00	4,204,080.10		1,491,000.00
合计	4,204,080.10	1,491,000.00	4,204,080.10		1,491,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
第一名	4,100,083.71	汇票到期结算
合计	4,100,083.71	--

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	232,970,830.59
合计	232,970,830.59

(4) 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	241,394,418.77	
商业承兑票据	1,150,000.00	
合计	242,544,418.77	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	14,000,000.00
银行承兑票据	461,994.75
合计	14,461,994.75

其他说明

应收票据期末余额较年初余额减少41.21%，主要系收到的银行承兑汇票减少影响所致。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	166,653,967.60	20.02%	123,011,855.93	73.81%	43,642,111.67	168,934,279.32	23.20%	125,292,167.65	74.17%	43,642,111.67
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	135,538,841.11	16.28%	94,190,600.49	69.49%	41,348,240.62	137,388,841.11	18.87%	96,040,600.49	69.90%	41,348,240.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,115,126.49	3.74%	28,821,255.44	92.63%	2,293,871.05	31,545,438.21	4.33%	29,251,567.16	92.73%	2,293,871.05
按组合计提坏账准备的应收账款	665,764,782.32	79.98%	48,276,958.36	7.25%	617,487,823.96	559,288,118.54	76.80%	39,920,175.74	7.14%	519,367,942.80
其中：										

合计	832,418,749.92	100.00%	171,288,814.29	20.58%	661,129,935.63	728,222,397.86	100.00%	165,212,343.39	22.69%	563,010,054.47
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：94,190,600.49 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博太奇农业有限公司	52,644,458.21	15,010,339.55	28.51%	淄博太奇农业有限公司欠本公司的货款，由于该公司资金周转困难，本公司根据预计损失对该应收款项按 28.51% 计提坏账准备。
深圳市鑫嘉凯光电科技有限公司	18,570,609.79	14,856,487.83	80.00%	深圳市鑫嘉凯光电科技有限公司欠本公司的货款，由于该公司资金周转困难，本公司根据预计损失对该应收款项按 80% 计提坏账准备。
盈辉光电（漳州）有限公司	17,488,018.18	17,488,018.18	100.00%	盈辉光电（漳州）有限公司欠本公司的货款，由于该公司财务状况出现问题，本公司根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
随州市美亚迪光电有限公司	6,335,076.30	6,335,076.30	100.00%	随州市美亚迪光电有限公司欠本公司的货款未能及时回款，本公司已向法院提起诉讼并胜诉，但尚未能全额回款，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
深圳市星明德电子科技有限公司	6,174,597.66	6,174,597.66	100.00%	深圳市星明德电子科技有限公司欠本公司的货款未能及时回款，本公司已向法院提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
深圳市盈辉光电套件有限公司	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。
厦门鑫玛斯德电子有限公司	5,267,792.35	5,267,792.35	100.00%	厦门鑫玛斯德电子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	4,909,206.15	4,909,206.15	100.00%	本公司就应收威海瑞奇节能科技服务有限公司的货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
深圳市龙歌光电有限公司	4,051,615.44	4,051,615.44	100.00%	本公司就深圳市龙歌光电有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
福建华瀚明光电科技有限公司	4,022,592.55	4,022,592.55	100.00%	福建华瀚明光电科技有限公司欠本公司的货款，由于该公司资金周转困难，本公司根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
安徽泽瑞光电有限公司	3,651,753.25	3,651,753.25	100.00%	本公司就应收安徽泽瑞光电有限公司欠本公司的货款提起诉讼，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
晶正照明科技有限公司	3,259,736.27	3,259,736.27	100.00%	本公司就晶正照明科技有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，判决虽已胜诉，根据预计损失对该应收款项按 100% 计提坏账准备。
福建省上杭华丰工贸机	3,216,456.42	3,216,456.42	100.00%	本公司就应收福建省上

械有限公司				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。
合计	135,538,841.11	94,190,600.49	--	--

按单项计提坏账准备：28,821,255.44 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大并单独计提客户	31,115,126.49	28,821,255.44	92.63%	根据客户的诉讼及财务状况计提坏账。
合计	31,115,126.49	28,821,255.44	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：48,276,958.36 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	545,756,650.63	10,675,692.95	1.96%
6 个月以内（含 6 月）	415,303,490.06	4,153,034.91	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	130,453,160.57	6,522,658.04	5.00%
1 至 2 年	58,942,687.12	5,894,268.72	10.00%
2 至 3 年	41,307,023.63	12,392,107.09	30.00%
3 年以上	19,758,420.94	19,314,889.60	97.76%
3 至 4 年	740,352.45	370,176.23	50.00%
4 至 5 年	366,775.57	293,420.45	80.00%
5 年以上	18,651,292.92	18,651,292.92	100.00%
合计	665,764,782.32	48,276,958.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	545,756,650.63
6 个月以内 (含 6 月)	415,303,490.06
6 个月-1 年 (含 1 年)	130,453,160.57
1 至 2 年	58,942,687.12
2 至 3 年	41,307,023.63
3 年以上	19,758,420.94
3 至 4 年	740,352.45
4 至 5 年	366,775.57
5 年以上	18,651,292.92
合计	665,764,782.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	96,040,600.49		1,850,000.00		94,190,600.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,920,175.74	8,389,361.86		32,579.24	48,276,958.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,251,567.16		430,311.72		28,821,255.44
合计	165,212,343.39	8,389,361.86	2,280,311.72	32,579.24	171,288,814.29

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
实际核销的应收账款	32,579.24

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

单位：元

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	190,256,271.30	22.86%	4,494,176.78
第二名	52,644,458.20	6.32%	15,010,339.55
第三名	50,280,709.51	6.04%	1,202,644.45
第四名	49,837,394.33	5.99%	965,818.27
第五名	43,626,072.17	5.24%	6,198,823.75
合计	386,644,905.51	46.45%	27,871,802.79

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	19,976,865.63	96.15%	13,647,340.19	94.62%
1 至 2 年	363,410.21	1.74%	441,348.83	3.05%
2 至 3 年	349,406.50	1.68%	284,939.04	1.98%
3 年以上	86,751.99	0.42%	50,437.70	0.35%
合计	20,776,434.33	--	14,424,065.76	--

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

单位：元

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	3,885,000.00	18.70%
第二名	2,692,233.01	12.96%
第三名	2,620,973.55	12.62%
第四名	1,757,338.41	8.46%
第五名	1,425,856.25	6.86%
合计	12,381,401.22	59.59%

其他说明：

预付账款期末余额较年初余额增加44.04%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）投产预付材料款增加影响所致。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,568,249.26	79,513,869.06
合计	77,568,249.26	79,513,869.06

(1) 其他应收款

1) 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	1,428,928.99	539,876.73
保证金及押金	56,684,251.82	58,526,002.12
往来款	454,121.90	532,178.95
代垫五险一金	1,455,068.45	1,447,990.21
拆迁补偿款	20,000,000.00	20,000,000.00
其他	78,057.05	
合计	80,100,428.21	81,046,048.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,000,000.00		532,178.95	1,532,178.95

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,000,000.00	0.00		1,000,000.00
2019年6月30日余额	2,000,000.00	0.00	532,178.95	2,532,178.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	42,699,770.78
6个月以内（含6月）	2,207,889.28
6个月-1年（含1年）	40,491,881.50
1至2年	36,042,942.48
2至3年	436,000.00
3年以上	389,536.00
4至5年	120,668.00
5年以上	268,868.00
合计	79,568,249.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	532,178.95			532,178.95
合计	1,532,178.95	1,000,000.00	0.00	2,532,178.95

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

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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金及押金	22,950,000.00	6个月-1年(含1年)	28.65%	
扬州经济技术开发区拆迁安置管理办公室	拆迁补偿款	20,000,000.00	1-2年(含2年)	24.97%	2,000,000.00
南昌工控资产管理有限公司	保证金及押金	15,000,000.00	1-2年(含2年)	18.73%	
远东国际租赁有限公司	保证金及押金	15,000,000.00	6个月-1年(含1年)	18.73%	
南昌市新建区劳动监察局	保证金及押金	2,047,240.00	6个月-1年(含1年): 498,140.00元; 1-2年(含2年): 1,549,100.00元	2.56%	
合计	--	74,997,240.00	--	93.63%	2,000,000.00

6、存货

是否已执行新收入准则

是 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	73,414,734.52	707,842.65	72,706,891.87	78,308,810.78	697,141.47	77,611,669.31
在产品	91,441,300.55	1,415,394.67	90,025,905.88	58,740,018.89	1,416,045.53	57,323,973.36
库存商品	296,104,043.43	25,843,953.04	270,260,090.39	270,938,997.61	14,027,432.61	256,911,565.00
周转材料	38,603,974.35	382,786.00	38,221,188.35	35,366,872.68	382,786.00	34,984,086.68
委托加工物资	23,804,256.26		23,804,256.26	11,843,988.43		11,843,988.43
发出商品	2,345,207.94		2,345,207.94	7,912,372.15	31,204.61	7,881,167.54
合计	525,713,517.05	28,349,976.36	497,363,540.69	463,111,060.54	16,554,610.22	446,556,450.32

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	697,141.47	10,701.18				707,842.65
在产品	1,416,045.53			650.86		1,415,394.67
库存商品	14,027,432.61	17,647,783.36		5,831,262.93		25,843,953.04
周转材料	382,786.00					382,786.00
发出商品	31,204.61			31,204.61		
合计	16,554,610.22	17,658,484.54		5,863,118.40		28,349,976.36

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	307,766,232.02	190,728,542.20
待抵扣进项税额		13,726,015.47
待认证进项税额	54,902,366.91	58,977,021.56
预交企业所得税		1,072,714.56
合计	362,668,598.93	264,504,293.79

其他说明：

其他流动资产期末余额较年初余额增加37.11%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设期末留抵进项税额增加影响所致。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	11,693,87 5.00			-124,313. 85						11,569,56 1.15	

有限公司										
小计	11,693,875.00			-124,313.85					11,569,561.15	
二、联营企业										
南昌凯迅光电有限公司	87,119,333.19			9,327,358.31					96,446,691.50	
乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）	30,302,556.62			0.72					30,302,557.34	
小计	117,421,889.81			9,327,359.03					126,749,248.84	
合计	129,115,764.81			9,203,045.18					138,318,809.99	

其他说明

截止至2019年6月30日，本公司完成对联营企业浙江康鹏半导体有限公司的工商股权变更登记，持股比例23.53%，并于2019年8月27日(本报告披露日)前实缴出资额2,500万元。浙江康鹏半导体公司具体情况详见本附注九、2、（1）。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具（按成本计量）	9,234,046.42	9,234,046.42
合计	9,234,046.42	9,234,046.42

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,349,183,081.75	1,640,801,971.70
合计	2,349,183,081.75	1,640,801,971.70

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	厂房配套设	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	EMC 资产	合计
----	-------	-------	------	------	------	------	--------	----

	物	备						
一、账面原值：								
1.期初余额	345,502,046.67	73,924,729.99	1,975,745,629.31	7,092,421.83	42,538,102.51	16,076,168.59	14,856,353.08	2,475,735,451.98
2.本期增加金额	470,561,583.38	14,578,967.57	330,022,111.38	768,424.33	3,738,751.97	1,339,901.74		821,009,740.37
(1) 购置			1,166,284.09		44,602.76	10,896.55		1,221,783.40
(2) 在建工程转入	470,561,583.38	14,578,967.57	328,855,827.29	768,424.33	3,694,149.21	1,329,005.19		819,787,956.97
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	31,623.93		707,397.48	305,828.93	164,485.79	70,719.24		1,280,055.37
(1) 处置或报废	31,623.93		707,397.48	305,828.93	164,485.79	70,719.24		1,280,055.37
4.期末余额	816,032,006.12	88,503,697.56	2,305,060,343.21	7,555,017.23	46,112,368.69	17,345,351.09	14,856,353.08	3,295,465,136.98
二、累计折旧								
1.期初余额	81,214,798.98	21,540,216.96	686,950,134.30	5,071,768.97	17,778,489.04	7,542,314.83	7,310,524.46	827,408,247.54
2.本期增加金额	11,100,760.73	2,730,258.02	93,773,211.39	326,266.76	2,595,335.38	1,046,547.88	507,507.40	112,079,887.56
(1) 计提	11,100,760.73	2,730,258.02	93,773,211.39	326,266.76	2,595,335.38	1,046,547.88	507,507.40	112,079,887.56
3.本期减少金额	8,762.47		367,585.87	165,382.90	141,907.57	47,673.80		731,312.61
(1) 处置或报废	8,762.47		367,585.87	165,382.90	141,907.57	47,673.80		731,312.61
4.期末余额	92,306,797.24	24,270,474.98	780,355,759.82	5,232,652.83	20,231,916.85	8,541,188.91	7,818,031.86	938,756,822.49
三、减值准备								
1.期初余额			4,598,512.58		148.28	13,316.07	2,913,255.81	7,525,232.74

额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额			4,598,512.58		148.28	13,316.07	2,913,255.81	7,525,232.74	
四、账面价值									
1.期末账面价值	723,725,208.88	64,233,222.58	1,520,106,070.81	2,322,364.40	25,880,303.56	8,790,846.11	4,125,065.41	2,349,183,081.75	
2.期初账面价值	264,287,247.69	52,384,513.03	1,284,196,982.43	2,020,652.86	24,759,465.19	8,520,537.69	4,632,572.81	1,640,801,971.70	

(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	591,475.28	237,067.43	327,039.93	27,367.92	
办公设备	50,278.63	35,743.64	12,021.06	2,513.93	
合计	641,753.91	272,811.07	339,060.99	29,881.85	

(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	305,861,763.44	102,620,466.87		203,241,296.57

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,064,899.47

(5) 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
江西乾照 104 厂房、1031 宿舍、1032 宿舍	465,551,592.15	尚在办理中

其他说明

固定资产期末余额较年初余额增加43.17%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入转入固定资产影响所致。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,295,597,547.40	1,600,067,380.61
合计	1,295,597,547.40	1,600,067,380.61

(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
高倍聚光光伏系统	466,666.67	443,333.34	23,333.33	466,666.67	443,333.34	23,333.33
游仙绵阳项目工程	1,968,732.23	1,968,732.23		1,968,732.23	1,968,732.23	
办公楼装修	431,646.36		431,646.36	1,118,140.10		1,118,140.10
SAP 项目	286,792.43		286,792.43	2,138,679.18		2,138,679.18
乾照光电南昌基地项目（一期）	1,044,064,234.69		1,044,064,234.69	1,362,828,148.95		1,362,828,148.95
红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产项目	142,001,826.82		142,001,826.82	188,286,786.89		188,286,786.89
厦门 LED 蓝绿光外延片芯片技改项目	49,078,142.66		49,078,142.66	43,583,417.69		43,583,417.69
VCSEL、高端 LED 芯片等半导体研发生产项目	56,387,223.61		56,387,223.61	945,919.72		945,919.72

其它	3,324,347.50		3,324,347.50	1,142,954.75		1,142,954.75
合计	1,298,009,612.97	2,412,065.57	1,295,597,547.40	1,602,479,446.18	2,412,065.57	1,600,067,380.61

(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项目	551,197,246.02	188,286,786.89	52,709,088.34	98,994,048.41		142,001,826.82	103.46%	103.46%				自筹
乾照光电南昌基地项目（一期）	1,887,404,846.96	1,362,828,148.95	365,026,179.47	683,790,093.73		1,044,064,234.69	98.32%	98.32%	6,958,775.40	5,027,777.76	1.00%	自筹
VCSEL、高端 LED 芯片等半导体研发生产项目	1,226,470,000.00	945,919,722	71,744,728.67	16,303,424.78		56,387,223.61	6.77%	6.77%				自筹
合计	3,665,072,092.98	1,552,060,855.56	489,479,996.48	799,087,566.92		1,242,453,285.12	--	--	6,958,775.40	5,027,777.76	1.00%	--

12、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	专有技术	排污权	合计
一、账面原值							
1.期初余	96,638,696.79	274,716.98		14,907,656.23	13,679,591.74	1,396,829.86	126,897,491.60

额							
2.本期增加金额				2,549,757.72		636,816.03	3,186,573.75
(1) 购置				2,549,757.72		636,816.03	3,186,573.75
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	96,638,696.79	274,716.98		17,457,413.95	13,679,591.74	2,033,645.89	130,084,065.35
二、累计摊销							
1.期初余额	6,250,301.76	48,094.01		6,301,448.55	227,993.18	333,791.06	13,161,628.56
2.本期增加金额	962,917.78	25,852.43		1,019,338.21	1,367,959.18	171,523.79	3,547,591.39
(1) 计提	962,917.78	25,852.43		1,019,338.21	1,367,959.18	171,523.79	3,547,591.39
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	7,213,219.54	73,946.44		7,320,786.76	1,595,952.36	505,314.85	16,709,219.95
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	89,425,477.25	200,770.54		10,136,627.19	12,083,639.38	1,528,331.04	113,374,845.40
2.期初账面价值	90,388,395.03	226,622.97		8,606,207.68	13,451,598.56	1,063,038.80	113,735,863.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 10.66%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乾照半导体地块	10,191,812.64	权证尚在办理中

其他说明：

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
LED 产品技术开发	7,338,385.09	18,541,768.84					25,880,153.93	
太阳能电池产品技术开发	3,042,220.79	3,930,490.25					6,972,711.04	
合计	10,380,605.88	22,472,259.09					32,852,864.97	

其他说明

根据各项目达到资本化条件的实际情况，作为资本化开始时点；项目效用及研究成果报告，作为资本化具体依据；截至期末尚未转入无形资产的研发项目进度分别处于产品开发阶段、已完结并处于小批量试投产阶段。

开发支出期末余额较年初余额增加216.48%，主要系公司加大研发投入力度、资本化项目增加影响所致。

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
装修费	3,279,875.73		632,227.42		2,647,648.31
固定资产延保费	815,850.82		489,510.49		326,340.33
合计	4,095,726.55		1,121,737.91		2,973,988.64

其他说明

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	153,407,627.64	29,519,191.46	154,315,196.79	29,656,002.05
可抵扣亏损	15,746,902.02	3,936,725.51	15,746,902.02	3,936,725.51
股份支付	8,377,139.14	1,293,224.88	6,192,327.55	956,908.14
递延收益	249,302,848.51	40,942,417.93	232,643,449.82	38,443,508.13
合并抵消的未实现内部利润	13,933,990.57	2,090,098.59	17,577,654.17	2,636,648.13
税务上不能一次性费用化的支出	1,655.34	248.30	107,299.38	16,094.91
合计	440,770,163.22	77,781,906.67	426,582,829.73	75,645,886.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税前一次性扣除	130,007,260.06	27,945,976.12	132,088,282.74	28,689,100.46
合计	130,007,260.06	27,945,976.12	132,088,282.74	28,689,100.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		77,781,906.67		75,645,886.87

递延所得税负债		27,945,976.12		28,689,100.46
---------	--	---------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	59,145,209.80	42,045,715.35
可抵扣亏损	73,486,811.07	49,016,778.64
合计	132,632,020.87	91,062,493.99

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	5,460,911.57	5,460,911.57	
2022 年	37,336,909.79	37,336,909.79	
2023 年	6,218,957.28	6,218,957.28	
2024 年	24,470,032.43		
合计	73,486,811.07	49,016,778.64	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,792,279.54	4,087,540.96
预付设备款	45,836,795.16	149,829,127.07
待认证进项税额		1,193,854.11
合计	50,629,074.70	155,110,522.14

其他说明：

其他非流动资产期末余额较年初余额减少67.36%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）预付设备到位，转入在建工程影响所致。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	419,773,001.55	387,739,237.68
保证借款	270,000,000.00	265,000,000.00
信用借款	142,983,100.00	90,000,000.00
合计	832,756,101.55	742,739,237.68

短期借款分类的说明：

质押借款：2018年09月27日，厦门乾照光电科技有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“2018年厦公十三字第1018880013”的借款合同，借款金额为100,000,000.00元，以银行承兑汇票质押，并签订质押合同；2018年11月08日，厦门乾照光电科技有限公司与中国农业银行股份有限公司厦门翔安支行签订了编号为“83010120180001633”的借款合同，借款金额为70,000,000.00元，以银行承兑汇票质押，并签订质押合同。2018年08月17日，厦门乾照光电科技有限公司与中国农业银行股份有限公司厦门翔安支行签订了编号为“83010120180001158”的借款合同，借款金额为50,000,000.00元，以银行承兑汇票质押，并签订质押合同；另外，质押借款中以集团内部开具的银行承兑汇票贴现134,837,345.30元，以集团内部开具的国内信用证质押借款64,935,656.25元。

保证借款：2018年11月02日，厦门乾照光电股份有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“兴银厦集业流贷字2018020号”的借款合同，本合同由扬州乾照光电有限公司提供担保，借款金额为60,000,000.00元；2018年11月21日，扬州乾照光电有限公司与中国银行扬州开发区支行签订了编号为“150251403D2018111901”流动资金借款合同，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，借款金额为25,000,000.00元。2018年12月07日，厦门乾照光电科技有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“兴银厦集业流贷字2018139号”的借款合同，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，借款金额为40,000,000.00元；2018年12月11日，厦门乾照光电股份有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“兴银厦集业流贷字2018138号”的借款合同，本合同由扬州乾照光电有限公司提供担保，借款金额为40,000,000.00元；2019年01月09日，厦门乾照光电科技有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“2019年厦公十三字第1019880004”的借款合同，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，借款金额为60,000,000.00元；2019年02月13日，厦门乾照光电科技有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“兴银厦集业流贷字2019023号”的借款合同，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，借款金额为10,000,000.00元；2019年03月26日，扬州乾照光电有限公司与江苏银行股份有限公司扬州分行签订了编号为“JK092719000065”的借款合同，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，借款金额为10,000,000.00元；2019年04月19日，厦门乾照光电股份有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“兴银厦集业流贷字2019042号”的借款合同，本合同由扬州乾照光电有限公司提供担保，借款金额为25,000,000.00元。

信用借款：2018年10月19日，厦门乾照光电股份有限公司与中国农业银行股份有限公司厦门翔安支行签订了编号为“83010120180001538”的借款合同，借款金额为60,000,000.00元。2019年04月11日，厦门乾照光电股份有限公司与交通银行股份有限公司厦门分行签订了编号为“201900111005”流动资金借款合同，借款金额为30,000,000.00元；2019年06月13日，厦门乾照光电股份有限公司与中国农业银行股份有限公司厦门翔安支行签订了编号为“83010120190000986”的借款合同，借款金额为8,000,000.00元。厦门乾照光电股份有限公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订编号为“20193750001”的黄金租赁业务总协议，融资金额为44,983,100.00元。

18、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	37,059,100.00	
其中：		
黄金租赁业务	37,059,100.00	
其中：		
合计	37,059,100.00	

其他说明：

交易性金融负债期末余额增加，主要系新增黄金租赁业务影响所致。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	176,564,596.61 ¹	396,094,224.46
合计	176,564,596.61	396,094,224.46

注：1、应付票据期末余额较年初余额减少 55.42%，主要系票据到期结算影响所致。

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

20、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	174,951,074.06	164,341,281.39
工程款	131,129,888.20	36,579,468.81
设备款	409,733,641.98	300,299,439.76
合计	715,814,604.24	501,220,189.96

(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
上海威铂珠宝饰品有限公司	1,662,136.43	加工费尾款
ASM PACIFIC (HONG KONG) LTD.	1,625,900.66	购置设备，设备尾款
厦门玛司特电子工业有限公司	1,554,693.70	未结算货款
MPI CORPORATION	1,467,613.92	购置设备，设备尾款
大族激光科技产业集团股份有限公司	1,455,487.20	购置设备，设备尾款

合计	7,765,831.91	--
----	--------------	----

其他说明：

应付账款期末余额较年初余额增加42.81%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设和VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目建设影响所致。

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,429,689.94 ¹	1,534,129.10
合计	2,429,689.94	1,534,129.10

注：1、预收账款期末余额较年初余额增加 58.38%，主要系报告期预收货款未达到结算条件影响所致。

22、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	41,141,746.30	152,947,878.90	163,337,617.26	30,752,007.94
二、离职后福利-设定提存计划		7,127,790.41	7,127,790.41	
三、辞退福利		296,813.71	296,813.71	
合计	41,141,746.30	160,372,483.02	170,762,221.38	30,752,007.94

(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	38,268,410.24	126,259,016.41	134,699,714.86	29,827,711.79
2、职工福利费		8,039,309.07	8,039,309.07	
3、社会保险费		3,846,960.30	3,846,960.30	
其中：医疗保险费		3,335,808.19	3,335,808.19	

工伤保险费		183,169.83	183,169.83	
生育保险费		327,982.28	327,982.28	
4、住房公积金		5,545,852.41	5,545,852.41	
5、工会经费和职工教育经费	1,823,336.06	2,237,801.54	3,136,841.45	924,296.15
8、其他短期薪酬	1,050,000.00	7,018,939.17	8,068,939.17	
合计	41,141,746.30	152,947,878.90	163,337,617.26	30,752,007.94

(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		6,908,632.39	6,908,632.39	
2、失业保险费		219,158.02	219,158.02	
合计		7,127,790.41	7,127,790.41	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,352,017.51	245,337.64
企业所得税	5,894,907.64	2,555,948.67
个人所得税	476,065.65	448,653.06
城市维护建设税	176,487.17	33,235.18
教育费附加	71,971.47	19,941.11
土地使用税	392,243.60	418,069.57
地方教育附加	90,749.72	13,294.07
房产税	1,643,847.51	975,190.76
其他税种	24,416.51	107,941.54
合计	12,122,706.78	4,817,611.60

其他说明：

应交税费期末余额较年初余额增加151.63%，主要系企业所得税及增值税增加影响所致。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,298,496.82	1,715,135.25
应付股利	17,990,082.77	
其他应付款	70,402,354.87	62,219,592.80
合计	89,690,934.46	63,934,728.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	531,279.52	644,979.15
短期借款应付利息	705,815.37	1,070,156.10
黄金租赁业务租赁费	61,401.93	
合计	1,298,496.82	1,715,135.25

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,990,082.77	
合计	17,990,082.77	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	46,152.44	407,206.45
代扣代缴员工个人承担五险一金	1,094,455.17	391,995.09
押金、质保金	10,391,194.82	9,351,194.82
限制性股票回购义务	50,418,625.00	50,418,625.00
应付代垫款	1,600,000.00	1,600,000.00

其他	6,851,927.44	50,571.44
合计	70,402,354.87	62,219,592.80

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	2,500,000.00	贵金属提纯的押金，确定长期合作的供应商
限制性股票回购义务	50,418,625.00	
合计	52,918,625.00	--

其他说明

其他应付款期末余额较年初余额增加40.29%，主要系计提股东分红款影响所致。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	55,000,000.00
一年内到期的长期应付款	106,206,875.37	104,168,762.23
合计	156,206,875.37	159,168,762.23

其他说明：

26、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	175,000,000.00
合计	150,000,000.00	175,000,000.00

长期借款分类的说明：

2018年1月24日与中国银行签订借款合同（合同编号为：150251403D2018012401），截止2019年06月30日，子公司扬州乾照长期借款余额20,000.00万元，其中5,000.00万元在一年内到期的其他非流动负债中列示。该长期借款以扬州乾照土地、厂房为抵押标的物，同时由本公司为该长期借款提供连带责任保证担保。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,103,187,514.98	1,138,065,921.74

合计	1,103,187,514.98	1,138,065,921.74
----	------------------	------------------

(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	189,394,390.35	242,234,683.97
南昌工控资产管理有限公司借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
江西国资创业投资管理有限公司借款	20,000,000.00	
减：一年内到期长期应付款	106,206,875.37	104,168,762.23
合计	1,103,187,514.98	1,138,065,921.74

其他说明：

28、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	240,990,697.58	36,910,100.00	17,573,699.82	260,327,097.76	主要系与资产相关的政府补助。
合计	240,990,697.58	36,910,100.00	17,573,699.82	260,327,097.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购买超高亮 InGaAlP LED 外延片设备（说明 1）	5,975,395.24			1,813,676.16			4,161,719.08	与资产相关
购买 LED 外延片生产用 MOCVD 设备（说明 2）	3,998,970.34			888,965.16			3,110,005.18	与资产相关
火炬高新区进口设备补贴（说明 3）	134,170,966.66			9,959,508.04			124,211,458.62	与资产相关
进口设备贴息（说明 4）	22,440,335.64			1,621,500.05			20,818,835.59	与资产相关

海沧区路灯 EMC 节能改造项目（三期）	74,130.47			7,173.92			66,956.55	与资产相关
通用照明用 GaN 基材料及 LED 芯片制造技术改造项目（说明 5）	29,466,965.41			1,479,198.96			27,987,766.45	与资产相关
2018 年厦门市工业企业技术改造奖励资金（说明 6）	4,968,157.82			275,930.97			4,692,226.85	与资产相关
2018 产业转型升级（企业技术中心）（说明 7）	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
2018 企业发展扶持资金（设备补贴）（说明 8）	35,395,776.00						35,395,776.00	与资产相关
专项补助资金（说明 9）		30,420,000.00		17,683.56			30,402,316.44	与资产相关
2018 年省成果转化项目（说明 10）		4,060,000.00					4,060,000.00	与资产相关
2018 年省成果转化项目（说明 10）		1,460,000.00		1,460,000.00				与收益相关
2018 年商务发展资金（说明 11）		970,100.00		50,063.00			920,037.00	与资产相关
合计	240,990,697.58	36,910,100.00		17,573,699.82			260,327,097.76	

其他说明：

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

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

(3) 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年度收到分期收到补助37,548,200.00元。补助款系与资产相关政府补助, 故按照资产使用年限摊销并确认收益, 本年共计确认收益9,959,508.04元。

(4) 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; 2017年8月收到厦门市商务局鼓励类货物进口贴息资金补助12,775,400.00元; 根据财企[2014]36号和商财函[2017]314号文, 2018年8月收到厦门市商务局进口贴息项目补助2,052,013.00元。上述四项补助款系与资产相关政府补助, 故按照资产使用年限摊销并确认收益, 本年共计确认收益1,621,500.05元。

(5) 根据厦发改产业[2017]782号文, 于2017年12月收到厦门市财政局补贴款32,340,000.00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1,479,198.96元。

(6) 根据厦经信投资[2018]179号文, 本集团于2018年8月收到厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会工业企业技术改造奖励资金5,198,100.00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275,930.97元。

(7) 根据厦经信技术[2018]353号文, 本集团于2018年9月收到厦门市经济和信息化局产业转型升级(企业技术中心)资金补助4,500,000.00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, 本年尚未确认收益。

(8) 根据新府办抄字[2018]350号文, 本集团于2018年9月收到南昌市新建区财政国库支付中心的企业扶持资金35,395,776.00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, 本年尚未确认收益。

(9) 根据厦发改产业[2019]174号文, 本集团于2019年6月收到厦门市财政局专项补助资金30,420,000.00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17,683.56元。

(10) 根据苏财教[2018]150号文, 本集团于2019年1月收到扬州经济技术开发区财政局2018年省成果转化项目补助资金600万元, 其中406万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, 本年尚未确认收益; 其中194万元补助款系与收益相关政府补助, 故在确认相关成本费用的期间进行摊销并确认收益, 用于补偿企业已发生的相关成本费用的取得时直接确认收益, 本年共计确认收益194万元。

(11) 根据苏财工贸[2018]341号文, 2019年1月收到扬州经济技术开发区财政局商务发展资金970,100.00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50,063.00元。

29、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	719,603,311.00						719,603,311.00

其他说明:

30、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）	1,555,117,716.55			1,555,117,716.55
其他资本公积	8,642,304.42	1,903,200.00		10,545,504.42
合计	1,563,760,020.97	1,903,200.00		1,565,663,220.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积本年增加1,903,200.00元，系本公司实施股权激励计划，2019年股权激励费用摊销额。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	50,507,500.00			50,507,500.00
合计	50,507,500.00			50,507,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	66,914,248.24			66,914,248.24
合计	66,914,248.24			66,914,248.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	587,760,165.21	437,128,222.24
调整后期初未分配利润	587,760,165.21	437,128,222.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,980,679.49	179,985,716.15
减：提取法定盈余公积		7,950,549.42
应付普通股股利	17,990,082.77	21,403,223.76
期末未分配利润	574,750,761.93	587,760,165.21

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。

34、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	468,500,726.88	384,306,971.80	508,349,127.05	335,411,422.21
其他业务	3,090,330.50	973,880.36	4,720,808.79	2,044,315.65
合计	471,591,057.38	385,280,852.16	513,069,935.84	337,455,737.86

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

35、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	650,405.58	70,823.69
教育费附加	328,783.43	39,230.43
房产税	2,114,917.45	834,714.21
土地使用税	681,270.26	211,118.38
车船使用税	660.00	
印花税	620,834.27	1,083,388.79
地方教育费附加	219,188.95	26,153.62
其他	423.10	4,360.29
合计	4,616,483.04	2,269,789.41

其他说明：

税金及附加本期较上期同比增加103.39%，主要系报告期内应纳增值税增加致使附加税增加影响所致。

36、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	5,719,959.04	6,309,186.72
折旧及摊销费用	212,273.59	217,091.10
运营费用	1,944,943.65	2,441,068.30
办公费用	747,037.64	893,347.77
合计	8,624,213.92	9,860,693.89

其他说明：

37、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	43,352,506.51	32,222,324.14
折旧及摊销费用	8,021,116.19	4,641,081.11
运营费用	13,392,371.06	15,903,204.01
办公费用	5,380,316.52	5,657,602.48
其他费用	513,376.63	792,057.51
合计	70,659,686.91	59,216,269.25

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	18,324,685.01	20,106,028.45
材料费	5,288,534.21	7,788,359.01
动力费	1,305,320.77	2,087,325.62
折旧及摊销费	3,426,244.52	5,662,991.80
其他	1,001,391.72	966,385.96
合计	29,346,176.23	36,611,090.84

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	27,566,863.58	17,757,039.66
减：利息资本化	5,027,777.76	
利息支出	23,166,943.74	17,757,039.66
减：利息收入	2,316,610.17	11,999,474.97
汇兑损益	-1,943,025.82	2,028,301.27
手续费及其他	1,609,092.24	502,548.93
未确认融资费用摊销	4,481,484.93	1,173,922.10

合计	24,997,884.92	9,462,336.99
----	---------------	--------------

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进口设备贴息	11,581,008.09	11,472,055.90
博士后工作站		365,572.37
购买 LED 外延片生产用 MOCVD 设备	2,702,641.32	2,702,641.32
海沧区路灯 EMC 节能改造项目（三期）	7,173.92	7,173.92
通用照明用 GaN 基材料及 LED 芯片制造技术改造项目	1,479,198.96	995,347.24
社保补贴	352,175.11	149,974.72
专利奖（补贴）	529,800.00	263,752.00
江西新建长埭工业园区管理委员会企业扶持资金		70,000,000.00
管委会劳务协作奖励	34,500.00	23,500.00
2017 年商务发展专项资金	50,000.00	
2018 年商务发展资金	50,063.00	
厦门市科学技术局研发经费补助		963,200.00
高新技术企业奖励金	100,000.00	300,000.00
2018 年厦门市工业企业技术改造奖励资金	275,930.97	
中共厦门市委组织部厦门首批杰出青年和第三批青年创新创业人才计划扶持培养经费		50,000.00
厦门市经济和信息化局工业投资奖励		200,000.00
厦门市经济和信息化局工业企业增产用电奖励		196,800.00
厦门市经济和信息化局产业转型升级（两化融合）奖励		600,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会 2018 年研发投入补助款	2,536,800.00	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会补助预拨资金	30,000.00	
扬州市级先进制造业发展引导资金	1,593,000.00	1,523,000.00

2017 年度市科技发展计划项目专项资金		70,000.00
人才项目政府补贴款		420,000.00
商务局 2017 年度外经贸发展专项补助资金		54,000.00
厦门市知识产权局企业知识产权管理规范认证补贴		100,000.00
专项补助资金	17,683.56	
收到创新券资金	100,000.00	
2018 年第一批转型升级资金	470,000.00	
2018 年省成果转化项目	1,940,000.00	
进口增量奖励	197,503.31	
企业扶持资金	50,050,000.00	
合计	74,097,478.24	90,457,017.47

41、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	9,203,045.18	4,212,040.37
合计	9,203,045.18	4,212,040.37

其他说明：

投资收益本期较上期同比增加118.49%，主要系对联营企业南昌凯迅投资收益影响所致。

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-61,100.00	-22,960.00
合计	-61,100.00	-22,960.00

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期同比下降166.11%，主要系本期新增黄金租赁业务影响所致。

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,000,000.00	
应收票据坏账损失	2,713,080.10	

应收账款坏账损失	-6,109,050.14	
合计	-4,395,970.04	

其他说明:

本期变动金额, 主要系新金融工具准则变更影响所致。

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,121,771.78
二、存货跌价损失	-17,658,484.54	-2,177,332.96
合计	-17,658,484.54	-9,299,104.74

其他说明:

资产减值损失本期较上期同比变动89.89%, 主要系计提存货跌价准备影响所致。

45、资产处置收益

单位: 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产的利得(损失“-”)	-75,646.03	11,871,639.40
其中: 固定资产	-75,646.03	9,444,646.27
无形资产		2,426,993.13
合计	-75,646.03	11,871,639.40

46、营业外收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
协作费收入		300,000.00	
其他	71,829.64	141,688.16	71,829.64
合计	71,829.64	441,688.16	71,829.64

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

营业外收入本期较上期同比下降83.74%，主要系上期母公司协作费收入影响所致。

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废	72,890.41	2,377,753.66	72,890.41
罚款及滞纳金支出	20,209.68	278,448.24	20,209.68
其他	63,200.74	22,875.25	63,200.74
合计	176,300.83	2,679,077.15	176,300.83

其他说明：

营业外支出本期较上期同比下降93.42%，主要系上期报废固定资产影响所致。

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,965,904.13	7,711,203.70
递延所得税费用	-2,879,144.14	20,767,049.72
合计	4,086,759.99	28,478,253.42

(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	9,070,611.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,360,591.78
子公司适用不同税率的影响	1,139,412.02
调整以前期间所得税的影响	9,203.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,700.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,114,117.27
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	4,682,621.08

损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,133,651.37
所得税费用	4,086,759.99

其他说明

所得税费用本期较上期同比下降85.65%，主要系受利润总额影响应纳税额减少影响所致。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	93,433,878.42	75,653,055.52
利息收入	2,171,571.03	14,845,169.99
使用受限的保证金减少	1,040,000.00	
退回保证金及押金	2,988,555.60	1,980,000.00
租赁收入		5,000,000.00
其他	6,618,947.43	6,707,080.59
合计	106,252,952.48	104,185,306.10

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		9,200,000.00
支付的押金保证金	438,921.00	
支付期间费用	32,037,711.84	46,617,230.48
支付银行手续费等支出	1,576,001.56	
其他	530,808.95	1,001,295.73
合计	34,583,443.35	56,818,526.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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	57,321,778.55	20,472,068.39

票据质押保证金		68,426,325.00
其他	7,862,507.50	
合计	65,184,286.05	88,898,393.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,983,851.83	124,697,007.69
加：资产减值准备	22,054,454.58	9,299,104.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,195,590.42	66,421,479.59
无形资产摊销	3,091,054.09	1,726,611.52
长期待摊费用摊销	1,121,737.91	517,075.27
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）	75,646.03	-11,871,639.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,890.41	2,377,753.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	61,100.00	22,960.00
财务费用（收益以“-”号填列）	25,705,402.85	12,126,109.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,203,045.18	-4,212,040.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,136,019.80	825,351.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-743,124.34	20,147,343.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,236,559.98	-125,800,048.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	195,310,431.96	-129,914,931.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-139,960,469.59	152,175,573.23
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	137,392,941.19	118,537,710.26
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	278,795,603.46	1,005,251,693.42

减：现金的期初余额	377,634,351.66	1,865,351,690.82
现金及现金等价物净增加额	-98,838,748.20	-860,099,997.40

(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	278,795,603.46	377,634,351.66
其中：库存现金	11,782.30	11,797.90
可随时用于支付的银行存款	278,783,821.16	377,622,553.76
三、期末现金及现金等价物余额	278,795,603.46	377,634,351.66

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,466,826.53	主要系开具银行汇票及信用证保证金
应收票据	232,970,830.59	主要系票据质押
固定资产	311,092,863.70	主要系融资租赁抵押及银行贷款抵押
无形资产	26,230,469.42	主要系银行抵押贷款
合计	757,760,990.24	--

其他说明：

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	10,826,756.88
其中：美元	1,500,367.05	6.8747	10,314,573.36
欧元	65,521.75	7.817	512,183.52
港币			
应收账款	--	--	2,292,473.09
其中：美元	333,465.18	6.8747	2,292,473.09

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			89,375,922.05
其中：美元	11,305,202.42	6.8747	77,719,875.10
欧元	167,520.00	7.817	1,309,503.84
英镑	42,000.00	8.7113	365,874.60
日元	95,182,000.00	0.063816	6,074,134.51
瑞士法郎	555,000.00	7.0388	3,906,534.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	35,450,100.00	其他收益	16,113,699.82
与收益相关	57,983,778.42	其他收益	57,983,778.42
合计	93,433,878.42		74,097,478.24

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(A) 上表“(1) 政府补助基本情况”中的“金额”指本报告期收到的政府补助。

(B) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

补助项目	年初余额	本年新增补助金	本年结转计入损	年末余额	本年结转计入损益的列	与资产相关/
------	------	---------	---------	------	------------	--------

		额	益的金额		报项目	与收益相关
购买超高亮 InGaAlP LED外延片设备(说明1)	5,975,395.24	-	1,813,676.16	4,161,719.08	其他收益	与资产相关
购买LED外延片生产用MOCVD设备(说明2)	3,998,970.34	-	888,965.16	3,110,005.18	其他收益	与资产相关
火炬高新区进口设备补贴(说明3)	134,170,966.66	-	9,959,508.04	124,211,458.62	其他收益	与资产相关
进口设备贴息(说明4)	22,440,335.64	-	1,621,500.05	20,818,835.59	其他收益	与资产相关
海沧区路灯EMC节能改造项目(三期)	74,130.47	-	7,173.92	66,956.55	其他收益	与资产相关
通用照明用GaN基材料及LED芯片制造技术改造项目(说明5)	29,466,965.41	-	1,479,198.96	27,987,766.45	其他收益	与资产相关
2018年厦门市工业企业技术改造奖励资金(说明6)	4,968,157.82	-	275,930.97	4,692,226.85	其他收益	与资产相关
2018产业转型升级(企业技术中心)(说明7)	4,500,000.00	-	0.00	4,500,000.00	其他收益	与资产相关
2018企业	35,395,776.00	-	0.00	35,395,776.00	其他收益	与资产相关

发展扶持 资金(设备 补贴)(说 明8)						
专项补助 资金(说明 9)	0.00	30,420,000.00	17,683.56	30,402,316.44	其他收益	与资产相关
2018年省 成果转化 项目(说明 10)	0.00	4,060,000.00	0.00	4,060,000.00	其他收益	与资产相关
2018年省 成果转化 项目(说明 10)	0.00	1,460,000.00	1,460,000.00	0.00	其他收益	与收益相关
2018年商 务发展资 金(说明 11)	0.00	970,100.00	50,063.00	920,037.00	其他收益	与资产相关
合计	240,990,697.58	36,910,100.00	17,573,699.82	260,327,097.76	—	—

(1) 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1,813,676.16元。

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

(3) 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年度收到分期收到补助37,548,200.00元。补助款系与资产相关政府补助，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益9,959,508.04元。

(4) 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；2017年8月收到厦门市商务局鼓励类货物进口贴息资金补助12,775,400.00元；根据财企[2014]36号和商财函[2017]314号文，2018年8月收到厦门市商务局进口贴息项目补助2,052,013.00元。上述四项补助款系与资产相关政府补助，故按照资产使用年限摊销并确认收益，本年共计确认收益1,621,500.05元。

(5) 根据厦发改产业[2017]782号文，于2017年12月收到厦门市财政局补贴款32,340,000.00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1,479,198.96元。

(6) 根据厦经信投资[2018]179号文，本集团于2018年8月收到厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会工业企业技术改造奖励资金5,198,100.00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275,930.97元。

(7) 根据厦经信技术[2018]353号文，本集团于2018年9月收到厦门市经济和信息化局产业转型升级（企业技术中心）资金补助4,500,000.00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，本年尚未确认收益。

(8) 根据新府办抄字[2018]350号文, 本集团于2018年9月收到南昌市新建区财政国库支付中心的企业扶持资金35,395,776.00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, 本年尚未确认收益。

(9) 根据厦发改产业[2019]174号文, 本集团于2019年6月收到厦门市财政局专项补助资金30,420,000.00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17,683.56元。

(10) 根据苏财教[2018]150号文, 本集团于2019年1月收到扬州经济技术开发区财政局2018年省成果转化项目补助资金600万元, 其中406万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, 本年尚未确认收益; 其中194万元补助款系与收益相关政府补助, 故在确认相关成本费用的期间进行摊销并确认收益, 用于补偿企业已发生的相关成本费用的取得时直接确认收益, 本年共计确认收益194万元。

(11) 根据苏财工贸[2018]341号文, 2019年1月收到扬州经济技术开发区财政局商务发展资金970,100.00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50,063.00元。

(C) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位: 元

补助项目	本年计入损益的金额	本年计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
进口设备贴息	11,581,008.09	其他收益	与资产相关
购买LED外延片生产用MOCVD设备	2,702,641.32	其他收益	与资产相关
海沧区路灯EMC节能改造项目(三期)	7,173.92	其他收益	与资产相关
通用照明用GaN基材料及LED芯片制造技术改造项目	1,479,198.96	其他收益	与资产相关
社保补贴	352,175.11	其他收益	与收益相关
专利奖(补贴)	529,800.00	其他收益	与收益相关
管委会劳务协作奖励	34,500.00	其他收益	与收益相关
2017年商务发展专项资金	50,000.00	其他收益	与收益相关
2018年商务发展资金	50,063.00	其他收益	与资产相关
高新技术企业奖励金	100,000.00	其他收益	与收益相关
2018年厦门市工业企业技术改造奖励资金	275,930.97	其他收益	与资产相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会2018年研发投入补助款	2,536,800.00	其他收益	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会补助预拨资金	30,000.00	其他收益	与收益相关
扬州市级先进制造业发展引导资金	1,593,000.00	其他收益	与收益相关
专项补助资金	17,683.56	其他收益	与资产相关
收到创新券资金	100,000.00	其他收益	与收益相关
2018年第一批转型升级资金	470,000.00	其他收益	与收益相关
2018年省成果转化项目	1,940,000.00	其他收益	与收益相关
进口增量奖励	197,503.31	其他收益	与收益相关
企业扶持资金	50,050,000.00	其他收益	与收益相关
合计	74,097,478.24	—	—

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：

本公司的子公司厦门乾照半导体科技有限公司于本年新设全资子公司（本公司的孙公司）厦门征芯科技有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
扬州乾照光电有限公司	扬州	扬州市下圩河路8号	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照光电科技有限公司	厦门	厦门翔岳路19号301单元	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照照明有限公司	厦门	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔天路269号2楼、3楼	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	厦门	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区翔云一路95号运通中心604B单元之七十一	供应链管理	100.00%		设立
江西乾照光电有限公司	南昌	江西省南昌市新建区望城新区宁远大街1288号	半导体光电行业	100.00%		设立
南昌乾洪光电有限公司	南昌	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道19号十楼1070室	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照半导体科技有限公司	厦门	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔天路267号	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门臻裕丰科技有限公司	厦门	厦门市湖里区岐山北路514号2F	半导体光电行业	100.00%		设立

江西乾照照明有限公司	南昌	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道 19 号十一楼 1121 室	半导体光电行业	100.00%		设立
厦门乾照激光芯片科技有限公司	厦门	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔天路 269 号 8 楼	半导体光电行业		65.00%	设立
厦门征芯科技有限公司	厦门	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔天路 269 号 5 楼?	半导体光电行业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司	酒泉	甘肃省酒泉市阿克塞哈萨克族自治县商业街 27 号	照明工程施工	50.00%		权益法
南昌凯迅光电有限公司	南昌	南昌临空经济区中小微企业园办公楼二楼	半导体光电	24.65%		权益法
乾芯(平潭)半导体投资合伙企业(有限合伙)	平潭	平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室-321	投资及资产管理	49.52%		权益法
浙江康鹏半导体有限公司	兰溪	浙江省金华市兰溪市兰江街道创业大道 13 号	半导体光电	23.53%		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
	酒泉市圣西朗乾照明工程有限公司	酒泉市圣西朗乾照明工程有限公司
流动资产	10,568,731.85	11,107,537.31
其中：现金和现金等价物	418,718.06	10,782,071.07
非流动资产	10,406,250.06	10,607,624.04
资产合计	20,974,981.91	21,715,161.35
流动负债	1,026,341.69	1,327,411.29
负债合计	1,026,341.69	1,327,411.29
归属于母公司股东权益	19,948,640.22	20,387,750.06
按持股比例计算的净资产份额	9,974,320.11	10,193,875.03
对合营企业权益投资的账面价值	11,569,561.15	11,693,875.00
营业收入	235,849.08	7,373,900.49
财务费用	-18,879.14	-720,188.57
所得税费用		1,406,012.16
净利润	-248,627.73	5,142,377.97
综合收益总额	-248,627.73	5,142,377.97

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南昌凯迅光电有限公司	乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）	南昌凯迅光电有限公司	乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	182,069,796.99	601,587.77	167,421,081.03	601,586.31
非流动资产	240,208,695.23	30,000,000.00	248,902,692.98	30,000,000.00
资产合计	422,278,492.22	30,601,587.77	416,323,774.01	30,601,586.31
流动负债	78,327,506.01	2,300.00	101,699,388.31	2,300.00
非流动负债	127,182,822.70		135,691,566.76	
负债合计	205,510,328.71	2,300.00	237,390,955.07	2,300.00
归属于母公司股东权益	216,768,163.51	30,599,287.77	178,932,818.94	30,599,286.31
按持股比例计算的净资产份额	53,438,771.50	30,600,000.00	44,111,413.19	30,600,000.00

调整事项	43,007,920.00		43,007,920.00	
--商誉	43,007,920.00		43,007,920.00	
对联营企业权益投资的 账面价值	96,446,691.50	30,302,557.34	87,119,333.19	30,302,556.62
营业收入	124,261,295.18		72,479,849.09	
净利润	37,835,344.57	1.46	7,260,194.61	300,716.22
综合收益总额	37,835,344.57	1.46	7,260,194.61	300,716.22

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	0.00	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。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。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。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46.45%（2018年：35.46%）；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93.64%（2018年：92.54%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本集团尚未使用的银行综合授信额度为人民币39,017.58万元。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年末数				
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	合计
金融负债：					
短期借款	83,275.61				83,275.61
应付票据	17,656.46				17,656.46
应付账款	71,581.46				71,581.46
应付职工薪酬	3,075.20				3,075.20
应付利息	129.85				129.85
其他应付款	7,040.24				7,040.24
一年内到期的非流动负债	15,620.69				15,620.69
长期借款		6,000.00	6,000.00	3,000.00	15,000.00
长期应付款		108,318.75	2,000.00		110,318.75
交易性金融负债	3,705.91				3,705.91
应付股利	1,799.01				1,799.01
金融负债合计	203,884.42	114,318.75	8,000.00	3,000.00	329,203.17

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年初数				
	一年以内	一至二年以内	二至三年以内	三年以上	合计
金融负债：					
短期借款	74,273.92				74,273.92
应付票据	39,609.42				39,609.42

应付账款	50,122.02				50,122.02
应付职工薪酬	4,114.17				4,114.17
应付利息	171.51				171.51
其他应付款	6,221.96				6,221.96
一年内到期的非流动负债	15,916.88				15,916.88
长期借款		5,500.00	6,000.00	6,000.00	17,500.00
长期应付款		109,580.85	4,225.74		113,806.59
金融负债合计	190,429.89	115,080.85	10,225.74	6,000.00	321,736.48

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。

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短期借款、长期借款和融资租赁。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团年末借款主要为固定利率借款，故该风险对本集团影响并不重大。

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。

于2019年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	7,771.99	6,269.27	229.25	342.44
欧元	130.95	131.46	-	-
其他币种	1,034.65	705.25	-	-

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年主要外币美元兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	-192.34	3%	-151.13
美元汇率下降	-3%	192.34	-3%	151.13

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维

持最佳的资本结构以降低资本成本。

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本集团的资产负债率为55.55%（2018年12月31日：54.75%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）交易性金融负债		37,059,100.00		37,059,100.00
其他		37,059,100.00		37,059,100.00
持续以公允价值计量的负债总额		37,059,100.00		37,059,100.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、和长期借款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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
南昌凯迅光电有限公司	联营企业

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、监事、高管	关键管理人员
青岛汤谷新能源有限公司	公司董事之关联企业
长治市沁瑞通电子科技有限公司	公司股东之关联企业
山南宏达光电科技有限公司	公司股东之关联企业
山西高科华兴电子科技有限公司	公司股东之关联企业
长治虹源光电科技有限公司	公司股东之关联企业
长治市华光半导体科技有限公司	公司股东之关联企业

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
南昌凯迅光电有限公司	购买商品	4,758.62			3,333,332.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

长治市沁瑞通电子科技有限公司	销售芯片	29,082,377.83	18,190,460.95
山南宏达光电科技有限公司	销售芯片		670,606.95
山西高科华兴电子科技有限公司	销售芯片		2,221,753.99
长治虹源光电科技有限公司	销售芯片		1,793,065.90
长治市华光半导体科技有限公司	销售芯片		2,508,485.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
扬州乾照光电有限公司	80,000,000.00	2018年11月26日	2020年02月26日	否
扬州乾照光电有限公司	260,000,000.00	2018年01月24日	2023年01月23日	否
扬州乾照光电有限公司	115,000,000.00	2018年07月05日	2021年01月04日	否
扬州乾照光电有限公司	10,000,000.00	2019年01月08日	2020年01月07日	否
厦门乾照光电科技有限公司	100,000,000.00	2019年05月16日	2020年04月10日	否
厦门乾照光电科技有限公司	80,000,000.00	2019年01月23日	2020年04月16日	否
厦门乾照光电科技有限公司	60,000,000.00	2019年01月29日	2020年01月29日	否
厦门乾照光电科技有限公司	60,000,000.00	2019年01月08日	2019年12月28日	否
厦门乾照光电科技有限公司	50,000,000.00	2018年12月07日	2020年04月03日	否
厦门乾照光电科技有限公司	60,000,000.00	2018年07月18日	2019年07月17日	否
厦门乾照光电科技有限公司	30,000,000.00	2019年04月30日	2020年10月30日	否
江西乾照光电有限公司	20,000,000.00	2019年04月01日	2022年02月18日	否
江西乾照光电有限公司	1,000,000,000.00	2017年12月12日	2020年12月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

扬州乾照光电有限公司	148,000,000.00	2018 年 11 月 02 日	2020 年 04 月 03 日	否
------------	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

注1: 担保方本公司, 被担保方扬州乾照光电有限公司, 担保金额8,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额5,334.21万元。

注2: 担保方本公司, 被担保方扬州乾照光电有限公司, 担保金额26,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额20,000万元。

注3: 担保方本公司, 被担保方扬州乾照光电有限公司, 担保金额11,500.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额6,900万元。

注4: 担保方本公司, 被担保方扬州乾照光电有限公司, 担保金额1,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额1,000万元。

注5: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额10,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额10,000.00万元。

注6: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额8,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额6,032.19万元。

注7: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额6,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额5,359.87万元。

注8: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额6,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额3,783.58万元。

注9: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额5,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额5,000万元。

注10: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额6,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额6,000万元。

注11: 担保方本公司, 被担保方厦门乾照光电科技有限公司, 担保金额3,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额0元。

注12: 担保方本公司, 被担保方江西乾照光电有限公司, 担保金额2,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额2,000万元。

注13: 担保方本公司, 被担保方江西乾照光电有限公司, 担保金额100,000.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保余额100,000万元。

注14: 担保方扬州乾照光电有限公司, 被担保方本公司, 担保金额14,800.00万元, 截至2019年6月30日, 实际担保金额14,540.8万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,665,159.60	3,228,500.00

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	南昌凯迅光电有限公司			18,000.00	1,735.00
应收账款	山南宏达光电科技有限公司	861.19	86.12	254,497.19	12,724.86
应收账款	长治市华光半导体科技有限公司	62,753.48	6,275.35	294,743.48	15,623.41
应收账款	长治市沁瑞通电子科技有限公司	50,280,709.51	1,202,644.46	37,940,782.37	379,407.82
应收票据	长治虹源光电科技有限公司			4,026,019.41	
应收票据	山南宏达光电科技有限公司			2,338,562.00	
应收票据	长治市华光半导体科技有限公司			2,080,440.98	
应收票据	长治市沁瑞通电子科技有限公司	7,831,084.96		19,656,342.93	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛汤谷新能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
预收账款	长治虹源光电科技有限公司	1,926.00	1,926.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,172,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

(1) 根据本公司2017年9月25日召开的2017年第四次临时股东大会决议、2017年9月25日通过的第三届董事会第二十八次会议，本公司向23名自然人定向发行限制性股票1,280万股。2017年12月，本公司收到21名特定增发对象行权缴纳的出资

款，定向增发1,185万股限制性股票，发行价格4.52元/股，募集资金总额为人民币53,562,000.00元，其中计入股本人民币11,850,000.00元，计入资本公积人民币41,712,000.00元。限制性股份自授予日起12个月为禁售期，禁售期后24个月为解锁期。在满足激励计划规定的解锁条件时，分四期申请限制性股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后、36个月后及48个月后申请所授予的限制性股票总量的25%、25%、25%、25%。

(2) 根据2018年6月27日通过的第四届董事会第三次会议，本公司向13名自然人定向发行限制性股票320.00万股。2018年8月，本公司已收到13名特定增发对象行权缴纳的出资款，定向增发320.00万股限制性股票，发行价格3.23元/股，募集资金总额为人民币10,336,000.00元，其中计入股本人民币3,200,000.00元，计入资本公积人民币7,136,000.00元。限制性股份自授予日起12个月为禁售期，禁售期后24个月为解锁期。在满足激励计划规定的解锁条件时，可分三期申请限制性股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后申请所授予的限制性股票总量的30%、30%、40%。

(3) 根据本公司2018年12月12日召开的第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁事宜的议案》，审议第一个解除期解除限售条件已经成就，可解除限售的限制性股票数量为296.25万股。

(4) 截至2019年6月30日，发行在外的限制性股票总数为1,208.75万股，期限为自首次授予日起48个月，预留部分自授予日起36个月。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司聘请上海荣正投资咨询有限公司计算授予日权益工具公允价值，并出具《关于乾照光电 2017 年限制性股票激励计划预留授予事项之独立财务顾问报告》
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,706,780.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,903,200.00

其他说明

3、股份支付的修改、终止情况

根据本公司2019年6月7日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议通过《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划，并对所有激励对象已获授但尚未解除限售部分限制性股票合计1,208.75万股进行回购注销，包括：1) 激励对象王花枝女士及汪洋先生因个人原因离职，公司对其持有的已获授但尚未解除限售部分限制性股票37.5万股均予以回购注销。2) 公司未满足首次授予部分第二个解除限售期（预留授予部分第一个解除限售期）的业绩考核目标，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，所有激励对象（含预留授予部分）考核当年可解除限售的限制性股票379.75万股均未能解除限售，由公司回购注销。3) 鉴于当前宏观经济、市场环境及行业状况发生了较大变化，公司股票价格波动较大，继续实施本次股权激励将很难实现对激励对象的预期激励效果，对相关激励对象已获授尚未解除限售的791.5万股限制性股票（含预留部分）由公司回购注销。根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，终止实施本激励计划的议案尚需提交公司股东大会审议。截止至2019年6月30日，本公司尚未召开股东大会，故实施回购计划尚未完成。

十四、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

本公司于2017年7月16日召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于同意公司对外签署主营业务投资协议的议案》，并经2017年第三次临时股东大会决议批准。根据协议约定，公司拟在南昌市新建区投资建设乾照光电南昌蓝绿芯片生产基地（即全资子公司江西乾照光电有限公司），项目总投资50亿元（分二期投入）。截至2019年6月30日，乾照光电南昌基地项目（一期）处于外延车间试投产期。

本公司于2017年7月16日召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司投资设立产业基金的议案》。公司拟投资设立产业基金，该基金总规模不高于人民币70,000万元，专注于投资半导体领域，包括但不限于微波器件、射频器件、激光器、LED新方向等。本公司作为劣后级有限合伙人拟认缴基金份额不高于10,000万元。截至2019年6月30日，本公司已认缴并实际出资3,060万元设立乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）。截至2019年8月27日（本报告披露日），本公司对乾芯半导体追加认缴并实际出资3,000万元，持股比例由49.515%变更为66.013%，工商变更尚未完成。

本公司于2018年11月6日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资建设VCSEL、高端LED 芯片等半导体研发生产项目的议案》，于2018年12月12日召开第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于同意对外签署投资协议的议案》。公司拟建设VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目，该项目由全资子公司厦门乾照半导体科技有限公司负责承办，项目总投资额159,670.49万元。截至2019年6月30日，VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目的建设正在进行中。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（A）担保事项

本集团提供的关联方担保事项详见本附注十二、4（2）。

公司于2018年4月25日召开第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整为产业基金优先级资金提供差额补足及远期回购担保相关事项的议案》，调整由本公司为优先级有限合伙人出资金（不超过5亿元）及合伙协议约定收益承担担保责任，承担方式包括但不限于差额补足、远期回购等，担保金额、担保期限等具体事项以协议约定为准。其中，本公司拟为乾坤（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）中的优先级资金的投资者陕西省国际信托股份有限公司提供包括但不限于差额补足及远期回购的担保义务，担保金额为不超过4,000万元。截至2019年6月30日，该项担保未实际发生。

（B）收购南昌凯迅光电有限公司部分股权事项

2017年4月17日，本公司与南昌洪城资本投资企业（有限合伙）（以下简称洪城资本）签订关于南昌凯迅光电有限公司（以下简称凯迅光电公司）之股权转让协议。洪城资本将持有凯迅光电公司24.6525%的股权（代表凯迅光电公司的注册资本2,572万元）及附随的全部股东权益转让给乾照光电公司，转让对价8,000万元。另外约定，如果凯迅光电公司在2018年、2019年、2020年三年之内任何一年实现经审计后净利润在5,000万元以上，则乾照光电公司将另行向洪城资本增加支付4,000万元作为股权转让额外对价款。凯迅光电公司2018年经审计的净利润尚未达到协议约定的需要由本公司另行支付股权转让额外对价款的条件。

（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。

十五、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LED产品分部、供应链分部两个报告分部。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	468,500,726.88	3,090,330.50		471,591,057.38
营业成本	384,306,971.80	973,880.36		385,280,852.16
资产总额	6,463,901,018.06	52,178,820.92	-44,594,124.67	6,471,485,714.31
负债总额	3,637,628,265.68	1,823,064.74	-44,594,124.67	3,594,857,205.75

2、其他

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,710,288.02	9.97%	28,710,288.02	100.00%		28,710,288.02	13.40%	28,710,288.02	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,104,841.62	8.37%	24,104,841.62	100.00%		24,104,841.62	11.25%	24,104,841.62	100.00%	
单项金额不重	4,605,446.40	1.60%	4,605,446.40	100.00%		4,605,446.40	2.15%	4,605,446.40	100.00%	

大但单独计提坏账准备的应收账款	6.40		6.40			.40		.40		
按组合计提坏账准备的应收账款	259,173,639.67	90.03%	12,551,746.74	4.84%	246,621,892.93	185,538,534.91	86.60%	12,318,449.34	6.64%	173,220,085.57
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,475,841.60	6.42%	12,551,746.74	67.94%	5,924,094.86	18,476,787.77	8.62%	12,318,449.34	66.67%	6,158,338.43
合并范围内子公司间关联交易形成的应收账款	240,697,798.07	83.61%		0.00%	240,697,798.07	167,061,747.14	77.98%		0.00%	167,061,747.14
合计	287,883,927.69	100.00%	41,262,034.76	14.33%	246,621,892.93	214,248,822.93	100.00%	41,028,737.36	19.15%	173,220,085.57

按单项计提坏账准备：24,104,841.62 元

单位：元

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

按单项计提坏账准备：4,605,446.40 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大并单独计提客户	4,605,446.40	4,605,446.40	100.00%	根据客户的诉讼及财务状况计提坏账。
合计	4,605,446.40	4,605,446.40	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 12,551,746.74 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	206,254.97	9,616.49	4.66%
6 个月以内 (含 6 月)	17,406.42	174.06	1.00%
6 个月-1 年 (含 1 年)	188,848.55	9,442.43	5.00%
1 至 2 年	243,325.36	24,332.54	10.00%
2 至 3 年	7,547,287.33	2,264,186.20	30.00%
3 年以上	10,478,973.94	10,253,611.51	97.85%
3 至 4 年	362,550.34	181,275.17	50.00%
4 至 5 年	220,436.29	176,349.03	80.00%
5 年以上	9,895,987.31	9,895,987.31	100.00%
合计	18,475,841.60	12,551,746.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内子公司间关联交易形成的应收账款	240,697,798.07	0.00	0.00%
合计	240,697,798.07	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	158,998,761.06
6个月以内（含6月）	56,823,065.89
6个月-1年（含1年）	102,175,695.17
1至2年	55,126,244.37
2至3年	9,000,207.96
3年以上	36,048,426.28
3至4年	25,932,002.68
4至5年	220,436.29
5年以上	9,895,987.31
合计	259,173,639.67

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,104,841.62				24,104,841.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,318,449.34	233,297.40			12,551,746.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,605,446.40				4,605,446.40
合计	41,028,737.36	233,297.40			41,262,034.76

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	138,911,536.28	48.25%	-
第二名	43,726,593.37	15.19%	-
第三名	29,279,314.50	10.17%	-
第四名	24,328,215.73	8.45%	-
第五名	15,886,655.16	5.52%	15,886,655.16
合计	252,132,315.04	87.58%	15,886,655.16

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	297,202,150.18	257,700,064.79
合计	297,202,150.18	257,700,064.79

(1) 其他应收款

1) 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	1,125,299.00	339,414.22
保证金及押金	23,311,928.82	23,391,000.12
往来款	272,188,102.17	233,434,003.39
代垫五险一金	835,340.77	794,167.64
合计	297,460,670.76	257,958,585.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			258,520.58	258,520.58
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额			258,520.58	258,520.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	241,069,017.38
6 个月以内（含 6 月）	55,060,401.27
6 个月-1 年（含 1 年）	186,008,616.11
1 至 2 年	25,308,193.52
2 至 3 年	24,639,648.78
3 年以上	6,185,290.50
3 至 4 年	6,155,422.50
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	9,868.00
合计	297,202,150.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	258,520.58			258,520.58
合计	258,520.58			258,520.58

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

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
厦门乾照半导体科技有限公司	往来款	231,703,911.06	6 个月以内： 45,203,197.25 元 6 个月-1 年(含 1 年)： 162,498,713.81 元 1-2 年（含 2 年）： 24,002,000.00 元	77.89%	
厦门乾照照明有限公司	往来款	23,129,648.78	2-3 年（含 3 年）	7.78%	

司					
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金及押金	22,950,000.00	6 个月-1 年 (含 1 年)	7.72%	
厦门乾照照明有限公司深圳分公司	往来款	7,913,422.50	1-2 年 (含 2 年): 258,000.00 元 2-3 年 (含 3 年): 1,500,000.00 元 3-4 年 (含 4 年): 6,155,422.50 元	2.66%	
扬州乾照光电有限公司	往来款	5,081,546.74	6 个月以内: 5,020,851.42 元 6 个月-1 年 (含 1 年): 40,701.69 元 1-2 年 (含 2 年): 19,993.63 元	1.71%	
合计	--	290,778,529.08	--	97.75%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,653,426,300.25		1,653,426,300.25	1,533,144,688.78		1,533,144,688.78
对联营、合营企业投资	126,749,248.84		126,749,248.84	117,421,889.81		117,421,889.81
合计	1,780,175,549.09		1,780,175,549.09	1,650,566,578.59		1,650,566,578.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
扬州乾照光电有限公司	619,010,078.78	195,661.44				619,205,740.22	
厦门乾照光电科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
厦门乾照照明有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
厦门乾泰坤华供应链管理有	50,000,000.00					50,000,000.00	

限公司							
江西乾照光电有限公司	650,084,131.23	120,053,718.76				770,137,849.99	
南昌乾洪光电有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
厦门乾照半导体科技有限公司	50,050,478.77	32,231.27				50,082,710.04	
江西乾照照明有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
合计	1,533,144,688.78	120,281,611.47				1,653,426,300.25	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
南昌凯迅光电有限公司	87,119,333.19			9,327,358.31						96,446,691.50	
乾芯(平潭)半导体投资合伙企业(有限合伙)	30,302,556.62			0.72						30,302,557.34	
小计	117,421,889.81			9,327,359.03						126,749,248.84	
合计	117,421,889.81			9,327,359.03						126,749,248.84	

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	232,736,214.25	211,375,225.13	258,511,247.15	185,667,651.02
其他业务	40,645,548.88	38,243,382.92	45,032,541.98	23,449,906.64
合计	273,381,763.13	249,618,608.05	303,543,789.13	209,117,557.66

是否已执行新收入准则

是 否

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	9,327,359.03	1,640,851.36
合计	9,327,359.03	1,640,851.36

十七、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	-148,536.44	
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）	74,097,478.24	主要系报告期内收到与收益相关的政府补助影响所致。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-61,100.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,280,311.72	主要系报告期内收回单项计提的应收账款影响所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,580.88	
减：所得税影响额	16,669,109.15	主要系收到政府补助计提的所得税影响所致。
合计	59,467,463.49	--

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	0.17%	0.0070	0.0070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.89%	-0.0770	-0.0769

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2019年半年度报告文本原件。
- 四、其他资料

以上备查文件的备置地点：公司证券部、证券交易所。