



厦门乾照光电股份有限公司

2018 年年度报告

2019-032

2019 年 04 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	情况说明
商敬军	董事	个人原因	未亲自出席会议，亦未委托代表出席
刘晓军	独立董事	个人原因	委托独立董事江曙晖出席并代为表决

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“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，并提请投资者特别注意下列风险因素：

1、行业政策风险

2017 年中国半导体照明产业重新步入快速发展的轨道。随着“一带一路”、“中国制造 2025”等国家战略的深入实施，宏观政策环境持续向好。《半导体照明产业“十三五”发展规划》为我国半导体照明产业在新时期的发展指明了方向；《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020 年）》、《“十三五”材

料领域科技创新专项规划》等相关政策的发布以及《关于汞的水俣公约》开始履行。LED 行业得到了国家产业政策的大力扶持。报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额 169,216,055.93 元，占当期利润总额的 81.12%，存在较大不确定性，若未来国家政策发生不利变化，将对公司发展造成一定影响。

应对措施：制定公司长期发展战略，提高公司竞争力，完善公司各项制度，提高公司经营管理水平，从而推动公司的可持续发展。

2、芯片价格波动风险

2018 年产能的进一步释放，LED 厂商存货增加，行业技术不断进步，市场集中度提高所带来的产能规模扩大，客户的议价能力提高，行业芯片价格可能还会有所下降。

应对措施：公司将加强销售渠道建设，扩大公司销售覆盖范围，建立维系好与大客户的稳定供应关系，降低采购及生产成本。提高公司品牌形象建设，加强技术研发，创新产品，提高公司产品质量。

3、应收账款风险

公司营业规模持续扩大，客户群体扩大，若因经济环境、客户经营状况发生变化等不确定因素导致客户还款能力下降，将可能引起公司应收账款不能按合同及时收回，发生坏账，导致公司资金周转率与运营效率降低，存在流动性风险和坏账风险。

应对措施：公司将进一步加强客户信用管理，建立健全信用风险防范控制机制，对客户进行信用风险分类分级管理，调整客户结构，降低风险，以实现公司的稳健经营。

4、安全环保风险

公司在产能扩大的同时存在着生产安全隐患及环保风险，对此，国家对安全生产及环保监管力度不断加强，若公司无法保障员工生产安全，遵守国家环保法规，将对公司生产经营造成一定影响。

应对措施：公司在扩大产能的同时，将不断提高风险意识，进行员工安全生产的相关培训，建立健全公司环保生产制度以及安全生产制度，建立突发环境安全预案，落实安全生产、环保责任。

5、资金融资风险随着公司主营业务的不断发展，公司需要大量资金投入确保扩产的顺利进行，这无疑对公司的资金管控能力及融资能力提出了更高的要求，随着公司新建产能的释放，若市场增量未达预期，无法实现预期收益，必然将进一步导致公司成本的增加，进一步影响公司的利润。

应对措施：公司将加强资金管控能力，提高财务管理水平，优化资金使用结构，合理利用现有资源，通过多种融资渠道解决公司资金需求问题。

6、技术革新风险

公司现自主研发和掌握了多项 LED 生长和制备的核心技术，LED 外延片、芯片产品均保持了良好的均匀性、稳定性和可靠性，但全球 LED 芯片技术不断革新，公司若未能及时提升技术水平，创新发展，则有被超越的风险，从而带来市场份额降低的风险。

应对措施：公司将保持良好的研发力量投入，在研发方面不断突破各种瓶颈，在 LED 新产品上不断创新。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 719,603,311 为基数，向

全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	9
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	41
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	74
第九节 公司治理	85
第十节 公司债券相关情况	90
第十一节 财务报告	91
第十二节 备查文件目录	204

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、厦门乾照	指	厦门乾照光电股份有限公司
扬州乾照、扬州子公司	指	扬州乾照光电有限公司
乾照科技、科技公司	指	厦门乾照光电科技有限公司
乾照照明、照明公司	指	厦门乾照照明有限公司
乾泰坤华	指	厦门乾泰坤华供应链管理有限公司
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
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
乾坤投资、乾坤半导体	指	乾坤（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙），本公司持有其 16.39%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，与苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）构成一致行动关系
福建卓丰	指	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）
苏州和正	指	苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙），为和聚鑫盛一号投资基金的管理人
南烨实业、南烨集团	指	长治市南烨实业集团有限公司，与王岩莉、山西黄河股权投资管理有限公司-太行产业并购私募基金构成一致行动关系
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
董事会	指	厦门乾照光电股份有限公司董事会
监事会	指	厦门乾照光电股份有限公司监事会

元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《厦门乾照光电股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 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、公司信息

股票简称	乾照光电	股票代码	300102
公司的中文名称	厦门乾照光电股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔天路 259-269 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	福建省厦门市湖里区岐山北路 514 号 E 栋		
办公地址的邮政编码	361006		
公司国际互联网网址	http://www.changelight.com.cn		
电子信箱	300102@changelight.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	0593-7616063
传真	0592-7616053	0592-7616053
电子信箱	300102@changelight.com.cn	300102@changelight.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部、证券交易所

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	厦门市湖里区环岛干道万科云玺 2 号楼 B 区领域 7-9 层
签字会计师姓名	周俊超、黄卉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,029,561,966.36	1,130,287,914.02	1,130,287,914.02	-8.91%	1,149,632,814.10	1,149,632,814.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,985,716.15	210,560,322.45	210,560,322.45	-14.52%	48,382,417.60	48,382,417.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,796,217.59	138,522,881.61	138,522,881.61	-76.32%	12,814,529.98	12,814,529.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	233,606,439.91	447,725,351.11	492,840,751.11	-52.60%	-71,702,529.26	-20,726,625.26
基本每股收益（元/股）	0.26	0.30	0.30	-13.33%	0.07	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.30	0.30	-16.67%	0.07	0.07
加权平均净资产收益率	6.46%	8.10%	8.10%	-1.64%	1.95%	1.95%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	6,381,127,888.66	5,287,916,060.69	5,287,916,060.69	20.67%	3,297,333,231.75	3,297,333,231.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,887,530,245.42	2,711,842,623.03	2,711,842,623.03	6.48%	2,500,347,313.69	2,500,347,313.69

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团对财务报表格式进行修订，对于实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对上述可比期间的比较数据进行调整。

本次会计政策变更于 2018 年 10 月 19 日第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司财务报表格式的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。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	222,934,402.21	290,135,533.63	283,466,465.60	233,025,564.92
归属于上市公司股东的净利润	47,316,304.81	77,380,702.88	27,705,026.36	27,583,682.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,276,805.68	15,542,019.41	15,510,680.02	-27,533,287.52
经营活动产生的现金流量净额	-21,917,699.61	140,455,409.87	60,313,834.12	54,754,895.53

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,394,915.13	-102,887.81	-347,853.99	
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）	169,216,055.93	75,548,329.13	38,765,261.38	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-22,960.00	3,416,292.70	4,774,967.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,081,147.25	9,794,837.92		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,040,428.08	507,228.46	2,716,134.32	
减：所得税影响额	34,520,087.83	17,126,359.56	10,340,621.57	
合计	147,189,498.56	72,037,440.84	35,567,887.62	--

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 36 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	波长（NM）	综合良率（%）	主要应用领域
正装结构	蓝光	440-470	88%-91%	通用照明,背光,显示屏及数码。
	绿光	510-530		显示屏RGB及数码运用。
	红光	615-650	84%-88%	显示屏、红外安防、电子设备指示灯、交通指示灯、夜景工程、车载照明等众多领域。
	黄光	580-597		
	橙光	595-617		
倒装结构	蓝光	440-470	78%-82%	显示屏及背光运用。
	绿光	510-530		
	红光	620-650		显示屏、红外安防、电子设备指示灯、交通指示灯、夜景工程、车载照明等众多领域。
	红光	835-865		
	黄光	580-595		
高压结构	蓝光	440-470	83%-88%	照明及COB运用。

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

品项	2018年1-12月			2017年1-12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)	3,830,043.70	54,315.57	25.51%	3,522,686.91	60,748.57	33.77%	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)	1,591,715.72	44,671.38	32.56%	1,410,190.65	44,581.27	42.27%	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。

4、报告期内,占公司营业收入 10%以上产品的相关说明

产品类型	关键技术指标		
	亮度	电压	波长
蓝绿光芯片和外延片 (以10 mil x 28 mil尺寸为例)	179-200mW	3.0-3.3V	450-460 nm
红黄光芯片和外延片 (以5 mil x 5 mil尺寸为例)	120-146 mcd	1.8-2.3 V	620-625 nm

相比于上年度,本年度公司销售占比超 10%的蓝绿光和红黄光 LED 产品的亮度均有不同幅度的提升,主要归功于公司持续的研发投入,从而不断提升产品性能。

(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) 主要的业绩变动原因

报告期内,实现营业收入 102,956.20 万元,同比下降 8.91%;实现营业利润 21,002.26 万元,同比下降 16.94%;归属于上市公司股东的净利润为 17,998.57 万元,同比下降 14.52%。净利润下降的主要原因:1)受整个行业环境影响,LED 芯片市场价格下降致使毛利率下降;2)受公司扩产影响,管理费用、财务费用同比有所上升。

(四) 行业基本情况

1、公司所属行业的发展阶段

报告期内,我国的 LED 产值持续增长,需求不断增加,新应用层出不穷。从全球行业格局来看,随着世界巨头的逐步退出,如欧司朗出售朗德万斯、GE 出售照明业务等,全球 LED 产业正在加速向中国迁移;同时,以三星、首尔、CREE 为代表的国际封装大厂也不断关停其国内封装工厂,采用国内代工的方式。从国内行业格局来看,行业集中度不断上升,尤其是上游的外延芯片厂,经过几轮行业景气周期的循环,上游的寡头格局开始逐步形成,在新的一轮扩产完毕后,上游外延芯片厂的规模效应将更为明显,成为承接国际市场订单的主力。

2、公司所处的行业地位

报告期内，公司继续秉持“产业为本”的理念，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。同时，积极进军新蓝海，寻求实现跨越式发展的机会。

公司在南昌新建的蓝绿光 LED 基地一期投产后，将为乾照光电新增 60 万片/月的氮化镓 LED 外延片和芯片产能，使乾照光电的氮化镓 LED 外延片和芯片总产能达到 100 万片/月。新增产能的释放，为获取优质、稳定的蓝绿光客户资源和市场资源提供了保证。扬州子公司目前是中国内地红黄光芯片最大供应商之一，2018 年随着扬州红黄光扩产建设逐步完成，有利于公司继续稳固在红黄光的领先优势。

3、季节性和周期性特点

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。

（五）公司主要竞争对手

公司主要竞争对手包括：三安光电、华灿光电、澳洋顺昌。

1、三安光电股份有限公司成立于 2000 年，注册资本 407,842.4928 万元，是目前国内成立最早、规模最大的全色系超高亮度发光二极管外延及芯片产业化生产基地，公司 LED 业务主要产品涵盖蓝宝石、外延芯片、封装器件、照明应用，产业化基地分布在厦门、天津、芜湖、淮南、泉州等多个地区。

根据三安光电披露的 2018 年第三季度报告，其 LED 外延片及芯片业务营收 63.93 亿元，毛利率 47.35%，净利率 40.57%。截至 2018 年三季度末，公司总资产 296.1 亿元，资产负债率 27.86%。

2、华灿光电股份有限公司成立于 2005 年，注册资本 84,229.1534 万元，是国内领先的 LED 芯片供应商。公司致力于研发、生产、销售以 GaN 基蓝、绿光系列产品为主的 LED 外延材料与芯片。并购蓝晶科技后，公司新增蓝宝石单晶、外延衬底和其他蓝宝石材料业务。

根据华灿光电披露的 2018 年业绩预告，预计 2018 年，LED 外延片及芯片业务营收 27.3 亿元，同比增长 3.86%；毛利率 35.09%，净利率 21.3%。截至 2018 年三季度末，公司总资产 132.9 亿元，资产负债率 53.49%。

3、江苏澳洋顺昌股份有限公司成立于 2002 年，注册资本 98,730.8957 万元。上市以来，公司主要从事金属材料的物流供应链服务，包括仓储、分拣、套裁、包装、配送；2011 年开始，公司逐步进入半导体行业的 LED 外延片及芯片制造领域；2016 年 4 月公司收购江苏绿纬锂能有限公司 47.06% 的股权，进入锂电池行业；自此公司形成了金属物流、LED 及锂电池三大业务的总体业务格局。

根据澳洋顺昌披露的 2018 年年报，其 LED 外延片及芯片业务营收 12.79 亿元，同比增长 28.29%，LED 业务占总营收的 30.07%；截至 2018 年底，公司总资产 73.8 亿元，资产负债率 45.80%。

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	本年末余额为 12,911.58 万元，较上年末增加 41.48%，主要系新增投资乾芯（平潭）半导体影响所致。
固定资产	未发生重大变化
无形资产	本年末余额为 11,373.59 万元，较上年末增加 81%，主要系子公司江西乾照、乾照半导体购买土地影响所致。
在建工程	本年末余额为 160,006.74 万元，较上年末增加 748.35%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入影响所致。
货币资金	本年末余额为 73,780.26 万元，较上年末减少 63.01%，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。
存货	本年末余额为 44,655.65 万元，较上年末增加 61.88%，主要系市场备货库存商品增加影响所致。

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、研发技术优势

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，2018 年公司与厦门大学及其它单位联合申报的“多场调控化合物量子结构关键技术及其固态光源应用”获得 2017 年厦门市科技进步奖一等奖、2018 年福建省科技进步奖一等奖，公司还受邀成为深圳第三代半导体研究院的创始共建单位，承办了南昌市光电产业推介会暨半导体产业高峰论坛，获评“国家企业技术中心”、“国家知识产权示范企业”和“厦门龙头骨干民营企业”等荣誉。

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，在业内建立了良好口碑，赢得了稳定的客户群体。同时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，公司已搭建起广受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，为公司的进一步做大做强提供有力支撑。

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。”的环保原则，塑造了“自强不息，奋斗不止，天道酬勤，厚德载物。”的企业进取精神，逐步形成了以人为本的积极进取的企业文化氛围，提高了公司员工的凝聚力和对企业的认同度。公司管理层通过员工持股、股权激励等方式完善提升公司绩效考核体系，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。2018 年，公司获评“国家企业技术中心”、“国家知识产权示范企业”、“厦门龙头骨干民营企业”等荣誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年，公司始终坚守 LED 主业不动摇，致力发展成为 LED 芯片产业中的龙头企业之一。

公司全年实现营业收入 102,956.20 万元，同比下降 8.91%；实现营业利润 21,002.26 万元，同比下降 16.94%；归属于上市公司股东的净利润为 17,998.57 万元，同比下降 14.52%。

报告期内，受到国内宏观大环境及中美贸易战的影响，LED 行业整体增长有所放缓；同时因为各厂商芯片产能大规模释放，供过于求导致芯片价格出现持续下滑，行业进入产业下行调整周期，至 2018 年底部分厂商稼动率不足甚至关停。对于这些困难和挑战，公司坚信专业、匠心的企业必将持续发展，做大做强。公司重点工作如下：

（一）坚守 LED 主业，巩固行业地位

红黄光领域，坚持“扩产+扩充高端产品”的发展战略，争做世界龙头。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，争取成为蓝绿光领域的寡头。2018 年 1 月，乾照光电南昌基地项目一期工程正式动工，一年时间基地从一片荒芜之地拔地而起成为一片雄伟壮观的现代化工厂群，作为国内最大单体 GAN LED 器件生产基地，已基本全面建成。2018 年，公司在蓝绿光领域积极顺应市场趋势，优化升级产品结构，随着产能的不断拉升，将为乾照光电新增 60 万片/月的氮化镓 LED 外延片和芯片产能，使乾照光电的氮化镓 LED 外延片和芯片总产能达到 100 万片/月。

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。公司期望争夺“彩色化”技术的主动权，早日实现 Micro-LED 商业化。

（二）聚焦未来显示技术，积极研发创新

公司全年自主研发和掌握了多项 LED 外延片芯片领域的核心技术，报告期内，公司及全资子公司共获得 44 项发明专利授权，17 项实用新型授权及 4 项外观设计授权，同时新增申请 109 项发明专利，36 项实用新型及 1 项外观设计。

报告期内，在四元系产品方面，正装红光 LED 芯片进一步开发出小尺寸芯片产品，产品性能达到国内领先水平。小功率反极性红光 LED 芯片性能大幅提升。850nm 和 940nm 近红外 LED 芯片产品已稳定量产，并开发出不同尺寸的产品应用。

在氮化镓产品方面，新开发 Phedda 系列和 Megrez 系列正装白光 LED 芯片产品，已量产出货并持续进行性能的优化提升；倒装白光 LED 芯片第二代产品已小批量生产，第三代产品正在客户端验证；公司还开发出多种型号的 LED 灯丝芯片。

在 Mini-LED 方面，开发出多种型号的产品并已在背光和显示屏等客户端使用，同时正在开发第二代 Mini-LED 新品。RGB 显示屏芯片持续改善性能和可靠性，已获得客户认可并量产出货。在 Micro-LED 方面，与合作伙伴协同开发出单色显示屏样品，并持续朝 20um 以下的芯片尺寸迈进。

公司始终把创新作为企业发展的重要驱动力。公司在扩大生产规模的同时，不断精益求精，提高生产效率，提升设备产能，改善产品良率，争取又好又快发展，扎实基础，砥砺前行

（三）坚持重仓人才，利益共享

公司始终将人力资源作为管理体系的关键发力点，招揽才俊、培养骨干、公平竞争、艰苦奋斗、利益共享，鼓励和帮

助人才实现自我价值。宰相必起于州部，猛将必发于卒伍，公司首次开设应届毕业生员工集训营，为乾照的各条战线输送青年骨干；上线“乾延知训”网上学习平台，为全体员工打造个性化专属学习地图；采取培训带教的模式，以师傅带徒弟的方式为员工规划职业生涯，促进员工进一步认同公司价值观，通过专业技能培训，不断评估、考核、甄选，促其成才。

公司始终坚持与员工利益共享。2018 年，对 13 名管理及核心技术（业务）骨干人员实施 320 万股股权激励计划；评选“乾照十佳人物”、基层骨干、技术精英、管理精英、科技进步和突出贡献等奖项，奖励从重从速，不断调整完善公司薪酬及绩效体系，坚持奖勤罚懒，效率优先、兼顾公平的原则，促进员工与企业的共同成长。

（四）规范公司治理，深化 IR 管理工作

2018 年，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，乾照在组织架构和管理体系上进一步升级重塑，SAP 系统成功上线，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，从而打通了信息孤岛，实现了业务财务一体化，提高了企业的运营效率，完善公司内部沟通机制，为公司的长足发展扎实基础。

公司严格履行信息披露义务、始终重视信息披露的合法守规，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，2018 年，公司召开年度业绩说明会一次；公司携手机会宝举办“2018 年投资者交流会”、携手价值在线举办“走进上市公司”活动、携手厦门新三板协会举办“走进上市公司乾照光电企业游学活动”，同时，公司董秘及证代参加了多场机构组织的策略会、分析师会议、反路演等活动，采取一对一、一对多以及宣讲的方式与投资者进行了广泛而深入的交流。公司积极尝试多种方式与投资者开展广泛而深入的交流，通过线上线下多种方式，积极与投资者、中介机构、监管机构、媒体等各方面维持良好的沟通机制，积极传达公司的情况和企业愿景。公司董事会及董秘获得天马奖第九届中国上市公司投资者关系“最佳董事会”、“最佳董事会秘书”；中国卓越 IR“最佳领袖奖”、“最佳董秘奖”；新理财 CFO 人物年度评选“十大董秘”及第十二届中国上市公司价值论坛“创业板上市公司优秀董秘奖”。

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：参见“公司业务概要”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

是

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	1,029,561,966.36	100.00%	1,095,028,289.87	96.88%	-5.98%

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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,029,561,966.36	100%	1,130,287,914.02	100%	-8.91%
分行业					
半导体光电	1,019,663,541.72	99.04%	1,109,286,078.23	98.14%	-8.08%
其他	9,898,424.64	0.96%	21,001,835.79	1.86%	-52.87%
分产品					
芯片及外延片	1,017,626,444.86	98.84%	1,095,028,289.87	96.88%	-7.07%
LED 相关产品	2,037,096.86	0.20%	14,257,788.36	1.26%	-85.71%
其他	9,898,424.64	0.96%	21,001,835.79	1.86%	-52.87%
分地区					
华南地区	416,355,501.53	40.44%	524,926,211.50	46.44%	-20.68%
华东地区	410,097,624.09	39.83%	442,436,684.03	39.14%	-7.31%
华北地区	96,184,344.07	9.34%	46,731,477.98	4.13%	105.82%
华中地区	54,223,471.00	5.27%	35,580,231.98	3.15%	52.40%
西北地区	6,816,576.49	0.66%	21,088,851.29	1.87%	-67.68%
东北地区	35,896,431.84	3.49%	32,868,265.56	2.91%	9.21%
西南地区	5,774,738.38	0.56%	19,376,861.93	1.71%	-70.20%
其他	4,213,278.96	0.41%	7,279,329.75	0.64%	-42.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
半导体	1,019,663,541.72	725,023,062.62	28.90%	-8.08%	3.09%	-7.70%
其他	9,898,424.64	4,188,998.46	57.68%	-52.87%	-57.49%	4.60%
分产品						
芯片及外延片	1,017,626,444.86	722,518,497.65	29.00%	-7.07%	5.61%	-8.52%
LED 相关产品	2,037,096.86	2,504,564.97	-22.95%	-85.71%	-86.94%	11.54%
其他	9,898,424.64	4,188,998.46	57.68%	-52.87%	-57.49%	4.60%
分地区						
华南地区	416,355,501.53	301,893,095.49	27.49%	-20.68%	-10.51%	-8.24%
华东地区	410,097,624.09	281,200,723.05	31.43%	-7.31%	2.86%	-6.78%
华北地区	96,184,344.07	66,636,672.37	30.72%	105.82%	133.27%	-8.15%
华中地区	54,223,471.00	43,328,965.07	20.09%	52.40%	102.16%	-19.67%
西北地区	6,816,576.49	5,134,625.74	24.67%	-67.68%	-64.14%	-7.44%
东北地区	35,896,431.84	23,734,547.65	33.88%	9.21%	16.72%	-4.25%
西南地区	5,774,738.38	4,244,908.96	26.49%	-70.20%	-68.92%	-3.03%
其他	4,213,278.96	3,038,522.75	27.88%	-42.12%	-26.29%	-15.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
半导体光电	销售量		5,620,818.26	8,384,221.72	-32.96%
	生产量		6,461,269.52	5,802,025.4	11.36%
	库存量		2,328,262.59	1,756,433.09	32.56%
其他	销售量		113,473	4,830,389.16	-97.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主要受整个行业环境影响，LED 芯片销售量有所下降、库存量有所增加。

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
占公司营业收入 10%以上的产品的产销情况

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
蓝绿外延片及芯片（片/	4,800,000	4,539,000	94.56%	7,200,000

年)				
红黄外延片及芯片 (片/年)	2,187,000	1,855,000	84.82%	1,440,000

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
半导体光电	材料	320,725,142.01	44.24%	357,971,687.53	50.59%	-6.35%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外延片及芯片	材料	319,022,328.73	44.15%	343,944,672.45	50.27%	-6.12%
LED 相关产品	材料	1,702,813.28	67.99%	14,027,015.08	73.15%	-5.16%

说明

外延片及芯片营业成本中材料占比下降原因系重要原材料采购价格下降影响所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

本年新设全资子公司江西乾照照明有限公司、厦门臻裕丰科技有限公司，全资子公司厦门乾照半导体科技有限公司新设控股子公司厦门乾照激光芯片科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	403,266,541.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.48%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	99,256,192.43	9.64%
2	第二名	98,522,379.84	9.57%
3	第三名	92,051,709.31	8.94%
4	第四名	66,697,425.28	6.48%
5	第五名	46,738,834.65	4.54%
合计	--	403,266,541.51	39.17%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	987,663,810.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	380,187,408.00	14.70%
2	第二名	240,670,270.00	9.31%
3	第三名	161,470,062.70	6.24%
4	第四名	107,919,289.86	4.17%
5	第五名	97,416,780.11	3.77%
合计	--	987,663,810.67	38.19%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,128,043.12	19,478,375.89	-6.93%	
管理费用	145,725,273.74	94,975,128.28	53.44%	主要系受公司扩产影响人工费增加以及并购等项目产生的中介费用增加影响所致。
财务费用	26,662,467.31	11,409,278.18	133.69%	主要系受公司扩产影响利息支出增加影响所致。
研发费用	61,327,114.50	72,644,568.47		

			-15.58%	
--	--	--	---------	--

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

1、研发项目情况

报告期内，在四元系产品方面，正装红光LED芯片除了进一步提升光电性能、良率及可靠性外，依据小间距显示屏的市场应用需求，进一步开发出小尺寸芯片产品，产品性能达到国内领先水平。小功率反极性红光LED芯片性能大幅提升。中大功率反极性红光LED芯片正在配合客户进行符合车载应用规范的产品开发并完成客户送样。850nm和940nm近红外LED芯片产品已稳定量产，并开发出不同尺寸的产品应用。针对3D传感应用方面，公司也投入资源进行VCSEL芯片开发，样品已送交客户验证。

在氮化镓产品方面，新开发Phecda系列和Megrez系列正装白光LED芯片产品，已向客户量产出货并持续进行性能的优化提升。倒装白光LED芯片第二代产品已批量生产，第三代产品正在客户端验证。开发出多种型号的LED灯丝芯片。在Mini-LED方面，开发出多种型号的产品并已在背光和显示屏等客户端使用，同时正在开发第二代Mini-LED新品。RGB显示屏芯片持续改善性能和可靠性，已获得客户认可并量产出货。在Micro-LED方面，与合作伙伴协同开发出单色显示屏样品，并持续朝20um以下的芯片尺寸迈进。

2、专利情况

报告期内，公司及全资子公司共获得44项发明专利授权，17项实用新型授权及4项外观设计授权，同时新增申请109项发明专利，36项实用新型及1项外观设计。具体情况如下：

序号	类型	名称	专利号	授权公告日
1	发明	一种LED芯片及其制备方法	CN201710774112.6	2018/12/25
2	发明	复合衬底及其制备方法、发光二极管芯片的制备方法	CN201710224742.6	2018/12/21
3	发明	一种改善发光角度的芯片及其制作方法	CN201710398692.3	2018/12/11
4	发明	一种无台阶电极结构的CSP芯片及其制造方法	CN201710300772.0	2018/12/11
5	发明	一种LED高杆灯	CN201610669257.5	2018/9/21
6	发明	一种量子点白光发光二极管	CN201610557382.7	2018/9/21
7	发明	一种不易发生翘曲的大尺寸发光二极管外延片制作方法	CN201610273690.7	2018/9/4
8	发明	一种增强光取出效率的LED芯片结构	CN201610557364.9	2018/9/4
9	发明	一种高亮度反极性的AlGaInP基发光二极管晶圆及其制造方法	CN201610385591.8	2018/8/28
10	发明	一种不易发生翘曲的大尺寸发光二极管外延片	CN201610273818.X	2018/8/21
11	发明	一种集成可见光指示装置的紫外发光二极管及其生产方法	CN201610456572.X	2018/8/17
12	发明	一种LED芯片的P电极结构、LED芯片结构及其制造方法	CN201610557040.5	2018/8/14
13	发明	一种四元系LED芯片的生产工艺	CN201610291800.2	2018/8/7
14	发明	一种光热电分离的倒装LED芯片及其制作方法	CN201610770822.7	2018/7/27
15	发明	一种LED芯片结构及其制造方法	CN201610557066.X	2018/7/13
16	发明	一种具有高可靠性透明导电层的发光二极管	CN201610018937.0	2018/7/3
17	发明	一种LED及其制造方法	CN201610426653.5	2018/6/29

18	发明	一种发光表面有周期性图案的高光效倒装LED的制作方法	CN201510774057.1	2018/6/22
19	发明	一种用于发光二极管的AlN缓冲层及其制作方法	CN201610557325.9	2018/6/19
20	发明	一种CSP封装芯片结构及制作方法	CN201610152153.7	2018/6/8
21	发明	一种具有生长过程可调节翘曲的发光二极管外延结构	CN201610425763.X	2018/6/1
22	发明	一种AC-LED芯片及其制造方法	CN201610451334.X	2018/5/29
23	发明	一种提高ITO电流扩展的发光二极管及其制作方法	CN201610557361.5	2018/5/25
24	发明	一种等腰梯形形式发光二极管的制备工艺	CN201610567049.4	2018/5/22
25	发明	一种高压发光二极管及其制作方法	CN201610557039.2	2018/5/22
26	发明	一种提高发光二极管外延良率的生长方法	CN201610788677.5	2018/5/22
27	发明	一种水平电极倒装红光LED芯片及其制备方法	CN201610725210.6	2018/4/13
28	发明	一种增加演色性的白光LED结构制作方法	CN201610426652.0	2018/3/27
29	发明	一种具有生长过程可调节翘曲的发光二极管外延生长方法	CN201610425301.8	2018/3/20
30	发明	一种深紫外发光二极管的芯片结构及其制作方法	CN201610557362.X	2018/3/13
31	发明	一种含掺杂宽势垒结构的黄绿光LED	CN201410538801.3	2018/2/27
32	发明	一种具有可剥离结构的GaN系发光二极管	CN201610396403.1	2018/2/23
33	发明	一种LED芯片及LED芯片的制备方法	CN201510751194.3	2018/1/30
34	发明	能增进横向电流扩散并拥有双反射表面的LED芯片电极结构	CN201610071720.6	2018/1/30
35	发明	一种具有电极出光的发光二极管	CN201410551477.9	2018/1/26
36	发明	一种具有倒梯形圆台体的微米线发光二极管	CN201610273817.5	2018/1/26
37	发明	一种具有倒梯形圆台体的微米线发光二极管制作方法	CN201610273774.0	2018/1/26
38	发明	一种具有可剥离结构的GaN系发光二极管制作方法	CN201610396426.2	2018/1/26
39	发明	一种砷化镓基底低亮度黄光发光二极管芯片及其制作方法	CN201610179568.3	2018/1/19
40	发明	一种具有高扩展效应的发光二极管的制作方法	CN201510703819.9	2018/1/16
41	发明	一种具有立体发光结构的高压发光二极管	CN201510122251.1	2018/1/9
42	发明	一种氮化物系发光二极管的外延生长方法	CN201510627355.8	2018/1/5
43	发明	Buffer layers having composite structures	US10121656B2	2018/11/6
44	发明	HV-LED module having 3D light-emitting structure and manufacturing method thereof	US10043850B2	2018/8/7
45	实用新型	一种具有改善电极电迁移能力的发光二极管芯片	CN201820612660.9	2018/12/25
46	实用新型	一种灯具	CN201820426489.2	2018/12/18
47	实用新型	一种具有透明导电层复合膜组的LED芯片	CN201820806163.2	2018/12/14
48	实用新型	一种LED芯片以及具有该LED芯片的微LED显示面板	CN201820750818.9	2018/11/23

49	实用新型	一种双层绝缘层倒装芯片	CN201820749644.4	2018/11/23
50	实用新型	改善金属迁移的芯片结构、发光二极管显示屏和显示装置	CN201820695751.3	2018/11/20
51	实用新型	一种发光二极管	CN201820532211.3	2018/10/9
52	实用新型	一种三结太阳电池	CN201820249816.1	2018/9/7
53	实用新型	一种基于Si衬底的四结太阳电池	CN201820149421.4	2018/8/24
54	实用新型	一种LED玻璃幕墙	CN201721396160.8	2018/7/27
55	实用新型	一种透镜板材及照明灯具	CN201721366297.9	2018/5/1
56	实用新型	一种多功能LED灯	CN201721319455.5	2018/4/27
57	实用新型	一种具备捕蚊虫功能的LED吸顶灯	CN201721319453.6	2018/4/27
58	实用新型	一种LED灯	CN201720826044.9	2018/2/13
59	实用新型	一种LED洗墙灯	CN201720963116.4	2018/1/26
60	实用新型	一种LED路灯	CN201720966412.X	2018/1/26
61	实用新型	一种LED投光灯	CN201720894824.7	2018/1/16
62	外观设计	LED天棚灯	CN201830114370.7	2018/9/7
63	外观设计	LED高杆灯	CN201730523398.1	2018/4/10
64	外观设计	LED天棚灯	CN201730524959.X	2018/3/20
65	外观设计	LED路灯(玻璃)	CN201730485253.7	2018/2/27
序号	类型	名称	申请号	申请日
1	发明	一种选择性生长的氮化物缓冲层及其制备方法	PCT/IB2018/055749	2018.07.31
2	发明	一种具有电流分层的发光二极管及其制备方法	201810029288.3	2018.01.12
3	发明	一种光刻胶监控方法	201810083427.0	2018.01.29
4	发明	一种发光二极管及其制备方法	201810048032.7	2018.01.18
5	发明	被动式驱动阵列LED显示面板及其制作方法、显示装置	201810083428.5	2018.01.29
6	发明	一种GaAs系多结太阳能电池及其制备方法	201810088020.7	2018.01.30
7	发明	一种LED芯片结构的制作方法	201810088382.6	2018.01.30
8	发明	太阳能电池及其制备方法	201810003282.9	2018.01.03
9	发明	一种垂直结构发光二极管及其制备方法	201810088067.3	2018.01.30
10	发明	一种LED芯片及制作方法	201810282133.0	2018.03.28
11	发明	一种可提高发光效率的LED外延结构及其生长方法	201810332131.8	2018.04.13
12	发明	一种具有水平桥接式的高压发光二极管	201810256911.9	2018.03.27
13	发明	发光二极管及其芯片和制造方法以及芯片的发光方法	201810478979.1	2018.05.18
14	发明	发光二极管及其芯片和制造方法以及芯片的发光方法	PCT/ 2018/097727	2018.07.30
15	发明	光阻烘烤方法和在半导体基底上形成光阻层的方法	201810478963.0	2018.05.18
16	发明	发光二极管的倒装芯片及其制造方法和发光方法	201810382603.0	2018.04.26
17	发明	发光二极管的倒装芯片及其制造方法和发光方法	PCT/ 2018/097778	2018.08.31

18	发明	发光二极管的芯片的制造方法和溅射方法	201810563235.X	2018.06.04
19	发明	发光二极管的芯片及其量子阱结构和制造方法	201810596840.7	2018.06.11
20	发明	半导体发光微显示器件及其制造方法以及衬底剥离方法	201810430652.7	2018.05.08
21	发明	主动发光集成式彩色显示面板及其制作方法、显示装置	201810706726.5	2018.07.02
22	发明	一种LED芯片用透明导电层结构及其制造方法	201810842674.4	2018.07.27
23	发明	一种LED结构及其制作方法	201810777949.0	2018.07.16
24	发明	Micro-LED巨量转移方法、显示装置及制作方法	201810743952.0	2018.07.09
25	发明	METHODS AND DISPLAY DEVICES FOR MICRO-LED MASS TRANSFER PROCESSES	PCT/IB2018/056686	2018.08.31
26	发明	一种提高发光二极管性能的设计及其制作方法	201810939754.1	2018.08.17
27	发明	发光二极管的倒装芯片及其制造方法	201810644024.9	2018.06.21
28	发明	倒装芯片的制造方法和反射层溅射方法	201810893959.0	2018.08.08
29	发明	发光二极管的倒装芯片及其制造方法和蚀刻方法	201810885637.1	2018.08.06
30	发明	一种LED外延片的选片方法	201811306910.7	2018.11.05
31	发明	倒装发光芯片及其制造方法	201810884390.1	2018.08.06
32	发明	半导体发光芯片及其制造方法	201810874009.3	2018.08.03
33	发明	发光二极管的半导体芯片及其电流扩展层和制造方法	201810913923.4	2018.08.10
34	发明	发光二极管的芯片及其制造方法	201810783043.X	2018.07.17
35	发明	用于发光二极管的半导体芯片	201810784329.X	2018.07.17
36	发明	发光二极管	201811209401.2	2018.10.17
37	发明	一种倒装LED芯片及其制作方法	201811136724.3	2018.09.28
38	发明	一种LED倒装芯片及其制作方法	201811136721.X	2018.09.28
39	发明	发光二极管的半导体芯片及量子阱层和制造方法	201811072704.4	2018.09.14
40	发明	发光芯片及其制造方法	201811186244.8	2018.10.12
41	发明	一种溅射靶材的清洁方法及装置	201811145384.0	2018.09.29
42	发明	倒装发光芯片及其制造方法	201810927204.8	2018.08.15
43	发明	LED发光芯片	201811346721.2	2018.11.13
44	发明	发光二极管的半导体芯片和电流扩展方法	201811346696.8	2018.11.13
45	发明	Micro LED阵列器件、巨量转移装置及相关方法	201811268052.1	2018.10.29
46	发明	QUARTENARY LED WITH TRANSPARENT SUBSTRATE AND ALIGNED ELECTRODES	PCT/IB2018/056408	2018.08.24
47	发明	一种柔性LED芯片及其制作方法、封装方法	201810072169.6	2018.01.25
48	发明	一种自带散热结构的发光二极管及电子设备	201810076544.4	2018.01.26
49	发明	一种热电流垂直结构LED芯片及其制作方法	201810076710.0	2018.01.26
50	发明	一种具有光导薄膜结构的LED芯片及制作方法	201810082637.8	2018.01.29
51	发明	一种具有电极导光结构的LED芯片及制作方法	201810082638.2	2018.01.29
52	发明	一种LED芯片及其制作方法	201810072168.1	2018.01.25
53	发明	一种带有环形通风效果散热芯片结构及制作方法	201810001838.0	2018.01.02

54	发明	一种LED芯片显示模组及制作方法	201810088091.7	2018.01.30
55	发明	一种GaAs三结太阳能电池及制造方法	201810219616.6	2018.03.16
56	发明	一种基于Si衬底的四结太阳能电池及制作方法	201810082545.X	2018.01.29
57	发明	一种发光二极管及其制备方法	201810126562.9	2018.02.08
58	发明	一种柔性薄膜太阳能电池及其制备方法	201810076695.X	2018.01.26
59	发明	一种柔性太阳能电池及其制备方法	201810072001.5	2018.01.25
60	发明	一种三结太阳能电池	201810141109.5	2018.02.11
61	发明	一种超高亮度反极性发光二极管及其制备方法	201810234070.1	2018.03.21
62	发明	一种四元系高亮度正极性LED芯片及其制备方法	201810194286.X	2018.03.09
63	发明	一种晶格失配的多结太阳能电池及其制备方法	201810413637.1	2018.05.03
64	发明	一种GaAs太阳能电池及制造方法	201810288030.5	2018.04.03
65	发明	一种GaAs太阳能电池及制造方法	201810259161.0	2018.03.27
66	发明	一种LED芯片及其制备方法	201810217839.9	2018.03.16
67	发明	一种LED芯片及其制备方法	201810296532.2	2018.03.30
68	发明	基于AlN衬底的LED外延结构及生长方法和LED	201810577204.X	2018.05.31
69	发明	基于石墨烯衬底的LED外延结构及生长方法和LED	201810552223.7	2018.05.31
70	发明	一种LED芯片及其切割方法	201810744767.3	2018.07.09
71	发明	一种发光二极管及其制备方法	201810803871.5	2018.07.20
72	发明	一种发光二极管及其制备方法	201810730358.8	2018.07.05
73	发明	一种电容复合式DBR倒装芯片及其制备方法	201810744377.6	2018.07.09
74	发明	一种光栅LED芯片及制作方法	201810630934.1	2018.06.19
75	发明	隐藏式导电栅线结构芯片及其制备方法	201810676334.9	2018.06.26
76	发明	一种LED芯片及制作方法	201810631362.9	2018.06.19
77	发明	一种VCSEL阵列芯片及制作方法	201810731832.9	2018.07.05
78	发明	一种VCSEL芯片及制作方法	201810731132.X	2018.07.05
79	发明	一种单腔体结构VCSEL芯片及其制作方法和激光装置	201810734423.4	2018.07.06
80	发明	一种水平结构VCSEL芯片及其制作方法和激光装置	201810734565.0	2018.07.06
81	发明	一种多结太阳能电池及其制备方法	201810843708.1	2018.07.27
82	发明	一种倒装VCSEL芯片及制作方法	201810630962.3	2018.06.19
83	发明	DBR结构芯片及其制备方法	201810676332.X	2018.06.26
84	发明	单束激光的VCSEL芯片及其制备方法	201810676260.9	2018.06.27
85	发明	一种四元覆晶式LED结构及制作方法	201811454596.7	2018.11.30
86	发明	一种四元覆晶式LED结构及制作方法	201811338529.9	2018.11.12
87	发明	一种表面粗化的LED芯片及其制备方法	201811285179.4	2018.10.31
88	发明	一种窗口层表面粗化的发光二极管及其制备方法	201811213828.X	2018.10.18
89	发明	一种VCSEL芯片及其制备方法	201811474280.4	2018.12.04
90	发明	一种红光LED外延结构及制作方法	201811390736.9	2018.12.21
91	发明	一种激光外延结构及制作方法	201811390740.5	2018.12.21

92	发明	一种LED芯片的制备方法及LED芯片	201811274077.2	2018.10.30
93	发明	发光二极管的制造方法及发光二极管芯片	201811283379.6	2018.10.30
94	发明	一种侧向外延生长的方法及半导体结构	201811145385.5	2018.09.29
95	发明	一种多结太阳能电池及其制作方法	201811145299.4	2018.09.29
96	发明	一种晶格失配的多结太阳能电池及其制作方法	201811145297.5	2018.09.29
97	发明	一种发光二极管及其制备方法	201810331187.1	2018.04.13
98	发明	具有透明导电层复合膜组的LED芯片及其制备方法	201810521075.2	2018.05.29
99	发明	一种多光束垂直腔面发射激光芯片及其制作方法	201811267434.2	2018.10.29
100	发明	一种垂直腔面发射激光芯片及其制作方法	201811267430.4	2018.10.29
101	发明	一种提升激光增益的VCSEL芯片及其制备方法	201811085148.4	2018.09.18
102	发明	一种集中电流注入的VCSEL芯片及其制备方法	201811086322.7	2018.09.18
103	发明	延长使用寿命的VCSEL芯片及制作方法和电子器件	201811285173.7	2018.10.31
104	发明	一种多层限流的垂直腔面发射激光器芯片及其制备方法	201811205139.4	2018.10.16
105	发明	一种高频垂直腔面发射激光器芯片及其制备方法	201811205140.7	2018.10.16
106	发明	一种极小发散角的垂直腔面发射激光器芯片及其制备方法	201811205147.9	2018.10.16
107	发明	一种水平结构的垂直腔面发射激光器芯片及其制备方法	201811204387.7	2018.10.16
108	发明	一种太阳能电池及其制作方法	201811475785.2	2018.12.04
109	发明	一种太阳能电池结构及其制作方法	201811474297.X	2018.12.04
110	实用新型	发光二极管及其芯片	201820743497.X	2018.05.18
111	实用新型	发光二极管的倒装芯片	201820604683.5	2018.04.26
112	实用新型	发光二极管的芯片及其量子阱结构	201820900114.5	2018.06.11
113	实用新型	发光二极管的倒装芯片	201820959204.1	2018.06.21
114	实用新型	发光二极管的倒装芯片	201821259151.9	2018.08.06
115	实用新型	倒装发光芯片	201821256392.8	2018.08.06
116	实用新型	半导体发光芯片	201821242998.6	2018.08.03
117	实用新型	发光二极管的半导体芯片及其电流扩展层	201821295248.5	2018.08.10
118	实用新型	发光二极管的芯片	201821130101.0	2018.07.17
119	实用新型	用于发光二极管的半导体芯片	201821130030.4	2018.07.17
120	实用新型	发光二极管的半导体芯片及量子阱层	201821518538.1	2018.09.14
121	实用新型	发光芯片	201821652707.0	2018.10.12
122	实用新型	倒装发光芯片	201821312794.5	2018.08.15
123	实用新型	LED发光芯片	201821866919.9	2018.11.13
124	实用新型	发光二极管的半导体芯片	201821866707.0	2018.11.13
125	实用新型	一种基于Si衬底的四结太阳电池	201820149421.4	2018.01.29
126	实用新型	一种三结太阳电池	201820249816.1	2018.02.11
127	实用新型	一种灯具	201820426489.2	2018.03.28

128	实用新型	一种发光二极管	201820532211.3	2018.04.13
129	实用新型	一种LED芯片以及具有该LED芯片的微LED显示面板	201820750818.9	2018.05.21
130	实用新型	一种具有透明导电层复合模组的LED芯片	201820806163.2	2018.05.30
131	实用新型	改善金属迁移的芯片结构、发光二极管显示屏和显示装置	201820695751.3	2018.05.11
132	实用新型	一种双绝缘层倒装芯片	201820749644.4	2018.05.21
133	实用新型	一种具有改善电极电迁移能力的发光二极管芯片	201820612660.9	2018.04.26
134	实用新型	一种多光束垂直腔面发射激光芯片	201821762280.X	2018.10.29
135	实用新型	一种垂直腔面发射激光芯片	201821762316.4	2018.10.29
136	实用新型	一种提升激光增益的VCSEL芯片	201821521503.3	2018.09.18
137	实用新型	一种集中电流注入的VCSEL芯片	201821526256.6	2018.09.18
138	实用新型	延长使用寿命的VCSEL芯片和电子器件	201821785469.0	2018.10.31
139	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	201821678467.1	2018.10.16
140	实用新型	一种高频垂直腔面发射激光器芯片及激光器	201821678879.5	2018.10.16
141	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	201821678406.5	2018.10.16
142	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	201821678368.3	2018.10.16
143	实用新型	一种太阳能电池	201822027777.3	2018.12.04
144	实用新型	一种太阳能电池结构	201822027324.0	2018.12.04
145	实用新型	一种太阳能电池芯片包装结构	201822049213.X	2018.12.07
146	外观设计	LED天棚灯	201830114370.7	2018.03.26

3、商标情况

报告期内，公司及全资子公司新获得2项注册商标，这有利于公司加强对品牌及注册商标的保护，提高公司品牌和市场知名度，防止有关商标侵权事件的发生，从而进一步提升公司的市场竞争力水平。具体如下：

序号	商标图案	注册商标号	注册有效期	核定使用商品类别
1		01922272	2018.6.16-2028-6.15	第 9 类 太阳能电池；电力转换用太阳能吸收器；电力转换用太阳能集电板；电力产生用太阳能集电板；半导体元件；发光二极管；晶片；集成电路；矽晶片；非医疗用 X 光设备；探测器；交通信号灯；银幕；电视荧幕。 第 11 类 照明灯；电灯；照明器具；投光灯；枝形吊灯；吸顶灯；工业用灯；安全灯；节庆用装饰小灯；照明用发光管；旷工用照明灯；圣诞树用电灯；探照灯；手电筒；路灯；水族箱用照明灯；潜水灯；发光二极管照明灯；舞台照明灯；日光灯；空

				气净化用杀菌灯；非医疗用紫外线灯；汽车用灯泡；交通工具用前灯；交通工具用方向指示灯。
2		01943841	2018.10.01-2028.9.30	第 9 类 太阳能电池；电力转换用太阳能吸收器；电力转换用太阳能集电板；电力产生用太阳能集电板；半导体元件；发光二极管；晶片；集成电路；矽晶片；非医疗用 X 光设备；探测器；交通信号灯；银幕；电视荧幕。 第 11 类 照明灯；电灯；照明器具；投光灯；枝形吊灯；吸顶灯；工业用灯；安全灯；节庆用装饰小灯；照明用发光管；矿工用照明灯；圣诞树用电灯；探照灯；手电筒；路灯；水族箱用照明灯；潜水灯；发光二极管照明灯；舞台照明灯；日光灯；空气净化用杀菌灯；非医疗用紫外线灯；汽车用灯泡；交通工具用前灯；交通工具用方向指示灯。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	469	252	227
研发人员数量占比	15.62%	12.33%	11.15%
研发投入金额（元）	85,387,312.12	72,644,568.47	49,048,988.43
研发投入占营业收入比例	8.29%	6.43%	4.27%
研发支出资本化的金额（元）	24,060,197.62	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	28.18%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	13.37%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主要原因系报告期内研发项目可达到资本化条件，对相应的研发项目进行资本化，更能符合企业成本配比原则。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,299,329,834.42	1,372,855,756.64	-5.36%
经营活动现金流出小计	1,065,723,394.51	880,015,005.53	21.10%
经营活动产生的现金流量净额	233,606,439.91	492,840,751.11	-52.60%
投资活动现金流入小计	13,998,817.51	291,535,680.61	-95.20%
投资活动现金流出小计	1,958,814,779.50	763,902,348.79	156.42%
投资活动产生的现金流量净额	-1,944,815,961.99	-472,366,668.18	311.72%
筹资活动现金流入小计	1,006,251,319.47	1,736,830,753.06	-42.06%
筹资活动现金流出小计	782,740,821.19	110,023,462.45	611.43%
筹资活动产生的现金流量净额	223,510,498.28	1,626,807,290.61	-86.26%
现金及现金等价物净增加额	-1,487,717,339.16	1,647,637,694.71	-190.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少52.60%，主要系采购支出规模增加影响所致。
- 2) 投资活动现金流入同比减少95.20%，主要系上期购买理财产品影响所致。
- 3) 投资活动现金流出同比增加156.42%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）、红黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。
- 4) 筹资活动现金流入同比减少42.06%，主要系本报告期借款减少影响所致。
- 5) 筹资活动现金流出同比增加611.43%，主要系偿还到期银行贷款影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,689,532.86	4.17%	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	39,360.00	0.02%	主要系黄金租赁业务到期影响所致。	否
资产减值	21,939,213.34	10.52%	主要系计提坏账准备计提及存货跌价准备影响所	否

			致。	
营业外收入	1,407,336.70	0.67%	主要系合同履行赔偿影响所致。	否
营业外支出	2,835,231.14	1.36%	主要系固定资产报废、毁损影响所致。	否
其他收益	169,216,055.93	81.12%	主要系政府补助影响所致。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	737,802,606.46	11.56%	1,994,518,688.18	37.72%	-26.16%	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	563,010,054.47	8.82%	535,170,882.29	10.12%	-1.30%	
存货	446,556,450.32	7.00%	275,864,353.23	5.22%	1.78%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	129,115,764.81	2.02%	91,263,911.95	1.73%	0.29%	
固定资产	1,640,801,971.70	25.71%	1,402,138,968.77	26.52%	-0.81%	
在建工程	1,600,067,380.61	25.07%	188,609,338.72	3.57%	21.50%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入影响所致。
短期借款	742,739,237.68	11.64%	593,455,793.06	11.22%	0.42%	
长期借款	175,000,000.00	2.74%		0.00%	2.74%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	89,812,960.00	39,360.00	0.00			89,852,320.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	360,168,254.80	主要系开具银行汇票及信用证保证金
应收票据	288,656,923.63	主要系票据质押
固定资产	326,067,256.67	主要系融资租赁抵押及银行贷款抵押
无形资产	26,520,170.36	主要系银行抵押贷款
合 计	1,001,412,605.46	--

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
2,169,862,300.84	513,902,348.79	322.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
乾芯（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）	对第一产业、第二产业、第三产业的投资，投资管理，资产管理；（以上经营范围均不含金融、证	新设	30,600,000.00	49.52%	自有资金	厦门金韬投资管理有限公司、一尊餐饮（厦门）有限公司	5 年	私募基金	0.00	-297,443.38	否	2018 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn

	券、期 货、及 财务相 关服 务)												
合计	--	--	30,600, 000.00	--	--	--	--	--	0.00	297,443. 38	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固 定资产投 资	投资项目 涉及行业	本报告 期投入 金额	截至报 告期末 累计实 际投入 金额	资金来 源	项目进 度	预计收 益	截止报 告期末 累计实 现的收 益	未达到 计划进 度和预 计收益 的原因	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
红黄光 LED 芯片及三结砷 化镓太阳能电 池扩产项目	自建	是	半导体光 电	338,152, 437.72	594,341, 388.94	自筹	93.89%	105,729 ,700.00	18,421, 729.17	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	1,678,86 6,961.07	1,712,28 4,202.06	自筹	78.99%			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	10,986,7 37.00	10,986,7 37.00	自筹	0.93%			目前处 于建设 期	2018 年 11 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	2,028,00 6,135.79	2,317,61 2,328.00	--	--	105,729 ,700.00	18,421, 729.17	--	--	--

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
扬州乾照光电有限公司	子公司	电子工业技术研究、咨询服务；光电子产品的研发、生产销售及技术服务；超高亮度发光二极管（LED）应用产品系统工程的安装、调试和维修；砷化镓太阳能电池外延片、芯片的设计、开发和生产和销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商	582,000,000	1,591,781,275.04	1,103,661,583.66	455,798,534.19	80,650,350.15	69,462,623.60

		品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
江西乾照光电有限公司	子公司	发光二极管、光电子器件及其他电子器件、集成电路、半导体分立器件制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,000,000,000	2,145,088,987.24	714,410,181.86	139,925,854.57	56,308,821.00	42,981,119.63
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	1,400,481,934.65	54,388,496.61	1,362,903,028.83	-1,877,326.95	-1,589,159.73

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

江西乾照照明有限公司	新设	对业绩影响-364,588.91 元。
厦门臻裕丰科技有限公司	新设	对业绩影响-1,000.18 元。
厦门乾照激光芯片科技有限公司	新设	对业绩影响 2,403.30 元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

根据LEDinside统计数据显示，2018年中国LED芯片市场规模同比仅成长4%，相较于2017年的19%，增速下降明显。

近年来，全球LED行业发展迅速，产业向中国境内转移的速度加快，分工趋势越发明显，需求逐年增加，新技术催化的应用领域也在逐步显现。随着技术的不断成熟，LED芯片成本持续下降，LED芯片行业的需求总体呈现波动式增长。而随着产业链聚拢度的增大，LED外延芯片也愈发向更高标准化、更大规模化的趋势发展，需要做到规模化满足差异化需求的快速低成本响应。

（二）行业格局

1、LED芯片产能向大陆转移，市场集中度提升

LED芯片制造也是属于持续高投入、规模经济明显的行业。近几年，国内本土芯片厂商通过扩产，持续扩大市场份额，大陆LED芯片集中度正在不断提高。随着国内芯片大厂陆续扩产，海外企业与国内二三线芯片厂逐步收缩产能，LED芯片行业新格局逐渐形成“产业向大陆聚集、产能向龙头聚集”。

2、行业进入结构调整

受益于政府MOCVD补贴及十城万盏工程等政策推动，中国大陆LED产业近十年来快速发展，产能规模不断拉高，在产能增速超越需求增速情况下，LED产业陷入严峻的结构调整。且因中国大陆不断有新产能加入，预期2019年LED产业供过于求压力仍将持续。

随着产能规模大幅扩张、产能增速超越需求增速、厂商库存升高、LED价格持续下跌，产业结构陷入调整，业界厂商大多面临严峻生存考验，积极寻觅下一代新应用，期许有效去化库存，重启生机。

3、产业一体化竞争成为新常态

众所周知，随着国内大厂产能逐步释放，LED行业加速洗牌，行业迎来了更加激烈的竞争洪流。其中，上游芯片厂商需要寻找稳定的承接口，封装应用厂需要寻找稳定的供应商，更好地应对未来LED芯片的垄断格局。在此背景下，产业链上下游一体化竞争成为新常态。

（三）公司业务现状

公司主要从事半导体光电产品的研发、生产和销售业务，目前主要有全色系LED外延片及芯片和三结砷化镓太阳能电池外延片及芯片两大类产品。

目前，公司是国内高亮度四元系红黄光LED芯片产量最大的企业之一，在蓝绿光LED外延片和芯片领域，经过三年多的生产运营，公司已成为国内蓝绿光芯片重要供应商之一。

三结砷化镓太阳能电池，国内主要应用于航空航天领域，公司生产的空间用三结砷化镓太阳能电池综合性能处于国内领先、国际先进水平，是航空航天军工领域最重要的太阳能电池供应商，同时在积极拓展商用市场。此外，公司地面用高倍聚光砷化镓三结太阳电池芯片，具有转换效率高、可靠性优异、抗辐照能力强等优点，产品各项性能指标达到国内领先、国际先进水平，形成了完整的高效砷化镓太阳能电池产品链并保持持续的领先优势。

（四）公司未来发展战略

在LED产业向大陆聚集、产能向龙头聚集的背景下，公司将继续推进主营业务发展，助力深耕行业地位，在巩固红黄光领域的行业领先地位的同时，不断提升蓝绿光领域的核心竞争力，深化砷化镓太阳能电池领域。主要如下：

1、通用芯片领域：规模效应+供应链布局+产业链延伸

LED芯片制造领域系规模效应十分明显的行业，规模效应的显现往往带来成本的下降及上下游议价能力的提升。在未来的LED厂商竞争中，规模将继续成为重要的筹码之一。公司将继续坚定推行扩产项目，力争成为LED芯片行业排名前三的厂家。

另外，LED企业需要面对产业链垂直一体化的竞争趋势，在产业大迁移和大整合的背景下，LED芯片企业的竞争最终将落在运营效率的竞争上。乾照作为LED芯片重要供应商，希望通过资本纽带向产业链的上下游进行延伸，实现外延式发展扩张。一方面，往上游核心原材料延伸，投资/并购相关的原材料供应商，保证核心原材料的供应稳定、安全；另一方面，与下游合作，保证产品销售“出口”。

2、聚焦特色发展：高端特色产品+聚焦未来显示

公司系国内最强的红黄光（砷化镓衬底）LED芯片供应商，发育红外线IR产业具有天然优势。红外应用覆盖安全监控、行动装置生物辨识（虹膜、脸部、指纹辨识）、数位医疗（心跳血氧检测）、红外线触控、VR/AR眼动跟踪、车用感测与车用光达、无人机应用等等，具有广阔的市场前景。植物照明作为国家新兴农业的一个代表，公司已有相关芯片供应。

miniLED和microLED作为未来显示的重要技术，其产业化后将打开LED芯片发展的另一片蓝海。公司将投入战略研发资源，与产业链全面合作，期待推动miniLED和MicroLED发展并抢占先机。

3、产业升级：跨入二三代半导体

第二代半导体以砷化镓（GaAs）、磷化铟（InP）为代表，是制作高性能微波、毫米波器件及发光器件的优良材料，主要应用于通信领域。目前第二代半导体国产化处于早期阶段。第三代半导体主要是以碳化硅（SiC）和氮化镓（GaN）为代表，凭借其宽禁带、高热导率、高击穿电场、高抗辐射能力等特点，在许多应用领域拥有前两代半导体材料无法比拟的优点，有望突破第一、二代半导体材料应用技术的发展瓶颈，市场应用潜力巨大。

公司将通过投资并购、产业孵化的方式，投资已有优秀企业，吸收优秀人才，加大研发力度，在第二、三代半导体方兴未艾时，走在行业发展前沿，引领技术发展及应用潮流。

4、资本运作：打造全产业链一体化竞争优势

三到五年期间，LED产业是中国制造整合全球品牌、专利和渠道最典型的代表。公司未来在坚持LED扩产及提升产品技术能力的基础上，充分利用政府资源、资本市场资源，发挥“产业+资本”的优势，全面拥抱上下游，通过投资、并购的方式拓展上游供应链，降低成本增加利润，参股下游封装厂，打造全产业链一体化竞争优势。

根据公司未来发展战略与目标，积极部署下一年度经营计划重点如下：

1、加强核心建设

公司始终把创新作为企业发展的重要驱动力，公司坚持以技术创新引领行业，公司将根据市场变化，通过不断创新，不断改善产品质量及细节，不断提升性能满足客户更高的需求，持续深入研究新兴应用市场产品，牢牢掌握核心技术。只有不断提高科技创新能力，完备产业链体系，才能进一步提高公司的综合竞争力。

2、加强人才培养

随着国内LED市场技术的逐渐成熟，人才需求越来越大，公司始终坚持重仓年青骨血就是重仓乾照的未来的人力资源建设原则。2019年，公司将进一步完善人才引进和发展机制，建立完善职务体系及薪酬绩效体系，继续引进高端技术人才，加强人才培育力度。对于现有员工，公司将有计划、针对性、系统性进行相关培训，从物质、精神方面给予相应激励政策，完善绩效考核及薪酬制度，为人才的成长提供良好的环境，增强企业员工凝聚力。

3、继续推进公司产能建设，释放规模效应

在红黄光LED芯片领域，坚持“扩产+高端”的发展战略，实施红黄光LED芯片及砷化镓太阳能电池全面扩产，争做世界龙头。在蓝绿光LED芯片领域，实施“全面扩产，规模跟随”的布局战略，南昌基地项目一期工程建设按计划进行。在高端化合物芯片领域，公司出资15.9亿元建设VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目，期望早日实现MicroLED商业化。

4、提升公司管理水平

公司将贯彻降本增效、精益管理方针，以全面预算为基础，以信息化系统为平台，以内控为抓手，以费控为工具，深化管理，向管理要效益。2019年，公司将继续推进内控制度及体系优化，持续优化和完善SAP，提升公司执行力，优化业务流程，借助企业管理平台，构建企业的自我完善、自我优化体系，实现企业的闭环管理，提升企业管理水平。

5、继续调整客户和产品结构

继续优化产品结构，加快高端产品的研发；调整客户结构，深化优质客户服务，拓展海外市场，提高公司盈利能力。

6、强化资本运作

在稳固LED产业竞争优势的基础上，公司将通过投资、孵化、内部研发等多种方式并举，积极拓展激光芯片、VCSEL芯片、光通讯芯片、碳化硅芯片等第二代、第三代半导体产业机会，将公司化合物半导体平台优势与产业机会结合，打造公司化合物半导体领域竞争能力。

（五）公司未来可能面对的风险

1、行业政策风险

2017年中国半导体照明产业重新步入快速发展的轨道。随着“一带一路”、“中国制造2025”等国家战略的深入实施，宏观政策环境持续向好。《半导体照明产业“十三五”发展规划》为我国半导体照明产业在新时期的发展指明了方向；《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020年）》、《“十三五”材料领域科技创新专项规划》等相关政策的发布以及《关于汞的水俣公约》开始履行。LED行业得到了国家产业政策的大力扶持。报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额169,216,055.93元，占当期利润总额的81.12%，存在较大不确定性，若未来国家政策发生不利变化，将对公司发展造成一定影响。

应对措施：制定公司长期发展战略，提高公司竞争力，完善公司各项制度，提高公司经营管理水平，从而推动公司的可持续发展。

2、芯片价格波动风险

2018年产能的进一步释放，LED厂商存货增加，行业技术不断进步，市场集中度提高所带来的产能规模扩大，客户的议价能力提高，行业芯片价格可能还会有所下降。

应对措施：公司将加强销售渠道建设，扩大公司销售覆盖范围，建立维系好与大客户的稳定供应关系，降低采购及生产成本。提高公司品牌形象建设，加强技术研发，创新产品，提高公司产品质量。

3、应收账款风险

公司营业规模持续扩大，客户群体扩大，若因经济环境、客户经营状况发生变化等不确定因素导致客户还款能力下降，将可能引起公司应收账款不能按合同及时收回，发生坏账，导致公司资金周转率与运营效率降低，存在流动性风险和坏账风险。

应对措施：公司将进一步加强客户信用管理，建立健全信用风险防范控制机制，对客户进行信用风险分类分级管理，调整客户结构，降低风险，以实现公司的稳健经营。

4、安全环保风险

公司在产能扩大的同时存在着生产安全隐患及环保风险，对此，国家对安全生产及环保监管力度不断加强，若公司无法保障员工生产安全，遵守国家环保法规，将对公司生产经营造成一定影响。

应对措施：公司在扩大产能的同时，将不断提高风险意识，进行员工安全生产的相关培训，建立健全公司环保生产制度以及安全生产制度，建立突发环境安全预案，落实安全生产、环保责任。

5、资金融资风险

随着公司主营业务的不断发展，公司需要大量资金投入确保扩产的顺利进行，这无疑对公司的资金管控能力及融资能力提出了更高的要求，随着公司新建产能的释放，若市场增量未达预期，无法实现预期收益，必然将进一步导致公司成本的增加，进一步影响公司的利润。

应对措施：公司将加强资金管控能力，提高财务管理水平，优化资金使用结构，合理利用现有资源，通过多种融资渠道解决公司资金需求问题。

6、技术革新风险

公司现自主研发和掌握了多项LED生长和制备的核心技术，LED外延片、芯片产品均保持了良好的均匀性、稳定性和可靠性，但全球LED芯片技术不断革新，公司若未能及时提升技术水平，创新发展，则有被超越的风险，从而带来市场份额降低的风险。

应对措施：公司将保持良好的研发力量投入，在研发方面不断突破各种瓶颈，在LED新产品上不断创新。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 03 月 01 日	其他	其他	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300102/index.html
2018 年 03 月 15 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300102/index.html

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经2018年2月26日第三届董事会第三十二次会议审议通过，2017年度权益分派的预案为：按照母公司2017年度净利润的10%计提法定盈余公积12,189,599.28元；以2017年12月31日的总股本716,403,311股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。该权益分派方案已按照有关法律法规规定及公司章程中利润分配政策严格履行了审议程序，确保有效保护了中小投资者的合法权益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	719,603,311
现金分红金额（元）（含税）	17,990,082.78
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	17,990,082.78
可分配利润（元）	188,780,268.95
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到	

20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经 2019 年 4 月 20 日第四届董事会第十五次会议审议通过，2018 年权益分派预案为：按照母公司 2018 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积 7,950,549.42 元；以 2018 年 12 月 31 日的总股本 719,603,311 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.25 元（含税），共计派发人民币 17,990,082.78 元。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2018 年度权益分派情况：

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2018 年度审计报告》确认，公司 2018 年度实现的归属于母公司的净利润为 179,985,716.15 元，母公司累计可分配利润 188,780,268.95 元、资本公积为 1,563,760,020.97 元。基于公司目前的实际财务状况，经 2019 年 4 月 20 日第四届董事会第十五次会议审议通过，按照母公司 2018 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积金 7,950,549.42 元；以 2018 年 12 月 31 日的总股本 719,603,311 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.25 元（含税），共计派发人民币 17,990,082.78 元。上述权益分派预案尚需 2018 年度股东大会审议通过。

公司 2017 年度权益分派情况：

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2017 年度审计报告》确认，公司 2017 年度实现的归属于母公司的净利润为 121,895,992.83 元，母公司累计可分配利润 138,628,547.96 元、资本公积为 1,552,909,390.97 元。基于公司目前的实际财务状况，经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过，按照母公司 2017 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积金 12,189,599.28 元；以 2017 年 12 月 31 日的总股本 716,403,311 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计派发人民币 21,492,099.33 元。上述权益分派预案已于 2018 年 4 月 18 日实施完毕。

公司 2016 年度权益分派情况：

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2016 年度审计报告》确认，公司 2016 年度实现的归属于母公司的净利润为 24,975,435.99 元，母公司累计可分配利润 35,967,687.52 元、资本公积为 1,503,216,870.97 元。基于公司目前的实际财务状况，经公司第三届董事会第二十次会议及 2016 年度股东大会审议通过的 2016 年度利润分配方案为：以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 704,553,311 股为基数，向本公司所有股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），合计分配 7,045,533.11 元。剩余未分配利润结转以后年度分配。上述权益分派方案已于 2017 年 5 月 22 日实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	17,990,082.78	179,985,716.15	10.00%	0.00		17,990,082.78	10.00%
2017 年	21,492,099.33	210,560,322.45	10.21%	0.00		21,492,099.33	10.21%
2016 年	7,045,533.11	48,382,417.60	14.56%	0.00		7,045,533.11	14.56%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	金张育、蔡海防、刘文辉、刘兆、张先成、张雷、安雨、郑元新、牛兴盛、彭兴华、蔡建九、苏晓健、火东明、李发添、汪洋、柯志杰、王花枝、宋关坤、张国庆、柳志勇、曲忠超	股份锁定承诺	本激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月。锁定期 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可分四期解锁，第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成	2017 年 09 月 05 日	2017 年 12 月 20 日-2021 年 12 月 20 日	履行中

			之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。			
	厦门乾照光电股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 09 月 05 日	长期有效	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	云南国际信托有限公司一盛云 11 号单一资金信	股份限售承诺	公司第二期员工持股计划累计通过二级市场竞价方式购入公司股票 22,051,373 股，该部分股票于 2017 年 5 月 18 日至 2018 年 5 月 18 日予以锁定。	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 18 日-2018 年 5 月 18 日	履行完毕
	王维勇	减持承诺	计划在减持计划公告之日起十五个交易日后的九十个自然日内以集中竞价方式减持公司股份不超过 7,000,000 股（不超过公司总股本比例 0.97%）。	2018 年 02 月 02 日	2018 年 1 月 12 日-2018 年 5 月 3 日	履行完毕
	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 5 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	不减持承诺	自 2018 年 8 月 16 日起 12 个月内不减持其持有的乾照光电 42,949,036 股股份	2018 年 08 月 16 日	2018 年 8 月 16 日-2019 年 8 月 15 日	正常履行中
	王维勇	减持承诺	计划通过集中交易方式于 2019 年 1 月 19 日后的九十个自然日内减持公司 1,823,427 股股份（占公司总股本的 0.25%）	2019 年 01 月 19 日	2018 年 12 月 27 日-2019 年 4 月 18 日	正常履行中
	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	正常履行中
	承诺是否按时履行	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

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、重要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	会计政策变更内容说明	受影响的报表项目名称		2017年12月31日（2017年度）影响金额	
			变更前	变更后	变更前	变更后
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团对财务报表	本次会计政策变更于2018年10月19日第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司财务报表格式的会计政策变更的议案》，并由监事会及独立董事	将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收账款	应收票据及应收账款	535,170,882.29	928,142,059.72
			应收票据	应收账款	392,971,177.43	
		将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目	应收利息	其他应收款	131,929.93	48,565,104.35
			应收股利		-	
			其他应收款		48,433,174.42	
		应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付账款	应付票据及应付账款	181,737,169.94	475,515,458.47
			应付票据	应付账款	293,778,288.53	
		将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目	应付利息	其他应付款	2,543,351.78	62,163,943.65
			应付股利		-	
			其他应付款		59,620,591.87	
		将原计入管理费用项目下	管理费用	管理费用	167,619,696.75	94,975,128.28

式进行修订	发表独立意见进行批准	的研发费用单独列示为研发费用		研发费用		72,644,568.47
		实际收到的政府补助无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	收到其他与投资活动有关的现金流量		45,115,400.00	-
			收到其他与经营活动有关的现金流量		-	45,115,400.00

另外，在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”，该报表项目无影响金额。

上述会计政策变更对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、重要会计估计变更：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	2018年12月31日（2018年度）影响金额
随着集团的客户结构不断变化，客户结构中上市公司及国有企业的比例逐年上升，结合集团的客户特点和应收款项的结构、客户信用及回款情况，集团对应收款项的坏账准备计提方法进行变更	本次会计估计变更于2018年10月10日第四届董事会第七次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，并由监事会及独立董事发表独立意见进行批准	2018年7月1日	应收账款_坏账准备	-15,831,910.08
			资产减值损失	-15,831,910.08
			递延所得税资产	-3,946,249.13
			所得税费用	3,946,249.13

本集团对上述会计估计变更采用未来适用法进行处理，该项会计估计变更增加了2018年度的净利润11,885,660.95元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本年新设全资子公司江西乾照照明有限公司、厦门臻裕丰科技有限公司；全资子公司厦门乾照半导体科技有限公司新设控股子公司厦门乾照激光芯片科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	周俊超、黄卉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周俊超第5年、黄卉第1年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼、仲裁事项：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
截止至 2018 年 12 月 31 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	一审阶段	已调解生效	未履行到位		-
案由: 合同纠纷; 原告厦门乾照光电股份有限公司; 天津视真光电科技有限公司 & 王建平	15.86	否	一审阶段	已撤诉	已履行到位		-
案由: 合同纠纷; 原告厦门乾照光电科技有限公司; 被告随州	619.76	否	一审阶段	一审胜诉、已生效	未履行到位		-

美亚迪光电有限公司 &谢军							
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	一审阶段	已调解，胜诉、已生效	未履行到位		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾照光电科技有限公司；被告江西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、未生效	未履行到位		-
案由：合同纠纷；原告厦门乾久科技有限公司；被告厦门乾照光电科技有限公司	29.87	否	执行阶段	一审胜诉，二审败诉，已生效	执行完毕		-

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、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

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

本次定向发行本次定向发行限制性股票，募集资金总额10,336,000元，其中计入股本3,200,000元，资本公积7,136,000元，同时库存股和其他应付款增加10,336,000元；本报告期股权激励费用摊销9,687,400元，本公司员工持有的限制性股票解禁后形成的可税前抵扣金额产生的资本公积389,280元。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

2018年新增融资租赁业务情况如下：

- 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。

截至2018年12月31日已结束的融资租赁业务情况如下：

- 1) 于2015年7月16日与远东国际租赁有限公司签订3年期不超过人民币1.5亿元的售后回租业务协议；
- 2) 于2015年8月6日与天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司签订3年期人民币4,412.97万元的售后回租业务协议；
- 3) 于2015年8月24日与中信金融租赁有限公司签订3年期不超过人民币1.5亿元的售后回租业务协议。

关于本公司对外出租情况：本公司及其子公司确认对外租赁收入共计239.23万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司拟参与设立产业基金，并为其优先级份额承担担保责任	2018 年 04 月 27 日	50,000		0	一般保证	以协议约定	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		50,000		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	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	2016 年 04 月 26 日	5,000	2016 年 11 月 29 日	0	连带责任保证	1	是	否
扬州乾照光电有限公司	2017 年 02 月 24 日	8,000	2018 年 01 月 17 日	6,896.86	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	23,000	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	9,200	连带责任保证	2.5	否	否
厦门乾照光电科技有限公司	2016 年 04 月 26 日	2,000	2017 年 01 月 11 日	0	连带责任保证	1	是	否

厦门乾照光电科技有 限公司	2018 年 02 月 26 日	2,000	2018 年 05 月 14 日	1,999.07	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2017 年 02 月 24 日	10,000	2018 年 01 月 19 日	8,667.27	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2016 年 04 月 26 日	8,000	2016 年 12 月 20 日		连带责任保 证	1	是	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2018 年 02 月 26 日	8,000	2018 年 03 月 16 日	8,562.99	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2016 年 04 月 26 日	6,000	2016 年 09 月 19 日		连带责任保 证	1	是	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2017 年 02 月 24 日	6,000	2017 年 11 月 27 日	2,269.43	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2017 年 02 月 24 日	6,000	2017 年 12 月 04 日	5,654.66	连带责任保 证	1	否	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2016 年 04 月 26 日	4,000	2016 年 12 月 30 日		连带责任保 证	1	是	否
厦门乾照光电科技有 限公司	2017 年 02 月 24 日	5,000	2018 年 02 月 14 日	4,828.3	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	2017 年 02 月 24 日	3,000	2017 年 12 月 12 日	3,000	连带责任保 证	1	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）		76,500		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		108,451.14		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		430,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		180,078.58		
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	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）		126,500		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		108,451.14		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		480,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		180,078.58		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				62.36%				

其中：	
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）	40,981.72
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	35,702.07
上述三项担保金额合计（D+E+F）	40,981.72

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、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司运行的准则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，积极履行企业义务。报告期内，公司严格遵守国家法律法规以及相关政策的规定，依法经营、积极纳税。

（1）在环境保护方面，公司及子公司作为生产经营企业，始终对相关污染防治极为重视。公司及子公司严格遵守国家环保法规，积极进行环保设备设施建设任务，废气、废水等污染物排放符合国家标准，未发生重大环境污染事故、未发生超标现象及泄漏事故，今后乾照光电将继续实事求是，不断提高企业环保责任与环保意识。

（2）在员工关怀方面，公司通过完善绩效及薪酬体系、股权激励等方式激励员工工作热情，增加其对企业认同感，通过各类安全与技能培训、网络学院等方式培养员工，提高其职业素养，通过员工关怀及培养，实现企业与员工的合作共赢，一起成长。公司坚持以人为本的理念，重视员工的未来职业发展，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，尊重员工的个人利益，在员工培训、工资薪酬、福利保障等方面建立健全相关绩效考核制度，为员工提供了良好的工作环境与发展环境。

（3）在投资者保护方面，公司遵守相关法律法规，严格履行信息披露义务，信息披露内容真实、准确、完整，信息披

露上做到及时、公开，建立良好的投资者沟通机制，向资本市场树立公司良好形象。公司通过投资者热线、电子邮箱、互动易、微信公众号等方式多渠道、多平台地保持与投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司最新经营情况。

(5) 在社会公益方面，对外，公司积极发起捐赠、无偿献血等公益活动，通过捐赠旧衣物、文具书籍至贫困山区等方式参与到各类公益活动中。对内，每年度制定相关的困难职工帮扶计划，根据员工的切实需求提供利相关补助，为需要帮助的员工发起募捐活动。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

3、环境保护相关的情况

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、	有组织排放	1	厂区外西面	COD:128.5mg/L; 氨氮:8.613mg/L	《厦门市水污染物排放标准》DB35/322-2011 三级标准	COD:10.24t/a; 氨氮:1.37mg/L	COD:14.4t/a; 氨氮:1.92mg/L	无
厦门乾照光电股份有限公司	废气：氨气、TVOC、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：17.99mg/m ³ TVOC:25.04mg/m ³ TVOC:25.04mg/m ³ 丙酮:14.49mg/m ³ 氯化氢:3.67 mg/m ³ 氟化物：	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；氨排放执行《恶臭污染物排	氨气：0.1127t/a TVOC: 4.85t/a 丙酮：2.63 t/a 硫酸雾:0.1358 t/a 氯化氢:0.861 t/a 氟化物：0.059 t/a 氯气：0.043 t/a	/	无

					0.278mg/ m ³ 氯气： 0.191mg/ m ³ 油烟： 1.92mg/m ³	放标准》 GB14554- 1993 二级 标准；油烟 执行饮食业 油烟排放标 准 GB18483- 2001			
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 60.5 夜 间 51 南厂 界：昼间 60.87 夜间 49.62 西厂 界：昼间 56.55 夜间 48.5 北厂 界：昼间 57.93 夜间 48.45 单 位：dB(A)	GB12348- 2008《工业 企业厂界环 境噪声排放 标准》3 类 区昼间 65 夜间 55	/	/	无
扬州乾照光 电有限公司	废水： COD、悬 浮物、氨 氮、总磷、 总磷	处理后达标 排放	1	污水站西北 角	COD： 62mg/L 悬浮物： 13mg/L 氨氮： 0.226mg/L 总磷： 0.0192mg/L	COD、悬 浮物、总磷 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： 2.18t/a 悬 浮物： 0.457t/a 氨氮： 0.0079t/a 总磷： 0.000675t/a 总磷： 0.0042t/a	COD： 85.242t/a 悬浮物： 6.58t/a 氨氮： 6.897t/a 总磷： 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：ND 磷烷：ND 硫酸雾： 1.12 mg/ m ³ 异丙醇： ND TVOC： 2.89 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	砷烷：/ 磷烷：/ 硫酸雾： 0.0046t/a 氮氧化物： / 丙酮： 0.02t/a 异 丙醇：/	砷烷： 0.00154t/a 磷烷： 0.00256t/a 硫酸雾： 0.1t/a 氮 氧化物： 0.069 t/a	无

					氨气： 5.42 mg/ m ³	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	TVOC： 0.154t/a 氨气： 0.017 t/a	丙酮： 0.222t/a 异丙醇： 0.744t/a TVOC： 0.197t/a 氨气： 0.1238t/a	
扬州乾照光电有限公司	厂界噪声	达标排放	/	/	东厂界：昼间 53.6 夜间 48.6 南厂界：昼间 56.6 夜间 48.1 西厂界：昼间 57.9 夜间 47.6 北厂界：昼间 57.9 夜间 49.2 单位：dB(A)	GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类区	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司及其子公司严格遵守国家环保法规，积极进行环保设备设施建设任务，污染物排放符合国家标准，未发生重大环境污染事故。

1、厦门乾照光电股份有限公司

厦门乾照光电股份有限公司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。2017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；TVOC（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；排放浓度分别为：TVOC（非

甲烷总烃) 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。2017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)。2017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(苏州瑞环化工有限公司、福建省固体废物处置有限公司、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列出的污水接管要求; 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列出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)。2018年排口内各项监测值均达标, 无超标现象。

噪声:

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

公司东、南、西、北厂界测点昼、夜噪声等效声级监测值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中3类区标准要求, 即昼间排放标准为65dB(A), 夜间排放标准为55 dB(A)。2018年厂界各项监测值均达标, 无超标现象。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司或子公司名称	项目名称	环评审批日期/文号
厦门乾照光电股份有限公司	LED蓝绿光外延芯片产业化项目	2014年12月24日, 厦环翔审[2014]125号
	LED蓝绿光外延芯片厦门乾照光电股份有限公司产业化项目	2014年12月24日, 厦环翔审[2014]125号
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

突发环境事件应急预案

1、厦门乾照光电股份有限公司

厦门乾照光电股份有限公司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	COD	1次/日	COD在线仪
		氨氮	1次/日	氨氮在线仪
		PH	1次/日	PH在线仪
扬州乾照光电有限公司	废水	COD	6次/日	COD在线仪
		总砷	2次/日	砷测定仪
		氨氮	1次/日	哈希分光光度计
		总磷	1次/日	
		氟化物	1次/日	

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

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司及其子公司累计收到各类政府补助资金共计人民币184,519,764.40元，计入当期损益的政府补助金额169,216,055.93元。

2、长治市长治市南烨实业集团有限公司及其一致行动人王岩莉自2018年5月24日至2018年8月2日增持公司股票达到5%，公司于2018年8月3日披露《股东权益变动提示性公告》（公告编号：2018-066）、《简式权益变动报告书》。

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》，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。

2018年8月6日至2019年1月11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，公司于2019年1月12日披露了《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-003）、《简式权益变动报告书》。

截止2019年2月20日协议转让股份完成过户登记公告日，上述三方合计持有公司11,796.0338万股股份，占公司总股本的16.39%，为公司的第二大股东。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、公司持股5%以上股东王维勇先生期初持有公司7,996.4027股股份，2018年1月12日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2018-001），王维勇先生拟通过集中竞价方式减持公司股份不超过700万股；2018年1月16日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持达到1%的公告》（公告编号：2018-005），王维勇先生累计减持公司股份共计734万股。2018年2月7日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持达到1%暨股份减持计划进展的公告》（公告编号：2018-008）王维勇先生于2018年1月18日至2018年2月6日累计减持公司股份872万股。2018年2月22日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持计划完成的公告》（公告编号：2018-010），王维勇先生于2018年2月7日至2018年2月14日累计减持公司股份350.06万股。

2018年6月1日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持达到1%的公告》（公告编号：2018-050），王维勇先生通过大宗交易方式累计减持公司股份713万股。2018年11月1日，公司披露了《权益变动提示性公告》（公告编号2018-112）、《简式权益变动报告书（一）》，王维勇先生将其持有公司股份4,600万股通过协议转让给黄河投资，该股权转让已于2019年2月19日完成股份过户登记手续。2018年12月27日，公司披露了《关于公司股东股份减持计划的预披露公告》（公告编号：2018-141），王维勇先生拟通过集中交易方式减持其持有的182.3427万股股份，上述协议转让完成股份变更登记及减持计划如期实施后，王维勇先生将不再持有公司股份。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、根据财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），本集团对财务报表格式进行修订，本次会计政策变更于2018年2月26日第三届董事会第三十二次会议审议通过《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。详见公司巨潮资讯网披露的相关公告。

5、为了更加客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果，匹配公司业务特性，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，准确反映公司价值，参考行业同业上市公司情况，根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况，公司对应收款项会计估计进行变更。本次会计政策变更于2018年10月10日第四届董事会第七次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，并由监事会及独立董事发表独立意见进行批准。详见公司巨潮资讯网披露的相关公告。

6、根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团对财务报表格式进行修订，本次会计政策变更于2018年10月19日第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司财务报表格式的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。详见公司巨潮资讯网披露的相关公告。

7、经公司第四届董事会第七次会议、第九次会议、第十次会议及第四届监事会第七次会议、第九次会议、第十次会议审议通过，公司拟向徐良等19名交易对方发行股份及支付现金购买浙江博蓝特半导体科技股份有限公司100%的股权，同时向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。公司于2018年12月24日召开了2018年第二次临时股东大会审议与本次交易相关的议案未获得通过。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

8、2018年2月26日，公司召开第三届董事会第三十二次会议、2018年3月21日召开2017年度股东大会，审议通过公司拟创业板公开发行总额不超过人民币100,000.00万元（含100,000.00万元）可转换公司债券。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。2018年7月30日，经中国证券监督管理委员会第十七届发行审核委员会2018年第110次发行审核委员会工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请未获得通过。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年5月9日发布《关于公司主营业务扩产的公告》，公司立足于自身发展战略规划，综合行业发展趋势及公司具体情况的审慎考虑，拟投资73,658.81万元，用于红、黄光LED芯片及三结砷化镓太阳能电池的扩产项目，该项目扩产建设逐步完成。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司于2017年7月17日发布《关于蓝绿光业务扩产暨对外投资设立子公司的公告》，基于公司蓝绿光业务扩产的实际需求经公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十九次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过，公司拟在江西省南昌市新建区投资50亿元（分二期投入），建设蓝绿芯片生产基地，公司在南昌新建的蓝绿光LED基地一期投产

后，将为乾照光电新增60万片/月的氮化镓LED外延片和芯片产能，使乾照光电的氮化镓LED外延片和芯片总产能达到100万片/月。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、公司于2018年11月8日发布《关于关于投资VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目的公告》，于2018年12月14日发布《关于投资VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目的补充公告》，为充分发挥公司已有的技术优势、设备优势、工艺优势，提升产品结构，加快实现科技成果的转化，公司拟出资159,670.49万元建设VCSEL、高端LED芯片等半导体研发生产项目。具体内容请详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,916,373	4.73%	3,200,000			-25,013,873	-21,813,873	12,102,500	1.68%
其他内资持股	33,916,373	4.73%	3,200,000			-25,013,873	-21,813,873	12,102,500	1.68%
其中：境内法人持股	22,051,373	3.08%	0			-22,051,373	-22,051,373	0	0.00%
境内自然人持股	11,865,000	1.66%	3,200,000			-2,962,500	237,500	12,102,500	1.68%
二、无限售条件股份	682,486,938	95.27%	0			25,013,873	25,013,873	707,500,811	98.32%
人民币普通股	682,486,938	95.27%	0			25,013,873	25,013,873	707,500,811	98.32%
三、股份总数	716,403,311	100.00%	3,200,000			0	3,200,000	719,603,311	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）公司第二期员工持股计划（云南国际信托有限公司一盛云11号单一资金信托）累计持有公司股票共计22,051,373股，于2018年5月18日全部流通。截止2019年1月15日，云南国际信托有限公司一盛云11号单一资金信托所持有的公司股票已全部出售完毕。

（2）根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》以及第四届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司于2018年内共授予13名激励对象预留限制性股票320万股，该部分股票自限制性股票授予登记完成之日起12个月内全部予以锁定。公司股份总数由716,403,311股增加至719,603,311股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蔡海防	2,215,000	555,000	0	1,665,000	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股：股权激励承诺：第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
云南国际信托有限公司—盛云 11 号单一资金信托	22,051,373	22,051,373	0	0	员工持股计划锁定股	2018 年 5 月 18 日解除限售
金张育	2,500,000	625,000	0	1,875,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起

						36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
张先成	700,000	175,000	0	525,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
牛兴盛	600,000	150,000	0	450,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月

						后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
刘文辉	600,000	150,000	0	450,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止
彭兴华	500,000	125,000	0	375,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解

						除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止
郑元新	500,000	125,000	0	375,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止
刘兆	700,000	175,000	0	525,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成

						之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止
首次授予其他核心员工股权激励限售股	3,550,000	887,500	0	2,662,500	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第四个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止
严希阔	0	0	600,000	600,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起

						12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
预留授予其他核心员工股权激励限售股	0	0	2,600,000	2,600,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期：自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
合计	33,916,373	25,018,873	3,200,000	12,102,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
------------	------	-----------	------	------	----------	--------

股票类						
普通股（限制性股票）	2018 年 06 月 27 日	3.23	3,200,000	2018 年 09 月 11 日	0	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年度，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》以及第四届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司共授予13名激励对象预留限制性股票320万股，本次限制性股票激励计划的预留授予日为2018年6月27日，预留授予的限制性股票上市日期为2018年9月11日，预留授予价格为3.23元/股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年度，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》以及第四届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司共授予13名激励对象预留限制性股票320万股，该部分股票自限制性股票授予登记完成之日起12个月内全部予以锁定。公司股份总数由716,403,311股增加至719,603,311股。

该次股权激励实施完成后，公司货币资金增加10,336,000元，其中计入股本人民币3,200,000元，计入资本公积人民币7,136,000元，同时增加库存股和其他应付款10,336,000元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	44,839	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	43,458	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如 有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	其他	8.34%	60,000,000	0	0	60,000,000	质押	0
							冻结	0

基金								
王维勇	境内自然人	6.65%	47,823,427	-32,140,600	0	47,823,427	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
长治市南烨实业集团有限公司	境内非国有法人	5.24%	37,739,036	37,739,036	0	37,739,036	质押	0
							冻结	0
云南国际信托有限公司—盛云 11 号单一资金信托	其他	2.63%	18,951,373	-3,100,000	0	18,951,373	质押	0
							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
郭宇麟	境内自然人	1.73%	12,420,900	12,420,900	0	12,420,900	质押	0
							冻结	0
王向武	境内自然人	1.51%	10,886,300	122,000	0	10,886,300	质押	0
							冻结	0
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 27 号私募投资基金	其他	1.17%	8,393,700	8,393,700	0	8,393,700	质押	0
							冻结	0
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.01%	7,297,560	7,297,560	0	7,297,560	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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	和君正德的董事长、法定代表人易阳春先生兼任苏州和正的执行事务合伙人，根据《上市公司收购管理办法》的规定，深圳和君正德资产管理有限公司—正德远盛产业创新结构化私募基金、深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金、苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）—和聚鑫盛一号基金构成一致行动关系，以上三支基金与福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）于 2018 年 8 月签署《一致行动协议》，上述四方构成一致行动关系； 王岩莉为长治市南烨实业集团有限公司控股股东李杨之表姐，故王岩莉为南烨集团的一致行动人；2018 年 10 月，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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳和君正德资产管理有限公司—正德远盛产业创新结构化私募基金	60,000,000	人民币普通股	60,000,000
王维勇	47,823,427	人民币普通股	47,823,427
深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金	43,700,000	人民币普通股	43,700,000
长治市南烨实业集团有限公司	37,739,036	人民币普通股	37,739,036
云南国际信托有限公司—盛云 11 号单一资金信托	18,951,373	人民币普通股	18,951,373
叶孙义	13,166,300	人民币普通股	13,166,300
郭宇麟	12,420,900	人民币普通股	12,420,900
王向武	10,886,300	人民币普通股	10,886,300
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 27 号私募投资基金	8,393,700	人民币普通股	8,393,700
福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	7,297,560	人民币普通股	7,297,560
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	和君正德的董事长、法定代表人易阳春先生兼任苏州和正的执行事务合伙人，根据《上市公司收购管理办法》的规定，深圳和君正德资产管理有限公司—正德远盛产业创新结构化私募基金、深圳和君正德资产管理有限公司—正德鑫盛一号投资私募基金、苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）—和聚鑫盛一号基金构成一致行动关系，以上三支基金与福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）于 2018 年 8 月签署《一致行动协议》，上述四方构成一致行动关系； 王岩莉为长治市南烨实业集团有限公司控股股东李杨之表姐，故王岩莉为南烨集团的一致行动人；2018 年 10 月，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司前 10 名无限售条件股东上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 27 号私募投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,393,700 股，实际合计持有 8,393,700 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

截至2018年12月31日，公司不存在控股股东。

公司股东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、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、苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）—和聚鑫盛一号基金及福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，构成一致行动关系，合计持有公司股份占比为16.30%，前述四方为公司第一大股东；

长治市南烨实业集团有限公司、王岩莉及山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金为一致行动人，构成一致行动关系，合计持有公司股份占比为12.36%，前述三方为公司第二大股东。其中，王维勇先生与太行基金于2018年10月30日签订股权转让协议，将其持有的46,000,000股股份（占上市公司总股本的6.39%）转让给太行基金，已于2019年2月19日完成本次股份变更登记；与此，长治市南烨实业集团有限公司、王岩莉及太行基金签署一致行动协议。

上述两者均不是公司持股50%以上的控股股东且二者之间不存在一致行动关系，或者持股虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

截至2018年12月31日，公司不存在实际控制人及其一致行动人。

公司股东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、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、苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）—和聚鑫盛一号基金及福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，构成一致行动关系，合计持有公司股份占比为16.30%，前述四方为公司第一大股东；

长治市南烨实业集团有限公司、王岩莉及山西黄河股权投资管理有限公司—太行产业并购私募基金为一致行动人，构成一致行动关系，合计持有公司股份占比为12.36%，前述三方为公司第二大股东。其中，王维勇先生与太行基金于2018年10月30日签订股权转让协议，将其持有的46,000,000股股份（占上市公司总股本的6.39%）转让给太行基金，已于2019年2月19日完成本次股份变更登记；与此，长治市南烨实业集团有限公司、王岩莉及太行基金签署一致行动协议。

上述两者均不是公司持股50%以上的控股股东且二者之间不存在一致行动关系。同时，其二者可以实际支配公司股份表决权未超过30%，通过实际支配上市公司股份表决权不能够决定公司董事会半数以上成员选任，依其可实际支配的股权表决权不足以对股东大会的决议产生重大影响的股东，因此，其二者均非为公司实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

☐ 是 ☒ 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
------------	-------------	------	--------	--------

深圳和君正德资产管理有 限公司	易阳春	2014 年 10 月 23 日	9144030031941348 01	受托资产管理、投资管理 (不得从事信托、金融资产 管理、证券资产管理及其他 限制项目); 受托管理股权投 资基金(不得以任何方式公 开募集和发行基金) 创业投 资业务; 受托管理创业投资 企业机构或个人的创业投资 业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服 务业务; 参与设立创业投资 企业与创业投资管理顾问; 投资兴办实业(具体项目另 行申报); 投资咨询(不含限 制项目); 投资顾问(不含限 制项目); 股权投资。
苏州和正股权投资基金管 理企业(有限合伙)	易阳春	2011 年 11 月 08 日	9132059458554757 X3	受托管理私募股权投资基 金, 从事投资管理业务。
福建卓丰投资合伙企业 (有限合伙)		2017 年 05 月 17 日	91350128MA2Y8L B88Y	对第一产业、第二产业、第 三产业的投资(以上法律、法 规另有规定的除外);企业总部 管理;单位后勤管理服务。
长治市南烨实业集团有限 公司	李建明	1999 年 05 月 20 日	9114040071363944 5M	钢材、生铁、矿石(国家控制 商品除外)、土产日杂批发、 零售。
山西黄河股权投资管理有 限公司—太行产业并购私 募基金(于 2018 年 10 月 30 日与王维勇签订股权转 让协议, 并于 2019 年 2 月 19 日完成股份过户登记)	梁笑	2017 年 10 月 11 日	91149900MA0JR87 N6N	受托管理股权投资企业, 从 事股权投资管理及相关咨询 服务(不得从事吸收公众存 款或变相吸收公众存款、发 放贷款等金融业务)。
最终控制层面股东报告期 内控制的其他境内外上市 公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
金张育	董事长	现任	男	37	2016 年 11 月 10 日	2021 年 03 月 20 日	2,500,000	0	0	0	2,500,000
易阳春	董事	现任	男	42	2016 年 11 月 10 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
商敬军	董事	现任	男	49	2017 年 05 月 26 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
梁川	董事	现任	男	46	2017 年 12 月 27 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
江曙晖	独立董事	现任	女	66	2015 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
陈诺夫	独立董事	现任	男	60	2015 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
刘晓军	独立董事	现任	男	48	2015 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
王梅芬	监事会主席	现任	女	36	2015 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
蔡玉梅	职工监事	现任	女	43	2016 年 03 月 01 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
陈凯轩	监事	现任	男	37	2016 年 05 月 18 日	2021 年 03 月 20 日	0	0	0	0	0
蔡海防	总经理	现任	男	45	2015 年	2021 年	2,220,000	0	0	0	2,220,000

					05 月 19 日	03 月 20 日						
刘文辉	副总经理 \董事会 秘书	现任	男	34	2016 年 12 月 07 日	2021 年 03 月 20 日	600,000	0	0	0	0	600,000
牛兴盛	副总经理	现任	男	36	2016 年 12 月 07 日	2021 年 03 月 20 日	600,000	0	0	0	0	600,000
彭兴华	财务总监	现任	男	36	2015 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	500,000	0	0	0	0	500,000
郑元新	副总经理	现任	男	44	2015 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	500,000	0	0	0	0	500,000
张先成	副总经理	现任	男	35	2016 年 12 月 07 日	2021 年 03 月 20 日	700,000	0	0	0	0	700,000
刘兆	副总经理	现任	男	39	2017 年 09 月 25 日	2021 年 03 月 20 日	700,000	0	0	0	0	700,000
严希阔	副总经理	现任	男	49	2018 年 06 月 27 日	2021 年 03 月 20 日	0	600,000	0	0	0	600,000
张双翔	副总经理	离任	男	37	2016 年 04 月 22 日	2018 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	8,320,000	600,000	0	0	0	8,920,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张双翔	副总经理	解聘	2018 年 01 月 13 日	因个人原因申请主动辞职
严希阔	副总经理	任免	2018 年 06 月 27 日	经董事会审议聘任为公司副总经理

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 公司现任董事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、金张育，男，1982 年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。历任和君集团董事长助理、投资经理、投资总监、资深合伙人，深圳和君正德资产管理有限公司董事长、法定代表人，苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）执行事务合伙人。现任公司董事长。
- 2、商敬军，男，1970 年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，大专学历。2012 年6 月至2014 年1 月任职于普益资产管理有限公司（普益财富）上海分公司；2014 年1 月至2015 年5 月任深圳泛华金融服务集团上海分公司投行部总监；2015 年5 月至2016 年8 月任上海守拙投资管理有限公司合伙人；2016 年9 月至今任上海守拙信息科技有限公司COO。现任上海守拙信息科技有限公司COO，公司董事。
- 3、易阳春，男，1977年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，硕士学历。曾任职于国家开发银行总行和北京大学光华管理学院，历任和君集团合伙人，深圳和君正德资产管理有限公司董事、总经理，苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）合伙人。目前担任深圳和君正德资产管理有限公司董事长、法定代表人，苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）执行事务合伙人。现任公司董事。
- 4、梁川，男，1973 年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，硕士学历。曾任泰禾（福建）集团有限公司行政人力资源总监兼董事会秘书，郭氏投资集团有限公司副总裁。现任三盛资本总裁、三盛智慧教育科技股份有限公司副董事长、公司董事。
- 5、陈诺夫，男，1959年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，材料物理与化学博士。曾任河北工业大学助教、讲师、副教授、教授、中国科学院半导体研究所研究院博导，现任华北电力大学教授、博导。现任公司独立董事。
- 6、江曙晖，女，1953年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，注册会计师、会计师。1989年7月厦门广播电视大学财务会计专业大专毕业，2004年6月香港公开大学工商管理硕士。曾任厦门化工机械厂财务部经理、厦门国有资产管理公司审计部副经理、厦门金龙汽车股份有限公司财务总监、风险总监、厦门路桥建设集团风险总监、厦门安妮股份有限公司独立董事。现任新华都购物广场股份有限公司独立董事、厦门厦工机械股份有限公司独立董事、公司独立董事。
- 7、刘晓军，男，1971年出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，经济学硕士。曾任厦门航空有限公司职员、福建兴策股份有限公司投资银行部经理、福建信实律师事务所合伙人。现任上海锦天城（厦门）律师事务所高级合伙人、公司独立董事。

（二）现任监事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、王梅芬，女，1983年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。2009年5月起在公司任职，现任公司审计部经理、监事会主席。
- 2、陈凯轩，男，1982年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权。研究生学历，美国Rensselaer Polytechnic Institute 应用物理系博士、高级工程师。2010年8月起在公司任职，现任公司技术中心总监、监事。
- 3、蔡玉梅，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月起在公司任职，曾任公司生管部经理、运营中心总监，现任公司内控总监。

（三）现任高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

- 1、蔡海防，男，1974 年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。2006年10月起在公司任职，历任营销部经理、公司营销总监、厦门乾照光电科技有限公司副总经理，现任厦门乾照光电股份有限公司总经理、扬州乾照光电有限公司董事长、厦门乾照光电科技有限公司执行董事兼总经理、厦门乾照照明有限公司执行董事、厦门乾泰坤华供应链管理有限公司执行董事兼总经理、江西乾照光电有限公司执行董事、厦门乾照半导体科技有限公司总经理。
- 2、彭兴华，男，1983年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。2008年起在公司任职，现任公司财务总监。
- 3、郑元新，男，1975年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。2006年起在公司任职，现任公司副总经理。
- 4、牛兴盛，男，1983年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，硕士学历。2006年8月起在公司任职，现任公司采购总监、副总经理。
- 5、张先成，男，1984年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。历任中化国际招标有限责任公司分析评价部经理，和君集团投资经理、高级投资经理、投资总监。现任公司副总经理。
- 6、刘文辉，男，1985 年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，硕士学历。2011年至2015年曾任职于中国国际金融股份有限公司，2015年至2016年底任深圳和君正德资产管理有限公司高级投资经理。现任公司副总经理兼董事会秘书。

7、刘兆，男，1980 年出生，中国国籍，未拥有境外永久居留权，本科学历。历任安徽三安光电外延部课长、乾照光电外延部经理，现任乾照光电蓝绿事业部总经理、江西乾照光电有限公司总经理、南昌乾洪光电有限公司执行董事兼总经理、公司副总经理。

8、严希阔，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级会计师。曾任邦讯技术股份有限公司副总经理兼财务总监、厦门合兴包装印刷股份有限公司任董事、财务总监、财务经理，佛山合信包装有限公司董事，郑州合兴包装有限公司董事，佛山长信包装有限公司董事，海宁合兴包装有限公司董事，威斯顿（天津）供应链管理有限公司董事长，合肥合兴包装印刷有限公司董事，珠海市千层纸品包装有限公司董事长、总经理，中欣机械工业（厦门）有限公司财务经理，福建省工业设备安装有限公司厦门分公司财务科长，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
易阳春	深圳和君正德资产管理有限公司	总经理	2014 年 10 月 01 日		是
易阳春	深圳和君正德资产管理有限公司	董事长	2017 年 05 月 25 日		是
易阳春	苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 06 月 23 日		是
梁川	福建卓丰投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2017 年 05 月 17 日		
在股东单位任职情况的说明	和君正德的董事长、法定代表人易阳春先生兼任苏州和正的执行事务合伙人，根据《上市公司收购管理办法》的规定，和君正德资与苏州和正构成一致行动关系。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金张育	厦门乾照半导体科技有限公司	法定代表人兼执行董事	2017 年 03 月 28 日		
金张育	深圳和之善投资有限公司	总经理	2015 年 06 月 01 日		
金张育	天津和聚股权投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2011 年 01 月 01 日		
金张育	西藏山南和远股权投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2013 年 03 月 01 日	2018 年 01 月 01 日	
金张育	西藏山南和仁股权投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2013 年 03 月 01 日		
金张育	深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	委派代表	2014 年 06 月 01 日		
金张育	深圳前海和骏投资基金管理有限责任公	董事	2014 年 12 月		

	司		01 日		
金张育	北京信诚永旭餐饮管理有限公司	董事	2016 年 03 月 01 日	2018 年 11 月 16 日	
金张育	正信光电科技股份有限公司	董事	2016 年 01 月 01 日	2018 年 01 月 01 日	
金张育	北京市千叶珠宝股份有限公司	董事	2014 年 12 月 01 日		
金张育	南京福茂食品有限公司	监事	2014 年 12 月 03 日		
金张育	浙江和度投资管理有限公司	董事	2016 年 07 月 01 日		
金张育	深圳齐善食品有限公司	总经理	2013 年 11 月 01 日		
易阳春	西藏和远实业控股有限公司	法人代表兼 经理、执行 董事	2018 年 10 月 11 日		
易阳春	苏州和宝股权投资企业（有限合伙）	委派代表	2017 年 10 月 31 日		
易阳春	苏州和邦股权投资合伙企业（有限合 伙）	委派代表	2017 年 04 月 20 日		
易阳春	盐城和正先机投资合伙企业（有限合 伙）	委托代表	2017 年 03 月 22 日		
易阳春	盐城和信汇盈投资合伙企业（有限合 伙）	委派代表	2017 年 03 月 22 日		
易阳春	昆山和宣聚益投资中心（有限合伙）	委派代表	2017 年 04 月 28 日		
易阳春	宁波梅山保税港区信诚远盛投资管理合 伙企业（有限合伙）	执行事务合 伙人	2017 年 12 月 21 日		
易阳春	江苏天优和德投资管理有限公司	法定代表人 兼总经理	2016 年 03 月 01 日		
易阳春	北京茄子悬赏科技发展有限公司	董事	2015 年 02 月 03 日		
易阳春	深圳和远资产管理有限公司	法人代表兼 总经理、执 行董事	2017 年 05 月 01 日		
易阳春	北京信诚聚益餐饮管理有限公司	董事长	2014 年 03 月 06 日		
易阳春	北京信诚永旭餐饮管理有限公司	董事长	2018 年 11 月 16 日		

商敬军	上海守拙信息科技有限公司	首席运营 官、监事	2016 年 09 月 01 日		
商敬军	上海财鑫苑文化传播有限公司	法人代表兼 执行董事	2016 年 01 月 01 日		
梁川	福州安心园投资咨询有限责任公司	董事	2016 年 03 月 31 日		
梁川	上海晟欣健康管理咨询有限公司	董事	2017 年 01 月 17 日		
梁川	上海晟慈健康管理有限公司	总经理	2017 年 03 月 31 日		
梁川	漳州市万科滨江置业有限公司	董事	2014 年 08 月 21 日		
梁川	杭州泰福盛世健康咨询有限公司	董事	2016 年 09 月 07 日		
梁川	福建伯恩物业管理股份有限公司	董事	2016 年 08 月 01 日		
梁川	盛世纪股权投资（平潭）有限公司	董事	2017 年 12 月 31 日		
梁川	福州泰盛健康管理有限公司	执行董事	2016 年 08 月 01 日		
梁川	平潭瞰川投资管理有限公司	执行董事兼 总经理	2018 年 08 月 01 日		
梁川	三盛资本管理（平潭）有限公司福州分 公司	负责人	2017 年 11 月 27 日		
梁川	三盛资本管理（平潭）有限公司	经理	2017 年 10 月 19 日		
梁川	福建三盛投资有限公司	常务副总裁	2018 年 01 月 01 日		
梁川	成都数联铭品科技有限公司	监事	2013 年 07 月 30 日		
梁川	福建家门口网络科技有限责任公司	监事	2012 年 02 月 16 日		
梁川	厦门盛世纪股权投资有限公司	经理	2018 年 07 月 19 日		
梁川	恒昇投资(平潭)有限公司	经理	2018 年 05 月 23 日		
梁川	三盛智慧教育科技股份有限公司	副董事长	2018 年 09 月 25 日		

梁川	福建伯恩食品有限公司	监事	2013 年 10 月 22 日		
梁川	盛世达投资管理（平潭）有限公司	经理	2018 年 01 月 11 日		
蔡海防	扬州乾照光电有限公司	董事长	2015 年 05 月 19 日		否
蔡海防	厦门乾照光电科技有限公司	执行董事	2015 年 06 月 18 日		否
蔡海防	厦门乾照照明有限公司	执行董事	2016 年 02 月 19 日		否
蔡海防	厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	执行董事兼 总经理	2015 年 07 月 21 日		否
蔡海防	江西乾照光电有限公司	执行董事	2017 年 07 月 26 日		否
蔡海防	南昌凯迅光电有限公司	董事	2017 年 08 月 09 日		
蔡海防	厦门乾照半导体科技有限公司	总经理	2017 年 03 月 28 日		否
刘兆	江西乾照光电有限公司	总经理	2017 年 07 月 26 日		
刘兆	南昌乾洪光电有限公司	执行董事兼 总经理	2017 年 07 月 26 日		
张先成	江西乾照光电有限公司	监事	2017 年 07 月 26 日		否
张先成	厦门乾照半导体科技有限公司	监事	2017 年 03 月 28 日		
张先成	扬州乾照光电有限公司	董事	2018 年 01 月 13 日		
张先成	厦门臻裕丰科技有限公司	法人代表兼 执行董事、 经理	2018 年 06 月 11 日		
张先成	厦门乾照激光芯片科技有限公司	法人代表兼 董事长、总 经理	2018 年 07 月 09 日		
张先成	广州爱拼信息科技有限公司	监事	2013 年 08 月 26 日		
张先成	杭州荷杭假期旅行社有限公司	监事	2015 年 12 月 16 日		
刘文辉	厦门臻裕丰科技有限公司	监事	2018 年 06 月		

			11 日		
江曙晖	厦门厦工机械股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月 24 日		是
江曙晖	新华都购物广场股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 06 日		是
刘晓军	上海锦天城（厦门）律师事务所	高级合伙人			是
陈诺夫	华北电力大学	教授、博导			是
陈诺夫	北京索拉安吉清洁能源科技有限公司	监事	2008 年 10 月 20 日		否
陈诺夫	常州英诺能源技术有限公司	总经理	2007 年 09 月 04 日		否
牛兴盛	厦门乾照光电科技有限公司	监事	2015 年 05 月 19 日		
牛兴盛	石河子乾宇光电股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 08 月 17 日		
牛兴盛	厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	监事	2015 年 07 月 21 日		
王梅芬	扬州乾照光电有限公司	监事	2015 年 05 月 19 日		
王梅芬	厦门乾照照明有限公司	监事	2018 年 04 月 26 日		
王梅芬	江西乾照照明有限公司	监事	2018 年 06 月 13 日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司分别于2018年2月26日、2018年3月21召开第三届董事会第三十二次会议及2017年度股东大会审议通过了《关于公司第四届董事会董事薪酬津贴的议案》。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：结合公司经营业绩、工作能力、岗位职责履行情况等考核确定并发放。

报告期内，公司现有董事、监事、高级管理人员（含历任）共19人，共实际支付约672.55万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金张育	董事长	男	37	现任	86.13	否
商敬军	副董事长	男	49	现任	10	否
易阳春	董事	男	42	现任	10	是
梁川	董事	男	46	现任	10	否
江曙晖	独立董事	女	66	现任	10	否
陈诺夫	独立董事	男	60	现任	10	否
刘晓军	独立董事	男	48	现任	10	否
王梅芬	监事会主席	女	36	现任	23.89	否
蔡玉梅	职工监事	女	43	现任	53.89	否
陈凯轩	监事	男	37	现任	40.33	否
蔡海防	总经理	男	45	现任	74.28	否
刘文辉	副总经理/董事会秘书	男	34	现任	46.18	否
彭兴华	财务总监	男	36	现任	45.59	否
郑元新	副总经理	男	44	现任	50.73	否
张先成	副总经理	男	35	现任	62.63	否
牛兴盛	副总经理	男	36	现任	47.7	否
刘兆	副总经理	男	39	现任	46.35	否
严希阔	副总经理	男	49	现任	28.73	否
张双翔	副总经理	男	37	离任	6.12	否
合计	--	--	--	--	672.55	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
金张育	董事长	0	0	0	5.83	2,500,000	625,000	0	4.52	1,875,000
蔡海防	总经理	0	0	0	5.83	2,200,000	550,000	0	4.52	1,650,000
张先成	副总经理	0	0	0	5.83	700,000	175,000	0	4.52	525,000
牛兴盛	副总经理	0	0	0	5.83	600,000	150,000	0	4.52	450,000
刘文辉	副总经理/	0	0	0	5.83	600,000	150,000	0	4.52	450,000

	董事会秘书									
彭兴华	财务总监	0	0	0	5.83	500,000	125,000	0	4.52	375,000
郑元新	副总经理	0	0	0	5.83	500,000	125,000	0	4.52	375,000
刘兆	副总经理	0	0	0	5.83	700,000	175,000	0	4.52	525,000
严希阔	副总经理	0	0	0	5.83	0	0	600,000	3.23	600,000
合计	--	0	0	--	--	8,300,000	2,075,000	600,000	--	6,825,000
备注（如有）	根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》以及公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《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》，首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的股份数量为 296.25 万股，占公司股本总额的 0.41%。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,124
主要子公司在职员工的数量（人）	1,551
在职员工的数量合计（人）	2,675
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,752
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,520
销售人员	14
技术人员	473
财务人员	36
行政人员	472
其他管理人员	160
合计	2,675
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	93
大学及以上学历	684
大专	578
中专技校及高中	906
其他	414

合计	2,675
----	-------

2、薪酬政策

公司依据岗位价值、个人能力、工作业绩及市场价值综合确定薪酬体系，总体原则向承载公司战略目标的关键岗位倾斜，为其提供具有市场竞争力的薪酬水平；同时按绩效付酬，鼓励多劳多得，合理体现薪酬差距，兼顾公司内部各职位的薪酬公平性；在薪酬策略上结合公司行业定位及实际发展状况，确保薪酬体系在行业及区域环境中一定的外部竞争力。

3、培训计划

公司将围绕2019年经营计划，建立人才培养发展机制，完成人员评估与培训、培养实施，与相关本科、高职类院校合作，通过定向联合培养的模式培养符合公司技术支持岗位需求的应用型人才。公司培训学习活动持续增加，在内部营造一定的正面学习氛围，新员工培训已制度化、流程化，不断激发员工潜能，有效提升各类人才的业务能力和岗位技能。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	821,491.2
劳务外包支付的报酬总额（元）	18,574,616.49

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，持续提高公司治理水平。公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求，与相关要求不存在重大差异。公司未受到监管部门的行政监管处罚。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利；通过聘请律师出席见证，保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效考核制度，并于报告期内根据具体实施情况进行健全、完善。公司下设的提名与薪酬委员会，各位委员均能够按照《提名与薪酬委员会工作细则》的要求，研究及审查公司董事及高级管理人员的任职资质考核标准、薪酬政策与方案，并提出相关专业意见，监督公司薪酬制度的执行情况。

公司制定了《薪酬管理制度》、《考勤管理制度》、《绩效考核管理制度》等相关薪酬制度，高级管理人员的聘任及薪酬发放公开、透明，符合法律、法规的规定。

5、内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

6、关于信息披露与透明度

公司根据《上市规则》、《公司章程》及公司《信息披露管理办法》等有关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、准确、完整、及时、公平的披露有关公司信息，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司可持续、稳健发展。投资者关系管理工作是一项长期、持续的重要工作，公司不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理办法》，认真做好投资者关系管理工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	23.80%	2018 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.36%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.53%	2018 年 12 月 24 日	2018 年 12 月 24 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
江曙晖	15	10	5	0	0	否	3
陈诺夫	15	6	9	0	0	否	3
刘晓军	15	8	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等规范性文件要求，积极出席公司董事会、股东大会，认真履行独立董事职责，对公司的发展决策提出了建设性的意见或建议，与其他董事、监事及管理层及时有效沟通交流，了解公司发展动态。同时，对公司完善内控制度、提高抗风险能力等方面提出专业性建议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

公司审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，非独立董事1名，且由具备注册会计师资格的独立董事担任委员会主席。审计委员会按照公司《审计委员会工作细则》、《内部审计管理制度》等有关规定，认真履行职责。报告期内，审计委员会共召开了3次会议，对公司聘任2018年度审计机构的议案、关于公司2017年度计提资产减值准备及核销坏账的议案、关于提议公司内部审计部门负责人人选的议案、关于持股5%以上股东关联交易确认和新增日常关联交易预计进行了审议，并根据相关规定对报告期内公司内部审计、内部控制及年度审计计划执行进行了审阅，认真听取审计报告及重大事项进展情况的汇报；在年度报告审计期间，与年审会计师保持沟通，通过现场沟通、电话等多种方式督促其严格落实审计计划，在约定时间内提交审计报告。

（二）提名与薪酬委员会履职情况

公司提名与薪酬委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，非独立董事1名。提名与薪酬委员会按照公司《提名与薪酬委员会工作细则》认真履行相关职务。报告期内，提名与薪酬委员会共召开了3次会议，对公司董事、高级管理人员、子公司董事或执行董事的任职资格等事项进行审核，并提出了建设性建议，切实履行职责，规范公司运作。

（三）战略发展委员会履职情况

公司战略发展委员会由5名董事组成，战略发展委员会按照公司《战略发展委员会工作细则》的相关要求，积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，战略发展委员会对公司长期发展战略、业务及机构发展规划和重大投资决策及其他影响公司发展的重大事项进行探讨研究，并与公司管理层保持良好沟通，促进相关事项决策的科学性、高效性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会、监事会、高级管理人员已经建立了公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准和激励机制。

报告期内，公司通过绩效体系改革不断完善高级管理人员的考评体系和薪酬制度；授予核心管理与技术人员限制性股票以调动高级管理人员的积极性、主动性与创造性，提升企业核心竞争力，以确保公司经营目标的实现，改善并提高企业经营管理水平，促进企业健康、持续发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。发生重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；（5）审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效；重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司存在重大资产被私人占用的行为；（2）公司存在严重违反国家税收、法律法规受到处罚的情况；（3）公司存在中高级管理人员或高级技术人员普遍流失的情况；（4）公司存在内部控制重大缺陷未得到整改的情况；（5）公司存在遭受证监会处罚或证券交易所警告的情况；（6）公司出现严重质量、环境与职业健康安全事件。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司存在大额资产运用失效的行为；（2）公司关键经营业务存在缺乏控制标准或标准失效的情况；（3）公司存在内部控制重要的缺陷未得到整改的情况；（4）公司出现重要的质量、环境与职业健康安全事件；（5）公司管理层存在重要越权行为。一般缺陷：是指除重大缺陷和重

	陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：涉及资产、负债、净资产的错报，错报金额>合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 5%；涉及收入、利润的错报，错报金额>合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 5%。重要缺陷：涉及资产、负债、净资产的错报，合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 3%，<错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 5%；涉及收入、利润的错报，合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 3%，<错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 5%。一般缺陷：涉及资产、负债、净资产的错报，错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 3%；涉及收入、利润的错报，错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 3%。	重大缺陷：直接损失金额>合并报表最近一期经审计净资产的 10%；重要缺陷：合并报表最近一期经审计净资产的 5%<直接损失金额≤合并报表最近一期经审计净资产的 10%；一般缺陷：直接损失金额≤合并报表最近一期经审计净资产的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 20 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2019)第 350ZA0166 号
注册会计师姓名	周俊超、黄卉

审计报告正文

审计报告

致同审字(2019)第350ZA0166号

厦门乾照光电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门乾照光电股份有限公司（以下简称乾照光电公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乾照光电公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于乾照光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12；附注五、2。

1、事项描述

截至2018年12月31日，如乾照光电公司合并财务报表附注五、2所述，应收账款余额728,222,397.86元，坏账准备金额165,212,343.39元，账面价值较高。

当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据历史损失率为基

础估计未来现金流量及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解及评价了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（2）选取年末大额和部分小额的应收账款进行了函证；

（3）对管理层所编制的应收账款的账龄分析表准确性进行了测试；

（4）选取单项金额重大的应收账款，独立测试其可收回性，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力；

（5）对于已单项计提坏账准备的应收账款，我们通过检查显示客户出现重大的财务困难情况的证据，并检查了坏账准备的计算，据以验证乾照光电公司管理层对坏账准备估算过程及结果的合理性；

（6）检查大额坏账准备转回的相关依据及账务处理；

（7）对于坏账的核销，我们验证了表明乾照光电公司客户无法支付款项的第三方证据。

根据执行的审计工作，管理层对应收账款实施减值评估时作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

（二）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25；五、31。

1、事项描述

乾照光电公司主要从事LED芯片及外延片的生产和销售。2018年度，乾照光电公司销售LED芯片及外延片确认的收入为人民币1,017,626,444.86元，占营业收入总额的比例为98.84%，主要为国内销售产生的收入。乾照光电公司对于国内销售的LED芯片及外延片实现的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以LED芯片及外延片发给客户并经客户签收作为销售收入的确认时点。

由于收入是乾照光电公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将乾照光电公司LED芯片及外延片收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）抽查重要的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价乾照光电公司的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）对本年记录的收入交易进行抽查，核对发票、销售合同及出库单等，评价相关收入确认是否符合乾照光电公司收入确认的会计政策；

（4）对资产负债表日前后记录的收入交易进行抽查，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）对本年大额交易发生额进行函证。

根据执行的审计工作，管理层对LED芯片及外延片的收入确认作出会计处理的判断可以被我们获取的证据所支持。

四、其他信息

乾照光电公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括乾照光电公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

乾照光电公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估乾照光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乾照光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乾照光电公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对乾照光电公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致乾照光电公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就乾照光电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项

造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年 四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门乾照光电股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	737,802,606.46	1,994,518,688.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,100,138,835.25	928,142,059.72
其中：应收票据	537,128,780.78	392,971,177.43
应收账款	563,010,054.47	535,170,882.29
预付款项	14,424,065.76	49,915,440.13
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	48,565,104.35

其中：应收利息		131,929.93
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	446,556,450.32	275,864,353.23
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	105,042,266.71
流动资产合计	2,642,940,120.64	3,402,047,912.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	9,234,046.42	9,234,046.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	129,115,764.81	91,263,911.95
投资性房地产		
固定资产	1,640,801,971.70	1,402,138,968.77
在建工程	1,600,067,380.61	188,609,338.72
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	113,735,863.04	62,838,990.04
开发支出	10,380,605.88	
商誉		
长期待摊费用	4,095,726.55	220,517.58
递延所得税资产	75,645,886.87	69,264,850.25
其他非流动资产	155,110,522.14	62,297,524.64
非流动资产合计	3,738,187,768.02	1,885,868,148.37
资产总计	6,381,127,888.66	5,287,916,060.69
流动负债：		
短期借款	742,739,237.68	593,455,793.06
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		89,812,960.00

衍生金融负债		
应付票据及应付账款	897,314,414.42	475,515,458.47
预收款项	1,534,129.10	7,295,816.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,141,746.30	48,719,665.08
应交税费	4,817,611.60	15,462,616.89
其他应付款	63,934,728.05	62,163,943.65
其中：应付利息	1,715,135.25	2,543,351.78
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	159,168,762.23	57,960,194.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,910,650,629.38	1,350,386,448.55
非流动负债：		
长期借款	175,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,138,065,921.74	1,000,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	240,990,697.58	225,686,989.11
递延所得税负债	28,689,100.46	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,582,745,719.78	1,225,686,989.11
负债合计	3,493,396,349.16	2,576,073,437.66
所有者权益：		
股本	719,603,311.00	716,403,311.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,563,760,020.97	1,552,909,390.97
减：库存股	50,507,500.00	53,562,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,914,248.24	58,963,698.82
一般风险准备		
未分配利润	587,760,165.21	437,128,222.24
归属于母公司所有者权益合计	2,887,530,245.42	2,711,842,623.03
少数股东权益	201,294.08	
所有者权益合计	2,887,731,539.50	2,711,842,623.03
负债和所有者权益总计	6,381,127,888.66	5,287,916,060.69

法定代表人：金张育

主管会计工作负责人：彭兴华

会计机构负责人：彭兴华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,551,834.76	286,279,217.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	193,220,085.57	304,138,508.54
其中：应收票据	20,000,000.00	30,326,000.00
应收账款	173,220,085.57	273,812,508.54
预付款项	2,001,696.86	7,204,923.52
其他应收款	257,700,064.79	116,367,810.36
其中：应收利息		29,679.33
应收股利		
存货	211,802,514.58	148,551,233.59
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	85,093,129.03

流动资产合计	850,963,360.65	947,634,822.09
非流动资产：		
可供出售金融资产	9,234,046.42	9,234,046.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,650,566,578.59	1,352,659,355.50
投资性房地产	1,868,206.65	5,852,169.35
固定资产	902,559,636.68	888,363,508.86
在建工程	45,360,501.76	57,631,868.90
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,732,891.36	12,880,670.47
开发支出	4,500,184.25	
商誉		
长期待摊费用	3,503,397.02	
递延所得税资产	38,263,379.97	45,184,648.50
其他非流动资产	892,895.61	17,911,489.35
非流动资产合计	2,681,481,718.31	2,389,717,757.35
资产总计	3,532,445,078.96	3,337,352,579.44
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	129,884,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		89,812,960.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	416,208,485.85	294,893,705.37
预收款项	290,353.99	21,697,850.00
应付职工薪酬	16,837,270.62	27,201,315.55
应交税费	3,375,416.13	3,958,112.12
其他应付款	70,798,677.89	89,962,180.23
其中：应付利息	242,875.00	1,749,359.27
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	57,960,194.74
其他流动负债		

流动负债合计	756,255,366.33	715,370,818.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	91,494,095.64	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	194,146,698.78	208,638,812.68
递延所得税负债	1,998,569.05	
其他非流动负债		
非流动负债合计	287,639,363.47	208,638,812.68
负债合计	1,043,894,729.80	924,009,630.69
所有者权益：		
股本	719,603,311.00	716,403,311.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,563,760,020.97	1,552,909,390.97
减：库存股	50,507,500.00	53,562,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,914,248.24	58,963,698.82
未分配利润	188,780,268.95	138,628,547.96
所有者权益合计	2,488,550,349.16	2,413,342,948.75
负债和所有者权益总计	3,532,445,078.96	3,337,352,579.44

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,029,561,966.36	1,130,287,914.02
其中：营业收入	1,029,561,966.36	1,130,287,914.02
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,009,347,557.80	960,142,090.25
其中：营业成本	729,212,061.08	713,160,049.58
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	6,353,384.71	9,466,278.11
销售费用	18,128,043.12	19,478,375.89
管理费用	145,725,273.74	94,975,128.28
研发费用	61,327,114.50	72,644,568.47
财务费用	26,662,467.31	11,409,278.18
其中：利息费用	41,208,506.05	14,634,965.71
利息收入	15,214,452.08	4,846,342.49
资产减值损失	21,939,213.34	39,008,411.74
加：其他收益	169,216,055.93	75,304,301.96
投资收益（损失以“－”号填列）	8,689,532.86	6,072,083.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,758,796.89	280,660.31
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	39,360.00	-39,360.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	11,863,237.65	1,366,082.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	210,022,595.00	252,848,931.57
加：营业外收入	1,407,336.70	2,284,829.66
减：营业外支出	2,835,231.14	3,002,544.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	208,594,700.56	252,131,216.56
减：所得税费用	28,607,690.33	41,570,894.11

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,987,010.23	210,560,322.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	179,987,010.23	210,560,322.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	179,985,716.15	210,560,322.45
少数股东损益	1,294.08	
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	179,987,010.23	210,560,322.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,985,716.15	210,560,322.45
归属于少数股东的综合收益总额	1,294.08	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.30
（二）稀释每股收益	0.25	0.30

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

法定代表人：金张育

主管会计工作负责人：彭兴华

会计机构负责人：彭兴华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	633,128,345.39	640,479,083.42
减：营业成本	493,454,965.94	426,047,228.38
税金及附加	1,634,216.29	1,704,551.58
销售费用	566,448.99	607,991.09
管理费用	99,289,394.42	65,224,339.25
研发费用	26,648,152.22	35,737,351.87
财务费用	7,320,527.68	8,735,127.15
其中：利息费用	10,401,692.08	12,380,739.04
利息收入	4,958,316.83	3,734,516.61
资产减值损失	10,000,676.91	2,994,967.24
加：其他收益	89,314,611.86	35,883,549.41
投资收益（损失以“－”号填列）	5,763,269.11	5,610,214.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,825,589.11	996,300.70
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	39,360.00	-39,360.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-42,204.82	-113,179.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	89,288,999.09	140,768,751.23
加：营业外收入	1,308,899.66	1,422,305.89
减：营业外支出	481,588.47	2,349,648.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,116,310.28	139,841,409.08
减：所得税费用	10,610,816.11	17,945,416.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,505,494.17	121,895,992.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	79,505,494.17	121,895,992.83

（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	79,505,494.17	121,895,992.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,048,897,102.69	1,251,380,233.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,705,934.36	9,041,485.42
收到其他与经营活动有关的现金	248,726,797.37	112,434,037.73
经营活动现金流入小计	1,299,329,834.42	1,372,855,756.64
购买商品、接受劳务支付的现金	668,328,710.69	442,867,375.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	282,267,535.45	207,446,867.58
支付的各项税费	29,819,371.75	79,488,582.42
支付其他与经营活动有关的现金	85,307,776.62	150,212,180.44
经营活动现金流出小计	1,065,723,394.51	880,015,005.53
经营活动产生的现金流量净额	233,606,439.91	492,840,751.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	266,700.00
取得投资收益收到的现金	1,500,000.00	3,416,292.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,498,817.51	7,852,687.91
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		280,000,000.00
投资活动现金流入小计	13,998,817.51	291,535,680.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,925,214,779.50	513,902,348.79
投资支付的现金	33,600,000.00	90,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,958,814,779.50	763,902,348.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,944,815,961.99	-472,366,668.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,536,000.00	53,562,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	
取得借款收到的现金	970,715,319.47	1,683,268,753.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,006,251,319.47	1,736,830,753.06
偿还债务支付的现金	653,407,213.06	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,566,595.30	9,695,202.42
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	61,767,012.83	100,328,260.03
筹资活动现金流出小计	782,740,821.19	110,023,462.45
筹资活动产生的现金流量净额	223,510,498.28	1,626,807,290.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,315.36	356,321.17
五、现金及现金等价物净增加额	-1,487,717,339.16	1,647,637,694.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,865,351,690.82	217,713,996.11
六、期末现金及现金等价物余额	377,634,351.66	1,865,351,690.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	917,507,149.35	1,063,439,138.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	240,606,268.25	278,109,258.60

经营活动现金流入小计	1,158,113,417.60	1,341,548,397.01
购买商品、接受劳务支付的现金	393,892,023.44	300,393,360.44
支付给职工以及为职工支付的现金	124,521,276.69	99,615,689.36
支付的各项税费	9,375,400.13	16,172,861.93
支付其他与经营活动有关的现金	310,925,576.89	30,069,096.81
经营活动现金流出小计	838,714,277.15	446,251,008.54
经营活动产生的现金流量净额	319,399,140.45	895,297,388.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	266,700.00
取得投资收益收到的现金		3,125,772.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		122,000.00
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		250,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	253,514,472.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,309,967.34	143,072,201.21
投资支付的现金	294,600,000.00	913,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		130,000,000.00
投资活动现金流出小计	417,909,967.34	1,186,072,201.21
投资活动产生的现金流量净额	-414,909,967.34	-932,557,729.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,336,000.00	53,562,000.00
取得借款收到的现金	190,000,000.00	219,551,606.44
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	200,336,000.00	273,113,606.44
偿还债务支付的现金	189,835,920.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,787,929.34	7,345,994.11
支付其他与筹资活动有关的现金	36,461,912.14	100,328,260.03
筹资活动现金流出小计	258,085,761.48	107,674,254.14

筹资活动产生的现金流量净额	-57,749,761.48	165,439,352.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61.84	-2,035.32
五、现金及现金等价物净增加额	-153,260,526.53	128,176,976.39
加：期初现金及现金等价物余额	256,799,986.80	128,623,010.41
六、期末现金及现金等价物余额	103,539,460.27	256,799,986.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余 额	716,40 3,311. 00				1,552,9 09,390. 97	53,562, 000.00			58,963, 698.82		437,128 ,222.24		2,711,8 42,623. 03
加：会计政 策变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余 额	716,40 3,311. 00				1,552,9 09,390. 97	53,562, 000.00			58,963, 698.82		437,128 ,222.24		2,711,8 42,623. 03
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	3,200, 000.00				10,850, 630.00	- 3,054,5 00.00			7,950,5 49.42		150,631 ,942.97	201,294 .08	175,888 ,916.47
（一）综合收益 总额											179,985 ,716.15	1,294.0 8	179,987 ,010.23
（二）所有者投 入和减少资本	3,200, 000.00				10,850, 630.00	- 3,054,5 00.00						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							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					- 5,972,7 70.00	- 3,054,5 00.00							- 2,918,2 70.00
4. 其他													
(三) 利润分配									7,950,5 49.42		- 29,353, 773.18		- 21,403, 223.76
1. 提取盈余公积									7,950,5 49.42		- 7,950,5 49.42		
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
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	719,60 3,311. 00				1,563,7 60,020. 97	50,507, 500.00			66,914, 248.24		587,760 ,165.21	201,294 .08	2,887,7 31,539. 50

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	
		优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54		245,803,032.18	2,500,347,313.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54		245,803,032.18	2,500,347,313.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	11,850,000.00				49,692,520.00	53,562,000.00			12,189,599.28		191,325,190.06	211,495,309.34
（一）综合收益总额											210,560,322.45	210,560,322.45
（二）所有者投入和减少资本	11,850,000.00				51,800,950.00	53,562,000.00						10,088,950.00
1．所有者投入的普通股	11,850,000.00				41,712,000.00							53,562,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					10,088,950.00	53,562,000.00						-43,473,050.00
4．其他												
（三）利润分配									12,189,599.28		-19,235,132.39	-7,045,533.11
1．提取盈余公积									12,189,		-	

									599.28		12,189,599.28		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,045,533.11		-7,045,533.11
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-2,108,430.00								-2,108,430.00
四、本期期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82		437,128,222.24		2,711,842,623.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96	2,413,342,948.75

加：会计政 策变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余 额	716,403, 311.00				1,552,909 ,390.97	53,562,00 0.00			58,963,69 8.82	138,628 ,547.96	2,413,342 ,948.75
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	3,200,00 0.00				10,850,63 0.00	- 3,054,500 .00			7,950,549 .42	50,151, 720.99	75,207,40 0.41
（一）综合收益 总额										79,505, 494.17	79,505,49 4.17
（二）所有者投 入和减少资本	3,200,00 0.00				10,850,63 0.00	- 3,054,500 .00					17,105,13 0.00
1. 所有者投入的 普通股	3,200,00 0.00				16,823,40 0.00						20,023,40 0.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					- 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	- 21,403,22 3.76
1. 提取盈余公积									7,950,549 .42	- 7,950,5 49.42	
2. 对所有者（或 股东）的分配										- 21,403, 223.76	- 21,403,22 3.76
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											
(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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54	35,967,687.52	2,290,511,969.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	704,553,311.00				1,503,216,870.97				46,774,099.54	35,967,687.52	2,290,511,969.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,850,000.00				49,692,520.00	53,562,000.00			12,189,599.28	102,660,860.44	122,830,979.72
（一）综合收益总额										121,895,992.83	121,895,992.83
（二）所有者投入和减少资本	11,850,000.00				51,800,950.00	53,562,000.00					10,088,950.00
1．所有者投入的普通股	11,850,000.00				41,712,000.00						53,562,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,088,950.00	53,562,000.00					-43,473,050.00
4. 其他											
(三) 利润分配									12,189,599.28	-19,235,132.39	-7,045,533.11
1. 提取盈余公积									12,189,599.28	-12,189,599.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,045,533.11	-7,045,533.11
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-2,108,430.00					-2,108,430.00
四、本期期末余额	716,403,311.00				1,552,909,390.97	53,562,000.00			58,963,698.82	138,628,547.96	2,413,342,948.75

三、公司基本情况

1、公司概况

厦门乾照光电股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2006年2月，原系由自然人邓电明、王维勇、文孟莉、叶孙义、

郑顺炎共同出资设立的有限责任公司，初始注册资本为人民币1,500万元。

2008年3月24日经厦门市外商投资局厦外资制[2008]212号文批复，由SEQUOIA CAPITAL CHINA II HOLDINGS,SRL向本公司认购增资，增资后本公司注册资本由人民币1,500万元增至人民币1,936.9835万元，本公司同时变更为中外合资企业（外资比例小于25%），于2008年3月25日领取批准号为“商外资厦外资字[2008]0092号”中华人民共和国外商投资企业批准证书，并领取了厦门市工商行政管理局核发的350298200003193号企业法人营业执照。

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

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

根据本公司2009年3月1日股东决议，同意将公司整体变更为外商投资股份有限公司，公司更名为现名。根据本公司发起人协议、创立大会及修改后公司章程的规定：以本公司原全体股东作为发起人，以2009年2月28日为改制变更基准日，全体股东同意以本公司截至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。

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十五次会议于2019年4月20日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期本公司新设2家子公司、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

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

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、17和附注五、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的

子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、27（1）。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初

始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（7）金融资产转移

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

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算

或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金	其他方法
应收票据-银行承兑汇票	其他方法
应收票据-商业承兑汇票	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：6 个月以内（含 6 个月）	1.00%	1.00%
其中：6 个月 - 1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联交易形成的应收款项、员工备用	0.00%	0.00%

金、应收出口退税、押金和保证金		
应收票据-银行承兑汇票	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、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。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本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、18。

14、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、18

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	0-5	10.00-4.75
厂房配套设施	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
机器设备	年限平均法	2-10	5	47.50-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
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。

15、在建工程

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、18。

16、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。

17、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、18。

(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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

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

（2）本集团作为承租人

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁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。

（2）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。

27、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。

（2）回购股份

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

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

（3）限制性股票

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

28、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 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本集团对财务报表格式进行修订	本次会计政策变更于 2018 年 10 月 19 日第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司财务报表格式的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	

A) 对合并资产负债表、合并利润表上年同期数据影响：

会计政策变更内容说明	受影响的报表项目名称		2017年12月31日（2017年度）影响金额	
	变更前	变更后	变更前	变更后
将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收账款	应收票据及应收账款	535,170,882.29	928,142,059.72
	应收票据		392,971,177.43	
将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目	应收利息	其他应收款	131,929.93	48,565,104.35
	应收股利		-	
	其他应收款		48,433,174.42	
应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付账款	应付票据及应付账款	181,737,169.94	475,515,458.47
	应付票据		293,778,288.53	

将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目	应付利息	其他应付款	2,543,351.78	62,163,943.65
	应付股利		-	
	其他应付款		59,620,591.87	
将原计入管理费用项目下的研发费用单独列示为研发费用	管理费用	管理费用	167,619,696.75	94,975,128.28
		研发费用		72,644,568.47

B) 根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度收到其他与经营活动有关的现金流量45,115,400.00元，调减2017年度收到其他与投资活动有关的现金流量45,115,400.00元。

C) 在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”，该报表项目无影响金额。

上述会计政策变更对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着集团的客户结构不断变化，客户结构中上市公司及国有企业的比例逐年上升，结合集团的客户特点和应收款项的结构、客户信用及回款情况，集团对应收款项的坏账准备计提方法进行变更	本次会计估计变更于2018年10月10日第四届董事会第七次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，并由监事会及独立董事发表独立意见进行批准	2018年07月01日	

受影响的报表项目	2018年12月31日（2018年度）影响金额
应收账款_坏账准备	-15,831,910.08
资产减值损失	-15,831,910.08
递延所得税资产	-3,946,249.13
所得税费用	3,946,249.13

本集团对上述会计估计变更采用未来适用法进行处理，该项会计估计变更增加了2018年度的净利润11,885,660.95元。

29、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

在很有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	17%、16%、11%、10%
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	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	11,797.90	131,643.40
银行存款	377,622,553.76	1,865,220,047.42
其他货币资金	360,168,254.80	129,166,997.36
合计	737,802,606.46	1,994,518,688.18

其他说明

其他货币资金360,168,254.80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2018年12月31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。

货币资金本期较上年同期减少63.01%，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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	537,128,780.78	392,971,177.43
应收账款	563,010,054.47	535,170,882.29
合计	1,100,138,835.25	928,142,059.72

（1）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	516,533,221.63	380,071,177.43
商业承兑票据	20,595,559.15 ¹	12,900,000.00
合计	537,128,780.78	392,971,177.43

注：1、本集团商业承兑汇票年末余额 24,799,639.25 元，2018 年按账龄分析法计提坏账准备 4,204,080.10 元。

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	288,656,923.63
合计	288,656,923.63

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	407,126,319.49	

合计	407,126,319.49
----	----------------

4)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	0.00
银行承兑汇票	1,753,330.71
合计	1,753,330.71

其他说明

应收票据期末余额较年初余额增加36.68%，主要系收到的银行承兑汇票增加影响所致。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	137,388,841.11	18.87%	96,040,600.49	69.90%	41,348,240.62	140,438,672.61	20.14%	86,122,349.06	61.32%	54,316,323.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	559,288,118.54	76.80%	39,920,175.74	7.14%	519,367,942.80	523,691,495.55	75.09%	45,475,318.38	8.68%	478,216,177.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,545,438.21	4.33%	29,251,567.16	92.73%	2,293,871.05	33,256,025.22	4.77%	30,617,643.65	92.07%	2,638,381.57
合计	728,222,397.86	100.00%	165,212,343.39	22.69%	563,010,054.47	697,386,193.38	100.00%	162,215,311.09	23.26%	535,170,882.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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

				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。
福建省上杭华丰工贸机械有限公司	3,216,456.42	3,216,456.42	100.00%	本公司就应收福建省上杭华丰工贸机械有限公司欠本公司的逾期货款提起诉讼，判决已胜诉但未能执行判决，根据预计损失对该应收款项按 100%计提坏账准备。
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。
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。
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。
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。
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，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
威海瑞奇节能科技服务有限公司	6,759,206.15	6,759,206.15	100.00%	本公司就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。
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。
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。
合计	137,388,841.11	96,040,600.49	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 月）	395,797,752.09	3,957,977.52	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	43,878,591.15	2,193,929.56	5.00%
1 年以内小计	439,676,343.24	6,151,907.08	1.40%
1 至 2 年	79,115,369.99	7,911,537.00	10.00%
2 至 3 年	20,496,074.61	6,148,822.38	30.00%
3 年以上	20,000,330.70	19,707,909.28	98.54%
3 至 4 年	160,572.53	80,286.27	50.00%
4 至 5 年	1,060,675.76	848,540.60	80.00%
5 年以上	18,779,082.41	18,779,082.41	100.00%
合计	559,288,118.54	39,920,175.74	7.14%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,681,058.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,081,147.25 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,602,878.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西新唐光电科技有限公司	货款	1,984,451.53	企业已被吊销营业执照	坏账核销程序	否
合计	--	1,984,451.53	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

本期按欠款对象归集的期末余额前五名的应收账款合计 258,194,891.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 35.46%。

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备
------	----------	-----------------	------

第一名	81,426,454.86	11.18%	876,697.13
第二名	52,644,458.21	7.23%	15,010,339.55
第三名	44,626,072.17	6.13%	6,298,823.74
第四名	41,557,124.33	5.71%	563,016.73
第五名	37,940,782.37	5.21%	379,407.82
合 计	258,194,891.94	35.46%	23,128,284.97

3、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	13,647,340.19	94.62%	48,024,554.14	96.21%
1 至 2 年	441,348.83	3.05%	1,837,598.29	3.68%
2 至 3 年	284,939.04	1.98%	50,437.70	0.10%
3 年以上	50,437.70	0.35%	2,850.00	0.01%
合计	14,424,065.76	--	49,915,440.13	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款合计7,671,683.33元，占预付款期末余额合计数比例为53.19%。

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	3,020,863.76	20.94%
第二名	1,404,000.00	9.73%
第三名	1,297,959.00	9.00%
第四名	1,040,000.00	7.21%
第五名	908,860.57	6.30%
合 计	7,671,683.33	53.19%

其他说明：

预付款项期末余额较年初余额减少71.10%，主要系预付款达到结算条件影响所致。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		131,929.93
其他应收款	79,513,869.06	48,433,174.42

合计	79,513,869.06	48,565,104.35
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据保证金		131,929.93
合计		131,929.93

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,513,869.06	99.34%	1,000,000.00	1.24%	79,513,869.06	48,735,113.22	99.08%	301,938.80	0.62%	48,433,174.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	532,178.95	0.66%	532,178.95	100.00%		454,121.90	0.92%	454,121.90	100.00%	
合计	81,046,048.01	100.00%	1,532,178.95	1.89%	79,513,869.06	49,189,235.12	100.00%	756,060.70	1.54%	48,433,174.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 月）			0.00%

6 个月-1 年（含 1 年）	20,000,000.00	1,000,000.00	5.00%
1 年以内小计	20,000,000.00	1,000,000.00	5.00%
1 至 2 年			0.00%
2 至 3 年			0.00%
3 年以上			0.00%
3 至 4 年			0.00%
4 至 5 年			0.00%
5 年以上			0.00%
合计	20,000,000.00	1,000,000.00	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 776,118.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	539,876.73	377,882.25
保证金及押金	58,526,002.12	41,871,485.11
往来款	532,178.95	5,856,029.82
代垫五险一金	1,447,990.21	1,036,990.06
拆迁补偿款	20,000,000.00	
其他		46,847.88
合计	81,046,048.01	49,189,235.12

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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 个月以内（含 6 月）	28.32%	
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	6 个月-1 年（含 1 年）	24.68%	1,000,000.00
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）	18.51%	

远东国际租赁有限公司	保证金及押金	15,000,000.00	6 个月以内（含 6 月）	18.51%	
南昌市新建区劳动监察局	保证金及押金	2,047,240.00	6 个月以内（含 6 月）	2.53%	
合计	--	74,997,240.00	--	92.54%	1,000,000.00

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,308,810.78	697,141.47	77,611,669.31	70,874,396.98	1,514,322.80	69,360,074.18
在产品	58,740,018.89	1,416,045.53	57,323,973.36	48,379,673.30	1,410,513.21	46,969,160.09
库存商品	270,938,997.61	14,027,432.61	256,911,565.00	144,193,440.51	14,525,167.89	129,668,272.62
周转材料	35,366,872.68	382,786.00	34,984,086.68	18,143,045.19		18,143,045.19
发出商品	7,912,372.15	31,204.61	7,881,167.54	2,603,928.14		2,603,928.14
委托加工物资	11,843,988.43		11,843,988.43	9,119,873.01		9,119,873.01
合计	463,111,060.54	16,554,610.22	446,556,450.32	293,314,357.13	17,450,003.90	275,864,353.23

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,514,322.80	563,684.55		1,380,865.88		697,141.47

在产品	1,410,513.21	5,532.32				1,416,045.53
库存商品	14,525,167.89	10,375,896.35		10,873,631.63		14,027,432.61
周转材料		382,786.00				382,786.00
发出商品		31,204.61				31,204.61
合计	17,450,003.90	11,359,103.83	0.00	12,254,497.51		16,554,610.22

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

(2) 本期转回或转销存货跌价准备的原因：因生产领用、出售而转销。

其他说明：

存货期末余额较年初余额增加61.88%，主要系市场备货库存商品增加影响所致。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	190,728,542.20	81,037,520.98
待抵扣进项税额	13,726,015.47	893,332.07
待认证进项税额	58,977,021.56	21,823,348.06
预交企业所得税	1,072,714.56	1,288,065.60
合计	264,504,293.79	105,042,266.71

其他说明：

其他流动资产期末余额较年初余额增加151.81%，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及待认证进项税额增加影响所致。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	9,234,046.42		9,234,046.42	9,234,046.42		9,234,046.42
按成本计量的	9,234,046.42		9,234,046.42	9,234,046.42		9,234,046.42
合计	9,234,046.42	0.00	9,234,046.42	9,234,046.42	0.00	9,234,046.42

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
盐城满天 星投资合 伙企业 (有限合 伙)	9,234,046. 42		0.00	9,234,046. 42					10.00%	
合计	9,234,046. 42	0.00	0.00	9,234,046. 42	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
酒泉市圣 西朗乾照 照明工程 有限公司	10,267,61 1.25			2,926,263 .75			1,500,000 .00			11,693,87 5.00	
小计	10,267,61 1.25			2,926,263 .75			1,500,000 .00			11,693,87 5.00	
二、联营企业											
南昌凯迅 光电有限 公司	80,996,30 0.70			6,123,032 .49						87,119,33 3.19	
乾芯（平 潭）半导 体投资合 伙企业 （有限合 伙）		30,600,00 0.00		- 297,443.3 8						30,302,55 6.62	
乾坤（平 潭）半导 体投资合 伙企业 （有限合 伙）		3,000,000 .00	3,000,000 .00								

小计	80,996,30 0.70	33,600,00 0.00	3,000,000 .00	5,825,589 .11						117,421,8 89.81	
合计	91,263,91 1.95	33,600,00 0.00	3,000,000 .00	8,751,852 .86			1,500,000 .00			129,115,7 64.81	

其他说明

本公司对乾坤（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）认缴出资额1,000万元，认缴出资比例16.39%，截至2018年12月31日，本公司此前实缴的投资款300万元已收回。

长期股权投资期末余额较年初增加41.48%，主要系新增投资乾芯（平潭）半导体影响所致。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,640,801,971.70	1,402,138,968.77
合计	1,640,801,971.70	1,402,138,968.77

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	厂房配套设备	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	EMC 资产	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	312,392,498.64	81,354,901.26	1,604,750,941.81	7,159,798.74	35,028,800.03	15,237,802.17	14,856,353.08	2,070,781,095.73
2.本期增加金额	55,893,948.29	799,909.44	383,952,254.40	441,318.86	8,214,725.81	2,738,812.82		452,040,969.62
（1）购置	3,882,730.07	313,939.84	336,196.79	433,082.19	6,894,247.40	1,398,502.51		13,258,698.80
（2）在建工程转入	52,011,218.22	485,969.60	383,616,057.61	8,236.67	1,320,478.41	1,340,310.31		438,782,270.82
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额	22,784,400.26	8,230,080.71	12,957,566.90	508,695.77	705,423.33	1,900,446.40		47,086,613.37
（1）处置或报废	22,784,400.26	8,230,080.71	12,957,566.90	508,695.77	705,423.33	1,900,446.40		47,086,613.37
4.期末余额	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

二、累计折旧								
1.期初余额	69,398,490.54	23,040,364.82	533,153,987.79	4,788,205.18	15,540,520.16	7,521,386.36	6,199,853.97	659,642,808.82
2.本期增加金额	19,312,404.11	5,414,701.12	163,311,241.31	638,175.52	2,878,673.68	1,741,221.13	1,110,670.49	194,407,087.36
(1) 计提	19,312,404.11	5,414,701.12	163,311,241.31	638,175.52	2,878,673.68	1,741,221.13	1,110,670.49	194,407,087.36
3.本期减少金额	7,496,095.67	6,914,848.98	9,515,094.80	354,611.73	640,704.80	1,720,292.66		26,641,648.64
(1) 处置或报废	7,496,095.67	6,914,848.98	9,515,094.80	354,611.73	640,704.80	1,720,292.66		26,641,648.64
4.期末余额	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
三、减值准备								
1.期初余额		1,236,853.34	4,752,621.09		52,690.12	43,897.78	2,913,255.81	8,999,318.14
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额		1,236,853.34	154,108.51		52,541.84	30,581.71		1,474,085.40
(1) 处置或报废		1,236,853.34	154,108.51		52,541.84	30,581.71		1,474,085.40
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	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.期初账面价值	242,994,008.10	57,077,683.10	1,066,844,332.93	2,371,593.56	19,435,589.75	7,672,518.03	5,743,243.30	1,402,138,968.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

机器设备	1,222,751.52	470,342.79	695,682.84	56,725.89	
办公设备	58,778.63	43,818.44	12,021.26	2,938.93	
合计	1,281,530.15	514,161.23	707,704.10	59,664.82	

(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	88,081,297.46		217,780,465.98

(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	2,163,525.73

(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
扬州乾照动力楼	9,420,574.76	尚在办理中

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,600,067,380.61	188,609,338.72
合计	1,600,067,380.61	188,609,338.72

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扬州待安装机器设备				94,676,319.69		94,676,319.69
污水站				4,959,909.91		4,959,909.91
扬州二厂二次配				6,810,810.80		6,810,810.80

管工程						
扬州外延扩产工程				3,906,306.32		3,906,306.32
扬州二厂房屋建筑工程				16,633,408.86		16,633,408.86
MOCVD 设备				23,100,000.00		23,100,000.00
高倍聚光光伏系统	466,666.67	443,333.34	23,333.33	466,666.67	443,333.34	23,333.33
游仙绵阳项目工程	1,968,732.23	1,968,732.23		1,968,732.23	1,968,732.23	
办公楼装修	1,118,140.10		1,118,140.10	6,446,712.90		6,446,712.90
SAP 项目	2,138,679.18		2,138,679.18	3,175,766.10		3,175,766.10
乾照光电南昌基地项目（一期）	1,362,828,148.95		1,362,828,148.95	2,089,789.23		2,089,789.23
红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产项目	188,286,786.89		188,286,786.89			
厦门 LED 蓝绿光外延片芯片技改项目	43,583,417.69		43,583,417.69	24,886,056.57		24,886,056.57
VCSEL、高端 LED 芯片等半导体研发生产项目	945,919.72		945,919.72			
其它	1,142,954.75		1,142,954.75	1,900,925.01		1,900,925.01
合计	1,602,479,446.18	2,412,065.57	1,600,067,380.61	191,021,404.29	2,412,065.57	188,609,338.72

（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	551,197,246.02	128,641,748.11	297,117,884.95	237,472,846.17		188,286,786.89	93.89%	93.89%				自筹

扩产项目												
乾照光电南昌基地项目（一期）	1,887,404,846.96	2,089,789.23	1,443,624,597.83	82,886,238.11		1,362,828,148.95	78.99%	78.99%	1,930,997.64	1,930,997.64	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		945,919.72			945,919.72	0.93%	0.93%				自筹
合计	3,665,072,092.98	130,731,537.34	1,741,688,402.50	320,359,084.28		1,552,060,855.56	--	--	1,930,997.64	1,930,997.64	1.00%	--

11、无形资产

（1）无形资产情况

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

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.期初余额	63,446,108.51	200,000.00		7,718,593.19		820,657.36	72,185,359.06
2.本期增加金额	34,332,811.00	74,716.98		7,189,063.04	13,679,591.74	576,172.50	55,852,355.26
（1）购置	34,332,811.00	74,716.98		7,189,063.04		576,172.50	42,172,763.52
（2）内部研发					13,679,591.74		13,679,591.74
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	1,140,222.72						1,140,222.72
（1）处置	1,140,222.72						1,140,222.72

4.期末余额	96,638,696.79	274,716.98		14,907,656.23	13,679,591.74	1,396,829.86	126,897,491.60
二、累计摊销							
1.期初余额	4,611,839.79	11,955.20		4,572,120.21		150,453.82	9,346,369.02
2.本期增加金额	1,838,000.82	36,138.81		1,729,328.34	227,993.18	183,337.24	4,014,798.39
(1) 计提	1,838,000.82	36,138.81		1,729,328.34	227,993.18	183,337.24	4,014,798.39
3.本期减少金额	199,538.85						199,538.85
(1) 处置	199,538.85						199,538.85
4.期末余额	6,250,301.76	48,094.01		6,301,448.55	227,993.18	333,791.06	13,161,628.56
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	90,388,395.03	226,622.97		8,606,207.68	13,451,598.56	1,063,038.80	113,735,863.04
2.期初账面价值	58,834,268.72	188,044.80		3,146,472.98		670,203.54	62,838,990.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 11.83%。

(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
----	------	------------

江西乾照地块	44,512,386.68	权证尚在办理中
乾照半导体地块	10,296,882.90	权证尚在办理中

其他说明：

无形资产期末余额较年初余额增加81.00%，主要系子公司江西乾照、乾照半导体购买土地影响所致。

12、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		17,548,936.20			10,210,551.11			7,338,385.09
太阳能电池产品技术开发		6,511,261.42			3,469,040.63			3,042,220.79
合计		24,060,197.62			13,679,591.74			10,380,605.88

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、小批量阶段且尚需优化研发设计阶段。

开发支出期末余额较年初余额增加100.00%，主要系LED产品技术开发及太阳能电池产品技术开发项目处于开发阶段影响所致。

13、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	220,517.58	3,477,455.32	418,097.17		3,279,875.73
固定资产延保费		1,794,871.80	979,020.98		815,850.82
合计	220,517.58	5,272,327.12	1,397,118.15		4,095,726.55

其他说明

长期待摊费用期末余额较年初余额增加1757.32%，主要系报告期固定资产延保费及装修费增加影响所致。

14、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	154,315,196.79	29,656,002.05	153,516,526.31	30,148,522.32
可抵扣亏损	15,746,902.02	3,936,725.51		
股份支付	6,192,327.55	956,908.14	45,327,400.00	6,799,110.00
递延收益	232,643,449.82	38,443,508.13	212,748,018.15	31,921,050.56
合并抵消的未实现内部利润	17,577,654.17	2,636,648.13	2,322,528.27	348,379.24
税务上不能一次性费用化的支出	107,299.38	16,094.91	318,587.49	47,788.13
合计	426,582,829.73	75,645,886.87	414,233,060.22	69,264,850.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产税前一次性扣除	132,088,282.74	28,689,100.46		
合计	132,088,282.74	28,689,100.46	0.00	0.00

(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		75,645,886.87	0.00	69,264,850.25
递延所得税负债		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	42,045,715.35	38,316,233.09
可抵扣亏损	49,016,778.64	42,797,821.36
合计	91,062,493.99	81,114,054.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	5,460,911.57	5,460,911.57	
2022 年	37,336,909.79	37,336,909.79	
2023 年	6,218,957.28		
合计	49,016,778.64	42,797,821.36	--

其他说明：

递延所得税负债期末余额增加，主要系固定资产税前一次性扣除影响所致。

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,087,540.96	2,428,500.00
预付设备款	149,829,127.07	59,869,024.64
待认证进项税额	1,193,854.11	
合计	155,110,522.14	62,297,524.64

其他说明：

其他非流动资产期末余额较年初余额增加148.98%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设预付设备及工程款影响所致。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	387,739,237.68	398,455,793.06
保证借款	265,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	170,000,000.00
合计	742,739,237.68	593,455,793.06

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款：2018年05月17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2018042号”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；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；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。另外，质押借款中以集团内部开具的银行承兑汇票贴现98,195,081.43元，以集团内部开具的国内信用证质押借款19,544,156.25元。

(2) 保证借款：2018年02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“2018年厦小五字第1018880007”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；2018年05月23日，厦门乾照光电科技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“201800111005”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；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；2017年12月22日，厦门乾照光电科技有限公司与华美银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“EWCN/2017/CN0085”的授信协议，本合同由厦门乾照光电股份有限公司提供担保，提款日期为2018年11月15日，借款金额为30,000,000.00元。

(3) 信用借款：2018年5月23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“201800111004”流动资金借款合同，借款金额为30,000,000.00元；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。

17、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黄金租赁业务		89,812,960.00
合计		89,812,960.00

其他说明：

期末余额较年初余额减少，主要系黄金租赁业务到期偿还影响所致。

18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	396,094,224.46	293,778,288.53
应付账款	501,220,189.96	181,737,169.94
合计	897,314,414.42	475,515,458.47

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	396,094,224.46	293,778,288.53
合计	396,094,224.46	293,778,288.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	164,341,281.39	135,311,363.80
工程款	36,579,468.81	5,648,057.57
设备款	300,299,439.76	40,777,748.57
合计	501,220,189.96	181,737,169.94

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海正帆科技股份有限公司	6,529,404.32	设备管道工程尾款
厦门玛司特电子工业有限公司	1,554,693.70	未结算货款
上海威铂珠宝饰品有限公司	2,343,607.88	加工费尾款
TOKYO SEIMITSU CO.,L	1,462,080.38	购置设备，设备尾款
HOE IE ENTERPRISE CO.,LTD	3,764,857.84	购置设备，设备尾款
合计	15,654,644.12	--

其他说明：

应付票据及应付账款期末余额较年初余额增加88.70%，主要系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。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,534,129.10	7,295,816.66
合计	1,534,129.10	7,295,816.66

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,719,665.08	275,888,118.56	283,466,037.34	41,141,746.30
二、离职后福利-设定提存计划		12,474,692.95	12,474,692.95	
三、辞退福利		655,581.99	655,581.99	
合计	48,719,665.08	289,018,393.50	296,596,312.28	41,141,746.30

(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	47,448,236.92	210,836,218.75	220,016,045.43	38,268,410.24
2、职工福利费		16,315,211.55	16,315,211.55	
3、社会保险费		6,768,449.92	6,768,449.92	
其中：医疗保险费		5,852,149.89	5,852,149.89	
工伤保险费		405,342.62	405,342.62	
生育保险费		510,957.41	510,957.41	
4、住房公积金		9,651,346.86	9,651,346.86	
5、工会经费和职工教育经费	665,964.87	4,819,330.10	3,661,958.91	1,823,336.06
8、股份支付		9,543,900.00	9,543,900.00	
9、其他短期薪酬	605,463.29	17,953,661.38	17,509,124.67	1,050,000.00
合计	48,719,665.08	275,888,118.56	283,466,037.34	41,141,746.30

(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		12,102,387.20	12,102,387.20	
2、失业保险费		372,305.75	372,305.75	
合计		12,474,692.95	12,474,692.95	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	245,337.64	351,476.06
企业所得税	2,555,948.67	12,872,559.58
个人所得税	448,653.06	572,550.95
城市维护建设税	33,235.18	25,891.55
教育费附加	19,941.11	15,270.80
土地使用税	418,069.57	167,543.75
地方教育附加	13,294.07	10,180.53
房产税	975,190.76	1,084,605.19
其他税种	107,941.54	362,538.48
合计	4,817,611.60	15,462,616.89

其他说明：

应交税费期末余额较年初余额减少68.84%，主要系企业所得税减少影响所致。

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,715,135.25	2,543,351.78
其他应付款	62,219,592.80	59,620,591.87
合计	63,934,728.05	62,163,943.65

(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	644,979.15	414,323.75
短期借款应付利息	1,070,156.10	515,243.76
黄金租赁业务租赁费		1,613,784.27
合计	1,715,135.25	2,543,351.78

(2) 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	407,206.45	143,994.36
代扣代缴员工个人承担五险一金	391,995.09	545,029.61
押金、质保金	9,351,194.82	5,328,500.00
限制性股票回购义务	50,418,625.00	53,562,000.00
应付代垫款	1,600,000.00	
其他	50,571.44	41,067.90
合计	62,219,592.80	59,620,591.87

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	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	--

23、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	55,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	104,168,762.23	57,960,194.74
合计	159,168,762.23	57,960,194.74

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额增加174.62%，主要系一年内到期的长期借款及融资租赁款增加影响所致。

24、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	175,000,000.00	
合计	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2018年12月31日，子公司扬州乾照长期借款余额23,000.00万元，其中5,500.00万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。

其他说明，包括利率区间：

长期借款期末余额增加，主要系子公司扬州乾照新增抵押借款影响所致。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,138,065,921.74	1,000,000,000.00
合计	1,138,065,921.74	1,000,000,000.00

(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	242,234,683.97	57,960,194.74
南昌工控资产管理有限公司借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	104,168,762.23	57,960,194.74
合计	1,138,065,921.74	1,000,000,000.00

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	225,686,989.11	47,145,889.00	31,842,180.53	240,990,697.58	主要系与资产相关的政府补助
合计	225,686,989.11	47,145,889.00	31,842,180.53	240,990,697.58	--

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）	9,602,747.56			3,627,352.32			5,975,395.24	与资产相关
购买 LED 外	5,776,900.66			1,777,930.32			3,998,970.34	与资产相关

延片生产用 MOCVD 设备（说明 2）								
博士后工作站（说明 3）	426,501.10			426,501.10				与收益相关
火炬高新区进口设备补贴（说明 4）	154,089,982.72			19,919,016.06			134,170,966.66	与资产相关
进口设备贴息（说明 5）	23,504,210.45	2,052,013.00		3,115,887.81			22,440,335.64	与资产相关
海沧区路灯 EMC 节能改造项目（三期）	88,478.30			14,347.83			74,130.47	与资产相关
通用照明用 GaN 基材料及 LED 芯片制造技术改造项目（说明 6）	32,198,168.32			2,731,202.91			29,466,965.41	与资产相关
2018 年厦门市工业企业技术改造奖励资金（说明 7）		5,198,100.00		229,942.18			4,968,157.82	与资产相关
2018 产业转型升级（企业技术中心）（说明 8）		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 9）		35,395,776.00					35,395,776.00	与资产相关
合计	225,686,989.11	47,145,889.00		31,842,180.53			240,990,697.58	

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2000万元；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3,627,352.32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1,777,930.32元。

（3）根据厦门市公务员局关于拨付博士后科研工作站建站补助经费的函，厦门知识产权局批准拨付项目补助金，专项用于博士后建站补助。本集团根据受益期限进行摊销，本年共计确认收益426,501.10元。

（4）本集团申请蓝绿光项目设备购置补助，于2014年10月份收到厦门火炬高新区管理委员会补助28,739,907.00元，2015年度分期收到厦门火炬高新区管理委员会补助130,722,400.00元，2016年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19,919,016.06元。

（5）根据厦商务[2015]187号文，2016年9月本集团收到厦门市商务局鼓励类货物进口贴息资金补助11,542,304.00元；根据苏财工贸[2016]113号文，2016年12月江苏省财政厅对本集团购置进口设备LED自动切割机、金相显微镜等项目贴息1,775,400.00元；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3,115,887.81元。

（6）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2,731,202.91元。

（7）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229,942.18元。

（8）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。

（9）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。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	716,403,311.00	3,200,000.00				3,200,000.00	719,603,311.00

其他说明：

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，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。本次股权激励增资3,200,000.00元业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2018）第350ZA0042号”验资报告审验。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,538,294,316.55	16,823,400.00		1,555,117,716.55
其他资本公积	14,615,074.42	9,933,180.00	15,905,950.00	8,642,304.42
合计	1,552,909,390.97	26,756,580.00	15,905,950.00	1,563,760,020.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积-股本溢价：①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，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；②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，对应的第一个解锁期资本公积-其他资本公积9,687,400.00元转入资本公积-股本溢价。

（2）资本公积-其他资本公积本年增加9,933,180.00元，系本公司实施股权激励计划，股权激励2018年费用摊销9,687,400.00元，本公司员工持有的限制性股票解禁后形成的可税前抵扣金额产生的资本公积389,280.00元。

（3）资本公积-其他资本公积本年减少15,905,950.00元，系本公司实施的股权激励计划第一期解除限售条件已经成就，对应的资本公积9,687,400.00元转入资本公积-股本溢价；根据本公司股权激励各期行权情况以及预计未来税前可抵扣情况综合减少其他资本公积6,218,550.00元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	53,562,000.00	10,336,000.00	13,390,500.00	50,507,500.00
合计	53,562,000.00	10,336,000.00	13,390,500.00	50,507,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）库存股本年增加10,336,000.00元，系根据本公司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，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，同时确认库存股和其他应付款10,336,000.00元。

（2）库存股本年减少13,390,500.00元，系根据本公司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，减少对应的限制性股票回购义务13,390,500.00元。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	58,963,698.82	7,950,549.42		66,914,248.24
合计	58,963,698.82	7,950,549.42		66,914,248.24

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	437,128,222.24	245,803,032.18
调整后期初未分配利润	437,128,222.24	245,803,032.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,985,716.15	210,560,322.45
减：提取法定盈余公积	7,950,549.42	12,189,599.28
应付普通股股利	21,403,223.76	7,045,533.11
期末未分配利润	587,760,165.21	437,128,222.24

调整期初未分配利润明细：

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

32、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	1,019,663,541.72	725,023,062.62	1,114,448,244.92	707,594,850.98
其他业务	9,898,424.64	4,188,998.46	15,839,669.10	5,565,198.60
合计	1,029,561,966.36	729,212,061.08	1,130,287,914.02	713,160,049.58

33、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	162,400.99	2,056,080.65
教育费附加	94,132.50	1,187,470.06
房产税	2,809,521.28	3,317,135.38
土地使用税	1,105,979.69	511,249.84

车船使用税	300.00	
印花税	2,110,213.78	1,774,004.19
地方教育费附加	62,754.99	620,254.85
其他	8,081.48	83.14
合计	6,353,384.71	9,466,278.11

其他说明：

税金及附加本期较上年同期减少32.88%，主要系报告期内应纳增值税减少致使附加税减少影响所致。

34、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	11,345,351.35	13,278,548.86
折旧及摊销费用	434,802.33	437,528.82
运营费用	4,407,653.62	3,779,011.41
办公费用	1,940,235.82	1,935,508.51
其他费用		47,778.29
合计	18,128,043.12	19,478,375.89

35、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	69,378,490.69	48,185,729.47
折旧及摊销费用	11,454,532.21	9,772,218.92
运营费用	48,953,417.98	24,945,964.60
办公费用	14,810,598.58	9,815,712.16
其他费用	1,128,234.28	2,255,503.13
合计	145,725,273.74	94,975,128.28

其他说明：

管理费用本期较上年同期增加53.44%，主要系公司扩产影响人工费用增加以及并购等项目产生的中介费用增加致使运营费用增加影响所致。

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费	35,747,118.84	41,310,658.16
材料费	11,164,025.67	15,492,126.72
动力费	3,260,808.34	3,768,000.01
折旧及摊销费	9,040,503.14	10,034,606.18
其他	2,114,658.51	2,039,177.40
合计	61,327,114.50	72,644,568.47

37、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	38,284,232.28	7,762,512.68
减：利息资本化	873,099.17	
利息支出	37,411,133.11	7,762,512.68
减：利息收入	15,214,452.08	4,846,342.49
汇兑损益	-757,801.53	325,278.22
手续费及其他	1,426,214.87	1,295,376.74
未确认融资费用摊销	3,797,372.94	6,872,453.03
合计	26,662,467.31	11,409,278.18

其他说明：

财务费用本期较上年同期增加133.69%，主要系受公司扩产影响利息支出增加影响所致。

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,580,109.51	20,992,337.64
二、存货跌价损失	11,359,103.83	9,537,289.87
七、固定资产减值损失		6,876,220.13
九、在建工程减值损失		1,602,564.10
合计	21,939,213.34	39,008,411.74

其他说明：

资产减值损失本期较上年同期减少43.76%，主要系会计估计变更影响所致。

39、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	23,034,903.87	22,053,529.70
博士后工作站	426,501.10	710,180.64
购买 LED 外延片生产用 MOCVD 设备	5,405,282.64	5,405,282.64
海沧区路灯 EMC 节能改造项目（三期）	14,347.83	14,347.80
通用照明用 GaN 基材料及 LED 芯片制造技术改造项目	2,731,202.91	141,831.68
社保补贴	731,776.85	570,539.08
“绿杨金凤计划”补助款	327,500.00	10,000.00
专利奖（补贴）	635,752.00	510,400.00
开拓市场补助	30,000.00	30,000.00
江西新建长埭工业园区管理委员会企业扶持资金	70,150,000.00	30,000,000.00
2016 年度限额以上批发业扶持资金		748,000.00
扬州市 2016 年度第一批创新券兑现		50,000.00
管委会劳务协作奖励	144,000.00	107,500.00
厦门市科学技术局科创红包补贴款		120,690.00
稳岗补贴	157,071.75	212,944.22
平安意外险的补贴		1,100.00
厦门市商务局项目展会补贴		6,380.00
江苏省双创团队资助		1,340,000.00
江苏省双创计划资助	50,000.00	350,000.00
国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项 2017 年度项目款	106,900.00	106,000.00
厦门市财政局 2016 年度第三季用电奖励		327,859.00
2017 年商务发展专项资金		232,500.00
厦门市财政局 2016 年度第四季用电奖励		310,400.00
2017 年省工业和信息转型专项资金		520,000.00
2016 年企业研发经费补助资金		2,000,000.00
知识产权专项资金		4,000.00
2016 年第四季度用电奖励		309,752.00
厦门市财政局增产增效奖励	170,000.00	2,490,000.00
厦门市财政局技改专项补助资金		2,480,000.00

厦门市财政局产学研合作项目支持资金		300,000.00
厦门市科学技术局研发经费补助	2,463,200.00	1,500,000.00
厦门市经济和信息化局 2017 年市级智能制造企业试点示范资金		800,000.00
厦门市经济和信息化局用电奖励		318,055.00
2017 年第二季度用电奖励资金		124,600.00
2016 年增产多销奖励金		565,000.00
厦门市社会保险管理中心		144,179.20
2017 年第二季度用电奖励		229,231.00
高新技术企业奖励金	400,000.00	150,000.00
技术交易奖励资金		10,000.00
2018 年厦门市工业企业技术改造奖励资金	229,942.18	
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	318,600.00	
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	
厦门市知识产权局国家知识产权示范企业奖励	400,000.00	
厦门市知识产权局企业知识产权贯标认证补贴	100,000.00	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会鼓励企业建设各类研发机构政策扶持资金	2,000,000.00	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会 LED 外延片及芯片智能制造试点示范奖励	1,000,000.00	
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	50,000,000.00	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会补助预拨资金	1,193,550.00	
扬州市级先进制造业发展引导资金	1,523,000.00	
2017 年度市科技发展计划项目专项资金	70,000.00	

人才项目政府补贴款	420,000.00	
个税返还手续费	103,524.80	
“人才集聚示范单位”奖励资金	500,000.00	
厦门市翔安区财政国库支付中心 2017 年度商贸发展扶持资金	465,000.00	
商务局 2017 年度外经贸发展专项补助资金	54,000.00	
厦门市翔安区财政国库支付中心 2017 年出口认证奖励	10,000.00	
厦门翔安经济信息化局企业研发补助	2,000,000.00	
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	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会国家企业技术中心补贴	900,000.00	
合 计	169,216,055.93	75,304,301.96

40、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	8,751,852.86	280,660.31
处置长期股权投资产生的投资收益		2,375,130.00
银行理财产品的投资收益		3,416,292.70
其他（黄金租赁业务到期）	-62,320.00	
合计	8,689,532.86	6,072,083.01

其他说明：

投资收益本期较上年同期增加43.11%，主要系对联营企业投资收益增加影响所致。

41、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	39,360.00	-39,360.00
合计	39,360.00	-39,360.00

其他说明：

公允价值变动收益本期较上年同期增加，主要系黄金租赁业务到期影响所致。

42、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“-”）	11,863,237.65	1,366,082.83
其中：固定资产	9,436,244.52	1,366,082.83
无形资产	2,426,993.13	

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		244,027.17	
无需支付的款项	1,052.81	210,142.23	1,052.81
协作费收入	300,000.00	1,000,000.00	300,000.00
其他	1,106,283.89	830,660.26	1,106,283.89
合计	1,407,336.70	2,284,829.66	1,407,336.70

其他说明：

营业外收入本期较上年同期减少38.41%，主要系收到协作单位的科研经费同比减少影响所致。

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,468,322.52	1,468,970.64	2,468,322.52
罚款及滞纳金支出	296,675.77	764,811.11	296,675.77
违约金支出		600,000.00	
其他	70,232.85	168,762.92	70,232.85
合计	2,835,231.14	3,002,544.67	2,835,231.14

45、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	12,128,896.49	40,398,271.21
递延所得税费用	16,478,793.84	1,172,622.90
合计	28,607,690.33	41,570,894.11

(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	208,594,700.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,289,205.08
子公司适用不同税率的影响	3,792,114.19
调整以前期间所得税的影响	-624,477.03
非应税收入的影响	-1,605,404.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,226,935.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,425,554.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,487,109.89
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-150,529.35
研究开发费加成扣除的纳税影响	-6,381,708.62
所得税费用	28,607,690.33

其他说明

所得税费用本期较上年同期减少31.18%，主要系受利润总额影响应纳税额减少影响所致。

46、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	184,519,764.40	92,195,929.50
利息收入	15,346,381.07	7,027,546.09
使用受限的保证金减少	44,501,287.77	
收回押金、保证金及员工备用金等往来款	2,952,027.43	5,793,797.78
其他	1,407,336.70	7,416,764.36
合计	248,726,797.37	112,434,037.73

(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		90,062,227.30
支付的押金保证金		24,406,794.65
支付期间费用	83,812,550.96	34,514,443.26
支付银行手续费等支出	1,426,214.87	
其他	69,010.79	1,228,715.23
合计	85,307,776.62	150,212,180.44

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品		280,000,000.00
合计		280,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		160,000,000.00
合计		160,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金及服务费	61,767,012.83	100,328,260.03
合计	61,767,012.83	100,328,260.03

47、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	179,987,010.23	210,560,322.45
加：资产减值准备	21,939,213.34	39,008,411.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,103,527.54	165,729,699.16
无形资产摊销	4,014,798.39	2,362,359.02
长期待摊费用摊销	1,397,118.15	55,129.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-11,863,237.65	-1,366,082.83
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	2,468,322.52	1,476,775.56
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-39,360.00	39,360.00
财务费用（收益以“一”号填列）	41,226,821.41	14,634,965.71
投资损失（收益以“一”号填列）	-8,689,532.86	-6,072,083.01
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-6,381,036.62	-5,045,927.10
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	28,689,100.46	0.00
存货的减少（增加以“一”号填列）	-182,051,200.92	-28,399,894.04
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	328,673,527.17	-17,397,301.04
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-356,868,631.25	117,255,015.93
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	233,606,439.91	492,840,751.11
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	377,634,351.66	1,865,351,690.82
减：现金的期初余额	1,865,351,690.82	187,713,996.11
减：现金等价物的期初余额		30,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,487,717,339.16	1,647,637,694.71

(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	377,634,351.66	1,865,351,690.82
其中：库存现金	11,797.90	131,643.40
可随时用于支付的银行存款	377,622,553.76	1,865,220,047.42
三、期末现金及现金等价物余额	377,634,351.66	1,865,351,690.82

48、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	360,168,254.80	主要系开具银行汇票及信用证保证金
应收票据	288,656,923.63	主要系票据质押
固定资产	326,067,256.67	主要系融资租赁抵押及银行贷款抵押
无形资产	26,520,170.36	主要系银行抵押贷款
合计	1,001,412,605.46	--

49、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	--	--	1,094,261.28
其中：美元	84,523.43	6.8632	580,101.20
欧元	65,520.09	7.8473	514,155.80
港币	3.50	0.8762	3.07
英镑	0.14	8.6762	1.21
应收账款	--	--	3,424,421.25
其中：美元	498,954.02	6.8632	3,424,421.25
欧元			
港币			
应付账款			71,059,706.31
其中：美元	9,134,611.35	6.8632	62,692,664.62
欧元	167,520.00	7.8473	1,314,579.70

港币			
英镑	42,000.00	8.6762	364,400.40
日元	45,747,000.00	0.061887	2,831,144.59
瑞士法郎	555,000.00	6.9494	3,856,917.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

50、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	47,145,889.00	其他收益	31,415,679.43
与收益相关	137,373,875.40	其他收益	137,800,376.50

(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2018年收到的政府补助。

(B) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年结转计入损益的金额	年末余额	本年结转计入损益的列报项目	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）	9,602,747.56	—	3,627,352.32	5,975,395.24	其他收益	与资产相关
购买LED外延片生产用MOCVD设备（说明2）	5,776,900.66	—	1,777,930.32	3,998,970.34	其他收益	与资产相关

博士后工作站（说明3）	426,501.10	—	426,501.10	—	其他收益	与收益相关
火炬高新区进口设备补贴（说明4）	154,089,982.72	—	19,919,016.06	134,170,966.66	其他收益	与资产相关
进口设备贴息（说明5）	23,504,210.45	2,052,013.00	3,115,887.81	22,440,335.64	其他收益	与资产相关
海沧区路灯EMC节能改造项目（三期）	88,478.30	—	14,347.83	74,130.47	其他收益	与资产相关
通用照明用GaN材料及LED芯片制造技术改造项目（说明6）	32,198,168.32	—	2,731,202.91	29,466,965.41	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7）	—	5,198,100.00	229,942.18	4,968,157.82	其他收益	与资产相关
2018产业转型升级（企业技术中心）（说明8）	—	4,500,000.00	—	4,500,000.00	其他收益	与资产相关
2018企业扶持资金（说明9）	—	35,395,776.00	—	35,395,776.00	其他收益	与资产相关
合 计	225,686,989.11	47,145,889.00	31,842,180.53	240,990,697.58	—	—

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2000万元；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3,627,352.32元。

说明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1,777,930.32元。

说明3：根据厦门市公务员局关于拨付博士后科研工作站建站补助经费的函，厦门知识产权局批准拨付项目补助金，专项用于博士后建站补助。本集团根据受益期限进行摊销，本年共计确认收益426,501.10元。

说明4：本集团申请蓝绿光项目设备购置补助，于2014年10月份收到厦门火炬高新区管理委员会补助28,739,907.00元，2015年度分期收到厦门火炬高新区管理委员会补助130,722,400.00元，2016年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19,919,016.06元。

说明5：根据厦商务[2015]187号文，2016年9月本集团收到厦门市商务局鼓励类货物进口贴息资金补助11,542,304.00元；根据苏财工贸[2016]113号文，2016年12月江苏省财政厅对本集团购置进口设备LED自动切割机、金相显微镜等项目贴息1,775,400.00元；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3,115,887.81元。

说明6：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2,731,202.91元。

说明7：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229,942.18元。

说明8：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。

说明9：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。

（C）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

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
江西新建长堽工业园区管理委员会企业扶持资金	70,150,000.00	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2018年研发投入补助款	50,000,000.00	其他收益	与收益相关
进口设备贴息	23,034,903.87	其他收益	与资产相关
购买LED外延片生产用MOCVD设备	5,405,282.64	其他收益	与资产相关
厦门市科学技术局-研发经费补助	2,463,200.00	其他收益	与收益相关
通用照明用GaN基材料及LED芯片制造技术改造项目	2,731,202.91	其他收益	与资产相关
厦门翔安经济信息化局-企业研发补助	2,000,000.00	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鼓励企业建设各类研发机构政策扶持资金	2,000,000.00	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	1,193,550.00	其他收益	与收益相关
扬州市级先进制造业发展引导资金	1,523,000.00	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LED外延片及芯片智能制造试点示范奖励	1,000,000.00	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国家企业技术中心补贴	900,000.00	其他收益	与收益相关
社保补贴	731,776.85	其他收益	与收益相关
专利奖(补贴)	635,752.00	其他收益	与收益相关
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	其他收益	与收益相关
“人才集聚示范单位”奖励资金	500,000.00	其他收益	与收益相关
厦门市翔安区财政国库支付中心2017年度商贸发展扶持资金	465,000.00	其他收益	与收益相关
博士后工作站	426,501.10	其他收益	与收益相关
人才项目政府补贴款	420,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术企业奖励金	400,000.00	其他收益	与收益相关
厦门市知识产权局国家知识产权示范企业奖励	400,000.00	其他收益	与收益相关
“绿杨金凤计划”补助款	327,500.00	其他收益	与收益相关

厦门市经济和信息化局工业企业增产用电奖励	318,600.00	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	229,942.18	其他收益	与资产相关
厦门市经济和信息化局工业投资奖励	200,000.00	其他收益	与收益相关
厦门市财政局增产增效奖励	170,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	157,071.75	其他收益	与收益相关
管委会劳务协作奖励	144,000.00	其他收益	与收益相关
国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项2017年度项目款	106,900.00	其他收益	与收益相关
个税返还手续费	103,524.80	其他收益	与收益相关
厦门市知识产权局企业知识产权贯标认证补贴	100,000.00	其他收益	与收益相关
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	其他收益	与收益相关
2017年度市科技发展计划项目专项资金	70,000.00	其他收益	与收益相关
江苏省双创计划资助	50,000.00	其他收益	与收益相关
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	其他收益	与收益相关
开拓市场补助	30,000.00	其他收益	与收益相关
海沧区路灯EMC节能改造项目（三期）	14,347.83	其他收益	与资产相关
厦门市翔安区财政国库支付中心2017年出口认证奖励	10,000.00	其他收益	与收益相关
商务局2017年度外经贸发展专项补助资金	54,000.00	其他收益	与收益相关
合 计	169,216,055.93	—	—

51、其他

其他主要报表项目变动情况及原因说明：

报表项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	本期期末较上期期末变动比例	变动原因说明
其他应收款	79,513,869.06	48,565,104.35	63.73%	主要系子公司扬州乾照拆迁补偿款。
预收款项	1,534,129.10	7,295,816.66	-78.97%	主要系报告期预收货款达到结算条件影响所致。
其他收益	169,216,055.93	75,304,301.96	124.71%	主要系报告期内与收益相关的政府补助增加影响所致。
资产处置收益	11,863,237.65	1,366,082.83	768.41%	主要系子公司扬州乾照处

				置政府征收的土地及房屋影响所致。
收到的税费返还	1,705,934.36	9,041,485.42	-81.13%	主要系出口退税减少影响所致。
收到其他与经营活动有关的现金	248,726,797.37	112,434,037.73	121.22%	主要系收到的政府补助增加影响所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	668,328,710.69	442,867,375.09	50.91%	主要系采购支出规模增加影响所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	282,267,535.45	207,446,867.58	36.07%	主要系受公司扩产影响人工费增加影响所致。
支付的各项税费	29,819,371.75	79,488,582.42	-62.49%	主要系报告期内增值税的留抵税额增加，增值税纳税额减少影响所致。
支付其他与经营活动有关的现金	85,307,776.62	150,212,180.44	-43.21%	主要系受公司支付使用受限现金减少影响所致。
收回投资收到的现金	3,000,000.00	266,700.00	1024.86%	主要系收回乾坤半导体投资款影响所致。
取得投资收益收到的现金	1,500,000.00	3,416,292.70	-56.09%	主要系理财产品收益减少影响所致。
收到其他与投资活动有关的现金	-	280,000,000.00	-100.00%	主要系上期购买理财产品影响所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,925,214,779.50	513,902,348.79	274.63%	主要系乾照光电南昌基地项目（一期）、红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。
投资支付的现金	33,600,000.00	90,000,000.00	-62.67%	主要系上期收购南昌凯迅股权影响所致。
支付其他与投资活动有关的现金	-	160,000,000.00	-100.00%	主要系上期购买理财产品影响所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00		100.00%	主要系收到融资租赁售后回租款影响所致。
偿还债务支付的现金	653,407,213.06		100.00%	主要系偿还到期银行贷款影响所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,566,595.30	9,695,202.42	596.91%	主要系支付银行贷款利息影响所致。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本年新设全资子公司江西乾照照明有限公司、厦门臻裕丰科技有限公司；全资子公司厦门乾照半导体科技有限公司新设控股子公司厦门乾照激光芯片科技有限公司。

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	半导体光电行业		65.00%	设立

		天路 269 号 8 楼				
--	--	--------------	--	--	--	--

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司	酒泉市圣西朗乾照照明工程有限公司
流动资产	11,107,537.31	8,282,452.80
其中：现金和现金等价物	10,782,071.07	5,655,956.76
非流动资产	10,607,624.04	10,954,970.46
资产合计	21,715,161.35	19,237,423.26
流动负债	1,327,411.29	1,702,200.70
负债合计	1,327,411.29	1,702,200.70
归属于母公司股东权益	20,387,750.06	17,535,222.56
按持股比例计算的净资产份额	10,193,875.03	8,767,611.28
对合营企业权益投资的账面价值	11,693,875.00	10,267,611.25
营业收入	7,562,579.75	3,986,302.95
财务费用	-951,779.14	-9,018.57
所得税费用	1,647,358.01	
净利润	5,852,527.50	-1,431,280.74

综合收益总额	5,852,527.50	-1,431,280.74
本年度收到的来自合营企业的股利	1,500,000.00	

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	167,421,081.03	601,586.31	114,541,233.78	
非流动资产	248,902,692.98	30,000,000.00	234,200,201.23	
资产合计	416,323,774.01	30,601,586.31	348,741,435.01	
流动负债	101,699,388.31	2,300.00	66,400,472.99	
非流动负债	135,691,566.76		128,245,512.47	
负债合计	237,390,955.07	2,300.00	194,645,985.46	
归属于母公司股东权益	178,932,818.94	30,599,286.31	154,095,449.55	
按持股比例计算的净资产份额	44,111,413.19	30,600,000.00	37,988,380.70	
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	87,119,333.19	30,302,556.62	80,996,300.70	
营业收入	175,048,132.97		96,882,834.75	
净利润	24,837,369.39	-600,713.69	1,557,557.75	
综合收益总额	24,837,369.39	-600,713.69	1,557,557.75	

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35.46%（2017年：35.73%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的92.54%（2017年：90.10%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为21,950.72万元（2017年12月31日：30,504.54万元）。

年末，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	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

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	59,345.58	—	—	—	59,345.58
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	8,981.30	—	—	—	8,981.30
应付票据	29,377.83	—	—	—	29,377.83
应付账款	18,173.72	—	—	—	18,173.72
应付职工薪酬	4,871.97	—	—	—	4,871.97
应付利息	254.34	—	—	—	254.34
其他应付款	5,962.06	—	—	—	5,962.06
一年内到期的非流动负债	5,796.02	—	—	—	5,796.02
长期应付款	—	—	100,000.00	—	100,000.00
金融负债合计	132,762.80	—	100,000.00	—	232,762.80

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 2018 年 12 月 31 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	
	年末数	年初数	年末数	年初数
美元	6,269.27	2,130.65	342.44	289.34
欧元	131.46	—	—	—
其他币种	705.25	515.19	—	—

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%	-151.13	3%	-46.95
美元汇率下降	-3%	151.13	-3%	46.95

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 54.75%（2017 年 12 月 31 日：48.72%）。

十一、公允价值的披露

1、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）。

2、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。

3、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）。

4、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

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

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	芯片及外延片	3,333,332.21			10,142,077.71

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	431,392.00
长治市沁瑞通电子科技有限公司	销售芯片	59,522,450.10	
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	2,489,548.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

山南宏达光电科技有限公司、长治虹源光电科技有限公司、长治市华光半导体科技有限公司等公司2017年度不构成本集团的关联方。本集团与该等公司2017年度发生的交易列示如下：

公司名称	交易内容	上年发生额
长治市沁瑞通电子科技有限公司	销售芯片	—
山南宏达光电科技有限公司	销售芯片	14,042,894.60
山西高科华兴电子科技有限公司	销售芯片	—
长治虹源光电科技有限公司	销售芯片	16,407,309.14
长治市华光半导体科技有限公司	销售芯片及LED相关产品	15,620,079.23

(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 01 月 17 日	2019 年 11 月 20 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
厦门乾照光电科技有限公司	100,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 23 日	否
厦门乾照光电科技有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 23 日	否
厦门乾照光电科技有限公司	50,000,000.00	2018 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 13 日	否
厦门乾照光电科技有限公司	60,000,000.00	2017 年 12 月 04 日	2019 年 04 月 23 日	否

厦门乾照光电科技有限公司	80,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2019 年 03 月 16 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	2017 年 12 月 12 日	2019 年 06 月 22 日	否
厦门乾照光电科技有限公司	60,000,000.00	2017 年 11 月 27 日	2019 年 05 月 06 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 02 月 14 日	2019 年 02 月 13 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8000万元，截至2018年12月31日，实际担保余额6,896.86万元。

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2018年12月31日，实际担保余额23,000万元

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2018年12月31日，实际担保余额9,200万元。

注4：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2018年12月31日，实际担保余额8,667.27万元。

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2,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额1,999.07万元。

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5,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额4,828.30万元。

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2018年12月31日，实际担保余额5,654.66万元。

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8,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额8,562.99万元。

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6,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额6,000万元。

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3,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额3,000万元。

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6,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额2,269.43万元。

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100,000.00万元，截至2018年12月31日，实际担保余额100,000万元。

注13：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2018年12月31日，实际担保余额13,960.46万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,725,500.00	9,282,500.00

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
应收票据及应收账款	南昌凯迅光电有限公司	18,000.00	1,735.00	279,122.00	13,956.10
应收票据及应收账款	山南宏达光电科技有限公司	2,593,059.19	12,724.86		
应收票据及应收账款	长治市华光半导体科技有限公司	2,375,184.46	15,623.41		
应收票据及应收账款	长治市沁瑞通电子科技有限公司	57,597,125.30	379,407.82		
应收票据及应收账款	长治虹源光电科技有限公司	4,026,019.41			

说明：山南宏达光电科技有限公司、长治市华光半导体科技有限公司、长治虹源光电科技有限公司等公司2017年度不构成本集团的关联方。本集团与该等公司截至2017年12月31日的往来列示如下：

项目名称	公司名称	年初数	
		账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	山南宏达光电科技有限公司	16,492,123.08	824,606.15
应收票据及应收账款	长治市华光半导体科技有限公司	728,227.15	36,411.36
应收票据及应收账款	长治市沁瑞通电子科技有限公司	—	—
应收票据及应收账款	长治虹源光电科技有限公司	3,823,669.26	191,183.46

(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
应付票据及应付账款	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	

说明：长治虹源光电科技有限公司2017年度不构成本集团的关联方。本集团与该公司截至2017年12月31日的往来列示如下：

项目名称	公司名称	年初数
预收账款	长治虹源光电科技有限公司	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	3,200,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,962,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

（1）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%。

（2）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。

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	13,803,580.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,543,900.00

3、股份支付的修改、终止情况

无。

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2018年12月31日，乾照光电南昌基地项目（一期）的建设正在进行中。

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2018年12月31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）；本公司对乾坤（平潭）半导体投资合伙企业（有限合伙）认缴出资1,000万元，认缴出资比例16.39%，截至2018年12月31日，本公司此前实缴的投资款300万元已收回。

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2018年12月31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

（1）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本金（不超过5亿元）及合伙协议约定收益承担担保责任，承担方式包括但不限于差额补足、远期回购等，担保金额、担保期限等具体事项以协议约定为准。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2018年12月31日，该项担保未实际发生。

（2）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。根据凯迅光电公司对2018年、2019年、2020年三年的盈利预测，三年之内任何一年预测的净利润均不超过5,000万元，故本公司未将4,000万元的股权转让额外对价款计入本公司财务报表中。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,990,082.78
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,990,082.78

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）权益分派事项

本公司于2019年4月20日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过本公司2018年度权益分派预案列示如下：拟以2018年12月31日公司总股本719,603,311股为基数，向本公司所有股东每10股派发现金红利0.25元（含税），合计分配现金股利17,990,082.78元。上述权益分派预案尚须经本公司股东大会审议批准后实施。

（2）资产重组终止事项

本公司于2019年4月20日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过本公司终止如下资产重组事项：公司拟向徐良等19名交易对方发行股份及支付现金购买浙江博蓝特半导体科技股份有限公司100%的股权，同时向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金的交易事项。上述资产重组事项的终止预案尚需经本公司股东大会审议批准后实施。

截至2019年4月20日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、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	1,019,663,541.72	9,898,424.64		1,029,561,966.36
营业成本	725,023,062.62	4,188,998.46		729,212,061.08
资产总额	6,370,566,348.89	52,175,664.44	-41,614,124.67	6,381,127,888.66
负债总额	3,533,187,409.09	1,823,064.74	-41,614,124.67	3,493,396,349.16

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,000,000.00	30,326,000.00
应收账款	173,220,085.57	273,812,508.54
合计	193,220,085.57	304,138,508.54

(1) 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	20,000,000.00	326,000.00
商业承兑票据		30,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,326,000.00

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	107,392,818.99	
合计	107,392,818.99	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,104,841.62	11.25%	24,104,841.62	100.00%		24,104,841.62	7.70%	24,104,841.62	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,538,534.91	86.60%	12,318,449.34	6.64%	173,220,085.57	283,816,527.57	90.70%	10,004,019.03	3.52%	273,812,508.54

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,605,446.40	2.15%	4,605,446.40	100.00%		5,021,489.15	1.60%	5,021,489.15	100.00%	
合计	214,248,822.93	100.00%	41,028,737.36	19.15%	173,220,085.57	312,942,858.34	100.00%	39,130,349.80	12.50%	273,812,508.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 月）	221,817.50	2,218.18	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	228,709.00	11,435.45	5.00%
1 年以内小计	450,526.50	13,653.63	3.03%

1 至 2 年	2,000.00	200.00	10.00%
2 至 3 年	7,907,837.67	2,372,351.30	30.00%
3 年以上	10,116,423.60	9,932,244.41	98.18%
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	50.00%
4 至 5 年	770,895.93	616,716.74	80.00%
5 年以上	9,285,527.67	9,285,527.67	100.00%
合计	18,476,787.77	12,318,449.34	66.67%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,314,430.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	416,042.75

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款对象归集的期末余额前五名的应收账款合计186,039,895.07元，占应收账款期末余额合计数的比例为86.84%。

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	122,335,153.34	57.10%	-
第二名	24,328,215.73	11.36%	-
第三名	15,989,870.84	7.46%	-
第四名	15,886,655.16	7.42%	15,886,655.16
第五名	7,500,000.00	3.50%	2,250,000.00
合 计	186,039,895.07	86.84%	18,136,655.16

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		29,679.33
其他应收款	257,700,064.79	116,338,131.03
合计	257,700,064.79	116,367,810.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		29,679.33
合计		29,679.33

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	257,700,064.79	99.90%		0.00%	257,700,064.79	116,338,131.03	99.78%		0.00%	116,338,131.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	258,520.58	0.10%	258,520.58	100.00%		258,520.58	0.22%	258,520.58	100.00%	
合计	257,958,585.37	100.00%	258,520.58	0.10%	257,700,064.79	116,596,651.61	100.00%	258,520.58	0.22%	116,338,131.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 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	339,414.22	201,319.13

保证金及押金	23,391,000.12	23,330,377.58
往来款	233,434,003.39	92,433,687.46
代垫五险一金	794,167.64	631,267.44
合计	257,958,585.37	116,596,651.61

3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门乾照半导体科技有限公司	往来款	196,500,713.81	6 个月以内： 162,498,713.81 元；6 个月-1 年： 34,000,000.00 元； 1-2 年：2,000.00 元	76.18%	
厦门乾照照明有限公司	往来款	28,626,999.68	6 个月-1 年（含 1 年）	11.10%	
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 个月以内	8.90%	
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：258,000.00 元； 2-3 年： 1,500,000.00 元； 3-4 年： 6,155,422.50 元	3.07%	
厦门火炬集团有限公司	保证金及押金	311,132.12	6 个月-1 年（含 1 年）	0.12%	
合计	--	256,302,268.11	--	99.36%	

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	1,533,144,688.78		1,533,144,688.78	1,271,663,054.80		1,271,663,054.80
对联营、合营企业投资	117,421,889.81		117,421,889.81	80,996,300.70		80,996,300.70
合计	1,650,566,578.59	0.00	1,650,566,578.59	1,352,659,355.50		1,352,659,355.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州乾照光电有限公司	618,663,054.80	347,023.98		619,010,078.78		
厦门乾照光电科技有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00		100,000,000.00		
厦门乾照照明有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门乾泰坤华供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江西乾照光电有限公司	500,000,000.00	150,084,131.23		650,084,131.23		
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	13,000,000.00	37,050,478.77		50,050,478.77		
江西乾照照明有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	1,271,663,054.80	261,481,633.98		1,533,144,688.78		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南昌凯迅 光电有限 公司	80,996,30 0.70			6,123,032 .49						87,119,33 3.19	
乾芯（平 潭）半导 体投资合 伙企业		30,600,00 0.00		- 297,443.3 8						30,302,55 6.62	

(有限合伙)											
乾坤(平潭)半导体投资合伙企业(有限合伙)		3,000,000.00	3,000,000.00								
小计	80,996,300.70	33,600,000.00	3,000,000.00	5,825,589.11						117,421,889.81	
合计	80,996,300.70	33,600,000.00	3,000,000.00	5,825,589.11						117,421,889.81	

(3) 其他说明

本公司对乾坤(平潭)半导体投资合伙企业(有限合伙)认缴出资额1,000万元,认缴出资比例16.39%,截至2018年12月31日,本公司此前实缴的投资款300万元已收回。

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	545,103,869.29	445,753,390.76	604,539,937.70	400,283,486.76
其他业务	88,024,476.10	47,701,575.18	35,939,145.72	25,763,741.62
合计	633,128,345.39	493,454,965.94	640,479,083.42	426,047,228.38

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	5,825,589.11	996,300.70
处置长期股权投资产生的投资收益		1,488,141.22
银行理财产品投资收益		3,125,772.15
其他(黄金租赁业务到期)	-62,320.00	
合计	5,763,269.11	5,610,214.07

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,394,915.13	
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）	169,216,055.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-22,960.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,081,147.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,040,428.08	
减：所得税影响额	34,520,087.83	
合计	147,189,498.56	--

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	6.46%	0.26	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.05	0.05

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、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。
 - 四、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2018年年度报告文本原件。
 - 五、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。