



**华灿光电股份有限公司**

**2014 年度报告**

**公司代码：300323**

**公告编号：2015-013**

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘榕、主管会计工作负责人刘榕及会计机构负责人(会计主管人员)韩继东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
第八节 公司治理 .....	55
第九节 财务报告 .....	57
第十节 备查文件目录 .....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
华灿光电、公司、本公司、母公司	指	华灿光电股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《华灿光电股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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
衬底/衬底片	指	LED 外延生长的载体，用于制造 LED 外延片的主要原材料之一，主要有蓝宝石、碳化硅、硅及砷化镓
PSS 衬底	指	图形化蓝宝石衬底（全称 Patterned Sapphire Substrate），指在蓝宝石抛光衬底片之上进行表面图形粗糙化处理后的衬底片，可提高出光效率
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
MOCVD 设备	指	采用金属有机化学气相沉积法生产 LED 外延片的专用设备
BLU	指	Back Lighting Unit，即背光照单元
上海灿融	指	上海灿融创业投资有限公司
天福华能	指	义乌天福华能投资管理有限公司
武汉友生	指	武汉友生投资管理有限公司
Jing Tian I	指	Jing Tian Capital I, Limited
Jing Tian II	指	Jing Tian Capital II, Limited
浙江华迅	指	浙江华迅投资有限公司
苏州子公司	指	华灿光电（苏州）有限公司，为公司全资子公司
香港子公司	指	HC Semitek Limited，为公司全资子公司
蓝晶科技	指	云南蓝晶科技股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华灿光电	股票代码	300323
公司的中文名称	华灿光电股份有限公司		
公司的中文简称	华灿光电		
公司的外文名称	HC SemiTek Corporation		
公司的外文名称缩写	HC SemiTek		
公司的法定代表人	刘榕		
注册地址	武汉市东湖开发区滨湖路 8 号		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市东湖开发区滨湖路 8 号		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	www.HCSemiTek.com		
电子信箱	zq@hcsemitek.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶爱民	亢娜
联系地址	武汉市东湖开发区滨湖路 8 号	武汉市东湖开发区滨湖路 8 号
电话	027-81929003	027-81929003
传真	027-81929091-9003	027-81929091-9003
电子信箱	zq@hcsemitek.com	zq@hcsemitek.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005年11月08日	武汉	4201002180753	420101781953081	781953081
法人股东、自然人股东变更,实收资本变更,董事会情况变更	2006年02月27日	武汉	4201002180753	420101781953081	781953081
法人股东、自然人股东变更,实收资本变更	2006年07月31日	武汉	4201002180753	420101781953081	781953081
实收资本变更、营业期限变更	2006年10月26日	武汉	4201002180753	420101781953081	781953081
法定代表人变更、董事会情况变更	2007年05月16日	武汉	4201002180753	420101781953081	781953081
法人股东、自然人股东变更,实收资本变更,董事会情况变更	2008年01月04日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,企业类型变更,营业期限变更,投资总额变更,法人股东变更,董事会情况变更	2008年03月11日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
实收资本变更	2008年04月14日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,实收资本变更,投资总额变更,法人股东变更	2008年07月07日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
住所变更,注册资本变更,实收资本变更,投资总额变更,法人股东变更	2009年10月26日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
法人股东变更	2009年12月02日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,实收资本变更,董事会情况变更,法人股东变更	2010年04月27日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
实收资本变更,法人股东变更	2010年05月17日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,实收资本变更,法人股东变更	2010年11月05日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,实收资本变更,投资总额变更,法人股东变更	2010年12月01日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
名称变更,注册资本变更,企业类型变更,主营范围变更,营业期限变更,董事会情况变更,实收资本变更,法人股东变更	2011年02月25日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,企业类型变更,实收资本变更	2012年07月12日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
注册资本变更,实收资本变更,投资总额变更	2013年12月17日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081

董事会情况变更、注册资本（资金数额）变更、法定代表人变更	2015 年 2 月 16 日	武汉	420100000048971	420101781953081	781953081
------------------------------	-----------------	----	-----------------	-----------------	-----------

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	706,081,569.48	316,202,545.08	123.30%	330,018,959.99
营业成本（元）	499,840,598.89	306,553,976.05	63.05%	228,493,887.83
营业利润（元）	11,603,230.77	-124,333,428.30	109.33%	32,359,161.20
利润总额（元）	107,069,580.40	10,269,540.90	942.59%	107,755,006.52
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	90,906,180.84	-8,616,637.66	1,155.01%	87,338,602.85
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	16,174,347.11	-110,575,608.02	114.63%	28,492,134.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-129,926,870.54	71,886,837.93	-280.74%	103,103,277.50
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2887	0.2396	-220.49%	0.5155
基本每股收益（元/股）	0.20	-0.02	1,100.00%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.20	-0.02	1,100.00%	0.21
加权平均净资产收益率	5.28%	-0.51%	5.79%	6.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.94%	-6.54%	7.48%	2.23%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	450,000,000.00	300,000,000.00	50.00%	200,000,000.00
资产总额（元）	3,778,558,632.52	2,465,702,596.26	53.24%	1,858,434,841.27
负债总额（元）	2,010,406,979.19	788,457,123.77	154.98%	152,572,731.12
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,768,151,653.33	1,677,245,472.49	5.42%	1,705,862,110.15
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.9292	5.5908	-29.72%	8.5293
资产负债率	53.21%	31.98%	21.23%	8.21%

## 二、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。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	2,637,385.81	35,240.54	-62,104.23	
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）	92,370,073.92	134,552,995.92	75,389,203.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,889.90	14,732.74	68,745.63	
减：所得税影响额	20,734,515.90	32,643,998.84	16,549,376.80	
合计	74,731,833.73	101,958,970.36	58,846,468.52	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1. 产品市场价格非理性竞争导致盈利能力下降的风险

公司所处的 LED 芯片行业过去一段时间由于新增的大规模投资产能释放导致大幅的价格下跌，虽然目前跌幅趋稳，但是为了争夺市场的主导权，短期内再次出现市场价格非理性竞争状态还是无法完全避免的，因此，公司还将面临着产品价格持续下降导致的盈利能力下降的风险。

### 2. 产品质量风险

LED 芯片质量对下游封装环节或终端产品的质量有较大的影响，客户对 LED 芯片的一致性、稳定性、光衰等指标有较高的要求。若芯片在上述指标中出现任一问题，均有可能对质量产生较大的不利影响，由此可能导致下游客户的索赔，承担远高于销售芯片价值的赔偿。

### 3. 知识产权诉讼的风险

随着公司规模快速成长，特别是国际业务的拓展，未来公司与竞争对手在知识产权方面发生冲突的风险增大。这将影响公司产品在国际市场的推广速度。

### 4. 应收账款的风险

随着公司销售规模的继续扩大，公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款增大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

### 5. 技术持续创新风险

LED技术创新活跃，新材料、新工艺不断涌现，发光效率不断提高，产品技术升级较快。不断更新的技术升级和新技术的出现也给LED外延和芯片厂商的技术创新能力提出了更高的要求。如果未来产品研发工作跟不上行业技术发展的步伐，本公司的竞争力将可能下降。

### 6. 规模扩张带来的管理风险

公司的资产规模、人员规模、业务规模不断扩大，对公司的管理提出了更高的要求，近几年公司逐步优化公司治理，持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加强人员培训力度，但公司经营规模增长迅速，仍存在高速增长带来的管理风险。

更多风险及对策分析请详见本报告第四节《董事会报告》之第三部分一可能面对的风险，此处不做赘述。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

在报告期内，公司管理层围绕董事会确定的年度经营目标，以及未来一段时期的战略部署，主要就以下几个方面开展工作：

##### （一）加强固定资产投资项目建设管理，产销规模显著增长

在报告期内，公司坚持实施董事会制定的做大做强芯片主业的既定战略，强化苏州子公司一、二、三期项目建设管理工作。一期蓝绿光LED项目提前完成生产线全线投产，而且通过工艺改进显著提升了设计产能，为今后取得更大的投资效益打下了良好的基础。在2014年4月，董事会决定提前启动三期蓝绿光LED项目建设，在已有基础条件的基础上，管理层积极推动项目建设进程，报告期内三期项目也实现提前完成项目建设形象进度，为公司在新的一年快速提高产销规模提供了基础。而且，两期项目叠加产生的规模效益将不断扩大，显著提升公司产品的成本竞争力。同时，二期红黄光LED项目建设进展顺利，生产线工艺调试成功，产品性能达到国内先进水平，报告期内实现了产品规模销售的突破，为下一阶段提高产品性能和产销规模奠定了重要基础。

##### （二）加大技术开发资源投入，产品性能提升取得长足进步

报告期内，公司的重大研发项目不断取得进展，倒装芯片“耀”系列，高压芯片“熠”系列和背光芯片“灿”系列的成功开发，得到客户的充分认可。公司利用现有有利的市场地位，与国内外主流客户深入的合作关系，及时获取市场技术发展趋势讯息，引导内部产品技术研发取得长足进步，特别是在照明芯片、背光芯片和高压芯片等领域的研发成果达到国际水平。同时，公司正逐步建立形成与重大客户协同开发具有国际竞争力的产品开发平台，该平台的建立和高效运作将是公司未来产品开发达到国际先进水平的重要基础。公司承担的工信部国产化系列重大装备项目进展顺利，绝大部分设备已经投入量产，达到项目预期效果。为下一阶段项目建设提供了更高投资效益的解决方案。在报告期内，公司共获得了14项专利，其中发明专利5项，实用新型9项。

##### （三）通过发展国际知名客户提升公司产品品牌影响力

报告期内，在公司不断加强营销队伍建设与市场开拓力度的努力下，公司两产区生产线均已通过某国际主流品牌厂商的现场稽核，公司产品实现规模出口国际知名客户，这有力地提升了公司在国内外主流市场上的知名度。同时，随着公司生产规模的快速增长，市场主流客户对与公司建立长期稳定合作关系的信心显著提升，2014年公司显示屏产品成功应用于达沃斯夏季世界经济论坛背景屏。总之，在市场开拓方面，公司坚持“以客户为中心，以市场为导向”的销售管理理念，继续推进市场网络建设，不断完善销售管理模式和销售队伍建设。

##### （四）积极参与行业协会和重要展销活动提升公司市场影响力

报告期内，公司的市场策略是：深耕显示屏市场，全力拓展白光市场。

针对显示屏市场，公司参与了十一期由业绩榜主办的“百家讲坛”全国巡回培训活动和由中国半导体照明/LED产业与应用联盟主办的第七届中国LED产业健康发展论坛，以及中国光学光电子行业协会发光二极管显示应用分会主办的“2014全国LED显示应用技术研讨会”。分别做了重要的技术演讲，与业内人士深入交流，提高了公司产品在应用终端的知名度，巩固了公司在显示屏市场的优势地位。

针对白光市场，公司参加了国内规模最大的照明展览会——第十九届广州国际照明展览会（光亚展），展会上宣传了高压、灯丝及倒装芯片解决方案，增设“芯片大讲堂”区域，讲解芯片基本技术原理以及公司产品优点，获得参会技术专家一致好评。

同时，公司主动承担在行业协会及联盟的各项工作，积极推动协会和联盟组织的各项活动。报告期内，公司在协会联盟中的任职情况为：

在中国光学光电子行业协会发光二极管显示应用分会、中国光学光电子行业协会光电器件分会和中国半导体照明/LED产业与应用联盟中任职常务理事单位。公司承担的工作得到了协会及联盟的认可，在与CHINASSL同期举行的国家半导体照明工程研发及产业联盟成员大会上，公司被评为联盟“优秀成员单位”。

此外，公司的产品创新成果也得到业界同仁的广泛认可：

1、在由中国照明学会与半导体照明技术与应用专业委员会联合举办的“中国LED首创奖”评选中，公司凭借倒装LED芯片系列产品成功夺得“中国LED首创奖”优秀奖。

2、在与2014年前瞻技术与市场发展高峰论坛同期举行的2014年LED行业年度评选中，公司凭借倒装芯片“耀”系列荣获最佳LED光源芯片技术创新奖，是荣获该奖项的唯一本土企业。

#### （五）加强人才队伍建设，优化业务组织架构，提升绩效管理水平

报告期内，公司加强人才队伍建设和业务组织架构优化，不断提高绩效管理水平。在人才队伍建设方面，一是做好内部梯队建设，通过挑骨干，给机会，给资源，在业务挑战中培养人才；二是通过各种渠道认真甄别适合公司发展的高素质人才，在引进来的同时特别关注如何能让人才安心留下来，做到人才与企业的合作共赢。在业务组织架构优化方面推行中心模块管理，由外延片、芯片生产等制造和辅助部门以生产为中心，由研发部和各实验室为研发中心，由市场部、销售部、客户服务部为营销中心，由品质工程部和环境与安全部为品质中心制定科学的目标考核管理办法，定期对各个部门的核心指标进行科学考核，并依此实施奖惩。使得各部门的管理工作专业化、精细化，绩效水平得到提高，为公司的整体运营效率提升提供了制度保障。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1) 概述

2014年LED芯片市场需求受照明应用驱动，总体保持良好的增长势头，产品价格下降速度基本稳定，同时随着苏州子公司一期建设项目部分投产，公司的产能得到显著提升。报告期内公司的销售收入和盈利能力相比上期增长显著。在照明市场的产品美誉度得到初步确立，产品实现规模出口销售。

报告期内，公司实现营业收入 70,608.16 万元，较上期增长 123.30%，实现营业利润 1,160.32 万元，实现利润总额 10,706.96 万元，实现净利润 9,090.61 万元，较上期相比，公司实现扭亏为盈。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

报告期内，公司营业收入较上期增长 123.30%，主要系公司芯片产能显著提升，公司销售数量大幅增加所致。

报告期内，公司营业成本较上期增长 63.05%，主要系公司销售数量增加所致。

报告期内，公司销售费用较上期增长 82.08%，主要系公司员工工资及苏州子公司广告、展会等费用增加所致。

报告期内，公司财务费用较上期增长 3,542.81%，主要系公司贷款利息及票据贴现利息增加所致。

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	706,081,569.48	316,202,545.08	123.30%

驱动收入变化的因素

2014 年公司 LED 芯片产能显著提升，公司销售数量大幅增加导致营业收入大幅提高。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2014 年	2013 年	同比增减
---------	----	--------	--------	------

电子元器件（颗）	销售量	70,799,802,884	30,280,968,592	133.81%
	生产量	89,465,802,305	31,400,310,146	184.92%
	库存量	22,913,097,500	4,673,709,249	390.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2014 年 LED 芯片销售量增加 133.81%，主要是公司年生产产能增加，同时加强销售力度所致。

2014 年 LED 芯片生产量增加 184.92%，主要是母公司三期项目全面投产和苏州子公司一期蓝绿光项目部分投产，公司年生产产能增加所致。

2014 年 LED 芯片库存量增加 390.26%，主要是母公司三期项目全面投产和苏州子公司一期蓝绿光项目部分投产，公司年生产产能、产品种类型号增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	282,330,968.32	56.48%	157,963,674.98	51.53%	4.95%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,656,272.99	7,500,198.21	82.08%	主要系报告期内公司销售人员增加、工资增加及市场费用增加所致，如广告展会等费用。
管理费用	102,026,555.84	105,820,519.77	-3.59%	
财务费用	57,559,312.45	1,580,078.41	3542.81%	主要系报告期内贷款利息及票据贴现利息增加所致。
所得税	16,163,399.56	18,886,178.56	-14.42%	

#### 6) 研发投入

适用  不适用

公司通过持续研发投入，提高核心竞争力，报告期内研发项目总支出 5,479.78 万元，其中研究阶段支出为 4,556.11 万元，占营业收入 6.45%，开发阶段支出为 923.67 万元，占营业收入 1.31%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	54,797,838.61	73,485,870.47	34,557,034.83

研发投入占营业收入比例	7.76%	23.24%	10.47%
研发支出资本化的金额（元）	9,236,658.01	11,186,155.55	19,895,049.48
资本化研发支出占研发投入的比例	16.86%	15.22%	57.57%
资本化研发支出占当期净利润的比重	10.16%	-129.82%	22.78%

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

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	692,623,884.12	404,854,001.91	71.08%
经营活动现金流出小计	822,550,754.66	332,967,163.98	147.04%
经营活动产生的现金流量净额	-129,926,870.54	71,886,837.93	-280.74%
投资活动现金流入小计	66,971,910.00	67,600.00	98,970.87%
投资活动现金流出小计	688,647,495.58	783,599,733.79	-12.12%
投资活动产生的现金流量净额	-621,675,585.58	-783,532,133.79	20.66%
筹资活动现金流入小计	1,050,481,550.00	671,684,895.62	56.39%
筹资活动现金流出小计	317,257,242.98	184,578,791.73	71.88%
筹资活动产生的现金流量净额	733,224,307.02	487,106,103.89	50.53%
现金及现金等价物净增加额	-17,495,635.44	-225,376,844.51	92.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 本报告期经营活动现金流入量较上期增加 71.08%，主要系销售规模增加相应的回款增加所致。

2. 本报告期经营活动现金流出量较上期增加 147.04%，主要系公司扩大生产产能，材料采购付款增加所致。

3. 本报告期投资活动现金流入量较上期增加 98,970.87%，主要系公司收到处置非流动资产款及收到设备补贴款增加及上年数据较小所致。

4. 本报告期筹资活动现金流入量较上期增加 56.39%，主要系公司借款及融资租赁款增加所致。

5. 本报告期筹资活动现金流出量较上期增加 71.88%，主要系公司偿还借款及借款利息增加所致。

报告期内公司经营活动的现金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

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	466,125,969.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.02%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

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）	199,284,494.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.42%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

## 1. 技术研究与创新计划

公司紧密跟踪行业最新发展趋势，依托持续创新的技术优势，力求生产环节的每一个过程都做到更加经济、更加高效，在报告期内，公司共获得了14项专利，其中发明专利5项，实用新型9项。

## 2. 市场开拓计划

公司保持LED蓝绿光芯片市场占有率，依托公司白光生产产能的提高，继续提高LED白光芯片市场占有率；苏州子公司红黄光二期项目的部分达产，使公司具有显示屏市场客户全彩配套销售的能力，公司将积极提高红黄光LED芯片市场占有率；公司将依托已有国外客户的良好口碑，进一步扩大海外市场。

## 3. 新厂区投资建设计划

公司募集资金投入的“第三期LED外延芯片建设项目”，目前该项目已经达产，实现效益。公司2012年9月以募集资金3亿元在苏州子公司投入“LED外延芯片建设一期项目”，目前该项目已经投产，实现部分效益。项目的达产，公司芯片产能将大幅提高。公司在苏州子公司的二期和三期项目建设都进展顺利，有望进一步提高公司产品的规模效益。

## 4. 品牌提升计划

公司2014年推出倒装芯片“耀”系列，高压芯片“熠”系列和背光芯片“灿”系列等产品，得到客户的充分认可。同时，公司正逐步建立与重大客户协同开发新一代具有国际竞争力的产品开发平台，该平台的建立和高效运作将是公司产品开发达到国际先进水平的重要基础。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

见本章已述管理层讨论与分析部分。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

**(2) 主营业务分部报告**

## 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
电子器件制造	705,262,479.60	205,421,880.71
分产品		
LED 蓝光芯片	444,438,677.13	147,921,241.00
LED 绿光芯片	252,041,480.96	55,473,950.13
其他	8,782,321.51	2,026,689.58

分地区		
境内	643,217,559.74	175,746,386.41
境外	62,044,919.86	29,675,494.30

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电子器件制造	705,262,479.60	499,840,598.89	29.13%	123.12%	63.11%	26.08%
分产品						
LED 蓝光芯片	444,438,677.13	296,517,436.13	33.28%	156.95%	69.10%	34.66%
LED 绿光芯片	252,041,480.96	196,567,530.83	22.01%	88.89%	58.87%	14.74%
其他	8,782,321.51	6,755,631.93	23.08%	-9.36%	-8.36%	-0.84%
分地区						
境内	643,217,559.74	467,471,173.33	27.32%	109.50%	56.16%	24.82%
境外	62,044,919.86	32,369,425.56	47.83%	584.76%	355.71%	26.22%

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	162,043,577.42	4.29%	179,539,212.86	7.28%	-2.99%	
应收账款	412,200,477.73	10.91%	270,360,587.37	10.96%	-0.05%	主要系报告期内销售数额及销售客户数量增加所致。
存货	384,486,534.06	10.18%	159,029,479.58	6.45%	3.73%	主要系报告期内苏州子公司一期项目及红黄光二期项目部分达产，公司产能提高所致。
投资性房地产						不适用
长期股权投资						不适用
固定资产	2,034,094,421.28	53.83%	943,595,769.12	38.27%	15.56%	主要系报告期内苏州子公司设备投资增加所致。
在建工程	229,086,136.60	6.06%	670,280,908.55	27.18%	-21.12%	苏州子公司一期项目及红黄光二期项目部分达产，土建项目及相关生产

						设备达到可使用状态转固所致。
应收票据	162,717,346.49	4.31%	98,029,430.87	3.98%	0.33%	主要系报告期内销售回款增加所致。
无形资产	78,550,018.56	2.08%	56,923,239.58	2.31%	-0.23%	主要系报告期内公司开发支出已形成专利转无形资产所致。
开发支出	4,158,294.85	0.11%	19,976,018.68	0.81%	-0.70%	主要系报告期内公司开发支出已形成专利转无形资产所致。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	189,395,320.87	5.01%	327,389,861.42	13.28%	-8.27%	主要系报告期内公司增加中长期借款，相对减少短期借款所致。
长期借款	756,920,300.00	20.03%	214,610,880.00	8.70%	11.33%	主要系报告期内公司借款增加所致。
应付票据	54,108,374.80	1.43%	124,385,650.77	5.04%	-3.61%	主要系报告期内票据到期兑付所致。
应付账款	449,139,265.06	11.89%	194,605,006.81	7.89%	4.00%	主要系苏州子公司购买生产设备及公司扩大产能增加材料采购所致。
其他应付款	210,720,481.72	5.58%	9,349,862.62	0.38%	5.20%	主要系苏州子公司非金融机构借款增加所致。
一年内到期的非流动负债	121,470,333.34	3.21%			3.21%	主要系报告期内公司在 2015 年内偿还本金的长期借款及长期应付款增加所致。
长期应付款	84,103,655.73	2.23%			2.23%	主要系报告期内公司增加融资租赁款所致。

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。基本情况如下：

## (1) 核心竞争力

## 1) 具有国际水平的技术团队

LED外延芯片行业具有资本和技术双密集特性，企业的技术研发实力是大量资本投入能否有效转化为利润的关键所在。本公司充分重视技术团队的建设，打造了一支具有国际水平的技术研发团队，核心成员由多位具有资深化合物半导体专业背景和丰富产业经验的归国博士、台湾专家及资深业内人士组成。核心技术人员多年来一直在国内外著名高校及知名LED企业中从事外延芯片领域技术研发工作，具有国际领先水平的基础技术研究和产品开发、应用能力。

## 2) 持续的技术创新

自公司创立之初，本公司管理层便认识到创新的重要性，投入了相当大资源进行研发工作，积极鼓励员工进行研发并申请专利，以保证公司产品的创新性，避免产生专利侵权风险。目前，本公司已经在LED外延生长和芯片制造的主要工序上拥有了自己的核心技术，建立了专利保护体系。

## 3) 可靠的产品质量

目前,国内LED蓝、绿光芯片主要应用于显示屏领域,对芯片的稳定性要求很高,芯片的质量将直接决定终端显示屏产品的质量。此外,LED芯片客户的订单具有时间急、量大的特点,较高的坏品率不但会面临被客户投诉的风险,也会给LED芯片厂商带来极大的成本负担。因此,是否具有可靠的芯片制造工艺便成为芯片厂商赢得市场的关键。公司在充分利用公司各项技术研发成果的基础上,通过对外延芯片生产环节的工艺控制,使得公司的产品品质不断提升,产品得到客户一致好评,LED芯片抗静电(ESD)能力、亮度、可靠性和稳定性整体达到国际先进水平。

#### 4) 领先的市场地位

目前,本公司已经是国内主流LED封装及应用企业的主要蓝、绿光LED芯片供应商,与各大客户长期、稳定的合作关系有助于公司充分分享LED下游应用领域的广阔市场,促进公司业务快速增长。在本报告期增加红黄光产品,进一步丰富公司的产品结构和市场竞争能力。公司2014年扩产后随着产量的增加能摊薄部分固定生产成本,持续改善单位生产成本的竞争力。公司一直以“做最好的LED产品,做最好的LED企业”为经营宗旨,特别注重与下游客户的战略性共赢。通过近年来的不懈努力,公司得以逐步建立起了高品质LED芯片制造商的良好品牌形象,在广大客户中积累了良好的口碑和市场美誉度,公司产品也日益获得下游封装和应用客户的广泛认可。

#### 5) 稳定、专业的管理团队

LED外延芯片行业对生产工艺的要求很高,企业人员的稳定对产品的品质与客户的关系都起着重要的作用。公司管理团队在管理、技术、生产、市场等方面各有所长,分工明确,配合默契,对于公司长期发展战略和经营理念形成了共识,善于把握市场机遇,勇于进取、乐于创新、富有创业精神。此外,公司通过引进国内外著名投资机构、骨干成员间接持股等方式,逐步建立并完善了法人治理结构和激励机制,公司凝聚力和核心员工的稳定性也不断增强。

#### (2) 无形资产情况

公司账面无形资产为土地使用权、商标、专利、软件,期末余额为7,855.00万元。

##### 1、土地使用权情况如下:

序号	证书编号	土地座落	土地面积 (平方米)	用途	权利终止日期	他项权利
1	武新国用(2007)第005号	东湖开发区武大科技园	65,050.57	工业用地	2056.07.31	无
2	武新国用(2008)第070号	东湖开发区滨湖路以北, 火炬路以东	34,738.31	工业用地	2057.08.22	无
3	张国用(2012)第0740090号	杨舍镇晨新村	112,015.20	工业用地	2062.10.21	无

##### 2、商标

截至报告期,公司拥有注册商标24项,具体如下:

序号	商标栏	注册号	类号	有效期限
1		5935711	7	2009.11.7-2019.11.6
2		5935712	7	2009.11.7-2019.11.6
3		5935713	4	2010.1.28-2020.1.27
4		5935714	4	2009.12.28-2019.12.27
5		5935715	4	2009.12.28-2019.12.27
6		5935716	4	2009.12.28-2019.12.27

7		5935717	1	2010.11.14-2020.11.13
8	<b>HC SEMITEK</b>	5935718	1	2010.1.7-2020.1.6
9	<b>SEMITEK</b>	5935719	1	2010.1.7-2020.1.6
10	华灿	5935720	1	2010.1.7-2020.1.6
11		5935721	11	2009.12.14-2019.12.13
12	<b>HC SEMITEK</b>	5935722	11	2009.12.14-2019.12.13
13	<b>SEMITEK</b>	5935723	11	2009.12.14-2019.12.13
14	华灿	5935724	11	2009.12.14-2019.12.13
15		5935725	9	2010.4.21-2020.4.20
16	<b>HC SEMITEK</b>	5935726	9	2009.12.14-2019.12.13
17	<b>SEMITEK</b>	5935727	9	2010.2.21-2020.2.20
18	华灿	5935728	9	2010.1.28-2020.1.27
19		5935729	7	2010.1.21-2020.1.20
20	<b>HC SEMITEK</b>	5935730	7	2009.11.7-2019.11.6
21		5935731	28	2010.6.21-2020.6.20
22	<b>HC SEMITEK</b>	5935732	28	2010.2.14-2020.2.13
23	<b>SEMITEK</b>	5935733	28	2010.2.14-2020.2.13
24	华灿	5935734	28	2010.2.14-2020.2.13

## 3、专利

截至报告期，公司拥有已授权专利42项，其中实用新型专利19项，发明专利23项，另有93项专利申请正在审核过程中。

公司已获授权的专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	类型	专利申请日	授权公告日	保护期
----	------	-----	----	-------	-------	-----

1	一种在蓝宝石衬底材料上外延生长 AlXGa1-XN 单晶薄膜的方法	ZL 2006 1 0019545.2	发明	2006-7-5	2009-10-14	20年
2	一种避免或减少蓝绿光发光二极管材料的 V-型缺陷的方法	ZL 2006 1 0019720.8	发明	2006-7-26	2008-7-16	20年
3	增加内量子效率的半导体发光二极管的量子阱结构	ZL 2006 1 0124789.7	发明	2006-10-18	2009-5-6	20年
4	一种氮化镓基 III-V 族化合物半导体器件的电极	ZL 2006 1 0166563.3	发明	2006-12-30	2008-7-16	20年
5	倒装焊发光二极管芯片的制造方法	ZL 2007 1 0053027.7	发明	2007-8-24	2010-2-17	20年
6	氮化镓基发光二极管芯片	ZL 2008 1 0047953.8	发明	2008-6-10	2011-1-26	20年
7	倒装焊发光二极管硅基板及其制造方法	ZL 2008 1 0048739.4	发明	2008-8-8	2010-2-17	20年
8	具有光子晶体侧向光提取器的发光二极管芯片	ZL 2008 1 0236734.4	发明	2008-12-9	2010-10-13	20年
9	在图形化蓝宝石衬底上生长氮化镓薄膜的方法	ZL 2008 1 0236950.9	发明	2008-12-22	2010-6-2	20年
10	带热沉的 LED 芯片及其制造方法	ZL 2009 1 0062024.9	发明	2009-5-8	2011-4-14	20年
11	一种提高氮化镓基发光二极管抗静电能力的方法	ZL 2009 1 0062768.0	发明	2009-6-22	2012-5-30	20年
12	垂直结构发光二极管芯片结构及其制造方法	ZL 2009 1 0272579.6	发明	2009-10-30	2012-1-25	20年
13	高效抗静电氮化镓基发光器件及其制作方法	ZL 2010 1 0181048.9	发明	2010-5-19	2012-10-3	20年
14	一种湿法腐蚀与干法刻蚀相结合图形化蓝宝石的方法	ZL 2011 1 0078480.X	发明	2011-3-30	2012-11-7	20年
15	一种氮化镓基发光二极管多量子阱的生长方法	ZL 2011 1 0258692.6	发明	2011-9-2	2013-3-27	20年
16	一种弯曲衬底侧面的发光二极管芯片及其制备方法	ZL 2011 1 0199127.7	发明	2011-7-15	2013-3-6	20年
17	一种通过湿法剥离 GAN 基外延层和蓝宝石衬底来制备垂直结构发光二极管的方法	ZL 2011 1 0217923.9	发明	2011-8-1	2013-9-4	20年
18	一种提高发光二极管外量子效率方法	ZL 2009 1 0061316.0	发明	2009-3-27	2013-7-31	20年
19	倒装焊芯片	ZL 2006 2 0099111.3	实用新型	2006-9-22	2007-12-12	20年
20	一种用于感应离子耦合刻蚀机承载被刻蚀外延片的样品台	ZL 2011 2 0414928.6	实用新型	2011-10-27	2012-8-1	20年
21	一种基于红绿光 LED 芯片的交通信号灯	ZL 2011 2 0414930.3	实用新型	2011-10-27	2012-6-6	20年

22	侧光式背光模组	ZL 2011 2 0414941.1	实用新型	2011-10-27	2012-6-6	20年
23	一种透明导电层和发光二极管	ZL 2012 2 0338044.1	实用新型	2012-7-12	2013-2-13	20年
24	一种高压发光二极管芯片	ZL 2012 2 0399415.7	实用新型	2012-8-13	2013-2-13	20年
25	一种发光二极管芯片	ZL 2012 2 0476129.6	实用新型	2012-9-17	2013-3-27	20年
26	一种半导体探测器	ZL 2012 2 0690685.3	实用新型	2012-12-12	2013-8-28	20年
27	氮化镓基发光二极管	ZL 2013 2 0447686.X	实用新型	2013-7-25	2013-12-25	20年
28	一种GAN基探测器	ZL 2013 2 0276416.7	实用新型	2013-5-20	2013-11-13	20年
29	一种提高发光二极管发光效率的方法	ZL 2011 1 0258718.7	发明	2011-9-5	2014-4-30	20年
30	一种回收图形化蓝宝石衬底的方法	ZL 2012 1 0056756.9	发明	2012-3-7	2014-7-9	20年
31	渐变电子阻挡层的紫外光氮化镓半导体发光二极管	ZL 2012 1 0122392.X	发明	2012-4-25	2014-5-7	20年
32	LED芯片的制造方法	ZL 2012 1 0093271.7	发明	2012-4-1	2014-12-24	20年
33	一种倒三角形发光二极管芯片的制作方法	ZL 2012 1 0208670.3	发明	2012-6-21	2014-12-10	20年
34	一种正装结构的发光二极管外延片	ZL 2013 2 0324998.1	实用新型	2013-6-6	2014-3-26	20年
35	一种发光二极管芯片	ZL 2013 2 0613260.7	实用新型	2013-9-29	2014-3-26	20年
36	适用于LED测试机的辅助吹气装置	ZL 2013 2 0569531.3	实用新型	2013-9-13	2014-3-5	20年
37	一种图形化的蓝宝石衬底	ZL 2013 2 0703572.7	实用新型	2013-11-8	2014-5-7	20年
38	半导体发光器件	ZL 2013 2 0746056.2	实用新型	2013-11-21	2014-5-7	20年
39	一种具有全方位反射镜的发光二极管	ZL 2014 2 0022213.X	实用新型	2014-1-15	2014-7-16	20年
40	一种白光发光二极管LED及其LED芯片	ZL 2014 2 0273414.7	实用新型	2014-5-26	2014-12-10	20年
41	一种白光发光二极管LED及其LED芯片	ZL 2014 2 0273088.X	实用新型	2014-5-26	2014-10-29	20年
42	一种发光二极管芯片	ZL 2014 2 0403829.1	实用新型	2014-7-22	2014-12-31	20年

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
22,583,175.89						
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
Semicon Light Co.Ltd		10%	自有资金	无		否

### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	92,255.69
报告期投入募集资金总额	1,429.92
已累计投入募集资金总额	92,694.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	30,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例	32.52%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### （一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准华灿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》（证监许可[2012]578号文）核准，由主承销商中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）采取网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式首次公开发行人民币普通股（A股）5,000万股（每股面值1元），发行价格为每股20.00元，共募集资金人民币1,000,000,000.00元，扣除承销和保荐费用后的募集资金为人民币930,400,000.00元，由主承销商中信证券于2012年5月25日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用7,843,101.67元，公司本次实际募集资金净额为人民币922,556,898.33元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2012]第2-0027号《验资报告》。

##### （二）2014年度募集资金使用及结余情况

截至2014年12月31日，公司累计已投入募集资金926,946,176.63元，其中包含：（1）2012年以前，公司预先投入募投项目的自筹资金318,914,319.13元，2012年6月已使用募集资金置换；（2）2012年1月1日至2012年5月31日，预先投入募投项目的自筹资金12,052,390.61元，2012年6月已使用募集资金置换；2012年6月1日至2012年12月31日，公司募集资金投入280,209,689.04元；（3）2013年1月1日至2013年12月31日，公司募集资金投入总额301,470,666.15元。（4）2014年1月1日至2014年12月31日，公司募集资金投入总额14,299,111.70元。

截至2014年12月31日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部还清。截至2014年12月31日，募集资金专户余额为420,532.38元（其中含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额4,809,810.68元）。

1、募集资金管理情况

为保障募投项目顺利实施，公司在本次发行募集资金到位前，已使用自筹资金预先投入募投项目。根据大信会计师事务所有限公司于 2012 年 6 月 1 日出具的大信专审字（2012）第 2-0297 号《关于华灿光电股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的鉴证报告》，截至 2012 年 5 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 330,966,709.74 元。

2012 年 6 月 1 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，决定以募集资金 330,966,709.74 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均对此事项发表了同意意见。2012 年度，公司已办理完募集资金置换手续。

2、超募资金使用情况

2012 年 6 月 1 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，决定将超募资金 22,556,898.33 元全部用于永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均对该事项发表了同意意见。2012 年 6 月，公司从募集资金账户支取人民币 22,556,898.33 元用于永久补充流动资金。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2012 年 6 月 1 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定以闲置募集资金 85,000,000.00 元用于暂时补充流动资金，期限 6 个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均对该事项发表了同意意见。2012 年 12 月，公司已将上述暂时补充流动资金的 85,000,000.00 元归还至公司募集资金专户并公告。

2012 年 12 月 17 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定以闲置募集资金 20,000,000.00 元用于暂时补充流动资金，期限 6 个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均对该事项发表了同意意见。2013 年 6 月，公司已将上述暂时补充流动资金的 20,000,000.00 元归还至公司募集资金专户并公告。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

为提高募集资金的使用效率，降低企业运行的财务成本，有效防范投资风险，保证募集资金投资项目的实施质量，进而维护上市公司、股东和广大投资者的利益。经公司董事会认真审议，决定部分变更募集资金投资项目，以募集资金中的 3 亿元在苏州设立全资子公司华灿光电（苏州）有限公司，实施新增募投项目“华灿光电（苏州）有限公司 LED 外延芯片建设一期项目”，子公司主营业务与上市公司一致，子公司项目投资方向与上市公司原有募集资金投资项目“第三期 LED 外延芯片建设项目”一致。公司原有募集资金投资项目继续进行，新增所需资金 3 亿元人民币将由上市公司自筹解决。

2012 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于设立全资子公司和部分变更募投项目的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构均对该事项发表了同意意见。2012 年 9 月 11 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司和部分变更募投项目的议案》。2012 年 9 月 22 日，公司公告华灿光电（苏州）有限公司已于 2012 年 9 月 19 日完成了工商登记手续，并取得了苏州市张家港工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，企业注册号为 320582000270651，注册资本为 30,000 万元人民币。项目具体变更情况《变更募集资金投资项目情况表》。

2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

第三期 LED 外延芯片建设项目	是	90,000.00	60,000.00	1,089.34	60,378.64	100.63%	2013 年 12 月 31 日	6,466.31	6,628.21	是	否
华灿光电（苏州）有限公司 LED 外延芯片建设一期项目	是		30,000.00	340.58	30,060.29	100.20%	2014 年 12 月 31 日	-985.14	-985.14	是	否
承诺投资项目小计	--	90,000.00	90,000.00	1,429.92	90,438.93	--	--	5,481.17	5,643.07	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	--	2,255.69	2,255.69		2,255.69		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	2,255.69	2,255.69		2,255.69	--	--			--	--
合计	--	92,255.69	92,255.69	1,429.92	92,694.62	--	--	5,481.17	5,643.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司三期项目在 2014 已建成投产，三期项目效益已基本达到预期，苏州子公司一期项目效益低，主要是该项目在 2014 年属建设期，设备陆续提前投产，因属初步建成投产，产能尚未全面释放，现在的盈利情况是符合预期的。未来将利用规模效应，进一步降低成本，提高产品性能，提高毛利率来提升该项目的效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司本次实际募集资金净额为人民币 922,556,898.33 元，超募资金为 22,556,898.33 元。2012 年 6 月 1 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，决定将超募资金 22,556,898.33 元全部用于永久补充流动资金。独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。2012 年 6 月，公司从募集资金账户支取人民币 22,556,898.33 元用于永久补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2012 年 9 月 11 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司和部分变更募投项目的议案》，同意部分变更募集资金投资项目，以原募投项目中的 3 亿元在苏州设立全资子公司华灿光电（苏州）有限公司，实施新增募投项目“华灿光电（苏州）有限公司 LED 外延芯片建设一期项目”。公司原有募集资金投资项目继续进行，新增所需资金 3 亿元人民币将由上市公司自筹解决。独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012 年 6 月 1 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，决定以募集资金 330,966,709.74 元置换预先投入募投项目的自筹资金。独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。2012 年度，公司已办理完募集资金置换手续。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2012 年 6 月 1 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定将闲置募集资金 85,000,000.00 元用于暂时补充流动资金，期限 6 个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。2012 年 12 月，公司已将上述暂时补充流动资金的										

	<p>85,000,000.00 元归还至公司募集资金专户并公告。</p> <p>2、2012 年 12 月 17 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定将闲置募集资金 20,000,000.00 元用于暂时补充流动资金，期限 6 个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。2013 年 6 月，公司已将上述暂时补充流动资金的 20,000,000.00 元归还至公司募投资金专户并公告。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目后续支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

3.募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
华灿光电(苏州)有限公司 LED 外延芯片建设一期项目	第三期 LED 外延芯片建设项目	30,000.00	340.58	30,060.29	100.20%	2014 年 12 月 31 日	-985.14	是	否
合计	--	30,000.00	340.58	30,060.29	--	--	-985.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>为提高募集资金的使用效率，降低企业运行的财务成本，有效防范投资风险，保证募集资金投资项目的实施质量，进而维护上市公司、股东和广大投资者的利益。经公司董事会认真审议，决定部分变更募集资金投资项目，以募集资金中的 3 亿元在苏州设立全资子公司华灿光电(苏州)有限公司，实施新增募投项目“华灿光电(苏州)有限公司 LED 外延芯片建设一期项目”，子公司主营业务与上市公司一致，子公司项目投资方向与上市公司原有募集资金投资项目“第三期 LED 外延芯片建设项目”一致。上市公司原有募集资金投资项目继续进行，新增所需资金 3 亿元人民币将由上市公司自筹解决。2012 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于设立全资子公司和部分变更募投项目的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构均对该事项发表了同意意见。2012 年 9 月 11 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司和部分变更募投项目的议案》。2012 年 9 月 22 日，公司公告华灿光电(苏州)有限公司已于 2012 年 9 月 19 日完成了工商登记手续，并取得了苏州市张家港工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，企业注册号为 320582000270651，注册资本为 30,000 万元人民币。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
华灿光电(苏州)有限公司LED外延片芯片三期项目	118,427.60	33,365.53	33,365.53	28.17%	不适用
华灿光电(苏州)有限公司LED外延片芯片二期项目	30,525.50	8,327.35	8,327.35	27.28%	不适用
合计	148,953.10	41,692.88	41,692.88		

## 4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华灿光电(苏州)有限公司	子公司	制造业	LED 芯片、外延片的研发、生产和销售	600,000,000	2,124,205,929.67	746,123,455.35	464,207,599.25	-13,448,187.51	53,437,210.06
HC Semitek Limited	子公司			25,000,000	24,943,962.56	24,943,962.56		-56,037.44	-56,037.44

主要子公司、参股公司情况说明

## 1、华灿光电(苏州)有限公司

目前，苏州子公司LED外延芯片建设一期项目已陆续投产、红黄光二期项目已经部分投产，并开始对外销售。项目的投产，进一步的扩大了公司的产能，为公司未来发展提供了重要的硬件基础条件保障。同时，苏州子公司三期项目已经启动，并且已经部分设备进入试生产阶段，三期项目达产后，公司整体产能将进一步提升。

## 2、HC Semitek Limited

公司2014年3月14日召开的第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于在境外设立子公司的议案》，公司拟出资人民币2500万元或等值外币，在香港设立境外全资子公司。2014年7月16日，公司在香港完成注册。

2014年11月香港子公司已履行完毕认购韩国株式会社Semicon Light 新发行股票402,625股的所有程序，公司通过香港子公司间接持有韩国株式会社Semicon Light 发行股票后总股份的10%。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
HC Semitek Limited	认购韩国株式会社 Semicon Light 新发行股票，认购后，公司间接持有该公司 10% 的股份。	投资设立	对本报告期整体生产及业绩无影响。

## (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

近十年来，全球LED市场规模年复合增长率超过20%，未来随着技术的不断进步以及成本的进一步降低，必然促进市场的快速增长，特别是照明市场领域的渗透率将快速提升。按美国能源部的数据，中国大陆的产能规模在2013年已跃升全球第一，占27%，而在未来的三年，中国大陆的产能将继续增长，达到全球的50%。将来公司的外延芯片除替换进口，提升国产化率外，更可以大规模地走向国际市场。

2014年LED行业总体上处于高速增长并快速振荡调整的阶段。受前两年芯片价格快速下跌的刺激，LED在通用照明领域的成本竞争力显著提高，应用推广得到显著增长，大力拉动了上游芯片需求。与上一年度不同的是，不仅在日本，美国和欧洲等发达地区，LED通用照明市场维持高速增长，而且以中国为代表的发展中国家市场LED通用照明产品的市场份额也得到显著增长。2014年全球主要的光源制造企业基本上处于争先恐后汰旧换新的产品转型期。以中国大陆地区领先的传统照明光源企业为代表，LED灯销售额占比已达到50%（虽然以数量来估计占比较低，预计在30%。），成为企业未来的利润增长点。而且同行中大量的中小规模的企业也正在积极跟随该项技术革命。也就是说，LED通用照明技术已经从少数国际知名照明品牌大厂引领的产品技术革新演变成全行业的技术革命。而且整个进程的推进速度超出预期，这也导致了行业短期出现快速振荡调整。随着规模的快速扩增，竞争参与者为了获得产品竞争优势，更大的研发资源投入加快了产品迭代更新的速度，这大幅缩短了产品市场寿命，高额的库存跌价损失促使整个产业链进入阶段性的清库存状态，传递到上游芯片表现为显著的需求下跌。阶段性的需求下跌进一步加速了芯片行业的优胜劣汰进程。下游封装客户为了规避芯片供应链风险，在2015年采购将进一步向规模较大的领先企业集中。因此，行业规模较大的芯片企业将取得较强的竞争优势，获得更多新增市场份额。

2015年，随着照明市场LED通用照明产品绝对规模的大幅增长，市场分化更加显著。以国际品牌大厂为代表的高光效，高可靠性为特征，追求节能、耐用和设计价值的高端产品市场持续稳步增长。而以国内中低端产品为代表的，追求低成本替代的市场成长显著，成为LED通用照明市场中成长最快的细分市场。值得注意的是，随着智能家电行业的兴起，国内领先的LED照明灯具企业已经先知先觉，积极搭上了该领域的发展顺风车。有望在未来高端照明市场实现弯道超越国际领先企业。BLU背光市场在2014年出现新的差异化竞争的市场格局。三星电子以倒装芯片技术路线实现直下式BLU整体模组成本节约，

该技术路线在2015年将进一步从直下式BLU向侧向BLU推广。可以预见其它电视厂商也将在未来积极导入该解决方案,使之成为新的标准解决方案。BLU市场大规模导入倒装芯片技术方案将对芯片市场产生深远影响,因为通过BLU市场应用的推广,倒装芯片实现规模生产,这将大幅降低该技术方案的成本,改变其一直以来相对正装芯片性价比较低的劣势,这将促进其在价格更为敏感的照明市场推广应用,最终改变现有的芯片和封装产品市场格局。

随着通用照明LED产品的快速增长,以及国内领先的芯片企业技术水平达到国际水准,中国逐步成为全球最主要的LED产业中心,国内技术领先的芯片企业已经逐步渗透入国际领导者的固有市场领域。而且,该趋势正随着国内芯片企业的技术提升和品质管理进步不断走强。另一方面,通过国内完善的下游配套产业链规模制造的成本优势,国内芯片厂已经构建出一个低成本解决方案的产业链,该市场领域的显著增长将有利于国内芯片企业的发展,形成其相对其他国际竞争对手的优势地位。可以预见,未来1-2年,国内领先的LED芯片厂将进一步稳固其在国内市场的主导作用,前三大厂的市场占有率将显著提高,预计将超过70%。同时,其国际影响力也将明显提高,这将引发国际竞争对手试图通过知识产权诉讼抑制国内领先企业的问题。

## (二) 公司发展战略

公司作为国内领先的LED芯片研发和制造企业,通过过去一年的发展,销售规模实现123.30%的高速增长,有利的市场地位进一步巩固,产品性能通过不懈的研发努力已经达到国际水平,虽然面临激烈的市场价格竞争,经营利润还是实现了扭亏为盈。综合来看,随着公司市场竞争力的进一步增强,通用照明市场规模的快速增长,以及整个行业格局朝有利于领先企业变化的时机,公司销售收入将稳步增长,行业竞争优势地位将进一步增强。但是,由于整个行业的格局还处于剧烈调整的不稳定期,非理性的价格竞争短期内将难以避免,公司未来一段时期必须积极应对激烈的价格竞争压力。因此,公司发展战略部署将重点考虑以下几个方面:

首先,加大产品开发力度,将产品性能竞争力进一步提高到国际领先水平。随着公司生产规模的快速扩增,优异的产品性能是充分消化产能的重要保证。同时,在激烈的市场竞争格局中,优异的产品性能是公司抢占高毛利率市场份额的前提条件。再者,随着公司产品进入国际竞争对手固有市场领域,公司需要通过加大自主知识产权高性能产品的开发为未来立足国际主流LED芯片制造商行列提供保障。因此,加大产品开发的投入力度是公司基本战略需要。

其次,在保障产品品质稳定性的前提下,制造体系将更加关注成本节约。面对巨大的照明市场对更低成本的要求,以及行业格局调整短期可能出现的非理性价格竞争压力,公司必须把产品的成本节约作为战略部署。制造体系通过技术革新和管理效率提升实现显著降低成本是未来一段时期的重要工作。

最后,坚持专注芯片制造,与下游封装客户结成战略联盟关系。当前,国际上主要的竞争对手都是垂直产业链型发展。而国内市场现已形成一批封装规模具有优异竞争力的客户群体,公司以芯片专业研发制造商的定位受到广泛支持,有利于公司在激烈的竞争环境中取得差异化竞争优势。同时,通过专注芯片制造,有利于公司集中资源进一步做好产品,实现与下游客户形成更强的优势互补关系,强化专业分工的竞争优势。

## (三) 经营计划

2015年公司将致力于进一步大幅提升营业收入和利润水平,巩固现有的市场领先的优势地位,占领更大的目标市场份额。工作重点具体如下:

### 1) 继续强化研发投入和管理,提升产品性能至国际先进水平,同时做好产品的知识产权保护工作

2015年,随着公司产品销售收入的快速增长,公司将相应的提高研发投入,同时通过强化管理,提高产品的更新换代效率,赢取产品性能的市场竞争优势。这将为公司充分利用快速增长的产能,实现销售收入大幅增长提供重要的基础。同时,继续强化产品的知识产权的保护工作,为高性价比的产品行销国际市场提供保障。

### 2) 通过提升生产效率和产品良率以及规模采购议价能力,在保障产品品质的同时显著降低成本

在过去一年快速提升的产能的基础上,2015年制造体系将集中精力通过管理提升,改善生产效率,提高产品良率,目标是实现成本进一步降低。此外,随着公司采购规模的倍数级增长,采购议价能力显著增强,2015年,如果各类主材的供需关系没有发生大的变化,公司将努力实现原材料采购成本节约。

### 3) 积极拓展国内外高毛利率市场,提高公司产品综合毛利率水平

公司过去一年来积累的有利的产品竞争优势是积极拓展高毛利率市场的基础,同时提高产品综合毛利率水平也是公司应对激烈市场竞争的需要。2015年,公司将在已有基础上加大高毛利率市场的开拓,特别是国际市场、国内的背光源市场以及高性能的通用照明市场。

#### 4) 加快推进红黄光LED芯片项目建设进度, 进一步确立在显示屏市场的优势地位

苏州子公司二期红黄光芯片项目建设目标是在2015年内完成, 届时公司月产值将大幅提高, 实现显示屏市场全彩配套销售, 进一步巩固公司在显示屏市场领导者的地位。

公司实施上述经营计划以及新增项目的部分投资资金需通过贷款融资方式解决。具体贷款项目的批准与使用将按规范及时向投资者发布。同时在人力资源方面将积极引入高级人才, 建立更专业高效的队伍, 并且在绩效管理方面尝试长效激励机制的建设。

2014年度公司财务预算的主要指标是: 在2013年度基础上, 努力争取营业收入增长100-200%, 营业利润增长110-160%, 税后净利润扭亏为盈。2014年, 公司营业收入增长了123.30%, 营业利润增长了109.33%, 税后净利润扭亏为盈, 基本完成了财务预算指标。

2015年度财务预算的主要指标是: 在2014年的基础上, 努力争取销售规模增长50%左右, 在扩大规模的基础上进一步提高公司盈利能力。(上述财务预算不构成公司对投资者的实质性承诺, 也不代表公司对2015年度的盈利预测, 能否实现取决于市场状况变化等多种因素, 存在较大不确定性, 请投资者注意投资风险。)

#### (四) 可能面对的风险

##### 1) 产品市场价格非理性竞争导致盈利能力下降的风险

公司所处的LED芯片行业过去一段时间由于新增的大规模投资产能释放导致大幅的价格下跌, 虽然目前跌幅趋稳, 但是为了争夺市场的主导权, 短期内再次出现市场价格非理性竞争状态还是无法完全避免的, 因此, 公司还将面临着产品价格持续下降导致的盈利能力下降的风险。

对策: 通过扩增生产规模, 产品销售分部在多个细分市场, 减少在单一市场受到全面价格下跌的冲击风险。同时, 扩大显示屏市场的现有的优势地位, 通过引领产品的更新换代步伐避免与竞争对手发生简单的价格竞争。此外, 在白光产品领域, 通过提升研发水平, 使更多产品进入国际主流市场, 避免与国内竞争对手发生恶性价格竞争。

##### 2) 产品质量风险

LED芯片质量对下游封装环节或终端产品的质量有较大的影响, 客户对LED芯片的一致性、稳定性、光衰等指标有较高的要求。若芯片在上述指标中出现任一问题, 均有可能对质量产生较大的不利影响, 由此可能导致下游客户的索赔, 承担远高于销售芯片价值的赔偿。

对策: 不断加强品质管理能力和效率, 完善品质保障体系建设和具体措施有效落实工作, 加大持续改进项目的推广力度, 从工艺研发改善、质量改善、系统改善、效率提升、节约成本、其他辅助等方面, 培养公司员工持续改善的习惯, 创造经验学习及分享的氛围, 促进资源的有效运用。

##### 3) 知识产权诉讼的风险

随着公司规模快速成长, 特别是国际业务的拓展, 未来公司与竞争对手在知识产权方面发生冲突的风险增大。这将影响公司产品在国际市场的推广速度。

对策: 进一步强化自主知识产权的申请和保护工作, 同时拓宽与国际同行的技术交流与合作的渠道, 寻求建立互利共赢的合作关系。

##### 4) 应收账款的风险

随着公司销售规模的继续扩大, 公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变, 如账龄较长的应收账款增大, 则可能使公司资金周转速度与运营效率降低, 存在流动性风险或坏账风险。

对策: 公司将紧密关注外部环境变化趋势, 做好相关决策工作, 加强客户信用和财务风险评估, 加大应收账款控制力度, 保障资产安全。

##### 5) 技术持续创新风险

LED技术创新活跃, 新材料、新工艺不断涌现, 发光效率不断提高, 产品技术升级较快。不断更新的技术升级和新技术的出现也给LED外延和芯片厂商的技术创新能力提出了更高的要求。如果未来产品研发工作跟不上行业技术发展的步伐, 本公司的竞争力将可能下降。

对策: 公司将加强研发体系的建设和核心研发人才的招募力度, 不断提升研发工作效率。

## 6) 规模扩张带来的管理风险

公司的资产规模、人员规模、业务规模不断扩大,对公司的管理提出了更高的要求,近几年公司逐步优化公司治理,持续引进人才,努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系,不断加强人员培训力度,但公司经营规模增长迅速,仍存在高速增长带来的管理风险。

对策:公司在已有的信息化管理平台上,进一步强化公司管理及内控制度的执行,不断改善组织架构,顺应市场的需要,优化业务和管理流程。

## 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则,除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外,其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新拟定了相关会计政策,并采用追溯调整法,对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定,本公司将其他(非)流动负债中列报的政府补助,调至递延收益列报。上述会计政策变更,影响比较财务报表相关项目如下表:

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额增加+/减少-
按照《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	递延收益	19,483,006.54
	其他非流动负债	-19,483,006.54

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年1月1日相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额增加+/减少-
按照《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》	递延收益	16,392,810.46
	其他非流动负债	-16,392,810.46

本次会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

2014 年 4 月 16 日,公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《2013 年度利润分配预案》;以本公司 2013 年 12 月 31 日的股份 300,000,000 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后,公司总股本增至 450,000,000 股。

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:	符合
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：	中小股东参加股东大会通过现场和网络投票充分表达了意见和诉求，其合法权益得到了充分保护
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：	是

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预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	450,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	107,877,043.93
现金分红占利润分配总额的比例	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《2014 年年度利润分配预案》；以本公司 2014 年 12 月 31 日的股份 450,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 675,000,000 股。以上利润分配预案须提交公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012 年度：2013 年 4 月 17 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《2012 年度利润分配预案》；以本公司 2012 年 12 月 31 日的股份 200,000,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），合计派送 20,000,000.00 元，其余未分配利润结转下年。以公司总股本 200,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 300,000,000 股。

2013 年度：2014 年 4 月 16 日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《2013 年度利润分配预案》；以本公司 2013 年 12 月 31 日的股份 300,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 450,000,000 股。

2014 年年度：2015 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《2014 年年度利润分配预案》；以本公司 2014 年 12 月 31 日的股份 450,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 675,000,000 股。以上利润分配预案须提交公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

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	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
2014 年		90,906,180.84	

2013 年		-8,616,637.66	
2012 年	20,000,000.00	87,338,602.85	22.90%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，经营活动产生的现金流量净额与净利润之比低于 20%，为了满足公司正常生产经营需要，公司董事会决议，本报告期不进行现金分红，该利润分配预案符合相关法规和公司章程规定。	用于满足公司正常生产经营需要。

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕知情人管理制度建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深证证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司已于2013年2月22日第一届董事会第二十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部单位报送信息管理制度》等信息管理制度。

### （二）内幕知情人登记管理制度执行情况

#### 1、公司重大事项的信息保密工作

报告期内，公司根据相关法律、法规、规范性文件，严格规范内幕信息管理和传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券事务部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交易所和湖北证监局报送定期报告和临时报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、内幕知情人在敏感期买卖本公司股票情况

报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。

#### 3、对董事、监事、高级管理人员进行内幕信息相关法律培训

为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券事务部组织董监高及相关人员进行内部学习并参加了湖北证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

#### 4、公司对外部信息管理的落实情况

报告期内，公司未对控股股东、实际控制人、政府及其它外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息。

#### 5、公司对调研（或采访）信息管理的落实情况

公司根据《深交所创业板上市公司信息披露指引》的规定，对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，以保证机构调研（或采访）人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

#### 6、对内幕信息资料的管理情况

公司证券事务部负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，能够严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕知情人都按要求向深交所和湖北证监局报备。

#### 7、报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

#### 8、报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

### （三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知

情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

## 七、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年1月7日	公司一号厂房三楼会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金、汇丰晋信基金、广发证券、光大证券、中山证券、瑞益资本、中邮证券、上海六禾投资、上海金码投资、浙商证券、东方证券资产管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司	了解公司基本情况、产品结构、产能等
2014年1月13日	公司一号厂房一楼会议室	实地调研	机构	融通基金管理有限公司	LED行业、MOCVD价格、原材料情况等
2014年2月28日	苏州子公司	实地调研	机构	国联安基金、SMC中国基金、中信证券、华泰柏瑞基金、英大基金、光大证券、海富通基金、景泰利丰、上海和熙投资、深圳悟空投资、马可孚罗至真资产、财通证券、中天证券、尚雅投资	MOCVD机台数量、公司业绩、毛利率、芯片价格趋势等
2014年4月18日	公司一号厂房三楼会议室	实地调研	机构	鹏华基金、广发证券、大智慧阿思达克、泽熙投资、第一创业证券、山西证券、华电集团资本控股、长江证券、深圳民森、英大证券、长信基金	了解公司政府补贴、销售额、研发、原材料等
2014年4月22日	苏州子公司外延厂房二楼	实地调研	机构	申银万国证券研究所、招商基金、华鑫证券、天治基金、永赢基金、天余资本、国金资管、融通基金、中天证券	了解子公司基本情况、生产设备数量、产线改造等
2014年4月24日	公司一号厂房三楼会议室	实地调研	机构	国信证券、招商基金、广发证券、鼎萨投资、广东西域投资、英大证券、财通证券、勤远投资、泰康资产、融通基金、华林证券、光大证券、厦门老友投资有限公司	了解子公司基本情况、MOCVD设备情况、发展规划等
2014年8月14日	公司综合楼	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司	公司MOCVD机台情况、未来发展模式等
2014年8月28日	无锡元一希尔顿酒店	广发证券 2014年秋季 投资策略会	机构	中投证券、国海证券、长江证券、宏源证券北京资产管理分公司、尚雅投资、精熙投资	LED行业情况、公司毛利率、客户、发展模式等

2014 年 9 月 18 日	苏州子公司办公室	实地调研	机构	广发证券	了解子公司产能、LED 行业情况、公司工作重点等
2014 年 9 月 28 日	苏州子公司办公室	实地调研	机构	天风证券	了解子公司基本情况、PSS 图形衬底的加工能力、倒装芯片项目进度等
2014 年 10 月 23 日	公司综合楼二楼 2 号会议室	实地调研	机构	博时基金、宝盈基金、长江证券	公司产能情况、扩张计划、成本节约情况等
2014 年 11 月 6 日	公司一号厂房三楼董事会接待室	实地调研	机构	广东西域投资	公司未来发展思路、扩张计划、子公司产能等

## 第五节 重要事项

### 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。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、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。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
Semicon Light Co.Ltd	Semicon Light Co.Ltd 的 10% 股权	2,258.32	完成股权收购	无重大影响	不适用	不适用	否	不适用	2014 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于持有韩国株式会社 Semicon Light 部分股权的进展公告》 (公告编号:

2014-087)

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南蓝晶科技股份有限公司	本公司主要股东 Jing TianI、Jing Tian II 与蓝晶科技主要股东有共同的控制方，报告期内 KAILE CAPITAL LIMITED 对蓝晶科技增资，公司监事俞信华于 2014 年 4 月新任蓝晶科技董事。	采购	材料采购	市场价	市场价	3,241.96	39.73%	转账结算	不适用	不适用	不适用
合计				--	--	3,241.96	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	不适用

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
云南蓝晶科技股份有限公司			3,241.96	39.73%
合计			3,241.96	39.73%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
武汉友生投资有限公司	公司股东	应付关联方债务	投资意向金	否	0.00	2,500.00	2,500.00
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无影响。					

## 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。

## 七、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

托管情况说明

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司 2014 年 12 月与武汉光谷融资租赁有限公司签订融资租赁合同，办理融资 1.3 亿元，截止 2014 年 12 月 31 日，固定资产中融资租赁的资产原值 297,015,819.38 元，累计折旧 111,852,617.17 元，净值 185,163,202.21 元。

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、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
华灿光电（苏州）有限公司	2013-3-15	50,000.00	2013-3-18		连带责任担保	2 年	是	否
华灿光电（苏州）有限公司	2013-3-15	92,680.50	2013-5-31	91,453.27	连带责任担保	2 年	否	否
华灿光电（苏州）有限公司	2013-3-15	37,500.00	2014-3-7	228.97	连带责任担保	1 年	否	否

华灿光电（苏州）有限公司	2014-12-10	8,000.00	2014-12-16		连带责任担保	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		8,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		228.97		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		188,180.50		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		91,682.24		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		8,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		228.97		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		188,180.50		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		91,682.24		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				51.85%				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

2013 年 3 月 14 日，公司股东会同意向汉口银行申请综合授信额度人民币 6 亿元，由公司及苏州子公司共同使用，其中：苏州子公司授信额度人民币 5 亿元。由公司或苏州子公司根据具体业务签订相关合同或协议，业务品种包括固定资产贷款、流动资金贷款、银行承兑汇票、贸易融资、进口押汇和海外代付等，期限为 1 年。担保方式为信用担保、土地及地上建筑物和设备作抵押担保，苏州子公司使用的部分可提供其设备抵押和由母公司提供信用担保。

2013 年 3 月 18 日公司与汉口银行股份有限公司洪山支行（以下简称“汉口银行”）签署《最高额保证合同》（D01900130048），约定公司将为苏州子公司在 2013 年 3 月 18 日至 2014 年 3 月 18 日之间与汉口银行形成的融资余额提供担保，担保期间为单笔债务履行期届满之日起 2 年。

2013 年 3 月 14 日，公司股东会同意苏州子公司向国家开发银行苏州分行申请项目贷款额度不超过 1.5 亿美元，由苏州子公司根据需要签订相关合同或协议，主要用于项目贷款，期限 5-8 年。担保方式：母公司提供信用担保，同时，苏州子公司以项目建设的相关资产作抵押担保。2013 年 3 月 14 日，公司股东会同意苏州子公司向交通银行股份有限公司张家港支行申请综合授信额度人民币 3.75 亿元，由苏州子公司根据具体业务签订相关合同或协议，业务品种为贸易融资，期限 1 年。担保方式：母公司提供信用担保。

2014 年 12 月 8 日，公司董事会同意苏州子公司向建设银行张家港分行申请综合授信额度 8,000 万元，用于子公司日常经营周转，业务品种包括流动资金贷款、银行承兑汇票、保证、国内信用证、资金交易、进出口贸易融资额度等，期限为 1 年。担保方式：子公司提供一部分设备作抵押，母公司提供连带责任保证。

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已经签订但未履行完毕的大额合同如下：

供应商名称	合同标的	币种	合同金额	累计已支付金额	合同未付金额
东方建设集团有限公司	LED 外延芯片建设一期项目土建工程、LED 外延芯片建设一期项目净化装修及机电、电力安装	人民币	203,886,000.00	252,093,413.24	
VEECO INSTRUMENTS(SHANGHAI) CO.,LTD.	MOCVD	美元	108,000,000.00	86,400,000.00	21,600,000.00

注：公司与东方建设集团有限公司就苏州子公司土建部分签订的合同未约定具体金额，具体结算以实际工程量为准，截止 2014 年 12 月 31 日，苏州子公司土建项目尚未全部完工，实际支付款项已超过合同签订金额，主要是有一些设计变更和增加的工程量。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海灿融创业投资有限公司、义乌天福华能投资管理有限公司、Jing Tian	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已持	2012 年 06 月 01 日	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发

	Capital I, Limited、Jing Tian Capital II,Limited 、浙江华迅投资有限公司和武汉友生投资管理有限公司	有的公司公开发行的股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。			生
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

**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

**九、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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李朝鸿、张万斌

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

情况说明

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、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

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

2014 年 4 月 4 日苏州子公司收到张家港经济技术开发区管理委员会《关于给予华灿光电（苏州）有限公司产业发展补贴的批复》，同意拨付华灿光电（苏州）有限公司 2014 年第一季度产业发展补贴资金 2,940 万元。

2014 年 7 月 1 日苏州子公司收到张家港经济技术开发区管理委员会《关于给予华灿光电（苏州）有限公司产业发展补贴的批复》，同意拨付华灿光电（苏州）有限公司 2014 年第二季度产业发展补贴资金 2,750 万元。

2014 年 9 月 3 日苏州子公司收到张家港市财政局拨付的 2014 年度国家级进口贴息资金 14,210,664 元。

2014 年 10 月 20 日苏州子公司收到张家港经济技术开发区管理委员会《关于给予华灿光电（苏州）有限公司产业发展补贴的批复》，同意拨付华灿光电（苏州）有限公司 2014 年第三季度产业发展补贴资金 1,100 万元。

2014 年 11 月 10 日苏州子公司收到张家港经济技术开发区管理委员会《关于给予华灿光电（苏州）有限公司产业核心设备采购补贴的批复》的文件，同意拨付华灿光电（苏州）有限公司 2014 年第三季度核心设备采购补贴资金 5,299 万元。

2014 年 11 月 17 日香港子公司 HC SEMITEK LIMITED 已履行完毕认购韩国株式会社 Semicon Light 新发行股票 402,625 股的所有程序，公司通过 HC SEMITEK LIMITED 间接持有韩国株式会社 Semicon Light 发行股票后总股份的 10%。

## 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	167,355,000	55.78%			83,677,500		83,677,500	251,032,500	55.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	112,837,500	37.61%			56,418,750		56,418,750	169,256,250	37.61%
其中：境内法人持股	112,837,500	37.61%			56,418,750		56,418,750	169,256,250	37.61%
境内自然人持股									
4、外资持股	54,517,500	18.17%			27,258,750		27,258,750	81,776,250	18.17%
其中：境外法人持股	54,517,500	18.17%			27,258,750		27,258,750	81,776,250	18.17%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	132,645,000	44.22%			66,322,500		66,322,500	198,967,500	44.22%
1、人民币普通股	132,645,000	44.22%			66,322,500		66,322,500	198,967,500	44.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000	100.00%			150,000,000		150,000,000	450,000,000	100.00%

√ 适用 □ 不适用

2014年4月16日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》；以本公司2013年12月31日的股份300,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实施后，公司总股本增至450,000,000股。

股份变动的批准情况

2014年4月16日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》；以本公司2013年12月31日的股份300,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实施后，公司总股本增至450,000,000股。

√ 适用 □ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2014年4月16日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》；以本公司2013年12月

31 日的股份 300,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 450,000,000 股。因此每股收益、每股净资产等指标因总股本增大而摊薄。

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	解除限售日期
Jing Tian Capital I,Limited	50,400,000		25,200,000	75,600,000	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日
上海灿融创业投资有限公司	45,225,000		22,612,500	67,837,500	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日
浙江华迅投资有限公司	44,662,500		22,331,250	66,993,750	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日
义乌天福华能投资管理有限公司	12,825,000		6,412,500	19,237,500	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日
武汉友生投资管理有限公司	10,125,000		5,062,500	15,187,500	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日
Jing Tian Capital II,Limited	4,117,500		2,058,750	6,176,250	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日
合计	167,355,000		83,677,500	251,032,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 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

2014 年 4 月 16 日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《2013 年度利润分配预案》；以本公司 2013 年 12 月 31 日的股份 300,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 450,000,000 股，资本公积减少 150,000,000 元。

### 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

报告期末股东总数	20,870			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	17,910			
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
JING TIAN CAPITAL I, LIMITED	境外法人	16.80%	75,600,000	25,200,000	75,600,000			
上海灿融创业投资有限公司	境内非国有法人	15.08%	67,837,500	22,612,500	67,837,500		质押	55,500,000
浙江华迅投资有限公司	境内非国有法人	14.89%	66,993,750	22,331,250	66,993,750		质押	18,715,000
义乌天福华能投资管理有限公司	境内非国有法人	4.28%	19,237,500	6,412,500	19,237,500			
上海国富永钦投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.01%	18,056,250	6,018,750		18,056,250	质押	3,577,500
武汉友生投资管理有限公司	境内非国有法人	3.38%	15,187,500	5,062,500	15,187,500		质押	7,550,000
华臻有限公司	境内非国有法人	3.01%	13,539,436	3,177,236		13,539,436		
JINGTIAN CAPITAL II, LIMITED	境外法人	1.37%	6,176,250	2,058,750	6,176,250			
中国农业银行股份有限公司-申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	其他	0.80%	3,582,783	3,582,783		3,582,783		
李彤	境内自然人	0.65%	2,928,943	2,928,943		2,928,943		
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	
上海国富永钦投资合伙企业(有限	18,056,250					人民币普通股	18,056,250	

合伙)				
华臻有限公司		13,539,436	人民币普通股	13,539,436
中国农业银行股份有限公司一申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金		3,582,783	人民币普通股	3,582,783
李彤		2,928,943	人民币普通股	2,928,943
上海国富永钤投资合伙企业(有限合伙)		2,810,561	人民币普通股	2,810,561
许灵波		1,856,127	人民币普通股	1,856,127
林琼华		1,761,735	人民币普通股	1,761,735
倪志峰		1,626,300	人民币普通股	1,626,300
陈忠义		1,544,814	人民币普通股	1,544,814
陈丽珍		1,512,250	人民币普通股	1,512,250
上述之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中天福华能为上海灿融的全资子公司。Jing Tian Capital I, Limited 和 Jing Tian Capital II, Limited 系 IDG-Accel 基金为投资华灿光电股份有限公司所专门设立的公司。国富永钦和国富永钤两企业拥有共同的普通合伙人上海国富投资管理有限公司。浙江华迅的董事长周福云同时也担任天福华能的执行董事、总经理。除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行为人。			
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	公司股东李彤通过普通证券账户持有 893,943 股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,035,000 股,实际合计持有 2,928,943 股。 公司股东陈忠义通过普通证券账户持有 860,000 股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 684,814 股,实际合计持有 1,544,814 股。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

公司不存在控股股东。

## 3、公司实际控制人情况

公司不存在实际控制人。

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
Jing Tian Capital I, Limited	章苏阳、何志成	2007 年12月07日	1192932	10000美元	企业类型为有限公司

上海灿融创业投资有限公司	刘榕	2005 年10月10日	78150362-X	2567.16万元	创业投资，投资管理，投资咨询，企业管理咨询，商务咨询（涉及行政许可的，凭许可证经营）
浙江华迅投资有限公司	周福云	2007 年12月20日	67026632-6	3000万元	实业投资（国家法律、法规禁止的除外）

### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
Jing Tian Capital I,Limited	75,600,000	2015 年 06 月 01 日		首发承诺
上海灿融创业投资有限公司	67,837,500	2015 年 06 月 01 日		首发承诺
浙江华迅投资有限公司	66,993,750	2015 年 06 月 01 日		首发承诺
义乌天福华能投资管理有限公司	19,237,500	2015 年 06 月 01 日		首发承诺
武汉友生投资管理有限公司	15,187,500	2015 年 06 月 01 日		首发承诺
Jing Tian Capital II,Limited	6,176,250	2015 年 06 月 01 日		首发承诺

## 第七节 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
周福云	董事长	男	52	现任									
刘榕	副董事长、 总裁	男	39	现任									
叶爱民	董事、副 总裁、董事 会秘书	男	47	现任									
章苏阳	董事	男	57	现任									
边迪斐	董事、副 总裁	男	43	现任									
陈海辉	董事	男	40	现任									
关白玉	独立董事	女	65	现任									
谢获宝	独立董事	男	48	现任									
叶志镇	独立董事	男	60	现任									
曾丽君	监事会主 席、采购部 经理	女	33	现任									
俞信华	监事	男	41	现任									
杨忠东	监事	男	46	现任									
魏世祯	副总裁	男	43	现任									
王江波	副总裁	男	40	现任									
王力明	副总裁	男	37	现任									
韩继东	财务总监	男	45	现任									
合计	--	--	--	--									--

## 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事

**周福云先生**，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司董事长、苏州子公司执行董事。周福云先生2005年11月参与创建本公司并出任董事，2007年5月起担任本公司董事长。周福云先生目前同时担任义乌市联云彩印包装有限公司董事长、浙江华迅董事长、天福华能执行董事、总经理。

**刘榕先生**，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国亚利桑那州立大学材料科学与工程专业博士，现任本公司副董事长、总裁。刘榕先生2007年9月加入本公司，历任副总经理、总经理、总裁。刘榕先生目前同时担任湖北省工商联副主席、湖北省政协常委、上海灿融董事长、武汉友生董事长。

**叶爱民先生**，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学中国古代文学专业硕士，现任本公司董事、副总裁、董事会秘书、苏州子公司总经理。叶爱民先生2005年11月参与创建本公司并出任董事经理、副总经理、副总裁。叶爱民先生目前同时担任上海灿融董事、武汉友生董事、天福华能监事。

**章苏阳先生**，1958年出生，中国国籍，有澳门永久居留权，中欧国际工商管理学院EMBA，现任本公司董事。章苏阳先生1995年至今担任IDG技术创业投资基金副总裁及普通合伙人成员，2005年至今担任IDG-Accel China Growth Fund II L.P.普通合伙人成员，2010年至今担任北京和谐成长投资中心（有限合伙）投资决策委员会成员。2012年至今担任爱奇投资顾问（上海）有限公司董事、总经理。自2008年1月起担任本公司董事。章苏阳先生目前同时担任上海宝钢包装股份有限公司董事、天津九安医疗电子股份有限公司副董事长、上海瑞慈健康体检管理股份有限公司董事、Sundia Investment Group Ltd.董事、China Medical Education International Holding Co., Ltd董事。

**边迪斐先生**，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，烟台大学机械设计与制造专业学士，现任本公司董事、副总裁。边迪斐先生曾任摩托罗拉（中国）电子有限公司销售经理；2008年12月起在本公司任职，历任总裁助理、副总裁。目前同时担任武汉友生董事。

**陈海辉先生**，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于同济大学，工业电气自动化学士，上海交通大学安泰马赛商学院MBA，现任本公司董事。曾任上海机场集团公司计算机中心工程师，施乐（中国）有限公司历任战略部经理、市场部经理、渠道及运营部经理，杰尔系统（上海）公司大中国区销售运营高级经理，欧司朗（中国）有限公司高级销售经理，恩耐激光技术（上海）有限公司中国区销售总监。

**关白玉女士**，1950年出生，中国国籍，无境外永久居留权。南开大学半导体物理学士，现任本公司独立董事。关白玉女士曾任天津电子仪表局综合研究所助理工程师、中国电子器件工业总公司半导体事业部工程师、电子工业部微电子器件局主任科员、机械电子工业部微电子司副处长、电子工业部基础产品重大工程司副处长、信息产业部电子产品管理司处长、工业和信息化部电子信息司处长、工业和信息化部电子信息司副巡视员。2012年1月至今担任中国半导体照明/LED产业与应用联盟秘书长，同时担任天通控股股份有限公司独立董事。

**谢获宝先生**，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学经济学专业博士，现任本公司独立董事。谢获宝先生现任武汉大学会计系教授、博士生导师；2011年2月起担任本公司独立董事。谢获宝先生目前同时担任武锅股份有限公司独立董事、中商集团股份有限公司独立董事、浙江森马服饰股份有限公司独立董事、武汉中博生物股份有限公司（非上市公司）独立董事及汉口银行股份有限公司（非上市公司）独立董事。

**叶志镇先生**，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学光学薄膜专业博士，现任本公司独立董事。叶志镇先生现任浙江大学材料科学与工程学系系主任、教授、博士生导师；2011年2月起担任本公司独立董事。

## (二) 监事会成员

**曾丽君女士**，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于空军工程大学外国语言文学专业，本科学历。现任本公司采购部经理、工会主席、苏州子公司采购部经理。曾任职于武汉吉隆过滤技术有限公司，任行政人事副经理；2006 年11月起在本公司任职，历任人力资源部经理、综合事务部经理。

**俞信华先生**，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学材料学专业学士，长江商学院MBA，现任本公司监事。俞信华先生2005年10月至今担任IDG资本投资顾问（北京）有限公司副总裁；2008年1月起担任本公司监事。俞信华先生目前同时北京昆兰新能源技术有限公司董事、云南蓝晶科技股份有限公司董事。

**杨忠东先生**，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任本公司监事。杨忠东先生2011年2月起担任本公司监事。杨忠东先生目前同时担任义乌市升平玩具有限公司董事长、浙江华迅监事。

## (三) 高级管理人员

**刘榕先生**，总裁，简历详见本节之“二、（一）董事”。

**叶爱民先生**，副总裁、董事会秘书，简历详见本节之“二、（一）董事”。

**魏世祯先生**，1972年出生，中国台湾籍，台湾成功大学微电子专业博士，现任本公司副总裁、苏州子公司副总经理。魏世祯先生2007年8月加入本公司，历任副总经理、副总裁。2009年入选武汉市东湖高新区“3551人才引进计划”，并于2011年被授予“湖北省特聘专家”荣誉称号。魏世祯先生目前同时担任香港华臻董事。

**边迪斐先生**，副总裁，简历详见本节之“二、（一）董事”。

**王江波先生**，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。美国亚历桑那州立大学电子工程专业博士，现任本公司副总裁、苏州子公司副总经理。曾任美国亚历桑那州立大学研究员，美国Phillips Lumileds照明公司高级开发研究员。王江波先生于2010年5月加入本公司，曾任公司总裁助理兼研发部经理。

**王力明先生**，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大连交通大学材料学硕士，现任本公司副总裁、苏州子公司副总经理。王力明先生曾任东莞新科磁电制品厂品质经理，大连路美芯片科技有限公司品质及客户服务负责人，大连路美芯片科技有限公司红黄光事业部负责人，大连路美芯片科技有限公司红黄、蓝绿生产、动力设备副总经理，大连路美芯片科技有限公司总经理（代）。王力明先生于2013年10月加入本公司，曾任芯片生产总监。

**韩继东先生**，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，注册会计师，现任本公司财务总监、苏州子公司财务总监。韩继东先生曾任可口可乐（中国）实业有限公司子公司财务总监，遵义赛德水泥有限公司财务总监；2011年1月起进入本公司任财务总监。

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
周福云	浙江华迅	董事长	2007年12月14日		否
周福云	天福华能	执行董事、总经理	2010年02月09日		否
刘榕	上海灿融	董事长	2008年06月25日		否
刘榕	武汉友生	董事长	2010年09月19日		否
叶爱民	上海灿融	董事	2005年10月10日		否
叶爱民	武汉友生	董事	2010年09月19日		否
叶爱民	天福华能	监事	2010年02月01日		否

章苏阳	Jing Tian I	董事	2007 年 12 月 01 日		否
章苏阳	Jing Tian II	董事	2007 年 12 月 01 日		否
边迪斐	武汉友生	董事	2010 年 09 月 19 日		否
杨忠东	浙江华迅	监事	2007 年 12 月 14 日		否
魏世祯	香港华臻	董事	2011 年 01 月 20 日		否

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
周福云	义乌市联云彩印包装有限公司	董事长	1996 年 01 月 01 日		否
周福云	华灿光电（苏州）有限公司	执行董事	2012 年 09 月 11 日		否
叶爱民	华灿光电（苏州）有限公司	总经理	2012 年 09 月 11 日		是
章苏阳	爱奇艺投资顾问（上海）有限公司	董事兼总经理	2012 年 7 月 1 日		是
章苏阳	IDG 技术创业投资基金	副总裁、普通合伙人之成员	2000 年 05 月 01 日		否
章苏阳	IDG-Accel China Growth Fund II L.P.	普通合伙人之成员	2010 年 12 月 01 日		否
章苏阳	天津九安医疗电子股份有限公司	副董事长	2007 年 07 月 01 日		否
章苏阳	上海瑞慈健康体检管理股份有限公司	董事	2010 年 11 月 01 日		否
章苏阳	China Medical Education International Holding Co., Ltd.	董事	2006 年 05 月 01 日		否
章苏阳	Sundia Investment Group Ltd.	董事	2006 年 02 月 01 日		否
章苏阳	北京和谐成长投资中心（有限合伙）	投资决策委员会之成员	2010 年 08 月 01 日		否
章苏阳	上海宝钢包装股份有限公司	董事	2012 年 1 月		否
关白玉	天通控股股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月		是
关白玉	中国半导体照明/LED 产业与应用联盟	秘书长	2012 年 1 月		是
谢获宝	武汉大学	教授	2003 年 09 月 01 日		是
谢获宝	浙江森马服饰股份有限公司	独立董事	2010 年 06 月 04 日		是
谢获宝	武汉中博生物股份有限公司	独立董事	2009 年 12 月 01 日		是
谢获宝	汉口银行股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月 01 日		是
谢获宝	武锅股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月 11 日		是
谢获宝	中商集团股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 27 日		是
叶志镇	浙江大学	材料科学与工	2009 年 11 月 01 日		是

		程学系主任			
俞信华	北京昆兰新能源技术有限公司	董事	2011年03月01日		否
俞信华	云南蓝晶科技股份有限公司	董事	2014年4月		否
杨忠东	义乌市升平玩具有限公司	董事长	2000年05月19日		是
曾丽君	华灿光电（苏州）有限公司	采购部经理	2014年10月20日		否
魏世祯	华灿光电（苏州）有限公司	副总经理	2014年10月20日		是
王江波	华灿光电（苏州）有限公司	副总经理	2014年10月20日		是
王力明	华灿光电（苏州）有限公司	副总经理	2014年10月20日		是
韩继东	华灿光电（苏州）有限公司	财务总监	2014年10月20日		否

### 三、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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周福云	董事长	男	52	现任	13.16		13.16
刘榕	副董事长、总裁	男	39	现任	51.58		51.58
叶爱民	董事、副总裁、董事会秘书	男	47	现任	51.24		51.24
章苏阳	董事	男	57	现任			
边迪斐	董事、副总裁	男	43	现任	52.22		52.22
陈海辉	董事	男	40	现任			
关白玉	独立董事	女	65	现任	3.34		3.34
谢获宝	独立董事	男	48	现任	5.01		5.01
叶志镇	独立董事	男	60	现任	5.01		5.01
曾丽君	监事会主席、采购部经理	女	33	现任	16.34		16.34
俞信华	监事	男	41	现任			

杨忠东	监事	男	46	现任		
魏世祯	副总裁	男	43	现任	71.67	71.67
王江波	副总裁	男	40	现任	54.54	54.54
王力明	副总裁	男	37	现任	38.67	38.67
韩继东	财务总监	男	45	现任	27.06	27.06
杨辉	独立董事	男	54	离任	1.67	1.67
汪德鹏	监事会主席、 销售总监	男	41	离任	21.05	21.05
陈洪武	董事	男	45	离任		
合计	--	--	--	--	412.56	412.56

公司董事、监事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周福云	董事长	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
刘榕	副董事长	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
叶爱民	董事、董事会秘书	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
章苏阳	董事	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
边迪斐	董事	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
陈海辉	董事	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
陈洪武	董事	任期满离任	2014年5月12日	董事会换届选举
关白玉	独立董事	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
谢获宝	独立董事	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
叶志镇	独立董事	被选举	2014年5月12日	董事会换届选举
杨辉	独立董事	任期满离任	2014年5月12日	董事会换届选举
曾丽君	监事会主席、采购部经理	被选举	2014年5月12日	监事会换届选举
俞信华	监事	被选举	2014年5月12日	监事会换届选举
杨忠东	监事	被选举	2014年5月12日	监事会换届选举
汪德鹏	监事会主席、销售总监	任期满离任	2014年5月12日	监事会换届选举
刘榕	总裁	聘任	2014年5月12日	董事会聘任
叶爱民	副总裁	聘任	2014年5月12日	董事会聘任

魏世祯	副总裁	聘任	2014年5月12日	董事会聘任
边迪斐	副总裁	聘任	2014年5月12日	董事会聘任
王江波	副总裁	聘任	2014年5月12日	董事会聘任
王力明	副总裁	聘任	2014年5月12日	董事会聘任
韩继东	财务总监	聘任	2014年5月12日	董事会聘任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司没有核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争能力有重大影响的人员发生变动。

## 六、公司员工情况

项目	公司		母公司	
	人数（人）	占员工总数比例（%）	人数（人）	占员工总数比例（%）
在职员工总数（人）	2402		1029	
专业构成	人数（人）	占员工总数比例（%）	人数（人）	占员工总数比例（%）
研发、技术人员	560	23.31	258	25.07
生产人员	1622	67.53	637	61.90
管理人员	197	8.20	115	11.18
销售人员	12	0.50	8	0.78
教育程序	人数（人）	占员工总数比例（%）	人数（人）	占员工总数比例（%）
博士	12	0.50	9	0.87
硕士	70	2.91	33	3.21
本科	279	11.62	105	10.20
专科	599	24.94	255	24.78
中专及以下	1442	60.03	627	60.93
年龄构成	人数（人）	占员工总数比例（%）	人数（人）	占员工总数比例（%）
30岁以下	2176	90.59	919	89.31
30-40岁	210	8.74	103	10.01
40-50岁	14	0.58	5	0.49
50岁以上	2	0.08	2	0.19

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的权责明确，运作规范的法人治理结构，并在董事会下设立了薪酬委员会与审计委员会。

#### 1、关于股东大会制度运行情况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序及相关事项。

#### 2、关于董事会制度运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会人数、人员结构符合法律法规的要求。全体董事严格审议相关议案，勤勉尽责、科学决策，维护公司和股东利益。

#### 3、关于监事会制度运行情况

报告期内，公司选举监事、推荐职工监事，监事会的人数及结构严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会的召集、召开和表决，均符合规定。

#### 4、关于独立董事制度运行情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》等制度履行职责，对独立董事需发表意见的事项发布了独立意见，对公司内部控制制度及发展提出了许多意见和建议，对公司完善治理结构和规范运作发挥了积极作用。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司持续完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制。公司高管人员的聘任程序公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，及时、准确、完整地披露公司重要经营信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。

#### 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，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 12 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 5 月 12 日

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 8 月 11 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 8 月 11 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 5 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 9 月 5 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十六会议	2014 年 1 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 1 月 27 日
第一届董事会第二十七会议	2014 年 3 月 14 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 3 月 17 日
第一届董事会第二十八会议	2014 年 4 月 16 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 4 月 18 日
第一届董事会第二十九会议	2014 年 4 月 18 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 4 月 19 日
第二届董事会第一会议	2014 年 5 月 12 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 5 月 13 日
第二届董事会第二会议	2014 年 6 月 5 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 6 月 9 日
第二届董事会第三会议	2014 年 7 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 7 月 25 日
第二届董事会第四次会议	2014 年 8 月 12 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 8 月 13 日
第二届董事会第五次会议	2014 年 9 月 5 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 9 月 10 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 10 月 21 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 23 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 12 月 8 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 10 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

《年报信息披露重大差错责任追究制度》于 2013 年 2 月 22 日经公司第一届董事会第二十次会议审议通过。报告期内，公司严格按照信息披露要求执行各定期报告及临时类公告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2015-3-16
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字【2015】第 2-00165 号
注册会计师姓名	李朝鸿、张万斌

#### 审计报告正文

华灿光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华灿光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李朝鸿

中国 · 北京

中国注册会计师：张万斌

二〇一五年三月十六日

## 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：华灿光电股份有限公司

2014 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	162,043,577.42	179,539,212.86
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	162,717,346.49	98,029,430.87
应收账款	412,200,477.73	270,360,587.37
预付款项	7,458,695.54	28,410,184.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		83,985.00
应收股利		
其他应收款	31,460,351.55	34,698,163.46
买入返售金融资产		
存货	384,486,534.06	159,029,479.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	236,977,229.59	
流动资产合计	1,397,344,212.38	770,151,043.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	22,583,175.89	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,034,094,421.28	943,595,769.12
在建工程	229,086,136.60	670,280,908.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,550,018.56	56,923,239.58
开发支出	4,158,294.85	19,976,018.68
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,570,899.29	4,775,616.87
其他非流动资产	7,171,473.67	
非流动资产合计	2,381,214,420.14	1,695,551,552.80
资产总计	3,778,558,632.52	2,465,702,596.26
流动负债：		
短期借款	189,395,320.87	327,389,861.42
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,108,374.80	124,385,650.77
应付账款	449,139,265.06	194,605,006.81
预收款项	5,687,701.91	981,781.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,605,757.67	6,974,747.76
应交税费	2,192,587.06	-112,153,913.52

应付利息	5,139,178.41	1,856,805.15
应付股利		
其他应付款	210,720,481.72	9,349,862.62
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	121,470,333.34	
其他流动负债	40,000,000.00	
流动负债合计	1,091,459,000.84	553,389,802.23
非流动负债：		
长期借款	756,920,300.00	214,610,880.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	84,103,655.73	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	860,820.00	973,435.00
预计负债		
递延收益	77,063,202.62	19,483,006.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	918,947,978.35	235,067,321.54
负债合计	2,010,406,979.19	788,457,123.77
所有者权益：		
股本	450,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,043,872,011.98	1,193,872,011.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	21,046,877.45	17,486,805.79
一般风险准备		
未分配利润	253,232,763.90	165,886,654.72
归属于母公司所有者权益合计	1,768,151,653.33	1,677,245,472.49
少数股东权益		
所有者权益合计	1,768,151,653.33	1,677,245,472.49
负债和所有者权益总计	3,778,558,632.52	2,465,702,596.26

法定代表人：刘榕

主管会计工作负责人：刘榕

会计机构负责人：韩继东

## 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	145,950,204.43	58,391,438.70
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	144,682,667.62	95,855,356.16
应收账款	528,389,520.41	295,208,747.49
预付款项	23,513,504.88	101,640,143.06
应收利息		83,985.00
应收股利		
其他应收款	28,658,054.18	2,064,956.75
存货	237,844,878.29	140,524,486.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,672,451.02	
流动资产合计	1,119,711,280.83	693,769,113.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	625,000,000.00	500,000,000.00

投资性房地产		
固定资产	652,995,538.89	709,643,856.99
在建工程	15,202,927.49	110,147,975.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,540,827.85	18,515,374.65
开发支出	4,158,294.85	19,976,018.68
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,600,990.02	4,600,990.02
其他非流动资产	7,171,473.67	
非流动资产合计	1,349,670,052.77	1,362,884,215.93
资产总计	2,469,381,333.60	2,056,653,329.23
流动负债：		
短期借款	189,395,320.87	200,474,474.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,108,374.80	124,385,650.77
应付账款	298,827,835.74	126,434,921.72
预收款项	1,592,137.32	981,781.22
应付职工薪酬	6,334,542.74	5,163,791.48
应交税费	167,851.07	-28,829,301.09
应付利息	766,709.06	358,554.00
应付股利		
其他应付款	37,122,616.95	4,789,548.62
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	48,042,333.34	
其他流动负债	40,000,000.00	
流动负债合计	676,357,721.89	433,759,420.92
非流动负债：		
长期借款	61,190,000.00	15,242,250.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	84,103,655.73	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	860,820.00	973,435.00
预计负债		
递延收益	24,073,202.62	19,483,006.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,227,678.35	35,698,691.54
负债合计	846,585,400.24	469,458,112.46
所有者权益：		
股本	450,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,043,872,011.98	1,193,872,011.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,046,877.45	17,486,805.79
未分配利润	107,877,043.93	75,836,399.00
所有者权益合计	1,622,795,933.36	1,587,195,216.77
负债和所有者权益总计	2,469,381,333.60	2,056,653,329.23

### 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	706,081,569.48	316,202,545.08
其中：营业收入	706,081,569.48	316,202,545.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	694,478,338.71	440,535,973.38
其中：营业成本	499,840,598.89	306,553,976.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	251,670.02	21,226.41
销售费用	13,656,272.99	7,500,198.21
管理费用	102,026,555.84	105,820,519.77
财务费用	57,559,312.45	1,580,078.41
资产减值损失	21,143,928.52	19,059,974.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,603,230.77	-124,333,428.30
加：营业外收入	95,661,648.91	134,643,129.35
其中：非流动资产处置利得	2,637,385.81	
减：营业外支出	195,299.28	40,160.15
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	107,069,580.40	10,269,540.90
减：所得税费用	16,163,399.56	18,886,178.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,906,180.84	-8,616,637.66
归属于母公司所有者的净利润	90,906,180.84	-8,616,637.66
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	90,906,180.84	-8,616,637.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,906,180.84	-8,616,637.66
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.20	-0.02
(二)稀释每股收益	0.20	-0.02

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：53,381,172.62 元，上期被合并方实现的净利润为：78,530,078.86 元。

法定代表人：刘榕

主管会计工作负责人：刘榕

会计机构负责人：韩继东

#### 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	955,801,489.87	374,369,645.38

减：营业成本	828,562,333.53	351,766,263.40
营业税金及附加	251,670.02	21,226.41
销售费用	9,330,374.73	6,864,851.28
管理费用	55,558,044.73	64,084,747.52
财务费用	21,063,299.17	4,863,472.42
资产减值损失	17,962,798.87	18,392,634.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,072,968.82	-71,623,549.77
加：营业外收入	12,838,525.74	10,457,040.18
其中：非流动资产处置利得	2,752,326.24	
减：营业外支出	191,178.68	40,160.15
其中：非流动资产处置损失	4,745.16	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,720,315.88	-61,206,669.74
减：所得税费用	119,599.29	338,183.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,600,716.59	-61,544,853.08
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	35,600,716.59	-61,544,853.08
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	上期金额发生额
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	571,714,790.54	211,840,982.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,748,736.31	
收到其他与经营活动有关的现金	112,160,357.27	193,013,019.74
经营活动现金流入小计	692,623,884.12	404,854,001.91
购买商品、接受劳务支付的现金	588,674,817.80	194,022,043.91
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	144,672,169.56	77,925,832.84
支付的各项税费	21,406,858.39	33,421,824.96
支付其他与经营活动有关的现金	67,796,908.91	27,597,462.27
经营活动现金流出小计	822,550,754.66	332,967,163.98
经营活动产生的现金流量净额	-129,926,870.54	71,886,837.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,481,910.00	67,600.00
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	60,490,000.00	
投资活动现金流入小计	66,971,910.00	67,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	666,012,094.59	783,599,733.79
投资支付的现金	22,635,400.99	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	688,647,495.58	783,599,733.79
投资活动产生的现金流量净额	-621,675,585.58	-783,532,133.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	871,981,550.00	671,684,895.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	178,500,000.00	

筹资活动现金流入小计	1,050,481,550.00	671,684,895.62
偿还债务支付的现金	253,085,895.45	158,148,719.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,171,347.53	26,430,072.23
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	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	317,257,242.98	184,578,791.73
筹资活动产生的现金流量净额	733,224,307.02	487,106,103.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	882,513.66	-837,652.54
五、现金及现金等价物净增加额	-17,495,635.44	-225,376,844.51
加：期初现金及现金等价物余额	179,539,212.86	404,916,057.37
六、期末现金及现金等价物余额	162,043,577.42	179,539,212.86

## 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	700,459,484.57	259,017,954.97
收到的税费返还	5,095,114.13	
收到其他与经营活动有关的现金	13,857,166.63	18,844,609.18
经营活动现金流入小计	719,411,765.33	277,862,564.15
购买商品、接受劳务支付的现金	529,507,142.18	173,133,646.91
支付给职工以及为职工支付的现金	85,519,658.73	73,023,953.79
支付的各项税费	3,501,792.71	2,132,881.05
支付其他与经营活动有关的现金	40,928,118.10	19,159,544.60
经营活动现金流出小计	659,456,711.72	267,450,026.35
经营活动产生的现金流量净额	59,955,053.61	10,412,537.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,481,910.00	67,600.00

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	7,500,000.00	
投资活动现金流入小计	13,981,910.00	67,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,474,078.91	162,567,564.95
投资支付的现金		150,466,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,527,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	141,001,478.91	313,034,264.95
投资活动产生的现金流量净额	-127,019,568.91	-312,966,664.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	141,085,800.00	226,403,518.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	178,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	319,585,800.00	226,403,518.60
偿还债务支付的现金	125,635,745.60	4,074,043.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,310,182.44	25,053,383.32
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	164,945,928.04	29,127,427.07
筹资活动产生的现金流量净额	154,639,871.96	197,276,091.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,590.93	-35,603.93
五、现金及现金等价物净增加额	87,558,765.73	-105,313,639.55
加：期初现金及现金等价物余额	58,391,438.70	163,705,078.25
六、期末现金及现金等价物余额	145,950,204.43	58,391,438.70

## 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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	300,000,000.00				1,193,872,011.98				17,486,805.79		165,886,654.72		1,677,245,472.49
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	300,000,000.00				1,193,872,011.98				17,486,805.79		165,886,654.72		1,677,245,472.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	150,000,000.00				-150,000,000.00				3,560,071.66		87,346,109.18		90,906,180.84
（一）综合收益总额											90,906,180.84		90,906,180.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,560,071.66		-3,560,071.66		
1. 提取盈余公积									3,560,071.66		-3,560,071.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	150,000,000.00				-150,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	150,000,000.00				-150,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	450,000,000.00				1,043,872,011.98				21,046,877.45		253,232,763.90		1,768,151,653.33

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,000,000.00				1,293,872,011.98				17,486,805.79		194,503,292.38		1,705,862,110.15	
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	200,000,000.00				1,293,872,011.98					17,486,805.79		194,503,292.38		1,705,862,110.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00				-100,000,000.00							-28,616,637.66		-28,616,637.66
(一)综合收益总额												-8,616,637.66		-8,616,637.66
(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配												-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	100,000,000.00				-100,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00				-100,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	300,000,000.00				1,193,872,011.98				17,486,805.79		165,886,654.72	1,677,245,472.49

## 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	300,000,000.00				1,193,872,011.98				17,486,805.79	75,836,399.00	1,587,195,216.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				1,193,872,011.98				17,486,805.79	75,836,399.00	1,587,195,216.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00				-150,000,000.00				3,560,071.66	32,040,644.93	35,600,716.59
（一）综合收益总额										35,600,716.59	35,600,716.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									3,560,071.66	-3,560,071.66	
1. 提取盈余公积									3,560,071.66	-3,560,071.66	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	150,000,000.00				-150,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,000,000.00				-150,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	450,000,000.00				1,043,872,011.98				21,046,877.45	107,877,043.93	1,622,795,933.36

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	200,000,000.00				1,293,872,011.98				17,486,805.79	157,381,252.08	1,668,740,069.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				1,293,872,011.98				17,486,805.79	157,381,252.08	1,668,740,069.85

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00				-100,000,000.00					-81,544,853.08	-81,544,853.08	
(一)综合收益总额										-61,544,853.08	-61,544,853.08	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	100,000,000.00				-100,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00				-100,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	300,000,000.00				1,193,872,011.98					17,486,805.79	75,836,399.00	1,587,195,216.77

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

华灿光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由武汉华灿光电有限公司整体变更而来，公司于2011年2月25日取得武汉市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

根据《关于武汉华灿光电有限公司整体变更为华灿光电股份有限公司的发起人协议》、公司股东会决议和公司（筹）章程的规定，公司以审计的净资产扣除分配的股东利润采用整体变更方式设立本公司。公司注册资本150,000,000.00元，股份总数150,000,000.00股。

2012年4月经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]578号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)50,000,000.00股，发行后总股本200,000,000.00元。

根据公司2013年股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币100,000,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币300,000,000.00元。

根据公司2014年股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币150,000,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币450,000,000.00元。

公司地址：武汉市东湖开发区滨湖路8号

法人代表：刘榕

报告期内，公司无实际控制人

#### （二）公司所属行业及主要业务

本公司属电子器件制造行业，经营范围：半导体材料与器件、电子材料与器件、半导体照明设备的设计、制造、销售及进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2015年3月16日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本公司将华灿光电（苏州）有限公司、HC SemiTek Limited两家子公司纳入本期财务报表合并范围，具体情况详见本财务报表附注中“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，

在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生当月初汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### (3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### (4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产减值

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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债权人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进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (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	应收款项账面余额 100 万以上（含 100 万）的款项
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，公司单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值，公司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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
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%

### (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	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计

入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等，折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	25-40	5	1.90-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (3) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 18、资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资

产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可

靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 23、收入

### (1) 收入确认一般原则

#### ①销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### ②提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据合同的完工进度确定完工百分比。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### ③让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体标准：本公司在商品已发给客户，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证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。

①国内销售: 公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得相关凭据后确认收入的实现。

②出口销售: 公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司在取得相关凭据后确认收入的实现。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### (4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新拟定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	递延收益	19,483,006.54
	其他非流动负债	-19,483,006.54

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 1 月 1 日相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	递延收益	16,392,810.46
	其他非流动负债	-16,392,810.46

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响。

## （2）主要会计估计变更说明

本公司在报告期无会计估计变更事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
城建税	应纳流转税额	7%
教育附加费	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	1%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	15%、25%（注）

### 2、税收优惠

注：根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司 2012 年通过高新技术企业认定复审，公司高新技术企业证书编号：Gf201242000113，有效期：三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司 2013、2014 年度所得税按 15% 的比例征收。

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	38,055.18	39,689.60
银行存款	79,089,840.54	168,137,028.16
其他货币资金	82,915,681.70	11,362,495.10
合 计	162,043,577.42	179,539,212.86

其他货币资金按明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	82,915,681.70	11,362,495.10
合 计	82,915,681.70	11,362,495.10

注：2014 年 12 月 31 日货币资金中无存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

## (二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	162,717,346.49	98,029,430.87
合 计	162,717,346.49	98,029,430.87

截至 2014 年 12 月 31 日，已用于质押的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
木林森股份有限公司	2014/3/19	2015/3/19	12,098,821.68	质押于中信银行
木林森股份有限公司	2014/2/28	2015/2/18	10,515,498.75	质押于中信银行
广州市鸿利光电股份有限公司	2014/8/26	2015/2/26	5,000,000.00	质押于中信银行
深圳万润科技股份有限公司	2014/9/28	2015/3/28	3,983,473.23	质押于中信银行
深圳万润科技股份有限公司	2014/11/6	2015/5/5	3,110,640.18	质押于中信银行

注：截至 2014 年 12 月 31 日用于质押的应收票据金额为 66,369,905.31 元，全部质押于中信银行。

## (三) 应收账款

## 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	440,948,311.16	99.95	28,747,833.43	6.52
组合小计	440,948,311.16	99.95	28,747,833.43	6.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,707.59	0.05	200,707.59	100.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
合 计	441,149,018.75	100.00	28,948,541.02	6.56

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的应收账款	284,943,202.28	99.93	14,582,614.91	5.12
组合小计	284,943,202.28	99.93	14,582,614.91	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,707.59	0.07	200,707.59	100.00
合 计	285,143,909.87	100.00	14,783,322.50	5.18

按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	367,777,450.23	3.00	11,921,795.36	228,022,952.19	3.00	6,840,688.57
1 至 2 年	32,390,846.13	10.00	3,239,084.61	49,817,487.76	10.00	4,981,748.78
2 至 3 年	38,148,650.38	30.00	11,614,790.32	5,681,272.15	30.00	1,704,381.65
3 至 4 年	1,209,874.24	50.00	604,937.12	271,320.81	50.00	135,660.41
4 至 5 年	271,320.81	80.00	217,056.65	1,150,169.37	80.00	920,135.50
5 年以上	1,150,169.37	100.00	1,150,169.37			
合 计	440,948,311.16	—	28,747,833.43	284,943,202.28	—	14,582,614.91

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	62,186,754.13	14.10	1,865,602.62
第二名	37,573,666.36	8.52	2,787,126.66
第三名	36,340,290.93	8.24	1,090,208.73
第四名	28,801,817.45	6.53	864,054.52
第五名	26,137,647.50	5.92	784,129.43
合 计	191,040,176.37	43.31	7,391,121.96

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,103,436.14	95.24	27,723,542.85	97.58
1 至 2 年	10,689.76	0.14	318,134.27	1.12
2 至 3 年	37,601.76	0.50	5,116.24	0.02
3 年以上	306,967.88	4.12	363,390.96	1.28
合 计	7,458,695.54	100.00	28,410,184.32	100.00

## 2、期末无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

## 3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	3,155,234.53	42.30
第二名	400,000.00	5.36
第三名	361,616.97	4.85
第四名	250,600.00	3.36
第五名	238,063.35	3.20
合 计	4,405,514.85	59.07

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,150,000.00	3.48		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的其他应收款	31,934,398.37	96.52	1,624,046.82	5.09
组合小计	31,934,398.37	96.52	1,624,046.82	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	33,084,398.37	100.00	1,624,046.82	4.91

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	31,468,181.42	90.00		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按账龄分析法计提坏账的其他应收款	3,498,077.58	10.00	268,095.54	7.66
组合小计	3,498,077.58	10.00	268,095.54	7.66

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	34,966,259.00	100.00	268,095.54	0.77

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例%	计提理由
张家港海关进口增值税	1,150,000.00	—	1 年以内	—	未发生减值
合计	1,150,000.00	—	—	—	—

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	29,872,267.65	3.00	1,094,167.40	2,246,759.27	3.00	67,402.78
1 至 2 年	860,795.79	10.00	86,079.58	1,072,125.00	10.00	107,212.50
2 至 3 年	1,029,137.00	30.00	308,741.10	19,332.00	30.00	5,799.60
3 至 4 年	19,332.00	50.00	9,666.00	144,361.31	50.00	72,180.66
4 至 5 年	137,365.93	80.00	109,892.74			
5 年以上	15,500.00	100.00	15,500.00	15,500.00	100.00	15,500.00
合计	31,934,398.37	—	1,624,046.82	3,498,077.58	—	268,095.54

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	26,535,271.12	1,216,800.00
应收政府补助		29,600,000.00
出口退税	3,987,652.85	
海关进口增值税	1,150,000.00	1,868,181.42
备用金	505,382.48	494,701.93
往来款及其他	906,091.92	1,786,575.65
合计	33,084,398.37	34,966,259.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
武汉光谷融资租赁有限公司	保证金	12,697,271.12	1 年以内	38.38	380,918.14
武汉东湖新技术开发区海关	保证金	12,406,000.00	1 年以内	37.50	372,180.00
应收出口退税款	出口退税	3,987,652.85	1 年以内	12.05	102,948.31

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
张家港海关进口增值税	保证金	1,150,000.00	1 年以内	3.48	
张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资领导小组	保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.02	300,000.00
合 计	——	31,240,923.97	——	94.43	1,156,046.45

## (六) 存货

### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,014,290.00		107,014,290.00	61,607,590.41		61,607,590.41
低值易耗品	4,777,486.50		4,777,486.50	3,255,517.73		3,255,517.73
在产品	75,073,320.43		75,073,320.43	32,165,900.38		32,165,900.38
产成品	207,160,030.07	9,538,592.94	197,621,437.13	69,159,227.54	7,158,756.48	62,000,471.06
合 计	394,025,127.00	9,538,592.94	384,486,534.06	166,188,236.06	7,158,756.48	159,029,479.58

### 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
产成品	7,158,756.48	5,622,758.72		3,242,922.26	9,538,592.94
合 计	7,158,756.48	5,622,758.72		3,242,922.26	9,538,592.94

注：本公司相关产品可变现净值根据年末的市场销售价格减去相关费用确定，需要经过加工的材料存货，按照该材料年末的市场价格确定其可变现净值。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额	236,977,229.59	
合 计	236,977,229.59	

## (八) 可供出售金融资产

### 1、可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	22,583,175.89		22,583,175.89			
其中：按成本计量的	22,583,175.89		22,583,175.89			
合 计	22,583,175.89		22,583,175.89			

### 2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项目	期末余额	期初余额	在被投	本期现
----	------	------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	资单位 持股比 例(%)	金红利
韩国株式会社 Semicon Light	22,583,175.89		22,583,175.89				10.00	-
合 计	22,583,175.89		22,583,175.89				10.00	-

注：2014 年本公司全资子公司 HC SEMITEK LIMITED 认购韩国株式会社 Semicon Light 新发行股票 402,625 股，公司通过 HC SEMITEK LIMITED 间接持有韩国株式会社 Semicon Light 发行股票后总股份的 10%。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	155,751,552.60	1,018,796,340.34	1,544,507.04	37,338,777.13	1,213,431,177.11
2.本期增加金额	287,094,323.16	1,066,729,658.48	100,341.88	13,196,115.02	1,367,120,438.54
(1) 购置			100,341.88	9,456,921.93	9,557,263.81
(2) 在建工程转入	287,094,323.16	1,066,729,658.48		3,739,193.09	1,357,563,174.73
3.本期减少金额		202,241,025.46		1,581.20	202,242,606.66
(1) 处置或报废		202,241,025.46		1,581.20	202,242,606.66
(2) 其他减少					
4.期末余额	442,845,875.76	1,883,284,973.36	1,644,848.92	50,533,310.95	2,378,309,008.99
二、累计折旧					
1.期初余额	9,712,341.11	236,680,127.65	802,427.14	15,747,816.84	262,942,712.74
2.本期增加金额	10,526,645.34	146,064,827.33	286,165.16	7,433,593.21	164,311,231.04
(1) 计提	10,526,645.34	146,064,827.33	286,165.16	7,433,593.21	164,311,231.04
3.本期减少金额		83,886,676.52		650.93	83,887,327.45
(1) 处置或报废		83,886,676.52		650.93	83,887,327.45
(2) 其他减少					
4.期末余额	20,238,986.45	298,858,278.46	1,088,592.30	23,180,759.12	343,366,616.33
三、减值准备					
1.期初余额		6,892,695.25			6,892,695.25
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		6,044,723.87			6,044,723.87
(1) 处置或报废		6,044,723.87			6,044,723.87
4.期末余额		847,971.38			847,971.38

四、账面价值					
1.期末账面价值	422,606,889.31	1,583,578,723.52	556,256.62	27,352,551.83	2,034,094,421.28
2.期初账面价值	146,039,211.49	775,223,517.44	742,079.90	21,590,960.29	943,595,769.12

注 1: 截止 2014 年 12 月 31 日, 固定资产中融资租赁的资产原值 297,015,819.38 元, 累计折旧 111,852,617.17 元, 净值 185,163,202.21 元。

注 2: 期末固定资产中融资租赁情况, 见附注“七、(四十四)”。

### (十) 在建工程

#### 1、在建工程基本情况

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
第二期 LED 芯片项目改扩建工程	343,548.40		343,548.40	4,231,714.17		4,231,714.17
第三期 LED 外延芯片建设项目	5,421,699.32		5,421,699.32	98,288,731.49		98,288,731.49
MOCVD 设备四英寸项目	9,437,679.77		9,437,679.77	7,627,529.93		7,627,529.93
张家港第三期 LED 外延芯片建设项目	209,421,916.55		209,421,916.55			
张家港 LED 外延芯片建设一期项目	4,461,292.56		4,461,292.56	560,132,932.96		560,132,932.96
合 计	229,086,136.60		229,086,136.60	670,280,908.55		670,280,908.55

#### 2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数	工程 投入 占预 算比 例 (%)	工 程 进 度	其 中: 本 期 利 息 资 本 化 累 计 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
第二期 LED 芯片项目改扩建工程	304,630,000.00	4,231,714.17	390,057.82	4,278,223.59		343,548.40		—	—	—	自 筹
第三期 LED 外延芯片建设项目	1,098,310,000.00	98,288,731.49	31,073,743.42	123,940,775.59		5,421,699.32		—	—	—	募 集
四英寸项目		7,627,529.93	22,998,070.10	21,187,920.26		9,437,679.77		—	—	—	自 筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	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
张家港 LED 外延芯片建设一期项目	1,805,720,000.00	560,132,932.96	425,886,449.36	981,558,089.76		4,461,292.56						募集
张家港 LED 外延芯片建设二期项目	305,255,000.00		73,637,804.69	73,637,804.69								
张家港第三期 LED 外延芯片建设项目	1,184,276,000.00		362,382,277.39	152,960,360.84		209,421,916.55						自筹
合计	4,698,191,000.00	670,280,908.55	916,368,402.78	1,357,563,174.73		229,086,136.60	—	—	—	—	—	

注 1：期末在建工程未出现可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

注 2：期末在建工程无抵押担保的情况。

### (十一) 无形资产

项目	土地使用权	商标	专有技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,469,809.20	34,000.00	11,113,571.35	3,321,115.29	61,938,495.84
2.本期增加金额			25,054,381.84	898,218.84	25,952,600.68
(1)购置				898,218.84	898,218.84
(2)内部研发			25,054,381.84		25,054,381.84
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	47,469,809.20	34,000.00	36,167,953.19	4,219,334.13	87,891,096.52
二、累计摊销					
1.期初余额	2,222,126.09	34,000.00	950,089.96	1,809,040.21	5,015,256.26
2.本期增加金额	939,010.56		2,612,344.96	774,466.18	4,325,821.70
(1)计提	939,010.56		2,612,344.96	774,466.18	4,325,821.70
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	3,161,136.65	34,000.00	3,562,434.92	2,583,506.39	9,341,077.96

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	44,308,672.55		32,605,518.27	1,635,827.74	78,550,018.56
2.期初账面价值	45,247,683.11		10,163,481.39	1,512,075.08	56,923,239.58

注 1：土地使用权抵押情况详见会计报表附注“七、（四十四）”。

注 2：期末无形资产无计提减值准备情形。

## （十二）开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	计入当期损益	确认为无形资产	
高光抽取率 LED 芯片开发	4,872,640.21			4,872,640.21	
4 英寸 GaN 基高亮度 LED 外延生长技术开发		1,357,116.36		1,357,116.36	
4 英寸 GaN 基 LED 芯片加工技术开发		2,026,014.45		2,026,014.45	
大功率 GaN 基 LED 量子效率提升技术研究		1,855,735.79			1,855,735.79
高压 LED 芯片技术研究开发		2,302,559.06			2,302,559.06
室内照明用 LED 发光芯片研究开发	4,925,064.65			4,925,064.65	
用于高亮度 LED 的图形蓝宝石衬底制作工艺研发	5,602,155.52			5,602,155.52	
高光效白光 LED 的研究与开发	4,576,158.30	1,695,232.35		6,271,390.65	
合 计	19,976,018.68	9,236,658.01		25,054,381.84	4,158,294.85

注：4 英寸 GaN 基 LED 芯片加工技术开发等项目为本公司开发阶段所发生的费用，该费用达到无形资产确认条件，已转入无形资产。

## （十三）递延所得税资产

### 1、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	4,973,851.89	30,572,587.84	1,676,386.10	10,710,235.64

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
应付职工薪酬			583,969.41	3,893,129.40
递延收益	597,047.40	3,980,315.92	2,458,921.57	16,392,810.46
固定资产累计折旧			56,339.79	375,598.62
小 计	5,570,899.29	34,552,903.76	4,775,616.87	31,371,774.12

## 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,479,450.93	21,482,830.07
可抵扣亏损	25,944,136.49	61,544,853.08
合 计	56,423,587.42	83,027,683.15

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本期没有确认为递延所得税资产。

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2018 年度	25,944,136.49	61,544,853.08	
合 计	25,944,136.49	61,544,853.08	

## (十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,171,473.67	
合 计	7,171,473.67	

## (十五) 短期借款

### 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		156,402,163.62
进口押汇	19,395,320.87	987,697.80
信用借款	170,000,000.00	170,000,000.00
合 计	189,395,320.87	327,389,861.42

注：截止期末余额无已到期未偿还的短期借款。

## (十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,108,374.80	124,385,650.77
合 计	54,108,374.80	124,385,650.77

## (十七) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	436,223,680.43	186,456,963.51
1-2 年	9,995,451.49	6,454,293.91
2-3 年	1,941,546.57	1,594,183.47
3 年以上	978,586.57	99,565.92
合 计	449,139,265.06	194,605,006.81

## 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州乐彩电子有限公司	3,690,044.65	未结算货款
深圳市矽电半导体设备有限公司	2,661,527.45	未结算货款
苏州德龙激光股份有限公司	1,606,166.68	未结算货款
上海嘉申电子系统工程有限公司	1,392,634.59	未结算货款
北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司	1,265,489.76	未结算货款
合 计	10,615,863.13	

## (十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,550,964.00	981,781.22
1 年以上	136,737.91	
合 计	5,687,701.91	981,781.22

注：期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## (十九) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	6,784,142.15	138,634,832.95	132,537,771.25	12,881,203.85
二、离职后福利-设定提存计划	190,605.61	14,846,988.34	14,313,040.13	724,553.82
合 计	6,974,747.76	153,481,821.29	146,850,811.38	13,605,757.67

## 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,139,577.90	114,822,571.37	109,802,239.72	11,159,909.55
二、职工福利费		9,664,283.77	9,664,283.77	
三、社会保险费	97,519.14	6,610,440.48	6,337,257.67	370,701.95
四、住房公积金	229,160.29	4,871,144.20	4,873,522.36	226,782.13
五、工会经费	317,884.82	2,160,990.13	1,355,064.73	1,123,810.22
六、职工教育经费		505,403.00	505,403.00	

合 计	6,784,142.15	138,634,832.95	132,537,771.25	12,881,203.85
-----	--------------	----------------	----------------	---------------

## 设定提存计划情况

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	177,307.54	13,663,411.55	13,166,715.54	674,003.55
2、失业保险费	13,298.07	1,183,576.79	1,146,324.59	50,550.27
合 计	190,605.61	14,846,988.34	14,313,040.13	724,553.82

注：期末无拖欠性质的职工薪酬。

## (二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		-112,408,418.39
企业所得税	1,466,062.59	-50,303.53
土地使用税	112,015.20	265,734.56
房产税印花税及其他	614,509.27	39,073.84
合 计	2,192,587.06	-112,153,913.52

## (二十一) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
长期借款利息	5,139,178.41	1,856,805.15
合 计	5,139,178.41	1,856,805.15

## (二十二) 其他应付款

## 1、其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	209,544,855.16	99.45	9,235,890.73	98.78
1-2年	1,085,093.56	0.51	47,419.14	0.51
2-3年	27,980.25	0.01	17,684.95	0.19
3年以上	62,552.75	0.03	48,867.80	0.52
合 计	210,720,481.72	100.00	9,349,862.62	100.00

## 2、其他应付款按款项性质列示如下

款项性质	期末余额	期初余额
非金融机构借款	160,000,000.00	
投资意向金	25,000,000.00	
保证金、押金	11,858,790.00	2,412,100.00
往来款及其他	13,861,691.72	6,937,762.62
合 计	210,720,481.72	9,349,862.62

## 3、期末无账龄超过1年的大额其他应付款

**(二十三) 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	73,428,000.00	
一年内到期的长期应付款	48,042,333.34	
合 计	121,470,333.34	

注 1: 2014 年度华灿光电(苏州)有限公司分别向国家开发银行、交通银行张家港分行借入人民币 526,234,000.00 元、42,833,000.00 元, 其中将于一年内到期的长期借款金额为 73,428,000.00 元。

注 2: 2014 年度公司与武汉光谷融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议, 融资金额人民币 13,000.00 万元, 租赁物为 LED 芯片生产设备, 租期 36 个月。其中将于一年内到期的融资租赁金额为 48,042,333.34 元。

**(二十四) 其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
国内信用证	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

**(二十五) 长期借款****(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	695,730,300.00	199,368,630.00	
信用借款	61,190,000.00	15,242,250.00	
合 计	756,920,300.00	214,610,880.00	

注: 2014 年度华灿光电(苏州)有限公司分别向国家开发银行、交通银行张家港分行借入人民币 526,234,000.00 元和人民币 42,833,000.00 元。华灿光电(苏州)有限公司以土地使用权、在建工程、项目建成后形成的资产、已签订购买合同的设备及计划采购的设备作为抵押。

**(二十六) 长期应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	96,727,120.84	
未确认融资费用	-12,623,465.11	
合 计	84,103,655.73	

注: 2014 年度公司与武汉光谷融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议, 融资金额人民币 13,000.00 万元, 未确认融资费用为 12,623,465.11 元。

**(二十七) 专项应付款**

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
东湖新技术开发区拨 3551 人才资助款	780,820.00	300,000.00	220,000.00	860,820.00
高级人才个税奖励	192,615.00		192,615.00	
合 计	973,435.00	300,000.00	412,615.00	860,820.00

**(二十八) 递延收益**

**1、递延收益按类别列示**

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	19,483,006.54	60,490,000.00	2,909,803.92	77,063,202.62
合 计	19,483,006.54	60,490,000.00	2,909,803.92	77,063,202.62

**2、政府补助项目情况**

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
MOCVD 补助	13,483,006.54		2,909,803.92		10,573,202.62	与资产相关
国产 MOCVD 设备开发/产业化超高亮度 LED 补贴	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
电子信息产业发展（合作项目）补贴		7,500,000.00			7,500,000.00	与资产相关
第三季度核心设备采购补贴		52,990,000.00			52,990,000.00	与资产相关
合 计	19,483,006.54	60,490,000.00	2,909,803.92		77,063,202.62	

注 1：2014 年 11 月，根据张经管发【2014】50 号文收到第三季度核心设备采购补贴资金 52,990,000.00 万元。

注 2：根据 2014 年度“LED 芯片生产线用关键成套设备工艺开发及产业化”的合作协议，本公司 2014 年 10 月取得电子信息产业发展（合作项目）补贴资金 7,500,000.00 元。

**(二十九) 股本**

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	167,355,000.00			83,677,500.00		83,677,500.00	251,032,500.00
二、无限售条件股份	132,645,000.00			66,322,500.00		66,322,500.00	198,967,500.00
三、股份总数	300,000,000.00			150,000,000.00		150,000,000.00	450,000,000.00

注：本期变化详见公司基本情况。

**(三十) 资本公积**

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,193,872,011.98		150,000,000.00	1,043,872,011.98
合 计	1,193,872,011.98		150,000,000.00	1,043,872,011.98

注：本期减少系本期将资本公积转增股本 150,000,000.00 元。

**(三十一) 盈余公积**

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	17,486,805.79	3,560,071.66		21,046,877.45
合 计	17,486,805.79	3,560,071.66		21,046,877.45

**(三十二) 未分配利润**

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	165,886,654.72	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	165,886,654.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,906,180.84	
减：提取法定盈余公积	3,560,071.66	10%
期末未分配利润	253,232,763.90	

**(三十三) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	705,262,479.60	499,840,598.89	316,085,911.87	306,451,078.85
LED 芯片-蓝光	444,438,677.13	296,517,436.13	172,965,849.68	175,348,611.19
LED 芯片-绿光	252,041,480.96	196,567,530.83	133,430,854.56	123,730,212.72
其他	8,782,321.51	6,755,631.93	9,689,207.63	7,372,254.94
二、其他业务小计	819,089.88		116,633.21	102,897.20
合 计	706,081,569.48	499,840,598.89	316,202,545.08	306,553,976.05

**(三十四) 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	125,688.01	11,886.79
教育费附加	53,866.29	5,094.34
地方教育费附加	35,910.86	2,547.17
堤防费	35,904.86	1,698.11
营业税	300.00	
合 计	251,670.02	21,226.41

注：计缴标准详见会计报表附注“六、税项”。

**(三十五) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资、福利费、社保等	5,355,822.37	3,516,921.69
广告费、会展费、市场信息费等	3,934,312.77	1,543,144.05
交通费、差旅费、招待费等	1,373,411.23	944,942.46
办公费、电话费、会议费等	2,002,308.30	554,897.91
其他	990,418.32	940,292.10
合 计	13,656,272.99	7,500,198.21

**(三十六) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	45,561,180.60	62,299,714.92
人员工资、福利费、社保等	24,438,424.87	17,297,894.42
办公费、招聘费、电话费等	9,731,834.73	6,932,935.21
折旧、摊销及维修费	13,581,729.48	11,703,312.35
交通费、差旅费、招待费	3,458,435.94	1,423,807.22
税费	3,514,100.46	2,097,830.14
其他	1,740,849.76	4,065,025.51
合 计	102,026,555.84	105,820,519.77

**(三十七) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,474,554.93	5,858,977.44
减：利息收入	596,104.13	2,519,280.26
汇兑损失	727,226.79	43,062.36
减：汇兑收益	1,869,630.86	2,331,140.55
手续费支出及其他	11,823,265.72	528,459.42
合 计	57,559,312.45	1,580,078.41

**(三十八) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,521,169.80	5,008,522.80
存货跌价损失	5,622,758.72	7,158,756.48
固定资产减值损失		6,892,695.25
合 计	21,143,928.52	19,059,974.53

**(三十九) 营业外收入****1、营业外收入分项列示**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,637,385.81	35,240.54	2,637,385.81
政府补助	92,370,073.92	134,552,995.92	92,370,073.92
其他	654,189.18	54,892.89	654,189.18
合 计	95,661,648.91	134,643,129.35	95,661,648.91

**2、计入当期损益的政府补助**

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业发展补贴（注 1）	67,900,000.00	57,400,000.00	与收益相关
进口贴息资金（注 2）	14,810,070.00	1,821,192.00	与收益相关
MOCVD 补贴收益	2,909,803.92	2,909,803.92	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
武汉市财政局拨省光电子信息项目贴息（注3）	2,731,700.00	850,000.00	与收益相关
科技局研发补贴及其他补贴（注4）	1,718,500.00	637,000.00	与收益相关
新能源产业项目投资补助资金（注5）	1,200,000.00	2,735,000.00	与收益相关
武汉市财政局东湖开发区分局拨LED补贴（注6）	1,000,000.00	3,100,000.00	与收益相关
科技三项补贴	100,000.00	65,100,000.00	与收益相关
合 计	92,370,073.92	134,552,995.92	——

注1: 2014年4月, 根据张经管发【2014】10号文本公司子公司华灿光电(苏州)有限公司收到2014年第一季度产业发展补贴资金29,400,000.00元; 2014年7月, 根据张经管发【2014】28号文本公司子公司华灿光电(苏州)有限公司收到2014年第二季度产业发展补贴资金27,500,000.00元; 2014年11月, 根据张经管发【2014】48号文本公司子公司华灿光电(苏州)有限公司收到2014年第二季度产业发展补贴资金11,000,000.00元。

注2: 2014年8月, 根据苏财工贸【2014】95号文本公司子公司华灿光电(苏州)有限公司收到2014年度国家进口贴息资金14,210,664.00元; 2014年9月, 本公司收到武汉东湖新技术开发区管委会财政局2014年外贸发展专项进口贴息款599,406.00元。

注3: 2014年9月, 根据武经信投资【2014】160号文, 本公司收到武汉市财政局拨2014年投资与技改项目贴息资金2,731,700.00元。

注4: 2014年8月, 根据工信部财【2013】472号文, 本公司收到武汉市财政局拨室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发及应用补贴款1,500,000.00元; 2014年12月, 本公司分别收到武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局拨2014年开发区专利补贴款22,000.00元, 2014年东湖开发区知识产权工作先进单位项目补贴款20,000.00元, 安全生产验收合格奖励资金10,000.00元, 2014年度收到其他性质的政府补贴资金合计166,500.00元。

注5: 2014年4月, 根据武科计【2014】35号文, 本公司收到武汉市财政局拨2014年高新技术成果转化及产业化项目补贴款1,200,000.00元。

注6: 2014年1月, 根据武发改投资【2013】633号和鄂发改投资函【2013】20号文, 本公司收到武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局拨付的“高压LED芯片技术研发及产业化”项目补贴款1,000,000.00元。

#### (四十) 营业外支出

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
其他支出	195,299.28	40,160.15	195,299.28
合 计	195,299.28	40,160.15	195,299.28

#### (四十一) 所得税费用

##### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,958,681.98	19,053,013.66
递延所得税费用	-795,282.42	-166,835.10
合 计	16,163,399.56	18,886,178.56

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	107,069,580.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,767,395.10

项 目	金 额
子公司适用不同税率的影响	-3,572,031.59
调整以前期间所得税的影响	-778,213.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-895,703.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,358,047.38
所得税费用	16,163,399.56

**(四十二) 现金流量表****1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	112,160,357.27	193,013,019.74
其中：政府补助、利息收入、人才奖励等	90,356,374.13	134,791,435.14
其他往来款	21,803,983.14	58,221,584.60
支付其他与经营活动有关的现金	67,796,908.91	27,597,462.27
其中：销售费用与管理费用中除应付职工薪酬、税金等其他付现支出	62,560,296.37	13,540,347.23
其他往来款	5,236,612.54	14,057,115.04

**2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	60,490,000.00	
其中：收到与资产相关的政府补贴款	60,490,000.00	

**3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	178,500,000.00	
其中：收到融资公司融资款	130,000,000.00	
收到往来公司借款	48,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
其中：支付往来公司借款	20,000,000.00	

**(四十三) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料**

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	90,906,180.84	-8,616,637.66
加：资产减值准备	21,143,928.52	19,059,974.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,311,231.04	98,019,066.56
无形资产摊销	4,325,821.70	2,451,996.33

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,637,385.81	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	47,474,554.93	5,858,977.44
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-795,282.42	-166,835.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-227,836,890.94	1,032,767.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-180,509,898.70	-54,320,827.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-46,309,129.70	8,568,355.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-129,926,870.54	71,886,837.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	162,043,577.42	179,539,212.86
减：现金的期初余额	179,539,212.86	404,916,057.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,495,635.44	-225,376,844.51

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	38,055.18	39,689.60
可随时用于支付的银行存款	79,089,840.54	168,137,028.16
可随时用于支付的其他货币资金	82,915,681.70	11,362,495.10
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	162,043,577.42	179,539,212.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### (四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋及设备	1,024,663,908.99	抵押于国家开发银行和交通银行张家港分行办理抵押借款
无形资产	37,373,185.75	抵押于国家开发银行和交通银行张家港分行办理抵押借款
应收票据	66,369,905.31	质押于中信银行开立银行承兑汇票
合 计	1,128,407,000.05	

## (四十五) 外币货币性项目

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	---	---	6,372,131.95
其中：美元	1,041,368.19	6.1190	6,372,131.95
应收账款	---	---	7,457,633.62
其中：美元	1,218,766.73	6.1190	7,457,633.62
应付账款	---	---	204,438,750.13
其中：美元	33,316,456.12	6.1190	203,863,394.93
日元	11,200,000.00	0.0514	575,355.20
预收款项	---	---	457.46
其中：美元	74.76	6.1190	457.46
预付款项	---	---	426,574.81
其中：美元	31,934.19	6.1190	195,405.31
日元	4,500,000.00	0.0514	231,169.50
短期借款	---	---	19,395,320.87
其中：美元	3,169,688.00	6.1190	19,395,320.87
长期借款	---	---	756,920,300.00
其中：美元	123,700,000.00	6.1190	756,920,300.00

## 八、合并范围的变更

## 1、通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
HC SEMITEK LIMITED	有限公司	香港	25,000,000.00		100	100	是	

注：HC SEMITEK LIMITED 于 2014 年 3 月由公司投资成立，注册资本为 2,500.00 万元，其中公司出资 2,500.00

万元，占注册资本的 100.00%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
华灿光电（苏州）有限公司	苏州	张家港经济开发区晨丰公路	制造业	100%	设立
HC SEMITEK LIMITED	香港	UNIT 402 4/F FAIRMONT HSE 8 COTTON TREE DRIVEADMIRALTY HONG KONG		100%	设立

## 十、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司

本公司主要由自然人投资设立，因此本公司无母公司，本公司报告期内无实际控制人。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注九、在其他主体中的权益。

### （三）本企业的其他关联方情况

关联方	与本公司的关系
周福云	董事长
刘榕	副董事长、总裁
叶爱民	董事、副总裁兼董事会秘书
武汉友生投资有限公司	公司股东
云南蓝晶科技股份有限公司	本公司主要股东 Jing Tian I、Jing Tian II 与蓝晶科技主要股东 Kai Le capitai Limited 有共同的控制方，报告期内 Kai Le capitai Limited 对蓝晶科技增资，公司监事俞信华于 2014 年 4 月新任蓝晶科技董事。

### （四）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

单位名称	交易类型	交易内容	2014 年 1-12 月
------	------	------	---------------

			金额（万元）	占同类采购的比例（%）
云南蓝晶科技股份有限公司	采购	蓝宝石衬底片	3,241.96	39.73
合 计			3,241.96	39.73

## 2、关联方资金借款情况

单位：万元

项目名称	单位名称	本期增加	本期减少	期末数	原因
其他应付款	武汉友生投资有限公司	2,850.00	350.00	2,500.00	投资意向金

## 3、关联担保情况

报告期内公司无对外担保情况。

### （五）关联交易应收应付款项

单位：万元

项目名称	单位名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	云南蓝晶科技股份有限公司	3,628.47	

### （六）其他关联交易

#### 1、其他相关交易基本情况

单位名称	与本公司关系
浙江英特来光电科技有限公司	实际控制人周健为周福寿之子，周福寿持有本公司股东上海灿融 12.04% 的股权，从而间接拥有本公司 1.82% 的权益。
浙江中宙光电股份有限公司	中宙光电的实际控制人为朱晓鹰夫妇。朱晓鹰持有本公司股东浙江华迅 5.78% 的股权，从而间接持有本公司 1.15% 的权益。

#### 2、购销商品、提供和接受劳务的交易情况

单位名称	交易类型	交易内容	2014 年 1-12 月	
			金额（万元）	占同类销货的比例%
浙江英特来光电科技有限公司	销售	蓝绿光芯片	1,452.78	2.06
浙江中宙光电股份有限公司	销售	蓝绿光芯片	-87.38	-0.12
合 计			1,365.40	1.94

单位名称	交易类型	交易内容	2013 年 1-12 月	
			金额（万元）	占同类销货的比例%
浙江英特来光电科技有限公司	销售	蓝绿光芯片	216.80	0.71
浙江中宙光电股份有限公司	销售	蓝绿光芯片	308.45	1.01
合 计			525.25	1.72

### 3、其他相关交易应收应付款项

单位:万元

项目名称	单位名称	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	浙江英特来光电科技有限公司	1,837.07	190.15
应收账款	浙江中宙光电股份有限公司	291.61	613.84

## 十一、股份支付

截止本报告日，公司无股份支付情况。

## 十二、承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已经签订但未履行完毕的大额合同如下：

供应商名称	合同标的	币种	合同金额	累计已支付金额	合同未付金额
东方建设集团有限公司	LED 外延芯片建设一期项目土建工程、LED 外延芯片建设一期项目净化装修及机电、电力安装	人民币	203,886,000.00	252,093,413.24	
VEECO INSTRUMENTS (SHANGHAI) CO.,LTD.	MOCVD	美元	108,000,000.00	86,400,000.00	21,600,000.00

注：公司与东方建设集团有限公司就苏州子公司土建部分签订的合同未约定具体金额，具体结算以实际工程量为准，截止 2014 年 12 月 31 日，苏州子公司土建项目尚未全部完工，实际支付款项已超过合同签订金额，主要是有一些设计变更和增加的工程量。

除存在上述承诺外，截止 2014 年 12 月 31 日，公司无其他重大需披露的承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

2015 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《2014 年度利润分配预案》：以本公司 2014 年 12 月 31 日的股份 450,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。实施后，公司总股本增至 675,000,000 股。以上利润分配预案须提交公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

本公司在报告期无重大前期会计差错更正事项。

### 2、分部报告

报告期内本公司无满足分部报告确认条件，故无需披露分部报告财务信息。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	192,491,047.31	34.76		
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	361,096,675.29	65.20	25,198,202.19	6.98
合 计	361,096,675.29	65.20	25,198,202.19	6.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,707.59	0.04	200,707.59	100.00
合 计	553,788,430.19	100.00	25,398,909.78	4.59

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,884,707.61	14.18		
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	265,317,895.59	85.75	13,993,855.71	5.27
合 计	265,317,895.59	85.75	13,993,855.71	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,707.59	0.07	200,707.59	100.00
合 计	309,403,310.79	100.00	14,194,563.30	4.59

## 2、 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例%	计提理由
华灿光电(苏州)有限公司	192,491,047.31	—	1 年以内	—	未发生减值
合 计	192,491,047.31	—	—	—	—

## 3、 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	291,720,247.45	3.00	8,751,607.42	208,397,645.50	3.00	6,251,929.37
1 至 2 年	28,596,413.04	10.00	2,859,641.30	49,817,487.76	10.00	4,981,748.78
2 至 3 年	38,148,650.38	30.00	11,614,790.33	5,681,272.15	30.00	1,704,381.65
3 至 4 年	1,209,874.24	50.00	604,937.12	271,320.81	50.00	135,660.41
4 至 5 年	271,320.81	80.00	217,056.65	1,150,169.37	80.00	920,135.50
5 年以上	1,150,169.37	100.00	1,150,169.37			
合 计	361,096,675.29	—	25,198,202.19	265,317,895.59	—	13,993,855.71

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	192,491,047.31	34.76	
第二名	36,340,290.93	6.56	1,090,208.73
第三名	26,137,647.50	4.72	784,129.43
第四名	26,016,669.51	4.70	780,500.09
第五名	24,760,014.48	4.47	742,800.43
合 计	305,745,669.73	55.21	3,397,638.68

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
(1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	29,952,095.18	100.00	1,294,041.00	4.32
合计	29,952,095.18	100.00	1,294,041.00	4.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	29,952,095.18	100.00	1,294,041.00	4.32

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,223,304.08	100.00	158,347.33	7.12
合计	2,223,304.08	100.00	158,347.33	7.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,223,304.08	100.00	158,347.33	7.12

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,107,364.46	3.00	1,087,901.58	1,993,485.77	3.00	59,804.57
1 至 2 年	653,395.79	10.00	65,339.58	50,625.00	10.00	5,062.50
2 至 3 年	19,137.00	30.00	5,741.10	19,332.00	30.00	5,799.60
3 至 4 年	19,332.00	50.00	9,666.00	144,361.31	50.00	72,180.66
4 至 5 年	137,365.93	80.00	109,892.74			
5 年以上	15,500.00	100.00	15,500.00	15,500.00	100.00	15,500.00
合计	29,952,095.18	—	1,294,041.00	2,223,304.08	—	158,347.33

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	25,108,271.12	
出口退税	3,431,610.45	
备用金	322,567.68	450,628.43
往来款及其他	1,089,645.93	1,772,675.65
合计	29,952,095.18	2,223,304.08

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
武汉光谷融资租赁有限公司	保证金	12,697,271.12	1 年以内	42.39	380,918.13
中华人民共和国武汉东湖新技术开发区海关	保证金	12,406,000.00	1 年以内	41.42	372,180.00
出口退税	应收出口退税款	3,431,610.45	1 年以内	11.46	102,948.31
谢文明	备用金	200,000.00	1-2 年	0.67	20,000.00
约克(中国)商贸有限公司	其他	155,400.00	1-2 年	0.52	155,400.00
合计	—	28,890,281.57	—	96.46	1,031,446.44

## (三) 长期股权投资

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	625,000,000.00		625,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
合计	625,000,000.00		625,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00

## 对子公司投资

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
华灿光电(苏州)有限公司	500,000,000.00	100,000,000.00		600,000,000.00		
HC SEMITEK LIMITED		25,000,000.00		25,000,000.00		
合计	500,000,000.00	125,000,000.00		625,000,000.00		

注 1：本期公司对子公司华灿光电(苏州)有限公司增资 10,000.00 万元。

注 2：本期公司投资 2,500.00 万元，设立 HC SEMITEK LIMITED。

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	780,770,851.93	674,772,693.85	336,111,288.92	325,708,792.10
LED 芯片-蓝光	368,888,082.26	319,008,519.58	172,927,619.94	175,310,386.04
LED 芯片-绿光	193,204,225.93	152,368,761.64	133,430,854.56	123,730,212.72
其他	218,678,543.74	203,395,412.63	29,752,814.42	26,668,193.34

二、其他业务小计	175,030,637.94	153,789,639.68	38,258,356.46	26,057,471.30
合 计	955,801,489.87	828,562,333.53	374,369,645.38	351,766,263.40

## 十六、补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 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	2,637,385.81	
2. 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）	92,370,073.92	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,889.90	
4. 所得税影响额	-20,734,515.90	
合 计	74,731,833.73	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.28	-0.51	0.20	-0.02	0.20	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94	-6.54	0.04	-0.25	0.04	-0.25

## 第十节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2014 年年度报告原件。
- 二、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

华灿光电股份有限公司

法定代表人：刘榕

二零一五年三月十六日