



# 华灿光电股份有限公司

## 2014 年第三季度报告

公司代码：300323

公告编号：2014-084

2014 年 10 月

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,606,760,020.47	2,465,702,596.26	46.28%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	1,752,070,092.52	1,677,245,472.49	4.46%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8935	5.5908	-30.36%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	215,578,429.09	130.26%	519,997,989.18	153.08%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	30,679,573.28	849.60%	74,824,620.03	738.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	7,390,236.30	-87.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.0164	-91.84%
基本每股收益（元/股）	0.0682	849.45%	0.1663	739.90%
稀释每股收益（元/股）	0.0682	849.45%	0.1663	739.90%
加权平均净资产收益率	1.77%	2.01%	4.36%	3.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.83%	2.55%	0.72%	5.11%

注：2014年6月30日公司股本为300,000,000股，2014年7月4日资本公积每10股转增5股，每股收益按照新股本450,000,000股计算，上年同期的每股收益按调整后的股本重新计算列报，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量未进行调整列报。

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	80,396,622.94	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,563.51	
减：所得税影响额	17,798,714.08	
合计	62,532,345.35	--

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。

## 二、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。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CIT项目推广力度，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，公司应收账款可能进一步增加。受宏观经济环境、金融政策及行业竞争的影响，若客户的财务状况发生重大不利变化，或因其它原因导致应收账款不能及时收回或发生坏账，从而使公司经营成果受到不良影响。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，仍存在高速成长带来的管理风险。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、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		16,133				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	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	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	66,993,750	质押	17,645,000
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	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			
武汉友生投资管理有限公司	境内非国有法人	3.38%	15,187,500	15,187,500	质押	7,550,000
华臻有限公司	境外法人	3.01%	13,539,436			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.33%	10,500,312			
JING TIAN CAPITAL II, LIMITED	境外法人	1.37%	6,176,250	6,176,250		
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选股票型证券投资基金	其他	1.33%	6,000,009			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	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（有限合伙）	18,056,250	人民币普通股	18,056,250
华臻有限公司	13,539,436	人民币普通股	13,539,436
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	10,500,312	人民币普通股	10,500,312
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	6,000,009	人民币普通股	6,000,009
重庆国际信托有限公司－渝信贰号信托	4,976,066	人民币普通股	4,976,066
上海国富永钤投资合伙企业（有限合伙）	4,724,961	人民币普通股	4,724,961
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	4,467,416	人民币普通股	4,467,416
北京千石创富-兴业银行-赵会萍	4,260,669	人民币普通股	4,260,669
中国银行－海富通股票证券投资基金	3,990,219	人民币普通股	3,990,219
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	3,844,320	人民币普通股	3,844,320
上述股东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）	公司股东北京千石创富-兴业银行-赵会萍通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,260,669 股，实际合计持有 4,260,669 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

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	44,662,500		22,331,250	66,993,750	上市承诺锁定	2015 年 6 月 1 日

限公司						
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	0	83,677,500	251,032,500	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收账款比期初增加59.70%，主要是销售收入增加，客户应收账款规模相应增加所致。
- 2、预付款项比期初增加182.81%，主要是本期采购原材料和购置设备，以及香港子公司投资的韩国Semicon Light 本报告期内尚未完成注册手续，暂时是预付款形式所致。
- 3、应收利息比期初减少100%，主要是本期无定期存款所致。
- 4、存货比期初增加99.81%，主要是本期扩大生产，原材料、在产品和产成品均有相应增加所致。
- 5、固定资产比期初增加60.38%，主要是本期扩大生产，购买设备增加所致。
- 6、开发支出比期初增加36.89%，主要是本期新增研发项目所致。
- 7、应付账款比期初增加224.73%，主要是本期扩大生产，原材料采购和固定资产投资增加所致。
- 8、预收款项比期初增加886.55%，主要是个别客户结算方式采用预收款所致。
- 9、应付职工薪酬比期初增加63.95%，主要是本期生产规模扩大，员工人数增加所致。
- 10、应交税费比期初增加105.79%，主要是本期将期末待抵扣进项税转列其他流动资产所致。
- 11、其他应付款比期初增加540.09%，主要是本期收到投资意向金和非金融机构借款所致。
- 12、其他流动负债比期初增加100%，主要是本期开立国内信用证所致。
- 13、长期借款比期初增加208.76%，主要是本期产能扩大，为解决资金需求增加银行贷款所致。
- 14、专项应付款比期初增加1529.37%，主要是本期收到财政补贴1500万元，尚未取得批文所致。
- 15、股本比期初增加50%，主要是本期实施2013年度权益分派方案所致。
- 16、营业收入比上年同期增加153.08%，主要是产能和销售数量增加所致。
- 17、营业成本比上年同期增加78.81%，主要是营业收入增加引起营业成本增加所致。
- 18、营业税金及附加比上年同期增加205.76%，主要是营业收入增加引起税金增加所致。
- 19、销售费用比上年同期增加85.30%，主要是本期工资薪酬、广告发布费及市场信息费增加所致。
- 20、财务费用比上年同期增加3414.92%，主要是本期借款增加，同时票据贴现利息增加所致。
- 21、营业外支出比上年同期增加1166.06%，主要是上年同期基数较小所致。
- 22、公司经营活动产生的现金流量净额为739.02万元，比上年同期减少87.74%，主要是经营活动现金流出的增长率远大于经营活动现金流入量的增长率所致。
- 23、公司投资活动产生的现金流量净额为-41,010.76万元，比上年同期增加32.35%，主要是本期支付的设备购置款较上年同期减少所致。
- 24、公司筹资活动产生的现金流量净额为40,401.79万元，比上年同期增加50.44%，主要是本期增加借款所致。

### 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期内公司的业务收入主要来自于LED芯片的收入，收入增长主要来源于产能的成倍扩充带来业务收入大幅增加，市场需求旺盛，国际知名品牌客户开始规模采购公司产品。本报告期LED芯片生产数量比上年增长166.56%，销售数量比上年增长165.53%。

重大已签订单及进展情况



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

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司研发费用支出3,840.88万元，占营业收入的7.39%。目前公司研发阶段和开发阶段的研发项目共17个，所有项目进展顺利，为公司未来的发展提供必要的产品技术储备。

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	同比增减
前五大供应商采购金额合计（元）	149,907,801.95	59,900,339.38	150.26%
前五大供应商采购金额占采购总金额比例	37.47%	51.17%	-13.70%

本报告期公司向前五大供应商采购的金额为14,990.78万元，比去年同期增加150.26%，占采购总额的37.47%，较上期占比降低13.70%，本报告期前五大供应商中的两个供应商为上年同期的前五大供应商。

变化的主要原因：报告期内为了稳定供应链，开发了更多的合格供应商，适当降低了采购集中度，有利于提高采购议价能力。

因此，从总体上看，前五大供应商的变化情况对公司未来经营不构成重大影响。不存在采购依赖单个供应商的情况。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	同比增减
前五大客户销售额（元）	284,144,025.56	114,632,680.83	147.87%
前五大客户销售额占总销售额比例	54.64%	55.79%	-1.15%

本报告期公司前五大客户的销售额为28,414.40万元，比去年同期增加147.87%，占销售总额的54.64%，较上期的占比减少1.15%；本报告期前五大客户中的三个客户为上年同期的前五大客户。

变化的主要原因：开拓市场，销售收入稳定增长，形成前五名销售客户排名有变动。前五大客户的变化情况对公司未来经营未构成重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司管理层认真贯彻执行年度经营计划，在激烈的市场竞争环境下，取得了良好的经营成果。随着苏州子公司顺利投产，产销规模稳步增长，今年1-9月份合计实现营业收入51,999.80万元，较去年同期增加153.08%；实现归属于母公

司股东的净利润7,482.46万元，较上年同期增长738.85%；扣除非经常性损益后的净利润为1,229.23万元，较上年同期增加8742.75万元。

1-9月份的工作重点具体如下：

1) 认真落实苏州子公司LED外延芯片一期项目的建设计划，高品质白光LED芯片产品的产出大幅提升，销售收入快速增长，为公司扩大背光源和通用照明市场占有率提供了保障。

2) 积极拓展国际市场，在国际市场的知名度显著提升，良好的产品美誉度为公司下一阶段扩大高端市场的销售收入奠定了基础。

3) 落实以不懈提高产品性价比为核心竞争力的理念，持续扩大研发投入，报告期内的关键研发项目指标顺利达成。显著提升了产品性能。专利申请数和授权数持续增长，为公司产品的知识产权提供了保障。

4) 大力推动苏州子公司二期红黄光LED芯片项目建设，实现生产线全线导入规模量产。

5) 启动苏州子公司三期项目建设，目前已有部分设备开始导入量产。

总之，报告期内，公司管理层坚持贯彻实施年度经营计划，积极应对各类工作挑战，取得了营业收入和净利润同比大幅增长的好成绩。公司生产规模和产品品质已经稳居国内前列，为第四季度的计划实施奠定了良好的基础。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

#### 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CIT项目推广力度，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，公司应收账款可能进一步增加。受宏观经济环境、金融政策及行业竞争的影响，若客户的财务状况发生重大不利变化，或因其它原因导致应收账款不能及时收回或发生坏账，从而使公司经营成果受到不良影响。

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，仍存在高速成长带来的管理风险。

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。

## 第四节 重要事项

### 一、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				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海灿融、天福华能、Jing Tian I、Jing Tian II、浙江华迅和武汉友生	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有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	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生
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

### 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	92,255.69					本季度投入募集资金总额			22.25		
报告期内变更用途的募集资金总额	0										
累计变更用途的募集资金总额	30,000					已累计投入募集资金总额			92,728.35		
累计变更用途的募集资金总额比例	32.52%										
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	60,000	1,123.06	60,412.37	100.69%	2013 年 12 月 31 日	1,564.42	3,987.83	是	否
华灿光电（苏州）有限公司 LED 外延芯片建设一期项目	否		30,000	340.58	30,060.29	100.20%	2014 年 12 月 31 日				否
承诺投资项目小计	--	90,000	90,000	1,463.64	90,472.66	--	--	1,564.42	3,987.83	--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--	2,255.69	2,255.69	0	2,255.69	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	2,255.69	2,255.69	0	2,255.69	--	--			--	--
合计	--	92,255.69	92,255.69	1,463.64	92,728.35	--	--	1,564.42	3,987.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内三期项目效益基本达到 2013 年项目变更时的预期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	从去年下半年以来，特别是报告期内价格下降的幅度趋于合理，成本持续下降，产品毛利率显著回升。因此项目可行性虽有所变化，但已不属于重大变化。										
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，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	适用										

时补充流动资金情况	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85,000,000.00元归还至公司募集资金专户并公告。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元归还至公司募资资金专户并公告。
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。

### 三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

### 四、其他重大事项进展情况

适用  不适用

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。

香港子公司HC SEMITEK LIMITED 于2014年7月16日完成注册，9月28日收到注册资金2500万元人民币。公司于2014年10月8日通过指定网站发布了《华灿光电股份有限公司关于香港子公司完成注册的公告》。

公司2014年4月18日召开的第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于持有韩国Semicon Light部分股份(非重大重组)的议案》，公司拟以公司或公司子公司出资不超过人民币2400万元或等值外币，持有韩国Semicon Light Co., Ltd. (주식회사 세미콘라이트, 英文名称为Semicon Light Co., Ltd., 以下简称“韩国Semicon Light”)新发行股票402,625股, 占其发行股票后总股份的10%。

香港子公司于2014年9月29日向韩国Semicon Light 支付3,677,824美元投资款, 认购其总发行股份的10%。截至9月30日, 韩国Semicon Light 尚在办理股东变更手续中。

### 五、报告期内现金分红政策的执行情况

2014年8月12日, 公司根据《公司法》规定, 以及《上市公司章程指引(2014年修订)》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求, 对公司章程现金分红等部分条款进行了修改, 并经第二届董事会第四次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过。

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

2014年初以来LED芯片市场需求增长的势头良好，外部市场环境趋于好转，产品价格下跌的幅度缩小。同时随着公司在报告期内生产规模的快速增长，特别是苏州子公司建设项目的陆续投产，公司的生产规模效益得到大幅度提升。因此，报告期内，公司的销售收入和盈利能力相比去年同期都有显著的提高，，结合第四季度可能的市场形势预测，预计全年将实现扭亏为盈。

## 七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

## 八、公司大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

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	181,477,438.29	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		
应收票据	113,115,196.27	98,029,430.87
应收账款	431,763,751.37	270,360,587.37
预付款项	80,346,451.10	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	24,501,266.12	34,698,163.46
买入返售金融资产		
存货	317,760,055.13	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	207,363,849.79	
流动资产合计	1,356,328,008.07	770,151,043.46
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	1,513,313,442.50	943,595,769.12
在建工程	651,852,601.46	670,280,908.55
工程物资		
固定资产清理	-2,636,433.24	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,108,548.77	56,923,239.58
开发支出	27,344,660.48	19,976,018.68
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,449,192.43	4,775,616.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,250,432,012.40	1,695,551,552.80
资产总计	3,606,760,020.47	2,465,702,596.26
流动负债：		
短期借款	286,052,077.50	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		
应付票据	91,775,895.55	124,385,650.77
应付账款	631,938,184.12	194,605,006.81
预收款项	9,685,760.30	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	11,434,967.13	6,974,747.76
应交税费	6,491,244.96	-112,153,913.52
应付利息	1,678,872.72	1,856,805.15
应付股利		
其他应付款	59,847,202.07	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		
其他流动负债	60,000,000.00	
流动负债合计	1,158,904,204.35	553,389,802.23
非流动负债：		
长期借款	662,624,250.00	214,610,880.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	15,860,820.00	973,435.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,300,653.60	19,483,006.54
非流动负债合计	695,785,723.60	235,067,321.54
负债合计	1,854,689,927.95	788,457,123.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	1,043,872,011.98	1,193,872,011.98
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	17,486,805.79	17,486,805.79
一般风险准备		
未分配利润	240,711,274.75	165,886,654.72
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,752,070,092.52	1,677,245,472.49
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,752,070,092.52	1,677,245,472.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,606,760,020.47	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

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,637,571.44	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		
应收票据	98,624,311.68	95,855,356.16
应收账款	301,183,354.32	295,208,747.49
预付款项	213,646,353.62	101,640,143.06
应收利息		83,985.00
应收股利		
其他应收款	15,577,338.38	2,064,956.75
存货	201,765,352.95	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	5,478,992.81	
流动资产合计	934,913,275.20	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	678,906,568.62	709,643,856.99
在建工程	85,752,691.15	110,147,975.59
工程物资		
固定资产清理	-2,636,433.24	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,328,108.31	18,515,374.65
开发支出	27,344,660.48	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	0.00	0.00
非流动资产合计	1,436,296,585.34	1,362,884,215.93
资产总计	2,371,209,860.54	2,056,653,329.23
流动负债：		
短期借款	176,052,077.50	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		
应付票据	91,775,895.55	124,385,650.77
应付账款	285,646,366.69	126,434,921.72
预收款项	5,590,220.03	981,781.22
应付职工薪酬	5,755,932.97	5,163,791.48
应交税费	83,804.70	-28,829,301.09
应付利息	714,554.00	358,554.00
应付股利		
其他应付款	46,285,433.03	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		
其他流动负债	60,000,000.00	
流动负债合计	671,904,284.47	433,759,420.92
非流动负债：		
长期借款	61,525,000.00	15,242,250.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	15,860,820.00	973,435.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,300,653.60	19,483,006.54
非流动负债合计	88,686,473.60	35,698,691.54
负债合计	760,590,758.07	469,458,112.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	1,043,872,011.98	1,193,872,011.98

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	17,486,805.79	17,486,805.79
一般风险准备		
未分配利润	99,260,284.70	75,836,399.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,610,619,102.47	1,587,195,216.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,371,209,860.54	2,056,653,329.23

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

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	215,578,429.09	93,624,522.83
其中：营业收入	215,578,429.09	93,624,522.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,939,956.65	122,762,204.13
其中：营业成本	145,537,280.78	90,481,911.03
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	64,566.88	
销售费用	3,979,483.97	1,795,638.78
管理费用	27,499,854.27	24,191,305.15
财务费用	18,325,969.86	1,176,779.23

资产减值损失	3,532,800.89	5,116,569.94
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）	16,638,472.44	-29,137,681.30
加：营业外收入	19,795,700.47	29,625,778.18
减：营业外支出	9,313.75	11,302.75
其中：非流动资产处置损失	0.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,424,859.16	476,794.13
减：所得税费用	5,745,285.88	4,569,611.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,679,573.28	-4,092,817.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	30,679,573.28	-4,092,817.75
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0682	-0.0091
（二）稀释每股收益	0.0682	-0.0091
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	30,679,573.28	-4,092,817.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,679,573.28	-4,092,817.75
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

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、母公司本报告期利润表

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	241,060,756.29	104,444,121.90
减：营业成本	210,564,055.84	101,299,426.44
营业税金及附加	64,566.88	
销售费用	2,485,618.80	1,698,551.40
管理费用	15,530,758.71	14,349,512.92
财务费用	4,951,323.42	1,647,978.79
资产减值损失	1,964,609.93	4,852,728.27
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）	5,499,822.71	-19,404,075.92
加：营业外收入	5,558,556.98	1,615,808.95
减：营业外支出	447.99	11,302.75
其中：非流动资产处置损失	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,057,931.70	-17,799,569.72
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,057,931.70	-17,799,569.72
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0246	-0.0396
（二）稀释每股收益	0.0246	-0.0396
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	11,057,931.70	-17,799,569.72

注：本报告期母公司营业收入大于合并报表的营业收入，主要是合并报表抵销了内部销售和内部进料加工。

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

**5、合并年初到报告期末利润表**

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	519,997,989.18	205,464,743.80
其中：营业收入	519,997,989.18	205,464,743.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	510,685,384.76	280,599,979.54
其中：营业成本	372,322,659.72	208,221,429.41
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	64,902.88	21,226.41
销售费用	9,893,785.81	5,339,261.18
管理费用	69,056,667.96	56,739,351.97
财务费用	48,568,039.89	1,381,768.90
资产减值损失	10,779,328.50	8,896,941.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	9,312,604.42	-75,135,235.74
加：营业外收入	80,476,691.32	102,325,884.26



减：营业外支出	145,631.89	11,502.75
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,643,663.85	27,179,145.77
减：所得税费用	14,819,043.82	18,259,247.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,824,620.03	8,919,898.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	74,824,620.03	8,919,898.08
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1663	0.0198
（二）稀释每股收益	0.1663	0.0198
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	74,824,620.03	8,919,898.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,824,620.03	8,919,898.08
归属于少数股东的综合收益总额		

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

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	600,820,258.68	222,016,735.08
减：营业成本	514,439,230.75	222,534,936.48
营业税金及附加	64,902.88	21,226.41
销售费用	7,011,285.19	4,798,565.09
管理费用	39,155,017.27	39,687,623.28

财务费用	17,666,380.18	1,592,194.46
资产减值损失	8,085,026.30	8,442,362.95
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）	14,398,416.11	-55,060,173.59
加：营业外收入	9,281,835.01	9,215,915.03
减：营业外支出	136,766.13	11,502.75
其中：非流动资产处置损失	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,543,484.99	-45,855,761.31
减：所得税费用	119,599.29	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,423,885.70	-45,855,761.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0521	-0.1019
（二）稀释每股收益	0.0521	-0.1019
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	23,423,885.70	-45,855,761.31

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

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	467,039,858.17	136,148,309.37
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	2,881,566.70	
收到其他与经营活动有关的现金	96,330,054.18	168,232,543.66
经营活动现金流入小计	566,251,479.05	304,380,853.03
购买商品、接受劳务支付的现金	399,574,645.37	129,238,526.54
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	100,299,891.52	56,447,218.39
支付的各项税费	13,619,258.30	28,479,757.41
支付其他与经营活动有关的现金	45,367,447.56	29,945,268.87
经营活动现金流出小计	558,861,242.75	244,110,771.21
经营活动产生的现金流量净额	7,390,236.30	60,270,081.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,240,000.00	54,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	3,240,000.00	54,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	390,691,083.27	606,289,610.89
投资支付的现金	22,656,499.19	
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	413,347,582.46	606,289,610.89
投资活动产生的现金流量净额	-410,107,582.46	-606,235,530.89
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	650,192,400.00	365,086,101.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	698,692,400.00	365,086,101.40
偿还债务支付的现金	248,085,895.45	74,436,718.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,088,596.78	22,083,386.19
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	13,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	294,674,492.23	96,520,104.94
筹资活动产生的现金流量净额	404,017,907.77	268,565,996.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	637,663.82	-343,333.65
五、现金及现金等价物净增加额	1,938,225.43	-277,742,786.26
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	181,477,438.29	127,173,271.11

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

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：华灿光电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	559,831,621.82	146,065,938.89
收到的税费返还	1,049,165.19	
收到其他与经营活动有关的现金	20,238,992.97	11,527,748.61
经营活动现金流入小计	581,119,779.98	157,593,687.50
购买商品、接受劳务支付的现金	372,004,665.03	129,128,914.54
支付给职工以及为职工支付的现金	63,203,417.38	53,689,297.89
支付的各项税费	2,408,166.55	2,018,485.63
支付其他与经营活动有关的现金	24,820,326.09	15,956,574.40
经营活动现金流出小计	462,436,575.05	200,793,272.46
经营活动产生的现金流量净额	118,683,204.93	-43,199,584.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,240,000.00	54,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,240,000.00	54,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,089,060.17	139,940,790.38
投资支付的现金	66,527,400.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	121,616,460.17	189,940,790.38
投资活动产生的现金流量净额	-118,376,460.17	-189,886,710.38
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	202,831,942.60
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	48,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	189,585,800.00	202,831,942.60
偿还债务支付的现金	120,635,745.60	4,074,043.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,420,672.68	21,827,690.97
支付其他与筹资活动有关的现金	13,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	149,556,418.28	25,901,734.72
筹资活动产生的现金流量净额	40,029,381.72	176,930,207.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,993.74	-15,390.50
五、现金及现金等价物净增加额	40,246,132.74	-56,171,477.96
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	98,637,571.44	107,533,600.29

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

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。