



光莆电子

NEEQ:430568

厦门光莆电子股份有限公司

( XIAMEN GUANG PU ELECTRONICS CO., LTD. )



半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

2016 年 4 月 6 日，公司主编的《LED 植物生长灯技术规范》（福建省地方标准 DB35/T 1563-2016）获得批准，该技术标准于 2016 年 7 月 6 日实施。

2016 年 7 月 11 日，公司位于厦门火炬（翔安）高新区的光莆产业基地一期工程项目通过了厦门市建设局的备案，取得编号为 350200201607113286 的厦门市建设工程竣工验收备案证明书。

2016 年 8 月 9 日，公司董事会收到运营副总经理丁云高递交的辞职报告。

# 目录

<b>【声明与提示】</b> .....	1
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	2
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	4
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	6
第五节 股本变动及股东情况 .....	8
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	10
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	12
第八节 财务报表附注 .....	23

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	厦门光莆电子股份有限公司第二届董事会第六次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	厦门光莆电子股份有限公司
英文名称及缩写	XIAMEN GUANG PU ELECTRONICS CO., LTD.
证券简称	光莆电子
证券代码	430568
法定代表人	林瑞梅
注册地址	厦门市思明区岭兜西路 608 号
办公地址	厦门市思明区岭兜西路 608 号光莆工业园
主办券商	中信建投证券股份有限公司

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	余志伟
电话	0592-5625818
传真	0592-5625818
电子邮箱	gp@gpelec.cn
公司网址	<a href="http://www.goproled.cn">http://www.goproled.cn</a>
联系地址及邮政编码	厦门市思明区岭兜西路 608 号光莆工业园 361009

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	主要从事 LED 封装、LED 应用产品、FPC 柔性电路板的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	86,850,000
控股股东	林瑞梅、林文坤
实际控制人	林瑞梅、林文坤
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	115
公司拥有的“发明专利”数量	4

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	133,523,219.58	120,212,860.75	11.07%
毛利率%	30.79%	31.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,545,387.46	14,221,740.35	9.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,244,765.83	12,375,718.54	-1.06%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.22%	6.61%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.90%	5.75%	-
基本每股收益	0.18	0.16	12.50%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	400,007,484.56	379,838,890.29	5.31%
负债总计	142,339,194.90	137,714,547.57	3.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	257,668,289.66	242,124,342.72	6.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.97	2.79	6.45%
资产负债率%	35.58%	40.68%	-
流动比率	1.72	1.81	-
利息保障倍数	13.12	18.46	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,982,739.14	15,587,079.77	-35.96%
应收账款周转率	1.59	1.54	-
存货周转率	2.14	1.96	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.31%	7.36%	-
营业收入增长率%	11.07%	18.39%	-
净利润增长率%	9.40%	38.68%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司成立 20 余年，一直专注于 LED 的研发、生产及销售，并围绕客户需求延伸 FPC 产品。公司属于 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业。主要从事 LED 封装、LED 应用产品、FPC 柔性电路板的研发、生产和销售。公司拥有 115 项专利，其中发明专利 4 项。公司的主要客户为冠捷、LG、国际知名照明品牌企业等。LED 封装、LED 应用为公司收入和利润的主要来源。

#### 一、销售模式

LED 封装、LED 背光模组及配套件、FPC 产品业务，主要面向国内销售，采用直销模式。通过市场分析，结合公司产品品质及技术的核心竞争力，选择细分市场领域作为公司的目标客户市场。公司以客户需求为导向，通过客户系统性评鉴和产品认证，成为合格供应商，与客户建立长期、稳定的销售合作关系。

LED 照明产品业务，主要面对国内外市场，以海外大客户的直销为主。

#### 二、生产模式

LED 封装、LED 背光模组及配套件、FPC 产品采取“以销定产”的模式。在成为客户合格供应商后，公司依客户定期发送的订单或生产排程安排生产。

公司 LED 照明产品“以销定产”为主，“计划生产”为辅。

#### 三、采购模式

公司实行集中采购与订单采购相结合的模式。公司实施严格的供应商管理和供应商辅导制度，确保原材料的来源与品质。

公司深耕 LED 行业 20 余年，并以 LED 封装业务为起点，延伸发展 LED 背光模组、LED 照明和 FPC 业务，公司目前所采用的采购模式、生产模式、销售模式是公司长期与国际性大客户合作过程中形成，能够满足客户对产品品质、供货及时性等要求。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化；报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

公司 2016 年上半年实现营业收入 133,523,219.58 元，较上年同期增长 11.07%；2016 年上半年营业成本 92,406,760.07 元，较上年同期增长 11.57%；2016 年上半年实现净利润 15,545,387.46 元，较上年同期增长 9.40%。

从业务构成分析，LED 封装销售下降，收入减少 13.66%；LED 应用销售上升，收入增幅 38.71%；LED 封装、LED 应用为公司利润的主要来源。FPC 业务，销售收入与毛利率较上年同期下降。

公司 2016 年上半年经营活动产生的现金流量净额 9,982,739.14 元，较上年同期下降 35.96%，主要为 LED 应用业务快速增长，应收账款及销售费用增加所致。

### 三、风险与价值

### 1、客户集中风险

报告期销售收入占比中，大客户集中度较高，该等客户结构系由公司品牌影响力、业务性质、所处发展阶段及客户战略选择决定，在产品质量保证、产品升级等方面形成具有相互依存稳定的供应链关系，公司作为其长期供应商，相对稳定的产品销售量，也为公司持续发展打下良好基础。客户过于集中仍可能给公司经营带来一定风险。如果公司重要客户的生产经营发生重大不利变化，将直接影响到公司生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：以大客户直销为主，深挖其不同产品的需求。做好市场驱动，通过展会等发展新客户。拓展海内外市场，进军商超。产品多元化，大力发展 LED 照明产品，实现主营业务跨越性发展。

### 2、行业政策变动风险

LED 封装及应用行业得到了国家产业政策的大力扶持。国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）将半导体照明产品列为“重点领域及其优先主题”；《高效照明产品推广财政补贴资金管理暂行办法》为推动高效照明产品的使用提供了政策支持；《中国制造 2025》将智能照明电器列为加快发展智能制造装备和产品之一。如果国家有关产业政策发生不利变化，会对公司的发展造成一定负面影响。

### 3、核心技术泄密风险

公司属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。公司拥有多项知识产权与核心非专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司核心技术人员在共同创业中形成了较强的凝聚力，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。随着同行业人才争夺的加剧，公司无法保证未来不会出现核心技术人员流失甚至核心技术泄密的风险。

应对措施：建立了严密的保密制度及竞业禁止制度，采取了多种措施吸引和留住人才，实行核心技术人员持股，提供颇具竞争力的薪酬制度。

### 4、税收优惠风险

根据国家企业所得税法及高新技术企业认定办法的规定，公司及子公司高新技术企业证书通过了重新认定，可享受税率 15%的企业所得税优惠。上述优惠政策一旦发生不利变化，将对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：一方面继续加大研发投入力度，积极争取税收优惠政策的扶持；另一方面扩大销售规模，提高盈利能力，减少税收优惠政策变化风险对公司的影响。



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(二)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

##### 1、股份锁定承诺

在公司《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”中披露，本公司的实际控制人林瑞梅、实际控制人林文坤及其控制的恒信宇投资、实际控制人亲属林文美及王文龙承诺：在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。本公司股东林瑞梅、林文坤，间接持股股东陈锡良担任公司董事，间接持股股东李锦庭、杨元勇担任公司监事，间接持股股东姚聪、吴晞敏担任公司高管，根据《公司法》第一百四十二条规定，其分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

##### 2、避免同业竞争的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺”中披露，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，未发现控股股东、实际控制人有违背该事项的承诺。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	11,540,139.72	2.88%	公司位于厦门火炬高新区（翔安）产业区 X2010Y27 号地块作抵押
固定资产	抵押	9,790,036.31	2.45%	公司、子公司光莆显示持有的部分机器设备作抵押
固定资产	抵押	100,706,146.72	25.18%	以 X2010Y27 号地块上的 1#厂房、办公楼、1#宿舍、2#宿舍及门卫室作抵押
<b>累计值</b>	-	<b>122,036,322.75</b>	<b>30.51%</b>	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	31,106,959	35.82%	-	31,106,959	35.82%
	其中：控股股东、实际控制人	17,174,096	19.77%	-	17,174,096	19.77%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	55,743,041	64.18%	-	55,743,041	64.18%
	其中：控股股东、实际控制人	51,522,288	59.32%	-	51,522,288	59.32%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		86,850,000	-	-	86,850,000	-
普通股股东人数		9				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林文坤	34,378,192	-	34,378,192	39.58%	25,761,144	8,617,048
2	林瑞梅	34,318,192	-	34,318,192	39.52%	25,761,144	8,557,048
3	恒信宇投资	6,331,130	-	6,331,130	7.29%	4,220,753	2,110,377
4	林文美	2,719,230	-	2,719,230	3.13%	-	2,719,230
5	达晨创泰	2,370,358	-	2,370,358	2.73%	-	2,370,358
6	达晨创恒	2,267,309	-	2,267,309	2.61%	-	2,267,309
7	达晨创瑞	1,937,527	-	1,937,527	2.23%	-	1,937,527
8	信泽创投	1,642,089	-	1,642,089	1.89%	-	1,642,089
9	王文龙	885,973	-	885,973	1.02%	-	885,973
合计		86,850,000	-	-	100.00%	55,743,041	31,106,959

前十名股东间相互关系说明：

本公司股东林文坤先生、林瑞梅女士、林文美先生互为亲兄妹、亲兄弟关系，王文龙先生系林文美先生的女婿；恒信宇投资系实际控制人林文坤控制的员工持股公司；达晨创泰、达晨创恒、达晨创瑞均系深圳市达晨财智创业投资管理有限公司管理的私募基金。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为林瑞梅、林文坤。林瑞梅女士持有公司股份 34,318,192 股，持股比例为 39.52%；林文坤先生直接持有公司股份 34,378,192 股、通过厦门恒信宇投资管理有

限公司控股 6,331,130 股。

2013 年 9 月 30 日两人签署了《一致行动人协议书》，约定两人在处理有关公司投资新项目、引进新股东、股权转让、增资扩股等重大影响资产和股权的变动事项，且根据公司法等有关法律、法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会做出决议的事项时均采取一致行动。

林瑞梅女士，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于南京工学院半导体物理与器件专业，本科学历，高级工程师，2004 年就读厦门大学管理学院 MBA 课程，2011 年参加清华总裁班的学习。1987 年至 1988 年就职于厦门半导体一厂，任技术研发人员；1988 年至 1994 年就职于华联电子，负责工艺及研发工作。1994 年至今，就职于厦门市光莆电子有限公司，先后任总工程师、副总经理，现任厦门光莆电子股份有限公司董事长。林瑞梅女士具有丰富的光电子行业经验及综合经营管理能力，现任福建省“LED 封装工程技术研究中心”主任，中国光电协会光电子分会理事，福建省“半导体照明”标准工作委员会专家，福建省光电行业协会副会长，厦门市光电行业协会副会长，厦门理工学院材料科学与工程系建设委员会委员。2012 年被评为福建省“海西创业英才”。

林文坤先生，董事，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年至今，就职于厦门市光莆电子有限公司，现任厦门光莆电子股份有限公司董事、总经理，曾任厦门市湖里区第六届政协委员；现任海峡两岸电脑公会产业联盟副理事长，厦门市高新技术协会理事，福建省新兴科技产业促进中心常务副理事长，福建省节能照明产品出口基地商会副会长。2004 年就读厦门大学管理学院 MBA 课程，2012 年参加厦门大学管理学院总裁班学习，具有丰富管理经验和业务拓展能力。

报告期内公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

与控股股东一致，说明同上。报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
林瑞梅	董事长、董事	女	49	MBA	2015.5.18- 2018.5.17	是
林文坤	董事、总经理	男	58	MBA	2015.5.18- 2018.5.17	是
吴晞敏	董事、副总经理	男	49	硕士	2015.5.18- 2018.5.17	是
钱文晖	董事	男	47	硕士	2015.5.18- 2018.5.17	否
汤金木	独立董事	男	50	博士	2016.2.3-2 018.5.17	是
李晋闽	独立董事	男	58	博士	2016.2.3-2 018.5.17	是
林建东	独立董事	男	51	本科	2015.5.18- 2018.5.17	是
詹永丰	监事会主席	男	69	本科	2015.5.18- 2018.5.17	是
杨元勇	职工监事	男	37	大专	2015.5.18- 2018.5.17	是
崔玉梅	监事	女	38	大专	2015.5.18- 2018.5.17	是
余志伟	副总经理、董秘、财 务总监	男	38	本科	2015.5.18- 2018.5.17	是
姚聪	副总经理	男	52	大专	2015.5.18- 2018.5.17	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

## 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林瑞梅	董事长	34,318,192	0	34,318,192	39.52%	0
林文坤	董事、总经理	34,378,192	0	34,378,192	39.58%	0
合计		<b>68,696,384</b>	<b>0</b>	<b>68,696,384</b>	<b>79.10%</b>	<b>0</b>

## 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
姚德超	独立董事	离任	-	个人原因
周发权	财务总监	离任	-	个人原因
丁云高	副总经理	离任	-	个人原因
汤金木	-	新任	独立董事	选举
余志伟	副总经理、董秘	新任	副总经理、董秘、财务总监	聘任

## 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	8	8
截止报告期末的员工人数	954	1,085

核心员工变动情况：

无
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	32,569,190.75	29,638,707.39
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	注释 2	-	626,600.00
应收账款	注释 3	82,015,539.02	75,367,810.22
预付款项	注释 4	4,468,662.85	3,666,182.91
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 5	6,076,327.57	5,243,325.49
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	44,721,445.86	35,613,124.88
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	注释 7	568,250.45	898,606.44
<b>流动资产合计</b>		<b>170,419,416.50</b>	<b>151,054,357.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

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	注释 8	204,271,940.90	202,321,578.08
在建工程	-	-	-
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	注释 9	19,141,364.57	19,453,105.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 10	537,386.83	504,283.98
递延所得税资产	注释 11	4,501,352.50	4,562,175.56
其他非流动资产	注释 12	1,136,023.26	1,943,389.53
<b>非流动资产合计</b>	-	229,588,068.06	228,784,532.96
<b>资产总计</b>	-	400,007,484.56	379,838,890.29
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	注释 13	9,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	注释 14	1,479,613.51	-
应付账款	注释 15	60,003,244.89	48,579,898.11
预收款项	注释 16	4,027,133.97	6,285,831.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 17	5,283,502.35	7,551,737.20
应交税费	注释 18	2,300,052.05	3,798,422.42
应付利息	-	-	61,600.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 19	2,151,423.62	2,428,384.82
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	-	-	-



厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

一年内到期的非流动负债	注释 20	12,250,000.00	4,900,000.00
其他流动负债	注释 21	2,665,717.99	2,811,658.13
<b>流动负债合计</b>	-	99,160,688.38	83,417,532.18
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	注释 22	34,300,000.00	44,100,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	注释 23	8,878,506.52	10,197,015.39
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	43,178,506.52	54,297,015.39
<b>负债合计</b>	-	142,339,194.90	137,714,547.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	注释 24	86,850,000.00	86,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 25	38,289,705.19	38,289,705.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	4,004.15	5,444.67
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 26	8,690,394.52	8,690,394.52
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 27	123,834,185.80	108,288,798.34
归属于母公司所有者权益合计	-	257,668,289.66	242,124,342.72
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	257,668,289.66	242,124,342.72
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	400,007,484.56	379,838,890.29

法定代表人：林瑞梅

主管会计工作负责人：余志伟

会计机构负责人：陈晓燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	6,932,237.79	14,125,582.33
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	-	-	-
应收账款	注释 1	51,341,110.14	39,332,203.07
预付款项	-	5,173,888.75	2,883,534.67
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	6,167,514.90	4,511,097.38
存货	-	32,872,657.80	24,637,577.15
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	-	479,235.03	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>102,966,644.41</b>	<b>85,489,994.60</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	注释 3	45,484,869.89	45,484,869.89
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	145,510,753.54	140,548,108.85
在建工程	-	-	-
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	-	18,717,442.67	18,961,685.76
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	259,442.95	172,500.00
递延所得税资产	-	1,509,980.69	1,454,463.63
其他非流动资产	-	1,132,984.38	1,852,750.65
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>212,615,474.12</b>	<b>208,474,378.78</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>315,582,118.53</b>	<b>293,964,373.38</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	9,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	1,479,613.51	-
应付账款	-	47,612,031.58	37,141,292.62
预收款项	-	15,284,418.43	13,735,096.66
应付职工薪酬	-	2,793,688.60	3,928,195.03
应交税费	-	1,142,044.86	2,284,342.04
应付利息	-	-	61,600.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,659,990.33	1,400,340.82
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	12,250,000.00	4,900,000.00
其他流动负债	-	740,408.26	841,681.57
<b>流动负债合计</b>	-	<b>91,962,195.57</b>	<b>71,292,548.74</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	34,300,000.00	44,100,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	3,835,334.50	4,191,188.53
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>38,135,334.50</b>	<b>48,291,188.53</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>130,097,530.07</b>	<b>119,583,737.27</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	86,850,000.00	86,850,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	43,645,367.36	43,645,367.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,347,280.78	4,347,280.78
未分配利润	-	50,641,940.32	39,537,987.97
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>185,484,588.46</b>	<b>174,380,636.11</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>315,582,118.53</b>	<b>293,964,373.38</b>

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	133,523,219.58	120,212,860.75
其中：营业收入	注释 28	133,523,219.58	120,212,860.75
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	119,345,891.48	105,061,448.31
其中：营业成本	注释 28	92,406,760.07	82,825,518.20
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	注释 29	1,456,609.16	1,024,630.47
销售费用	注释 30	7,828,309.50	5,711,414.04
管理费用	注释 31	16,007,023.96	15,028,227.67
财务费用	注释 32	767,835.01	-329,922.32
资产减值损失	注释 33	879,353.78	801,580.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	170,598.84
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 34	40,552.06	88,662.00
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	14,217,880.16	15,410,673.28
加：营业外收入	注释 35	3,844,565.64	1,919,057.17
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 36	1,962.84	2,099.74
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	18,060,482.96	17,327,630.71
减：所得税费用	注释 37	2,515,095.50	3,117,972.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	15,545,387.46	14,209,658.09
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	-	15,545,387.46	14,221,740.35
少数股东损益	-	-	-12,082.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-1,440.52	2,278.52
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-1,440.52	2,278.52
（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	-	-	-

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	15,543,946.94	14,211,936.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,543,946.94	14,224,018.87
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-12,082.26
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.18	0.16
(二) 稀释每股收益	-	0.18	0.16

法定代表人：林瑞梅

主管会计工作负责人：余志伟

会计机构负责人：陈晓燕

(四)母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	88,374,881.02	73,577,222.14
减：营业成本	注释 4	59,849,791.06	51,310,627.79
营业税金及附加	-	1,019,409.59	604,283.23
销售费用	-	5,181,831.66	3,136,291.62
管理费用	-	10,090,426.23	7,497,319.13
财务费用	-	1,076,642.60	-195,000.36
资产减值损失	-	827,241.06	588,696.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	170,598.84
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）	-	10,329,538.82	10,805,603.42
加：营业外收入	-	2,496,859.29	594,020.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,842.00	1,300.71
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,824,556.11	11,398,323.21
减：所得税费用	-	1,720,603.76	1,617,469.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,103,952.35	9,780,853.50
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	-	11,103,952.35	9,780,853.50
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	137,434,838.21	119,364,996.48
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	-	3,916,970.45	1,009,504.40
收到其他与经营活动有关的现金	注释 38	2,205,416.01	3,468,375.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>143,557,224.67</b>	<b>123,842,876.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	77,192,188.49	65,503,435.93
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	-	35,300,974.43	27,189,476.37
支付的各项税费	-	9,819,269.03	6,502,220.23
支付其他与经营活动有关的现金	注释 38	11,262,053.58	9,060,664.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>133,574,485.53</b>	<b>108,255,796.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>9,982,739.14</b>	<b>15,587,079.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	7,700,000.00
取得投资收益收到的现金	-	40,552.06	88,662.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>40,552.06</b>	<b>7,788,662.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,650,829.62	23,710,652.81
投资支付的现金	-	-	500,000.00

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	4,650,829.62	24,210,652.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-4,610,277.56	-16,421,990.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 38	1,832,900.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	3,832,900.00	-
偿还债务支付的现金	-	2,450,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,551,398.25	11,132,431.73
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	注释 38	1,918,752.96	784,784.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,920,151.21	11,917,216.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,087,251.21	-11,917,216.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-1,440.52	2,278.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	注释 39	3,283,769.85	-12,749,849.08
加：期初现金及现金等价物余额		27,805,807.39	21,578,282.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	注释 39	31,089,577.24	8,828,433.04

法定代表人：林瑞梅

主管会计工作负责人：余志伟

会计机构负责人：陈晓燕

**(六)母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	83,562,482.41	79,058,941.67
收到的税费返还	-	2,446,464.64	564,569.10
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,313,169.67	4,644,581.94
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	88,322,116.72	84,268,092.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	55,672,036.70	44,248,126.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	18,663,432.81	14,104,457.04
支付的各项税费	-	5,373,739.42	3,750,741.10
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,500,963.51	4,307,651.09
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	88,210,172.44	66,410,976.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	注释 5	111,944.28	17,857,116.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-



厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,926,351.12	22,903,878.02
投资支付的现金	-	-	783,941.46
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	4,926,351.12	23,687,819.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-4,926,351.12	-23,687,819.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,832,900.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	3,832,900.00	-
偿还债务支付的现金	-	2,450,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,489,798.25	1,121,120.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,918,752.96	843.37
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,858,551.21	1,121,963.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,025,651.21	-1,121,963.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	注释 5	-6,840,058.05	-6,952,666.29
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,292,682.33	9,132,637.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	5,452,624.28	2,179,971.21

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释

报告期内，公司基本情况、财务报表编制基础、重要会计政策及会计估计、税项等与2015 年度报告相比未发生变化。因此在本次报告中未列示。

本财务报表的报告期为2016 年1-6 月，期末指2016 年6 月30 日，本期指2016 年1-6 月，以下金额单位若未特别注明均为人民币元。

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 年 1-6 月财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	---	5,754.99
银行存款	31,089,520.36	27,231,668.20
其他货币资金	1,479,670.39	2,401,284.20
<b>合计</b>	<b>32,569,190.75</b>	<b>29,638,707.39</b>
其中：存放在境外的款项总额	315,253.14	403,993.42

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保函保证金	---	1,832,900.00
银行承兑汇票保证金	1,479,613.51	---
<b>合计</b>	<b>1,479,613.51</b>	<b>1,832,900.00</b>

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	---	626,600.00
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>626,600.00</b>

2. 截至 2016 年 6 月 30 日止公司不存在已质押的应收票据。

3. 截至 2016 年 6 月 30 日止公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	2,867,892.89	---
<b>合计</b>	<b>2,867,892.89</b>	<b>---</b>

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,376,921.84	1.58	1,376,921.84	100.00	---
按信用风险特征组合计提	85,352,548.98	97.63	3,337,009.96	3.91	82,015,539.02

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

种类	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	693,803.05	0.79	693,803.05	100.00	---
<b>合计</b>	<b>87,423,273.87</b>	<b>100.00</b>	<b>5,407,734.85</b>	<b>6.19</b>	<b>82,015,539.02</b>

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,376,921.84	1.71	1,376,921.84	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,396,332.86	97.57	3,028,522.64	3.86	75,367,810.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	578,183.69	0.72	578,183.69	100.00	---
<b>合计</b>	<b>80,351,438.39</b>	<b>100.00</b>	<b>4,983,628.17</b>	<b>6.20</b>	<b>75,367,810.22</b>

应收账款分类的说明:

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市正光电子有限公司	1,376,921.84	1,376,921.84	100.00	预计款项无法收回
<b>合计</b>	<b>1,376,921.84</b>	<b>1,376,921.84</b>	<b>100.00</b>	<b>---</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,536,133.49	2,476,084.00	3.00
1—2 年	1,315,368.50	131,536.85	10.00
2—3 年	541,150.93	162,345.28	30.00
3—4 年	696,521.20	348,260.60	50.00
4—5 年	222,958.16	178,366.53	80.00
5 年以上	40,416.70	40,416.70	100.00
<b>合计</b>	<b>85,352,548.98</b>	<b>3,337,009.96</b>	<b>3.91</b>

续:

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,261,859.20	2,257,855.77	3.00

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	1,825,768.63	182,576.86	10.00
2—3 年	880,695.22	264,208.57	30.00
3—4 年	61,754.67	30,877.33	50.00
4—5 年	366,255.14	293,004.11	80.00
<b>合计</b>	<b>78,396,332.86</b>	<b>3,028,522.64</b>	<b>3.86</b>

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 693,803.05 元, 因客户经营困难预计无法收回, 已按 100%比例计提坏账准备。

2. 2016 年 1-6 月计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 424,106.68 元; 本期不存在收回或转回坏账准备金额。

3. 2016 年 1-6 月无实际核销的应收账款。

4. 截至 2016 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	关联关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	非关联方	11,983,504.76	13.71	359,505.14
第二名	非关联方	10,755,183.86	12.30	327,401.57
第三名	非关联方	8,144,279.09	9.32	213,382.16
第四名	非关联方	4,446,220.03	5.09	151,368.28
第五名	非关联方	4,258,347.05	4.87	127,750.41
<b>合计</b>		<b>39,587,534.79</b>	<b>45.29</b>	<b>1,179,407.56</b>

5. 截至 2016 年 6 月 30 日止应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,959,240.75	88.60	3,662,299.19	99.89
1—2 年	509,422.10	11.40	2,101.07	0.06
2—3 年	---	---	1,782.65	0.05
<b>合计</b>	<b>4,468,662.85</b>	<b>100.00</b>	<b>3,666,182.91</b>	<b>100.00</b>

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

种类	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,333,771.15	100.00	257,443.58	4.06	6,076,327.57
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>6,333,771.15</b>	<b>100.00</b>	<b>257,443.58</b>	<b>4.06</b>	<b>6,076,327.57</b>

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,452,517.18	100.00	209,191.69	3.84	5,243,325.49
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>5,452,517.18</b>	<b>100.00</b>	<b>209,191.69</b>	<b>3.84</b>	<b>5,243,325.49</b>

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,220,164.90	186,604.99	3.00
1—2 年	7,232.00	723.19	10.00
2—3 年	6,472.00	1,941.60	30.00
3—4 年	39,160.00	19,580.00	50.00
4-5 年	60,742.25	48,593.80	80.00
<b>合计</b>	<b>6,333,771.15</b>	<b>257,443.58</b>	<b>4.06</b>

续:

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,318,393.91	159,551.80	3.00
1—2 年	13,727.72	1,372.77	10.00
2—3 年	59,653.30	17,895.99	30.00
3—4 年	60,742.25	30,371.13	50.00
<b>合计</b>	<b>5,452,517.18</b>	<b>209,191.69</b>	<b>3.84</b>

2. 2016 年 1-6 月计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,374.94 元; 本期无收回或转回坏账准备金额。

3. 2016 年 1-6 月无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保证金、押金	603,468.47	439,005.83
出口退税款	922,482.51	2,195,548.29
备用金	560,143.00	242,555.82
代垫费用	210,502.10	239,146.45
上市费用	4,037,175.07	2,235,011.57
其他	--	101,249.22
<b>合计</b>	<b>6,333,771.15</b>	<b>5,452,517.18</b>

5. 截至 2016 年 6 月 30 日止按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中信建投证券股份有限公司	上市费用	2,500,000.00	1 年以内	39.47	75,000.00
大华会计师事务所(特殊普通合伙)	上市费用	1,220,000.00	1 年以内	19.26	36,600.00
出口退税款	出口退税款	922,482.51	1 年以内	14.56	27,674.48
北京国枫律师事务所	上市费用	283,018.87	1 年以内	4.47	8,490.57
良山米特(厦门)电子有限公司	房租及电费	203,810.08	1 年以内	3.22	6,114.30

6. 期末其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权的股东单位欠款。

7. 期末余额中无关联方欠款情况。

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	17,067,457.62	2,504,226.07	14,563,231.55	13,176,355.84	2,361,194.50	10,815,161.34
在产品	5,187,193.28	--	5,187,193.28	5,453,457.05	--	5,453,457.05
库存商品	13,759,569.26	739,172.16	13,020,397.10	9,477,413.21	475,208.52	9,002,204.69
发出商品	11,950,623.93	--	11,950,623.93	10,342,301.80	--	10,342,301.80
<b>合计</b>	<b>47,964,844.09</b>	<b>3,243,398.23</b>	<b>44,721,445.86</b>	<b>38,449,527.90</b>	<b>2,836,403.02</b>	<b>35,613,124.88</b>

2. 存货跌价准备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2016 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	2,361,194.50	143,031.57	--	--	--	--	2,504,226.07
库存商品	475,208.52	263,963.64	--	--	--	--	739,172.16
<b>合计</b>	<b>2,836,403.02</b>	<b>406,995.21</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>3,243,398.23</b>

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

因客户对部分产品需求发生改变,根据谨慎性原则,对相应的原材料以及库存商品进行了跌价准备计提。

**注释7. 其他流动资产**

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
增值税留抵扣额	568,250.45	898,606.44
<b>合计</b>	<b>568,250.45</b>	<b>898,606.44</b>

**注释8. 固定资产原值及累计折旧**

**1. 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
<b>1、2015年12月31日</b>	<b>167,027,188.70</b>	<b>99,274,039.01</b>	<b>4,641,038.08</b>	<b>8,905,566.25</b>	<b>279,847,832.04</b>
2、本期增加金额	7,720,928.91	2,598,936.94	83,972.65	1,649,757.12	12,053,595.62
购置	--	2,598,936.94	83,972.65	1,649,757.12	4,332,666.71
其他转入	7,720,928.91	--	--	--	7,720,928.91
3、本期减少金额	--	2,156,120.00	--	--	2,156,120.00
其他转出	--	2,156,120.00	--	--	2,156,120.00
<b>4、2016年6月30日</b>	<b>174,748,117.61</b>	<b>99,716,855.95</b>	<b>4,725,010.73</b>	<b>10,555,323.37</b>	<b>289,745,307.66</b>
<b>二、累计折旧</b>					
<b>1、2015年12月31日</b>	<b>14,916,068.43</b>	<b>53,696,910.65</b>	<b>2,692,704.07</b>	<b>6,220,570.81</b>	<b>77,526,253.96</b>
2、本期增加金额	2,737,126.72	4,388,097.48	181,915.18	639,973.42	7,947,112.80
计提	2,737,126.72	4,388,097.48	181,915.18	639,973.42	7,947,112.80
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--
<b>4、2016年6月30日</b>	<b>17,653,195.15</b>	<b>58,085,008.13</b>	<b>2,874,619.25</b>	<b>6,860,544.23</b>	<b>85,473,366.76</b>
<b>三、减值准备</b>					
	--	--	--	--	--
<b>四、账面价值</b>					
<b>1、2016年6月30日</b>	<b>157,094,922.46</b>	<b>41,631,847.82</b>	<b>1,850,391.48</b>	<b>3,694,779.14</b>	<b>204,271,940.90</b>
<b>2、2015年12月31日</b>	<b>152,111,120.27</b>	<b>45,577,128.36</b>	<b>1,948,334.01</b>	<b>2,684,995.44</b>	<b>202,321,578.08</b>

2. 本期计提的折旧额为 7,947,112.80 元。

3. 期末用于抵押的固定资产账面价值为 110,496,183.03 元,详见本附注注释 40。

4. 截至 2016 年 6 月 30 日止,光莆产业基地一期的房屋及建筑物(不含道路及围墙)账面价值为 100,706,146.72 元,正在申请工程竣工验收备案和办理产权证书。

5. 期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况,未计提固定资产减值准备。

**注释9. 无形资产**

项目	土地使用权	专利权	软件	合计



厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>				
1、2015年12月31日	20,309,605.02	110,000.00	1,792,031.43	22,211,636.45
2、本期增加金额	---	---	21,367.52	21,367.52
购置	---	---	21,367.52	21,367.52
3、本期减少金额	---	---	---	---
4、2016年6月30日	20,309,605.02	110,000.00	1,813,398.95	22,233,003.97
<b>二、累计摊销</b>				
1、2015年12月31日	2,287,892.99	98,998.98	371,638.67	2,758,530.64
2、本期增加金额	208,791.30	11,001.02	113,316.44	333,108.76
计提	---	---	---	---
3、本期减少金额	---	---	---	---
4、2016年6月30日	2,496,684.29	110,000.00	484,955.11	3,091,639.40
<b>三、减值准备</b>				
<b>四、账面价值</b>				
1、2016年6月30日	17,812,920.73	---	1,328,443.84	19,141,364.57
2、2015年12月31日	18,021,712.03	11,001.02	1,420,392.76	19,453,105.81

1. 期末用于抵押的无形资产账面价值为 11,540,139.72 元，详见本附注注释 40。
2. 期末无形资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，未计提无形资产减值准备。

**注释10. 长期待摊费用**

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2016年6月30日
装修费	504,283.98	167,266.00	134,163.15	---	537,386.83
合计	504,283.98	167,266.00	134,163.15	---	537,386.83

**注释11. 递延所得税资产**

**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,908,576.66	1,337,267.65	8,029,222.88	1,204,532.70
递延收益	11,544,224.51	1,731,633.67	13,008,673.52	1,951,301.03
可弥补的税务亏损	5,915,918.86	1,432,451.18	5,727,930.94	1,406,341.83
合计	26,368,720.03	4,501,352.50	26,765,827.34	4,562,175.56

**2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细**

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
可抵扣亏损	433,474.32	260,211.44
合计	433,474.32	260,211.44

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

本公司的全资子公司香港光莆无实质经营活动，不确认递延所得税资产。

**注释12. 其他非流动资产**

类别及内容	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预付工程款	472,237.00	1,507,315.00
预付设备款	663,786.26	436,074.53
<b>合计</b>	<b>1,136,023.26</b>	<b>1,943,389.53</b>

**注释13. 短期借款**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	9,000,000.00	7,000,000.00
<b>合计</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>

2013 年 8 月 6 日，本公司与中国建设银行股份有限公司高科技支行（以下简称“建行高科技支行”）签订了编号为 SXZGDY2013329 最高额授信总合同，授信金额 7,700 万元。

2015 年 12 月 31 日，本公司与建行高科技支行签订编号为 HET0351982101201500984 的贷款合同，取得该授信额度下 700 万元流动资金贷款，固定年利率为 4.689%，借款期限自 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 30 日。

2016 年 2 月 5 日，本公司与建行高科技支行签订编号为 HET0351982101201600151 的贷款合同，取得该授信额度下 200 万元流动资金贷款，固定年利率为 4.689%，借款期限自 2016 年 2 月 5 日至 2017 年 2 月 4 日。

本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

**注释14. 应付票据**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,479,613.51	---
<b>合计</b>	<b>1,479,613.51</b>	<b>---</b>

截至 2016 年 6 月 30 日止不存在已到期未支付的应付票据总额。

**注释15. 应付账款**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应付材料款	49,566,647.82	43,248,508.32
应付工程款	8,168,166.31	4,469,089.34
应付设备款	2,268,430.76	862,300.45
<b>合计</b>	<b>60,003,244.89</b>	<b>48,579,898.11</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。

**注释16. 预收款项**

**1. 预收款项列示**

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
预收货款	4,027,133.97	6,285,831.50
<b>合计</b>	<b>4,027,133.97</b>	<b>6,285,831.50</b>

2. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 期末余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预收款项。

4. 期末余额中无预收关联方款项。

**注释17. 应付职工薪酬**

**1. 应付职工薪酬列示**

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
短期薪酬	7,551,737.20	31,831,704.54	34,099,939.39	5,283,502.35
离职后福利-设定提存计划	---	1,201,235.04	1,201,235.04	---
<b>合计</b>	<b>7,551,737.20</b>	<b>33,032,739.58</b>	<b>35,300,974.43</b>	<b>5,283,502.35</b>

**2. 短期薪酬列示**

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	7,271,802.02	29,669,857.67	31,803,327.26	5,138,332.43
职工福利费	---	556,437.82	556,437.82	---
社会保险费	---	795,357.67	795,357.67	---
其中：基本医疗保险费	---	617,019.76	617,019.76	---
工伤保险费	---	56,391.19	56,391.19	---
生育保险费	---	121,946.72	121,946.72	---
住房公积金	---	334,908.80	334,908.80	---
工会经费和职工教育经费	279,935.18	475,142.58	609,907.84	145,169.92
<b>合计</b>	<b>7,551,737.20</b>	<b>31,831,704.54</b>	<b>34,099,939.39</b>	<b>5,283,502.35</b>

**3. 设定提存计划列示**

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
基本养老保险	---	1,076,408.27	1,076,408.27	---
失业保险费	---	124,826.77	124,826.77	---
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>1,201,235.04</b>	<b>1,201,235.04</b>	<b>---</b>

**注释18. 应交税费**

税费项目	2016年6月30日	2015年12月31日
增值税	955,006.01	1,685,460.55
企业所得税	920,007.88	1,766,807.05
个人所得税	126,485.95	171,584.40
其他	298,552.21	174,570.42

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

税费项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
合计	2,300,052.05	3,798,422.42

**注释19. 其他应付款**

**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应付往来单位款	1,868,170.30	2,147,434.41
应付个人款	283,253.32	280,950.41
合计	2,151,423.62	2,428,384.82

2. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 期末余额中无欠关联方款项情况。

**注释20. 一年内到期的非流动负债**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	12,250,000.00	4,900,000.00
合计	12,250,000.00	4,900,000.00

**注释21. 其他流动负债**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的政府补助	2,665,717.99	2,811,658.13
合计	2,665,717.99	2,811,658.13

**注释22. 长期借款**

借款类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	34,300,000.00	44,100,000.00
合计	34,300,000.00	44,100,000.00

2013 年 8 月 6 日，本公司与中国建设银行股份有限公司高科技支行（以下简称“建行高科技支行”）签订了编号为 SXZGDY2013329 最高授信总合同，授信金额 7,700 万元。

(1) 2013 年 8 月 9 日，本公司与建行高科技支行签订编号为 HET0351982100201301095 的借款合同，取得该授信额度下 3,300 万元借款，用于固定资产投资。借款期限为 2013 年 8 月 9 日至 2018 年 8 月 8 日，贷款利率为浮动利率，即起息日基准利率上浮 5%，自起息日起每 12 个月调整一次。

按合同约定的借款本金偿还计划，截止 2016 年 6 月 30 日，一年内到期的长期借款金额为 825 万元，详见注释 20。

(2) 2015 年 11 月 24 日，本公司与建行高科技支行签订编号为 HET0351982101201500518 的借款合同，取得该授信额度下 1,600 万元借款，用于固定资产投资。借款期限为 2015 年 11 月 24 日至 2018 年 8 月 8 日，贷款利率为浮动利率，即起息日基准利率上浮 5%，自起息日起每 12 个月调整一次。

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

按合同约定的借款本金偿还计划，截止 2016 年 6 月 30 日，一年内到期的长期借款金额为 400 万元，详见注释 20。

**注释23. 递延收益**

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
与资产相关政府补助	10,197,015.39	---	1,318,508.87	8,878,506.52
<b>合计</b>	<b>10,197,015.39</b>	<b>---</b>	<b>1,318,508.87</b>	<b>8,878,506.52</b>

**注释24. 股本**

股东名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
林文坤	34,378,192.00	34,378,192.00
林瑞梅	34,318,192.00	34,318,192.00
王文龙	885,973.00	885,973.00
林文美	2,719,230.00	2,719,230.00
厦门恒信宇投资管理有限公司	6,331,130.00	6,331,130.00
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	2,267,309.00	2,267,309.00
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	2,370,358.00	2,370,358.00
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	1,937,527.00	1,937,527.00
上海信泽创业投资中心(有限合伙)	1,642,089.00	1,642,089.00
<b>合计</b>	<b>86,850,000.00</b>	<b>86,850,000.00</b>

2016 年 1-6 月股本未发生增减变动。

**注释25. 资本公积**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	38,289,705.19	38,289,705.19
<b>合计</b>	<b>38,289,705.19</b>	<b>38,289,705.19</b>

2016 年 1-6 月资本公积未发生增减变动。

**注释26. 盈余公积**

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积	8,690,394.52	---	---	8,690,394.52
<b>合计</b>	<b>8,690,394.52</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>8,690,394.52</b>

2016 年 1-6 月盈余公积未发生增减变动。

**注释27. 未分配利润**

项目	2016 年 1-6 月
期初未分配利润	108,288,798.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,545,387.46

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月
减：提取法定盈余公积	---
应付普通股股利	---
转为股本的普通股股利	---
<b>期末未分配利润</b>	<b>123,834,185.80</b>

**注释28. 营业收入和营业成本**

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,103,214.63	90,122,917.67	112,827,626.45	78,684,251.43
其他业务	4,420,004.95	2,283,842.40	7,385,234.30	4,141,266.77
<b>合计</b>	<b>133,523,219.58</b>	<b>92,406,760.07</b>	<b>120,212,860.75</b>	<b>82,825,518.20</b>

**1. 主营业务（分产品）**

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
LED 封装	24,100,915.71	13,395,982.58	27,915,087.00	17,062,963.58
LED 应用	84,237,805.71	59,427,801.89	60,727,638.63	45,350,843.63
FPC(柔性电路板)	20,764,493.21	17,299,133.20	24,184,900.82	16,270,444.22
<b>合计</b>	<b>129,103,214.63</b>	<b>90,122,917.67</b>	<b>112,827,626.45</b>	<b>78,684,251.43</b>

**注释29. 营业税金及附加**

税种	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税	65,770.85	32,751.15
城市维护建设税	778,522.56	543,924.07
教育费附加	612,315.75	447,955.25
<b>合计</b>	<b>1,456,609.16</b>	<b>1,024,630.47</b>

**注释30. 销售费用**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资及福利费	3,349,018.38	2,500,535.83
装卸运输报关费	1,723,712.80	1,361,481.68
其他	2,755,578.32	1,849,396.53
<b>合计</b>	<b>7,828,309.50</b>	<b>5,711,414.04</b>

**注释31. 管理费用**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资及福利费	6,862,346.12	4,228,856.38
科研开发费及其他	9,144,677.84	10,799,371.29
<b>合计</b>	<b>16,007,023.96</b>	<b>15,028,227.67</b>

**注释32. 财务费用**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	1,489,798.25	11,311.73
减：利息收入	64,890.46	46,609.23
汇兑损益	(787,674.30)	(419,009.97)
其他	130,601.52	124,385.15
<b>合计</b>	<b>767,835.01</b>	<b>(329,922.32)</b>

**注释33. 资产减值损失**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	472,358.57	801,580.25
存货跌价损失	406,995.21	---
<b>合计</b>	<b>879,353.78</b>	<b>801,580.25</b>

**注释34. 投资收益**

产生投资收益的来源	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
银行理财产品	40,552.06	88,662.00
<b>合计</b>	<b>40,552.06</b>	<b>88,662.00</b>

**注释35. 营业外收入**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	3,165,835.11	1,913,706.48
其他	678,730.53	5,350.69
<b>合计</b>	<b>3,844,565.64</b>	<b>1,919,057.17</b>

**注释36. 营业外支出**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
罚款	---	733.30
赔款及滞纳金	1,962.84	1,366.44
<b>合计</b>	<b>1,962.84</b>	<b>2,099.74</b>

**注释37. 所得税费用**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	2,454,272.44	2,981,525.86
递延所得税费用	60,823.06	136,446.76
<b>合计</b>	<b>2,515,095.50</b>	<b>3,117,972.62</b>

**注释38. 现金流量表项目注释**

**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年 1-6 月
----	--------------

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月
利息收入	64,890.46
政府补助	1,701,386.10
往来款	439,139.45
<b>合计</b>	<b>2,205,416.01</b>

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年 1-6 月
销售费用	4,472,561.65
管理费用	4,219,096.81
财务费用	130,601.52
往来款	2,429,641.75
其他	10,151.85
<b>合计</b>	<b>11,262,053.58</b>

**3. 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2016 年 1-6 月
保函保证金	1,832,900.00
<b>合计</b>	<b>1,832,900.00</b>

**4. 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2016 年 1-6 月
银行承兑汇票保证金	1,918,752.96
<b>合计</b>	<b>1,918,752.96</b>

**注释39. 现金流量表补充资料**

**1. 现金流量表补充资料**

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,545,387.46	14,209,658.09
加: 资产减值准备	879,353.78	801,580.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,947,112.80	5,961,593.78
无形资产摊销	333,108.76	294,297.28
长期待摊费用摊销	134,163.15	122,840.10
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)	---	---
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)	---	(170,598.84)
财务费用(收益以“—”号填列)	1,489,798.25	11,311.73
投资损失(收益以“—”号填列)	(40,552.06)	(88,662.00)



厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	60,823.06	136,446.76
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）	(9,515,316.19)	(6,849,177.98)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(7,359,473.95)	(5,991,611.50)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	508,334.08	7,149,402.10
其他	---	---
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,982,739.14</b>	<b>15,587,079.77</b>
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	31,089,577.24	8,828,433.04
减: 现金的年初余额	27,805,807.39	21,578,282.12
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,283,769.85</b>	<b>(12,749,849.08)</b>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现金	<b>31,089,577.24</b>	<b>8,828,433.04</b>
其中: 库存现金	---	18,122.14
可随时用于支付的银行存款	31,089,520.36	8,810,310.90
可随时用于支付的其他货币资金	56.88	---
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	<b>31,089,577.24</b>	<b>8,828,433.04</b>
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	---	---

### 注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016 年 6 月 30 日	受限原因
无形资产	11,540,139.72 *1	
固定资产	9,790,036.31 *2	
固定资产	100,706,146.72 *3	
<b>合计</b>	<b>122,036,322.75</b>	

\*1、2013 年 8 月 6 日，本公司与中国建设股份有限公司高科技支行（以下简称“建行科技支行”）签订编号为 SXZGDY2013329 最高额授信总合同，授信额度 7,700 万元。授信期限 2013 年 8 月 6 日至 2016 年 8 月 6 日。

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

该授信额度，以本公司位于厦门火炬高新区（翔安）产业区 X2010Y27 号地块作抵押（最高抵押合同编号为 ZGDY2013329）；由本公司、子公司光莆显示，自然人林文坤、詹秀英、林瑞梅、陈建才提供连带担保责任。

该授信额度下，本公司取得的长、短期借款，详见本附注六、注释 13、21、23。

\*2、2013 年 11 月 13 日，本公司与建行高科技支行签订编号为 SXZGDY2013553 最高授信总合同，授信额度 15,480,300.00 元，授信期限为 2013 年 11 月 13 日至 2016 年 11 月 13 日。该授信额度，以本公司、子公司光莆显示持有的部分机器设备作抵押（最高额抵押合同编号为 ZGDY2013553）。该授信额度从属于 7,700 万元的最高额授信额度，系追加了机器设备抵押。

\*3、2015 年 8 月 4 日，本公司与建行高科技支行签订编号为 ZGDY2015230 最高额抵押合同（含综合融资额度、贸易融资额度），担保责任的最高限额为人民币 14,000 万元，期限为 2015 年 8 月 4 日至 2018 年 8 月 4 日。以本公司位于厦门火炬高新区（翔安）产业区 X2010Y27 号地块作抵押，以该 X2010Y27 号地块的 1#厂房、办公楼、1#宿舍、2#宿舍及门卫室作抵押。

## 二、关联方及关联交易

### （一） 控股股东情况

控股股东名称	性质	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
林瑞梅	自然人	39.52	39.52
林文坤	自然人	39.58	39.58

### （二） 子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
爱谱生电子	厦门	厦门	生产	75.00	25.00	货币出资
光莆显示	厦门	厦门	生产	100.00	--	货币出资
香港光莆	不适用	香港	贸易	100.00	--	货币出资
丰泓照明	厦门	厦门	生产	100.00	--	货币出资
光莆照明	厦门	厦门	生产	100.00	--	货币出资

本公司持有爱谱生电子 75%股权，香港光莆持有爱谱生电子 25%股权，本公司直接和间接控制爱谱生电子 100%股权。

### （三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
姚聪、杨元勇、陈建才、詹秀英等自然人	本公司关键管理人员及控股股东亲属

### （四） 关联方交易

#### 1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子

厦门光莆电子股份有限公司

2016 半年度报告

公司交易已作抵销。

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
光莆显示、林文坤、詹秀英、林瑞梅、陈建才	光莆电子	3,300 万元	2013. 8. 9	2020. 8. 8	否

## 三、承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的工程建设及设备采购合同及有关财务支出  
截止 2016 年 6 月 30 日，本公司已签订工程建设及设备采购合同承诺支付但尚未支付款项金额约为 1,326.91 万元。

### 2、其他重大财务承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 四、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 五、其他重要事项

1、本公司于 2014 年 2 月就拖欠货款一事起诉深圳市正光电子有限公司(以下简称“正光电子”)。2014 年 10 月 15 日，深圳市宝安区人民法院作出如下判决：“一、被告正光电子于本判决之日内支付原告厦门光莆电子股份有限公司货款人民币 1,376,921.80 元及利息；二、驳回原告其他诉讼请求”。正光电子未在判决书送达之日起十五日提起上诉，一审判决生效。至本报告披露之日，正光电子仍未履行生效判决。本公司针对上述应收账款，已全额计提坏账准备。详见附注六、注释 4. 应收账款。

2、2015 年 6 月，本公司与厦门天马微电子有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司将位于厦门火炬高新区（翔安）产业区翔安西路光莆产业园 1#公寓楼出租给厦门天马微电子有限公司，用于其员工居住，租赁期限自 2015 年 7 月 10 日起至 2017 年 7 月 9 日止。

除上述事项外，截止 2016 年 6 月 30 日本公司无其他应披露未披露的其他重要事项说明。

## 六、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,376,921.84	2.54	1,376,921.84	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,673,797.60	97.25	1,332,687.46	2.53	51,341,110.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	116,267.00	0.21	116,267.00	100.00	---
<b>合计</b>	<b>54,166,986.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,825,876.30</b>	<b>5.22</b>	<b>51,341,110.14</b>

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,376,921.84	3.30	1,376,921.84	100.00	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,371,652.48	96.70	1,039,449.41	2.57	39,332,203.07
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>41,748,574.32</b>	<b>100.00</b>	<b>2,416,371.25</b>	<b>5.79</b>	<b>39,332,203.07</b>

应收账款分类的说明:

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2016 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市正光电子有限公司	1,376,921.84	1,376,921.84	100.00	预计款项无法收回
<b>合计</b>	<b>1,376,921.84</b>	<b>1,376,921.84</b>	<b>100.00</b>	<b>---</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,274,210.98	1,208,226.33	3.00
1—2 年	678,214.54	67,821.45	10.00
2—3 年	185,707.28	55,712.18	30.00
3—4 年	1,855.00	927.50	50.00
<b>合计</b>	<b>41,139,987.80</b>	<b>1,332,687.46</b>	<b>3.24</b>

续:

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,955,829.24	838,674.88	3.00
1—2 年	1,319,166.94	131,916.69	10.00

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	171,801.22	51,540.37	30.00
3—4 年	34,634.95	17,317.47	50.00
<b>合计</b>	<b>29,481,432.35</b>	<b>1,039,449.41</b>	<b>3.53</b>

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 409,505.05 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3. 本报告期内无实际核销的应收账款。

4. 截至 2016 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	关联关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	子公司爱谱生电子	9,238,959.94	17.06	---
第二名	非关联方	8,144,279.09	15.04	244,328.37
第三名	非关联方	2,934,715.45	5.42	88,041.46
第四名	非关联方	2,692,933.23	4.97	80,788.00
第五名	非关联方	2,662,344.17	4.92	79,870.33
<b>合计</b>		<b>25,673,231.88</b>	<b>47.40</b>	<b>493,028.16</b>

5. 期末应收关联方款项情况如下：

关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
爱谱生电子	9,238,959.94	---	9,278,443.18	---
丰泓照明	433,616.56	---	---	---
光莆照明	1,861,233.30	---	1,611,776.95	---
<b>合计</b>	<b>11,533,809.80</b>	<b>---</b>	<b>10,890,220.13</b>	<b>---</b>

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,387,356.72	100.00	219,841.82	3.44	6,167,514.90
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>6,387,356.72</b>	<b>100.00</b>	<b>219,841.82</b>	<b>3.44</b>	<b>6,167,514.90</b>

续：

种类	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,690,161.72	100.00	179,064.34	3.82	4,511,097.38
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>4,690,161.72</b>	<b>100.00</b>	<b>179,064.34</b>	<b>3.82</b>	<b>4,511,097.38</b>

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,408,212.86	162,246.42	3.00
1—2 年	---	---	10.00
2—3 年	6,472.00	1,941.60	30.00
3—4 年	35,000.00	17,500.00	50.00
4-5 年	47,692.25	38,153.80	80.00
<b>合计</b>	<b>5,497,377.11</b>	<b>219,841.82</b>	<b>4.00</b>

续：

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,573,248.45	137,197.45	3.00
1—2 年	13,727.72	1,372.77	10.00
2—3 年	55,493.30	16,647.99	30.00
3—4 年	47,692.25	23,846.13	50.00
<b>合计</b>	<b>4,690,161.72</b>	<b>179,064.34</b>	<b>3.82</b>

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,777.48 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 截至 2016 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中信建投证券股份有限公司	上市费用	2,500,000.00	1 年以内	39.14	75,000.00
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	上市费用	1,220,000.00	1 年以内	19.10	36,600.00
光莆照明	关联方往来	888,399.73	1 年以内	13.91	---
出口退税款	出口退税款	553,913.05	1 年以内	8.67	16,617.39
北京国枫律师事务所	上市费用	283,018.87	1 年以内	4.43	8,490.57
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>5,445,331.65</b>	<b>---</b>	<b>85.25</b>	<b>136,707.96</b>

注释3. 长期股权投资

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

被投资单位	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
爱谱生电子	10,622,926.65	---	---	10,622,926.65	---	---
光莆显示	21,297,877.78	---	---	21,297,877.78	---	---
香港光莆	4,280,124.00	---	---	4,280,124.00	---	---
丰泓照明	8,783,941.46	---	---	8,783,941.46	---	---
光莆照明	500,000.00	---	---	500,000.00	---	---
<b>合计</b>	<b>45,484,869.89</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>45,484,869.89</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

2016 年 1-6 月，本公司对子公司投资未发生增减变动。

#### 注释4. 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,204,202.91	56,865,913.88	70,488,214.09	48,561,680.03
其他业务	4,170,678.11	2,983,877.18	3,089,008.05	2,748,947.76
<b>合计</b>	<b>88,374,881.02</b>	<b>59,849,791.06</b>	<b>73,577,222.14</b>	<b>51,310,627.79</b>

##### 2. 主营业务(分产品)

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
LED 封装	23,733,165.01	13,295,798.39	27,054,922.50	16,668,276.06
LED 应用	60,471,037.90	43,570,115.49	43,433,291.59	31,893,403.97
<b>合计</b>	<b>84,204,202.91</b>	<b>56,865,913.88</b>	<b>70,488,214.09</b>	<b>48,561,680.03</b>

#### 注释5. 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,103,952.35	9,780,853.50
加: 资产减值准备	827,241.06	588,696.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,742,292.46	2,468,103.18
无形资产摊销	265,610.61	253,687.65
长期待摊费用摊销	80,323.05	69,000.00
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)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	(170,598.84)
财务费用(收益以“-”号填列)	1,489,798.25	---
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)	(55,517.06)	(9,912.90)

厦门光莆电子股份有限公司  
2016 半年度报告

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
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）	(8,612,039.18)	(7,699,394.74)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(16,446,056.78)	(20,433,619.06)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,716,339.52	33,010,301.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>111,944.28</b>	<b>17,857,116.56</b>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
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	5,452,624.28	2,179,971.21
减：现金的年初余额	12,292,682.33	9,132,637.50
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>(6,840,058.05)</b>	<b>(6,952,666.29)</b>

## 七、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	---
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,165,835.11
委托他人投资或管理资产的损益	40,552.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,767.69
减：所得税影响额	582,533.23
<b>合计</b>	<b>3,300,621.63</b>

### （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	2016 年 1-6 月		
	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
归属于公司普通股股东的净利润	6.22	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.90	0.14	0.14

厦门光莆电子股份有限公司

2016 年 8 月 29 日