



**深圳万润科技股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李志江、主管会计工作负责人卿北军及会计机构负责人(会计主管人员)邹维娇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	24
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录 .....	98

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万润科技	指	深圳万润科技股份有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司，公司保荐机构
国信弘盛创业投资有限公司	指	公司股东，系国信弘盛投资有限公司变更后名称
江明投资	指	深圳市江明投资发展有限公司，公司股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	深圳万润科技股份有限公司章程
报告期内	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
报告期末	指	2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	万润科技	股票代码	002654
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳万润科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万润科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Mason Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	MASON		
公司的法定代表人	李志江		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝军	潘兰兰
联系地址	深圳市光明新区光明办事处圳美公常路 北侧雅盛科技工业园厂房 B 栋	深圳市光明新区光明办事处圳美公常路 北侧雅盛科技工业园厂房 B 栋
电话	0755-29199416	0755-29199416
传真	0755-33236389	0755-33236389
电子信箱	wanrun@mason-led.com	panll@masonled.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	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
报告期初注册	2012 年 05 月 23 日	深圳市光明新区光明办事处圳美公常路北侧雅盛科技工业园厂房 B 栋	440301103175609	440306745174099	74517409-9
报告期末注册	2013 年 04 月 26 日	深圳市光明新区光明办事处圳美公常路北侧雅盛科技工业园厂房 B 栋	440301103175609	440306745174099	74517409-9
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 05 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《万润科技：关于完成注册资本工商变更登记的公告》(公告编号：2013-033)				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	201,720,457.30	196,183,560.18	2.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,511,094.14	25,682,691.32	-12.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	18,351,315.95	24,048,435.44	-23.69%
经营活动产生的现金流量净额(元)	43,930,010.81	-5,529,931.60	894.4%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.16	-18.75%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.16	-18.75%
加权平均净资产收益率(%)	4.47%	6.33%	-1.86%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	698,193,209.19	651,972,155.68	7.09%
归属于上市公司股东的净资产(元)	509,184,886.36	495,473,792.22	2.77%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	4,893,856.69	
减: 所得税影响额	734,078.50	
合计	4,159,778.19	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，全球经济呈现出弱复苏状态，国内经济增速继续放缓，整体经济形势依旧不太乐观，受此影响，LED行业整体回暖力度有限，产能过剩局面未能得到根本性扭转，产品价格继续下降，行业竞争进一步加剧，并购整合的力度越来越大。在中下游封装和应用环节，海外市场需求的逐渐复苏和国内照明市场的放量，照明产品带动光源器件使得市场呈现出一定回暖趋势，但价格竞争、渠道竞争日趋激烈。

为了应对国内外宏观经济形势和LED行业市场竞争加剧的不利影响，管理层以稳中求进的经营基调，坚持技术进步和品质提升，坚持中高端市场定位，以贴片式产品为经营重点，调整和优化直插式产品结构，大力开拓应用照明产品市场，实施大客户、强客户营销策略，着力优化客户结构，提高风险抵御力和市场竞争力，引导公司增长模式向更健康的方向实现可持续发展。

报告期内，公司实现营业收入201,720,457.30元，较上年同期略有增长；利润总额25,730,542.65元，较上年同期减少13.22%；归属于上市公司股东的净利润22,511,094.14元，较上年同期减少12.35%。其中：受益于第二季度国内下游照明产品市场需求的释放对上游光源器件产品的带动和刺激，第二季度实现营业收入113,648,857.43元，较第一季度88,071,599.87元增长29.04%；第二季度实现净利润11,634,948.93元，较第一季度10,876,145.21元增长6.98%；得益于公司良好的技术进步、品质提升、成本管控、产品与客户结构的优化升级，公司产品综合毛利率较上年同期增长0.57%达到29.28%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主要产品为LED光源器件和LED照明产品。报告期内，公司实现营业收入201,720,457.30元，较上年同期增长2.82%；归属于上市公司股东的净利润22,511,094.14元，较上年同期减少12.35%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润18,351,315.95元，同比下降23.69%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	201,720,457.30	196,183,560.18	2.82%	
营业成本	142,407,419.61	139,773,508.35	1.88%	
销售费用	14,355,839.32	10,131,072.10	41.7%	主要系公司加大营销力度，职工薪酬费及差旅费等增加所致。
管理费用	17,802,260.44	14,494,356.85	22.82%	
财务费用	391,526.04	-373,263.02	204.89%	主要系报告期内人民币升值及净出口额大幅增加导致汇兑损失增加。
所得税费用	3,514,438.55	3,968,049.66	-11.43%	
研发投入	7,013,352.83	6,286,597.80	11.56%	
经营活动产生的现金流量净额	43,930,010.81	-5,529,931.60	894.4%	主要系公司加强客户信用与收款管理，销售商品收到的现金增加所致。



投资活动产生的现金流量净额	-76,579,165.23	-45,035,547.79	-70.04%	主要系公司之子公司广东恒润光电有限公司基建项目资金投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,662,643.67	161,114,604.42	-103.51%	主要系公司在 2012 年 2 月公开发行股票收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-38,358,195.23	110,601,569.19	-134.68%	主要系筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 103.51%。
应收票据	42,424,485.60	27,098,168.88	56.56%	主要系本期以承兑汇票结算的销售款增加及以承兑汇票背书给供应商的金额减少共同影响所致。
预付款项	11,490,489.32	5,975,645.39	92.29%	主要系本公司之子公司广东恒润光电有限公司预付工程和设备款增加所致。
在建工程	119,370,447.02	76,342,936.94	56.36%	主要系本期本公司之子公司广东恒润光电有限公司基建项目持续投入所致。
无形资产	36,998,134.70	24,276,485.64	52.4%	主要系本期新取得土地使用权所致。
应付账款	99,922,150.10	66,803,535.57	49.58%	主要系公司凭良好的信誉及议价能力，本期采购信用期有一定的延长，信用期内的应付货款增加
应交税费	1,801,462.75	2,894,879.38	-37.77%	主要系本公司之子公司广东恒润光电有限公司购进设备产生的进项税增加所致。
其他应付款	2,516,143.62	1,608,328.46	56.44%	主要系本公司收到的保证金、应付的电费等增加所致。
一年内到期的非流动负债	287,591.41	848,980.91	-66.13%	系偿还了到期银行借款所致。
其他非流动负债	25,832,129.98	17,358,665.39	48.81%	系本期取得与资产相关的政府补助所致。
股本	176,000,000.00	88,000,000.00	100%	系本期公司资本公积转股本 8800 万所致。
资本公积	161,484,470.66	249,484,470.66	-35.27%	系本期公司资本公积转股本 8800 万所致。
营业税金及附加	1,874,973.39	1,293,857.27	44.91%	主要系本期缴纳的增值税增加所致。
营业外收入	4,893,856.69	1,932,653.98	153.22%	主要系本期确认营业外收入的政府补助增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司一直致力于打造集研发、设计、生产和销售为一体的LED行业领先企业。报告期内，公司继续以封装为主营方向，稳固在国内封装领域的优势地位；大力开发照明新产品，开拓销售渠道，为公司添加利润增长点。公司在招股说明书中披露的未来发展与规划在报告期内的具体情况，详见下述“公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况”和“募集资金使用情况”部分。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司的主要工作体现在“一考核、两控制、两开发、三建设”四个方面。

推行绩效管理的“一考核”。2013年上半年，公司绩效考核工作由部分事业部、部门试点全面推行至公司、管理层和全体员工。公司成立以总裁为领导的绩效管理小组，全面负责组织实施绩效指标KPI的建立、绩效计划制定、绩效辅导、绩效考核和绩效结果应用的具体工作。报告期内，公司绩效考核工作稳定有序推进，有效调动了各事业部、各职能部门和员工个人的积极性和创造性，有利于公司全体员工齐心协力，共同克服当前国内外宏观经济形势疲软和LED行业竞争激烈化的不利影响，为公司经营目标的实现提供保障。

强化成本和品质的“两控制”。成本控制方面，公司对原材料采用量、价、质同步控制，根据生产端的使用需求，确定合理的采购量，减少资金占用成本和库存成本；通过优化供货渠道减少中间流通环节、选择性性价比高及议价能力强的供应商降低采购成本；对供应商产品实施严格的质量检验和测试，降低采购损失成本；通过制定合理科学的生产制程、工艺流程改进与优化、引进自动化设备来提高劳动生产率，减少人工成本；实施公司、事业部、部门一体化的费用控制，降低成本费用水平。品质控制方面，公司组织和安排了多场次的品管人员内外部培训，提升其品质管控的专业化技能，加大了对测试仪、推力计等品质检测设备的投入力度，产品品质得到了有效提升。

加快新产品和市场营销的“两开发”。报告期内，公司加快了新产品的开发力度，尤其是照明产品，根据国内外市场的不同需求，新开发了多款实用性强、性价比高的筒灯、射灯、全周角A60球泡灯、T6.5灯管和新一代路灯，极大地丰富了公司的产品库，满足了不同消费群体的个性化需求，提高了产品的市场竞争力。公司根据LED行业的发展趋势，及时主动地调整市场营销策略，实施大客户、强客户策略，进一步优化客户结构，提高了应收账款的回款率和公司抗风险能力；加快照明产品市场渠道的开发力度，在北京投资设立了专门负责照明产品国内销售网络建设、开发和维护的控股子公司。

推进品牌、人才和信息化管理的“三建设”。公司建立了一支涉及国际国内品牌建设的专业化团队，通过参加北京、广州、日本等境内外照明展、与央视网企业频道合作、在专业LED平台宣传等形式将公司和产品的品牌价值传递给消费者，强化消费者的品牌认知，打造“知名度、偏好度、美誉度、忠诚度”并存的万润品牌。公司引进了专业化、高素质人才，在照明产品领域，引进了一批富有多年国内外产品营销经验的高端人才；储备了一批优秀毕业生后备力量，以充实人才梯队。公司根据自身应用需求，构建了专业化、个性化的办公自动化协同管理平台(OA平台)，管理层和员工在信息获得、业务处理、工作流程、团队协作、分析工具等方面获得了与自身工作相关的强力支持，降低了面对面的即时沟通成本，有效提升了员工工作效率和公司整体的运营效率。

### 三、主营业务构成情况

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						
计算机、通信和 其他电子设备制 造业	201,331,226.19	142,382,582.28	29.28%	2.85%	2.02%	0.57%
分产品						
LED 光源器件	140,590,196.50	105,567,815.98	24.91%	-3.19%	1.95%	-3.79%
LED 照明产品	56,705,038.66	32,857,949.77	42.05%	22.33%	4.23%	10.06%
红外线接收头	4,035,991.03	3,956,816.53	1.96%	-3.38%	-11.87%	9.44%
分地区						
境内	146,145,014.21	108,702,330.59	25.62%	-0.67%	0.12%	-0.59%
境外	55,186,211.98	33,680,251.69	38.97%	13.49%	8.67%	2.71%

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司专注于LED产业封装和照明领域，继续保持和强化在研发技术、产业链配套、中高端市场和产品服务方面的核心竞争力。

1、稳定、专业的研发技术团队，使得公司在技术进步与创新、新产品研发领域继续保持优势地位。光源器件领域，专注于中大尺寸背光、高清照明、手机闪光灯技术的研究，新开发了4014、7020、3030、2835一系列高光通量、高光效及低热阻的创新产品；照明产品则注重高亮度及节能率基础之上的光质量、配光设计及智能化控制技术方面的研究，研制了全周角300度A60球泡灯、COB MR16射灯等多款性价比高并兼具个性的灯具。报告期末，公司及子公司专利数达到65项，其中子公司广东恒润光电有限公司新增专利3项。

2、公司从中游封装领域自然延伸至下游照明产品，光源器件品质和交期均有可靠保证，也直接降低了外购成本。尤其是今年上半年以来，照明市场需求随着产品性价比的提高逐步释放出来，照明产品的增长直接刺激和带动了光源器件产能的消化，二者相互推进，协同发展，中下游产业链配套的优势更趋明显。

3、公司贴片式系列光源器件产品(3014、3527、5730)通过了IES LM-80-2008测试，符合美国能源之星的验证标准，使得以上光源器件封装的照明产品进入照明市场更具竞争力；多个系列的筒灯和路灯获得中国节能产品认证；多款球泡灯通过CQC认证，上述认证的取得，有助于公司照明产品进入中高端照明市场，提升在该领域的市场竞争力和占有率。

4、公司坚持“一条龙”的产品服务理念。在生产前端，根据客户要求，研发、制造“客制化”产品，满足其个性化需求，同时紧跟市场潮流，不断创新开发多种类高性价比产品，为客户提供多样化、可替代选择；在销售中端，提供专业咨询和技术指导，使产品性能高效发挥，提高使用寿命；在服务后端，提供保质维修服务，解决客户后顾之忧。公司为北京京客隆等知名超市提供了一体化的LED照明解决方案，整合创新、提供一体化解决问题的能力日趋强大。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

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（%）
4,590,000.00	159,081,600.00	-97.11%
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（%）
金万润（北京）照明科技有限公司	技术推广服务；销售五金交电、电子产品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	51%

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	21,919.51
报告期投入募集资金总额	3,053.94

已累计投入募集资金总额	9,107.01
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2012 年 2 月 6 日公开发行人民币普通股 (A 股) 2,200 万股, 募集资金净额为人民币 21,919.51 万元。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司募投项目累计投入资金 9,107.01 万元 (其中用于置换自有资金预先投入募投项目资金 2,309.03 万元), 用于暂时补充流动资金 8,000 万元。截止 2013 年 6 月 30 日, 募集资金余额为 4,974.40 万元(含利息)。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	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										
新型高光效贴片式 LED 生产建设项目	否	12,691	12,691	1,542.11	4,095.64	32.27%	2014 年 05 月 31 日	不适用	不适用	否
LED 绿色节能照明灯具生产项目	否	9,676	9,676	1,376.92	4,595.34	47.49%	2013 年 08 月 31 日	不适用	不适用	否
企业技术研发中心项目	否	2,188.3	2,188.3	134.91	416.03	19.01%	2014 年 02 月 28 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,555.3	24,555.3	3,053.94	9,107.01	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	24,555.3	24,555.3	3,053.94	9,107.01	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	新型高光效贴片式 LED 生产建设项目、LED 绿色节能照明灯具生产项目和企业技术研发中心项目正在建设中, 尚未产生效益。新型高光效贴片式 LED 生产建设项目达到预定可使用状态日期已由 2013 年 8 月 31 日调整至 2014 年 5 月 31 日, 该事项已经公司第二届董事会第十三次会议和 2012 年度股东大会审议通过, 未达到计划进度的原因详见公司于 2013 年 3 月 15 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 登载的《万润科技: 关于调整部分募集资金投资项目建设进度的公告》(公告编号: 2013-015)。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>中审国际会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 1 日出具了《关于深圳万润科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中审国际 鉴字【2012】01020075 号），截止 2012 年 2 月 29 日，公司以自筹资金人民币 2,309.03 万元预先投入和实施了新型高光效贴片式 LED 生产建设项目、LED 绿色节能照明灯具生产项目、企业技术研发中心项目共三项募集资金投资项目。根据上述报告，公司于 2012 年 3 月 8 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以人民币 2,309.03 万元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 2,309.03 万元。保荐机构国信证券出具了《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金事项的核查意见》，独立董事、监事会就上述事项发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2012 年 3 月 8 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 8,000 万元暂时补充流动资金，单次使用期限自 2012 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过六个月，到期归还到募集资金专项账户。保荐机构国信证券出具了《关于深圳万润科技股份有限公司使用闲置募集资金补充流动资金的核查意见》，独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。2012 年 3 月 26 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》。2012 年 9 月 14 日，公司按照董事会和股东大会的决议要求，将用于补充流动资金的 8,000 万元全部归还至募集资金专项账户，且将归还情况及时通知了保荐机构国信证券及保荐代表人。</p> <p>2、2012 年 9 月 21 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自 2012 年第三次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，到期归还至募集资金专项账户。保荐机构国信证券出具了《关于深圳万润科技股份有限公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。2012 年 10 月 10 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。</p> <p>3、2013 年 3 月 13 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于延长继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限的议案》，同意公司将继续使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金期限由 6 个月延长至 12 个月，到期归还至募集资金专项账户。保荐机构国信证券出具了《关于深圳万润科技股份有限公司延长继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限的核查意见》，独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。2013 年 4 月 9 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《关于延长继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限的议案》。</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仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	募集资金承诺投资总额为 24,555.30 万元，实际募集资金总额 21,919.51 万元，比承诺投资总额少 2,635.79 万元，募集资金投资不足部分由公司自筹解决。

情况	
----	--

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
新型高光效贴片式 LED 生产建设项目、LED 绿色节能照明灯具生产项目、企业技术研发中心项目	2013 年 08 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《万润科技：2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》(公告编号：2013-048)

### 3、主要子公司、参股公司分析

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
万润光电股份有限公司	子公司	贸易	LED 产品及相关设备的进出口贸易。	HKD500,000	1,539,867.63	547,642.40	50,310.05	37,223.87	31,081.93
广东恒润光电有限公司	子公司	制造业	研发、设计、产销：LED 光电元器件及相关应用与照明产品；货物进出口、技术进出口。	113,000,000	218,793,332.73	138,210,448.97	866,233.91	-88,642.90	-63,619.27
深圳万润节能有限公司	子公司	综合	合同能源管理；LED 照明产品的研发与销售；室内外照明系统节能技术开发；节能技术咨询与评估；节能工程设计；国内贸易，货物及技术进出口。	30,000,000	29,795,327.66	29,784,344.82	56,341.86	-242,181.04	-180,925.49
金万润（北京）照明科技有限公司	子公司	贸易	技术推广服务；销售五金交电、电子产品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	9,000,000	8,850,146.00	8,397,979.50	247,166.68	-807,513.75	-602,020.50

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

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	项目收益情况
恒润光电部分基建投资项目	10,681.58	1,854.7	6,333.44	59.29%	项目处于基建阶段
合计	10,681.58	1,854.7	6,333.44	--	--

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-15%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,911.54	至	4,110.41
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,425.34		
业绩变动的原因说明	公司主动调整市场营销策略，积极开拓销售渠道，预计销售收入会有一定的增长，但公司在营销团队和渠道等方面的建设持续加强，预计期间费用同比会继续增加。		

#### 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，同意公司以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

2013年4月17日，公司披露了《2012年度权益分派实施公告》，确定权益分派的股权登记日为2013年4月23日，除权除息日为2013年4月24日。

2013年4月24日，本次分配的现金红利已划转至股东资金账户，转增股份已记入股东证券账户。

#### 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013 年 05 月 09 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、申万菱信基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、南方基	LED 行业发展趋势；公司销售、采购、股权激励等。提供公司产品图册资料。

				金管理有限公司、 财富证券有限责任 公司	
2013年06月04日	公司六楼多功能会 议室	实地调研	机构	英大证券有限责任 公司	LED 行业情况和发展趋 势；公司业务、技术、募 投项目等。提供公司产品 图册资料。



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

2013年上半年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，持续不断地改进和完善公司治理，提高规范运作水平，有效保护了公司和投资者的合法权益。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，具体情况如下：

1、公司与实际控制人及其关联人的资产、财务、人员分开，机构、业务独立。公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售一体化系统，可独立自主、持续地进行市场化经营管理。

2、公司董事会按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的法定程序召集和召开了2次股东大会，全体股东享有平等的地位，均有权通过现场投票或网络投票方式充分行使股东权利，切实保障了股东特别是中小股东的合法权益。

3、公司董事会、监事会的人数和人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的规定；董事会、监事会按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的法定程序召集和召开了4次董事会、4次监事会，董事、监事均能以对全体股东负责的态度，忠实、勤勉地履行各项职责。

4、公司按照中国证监会、深交所和公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地履行法定信息披露义务并自愿性披露部分涉及公司经营管理的重大信息，公平对待所有投资者。报告期内，公司采用登记备案手段，严格控制内幕信息知情人范围；不存在向实际控制人、大股东提供除因职责需要而知悉之外的其它未公开信息等公司治理非规范情况。

5、报告期内，公司修订了《董事、监事薪酬管理制度》，制定了《2013年度董事、监事薪酬方案》及《2013年度高级管理人员薪酬方案》，明确了董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，对董事长、高级管理人员薪酬实施公司业绩和个人绩效紧密联系的激励约束机制。报告期内，新聘任高级管理人员的任职资格和聘任程序均符合法律法规及《公司章程》的有关规定。

6、公司充分尊重债权人、供应商、客户、员工等利益相关者的合法权益，与其良好合作、互利共赢；倡导节能环保的经营理念、积极践行企业社会责任，实现社会、企业及利益相关者的共同进步与发展。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年1月29日，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过股票期权与限制性股票激励计划(草案)等相关议案，独立董事、监事会、独立财务顾问和律师事务所就相关事项发表了意见，以上具体内容详见公司于2013年1月30日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的文件。其后公司向中国证监会上报了股票期权与限制性股票激励计划的申请备案材料。

2013年3月18日，中国证监会对公司报送的股票期权与限制性股票激励计划(草案)及相关文件确认无异议并进行了备案，

具体内容详见公司于2013年3月20日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于股票期权与限制性股票激励计划(草案)获中国证监会备案无异议的公告》(公告编号: 2013-020)。

2013年4月9日,公司召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十三次会议,审议通过股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)等相关议案,独立董事、监事会、独立财务顾问和律师事务所就相关事项发表了意见,以上具体内容详见公司于2013年4月11日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的文件。

2013年5月3日,公司召开2013年第一次临时股东大会,审议股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)等相关议案,部分议案未获通过,具体内容详见公司于2013年5月4日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2013年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-034)。

公司董事会和管理层在本次股票期权与限制性股票激励计划被否决后,充分尊重股东的投票结果,严格执行股东大会决议。

## 五、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

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

根据公司与深圳市东方建富实业有限公司签订的厂房租赁协议,公司自2013年2月18日至2015年2月17日期间,继续续租深圳市东方建富实业有限公司位于深圳市光明新区圳美公常路雅盛科技工业园的20,880平方米厂房用于生产经营,租金每月386,280元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广东恒润光电有限公司	广东省冶金建筑安装有限公司	2011年12月10日					协商一致	3,195.87	否	无	一号宿舍楼已完工；二号宿舍楼已完成二楼以上装修，水电安装正在施工中；三号宿舍楼装修完成70%。报告期末累计完成投资2,980万元，按合同约定已支付工程进度款2,733.74万元。
广东恒润光电有限公司	广东省冶金建筑安装有限公司	2012年08月16日					协商一致	3,158.04	否	无	厂房已完成主体封顶。报告期末累计完成投资约2,030万元，按合同约定已支付工程进度款1,670.11万元。

## 六、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	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	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	李志江、罗小艳、李驰	1、关于避免同业竞争的承诺； 2、关于股份锁定的承诺； 3、关于社会保险、住房公积金被补缴风险和企业所得税优惠的承诺； 4、关于股利分配的承诺。 具体内容详见公司于2012年11月7日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司、股东及关联方承诺履行情况的公告》(公告编号：2012-060)。	2011年01月18日	具体期限详见公司于2012年11月7日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司、股东及关联方承诺履行情况的公告》(公告编号：2012-060)中的期限。	正在严格履行中
	嘉铭投资有限公司	在嘉铭投资有限公司对万润科技增资的工商变更登记之日起三十六个月内且万润科技上市后十二个月内，嘉铭投资有限公司不转让	2011年06月21日	在嘉铭投资有限公司对万润科技增资的工商变更登记之日起三十六个月内且	正在严格履行中

		或者委托他人管理本次发行前已持有的万润科技股份，也不由万润科技回购嘉铭投资有限公司所持有的该部分股份。		万润科技上市后十二个月内	
	罗明	1、关于避免同业竞争的承诺； 2、关于股份锁定的承诺。 具体内容详见公司于 2012 年 11 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司、股东及关联方承诺履行情况的公告》（公告编号：2012-060）。	2011 年 01 月 21 日	具体期限详见公司于 2012 年 11 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司、股东及关联方承诺履行情况的公告》（公告编号：2012-060）中的期限。	正在严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	万润科技	继续使用 8,000 万元闲置募集资金补充流动资金款项仅用于与公司主营业务相关的生产经营活动；在继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资等风险投资；在上述资金使用期限届满前，及时归还至募集资金专用账户。	2012 年 09 月 21 日	2012 年 10 月 10 日至 2013 年 4 月 10 日	已按要求履行完毕
	万润科技	在继续使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金期限由 6 个月延长至 12 个月期间，上述资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营活动；不进行证券投资等风险投资；在上述资金使用期限届满前，及时归还至募集资金专项账户。	2013 年 03 月 13 日	2013 年 4 月 10 日至 2013 年 10 月 10 日	正在严格履行中
	万润科技	根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在符合现金分红的条件下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十，且任意三个连续会计年度内，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 40%。	2012 年 07 月 10 日	长期有效	正在严格履行中
承诺是否及时履行	是				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 九、其他重大事项的说明

1、2013年1月22日，股东嘉铭投资有限公司将其持有的公司有限售条件流通股592万股质押给中国对外经济贸易信托有限公司，具体内容详见公司于2013年1月30日在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))登载的《万润科技：关于股东股权质押的公告》(公告编号：2013-007)。

2、2013年第一季度，公司收到较大额政府补助资金，具体内容详见公司分别于2013年2月5日、2013年3月23日在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))登载的《万润科技：关于获得政府补助资金的公告》(公告编号：2013-008)、《万润科技：关于收到政府补助资金的公告》(公告编号：2013-022)。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	66,000,000	75%	0	0	66,000,000	0	66,000,000	132,000,000	75%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	4,600,000	5.23%	0	0	4,600,000	0	4,600,000	9,200,000	5.23%
3、其他内资持股	61,400,000	69.77%	0	0	61,400,000	0	61,400,000	122,800,000	69.77%
其中：境内法人持股	11,520,000	13.09%	0	0	11,520,000	0	11,520,000	23,040,000	13.09%
境内自然人持股	49,880,000	56.68%	0	0	49,880,000	0	49,880,000	99,760,000	56.68%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	22,000,000	25%	0	0	22,000,000	0	22,000,000	44,000,000	25%
1、人民币普通股	22,000,000	25%	0	0	22,000,000	0	22,000,000	44,000,000	25%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	88,000,000	100%	0	0	88,000,000	0	88,000,000	176,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配预案为：以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月13日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《2012年度利润分配预案》，同意公司以2012年12月

31日总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。

2013年4月9日，公司召开2012年度股东大会，审议通过《2012年度利润分配预案》，同意公司2012年度利润分配预案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司以资本公积金转增的8,800万股已于2013年4月24日计入股东证券账户。

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

指标	2013年上半年度		2012年度	
	按原股本 计算	按新股本 计算	按原股本 计算	按新股本 计算
基本每股收益（元/股）	0.26	0.13	0.46	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.13	0.46	0.23
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.79	2.89	5.63	2.82

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

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

报告期内，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，总股本由8,800万股增加至17,600万股，但未引起公司股东结构、资产和负债结构的变动。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,624						
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
罗小艳	境内自然人	17.05%	30,000,000	15,000,000	30,000,000			
李志江	境内自然人	14.57%	25,640,000	12,820,000	25,640,000			
李驰	境内自然人	9.09%	16,000,000	8,000,000	16,000,000			
嘉铭投资有限公司	境内非国有法人	6.73%	11,840,000	5,920,000	11,840,000		质押	11,840,000
罗明	境内自然人	5.71%	10,052,000	5,026,000	10,052,000			
国信弘盛创业投资有限公司	国有法人	3.6%	6,335,600	3,167,800	6,335,600			
深圳市齐心控股有限公司	境内非国有法人	3.52%	6,200,000	3,100,000	6,200,000			

深圳市江明投资发展有限公司	境内非国有法人	2.84%	5,000,000	2,500,000	5,000,000			
罗平	境内自然人	2.5%	4,400,000	2,200,000	4,400,000			
张中汉	境内自然人	2.39%	4,200,000	2,100,000	4,200,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，李志江与罗小艳系配偶关系，李驰系李志江与罗小艳之女，三人系公司同一实际控制人；罗明系罗小艳之胞弟，罗平系罗小艳之胞妹；江明投资系同一实际控制人之一李志江控制的企业，李志江直接持有其 60.20% 的股份；罗明直接持有江明投资 5.60% 的股份。						
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					
蒋和	1,032,030	人民币普通股	1,032,030					
沈道义	634,000	人民币普通股	634,000					
陈际忠	373,948	人民币普通股	373,948					
王开秀	333,478	人民币普通股	333,478					
胡朝贵	246,817	人民币普通股	246,817					
北京通航技贸易有限公司	226,938	人民币普通股	226,938					
范伟	215,000	人民币普通股	215,000					
卢剑萍	204,400	人民币普通股	204,400					
张荷花	200,000	人民币普通股	200,000					
钟光耀	199,500	人民币普通股	199,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
李志江	董事长	现任	12,820,000	12,820,000	0	25,640,000	0	0	0
罗小艳	董事	现任	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000	0	0	0
罗明	董事、总裁	现任	5,026,000	5,026,000	0	10,052,000	0	0	0
张中汉	董事、副总裁	现任	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000	0	0	0
郝军	董事、副总裁 兼董事会秘书	现任	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000	0	0	0
刘平	董事、副总裁	现任	300,000	300,000	0	600,000	0	0	0
陈燕燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘旺新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈菲	监事会主席	现任	400,000	400,000	0	800,000	0	0	0
孙蓉	监事	现任	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000	0	0	0
黄琪	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘宇荣	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡亮	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
卿北军	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	38,146,000	38,146,000	0	76,292,000	0	0	0

### 二、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
潘宇荣	副总裁	聘任	2013年03月13日	公司发展需要，新任命。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	137,324,014.51	176,524,736.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,424,485.60	27,098,168.88
应收账款	123,264,282.02	107,198,835.79
预付款项	11,490,489.32	5,975,645.39
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	7,906,065.63	7,596,837.76
买入返售金融资产		
存货	65,054,623.59	78,156,248.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	387,463,960.67	402,550,473.03

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	148,931,142.90	143,264,452.11
在建工程	119,370,447.02	76,342,936.94
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	36,998,134.70	24,276,485.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,611,010.58	3,257,626.23
递延所得税资产	2,818,513.32	2,280,181.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	310,729,248.52	249,421,682.65
资产总计	698,193,209.19	651,972,155.68
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	43,103,576.02	52,079,768.59
应付账款	99,922,150.10	66,803,535.57
预收款项	6,016,897.93	8,430,879.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,199,027.58	5,403,051.27
应交税费	1,801,462.75	2,894,879.38

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,516,143.62	1,608,328.46
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		
一年内到期的非流动负债	287,591.41	848,980.91
其他流动负债	1,002,648.72	789,920.00
流动负债合计	158,849,498.13	138,859,343.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	211,684.76	280,354.80
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,832,129.98	17,358,665.39
非流动负债合计	26,043,814.74	17,639,020.19
负债合计	184,893,312.87	156,498,363.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	88,000,000.00
资本公积	161,484,470.66	249,484,470.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,933,417.34	16,933,417.34
一般风险准备		
未分配利润	154,766,998.36	141,055,904.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	509,184,886.36	495,473,792.22
少数股东权益	4,115,009.96	
所有者权益（或股东权益）合计	513,299,896.32	495,473,792.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	698,193,209.19	651,972,155.68

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,281,505.17	71,273,012.06
交易性金融资产		
应收票据	42,424,485.60	27,098,168.88
应收账款	123,685,118.51	107,223,204.79
预付款项	4,274,538.34	5,514,215.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,248,100.41	47,592,721.65
存货	64,995,846.18	78,151,171.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	358,909,594.21	336,852,494.68
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	174,130,066.22	169,540,066.22
投资性房地产		
固定资产	126,683,539.04	128,823,536.02
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	14,006,318.74	1,040,582.36
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,399,758.08	3,040,838.73
递延所得税资产	2,230,343.29	2,005,709.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	319,450,025.37	304,450,732.57
资产总计	678,359,619.58	641,303,227.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	43,103,576.02	52,079,768.59
应付账款	81,360,592.62	55,469,169.44
预收款项	5,941,051.93	8,430,879.09
应付职工薪酬	4,017,681.29	5,327,507.52
应交税费	3,611,634.29	2,851,009.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,501,099.62	1,608,328.46
一年内到期的非流动负债	287,591.41	848,980.91
其他流动负债	1,002,648.72	789,920.00
流动负债合计	141,825,875.90	127,405,563.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	211,684.76	280,354.80
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,832,129.98	17,358,665.39
非流动负债合计	26,043,814.74	17,639,020.19
负债合计	167,869,690.64	145,044,583.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	88,000,000.00
资本公积	161,484,470.66	249,484,470.66
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	16,933,417.34	16,933,417.34
一般风险准备		
未分配利润	156,072,040.94	141,840,755.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	510,489,928.94	496,258,643.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	678,359,619.58	641,303,227.25

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

### 3、合并利润表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	201,720,457.30	196,183,560.18
其中：营业收入	201,720,457.30	196,183,560.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	180,883,771.34	168,455,473.18
其中：营业成本	142,407,419.61	139,773,508.35
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	1,874,973.39	1,293,857.27
销售费用	14,355,839.32	10,131,072.10
管理费用	17,802,260.44	14,494,356.85
财务费用	391,526.04	-373,263.02
资产减值损失	4,051,752.54	3,135,941.63
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）	20,836,685.96	27,728,087.00
加：营业外收入	4,893,856.69	1,932,653.98
减：营业外支出		10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,730,542.65	29,650,740.98
减：所得税费用	3,514,438.55	3,968,049.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,216,104.10	25,682,691.32
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	22,511,094.14	25,682,691.32
少数股东损益	-294,990.04	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.16
（二）稀释每股收益	0.13	0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	22,216,104.10	25,682,691.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,511,094.14	25,682,691.32
归属于少数股东的综合收益总额	-294,990.04	

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	202,021,077.64	196,183,560.18
减：营业成本	142,856,028.68	139,773,508.35



营业税金及附加	1,868,872.56	1,291,412.44
销售费用	13,449,367.76	10,131,072.10
管理费用	16,814,569.21	14,026,839.64
财务费用	1,068,737.69	-240,744.38
资产减值损失	4,026,004.44	3,133,271.63
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）	21,937,497.30	28,068,200.40
加：营业外收入	4,893,856.69	1,932,653.98
减：营业外支出		10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,831,353.99	29,990,854.38
减：所得税费用	3,800,069.04	4,051,465.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,031,284.95	25,939,388.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.16
（二）稀释每股收益	0.13	0.16
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,031,284.95	25,939,388.99

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

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	182,768,097.67	147,451,065.52
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	3,093,293.77	3,907,951.93
收到其他与经营活动有关的现金	18,600,282.38	5,135,402.24
经营活动现金流入小计	204,461,673.82	156,494,419.69
购买商品、接受劳务支付的现金	100,008,578.81	110,404,138.18
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	28,890,076.06	28,490,144.21
支付的各项税费	15,466,336.90	12,859,709.33
支付其他与经营活动有关的现金	16,166,671.24	10,270,359.57
经营活动现金流出小计	160,531,663.01	162,024,351.29
经营活动产生的现金流量净额	43,930,010.81	-5,529,931.60
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,579,165.23	45,035,547.79

投资支付的现金		
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	76,579,165.23	45,035,547.79
投资活动产生的现金流量净额	-76,579,165.23	-45,035,547.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,410,000.00	229,000,000.00
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		9,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	643,588.80	
筹资活动现金流入小计	5,053,588.80	238,000,000.00
偿还债务支付的现金	561,389.50	55,526,687.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,924,842.97	11,555,077.36
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	1,230,000.00	9,803,630.36
筹资活动现金流出小计	10,716,232.47	76,885,395.58
筹资活动产生的现金流量净额	-5,662,643.67	161,114,604.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,397.14	52,444.16
五、现金及现金等价物净增加额	-38,358,195.23	110,601,569.19
加：期初现金及现金等价物余额	171,367,209.74	67,919,883.35
六、期末现金及现金等价物余额	133,009,014.51	178,521,452.54

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

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	182,495,659.65	148,674,377.08
收到的税费返还	3,093,293.77	3,907,951.93
收到其他与经营活动有关的现金	17,975,898.61	5,030,797.03
经营活动现金流入小计	203,564,852.03	157,613,126.04
购买商品、接受劳务支付的现金	100,129,049.03	110,404,138.18
支付给职工以及为职工支付的现金	28,346,001.88	28,490,144.21
支付的各项税费	15,395,458.62	12,587,368.76
支付其他与经营活动有关的现金	15,407,306.92	10,190,027.58
经营活动现金流出小计	159,277,816.45	161,671,678.73
经营活动产生的现金流量净额	44,287,035.58	-4,058,552.69
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		
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		23,090,310.80
投资活动现金流入小计		23,090,310.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,865,437.00	33,737,329.91
投资支付的现金	4,590,000.00	159,081,600.00
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	19,905,000.00	6,125,438.10
投资活动现金流出小计	49,360,437.00	198,944,368.01
投资活动产生的现金流量净额	-49,360,437.00	-175,854,057.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		229,000,000.00
取得借款收到的现金		9,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	643,588.80	
筹资活动现金流入小计	643,588.80	238,000,000.00
偿还债务支付的现金	561,389.50	55,526,687.86

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,924,842.97	11,555,077.36
支付其他与筹资活动有关的现金	1,230,000.00	9,803,630.36
筹资活动现金流出小计	10,716,232.47	76,885,395.58
筹资活动产生的现金流量净额	-10,072,643.67	161,114,604.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,935.00	43,685.99
五、现金及现金等价物净增加额	-15,148,980.09	-18,754,319.49
加：期初现金及现金等价物余额	68,625,485.26	64,805,229.04
六、期末现金及现金等价物余额	53,476,505.17	46,050,909.55

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,055,904.22		495,473,792.22
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,055,904.22		495,473,792.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,000,000.00	-88,000,000.00					13,711,094.14	4,115,009.96	17,826,104.10
（一）净利润							22,511,094.14	-294,990.04	22,216,104.10
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）							22,511,094.14	-294,990.04	22,216,104.10

小计									
(三)所有者投入和减少资本								4,410,000.00	4,410,000.00
1. 所有者投入资本								4,410,000.00	4,410,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配								-8,800,000.00	-8,800,000.00
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								-8,800,000.00	-8,800,000.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	88,000,000.00	-88,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,000,000.00	-88,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	176,000,000.00	161,484,470.66			16,933,417.34		154,766,998.36	4,115,009.96	513,299,896.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	
	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	66,000,000.00	52,289,417.70			13,079,167.62		116,984,603.24		248,353,188.56
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	66,000,000.00	52,289,417.70			13,079,167.62		116,984,603.24		248,353,188.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	22,000,000.00	197,195,052.96			3,854,249.72		24,071,300.98		247,120,603.66
(一) 净利润							38,485,550.70		38,485,550.70
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							38,485,550.70		38,485,550.70
(三)所有者投入和减少资本	22,000,000.00	197,195,052.96							219,195,052.96
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	197,195,052.96							219,195,052.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					3,854,249.72		-14,414,249.72		-10,560,000.00
1. 提取盈余公积					3,854,249.72		-3,854,249.72		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或							-10,560,000.00		-10,560,000.00

股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,055,904.22		495,473,792.22

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,840,755.99	496,258,643.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,840,755.99	496,258,643.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,000,000.00	-88,000,000.00					14,231,284.95	14,231,284.95
(一)净利润							23,031,284.95	23,031,284.95
(二)其他综合收益								



上述（一）和（二）小计							23,031,284.95	23,031,284.95
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-8,800,000.00	-8,800,000.00
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							-8,800,000.00	-8,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	88,000,000.00	-88,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,000,000.00	-88,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	176,000,000.00	161,484,470.66			16,933,417.34		156,072,040.94	510,489,928.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	66,000,000.00	52,289,417.70			13,079,167.62		117,712,508.55	249,081,093.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	66,000,000.00	52,289,417.70			13,079,167.62		117,712,508.55	249,081,093.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,000,000.00	197,195,052.96			3,854,249.72		24,128,247.44	247,177,550.12
（一）净利润							38,542,497.16	38,542,497.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,542,497.16	38,542,497.16
（三）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	197,195,052.96						219,195,052.96
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	197,195,052.96						219,195,052.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,854,249.72		-14,414,249.72	-10,560,000.00
1. 提取盈余公积					3,854,249.72		-3,854,249.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,560,000.00	-10,560,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,840,755.99	496,258,643.99

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

### 三、公司基本情况

#### (一)、公司简介

公司名称：深圳万润科技股份有限公司

成立时间：2002年12月13日

注册地址：深圳市光明新区光明办事处圳美公常路北侧雅盛科技工业园厂房B栋

注册资本：人民币17,600万元

注册号：440301103175609

法定代表人：李志江

#### (二)、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

公司经营范围：LED 应用与照明产品及其配件、LED光电元器件、红外线光电元器件及LED太阳能产品研发、设计、生产、销售；经营LED产品相关原材料；室内外照明工程的设计与施工；货物及技术进出口（以上不含法律、行政法规、国务院规定需前置审批及禁止的项目）。

#### (三)、公司历史沿革

##### 1.由深圳市万润科技有限公司整体变更设立股份有限公司

深圳万润科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系由其前身深圳市万润科技有限公司整体变更设立，以截至2008年3月31日止，经审计的净资产人民币61,435,017.70元按1.2287: 1的比例折合为股本人民币50,000,000.00元，差额人民币11,435,017.70元转入资本公积。股东出资业经深圳南方民和会计师事务所深南验字(2008)第093号验资报告验证。

2008年6月3日，公司在深圳市工商行政管理局领取了440301103175609号股份公司营业执照。

本次整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	15,000,000.00	30.00
2	李驰	8,000,000.00	16.00
3	李志江	6,040,000.00	12.08
4	罗明	4,860,000.00	9.72
5	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	5.00
6	吴贤耀	2,400,000.00	4.80
7	罗平	2,200,000.00	4.40
8	张中汉	2,100,000.00	4.20
9	孙蓉	1,500,000.00	3.00
10	黄海霞	1,200,000.00	2.40
11	郝军	700,000.00	1.40
12	佟慧兰	625,000.00	1.25
13	欧阳建华	625,000.00	1.25
14	江文英	625,000.00	1.25
15	林作华	625,000.00	1.25
16	陈菲	400,000.00	0.80
17	刘平	200,000.00	0.40
18	罗广东	150,000.00	0.30
19	周明益	84,000.00	0.168

20	喻小敏	83,000.00	0.166
21	刘红玉	83,000.00	0.166
	合计	50,000,000.00	100.00

## 2.吴贤耀、佟慧兰、欧阳建华、江文英、林作华转让股权

2010年8月，公司股东吴贤耀、佟慧兰、欧阳建华、江文英、林作华分别与李志江签订股权转让协议，公司股东吴贤耀将其持有的占公司注册资本4.80%的股权以人民币552万元的价格转让给李志江，公司股东佟慧兰将其持有的占公司注册资本1.25%的股权以人民币143.75万元的价格转让给李志江，公司股东欧阳建华将其持有的占公司注册资本1.25%的股权以人民币143.75万元的价格转让给李志江，公司股东江文英将其持有的占公司注册资本1.25%的股权以人民币143.75万元的价格转让给李志江，公司股东林作华将其持有的占公司注册资本1.25%的股权以人民币143.75万元的价格转让给李志江。股权转让后李志江所持股份占公司注册资本的21.88%。

公司于2010年8月20日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

## 3.喻小敏、刘红玉转让股权及注册资本增至人民币5,238万元

2010年9月，公司股东喻小敏、刘红玉分别与罗明签订股权转让协议，公司股东喻小敏将其持有的占公司注册资本0.166%的股权以人民币19.09万元的价格转让给罗明，公司股东刘红玉将其持有的占公司注册资本0.166%的股权以人民币19.09万元的价格转让给罗明。

2010年10月13日公司董事会决议，公司注册资本总额由人民币5,000万元增至人民币5,238万元，新增注册资本人民币238万元由原股东李志江、郝军、刘平、罗广东于2010年10月30日之前缴足。其中：李志江认缴人民币1,880,000.00元，占注册资本的3.589%；郝军认缴人民币300,000.00元，占注册资本的0.573%；刘平认缴人民币100,000.00元，占注册资本的0.191%；罗广东认缴人民币100,000.00元，占注册资本的0.191%。出资方式均为货币。股东出资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2010】第01030008号验资报告验证。

公司于2010年11月2日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	罗小艳	15,000,000.00	28.637
2	李志江	12,820,000.00	24.475
3	李驰	8,000,000.00	15.273
4	罗明	5,026,000.00	9.595
5	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	4.773
6	罗平	2,200,000.00	4.200
7	张中汉	2,100,000.00	4.009
8	孙蓉	1,500,000.00	2.864
9	黄海霞	1,200,000.00	2.291
10	郝军	1,000,000.00	1.909
11	陈菲	400,000.00	0.764
12	刘平	300,000.00	0.573
13	罗广东	250,000.00	0.477
14	周明益	84,000.00	0.160
	合计	52,380,000.00	100.00

## 4.注册资本增至人民币6,600万元

2010年11月8日公司董事会决议，公司注册资本总额由人民币5,238万元增至人民币6,600万元，新增注册资本人民币1,362万元由嘉铭投资有限公司、国信弘盛投资有限公司及深圳市齐心控股有限公司于2010年11月12日之前一次缴足，其中：嘉铭投资有限公司认缴人民币5,920,000.00元，占注册资本的8.970%；国信弘盛投资有限公司

认缴人民币4,600,000.00元，占注册资本的6.970%；深圳市齐心控股有限公司认缴人民币3,100,000.00元，占注册资本的4.697%。出资方式均为货币。股东出资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2010】01030010验资报告验证。

公司于2010年11月11日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	15,000,000.00	22.727
2	李志江	12,820,000.00	19.424
3	李驰	8,000,000.00	12.121
4	嘉铭投资有限公司	5,920,000.00	8.970
5	罗明	5,026,000.00	7.615
6	国信弘盛投资有限公司	4,600,000.00	6.970
7	深圳市齐心控股有限公司	3,100,000.00	4.697
8	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	3.788
9	罗平	2,200,000.00	3.333
10	张中汉	2,100,000.00	3.182
11	孙蓉	1,500,000.00	2.273
12	黄海霞	1,200,000.00	1.818
13	郝军	1,000,000.00	1.515
14	陈菲	400,000.00	0.606
15	刘平	300,000.00	0.455
16	罗广东	250,000.00	0.379
17	周明益	84,000.00	0.127
	合计	66,000,000.00	100.00

#### 5. 公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币8,800万元

根据公司2010年第四次临时股东大会和修改后的公司章程（草案）规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]73号文核准，公司增加注册资本人民币2,200万元，变更后的注册资本为人民币8,800万元。股东出资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2012】01020015验资报告验证。

公司于2012年3月27日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	15,000,000.00	17.045
2	李志江	12,820,000.00	14.568
3	李驰	8,000,000.00	9.091
4	嘉铭投资有限公司	5,920,000.00	6.727
5	罗明	5,026,000.00	5.711
6	国信弘盛投资有限公司	3,167,800.00	3.600
7	深圳市齐心控股有限公司	3,100,000.00	3.523
8	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	2.841
9	罗平	2,200,000.00	2.500
10	张中汉	2,100,000.00	2.386

11	孙蓉	1,500,000.00	1.705
12	全国社会保障基金理事会转持三户	1,432,200.00	1.628
13	黄海霞	1,200,000.00	1.364
14	郝军	1,000,000.00	1.136
15	陈菲	400,000.00	0.455
16	刘平	300,000.00	0.341
17	罗广东	250,000.00	0.284
18	周明益	84,000.00	0.095
19	境内上市社会公众普通股	22,000,000.00	25.000
	合计	88,000,000.00	100.000

#### 6. 资本公积金转增股本，注册资本增至人民币17,600万元

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至17,600万股，注册资本增至17,600万元。资本公积金转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2013]第310323号验资报告验证。

公司于2013年4月26日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次资本公积金转增股本完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	30,000,000.00	17.045
2	李志江	25,640,000.00	14.568
3	李驰	16,000,000.00	9.091
4	嘉铭投资有限公司	11,840,000.00	6.727
5	罗明	10,052,000.00	5.711
6	国信弘盛创业投资有限公司	6,335,600.00	3.600
7	深圳市齐心控股有限公司	6,200,000.00	3.523
8	深圳市江明投资发展有限公司	5,000,000.00	2.841
9	罗平	4,400,000.00	2.500
10	张中汉	4,200,000.00	2.386
11	孙蓉	3,000,000.00	1.705
12	全国社会保障基金理事会转持三户	2,864,400.00	1.628
13	黄海霞	2,400,000.00	1.364
14	郝军	2,000,000.00	1.136
15	陈菲	800,000.00	0.455
16	刘平	600,000.00	0.341
17	罗广东	500,000.00	0.284
18	周明益	168,000.00	0.095
19	境内上市社会公众普通股	44,000,000.00	25.000
	合计	176,000,000.00	100.000

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确

认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。



## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易按业务发生当月初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定当月初中国人民银行公布的市场汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生当月初中国人民银行公布的市场汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月初中国人民银行公布的市场汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始

确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

**(1) 可供出售金融资产的减值准备**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

**(2) 持有至到期投资的减值准备**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	其他方法	无信用风险组合的应收款项主要包括保证金、增值税出口退税款、待抵扣进项税、上市经费、代扣员工款项和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。
正常信用风险组合	账龄分析法	正常信用风险组合的应收款项主要包括除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为：原材料、产成品、在产品、低值易耗品等四大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：不适用

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他

资本公积)。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成

本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。



#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 16、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证使用期限
办公软件	10 年	预计使用年限

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

## 18、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## 20、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产期间的适用税率计量确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、25%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及子公司企业所得税税率如下:

公司名称	企业所得税
深圳万润科技股份有限公司	15%
万润光电股份有限公司(注1)	16.50%

广东恒润光电有限公司	25%
深圳万润节能有限公司	25%
金万润（北京）照明科技有限公司	25%

注1：万润光电股份有限公司是注册地在香港特别行政区的公司。

## 2、税收优惠及批文

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，本公司于2011年10月31日获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的编号为GF201144200028的《高新技术企业证书》，有效期：三年。据此，深圳市光明新区国家税务局于2012年3月15日作出深国税光优惠备案[2012]0004号《税收优惠登记备案通知书》，确认同意本公司作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，有效期限：2011年1月1日-2013年12月31日。因此，本公司2013年度实际执行的企业所得税税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
万润光电股份有限公司	有限公司	香港特别行政区	贸易	HKD500,000	LED产品及相关设备的进出口贸易。	500,000.00		100%	100%	是			

广东恒润光电有限公司	有限公司	广东省东莞市	制造业	113,000,000	研发、设计、产销:LED 光电元器件及相关应用与照明产品; 货物进出口、技术进出口。	113,000,000.00		100%	100%	是		
深圳万润节能有限公司	有限公司	广东省深圳市	综合	30,000,000	合同能源管理; LED 照明产品的研发与销售; 室内外照明系统节能技术开发; 节能技术咨询与评估; 节能工程设计; 国内贸易, 货物及技术进出口。	30,000,000.00		100%	100%	是		
金万润(北京)照明科技有限公司	有限公司	北京市	贸易	9,000,000	LED 应用与照明产品及其配件销售; 室内外照明工程的设计与施工; 货物及技术进出口, 代理进出口; 机电设备安装。	9,000,000.00		51%	51%	是	4,115,009.96	294,990.04

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2013年4月, 公司与深圳市欣怡君然投资管理合伙企业(有限合伙)、周艳军和杜拥军合计出资900万元在北京市投资设立金万润(北京)照明科技有限公司, 其中公司出资459万元, 占注册资本的51%。公司自金万润(北京)照明科技有限公司成立之日起将其纳入合并报表范围。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期新增合并单位1家, 为2013年4月本公司在北京市投资设立的控股子公司—金万润(北京)照明科技有限公司, 本公司自金万润(北京)照明科技有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家, 原因为

2013年4月, 本公司在北京市投资设立控股子公司—金万润(北京)照明科技有限公司, 本公司自金万润(北京)照明科技有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为无

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
金万润（北京）照明科技有限公司	8,397,979.50	-602,020.50

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	164,467.04	--	--	121,316.50
人民币	--	--	130,531.91	--	--	79,657.90
港币	149.00	0.7966	118.69	370.00	0.8109	300.01
美元	5,384.00	6.1787	33,266.12	6,580.00	6.2855	41,358.59
日元	8,790.00	0.0626	550.32			
银行存款：	--	--	132,844,547.47	--	--	171,245,893.24
人民币	--	--	130,769,905.26	--	--	162,945,335.17
港币	1,856,519.88	0.7966	1,478,810.92	2,010,185.74	0.8109	1,629,959.11
美元	89,299.76	6.1787	551,756.43	1,061,267.78	6.2855	6,670,598.63
欧元	5,472.69	8.0536	44,074.86	0.04	8.3176	0.33
其他货币资金：	--	--	4,315,000.00	--	--	5,157,526.80
人民币	--	--	4,315,000.00	--	--	5,157,526.80
合计	--	--	137,324,014.51	--	--	176,524,736.54

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明



其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2013-6-30	2012-12-31
银行承兑汇票保证金	230,000.00	643,588.80
质押款	1,500,000.00	500,000.00
保函保证金	75,000.00	1,503,938.00
履约保证金	2,510,000.00	2,510,000.00
合计	4,315,000.00	5,157,526.80

截至2013年6月30日，本公司以人民币1,500,000.00元银行存款为质押，作为向中国建设银行深圳市分行申请开具银行承兑汇票的保证金。

截至2013年6月30日，本公司存放在境外的银行存款折人民币1,539,867.63 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,343,252.60	26,764,494.38
商业承兑汇票	81,233.00	333,674.50
合计	42,424,485.60	27,098,168.88

### (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013年05月22日	2013年11月22日	587,929.20	
第二名	2013年03月15日	2013年09月15日	500,000.00	
第三名	2013年03月29日	2013年09月29日	400,000.00	
第四名	2013年03月27日	2013年09月27日	400,000.00	
第五名	2013年03月29日	2013年09月29日	340,000.00	
合计	--	--	2,227,929.20	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
正常信用风险组合	132,080,311.62	98.74%	8,816,029.60	6.67%	114,314,352.25	98.54%	7,115,516.46	6.22%
组合小计	132,080,311.62	98.74%	8,816,029.60	6.67%	114,314,352.25	98.54%	7,115,516.46	6.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,688,575.56	1.26%	1,688,575.56	100%	1,688,575.56	1.46%	1,688,575.56	100%
合计	133,768,887.18	--	10,504,605.16	--	116,002,927.81	--	8,804,092.02	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	118,161,284.26	88.33%	5,908,064.20	102,873,196.00	88.68%	5,143,659.80
1 年以内小计	118,161,284.26	88.33%	5,908,064.20	102,873,196.00	88.68%	5,143,659.80
1 至 2 年	8,288,931.32	6.2%	828,893.13	9,110,087.60	7.85%	911,008.76

2至3年	4,756,217.01	3.56%	1,426,865.10	1,562,916.99	1.35%	468,875.10
3至4年	156,580.18	0.12%	78,290.09	75,161.77	0.06%	37,580.89
4至5年	716,908.85	0.54%	573,527.08	692,989.89	0.6%	554,391.91
5年以上	390.00	0%	390.00			
合计	132,080,311.62	--	8,816,029.60	114,314,352.25	--	7,115,516.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
估计难以收回的货款	1,688,575.56	1,688,575.56	100%	收回可能性小
合计	1,688,575.56	1,688,575.56	--	--

## （2）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	9,148,155.40	1年以内	6.84%
第二名	非关联方	5,363,352.00	1年以内	4.01%
第三名	非关联方	5,266,765.99	1年以内	3.94%
第四名	非关联方	4,908,504.94	1年以内	3.67%
第五名	非关联方	4,235,807.20	1年以内	3.17%
合计	--	28,922,585.53	--	21.63%

## 4、其他应收款

### （1）其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	4,399,743.84	54.18%			4,736,780.23	60.96%		
正常信用风险组合	3,721,371.25	45.82%	215,049.46	5.78%	3,033,008.87	39.04%	172,951.34	5.7%
组合小计	8,121,115.09	100%	215,049.46	2.65%	7,769,789.10	100%	172,951.34	2.23%
合计	8,121,115.09	--	215,049.46	--	7,769,789.10	--	172,951.34	--

其他应收款种类的说明

组合中，无信用风险组合的其他应收款

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
待抵扣进项税	待抵扣进项税	1,736,763.87	1年以内	21.39
东莞市财政局松山湖科技产业园区分局	保证金	310,000.00	2-3年	3.82
出口退税	出口退税	2,351,555.24	1年以内	28.96
代扣员工款项	代扣员工款项	1,424.73	1年以内	0.02
合计		4,399,743.84		54.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	3,295,353.25	40.58%	164,767.66	2,606,990.87	33.56%	130,349.54
1年以内小计	3,295,353.25	40.58%	164,767.66	2,606,990.87	33.56%	130,349.54
1至2年	387,618.00	4.77%	38,761.80	426,018.00	5.48%	42,601.80
2至3年	38,400.00	0.47%	11,520.00			
合计	3,721,371.25	--	215,049.46	3,033,008.87	--	172,951.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,351,555.24	1 年以内	28.96%
第二名	非关联方	1,801,720.00	1 年以内	22.19%
第三名	非关联方	1,736,763.87	1 年以内	21.39%
第四名	非关联方	310,000.00	3-4 年	3.82%
第五名	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.69%
合计	--	6,500,039.11	--	80.05%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,395,933.44	99.18%	5,796,407.69	97%
1 至 2 年	94,555.88	0.82%	179,237.70	3%
合计	11,490,489.32	--	5,975,645.39	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,396,286.50	1 年以内	预付设备款
第二名	非关联方	1,259,999.98	1 年以内	预付设备款
第三名	非关联方	1,227,000.00	1 年以内	预付工程款
第四名	非关联方	787,500.00	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	477,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	7,147,786.48	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 预付款项的说明

期末预付款项中无预付其他关联方款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	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	15,209,004.76	149,254.64	15,059,750.12	20,723,128.04	75,831.63	20,647,296.41
在产品	6,260,722.35	104,451.54	6,156,270.81	6,139,291.48	73,935.50	6,065,355.98
库存商品	47,042,121.10	3,781,615.07	43,260,506.03	55,012,778.65	4,036,186.95	50,976,591.70
低值易耗品	578,096.63		578,096.63	467,004.58		467,004.58
合计	69,089,944.84	4,035,321.25	65,054,623.59	82,342,202.75	4,185,954.08	78,156,248.67

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	75,831.63	105,155.81		31,732.80	149,254.64
在产品	73,935.50	59,769.62		29,253.58	104,451.54
库存商品	4,036,186.95	2,144,215.85		2,398,787.73	3,781,615.07
合计	4,185,954.08	2,309,141.28		2,459,774.11	4,035,321.25

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	根据会计政策计提		
库存商品	根据会计政策计提		
在产品	根据会计政策计提		

存货的说明

无

## 7、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	196,861,976.56	15,921,257.43		6,803.40	212,776,430.59
机器设备	175,841,278.07	12,835,670.31		0.00	188,676,948.38
运输工具	6,114,228.29	2,278,713.39		0.00	8,392,941.68
电子及其他设备	14,906,470.20	806,873.73		6,803.40	15,706,540.53
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	53,597,524.45		10,248,947.99	1,184.75	63,845,287.69
机器设备	46,006,572.59		8,756,029.78		54,762,602.37
运输工具	995,743.83		653,661.81		1,649,405.64
电子及其他设备	6,595,208.03		839,256.40	1,184.75	7,433,279.68
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	143,264,452.11	--			148,931,142.90
机器设备	129,834,705.48	--			133,914,346.01
运输工具	5,118,484.46	--			6,743,536.04
电子及其他设备	8,311,262.17	--			8,273,260.85
五、固定资产账面价值合计	143,264,452.11	--			148,931,142.90
机器设备	129,834,705.48	--			133,914,346.01
运输工具	5,118,484.46	--			6,743,536.04
电子及其他设备	8,311,262.17	--			8,273,260.85

本期折旧额 10,248,947.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 8、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东莞基建项目	119,370,447.02		119,370,447.02	76,342,936.94		76,342,936.94
合计	119,370,447.02		119,370,447.02	76,342,936.94		76,342,936.94

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
东莞基建项目	176,883,059.10	76,342,936.94	43,027,510.08			67.49%		2,034,076.18			自筹、募集资金	119,370,447.02
合计	176,883,059.10	76,342,936.94	43,027,510.08			--	--	2,034,076.18		--	--	119,370,447.02

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
东莞基建项目	67.49%	按照工程投入占预算的比重计算

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,638,448.12	13,100,000.00		38,738,448.12
(1) 土地使用权	24,408,732.00	13,100,000.00		37,508,732.00
(2) 办公软件	1,229,716.12	0.00		1,229,716.12
二、累计摊销合计	1,361,962.48	378,350.94		1,740,313.42
(1) 土地使用权	1,172,828.72	316,865.10		1,489,693.82
(2) 办公软件	189,133.76	61,485.84		250,619.60
三、无形资产账面净值合计	24,276,485.64	12,721,649.06		36,998,134.70
(1) 土地使用权	23,235,903.28	12,783,134.90		36,019,038.18
(2) 办公软件	1,040,582.36	-61,485.84		979,096.52
无形资产账面价值合计	24,276,485.64	12,721,649.06		36,998,134.70
(1) 土地使用权	23,235,903.28	12,783,134.90		36,019,038.18
(2) 办公软件	1,040,582.36	-61,485.84		979,096.52

本期摊销额 378,350.94 元。



## 10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	2,411,043.39		598,662.06		1,812,381.33	
上市公司常年服务费	470,000.00		39,166.65		430,833.35	
土地租赁费	216,787.50		5,535.00		211,252.50	
广交会出口供应商服务费	140,600.00		44,400.00		96,200.00	
品牌直通关键词名称服务费		56,310.68	4,692.56		51,618.12	
其他	19,195.34		10,470.06		8,725.28	
合计	3,257,626.23	56,310.68	702,926.33		2,611,010.58	--

长期待摊费用的说明

无

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,223,016.92	1,981,645.34
可抵扣亏损	563,743.69	256,483.17
预计负债	31,752.71	42,053.22
小计	2,818,513.32	2,280,181.73
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,761,787.17	13,162,997.44
可抵扣亏损	2,254,974.76	1,025,932.67
预计负债	211,684.76	280,354.80
小计	17,228,446.69	14,469,284.91

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,818,513.32		2,280,181.73	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,977,043.36	1,742,611.26			10,719,654.62
二、存货跌价准备	4,185,954.08	2,309,141.28		2,459,774.11	4,035,321.25
合计	13,162,997.44	4,051,752.54		2,459,774.11	14,754,975.87

资产减值明细情况的说明

无

## 13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	43,103,576.02	52,079,768.59

合计	43,103,576.02	52,079,768.59
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 43,103,576.02 元。

应付票据的说明

无

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	99,922,150.10	66,803,535.57
合计	99,922,150.10	66,803,535.57

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末数中无超过1年未支付的大额款项。

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	6,016,897.93	8,430,879.09
合计	6,016,897.93	8,430,879.09

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末数中无超过1年未结转的大额款项。

## 16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,403,051.27	25,884,875.29	27,088,898.98	4,199,027.58
二、职工福利费		601,867.58	601,867.58	
三、社会保险费		1,727,503.66	1,727,503.66	
其中：养老保险		1,323,752.85	1,323,752.85	

医疗保险		153,004.04	153,004.04	
失业保险		186,650.02	186,650.02	
工伤保险		44,466.34	44,466.34	
生育保险		19,630.41	19,630.41	
四、住房公积金		510,729.25	510,729.25	
五、辞退福利		138,378.00	138,378.00	
六、其他		0.00	0.00	
工会经费和职工教育经费		0.00	0.00	
非货币性福利		0.00	0.00	
合计	5,403,051.27	28,863,353.78	30,067,377.47	4,199,027.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 138,378.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额系计提2013年6月工资，实际发放时间为2013年7月。

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-808,923.31	1,429,935.84
企业所得税	1,961,449.70	985,540.16
城市维护建设税	225,294.49	209,014.35
教育费附加	160,924.63	149,295.94
土地使用税	100,268.29	
其他	162,448.95	121,093.09
合计	1,801,462.75	2,894,879.38

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	2,516,143.62	1,608,328.46

合计	2,516,143.62	1,608,328.46
----	--------------	--------------

## 19、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	280,354.80		68,670.04	211,684.76
合计	280,354.80		68,670.04	211,684.76

### 预计负债说明

本公司根据以往销售LED路灯的运行状况和合同约定的质保条款，结合研发实验室和第三方国家级检测机构的测试结果，合理预测质保期内坏损率，并据此预计产品质量保证金。

## 20、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	287,591.41	848,980.91
合计	287,591.41	848,980.91

### (2) 一年内到期的长期借款

#### 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	287,591.41	848,980.91
合计	287,591.41	848,980.91

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

#### 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳发展银行股份有限公司深圳公明支行	2010 年 09 月 17 日	2013 年 09 月 15 日	人民币元			287,591.41		848,980.91
合计	--	--	--	--	--	287,591.41	--	848,980.91

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

2010年8月20日，本公司以固定资产原值为4,316,478.60元的机器设备作为抵押，与深圳发展银行股份有限公司深圳公明支行签订了“深发公明贷字第20100817001号”的固定资产贷款合同，借款金额为人民币318万元整，借款用途为购买机器设备。合同约定借款期限为叁年，即从2010年9月17日起至2013年9月15日止。截至2013年6月30日，此项借款余额为287,591.41元。（注：深圳发展银行股份有限公司深圳公明支行现已更名为平安银行深圳公明支行）

## 21、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内转入利润表的递延收益	1,002,648.72	789,920.00
合计	1,002,648.72	789,920.00

其他流动负债说明

一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	2013-6-30	2012-12-31
深圳功率型LED封装及照明工程技术研究开发中心补助	165,320.00	165,320.00
大功率、高亮度LED光源器件产业化项目	500,000.00	500,000.00
半导体照明应用系统技术集成与示范项目	24,600.00	24,600.00
贴片LED TV背光生产线技术改造	100,000.00	100,000.00
新型大功率LED支架与封装技术的研发	50,000.00	-
基于空气射流散热与无线寻址控制的LED模组化灯具研制及产业化	9,174.00	-
中大尺寸LED-TV背光模组产业化	97,741.20	-
发改委高效节能智能化控制LED灯具产业项目	55,813.52	-
合计	1,002,648.72	789,920.00

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超过1年转入利润表的递延收益	25,832,129.98	17,358,665.39
合计	25,832,129.98	17,358,665.39

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

超过1年转入利润表的递延收益详细情况

项目	2013-6-30	2012-12-31
深圳功率型LED封装及照明工程技术研究开发中心补助	1,230,567.50	1,313,231.93

大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	3,813,616.69	4,063,616.67
半导体照明应用系统集成与示范项目	271,516.75	206,816.75
贴片 LED TV 背光生产线技术改造	725,000.06	775,000.04
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发	827,870.86	1,000,000.00
基于空气射流散热与无线寻址控制的 LED 模组化灯具研制及产业化	7,534,454.17	10,000,000.00
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化	4,885,968.60	
发改委高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目	6,239,535.35	
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	303,600.00	
合计	25,832,129.98	17,358,665.39

#### 其他非流动负债说明

(1) 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会于2010年8月3日作出的深发改[2010]1324号《关于下达2010年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持计划（第一批）的通知》及深圳发展银行深圳市江苏大厦支行出具的业务回单，公司于2010年12月17日收到深圳市财政委员会拨付的“深圳功率型LED封装及照明工程技术研究开发中心”补助资金300.00万元。

(2) 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会于2010年11月18日作出的深发改[2010]2246号《关于转发<国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知>的通知》，本公司获得“大功率、高亮度LED光源器件产业化”项目补贴550.00万元。截止2013年6月30日，实际收到该项补贴500万元。

(3) 根据科学技术部文件国科发财【2011】105号《关于2011年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》、科学技术部文件国科发财【2011】128号《关于拨付2011年国家科技支撑计划课题经费的通知》、科学技术部文件国科发财【2012】48号《关于拨付2012年国家科技支撑计划课题预算拨款的通知》、科学技术部文件国科发财【2013】13号《科技部关于预拨2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》及公司于2010年10月25日与山西光宇半导体照明有限公司、西安立明电子科技有限责任公司、大连三维传热技术有限公司签订了关于“场地照明用超大功率、高光通量LED照明灯具开发及示范”课题合作协议，课题执行期间为2011年1月-2013年12月，本公司获得财政补贴102.85万元。根据合作协议，公司于2011年、2012年、2013年分别获得项目经费补贴42.13万元、29.81万元、7.7万元。截止2013年6月30日共收到补贴79.64万元。

(4) 根据工业和信息化部于2011年7月27日作出的工信部企业[2011]360号《关于下达2011年中小企业发展专项资金项目计划的通知》，本公司获得“贴片LED TV背光生产线技术改造”项目获得补贴100.00万元。

(5) 根据《深圳市科技计划项目管理暂行办法》（深府【2004】195号）、《深圳市科技研发资金管理暂行办法》（深府【2004】205号），本公司于2012年12月4日获得政府补助100万元，用于新型大功率LED支架与封装技术的研发。

(6) 根据广东省科技厅发展规划处（科技重大专项办公室）文件《关于组织申报第三批省战略性新兴产业发展专项资金LED产业项目的通知》（粤科函规划字【2012】427号），本公司于2012年12月26日收到政府补助1000万元，用于基于空气射流散热与无线寻址控制的LED模组化灯具研制及产业化。

(7) 根据深圳市发展和改革委员会于2013年1月16日作出的深发改【2013】125号《深圳市发展改革委关于深圳万润科技股份有限公司中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目资金申请报告的批复》，本公司获得该项目补助资金500万元，用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等。

(8) 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会于2012年12月29日作出的深发改[2012]1583号《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第五批扶持计划的通知》本公司获“发改委高效节能智能化控制LED灯具产业项目”补助630万元。

(9) 根据科学技术部文件国科发财[2013]365号《科技部关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费的通知》及发财[2013]418号《科技部关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第三批课题经费的通知》本公司获(863计划)课题“可调光室内半导体照明核心器件及控制技术研发(2013AA03A109)”专项补助30.36万元。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,000,000.00			88,000,000.00		88,000,000.00	176,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。根据2013年4月9日2012年度股东大会决议，公司于2013年4月以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至17,600万股。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2013年4月25日出具了信会师报字[2013]第310323号验资报告。

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	249,484,470.66		88,000,000.00	161,484,470.66
合计	249,484,470.66		88,000,000.00	161,484,470.66

资本公积说明

本期资本公积金转增股本8800万元。根据2013年4月9日2012年度股东大会决议，公司于2013年4月以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,933,417.34			16,933,417.34
合计	16,933,417.34			16,933,417.34

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
无

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	141,055,904.22	--



加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,511,094.14	--
应付普通股股利	8,800,000.00	
期末未分配利润	154,766,998.36	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年4月9日2012年度股东大会决议，公司于2013年4月以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），合计分派880万元（含税）。

## 27、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	201,331,226.19	195,755,746.92
其他业务收入	389,231.11	427,813.26
营业成本	142,407,419.61	139,773,508.35

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	201,331,226.19	142,382,582.28	195,755,746.92	139,563,250.35
合计	201,331,226.19	142,382,582.28	195,755,746.92	139,563,250.35

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 光源器件	140,590,196.50	105,567,815.98	145,224,237.06	103,550,309.87

LED 照明产品	56,705,038.66	32,857,949.77	46,354,236.59	31,523,131.35
红外线接收头	4,035,991.03	3,956,816.53	4,177,273.27	4,489,809.13
合计	201,331,226.19	142,382,582.28	195,755,746.92	139,563,250.35

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	146,145,014.21	108,702,330.59	147,129,302.60	108,570,948.29
境外	55,186,211.98	33,680,251.69	48,626,444.32	30,992,302.06
合计	201,331,226.19	142,382,582.28	195,755,746.92	139,563,250.35

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	16,953,091.12	8.4%
第二名	10,496,868.52	5.2%
第三名	10,100,865.15	5.01%
第四名	5,581,850.07	2.77%
第五名	5,213,758.99	2.58%
合计	48,346,433.85	23.96%

营业收入的说明

无

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,079,764.40	742,032.70	7%
教育费附加	462,756.18	318,014.01	3%
地方教育费附加	308,504.11	212,009.33	2%
其他	23,948.70	21,801.23	
合计	1,874,973.39	1,293,857.27	--

营业税金及附加的说明

无

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	5,326,949.46	3,259,005.60
差旅招待费	2,574,343.08	1,275,165.24
运输费	1,872,853.89	1,570,376.74
广告展会费	1,747,748.66	2,432,645.64
办公费	889,467.42	375,262.73
车辆费	850,011.21	577,709.40
其他	1,094,465.60	640,906.75
合计	14,355,839.32	10,131,072.10

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	7,013,352.83	6,286,597.80
职工薪酬费	4,099,926.74	3,814,810.39
水电房租物业费	2,188,561.73	1,771,980.24
差旅招待费	1,259,633.63	788,475.83
聘请中介机构费用	1,108,855.21	176,129.62
折旧及摊销	986,310.48	670,701.78
办公费	559,573.83	569,796.71
其他	586,045.99	415,864.48
合计	17,802,260.44	14,494,356.85

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,138.69	29,364.17
减：利息收入	-854,716.66	-601,518.03
汇兑损益	1,031,888.07	-18,986.52
其他	184,215.94	217,877.36
合计	391,526.04	-373,263.02

## 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,742,611.26	2,819,459.30
二、存货跌价损失	2,309,141.28	316,482.33
合计	4,051,752.54	3,135,941.63

## 33、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,893,856.69	1,925,617.88	4,893,856.69
其他		7,036.10	
合计	4,893,856.69	1,932,653.98	4,893,856.69

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
基于空气射流散热与无线寻址控制的 LED 模组化灯具研制及产业化	446,371.68		《广东省第三批省战略性新兴产业发展专项资金 LED 产业拟立项项目》《关于组织申报第三批省战略性新兴产业发展专项资金 LED 产业项目的通知》粤科函规划字（2012）427 号
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发项目	122,129.14		《关于申报 2012 年深圳市科技计划项目的通知》
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目	16,290.20		《深圳市发展和改革委员会文件》深发改[2013]125 号
发改委高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目	4,651.13		《深圳市财政委员会 深圳市发展和改革委员会关于下达 2012 年市循环经济与节能减排专项资金资助计划的通知》（深财建[2012]220 号）
场地照明用超大功率、高光通量 LED 照明灯具开发及示范	12,299.94		《科技部关于预拨 2013 年国家科技支撑计划课题经费的通知》国科发财（2013）13 号
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	265,197.57	1,126,309.90	《关于转发<国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2010 年第一批中央预算内投资计划的通知>的通知》（深发改[2010]2426 号）、《关于下达基于 IPv6 的无线视频监控系统应用示范等高新技术产业项

			目 2010 年政府投资计划的通知》(深发改[2010]2427 号)
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心项目	77,467.05	49,999.98	《关于下达 2010 年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持计划(第一批)的通知》(深发改[2010]1324 号)
贴片 LEDTV 背光项目改造补贴	49,999.98		工业和信息化部文件工信部企业《2011 年》360 号 《工业和信息化部关于下达 2011 年中小企业发展专项资金项目计划的通知》
2012 年第五批战略性新兴产业补助	2,198,000.00		深圳市和改革委员会深圳市经济贸易和信息化委员会深圳市科技创新委员会深圳市财政委员会文件深发改(2012)1583 号文件 关于深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第五批扶持计划的通知
2012 年第五批战略性新兴产业	660,000.00		深圳市和改革委员会深圳市经济贸易和信息化委员会深圳市科技创新委员会深圳市财政委员会文件深发改(2012)1583 号文件 关于深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第五批扶持计划的通知
2012 年国内市场开拓项目资助	21,450.00		《2012 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目资助计划表》
深圳市财政委员会骨干企业加快发展财政奖励	220,000.00		《深圳经贸信息委关于 2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励计划公式的通知》
中小企业发展专项资金上市培育项目补助	800,000.00		《2012 年深圳民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划表》
光明新区经济发展资金		110,000.00	《深圳市光明新区经济发展资金管理暂行办法》及相关《实施细则》、光明新区经济发展资金 2010 年第二批拟扶持项目公示
2011 年度中小企业信息化建设项目“易飞 ERP 企业信息化建设”		310,000.00	深经贸信息秘书字[2012]757 号《关于下达 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助计划的通知》
中小企业国际市场开拓资金资助		141,667.00	《中小企业国际市场开拓资金管理(试行)办法》(财企[2000]467 号)、《中小企业国际市场开拓资金管理实施办法实施细则(暂行)》(外经贸计财发[2001]270 号)、资金项目申请表、资金项目拨付申请表
其他		187,641.00	
合计	4,893,856.69	1,925,617.88	--

营业外收入说明

无

### 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
对外捐赠		10,000.00	
合计		10,000.00	

营业外支出说明

无

### 35、所得税费用

单位：元

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	4,052,770.14	4,503,260.53
递延所得税调整	-538,331.59	-535,210.87
合计	3,514,438.55	3,968,049.66

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	22,511,094.14	25,682,691.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	176,000,000.00	161,333,333.33
基本每股收益（元/股）	0.13	0.16

##### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	2013年1-6月	2012年1-6月

归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	22,511,094.14	25,682,691.32
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	176,000,000.00	161,333,333.33
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.16

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

无

### 38、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与存款利息有关现金	842,563.89
收到与财政拨款有关的现金	15,580,050.00
收到与其他经营有关的现金	2,177,668.49
合计	18,600,282.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他与销售费用有关的现金	8,800,281.67
支付其他与管理费用有关的现金	6,592,598.49
支付与手续费等有关的现金	137,080.05
支付押金、保证金等	386,030.00
支付保函保证金	75,000.00
支付与其他经营有关的现金	175,681.03
合计	16,166,671.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到的其他货币资金-保证金等	643,588.80
合计	643,588.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付其他货币资金-保证金等	1,230,000.00
合计	1,230,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**39、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,216,104.10	25,682,691.32
加：资产减值准备	4,040,322.54	3,135,941.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,248,947.99	7,731,637.14
无形资产摊销	378,350.94	281,252.72
长期待摊费用摊销	702,926.33	640,007.79
财务费用（收益以“-”号填列）	76,535.83	81,808.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-538,331.59	-535,210.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,246,859.56	-18,958,270.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,890,756.98	-64,703,241.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,449,052.09	40,498,773.20
其他		614,679.29
经营活动产生的现金流量净额	43,930,010.81	-5,529,931.60



2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	133,009,014.51	178,521,452.54
减: 现金的期初余额	171,367,209.74	67,919,883.35
现金及现金等价物净增加额	-38,358,195.23	110,601,569.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	133,009,014.51	171,367,209.74
其中: 库存现金	164,467.04	121,316.50
可随时用于支付的银行存款	132,844,547.47	171,245,893.24
三、期末现金及现金等价物余额	133,009,014.51	171,367,209.74

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

#### 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
李志江、罗小艳、李驰	实际控制人

备注: 李志江与罗小艳为夫妻关系, 李驰为李志江与罗小艳之女。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
万润光电股份有限公司	控股子公司	有限公司	香港特别行政区	李志江	贸易	HKD50 万元	100%	100%	--
广东恒润光电有限公司	控股子公司	有限公司	广东省东莞市	罗明	制造业	RMB11,300 万元	100%	100%	67295905-4

深圳万润节能有限公司	控股子公司	有限公司	广东省深圳市	罗明	综合	RMB3,000万元	100%	100%	59907948-X
金万润(北京)照明科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	李志江	贸易	RMB900万元	51%	51%	06488339-1

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

根据公司章程的规定，本公司至少应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

### 2、前期承诺履行情况

2013年4月9日，公司召开2012年度股东大会，审议通过《2012年度利润分配预案》，同意公司以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2013年4月24日，本次分配的现金红利已划转至股东资金账户，转增股份已记入股东证券账户。

## 十、其他重要事项

### 1、租赁

本公司经营场所所以租赁取得，最长租赁期至2015年2月17日止，在现有的合同条件下，2013年7-12月、2014年和2015年每年将支付的租金分别为363.90万元、713.12万元和95.51万元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	721,155.24	0.54%	0.00		24,369.00	0.02%		
正常信用风险组合	131,764,186.62	98.2%	8,800,223.35	6.68%	114,314,352.25	98.52%	7,115,516.46	6.22%

组合小计	132,485,341.86	98.74%	8,800,223.35	6.64%	114,338,721.25	98.54%	7,115,516.46	6.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,688,575.56	1.26%	1,688,575.56	100%	1,688,575.56	1.46%	1,688,575.56	100%
合计	134,173,917.42	--	10,488,798.91	--	116,027,296.81	--	8,804,092.02	--

应收账款种类的说明

无信用风险组合系应收本公司之子公司深圳万润节能有限公司、广东恒润光电有限公司及金万润（北京）照明科技有限公司货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	117,845,159.26	87.83%	5,892,257.95	102,873,196.00	88.66%	5,143,659.80
1 年以内小计	117,845,159.26	87.83%	5,892,257.95	102,873,196.00	88.66%	5,143,659.80
1 至 2 年	8,288,931.32	6.18%	828,893.13	9,110,087.60	7.85%	911,008.76
2 至 3 年	4,756,217.01	3.54%	1,426,865.10	1,562,916.99	1.35%	468,875.10
3 至 4 年	156,580.18	0.12%	78,290.09	75,161.77	0.06%	37,580.89
4 至 5 年	716,908.85	0.53%	573,527.08	692,989.89	0.6%	554,391.91
5 年以上	390.00		390.00			
合计	131,764,186.62	--	8,800,223.35	114,314,352.25	--	7,115,516.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

估计难以收回的货款	1,688,575.56	1,688,575.56	100%	收回可能性小
合计	1,688,575.56	1,688,575.56	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,148,155.40	1 年以内	6.82%
第二名	非关联方	5,363,352.00	1 年以内	4%
第三名	非关联方	5,266,765.99	1 年以内	3.93%
第四名	非关联方	4,908,504.94	1 年以内	3.66%
第五名	非关联方	4,235,807.20	1 年以内	3.16%
合计	--	28,922,585.53	--	21.57%

## (3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	65,718,243.52	96.11%			45,673,833.87	95.76%		
正常信用风险组合	2,663,007.25	3.89%	133,150.36	5%	2,019,881.87	4.24%	100,994.09	5%
组合小计	68,381,250.77	100%	133,150.36	0.19%	47,693,715.74	100%	100,994.09	0.21%
合计	68,381,250.77	--	133,150.36	--	47,693,715.74	--	100,994.09	--

其他应收款种类的说明

组合中，无信用风险组合的其他应收款

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)

广东恒润光电有限公司	合并范围内应收单位款	62,359,841.09	2年以内	91.19
万润光电股份有限公司	合并范围内应收单位款	969,952.60	1年以内	1.42
出口退税	出口退税	2,351,555.24	1年以内	3.44
待抵扣进项税	待抵扣进项税	36,662.02	1年以内	0.05
代扣员工款项	代扣员工款项	232.57	1年以内	0.00
合计		65,718,243.52		96.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,663,007.25	3.89%	133,150.36	2,019,881.87	4.24%	100,994.09
1年以内小计	2,663,007.25	3.89%	133,150.36	2,019,881.87	4.24%	100,994.09
合计	2,663,007.25	--	133,150.36	2,019,881.87	--	100,994.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	关联方	62,359,841.09	1年以内	91.19%
第二名	非关联方	2,351,555.24	1年以内	3.44%
第三名	非关联方	1,801,720.00	1-2年	2.63%
第四名	关联方	969,952.60	1年以内	1.42%
第五名	非关联方	300,000.00	1年以内	0.44%
合计	--	67,783,068.93	--	99.12%

## (3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
万润光电股份有限公司	成本法	458,466.22	458,466.22		458,466.22	100%	100%				
广东恒润光电有限公司	成本法	139,081,600.00	139,081,600.00		139,081,600.00	100%	100%				
深圳万润节能有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
金万润(北京)照明科技有限公司	成本法	4,590,000.00		4,590,000.00	4,590,000.00	51%	51%				
合计	--	174,130,066.22	169,540,066.22	4,590,000.00	174,130,066.22	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	201,631,846.53	195,755,746.92
其他业务收入	389,231.11	427,813.26

合计	202,021,077.64	196,183,560.18
营业成本	142,856,028.68	139,773,508.35

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	201,631,846.53	142,831,191.35	195,755,746.92	139,563,250.35
合计	201,631,846.53	142,831,191.35	195,755,746.92	139,563,250.35

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 光源器件	140,590,196.50	105,567,815.98	145,224,237.06	103,550,309.87
LED 照明产品	57,005,659.00	33,306,558.84	46,354,236.59	31,523,131.35
红外线接收头	4,035,991.03	3,956,816.53	4,177,273.27	4,489,809.13
合计	201,631,846.53	142,831,191.35	195,755,746.92	139,563,250.35

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	146,445,634.55	109,150,939.66	147,129,302.60	108,570,948.29
境外	55,186,211.98	33,680,251.69	48,626,444.32	30,992,302.06
合计	201,631,846.53	142,831,191.35	195,755,746.92	139,563,250.35

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	16,953,091.12	8.39%
第二名	10,496,868.52	5.2%

第三名	10,100,865.15	5%
第四名	5,581,850.07	2.76%
第五名	5,213,758.99	2.58%
合计	48,346,433.85	23.93%

营业收入的说明

无

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,031,284.95	25,939,388.99
加：资产减值准备	4,026,004.44	3,133,271.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,423,341.67	7,731,637.14
无形资产摊销	134,263.62	37,165.40
长期待摊费用摊销	697,391.33	640,007.79
财务费用（收益以“-”号填列）	33,073.69	73,050.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-224,634.05	-447,162.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,305,958.56	-18,958,270.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,921,945.28	-63,445,090.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,782,296.65	40,622,771.45
其他		614,679.29
经营活动产生的现金流量净额	44,287,035.58	-4,058,552.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	53,476,505.17	46,050,909.55
减：现金的期初余额	68,625,485.26	64,805,229.04
现金及现金等价物净增加额	-15,148,980.09	-18,754,319.49

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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	4,893,856.69	



—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
减：所得税影响额	734,078.50	
合计	4,159,778.19	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	0.1	0.1

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2013-6-30	2012-12-31	变动比率	变动原因
应收票据	42,424,485.60	27,098,168.88	56.56%	主要系本期以承兑汇票结算的销售款增加以及以承兑汇票背书给供应商的金额减少共同影响所致。
预付款项	11,490,489.32	5,975,645.39	92.29%	主要系本公司之子公司广东恒润光电有限公司预付工程和设备款增加所致。
在建工程	119,370,447.02	76,342,936.94	56.36%	主要系本期本公司之子公司广东恒润光电有限公司基建项目持续投入所致。
无形资产	36,998,134.70	24,276,485.64	52.40%	主要系本期新取得土地使用权所致。
应付账款	99,922,150.10	66,803,535.57	49.58%	主要系公司凭良好的信誉及议价能力，本期采购信用期有一定的延长，信用期内的应付货款增加。
应交税费	1,801,462.75	2,894,879.38	-37.77%	主要系本公司之子公司广东恒润光电有限公司购进设备产生的进项税增加所致。
其他应付款	251,6143.62	1,608,328.46	56.44%	主要系本公司收到的保证金、应付的电费等增加所致。
一年内到期的非流动负债	287,591.41	848,980.91	-66.13%	系偿还了到期银行借款所致。
其他非流动负债	25,832,129.98	17,358,665.39	48.81%	系本期取得与资产相关的政府补助所致。
股本	176,000,000.00	88,000,000.00	100.00%	系本期公司资本公积转股本8800万所致。
资本公积	161,484,470.66	249,484,470.66	-35.27%	系本期公司资本公积转股本8800万所致。
少数股东权益	4,115,009.96	0.00	100.00%	系本公司新增控股子公司金万润（北京）照明科技有限公司少数股东权益。
报表项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比率	变动原因

营业税金及附加	1,874,973.39	1,293,857.27	44.91%	主要系本期缴纳的增值税增加所致。
销售费用	14,355,839.32	10,131,072.10	41.70%	主要系公司加大营销力度，职工薪酬费及差旅费等增加所致。
财务费用	391,526.04	-373,263.02	-204.89%	主要系报告期内人民币升值及净出口额大幅增加导致汇兑损失增加。
营业外收入	4,893,856.69	1,932,653.98	153.22%	主要系本期确认营业外收入的政府补助增加。
少数股东损益	-294,990.04	0.00	100.00%	系本公司新增控股子公司金万润（北京）照明科技有限公司少数股东损益。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳万润科技股份有限公司

法定代表人：李志江

二〇一三年八月二十三日