



深圳万润科技股份有限公司

2013 年年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李杰	独立董事	外地出差	刘旺新

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节 公司治理.....	41
第九节 内部控制.....	47
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录	126

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
万润有限	指	深圳市万润科技有限公司，系本公司前身
万润光电	指	万润光电股份有限公司，本公司在香港设立的全资子公司
恒润光电	指	广东恒润光电有限公司，本公司全资子公司
万润节能	指	深圳万润节能有限公司，本公司全资子公司
金万润	指	金万润（北京）照明科技有限公司，本公司控股子公司
弘盛投资	指	国信弘盛投资有限公司，本公司股东，现已变更为国信弘盛创业投资有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司，本公司保荐机构
中审国际	指	中审国际会计师事务所有限公司
江明投资	指	深圳市江明投资发展有限公司，本公司股东
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
《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》
报告期内	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期末	指	2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年报全文，并特别注意下列风险因素：

可能存在市场风险、研发技术风险、财务风险及管理风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“董事会报告 公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
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		
注册地址的邮政编码	518107		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	518107		
公司网址	www.mason-led.com		
电子信箱	wanrun@mason-led.com		

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	广东省深圳市福田区中心区 26-3 中国凤凰大厦 2 栋 16E-1	广东省深圳市福田区中心区 26-3 中国凤凰大厦 2 栋 16E-1
电话	0755-33051891	0755-33051891
传真	0755-33051892	0755-33051892
电子信箱	wanrun@mason-led.com	panll@masonled.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 12 月 13 日	深圳市宝安区西乡 82 区新湖路华丰科 技园 E 座 8 楼	4403012102417	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
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘四兵、徐冬冬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二 十六层	戴立洪、刘卫兵	2012 年 2 月 17 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	436,386,460.98	388,506,524.08	12.32%	374,445,456.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,449,235.52	38,485,550.70	15.5%	54,069,051.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,986,021.13	33,859,171.89	3.33%	52,277,197.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,049,541.84	45,088,224.30	144.08%	56,627,495.41
基本每股收益（元/股）	0.25	0.23	8.7%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.23	8.7%	0.41
加权平均净资产收益率（%）	8.68%	8.67%	0.01%	24.43%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	786,973,728.78	651,972,155.68	20.71%	426,615,309.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	531,123,027.74	495,473,792.22	7.19%	248,353,188.56

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-480,444.00	37,223.81	42,534.51	
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）	11,652,803.75	5,413,303.40	2,065,528.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-5,963.90		
减：所得税影响额	1,709,145.36	818,184.50	316,209.45	
合计	9,463,214.39	4,626,378.81	1,791,853.57	--

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，全球经济加快走出金融危机的阴影，呈现出较好的复苏态势，以美国、欧洲为主的发达经济体经济形势趋于好转，经济增长步伐加快；处于关键转型期的国内经济，则以稳增长、调结构为主，保持了稳中有进、稳中向好的发展态势。

2013年，受全球宏观经济恢复性好转、各国政府对半导体照明节能产业的大力扶持、LED技术进步带来的产品性价比大幅度提升等因素的有利影响，LED产业链各环节均呈现出恢复性的回暖趋势。自2013年第二季度起，下游LED照明市场需求超预期增速的规模放量，直接带动中游器件封装和上游芯片、外延片的产能释放与利用率的提升，LED景气度向好的趋势得以进一步确立，行业内的多数企业实现了增收又增利的“双增”业绩。同时，为了争取更多的市场份额，抢先创建具有高辨识度的品牌形象，打造企业的核心竞争力，LED企业之间的价格竞争、渠道竞争依然激烈，行业内基于技术、规模、渠道、品牌等优势资源的并购整合浪潮加快。

2013年，公司管理层紧扣董事会制定的发展战略，及时、精准地抓住LED照明需求放量的发展机遇，大力开拓国内外照明产品市场，同时以照明需求推进公司光源器件的产能释放，重点发展贴片式产品，调整和优化直插式产品结构；坚持推进研发技术更新与转化、工艺流程改进，走产品品质取胜之路；将市场定位于中高端，走电脑周边及高端玩具等显示指示、背光、手机闪光、高清照明等细分市场的差异化之路；全力推行大客户、强客户营销策略，调整和优化客户结构，打造优良的客户群体，使公司营业收入和净利润实现了同向增长。

报告期内，公司实现营业收入436,386,460.98元，较上年同期增长12.32%；利润总额50,420,235.72元，较上年同期增长13.02%；归属于上市公司股东的净利润44,449,235.52元，较上年同期增长15.50%；经营活动产生的现金流量净额110,049,541.84元，较上年同期增长144.08%。其中：受益于下游LED照明市场需求超预期增速的规模放量，公司LED照明产品实现营业收入120,305,392.94元，较上年同期增长28.91%；良好的研发技术更新与进步、品质提升、贴近市场需求的产品与客户结构的双重优化升级，产品综合毛利率较上年同期增长3.76个百分点达到29.71%，LED照明产品毛利率达到43.34%，较上年同期增长8.88个百分点。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2013年	2012年	本年比上年增减（%）
营业收入	436,386,460.98	388,506,524.08	12.32%
营业成本	306,434,734.76	287,602,973.14	6.55%
销售费用	38,069,657.82	23,460,644.70	62.27%
管理费用	40,822,228.33	30,700,116.49	32.97%
财务费用	1,138,101.59	-832,216.44	236.76%
研发支出	13,828,920.45	12,629,739.18	9.49%
经营活动产生的现金流量净额	110,049,541.84	45,088,224.30	144.08%

（1）销售费用：报告期发生销售费用38,069,657.82元，较上年同期增长62.27%，主要系报告期内扩大销售团队、加大销售力度致使职工薪酬和差旅费等增加所致。

（2）管理费用：报告期发生管理费用40,822,228.33元，较上年同期增长32.97%，主要系报告期内职工薪酬和研发投入增加及子公司恒润光电筹备生产发生的开办费用增加所致。

(3) 财务费用：报告期发生财务费用1,138,101.59元，较上年同期增长236.76%，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。

(4) 经营活动产生的现金流量净额：报告期经营活动产生的现金流量净额为110,049,541.84元，较上年同期增长144.08%，主要系报告期内销售增长及公司管理进一步提升，销售回款同比增加，采购付款同比下降所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司一直致力于打造集研发、设计、生产和销售为一体的中高端LED封装和照明企业。报告期内，公司继续以封装器件为主营方向，以贴片式产品为经营重点，调整和优化直插式产品结构及客户结构，稳固在国内中高端封装器件领域的优势地位；大力开发照明新产品，拓展销售渠道，将照明产品打造成新的可持续利润增长点，具体进展情况如下：

(1) 中高端LED器件和照明产品市场开拓方面：2013年，公司根据LED封装的未来发展趋势，主动淘汰和放弃了部分低端直插式LED市场，集中定位于技术要求较高、毛利率相对较高的中高端市场和客户；以贴片式产品为经营重点，大力拓展电脑及电视背光、手机闪光、高清照明等领域的中高端市场，同时为提高背光产品的市场占有率、增加其附加值，公司将背光源器件拓展至背光模组组件，大力开拓中高端背光模组市场。

2013年4月，公司及时、精准地抓住LED照明市场需求放量的机遇，投资设立控股子公司—金万润（北京）照明科技有限公司，专门负责国内营销渠道的开发、建设和维护，开拓国内商业照明、户外照明领域的中高端市场。2013年末，金万润团队人数约40人左右，在上海、武汉、成都、深圳、广州等九个地区设立了办事处或驻点。报告期内，金万润实现营业收入869.23万元。

报告期内，公司全力推行的“大客户、强客户”营销策略初见成效，公司客户结构得到明显改善，客户集中度显著提高，公司抗风险能力亦显著增强。报告期内，公司对现有大客户康佳集团、欧曼科技、LICHTLINE GMBH等销售额实现大幅增长，同时成功进入佛山照明、三雄极光等大客户供应商体系。受益于优良客户群体的打造和培育，报告期内经营活动产生的现金流量净额11,004.95万元，较上年同期增长144.08%。

(2) 募投项目建设方面：报告期内，公司管理层积极推进子公司恒润光电募投项目的建设，LED绿色节能照明灯具项目已于2013年下半年正式投入使用，照明产品产能随市场需求的放量在渐进、有序的释放，产品种类更为丰富，其规模效益将逐步体现出来；新型高光效贴片式LED项目和企业技术研发中心项目已完成主体工程建设。

(3) 研发技术方面：公司积极响应新技术、新材料的变革，LED封装引入共晶及倒装的无金线芯片制程、EMC支架，研发了系列低热阻、高可靠度的高压及高清照明LED、COB集成产品等大功率应用照明器件和侧光式、直下式电视背光产品；LED照明则专注于高亮度及节能率基础之上的光健康、光质量、配光设计及智能化控制技术方面的研发，开发了系列高性价比的球泡灯、筒灯及射灯等商照产品，上述产品均已向市场投放并获得了客户的一致认可。

(4) 中高端LED器件和照明产品品牌建设方面：公司一直致力于打造“知名度、偏好度、美誉度、忠诚度”并存的万润中高端封装和照明品牌。报告期内，公司通过金万润的渠道铺设，在国内市场大力推广“万润照明”品牌；同时通过参加北京、广州、日本等境内外照明展、与央视网企业频道合作、在《大照明》及《LED inside》等专业LED平台宣传推广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；另外，通过与康佳集团、佛山照明等大客户的合作，借力其成熟品牌，传播万润品牌。报告期内，公司在美国注册了masonled商标，随着美国禁售40W/60W白炽灯计划的生效，其将大大提升公司照明产品在美国市场的品牌形象和市场竞争能力。

(5) 精细化管理方面：公司全面推行公司、事业部及员工一体化的绩效考核，构建了以利润目标为导向的直插事业部、贴片事业部和照明事业部三大利润中心，有效激发了各事业部团队的积极性和创造性，各事业部的经营效率和经营质量得到显著提升；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；同时，公司就销售、采购、财务等流程进行了梳理和完善，强化了应收账款及存货管理，有效防范和避免了重大经营风险。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

(1) 主营业务收入为LED光源器件、LED照明产品、红外线接收头的销售收入，报告期内主营业务收入比上年同期增加12.38%，主要系报告期光源器件和照明产品较上年同期销售增加所致。

(2) 其他业务收入为销售材料等收入，报告期内其他业务收入比上年同期减少26.02%，主要系报告期内材料销售减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
计算机、通信和其他电子设备制造业（单位：万个）	销售量	278,719.06	234,032.63	19.09%
	生产量	285,106.06	239,623.96	18.98%
	库存量	37,598.85	31,211.85	20.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,604,582.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	25.57%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	41,813,028.09	9.58%
2	第二名	28,851,947.17	6.61%
3	第三名	23,173,591.72	5.31%
4	第四名	10,203,902.11	2.34%
5	第五名	7,562,113.62	1.73%
合计	——	111,604,582.71	25.57%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
------	----	--------	--------	---------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接材料	231,795,896.78	75.65%	218,826,991.86	76.19%	-0.54%
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接人工	27,295,225.35	8.91%	27,811,914.73	9.68%	-0.77%
计算机、通信和其他电子设备制造业	制造费用	47,318,775.30	15.44%	40,585,107.86	14.13%	1.31%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
LED 光源器件	主营业务成本	229,935,094.08	75.04%	215,223,801.97	74.93%	0.11%
LED 照明产品	主营业务成本	68,165,489.43	22.25%	61,164,191.02	21.3%	0.95%
红外线接收头	主营业务成本	8,309,313.92	2.71%	10,836,021.46	3.77%	-1.06%

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,596,186.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	31.37%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	29,828,137.74	12.54%
2	第二名	18,507,953.53	7.78%
3	第三名	9,961,512.55	4.19%
4	第四名	9,385,155.82	3.95%
5	第五名	6,913,426.73	2.91%
合计	——	74,596,186.37	31.37%

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）	变动原因
销售费用	38,069,657.82	23,460,644.70	62.27%	主要系本期扩大销售团队、加大销售力度致使职工薪酬和差旅费等增加所致。
管理费用	40,822,228.33	30,700,116.49	32.97%	主要系本期职工薪酬和研发投入增加及子公司恒润光电筹备生产发生的开办费用增加所致。
财务费用	1,138,101.59	-832,216.44	236.76%	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。
资产减值损失	7,221,482.07	6,243,039.86	15.67%	
所得税费用	6,635,779.56	6,126,368.67	8.32%	

5、研发支出

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
研究开发费	13,828,920.45	12,629,739.18	9.49%
研究开发费占净资产比例	2.59%	2.55%	0.04%
研究开发费占营业收入比例	3.17%	3.25%	-0.08%

报告期内，公司高度重视对产品的研发投入和自身综合研发实力的提升，研发投入有所增加。

报告期内，在LED封装领域，研发了系列低热阻、高可靠度的高压及高清照明LED、COB集成产品等大功率应用照明器件和侧光式、直下式电视背光产品；LED照明领域，开发了系列高性价比的球泡灯、射灯等商照产品，上述产品均已向市场投放并获得了客户的一致认可。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	454,633,091.45	407,016,372.42	11.7%
经营活动现金流出小计	344,583,549.61	361,928,148.12	-4.79%
经营活动产生的现金流量净额	110,049,541.84	45,088,224.30	144.08%
投资活动现金流入小计	19,347.10	75,000.00	-74.2%
投资活动现金流出小计	153,535,669.39	103,091,816.26	48.93%
投资活动产生的现金流量净额	-153,516,322.29	-103,016,816.26	-49.02%
筹资活动现金流入小计	87,057,526.80	277,500,000.00	-68.63%
筹资活动现金流出小计	81,202,929.86	115,888,888.76	-29.93%

筹资活动产生的现金流量净额	5,854,596.94	161,611,111.24	-96.38%
现金及现金等价物净增加额	-39,089,891.12	103,447,326.39	-137.79%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期“经营活动产生的现金流量净额”较上年同期增加144.08%，主要系报告期内销售增长及公司管理进一步提升，销售回款同比增加，采购付款同比下降所致。

(2) 报告期“投资活动现金流入”较上年同期减少74.2%，主要系报告期内公司收到的处理固定资产收回的现金净额同比减少所致。

(3) 报告期“投资活动现金流出”较上年同期增加48.93%，主要系报告期内公司子公司恒润光电基建项目资金投入同比增加所致。

(4) 报告期“筹资活动现金流入”较上年同期减少68.63%，主要系公司在2012年2月公开发行股票，取得募集资金21,919.51万元所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少137.79%，主要系公司在2012年2月公开发行股票，取得募集资金净额21,919.51万元后，筹资活动现金流入增长所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	435,938,812.29	306,409,897.43	29.71%	12.38%	6.68%	3.76%
分产品						
LED 光源器件	307,450,857.58	229,935,094.08	25.21%	8.29%	6.84%	1.02%
LED 照明产品	120,305,392.94	68,165,489.43	43.34%	28.91%	11.45%	8.88%
红外线接收头	8,182,561.77	8,309,313.92	-1.55%	-23.2%	-23.32%	0.15%
分地区						
境内	316,426,279.48	233,870,186.27	26.09%	15.36%	10.33%	3.37%
境外	119,512,532.81	72,539,711.16	39.3%	5.21%	-3.6%	5.55%

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

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	135,787,318.62	17.25%	176,524,736.54	27.08%	-9.83%	主要系随着募投项目建设推进，募集资金余额减少所致。
应收账款	108,757,739.15	13.82%	107,198,835.79	16.44%	-2.62%	
存货	77,552,079.29	9.85%	78,156,248.67	11.99%	-2.14%	
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期股权投资	0.00	0%	0.00	0%	0%	
固定资产	248,755,715.80	31.61%	143,264,452.11	21.97%	9.64%	主要系本公司之子公司恒润光电部分在建工程完工结转固定资产所致。
在建工程	86,360,941.06	10.97%	76,342,936.94	11.71%	-0.74%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	10,000,000.00	1.27%	0.00	0%	1.27%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	

五、核心竞争力分析

报告期内，公司LED封装和照明定位于中高端领域，进一步深化在研发技术、产业链配套、产品品质和中高端市场方面的核心竞争力。

1、研发技术优势：研发技术团队维持稳定态势，确保了公司在中高端LED封装与照明的技术创新与转化和新产品研发领域的优势地位。封装器件方面，积极响应新技术、新材料的变革，引入共晶及倒装的无金线芯片制程、EMC支架，研发了系列低热阻、高可靠度的高压LED、高清照明LED、COB集成产品等大功率照明用器件和侧光式、直下式电视背光产品，同时为提高市场占有率和增加产品附加值，将背光源由器件延伸至背光模组组件；LED照明则专注于高亮度及节能率基础之上的光健康、光质量、配光设计及智能化控制技术方面的研发，开发了高效节能户外路灯、时尚炫彩筒灯、LED冰激凌节能灯、LED T8晶盈全塑灯管等系列主打产品和大角度球泡灯、高显指射灯及一体化电源模块等辅助产品，丰富了公司室内外照明产品库。报告期末，公司及子公司专利数达到75项，其中：报告期内新增实用新型9项，外观设计4项。

2、产业链配套优势：随着下游LED照明产品市场需求的规模放量及LED绿色节能照明灯具募投项目的投产，公司中高端封装器件和照明产品在品质、成本、交期等方面的高度、无缝产业链配套优势更为明显，封装器件与照明产品相互助推公司经营成果。

3、产品品质和中高端市场优势：公司视产品品质为生命，通过导入先进质量管理工具、强化现场管理、加强产品认证及开展提案改善等方式确保产品质量。报告期内，公司生产的系列贴片式光源器件通过北美LM-80-2008测试、第四代路灯和太阳能路灯通过北美ETL认证，随着美国政府禁售白炽灯计划的生效，将使公司照明产品进入北美中高端照明市场更具核心竞争力；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、LED路灯及球泡灯入选“广东省LED标杆体系推荐产品目录”，共同助推公司照明产品进入国内中高端商照市场和市政工程项目，提升在上述领域的市场竞争力和占有率。

六、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（%）
36,500,000.00	159,081,600.00	-77.06%
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（%）
广东恒润光电有限公司	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。	100%
金万润（北京）照明科技有限公司	许可经营项目：专业承包。一般经营项目：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。	65%

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	7,061.51
已累计投入募集资金总额	13,114.58
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	
截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目累计投入资金 131,145,807.66 元（含用于置换自有资金预先投入募投项目资金 23,090,310.80 元），其中：以前年度累计投入 60,530,673.07 元，2013 年度投入 70,615,134.59 元，用于暂时补充流动	

资金 60,000,000.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日募集资金余额为 30,127,057.42 元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 2,077,812.12 元。

(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	3,882.5	6,436.02	50.71%	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	2,916.33	6,134.75	63.4%	2013 年 12 月 01 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	262.68	543.81	24.85%	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	7,061.51	13,114.58	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	24,555.3	24,555.3	7,061.51	13,114.58	--	--		--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、LED 绿色节能照明灯具生产项目于 2013 年 12 月正式投产，受工程竣工与工程付款时间差影响，该项目部分工程款项尚未支付，导致资金拨付进度与项目建设进度有一定差距。 2、新型高光效贴片式 LED 生产建设项目受前期规划设计及人防政策调整、厂房地质勘探存在偏差等因素影响，公司已根据实际情况将其达到预定可使用状态日期顺延 9 个月调整至 2014 年 5 月 31 日，目前该项目已完成主体工程建设。 3、企业技术研发中心项目原计划在 2014 年 2 月 28 日前达到预定可使用状态，根据该项目的工程建设进度及未来资金投入计划，结合前期以自有资金投入研发技术的情况，公司将其达到预定可使用状态日期顺延 10 个月调整至 2014 年 12 月 28 日。该项目未达计划原因系： 1)该项目与新型高光效贴片式 LED 募投项目的厂房在同一地块上建设，其与新型高光效贴片式 LED 募投项目统一进行规划设计，受原规划设计和人防政策调整影响，公司重新办理报批、图纸设计、审批等手续，使得项目延误； 2)该项目地块前期厂房地质勘探存在偏差，厂房地下室实际局部存在深达 12—15 米软土层，为保证基础承载力均衡，将原设计天然基础改为铅预制桩基础，使得项目延误。									
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	适用
	中审国际会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 1 日出具的《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)确认;截止 2012 年 2 月 29 日,本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和企业技术研发中心项目。根据上述报告,本公司于 2012 年 3 月 8 日召开第二届董事会第三次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,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。公司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》,公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、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》,公司独立董事、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》。 2、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》,公司独立董事、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》。 截止 2013 年 9 月 3 日,公司已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,且已将归还情况及时通知了保荐机构国信证券及保荐代表人。 3、2013 年 9 月 12 日,公司召开第二届董事会第十八次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过 8 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使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》,公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。
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集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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，实际募集资金总额比承诺投资总额少 2,635.79 万元，募集资金投资不足部分由公司自筹解决。

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	1,934,208.75	572,886.43	110,032.66	67,456.24	56,325.96
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。	143,000,000	283,333,193.43	165,580,423.68	2,158,287.15	-3,924,374.08	-2,693,644.56
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	31,022,934.97	29,757,195.25	56,341.86	-277,392.07	-208,075.06
金万润（北京）照明科技有限公司	子公司	贸易	专业承包；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。	10,000,000	14,624,291.34	8,458,072.53	8,692,318.77	-1,987,641.96	-1,541,927.47

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司	报告期内取得和处置子公司	对整体生产和业绩的影响
------	--------------	--------------	-------------

	目的	方式	
金万润（北京）照明科技有限公司	以渠道营销为重点，负责公司照明产品在国内市场的销售、推广工作，增强公司在照明产品方面的发展后劲和实力。	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、杜拥军共同投资设立控股子公司—金万润（北京）照明科技有限公司，其中：公司以自有资金出资 650 万元，持有其 65% 的股权。	有利于公司照明业务的渠道建设、业务范围拓展，提高其市场开拓能力和市场占有率，优化经营结构。

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	13,346.08	4,362.68	8,841.42	66.25%	项目处于基建阶段
合计	13,346.08	4,362.68	8,841.42	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 08 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）登载的《万润科技：第二届董事会第十七次会议决议公告》				

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

LED光源以其高效节能、绿色环保的特性，开启了人类第三次照明革命。自2010年起，以欧盟、美国、日本为首的发达经济体及以中国、马来西亚、墨西哥为首的发展中国家政府纷纷加大了对半导体节能环保产业的扶持力度，目前，全球已形成以欧盟、美国、日本等发达经济体为LED产业链上游，中国、墨西哥等其他发展中国家和地区为LED产业链中下游的竞争格局，并且中国大陆和中国台湾是全球最大的LED封装和LED应用产品生产基地。发达经济体在LED产业链上游芯片、外延片的关键技术、资本等方面展开了激烈竞争，中国大陆和中国台湾在中游封装和下游应用产品的竞争则集中于市场、价格、渠道和品质方面。

目前，中国大陆已形成以珠三角、长三角、环渤海地区和闽赣地区为主导的LED产业集群区域，而珠三角则是国内LED产业最为集聚的区域，已形成较完整的产业链，具有一定的产业规模，市场集中度相对较高，拥有众多的LED封装和照明上市企业，形成了以背光应用、照明器件应用封装和照明产品为主导的竞争格局；同时传统照明企业向LED业务拓展或转型，其它电子相关类产业进军LED产业，进一步加剧了现有的市场竞争格局。

2、行业发展趋势

（1）LED照明市场全面开启

继2013年LED照明市场恢复增长后，受美国、欧盟、中国等主要国家和地区的白炽灯淘汰计划批量生效、成本降低驱动终端价格下降等因素影响，LED照明市场容量将显著扩大且全面启动并实现持续增长，未来3-4年将是LED照明市场渗透率上升最快的黄金发展期。受此影响，未来LED照明企业将就技术、产品、价格、渠道和品牌展开全方位的市场竞争，以抢占领先优势地位，争取更多的市场份额。同时，照明应用的快速增长，亦将带动照明应用封装元器件供需关系的改善。

（2）行业并购整合持续

2013年LED行业掀起了并购整合的浪潮，多家上市公司借助资本市场平台展开了一系列的收购整合，产业链拓展、市场拓展、渠道拓展成为并购整合的重要方向。未来受LED价格、渠道、品牌、市场及规模等影响，LED中下游封装和应用领域的收购整合将持续，且整合力度会越来越大，传统照明企业亦正着手或期待与新兴LED企业进行优势互补或共享的资源整合。

（3）研发技术、新材料更新与转化加快

“无封装技术”将引领LED封装工艺变革，其通过荧光粉在芯片阶段完成，并以共晶的方式取代传统的金线焊接工艺，具有集中性好、可信赖度高、光学控制灵活等优势，是未来中高功率封装的发展趋势；EMC支架则将引领LED封装材料的变革，其通过使用新的Epoxy热固型材料和蚀刻技术形成高度集成化的框架形式，具有高耐热、抗UV、高度集成等优势；而LED照明灯具的研发未来将以灯具一体化、光电模块化、控制智能化为主流方向，以提供更健康的光环境、延长灯具寿命且达到更高级别的节能减排效用。

（二）发展战略

未来三年内（2013-2015年），以封装为主业经营方向不变，创立和稳固公司在国内封装领域的品牌优势地位；将照明产品逐步打造成企业新的增长点，建立强大的产业后发优势；充分利用资本运营平台，加快兼并重组，逐步形成产业集群优势。

（三）2014年度经营计划

1、市场开拓计划：照明产品方面，公司将以主要国家和地区淘汰白炽灯政策为契机，借力已获得的境外各项安规、环保、质量认证，进一步开拓美国、加拿大、欧盟等海外中高端照明产品市场；深度挖掘和拓展国内中高端照明市场，重点以商业照明、市政照明为主，逐步开拓民用照明市场，同时探索电商渠道模式，为产品未来线上线下灵活交易铺设道路。器件方面，在深入挖掘现有大客户、强客户产品品类或延伸需求的同时，加强显示指示、背光、照明应用器件领域大客户、强客户资源的开拓，培育更多优质客户。

2、研发技术计划：以市场需求为导向，加快公司LED封装与照明新技术与新材料的开发、快速实现LED技术成果向产业化转化。公司将加大研发支出的投入力度，加强在背光、照明、医疗及植物生长用领域的元器件开发和灯具模块化、智能化应用开发，大力丰富公司现有的产品系列，为客户提供多样化的可替代性选择。

3、管理计划：加强成本、费用的有效管控，降低原材料、人工成本、制造费用及期间费用，根据公司业务特点，增强应收账款和库存管理工作，有效控制经营风险；通过加强绩效考核、信息化管理、内控风险管理及提升执行力等方式，深化公司精细化管理，提升管理效率和质量。

4、品牌建设计划：加大万润自有品牌的推广和传播力度，在封装器件领域，借助康佳集团、佛山照明等大客户的成熟品牌，推广万润中高端元器件封装品牌；通过渠道建设、市政工程的招投标项目，全力推广“万润照明”品牌，强化客户的品牌认知度和辨识度，以期通过品牌效应扩大产品市场份额。

5、募投项目建设计划：全力推进新型高光效贴片式LED和企业技术研发中心募投项目的建设，使其加快达到预定可使用状态并投入运营，以推动贴片式产品产能的释放，实现规模效益，同时为公司光源器件和照明提供有力的技术和产品支撑。

6、资本运营计划：搜寻具有技术、品牌或渠道等优势资源的目标企业，与其强强联合或优势互补，以扩大公司经营规模，实现规模效益，提升公司在LED行业内的核心竞争力。

（四）维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司募投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及企业技术研发中心项目承诺投资总额24,555.30万元，实际募集资金21,919.51万元；截至报告期末，公司累计投入募集资金数额为13,114.58万元，剩余募集资金9,012.71万元，募集资金缺口2,635.79万元，由公司自筹解决。

（五）可能面临的风险

1、市场风险

虽然全球主要国家和地区的白炽灯禁售计划在2014年进入批量生效阶段，但如果LED灯具终端价格未能下降到消费者理想的心理预期，则照明产品终端需求可能无法实现预期增速的规模放量，既直接影响公司照明产品业务，也将间接传导至公司封装产能的规模释放。因此，公司计划通过技术更新、工艺流程改进、成本控制等手段来降低LED制造成本进而驱动终端

价格下降来扩大市场份额。

2、研发技术风险

“无封装技术”与EMC引领的新技术、新材料在快速变革和创新着LED封装，LED灯具的智能化与模块化亦是未来中高端市场的应用主流，如果公司不能快速响应新技术、新材料及市场的变革，将面临研发技术更新落后的风险；同时，若发生核心技术人员流失、核心专有技术泄密，则可能进一步加剧研发技术创新的风险。因此，公司将加快推进企业技术研发中心募投项目的建设，加大对研发技术的投入力度，加强对核心技术人员的激励，以确保公司研发技术处于领先地位。

3、财务风险

公司面临的财务风险可能来自三个方面：一是汇率风险，随着全球主要国家和地区的白炽灯禁售计划在2014年进入批量生效阶段，公司照明产品在海外市场的销售预计将迎来高速增长期，如果未来人民币继续保持升值态势，公司汇兑损益将进一步扩大，影响公司的盈利水平；二是综合毛利率下降风险，募投项目投产所带来的产能规模释放，为争取更多的市场份额，加上人工成本的上升，产品综合毛利率可能下降；三是应收账款坏账风险，公司应收账款余额处于高位，部分信誉差、实力弱的客户可能出现坏账风险。为控制财务风险，保持未来持续盈利水平，公司将根据业务特点，加强财务管理、风控管理及成本费用的管控。

4、管理风险

随着东莞恒润光电、北京金万润等子公司的运营走入正轨并逐渐壮大，公司规模将越来越大，会给经营决策、组织管理和风险控制带来一定难度；同时考虑企业未来的并购整合，可能会进一步面临管理能力不足而引发的管理风险。这就要求公司构建高素质的管理团队，通过内外部培训等方式提升中高层人员的管理水平，提升管理效率和管理质量。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司新增合并单位1家，系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、杜拥军共同投资设立的控股子公司—金万润（北京）照明科技有限公司。截止报告期末，公司持有金万润65%的股权，公司自其设立之日起将其纳入合并报表范围。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的规定实施利润分配，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，转增后公司总股本增加至17,600万股。公司于2013年4月17日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网登载了《2012年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年4月23日，除权除息日为2013年4月24日。上述权益分派已于2013年4月24日实施完毕。

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

规、透明：	
-------	--

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案：以2012年2月17日A股发行并上市后的总股本8,800万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.20元（含税），共计派发1,056万元。

2、2012年度利润分配方案：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），共计派发现金880万元；同时进行资本公积金转增股本，以总股本8,800万股为基数向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至17,600万股。

3、2013年度利润分配方案：以2013年12月31日总股本17,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币1,408万元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	14,080,000.00	44,449,235.52	31.68%
2012 年	8,800,000.00	38,485,550.70	22.87%
2011 年	10,560,000.00	54,069,051.00	19.53%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
分配预案的股本基数（股）	176,000,000
现金分红总额（元）（含税）	14,080,000.00
可分配利润（元）	176,160,578.22
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 176,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币 14,080,000 元。	

十一、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、南方基金管理有限公司、财富证券有限责任公司	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。
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 行业情况和趋势；公司业务、技术、募投项目等。提供公司产品图册资料。
2013 年 07 月 23 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司	公司产品及市场、行业发展及未来前景等；提供公司产品图册资料。
2013 年 09 月 09 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	个人	林超、何君	公司生产经营情况及未来规划等；参观公司展厅和车间；提供公司产品图册资料。
2013 年 10 月 22 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司、国联安基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、淮北市倚天投资有限公司	公司生产经营、销售、采购及未来规划等；参观公司展厅、车间；提供公司产品图册资料。
2013 年 11 月 22 日	深圳市福田区中国凤凰大厦 2 栋 16E-1 会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	公司生产经营、未来规划、竞争优势等；提供公司产品图册资料。

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 03 月 11 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的立信会计师事务所（特殊普通合伙）《关于对深圳万润科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》。						

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) 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	3 栋宿舍楼基本已完成，具备住宿条件。截止 2013 年 12 月 31 日，累计已支付 2,766.15 万元，剩余 429.72 万元未付。
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	已完成主体工程建设。截止 2013 年 12 月 31 日，累计完成投资约 3,000 万元，累计已支付 2,316.53 万元。

六、承诺事项履行情况

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

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。	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万润科技上市后十二个月内	已按要求履行完毕
	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	2013 年 03 月 13 日	2013 年 4 月 10 日至 2013 年 10 月 10 日	已按要求履行完毕

		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。			
	万润科技	公司使用 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过 8 个月，到期归还至募集资金专项账户；且上述资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，并保证不变相改变募集资金用途或影响募集资金投资计划的正常进行；且在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行风险投资。	2013 年 09 月 12 日	2013 年 9 月 12 日至 2014 年 5 月 12 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				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘四兵、徐冬冬

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司因股权激励事项，聘请联讯证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费18万元。

八、其他重大事项的说明

报告期内，公司发生的重大事件的信息披露索引：

公告编号	事项	公告名称	登载日期	登载的互联网站及检索路径
2013-004	股权激励	第二届董事会第十二次会议决议公告	2013年1月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-006	股权激励	股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要	2013年1月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-007	质押	关于股东股权质押的公告	2013年1月30日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-008	政府补助	关于获得政府补助资金的公告	2013年2月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-022	政府补助	关于收到政府补助资金的公告	2013年3月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-024	股权激励	第二届董事会第十四次会议决议公告	2013年4月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-026	股权激励	股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要	2013年4月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-030	投资	关于竞拍取得土地使用权的公告	2013年4月25日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-039	投资	关于对控股子公司增资并受让部分股权的公告	2013年7月4日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-044	监事变动	关于监事会主席辞职的公告	2013年8月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-045	政府补助	关于收到政府补助资金的公告	2013年8月14日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-050	投资	关于使用募集资金对恒润光电增资的公告	2013年8月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-056	监事变动	2013年第二次临时股东大会决议公告	2013年9月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

九、公司子公司重要事项

报告期内，子公司发生的重大事件的信息披露索引：

公告编号	事项	公告名称	登载日期	登载的互联网站及检索路径
2013-015	募投项目	关于调整部分募集资金投资项目建设进度的公告	2013年3月15日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-039	投资	关于对控股子公司增资并受让部分股权的公告	2013年7月4日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-050	投资	关于使用募集资金对恒润光电增资的公告	2013年8月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2013-068	变更经营范围	关于控股子公司经营范围变更的公告	2013年12月5日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	66,000,000	75%	0	0	66,000,000	-18,040,000	47,960,000	113,960,000	64.75%
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	-18,040,000	43,360,000	104,760,000	59.53%
其中：境内法人持股	11,520,000	13.09%	0	0	11,520,000	-18,040,000	-6,520,000	5,000,000	2.84%
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%
二、无限售条件股份	22,000,000	25%	0	0	22,000,000	18,040,000	40,040,000	62,040,000	35.25%
1、人民币普通股	22,000,000	25%	0	0	22,000,000	18,040,000	40,040,000	62,040,000	35.25%
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

1、公司实施2012年度权益分派，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），共计派发现金880万元；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，转增后公司股本增至17,600万股。

2、股东嘉铭投资有限公司、深圳市齐心控股有限公司合计持有的有限售流通股1,804万股于2013年11月11日解除限售。

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《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《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）	0.50	0.25	0.46	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.25	0.46	0.23
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.04	3.02	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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股股票	2012 年 02 月 06 日	12.00 元/股	22,000,000	2012 年 02 月 17 日	22,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

（1）经中国证监会证监许可[2012]73号文核准，公司于2012年2月6日首次公开发行2,200万人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售440万股，网上定价发行1,760万股，发行价格为12元/股，募集资金总额264,000,000.00元，扣除发行费用44,804,947.04元，实际募集资金净额219,195,052.96元。中审国际于2012年2月9日出具中审国际验字[2012]第01020015号《验资报告》验证确认。

（2）2012年2月15日，经深交所《关于深圳万润科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2012】31号文）同意，公司发行的人民币普通股（A股）股票于2012年2月17日在深交所中小企业板上市，证券简称“万润科技”，证

券代码“002654”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司2013年4月23日实施2012年度权益分派：以总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派1.00元(含税)，共计派发现金880万元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股份总数由8,800万股增加至17,600万股。

报告期内因以资本公积转增股本，公司股份总数增加，但不影响所有者权益金额变动，因此不影响资产和负债结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,883		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		12,155		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗小艳	境内自然人	17.05%	30,000,000	15,000,000	30,000,000	0		
李志江	境内自然人	14.57%	25,640,000	12,820,000	25,640,000	0	质押	2,900,000
李驰	境内自然人	9.09%	16,000,000	8,000,000	16,000,000	0		
嘉铭投资有限公 司	境内非国有 法人	6.73%	11,840,000	5,920,000	0	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	0		
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	0		
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	0		
罗平	境内自然人	2.5%	4,400,000	2,200,000	4,400,000	0		
张中汉	境内自然人	2.39%	4,200,000	2,100,000	4,200,000	0		
北京通航技贸易 有限公司	境内非国有 法人	1.97%	3,469,904	3,356,435	0	3,469,904		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 （如有）（参见注 3）		无						
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
嘉铭投资有限公司	11,840,000	人民币普通股	11,840,000
北京通航技贸易有限公司	3,469,904	人民币普通股	3,469,904
叶健颜	1,733,739	人民币普通股	1,733,739
袁峰	419,167	人民币普通股	419,167
李旭	356,994	人民币普通股	356,994
罗勇	341,344	人民币普通股	341,344
郑肇曾	275,000	人民币普通股	275,000
胡朝贵	258,537	人民币普通股	258,537
王东石	238,500	人民币普通股	238,500
强振邦	238,000	人民币普通股	238,000
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	袁峰通过普通证券账户持有公司 39,167 股，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 380,000 股，合计持有 419,167 股；罗勇通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 341,344 股；强振邦通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 238,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李志江	中国	否
罗小艳	中国	否
李驰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李志江先生，2008 年-至今任公司董事长、万润光电董事；2013 年 4 月起任金万润董事长。 罗小艳女士，曾任万润有限董事、总经理，2008 年 6 月起至今任公司董事。 李驰女士，2008 年 7 月至 2010 年 12 月任职于华林证券有限责任公司投资银行总部担任项目经理，现为深圳市埃森投资集团有限公司项目经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

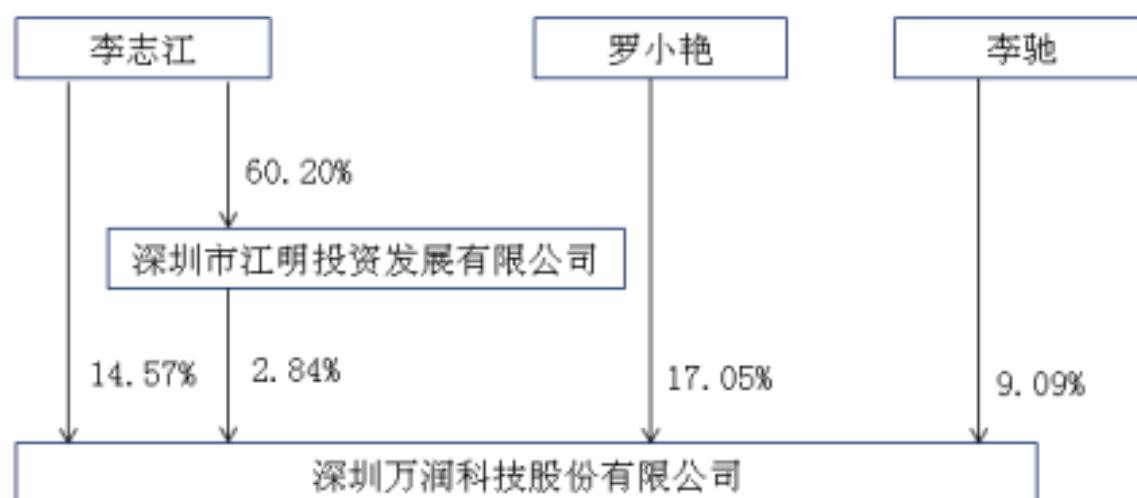
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李志江	中国	否
罗小艳	中国	否
李驰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李志江先生，2008 年-至今任公司董事长、万润光电董事；2013 年 4 月起任金万润董事长。 罗小艳女士，曾任万润有限董事、总经理，2008 年 6 月起至今任公司董事。 李驰女士，2008 年 7 月至 2010 年 12 月任职于华林证券有限责任公司投资银行总部担任项目经理，现为深圳市埃森投资集团有限公司项目经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李志江	董事长	现任	男	57	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	12,820,000	12,820,000	0	25,640,000
罗小艳	董事	现任	女	54	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000
罗明	董事;总裁	现任	男	42	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	5,026,000	5,026,000	0	10,052,000
张中汉	董事;副总裁	现任	男	45	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000
郝军	董事;副总裁;董事会秘书	现任	男	42	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
刘平	董事;副总裁	现任	男	35	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	300,000	300,000	0	600,000
李杰	独立董事	现任	男	46	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
陈燕燕	独立董事	现任	女	51	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
刘旺新	独立董事	现任	男	44	2011 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
陈菲	监事会主席	离任	女	40	2011 年 07 月 19 日	2013 年 09 月 12 日	400,000	400,000	0	800,000
李建中	监事会主席	现任	男	35	2013 年 09 月 12 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
黄琪	职工代表监事	现任	男	28	2012 年 11 月 09 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
孙蓉	监事	现任	女	42	2012 年 12 月 17 日	2014 年 07 月 18 日	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
胡亮	副总裁	现任	男	33	2012 年 03 月 08 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
卿北军	财务总监	现任	男	33	2012 年 03 月 08 日	2014 年 07 月 18 日	0	0	0	0
潘宇荣	副总裁	离任	男	50	2013 年 03 月 13 日	2013 年 12 月 27 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	38,146,000	38,146,000	0	76,292,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

李志江 先生：1957年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；曾任湖北省仙桃市供销社党委办公室主任、湖北省仙桃市人民政府办公室秘书科长、湖北省仙桃市沔城镇副镇长、党委副书记、湖北省仙桃市棉纺二厂常务副厂长、湖北省仙桃市银株针织厂厂长、党委书记、万润有限董事长。现任深圳市LED产业联合会常务副会长，深圳市总商会理事。现任

公司董事长、万润光电董事、金万润董事长。

罗明 先生：1972年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任职于湖北省仙桃市建设银行。历任万润有限监事、总经理，现任公司董事兼总裁、恒润光电执行董事兼总经理、万润节能执行董事。

罗小艳 女士：1960年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任职于湖北省仙桃市沙湖供销社、湖北省仙桃市棉花公司。曾任万润有限执行董事、总经理，现任公司董事。

张中汉 先生：1969年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师（非执业会员）、工商管理经济师，曾任职于深圳市特力（集团）股份有限公司、奥林佩亚实业（深圳）有限公司、联想集团及其子公司、华为技术有限公司。2007年12月起任职于万润有限，现任公司董事、副总裁。

郝军 先生：1972年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师（非执业会员）、中国注册税务师（非执业会员），曾任职于深圳南方民和会计师事务所和深圳市长城投资控股股份有限公司。2007年12月起任职于万润有限，曾任公司董事、财务总监、董事会秘书，现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

刘平 先生：1979年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于台湾今台集团深圳市光台电子厂。2006年10月起任职于万润有限，曾任公司董事、技术总监，现任公司董事、副总裁。

刘旺新 先生：1970年1月生，中国国籍，拥有香港居留权，本科学历，高级会计师，中国注册会计师（非执业会员），曾任深圳市高速公路开发有限公司审计部经理、公司监事、下属公司董事、财务总监、深圳市内部审计协会理事，现任深圳国际控股有限公司风险管理部总经理，深圳航空有限责任公司监事、深圳市深国际物流发展有限公司监事、深圳市航盛电子股份有限公司独立董事、东莞市天和商贸有限公司董事。2010年10月至今任公司独立董事。

陈燕燕 女士：1963年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，经济师、高级政工师，2008年8月至2011年8月任深圳市泰昌瑞企业管理顾问有限公司董事长。现任深圳市航盛电子股份有限公司独立董事、深圳市沃尔核材股份有限公司独立董事、中国燃气控股有限公司独立董事、深圳市齐心文具股份有限公司独立董事；中国人民大学深圳校友会副会长兼秘书长。2010年10月至今任公司独立董事。

李杰 先生：1968年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。曾先后任职于中国石油天然气集团公司、联合证券有限责任公司、深圳市阳光股份有限公司、上海证券交易所、中国证监会（借调）。现任安信证券股份有限公司投资银行部执行总监、力合股份有限公司独立董事。2011年7月至今任公司独立董事。

2、监事会成员

李建中 先生：1979年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于深圳桑达百利电器有限公司和深圳市迅锐通信有限公司，2008年4月加入公司，现为公司SMD事业部业务经理、监事会主席。

孙蓉 女士：1972年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年8月至2008年5月任职于中国光大银行深圳红荔路支行，2008年5月至2013年5月任职于深圳发展银行股份有限公司总行营业部，2013年5月至今任职于平安银行股份有限公司深圳分行营运管理部运营监控室经理。现任公司监事。

黄琪 先生：1986年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，曾任职于北京恒天星科技有限公司，2011年3月加入公司，现任公司SMD事业部销售部业务员、职工代表监事。

3、高级管理人员

罗明 先生：总裁，其主要工作经历见本节“二、1、董事会成员”。

张中汉 先生：副总裁，其主要工作经历见本节“二、1、董事会成员”。

郝军 先生：副总裁、董事会秘书，其主要工作经历见本节“二、1、董事会成员”。

刘平 先生：副总裁，其主要工作经历见本节“二、1、董事会成员”。

胡亮 先生：1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，理学硕士研究生，光学专业。曾在华为技术有限公司工作，曾任照明国内销售部销售总监兼研发中心主任，现任公司副总裁、万润节能总经理、金万润董事。

卿北军 先生：1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师（非执业会员）。曾任职于深圳南方民和会计师事务所、方大集团股份有限公司。2008年2月加入公司任财务部经理，现任公司财务总监、恒润光电及万润节能财务负责人。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李志江	万润光电股份有限公司	董事	2007 年 12 月 12 日		否
李志江	金万润（北京）照明科技有限公司	董事长	2013 年 04 月 01 日	2016 年 03 月 31 日	否
罗明	广东恒润光电有限公司	执行董事、总经理	2013 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 16 日	否
罗明	深圳万润节能有限公司	执行董事	2012 年 06 月 21 日	2015 年 06 月 20 日	否
刘旺新	深圳国际控股有限公司	风险管理部总经理	2002 年 11 月 14 日		是
刘旺新	深圳航空有限责任公司	监事	2006 年 12 月 13 日		否
刘旺新	深圳市航盛电子股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 30 日		是
刘旺新	东莞市天河商贸有限公司	董事	2013 年 02 月 20 日	2017 年 02 月 19 日	是
刘旺新	深圳市深国际物流发展有限公司	监事	2014 年 01 月 15 日		否
陈燕燕	深圳市航盛电子股份有限公司	独立董事	2009 年 01 月 20 日		是
陈燕燕	深圳市沃尔核材股份有限公司	独立董事	2013 年 09 月 17 日	2016 年 09 月 16 日	是
陈燕燕	中国燃气控股有限公司	独立董事	2013 年 02 月 08 日		是
陈燕燕	深圳市齐心文具股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 25 日	是
李杰	安信证券股份有限公司	投资银行部执行总监	2007 年 01 月 01 日		是
李杰	力合股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 13 日	2014 年 05 月 12 日	是
胡亮	深圳万润节能有限公司	总经理	2012 年 06 月 21 日	2015 年 06 月 20 日	否
胡亮	金万润（北京）照明科技有限公司	董事	2013 年 04 月 01 日	2016 年 03 月 31 日	否
卿北军	广东恒润光电有限公司	财务负责人	2013 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 16 日	否
卿北军	深圳万润节能有限公司	财务负责人	2012 年 06 月 21 日	2015 年 06 月 20 日	否
孙蓉	平安银行股份有限公司深圳分行	运营监控室经理	2013 年 05 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、监事及高级管理人员在其他单位任职外，其余现任董事、监事及高级管理人员均未在其他单位任职。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

2013年3月13日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于确定<2013年度董事、监事薪酬方案>的议案》、《关于确定<2013年度高级管理人员薪酬方案>的议案》，独立董事就上述议案发表了同意意见；2013年4月9日，公司2012年度股东大会批准《关于确定<2013年度董事、监事薪酬方案>的议案》。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据《公司章程》、《董事、监事薪酬管理制度》及《高级管理人员薪酬管理制度》等相关制度，结合公司经营状况、经营规模并参照所处行业、地区及同行业上市公司的薪酬水平等综合因素确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李志江	董事长	男	57	现任	78.54	0	36.42
罗小艳	董事	女	54	现任	5	0	5.03
罗明	董事;总裁	男	42	现任	76.08	0	34.38
张中汉	董事;副总裁	男	45	现任	103.1	0	27.57
郝军	董事;副总裁; 董事会秘书	男	42	现任	61.05	0	27.57
刘平	董事;副总裁	男	35	现任	81.65	0	27.57
李杰	独立董事	男	46	现任	6	0	6.02
陈燕燕	独立董事	女	51	现任	6	0	6.02
刘旺新	独立董事	男	44	现任	6	0	6.02
陈菲	监事会主席	女	40	离任	6.03	0	7.28
李建中	监事会主席	男	35	现任	45.22	0	22.04
黄琪	职工代表监事	男	28	现任	5	0	4.92
孙蓉	监事	女	42	现任	5	0	4.58
胡亮	副总裁	男	33	现任	23	0	22.58
卿北军	财务总监	男	33	现任	55.28	0	24.59
潘宇荣	副总裁	男	50	离任	62.65	0	56.65
合计	--	--	--	--	625.6	0	319.24

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

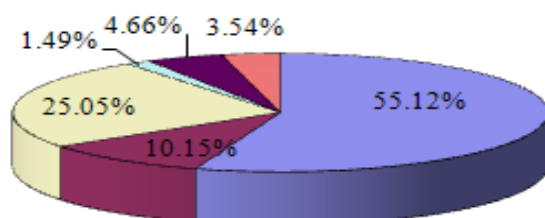
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘宇荣	副总裁	聘任	2013 年 03 月 13 日	因公司生产经营需要，聘任为副总裁。
陈菲	监事会主席	离任	2013 年 09 月 12 日	因个人原因辞去监事会主席一职，且不再担任公司任何职务。
李建中	监事会主席	被选举	2013 年 09 月 12 日	因原监事会主席陈菲女士离职，被选举为监事会主席。
潘宇荣	副总裁	解聘	2013 年 12 月 27 日	因个人原因辞去副总裁一职，且不再担任公司任何职务。

五、公司员工情况

1、专业构成情况

类别	人数	比例
生产人员	592	55.12%
销售人员	109	10.15%
技术人员	269	25.05%
财务人员	16	1.49%
行政人员	50	4.66%
其他	38	3.54%
合计	1074	100.00%

专业构成情况

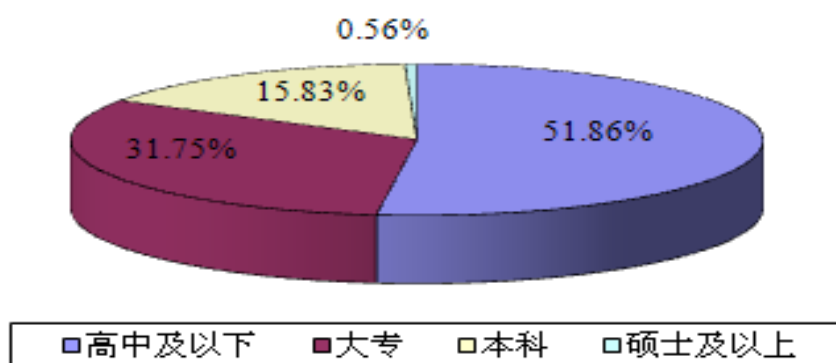


■生产人员 ■销售人员 □技术人员 □财务人员 ■行政人员 ■其他

2、教育程度情况

受教育程度	人数	比例
高中及以下	557	51.86%
大专	341	31.75%
本科	170	15.83%
硕士及以上	6	0.56%
合计	1074	100%

教育程度情况



3、员工薪酬政策

公司及子公司采用激励与约束并存的薪酬制度，向员工提供具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。公司薪酬体系与职位体系一一对应，坚持“定岗定薪，按绩分配”原则；横向和纵向有序分布，横向通过职务细化薪酬，纵向通过专业技术等级细化薪酬；员工薪酬包含月度基本薪酬和年度绩效考核薪酬。

4、培训计划

公司建立了完善的培训体系，制定了《培训管理制度》，有完整的符合员工发展的培训规划，根据岗位技能需要以及员工发展需求制定培训计划，定期或不定期组织员工进行专项培训、外派培训、内部培训等，尽最大可能为员工未来发展及岗位提升提供平台与资源。

5、公司无需承担费用的离退休员工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2013年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《规范运作指引》等法律法规、规范性文件、指引及业务规则的要求，进一步完善公司治理结构，健全内部管理，规范公司运作，提升公司治理水平。截止本报告期末，公司整体运作较为规范，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

报告期内，公司根据中国证监会或深交所的最新要求，结合公司的实际运作需要，制定或修订了部分制度，具体如下表：

序号	制度名称	制定/修订	披露日期
1	公司章程（2013年3月）	修订	2013年3月15日
2	董事、监事薪酬管理制度（2013年3月）	修订	2013年3月15日
3	募集资金管理制度（2013年3月）	修订	2013年3月15日
4	委托理财管理制度（2013年7月）	制定	2013年7月4日
5	募集资金管理制度（2013年8月）	修订	2013年8月27日
6	公司章程（2013年8月）	修订	2013年8月27日
7	监事会议事规则（2013年8月）	修订	2013年8月27日

注：以上制度均已登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，包括通知、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东能充分行使权利。报告期内召开的3次股东大会均由董事会召集。

（二）关于公司与实际控制人的关系

公司同一实际控制人为自然人李志江先生、罗小艳女士、李驰女士。公司实际控制人能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

《公司章程》规定了董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司设董事会，董事会由九名董事组成，设董事长一名，董事长由全体董事过半数选举产生；有3名独立董事，其中一名为会计专业人士，达到全体董事的三分之一。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。

公司全体董事严格按照《公司法》、《规范运作指引》及《公司章程》、《董事会议事规则》等规定开展工作，积极参加相关业务知识培训，熟悉有关法律法规，提高规范运作意识；公司各位董事积极出席董事会和股东大会，执行股东大会决议并依法行使职权；能够勤勉尽责地履行职责，维护公司和股东利益。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

（四）关于监事与监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，符合法律法规的相关要求。

公司监事会严格按照法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，规范监事会会议召集、召开和表决程序。公司监事会向股东大会负责，从保护股东利益出发，认真履行职责，对公司财务及董事和高级管理人员履行职务情况进行监督，忠实、勤勉尽责地维护公司及股东的合法权益。

(五) 关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律、法规及《公司章程》的规定，指定董事会秘书负责信息披露工作，设立董事会办公室并配备相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司按照《上市公司信息披露管理办法》的规定，加强信息披露事务管理，通过接待来访、回答咨询、网络互动等方式，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露的法定媒体，确保所有股东能够平等获得信息。

(六) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价激励标准和程序。董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，并建立董事长、高级管理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效相联系的激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

(七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法利益，加强与各方的沟通和交流，建立良好的合作关系，实现社会、股东、公司、员工、客户及供应商等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续地发展。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规定和要求，积极、及时地做好内幕信息保密和登记管理工作。定期报告披露前，及时提示禁止买卖公司股票的窗口期，防止违规事件的发生；接待机构等来访调研时，做好接待人员安排，要求来访人员签署保密承诺，尽量将内幕信息知情人控制在可控的最小范围内；针对可能知悉内幕信息的有关人员组织关于内幕交易防控的培训，公司通过以上方式有效防范了泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。报告期内，公司不存在内幕信息知情人因涉嫌内幕信息交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 09 日	1、《2012 年度董事会工作报告》； 2、《2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告》； 3、《2012 年度财务决算报告》； 4、《2012 年年度报告及摘要》； 5、《2012 年度利润分配预案》； 6、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》； 7、《关于 2012 年度董事长绩效薪酬的议案》； 8、《关于 2013 年度董事、监事薪酬的议案》； 9、《关于修订<董事、监事薪酬管理制	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2013 年 04 月 10 日	公告编号：2013-023；公告名称：《万润科技：2012 年度股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

		度>的议案》; 10、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》; 11、《关于调整部分募集资金投资项目建设进度的议案》; 12、《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》; 13、《关于聘任 2013 年度审计机构的议案》; 14、《关于 2013 年度向银行申请综合授信额度及授权董事长签署相关文件的议案》; 15、《2012 年度监事会工作报告》。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 03 日	1、《关于<股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》; 2、《关于<股权激励计划实施考核办法>的议案》; 3、《关于罗明、胡亮、李志君与胡建国作为股权激励对象的议案》; 4、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式,通过了第 4 项议案,否决了第 1、2、3 项议案。	2013 年 05 月 04 日	公告编号: 2013-034; 公告名称:《万润科技:2013 年第一次临时股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 12 日	1、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》 2、《关于修订<公司章程>的议案》; 3、《关于修订<监事会议事规则>的议案》; 4、《关于提名股东代表监事的议案》。	会议以现场投票方式,审议通过了全部议案。	2013 年 09 月 13 日	公告编号: 2013-056; 公告名称:《万润科技:2013 年第二次临时股东大会决议公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
刘旺新	8	6	1	1	0	否
陈燕燕	8	6	1	1	0	否
李杰	8	7	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3 ¹				

注：1 陈燕燕列席了 3 次股东大会；李杰列席了 2 次股东大会；刘旺新列席了 1 次股东大会。

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用参加董事会和股东大会的机会，就内部控制、财务管理及薪酬与考核体系建设等方面提出了合理化的建议，公司均予以采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。2013年度，专门委员会会议情况如下：

1、审计委员会：审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事刘旺新担任主任委员，独立董事陈燕燕担任委员。2013年度，根据中国证监会、深交所及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，召开了7次会议，独立董事刘旺新、陈燕燕积极参加了上述会议。2013年度，审计委员会主要开展了以下工作：

（1）审阅公司编制的财务会计报表及定期报告；

（2）对公司内部审计计划及报告进行审核；

（3）对聘任2013年度审计机构进行审核；

（4）持续关注公司募集资金存放与使用情况以及募投项目最新进展情况、；

（5）提请公司管理层密切关注应收账款风险管理及与存货的有效管控、公司及子公司内部控制制度执行情况；

（6）会同公司财务负责人与年审会计师事务所确定年报审计时间安排，在年审注册会计师出具初步审计意见后、正式审计意见前，与年审注册会计师见面沟通审计过程中发现的问题，履行监督职责。

2、薪酬与考核委员会：薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事李杰担任主任委员，独立董事刘旺新担任委员。2013年度，薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开了5次会议，审议了《股票期权与限制性股

票激励计划（草案）及其摘要》、《股权激励计划实施考核办法》、《关于确定<2013年度董事、监事薪酬方案>的议案》、《关于确定<2013年度高级管理人员薪酬方案>的议案》，并对2013年董事长及公司高级管理人员薪酬作了充分讨论，制定了《高级管理人员绩效薪酬管理办法》、《高级管理人员绩效考核办法》，为规范高级管理人员的薪酬，为公司保有高素质的人才并对提升公司业绩起了积极作用。

3、提名委员会：提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事陈燕燕担任主任委员，独立董事李杰担任委员。2013年度，提名委员会共召开1次会议，审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》，为公司高级管理人员的聘任，提出专业的建议和意见。

4、战略委员会：战略委员会成员由三名董事组成，由董事长李志江担任主任委员，独立董事李杰担任委员。2013年度，战略委员会积极履行职责，共召开了1次会议，审议了《关于公司参与竞拍土地使用权的议案》、《关于公司三年（2013-2015年）战略规划的议案》，为公司未来健康、稳定和可持续发展提出了有效建议和意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织机构，在生产经营及管理上独立运作。公司具有独立的研发、采购、生产、销售和服务系统，能独立自主地开展经营活动，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司目前主要从事的经营活动在业务上与控股股东不存在同业竞争，不存在对股东的业务依赖。

（二）人员独立情况

公司劳动、人事及薪酬完全独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员在本公司领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，亦未在上述单位领取报酬；也没有在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整情况

公司由万润有限整体变更设立，依法承继了万润有限的全部资产，并已按规定办理了相关资产的权属变更手续。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产独立完整，不存在实际控制人或控股股东占用的情况。

（四）机构独立情况

公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构，依法设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，并设立了董事会办公室、总裁办公室、财务部、审计法务部、SMD事业部、LAMP事业部、照明事业部等公共职能部门和事业部，形成了一个有机的整体，各部门在人员、办公场所和管理制度等各方面均保持独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并配备专职财务人员。公司具有规范的财务会计制度和

子公司的财务管理制度，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税。公司按照《公司章程》、《财务审批管理制度》等内部制度的要求独立进行财务决策，建立了独立的财会帐簿，不存在股东及其控制的其他企业占用公司资金或干预公司资金使用的情况。

七、高级管理人员的考评及激励情况

2013 年 3 月 13 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2013 年度高级管理人员薪酬的议案》，规定公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成，基本薪酬主要考虑其职位价值、责任、市场行情、通胀水平等因素；绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会结合公司经营和业绩指标完成情况，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度实际执行情况。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《规范运作指引》等法律、法规及规范性文件和公司内部控制制度的要求，结合所处行业、经营方式、资产结构等实际情况，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素出发，构建了较为健全、系统的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理、有效保障。报告期内，公司就销售、采购、财务、基建工程项目等重要内控进行了梳理和完善，强化了应收账款及存货管理、合同管理及基建工程项目管理，有效防范和避免了重大经营风险。报告期内，公司研发、采购、生产、仓储物流、销售、财务、人力资源、信息披露、募集资金、控股子公司管理等方面的内控制度均得到有效执行，切实保证了公司生产经营活动的正常、有序运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、监管部门的有关要求，建立了完备的会计核算体系及与财务会计核算相关的内部控制制度。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《深圳万润科技股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》的具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及公司《信息披露事务管理制度》等有关规定，公司已于 2012 年 3 月建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了问责原则、问责人员范围、重大差错类型、问责程序以及责任追究处理程序等，进一步强化了公司有关人员信息披露责任意识，确保公司信息披露质量和透明度。报告期内，公司能严格按照上述要求履行相关义务，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 310064 号
注册会计师姓名	徐冬冬、刘四兵

审计报告正文

深圳万润科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳万润科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 刘四兵

中国注册会计师： 徐冬冬

中国 上海

二〇一四年三月八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	135,787,318.62	176,524,736.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	63,922,296.79	27,098,168.88
应收账款	108,757,739.15	107,198,835.79
预付款项	15,265,130.81	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	7,522,461.63	7,596,837.76
买入返售金融资产		
存货	77,552,079.29	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	408,807,026.29	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	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	248,755,715.80	143,264,452.11

在建工程	86,360,941.06	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	36,792,102.47	24,276,485.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,997,648.35	3,257,626.23
递延所得税资产	4,260,294.81	2,280,181.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	378,166,702.49	249,421,682.65
资产总计	786,973,728.78	651,972,155.68
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	0.00
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	86,141,168.79	52,079,768.59
应付账款	112,034,245.75	66,803,535.57
预收款项	6,071,942.11	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	12,550,426.11	5,403,051.27
应交税费	-2,976,942.63	2,894,879.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,968,590.94	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	0.00	848,980.91

其他流动负债	1,816,941.80	789,920.00
流动负债合计	228,606,372.87	138,859,343.27
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	297,893.69	280,354.80
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,111,213.84	17,358,665.39
非流动负债合计	24,409,107.53	17,639,020.19
负债合计	253,015,480.40	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	21,724,508.70	16,933,417.34
一般风险准备		
未分配利润	171,914,048.38	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	531,123,027.74	495,473,792.22
少数股东权益	2,835,220.64	
所有者权益（或股东权益）合计	533,958,248.38	495,473,792.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	786,973,728.78	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	61,945,071.83	71,273,012.06

交易性金融资产		
应收票据	63,922,296.79	27,098,168.88
应收账款	110,799,962.97	107,223,204.79
预付款项	3,202,326.76	5,514,215.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,696,356.03	47,592,721.65
存货	74,123,184.19	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	415,689,198.57	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	206,040,066.22	169,540,066.22
投资性房地产		
固定资产	127,375,208.29	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	14,044,373.84	1,040,582.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,661,060.25	3,040,838.73
递延所得税资产	2,572,975.30	2,005,709.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	351,693,683.90	304,450,732.57
资产总计	767,382,882.47	641,303,227.25
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
交易性金融负债		

应付票据	86,141,168.79	52,079,768.59
应付账款	86,169,154.65	55,469,169.44
预收款项	5,813,240.17	8,430,879.09
应付职工薪酬	11,608,796.00	5,327,507.52
应交税费	3,089,751.01	2,851,009.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,965,164.94	1,608,328.46
一年内到期的非流动负债		848,980.91
其他流动负债	1,816,941.80	789,920.00
流动负债合计	207,604,217.36	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	297,893.69	280,354.80
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,111,213.84	17,358,665.39
非流动负债合计	24,409,107.53	17,639,020.19
负债合计	232,013,324.89	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	21,724,508.70	16,933,417.34
一般风险准备		
未分配利润	176,160,578.22	141,840,755.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	535,369,557.58	496,258,643.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	767,382,882.47	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	436,386,460.98	388,506,524.08
其中：营业收入	436,386,460.98	388,506,524.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	397,138,585.01	349,339,168.02
其中：营业成本	306,434,734.76	287,602,973.14
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	3,452,380.44	2,164,610.27
销售费用	38,069,657.82	23,460,644.70
管理费用	40,822,228.33	30,700,116.49
财务费用	1,138,101.59	-832,216.44
资产减值损失	7,221,482.07	6,243,039.86
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）	39,247,875.97	39,167,356.06
加：营业外收入	11,653,188.53	5,464,713.36
减：营业外支出	480,828.78	20,150.05
其中：非流动资产处置损	480,828.78	7,150.05

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,420,235.72	44,611,919.37
减：所得税费用	6,635,779.56	6,126,368.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,784,456.16	38,485,550.70
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	44,449,235.52	38,485,550.70
少数股东损益	-664,779.36	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.23
（二）稀释每股收益	0.25	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	43,784,456.16	38,485,550.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,449,235.52	38,485,550.70
归属于少数股东的综合收益总额	-664,779.36	

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	434,632,534.98	388,511,448.86
减：营业成本	307,729,484.49	287,633,124.70
营业税金及附加	3,386,533.64	2,114,973.06
销售费用	33,143,655.55	23,360,448.04
管理费用	35,888,832.70	29,477,153.16
财务费用	2,478,597.42	490,558.60
资产减值损失	6,896,467.04	6,192,383.51
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）	45,108,964.14	39,242,807.79
加：营业外收入	11,320,274.53	5,464,713.36
减：营业外支出	480,828.78	20,150.05
其中：非流动资产处置损失	480,828.78	7,150.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,948,409.89	44,687,371.10
减：所得税费用	8,037,496.30	6,144,873.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,910,913.59	38,542,497.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.23
（二）稀释每股收益	0.27	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,910,913.59	38,542,497.16

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	423,774,682.30	381,682,646.25
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	7,183,032.19	8,201,743.68
收到其他与经营活动有关的现金	23,675,376.96	17,131,982.49
经营活动现金流入小计	454,633,091.45	407,016,372.42
购买商品、接受劳务支付的现金	220,265,544.97	257,996,294.74
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	62,922,250.17	54,480,485.86
支付的各项税费	29,008,560.99	20,664,274.84
支付其他与经营活动有关的现金	32,387,193.48	28,787,092.68
经营活动现金流出小计	344,583,549.61	361,928,148.12
经营活动产生的现金流量净额	110,049,541.84	45,088,224.30
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	19,347.10	75,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,347.10	75,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,625,669.39	102,589,353.26
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	910,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		502,463.00
投资活动现金流出小计	153,535,669.39	103,091,816.26
投资活动产生的现金流量净额	-153,516,322.29	-103,016,816.26
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	4,410,000.00	
取得借款收到的现金	80,000,000.00	48,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,647,526.80	
筹资活动现金流入小计	87,057,526.80	277,500,000.00
偿还债务支付的现金	70,848,980.91	95,571,744.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,353,948.95	11,840,240.22
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	1,000,000.00	8,476,904.32
筹资活动现金流出小计	81,202,929.86	115,888,888.76
筹资活动产生的现金流量净额	5,854,596.94	161,611,111.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,477,707.61	-235,192.89
五、现金及现金等价物净增加额	-39,089,891.12	103,447,326.39
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	132,277,318.62	171,367,209.74

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	419,687,063.95	383,284,835.35
收到的税费返还	7,183,032.19	8,201,743.68
收到其他与经营活动有关的现金	21,854,915.59	16,284,767.16
经营活动现金流入小计	448,725,011.73	407,771,346.19
购买商品、接受劳务支付的现金	213,182,757.75	257,996,294.74
支付给职工以及为职工支付的现金	55,748,212.71	53,926,921.51
支付的各项税费	28,174,750.81	18,673,597.53
支付其他与经营活动有关的现金	32,304,313.20	33,053,647.63

经营活动现金流出小计	329,410,034.47	363,650,461.41
经营活动产生的现金流量净额	119,314,977.26	44,120,884.78
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	19,347.10	75,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,347.10	75,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,073,592.96	42,662,022.07
投资支付的现金	36,500,000.00	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	55,415,000.00	
投资活动现金流出小计	126,988,592.96	201,743,622.07
投资活动产生的现金流量净额	-126,969,245.86	-201,668,622.07
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	80,000,000.00	48,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,647,526.80	
筹资活动现金流入小计	92,647,526.80	277,500,000.00
偿还债务支付的现金	70,848,980.91	95,571,744.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,353,948.95	11,840,240.22
支付其他与筹资活动有关的现金	11,070,486.10	8,476,904.32
筹资活动现金流出小计	91,273,415.96	115,888,888.76
筹资活动产生的现金流量净额	1,374,110.84	161,611,111.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,400,255.67	-243,117.73
五、现金及现金等价物净增加额	-7,680,413.43	3,820,256.22
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	60,945,071.83	68,625,485.26

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	其他	
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、本年年年初余额	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			4,791,091.36		30,858,144.16	2,835,220.64	38,484,456.16
（一）净利润							44,449,235.52	-664,779.36	43,784,456.16
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							44,449,235.52	-664,779.36	43,784,456.16
（三）所有者投入和减少资本								3,500,000.00	3,500,000.00
1. 所有者投入资本								3,500,000.00	3,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					4,791,091.36		-13,591,091.36		-8,800,000.00
1. 提取盈余公积					4,791,091.36		-4,791,091.36		
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			21,724,508.70		171,914,048.38		2,835,220.64	533,958,248.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	其他		
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	141,055,904.22			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			4,791,091.36		34,319,822.23	39,110,913.59
（一）净利润							47,910,913.59	47,910,913.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							47,910,913.59	47,910,913.59
（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					4,791,091.36		-13,591,091.36	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积					4,791,091.36		-4,791,091.36	
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	88,000,000.00	-88,000,000.00						

(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	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70		176,160,578.22	535,369,557.58

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日公司股东会决议，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日公司股东会决议，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	100.00
--	----	---------------	--------

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。本次增资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	100.00

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

1、合并范围

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

2、合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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

外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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严重下降，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，计入当期损益。

可供出售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、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上述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。采用账龄分析法计提坏账准备。

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	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。

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。存货发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：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

本公司存货采用永续盘存法。

（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

低值易耗品采用一次转销法。

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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（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经济利益，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。

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，本年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	30 年、50 年	土地使用权证及合同使用期限
办公软件	10 年	会计政策规定不超过 10 年

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补

助。

(2) 会计政策

与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

无。

（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

（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

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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	7%

	批的当期免抵的增值税税额	
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、25%
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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各公司城市维护建设税及企业所得税税率：

公司名称	税种	
	城市维护建设税	企业所得税
深圳万润科技股份有限公司	7%	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	7%	25%
深圳万润节能有限公司	7%	25%
金万润（北京）照明科技有限公司	7%	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%。本公司高新技术企业证书于2013年12月31日到期，公司2011年、2012年、2013年研发费用投入等指标均符合高新技术企业申请资质的要求，故本公司2013年度确认递延所得税资产的税率为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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益中冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	------	--------	--------------	---------------

							司净 投资 的其 他项 目余 额			报 表		数股东 损益的 金额	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 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	500,00 0 港币	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	143,00 0,000	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（法律、 行政法规禁止的项 目除外；法律、行 政法规限制的项目 须取得许可后方可 经营）	143,000, 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 （以上均不含法 律、行政法规、国 务院决定禁止及规 定需前置审批项 目）	30,000,0 00.00		100%	100%	是			
金万润 （北	有限 公司	北京市	贸易	10,000 ,000	许可经营项目：专 业承包。一般经营	10,000,0 00.00		65%	65%	是	2,835,220. 64	664,779. 36	

京) 照明科技有限公司					项目：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。								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

公司与周艳军、杜拥军、深圳市欣怡君然投资管理合伙企业（有限合伙）共同在北京市设立金万润(北京)照明科技有限公司，截止2013年12月31日，金万润(北京)照明科技有限公司注册资本为1000万元，其中公司出资650万元，占注册资本的65%。

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，因为

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。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，因为

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	8,458,072.53	-1,541,927.47

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的其他说明

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：	--	--	217,511.06	--	--	121,316.50
人民币	--	--	164,465.75	--	--	79,657.90
港币	179.00	0.7863	140.74	370.00	0.8109	300.01
美元	8,594.00	6.0969	52,396.76	6,580.00	6.2855	41,358.59
日元	8,790.00	0.0578	507.81		-	
银行存款：	--	--	132,059,807.56	--	--	171,245,893.24
人民币	--	--	128,566,727.66	--	--	162,945,335.17
港币	1,650,366.13	0.7863	1,297,567.36	2,010,185.74	0.8109	1,629,959.11
美元	352,545.76	6.0969	2,149,436.24	1,061,267.78	6.2855	6,670,598.63
欧元	5,472.96	8.4189	46,076.30	0.04	8.3176	0.33
其他货币资金：	--	--	3,510,000.00	--	--	5,157,526.80
人民币	--	--	3,510,000.00	--	--	5,157,526.80
合计	--	--	135,787,318.62	--	--	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	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		643,588.80
质押款	1,000,000.00	500,000.00
保函保证金	-	1,503,938.00
履约保证金	2,510,000.00	2,510,000.00
合计	3,510,000.00	5,157,526.80

截至2013年12月31日，本公司存放在境外的银行存款折人民币 1,934,208.75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	63,562,203.25	26,764,494.38
商业承兑汇票	360,093.54	333,674.50
合计	63,922,296.79	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

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 07 月 04 日	2014 年 01 月 04 日	1,000,000.00	
第二名	2013 年 07 月 04 日	2014 年 01 月 04 日	882,562.50	
第三名	2013 年 10 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	500,000.00	
第四名	2013 年 09 月 22 日	2014 年 03 月 22 日	500,000.00	
第五名	2013 年 10 月 30 日	2014 年 04 月 30 日	400,000.00	
合计	--	--	3,282,562.50	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合								
正常信用风险组合	117,354,316.06	96.94%	8,596,576.91	7.33%	114,314,352.25	98.54%	7,115,516.46	6.22%
组合小计	117,354,316.06	96.94%	8,596,576.91	7.33%	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	3,698,433.18	3.06%	3,698,433.18	100%	1,688,575.56	1.46%	1,688,575.56	100%
合计	121,052,749.24	--	12,295,010.09	--	116,002,927.81	--	8,804,092.02	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	102,735,665.26	84.87%	5,136,783.25	102,873,196.00	88.68%	5,143,659.80
1 年以内小计	102,735,665.26	84.87%	5,136,783.25	102,873,196.00	88.68%	5,143,659.80
1 至 2 年	7,917,284.72	6.54%	791,728.47	9,110,087.60	7.85%	911,008.76
2 至 3 年	5,249,770.06	4.34%	1,574,931.02	1,562,916.99	1.35%	468,875.10
3 至 4 年	688,592.47	0.57%	344,296.24	75,161.77	0.06%	37,580.89
4 至 5 年	70,828.11	0.06%	56,662.49	692,989.89	0.6%	554,391.91
5 年以上	692,175.44	0.57%	692,175.44			
合计	117,354,316.06	--	8,596,576.91	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	3,698,433.18	3,698,433.18	100%	收回可能性小
合计	3,698,433.18	3,698,433.18	--	--

(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	7,537,293.99	1 年以内	6.23%
第二名	非关联方	4,931,188.96	1 年以内	4.07%
第三名	非关联方	4,628,819.99	1 年以内	3.82%
第四名	非关联方	4,273,920.00	1 年以内	3.53%
第五名	非关联方	4,134,344.21	1 年以内	3.42%
合计	--	25,505,567.15	--	21.07%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	2,681,814.18	33.5%			4,736,780.23	60.96%		
正常信用风险组合	5,322,867.41	66.5%	482,219.96	9.06%	3,033,008.87	39.04%	172,951.34	5.7%
组合小计	8,004,681.59	100%	482,219.96	6.02%	7,769,789.10	100%	172,951.34	2.23%
合计	8,004,681.59	--	482,219.96	--	7,769,789.10	--	172,951.34	--

其他应收款种类的说明

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	2,705,407.61	33.8%	135,270.38	2,606,990.87	33.55%	130,349.54
1 年以内小计	2,705,407.61	33.8%	135,270.38	2,606,990.87	33.55%	130,349.54
1 至 2 年	2,191,441.80	27.38%	219,144.18	426,018.00	5.48%	42,601.80
2 至 3 年	426,018.00	5.32%	127,805.40			
合计	5,322,867.41	--	482,219.96	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	1,944,878.00	1 年以内	24.3%
第二名	非关联方	1,801,720.00	2 年以内	22.51%
第三名	非关联方	1,427,385.28	1 年以内	17.83%
第四名	非关联方	830,081.00	3 年以内	10.37%
第五名	非关联方	400,000.00	1 年以内	5%
合计	--	6,404,064.28	--	80.01%

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	15,003,870.21	98.29%	5,796,407.69	97%
1 至 2 年	261,260.60	1.71%	179,237.70	3%
合计	15,265,130.81	--	5,975,645.39	--

预付款项账龄的说明

(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	6,407,524.86	1 年以内	预付设备款
第二名	非关联方	1,590,335.90	1 年以内	预付设备款
第三名	非关联方	1,584,315.00	1 年以内	预付项目施工款
第四名	非关联方	868,832.10	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	810,000.00	1 年以内	预付工程款
合计	--	11,261,007.86	--	--

预付款项主要单位的说明

(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	19,028,139.22	692,382.93	18,335,756.29	20,723,128.04	75,831.63	20,647,296.41
在产品	6,637,113.66	50,228.42	6,586,885.24	6,139,291.48	73,935.50	6,065,355.98
库存商品	55,935,221.22	3,732,405.85	52,202,815.37	55,012,778.65	4,036,186.95	50,976,591.70
低值易耗品	426,622.39		426,622.39	467,004.58		467,004.58
合计	82,027,096.49	4,475,017.20	77,552,079.29	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	690,560.40		74,009.10	692,382.93
在产品	73,935.50	49,941.20		73,648.28	50,228.42
库存商品	4,036,186.95	2,680,793.78		2,984,574.88	3,732,405.85

合 计	4,185,954.08	3,421,295.38		3,132,232.26	4,475,017.20
-----	--------------	--------------	--	--------------	--------------

(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

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	127,829,644.53		3,571,583.91	321,120,037.18
其中：房屋及建筑物	0.00	69,277,661.28		0.00	69,277,661.28
机器设备	175,841,278.07	48,720,430.15		3,118,672.59	221,443,035.63
运输工具	6,114,228.29	5,425,056.32		0.00	11,539,284.61
电子及其他设备	14,906,470.20	4,406,496.78		452,911.32	18,860,055.66
--	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	21,831,262.93		3,064,466.00	72,364,321.38
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	46,006,572.59	18,476,579.51		2,680,737.22	61,802,414.88
运输工具	995,743.83	1,614,594.23			2,610,338.06
电子及其他设备	6,595,208.03	1,740,089.19		383,728.78	7,951,568.44
--	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	--			248,755,715.80
其中：房屋及建筑物	0.00	--			69,277,661.28
机器设备	129,834,705.48	--			159,640,620.75
运输工具	5,118,484.46	--			8,928,946.55
电子及其他设备	8,311,262.17	--			10,908,487.22
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00

运输工具	0.00	--	0.00
电子及其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	143,264,452.11	--	248,755,715.80
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	129,834,705.48	--	159,640,620.75
运输工具	5,118,484.46	--	8,928,946.55
电子及其他设备	8,311,262.17	--	10,908,487.22

本期折旧额 21,831,262.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 84,951,439.33 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	验收手续暂未完成	2014 年

固定资产说明

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	85,074,988.93		85,074,988.93	76,342,936.94		76,342,936.94
EMC 合同能源管理项目	1,285,952.13		1,285,952.13			
合计	86,360,941.06		86,360,941.06	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	203,528,059.10	76,342,936.94	93,683,491.32	84,951,439.33		83.54%	83.54%	1,224,563.86	41,211.13		自筹、募集资金	85,074,988.93
EMC 合同能源管理项目	2,180,000.00		1,285,952.13			58.99%					自筹资金	1,285,952.13

合计	205,708,059.10	76,342,936.94	94,969,443.45	84,951,439.33		--	--	1,224,563.86	41,211.13	--	--	86,360,941.06
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	----	----	--------------	-----------	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

(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	83.54%	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	13,430,042.74		39,068,490.86
(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	330,042.74		1,559,758.86
二、累计摊销合计	1,361,962.48	914,425.91		2,276,388.39
(1) 土地使用权	1,172,828.72	779,285.76		1,952,114.48
(2) 办公软件	189,133.76	135,140.15		324,273.91
三、无形资产账面净值合计	24,276,485.64	12,515,616.83		36,792,102.47
(1) 土地使用权	23,235,903.28			35,556,617.52
(2) 办公软件	1,040,582.36			1,235,484.95
无形资产账面价值合计	24,276,485.64	12,515,616.83		36,792,102.47
(1) 土地使用权	23,235,903.28			35,556,617.52
(2) 办公软件	1,040,582.36			1,235,484.95

本期摊销额 914,425.91 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	2,197,197.06	185,400.00	1,068,533.51		1,314,063.55	
其他	1,060,429.17	56,310.68	433,155.05		683,584.80	
合计	3,257,626.23	241,710.68	1,501,688.56		1,997,648.35	--

长期待摊费用的说明

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	2,627,534.32	1,981,645.34
可抵扣亏损	1,588,076.44	256,483.17
预计负债	44,684.05	42,053.22
小计	4,260,294.81	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	17,252,247.25	13,162,997.44
预计负债	297,893.69	280,354.80
可弥补亏损	6,352,305.76	1,025,932.67
小计	23,902,446.70	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	4,260,294.81		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

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	3,800,186.69			12,777,230.05
二、存货跌价准备	4,185,954.08	3,421,295.38		3,132,232.26	4,475,017.20
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	13,162,997.44	7,221,482.07		3,132,232.26	17,252,247.25

资产减值明细情况的说明

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	86,141,168.79	52,079,768.59
合计	86,141,168.79	52,079,768.59

下一会计期间将到期的金额 86,141,168.79 元。

应付票据的说明

15、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	112,034,245.75	66,803,535.57
合计	112,034,245.75	66,803,535.57

16、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	6,071,942.11	8,430,879.09
合计	6,071,942.11	8,430,879.09

17、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	64,283,316.26	57,135,941.42	12,550,426.11
二、职工福利费		879,043.71	879,043.71	
三、社会保险费		3,674,295.59	3,674,295.59	
其中：养老保险		2,797,526.89	2,797,526.89	
医疗保险		365,646.95	365,646.95	
失业保险		376,094.54	376,094.54	
工伤保险		90,475.48	90,475.48	
生育保险		44,551.73	44,551.73	
四、住房公积金		960,346.70	960,346.70	
五、辞退福利		272,622.75	272,622.75	
合计	5,403,051.27	70,069,625.01	62,922,250.17	12,550,426.11

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 272,622.75 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12月工资及年终奖，实际发放时间为2014年1月及2月。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,406,720.23	1,429,935.84
企业所得税	1,942,609.37	985,540.16
城市维护建设税	127,339.55	209,014.35
土地使用税	20,304.66	
教育费附加	90,957.73	149,295.94
其他	248,566.29	121,093.09
合计	-2,976,942.63	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

19、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	2,968,590.94	1,608,328.46
合计	2,968,590.94	1,608,328.46

20、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	17,538.89		297,893.69
合计	280,354.80	17,538.89		297,893.69

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。

21、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	0.00	848,980.91
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	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
质押借款		848,980.91
合计	0.00	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

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元。

一年内到期的长期借款说明

22、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	1,816,941.80	789,920.00
合计	1,816,941.80	789,920.00

其他流动负债说明

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
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	165,320.00	-	165,320.00	与资产有关
大功率、高亮度LED光源器件产业化项目	500,000.00	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	与资产有关
半导体照明应用系统技术集成	24,600.00	24,600.00	24,600.00	-	24,600.00	与资产有关

与示范项目						
贴片LED TV背光生产线技术改造	100,000.00	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	与资产有关
新型大功率LED支架与封装技术的研发	-	50,000.00	-	-	50,000.00	与资产有关
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	-	181,458.00	-	-	181,458.00	与资产有关
高效节能智能化控制LED灯具产业项目	-	426,913.50	-	-	426,913.50	与资产有关
中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目	-	348,900.30	-	-	348,900.30	与资产有关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	-	19,750.00	-	-	19,750.00	与资产有关
合计	789,920.00	1,816,941.80	789,920.00	-	1,816,941.80	

23、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	24,111,213.84	17,358,665.39
合计	24,111,213.84	17,358,665.39

其他非流动负债说明

超过1年转入利润表的递延收益详细情况：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
深圳功率型LED封装及照明工程技术研究开发中心补助	1,313,231.93	-	4.45	165,320.00	1,147,907.48	与资产相关
大功率、高亮度LED光源器件产业化项目	4,063,616.67	-	-	500,000.00	3,563,616.67	与资产相关
半导体照明应用系统集成与示范项目	206,816.75	309,100.00	293,549.94	24,600.00	197,766.81	与资产相关
贴片LED TV背光生产线技术改造	775,000.04	-	-0.04	100,000.00	675,000.08	与资产相关
新型大功率LED支架与封装技术的研发	1,000,000.00	-	248,468.39	50,000.00	701,531.61	与资产相关
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	10,000,000.00	2,000,000.00	2,374,310.90	2,181,458.00	7,444,231.10	与资产相关

高效节能智能化控制LED灯具产业项目	-	6,300,000.00	176,991.25	426,913.50	5,696,095.25	与资产相关
中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目	-	5,000,000.00	169,810.45	348,900.30	4,481,289.25	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	-	303,600.00	80,074.41	19,750.00	203,775.59	与资产相关
合计	17,358,665.39	13,912,700.00	3,343,209.75	3,816,941.80	24,111,213.84	

(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450.00万元。截止2013年12月31日，实际收到该项补贴400万元。

(3) 根据深圳市发展和改革委员会于2010年12月16日作出的深发改[2010]2427号《关于下达基于IPv6的无线视频监控应用示范等高新技术产业项目2010年政府投资计划的通知》，本公司获得“大功率、高亮度LED光源器件产业化”项目获得补贴100.00万元。

(4) 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》、《关于拨付2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》，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121万元。2011年收到补贴42.13万元、2012年收到补贴29.81万元、2013年收到补贴30.91万元；截止2013年12月31日共收到补贴102.85万元。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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）、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会2013年市科技研发资金国家和省计划配套项目资金（深科技创新[2013]180号），本公司于2012年度收到政府补助1000万、2013年度收到政府补助200万，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。

(8) 根据深圳市发展和改革委员会文件《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》（深发改【2013】125号）；本公司2013年收到政府补助500万元用于购置项目相关固定资产。

(9) 根据深圳市发展和改革委员会文件《深圳市发展改革委关于深圳万润科技股份有限公司高效节能智能化控制LED灯具的产业化项目资金申请报告的批复》（深发改【2013】354号），本公司2013年收到政府补助630万用于购置项目相关固定资产。

(10) 根据科学技术部文件《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》（国科发财[2013]365号）及《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》（国科发财[2013]418号），本公司2013年收到政府补助30.36万元用于室内半导体照明应用技术研究及示范项目。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

24、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号验资报告验证确认。

25、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	0.00	88,000,000.00	161,484,470.66

资本公积说明

根据2013年4月9日2012年度股东大会决议，公司以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。

26、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	4,791,091.36		21,724,508.70
合计	16,933,417.34	4,791,091.36		21,724,508.70

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

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	141,055,904.22	--

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	44,449,235.52	--
减：提取法定盈余公积	4,791,091.36	10%
应付普通股股利	8,800,000.00	
期末未分配利润	171,914,048.38	--

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，本公司以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），合计分派880万元（含税）。

28、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	435,938,812.29	387,901,408.39
其他业务收入	447,648.69	605,115.69
营业成本	306,434,734.76	287,602,973.14

（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	435,938,812.29	306,409,897.43	387,901,408.39	287,224,014.45
合计	435,938,812.29	306,409,897.43	387,901,408.39	287,224,014.45

（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	307,450,857.58	229,935,094.08	283,924,128.77	215,223,801.97
LED 照明产品	120,305,392.94	68,165,489.43	93,322,228.33	61,164,191.02
红外线接收头	8,182,561.77	8,309,313.92	10,655,051.29	10,836,021.46
合计	435,938,812.29	306,409,897.43	387,901,408.39	287,224,014.45

(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
华东区	67,811,461.20	53,114,624.35	80,130,127.30	63,721,556.10
华南区	225,735,237.44	165,816,330.32	186,302,494.64	142,494,188.13
华中区	2,043,195.93	1,503,557.77	5,910,241.25	4,291,071.10
华北区	10,168,375.04	4,967,549.71	105,608.18	80,666.93
国内其他地区	10,668,009.87	8,468,124.12	1,856,442.56	1,386,619.37
境外	119,512,532.81	72,539,711.16	113,596,494.46	75,249,912.82
合计	435,938,812.29	306,409,897.43	387,901,408.39	287,224,014.45

(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	41,813,175.26	9.58%
第二名	28,851,947.17	6.61%
第三名	23,173,591.72	5.31%
第四名	10,203,902.11	2.34%
第五名	7,561,966.45	1.73%
合计	111,604,582.71	25.57%

营业收入的说明

29、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	1,984,082.88	1,214,158.89	7%

教育费附加	1,417,202.98	867,256.32	2%、3%
其他	51,094.58	83,195.06	
合计	3,452,380.44	2,164,610.27	--

营业税金及附加的说明

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	16,160,882.44	7,583,353.58
广告展会费	2,450,165.88	3,669,280.94
运输费	3,671,135.19	3,482,343.10
差旅招待费	6,296,554.81	4,380,241.69
车辆费	2,362,514.18	1,629,515.35
办公费	2,023,725.07	1,163,287.58
租赁折旧摊销费	2,525,466.95	1,142,794.23
其他	2,579,213.30	409,828.23
合计	38,069,657.82	23,460,644.70

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	13,828,920.45	12,629,739.18
职工薪酬费	10,636,270.43	7,760,973.87
水电房租物业费	4,279,846.03	3,799,043.90
办公费	1,774,920.88	1,295,570.29
折旧及摊销	2,486,208.38	1,456,214.94
差旅招待费	3,135,350.57	2,230,320.84
聘请中介机构费	1,248,746.89	777,700.00
其他	3,431,964.70	750,553.47
合计	40,822,228.33	30,700,116.49

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	512,737.81	89,204.17
减：利息收入	-1,645,975.56	-1,607,609.35
汇兑损益	1,908,879.57	319,223.88
其他	362,459.77	366,964.86
合计	1,138,101.59	-832,216.44

33、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	3,800,186.69	2,232,642.52
二、存货跌价损失	3,421,295.38	4,010,397.34
合计	7,221,482.07	6,243,039.86

34、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
非流动资产处置利得合计	384.78	44,373.86	384.78
其中：固定资产处置利得	384.78	44,373.86	384.78
政府补助	11,652,803.75	5,413,303.40	11,652,803.75
其他		7,036.10	
合计	11,653,188.53	5,464,713.36	11,653,188.53

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
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	2,374,310.90		与资产相关	是
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	500,000.00	391,562.86	与资产相关	是
半导体照明应用系统技	318,149.94	487,983.25	与资产相关	是

术集成与示范项目				
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发	248,468.39		与资产相关	是
高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目	176,991.25		与资产相关	是
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目	169,810.45		与资产相关	是
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助	165,324.45	1,345,445.03	与资产相关	是
贴片 LED TV 背光生产线技术改造	99,999.96	99,999.96	与资产相关	是
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	80,074.41		与资产相关	是
三新科技计划项目补贴		106,212.30	与资产相关	是
2012 年第五批战略性新兴产业补助	2,858,000.00		与收益相关	是
2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目	2,000,000.00		与收益相关	是
进口产品贴息	922,914.00	492,600.00	与收益相关	是
中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助	800,000.00		与收益相关	是
深圳市专利奖奖励经费	300,000.00		与收益相关	是
2012 年度国家和省科技计划配套资金拨款	220,000.00		与收益相关	是
深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励	220,000.00		与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金资助	21,450.00	292,770.00	与收益相关	是
光明新区经济发展资金		500,000.00	与收益相关	是
企业信息化建设资助		310,000.00	与收益相关	是
上市培育资助及名牌战略		1,000,000.00	与收益相关	是
知识产权优势企业资助经费		200,000.00	与收益相关	是
其他	177,310.00	186,730.00	与收益相关	是

合计	11,652,803.75	5,413,303.40	--	--
----	---------------	--------------	----	----

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	480,828.78	7,150.05	480,828.78
其中：固定资产处置损失	480,828.78	7,150.05	480,828.78
对外捐赠		10,000.00	
其他		3,000.00	
合计	480,828.78	20,150.05	480,828.78

营业外支出说明

36、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	8,615,892.64	6,949,533.40
递延所得税调整	-1,980,113.08	-823,164.73
合计	6,635,779.56	6,126,368.67

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	44,449,235.52	38,485,550.70
本公司发行在外普通股的加权平均数	176,000,000.00	168,666,666.67
基本每股收益（元/股）	0.25	0.23

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	88,000,000.00	132,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	88,000,000.00	36,666,666.67
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	176,000,000.00	168,666,666.67

（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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	44,449,235.52	38,485,550.70
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	176,000,000.00	168,666,666.67
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.23

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	176,000,000.00	168,666,666.67
可转换债券的影响	-	-
股份期权的影响	-	-
年末普通股的加权平均数（稀释）	176,000,000.00	168,666,666.67

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	1,645,975.56
收到政府补助有关的现金	21,451,359.00
收到与其他经营有关的现金	578,042.40
合计	23,675,376.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	17,772,786.17
支付其他与管理费用有关的现金	11,138,723.26
支付与手续费等有关的现金	362,459.77
支付与其他经营有关的现金	3,113,224.28
合计	32,387,193.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到其他货币资金-保证金等	2,647,526.80
合计	2,647,526.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(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	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	43,784,456.16	38,485,550.70
加：资产减值准备	7,221,482.07	6,243,039.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,831,262.93	16,674,028.00
无形资产摊销	914,425.91	582,741.55

长期待摊费用摊销	1,501,688.56	1,195,406.00
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）	480,444.00	-37,223.81
财务费用（收益以“－”号填列）	512,737.81	89,204.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,980,113.08	-823,164.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,817,126.00	-13,254,890.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,234,765.33	-32,310,221.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,835,048.81	28,243,755.20
经营活动产生的现金流量净额	110,049,541.84	45,088,224.30
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	132,277,318.62	171,367,209.74
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	-39,089,891.12	103,447,326.39

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	910,000.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

（3）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	132,277,318.62	171,367,209.74
其中：库存现金	217,511.06	121,316.50
可随时用于支付的银行存款	132,059,807.56	171,245,893.24
三、期末现金及现金等价物余额	132,277,318.62	171,367,209.74

现金流量表补充资料的说明

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	HKD500,000	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	143,000,000	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	30,000,000	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	10,000,000	65%	65%	06488339-1

3、关联方交易

（1）其他关联交易

本年度支付给董事（含独立董事）、监事、高级管理人员报酬总额为319.24万元，明细如下：

报酬	2013年度	2012年度
5万以下	2人	2人
5万—10万	5人	3人
10万—15万	-	-

15万-20万	-	3人
20万-25万	3人	4人
25万-30万	3人	1人
30万以上	3人	2人

九、承诺事项

1、重大承诺事项

1、本公司经营场所以租赁取得，租赁期至2015年2月17日止，在现有的合同条件下，2014年和2015年每年将支付的租金分别为463.54万元和62.08万元。

2、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2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配方案》，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1.00元人民币（含税）；合计派发880万元（含税），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。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	14,080,000.00 ¹
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,080,000.00

注：1. 经2014年3月8日公司第二届董事会第二十一次会议审议，公司以2013年12月31日总股本176,000,000股为基数，每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币14,080,000元。上述利润分配方案尚未提交本公司股东大会审议。

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(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	5,927,114.87	4.82%			24,369.00	0.02%		
正常信用风险组合	113,264,957.06	92.17%	8,392,108.96	7.41%	114,314,352.25	98.52%	7,115,516.46	6.22%
组合小计	119,192,071.93	96.99%	8,392,108.96	7.04%	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	3,698,433.18	3.01%	3,698,433.18	100%	1,688,575.56	1.46%	1,688,575.56	100%
合计	122,890,505.11	--	12,090,542.14	--	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	98,646,306.26	80.27%	4,932,315.30	102,873,196.00	88.66%	5,143,659.80
1 年以内小计	98,646,306.26	80.27%	4,932,315.30	102,873,196.00	88.66%	5,143,659.80
1 至 2 年	7,917,284.72	6.44%	791,728.47	9,110,087.60	7.85%	911,008.76
2 至 3 年	5,249,770.06	4.27%	1,574,931.02	1,562,916.99	1.35%	468,875.10
3 至 4 年	688,592.47	0.56%	344,296.24	75,161.77	0.06%	37,580.89
4 至 5 年	70,828.11	0.06%	56,662.49	692,989.89	0.6%	554,391.91
5 年以上	692,175.44	0.56%	692,175.44			
合计	113,264,957.06	--	8,392,108.96	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	3,698,433.18	3,698,433.18	100%	收回的可能性小
合计	3,698,433.18	3,698,433.18	--	--

（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	7,537,293.99	1 年以内	6.13%
第二名	非关联方	4,931,188.96	1 年以内	4.01%
第三名	非关联方	4,628,819.99	1 年以内	3.77%
第四名	非关联方	4,134,344.21	1 年以内	3.36%
第五名	非关联方	3,908,627.07	1 年以内	3.18%
合计	--	25,140,274.22	--	20.45%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	97,842,919.05	95.94%			45,673,833.87	95.76%		
正常信用风险组合	4,143,152.61	4.06%	289,715.63	6.99%	2,019,881.87	4.24%	100,994.09	5%
组合小计	101,986,071.66	100%	289,715.63	0.28%	47,693,715.74	100%	100,994.09	0.21%
合计	101,986,071.66	--	289,715.63	--	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

性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
-------	----	----	----------------

合并范围内应收单位款	97,012,205.42	2年以内	95.12
保证金	650,000.00	1年以内	0.64
出口退税	170,766.84	1年以内	0.17
待抵扣进项税	9,946.79	1年以内	0.01
合计	97,842,919.05		95.94

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	2,491,992.61	2.44%	124,599.63	2,019,881.87	4.23%	100,994.09
1 年以内小计	2,491,992.61	2.44%	124,599.63	2,019,881.87	4.23%	100,994.09
1 至 2 年	1,651,160.00	1.62%	165,116.00			
合计	4,143,152.61	--	289,715.63	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	95,655,449.02	2 年以内	93.79%
第二名	非关联方	1,944,878.00	1 年以内	1.91%
第三名	非关联方	1,801,720.00	1 年以内	1.77%

第四名	关联方	1,356,756.40	1 年以内	1.33%
第五名	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.39%
合计	--	101,158,803.42	--	99.19%

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	169,081,600.00	139,081,600.00	30,000,000.00	169,081,600.00	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	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00	65%	65%				
合计	--	206,040,066.22	169,540,066.22	36,500,000.00	206,040,066.22	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	434,184,886.29	387,906,333.17
其他业务收入	447,648.69	605,115.69

合计	434,632,534.98	388,511,448.86
营业成本	307,729,484.49	287,633,124.70

(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	434,184,886.29	307,704,647.16	387,906,333.17	287,254,166.01
合计	434,184,886.29	307,704,647.16	387,906,333.17	287,254,166.01

(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	307,394,515.72	229,883,969.17	283,929,053.55	215,253,953.53
LED 照明产品	118,607,808.80	69,511,364.07	93,322,228.33	61,164,191.02
红外线接收头	8,182,561.77	8,309,313.92	10,655,051.29	10,836,021.46
合计	434,184,886.29	307,704,647.16	387,906,333.17	287,254,166.01

(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
华东区	67,606,883.63	52,967,090.82	80,130,127.30	63,721,556.10
华南区	226,499,333.37	166,528,297.70	186,307,419.42	142,524,339.69
华中区	1,958,717.30	1,436,722.58	5,910,241.25	4,291,071.10
华北区	8,246,501.11	5,998,133.20	105,608.18	80,666.93
国内其他地区	10,360,918.07	8,234,691.70	1,856,442.56	1,386,619.37
境外	119,512,532.81	72,539,711.16	113,596,494.46	75,249,912.82
合计	434,184,886.29	307,704,647.16	387,906,333.17	287,254,166.01

(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(%)
前五名客户合计	111,604,582.71	25.68%
合计	111,604,582.71	25.68%

营业收入的说明

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	47,910,913.59	38,542,497.16
加：资产减值准备	6,896,467.04	6,192,383.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,611,592.27	16,354,262.64
无形资产摊销	426,251.26	94,566.91
长期待摊费用摊销	1,436,089.16	1,190,793.50
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）	480,444.00	-37,223.81
财务费用（收益以“—”号填列）	583,223.91	89,204.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-567,266.06	-795,876.64
存货的减少（增加以“—”号填列）	606,692.34	-13,249,814.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-38,295,842.69	-32,975,188.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	80,226,412.44	28,715,280.10
经营活动产生的现金流量净额	119,314,977.26	44,120,884.78
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	60,945,071.83	68,625,485.26
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	-7,680,413.43	3,820,256.22

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-480,444.00	

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）	11,652,803.75	
减：所得税影响额	1,709,145.36	
合计	9,463,214.39	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 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	8.68%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.84%	0.2	0.2

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本年金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	63,922,296.79	27,098,168.88	135.89%	主要系本期以承兑汇票结算的销售款增加所致
预付账款	15,265,130.81	5,975,645.39	155.46%	主要系预付的设备款增加所致
固定资产	248,755,715.80	143,264,452.11	73.63%	本公司之子公司恒润光电部分在建工程完工结转固定资产所致
无形资产	36,792,102.47	24,276,485.64	51.55%	本公司新增购买土地使用权所致
应付票据	86,141,168.79	52,079,768.59	65.40%	本期增加承兑汇票结算方式所致
应付账款	112,034,245.75	66,803,535.57	67.71%	本期采购信用期延长，信用期内的应付货款增加所致
应付职工薪酬	12,550,426.11	5,403,051.27	132.28%	本期工资、奖金上涨及人员增加等影响所致
其他非流动负债	24,111,213.84	17,358,665.39	38.90%	本期收到与资产有关的政府补助所致
股本	176,000,000.00	88,000,000.00	100.00%	本期资本公积转增股本所致
资本公积	161,484,470.66	249,484,470.66	-35.27%	本期资本公积转增股本所致
销售费用	38,069,657.82	23,460,644.70	62.27%	主要系本期扩大销售团队、加大销售力度致使职工薪酬和差旅费等增加所致
管理费用	40,822,228.33	30,700,116.49	32.97%	主要系本期职工薪酬和研发投入增加及子公司恒润光电筹备生产发生的开办费用增加所致
营业外收入	11,653,188.53	5,464,713.36	113.24%	本期收到与收益有关的政府补助增加所致

第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、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

二〇一四年三月八日