



深圳万润科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
胡亮	董事	公事出差	无

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	102

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
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	乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙），变更前名称为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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
报告期末	指	2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝军	潘兰兰
联系地址	深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 21 楼 05 单元	深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 21 楼 05 单元
电话	0755-86638369	0755-86638369
传真	0755-21675420	0755-21675420
电子信箱	wanrun@mason-led.com	panll@masonled.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 21 楼 05 单元董事会办公室

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 06 月 16 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：关于变更董事会办公室办公地址的公告》（公告编号：2014-030）。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	254,547,897.40	201,720,457.30	26.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,165,828.29	22,511,094.14	11.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,398,251.24	18,351,315.95	27.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,168,840.39	43,930,010.81	-83.68%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%
加权平均净资产收益率	4.67%	4.47%	0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	876,621,980.01	786,973,728.78	11.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	542,208,856.03	531,123,027.74	2.09%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-18,408.30	

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）	2,216,530.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,620.00	
减：所得税影响额	311,925.36	
合计	1,767,577.05	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,全球经济持续复苏增长,总体形势趋向好转;国内经济在增长速度换挡期、结构调整阵痛期以及前期刺激政策消化期叠加共振下,总体保持了平稳运行,实现了稳中有升、稳中向好的发展。

2014年上半年,受全球主要国家和地区白炽灯淘汰计划批量生效、LED产品性价比大幅提升、行业并购整合等因素影响,LED行业景气度大幅度回升。尤其是LED照明,其消费需求超预期规模释放持续向好,市场渗透率快速提升,同时带动LED全产业链供需关系改善和产能加速消化,产业链各环节的多数企业产销量和净利润实现了同步快速增长。2014年上半年,LED企业间关于技术、产品、价格、渠道和品牌之间的竞争愈发激烈,行业内上中下游企业之间的纵向、横向整合频频发生,通过兼并收购做大做强已成为LED产业发展的新趋势。

报告期内,公司管理层继续力推大客户营销策略,深入挖掘和延伸现有大客户市场需求,全力拓展新的大客户资源;创新开拓中高端灯饰、手机闪光灯等专有器件细分市场,充分发挥公司在封装上的技术和品质优势,创造新的盈利增长点;持续专注于商业照明和市政照明工程项目,加快照明募投项目产能释放的规模效益,以抢占更多的市场份额,提升公司影响力。

报告期内,公司实现营业收入254,547,897.40元,较上年同期增长26.19%;归属于上市公司股东的净利润25,165,828.29元,较上年同期增长11.79%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润23,398,251.24元,较上年同期增长27.50%。

二、主营业务分析

概述

公司主要产品为LED光源器件和LED照明产品。报告期内,公司实现营业收入254,547,897.40元,较上年同期增长26.19%;归属于上市公司股东的净利润25,165,828.29元,较上年同期增长11.79%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润23,398,251.24元,同比增长27.50%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	254,547,897.40	201,720,457.30	26.19%	
营业成本	181,703,312.61	142,407,419.61	27.59%	
销售费用	16,759,145.87	14,355,839.32	16.74%	
管理费用	21,310,101.66	17,802,260.44	19.70%	
财务费用	-172,796.28	391,526.04	-144.13%	主要系报告期内受汇率变动影响导致汇兑收益增加
所得税费用	4,544,248.12	3,514,438.55	29.30%	
研发投入	6,802,364.34	7,013,352.83	-3.01%	
经营活动产生的现金流量净额	7,168,840.39	43,930,010.81	-83.68%	主要系报告期内支付的货款及职工薪酬同比增长所致所致
投资活动产生的现金流	-50,333,706.45	-76,579,165.23	34.27%	主要系公司之子公司广东恒润光

量净额				电有限公司基建项目陆续完工，资金投入同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	19,905,276.02	-5,662,643.67	451.52%	主要系报告期内取得银行借款同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-23,152,347.74	-38,358,195.23	39.64%	主要系投资活动和筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致
应收账款	153,680,907.87	108,757,739.15	41.31%	主要系销售增长以及针对部分优质客户适当延长了信用期
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00	400.00%	主要系本期新增短期借款补充流动资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

公司在招股说明书中披露的未来发展与规划在报告期内的具体情况，详见下述“公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况”和“募集资金使用情况”部分。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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，报告期内的主要工作如下：

(1) 市场开拓方面：继续以中高端照明、背光封装为主营方向，创新开拓中高端灯饰、闪光灯等专有细分市场，走产品专业化和市场差异化之路，寻找、培育优质光源经销商，加快和完善光源经销渠道网络布局；大力开拓商业照明和市政照明工程市场，满足客户对照明产品品质、价格和服务的高综合性性价比需求。报告期内，公司继续助推大客户营销策略，深化与康佳集团、欧普照明、三雄极光等大客户的合作，同时新进入美泰玩具、思科、清华同方等大客户供应链体系，公司构建的大客户群正在逐渐形成，客户结构不断优化升级；公司为岁宝百货、南方电网、东莞地铁等高端客户提供照明节能改造。

(2) 募投项目建设方面：LED绿色节能照明灯具募投项目已于2013年12月投入使用，各项生产运营工作进展顺利，公司照明产品种类更为丰富，照明产能释放加速，照明产品规模效益及与封装器件的协同配套优势进一步显现。新型高光效贴片式LED项目和企业研发中心项目已完成所有土建工程，正在组织内部装修、相关配套设施建设及验收工作，将于2014年末达到预定可使用状态。

(3) 研发技术方面：研究开发中高端灯饰、闪光灯等细分差异化市场器件；专注低热阻、高可靠度的大功率照明及超薄、高色域背光和灯丝产品的专研；持续推进共晶倒装的无金线封装制程；照明灯具仍以智能控制化、灯具一体化、光电模块化为主流。

(4) 品牌建设方面：加大平面媒体投放、招投标、口碑等方式推广“万润照明”自有品牌的力度，为商业照明和市政照明客户提供高性价比的照明产品和售后服务，受益于良好的口碑效应，2013年至2014年，公司成功完成北京京客隆、深圳岁宝百货旗下多家连锁超市的照明节能改造；封装方面，借助康佳集团、欧普照明、三雄极光、美泰玩具等大客户的成熟知名品牌，推广万润高品质封装品牌，为公司封装器件进入新的大客户供应链体系助力。

(5) 精细化管理方面：继续深化OA信息化平台建设，根据企业自身需求，开拓新的信息化业务模块，进一步提升内部沟通效率；持续推进绩效考核，推行减员增效，提升工作效率、强化工作责任，节约人力成本；优化材料采购的询议价、存货库存消耗、产品交付及时率等供应链管理。

(6) 资本运营方面：报告期内，公司积极搜寻LED行业内优质目标企业，充分利用资本运营平台，公司已于2014年6月30日向深圳证券交易所申请股票停牌，拟通过向下游延伸的外延式并购整合，快速扩大经营规模，提升公司在LED行业内

的核心竞争力和市场份额，实现可持续发展。

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	254,458,187.14	181,703,312.61	28.59%	26.39%	27.62%	-0.69%
分产品						
LED 光源器件	180,857,056.89	135,420,762.83	25.12%	28.64%	28.28%	0.21%
LED 照明产品	69,226,227.66	42,526,722.45	38.57%	22.08%	29.43%	-3.48%
红外线接收头	4,374,902.59	3,755,827.33	14.15%	8.40%	-5.08%	12.19%
分地区						
境内	179,496,137.92	130,928,736.37	27.06%	22.82%	20.45%	1.44%
境外	74,962,049.22	50,774,576.24	32.27%	35.83%	50.75%	-6.70%

四、核心竞争力分析

1、研发技术优势：持续以市场需求为导向，适应市场对技术、产品变革的要求。封装器件方面，深入共晶倒装的无金线芯片制程、EMC支架的研究，创新大功率照明、超薄及高色域背光、高端灯饰的研发，照明产品继续专注主流的智能控制化、光电模块化、灯具一体化的研究，智能控制灯具品种增加，LED路灯远程监控系统已经建成并不断完善。报告期末，公司及子公司专利数达到80项，其中：报告期内新增实用新型2项，外观设计3项。

2、产业链配套优势：报告期内，受益于LED照明终端市场需求快速提升、照明产品性价比显著提升、消费者接受程度提高等因素，公司LED绿色节能照明灯具募投项目产能加速释放，直接大力推动公司封装器件产能的增加与消化，依托在封装领域深厚的技术积累，公司中游封装与下游照明应用在高品质、低成本、快交期等方面高度协同配套，产业链规模配套优势凸显。

3、中高端定位优势：公司以中高端的产品定位，追求中高端的市场和客户。公司始终致力于走高光效、高可靠度、高节能率的高品质产品之路，多款产品通过了国内、欧美市场的质量、安规、环保等多重认证，使得公司产品在白炽灯淘汰计划批量生效下更具综合性价比竞争优势，有利于抢占更多的中高端市场份额；公司继续深化与原有大客户的合作，同时加快培育和开拓新的大客户，公司构建的大客户群正在逐步形成，客户结构不断升级。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00	4,590,000.00	553.59%
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。	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	21,919.51
报告期投入募集资金总额	2,703.1
已累计投入募集资金总额	15,817.68
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目累计投入资金 158,176,794.63 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 131,145,807.66 元，2014 年度投入 27,030,986.97 元；用于暂时补充流动资金 30,000,000.00 元。截止 2014 年 6 月 30 日募集资金余额为 33,248,146.96 元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 2,229,888.63 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型高光效贴片式 LED 生产建设项目	否	12,691	12,691	1,883.71	8,319.73	65.56%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
LED 绿色节能照明灯具生产项目	否	9,676	9,676	717.09	6,851.85	70.81%	2013 年 12 月 01 日	850.11	否	否
企业技术研发中心项目	否	2,188.3	2,188.3	102.3	646.1	29.53%	2014 年 12 月 28 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	24,555.3	24,555.3	2,703.1	15,817.68	--	--	850.11	--	--
超募资金投向										
合计	--	24,555.3	24,555.3	2,703.1	15,817.68	--	--	850.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、LED 绿色节能照明灯具生产项目：该项目于 2013 年 12 月开始投产，设备分批投入，由于设备安装调试、试生产等原因，产能尚未得到充分释放，故实现收益与承诺收益有差异。</p> <p>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、基建工程总包方安全评价及消防验收迟缓等因素影响，经 2014 年 4 月 26 日第二届董事会第二十二次会议审议，同意将其达到预定可使用状态日期顺延 7 个月调整至 2014 年 12 月 31 日，目前已完成所有土建工程，正在组织内部装修、相关配套设施建设及验收工作。</p>									

	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，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，同样受前期规划设计及人防政策调整、厂房地质勘探存在偏差、基建工程总承包方安全评价及消防验收迟缓等因素影响，经 2014 年 3 月 8 日第二届董事会第二十一次会议审议，同意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。
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，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，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、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。截止 2014 年 4 月 21 日，公司已按照董事会决议要求，将用于补充流动资金的 6,000 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。 2、2014 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，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 3,000 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 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	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，公司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。

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
新型高光效贴片式 LED 生产建设项目、LED 绿色节能照明灯具生产项目、企业技术研发中心项目	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：2014 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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。	HKD 500,000	1,241,989.31	577,144.42	346,057.31	5,099.39	4,257.99
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。	173,000,000	318,511,925.38	194,768,070.01	11,656,987.89	-1,083,138.26	-812,353.67
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	30,519,315.83	29,782,198.97	102,092.45	33,338.29	25,003.72
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	15,576,505.34	7,898,699.40	10,385,814.00	-663,532.92	-559,373.13

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
恒润光电部分基建投资项目	13,346.08	3,585.5	12,426.92	93.11%	其中：A 区照明项目 2013 年 12 月开始投产，2014 年 1-6 月实现净利润 141.68 万元；B 区项目仍处于基建阶段。
万润科技总部大楼投资项目	18,916	81.54	81.54	0.43%	项目处于基建阶段
合计	32,262.08	3,667.04	12,508.46	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 29 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：关于投资建设总部大楼项目的公告》（公告编号：2014-024）。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	25.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,303.62	至	4,588.36
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,670.69		
业绩变动的原因说明	随着 LED 照明市场的快速增长、公司产能逐渐释放，以及前期市场开拓取得成效，预计销售收入将会较快增长，但由于市场竞争因素影响，公司毛利率会有所下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

1、2014年4月9日，公司2013年度股东大会审议通过《2013年度利润分配预案》，同意公司以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0.8元人民币（含税），合计派发1,408万元。

2、2014年4月14日，公司披露了《2013年年度权益分派实施公告》，确定权益分派的股权登记日为2014年4月18日，除权除息日为2014年4月21日。

3、2014年4月21日，分派的现金红利已划转至股东资金账户。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，对《公司章程》中利润分配的相关条款进行了修订，具体内容详见2014年3月11日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：<公司章程>修订对照表》(2014年3月)。

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，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	公司六楼产品展示厅	实地调研	其他	中央电视台财经频道、深圳市LED产业联合会	LED行业发展趋势；公司市场定位、电商等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014年01月08日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	CANACCORD GENUITY INC、深圳证券信息有限公司、英大证券有限责任公司	公司产品及市场、行业发展及未来前景、电商等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014年01月20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	南方基金管理有限公司	公司产品、市场、渠道、行业发展等。提供公司产品图册。

2014 年 03 月 12 日	广东恒润光电有限公司一楼会议室	实地调研	机构	英大证券有限责任公司	公司产品及市场、股权激励、资质认证等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014 年 03 月 18 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	富兰克林华美证券投资信托股份有限公司	公司销售、市场、研发、行业发展等。提供公司产品图册。
2014 年 03 月 26 日	广东恒润光电有限公司一楼会议室	实地调研	机构	摩根证券投资信托股份有限公司、元大宝来证券投资信托股份有限公司、香港上海汇丰证券股份有限公司	公司采购、市场及未来发展等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014 年 05 月 13 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	广东融亨资本管理有限公司、瑞银证券有限责任公司、深圳长润资产管理有限公司、中国证券报	公司产品、行业发展及未来前景、募投项目等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014 年 05 月 16 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	瑞信方正证券有限责任公司、三井住友信托（香港）有限公司、宏利资产管理（香港）有限公司、East Capital Asia Ltd 、Evenstar Advisors Limited	公司产品、技术、行业发展及未来前景等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014 年 05 月 22 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、齐鲁证券有限公司、申万菱信基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、万家基金管理有限公司、深圳悟空投资管理有限公司、深圳玖歌投资管理有限公司、广东西域投资管理有限公司、太平资产管理有限公司、中国人保资产管理股份有限公司、深圳市中金蓝海资产管理有限公司、江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司、北京浦来德资产管理有限责任公司、深圳市中竣信合投资顾问有限公司、庞源地产开发有限公司	公司产品、研发技术、行业发展及未来前景、募投项目、并购等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。

2014 年 05 月 26 日	邮件方式	书面问询	其他	《半导体照明》杂志	公司海外市场销售、发展及未来前景等。
2014 年 05 月 27 日	公司六楼多功能会议室	实地调研	机构	方正证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司	公司产品及市场定位、行业发展及未来前景等。参观公司展厅和车间；提供公司产品图册。
2014 年 06 月 12 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	方正证券股份有限公司、信达澳银基金管理有限公司	公司照明产品及市场定位、海外销售、并购等。提供公司产品图册。
2014 年 06 月 23 日	深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 21 楼 05 单元会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	公司产品及市场定位、行业发展及未来前景等。提供公司产品图册。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

2014年上半年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分有效保护了公司和投资者的合法权益。报告期内，公司结合实际需要，修订了《总裁工作细则》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

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栋宿舍楼已具备住宿条件，目前正在组织验收工作。截止报告期末，累计已支付2,966.15万元，剩余229.72万元未支付。
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	已完成所有土建工程，目前正在组织内部装修、相关配套设施建设及验收工作。截止报告期末，累计已支付2,946.54万元，剩余211.5万元未支付。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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
资产重组时所作承诺	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 2014 年 2 月 13 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》(公告编号：2014-002)。	2011 年 01 月 18 日	具体期限详见公司于 2014 年 2 月 13 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》(公告编号：2014-002) 中的期限。	正在严格履行中
	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 2014 年 2 月 13 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》(公告编号：2014-002)。	2011 年 01 月 21 日	具体期限详见公司于 2014 年 2 月 13 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》(公告编号：2014-002) 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	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	已按照要求履行完毕

	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
	万润科技	公司使用3,000万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12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。	2014年04月26日	2014年4月26日至2015年4月25日	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。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、股东嘉铭投资有限公司因借款已归还，于2014年1月30日将质押给中国对外经济贸易信托有限公司的1,184万股公司股份全部解除质押，具体内容详见公司于2014年2月10日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于股东股权解除质押的公告》(公告编号：2014-001)。

2、公司将募投项目企业技术研发中心募投项目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，具体内容详见公司于2014年3月11日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于调整企业技术研发中心募投项目建设进度的公告》(公告编号：2014-008)。

3、公司使用3,000万元募集资金对恒润光电增资，本次增资完成后，恒润光电注册资本和实收资本均增加至17,300万元，

仍为公司全资子公司，具体内容详见公司于2014年3月11日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于使用募集资金对恒润光电增资的公告》(公告编号：2014-009)。

4、公司股东嘉铭投资有限公司于2014年3月7日通过深圳证券交易所大宗交易系统出售其所持有的公司股份320万股，具体内容详见公司于2014年3月11日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于股东减持股份的公告》(公告编号：2014-014)以及《万润科技：简式权益变动报告书》。

5、公司将新型高光效贴片式LED募投项目达到预定可使用状态日期顺延7个月调整至2014年12月31日，具体内容详见公司于2014年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于调整新型高光效贴片式LED募投项目建设进度的公告》(公告编号：2014-022)。

6、公司自筹资金投资建设总部大楼项目，项目总投资约1.9亿元人民币，具体内容详见公司于2014年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于投资建设总部大楼项目的公告》(公告编号：2014-024)。

7、股东国信弘盛创业投资有限公司、全国社会保障基金理事会转持三户共计920万股股份于2014年5月12日解除限售并上市流通，具体内容详见公司于2014年5月7日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号：2014-026)。

8、公司实际控制人之一罗小艳女士因个人资金需求，将所持公司2,000,000股有限售条件流通股质押给上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行，具体内容详见公司于2014年5月20日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：关于实际控制人股份质押的公告》(公告编号：2014-028)。

9、公司第二届董事会、监事会于2014年7月18日届满，公司于2014年6月28日召开换届的董事会、监事会会议，具体内容详见公司于2014年7月1日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：第二届董事会第二十三次会议》(公告编号：2014-033)、《万润科技：第二届监事会第二十一次会议》(公告编号：2014-034)。

10、公司因筹划重大事项，为避免股价异常波动，于2014年6月30日向深圳证券交易所申请，公司股票自2014年7月1日开市起停牌，具体内容详见公司于2014年7月1日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《万润科技：重大事项停牌公告》(公告编号：2014-036)。

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	113,960,000	64.75%	0	0	0	-9,200,000	-9,200,000	104,760,000	59.52%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	9,200,000	5.23%	0	0	0	-9,200,000	-9,200,000	0	0.00%
3、其他内资持股	104,760,000	59.53%	0	0	0	0	0	104,760,000	59.53%
其中：境内法人持股	5,000,000	2.84%	0	0	0	0	0	5,000,000	2.84%
境内自然人持股	99,760,000	56.68%	0	0	0	0	0	99,760,000	56.68%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	62,040,000	35.25%	0	0	0	9,200,000	9,200,000	71,240,000	40.48%
1、人民币普通股	62,040,000	35.25%	0	0	0	9,200,000	9,200,000	71,240,000	40.48%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	176,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	176,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

国信弘盛创业投资有限公司和全国社会保障基金理事会转持三户合计持有的920万股有限售条件股份于2014年5月12日解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,158		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
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	0	30,000,000	0	质押	3,300,000
李志江	境内自然人	14.57%	25,640,000	0	25,640,000	0	质押	5,500,000
李驰	境内自然人	9.09%	16,000,000	0	16,000,000	0		
罗明	境内自然人	5.71%	10,052,000	0	10,052,000	0	质押	400,000
国信弘盛创业投资有限公司	国有法人	3.60%	6,335,600	0	0	6,335,600		
乌鲁木齐江明股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.84%	5,000,000	0	5,000,000	0		
罗平	境内自然人	2.50%	4,400,000	0	4,400,000	0		
张中汉	境内自然人	2.39%	4,200,000	0	4,200,000	0		
北京通航技贸易有限公司	境内非国有法人	1.75%	3,073,565	-396,339	0	3,073,565		
孙蓉	境内自然人	1.70%	3,000,000	0	3,000,000	0		
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% 的权益;罗明直接持有江明投资 5.60% 的权益。							
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					
国信弘盛创业投资有限公司	6,335,600	人民币普通股	6,335,600					
北京通航技贸易有限公司	3,073,565	人民币普通股	3,073,565					
全国社会保障基金理事会转持三户	2,864,400	人民币普通股	2,864,400					
徐根明	820,198	人民币普通股	820,198					

招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	697,480	人民币普通股	697,480
彭瑶	531,591	人民币普通股	531,591
云南国际信托有限公司—永泽 PIPE 基金 1 号证券投资集合资金信托计划	440,000	人民币普通股	440,000
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	419,200	人民币普通股	419,200
游朗飞	403,300	人民币普通股	403,300
龚晨宇	400,000	人民币普通股	400,000
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）	徐根明通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 820,198 股股票；游朗飞通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 403,300 股股票。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,151,762.26	135,787,318.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	72,668,333.21	63,922,296.79
应收账款	153,680,907.87	108,757,739.15
预付款项	1,946,541.88	15,265,130.81
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	4,243,289.51	7,522,461.63
买入返售金融资产		
存货	83,788,131.81	77,552,079.29
一年内到期的非流动资产	3,463,499.98	
其他流动资产	8,642,399.54	
流动资产合计	443,584,866.06	408,807,026.29

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	9,947,394.38	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	264,968,167.74	248,755,715.80
在建工程	102,342,703.51	86,360,941.06
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	37,504,800.14	36,792,102.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,560,034.19	1,997,648.35
递延所得税资产	5,300,483.09	4,260,294.81
其他非流动资产	11,413,530.90	
非流动资产合计	433,037,113.95	378,166,702.49
资产总计	876,621,980.01	786,973,728.78
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00
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	100,082,549.43	86,141,168.79
应付账款	130,208,591.25	112,034,245.75
预收款项	8,067,806.89	6,071,942.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,494,353.98	12,550,426.11
应交税费	5,550,140.81	-2,976,942.63

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,690,747.81	2,968,590.94
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		
其他流动负债	2,349,322.92	1,816,941.80
流动负债合计	307,443,513.09	228,606,372.87
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	1,238,268.84	297,893.69
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,091,902.01	24,111,213.84
非流动负债合计	24,330,170.85	24,409,107.53
负债合计	331,773,683.94	253,015,480.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	161,484,470.66	161,484,470.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,724,508.70	21,724,508.70
一般风险准备		
未分配利润	182,999,876.67	171,914,048.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	542,208,856.03	531,123,027.74
少数股东权益	2,639,440.04	2,835,220.64
所有者权益（或股东权益）合计	544,848,296.07	533,958,248.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	876,621,980.01	786,973,728.78

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	49,513,683.86	61,945,071.83
交易性金融资产		
应收票据	72,538,333.21	63,922,296.79
应收账款	158,303,173.18	110,799,962.97
预付款项	1,219,572.37	3,202,326.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	105,002,933.12	101,696,356.03
存货	82,852,538.22	74,123,184.19
一年内到期的非流动资产	3,463,499.98	
其他流动资产		
流动资产合计	472,893,733.94	415,689,198.57
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	9,947,394.38	
长期股权投资	236,040,066.22	206,040,066.22
投资性房地产		
固定资产	124,736,802.96	127,375,208.29
在建工程	5,464.00	
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	14,135,447.12	14,044,373.84
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,053,192.45	1,661,060.25
递延所得税资产	3,118,803.77	2,572,975.30
其他非流动资产	4,124,968.39	
非流动资产合计	393,162,139.29	351,693,683.90
资产总计	866,055,873.23	767,382,882.47
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	100,082,549.43	86,141,168.79
应付账款	121,219,380.43	86,169,154.65
预收款项	7,494,025.59	5,813,240.17
应付职工薪酬	4,649,308.55	11,608,796.00
应交税费	5,022,850.83	3,089,751.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,423,022.26	2,965,164.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,349,322.92	1,816,941.80
流动负债合计	293,240,460.01	207,604,217.36
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	1,238,268.84	297,893.69
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,091,902.01	24,111,213.84
非流动负债合计	24,330,170.85	24,409,107.53
负债合计	317,570,630.86	232,013,324.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,000,000.00	176,000,000.00
资本公积	161,484,470.66	161,484,470.66
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,724,508.70	21,724,508.70
一般风险准备		
未分配利润	189,276,263.01	176,160,578.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	548,485,242.37	535,369,557.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	866,055,873.23	767,382,882.47

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	254,547,897.40	201,720,457.30
其中：营业收入	254,547,897.40	201,720,457.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,113,104.00	180,883,771.34
其中：营业成本	181,703,312.61	142,407,419.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,797,897.64	1,874,973.39
销售费用	16,759,145.87	14,355,839.32
管理费用	21,310,101.66	17,802,260.44
财务费用	-172,796.28	391,526.04
资产减值损失	5,715,442.50	4,051,752.54
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）	27,434,793.40	20,836,685.96
加：营业外收入	2,254,930.71	4,893,856.69
减：营业外支出	175,428.30	
其中：非流动资产处置损失	18,408.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,514,295.81	25,730,542.65
减：所得税费用	4,544,248.12	3,514,438.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,970,047.69	22,216,104.10
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	25,165,828.29	22,511,094.14
少数股东损益	-195,780.60	-294,990.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.13
（二）稀释每股收益	0.14	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,970,047.69	22,216,104.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,165,828.29	22,511,094.14
归属于少数股东的综合收益总额	-195,780.60	-294,990.04

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

4、母公司利润表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	257,574,220.97	202,021,077.64
减：营业成本	189,208,449.01	142,856,028.68

营业税金及附加	1,785,932.21	1,868,872.56
销售费用	12,712,952.52	13,449,367.76
管理费用	17,603,728.19	16,814,569.21
财务费用	341,234.81	1,068,737.69
资产减值损失	5,770,519.39	4,026,004.44
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）	30,151,404.84	21,937,497.30
加：营业外收入	2,254,930.71	4,893,856.69
减：营业外支出	175,428.30	
其中：非流动资产处置损失	18,408.30	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,230,907.25	26,831,353.99
减：所得税费用	5,035,222.46	3,800,069.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,195,684.79	23,031,284.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	0.15	0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	27,195,684.79	23,031,284.95

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	213,434,697.42	182,768,097.67
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	1,121,255.65	3,093,293.77
收到其他与经营活动有关的现金	8,330,467.11	18,600,282.38
经营活动现金流入小计	222,886,420.18	204,461,673.82
购买商品、接受劳务支付的现金	146,078,745.07	100,008,578.81
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	44,566,123.70	28,890,076.06
支付的各项税费	10,534,073.04	15,466,336.90
支付其他与经营活动有关的现金	14,538,637.98	16,166,671.24
经营活动现金流出小计	215,717,579.79	160,531,663.01
经营活动产生的现金流量净额	7,168,840.39	43,930,010.81
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	55,000.00	
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	55,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,388,706.45	76,579,165.23

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,388,706.45	76,579,165.23
投资活动产生的现金流量净额	-50,333,706.45	-76,579,165.23
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		643,588.80
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	5,053,588.80
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	561,389.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,067,932.60	8,924,842.97
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	5,026,791.38	1,230,000.00
筹资活动现金流出小计	30,094,723.98	10,716,232.47
筹资活动产生的现金流量净额	19,905,276.02	-5,662,643.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	107,242.30	-46,397.14
五、现金及现金等价物净增加额	-23,152,347.74	-38,358,195.23
加：期初现金及现金等价物余额	132,277,318.62	171,367,209.74
六、期末现金及现金等价物余额	109,124,970.88	133,009,014.51

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	211,293,552.36	182,495,659.65
收到的税费返还	1,121,255.65	3,093,293.77
收到其他与经营活动有关的现金	5,738,620.05	17,975,898.61
经营活动现金流入小计	218,153,428.06	203,564,852.03
购买商品、接受劳务支付的现金	141,436,076.84	100,129,049.03
支付给职工以及为职工支付的现金	37,024,236.92	28,346,001.88
支付的各项税费	10,459,190.37	15,395,458.62
支付其他与经营活动有关的现金	12,828,226.63	15,407,306.92
经营活动现金流出小计	201,747,730.76	159,277,816.45
经营活动产生的现金流量净额	16,405,697.30	44,287,035.58
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	55,000.00	
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	55,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,837,423.24	24,865,437.00
投资支付的现金	30,000,000.00	4,590,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	17,015,000.00	19,905,000.00
投资活动现金流出小计	53,852,423.24	49,360,437.00
投资活动产生的现金流量净额	-53,797,423.24	-49,360,437.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		643,588.80
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	643,588.80
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	561,389.50

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,067,932.60	8,924,842.97
支付其他与筹资活动有关的现金	5,079,648.60	1,230,000.00
筹资活动现金流出小计	30,147,581.20	10,716,232.47
筹资活动产生的现金流量净额	19,852,418.80	-10,072,643.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	81,127.79	-2,935.00
五、现金及现金等价物净增加额	-17,458,179.35	-15,148,980.09
加：期初现金及现金等价物余额	60,945,071.83	68,625,485.26
六、期末现金及现金等价物余额	43,486,892.48	53,476,505.17

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	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70		171,914,048.38		2,835,220.64	533,958,248.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70		171,914,048.38		2,835,220.64	533,958,248.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							11,085,828.29		-195,780.60	10,890,047.69
(一) 净利润							25,165,828.29		-195,780.60	24,970,047.69
(二) 其他综合收益										
上述(一)和							25,165,828.29		-195,780.60	24,970,047.69

(二) 小计									
(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						-14,080,000.00			-14,080,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-14,080,000.00			-14,080,000.00
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	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70	182,999,876.67	2,639,440.04		544,848,296.07

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	88,000,000.00	249,484,470.66			16,933,417.34		141,055,904.22			495,473,792.22
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	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

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	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70		176,160,578.22	535,369,557.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70		176,160,578.22	535,369,557.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							13,115,684.79	13,115,684.79
(一)净利润							27,195,684.79	27,195,684.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,195,684.79	27,195,684.79
(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							-14,080,000.00	-14,080,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-14,080,000.00	-14,080,000.00
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	176,000,000.00	161,484,470.66			21,724,508.70		189,276,263.01	548,485,242.37

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	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（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		176,160,578.22	535,369,557.58

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	100.000

6.资本公积金转增股本，注册资本增至人民币17,600万元

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定,以2012年12月31日总股本8,800万股为基数,以资本公积金向全

体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至17,600万股，注册资本增至17,600万元。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	100.000

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分为：原材料、产成品、在产品、低值易耗品等四大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。

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

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

（2）损益确认

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，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	5.00%	3.17%
机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	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。

合同能源管理项目按照合同约定收益分享年限进行摊销。

(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
合同能源管理项目	合同规定年限	合同规定

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

17、长期待摊费用

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

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理

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

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

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于年末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(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。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、25%
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

公司及子公司企业所得税税率如下：

公司名称	企业所得税
深圳万润科技股份有限公司	15%
万润光电股份有限公司（注1）	16.50%
广东恒润光电有限公司	25%
深圳万润节能有限公司	25%
金万润（北京）照明科技有限公司	25%

注1：万润光电股份有限公司是注册地在香港特别行政区的公司。

2、税收优惠及批文

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

公司于2014年4月23日向深圳市认定机构办公室提交了2014年度第一批国家高新技术企业认定材料，深科技创新【2014】130号《深圳市科技创新委员会关于公示2014年深圳市第一批拟认定国家高新技术企业名单的通知》进行了公示。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
万润光 电股份 有限公 司	有限 公司	香港 特别 行政 区	贸易	HKD 500,000	LED 产品及 相关设备的 进出口贸易	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
广东恒 润光电 有限公 司	有限 公司	广东 省东 莞市	制造 业	RMB 173,000,000	研发、设计、 产销：LED 光 电元器件及 相关应用与 照明产品；货 物进出口、技 术进出口	173,000,000.0 0		100.00%	100.00%	是			
深圳万 润节能 有限公 司	有限 公司	广东 省深 圳市	综合	RMB 30,000,000	合同能源管 理；LED 照明 产品的研发 与销售；室内	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					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。								
金万润 (北 京)照 明科 技有 限公 司	有 限 公 司	北 京 市	贸 易	RMB 10,000,000	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。	10,000,000.00	65.00%	65.00%	是	2,639, 440.04	195,7 80.60		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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：	--	--	132,793.80	--	--	217,511.06
人民币	--	--	84,494.49	--	--	164,465.75
港币	179.00	0.7938	142.08	179.00	0.7863	140.74
美元	7,740.00	6.1528	47,622.67	8,594.00	6.0969	52,396.76
日元	8,790.00	0.0608	534.56	8,790.00	0.0578	507.81
银行存款：	--	--	108,992,177.08	--	--	132,059,807.56
人民币	--	--	107,704,079.72	--	--	128,566,727.66
港币	722,098.20	0.7938	573,165.44	1,650,366.13	0.7863	1,297,567.36
美元	116,195.89	6.1528	714,930.07	352,545.76	6.0969	2,149,436.24
欧元	0.22	8.3946	1.85	5,472.96	8.4189	46,076.30
其他货币资金：	--	--	6,026,791.38	--	--	3,510,000.00
人民币	--	--	6,026,791.38	--	--	3,510,000.00
合计	--	--	115,151,762.26	--	--	135,787,318.62

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	2014-6-30	2013-12-31
银行承兑汇票保证金	2,348,626.78	
质押款	1,000,000.00	1,000,000.00
保函保证金	2,678,164.60	
履约保证金		2,510,000.00
合计	6,026,791.38	3,510,000.00

截至2014年6月30日，本公司存放在境外的银行存款折人民币946,491.95 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	72,497,394.49	63,562,203.25
商业承兑汇票	170,938.72	360,093.54
合计	72,668,333.21	63,922,296.79

(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	2014年01月28日	2014年07月28日	50,000.00	
第二名	2014年01月09日	2014年07月09日	50,000.00	
第三名	2014年03月27日	2014年09月27日	44,574.00	
第四名	2014年01月20日	2014年07月20日	20,000.00	
第五名	2014年01月29日	2014年07月29日	19,089.00	
合计	--	--	183,663.00	--

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
正常信用风险组合	165,482,600.18	97.81%	11,801,692.31	7.13%	117,354,316.06	96.94%	8,596,576.91	7.33%
组合小计	165,482,600.18	97.81%	11,801,692.31	7.13%	117,354,316.06	96.94%	8,596,576.91	7.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,704,313.18	2.19%	3,704,313.18	100.00%	3,698,433.18	3.06%	3,698,433.18	100.00%
合计	169,186,913.36	--	15,506,005.49	--	121,052,749.24	--	12,295,010.09	--

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内	144,690,067.95	85.52%	7,234,503.39	102,735,665.26	84.87%	5,136,783.25
1年以内小计	144,690,067.95	85.52%	7,234,503.39	102,735,665.26	84.87%	5,136,783.25
1至2年	14,004,759.18	8.28%	1,400,475.92	7,917,284.72	6.54%	791,728.47
2至3年	3,130,506.24	1.85%	939,151.87	5,249,770.06	4.34%	1,574,931.02
3年以上	3,657,266.81	2.16%	2,227,561.13	1,451,596.02	1.20%	1,093,134.17
3至4年	2,804,259.42	1.66%	1,402,129.71	688,592.47	0.57%	344,296.24
4至5年	137,879.86	0.08%	110,303.89	70,828.11	0.06%	56,662.49

5 年以上	715,127.53	0.42%	715,127.53	692,175.44	0.57%	692,175.44
合计	165,482,600.18	--	11,801,692.31	117,354,316.06	--	8,596,576.91

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	3,704,313.18	3,704,313.18	100.00%	收回可能性小
合计	3,704,313.18	3,704,313.18	--	--

(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	12,767,759.90	1 年以内	7.55%
第二名	非关联方	11,150,264.00	1 年以内	6.59%
第三名	非关联方	8,369,608.45	1 年以内	4.95%
第四名	非关联方	7,417,336.89	1 年以内	4.38%
第五名	非关联方	6,880,510.35	1 年以内	4.07%
合计	--	46,585,479.59	--	27.54%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	1,324,111.17	28.60%	0.00	0.00%	2,681,814.18	33.50%	0.00	0.00%
正常信用风险组合	3,304,902.45	71.40%	385,724.11	11.67%	5,322,867.41	66.50%	482,219.96	9.06%

组合小计	4,629,013.62	100.00%	385,724.11	8.33%	8,004,681.59	100.00%	482,219.96	6.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	4,629,013.62	--	385,724.11	--	8,004,681.59	--	482,219.96	--

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	752,994.65	16.27%	37,649.73	2,705,407.61	33.80%	135,270.38
1 年以内小计	752,994.65	16.27%	37,649.73	2,705,407.61	33.80%	135,270.38
1 至 2 年	2,125,889.80	45.93%	212,588.98	2,191,441.80	27.38%	219,144.18
2 至 3 年	387,618.00	8.37%	116,285.40	426,018.00	5.32%	127,805.40
3 至 4 年	38,400.00	0.83%	19,200.00			
合计	3,304,902.45	--	385,724.11	5,322,867.41	--	482,219.96

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	1,666,800.00	1 年以内，1-2 年	36.01%
第二名	非关联方	944,008.00	1-2 年、2-3 年	20.39%
第三名	非关联方	368,806.47	1 年以内	7.97%

第四名	非关联方	310,000.00	3-4 年	6.70%
第五名	非关联方	151,671.62	1 年以内	3.28%
合计	--	3,441,286.09	--	74.35%

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	1,890,285.84	97.11%	15,003,870.21	98.29%
1 至 2 年	56,256.04	2.89%	261,260.60	1.71%
合计	1,946,541.88	--	15,265,130.81	--

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	384,886.80	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	375,000.00	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	130,000.00	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	96,000.00	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	75,000.00	1 年以内	预付货款
合计	--	1,060,886.80	--	--

预付款项主要单位的说明

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	25,332,290.92	713,043.94	24,619,246.98	19,028,139.22	692,382.93	18,335,756.29
在产品	5,884,541.65	71,952.22	5,812,589.43	6,637,113.66	50,228.42	6,586,885.24
库存商品	55,969,675.10	3,218,925.95	52,750,749.15	55,935,221.22	3,732,405.85	52,202,815.37

低值易耗品	605,546.25		605,546.25	426,622.39		426,622.39
合计	87,792,053.92	4,003,922.11	83,788,131.81	82,027,096.49	4,475,017.20	77,552,079.29

(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	692,382.93	70,944.89		50,283.88	713,043.94
在产品	50,228.42	63,079.91		41,356.11	71,952.22
库存商品	3,732,405.85	2,401,918.15		2,915,398.05	3,218,925.95
合计	4,475,017.20	2,535,942.95		3,007,038.04	4,003,922.11

(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、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应交税费负数重分类等	8,642,399.54	
合计	8,642,399.54	

其他流动资产说明

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	9,947,394.38	
合计	9,947,394.38	

9、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：	321,120,037.18	30,789,621.34		171,574.00	351,738,084.52
其中：房屋及建筑物	69,277,661.28				69,277,661.28
机器设备	221,443,035.63	26,089,167.84			247,532,203.47
运输工具	11,539,284.61	163,789.33		171,574.00	11,531,499.94
电子及其他设备	18,860,055.66	4,536,664.17			23,396,719.83
--	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：	72,364,321.38		14,511,752.55	106,157.15	86,769,916.78
其中：房屋及建筑物			1,096,896.30		1,096,896.30
机器设备	61,802,414.88		10,894,877.85		72,697,292.73
运输工具	2,610,338.06		1,062,529.50	106,157.15	3,566,710.41
电子及其他设备	7,951,568.44		1,457,448.90		9,409,017.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	248,755,715.80	--			264,968,167.74
其中：房屋及建筑物	69,277,661.28	--			68,180,764.98
机器设备	159,640,620.75	--			174,834,910.74
运输工具	8,928,946.55	--			7,964,789.53
电子及其他设备	10,908,487.22	--			13,987,702.49
五、固定资产账面价值合计	248,755,715.80	--			264,968,167.74
其中：房屋及建筑物	69,277,661.28	--			68,180,764.98
机器设备	159,640,620.75	--			174,834,910.74
运输工具	8,928,946.55	--			7,964,789.53
电子及其他设备	10,908,487.22	--			13,987,702.49

本期折旧额 14,511,752.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
房屋及建筑屋	产权证书正在办理中	2014 年

固定资产说明

10、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	100,327,753.33		100,327,753.33	85,074,988.93		85,074,988.93
EMC 合同能源管理项目	2,009,486.18		2,009,486.18	1,285,952.13		1,285,952.13
万润科技总部大楼项目	5,464.00		5,464.00	0.00		0.00
合计	102,342,703.51		102,342,703.51	86,360,941.06		86,360,941.06

(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	118,576,619.77	85,074,988.93	15,252,764.40	0.00	0.00	84.61%	84.61%	1,384,906.61	160,342.75		自筹、募集资金	100,327,753.33
万润科技总部大楼项目	189,160,000.00	0.00	5,464.00	0.00	0.00						自筹	5,464.00
合计	307,736,619.77	85,074,988.93	15,258,228.40	0.00	0.00	--	--	1,384,906.61	160,342.75	--	--	100,333,217.33

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	84.61%	按照工程投入占预算数的比重计算

11、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	39,068,490.86	1,303,914.15		40,372,405.01
(1) 土地使用权	37,508,732.00	393,000.00		37,901,732.00
(2) 办公软件	1,559,758.86			1,559,758.86
(3) EMC 项目		910,914.15		910,914.15
二、累计摊销合计	2,276,388.39	591,216.48		2,867,604.87
(1) 土地使用权	1,952,114.48	468,026.04		2,420,140.52
(2) 办公软件	324,273.91	77,988.00		402,261.91
(3) EMC 项目		45,202.44		45,202.44
三、无形资产账面净值合计	36,792,102.47	712,697.67		37,504,800.14
(1) 土地使用权	35,556,617.52			35,481,591.48
(2) 办公软件	1,235,484.95			1,157,496.95
(3) EMC 项目				865,711.71
无形资产账面价值合计	36,792,102.47	712,697.67		37,504,800.14
(1) 土地使用权	35,556,617.52			35,481,591.48
(2) 办公软件	1,235,484.95			1,157,496.95
(3) EMC 项目				865,711.71

本期摊销额 591,216.48 元。

12、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	1,314,063.55	77,471.00	544,324.82		847,209.73	
其他	683,584.80	143,175.87	113,936.21		712,824.46	
合计	1,997,648.35	220,646.87	658,261.03		1,560,034.19	--

长期待摊费用的说明

13、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	3,017,226.71	2,627,534.32
可抵扣亏损	1,972,310.13	1,588,076.44

预计负债	185,740.32	44,684.05
内部未实现利润	125,205.93	
小计	5,300,483.09	4,260,294.81
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	19,895,651.71	17,252,247.25
可抵扣亏损	7,889,240.37	6,352,305.76
预计负债	1,238,268.84	297,893.69
内部未实现利润	748,198.81	
小计	29,771,359.73	23,902,446.70

(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	5,300,483.09		4,260,294.81	

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

14、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	12,777,230.05	3,114,499.55			15,891,729.60
二、存货跌价准备	4,475,017.20	2,535,942.95		3,007,038.04	4,003,922.11
合计	17,252,247.25	5,650,442.50		3,007,038.04	19,895,651.71

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	10,603,530.90	
预付基建款	810,000.00	
合计	11,413,530.90	

其他非流动资产的说明

16、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	50,000,000.00	10,000,000.00
合计	50,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,082,549.43	86,141,168.79
合计	100,082,549.43	86,141,168.79

下一会计期间将到期的金额 100,082,549.43 元。

应付票据的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付帐款	130,208,591.25	112,034,245.75
合计	130,208,591.25	112,034,245.75

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收帐款	8,067,806.89	6,071,942.11
合计	8,067,806.89	6,071,942.11

20、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	12,550,426.11	33,928,650.77	40,984,722.90	5,494,353.98
二、职工福利费		608,911.60	608,911.60	
三、社会保险费		2,383,004.77	2,383,004.77	
其中：养老保险		1,743,301.78	1,743,301.78	
医疗保险		321,484.44	321,484.44	
失业保险		188,383.27	188,383.27	
工伤保险		104,163.88	104,163.88	
生育保险		25,671.40	25,671.40	
四、住房公积金		507,167.65	507,167.65	
五、辞退福利		64,113.20	64,113.20	
六、其他		89,434.68	89,434.68	
合计	12,550,426.11	37,581,282.67	44,637,354.80	5,494,353.98

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 89,434.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 64,113.20 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2014年6月份工资，实际发放时间为2014年7月。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,041,259.51	-5,406,720.23
营业税	7,344.53	5,501.63
企业所得税	3,577,513.37	1,942,609.37
个人所得税	200,474.07	196,242.86
城市维护建设税	137,069.75	127,339.55
教育费附加	97,907.87	90,957.73
土地使用税	113,804.76	20,304.66
房产税	367,900.36	42,656.06
其他	6,866.59	4,165.74
合计	5,550,140.81	-2,976,942.63

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

22、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	5,690,747.81	2,968,590.94
合计	5,690,747.81	2,968,590.94

23、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	297,893.69	1,134,285.18	193,910.03	1,238,268.84
合计	297,893.69	1,134,285.18	193,910.03	1,238,268.84

预计负债说明

24、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	2,349,322.92	1,816,941.80
合计	2,349,322.92	1,816,941.80

其他流动负债说明

一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	2014-6-30	2013-12-31
深圳功率型LED封装及照明工程技术研究开发中心补助	165,320.04	165,320.00
大功率、高亮度LED光源器件产业化项目	500,000.04	500,000.00
半导体照明应用系统技术集成与示范项目	24,599.88	24,600.00
贴片LED TV背光生产线技术改造	99,999.96	100,000.00
新型大功率LED支架与封装技术的研发	50,000.04	50,000.00
基于空气射流散热与无线寻址控制的LED模组化灯具研制及产业化	451,093.44	181,458.00
高效节能智能化控制LED灯具产业项目	517,599.96	426,913.50
中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目	498,359.64	348,900.30
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	19,749.96	19,750.00
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用	22,599.96	
合计	2,349,322.92	1,816,941.80

25、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	23,091,902.01	24,111,213.84
合计	23,091,902.01	24,111,213.84

其他非流动负债说明

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

2. 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会于2010年11月18日作出的深发改[2010]2246号《关于转发<国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知>的通知》，本公司获得“大功率、高亮度LED光源器件产业化”项目补贴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的无线视频监控系统应用示范等高新技术产业项目2010年政府投资计划的通知》，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。

11. 根据工业和信息化部于2013年11月27日作出的工信部财[2013]472号《关于下达2013年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》，公司于2013年04月02日与深圳雷曼光电科技股份有限公司、杭州士兰明芯科技有限公司、惠州雷曼光电科技有限公司签订了关于“高光效LED市内半导体照明产品研究及产业化”项目联合申报合作协议。本公司2014年3月收到政府补助125万元用于“室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用”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
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助	1,147,907.48		82,660.02	0.04	1,065,247.42	与资产相关
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	3,563,616.67		250,000.02	0.04	3,313,616.61	与资产相关
半导体照明应用系统技术集成与示范项目	197,766.81		26,079.94	-0.12	171,686.99	与资产相关
贴片 LED TV 背光生产线技术改造	675,000.08		49,999.98	-0.04	625,000.14	与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发	701,531.61		101,991.52	0.04	599,540.05	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	7,444,231.10		749,738.31	269,635.44	6,424,857.35	与资产相关
高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目	5,696,095.25		239,211.72	90,686.46	5,366,197.07	与资产相关
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业	4,481,289.25		201,347.56	149,459.34	4,130,482.35	与资产相关

化项目						
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	203,775.59		32,134.98	-0.04	171,640.65	与资产相关
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用		1,250,000.00	3,766.66	22,599.96	1,223,633.38	与资产相关
合计	24,111,213.84	1,250,000.00	1,736,930.71	532,381.12	23,091,902.01	--

26、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	176,000,000.00						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

27、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）	161,484,470.66			161,484,470.66
合计	161,484,470.66			161,484,470.66

资本公积说明

28、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	21,724,508.70			21,724,508.70
合计	21,724,508.70			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

29、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	171,914,048.38	--
调整后年初未分配利润	171,914,048.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,165,828.29	--

应付普通股股利	14,080,000.00	
期末未分配利润	182,999,876.67	--

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

30、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	254,458,187.14	201,331,226.19
其他业务收入	89,710.26	389,231.11
营业成本	181,703,312.61	142,407,419.61

(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	254,458,187.14	181,703,312.61	201,331,226.19	142,382,582.28
合计	254,458,187.14	181,703,312.61	201,331,226.19	142,382,582.28

(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	180,857,056.89	135,420,762.83	140,590,196.50	105,567,815.98
LED 照明产品	69,226,227.66	42,526,722.45	56,705,038.66	32,857,949.77
红外线接收头	4,374,902.59	3,755,827.33	4,035,991.03	3,956,816.53

合计	254,458,187.14	181,703,312.61	201,331,226.19	142,382,582.28
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	179,496,137.92	130,928,736.37	146,145,014.21	108,702,330.59
境外	74,962,049.22	50,774,576.24	55,186,211.98	33,680,251.69
合计	254,458,187.14	181,703,312.61	201,331,226.19	142,382,582.28

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	16,885,523.55	6.64%
第二名	15,480,713.16	6.08%
第三名	13,925,633.79	5.47%
第四名	11,462,302.86	4.50%
第五名	11,388,463.55	4.47%
合计	69,142,636.91	27.16%

营业收入的说明

31、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

32、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
营业税	1,842.90		
城市维护建设税	1,028,993.00	1,079,764.40	7%

教育费附加	734,995.00	771,260.29	2%、3%
其他	32,066.74	23,948.70	
合计	1,797,897.64	1,874,973.39	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	6,252,474.37	5,326,949.46
差旅招待费	2,869,056.13	2,574,343.08
运输费	1,253,555.36	1,872,853.89
办公费	956,524.28	889,467.42
车辆费	902,779.65	850,011.21
广告展会费	655,409.24	1,747,748.66
其他	3,869,346.84	1,094,465.60
合计	16,759,145.87	14,355,839.32

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	6,802,364.34	7,013,352.83
职工薪酬费	5,702,081.96	4,099,926.74
折旧及摊销	2,506,696.26	986,310.48
差旅招待费	1,854,065.49	1,259,633.63
水电房租物业费	1,803,028.89	2,188,561.73
外聘服务费	554,309.92	1,108,855.21
办公费	963,238.39	559,573.83
其他	1,124,316.41	586,045.99
合计	21,310,101.66	17,802,260.44

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	812,054.80	30,138.69

减：利息收入	571,566.69	854,716.66
汇兑损益	-608,836.16	1,031,888.07
其他	195,551.77	184,215.94
合计	-172,796.28	391,526.04

36、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	3,179,499.55	1,742,611.26
二、存货跌价损失	2,535,942.95	2,309,141.28
合计	5,715,442.50	4,051,752.54

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,216,530.71	4,893,856.69	2,216,530.71
其他	38,400.00		38,400.00
合计	2,254,930.71	4,893,856.69	2,254,930.71

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	749,738.31	446,371.68	与资产相关	是
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发项目	101,991.52	122,129.14	与资产相关	是
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目	201,347.56	16,290.20	与资产相关	是
发改委高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目	239,211.72	4,651.13	与资产相关	是
场地照明用超大功率、高光通量 LED 照明灯具开发及示范	26,079.94	12,299.94	与资产相关	是
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	250,000.02	265,197.57	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项目	82,660.02	77,467.05	与资产相关	是

贴片 LEDTV 背光项目改造补贴	49,999.98	49,999.98	与资产相关	是
2012 年第五批战略性新兴产业补助		2,198,000.00	与收益相关	是
2012 年第五批战略性新兴产业		660,000.00	与收益相关	是
2012 年国内市场开拓项目资助		21,450.00	与收益相关	是
深圳市财政委员会骨干企业加快发展财政奖励		220,000.00	与收益相关	是
中小企业发展专项资金上市培育项目补助		800,000.00	与收益相关	是
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	32,134.98		与资产相关	是
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用	3,766.66		与资产相关	是
2013 年度产业技术进步资金品牌培育资助项目	470,000.00		与收益相关	是
其他	9,600.00		与收益相关	是
合计	2,216,530.71	4,893,856.69	--	--

38、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	18,408.30		18,408.30
对外捐赠	19,500.00		19,500.00
其他	137,520.00		137,520.00
合计	175,428.30		175,428.30

营业外支出说明

39、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	5,584,436.40	4,052,770.14
递延所得税调整	-1,040,188.28	-538,331.59
合计	4,544,248.12	3,514,438.55

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股

加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

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	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	25,165,828.29	22,511,094.14
本公司发行在外普通股的加权平均数	176,000,000.00	176,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.14	0.13

(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	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	25,165,828.29	22,511,094.14
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	176,000,000.00	176,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.13

41、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	571,566.69
收到与财政拨款有关的现金	1,729,600.00
收到的押金、保证金	5,819,798.00
收到与其他经营有关的现金	209,502.42
合计	8,330,467.11

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
支付与销售有关的现金	7,074,613.73
支付与管理有关的现金	6,713,333.37
支付与手续费等有关的现金	232,796.02
支付押金、保证金等	130,000.00
支付与其他经营有关的现金	387,894.86
合计	14,538,637.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 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	5,026,791.38
合计	5,026,791.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、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	24,970,047.69	22,216,104.10
加：资产减值准备	5,715,442.50	4,040,322.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,511,752.55	10,248,947.99
无形资产摊销	591,216.48	378,350.94
长期待摊费用摊销	658,261.03	702,926.33
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)	18,408.30	
财务费用(收益以“-”号填列)	704,812.50	76,535.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,040,188.28	-538,331.59
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,771,995.47	13,246,859.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,919,562.15	-32,890,756.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,730,645.24	26,449,052.09
经营活动产生的现金流量净额	7,168,840.39	43,930,010.81
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	109,124,970.88	133,009,014.51
减：现金的期初余额	132,277,318.62	171,367,209.74
现金及现金等价物净增加额	-23,152,347.74	-38,358,195.23

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	109,124,970.88	132,277,318.62
其中：库存现金	132,793.80	217,511.06
可随时用于支付的银行存款	108,992,177.08	132,059,807.56
三、期末现金及现金等价物余额	109,124,970.88	132,277,318.62

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	100.00%	100.00%	--
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	RMB173,000,000	100.00%	100.00%	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	RMB30,000,000	100.00%	100.00%	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	RMB10,000,000	65.00%	65.00%	06488339-1
-----------------	-------	------	-----	-----	----	---------------	--------	--------	------------

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7-12月和2015年每期将支付的租金分别为344.32万元和92.23万元。

(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

2014年4月21日，公司以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1,408万元。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司2014年8月13日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于本次非公开发行 A 股股票方案的议案》。

本次非公开发行股票的数量不超过6,606万股（含6,606万股），拟募集资金总额不超过71,080.56万元。公司股票在董事会决议公告日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，本次非公开发行的数量相应调整。

本次非公开发行对象为李志江、罗明、郝军、杜拥军、深圳市德润共赢投资企业（有限合伙）、唐伟、汪力军、新疆天天上股权投资合伙企业（有限合伙）、博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）共10名投资者。本次非公开发行完成后，李志江等10名投资者所认购的股份自发行结束之日起36个月内不得上市交易或转让。

本次非公开发行股票的定价基准日为万润科技2014年第三届董事会第二次会议决议公告日（2014年8月15日），发行价格为不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%，即发行价格为10.76元/股。公司股票在董事会决议公告日至发行日期间除权、除息的，本次非公开发行的发行价格相应调整。

本次非公开发行股票募集资金总额扣除发行费用后，将用于收购深圳市日上光电股份有限公司100%股权和补充流动资金。

2014年8月12日，万润科技与深圳市日上光电股份有限公司股东（以下简称“日上光电”）唐伟、方志明、汪力军、冯华、杨子明、梁俊、王敏、陆华、深圳市日进投资有限公司、深圳市泽上投资有限公司、深圳市日祥投资有限公司、博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）等签订了《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方关于深圳市日上光电股份有限公司之股权收购协议》，上述股东同意将日上光

电100%股权转让给万润科技。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司评报字[2014]第020110号《深圳万润科技股份有限公司拟收购股权而涉及的深圳市日上光电股份有限公司股权项目评估报告》，截止评估基准日2014年6月30日，在持续经营条件下，深圳市日上光电股份有限公司经审计的总资产账面价值35,265.20万元，总负债账面价值19,483.72万元，净资产（所有者权益）账面价值15,781.48万元。经收益法评估，深圳市日上光电股份有限公司股东全部权益价值为39,190.14万元，增值23,408.66万元，增值率148.33%。经万润科技与日上光电股东协商，本次万润科技收购唐伟等13名股东所持有的日上光电100%股权，交易价格为39,000.00万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	7,096,826.72	4.09%	0.00	0.00%	5,927,114.87	4.82%	0.00	0.00%
正常信用风险组合	162,877,798.70	93.78%	11,671,452.24	7.17%	113,264,957.06	92.17%	8,392,108.96	7.41%
组合小计	169,974,625.42	97.87%	11,671,452.24	6.87%	119,192,071.93	96.99%	8,392,108.96	7.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,704,313.18	2.13%	3,704,313.18	100.00%	3,698,433.18	3.01%	3,698,433.18	100.00%
合计	173,678,938.60	--	15,375,765.42	--	122,890,505.11	--	12,090,542.14	--

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，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：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	142,085,266.47	81.81%	7,104,263.32		98,646,306.26	80.27%	4,932,315.30	

1 年以内小计	142,085,266.47	81.81%	7,104,263.32	98,646,306.26	80.27%	4,932,315.30
1 至 2 年	14,004,759.18	8.06%	1,400,475.92	7,917,284.72	6.44%	791,728.47
2 至 3 年	3,130,506.24	1.80%	939,151.87	5,249,770.06	4.27%	1,574,931.02
3 至 4 年	2,804,259.42	1.61%	1,402,129.71	688,592.47	0.56%	344,296.24
4 至 5 年	137,879.86	0.08%	110,303.89	70,828.11	0.06%	56,662.49
5 年以上	715,127.53	0.41%	715,127.53	692,175.44	0.56%	692,175.44
合计	162,877,798.70	--	11,671,452.24	113,264,957.06	--	8,392,108.96

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	3,704,313.18	3,704,313.18	100.00%	收回的可能性小
合计	3,704,313.18	3,704,313.18	--	--

(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	12,767,759.90	1 年以内	7.35%
第二名	非关联方	11,150,264.00	1 年以内	6.42%
第三名	非关联方	8,369,608.45	1 年以内	4.82%
第四名	非关联方	7,417,336.89	1 年以内	4.27%
第五名	非关联方	6,880,510.35	1 年以内	3.96%
合计	--	46,585,479.59	--	26.82%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
金万润（北京）照明科技有限公司	控股子公司	6,141,091.18	3.54%
万润光电股份有限公司	全资子公司	308,371.88	0.18%
深圳万润节能有限公司	全资子公司	647,363.66	0.37%

合计	--	7,096,826.72	4.09%
----	----	--------------	-------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	103,211,866.02	98.13%	0.00	0.00%	97,842,919.05	95.94%	0.00	0.00%
正常信用风险组合	1,965,135.89	1.87%	174,068.79	8.86%	4,143,152.61	4.06%	289,715.63	6.99%
组合小计	105,177,001.91	100.00%	174,068.79	0.17%	101,986,071.66	100.00%	289,715.63	0.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	105,177,001.91	--	174,068.79	--	101,986,071.66	--	289,715.63	--

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	448,895.89	0.43%	22,444.79	2,491,992.61	2.44%	124,599.63
1 年以内小计	448,895.89	0.43%	22,444.79	2,491,992.61	2.44%	124,599.63
1 至 2 年	1,516,240.00	1.44%	151,624.00	1,651,160.00	1.62%	165,116.00
合计	1,965,135.89	--	174,068.79	4,143,152.61	--	289,715.63

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	102,159,051.59	3 年以内	97.13%
第二名	非关联方	1,666,800.00	1 年以内, 1-2 年	1.58%
第三名	非关联方	368,806.47	1 年以内	0.35%
第四名	关联方	349,081.42	1 年以内	0.33%
第五名	非关联方	124,485.09	1 年以内	0.12%
合计	--	104,668,224.57	--	99.51%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
广东恒润光电有限公司	全资子公司	102,159,051.59	97.13%
万润光电股份有限公司	全资子公司	349,081.42	0.33%
合计	--	102,508,133.01	97.46%

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	0.00	458,466.22	100.00%	100.00%				
广东恒润光电有限公司	成本法	199,081,600.00	169,081,600.00	30,000,000.00	199,081,600.00	100.00%	100.00%				

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	100.00%	100.00%			
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	65.00%	65.00%			
合计	--	236,040,066.22	206,040,066.22	30,000,000.00	236,040,066.22	--	--	--		

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	257,087,295.52	201,631,846.53
其他业务收入	486,925.45	389,231.11
合计	257,574,220.97	202,021,077.64
营业成本	189,208,449.01	142,856,028.68

(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	257,087,295.52	188,821,164.12	201,631,846.53	142,831,191.35
合计	257,087,295.52	188,821,164.12	201,631,846.53	142,831,191.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED 光源器件	180,754,964.44	135,375,561.03	140,590,196.50	105,567,815.98
LED 照明产品	72,266,627.87	49,998,975.14	57,005,659.00	33,306,558.84
红外线接收头	4,065,703.21	3,446,627.95	4,035,991.03	3,956,816.53
合计	257,087,295.52	188,821,164.12	201,631,846.53	142,831,191.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	182,125,246.30	138,046,587.88	146,445,634.55	109,150,939.66
境外	74,962,049.22	50,774,576.24	55,186,211.98	33,680,251.69
合计	257,087,295.52	188,821,164.12	201,631,846.53	142,831,191.35

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	16,885,523.55	6.56%
第二名	15,480,713.16	6.01%
第三名	13,925,633.79	5.41%
第四名	11,462,302.86	4.45%
第五名	11,388,463.55	4.42%
合计	69,142,636.91	26.85%

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	27,195,684.79	23,031,284.95
加：资产减值准备	5,770,519.39	4,026,004.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,174,427.47	9,423,341.67
无形资产摊销	301,926.72	134,263.62
长期待摊费用摊销	607,867.80	697,391.33
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）	18,408.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	730,927.01	33,073.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-545,828.47	-224,634.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,265,296.98	13,305,958.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,498,139.57	-31,921,945.28

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	52,915,200.84	25,782,296.65
经营活动产生的现金流量净额	16,405,697.30	44,287,035.58
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	43,486,892.48	53,476,505.17
减：现金的期初余额	60,945,071.83	68,625,485.26
现金及现金等价物净增加额	-17,458,179.35	-15,148,980.09

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）	-18,408.30	
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）	2,216,530.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,620.00	
减：所得税影响额	311,925.36	
合计	1,767,577.05	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	25,165,828.29	22,511,094.14	542,208,856.03	531,123,027.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	25,165,828.29	22,511,094.14	542,208,856.03	531,123,027.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	0.13	0.13

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2014-6-30	2013-12-31	变动比率	变动原因
应收账款	153,680,907.87	108,757,739.15	41.31%	主要系报告期销售收入同比增长以及针对部分优质客户适当延长了信用期所致
预付款项	1,946,541.88	15,265,130.81	-87.25%	主要系本报告期末将预付的设备款重分类至其他非流动资产所致
其他应收款	4,243,289.51	7,522,461.63	-43.59%	主要系本报告期收到退回的保证金及待抵扣税金减少所致
一年内到期的非流动资产	3,463,499.98	0		主要系本报告期末将分期收款所确认的长期应收款中将于一年内到期的部分重分类所致
其他流动资产	8,642,399.54	0		主要系本报告期末将应交税费借方余额重分类至其他流动资产所致
长期应收款	9,947,394.38	0		主要系本报告期确认分期收款发出商品收入所致
其他非流动资产	11,413,530.90	0		主要系本报告期末将预付设备款项重分类所致
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00	400.00%	主要系本报告期新增短期借款补充流动资金所致
预收款项	8,067,806.89	6,071,942.11	32.87%	主要系本报告期收到客户预付款项增加所致
应付职工薪酬	5,494,353.98	12,550,426.11	-56.22%	主要系2013年末计提了年度绩效薪酬所致
应交税费	5,550,140.81	-2,976,942.63	286.44%	主要系本报告期末将应交税费借方余额重分类至其他流动资产所致
其他应付款	5,690,747.81	2,968,590.94	91.70%	主要系本报告期收到的保证金增加所致
预计负债	1,238,268.84	297,893.69	315.67%	主要系本报告期计提产品售后服务费所致
报表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	变动比率	变动原因
财务费用	-172,796.28	391,526.04	-144.13%	主要系报告期内受汇率变动影响导致汇兑收益增加
资产减值损失	5,715,442.50	4,051,752.54	41.06%	主要系本报告期末应收账款余额增加导致坏账准备计提增加
营业外收入	2,254,930.71	4,893,856.69	-53.92%	主要系报告期内确认为营业外收入的政府补助减少所致

第十节 备查文件目录

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

深圳万润科技股份有限公司

法定代表人：_____

李志江

二〇一四年八月十三日