



深圳万润科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 01 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 | 陈俊发 |

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 176,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 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..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 37 |
| 第七节 优先股相关情况 | 43 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 44 |
| 第九节 公司治理..... | 50 |
| 第十节 内部控制..... | 57 |
| 第十一节 财务报告 | 59 |
| 第十二节 备查文件目录 | 130 |

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 |
| 湖北万润 | 指 | 万润科技湖北有限公司，本公司全资子公司 |
| 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 |
| 日上光电 | 指 | 深圳市日上光电股份有限公司 |
| 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 12 月 31 日 |
| 报告期末 | 指 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

重大风险提示

可能存在搬迁、市场、新增固定资产折旧影响经营业绩、应收账款、研发技术及管理等风险，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 | 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、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 | 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 |

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 | 2014 年 09 月 28 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 | 宣宣辰、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 月至 2014 年 9 月 |
| 英大证券有限责任公司 | 深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层 | 杜承彪、黎友强 | 2014 年 9 月至募集资金使用完毕 |

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

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 523,260,023.69 | 436,386,460.98 | 19.91% | 388,506,524.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 40,404,898.47 | 44,449,235.52 | -9.10% | 38,485,550.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 36,840,872.40 | 34,986,021.13 | 5.30% | 33,859,171.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 45,530,744.71 | 110,049,541.84 | -58.63% | 45,088,224.30 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.23 | 0.25 | -8.00% | 0.23 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.23 | 0.25 | -8.00% | 0.23 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.46% | 8.68% | -1.22% | 8.67% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 975,634,698.36 | 786,973,728.78 | 23.97% | 651,972,155.68 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 557,447,926.21 | 531,123,027.74 | 4.96% | 495,473,792.22 |

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 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 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） | -216,275.39 | -480,444.00 | 37,223.81 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,931,279.80 | 11,652,803.75 | 5,413,303.40 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 148,116.12 | | -5,963.90 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -566,037.74 | | | |
| 减：所得税影响额 | 733,056.72 | 1,709,145.36 | 818,184.50 | |
| 合计 | 3,564,026.07 | 9,463,214.39 | 4,626,378.81 | -- |

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，美国经济强势复苏，欧洲、日本经济增长乏力，俄罗斯、巴西等新兴市场表现疲弱，世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期。2014年，中国经济运行缓中趋稳，经济结构调整初见成效，经济发展由转型期向新常态迈进。

2014年，受各国政府禁用白炽灯节能减排政策的落地实施、技术和工艺创新驱动下的LED照明综合性性价比的大幅度提升、各类主体对LED照明认知度和接受度提升等因素影响，LED照明成为带动LED全产业链高速发展的核心动力，直接刺激LED上游材料和LED中游封装景气度的回升，LED行业呈现出较好的成长性；而为了抓住LED照明市场需求增长的机遇，赢得更多的市场份额、塑造自主品牌的影响力，门槛相对较低的LED中游封装和LED下游照明环节的企业在技术、产品、价格、渠道展开了激烈的市场竞争，LED行业呈现出需求增长与竞争激烈并存的格局，企业之间横向或纵向并购整合持续发酵。

2014年，管理层紧扣公司发展战略，抓住LED照明市场发展机遇，大力拓展贴片式LED市场，巩固和扩增直插式LED高端市场，积极开拓国内外商业和公共照明市场；全力推进大客户、强客户营销策略，客户结构优化取得成效，抗风险能力增强；强化内部管理，加强成本费用控制、绩效考核、运营风控和供应链管理，经营质量进一步提升。报告期内，公司实现营业收入523,260,023.69元，较上年同期增长19.91%；净利润39,152,637.60元，较上年同期下降10.58%，其中归属于上市公司股东的净利润40,404,898.47元，较上年同期下降9.10%。

二、主营业务分析

1、概述

| 项目 | 2014年（元） | 2013年（元） | 本年比上年增减（%） |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 营业收入 | 523,260,023.69 | 436,386,460.98 | 19.91% |
| 营业成本 | 379,094,360.19 | 306,434,734.76 | 23.71% |
| 销售费用 | 37,358,557.48 | 38,069,657.82 | -1.87% |
| 管理费用 | 53,874,519.18 | 40,822,228.33 | 31.97% |
| 财务费用 | 1,990,851.97 | 1,138,101.59 | 74.93% |
| 研发支出 | 19,615,205.31 | 13,828,920.45 | 41.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,530,744.71 | 110,049,541.84 | -58.63% |

（1）管理费用：报告期发生管理费用53,874,519.18元，较上年同期增长31.97%，主要系报告期内研发投入增加、职工薪酬增长等影响所致。

（2）财务费用：报告期发生财务费用1,990,851.97元，较上年同期增长74.93%，主要系报告期借款增加导致利息支出增加所致。

（3）研发支出：报告期发生研发支出19,615,205.31元，较上年同期增长41.84%，主要系报告期加大研发投入所致。

（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45,530,744.71元，较上年同期下降58.63%，主要系报告期内支付的采购款及职工薪酬同比增加所致。

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

（1）市场开拓方面：继续以中高端照明、背光源器/组件为主营方向，创新开拓中高端LED连接器、刹车灯及闪光灯

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布局；大力开拓商业照明和公共照明工程市场。报告期内，公司继续力推大客户营销策略，与康佳集团、欧普照明、三雄极光、清华同方等大客户的合作进展顺利，稳步放量，公司构建的封装大客户群正在逐渐形成，客户结构优化取得成效；国内照明市场，继续创新商业模式，为京客隆、岁宝百货、日照百货、万达百货等多家商超连锁提供EMC照明节能改造，以BT模式总承包仙桃市住房和城乡建设委员会发包的仙桃市城市道路照明建设工程项目，中标南方电网、东莞地铁、深圳光明新区路灯工程等项目；国外照明市场，深入挖掘欧洲传统照明存量替换市场，积极开拓美洲、东南亚等新兴市场。

(2) 研发技术方面：研究开发高端LED连接器、刹车灯、闪光灯等细分市场差异化器件，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；照明灯具继续坚持光电模块化、灯具一体化的设计思路，引进专业人才开展智能控制产品研发、智能控制平台搭建工作，推出了量产可达150流明/瓦、显色指数大于80的高光效LED灯管，通过接收DALI、无线等调光信号可调亮度、色温的LED系列筒灯，开发了可实现远程控制、异常报警等系统化功能的新款路灯。

(3) 内部管理方面：深入推进减员增效、费用包干和绩效考核工作，以提升工作效率和工作质量，强化工作责任，节约人力成本，提升总体运营能力；深化OA信息化平台建设，根据业务部门实际运营需要，设计或二次开发统一客户管理、人事薪资核算、财务资金管理等业务模块，实现业务信息动态集成，提升了整体运营效率；通过授信额度审查、逾期账款清收强化应收账款管控；持续清理库存，加强采购和生产端、销售及服务端的供应链管理；加强对子公司业务的风控管理，以降低经营风险。

(4) 募投项目建设方面：LED绿色节能照明灯具项目于2013年12月投入使用，研发、采购及生产、销售均有序运行；新型高光效贴片式LED和企业研发技术中心募投项目厂房建设已完成。

(5) 资本运营方面：公司于2014年8月推出非公开发行A股股票预案，拟向李志江、唐伟、汪力军等共10名投资者定向发行不超过6,606万股股票，募集资金71,080.56万元，其中：39,000万元用于收购唐伟、汪力军等人持有的日上光电100%股权，32,080.56万元补充流动资金。日上光电系LED广告标识照明领域的领军企业，公司收购日上光电，可快速切入LED广告标识照明细分市场，扩大LED照明应用业务规模，提升规模效益，提高公司综合竞争实力；募集资金补充流动资金，能够为业务规模的扩大提供资金支持。同时，公司也积极通过多种渠道寻找新的并购整合机会，通过外延扩张做大做强成为公司发展战略的重要组成部分。

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19.96%，主要系报告期光源器件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35.29%，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 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|------------------|-----|----|------------|------------|--------|
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 销售量 | 万个 | 345,718.27 | 278,719.06 | 24.04% |
| | 生产量 | 万个 | 350,694 | 285,106.06 | 23.00% |
| | 库存量 | 万个 | 42,574.58 | 37,598.85 | 13.23% |

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） | 144,865,027.83 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.68% |

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 | 44,332,537.42 | 8.47% |
| 2 | 第二名 | 31,361,999.64 | 5.99% |
| 3 | 第三名 | 27,673,052.68 | 5.29% |
| 4 | 第四名 | 22,519,174.21 | 4.30% |
| 5 | 第五名 | 18,978,263.88 | 3.63% |
| 合计 | -- | 144,865,027.83 | 27.68% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 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 | 288,605,142.76 | 76.13% | 231,795,896.78 | 75.65% | 0.48% |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 直接人工 | 34,020,115.66 | 8.97% | 27,295,225.35 | 8.91% | 0.06% |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 制造费用 | 56,469,101.77 | 14.90% | 47,318,775.30 | 15.44% | -0.54% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 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 | 295,655,095.51 | 77.99% | 229,935,094.08 | 75.04% | 2.95% |
| LED 照明产品 | 主营业务成本 | 75,367,754.52 | 19.88% | 68,165,489.43 | 22.25% | -2.37% |
| 红外线接收头 | 主营业务成本 | 8,071,510.16 | 2.13% | 8,309,313.92 | 2.71% | -0.58% |

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） | 111,028,901.03 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 36.19% |

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 | 37,163,346.04 | 12.11% |
| 2 | 第二名 | 30,126,397.34 | 9.82% |
| 3 | 第三名 | 15,315,143.10 | 4.99% |
| 4 | 第四名 | 15,151,018.75 | 4.94% |
| 5 | 第五名 | 13,272,995.80 | 4.33% |
| 合计 | -- | 111,028,901.03 | 36.19% |

4、费用

| 项目 | 2014年（元） | 2013年（元） | 同比增减 | 变动原因 |
|--------|---------------|---------------|---------|--------------------------|
| 销售费用 | 37,358,557.48 | 38,069,657.82 | -1.87% | |
| 管理费用 | 53,874,519.18 | 40,822,228.33 | 31.97% | 主要系本期研发投入增加、职工薪酬增长等影响所致。 |
| 财务费用 | 1,990,851.97 | 1,138,101.59 | 74.93% | 主要系报告期借款增加导致利息支出增加所致。 |
| 资产减值损失 | 7,595,670.33 | 7,221,482.07 | 5.18% | |
| 所得税费用 | 5,639,183.36 | 6,635,779.56 | -15.02% | |

5、研发支出

| 项目 | 2014年（元） | 2013年（元） | 同比增减（%） |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 研究开发费 | 19,615,205.31 | 13,828,920.45 | 41.84% |
| 研究开发费占净资产比例 | 3.51% | 2.59% | 0.92% |
| 研究开发费占营业收入比例 | 3.75% | 3.17% | 0.58% |

报告期发生研发支出19,615,205.31元，较上年同期增长41.84%，主要系本期加大研发投入所致。

报告期内，为提高产品的市场竞争力和附加值，公司以市场需求为导向，大力推进中高端LED照明、背光器/组件的研究开发，照明灯具则专注光电模块化、灯具一体化和智能控制化，应用推广了大功率照明及超薄、高色域背光、智能控制筒灯和路灯等产品。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 490,889,692.53 | 454,633,091.45 | 7.97% |
| 经营活动现金流出小计 | 445,358,947.82 | 344,583,549.61 | 29.25% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,530,744.71 | 110,049,541.84 | -58.63% |
| 投资活动现金流入小计 | 2,565,000.00 | 19,347.10 | 13,157.80% |
| 投资活动现金流出小计 | 110,749,011.58 | 153,535,669.39 | -27.87% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,184,011.58 | -153,516,322.29 | 29.53% |
| 筹资活动现金流入小计 | 200,000,000.00 | 87,057,526.80 | 129.73% |
| 筹资活动现金流出小计 | 148,503,644.99 | 81,202,929.86 | 82.88% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 51,496,355.01 | 5,854,596.94 | 779.59% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -10,758,749.02 | -39,089,891.12 | 72.48% |

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减少 58.63%，主要系报告期内支付的采购款及职工薪酬同比增加所致。

(2) 报告期投资活动现金流入较上年同期增加 13,157.80%，主要系报告期内公司收回东莞基建项目保函保证金所致。

(3) 报告期筹资活动现金流入较上年同期增加 129.73%，主要系公司取得银行借款所致。

(4) 报告期筹资活动现金流出较上年同期增加 82.88%，主要系公司偿还银行借款所致。

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 | 522,970,369.84 | 379,094,360.19 | 27.51% | 19.96% | 23.72% | -2.20% |
| 分产品 | | | | | | |
| LED 光源器件 | 391,006,007.91 | 295,655,095.51 | 24.39% | 27.18% | 28.58% | -0.82% |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| LED 照明产品 | 121,464,611.20 | 75,367,754.52 | 37.95% | 0.96% | 10.57% | -5.39% |
| 红外线接收头 | 10,499,750.73 | 8,071,510.16 | 23.13% | 28.32% | -2.86% | 24.68% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 400,141,706.81 | 297,501,201.71 | 25.65% | 26.46% | 27.21% | -0.44% |
| 境外 | 122,828,663.03 | 81,593,158.48 | 33.57% | 2.77% | 12.48% | -5.73% |

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

| | 2014 年末 | | 2013 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 | 141,367,993.43 | 14.49% | 135,787,318.62 | 17.25% | -2.76% | |
| 应收账款 | 153,105,262.74 | 15.69% | 108,757,739.15 | 13.82% | 1.87% | |
| 存货 | 81,774,005.38 | 8.38% | 77,552,079.29 | 9.85% | -1.47% | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 366,152,716.97 | 37.53% | 248,755,715.80 | 31.61% | 5.92% | 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 | 46,929,298.86 | 4.81% | 86,360,941.06 | 10.97% | -6.16% | 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。 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 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 | 100,000,000.00 | 10.25% | 10,000,000.00 | 1.27% | 8.98% | 主要系报告期销售增长，流动资金需求增加，以及归还前期借用的闲置募集资金，导致银行借款增加。 |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1、研发技术优势：公司系专业型新兴LED封装和照明企业，在白光封装技术、LED灯具光学设计等方面拥有10年以上的技术积累和沉淀，高度重视新技术、新产品、工艺流程改进的创新和研发投入。报告期内，公司以LED市场需求为导向，紧跟市场对LED技术、产品变革的创新要求，封装器件上，深入共晶倒装的无金线芯片制程、高光效/低热阻大功率LED、产品散热性能提升的研发，应用推广了超薄及高色域背光源，开发了驱动电流可达1.5A的高端手机闪光灯和EMC系列封装产品等；照明灯具专注智能化、灯具一体化的研究，培养和引入专业智能照明控制人才，开发了可通过接收DALI、无线等调光信号可调亮度、色温的系列LED筒灯，高光效LED灯管（量产光效可达150LM/W、显色指数大于80），具备开关/调光/定时控制、故障报警、数据集成等功能的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94项，其中：报告期内新增实用新型11项，外观设计8项。

2、产业链配套优势：公司系从LED中游封装自然过渡到LED下游照明应用，封装和照明一体化的LED企业。报告期内，受益于LED照明终端市场需求增长、照明产品性价比显著提升、消费者接受程度提高等因素，公司依托在封装领域深厚的技术积累，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，产业链配套优势愈发明显，大幅提升了公司光源器件和成品灯具在中高端市场的竞争力。

3、中高端市场优势：公司坚持中高端的产品定位，追求中高端的市场和客户，强大的研发技术优势，为公司产品进入中高端市场奠定了准入优势。公司系统化、国际化的产品认证体系已经形成并持续完善。报告期内，LED筒灯、灯管、平板灯获得德国TUV、VDE或中国CCC认证，同时为开拓美洲、大洋洲等新兴市场，路灯、系列筒灯和天花灯通过了北美LM-79-2008认证，系列筒灯和天花灯还获得澳大利亚SAA安规认证。国际化、系统化的环保、质量或安规认证，在全球大力推广LED照明、禁售白炽灯背景下，公司产品在全球中高端照明市场已具备先发准入优势和品质竞争优势。

六、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 |
| 60,513,452.96 | 36,500,000.00 | 65.79% |
| 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% |
| 万润科技湖北有限公司 | 研发、生产、销售：LED 光电元器件及相关应用、照明产品与配件；货物及技术进出口。 | 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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明 适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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 适用 不适用**(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 | 7,713.99 |

| | |
|---|-----------|
| 已累计投入募集资金总额 | 20,828.57 |
| 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 12 月 31 日, 公司募集资金投资项目累计投入资金 208,285,727.74 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 77,139,920.08 元。截止 2014 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 13,332,468.70 元, 其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 2,423,143.48 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 | 4,966 | 11,402.02 | 89.84% | 2014 年 12 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 | 8,595.14 | 2,460.39 | 8,595.14 | 100.00% | 2013 年 12 月 01 日 | 2,179.14 | 否 | 否 |
| 企业技术研发中心项目 | 否 | 2,188.3 | 2,188.3 | 287.6 | 831.41 | 37.99% | 2015 年 12 月 28 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 24,555.3 | 23,474.44 | 7,713.99 | 20,828.57 | -- | -- | 2,179.14 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 24,555.3 | 23,474.44 | 7,713.99 | 20,828.57 | -- | -- | 2,179.14 | -- | -- |
| 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、新型高光效贴片式 LED 生产建设项目于 2014 年 12 月达到预定可使用状态。</p> <p>2、LED 绿色节能照明灯具生产项目于 2013 年 12 月开始投产, 项目达产期 2 年, 受市场竞争激烈影响, 产能尚未得到充分释放, 故未达到预计效益。</p> <p>3、企业技术研发中心项目原计划在 2014 年 12 月 28 日前达到预定可使用状态, 目前已完成厂房建设。经 2015 年 1 月 20 日召开的第三届董事会第六次会议审议, 董事会同意将其达到预定可使用状态日期顺延 1 年调整至 2015 年 12 月 28 日。该项目未达到计划原因系: (1) 基建工程总包方安全评价及消防验收迟缓使得项目延误; (2) LED 技术更新换代迅速, 公司以市场需求为研发导向, 对该募投项目采取边扩建、边研发、边推广的统筹发展思路, 分批投入资金。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 变化的情况说明 | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>中审国际会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 1 日出具的《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。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《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。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>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。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《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, 公司已按照董事会的决议要求, 将用于暂时补充流动资金的 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股份有限公司及保荐代表人。</p> <p>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。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《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 9 月 28 日, 公司已按照董事会的决议要求, 将用于暂时补充流动资金的 3,000 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英大证券有限责任公司及保荐代表人。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>2014 年 12 月 29 日, 公司召开第三届董事会第五次会议, 审议通过了《关于 LED 绿色节能照明灯具募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 受募集资金设备投入减少、募集资金产生利息收入影响, 公司同意将 LED 绿色节能照明灯具募投项目节余募集资金 127.22 万元(受利息收入及手续费影响, 实际转出金额以转出当日银行结算余额为准)永久补充流动资金。保荐机构英大证券有限责任公司出具了《关于深圳万润科技股份有限公司提取募投项目铺底流动资金和募投项目节余</p> |

| | |
|----------------------|--|
| | 资金永久补充流动资金的专项核查意见》，公司独立董事、监事会发表了同意意见。该议案尚需提交股东大会审议。 |
| 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 | <p>1、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。新型高光效贴片式 LED 生产建设项目、企业技术研发中心项目不足部分由公司自筹解决。LED 绿色节能照明灯具生产项目，由于目前投资已达到募投项目设计产能，故公司于 2014 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第五次会议决定，原计划募集资金不足而由公司自筹解决部分资金 1,038.63 万元不再继续投入。</p> <p>2、2014 年 12 月 29 日，公司召开第三届董事会第五次，审议通过了《关于提取 LED 绿色节能照明灯具募投项目铺底流动资金的议案》、《关于提取新型高光效贴片式 LED 募投项目铺底流动资金的议案》，同意公司从 LED 绿色节能照明灯具募投项目募集资金专户一次性提取铺底流动资金 1,445.33 万元；同意公司从新型高光效贴片式 LED 募投项目募集资金专户一次性提取铺底流动资金 810.90 万元（受利息收入及手续费影响，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）用于补充该项目所需的流动资金。保荐机构英大证券有限责任公司出具了《关于深圳万润科技股份有限公司提取募投项目铺底流动资金和募投项目节余资金永久补充流动资金的专项核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。2014 年 12 月 31 日，公司从募集资金专户一次性提取铺底流动资金人民币 22,556,000.00 元转至恒润光电在中国建设银行深圳公明支行开立的账户中（账号：44201617800052528014）。其中从恒润光电中国建设银行深圳公明支行（账号：44201617800052511203）募集资金专户提取人民币 8,102,700 元，从恒润光电招商银行深圳福田支行（账号：755918133410301）募集资金专户提取人民币 14,453,300.00 元。</p> |

（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、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 | 1,625,029.26 | 632,579.45 | 1,932,665.27 | 71,488.64 | 59,693.02 |
| 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。 | 203,000,000 | 365,633,619.44 | 225,831,397.59 | 28,878,762.10 | -772,221.23 | 137,520.95 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|---|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 深圳万润节能有限公司 | 子公司 | 综合 | 合同能源管理；LED 照明产品的研发与销售；室内外照明系统节能技术开发；节能技术咨询与评估；节能工程设计；国内贸易，货物及技术进出口。 | 30,000,000 | 29,876,137.70 | 29,064,981.80 | 718,616.29 | -828,930.76 | -692,213.45 |
| 金万润（北京）照明科技有限公司 | 子公司 | 贸易 | 技术推广服务；销售五金交电、电子产品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。 | 10,000,000 | 12,168,388.48 | 4,880,184.32 | 17,731,372.59 | -4,606,388.37 | -3,577,888.21 |
| 万润科技湖北有限公司 | 子公司 | 制造业 | 研发、生产、销售；LED 光电元器件及相关应用、照明产品与配件；货物及技术进出口。 | 30,000,000 | 355,627.66 | 353,826.66 | 0.00 | -61,564.46 | -46,173.34 |

主要子公司、参股公司情况说明

无

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的目的 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------------|------------------------------------|---|--|
| 万润科技湖北有限公司 | 完善产业布局和区域布局，提升公司 LED 产品的市场占有率及知名度。 | 公司以自有资金投资新设全资子公司，注册资本 3,000 万元，分期出资，截止 2014 年 12 月 31 日，实际出资 40 万元，持有 100% 的股权。 | 有利于扩大经营规模，培养新的利润增长区域，增强公司在国内市场的综合竞争力和盈利能力。 |

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 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|-----------|----------|----------------|--------|--|------------------|--|
| 恒润光电部分基建投资项目 | 16,593.28 | 7,296.69 | 16,138.11 | 97.26% | 其中：A 区 LED 绿色节能照明灯具生产项目 2013 年 12 月开始投产，2014 年 | 2013 年 08 月 27 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《万润科技：第二届 |

| | | | | | | | |
|------------|-----------|--------|-----------|-------|--|-------------|--|
| | | | | | 1-12月实现净利润363.19万元；B区项目于2014年12月31日达到可使用状态，尚未产生效益。 | | 董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2013-046）。 |
| 万润科技总部大楼项目 | 18,916 | 130.31 | 130.31 | 0.69% | 尚处于基建前期准备阶段。 | 2014年04月29日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）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）。 |
| 合计 | 35,509.28 | 7,427 | 16,268.42 | -- | -- | -- | -- |

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

受技术、工艺创新驱动下的LED照明性价比的大幅度提升、各国节能环保政策的落地实施、各类主体对LED照明认知度的提升等因素影响，LED照明成为带动LED全产业链高速发展的核心动力，直接刺激LED上游材料和LED中游封装景气度的回升，LED行业呈现高成长性；而为了抓住LED照明市场需求快速增长的机遇，赢得更多的市场份额、塑造自主品牌的影响力，门槛相对较低的LED中游封装和LED下游照明环节的企业在技术、产品、价格、渠道展开了激烈的竞争，LED行业呈现出需求旺盛与竞争激烈并存的格局。

当前，公司所处的LED中下游产业呈现如下发展趋势：

（1）并购整合常态化

传统照明企业向LED照明过渡转型加快、LED中下游企业扩张升级需要、并购整合管制政策放松等多重因素，使得LED中下游企业之间的并购整合持续发酵，呈现常态化。通过并购整合，企业之间可以实现优势互补或强强联合，快速实现跨越式发展，在新的LED竞争格局中占据有利地位。并购整合的常态化，有利于维护LED中下游产业的有序竞争，提高市场集中度，促进LED中下游产业的良性发展。

（2）渠道开拓多元化

LED照明市场需求的快速增长，使得LED企业的渠道开拓更为多元化，传统直销、经销渠道与电商、O2O(线上线下结合营销)渠道并存，渠道开拓市场从一二线城市扩张至三四线城市。为了争取更多的市场份额，企业会综合运用两种或多种营销渠道，大力推广产品与品牌，扩大业务规模；同时，前期已投入的终端渠道下沉并逐见成效。未来，LED中下游企业之间的多渠道竞争将更为激烈，有利于加快LED的普及，扩大LED产业的市场容量。

（3）产品应用智能化

随着LED技术的快速发展，消费者不再满足于单一的功能性照明，电子化和网络化引领LED照明灯具应用的智能化，其核心是智能感应和按需照明。灯具应用的智能化，将使LED照明从产品模式向服务模式转变，有利于延伸LED产业链，增加产品附加值，提高产品渗透率。

（4）研发技术创新化

随着LED行业竞争的加剧，研发技术创新化成为企业的核心竞争力。第四代LED芯片技术—覆晶技术（俗称“无封装技术”）继续引领封装工艺的变革，高可靠性、高散热性、低热阻等优势助推其批量化和市场化进程；COB光源集成模块

由户外大功率照明往室内中小功率照明推进。LED照明研发创新往灯具一体化、控制智能化更深入推进，一体化的集成控制系统开发、设计及应用解决方案创新而生，更为切合LED的高效、节能属性，将大大提升LED产业价值链。

目前，公司主要产品为LED封装器件和LED照明灯具，其中：LED照明灯具是当前及未来重点培育的利润新增点。为了抓住LED照明市场需求的持续释放，充分发挥在中下游产业链协同配套上的核心竞争优势，公司通过生产及业务规模扩大、工艺技术水平提升、优化内部管理等手段推进LED封装器件和照明灯具的内生增长；同时，通过外延并购切入LED广告标识照明细分市场，扩大专业照明市场规模，以进一步增强公司应用照明的整体竞争力。但是，公司还有待在产品创新开发、供应链管理、规模效益及渠道开拓等方面发力，切实提高公司在LED中下游产业的核心竞争力，实现可持续发展。

（二）未来发展战略

公司发展战略为：2013-2015年，公司以封装为主业经营方向不变，创立和稳固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。

根据国家发改委、科技部等六部委联合颁发的《半导体照明节能产业规划》，其发展目标之一为LED照明节能产业产值年均增长30%左右，2015年达到4,500亿元（其中：LED照明应用产品1,800亿元）；LED inside发布的最新《2015全球LED照明市场趋势报告》显示：2015年全球照明市场规模将达到821亿美元，其中LED照明市场规模将达到257亿美元，市场渗透率为31%，欧洲、中国、美国市场将分别占有23%、21%、19%的市场份额。另外，政府高度重视企业转方式调结构，鼓励优强企业兼并重组。公司将以LED照明需求快速增长为契机，充分发挥在中游封装领域的研发技术、产品品质、产能规模等核心优势，通过内生增长与外延并购双轨式发展，多维度拓展LED照明应用细分市场，将LED照明打造成公司重要的利润增长来源。

（三）2015年度经营计划

为了更好地扩大业务规模，提高产品市场占有率，增强盈利能力和核心竞争力，2015年公司将以下方面着手：

1、研发技术计划：1) 加大研发投入，引进高端人才，瞄准有市场培育空间的产品；2) LED照明：通过新型散热材料研究、新型光学材料的引进及光学设计等，持续进行LED灯管、路灯、筒灯和球泡灯等照明产品高光效、高可靠性的研究，增强区域市场综合照明解决方案的提供能力，加强智能化控制技术储备、智能产品推广应用及智能化控制系统平台搭建工作；LED封装：继续专注中高端背光、照明光源器件的散热、稳定性及可靠性研究，研究开发大功率超薄型背光、高端手机闪光灯、移动远距离照明、无基板芯片级封装等产品。

2、市场开拓计划：1) LED照明：深耕商业照明和公共照明市场，完善市场布局，深挖和巩固欧洲市场，大力培育和发展美洲、亚洲等新兴市场，培育区域市场的核心优质客户，深度开发国内照明市场；2) LED封装：继续主打中高端照明、背光及显示指示市场，推进大客户营销策略，维护好现有大客户，挖掘和引导新需求，以争取更大的合作份额，加大力度跟进前期已洽谈的潜在大客户，尽快推进交易的达成；搜寻和培育与公司中高端产品定位相匹配的新的新客户；此外，加大经销商拓展力度，完善经销网络布局。

3、管理计划：1) 加强万润系统内研发、采购、生产、仓储、销售及服务的供应链体系管理，全方位整合优化各类资源，提高资源利用率，提升规模效益；2) 加强成本费用、库存消化、应收账款等方面的财务分析管理，使之快速、有效地为公司业务开拓和业务风险控制提供决策支持；3) 加强信息化管理，为万润系统全方位的供应链体系管理提供信息技术支撑，实现动态、高效、协同管理；4) 加强企业文化管理，大力宣传和推广万润核心价值观和企业文化，即：创新、精业、效率、责任，其中：创新是第一使命，加快创新驱动，包括产品创新、商业模式创新、管理创新，鼓励全员岗位创新，提升员工团队合作意识和责任意识，提高执行力和凝聚力，以打造万润文化软实力，增强公司发展原动力，实现富有竞争力的可持续发展。

4、资本运营计划：加快推进2014年非公开发行股票相关事项；加大对LED下游应用行业有核心前沿技术、成熟渠道或品牌的优质标的公司的重组力度，进行LED产业链内的垂直整合或周边产业的配套整合，充分发挥规模效应、差异化互补效应，提升公司在LED行业的综合竞争实力。

上述经营计划的落实受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，提请广大投资者注意投资风险。

（四）维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求

公司建设总部大楼项目，总投资约人民币1.90亿元；东莞松山湖生产基地陆续投入使用，产能和业务规模扩大及EMC节能改造合同的履行等对营运资金的需求增加，公司拟通过非公开发行股票募集资金、银行融资等手段解决所需资金需求。

（五）未来面对的可能风险因素

1、搬迁风险

公司生产基地将从深圳市光明新区搬迁至东莞松山湖高新技术产业开发区，搬迁过程中可能会出现停工、人员流失等影响产能正常释放的不确定性因素；同时搬迁也会产生搬迁费用、资产损失。

公司管理层已制定周密的搬迁方案，涉及人员、设备、产品等多个方面，尽量减少搬迁对生产经营的不利影响。

2、市场风险

虽然LED照明在全球新兴增量市场和传统照明存量替换市场都有着广阔的发展前景，但如果终端价格未能达到消费者预期可接受水平，则不利于其大范围的推广和普及，存在LED照明需求不及预期的风险，同时，该风险也将直接传导至中游封装的产能消化，使之存在产能过剩的风险。另外，LED照明广阔的发展前景也吸引了更多资本进入LED照明行业，包括但不限于新企业进入、传统照明企业转型过渡、LED照明企业扩产，存在市场份额竞争加剧的风险。

公司将通过工艺设计优化、品质提升及规模化制造等手段驱动成本下降来提高产品竞争力，加大对全球照明市场的推广和开拓力度等方式来扩大公司产品的市场份额。

3、新增固定资产折旧影响经营业绩

公司募投项目工程建设已完成，以自有资金投资的恒润光电工程项目也已完成，大幅新增的固定资产将使折旧费用增加，如果上述项目不能如期达产或产生预期经济效益，则新增固定资产折旧会影响公司经营业绩。

公司将通过规模制造降低产品成本，提高产品竞争力，加大新增产能消化的市场开拓力度等手段，提升盈利能力。

4、应收账款坏账风险

近两年来，LED中下游产业市场竞争进入白热化阶段，企业倒闭、老板“跑路”时有发生。报告期末，公司应收账款余额处于高位，部分抗风险能力弱、信誉差的客户可能出现坏账风险。

公司将根据客户特点，通过加强前端授信、后端款项清收，做好应收账款风险管控工作；同时，持续推进大客户、强客户营销策略，进一步优化客户结构，打造能够抵御风险的优质客户群体。

5、研发技术风险

“无封装技术”、高压LED封装和LED灯丝灯等创新封装形式不断出现，LED照明灯具一体化、智能控制化已是大势所趋，如果公司不能快速响应新技术的变革，将面临研发技术创新落后的风险，影响产品的市场竞争力；而创新技术引领下研发的新产品，若性能不稳定、生产成本过高，则可能面临技术成果转化的产业化风险。

公司将深入研究和跟踪市场动态需求，以市场需要为导向，侧重相关的研发技术人才和资金的投入，充分评估新技术、新产品的潜在风险，科学合理地推进研发技术成果的产业化。

6、管理风险

公司旗下设立有恒润光电、万润节能、金万润、湖北万润等注册地在不同地域的子公司，LED照明市场的快速发展，将使公司经营规模越来越大，业务模式也更为多样化(如EMC、BT模式)，会增加公司在经营决策、组织管理和风险控制上的难度。同时，若收购日上光电顺利完成，在如何有效整合两家公司的生产、市场和研发资源，充分发挥协同效应方面存在一定的不确定性。

公司将站在集团化统一管理的高度，建立更为系统和完善的管理体系和风险控制体系，将上市公司相对成熟的制度体系和规范运作要求植入各下属子公司；引进和培养高水平的管理团队；有效执行“创新、精业、效率、责任”的万润文化，提升中高层管理水平。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的原因：执行财政部于2014年修订及新颁布的准则，本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 1、《企业会计准则—基本准则》（修订）；
- 2、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）；
- 3、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）；
- 4、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）；
- 5、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）；
- 6、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）；
- 7、《企业会计准则第39号——公允价值计量》；
- 8、《企业会计准则第40号——合营安排》；
- 9、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订），本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、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

适用 不适用

与上年度财务报告相比，公司新增合并单位1家，系2014年10月公司以自有资金投资3,000万元在湖北省仙桃市设立全资子公司万润科技湖北有限公司，公司持有其100%股权，自其设立之日起将其纳入合并报表范围。截止2014年12月31日，公司实缴资本40万元。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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年度利润分配方案》，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0.80元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本，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：<公司章程>修订对照表》（2014年3月），公司独立董事、监事会发表了明确同意意见，并经2013年度股东大会代表三分之二以上表决权的股东通过。

| 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 |

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、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股派发现金股利人民币1.00元(含税)，共计派发人民币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。

2、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0.80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。

3、2014年度利润分配方案：以2014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0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币880万元。

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 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|-------|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014年 | 8,800,000.00 | 40,404,898.47 | 21.78% | 0.00 | 0.00% |
| 2013年 | 14,080,000.00 | 44,449,235.52 | 31.68% | 0.00 | 0.00% |
| 2012年 | 8,800,000.00 | 38,485,550.70 | 22.87% | 0.00 | 0.00% |

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|----------------|------|
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.50 |
| 每10股转增数（股） | 0 |

| | |
|---|----------------|
| 分配预案的股本基数（股） | 176,000,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 8,800,000.00 |
| 可分配利润（元） | 193,748,147.72 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 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 2014 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 0.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币 880 万元。 | |

十五、社会责任情况

适用 不适用

十六、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。参观恒润光电展厅和车间；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。参观恒润光电展厅和车间；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、渠道、销售及募投项目等。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 | 电子邮件方式 | 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。 |
| 2014年08月19日 | 深圳市南山区科技南十 | 实地 | 机构 | 深圳长润创新投资企业（有 | 公司非公开发行事项、重大合 |

| | | | | | |
|------------------|--|----------|----|---|--|
| | 二路 18 号长虹科技大厦 21 楼 05 单元会议室 | 调研 | | 限合伙)、深圳长润资产管理 有限公司、上海申银万国证 券研究所有限公司 | 同等。提供公司产品图册。 |
| 2014 年 08 月 20 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 | 招商基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项、重大合 同、未来并购方向、减持等。 提供公司产品图册。 |
| 2014 年 08 月 25 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 | 鹏华基金管理有限公司、中 信证券股份有限公司、北京 市星石投资管理有限公司、 上海申银万国证券研究所有 限公司 | 公司非公开发行事项、未来并 购方向、销售业务、实际控制 人任职等。提供公司产品图 册。 |
| 2014 年 08 月 26 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 | 齐鲁证券有限公司、银河基 金管理有限公司、长信基金 管理有限责任公司 | 公司非公开发行事项、未来并 购方向、照明市场定位等。提 供公司产品图册。 |
| 2014 年 08 月 26 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 | 中国中投证券有限责任公 司、华安证券股份有限公司、 上海宝弘资产管理有限公司、 方正证券股份有限公司、 证券日报、徐前、腾鲁文 | 公司非公开发行事项、未来并 购方向、募投项目、芯片供应 商等。提供公司产品图册。 |
| 2014 年 09 月 11 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 | 华夏基金管理有限公司、厦 门普尔投资管理有限责任公 司 | 公司非公开发行事项、未来并 购方向、销售业务等。提供公 司产品图册。 |
| 2014 年 09 月 18 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 | 中信证券股份有限公司、华 林证券有限责任公司 | 公司未来并购方向、高管增持 股份。提供公司产品图册。 |
| 2014 年 09 月 22 日 | 电子邮件方式 | 书面 问询 | 其他 | 《广东 LED》杂志社 | 公司市场定位及开拓、行业发 展前景及未来发展计划等。 |
| 2014 年 10 月 27 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 | 华安基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项、未来并 购方向、照明市场等。提供公 司产品图册。 |
| 2014 年 10 月 29 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 | 深圳玖歌投资管理有限公 司、吴仲秋 | 公司非公开发行事项、未来并 购方向、生产经营情况等。提 供公司产品图册。 |

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

适用 不适用

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） |
|------------------------|--|------|-----|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
| 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 | | | | | | | | | 0.00% |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 | 2015年01月22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、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

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格（万元） | 进展情况（注2） | 对公司经营的影响（注3） | 对公司损益的影响（注4） | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 披露日期（注5） | 披露索引 |
|------------------|------------|----------|------------|--------------|--------------|-------------------------|---------|---|-------------|---|
| 唐伟、汪力军等日上光电13方股东 | 日上光电100%股权 | 39,000 | 尚需经中国证监会核准 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 | 根据《股权收购协议》，日上光电股东唐伟及深圳市日进投资有限公司（唐伟控制）系公司关联方 | 2014年08月15日 | 公告名称：《万润科技：非公开发行A股股票预案》，公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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、其他关联交易

适用 不适用

2014年8月15日，公司披露《非公开发行A股股票预案》，拟非公开发行不超过6,606万股（含6,606万股）A股股票。

1、本次非公开发行对象中，李志江系公司实际控制人之一、董事长，罗明系公司董事兼总裁，郝军系公司董事兼副总裁及董事会秘书，唐伟系日上光电实际控制人、董事长、总经理，根据《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》，公司同意在交割日后提名唐伟出任公司董事，唐伟视同公司关联自然人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，上述人员均系公司关联方，本次向李志江、罗明、郝军、唐伟发行股份构成关联交易。

2、本次非公开发行将使用部分募集资金收购日上光电100%股权。2014年8月12日，公司与日上光电股东深圳市日进投资有限公司、唐伟等十三方在深圳市签署了附条件生效的《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》，公司本次收购唐伟、深圳市日进投资有限公司（唐伟系其控股股东和实际控制人）持有的日上光电股权构成关联交易。

公司2014年非公开发行A股股票事项尚需经中国证监会核准。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|------------------|--------------------------|
| 关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告（公告编号：2014-053） | 2014 年 08 月 15 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

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栋宿舍楼已全部完工。截止2014年末，累计支付3,066.15万元，剩余129.72万元尾款未支付。 |
| 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 | 厂房已完工。截止2014年末，累计支付3,046.54万元，剩余111.50万元尾款未支付。 |
| 深圳万润科技股份有限公司 | 仙桃市住房和城乡建设委员会 | 2014年08月15日 | | | | | 协商一致 | 8,611.35 | 否 | 无 | 已陆续供货。 |

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、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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 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； 3、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 | 长期有效 | 正在严格履行中 |
| | 罗明 | 关于避免同业竞争的承诺。 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 | 长期有效 | 正在严格履行中 |
| | 李志江、罗小艳、李驰、罗明 | 在万润科技的股份上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的万润科技股份，也不由万润科技回购本人所持有的该部分股份。 | 2011 年 01 月 21 日 | 2012 年 2 月 17 日至 2015 年 2 月 16 日 | 正在严格履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 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 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 | 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 | 已按照要求履行完毕 |
| 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。 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、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) | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宣宜辰、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

公司聘请英大证券有限责任公司担任公司 2014 年度非公开发行股票的保荐机构, 负责 2014 年度非公开发行上市保荐及上市后的持续督导工作, 截止报告期末, 公司支付英大证券有限责任公司保荐费用 100 万元。

十一、监事会、独立董事 (如适用) 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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发生的重大事项的信息披露如下：

| 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 |
|----------|--------------|-----------------------------|-------------|------------------------|
| 2014-001 | 解除质押 | 关于股东股权解除质押的公告 | 2014年2月10日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-008 | 募投项目 | 关于调整企业技术研发中心募投项目建设进度的公告 | 2014年3月11日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-009 | 对外投资 | 关于使用募集资金对恒润光电增资的议案 | 2014年3月11日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-014 | 股份变动 | 关于股东减持股份的公告 | 2014年3月11日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-022 | 募投项目 | 关于调整新型高光效贴片式LED募投项目建设进度的公告 | 2014年4月29日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-024 | 对内投资 | 关于投资建设总部大楼项目的公告 | 2014年4月29日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-026 | 股份流通 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 2014年5月7日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-028 | 质押 | 关于实际控制人股份质押的公告 | 2014年5月20日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-033 | 董事会换届 | 第二届董事会第二十三次会议决议公告 | 2014年7月1日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-034 | 监事会换届 | 第二届监事会第二十一次会议决议公告 | 2014年7月1日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-036 | 停牌 | 重大事项停牌公告 | 2014年7月1日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-040 | 董/监事会换届 | 2014年第一次临时股东大会决议公告 | 2014年7月19日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-044 | 质押 | 关于实际控制人股份质押及解除质押的公告 | 2014年7月25日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-048 | 复牌 | 关于公司股票复牌的公告 | 2014年8月15日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-049 | 非公开发行 | 第三届董事会第二次会议决议公告 | 2014年8月15日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-058 | 非公开发行 | 2014年第二次临时股东大会决议公告 | 2014年9月2日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-059 | 非公开发行 | 关于非公开发行股票申请获中国证监会受理的公告 | 2014年9月16日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-060 | 持续督导 | 关于变更保荐机构及保荐代表人的公告 | 2014年9月18日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-062 | 对外投资 | 关于对外投资设立全资子公司的公告 | 2014年9月20日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-063 | 募集资金 监管协议 | 关于变更保荐机构后重新签订募集资金监管协议的公告 | 2014年9月30日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-068 | 会计政策变更 | 关于会计政策变更的公告 | 2014年10月25日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-069 | 搬迁 | 关于光明厂区搬迁的公告 | 2014年10月25日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-070 | 对外投资 | 关于使用募集资金对恒润光电增资的公告 | 2014年10月25日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-074 | 非公开发行 | 关于收到中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书的公告 | 2014年11月8日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-075 | 国家高新技术企业 | 关于通过国家高新技术企业重新认定的公告 | 2014年12月3日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-077 | 募集资金使用 | 关于提取LED绿色节能照明灯具募投项目铺 | 2014年12月31日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |

| | | | | |
|----------|--------|------------------------------|-------------|------------------------|
| | | 底流动资金及其节余募集资金永久补充流动资金的公告 | | |
| 2014-078 | 募集资金使用 | 关于提取新型高光效贴片式LED募投项目铺底流动资金的公告 | 2014年12月31日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

报告期内，子公司发生的重大事项的信息披露如下：

| 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 |
|----------|------|------------------------|-------------|------------------------|
| 2014-029 | 工商变更 | 关于全资子公司完成注册资本工商变更登记的公告 | 2014年5月26日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-072 | 工商注册 | 关于全资子公司完成工商注册登记的公告 | 2014年10月31日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |
| 2014-073 | 工商变更 | 关于全资子公司完成注册资本工商变更登记的公告 | 2014年11月4日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn |

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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 | 59.52% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104,760,000 | 59.52% |
| 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

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》股份锁定的相关承诺，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

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

适用 不适用

| 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 |
|----------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 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。中审国际会计师事务所有限公司于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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

| 报告期末普通股股东总数 | | 8,879 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | | 9,313 | 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 | 5,000,000 |
| 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 | | |
| 全国社保基金一零六组合 | 其他 | 2.89% | 5,083,816 | 5,083,816 | 0 | 5,083,816 | | |
| 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 | | |
| 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，李志江直接持有江明投资 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 | | | | | |
| 全国社保基金一零六组合 | 5,083,816 | 人民币普通股 | 5,083,816 | | | | | |
| 沈道义 | 2,112,696 | 人民币普通股 | 2,112,696 | | | | | |
| 全国社保基金一一八组合 | 1,640,913 | 人民币普通股 | 1,640,913 | | | | | |
| 全国社保基金一一四组合 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 黄雪林 | 1,115,500 | 人民币普通股 | 1,115,500 |
| 杜冬英 | 986,600 | 人民币普通股 | 986,600 |
| 中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行 | 557,088 | 人民币普通股 | 557,088 |
| 黄福林 | 549,608 | 人民币普通股 | 549,608 |
| 东方证券股份有限公司 | 500,049 | 人民币普通股 | 500,049 |
| 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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 黄雪林通过普通证券账户持有公司股票 26,000 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,089,500 股，合计持有 1,115,500 股；杜冬英通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 986,600 股；黄福林通过五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 549,608 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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；2014 年 10 月起任湖北万润执行董事。 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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

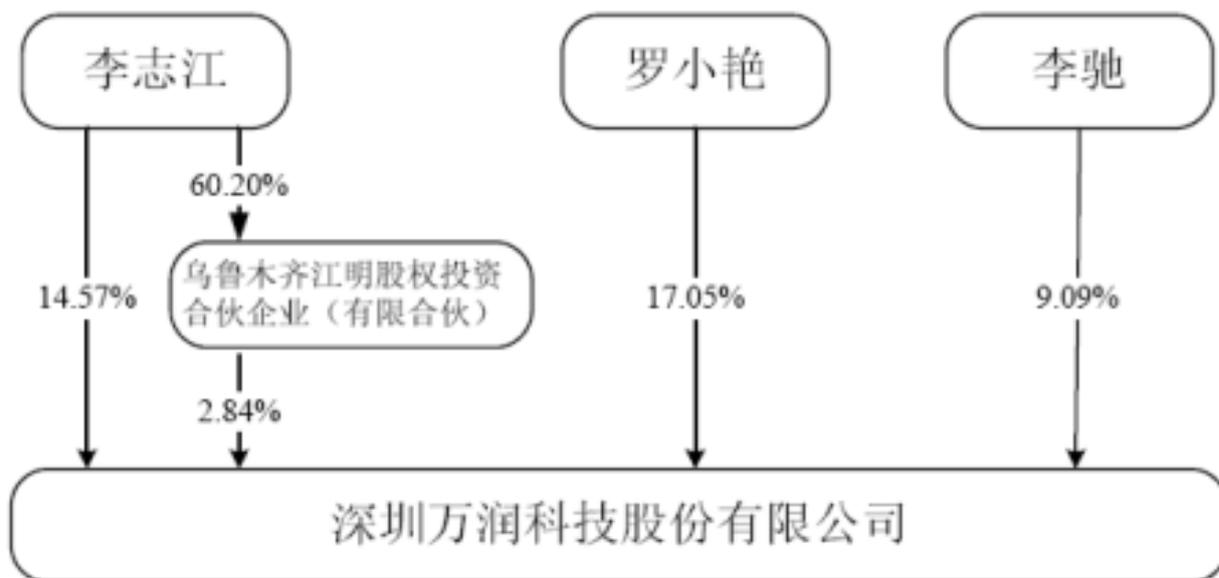
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 李志江 | 中国 | 否 |
| 罗小艳 | 中国 | 否 |
| 李驰 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 李志江先生，2008 年至今任公司董事长、万润光电董事；2013 年 4 月起任金万润董事长；2014 年 10 月起任湖北万润执行董事。 罗小艳女士，曾任万润有限董事、总经理，2008 年 6 月起至今任公司董事。 李驰女士，2008 年 7 月至 2010 年 12 月任职于华林证券有限责任公司投资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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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**4、其他持股在 10%以上的法人股东** 适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量 | 计划增持股份比例 | 实际增持股份数量 | 实际增持股份比例 | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|--------------|------------|----------|----------|----------|--------------|----------------|
| 李志江 | 20,515,200 | 31.06% | 0 | 0.00% | 2014年08月15日 | |
| 罗明 | 7,435,000 | 11.25% | 0 | 0.00% | 2014年08月15日 | |
| 郝军 | 5,372,000 | 8.13% | 0 | 0.00% | 2014年08月15日 | |

其他情况说明

2014年8月15日，公司披露《非公开发行A股股票预案》，公司实际控制人之一、董事长李志江先生，董事兼总裁罗明先生，董事兼副总裁及董事会秘书郝军先生，拟以现金出资方式，以10.76元/股的发行价格，分别认购20,515,200股、7,435,000股、5,372,000股，并于2014年8月12日与公司签订了《深圳万润科技股份有限公司非公开发行A股股票之认购协议》。本次非公开发行A股股票事项，已经公司第三届董事会第二次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过，尚需经中国证监会核准。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 | 58 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 25,640,000 | 0 | 0 | 25,640,000 |
| 罗小艳 | 董事 | 现任 | 女 | 55 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 罗明 | 董事； 总裁 | 现任 | 男 | 43 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 10,052,000 | 0 | 0 | 10,052,000 |
| 郝军 | 董事； 副总裁； 董事会秘书 | 现任 | 男 | 43 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 刘平 | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 600,000 | 0 | 0 | 600,000 |
| 胡亮 | 董事、 副总裁 | 现任 | 男 | 34 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张中汉 | 董事； 副总裁 | 离任 | 男 | 46 | 2011年07月19日 | 2014年07月18日 | 4,200,000 | 0 | 0 | 4,200,000 |
| 李杰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈俊发 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韦少辉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈燕燕 | 独立董事 | 离任 | 女 | 52 | 2011年07月19日 | 2014年07月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘旺新 | 独立董事 | 离任 | 男 | 45 | 2011年07月19日 | 2014年07月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李建中 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 36 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄琪 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 29 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵鹏飞 | 监事 | 现任 | 男 | 33 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙蓉 | 监事 | 离任 | 女 | 43 | 2012年12月17日 | 2014年07月18日 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 卿北军 | 财务总监 | 现任 | 男 | 34 | 2014年07月18日 | 2017年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 75,492,000 | 0 | 0 | 75,492,000 |

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、镇党委副书记、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、厂党委书记、万润有限董事长。现任深圳市LED产业联合会常务副会长、公司董事长、万润光电董事、金万润董事长、湖北万润执行董事。

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。

郝军 先生：1972年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，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，深圳市联得自动化装备股份有限公司独立董事。

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、副总裁、技术总监，现任公司董事。

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，曾任公司照明国内销售部销售总监兼研发中心主任，现任公司董事兼副总裁、金万润董事、万润节能总经理。

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）、力合股份有限公司。现任安信证券股份有限公司投资银行部执行总监，2011年7月至今任公司独立董事。

陈俊发 先生：1965年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士，注册会计师（非执业会员）、注册资产评估师。曾任职于深圳市中勤信资产评估有限公司，曾任北京中泰洋贸易有限责任公司监事、金城万华国际咨询集团有限公司董事、北京中泰洋食品有限公司董事长、天津九安医疗电子股份有限公司独立董事。现任深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理、北京道泽成信息咨询服务有限公司监事、深圳市英唐智能控制股份有限公司独立董事、淄博齐翔腾达化工股份有限公司独立董事、河南佰利联化学股份有限公司独立董事、深圳市丽晶光电科技股份有限公司独立董事。

韦少辉 先生：1972年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，国际经济法硕士。曾任广东信达律师事务所律师助理、专职律师，现任广东信达律师事务所高级合伙人、管理合伙人，深圳市特力（集团）股份有限公司独立董事、深圳可立克科技股份有限公司独立董事。

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，现任公司SMD事业部业务经理、监事会主席。

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事业部业务员、职工代表监事。

赵鹏飞 先生：1982年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任慧创就电子（深圳）有限公司工程师、深圳市辉煌人力资源有限公司网络中心主任，2007年4月加入公司，现任公司总裁办公室IT部经理。

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”。

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”。

胡亮 先生：副总裁，其主要工作经历见本节“二、1、董事会成员”。

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、万润节能及湖北万润财务负责人。

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 |
| 李志江 | 万润科技湖北有限公司 | 执行董事 | 2014年10月17日 | 2017年10月16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 |
| 郝军 | 深圳市联得自动化装备股份有限公司 | 独立董事 | 2014年04月15日 | 2015年06月15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 |
| 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 |
| 陈俊发 | 深圳市德正信资产评估有限公司 | 副总经理 | 2010年01月01日 | | 是 |
| 陈俊发 | 北京道泽成信息咨询服务有限公司 | 监事 | 2012年06月01日 | | 否 |
| 陈俊发 | 深圳市英唐智能控制股份有限公司 | 独立董事 | 2014年08月14日 | 2017年08月13日 | 是 |
| 陈俊发 | 淄博齐翔腾达化工股份有限公司 | 独立董事 | 2014年03月19日 | 2017年03月18日 | 是 |
| 陈俊发 | 河南佰利联化学股份有限公司 | 独立董事 | 2014年04月04日 | 2017年04月03日 | 是 |
| 陈俊发 | 深圳市丽晶光电科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014年06月01日 | 2017年06月01日 | 是 |
| 韦少辉 | 广东信达律师事务所 | 高级合伙人、 管理合伙人 | 1998年07月01日 | | 是 |
| 韦少辉 | 深圳市特力（集团）股份有限公司 | 独立董事 | 2012年06月06日 | 2015年06月05日 | 是 |
| 韦少辉 | 深圳可立克科技股份有限公司 | 独立董事 | 2013年12月21日 | 2016年12月20日 | 是 |
| 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 |
| 卿北军 | 万润科技湖北有限公司 | 财务负责人 | 2014年10月17日 | 2017年10月16日 | 否 |
| 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

2014年3月8日，公司第二届董事会薪酬与考核委员会第九次会议就董事、监事和高级管理人员薪酬进行了讨论和审议；同日，第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2014年度董事、监事薪酬的议案》、《关于2014年度高级管理人员薪

酬的议案》，独立董事就上述薪酬事项发表了明确同意意见；2014年4月9日，公司召开2013年度股东大会，审议批准了《关于2014年度董事、监事薪酬的议案》，审批权限和决策程序合法、合规。

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》的相关规定，结合公司经营业绩、经营规模并参照所处LED行业、深圳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 | 58 | 现任 | 54.07 | 0 | 90.46 |
| 罗小艳 | 董事 | 女 | 55 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 罗明 | 董事;总裁 | 男 | 43 | 现任 | 51.89 | 0 | 88 |
| 郝军 | 董事;副总裁; 董事会秘书 | 男 | 43 | 现任 | 39.36 | 0 | 68.38 |
| 刘平 | 董事 | 男 | 36 | 现任 | 56.93 | 0 | 88.98 |
| 胡亮 | 董事;副总裁 | 男 | 34 | 现任 | 32 | 0 | 31.25 |
| 张中汉 | 董事;副总裁 | 男 | 46 | 离任 | 25.65 | 0 | 101.43 |
| 李杰 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 陈俊发 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 2.71 | 0 | 2.21 |
| 韦少辉 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 2.71 | 0 | 2.21 |
| 陈燕燕 | 独立董事 | 女 | 52 | 离任 | 3.29 | 0 | 3.79 |
| 刘旺新 | 独立董事 | 男 | 45 | 离任 | 3.29 | 0 | 3.79 |
| 李建中 | 监事会主席 | 男 | 36 | 现任 | 38.44 | 0 | 39.74 |
| 黄琪 | 职工代表监事 | 男 | 29 | 现任 | 8.82 | 0 | 4.89 |
| 赵鹏飞 | 监事 | 男 | 33 | 现任 | 14.93 | 0 | 15.73 |
| 孙蓉 | 监事 | 女 | 43 | 离任 | 2.74 | 0 | 3.16 |
| 卿北军 | 财务总监 | 男 | 34 | 现任 | 34.9 | 0 | 61.69 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 382.73 | 0 | 616.71 |

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 |
|-----|--------|-------|-------------|-------------|
| 张中汉 | 董事、副总裁 | 任期满离任 | 2014年07月18日 | 第二届董事会届满离任。 |
| 刘平 | 副总裁 | 任免 | 2014年07月18日 | 第二届董事会届满离任。 |

| | | | | |
|-----|------|-------|------------------|-------------|
| 陈燕燕 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 07 月 18 日 | 第二届董事会届满离任。 |
| 刘旺新 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 07 月 18 日 | 第二届董事会届满离任。 |
| 孙蓉 | 监事 | 任期满离任 | 2014 年 07 月 18 日 | 第二届监事会届满离任。 |
| 胡亮 | 董事 | 被选举 | 2014 年 07 月 18 日 | 第三届董事会新任。 |
| 陈俊发 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 07 月 18 日 | 第三届董事会新任。 |
| 韦少辉 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 07 月 18 日 | 第三届董事会新任。 |
| 赵鹏飞 | 监事 | 被选举 | 2014 年 07 月 18 日 | 第三届监事会新任。 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

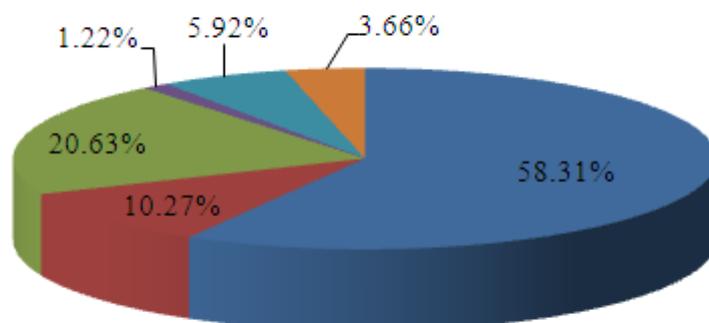
不适用。

六、公司员工情况

1、专业构成情况

| 类别 | 人数 | 占员工总数比例% |
|--------|-------|----------|
| 生产人员 | 670 | 58.31% |
| 销售人员 | 118 | 10.27% |
| 技术人员 | 237 | 20.63% |
| 财务人员 | 14 | 1.22% |
| 行政管理人员 | 68 | 5.92% |
| 后勤人员 | 42 | 3.66% |
| 合计 | 1,149 | 100.00% |

专业构成情况

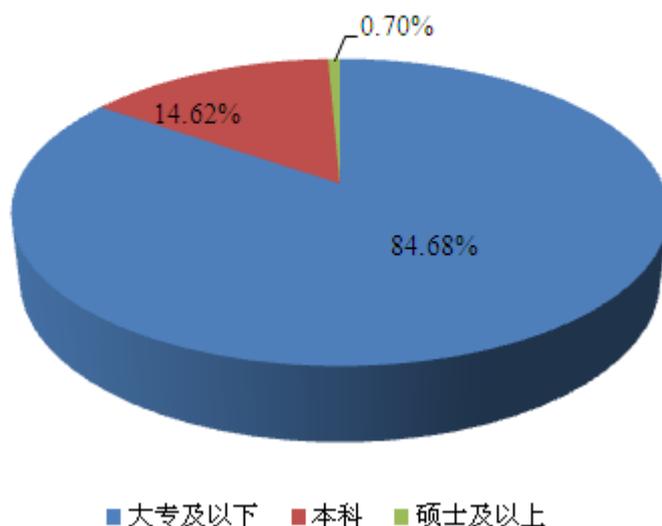


■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政管理人员 ■ 后勤人员

2、教育程度情况

| 受教育程度 | 人数 | 占员工总数比例 |
|-------|-------|---------|
| 大专及以下 | 973 | 84.68% |
| 本科 | 168 | 14.62% |
| 硕士及以上 | 8 | 0.70% |
| 合计 | 1,149 | 100.00% |

受教育程度



3、员工薪酬政策

公司在严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合LED行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核机制，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

4、培训计划

公司非常重视员工培训，人力资源部每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，会同各业务部门分析、研究培训需求，充分利用内部讲师资源，同时借助第三方外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作技能、专业技术、经营管理等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

5、公司无需承担费用的离退休员工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2014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、部门规章及规范性文件、规则指引的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部管控制度，完善“三会”议事规则和监督制约机制，规范董监高行为及选聘程序，真实、准确、完整地履行信息披露义务，积极采取有效措施保护投资者利益，公司治理水平提升。

截止报告期末，公司整体运作规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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，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（2014年3月） | 修订 | 2014年3月11日 |
| 2 | 总裁工作细则（2014年3月） | 修订 | 2014年3月11日 |
| 3 | 投资管理制度（2014年3月） | 修订 | 2014年3月11日 |
| 4 | 对外担保管理制度（2014年3月） | 修订 | 2014年3月11日 |
| 5 | 公司章程（2014年8月） | 修订 | 2014年8月15日 |
| 6 | 股东大会议事规则（2014年8月） | 修订 | 2014年8月15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，包括通知发出、提案审议、投票、计票、表决结果宣布、会议决议形成、会议记录及其签署、公告等内容，平等对待所有股东，同时聘请两位律师现场见证，以确保全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开的3次股东大会均由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东请求召开或监事会提议召开股东大会之情形；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议之情形。

报告期内，根据《上市公司股东大会规则（2014年修订）》及《规范运作指引》的要求，及时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》等内部制度，并自2014年7月起，就审议影响中小投资者利益的重大事项，对中小投资者即单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东的表决单独计票并披露；董事、监事换届选举采用累积投票制；关联交易实行回避表决，切实维护中小投资者权益。

（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、罗小艳女士和李驰女士（系李志江与罗小艳之女）。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定，妥善处理与实际控制人之间的关系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于实际控制人，董事会、监事会和内部机构独立运作；实际控制人亦严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、侵害公司权益之行为，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，报告期内，第二届董事会任期届满，公司按规定履行相关程序，并召开2014年第一次临时股东大会，以累积投票的方式审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，第三届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（1名为会计专业人士），达到全体董事的三分之一，董事会人数及人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求。

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，委员会成员由3名董事组

成，除战略委员会外，独立董事占半数以上并担任召集人，在董事会审慎、科学决策和公司规范运作方面发挥了重要作用。董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责，充分利用各自在企业管理、会计、审计、投资及法律方面的专业特长，维护公司和中小股东的利益。

（四）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定规范监事会会议的召集、召开和表决。报告期内，第二届监事会任期届满，公司按规定履行相关程序，召开2014年第一次临时股东大会，以累积投票的方式审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，职工代表大会选举了第三届监事会职工代表监事。公司第三届监事会由3名监事组成（1名职工代表监事），监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司监事勤勉尽责，从维护公司和股东合法权益出发，对公司财务及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立董事会办公室且配备专业人员，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和网站。公司严格按照有关法律法规、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，以公平披露为原则，真实、准确、完整、及时披露法定信息，同时自愿披露有关重要信息，保障投资者的知情权，对重大未公开信息执行严格的保密程序，减少知情人员范围，保证信息出于可控状态。

（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及各部门的绩效考核制度，激励与约束并存，奖惩分明。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，董事长、高级管理人员的薪酬与公司经营目标完成情况和个人工作业绩挂钩。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于投资者及其他利益相关者

公司制定《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者接待和服务工作。投资者既可通过实地调研了解公司，也可借助投资者热线电话、董秘邮箱、深交所互动易平台等渠道，打破地域限制，与公司互联互通互动，降低沟通成本、提高沟通效率。为使投资者更深入地了解公司，充分保障投资者知情权，公司自2012年12月起设立“投资者接待日”。报告期内，公司坚持在定期报告（年度报告除外）披露后十个交易日内举行投资者接待日活动，公司董事长、总裁、财务总监及董事会秘书定期与投资者见面，通过面对面的现场交流，投资者对公司发展战略、生产经营、内部控制有了更加全面的了解，有助于其更科学地作出投资决策，保护投资权益。

公司充分尊重和维护客户、供应商、员工等相关方的合法利益，携手合作、共存共赢，积极践行环境保护、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。

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

2012 年度，公司按照中国证监会的规定，开展了公司治理专项活动，报告期内，公司不断完善治理结构，提升治理水平。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》等规定和要求，对内幕信息的使用进行审核、登记，严格控制知情人范围；在定期报告、非公开发行、重大合同、重大投资等重大未公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露环节，如实、完整记录内幕信息知情人名单，并通过口头、电子邮件、签署保密协议或禁止内幕交易告知书等方式告知其严格履行保密义务，保证信息处于可控状态。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票之情形，亦未被监管部门采取监管措施或行政处罚之情形。为进一步做好内幕信息保密工作，防范内幕交易，2014 年 11 月，公司组织部分董监高及相关人员参加了由公安部与中国证监会主办、深圳证监局承办的“深圳第二届内幕交易警示教育展”，通过现场参观及讲解员讲解，董监高及相关人员更深一步了解了内幕交易的危害性，学习了关于内幕信息、内幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，对国务院、证券监管部门的监督手段和方法等有了更加深入的了解，公司同行人员还就有关案例进行了沟通、交流；公司同时将本次内幕交易警示教育展的文件发送给财务部、投资部、内部审计部门等可

能接触内幕信息的人员，供其学习，引以为鉴，以切实维护中小投资者的合法权益。

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 |
|-----------------|---------------------|--|-------------------------------|------------------|--|
| 2013 年度 股东大会 | 2014 年 04 月 09 日 | 1、《2013 年度董事会工作报告》 2、《2013 年度财务决算报告》 3、《2013 年度利润分配方案》 4、《2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 5、《2013 年年度报告及摘要》 6、《关于确认 2013 年度董事长薪酬的议案》 7、《关于 2014 年度董事、监事薪酬的议案》 8、《关于调整企业技术研发中心募投项目建设进度的议案》 9、《关于公司及子公司 2014 年度向银行申请综合授信额度及担保事项的议案》 10、《关于聘任 2014 年度审计机构的议案》 11、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》 12、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》 13、《关于修订<公司章程>的议案》 14、《2013 年度监事会工作报告》 | 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。 | 2014 年 04 月 10 日 | 公告编号：2014-016；公告名称：《万润科技：2013 年度股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |

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 |
|-------------------------|---------------------|---|-------------------------------|------------------|--|
| 2014 年第一 次临时 股东大会 | 2014 年 07 月 18 日 | 1、《关于董事会换届选举的议案》 1.1 选举第三届董事会非独立董事 1.1.1 选举李志江先生为第三届董事会非独立董事 1.1.2 选举罗小艳女士为第三届董事会非独立董事 1.1.3 选举罗明先生为第三届董事会非独立董事 1.1.4 选举郝军先生为第三届董事会非独立董事 1.1.5 选举刘平先生为第三届董事会非独立董事 1.1.6 选举胡亮先生为第三届董事会非独立董事 1.2 选举第三届董事会独立董事 1.2.1 选举陈俊发先生为第三届董事会独立董事 1.2.2 选举韦少辉先生为第三届董事会独立董事 1.2.3 选举李杰先生为第三届董事会独立董事 2、《关于监事会换届选举的议案》 2.1 选举李建中先生为第三届监事会股东代表监 | 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。 | 2014 年 07 月 19 日 | 公告编号：2014-040；公告名称：《万润科技：2014 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）。 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|--|-------------------------------|------------------|--|
| | | 事 2.2 选举赵鹏飞先生为第三届监事会股东代表监事 | | | |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 09 月 01 日 | <p>1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》</p> <p>2、《关于本次非公开发行 A 股股票方案的议案》</p> <p>2.1 发行股票的种类和面值</p> <p>2.2 发行方式</p> <p>2.3 发行对象</p> <p>2.4 发行数量</p> <p>2.5 发行价格与定价方式</p> <p>2.6 发行股份的锁定期</p> <p>2.7 募集资金用途</p> <p>2.8 本次非公开发行前的滚存利润安排</p> <p>2.9 本次发行决议的有效期</p> <p>3、《关于本次非公开发行 A 股股票预案的议案》</p> <p>4、《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》</p> <p>5、《关于公司与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的议案》</p> <p>6、《关于公司与日上光电相关方签订附条件生效的股权收购协议及业绩补偿协议的议案》</p> <p>7、《关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》</p> <p>8、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>9、《关于批准本次交易相关审计报告、盈利预测报告、评估报告的议案》</p> <p>10、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》</p> <p>11、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票具体事宜的议案》</p> <p>12、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>13、《关于修订〈公司章程〉的议案》</p> | 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。 | 2014 年 09 月 02 日 | 公告编号：2014-058；公告名称：《万润科技：2014 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）。 |

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 陈燕燕 | 4 | 2 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 李杰 | 9 | 3 | 3 | 3 | 0 | 否 |
| 陈俊发 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 韦少辉 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 ¹ | | | | |

注：1 刘旺新和陈燕燕列席了 1 次股东大会；李杰列席了 2 次股东大会；陈俊发列席了 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，结合各自在审计、法律、投资等方面的专长，就公司投资、非公开发行、内部风险控制及财务管理等方面提出了建议或意见，公司结合自身实际情况予以采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》及公司各专门委员会工作细则的相关规定，公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。因公司董事会换届，经董事长李志江先生提名，董事会同意第三届董事会各专门委员会的成员构成。2014年度，专门委员会会议情况如下：

1、审计委员会：2014年度，审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，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，本着勤勉尽职的原则，各委员认真履行职责，积极参加会议。第二届董事会审计委员会，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，共召开了5次会议，主要开展工作如下：

- (1) 审阅公司编制的2013年度及2014年第一季度财务会计报表；
- (2) 对公司内部审计计划及报告进行审核；

(3) 对聘任2014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以及募投项目进展情况；

(5) 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。

第三届董事会审计委员会，由独立董事陈俊发担任主任委员，独立董事韦少辉担任委员，共召开了4次会议，主要开展工作如下：

(1) 审阅公司编制的2014年半年度及2014年第三季度财务会计报表；

(2) 对公司内部审计计划及报告进行审核；

(3) 对聘任公司内部审计部门负责人进行审议；

(4) 持续关注公司募集资金存放与使用情况以及募投项目进展情况。

2、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，第二届董事会提名委员会由独立董事陈燕燕担任主任委员，独立董事李杰担任委员，共召开1次会议，审议《关于董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人任职资格审查的议案》，对公司第三届董事会董事候选人的任职资格做了详尽、细致的审查；第三届董事会提名委员会由独立董事韦少辉担任主任委员，独立董事李杰担任委员，共召开了1次会议，为公司高级管理人员的聘任，提供了专业的建议和意见。

3、战略委员会：战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由董事长李志江担任主任委员，董事罗明和独立董事李杰担任委员。2014年度，战略委员会积极履行职责，共召开了4次会议，在结合公司发展现状及对LED行业环境充分调研的基础上，就《关于投资建设总部大楼项目的议案》、《关于公司非公开发行A股股票相关事项》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于光明厂区搬迁的议案》进行了谨慎审议，为公司可持续发展提出了有效建议和意见。

4、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。2014年度，薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开了2次会议，讨论并审议了董事及高级管理人员2013年度及2014年度薪酬事项、选举第三届董事会薪酬与考核委员会主任委员事项。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司具有独立的产、供、销业务体系，具有独立的生产经营场所，能够独立制定、执行和完成生产经营目标，具有独立面向市场的经营能力，与实际控制人之间无同业竞争，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。

2、人员独立性：公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会权限作出人事任免之情形。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其他股东控制的其他企业中担任职务，亦未在上述单位领取报酬；也没有在与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。公司财务人员没有在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性：公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整，不存在与实际控制人共用生产经营场所及土地使用权、房屋所有权之情形，亦不存在股东或其关联方占用公司资产之情形。

4、机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有

效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。

5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立作出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户，不存在与实际控制人共用银行账户之情形，亦不存在将资金存入实际控制人银行账户之情形，资金使用亦不受实际控制人干预。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评实行基本薪酬与工作绩效挂钩的激励与约束机制。2014年3月8日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议并通过了《关于2014年度高级管理人员薪酬的议案》，董事会认为2014年度高级管理人员的薪酬符合公司所坚持的激励与约束原则，有助于高级管理人员未来更加勤勉、尽责履职。

根据公司2014年度总体经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，第三届董事会薪酬与考核委员会就2014年度高级管理人员绩效薪酬进行了年度综合考评，确定了2014年度高级管理人员的绩效报酬和奖励方式，并提交董事会审议通过。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《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》等相关法律法规、规章制度和公司内部控制制度的要求，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督五个维度出发，结合所处的LED行业、经营规模和运营管理需要，不断完善贯穿于公司研发、采购、生产、销售、仓储、财务、内部管控等各层面、各环节的内部控制体系。报告期内，公司深入推进人力资源、销售与付款业务、存货、工程项目等的内控执行，并根据实际运营需要，不断调整与完善，切实保证了公司生产经营活动的高效、有序、稳健运行，有效规避了经营风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司已建立了满足自身发展需求，涵盖较为健全、合理的内部控制制度，并得到有效执行，保证了公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效提高了经营效率和效果。截至报告期末，公司内部控制所有重大方面保持了完整、合理、有效。

公司董事会及全体董事保证《2014年度内部控制评价报告》的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。

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》及其配套指引和证券监管部门的规范运作要求，制定了《财务管理制度》、《财务审批管理制度》、《全面预算管理制度》等会计核算体系及与财务会计核算相关的内部控制制度，并得以严格执行，有效规范了经营管理过程中的财务活动。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

| | |
|-------------------------------|--|
| 内部控制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。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015年01月22日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《深圳万润科技股份有限公司2014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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| |
|---|
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 |
| 立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于2014年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。 |

| | |
|----------------|--|
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2015 年 01 月 22 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于深圳万润科技股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》的具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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》，对年度报告重大差错的责任追究做出了明确规定。报告期内，公司严格按照法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引的要求编制年度报告信息，公司年度财务报告不存在重大会计差错，其他年报信息披露不存在重大错误或重大遗漏，业绩预告或业绩快报不存在重大差异。

第十一节 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 | 2015 年 01 月 20 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【2015】第 310012 号 |
| 注册会计师姓名 | 宣宜辰、徐冬冬 |

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2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、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。

二、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。

三、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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司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：宣宜辰

中国注册会计师：徐冬冬

中国·上海

二〇一五年一月二十日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 141,367,993.43 | 135,787,318.62 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 95,880,251.13 | 63,922,296.79 |
| 应收账款 | 153,105,262.74 | 108,757,739.15 |
| 预付款项 | 2,805,528.13 | 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 | 7,769,268.16 | 7,522,461.63 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 81,774,005.38 | 77,552,079.29 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,870,222.70 | |
| 其他流动资产 | 8,902,452.61 | |
| 流动资产合计 | 494,474,984.28 | 408,807,026.29 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | 10,644,023.54 | |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 366,152,716.97 | 248,755,715.80 |
| 在建工程 | 46,929,298.86 | 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 | 39,666,002.71 | 36,792,102.47 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 990,366.00 | 1,997,648.35 |
| 递延所得税资产 | 6,747,139.88 | 4,260,294.81 |
| 其他非流动资产 | 10,030,166.12 | |
| 非流动资产合计 | 481,159,714.08 | 378,166,702.49 |
| 资产总计 | 975,634,698.36 | 786,973,728.78 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 114,408,822.99 | 86,141,168.79 |
| 应付账款 | 148,691,486.58 | 112,034,245.75 |
| 预收款项 | 6,714,227.00 | 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 | 12,085,312.13 | 12,550,426.11 |
| 应交税费 | 3,833,451.52 | -2,976,942.63 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 4,183,254.87 | 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,603,116.56 | 1,816,941.80 |
| 流动负债合计 | 392,519,671.65 | 228,606,372.87 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 1,950,767.22 | 297,893.69 |
| 递延收益 | 21,492,510.28 | 24,111,213.84 |
| 递延所得税负债 | 640,863.23 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,084,140.73 | 24,409,107.53 |
| 负债合计 | 416,603,812.38 | 253,015,480.40 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 176,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 161,484,470.66 | 161,484,470.66 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 26,215,307.83 | 21,724,508.70 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | 193,748,147.72 | 171,914,048.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 557,447,926.21 | 531,123,027.74 |
| 少数股东权益 | 1,582,959.77 | 2,835,220.64 |
| 所有者权益合计 | 559,030,885.98 | 533,958,248.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 975,634,698.36 | 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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 101,565,897.77 | 61,945,071.83 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 95,880,251.13 | 63,922,296.79 |
| 应收账款 | 154,423,612.82 | 110,799,962.97 |
| 预付款项 | 2,425,405.35 | 3,202,326.76 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 122,498,751.08 | 101,696,356.03 |
| 存货 | 81,043,878.53 | 74,123,184.19 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,870,222.70 | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 560,708,019.38 | 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 | 10,644,023.54 | |
| 长期股权投资 | 266,553,519.18 | 206,040,066.22 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 118,261,725.65 | 127,375,208.29 |
| 在建工程 | 1,303,115.60 | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 14,065,057.39 | 14,044,373.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 482,324.65 | 1,661,060.25 |
| 递延所得税资产 | 3,543,909.45 | 2,572,975.30 |
| 其他非流动资产 | 5,905,734.79 | |
| 非流动资产合计 | 420,759,410.25 | 351,693,683.90 |
| 资产总计 | 981,467,429.63 | 767,382,882.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 114,408,822.99 | 86,141,168.79 |
| 应付账款 | 125,844,912.88 | 86,169,154.65 |
| 预收款项 | 5,593,233.18 | 5,813,240.17 |
| 应付职工薪酬 | 10,128,925.14 | 11,608,796.00 |
| 应交税费 | 3,760,801.26 | 3,089,751.01 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 28,845,928.03 | 2,965,164.94 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,603,116.56 | 1,816,941.80 |
| 流动负债合计 | 391,185,740.04 | 207,604,217.36 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 1,950,767.22 | 297,893.69 |
| 递延收益 | 21,492,510.28 | 24,111,213.84 |
| 递延所得税负债 | 640,863.23 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,084,140.73 | 24,409,107.53 |
| 负债合计 | 415,269,880.77 | 232,013,324.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 176,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 161,484,470.66 | 161,484,470.66 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 26,215,307.83 | 21,724,508.70 |
| 未分配利润 | 202,497,770.37 | 176,160,578.22 |
| 所有者权益合计 | 566,197,548.86 | 535,369,557.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 981,467,429.63 | 767,382,882.47 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 523,260,023.69 | 436,386,460.98 |
| 其中：营业收入 | 523,260,023.69 | 436,386,460.98 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 483,331,323.26 | 397,138,585.01 |
| 其中：营业成本 | 379,094,360.19 | 306,434,734.76 |
| 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 | 3,417,364.11 | 3,452,380.44 |
| 销售费用 | 37,358,557.48 | 38,069,657.82 |
| 管理费用 | 53,874,519.18 | 40,822,228.33 |
| 财务费用 | 1,990,851.97 | 1,138,101.59 |
| 资产减值损失 | 7,595,670.33 | 7,221,482.07 |
| 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） | 39,928,700.43 | 39,247,875.97 |
| 加：营业外收入 | 5,307,526.13 | 11,653,188.53 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 384.78 |
| 减：营业外支出 | 444,405.60 | 480,828.78 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 216,275.39 | 480,828.78 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 44,791,820.96 | 50,420,235.72 |
| 减：所得税费用 | 5,639,183.36 | 6,635,779.56 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 39,152,637.60 | 43,784,456.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 40,404,898.47 | 44,449,235.52 |
| 少数股东损益 | -1,252,260.87 | -664,779.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 39,152,637.60 | 43,784,456.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 40,404,898.47 | 44,449,235.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,252,260.87 | -664,779.36 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.23 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益 | 0.23 | 0.25 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 526,023,497.69 | 434,632,534.98 |
| 减：营业成本 | 393,281,325.11 | 307,729,484.49 |
| 营业税金及附加 | 3,326,296.72 | 3,386,533.64 |
| 销售费用 | 25,730,975.72 | 33,143,655.55 |
| 管理费用 | 45,366,696.34 | 35,888,832.70 |
| 财务费用 | 2,895,272.26 | 2,478,597.42 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失 | 7,356,232.69 | 6,896,467.04 |
| 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） | 48,066,698.85 | 45,108,964.14 |
| 加：营业外收入 | 4,351,472.98 | 11,320,274.53 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 0.00 | 384.78 |
| 减：营业外支出 | 373,295.39 | 480,828.78 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 216,275.39 | 480,828.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 52,044,876.44 | 55,948,409.89 |
| 减：所得税费用 | 7,136,885.16 | 8,037,496.30 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 44,907,991.28 | 47,910,913.59 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额 | 44,907,991.28 | 47,910,913.59 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | 0.27 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 481,718,285.24 | 423,774,682.30 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,490,062.12 | 7,183,032.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,681,345.17 | 23,675,376.96 |
| 经营活动现金流入小计 | 490,889,692.53 | 454,633,091.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 302,746,663.98 | 220,265,544.97 |
| 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 | 80,232,030.47 | 62,922,250.17 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | 25,005,854.92 | 29,008,560.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 37,374,398.45 | 32,387,193.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 445,358,947.82 | 344,583,549.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,530,744.71 | 110,049,541.84 |
| 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 | 19,347.10 |
| 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 | 2,510,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,565,000.00 | 19,347.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 110,749,011.58 | 152,625,669.39 |
| 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 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 110,749,011.58 | 153,535,669.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,184,011.58 | -153,516,322.29 |
| 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 | | 4,410,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 200,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,647,526.80 |
| 筹资活动现金流入小计 | 200,000,000.00 | 87,057,526.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 110,000,000.00 | 70,848,980.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,594,281.16 | 9,353,948.95 |
| 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 | 20,909,363.83 | 1,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 148,503,644.99 | 81,202,929.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 51,496,355.01 | 5,854,596.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 398,162.84 | -1,477,707.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -10,758,749.02 | -39,089,891.12 |
| 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 | 121,518,569.60 | 132,277,318.62 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 482,241,208.41 | 419,687,063.95 |
| 收到的税费返还 | 1,490,062.12 | 7,183,032.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,624,342.04 | 21,854,915.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 489,355,612.57 | 448,725,011.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 305,978,519.02 | 213,182,757.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 64,431,854.50 | 55,748,212.71 |
| 支付的各项税费 | 23,363,688.23 | 28,174,750.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,663,104.88 | 32,304,313.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 421,437,166.63 | 329,410,034.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,918,445.94 | 119,314,977.26 |
| 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 | 19,347.10 |
| 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 | 19,347.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,434,982.84 | 35,073,592.96 |
| 投资支付的现金 | 60,513,452.96 | 36,500,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 50,050,000.00 | 55,415,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 123,998,435.80 | 126,988,592.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -123,943,435.80 | -126,969,245.86 |
| 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 | 200,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 72,000,000.00 | 12,647,526.80 |
| 筹资活动现金流入小计 | 272,000,000.00 | 92,647,526.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 110,000,000.00 | 70,848,980.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,594,281.16 | 9,353,948.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 67,992,017.72 | 11,070,486.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 195,586,298.88 | 91,273,415.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 76,413,701.12 | 1,374,110.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 382,690.85 | -1,400,255.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,771,402.11 | -7,680,413.43 |
| 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 | 81,716,473.94 | 60,945,071.83 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 176,000,000.00 | | | | 161,484,470.66 | | | | 21,724,508.70 | | 171,914,048.38 | 2,835,220.64 | 533,958,248.38 |
| 加：会计政策变 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|--|----------------|
| 更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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) | | | | | | | 4,490,799.13 | | 21,834,099.34 | -1,252,260.87 | | | 25,072,637.60 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 40,404,898.47 | -1,252,260.87 | | | 39,152,637.60 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | 4,490,799.13 | | -18,570,799.13 | | | | -14,080,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 4,490,799.13 | | -4,490,799.13 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 176,000,000.00 | | | | 161,484,470.66 | | | 26,215,307.83 | | 193,748,147.72 | 1,582,959.77 | 559,030,885.98 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|------|-------|--------|---------------|------|----------------|--------------|----------------|-------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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）综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,449,235.52 | -664,779.36 | 43,784,456.16 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | |
| 1. 股东投入的 | | | | | | | | | | | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--------------|--|--|----------------|
| 普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 176,000,000.00 | | | | | | | 21,724,508.70 | 171,914,048.38 | 2,835,220.64 | | | 533,958,248.38 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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） | | | | | | | | | 4,490,799.13 | 26,337,192.15 | 30,827,991.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,907,991.28 | 44,907,991.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 4,490,799.13 | -18,570,799.13 | -14,080,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,490,799.13 | -4,490,799.13 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -14,080,000.00 | -14,080,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 176,000,000.00 | | | | 161,484,470.66 | | | 26,215,307.83 | 202,497,770.37 | 566,197,548.86 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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）综合收益总额 | | | | | | | | | 47,910,913.59 | 47,910,913.59 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (三) 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. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | -8,800,000.00 | -8,800,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (六) 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 |

三、公司基本情况

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

总部地址：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

业务性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

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）。

财务报告批准报出日：经本公司全体董事于2015年1月20日批准报出。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|-----------------|
| 万润光电股份有限公司 |
| 广东恒润光电有限公司 |
| 深圳万润节能有限公司 |
| 金万润（北京）照明科技有限公司 |
| 万润科技湖北有限公司 |

与上期相比本期新增合并单位1家，为2014年10月本公司在湖北省仙桃市投资设立的全资控股子公司—万润科技湖北有限公司，本公司自万润科技湖北有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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(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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策，详见本附注五、28“收入”各项描述。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

(2)、非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

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。

资产负债表日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。

(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。

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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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

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

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|----------|----------|
| 无信用风险组合 | 其他方法 |
| 正常信用风险组合 | 账龄分析法 |

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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。 |
|--|-------------------------------------|

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

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、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

12、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位 为公司的合营企业。

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，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够

对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注四（五）、（六）披露的相关政策进行会计处理。

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。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

(1) 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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5.00% | 3.17% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

15、在建工程

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必要支出，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。

16、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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

合同能源管理项目初始成本按照本公司实际发生的成本及预计合同期限的相关维护费用的现值确定计量，在项目建成验收后确认无形资产。

(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。

本公司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

| 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 |

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

19、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。本公司长期待摊费用主要为装修费等。

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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定收益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、产品质量保证、重组事项等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。

22、收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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、具体原则

公司销售商品收入确认的具体原则，根据业务类型的不同，分为通常情况下销售商品收入和特殊销售商品收入。

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

- (1) 国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。
- (2) 出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

公司特殊销售商品收入，主要包括合同能源管理业务项目的收入（简称 EMC 项目收入）、分期收款发出商品收入等。根据业务类型的不同，收入确认的具体方法如下：

- (1) EMC 项目：按照合同约定的收款方法和时间分期确认为收入。
- (2) 分期收款发出商品：按照合同约定，由客户验收后，根据约定的收款方法计算未来现金流量现值确认为当期收入。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|----------------------------------|---|--|
| 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》 | 2014 年 10 月 23 日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 本次会计政策变更，仅对财务报表项目中的递延收益和其他非流动负债列示数产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 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%、0% |
| 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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|--------|
| 深圳万润科技股份有限公司 | 15% |
| 万润光电股份有限公司 | 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% |
| 万润科技湖北有限公司 | 25% |

2、税收优惠

《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2014年7月24日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合核发的编号为GR201444200200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2014年12月30日作出深国税光优惠备案[2014]111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：2014年1月1日-2016年12月31日。因此，本公司2014年度实际执行的企业所得税税率为15%。

公司2014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2014年度确认递延所得税资产的税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 151,134.76 | 217,511.06 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 121,367,434.84 | 132,059,807.56 |
| 其他货币资金 | 19,849,423.83 | 3,510,000.00 |
| 合计 | 141,367,993.43 | 135,787,318.62 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 822,646.73 | 1,934,208.75 |

其他说明

其中：本公司受限制的货币资金主要系银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金、财产保全保证金以及质押款等，其中年末余额为人民币19,849,423.83元，年初余额为人民币3,510,000.00元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 95,850,877.13 | 63,562,203.25 |
| 商业承兑票据 | 29,374.00 | 360,093.54 |
| 合计 | 95,880,251.13 | 63,922,296.79 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 9,631,157.88 | |
| 合计 | 9,631,157.88 | |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计 | 166,269,096.51 | 97.67% | 13,163,833.77 | 7.92% | 153,105,262.74 | 117,354,316.06 | 96.94% | 8,596,576.91 | 7.33% | 108,757,739.15 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,965,198.61 | 2.33% | 3,965,198.61 | 100.00% | | 3,698,433.18 | 3.06% | 3,698,433.18 | 100.00% | |
| 合计 | 170,234,295.12 | 100.00% | 17,129,032.38 | 10.06% | 153,105,262.74 | 121,052,749.24 | 100.00% | 12,295,010.09 | 10.16% | 108,757,739.15 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 143,829,274.51 | 7,191,463.72 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 143,829,274.51 | 7,191,463.72 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 12,363,332.27 | 1,236,333.23 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,220,532.58 | 1,266,159.77 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 4,554,520.36 | 2,277,260.18 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 544,099.62 | 435,279.70 | 80.00% |
| 5 年以上 | 757,337.17 | 757,337.17 | 100.00% |
| 合计 | 166,269,096.51 | 13,163,833.77 | 7.92% |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,899,022.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 65,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 11,130,732.79 | 6.54 | 556,536.64 |
| 第二名 | 10,790,776.00 | 6.34 | 539,538.80 |
| 第三名 | 7,799,667.95 | 4.58 | 389,983.40 |
| 第四名 | 6,657,249.48 | 3.91 | 332,862.47 |
| 第五名 | 6,353,325.27 | 3.73 | 317,666.26 |
| 合计 | 42,731,751.49 | 25.10 | 2,136,587.57 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 2,207,880.72 | 78.70% | 15,003,870.21 | 98.29% |
| 1至2年 | 597,647.41 | 21.30% | 261,260.60 | 1.71% |
| 合计 | 2,805,528.13 | -- | 15,265,130.81 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,240,466.44元, 占预付款项期末余额合计数的44.22%。

其他说明:

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,257,648.76 | 100.00% | 488,380.60 | 5.91% | 7,769,268.16 | 8,004,681.59 | 100.00% | 482,219.96 | 6.02% | 7,522,461.63 |
| 合计 | 8,257,648.76 | 100.00% | 488,380.60 | 5.91% | 7,769,268.16 | 8,004,681.59 | 100.00% | 482,219.96 | 6.02% | 7,522,461.63 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,642,800.00 | 132,140.00 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,642,800.00 | 132,140.00 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 116,927.00 | 11,692.70 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 502,463.00 | 150,738.90 | 30.00% |
| 3 年以上 | 387,618.00 | 193,809.00 | 50.00% |
| 合计 | 3,649,808.00 | 488,380.60 | 13.38% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,160.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 员工借款 | 113,000.00 | 233,412.67 |
| 保证金及押金 | 4,208,158.00 | 5,944,812.80 |
| 单位往来 | 2,180,506.02 | 74,465.74 |
| 出口退税 | 941,113.44 | 170,766.84 |
| 其他 | 814,871.30 | 1,581,223.54 |
| 合计 | 8,257,648.76 | 8,004,681.59 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 非公开发行中介费 | 2,000,506.02 | 1 年以内 | 24.23% | |
| 第二名 | 厂房押金 | 1,624,800.00 | 1 年以内 | 19.68% | 81,240.00 |
| 第三名 | 墙体材料专项基金 | 944,008.00 | 4 年以内 | 11.43% | 325,940.60 |
| 第四名 | 出口退税 | 941,113.44 | 1 年以内 | 11.40% | |
| 第五名 | 保证金 | 700,000.00 | 1 年以内 | 8.48% | 35,000.00 |
| 合计 | -- | 6,210,427.46 | -- | 75.22% | 442,180.60 |

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 22,500,114.36 | 71,300.79 | 22,428,813.57 | 19,028,139.22 | 692,382.93 | 18,335,756.29 |
| 在产品 | 9,242,687.31 | 138,300.56 | 9,104,386.75 | 6,637,113.66 | 50,228.42 | 6,586,885.24 |
| 库存商品 | 54,223,206.73 | 4,484,691.41 | 49,738,515.32 | 55,935,221.22 | 3,732,405.85 | 52,202,815.37 |
| 低值易耗品 | 502,289.74 | | 502,289.74 | 426,622.39 | | 426,622.39 |
| 合计 | 86,468,298.14 | 4,694,292.76 | 81,774,005.38 | 82,027,096.49 | 4,475,017.20 | 77,552,079.29 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 692,382.93 | 69,305.32 | | 690,387.46 | | 71,300.79 |
| 在产品 | 50,228.42 | 111,898.93 | | 23,826.79 | | 138,300.56 |
| 库存商品 | 3,732,405.85 | 2,509,283.15 | | 1,756,997.59 | | 4,484,691.41 |
| 合计 | 4,475,017.20 | 2,690,487.40 | | 2,471,211.84 | | 4,694,292.76 |

| 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 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|-------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 根据会计政策计提 | 本期无转回 | 本期生产已领用或销售 |
| 在产品 | 根据会计政策计提 | 本期无转回 | 本期生产已领用 |
| 产成品 | 根据会计政策计提 | 本期无转回 | 本期已销售 |

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|------|
| 一年内到期的长期应收款 | 2,870,222.70 | |
| 合计 | 2,870,222.70 | |

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 尚未抵扣的进项税等 | 8,902,452.61 | |
| 合计 | 8,902,452.61 | |

其他说明：

10、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------|---------------|------|---------------|------|------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商 | 10,644,023.54 | | 10,644,023.54 | | | | 5.72%-8% |

| | | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|--|--|--|----|
| 品 | | | | | | | |
| 合计 | 10,644,023.54 | | 10,644,023.54 | | | | -- |

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|----------------|
| 1.期初余额 | 69,277,661.28 | 221,443,035.63 | 18,860,055.66 | 11,539,284.61 | | 321,120,037.18 |
| 2.本期增加金额 | 82,020,837.44 | 57,346,280.77 | 7,665,920.04 | 1,045,066.06 | | 148,078,104.31 |
| (1) 购置 | | 39,732,048.70 | 6,216,033.04 | 1,045,066.06 | | 46,993,147.80 |
| (2) 在建工程转入 | 82,020,837.44 | 17,614,232.07 | 1,449,887.00 | | | 101,084,956.51 |
| 3.本期减少金额 | | 3,468,928.32 | 585,525.42 | 171,574.00 | | 4,226,027.74 |
| (1) 处置或报废 | | 3,468,928.32 | 585,525.42 | 171,574.00 | | 4,226,027.74 |
| 4.期末余额 | 151,298,498.72 | 275,320,388.08 | 25,940,450.28 | 12,412,776.67 | | 464,972,113.75 |
| 1.期初余额 | | 61,802,414.88 | 7,951,568.44 | 2,610,338.06 | | 72,364,321.38 |
| 2.本期增加金额 | 2,193,792.59 | 23,162,655.51 | 2,882,859.59 | 2,178,511.51 | | 30,417,819.20 |
| (1) 计提 | 2,193,792.59 | 23,162,655.51 | 2,882,859.59 | 2,178,511.51 | | 30,417,819.20 |
| 3.本期减少金额 | | 3,295,653.44 | 560,933.21 | 106,157.15 | | 3,962,743.80 |
| (1) 处置或报废 | | 3,295,653.44 | 560,933.21 | 106,157.15 | | 3,962,743.80 |
| 4.期末余额 | 2,193,792.59 | 81,669,416.95 | 10,273,494.82 | 4,682,692.42 | | 98,819,396.78 |
| 1.期末账面价值 | 149,104,706.13 | 193,650,971.13 | 15,666,955.46 | 7,730,084.25 | | 366,152,716.97 |
| 2.期初账面价值 | 69,277,661.28 | 159,640,620.75 | 10,908,487.22 | 8,928,946.55 | | 248,755,715.80 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

| | | |
|--------|----------------|----------|
| 房屋及建筑物 | 151,298,498.72 | 验收手续暂未完成 |
|--------|----------------|----------|

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 43,964,116.69 | | 43,964,116.69 | 85,074,988.93 | | 85,074,988.93 |
| 合同能源管理项目 | 1,662,066.57 | | 1,662,066.57 | 1,285,952.13 | | 1,285,952.13 |
| 万润科技总部大楼项目 | 1,303,115.60 | | 1,303,115.60 | | | |
| 合计 | 46,929,298.86 | | 46,929,298.86 | 86,360,941.06 | | 86,360,941.06 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|---------|
| 东莞基建项目 | 236,000,000.00 | 85,074,988.93 | 59,974,084.27 | 101,084,956.51 | | 43,964,116.69 | 97.46% | 97.46% | 1,568,498.20 | 343,934.34 | | 自筹、募集资金 |
| 万润科技总部大楼项目 | 189,160,000.00 | | 1,303,115.60 | | | 1,303,115.60 | 0.69% | 0.69% | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 425,160,000.00 | 85,074,988.93 | 61,277,199.87 | 101,084,956.51 | | 45,267,232.29 | -- | -- | 1,568,498.20 | 343,934.34 | | -- |

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

15、油气资产

□ 适用 √ 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | 37,508,732.00 | | | 1,559,758.86 | 39,068,490.86 |
| 2.本期增加金额 | 393,000.00 | | | 3,891,290.90 | 4,284,290.90 |
| (1) 购置 | 393,000.00 | | | 237,606.84 | 630,606.84 |
| (4) 在建工程转入 | | | | 3,653,684.06 | 3,653,684.06 |
| 4.期末余额 | 37,901,732.00 | | | 5,451,049.76 | 43,352,781.76 |
| 1.期初余额 | 1,952,114.48 | | | 324,273.91 | 2,276,388.39 |
| 2.本期增加金额 | 937,164.66 | | | 473,226.00 | 1,410,390.66 |
| (1) 计提 | 937,164.66 | | | 473,226.00 | 1,410,390.66 |
| 4.期末余额 | 2,889,279.14 | | | 797,499.91 | 3,686,779.05 |
| 1.期末账面价值 | 35,012,452.86 | | | 4,653,549.85 | 39,666,002.71 |
| 2.期初账面价值 | 35,556,617.52 | | | 1,235,484.95 | 36,792,102.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|------------|--------------|--------|------------|
| 装修费 | 1,314,063.55 | 77,471.00 | 1,091,872.27 | | 299,662.28 |
| 其他 | 683,584.80 | 210,818.54 | 203,699.62 | | 690,703.72 |
| 合计 | 1,997,648.35 | 288,289.54 | 1,295,571.89 | | 990,366.00 |

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 22,311,705.74 | 3,407,092.93 | 17,252,247.25 | 2,627,534.32 |
| 内部交易未实现利润 | 1,680,203.11 | 304,089.59 | | |
| 可抵扣亏损 | 10,973,369.09 | 2,743,342.28 | 6,352,305.76 | 1,588,076.44 |
| 预计负债 | 1,950,767.22 | 292,615.08 | 297,893.69 | 44,684.05 |
| 合计 | 36,916,045.16 | 6,747,139.88 | 23,902,446.70 | 4,260,294.81 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 4,272,421.56 | 640,863.23 | | |
| 合计 | 4,272,421.56 | 640,863.23 | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 6,747,139.88 | | 4,260,294.81 |
| 递延所得税负债 | | 640,863.23 | | |

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 预付与长期资产有关的款项 | 10,030,166.12 | |
| 合计 | 10,030,166.12 | |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

21、衍生金融负债

 适用 不适用

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 114,408,822.99 | 86,141,168.79 |
| 合计 | 114,408,822.99 | 86,141,168.79 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付帐款 | 148,691,486.58 | 112,034,245.75 |
| 合计 | 148,691,486.58 | 112,034,245.75 |

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 6,714,227.00 | 6,071,942.11 |
| 合计 | 6,714,227.00 | 6,071,942.11 |

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 12,550,426.11 | 75,197,618.90 | 77,732,263.05 | 10,015,781.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,895,953.25 | 3,895,953.25 | |
| 三、辞退福利 | | 2,640,651.29 | 571,121.12 | 2,069,530.17 |
| 合计 | 12,550,426.11 | 81,734,223.44 | 82,199,337.42 | 12,085,312.13 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,550,426.11 | 71,934,741.14 | 74,469,385.29 | 10,015,781.96 |
| 2、职工福利费 | | 806,580.88 | 806,580.88 | |
| 3、社会保险费 | | 1,045,768.20 | 1,045,768.20 | |
| 其中：医疗保险费 | | 777,797.01 | 777,797.01 | |
| 工伤保险费 | | 218,369.20 | 218,369.20 | |
| 生育保险费 | | 49,601.99 | 49,601.99 | |
| 4、住房公积金 | | 1,131,577.00 | 1,131,577.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 278,951.68 | 278,951.68 | |
| 合计 | 12,550,426.11 | 75,197,618.90 | 77,732,263.05 | 10,015,781.96 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 3,524,463.28 | 3,524,463.28 | |
| 2、失业保险费 | | 371,489.97 | 371,489.97 | |
| 合计 | | 3,895,953.25 | 3,895,953.25 | |

其他说明：

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,486,308.38 | -5,406,720.23 |
| 企业所得税 | 934,648.82 | 1,942,609.37 |
| 城市维护建设税 | 119,937.09 | 127,339.55 |
| 教育费附加 | 85,670.25 | 90,957.73 |
| 土地使用税 | 20,304.71 | 20,304.66 |
| 其他 | 186,582.27 | 248,566.29 |
| 合计 | 3,833,451.52 | -2,976,942.63 |

其他说明：

本期应交税费-增值税变动主要系将子公司尚未抵扣的增值税进项税列为其他流动资产所致。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 单位往来款 | 1,010,063.03 | 730,535.51 |
| 员工往来款 | 2,156,224.84 | 2,093,845.96 |
| 其他 | 1,016,967.00 | 144,209.47 |
| 合计 | 4,183,254.87 | 2,968,590.94 |

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 一年内转入利润表的递延收益 | 2,603,116.56 | 1,816,941.80 |
| 合计 | 2,603,116.56 | 1,816,941.80 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|

其他说明：

29、长期应付款

30、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|------------|-------------------|
| 产品质量保证 | 1,950,767.22 | 297,893.69 | LED 照明产品计提产品质量保证金 |
| 合计 | 1,950,767.22 | 297,893.69 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 24,111,213.84 | 1,496,100.00 | 4,114,803.56 | 21,492,510.28 | 收到政府补助 |
| 合计 | 24,111,213.84 | 1,496,100.00 | 4,114,803.56 | 21,492,510.28 | -- |

涉及政府补助的项目：

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 | | 0.04 | 165,320.00 | 982,587.44 | 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 | | 0.04 | 500,000.00 | 3,063,616.63 | 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 | | 13,779.88 | 24,600.00 | 159,386.93 | 与资产相关 |
| 贴片 LED TV 背光生产线技术改造 | 675,000.08 | | -0.04 | 100,000.00 | 575,000.12 | 与资产相关 |
| 新型大功率 LED 支架与封装技术的研发 | 701,531.61 | | 186,191.54 | 50,000.00 | 465,340.07 | 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 | | 1,029,645.99 | 531,596.56 | 5,882,988.55 | 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 | | 126,564.88 | 630,000.00 | 4,939,530.37 | 与资产相关 |
| 中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目 | 4,481,289.25 | | 102,173.88 | 500,000.00 | 3,879,115.37 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 室内半导体照明应用技术研究及示范项目 | 203,775.59 | 246,100.00 | 27,664.13 | 36,600.00 | 385,611.46 | 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 | 25,666.66 | 65,000.00 | 1,159,333.34 | 与资产相关 |
| 合计 | 24,111,213.84 | 1,496,100.00 | 1,511,687.00 | 2,603,116.56 | 21,492,510.28 | -- |

其他说明:

(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》,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。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,合计收到补贴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),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),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。

(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。

(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)、《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)、《关于拨付2014年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发财[2014]13号)、《关于拨付2014年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发财[2014]111号),公司于2013年

度收到政府补助30.36万、2014年度收到政府补助24.61万，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》，本公司2014年收到政府补助125.00万元，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。

32、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、—) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 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 |

其他说明：

33、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 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 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,724,508.70 | 4,490,799.13 | | 26,215,307.83 |
| 合计 | 21,724,508.70 | 4,490,799.13 | | 26,215,307.83 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 171,914,048.38 | 141,055,904.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 171,914,048.38 | 141,055,904.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 40,404,898.47 | 44,449,235.52 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,490,799.13 | 4,791,091.36 |
| 转作股本的普通股股利 | 14,080,000.00 | 8,800,000.00 |
| 期末未分配利润 | 193,748,147.72 | 171,914,048.38 |

调整期初未分配利润明细:

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

36、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 522,970,369.84 | 379,094,360.19 | 435,938,812.29 | 306,409,897.43 |
| 其他业务 | 289,653.85 | | 447,648.69 | 24,837.33 |
| 合计 | 523,260,023.69 | 379,094,360.19 | 436,386,460.98 | 306,434,734.76 |

37、营业税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,962,491.76 | 1,984,082.88 |
| 教育费附加 | 1,397,760.43 | 1,417,202.98 |
| 其他 | 57,111.92 | 51,094.58 |
| 合计 | 3,417,364.11 | 3,452,380.44 |

其他说明:

38、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费 | 14,739,991.61 | 16,160,882.44 |
| 广告展会费 | 1,307,403.83 | 2,450,165.88 |
| 运输费 | 3,086,296.20 | 3,671,135.19 |
| 差旅招待费 | 5,472,980.11 | 6,296,554.81 |
| 车辆费 | 1,852,976.55 | 2,362,514.18 |
| 办公费 | 1,941,176.37 | 2,023,725.07 |
| 租赁折旧摊销费 | 3,027,591.81 | 2,525,466.95 |
| 其他 | 5,930,141.00 | 2,579,213.30 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 37,358,557.48 | 38,069,657.82 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 研究开发费 | 19,615,205.31 | 13,828,920.45 |
| 职工薪酬费 | 15,307,233.65 | 10,636,270.43 |
| 水电房租物业费 | 3,429,541.11 | 4,279,846.03 |
| 办公费 | 2,059,741.63 | 1,774,920.88 |
| 折旧及摊销 | 5,036,586.24 | 2,486,208.38 |
| 差旅招待费 | 3,850,361.95 | 3,135,350.57 |
| 聘请中介机构费 | 2,163,909.74 | 1,248,746.89 |
| 其他 | 2,411,939.55 | 3,431,964.70 |
| 合计 | 53,874,519.18 | 40,822,228.33 |

其他说明：

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,170,346.82 | 512,737.81 |
| 减：利息收入 | 1,065,789.42 | 1,645,975.56 |
| 汇兑损益 | -458,085.20 | 1,908,879.57 |
| 其他 | 344,379.77 | 362,459.77 |
| 合计 | 1,990,851.97 | 1,138,101.59 |

其他说明：

41、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 | 4,905,182.93 | 3,800,186.69 |
| 二、存货跌价损失 | 2,690,487.40 | 3,421,295.38 |
| 合计 | 7,595,670.33 | 7,221,482.07 |

其他说明：

42、营业外收入

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 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 384.78 | |
| 政府补助 | 4,931,279.80 | 11,652,803.75 | 4,931,279.80 |
| 其他 | 376,246.33 | | 376,246.33 |
| 合计 | 5,307,526.13 | 11,653,188.53 | 5,307,526.13 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 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 | 1,211,103.99 | 2,374,310.90 | 与资产相关 |
| 大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目 | 500,000.04 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 半导体照明应用系统技术集成与示范项目 | 38,379.88 | 318,149.94 | 与资产相关 |
| 新型大功率 LED 支架与封装技术的研发 | 236,191.54 | 248,468.39 | 与资产相关 |
| 高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目 | 553,478.38 | 176,991.25 | 与资产相关 |
| 中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目 | 451,074.18 | 169,810.45 | 与资产相关 |
| 深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助 | 165,320.04 | 165,324.45 | 与资产相关 |
| 贴片 LED TV 背光生产线技术改造 | 99,999.96 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 室内半导体照明应用技术研究及示范项目 | 47,414.13 | 80,074.41 | 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 | 25,666.66 | | 与资产相关 |
| 2012 年第五批战略性新兴产业补助 | | 2,858,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------------|--------------|---------------|-------|
| 市培育项目 | | | |
| 进口产品贴息 | 1,042,791.00 | 922,914.00 | 与收益相关 |
| 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 |
| 深圳市专利奖奖励经费 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 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 |
| 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 |
| 中小企业国际市场开拓资金资助 | 72,260.00 | 21,450.00 | 与收益相关 |
| 万润科技品牌推广项目款 | 470,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 17,600.00 | 177,310.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,931,279.80 | 11,652,803.75 | -- |

其他说明：

43、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 | 216,275.39 | 480,828.78 | 216,275.39 |
| 其中：固定资产处置损失 | 216,275.39 | 480,828.78 | 216,275.39 |
| 对外捐赠 | 19,500.00 | | 19,500.00 |
| 其他 | 208,630.21 | | 208,630.21 |
| 合计 | 444,405.60 | 480,828.78 | 444,405.60 |

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,485,165.20 | 8,615,892.64 |
| 递延所得税费用 | -1,845,981.84 | -1,980,113.08 |
| 合计 | 5,639,183.36 | 6,635,779.56 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 44,791,820.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,718,773.14 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -537,343.86 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 481,025.85 |
| 技术开发费加计扣除的影响 | -1,008,524.18 |
| 其他 | -14,747.59 |
| 所得税费用 | 5,639,183.36 |

其他说明

45、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 收到与存款利息有关现金 | 1,065,789.42 | 1,645,975.56 |
| 收到政府补助有关的现金 | 3,098,751.00 | 21,451,359.00 |
| 收到与其他经营有关的现金 | 3,516,804.75 | 578,042.40 |
| 合计 | 7,681,345.17 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 支付其他与销售费用有关的现金 | 19,123,124.97 | 17,772,786.17 |
| 支付其他与管理费用有关的现金 | 15,534,961.95 | 11,138,723.26 |
| 支付与手续费等有关的现金 | 288,745.65 | 362,459.77 |
| 支付与其他经营有关的现金 | 2,427,565.88 | 3,113,224.28 |
| 合计 | 37,374,398.45 | 32,387,193.48 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 收到其他货币资金-保证金等 | 2,510,000.00 | |
| 合计 | 2,510,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|--------------|
| 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：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 非公开发行中介费用等 | 2,059,940.00 | |
| 支付其他货币资金-保证金等 | 18,849,423.83 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 20,909,363.83 | 1,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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 | 39,152,637.60 | 43,784,456.16 |
| 加：资产减值准备 | 7,595,670.33 | 7,221,482.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,417,819.20 | 21,831,262.93 |
| 无形资产摊销 | 1,410,390.66 | 914,425.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,295,571.89 | 1,501,688.56 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 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） | 216,275.39 | 480,444.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,170,346.82 | 512,737.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,486,845.07 | -1,980,113.08 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 640,863.23 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,912,413.49 | -2,817,126.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -104,924,131.71 | -42,234,765.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 80,046,052.77 | 80,835,048.81 |
| 其他 | -4,091,492.91 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,530,744.71 | 110,049,541.84 |
| 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 | 121,518,569.60 | 132,277,318.62 |
| 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 | -10,758,749.02 | -39,089,891.12 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 121,518,569.60 | 132,277,318.62 |
| 其中：库存现金 | 151,134.76 | 217,511.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 121,367,434.84 | 132,059,807.56 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 121,518,569.60 | 132,277,318.62 |

其他说明：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------------|
| 货币资金 | 19,849,423.83 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金等 |
| 固定资产 | 19,568,562.65 | 银行授信抵押担保 |
| 合计 | 39,417,986.48 | -- |

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 682,648.80 | 6.119 | 4,177,128.01 |
| 欧元 | 1,300.22 | 7.4556 | 9,693.92 |
| 港币 | 965,070.57 | 0.7889 | 761,315.22 |
| 卢布 | 1,350.00 | 0.1105 | 149.11 |
| 日元 | 8,790.00 | 0.0514 | 451.55 |
| 其中：美元 | 2,480,241.48 | 6.119 | 15,176,597.60 |
| 港币 | 7,579,156.71 | 0.7889 | 5,978,969.36 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 企业名称 | 经营地址 | 记账本位币 |
|------------|------|-------|
| 万润光电股份有限公司 | 香港 | 人民币 |

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上期相比本期新增合并单位1家，为2014年10月本公司在湖北省仙桃市投资设立的全资控股子公司—万润科技湖北有限公司，本公司自万润科技湖北有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|---------|---------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 万润光电股份有限公司 | 香港特别行政区 | 香港特别行政区 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 广东恒润光电有限公司 | 广东省东莞市 | 广东省东莞市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳万润节能有限公司 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 综合 | 100.00% | | 设立 |
| 金万润（北京）照明科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 贸易 | 65.00% | | 设立 |
| 万润科技湖北有限公司 | 湖北省仙桃市 | 湖北省仙桃市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 金万润（北京）照明科技有限公司 | 35.00% | -1,252,260.87 | | 1,582,959.77 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 金万润（北京）照明科技有限公司 | 7,799,188.69 | 4,369,199.79 | 12,168,388.48 | 7,288,204.16 | | 7,288,204.16 | 13,881,424.24 | 742,867.10 | 14,624,291.34 | 6,166,218.81 | | 6,166,218.81 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 金万润（北京）照明科技有限公司 | 17,731,372.59 | -3,577,888.21 | -3,577,888.21 | -948,472.41 | 8,692,318.77 | -1,541,927.47 | -1,541,927.47 | -7,545,986.67 |

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加42.50万元（2013年12月31日：4.25万元）。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2014年度及2013年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 年末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|--------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 美元 | 港币 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 港币 | 其他外币 | 合计 |
| 外币金融资产 | | | | | | | | |
| 货币资金 | 4,177,128.01 | 761,315.22 | 10,294.58 | 4,948,737.81 | 2,201,833.00 | 1,297,708.10 | 46,584.11 | 3,546,125.21 |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|--------------|-----------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 应收账款 | 15,176,597.60 | 5,978,969.36 | 0 | 21,155,566.96 | 6,938,203.67 | 6,155,073.93 | 0 | 13,093,277.60 |
| 小计 | 19,353,725.61 | 6,740,284.58 | 10,294.58 | 26,104,304.77 | 9,140,036.67 | 7,452,782.03 | 46,584.11 | 16,639,402.81 |
| 外币金融负债 | | | | | | | | |
| 应付账款 | 1,517,032.76 | 366,421.02 | 0 | 1,883,453.78 | 2,996,577.80 | 702,453.85 | 0 | 3,699,031.65 |
| 小计 | 1,517,032.76 | 366,421.02 | 0 | 1,883,453.78 | 2,996,577.80 | 702,453.85 | 0 | 3,699,031.65 |
| 净额 | 17,836,692.85 | 6,373,863.56 | 10,294.58 | 24,220,850.99 | 6,143,458.87 | 6,750,328.18 | 46,584.11 | 12,940,371.16 |

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润10.32万元（2013年12月31日：4.81万元）。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李志江、罗小艳、李驰。

其他说明：

李志江、罗小艳及李驰系公司同一实际控制人，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

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 616.71 | 319.24 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 8,800,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 8,800,000.00 |

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据本公司2014年第三届董事会第二次会议决议，按照公告日（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。本次发行对象为李志江、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、新疆天天向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。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。

发行对象均与上市公司签订了附条件生效的《股份认购协议》，发行对象具体为：

| 序号 | 发行对象 | 拟认购股数（股） | 认购比例 |
|----|------|---------------|--------|
| 1 | 李志江 | 20,515,200.00 | 31.06% |
| 2 | 罗明 | 7,435,000.00 | 11.25% |

| | | | |
|----|--------------------------|---------------|---------|
| 3 | 郝军 | 5,372,000.00 | 8.13% |
| 4 | 杜拥军 | 3,718,000.00 | 5.63% |
| 5 | 深圳市德润共赢投资企业（有限合伙） | 1,580,000.00 | 2.39% |
| 6 | 唐伟 | 11,018,200.00 | 16.68% |
| 7 | 汪力军 | 1,434,100.00 | 2.17% |
| 8 | 新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙） | 10,456,800.00 | 15.83% |
| 9 | 博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,718,400.00 | 4.12% |
| 10 | 深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 1,812,300.00 | 2.74% |
| 合计 | | 66,060,000.00 | 100.00% |

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（以下简称“日上光电”）100%股权和补充本公司流动资金。

本公司于2014年9月1日召开2014年第二次临时股东大会，会议决议通过本次非公开发行股票并用募集资金购买资产及补充流动资金的议案。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 167,308,277.27 | 97.68% | 12,884,664.45 | 7.70% | 154,423,612.82 | 119,192,071.93 | 96.99% | 8,392,108.96 | 7.04% | 110,799,962.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,965,198.61 | 2.32% | 3,965,198.61 | 100.00% | | 3,698,433.18 | 3.01% | 3,698,433.18 | 100.00% | |
| 合计 | 171,273,475.88 | 100.00% | 16,849,863.06 | 9.84% | 154,423,612.82 | 122,890,505.11 | 100.00% | 12,090,542.14 | 9.84% | 110,799,962.97 |

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 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 139,252,808.24 | 6,962,640.40 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 139,252,808.24 | 6,962,640.40 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 11,859,872.27 | 1,185,987.23 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,220,532.58 | 1,266,159.77 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 4,554,520.36 | 2,277,260.18 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 544,099.62 | 435,279.70 | 80.00% |
| 5 年以上 | 757,337.17 | 757,337.17 | 100.00% |
| 合计 | 161,189,170.24 | 12,884,664.45 | 7.99% |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,824,320.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 65,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|------|---------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 11,130,732.79 | 6.50 | 556,536.64 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 第二名 | 10,790,776.00 | 6.30 | 539,538.80 |
| 第三名 | 7,799,667.95 | 4.55 | 389,983.40 |
| 第四名 | 6,657,249.48 | 3.89 | 332,862.47 |
| 第五名 | 6,353,325.27 | 3.71 | 317,666.26 |
| 合计 | 42,731,751.49 | 24.95 | 2,136,587.57 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 122,629,891.08 | 100.00% | 131,140.00 | 0.11% | 122,498,751.08 | 101,986,071.66 | 100.00% | 289,715.63 | 0.28% | 101,696,356.03 |
| 合计 | 122,629,891.08 | 100.00% | 131,140.00 | 0.11% | 122,498,751.08 | 101,986,071.66 | 100.00% | 289,715.63 | 0.28% | 101,696,356.03 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,622,800.00 | 131,140.00 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,622,800.00 | 131,140.00 | 5.00% |
| 合计 | 2,622,800.00 | 131,140.00 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-158,575.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 员工借款 | 110,000.00 | 180,112.67 |
| 保证金及押金 | 2,777,800.00 | 4,396,598.00 |
| 单位往来 | 2,160,506.02 | 207,641.19 |
| 合并范围内应收单位款 | 116,169,313.15 | 97,012,205.42 |
| 出口退税 | 941,113.44 | 170,766.84 |
| 其他 | 471,158.47 | 18,747.54 |
| 合计 | 122,629,891.08 | 101,986,071.66 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|----------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 关联方往来款 | 116,169,313.15 | 1-3 年 | 94.73% | |
| 第二名 | 非公开发行中介费用 | 2,000,506.02 | 1 年以内 | 1.63% | |
| 第三名 | 厂房押金 | 1,624,800.00 | 1 年以内 | 1.32% | 81,240.00 |
| 第四名 | 出口退税 | 941,113.44 | 1 年以内 | 0.77% | |
| 第五名 | 保证金 | 700,000.00 | 1 年以内 | 0.57% | 35,000.00 |
| 合计 | -- | 121,435,732.61 | -- | 99.02% | 116,240.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 266,553,519.18 | | 266,553,519.18 | 206,040,066.22 | | 206,040,066.22 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 266,553,519.18 | | 266,553,519.18 | 206,040,066.22 | | 206,040,066.22 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 万润光电股份有限公司 | 458,466.22 | | | 458,466.22 | | |
| 广东恒润光电有限公司 | 169,081,600.00 | 60,113,452.96 | | 229,195,052.96 | | |
| 深圳万润节能有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 金万润（北京）照明科技有限公司 | 6,500,000.00 | | | 6,500,000.00 | | |
| 万润科技湖北有限公司 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | |
| 合计 | 206,040,066.22 | 60,513,452.96 | | 266,553,519.18 | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 524,842,620.27 | 392,412,381.99 | 434,184,886.29 | 307,704,647.16 |
| 其他业务 | 1,180,877.42 | 868,943.12 | 447,648.69 | 24,837.33 |
| 合计 | 526,023,497.69 | 393,281,325.11 | 434,632,534.98 | 307,729,484.49 |

其他说明：

十七、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -216,275.39 | |
| 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 | 4,931,279.80 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 受的政府补助除外) | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 148,116.12 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -566,037.74 | |
| 减：所得税影响额 | 733,056.72 | |
| 合计 | 3,564,026.07 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.46% | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.80% | 0.21 | 0.21 |

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 176,524,736.54 | 135,787,318.62 | 141,367,993.43 |
| 应收票据 | 27,098,168.88 | 63,922,296.79 | 95,880,251.13 |
| 应收账款 | 107,198,835.79 | 108,757,739.15 | 153,105,262.74 |
| 预付款项 | 5,975,645.39 | 15,265,130.81 | 2,805,528.13 |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 7,596,837.76 | 7,522,461.63 | 7,769,268.16 |
| 存货 | 78,156,248.67 | 77,552,079.29 | 81,774,005.38 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 2,870,222.70 |
| 其他流动资产 | | | 8,902,452.61 |
| 流动资产合计 | 402,550,473.03 | 408,807,026.29 | 494,474,984.28 |
| 非流动资产: | | | |
| 长期应收款 | | | 10,644,023.54 |
| 长期股权投资 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | | | 0.00 |
| 固定资产 | 143,264,452.11 | 248,755,715.80 | 366,152,716.97 |
| 在建工程 | 76,342,936.94 | 86,360,941.06 | 46,929,298.86 |
| 无形资产 | 24,276,485.64 | 36,792,102.47 | 39,666,002.71 |
| 长期待摊费用 | 3,257,626.23 | 1,997,648.35 | 990,366.00 |
| 递延所得税资产 | 2,280,181.73 | 4,260,294.81 | 6,747,139.88 |
| 其他非流动资产 | | | 10,030,166.12 |
| 非流动资产合计 | 249,421,682.65 | 378,166,702.49 | 481,159,714.08 |
| 资产总计 | 651,972,155.68 | 786,973,728.78 | 975,634,698.36 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付票据 | 52,079,768.59 | 86,141,168.79 | 114,408,822.99 |
| 应付账款 | 66,803,535.57 | 112,034,245.75 | 148,691,486.58 |
| 预收款项 | 8,430,879.09 | 6,071,942.11 | 6,714,227.00 |
| 应付职工薪酬 | 5,403,051.27 | 12,550,426.11 | 12,085,312.13 |
| 应交税费 | 2,894,879.38 | -2,976,942.63 | 3,833,451.52 |
| 其他应付款 | 1,608,328.46 | 2,968,590.94 | 4,183,254.87 |
| 一年内到期的非流动负债 | 848,980.91 | | |
| 其他流动负债 | 789,920.00 | 1,816,941.80 | 2,603,116.56 |
| 流动负债合计 | 138,859,343.27 | 228,606,372.87 | 392,519,671.65 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | 0.00 |
| 预计负债 | 280,354.80 | 297,893.69 | 1,950,767.22 |
| 递延收益 | 17,358,665.39 | 24,111,213.84 | 21,492,510.28 |
| 递延所得税负债 | | | 640,863.23 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计 | 17,639,020.19 | 24,409,107.53 | 24,084,140.73 |
| 负债合计 | 156,498,363.46 | 253,015,480.40 | 416,603,812.38 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 88,000,000.00 | 176,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 资本公积 | 249,484,470.66 | 161,484,470.66 | 161,484,470.66 |
| 盈余公积 | 16,933,417.34 | 21,724,508.70 | 26,215,307.83 |
| 未分配利润 | 141,055,904.22 | 171,914,048.38 | 193,748,147.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 495,473,792.22 | 531,123,027.74 | 557,447,926.21 |
| 少数股东权益 | | 2,835,220.64 | 1,582,959.77 |
| 所有者权益合计 | 495,473,792.22 | 533,958,248.38 | 559,030,885.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 651,972,155.68 | 786,973,728.78 | 975,634,698.36 |

第十二节 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

二〇一五年一月二十日