



深圳万润科技股份有限公司

2017 年半年度报告

证券简称：万润科技

证券代码： 002654

披露日期：2017 年 8 月 8 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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)蒋振兴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

如本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，则该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在的风险因素详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44
第十一节 备查文件目录 .....	162

## 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
云南万润	指	云南万润新能源有限公司，本公司控股子公司
万润节能	指	深圳万润节能有限公司，本公司控股子公司
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
万润翠璟	指	重庆万润翠璟节能科技有限公司，万润节能控股子公司
万润阳光	指	北京万润阳光能源管理有限公司，万润节能控股子公司
万润汇通	指	深圳万润汇通资产管理有限公司，万润节能全资子公司
昆明万润	指	昆明万润阳光能源科技有限公司，万润阳光全资子公司
日上光电	指	深圳市日上光电股份有限公司/深圳日上光电有限公司，本公司全资子公司
美国日上	指	日上 LED 股份有限公司，日上光电全资子公司
德国日上	指	日上 LED（德国）股份有限公司，日上光电全资子公司
北京日盛	指	北京日盛节能科技有限公司，日上光电全资子公司
上海道亮	指	上海道亮节能照明有限公司，日上光电全资子公司
长春万润	指	长春万润光电有限公司，日上光电控股子公司
重庆万润	指	重庆万润光电有限公司，日上光电全资子公司
惠州日上	指	惠州市日上光电有限公司，日上光电全资子公司
鼎盛意轩	指	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司，本公司全资子公司
亿万无线	指	北京亿万无线信息技术有限公司，本公司全资子公司
天游网络	指	深圳天游网络科技有限公司，亿万无线全资子公司
星通网讯	指	深圳星通网讯科技有限公司，亿万无线全资子公司
宿州天游	指	宿州市天游网络科技有限公司，天游网络全资子公司
万象新动	指	北京万象新动移动科技有限公司，本公司全资子公司
霍尔果斯万象	指	霍尔果斯万象新动网络科技有限公司，万象新动全资子公司
欧曼科技	指	广东欧曼科技股份有限公司/中山市欧曼科技照明有限公司
博图广告	指	深圳市博图广告有限公司

昱凯投资	指	深圳昱凯投资企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期内	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件
LED 封装	指	用树脂等材料包封 LED 芯片形成 LED 光源器件的过程
LED 照明	指	狭义上的半导体照明，LED 光源器件的应用领域之一
LED 光源器件	指	通过半导体发光二极管将电信号转换成光信号的器件
LED 照明产品	指	发光二极管照明，是一种半导体固体发光器件
互联网广告	指	通过网络广告平台在网络上投放广告
移动互联网	指	将互联网技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术相结合并实践的网络形式
数字营销	指	包括搜索排名广告服务、品牌专区、品牌地标、鸿媒体类广告服务、推广智能手机的第三方应用程序等相关业务。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵立伟	潘兰兰
联系地址	深圳市福田区福华路北深圳国际交易广场 1812-1816 号	深圳市福田区福华路北深圳国际交易广场 1812-1816 号
电话	0755-33378926	0755-33378926
传真	0755-33378925	0755-33378925
电子信箱	wanrun@mason-led.com	panll@masonled.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司向易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）合计发行 24,944,320 股股份及支付现金购买万象新动 100% 股权，该等股份于 2017 年 1 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续，并于 2017 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市，公司注册资本增加至 827,787,010 元，公司已办理完毕本次注册资本工商变更备案手续。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,280,685,305.30	583,332,700.44	119.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,093,728.93	63,343,813.86	20.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,564,070.03	60,405,083.33	16.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,238,738.27	86,013,631.36	-114.23%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%
加权平均净资产收益率	3.07%	3.90%	-0.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,102,691,978.78	3,293,017,060.97	24.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,540,414,767.42	2,172,089,169.06	16.96%

### 五、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。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,717,830.26	
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）	7,094,002.95	
委托他人投资或管理资产的损益	1,196,658.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,144,317.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,056,603.77	
减：所得税影响额	1,810,008.99	
少数股东权益影响额（税后）	335,877.09	
合计	5,529,658.90	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事LED中下游封装及照明业务和互联网广告传媒业务。

#### (1) LED业务

公司深耕LED中游光源器件封装，主要产品有直插式LED和贴片式LED，可用于电视背光、高光效照明、显示指示等传统应用领域及智能家居、消防安防、教育电子白板、医疗、汽车照明等新兴细分市场。

公司继续专注LED商业照明和市政照明，产品包括LED模组、LED灯带、LED灯管、LED面板灯、LED路灯等，广泛应用于广告标识照明、景观装饰照明、办公照明、商业照明、道路照明、地铁照明等领域。

报告期内，LED板块主要业务较2016年度未发生重大变化，具体可参见2016年年报。

#### (2) 互联网广告传媒业务

互联网广告传媒业务系2016年新进入的产业，通过外延式扩张收购亿万无线和鼎盛意轩，公司切入互联网广告传媒行业。鼎盛意轩主要从事家居装饰垂直细分行业互联网搜索引擎广告服务，亿万无线主要专注移动互联网的APP推广和广告投放。报告期内，亿万无线和鼎盛意轩主要业务较2016年度未发生重大变化，具体可参见2016年年报。

2017年1月，公司成功收购具有程序化购买技术平台的移动互联网广告企业—万象新动，连同亿万无线、鼎盛意轩及参股的博图广告，共同构建集上游创意策划、中游数据挖掘及技术平台、下游媒体资源为一体的互联网广告传媒全产业链的关键点和错位布局，公司打造互联网广告传媒生态圈的雏形初现。

互联网广告传媒板块新军—万象新动的主要业务及产品、主要业绩驱动因素、经营模式：

##### 1) 主要业务及产品、主要业绩驱动因素

万象新动系移动互联网广告精准营销商，其整合数字营销策略规划、程序化购买与数据分析等专业优势，专注于为广告主提供移动互联网端的精准营销服务，主要业务为精准广告投放和应用分发。

万象新动精准广告投放业务包括广告策略制定、广告投放、广告效果监测及优化等，通过深入数据挖掘和分析，结合广告主的需求制定效果最优的精准投放策略，通过需求方平台（DSP）和自有数据管理平台（DMP）为广告主精准定位目标受众，利用大数据分析及时竞价（RTB）技术将广告内容精准、高效地投放至优质媒体资源。万象新动自主研发的“新动DSP平台”，可对接各类互联网广告交易平台（Ad Exchange）、供应方平台（SSP）及媒体渠道，新动DSP平台已经全面接入腾讯广点通、腾讯应用宝、QQ浏览器、Vivo等多个优质移动流量平台，帮助广告主精准触达海量优质移动端用户。

万象新动主要通过第三方广告平台为广告主提供应用分发服务，通过对渠道媒体（如手机厂商应用商店、应用宝、垂直类APP等）及其代理商，采购其广告位，在特定应用市场、网站等渠道展示图片链接、文字说明或者随系统附送等多种营销途径，将移动应用推广给手机用户，实现用户下载、安装、激活及使用，提高广告主应用产品的用户量。

##### 2) 经营模式

万象新动作为移动互联网营销服务提供商，主要为广告主提供专业化的精准营销服务及应用分发服务并收取相应的服务费用。

#### (3) 互联网广告传媒业务超越LED业务，成为业绩增长的第一驱动力

受益于互联网广告特别是移动互联网广告市场的快速增长，报告期内，公司互联网广告传媒业务规模和盈利水平超越LED业务，成为公司业绩增长的第一驱动力，公司战略转型互联网广告传媒的成效显著。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增加 5,261.26 万元，主要系报告期内万润科技总部大楼项目、湖北万润厂房建设项目及惠州日上厂房建设项目投入增加所致。
商誉	较年初增加 50,453.23 万元，主要系报告期收购万象新动 100% 股权产生的商誉所致。
应收账款	较年初增加 38,716.22 万元，主要系报告期万象新动纳入合并范围所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司互联网广告传媒业务规模和盈利水平超越LED业务，成为业绩增长的第一驱动力，公司盈利能力和综合竞争实力进一步增强。

#### (1) 互联网广告传媒板块

凭借前瞻且清晰的发展战略、高效的落地执行能力，公司于2017年1月成功收购万象新动，与亿万无线、鼎盛意轩及参股的博图广告共同构建集上游创意策划、中游数据挖掘及技术平台、下游媒体资源为一体的互联网广告传媒全产业链的关键点和错位布局，公司打造互联网广告传媒生态圈的雏形初现。亿万无线、鼎盛意轩和万象新动，在运营管理上各具优势、各有侧重，可实现客户、媒体、技术、人才及运营等优势资源的共享和协同互补，充分发挥万润科技互联网广告传媒板块的综合竞争实力。

#### (2) LED板块

公司专业从事LED15余年，已形成中下游产业链的协同配套优势、产品、技术、市场和品牌优势。报告期内，公司深耕LED封装和照明细分市场，巩固和提升LED产业的核心竞争力。

报告期内，公司继续专注LED商业照明和市政照明（道路照明、地铁照明等），创新商业模式，灵活应用直销、经销、合同能源管理（EMC）、BT（建设-移交）等方式，完善国内外销售网络和渠道布局；坚定执行“走出去”策略，参加全球大型照明展（如美国、德国、波兰、泰国、广州等展会），直接拜访境外客户，进一步开拓欧洲、美洲及亚太地区照明市场；深耕LED电视背光、高光效照明及显示指示等传统细分市场，积极培育和拓展应用于智能家居、消防安防、教育电子白板、医疗及汽车照明等新兴细分市场，坚定执行“大客户”策略，稳固和维护存量大客户，着力开拓新的大客户，扩大业务来源。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）公司发展路径

万润科技2015年前主营LED封装和LED照明业务；2015年，通过收购日上光电切入LED广告标识照明细分市场，扩大LED照明业务规模，加强LED中下游产业链的协同配套效应，LED照明成为重要的盈利来源。

2016年3月，万润科技收购亿万无线和鼎盛意轩，切入互联网广告传媒行业实施战略转型。为进一步完善互联网广告传媒产业链，2017年1月收购具有程序化购买技术平台的移动互联网广告企业—万象新动，实现构建集上游创意策划、中游数据挖掘及技术平台、下游媒体资源为一体的互联网广告传媒全产业链的关键点和错位布局，打造互联网广告传媒生态圈的雏形初现。

报告期内，公司互联网广告传媒业务规模和盈利水平超越LED业务，成为业绩增长的第一驱动力，公司战略转型互联网广告传媒的成效显著。

#### （二）报告期内经营成果

报告期内，公司实现营业收入128,068.53万元，同比增长119.55%；实现归属于上市公司股东的净利润7,609.37万元，同比增长20.13%。报告期内，公司持续完善互联网广告传媒产业链，于2017年1月完成万象新动100%股权收购，新增合并主体，以及受益于互联网广告特别是移动互联网广告市场的高速增长，互联网广告传媒板块实现营业收入77,368.65万元，占比60.41%。

#### （三）报告期内的主要工作

##### 1、深化运营互联网广告传媒业务，成为业绩增长第一驱动力

###### （1）互联网广告行业发展趋势

艾瑞咨询《2017年中国网络广告市场年度监测报告》及《2017年中国程序化购买市场趋势展望报告》数据显示，2016年度中国网络广告市场规模达到2,902.7亿元，同比增长32.9%，在五大媒体中的占比达到68%，随着网络广告市场发展不断成熟，未来几年增速将趋于平稳，预计至2019年整体规模有望突破6,000亿元；移动广告市场规模达到1,750.2亿元，同比增长75.40%，占网络广告的60.30%，移动广告远高于网络广告市场增速，预计至2019年，移动广告市场规模将接近5,000亿，在网络广告市场渗透率接近80%；网络广告细分领域出现较大结构性变化，保持领先地位的搜索广告受行业监管等影响，市场份额首次跌破30%、下降近5个百分点，电商广告占比30%，首次超越搜索广告升至首位，以社交、新闻、视频等为主要载体的信息流广告市场份额达到11.2%，增速明显。

###### （2）互联网广告传媒板块经营情况

亿万无线：报告期内，亿万无线继续深挖媒体资源，增加和优化投放渠道，与国内一线手机品牌厂商应用商店（如OPPO/华为）、国内主流第三方应用市场（如腾讯应用宝）、浏览器（如QQ浏览器）及信息流（如腾讯广点通）等媒体渠道保持稳定合作关系；业务模式升级取得成效，从手机厂商应用商店、第三方应用市场扩展至信息流、搜索引擎等领域，专注网络服务（如直播/社交）、汽车交通、房产、电商、旅游、教育及金融等热门行业的热点产品，集CPA（按行为计费）、CPT（按时长计费）、CPD（按下载计费）、CPC（按点击计费）等全方位的多维度业务合作模式，通过资源整合、优化，提升需求匹配能力和服务品质，积极制定综合性、差异化的整合营销策略，提升曝光量、下载量或用户注册量并引爆二次传播提高转化率和变现能力，增强客户黏性，部分原有广告主投放规模增长迅速，亦助力培育和开拓新客户。

鼎盛意轩：报告期内，继续深耕家居装饰广告垂直细分行业，完善搜索媒体布局，成为阿里体系神马搜索2017年度家居行业全国KA部（大客户部）独家服务商，加大原生广告信息流和社交广告的覆盖，成为腾讯社交广告部家居行业服务商，BAT（百度/阿里/腾讯）布局完成；转变运营管理思路，从广告代理商向广告服务商转化，建立销售、媒介、客服、优化四位一体的运营服务小组，增加策划、创意、设计、优化等后端支持团队，增加服务附加值，提升用户体验，提高客单价和续约率；加码布局移动端家居装饰广告市场。

万象新动：报告期内，扎根移动互联网广告营销，积极拓展大流量的头端媒体资源，加深渠道合作，已成为腾讯应用宝

2017年首批核心代理商、QQ浏览器代理商，是中国互联网最大DSP/SSP交易平台腾讯广点通的核心代理商、Vivo手机一级代理商，已与多家头部互联网企业、手机应用厂商（如华为）及百度搜索引擎等优质媒介建立稳定合作关系。万象新动在腾讯应用宝和手机应用厂商（如Vivo、华为、魅族）、百度手机助手、QQ浏览器等主要渠道的投放额和日消耗额实现快速增长。

万象新动不断提升运营团队的服务和创新能力，精耕互联网服务老客户，深挖存量市场，积极扩展汽车、快消等广告投入较大的传统行业优质客户，业务范围已覆盖互联网服务、电商、汽车交通、快消、旅游等垂直市场，聚焦新闻资讯类、短视频类、视频直播类等细分领域，已与腾讯、今日头条、快手、PPTV、春秋航空、饿了么、汽车之家等客户建立稳定合作关系。

万象新动基于对移动互联网广告营销的深刻理解，不断加入广告算法的研发力度，持续优化和完善“新动DSP平台”，集推广平台、支撑平台、投放工具、追踪监测于一体，实现广告投放的自动化和标准化，具有自动发送各项报告数据、自动化监控资金余额、素材效果、竞品数据、自动化量产素材、自动发布广告以及根据广告主投放效果数据自动竞价等智能化功能。

### 2、坚定执行转型战略，完善广告传媒产业链，启动新一轮资本运作

继2017年1月成功收购万象新动100%股权后，公司管理团队继续坚定执行广告传媒转型战略，持续进行外延式扩张，完善广告传媒产业链布局，公司股票已自2017年5月10日开市时起停牌，启动新一轮发行股份购买资产的资本运作。

### 3、夯实LED板块基础，深耕细分市场

**LED封装业务：**报告期内，继续深耕电视背光、高光效照明及显示指示等传统细分市场；组建专业团队，积极培育和拓展用于智能家居、消防安防、教育电子白板、医疗、汽车照明等新兴细分市场，产品涉及红外、紫外、车灯等。

**LED照明业务：**报告期内，继续专注商业照明和市政照明市场，积极调整、优化客户结构和产品结构；组建专业团队，深挖原有大客户需求，积极开拓新的大客户资源，重点攻道路照明、景观亮化照明、地铁照明等工程类项目，坚定执行“大客户”营销策略；聚焦LED模组、灯带、灯管、路灯、面板灯等主打产品；完善销售网络和渠道布局，在昆明设立子公司开拓西南市场，积极培育和开拓国内经销商渠道。报告期内，公司为合肥、青岛、西安、重庆等地的多条地铁线提供LED照明灯具用于功能照明或标识照明，积极布局其他地铁照明市场。

报告期内，继续主攻欧洲、美洲及亚太区域境外市场，积极参加全球照明展会（如美国展、德国展、波兰展、泰国展、广州展），增加直接拜访大客户的力度，提升订单来源和转化率。

### 4、提升和完善内部管理，增强综合竞争实力

上市公司已成为控股型平台，重点承担集团总部管理职能，致力于提升集团整体运营质量和运营效率，增强集团综合竞争实力。

公司在原信息化平台建设的基础上，根据集团化管理的需求，逐步搭建和优化集团信息化平台建设，分批将子公司对接入集团统一信息化平台，开发和完善功能模块，助力规范运作，提高运营效率，减少经营风险，同时针对集团财务管控要求已建立集中的资金管理信息系统，实现实时监控各子公司账户开立和资金收支情况。公司高度重视企业文化软实力建设，由董事长主抓、专门团队负责，通过企业内刊、管理层定期或不定期走访、内部会议/培训等方式弘扬“创新、精业、整合、包容、循规、担当”的价值观，宣传公司发展战略、经营理念、先进人物和事迹等，增强全体员工的凝聚力和使命感。未来，公司将通过建立、健全不同层次的激励约束机制，全面调动全体员工的积极性和创造性，实现稳健的可持续发展。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,280,685,305.30	583,332,700.44	119.55%	主要系报告期鼎盛意轩、亿万无线及万象新动纳入合并范围所致
营业成本	1,039,148,913.10	409,926,920.65	153.50%	主要系报告期鼎盛意轩、亿万无线及万象新动纳入合并范围所致
销售费用	44,712,791.98	38,170,240.28	17.14%	无重大变化
管理费用	85,334,288.54	59,189,045.56	44.17%	主要系报告期鼎盛意轩、亿万无线及万象新动纳入合并范围、员工工资增长以及研发投入增加等共同影响所致。
财务费用	2,524,987.66	-538,671.84	568.74%	主要系报告期人民币升值导致汇兑损失同比增加所致
所得税费用	13,969,694.76	12,693,589.88	10.05%	无重大变化
研发投入	32,244,766.63	23,759,984.62	35.71%	主要系报告期同比新增亿万无线、鼎盛意轩纳入合并报表范围所致
经营活动产生的现金流量净额	-12,238,738.27	86,013,631.36	-114.23%	主要系上年同期公司加大以票据结算采购款力度，因上年期末应付票据大幅增加，相应延迟了上年同期购买商品、接受劳务支付的现金金额所致
投资活动产生的现金流量净额	-161,874,296.57	-192,091,757.67	15.73%	无重大变化
筹资活动产生的现金流量净额	72,692,525.17	399,865,658.31	-81.82%	主要系上年同期收购亿万无线和鼎盛意轩股权收到非公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-101,923,404.39	294,748,632.13	-134.58%	主要系上年同期收购亿万无线和鼎盛意轩股权收到非公开发行股票募集资金所致
资产减值损失	21,452,239.03	4,348,759.29	393.30%	主要系报告期万象新动纳入合并范围所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年筹划资产重组启动向互联网广告传媒行业的战略转型，2016年3月收购互联网广告企业亿万无线和鼎盛意轩，并自2016年4月纳入合并范围；于2017年1月收购互联网广告企业万象新动，并自2017年2月纳入合并范围。

报告期内，受益于互联网广告特别是移动互联网广告市场的快速增长，3家公司凭借优秀的人才团队、丰富的资源整合和运营能力，业务规模实现快速增长，公司互联网广告传媒板块业务规模和盈利水平超越LED板块，成为业绩增长的第一驱动力。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,280,685,305.30	100%	583,332,700.44	100%	119.55%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	468,617,287.11	36.59%	430,541,237.95	73.81%	8.84%
互联网广告传媒行业	773,686,530.09	60.41%	131,215,166.64	22.49%	489.63%
其他业务	38,381,488.10	3.00%	21,576,295.85	3.70%	77.89%
分产品					
LED 光源器件	188,239,231.20	14.70%	202,349,151.66	34.69%	-6.97%
LED 照明产品	272,974,560.98	21.31%	220,791,946.57	37.85%	23.63%
红外线接收头	7,403,494.93	0.58%	7,400,139.72	1.27%	0.05%
数字营销	773,686,530.09	60.41%	131,215,166.64	22.49%	489.63%
其他业务	38,381,488.10	3.00%	21,576,295.85	3.70%	77.89%
分地区					
境内	1,098,767,192.79	85.80%	422,281,141.84	72.39%	160.20%
境外	181,918,112.51	14.20%	161,051,558.60	27.61%	12.96%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	468,617,287.11	337,917,451.11	27.89%	8.84%	13.86%	-3.18%
互联网广告传媒行业	773,686,530.09	667,677,871.13	13.70%	489.63%	609.94%	-14.63%
分产品						

LED 光源器件	188,239,231.20	152,138,786.50	19.18%	-6.97%	1.07%	-6.43%
LED 照明产品	272,974,560.98	179,249,002.65	34.33%	23.63%	27.30%	-1.89%
数字营销	773,686,530.09	667,677,871.13	13.70%	489.63%	609.94%	-14.63%
分地区						
境内	1,098,767,192.79	920,953,899.77	16.18%	160.20%	198.28%	-10.71%
境外	181,918,112.51	118,195,013.33	35.03%	12.96%	16.82%	-2.15%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

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						
分产品						
数字营销	131,215,166.64	94,047,658.21	28.33%			
分地区						

变更口径的理由

数字营销包括搜索排名广告服务、品牌专区、品牌地标、鸿媒体类广告服务、推广智能手机的第三方应用程序等相关业务。报告期内，公司收购万象新动并自 2017 年 2 月起纳入合并范围，互联网广告传媒板块由亿万无线、鼎盛意轩和万象新动构成，三家公司业务互有侧重，亦互有一定重叠，为更合理反映公司互联网广告传媒业务，将搜索引擎广告、展示广告、软件应用及推广投放的广告、应用分发等互联网广告营销统一为数字营销。

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

上述相关数据同比变动 30% 以上的主要原因系鼎盛意轩和亿万无线自 2016 年 4 月纳入合并范围、万象新动自 2017 年 2 月纳入合并范围。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	372,353,622.28	9.08%	593,098,614.43	19.15%	-10.07%	较上年同期末减少 37.22%，主要系上年同期收购亿万无线和鼎盛意轩股权收到非公开发行股票募集资金所致
应收账款	853,117,720.70	20.79%	435,298,842.64	14.06%	6.73%	较上年同期末增长 95.98%，主要系报告期万象新动纳入合并范围所致
存货	177,973,884.18	4.34%	197,646,787.77	6.38%	-2.04%	无重大变化
长期股权投资	76,915,002.12	1.87%	68,248,479.64	2.20%	-0.33%	无重大变化
固定资产	496,412,026.30	12.10%	546,280,551.79	17.64%	-5.54%	无重大变化
在建工程	213,076,966.77	5.19%	22,822,951.91	0.74%	4.45%	较上年同期末增长 833.61%，主要系报告期内万润科技总部大楼项目、湖北万润厂房建设项目及惠州日上厂房建设项目投入增加所致
短期借款	234,980,938.59	5.73%	194,800,000.00	6.29%	-0.56%	无重大变化
长期借款	36,410,565.36	0.89%	22,800,000.00	0.74%	0.15%	无重大变化
其他应收款	77,029,007.39	1.88%	22,878,542.84	0.74%	1.14%	较上年同期末增长 236.69%，主要系报告期万象新动纳入合并范围所致
其他流动资产	57,016,407.55	1.39%	6,247,563.39	0.20%	1.19%	较上年同期末增长 812.62%，主要系报告期末同比增加购买保本型理财产品所致
商誉	1,316,952,651.11	32.10%	812,420,353.67	26.24%	5.86%	较上年同期末增长 62.10%，主要系报告期收购万象新动股权产生的商誉所致
递延所得税资产	25,223,088.57	0.61%	19,094,730.28	0.62%	-0.01%	较上年同期末增长 32.09%，主要系报告期万象新动纳入合并范围所致
应付账款	514,906,293.32	12.55%	225,168,535.63	7.27%	5.28%	较上年同期末增长 128.68%，主要系报告期万象新动纳入合并范围所致
应付职工薪酬	44,802,907.97	1.09%	22,056,097.01	0.71%	0.38%	较上年同期末增长 103.13%，主要系 2016 年末对赌期内子公司超额完成业绩奖励，计提的管理层业绩奖励增加所致
一年内到期的非流动负债	243,182,755.65	5.93%	2,400,000.00	0.08%	5.85%	较上年同期末增长 10,332.61%，主要系报告期末，将需在一年以内支付的长期应付款重分类所致
长期应付款	22,800,000.00	0.56%	151,500,000.00	4.89%	-4.33%	较上年同期末下降 84.95%，主要系报告期将需于一年以内支付的收购鼎盛意轩部分股权款重分类至一年以内到期非流动负债所致

资本公积	1,270,756,251.91	30.97%	970,064,130.67	31.33%	-0.36%	较上年同期末增长 31%，主要系报告期收购万象新动产生的股权溢价增加所致
------	------------------	--------	----------------	--------	--------	--------------------------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司受限制的银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金、财产保全保证金等余额21,987,977.27元；用于向银行贷款而被抵押的固定资产账面价值54,513,087.99元，用于向银行贷款而被抵押的无形资产账面价值11,627,642.36元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
661,144,173.85	848,790,914.85	-22.11%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
昆明万润	节能技术	新设	420	42.00%	自有资金	无	长期	新能源、节能服务	已完成工商登记		-0.18	否	2017年01月14日	巨潮资讯网《关于对外投资的公告》（公告编号：2017-006）



万润科技总部大楼项目	自建	是	制造业	32,141,731.42	76,174,930.46	自筹、募集资金	40.27%	不适用	不适用	不适用	2014年04月29日	巨潮资讯网《关于投资建设总部大楼项目的公告》（公告编号：2014-024）
惠州日上厂房建设项目	自建	是	制造业	2,061,632.93	73,834,553.18	自筹资金	52.77%	不适用	不适用	不适用		
湖北万润厂房建设项目	自建	是	制造业	14,363,613.12	55,294,062.73	自筹资金	24.04%	不适用	不适用	不适用	2016年12月01日	巨潮资讯网《关于全资子公司投资建设万润科技湖北工业园项目的公告》（公告编号：2016-131）
重庆万润厂房建设	自建	是	制造业	16,450.79	112,660.79	自筹资金	0.11%	不适用	不适用	不适用		
合计	--	--	--	48,583,428.26	205,416,207.16	--	--			--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、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。

## 7、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	112,042.23
报告期投入募集资金总额	8,592.84
已累计投入募集资金总额	98,512.04
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

##### 1) 2015 年非公开发行股票

经中国证监会《关于核准深圳万润科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]599号）核准，公司于2015年5月非公开发行人民币普通股（A股）66,060,000股，每股面值人民币1元，发行价格10.71元/股，实际募集资金总额707,502,600.00元，扣除各项发行费用12,144,562.70元，募集资金净额695,358,037.30元。本次非公开发行募集资金总额扣除此前未支付的承销保荐费用后金额698,502,600.00元，于2015年5月27日分别存入公司开设的非公开发行募集资金专户中，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第310487号验资报告验证确认。截止2017年6月30日，公司非公开发行股票募集资金投资项目累计投入资金640,703,201.21元，其中：2017年上半年共投入13,611,245.78元；截止2017年6月30日，募集资金账户余额为55,929,665.57元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。

##### 2) 2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

经中国证监会《关于核准深圳万润科技股份有限公司向苏军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]436号）核准，公司于2016年4月非公开发行人民币普通股36,535,303股，每股面值人民币1元，发行价格12.18元/股，募集资金总额444,999,990.54元，扣除发行费用19,935,677.83元后，募集资金净额425,064,312.71元。本次非公开发行募集资金总额扣除财务顾问费及承销费15,695,000.04元的余额429,304,990.50元，由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2016年4月22日分别存入公司开设的非公开发行募集资金专户中，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月23日出具的信会师报字[2016]第310520号《验资报告》验证确认。截止2017年6月30日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目累计投入资金344,417,244.35元，其中：2017年上半年共投入72,317,244.35元；截止2017年6月30日，尚有40,000,000.00元募集资金用于购买银行理财产品暂未收回。截止2017年6月30日，募集资金账户余额为42,825,863.00元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。

### (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										
收购日上光电 100% 股权项目	否	39,000	39,000		39,000	100.00%	2015 年 05 月 31 日	1,347.28	不适用	否
补充流动资金项目	否	21,535.8	21,535.8		21,535.8	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
万润科技总部大楼项目	否	9,000	9,000	1,361.12	3,534.52	39.27%	不适用	不适用	不适用	否
支付鼎盛意轩原股东 苏军现金对价	否	27,360	27,360	3,481.72	19,441.72	71.06%	2016 年 03 月 31 日	1,128.86	不适用	否
支付亿万无线原股东 廖锦添、方敏及马瑞 锋现金对价	否	15,000	15,000	3,750	15,000	100.00%	2016 年 03 月 31 日	3,045.3	不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,895.8	111,895.8	8,592.84	98,512.04	--	--	5,521.44	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	111,895.8	111,895.8	8,592.84	98,512.04	--	--	5,521.44	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
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,后续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	具体详见 2017 年 8 月 8 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2017 年 08 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 8、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)
万润科技总部大楼项目	9,916 注	1,661.37	2,224.7	22.44%	正在建设中	2014 年 04 月 29 日	巨潮资讯网《关于投资建设总部大楼项目的公告》(公告编号: 2014-024)。
惠州日上厂房建设项目	13,991	206.16	7,383.46	52.77%	正在建设中		
湖北万润厂房建设项目	23,000	1,436.36	5,529.41	24.04%	正在建设中		巨潮资讯网《关于全资子公司投资建设万润科技湖北工业园项目的公告》(公告编号: 2016-131)
合计	46,907	3,303.89	15,137.57	--	--	--	--

注：万润科技总部大楼项目计划投资总额 18,916 万元，其中：使用募集资金投入 9,000 万元，剩余部分自筹解决。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恒润光电	子公司	研发、设计、产销：LED 光电元器件及相关应用与照明产品；货物及技术进出口	203,000,000.00	616,288,199.37	248,410,834.98	234,428,582.88	-1,173,713.75	-424,474.04
日上光电	子公司	LED 灯的生产、销售；LED 照明系统产品的设计、研发与销售；LED 灯箱、招牌产品的研发及销售；电子产品的销售；国内贸易，货物及技术进出口	51,000,000.00	654,219,136.03	306,040,506.73	249,063,557.94	16,376,602.86	12,786,879.45
鼎盛意轩	子公司	经济信息咨询；企业营销策划；设计、制作、代理、发布广告；技	10,000,000.00	132,816,081.22	99,745,157.30	141,023,491.24	13,170,799.22	11,300,401.15

		术开发;技术服务;技术咨询;组织文化艺术交流活动(演出除外);会议服务;承办展览展示;销售装饰材料						
亿万无线	子公司	技术推广;基础软件服务;计算机系统服务;企业管理咨询;会议服务;组织文化艺术交流活动(不含演出及棋牌娱乐);设计、制作、代理、发布广告	2,330,000.00	157,740,828.79	110,999,095.77	213,509,449.08	34,702,743.14	30,729,849.74
万象新动	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务;基础软件服务;应用软件开发;软件开发;软件咨询;设计、制作、代理、发布广告。	1,000,000.00	426,611,097.69	71,399,926.54	419,402,688.24	19,123,950.64	15,932,223.98

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
万象新动	非同一控制企业合并	自购买日起至报告期末产生归属于母公司所有者的净利润 1,593.22 万元

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	50.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,321.91	至	17,602.73
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,735.15		
业绩变动的原因说明	主要系亿万无线、鼎盛意轩自 2016 年 4 月起纳入合并报表范围，万象新动自 2017 年 2 月起纳入合并报表范围所致。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、持续并购可能导致的商誉减值风险

截止2017年6月30日，公司因购买日上光电、鼎盛意轩、亿万无线、万象新动100%股权形成较大商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来每年各会计年度末进行减值测试，减值部分计入当期损益。若发生宏观经济重大波动、市场竞争激烈超于预期或被收购企业经营不善等情形，被收购企业未来经营中不能较好地实现收益，商誉将面临计提资产减值的风险，对公司经营业绩产生不利影响。

公司已通过协议安排设计业绩补偿及奖励方案，充分调动被收购企业管理层的积极性和主动性；同时，利用上市公司资金、品牌、管理等差异化优势，全力支持被收购企业的业务发展，助力其实现良好的业绩增长。

### 2、不同业务板块之间、同一业务板块内部整合风险

公司通过收购日上光电，切入LED广告标识照明细分市场，通过收购鼎盛意轩、亿万无线及万象新动，布局互联网广告传媒，已形成“LED+互联网广告传媒”的多元化产业格局，LED与互联网广告传媒产业不同业务板块之间、LED板块内部、互联网广告传媒板块内部之间，能否有效实现人才、资源、技术、平台的整合与共享，充分发挥协同互补效应，尚存在一定的不确定性。

公司保持各板块主体经营的相对独立性，被收购企业仍由原管理层继续运营，尊重不同业务板块、同一业务板块的主体运营管理、企业文化的差异化和多样性；同时，充分发挥上市公司在经营管理、品牌推广、资源整合等方面的优势，聚焦各业务板块优势资源，加强不同业务板块之间、同一业务板块内部的有效整合，实现人才、资源及平台的共享，充分发挥协同、互补效应，提升各业务板块在业内的整体竞争实力和盈利能力。

### 3、规模扩张可能导致的管理风险

截止2017年6月30日，公司控股子公司及参股企业近30余家，业务遍布中国各地，美国、德国还设有境外子公司。随着外延式扩张的持续推进，下属企业数量还将增加，资产规模扩大，业务发展迅速，形成“LED+互联网广告传媒”的多元化产业格局。传统LED制造业与新兴互联网广告传媒服务业在商业模式、管理方式、企业文化等存在一定差异，上市公司在战略规划、运营管理、财务管理、内部控制等方面的难度增大，可能面临高速增长导致的管理风险。

公司已成为控股型平台，转变为总部管理职能，逐步探索、建立集团化管理、决策机制，将通过培养和引入管理人才，根据不同板块的经营特点，督促各下属企业建立和完善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植入各下属企业，并加强企业管理及风险控制培训，提升各层级管理团队管理理念和管理水平。目前，公司已建立集中的资金管理信息系统，实时监控各下属子公司账户开立和资金收支情况，公司正在加快集团信息化建设，提高运营效率，降低经营

风险。

#### 4、互联网广告传媒板块风险

(1) 市场竞争风险：我国互联网广告市场高速发展，营销模式创新和迭代升级迅速，互联网广告企业数量众多，但规模小，集中度不高，行业竞争激烈，同时，行业洗牌加剧，未来存在市场竞争加剧的风险。

(2) 专业人才和核心人员流失风险：互联网营销行业高速发展，行业内企业规模逐渐扩大、数量逐步增加，对专业人员的需求急速上升，专业人才已供不应求。如果公司互联网专业人才或核心人员出现流失，将会对公司造成一定不良影响。

(3) 重要客户与供应商依赖风险：互联网广告传媒板块的客户和供应商相对较为集中，如果重要客户、供应商商业模式、营销策略等发生重大变动，可能对互联网广告传媒板块的经营业绩产生不利影响。报告期内，鼎盛意轩积极拓展搜狗、360、阿里体系神马搜索等搜索媒体资源，以减少供应商依赖风险。

(4) 应收账款风险：互联网广告市场快速增长，互联网广告传媒企业为争夺和抢占市场，业务规模迅速扩大，应收账款增加。互联网广告企业具有轻资产运营的特点，互联网广告市场充分竞争且激烈，营销模式创新和迭代升级较快，部分企业的抗风险能力较弱，存在应收账款回收风险。公司将通过不断完善授信体系，跟进付款进度，业务、财务和法务部门合力协作，加强应收账款的管控。

(5) 政策风险：互联网广告服务行业属于新兴行业，目前我国互联网广告行业政府监管程度相对较低，如未来出台新的法律法规、行业监管政策或行业自律规则进行规范，若互联网广告传媒板块企业不能达到新政要求，则将对其持续经营产生不利影响。

公司将建立互联网广告传媒板块资源共享平台，实现人才、技术、客户和媒体等优势资源的共享，降低运营成本，提升运营效率；同时，建立、健全不同层次的激励约束机制，稳定、培养和引进互联网广告专业技术人才，加大市场开拓力度；加强业务授信额度和应收账款回款管控，降低经营风险。

#### 5、LED板块风险

LED中下游封装和照明应用产业已从成长期进入成熟期，LED业务面临市场竞争更趋激烈化、市场增长速度不及预期、产品价格下降、毛利率下降、应收账款增加的风险。

公司将深耕背光、照明及显示指示等传统应用领域，加大力度培育和拓展智能家居、消防安防等新兴应用领域的市场，扩大业务规模；调整、优化产品结构和客户结构，聚焦主打产品和重点客户；加强供应链管理，降低生产成本；完善应收账款的管控力度，加大应收账款回收的执行和监督力度，降低LED板块的经营风险。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.26%	2017 年 02 月 06 日	2017 年 02 月 07 日	巨潮资讯网《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-012）
2016 年度股东大会	年度股东大会	30.71%	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 10 日	巨潮资讯网《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-049）

#### 2、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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	华宝信托有限责任公司；深圳市诚隆投资股份有限公司；泰达宏利基金管理有限公司；长安基金管理有限公司；财通基金管理有限公	股份限售承诺	本次认购所获股份自万润科技本次非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让	2016 年 04 月 19 日	2016 年 5 月 6 日至 2017 年 5 月 6 日	已履行完毕

	司					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	罗平；乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）	股份增减持承诺	自 2015 年最后一次减持万润科技股票行为发生之日起 6 个月内不减持所持有的万润科技股票，自 2015 年最后一次减持行为发生之日起 6 个月后增持万润科技股票金额分别不低于 2,000 万元和 1,100 万元，在增持期间及增持行为完成之日起 6 个月内，不减持所持有的万润科技股票。	2016 年 01 月 29 日	自 2015 年最后一次减持行为发生之日起至增持行为完成后 6 个月内	已履行完毕
	李志江；罗小艳；李驰；罗明；罗平；黄海霞；乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定承诺	自 2016 年 11 月 4 日起 6 个月内不减持所持有的万润科技股票	2016 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 4 日至 2017 年 5 月 4 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、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

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总	2,218.57	否	审理或执行阶段	部分诉讼在审理阶段、部分诉讼在执行中	部分正在执行中		无

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及控股股东、实际控制人信用状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违法失信情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年1月13日、2017年2月6日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议及2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）及摘要〉的议案》等相关议案，公司第一期员工持股计划筹集资金总额不超过20,000万元，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金、大股东借款及通过其它合法合规方式取得的资金等，通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有万润科技股票，具体内容详见2017年1月14日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第一期员工持股计划（草案）及摘要》。

2、截至2017年3月15日，公司第一期员工持股计划通过深圳证券交易所交易系统以二级市场集中竞价交易方式累计购买公司股票13,920,016股，占公司总股本的1.68%，成交金额为人民币164,999,275.19元，成交均价为人民币11.85元/股，至此，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，该部分股票按照规定予以锁定，锁定期自2017年3月16日起12个月，具体内容详见2017年3月16日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2017-019）。

### 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恒润光电	2017年04月18日	5,000						
恒润光电、日上光电、惠州日上、长春万润、金万润	2017年04月18日	10,000						
万润节能	2017年04月18日	2,000						
万润节能	2017年04月18日	20,000						

惠州日上	2017年04月18日	4,000						
湖北万润	2017年04月18日	8,000						
万润阳光	2017年04月18日	1,000	2017年05月26日					
万润阳光	2017年04月18日	1,300	2017年05月26日	1,300	连带责任保证;质押	担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	否	否
日上光电	2017年01月14日	10,000 注	2017年02月06日	6,013.93	连带责任保证	同上	否	否
恒润光电	2016年09月06日	6,000	2016年09月23日	1,348.05	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2016年04月22日	10,000	2016年06月15日	9,786.62	连带责任保证	同上	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			61,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				18,448.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			67,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				9,583.43
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州日上	2017年04月18日	8,000						
日上光电	2017年01月14日	3,000	2017年01月17日	2,757.18	连带责任保证	担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	否	否
日上光电	2016年09月06日	4,500	2016年09月18日	6,002.98	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2016年09月06日	4,500	2016年09月09日	2,000	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2015年10月30日	3,000	2016年02月26日	2,640	连带责任保证	同上	是	否

日上光电	6,000	2015年07月08日	2,000	连带责任保证	同上	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				15,400.16	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				10,544.7	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		72,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				33,848.76	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		96,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				20,128.13	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								7.92%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								1,300
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								1,300
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用					

注：1、2016 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于全资子公司向银行申请综合授信额度及公司对其提供担保的议案》，董事会同意日上光电向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请不超过人民币 10,000 万元的综合授信额度，授信期限一年，由公司及其副董事长唐伟先生提供连带责任保证担保；2017 年 1 月 13 日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过《关于全资子公司申请银行综合授信额度及公司对其提供担保的议案》，鉴于 2016 年 4 月审议的前述担保将于 2017 年到期，董事会同意日上光电继续向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请不超过人民币 10,000 万元的综合授信额度，授信期限一年，由公司及其副董事长唐伟先生提供连带责任保证担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

二级控股子公司北京万润阳光能源管理有限公司就昆明公交集团新能源汽车充电基础设施建设项目向北京银行股份有限公司深圳分行申请不超过人民币 1,300 万元的项目融资贷款，期限不超过 5 年，以该项目应收账款质押，并由公司、万润节能、昆明万润阳光能源科技有限公司为该项目贷款提供连带责任保证担保，万润节能、万润阳光的其他股东按持股比例向公司提供反担保。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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	合同标 的	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	披露日 期	披露索 引
惠州日 上	福建省 同源建 设工程 有限公 司	新工厂 建设项 目	2015年 12月 28日			不适用		协商一 致	10,490. 15	否	无	项目处 于正常 建设 中,截 止报告 期末累 计已支 付 7,433.6 0万元	2015年 12月 30日	巨潮资 讯网 《关于 全资孙 公司签 订工程 施工合 同的公告》(公 告编 号: 2015-1 20)
万润科 技	东莞市 建工集 团有限 公司	万润科 技总部 大楼项 目	2016年 01月 29日			不适用		协商一 致	8,989.2	否	无	项目处 于正常 建设 中,截 止报告 期末累 计已支 付 4,190.7 6万元	2014年 04月 29日	巨潮资 讯网 《关于 投资建 设总部 大楼项 目的公告》(公 告编 号: 2014-0 24)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

不适用

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

不适用

### (3) 后续精准扶贫计划

公司如有扶贫计划，将在定期报告中披露。

## 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

事项	公告名称	公告编号	披露日期
重组被核准	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准的公告	2017-002	2017年1月10日
员工持股计划	第一期员工持股计划（草案）及摘要	无	2017年1月14日
重组完成过户	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告	2017-011	2017年1月19日
重组股份上市	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书及摘要	无	2017年2月9日
质押	关于实际控制人进行股票质押式回购交易的公告	2017-016	2017年2月15日
员工持股计划购买完成	关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告	2017-019	2017年3月16日
质押及解除	关于持股5%以上股东股票质押及解除质押的公告	2017-022	2017年3月27日
质押	关于持股5%以上股东进行股票质押式回购交易的公告	2017-026	2017年4月12日
会计政策变更	关于会计政策变更的公告	2017-030	2017年4月18日
解除限售	非公开发行限售股份上市流通提示性公告	2017-036	2017年4月21日
解除质押	关于持股5%以上股东股份解除质押的公告	2017-037	2017年4月25日
质押	关于实际控制人进行股票质押式回购交易的公告	2017-044	2017年4月28日
解除限售	非公开发行限售股份上市流通提示性公告	2017-045	2017年5月5日
解除质押	关于实际控制人股份解除质押的公告	2017-047	2017年5月6日
重大事项停牌	重大事项停牌公告	2017-048	2017年5月10日
质押	关于实际控制人进行股票质押式回购交易的公告	2017-051	2017年5月11日
利润分配	2016年年度权益分派实施公告	2017-052	2017年5月12日
质押	关于持股5%以上股东进行股票质押式回购交易的公告	2017-053	2017年5月12日
质押	关于持股5%以上股东进行股票质押式回购交易的公告	2017-055	2017年5月23日
资产重组停牌	关于筹划发行股份购买资产的停牌公告	2017-056	2017年5月24日
质押	关于实际控制人进行股票质押式回购交易的公告	2017-059	2017年6月2日
质押	关于实际控制人进行股票质押式回购交易的公告	2017-062	2017年6月9日
解除质押	关于实际控制人股份解除质押的公告	2017-065	2017年6月20日
解除质押	关于实际控制人股份解除质押的公告	2017-069	2017年6月30日

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

事项	公告名称	公告编号	披露日期
对外投资	关于对外投资的公告	2017-006	2017年1月14日
高新技术资质	全资子公司获得高新技术企业证书的公告	2017-024	2017年3月28日

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	338,881,790	42.21%	24,944,320	0	0	-40,228,748	-15,284,428	323,597,362	39.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	338,881,790	42.21%	24,944,320	0	0	-40,228,748	-15,284,428	323,597,362	39.09%
其中：境内法人持股	82,784,534	10.31%	24,694,877	0	0	-33,082,034	-8,387,157	74,397,377	8.99%
境内自然人持股	256,097,256	31.90%	249,443	0	0	-7,146,714	-6,897,271	249,199,985	30.10%
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	463,960,900	57.79%	0	0	0	40,228,748	40,228,748	504,189,648	60.91%
1、人民币普通股	463,960,900	57.79%	0	0	0	40,228,748	40,228,748	504,189,648	60.91%
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	802,842,690	100.00%	24,944,320	0	0	0	24,944,320	827,787,010	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月23日，公司向易平川发行249,443股股份、向余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）发行24,694,877股股份及支付现金购买其合计持有的万象新动100%股权，并在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续。本次发行完成后，公司总股本由802,842,690股变更为827,787,010股。2017年2月10日，上述新增股份在深圳证券交易所上市。

2、2017年4月25日，公司向方敏发行的9,511,834股首发后限售股自2016年4月14日上市之日起已届满12个月，且方敏已按照约定实现业绩承诺，其所持全部股份的的38.83%即3,693,445股解除限售并上市流通。

3、2017年5月8日，公司向华宝信托有限责任公司、深圳市诚隆投资股份有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、长安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司5名特定合格投资者非公开发行的36,535,303股股份自2016年5月6日上市之日起已届满12个月，其所持股份全部解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2016年9月2日、9月22日，公司分别召开第三届董事会第二十五次会议及2016年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》及其相关议案。

2、2016年11月28日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金获得中国证监会并购重组委召开的2016年第89次工作会议审核通过。

3、2017年1月3日，中国证监会出具《关于核准深圳万润科技股份有限公司向易平川等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】1号），核准公司向易平川发行249,443股股份、向余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）发行24,694,877股股份购买相关资产。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年1月23日，公司向易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）合计发行的24,944,320股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续，新增股份于2017年2月9日登记到账并于2017年2月10日在深圳证券交易所上市。

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

财务指标名称	2017年1-6月			2016年度		
	按新股本计算 (元/股)	按原股本计算 (元/股)	增减 变动	按新股本计算 (元/股)	按原股本计算 (元/股)	增减 变动
基本每股收益	0.09	0.09	0.00%	0.18	0.59	-69.49%
稀释每股收益	0.09	0.09	0.00%	0.18	0.59	-69.49%
归属于公司普通股股东的每股净资产	3.07	3.16	-2.85%	2.71	8.97	-69.82%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加 限售股数	期末 限售股数	限售原因	解除限售日期
方敏	9,511,834	3,693,445	0	5,818,389	公司发行 9,511,834 股购买其持有的亿万无线部分股权，承诺在三年内分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注）

华宝信托有限责任公司	11,165,845	11,165,845	0	0	公司发行 11,165,845 股募集配套资金，承诺锁定一年	2017 年 5 月 8 日
深圳市诚隆投资股份有限公司	3,653,530	3,653,530	0	0	公司发行 3,653,530 股募集配套资金，承诺锁定一年	2017 年 5 月 8 日
长安基金管理有限公司（1 个产品）	4,926,108	4,926,108	0	0	公司发行 4,926,108 股募集配套资金，承诺锁定一年	2017 年 5 月 8 日
泰达宏利基金管理有限公司（2 个产品）	6,568,144	6,568,144	0	0	公司发行 6,568,144 股募集配套资金，承诺锁定一年	2017 年 5 月 8 日
财通基金管理有限公司（29 个产品）	10,221,676	10,221,676	0	0	公司发行 10,221,676 股募集配套资金，承诺锁定一年	2017 年 5 月 8 日
易平川	0	0	249,443	249,443	公司发行 249,443 股购买其持有的万象新动部分股权，承诺锁定 3 年后分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注）
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	0	0	24,694,877	24,694,877	公司发行 24,694,877 股购买其持有的万象新动部分股权，承诺锁定 3 年后分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注）
合计	46,047,137	40,228,748	24,944,320	30,762,709	--	--

注：

1、方敏承诺：自发行结束之日起12个月内不得转让其取得的万润科技股份；自发行结束之日起12个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让的股份数不超过其于本次发行获得全部股份38.83%；自发行结束之日起24个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其于本次发行获得全部股份的77.66%；自发行结束之日起36个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其剩余的于本次发行获得的全部股份。

2、易平川及余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）承诺：（1）对于本次以资产认购取的万润科技股份，自发行结束之日起36个月内不得转让；（2）自发行结束之日起届满36个月，万象新动2016年、2017年、2018年承诺净利润经审计确认完成或按照约定履行完毕业绩补偿义务，且上一会计年度末的应收账款余额在本年的累计回款比例达到70%的，累计可转让的股份数不超过于本次发行获得的全部股份的75%；前述其他条件满足，但回款比例不达标的，则须自回款比例达到70%的当月起，方可解锁不超过其于本次发行获得的全部股份的75%；（3）自发行结束之日起届满48个月，万象新动在业绩承诺期内各年的承诺净利润均经审计确认完成或按照约定履行完毕业绩补偿义务且履行完毕减值补偿义务，且经审计确认的万象新动2019年12月31日的应收账款余额已经全部收回的，可转让其于本次发行获得的剩余全部股份；前述其他条件满足，但应收账款余额仍未全部收回的，须缴存与未收回应收账款同等金额的款项至万润科技指定账户作为担保后，方可办理剩余股份的解锁。

### 3、证券发行与上市情况

公司向易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）合计发行的24,944,320股新增股份，于2017年1月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，该新增股份于2017年2月9日登记到账并于2月10日在深圳证券交易所上市，详见公司于2017年2月9日在巨潮资讯网登载的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书及摘要》。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		46,807	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李志江	境内自然人	16.73%	138,465,600	0	107,345,600	31,120,000	质押	119,690,000
罗小艳	境内自然人	10.87%	90,000,000	0	0	90,000,000	质押	51,260,000
罗明	境内自然人	6.34%	52,461,000	0	39,345,750	13,115,250	质押	35,070,000
李驰	境内自然人	5.80%	48,000,000	0	0	48,000,000	质押	4,870,000
唐伟	境内自然人	3.99%	33,054,600	0	33,054,600	0	质押	19,170,000
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.79%	31,370,400	0	31,370,400	0	质押	14,950,000
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	其他	2.98%	24,694,877	24,694,877	24,694,877	0		
苏军	境内自然人	2.17%	17,965,605	0	17,965,605	0		
郝军	境内自然人	2.07%	17,116,000	-5,000,000	16,587,000	529,000		
深圳万润科技股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.68%	13,920,016	13,920,016	0	13,920,016		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；李志江通过乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 9,030,000 股股票；罗明通过乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 840,000 股股票。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
罗小艳	90,000,000	人民币普通股	90,000,000
李驰	48,000,000	人民币普通股	48,000,000
李志江	31,120,000	人民币普通股	31,120,000
深圳万润科技股份有限公司—第一期员工持股计划	13,920,016	人民币普通股	13,920,016
乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）	13,728,000	人民币普通股	13,728,000
罗明	13,115,250	人民币普通股	13,115,250
华宝信托有限责任公司	11,165,845	人民币普通股	11,165,845
罗平	9,928,307	人民币普通股	9,928,307
黄海霞	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
沈道义	6,605,000	人民币普通股	6,605,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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；黄海霞系罗明之配偶；李志江通过乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 9,030,000 股股票；罗明通过乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 840,000 股股票。		
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）	不适用		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李志江	董事长	现任	138,465,600	0	0	138,465,600	0	0	0
罗明	副董事长、 总裁	现任	52,461,000	0	0	52,461,000	0	0	0
郝军	副董事长、 副总裁	现任	22,116,000	0	5,000,000	17,116,000	0	0	0
唐伟	副董事长	现任	33,054,600	0	0	33,054,600	0	0	0
苏军	董事	现任	17,965,605	0	0	17,965,605	0	0	0
邵立伟	董事、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈俊发	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韦少辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李旭文	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵鹏飞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄琪	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡亮	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
卿北军	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	264,062,805	0	5,000,000	259,062,805	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	372,353,622.28	479,494,904.05
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	123,210,345.83	161,683,980.27
应收账款	853,117,720.70	465,955,542.88
预付款项	48,841,206.91	22,734,448.72
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	77,029,007.39	41,587,769.28
买入返售金融资产		
存货	177,973,884.18	172,835,936.53

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	16,521,123.75	23,491,202.00
其他流动资产	57,016,407.55	101,709,092.00
流动资产合计	1,726,063,318.59	1,469,492,875.73
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	9,644,303.57	24,717,142.44
长期股权投资	76,915,002.12	73,090,666.64
投资性房地产		
固定资产	496,412,026.30	523,686,028.51
在建工程	213,076,966.77	160,464,381.04
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	197,209,026.40	196,120,374.94
开发支出		
商誉	1,316,952,651.11	812,420,353.67
长期待摊费用	4,073,376.66	5,062,036.55
递延所得税资产	25,223,088.57	20,489,942.18
其他非流动资产	37,122,218.69	7,473,259.27
非流动资产合计	2,376,628,660.19	1,823,524,185.24
资产总计	4,102,691,978.78	3,293,017,060.97
流动负债：		
短期借款	234,980,938.59	146,400,000.00
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	238,399,300.84	251,956,238.06

应付账款	514,906,293.32	292,184,864.32
预收款项	38,140,242.69	30,975,392.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,802,907.97	67,433,183.53
应交税费	21,269,608.53	25,365,744.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,203,547.78	12,667,533.26
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	243,182,755.65	85,500,000.00
其他流动负债	25,513,843.24	5,548,726.23
流动负债合计	1,383,399,438.61	918,031,681.78
非流动负债：		
长期借款	36,410,565.36	21,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	22,800,000.00	68,400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,087,321.68	2,120,241.29
递延收益	77,357,552.03	74,632,065.17
递延所得税负债	4,131,353.01	2,944,601.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,786,792.08	169,696,908.19
负债合计	1,526,186,230.69	1,087,728,589.97
所有者权益：		
股本	827,787,010.00	802,842,690.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,270,756,251.91	970,064,130.67
减：库存股		
其他综合收益	41,584.65	334,676.06
专项储备		
盈余公积	31,885,487.09	31,885,487.09
一般风险准备		
未分配利润	409,944,433.77	366,962,185.24
归属于母公司所有者权益合计	2,540,414,767.42	2,172,089,169.06
少数股东权益	36,090,980.67	33,199,301.94
所有者权益合计	2,576,505,748.09	2,205,288,471.00
负债和所有者权益总计	4,102,691,978.78	3,293,017,060.97

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：蒋振兴

## 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	116,617,833.83	211,638,506.58
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	49,748,608.21	90,867,548.05
应收账款	71,451,376.64	95,647,747.24
预付款项	125,554,322.95	2,508,788.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	205,379,337.65	185,893,039.27
存货	27,439,909.01	43,752,476.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	10,999,440.97	15,117,682.56
其他流动资产	43,327,296.47	92,562,361.73
流动资产合计	650,518,125.73	737,988,150.21

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	6,024,112.43	14,130,582.66
长期股权投资	2,073,028,521.30	1,497,844,185.82
投资性房地产		
固定资产	142,789,626.26	152,059,467.50
在建工程	76,174,930.46	44,033,199.04
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	13,082,186.79	13,357,511.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	155,254.56	288,329.64
递延所得税资产	4,165,026.41	5,447,145.63
其他非流动资产	16,700.00	16,700.00
非流动资产合计	2,315,436,358.21	1,727,177,121.29
资产总计	2,965,954,483.94	2,465,165,271.50
流动负债：		
短期借款	97,409,130.59	50,000,000.00
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	150,544,939.51	139,650,905.90
应付账款	35,623,696.74	27,459,255.01
预收款项	994,873.75	1,178,625.01
应付职工薪酬	1,153,247.92	6,665,772.68
应交税费	1,724,769.29	2,318,656.81
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,370,600.66	4,509,219.52
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	243,182,755.65	85,500,000.00
其他流动负债	2,657,296.44	2,657,296.44
流动负债合计	555,661,310.55	319,939,731.37
非流动负债：		
长期借款	36,410,565.36	21,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	22,800,000.00	68,400,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,881,332.58	1,914,252.19
递延收益	14,189,599.39	15,518,247.61
递延所得税负债	336,502.29	374,348.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,617,999.62	107,806,848.67
负债合计	631,279,310.17	427,746,580.04
所有者权益：		
股本	827,787,010.00	802,842,690.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,270,756,251.91	970,064,130.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,885,487.09	31,885,487.09
未分配利润	204,246,424.77	232,626,383.70
所有者权益合计	2,334,675,173.77	2,037,418,691.46
负债和所有者权益总计	2,965,954,483.94	2,465,165,271.50

### 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	1,280,685,305.30	583,332,700.44
其中：营业收入	1,280,685,305.30	583,332,700.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,201,931,687.11	514,283,842.59
其中：营业成本	1,039,148,913.10	409,926,920.65
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		
税金及附加	8,758,466.80	3,187,548.65
销售费用	44,712,791.98	38,170,240.28
管理费用	85,334,288.54	59,189,045.56
财务费用	2,524,987.66	-538,671.84
资产减值损失	21,452,239.03	4,348,759.29
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）	5,020,993.76	3,025,595.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,824,335.48	2,949,979.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,786,893.73	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,561,505.68	72,074,453.72
加：营业外收入	7,470,965.07	4,774,064.78
其中：非流动资产处置利得	1,700.00	60,294.70
减：营业外支出	2,737,368.33	1,370,346.64
其中：非流动资产处置损失	2,719,530.26	1,327,375.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	92,295,102.42	75,478,171.86
减：所得税费用	13,969,694.76	12,693,589.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,325,407.66	62,784,581.98

归属于母公司所有者的净利润	76,093,728.93	63,343,813.86
少数股东损益	2,231,678.73	-559,231.88
六、其他综合收益的税后净额	-293,091.41	22,416.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-293,091.41	22,416.82
（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	-293,091.41	22,416.82
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	-293,091.41	22,416.82
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	78,032,316.25	62,806,998.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,800,637.52	63,366,230.68
归属于少数股东的综合收益总额	2,231,678.73	-559,231.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	0.09	0.08

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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：蒋振兴

## 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	75,627,301.91	114,031,076.47
减：营业成本	67,425,724.61	95,114,240.28
税金及附加	1,448,848.14	432,823.64
销售费用	360,238.59	2,011,320.27
管理费用	16,826,034.37	13,356,254.86
财务费用	-6,415,835.50	-4,791,629.52
资产减值损失	848,807.51	225,786.71
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）	4,910,930.86	2,949,979.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,824,335.48	2,949,979.43
其他收益	1,328,648.22	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,373,063.27	10,632,259.66
加：营业外收入	4,610,530.84	1,931,104.42
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	7,800.00	631,800.29
其中：非流动资产处置损失		589,000.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,975,794.11	11,931,563.79
减：所得税费用	1,244,272.64	1,464,806.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,731,521.47	10,466,757.12
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	4,731,521.47	10,466,757.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01

## 5、合并现金流量表

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	1,149,803,933.08	629,086,467.23
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	5,802,215.42	18,185,490.49
收到其他与经营活动有关的现金	20,562,779.51	7,324,338.98

经营活动现金流入小计	1,176,168,928.01	654,596,296.70
购买商品、接受劳务支付的现金	912,705,720.35	388,485,193.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	124,170,482.98	89,732,658.17
支付的各项税费	52,874,240.73	37,304,389.94
支付其他与经营活动有关的现金	98,657,222.22	53,060,423.30
经营活动现金流出小计	1,188,407,666.28	568,582,665.34
经营活动产生的现金流量净额	-12,238,738.27	86,013,631.36
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	1,268,457.76	75,616.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700.00	60,756.65
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	186,300,000.00	
投资活动现金流入小计	187,570,157.76	136,373.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,915,642.12	45,525,369.68
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	109,528,812.21	146,702,761.08
支付其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	
投资活动现金流出小计	349,444,454.33	192,228,130.76
投资活动产生的现金流量净额	-161,874,296.57	-192,091,757.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	660,000.00	425,364,312.71
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	660,000.00	300,000.00

取得借款收到的现金	211,474,612.95	112,615,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,165,414.25	4,240,677.79
筹资活动现金流入小计	237,300,027.20	542,220,390.50
偿还债务支付的现金	107,610,175.00	95,505,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,684,845.84	17,379,976.23
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	19,312,481.19	29,469,355.96
筹资活动现金流出小计	164,607,502.03	142,354,732.19
筹资活动产生的现金流量净额	72,692,525.17	399,865,658.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-502,894.72	961,100.13
五、现金及现金等价物净增加额	-101,923,404.39	294,748,632.13
加：期初现金及现金等价物余额	452,289,049.40	254,512,898.41
六、期末现金及现金等价物余额	350,365,645.01	549,261,530.54

## 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	168,209,764.05	192,309,161.54
收到的税费返还		83,383.12
收到其他与经营活动有关的现金	7,794,830.31	2,941,679.47
经营活动现金流入小计	176,004,594.36	195,334,224.13
购买商品、接受劳务支付的现金	166,602,073.05	123,924,896.80
支付给职工以及为职工支付的现金	14,674,246.30	17,756,036.93
支付的各项税费	8,030,384.25	5,585,153.20
支付其他与经营活动有关的现金	16,411,286.71	14,813,960.66
经营活动现金流出小计	205,717,990.31	162,080,047.59
经营活动产生的现金流量净额	-29,713,395.95	33,254,176.54
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	1,151,791.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		504.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流入小计	181,151,791.09	504.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,161,390.56	18,823,121.69
投资支付的现金	11,360,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	111,917,244.35	223,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	287,438,634.91	247,173,121.69
投资活动产生的现金流量净额	-106,286,843.82	-247,172,617.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		425,064,312.71
取得借款收到的现金	113,419,695.95	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	226,032,413.67	22,240,677.79
筹资活动现金流入小计	339,452,109.62	497,304,990.50
偿还债务支付的现金	51,200,000.00	85,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,294,490.72	15,784,606.18
支付其他与筹资活动有关的现金	210,981,610.99	8,452,709.67
筹资活动现金流出小计	297,476,101.71	109,437,315.85
筹资活动产生的现金流量净额	41,976,007.91	387,867,674.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,559.11	11,886.57
五、现金及现金等价物净增加额	-94,020,672.75	173,961,120.07
加：期初现金及现金等价物余额	206,292,790.38	146,582,073.00
六、期末现金及现金等价物余额	112,272,117.63	320,543,193.07

## 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	802,842,690.00				970,064,130.67		334,676.06		31,885,487.09		366,962,185.24	33,199,301.94	2,205,288,471.00
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	802,842,690.00				970,064,130.67		334,676.06		31,885,487.09		366,962,185.24	33,199,301.94	2,205,288,471.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,944,320.00				300,692,121.24		-293,091.41				42,982,248.53	2,891,678.73	371,217,277.09
（一）综合收益总额							-293,091.41				76,093,728.93	2,231,678.73	78,032,316.25
（二）所有者投入和减少资本	24,944,320.00				300,692,121.24							660,000.00	326,296,441.24
1. 股东投入的普通股	24,944,320.00				300,692,121.24							660,000.00	326,296,441.24
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											-33,111,480.40		-33,111,480.40
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-33,111,480.40	-33,111,480.40
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	827,787,010.00				1,270,756,251.91		41,584.65		31,885,487.09		409,944,433.77	36,090,980.67	2,576,505,748.09

上年金额

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	242,060,000.00				790,782,507.96		177,857.72		27,238,393.64		240,405,177.94	24,565,144.65	1,325,229,081.91
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	242,060,000.00				790,782,507.96		177,857.72		27,238,393.64		240,405,177.94	24,565,144.65	1,325,229,081.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	560,782,690.00				179,281,622.71		156,818.34		4,647,093.45		126,557,007.30	8,634,157.29	880,059,389.09
(一)综合收益总额							156,818.34				143,307,100.75	2,434,157.29	145,898,076.38
(二)所有者投入和减少资本	560,782,690.00				179,281,622.71							6,200,000.00	746,264,312.71
1. 股东投入的普通股	76,662,690.00				663,401,622.71							6,200,000.00	746,264,312.71
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	484,120,000.00				-484,120,000.00								
(三)利润分配									4,647,093.45		-16,750,093.45		-12,103,000.00
1. 提取盈余公积									4,647,093.45		-4,647,093.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,103,000.00		-12,103,000.00
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	802,842,690.00				970,064,130.67	334,676.06		31,885,487.09		366,962,185.24	33,199,301.94		2,205,288,471.00

## 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	802,842,690.00				970,064,130.67				31,885,487.09	232,626,383.70	2,037,418,691.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,842,690.00				970,064,130.67				31,885,487.09	232,626,383.70	2,037,418,691.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,944,320.00				300,692,121.24					-28,379,958.93	297,256,482.31
（一）综合收益总额										4,731,521.47	4,731,521.47
（二）所有者投入和减少资本	24,944,320.00				300,692,121.24						325,636,441.24
1. 股东投入的普通股	24,944,320.00				300,692,121.24						325,636,441.24
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											-33,111,480.40	-33,111,480.40	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或 股东）的分配											-33,111,480.40	-33,111,480.40	
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	827,787,010.00				1,270,756,251.91						31,885,487.09	204,246,424.77	2,334,675,173.77

上年金额

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	242,060,000.00				790,782,507.96				27,238,393.64	202,905,542.65	1,262,986,444.25
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,060,000.00				790,782,507.96				27,238,393.64	202,905,542.65	1,262,986,444.25

	000.00				07.96				3.64	,542.65	,444.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	560,782,690.00				179,281,622.71				4,647,093.45	29,720,841.05	774,432,247.21
(一) 综合收益总额										46,470,934.50	46,470,934.50
(二) 所有者投入和减少资本	560,782,690.00				179,281,622.71						740,064,312.71
1. 股东投入的普通股	76,662,690.00				663,401,622.71						740,064,312.71
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	484,120,000.00				-484,120,000.00						
(三) 利润分配									4,647,093.45	-16,750,093.45	-12,103,000.00
1. 提取盈余公积									4,647,093.45	-4,647,093.45	
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,103,000.00	-12,103,000.00
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	802,842,				970,064,1				31,885,48	232,626	2,037,418

	690.00				30.67				7.09	,383.70	,691.46
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	---------

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：深圳万润科技股份有限公司

成立时间：2002年12月13日

注册地址：深圳市光明新区观光路3009号招商局光明科技园A3栋05B3室

注册资本：人民币82,778.701万元

统一社会信用代码：914403007451740990

法定代表人：李志江

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业及互联网广告传媒业

公司经营范围：LED应用与照明产品及其配件、LED光电元器件、红外线光电元器件及LED太阳能产品研发、设计、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；节能技术推广与服务；合同能源管理；软件开发；企业管理服务；设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；自有物业租赁及物业管理服务；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）；货物及技术进出口（以上不含法律、行政法规、国务院规定需前置审批及禁止的项目）。

#### (三) 公司历史沿革

##### 1. 由深圳市万润科技有限公司整体变更设立股份有限公司

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

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

本次整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	15,000,000.00	30.00
2	李驰	8,000,000.00	16.00
3	李志江	6,040,000.00	12.08
4	罗明	4,860,000.00	9.72
5	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	5.00
6	吴贤耀	2,400,000.00	4.80
7	罗平	2,200,000.00	4.40
8	张中汉	2,100,000.00	4.20
9	孙蓉	1,500,000.00	3.00
10	黄海霞	1,200,000.00	2.40

11	郝军	700,000.00	1.40
12	佟慧兰	625,000.00	1.25
13	欧阳建华	625,000.00	1.25
14	江文英	625,000.00	1.25
15	林作华	625,000.00	1.25
16	陈菲	400,000.00	0.80
17	刘平	200,000.00	0.40
18	罗广东	150,000.00	0.30
19	周明益	84,000.00	0.168
20	喻小敏	83,000.00	0.166
21	刘红玉	83,000.00	0.166
	合计	50,000,000.00	100.00

## 2.吴贤耀、佟慧兰、欧阳建华、江文英、林作华转让股权

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

公司于2010年8月20日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

## 3.喻小敏、刘红玉转让股权及注册资本增至人民币5,238万元

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

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

公司于2010年11月2日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	15,000,000.00	28.637
2	李志江	12,820,000.00	24.475
3	李驰	8,000,000.00	15.273

4	罗明	5,026,000.00	9.595
5	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	4.773
6	罗平	2,200,000.00	4.200
7	张中汉	2,100,000.00	4.009
8	孙蓉	1,500,000.00	2.864
9	黄海霞	1,200,000.00	2.291
10	郝军	1,000,000.00	1.909
11	陈菲	400,000.00	0.764
12	刘平	300,000.00	0.573
13	罗广东	250,000.00	0.477
14	周明益	84,000.00	0.160
	合计	52,380,000.00	100.00

#### 4.注册资本增至人民币6,600万元

2010年11月8日公司股东会决议，公司注册资本总额由人民币5,238万元增至人民币6,600万元，新增注册资本人民币1,362万元由嘉铭投资有限公司、国信弘盛投资有限公司及深圳市齐心控股有限公司于2010年11月12日之前一次缴足，其中：嘉铭投资有限公司认缴人民币5,920,000.00元，占注册资本的8.970%；国信弘盛投资有限公司认缴人民币4,600,000.00元，占注册资本的6.970%；深圳市齐心控股有限公司认缴人民币3,100,000.00元，占注册资本的4.697%。出资方式均为货币。股东出资业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字【2010】01030010验资报告验证。

公司于2010年11月11日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
1	罗小艳	15,000,000.00	22.727
2	李志江	12,820,000.00	19.424
3	李驰	8,000,000.00	12.121
4	嘉铭投资有限公司	5,920,000.00	8.970
5	罗明	5,026,000.00	7.615
6	国信弘盛投资有限公司	4,600,000.00	6.970
7	深圳市齐心控股有限公司	3,100,000.00	4.697
8	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	3.788
9	罗平	2,200,000.00	3.333
10	张中汉	2,100,000.00	3.182
11	孙蓉	1,500,000.00	2.273
12	黄海霞	1,200,000.00	1.818

13	郝军	1,000,000.00	1.515
14	陈菲	400,000.00	0.606
15	刘平	300,000.00	0.455
16	罗广东	250,000.00	0.379
17	周明益	84,000.00	0.127
	合计	66,000,000.00	100.00

#### 5.公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币8,800万元

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

公司于2012年3月27日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

#### 6.资本公积金转增股本，注册资本增至人民币17,600万元

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，以2012年12月31日总股本8,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至17,600万股，注册资本增至17,600万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2013]第310323号验资报告验证。公司于2013年4月26日在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本1.76亿元，股本1.76亿元。

#### 7.非公开发行股票，注册资本增至人民币24,206万元

根据公司2014年8月13日的第三届董事会第二次会议、2014年9月1日的2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于本次非公开发行A股股票方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万润科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]599号），公司非公开发行66,060,000股人民币普通股股票。股本变更为人民币242,060,000.00元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第310487号验资报告验证。公司于2015年6月19日在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本24,206.00万元，股本24,206.00万元。

#### 8.资本公积金转增股本，注册资本增至人民币72,618.00万元

根据公司2015年度股东大会决议和修改后章程的规定，以2016年1月25日总股本24,206.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，转增后公司总股本增至72,618.00万股，注册资本增至72,618.00万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第310173号验资报告验证。公司于2016年4月21日在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本72,618.00万元，股本72,618.00万元。

#### 9.非公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币80,284.269万元

根据公司2015年11月2日、2015年11月24日的第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十六次会议、2015年12月11日的2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万润科技股份有限公司向苏军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]436号），公司非公开发行76,662,690.00股人民币普通股股票，股本变更为人民币802,842,690.00元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第310336号、[2016]第310520号验资报告验证。公司于2016年8月3日在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本80,284.269万元，股本80,284.269万元。

#### 10.非公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币82,778.701万元

根据公司2016年9月2日的第三届董事会第二十五次会议、2016年9月22日的2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万润科技股份有限公司向易平川等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1号），公司非公开发行24,944,320股人民币普通股股票，股本变更为人民币827,787,010.00元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2017]第ZI10021号验资报告验证。公司已在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本82,778.701万元，股本82,778.701万元。

#### (四) 财务报表批准

本财务报表业经公司董事会于2017年8月7日批准报出。

#### (五) 合并财务报表范围

截止2017年6月30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
云南万润新能源有限公司
深圳万润节能有限公司
重庆万润翠璟节能科技有限公司
深圳万润汇通资产管理有限公司
北京万润阳光能源管理有限公司
昆明万润阳光能源科技有限公司
金万润（北京）照明科技有限公司
万润科技湖北有限公司
深圳日上光电有限公司
日上LED股份有限公司
日上LED（德国）股份有限公司
北京日盛节能科技有限公司
惠州市日上光电有限公司
上海道亮节能照明有限公司
长春万润光电有限公司
重庆万润光电有限公司
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司
北京亿万无线信息技术有限公司
深圳天游网络科技有限公司

---

深圳星通网讯科技有限公司

---

宿州市天游网络科技有限公司

---

北京万象新动移动科技有限公司

---

霍尔果斯万象新动网络科技有限公司

---

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，详见本章节第28条“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

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。

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②处置子公司或业务

### i.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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ii.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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（14）长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、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近似汇率折算。

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。

## 10、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。

**11、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

无信用风险组合的应收款项主要包括保证金、增值税出口退税款、待认证进项税、代扣员工款项和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

### (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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分为：原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

### (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。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14、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，被投资单位为本公司的合营企业。

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，按照本附注三（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。

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

## (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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、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

##### i.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。

##### ii.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、40年、50年、70年	土地使用权证及合同使用期限
办公软件	5-10年	预计给企业带来经济利益的期限
合同能源管理项目	合同规定年限	合同规定
专利权	10年	预计给企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①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。

### ②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：

- i.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；
- ii.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii.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；
- iiii.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；
- iiiii.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。

## 20、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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

## 21、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。

## 22、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。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

## 23、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。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司收入可分为销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入等。

### 1、收入确认一般原则

(1) 销售商品收入：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，确认销售商品收入实现。

(2) 让渡资产使用权收入确认原则：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (3) 提供劳务的收入：

①在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的：

采用完工百分比法在资产负债表日确认提供劳务收入。

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

②在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 建造合同收入：

①在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的：

采用完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入。资产负债表日按照合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认建造合同收入后的金额，确认当期合同收入；同时，按照累计发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

②在资产负债表日建造合同结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本金额予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；  
B. 合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 2、收入确认具体原则

(1) 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。

(2) 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：

- ①EMC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。

### (3)互联网广告服务收入

- ①搜索排名广告服务：按照与客户签订合同，并向媒体平台加款充值时点确认收入。  
②品牌专区、地标、鸿媒体类广告服务：按照实际执行排期对应的合同金额确认收入。  
③推广智能手机的第三方应用程序及相关业务：与客户签订协议，按照合同约定的计费方式与客户对账，双方核对数据无误后确认营业收入。

## 25、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。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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。本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- ①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。  
②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 商誉：

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

## 29、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
根据《企业会计准则第 16 号--政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	董事会	其他收益：3,786,893.73 元
《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	董事会	无

财政部于2017年度发布《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行上述两项准则的主要影响如上。

### (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%、3%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的增值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%、12.5%、8.84%、15.83%、15%-39%
教育费附加	按实际缴纳的增值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以及经审批的当期免抵的增值	2%

	税税额	
文化事业建设税	按实际提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用,减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3%

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	25%
万润光电股份有限公司	16.5%,注册地在香港特别行政区的公司
广东恒润光电有限公司	15%
深圳万润节能有限公司	25%
重庆万润翠璟节能科技有限公司	25%
北京万润阳光能源管理有限公司	25%
昆明万润阳光能源科技有限公司	25%
深圳万润汇通资产管理有限公司	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%
深圳日上光电有限公司	15%
日上 LED 股份有限公司	联邦所得税: 15%-39%,州所得税: 8.84%,日上 LED 股份有限公司系日上光电 2012 年 4 月在美国加利福尼亚州注册成立的全资子公司,其企业所得税由美国联邦所得税和州所得税构成,其中:联邦企业所得税采用超额累进税率,税率从 15%至 39%;加利福尼亚州企业所得税税率统一为 8.84%,同时规定了每年最低缴纳企业所得税 800 美元。
日上 LED(德国)股份有限公司	15.83%
北京日盛节能科技有限公司	25%
惠州市日上光电有限公司	15%
上海道亮节能照明有限公司	25%
长春万润光电有限公司	25%
重庆万润光电有限公司	15%
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	15%
北京亿万无线信息技术有限公司	12.5%
深圳天游网络科技有限公司	12.5%
深圳星通网讯科技有限公司	12.5%
宿州市天游网络科技有限公司	0%
北京万象新动移动科技有限公司	25%
霍尔果斯万象新动网络科技有限公司	0%

云南万润新能源有限公司	25%
-------------	-----

## 2、税收优惠

(1) 广东恒润光电有限公司于2016年11月30日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的编号为GR201644002172的《高新技术企业证书》，有效期：三年。据此，恒润光电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，享受优惠期限：2016年1月1日-2018年12月31日。公司2017年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(2) 深圳日上光电有限公司于2014年9月30日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201444201195，有效期：三年。据此，深圳市宝安区国家税务局石岩分局于2015年4月17日发出深国税宝石减免备案[2015]61号《税务事项通知书》，确认同意日上光电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，享受优惠期限：2014年1月1日-2016年12月31日。按照国家税务总局公告2017年第24号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，深圳日上2017年1-6月实际执行的企业所得税税率为15%。

(3) 惠州市日上光电有限公司于2016年11月30日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的编号为GR201644003733的《高新技术企业证书》，有效期：三年。据此，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，享受优惠期限：2016年1月1日-2018年12月31日。惠州日上2017年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(4) 重庆万润光电有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号第二条的规定，重庆万润属于设在西部地区的鼓励类产业企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2016年1月1日-2020年12月31日。重庆万润于2016年10月26日获重庆市涪陵区国家税务局李渡税务分局涪国税李通[2016]20023号《税务事项通知书》，该局已受理此企业所得税减免备案事项。重庆万润2017年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(5) 2014年11月27日，北京亿万无线信息技术有限公司获得北京市经济贸易和信息化委员会发放的《软件企业认定证书》，证书编号：京R-2014-1149。享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。亿万无线2017年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

(6) 2014年5月30日，深圳天游网络科技有限公司获得深圳市经济贸易和信息化委员会发放的《软件企业认定证书》，证书编号：深R-2014-0258。享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。天游网络2017年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

(7) 2014年7月31日，深圳星通网讯科技有限公司获得深圳市经济贸易和信息化委员会发放的《软件企业认定证书》，证书编号：深R-2014-0357。享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。星通网讯2017年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

(8) 北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司于2016年12月1日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201611000181，有效期：三年。鼎盛意轩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，享受优惠期限：2016年1月1日-2018年12月31日。鼎盛意轩2017年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(9) 宿州市天游网络科技有限公司根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等有关规定享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。2017年2月28日，获安徽省软件行业协会发放的《软件企业证书》，证书编号：皖RQ-2017-0007，有效期：一年。宿州天游2017年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(10) 霍尔果斯万象新动网络科技有限公司于2017年4月1日在新疆霍尔果斯市设立，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯万象已于2017年5月22日向当地税务

机关做出企业所得税优惠事项备案。预计2017年度实际执行的企业所得税税率为0%。

### 3、其他

## 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	351,943.11	610,586.82
银行存款	350,013,701.90	451,678,462.58
其他货币资金	21,987,977.27	27,205,854.65
合计	372,353,622.28	479,494,904.05
其中：存放在境外的款项总额	3,773,323.18	2,747,625.94

其他说明

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、财产保全保证金等，其中期末余额为人民币21,987,977.27元，期初余额为人民币27,205,854.65元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、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	97,895,244.58	136,082,087.15
商业承兑票据	25,315,101.25	25,601,893.12
合计	123,210,345.83	161,683,980.27

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 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	185,122,386.99	
商业承兑票据	300,000.00	
合计	185,422,386.99	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：无。

## 5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,232,712.02	1.31%	8,472,712.02	69.26%	3,760,000.00	12,247,712.02	2.35%	8,487,712.02	69.30%	3,760,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	903,955,004.43	97.10%	55,036,983.73	6.09%	848,918,020.70	495,102,735.22	94.92%	33,346,892.34	6.74%	461,755,842.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,822,825.50	1.59%	14,383,125.50	97.03%	439,700.00	14,222,173.33	2.73%	13,782,473.33	96.91%	439,700.00
合计	931,010,541.95	100.00%	77,892,821.25	8.37%	853,117,720.70	521,572,620.57	100.00%	55,617,077.69	10.66%	465,955,542.88

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,769,878.00	1,769,878.00	100.00%	收回可能性小
客户 B	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	收回可能性小
客户 C	1,953,185.00	1,953,185.00	100.00%	收回可能性小
客户 D	7,509,597.97	3,749,597.97	49.93%	预计可收回 3,760,000.00 元
合计	12,232,712.02	8,472,712.02	--	--

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	847,075,175.34	42,353,758.79	5.00%
1 年以内小计	847,075,175.34	42,353,758.79	5.00%
1 至 2 年	37,516,499.29	3,751,649.93	10.00%
2 至 3 年	12,328,873.45	3,698,662.04	30.00%
3 至 4 年	2,872,936.30	1,436,468.17	50.00%
4 至 5 年	1,825,376.27	1,460,301.02	80.00%
5 年以上	2,336,143.78	2,336,143.78	100.00%
合计	903,955,004.43	55,036,983.73	6.09%

确定该组合依据的说明：

见本附注“五、重要会计政策及会计估计 11.应收款项”

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 15,277,669.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,000.00 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
----	------

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：无。

**(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	190,114,804.60	20.42	9,505,740.23
第二名	57,882,498.56	6.22	2,894,124.93
第三名	31,513,403.38	3.38	1,575,670.17
第四名	30,009,441.67	3.22	1,500,472.08
第五名	22,519,260.91	2.42	1,125,963.05
合计	332,039,409.12	35.66	16,601,970.46

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无。

**6、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	48,106,774.04	98.50%	21,912,614.82	96.39%
1至2年	395,468.04	0.81%	711,756.97	3.13%
2至3年	338,964.83	0.69%	110,076.93	0.48%
合计	48,841,206.91	--	22,734,448.72	--

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：

无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	款项性质	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	预付货款	7,495,006.46	15.35
第二名	预付货款	6,528,430.68	13.37
第三名	预付货款	4,809,979.10	9.85
第四名	预付货款	3,986,859.12	8.16
第五名	预付货款	3,911,824.35	8.01
合计		26,732,099.71	54.74

其他说明：无。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无。

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：无。

## 9、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	80,637,045.79	99.48%	3,608,038.40	89.53%	77,029,007.39	44,355,315.68	99.06%	2,767,546.40	6.24%	41,587,769.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	421,931.80	0.52%	421,931.80	10.47%		421,931.80	0.94%	421,931.80	100.00%	
合计	81,058,977.59	100.00%	4,029,970.20	100.00%	77,029,007.39	44,777,247.48	100.00%	3,189,478.20	7.12%	41,587,769.28

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	27,998,238.79	1,399,911.93	5.00%
1 年以内小计	27,998,238.79	1,399,911.93	5.00%
1 至 2 年	13,321,480.54	1,332,148.06	10.00%
2 至 3 年	622,532.75	186,759.84	30.00%
3 至 4 年	142,314.33	71,157.17	50.00%
4 至 5 年	505,463.00	404,370.40	80.00%
5 年以上	213,691.00	213,691.00	100.00%
合计	42,803,720.41	3,608,038.40	8.43%

确定该组合依据的说明：

见本附注“五、重要会计政策及会计估计 11.应收款项”

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

无信用风险组合期末余额37,833,325.38元，款项性质主要系合并范围内子公司的往来款、保证金、发行股份购买资产及配套募集资金中介费、出口退税、代扣员工款等。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

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	28,847,670.26		
1年以内小计	28,847,670.26		
1至2年	8,575,355.12		
2至3年	300.00		
3年以上	410,000.00		
合计	37,833,325.38		

## (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 840,492.00 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：无。

## (4) 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	5,265,376.03	3,369,542.92
保证金及押金	70,610,232.03	34,143,295.12
单位往来	4,248,655.33	3,904,194.71

出口退税	301,593.36	2,299,997.67
其他	633,120.84	1,060,217.06
合计	81,058,977.59	44,777,247.48

## (5) 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	合同押金	32,894,970.00	2 年以内	40.58%	
第二名	保证金	21,650,000.00	2 年以内	26.71%	2,165,000.00
第三名	租赁费	3,260,000.00	1 年以内	4.02%	163,000.00
第四名	保证金	2,325,000.00	1 年以内	2.87%	116,250.00
第五名	保证金	2,100,000.00	1 年以内	2.59%	105,000.00
合计	--	62,229,970.00	--	76.77%	2,549,250.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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	35,391,314.66	2,170,555.60	33,220,759.06	44,172,011.48	2,698,750.74	41,473,260.74
在产品	41,472,603.10	2,860,982.29	38,611,620.81	39,955,777.73	3,259,004.57	36,696,773.16

库存商品	94,259,472.54	8,710,423.88	85,549,048.66	90,908,341.72	15,616,995.78	75,291,345.94
低值易耗品	755,047.12	4,172.85	750,874.27	678,336.33	1,884.99	676,451.34
发出商品	19,667,236.36		19,667,236.36	18,698,105.35		18,698,105.35
其他	701,104.37	526,759.35	174,345.02			
合计	192,246,778.15	14,272,893.97	177,973,884.18	194,412,572.61	21,576,636.08	172,835,936.53

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (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	2,698,750.74	385,155.58		913,350.72		2,170,555.60
在产品	3,259,004.57			398,022.28		2,860,982.29
库存商品	15,616,995.78	4,873,541.26		11,780,113.16		8,710,423.88
低值易耗品	1,884.99	3,858.65		1,570.79		4,172.85
发出商品						
其他			526,759.35			526,759.35
合计	21,576,636.08	5,262,555.49	526,759.35	13,093,056.95		14,272,893.97

注：百度积分系报告期新增合并范围子公司万象新动的存货金额。

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：无。	

其他说明：无。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：无。

## 12、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	16,521,123.75	23,491,202.00
合计	16,521,123.75	23,491,202.00

其他说明：无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重分类的增值税等	8,396,731.64	4,908,309.72
预缴的企业所得税	7,073,670.27	6,372,004.32
购买的理财产品	40,000,000.00	90,000,000.00
其他	1,546,005.64	428,777.96
合计	57,016,407.55	101,709,092.00

其他说明：无。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
---	----	------	------	----	----	------	------	----	------------	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明：无。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明：无。

**16、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 品	13,388,416.84		13,388,416.84	31,263,752.97		31,263,752.97	5.72%-8%

未实现融资收益	-3,744,113.27		-3,744,113.27	-6,546,610.53		-6,546,610.53	
合计	9,644,303.57		9,644,303.57	24,717,142.44		24,717,142.44	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
欧曼科技	36,909,03 4.17			3,514,134 .07						40,423,16 8.24	
博图广告	34,181,58 9.04			310,207.6 6						34,491,79 6.70	
昱凯投资	2,000,043 .43			-6.25						2,000,037 .18	
小计	73,090,66 6.64			3,824,335 .48						76,915,00 2.12	
合计	73,090,66 6.64			3,824,335 .48						76,915,00 2.12	

其他说明

(1) 2017年1-6月，公司按照欧曼科技经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的22.00%确认投资收益为3,514,134.07元；

(2) 2017年1-6月，公司按照博图广告经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的21.43%确认投资收益为310,207.66元；

(3) 2017年1-6月，公司按照昱凯投资可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的40.00%确认投资收益为-6.25元。

## 18、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

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无。

## 19、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	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	270,288,137.96	404,706,201.24	17,103,739.24	51,162,395.22	743,260,473.66
2.本期增加金额	545,600.14	590,705.22	1,244,933.58	1,681,021.16	4,062,260.10
(1) 购置		590,705.22	1,244,933.58	1,627,126.65	3,462,765.45
(2) 在建工程转入	545,600.14				545,600.14
(3) 企业合并增加				53,894.51	53,894.51
3.本期减少金额		4,972,398.68	87,263.03	1,705,267.50	6,764,929.21
(1) 处置或报废		4,972,398.68	87,263.03	1,705,267.50	6,764,929.21
4.期末余额	270,833,738.10	400,324,507.78	18,261,409.79	51,138,148.88	740,557,804.55
二、累计折旧					
1.期初余额	17,880,910.45	165,696,082.27	9,810,848.77	26,186,603.66	219,574,445.15
2.本期增加金额	4,296,594.01	18,362,367.12	1,555,247.94	3,990,363.20	28,204,572.27
(1) 计提	4,296,594.01	18,362,367.12	1,555,247.94	3,979,871.42	28,194,080.49
(2) 企业合并增加				10,491.78	10,491.78
3.本期减少金额		2,581,952.72	73,287.66	977,998.79	3,633,239.17
(1) 处置或报废		2,581,952.72	73,287.66	977,998.79	3,633,239.17

4.期末余额	22,177,504.46	181,476,496.67	11,292,809.05	29,198,968.07	244,145,778.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	248,656,233.64	218,848,011.11	6,968,600.74	21,939,180.81	496,412,026.30
2.期初账面价值	252,407,227.51	239,010,118.97	7,292,890.47	24,975,791.56	523,686,028.51

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备	1,013.52
房屋建筑物	5,237,449.69
机械设备	13,736,738.69
运输工具	15,595.38
总计	18,990,797.28

## (5) 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（子公司广东恒润光电有限公司）	172,325,371.80	正在办理过程中
房屋及建筑物（孙公司上海道亮节能照明有限公司）	5,273,932.95	正在办理过程中

其他说明

2015年7月16日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订固定资产借款合同（编号为《借2015固4654宝安》），本公司以位于深圳国际交易广场写字楼1812、1813、1814、1815、1816号房产办理房产证过户手续后提供追加抵押担保，为本公司取得中国建设银行股份有限公司深圳市分行长期借款提供抵押。截止2017年6月30日，该借款余额为23,400,000.00元，期限为2015年7月16日至2025年7月15日。

## 20、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
合同能源管理项目	7,660,759.61		7,660,759.61	3,631,602.14		3,631,602.14
万润科技总部大楼项目	76,174,930.46		76,174,930.46	44,033,199.04		44,033,199.04
惠州日上厂房建设项目	73,834,553.18		73,834,553.18	71,772,920.25		71,772,920.25
湖北万润厂房建设项目	55,294,062.73		55,294,062.73	40,930,449.61		40,930,449.61
重庆万润厂房建设项目	112,660.79		112,660.79	96,210.00		96,210.00
合计	213,076,966.77		213,076,966.77	160,464,381.04		160,464,381.04

## (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
合同能源管理项目		3,631,602.14	7,433,616.76		3,404,459.29	7,660,759.61						其他
万润科	189,160	44,033,1	32,141,7			76,174,9	40.27%					其他

技总部 大楼项目	000.00	99.04	31.42			30.46						
惠州日 上厂房 建设项 目	139,910, 000.00	71,772,9 20.25	2,061,63 2.93			73,834,5 53.18	52.77%					其他
湖北万 润厂房 建设项 目	230,000, 000.00	40,930,4 49.61	14,363.6 13.12			55,294,0 62.73	24.04%					其他
重庆万 润厂房 建设	100,000, 000.00	96,210.0 0	16,450.7 9			112,660. 79	0.11%					其他
合计	659,070, 000.00	160,464, 381.04	56,017,0 45.02		3,404,45 9.29	213,076, 966.77	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：无。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

## 23、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

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、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	合同能源管理项目	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	131,377,180.00	24,527,723.96	613,275.00	57,731,499.02	4,072,915.33	218,322,593.31
2.本期增加金额			15,683,110.69	3,404,459.29	69,803.82	19,157,373.80
(1) 购置					69,803.82	69,803.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加			15,683,110.69			15,683,110.69
(4) 在建工程转入				3,404,459.29		3,404,459.29
3.本期减少金额					414.63	414.63
(1) 处置					414.63	414.63
4.期末余额	131,377,180.00	24,527,723.96	16,296,385.69	61,135,958.31	4,142,304.52	237,479,552.48
二、累计摊销						
1.期初余额	7,715,172.41	5,482,667.74	61,327.53	6,807,968.52	2,135,082.17	22,202,218.37
2.本期增加金额	1,439,525.94	1,731,368.76	10,004,606.82	4,710,503.78	182,302.41	18,068,307.71
(1) 计提	1,439,525.94	1,731,368.76	2,219,079.46	4,710,503.78	182,302.41	10,282,780.35
(2) 企业合并增加			7,785,527.36			7,785,527.36
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,154,698.35	7,214,036.50	10,065,934.35	11,518,472.30	2,317,384.58	40,270,526.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	122,222,481.65	17,313,687.46	6,230,451.34	49,617,486.01	1,824,919.94	197,209,026.40
2.期初账面价值	123,662,007.59	19,045,056.22	551,947.47	50,923,530.50	1,937,833.16	196,120,374.94

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 0%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：无。

## 26、开发支出

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

其他说明：无。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
日上光电	187,961,658.19			187,961,658.19
鼎盛意轩	359,060,789.59			359,060,789.59
亿万无线	265,397,905.89			265,397,905.89
万象新动		504,532,297.44		504,532,297.44
合计	812,420,353.67	504,532,297.44		1,316,952,651.11

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组，该资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。

报告期末，无需计提商誉减值准备。

其他说明

本公司2015年5月完成对深圳日上光电有限公司100%股权收购，使其成为本公司全资子公司。合并成本金额39,000.00万元，购买日深圳日上光电有限公司的可辨认净资产公允价值20,203.83万元，确认商誉18,796.17万元。

本公司于2016年3月完成对北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司的100%股权收购，使其成为本公司全资子公司。合并成本金额41,463.00万元，可辨认净资产公允价值5,556.92万元，确认商誉35,906.08万元。

本公司于2016年3月完成对北京亿万无线信息技术有限公司的100%股权收购，使其成为本公司全资子公司。合并成本金额32,397.00万元，可辨认净资产公允价值5,857.21万元，确认商誉26,539.79万元。

本公司于2017年1月完成对北京万象新动移动科技有限公司的100%股权收购，使其成为本公司全资子公司。合并成本金额56,000.00万元，可辨认净资产公允价值5,546.77万元，确认商誉50,453.23万元。

## 28、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	2,614,083.89	8,485.44	797,702.30		1,824,867.03
厂区改造	1,607,427.06		53,352.00		1,554,075.06
其他	840,525.60		146,091.03		694,434.57
合计	5,062,036.55	8,485.44	997,145.33		4,073,376.66

其他说明

无。

## 29、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	68,187,259.20	13,339,820.89	57,442,184.78	11,137,330.37
内部交易未实现利润	6,378,884.79	1,606,589.58	7,247,790.38	1,714,250.00
可抵扣亏损	15,783,099.32	3,143,544.79	7,415,510.43	1,345,873.02
预计负债	2,087,321.68	501,231.52	2,120,241.29	509,461.42
递延收益	16,862,226.54	2,633,170.76	12,480,614.36	1,958,411.98
管理层业绩奖金	29,521,622.48	3,998,731.03	28,825,159.94	3,824,615.39
合计	138,820,414.01	25,223,088.57	115,531,501.18	20,489,942.18

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	21,656,433.03	3,794,850.72	16,767,054.07	2,570,252.86
固定资产加速折旧	1,346,009.16	336,502.29	1,497,395.48	374,348.87
合计	23,002,442.19	4,131,353.01	18,264,449.55	2,944,601.73

### (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		25,223,088.57		20,489,942.18
递延所得税负债		4,131,353.01		2,944,601.73

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	13,588,919.38	11,361,693.34
资产减值准备	28,008,426.22	22,941,007.19
合计	41,597,345.60	34,302,700.53

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		661,277.68	
2019 年	1,044,322.33	1,301,703.79	
2020 年	4,020,022.38	4,020,022.38	
2021 年	5,470,125.00	5,378,689.49	
2022 年	3,054,449.67		
合计	13,588,919.38	11,361,693.34	--

其他说明：无。

### 30、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	37,122,218.69	7,473,259.27
合计	37,122,218.69	7,473,259.27

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	137,571,808.00	96,400,000.00
信用借款	97,409,130.59	50,000,000.00
合计	234,980,938.59	146,400,000.00

短期借款分类的说明：本公司无已逾期未偿还的短期借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：本公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		707,906.76
银行承兑汇票	238,399,300.84	251,248,331.30
合计	238,399,300.84	251,956,238.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	499,194,956.80	271,014,306.87
1-2 年	1,325,894.45	13,793,482.91
2-3 年	11,862,425.28	5,546,189.04
3 年以上	2,523,016.79	1,830,885.50
合计	514,906,293.32	292,184,864.32

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,688,839.99	26,939,317.12
1-2 年	3,157,078.17	3,155,069.81
2-3 年	633,934.10	474,580.35
3 年以上	660,390.43	406,425.06
合计	38,140,242.69	30,975,392.34

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：无。

### 37、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	38,551,334.00	95,226,235.25	118,591,089.21	15,186,480.04
二、离职后福利-设定提存计划	56,689.59	5,188,207.62	5,150,091.76	94,805.45
三、管理层业绩奖金	28,825,159.94	696,462.54		29,521,622.48
合计	67,433,183.53	101,110,905.41	123,741,180.97	44,802,907.97

#### (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	38,511,057.50	85,880,631.99	109,364,473.60	15,027,215.89
2、职工福利费		4,115,452.89	4,115,452.89	
3、社会保险费	27,078.40	2,082,005.70	2,004,668.42	104,415.68
其中：医疗保险费	23,979.17	1,723,357.36	1,654,542.70	92,793.83
工伤保险费	1,292.01	185,155.58	182,265.64	4,181.95
生育保险费	1,807.22	173,492.76	167,860.08	7,439.90
4、住房公积金	3,180.00	1,396,457.76	1,369,196.26	30,441.50
5、工会经费和职工教育经费	10,018.10	1,751,686.91	1,737,298.04	24,406.97
合计	38,551,334.00	95,226,235.25	118,591,089.21	15,186,480.04

### (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	54,430.23	4,959,214.99	4,925,650.49	87,994.73
2、失业保险费	2,259.36	228,992.63	224,441.27	6,810.72
合计	56,689.59	5,188,207.62	5,150,091.76	94,805.45

其他说明：

日上光电管理层绩效奖金的说明：根据本公司于2014年8月12日与唐伟、新疆天天、方志明、汪力军、冯华、杨子明、陆华、梁俊签署的《业绩补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将日上光电在利润补偿期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给日上光电届时在任的管理层作为业绩奖励”。日上光电历年计提尚未发放的管理层业绩奖励金额3,802,549.45元。

鼎盛意轩管理层绩效奖金的说明：根据本公司于2015年11月2日与苏军签署的《深圳万润科技股份有限公司与苏军之购买资产协议之盈利预测补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将鼎盛意轩在业绩承诺期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给鼎盛意轩届时在任的管理层作为业绩奖励”。鼎盛意轩历年计提尚未发放的管理层业绩奖励金额5,056,267.11元。

亿万无线管理层绩效奖金的说明：根据本公司于2015年11月2日与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《深圳万润科技股份有限公司与廖锦添、方敏、马瑞锋之购买资产协议之盈利预测补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将亿万无线在业绩承诺期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给亿万无线届时在任的管理层作为业绩奖励”。亿万无线历年计提尚未发放的管理层业绩奖励金额 19,966,343.38元。

万象新动管理层绩效奖金的说明：根据本公司于2016年9月2日与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）签署的《深圳万润科技股份有限公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）之购买资产协议之盈利预测补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将万象新动在业绩承诺期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给万象新动届时在任的管理层作为业绩奖励，但业绩奖励总额累计不超过本次交易对价总额的20%（即：11,200.00万元）”。万象新动历年计提尚未发放的管理层业绩奖励金额696,462.54元。另，“应付职工薪酬列示”中的万象新动管理层绩效奖金本期增加696,462.54元为本期合并增加所致。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,870,305.38	7,708,592.77
企业所得税	13,703,993.59	12,217,312.32
城市维护建设税	392,342.39	537,406.64
教育费附加	280,244.56	385,705.34
土地使用税	959,278.40	949,348.12
房产税	1,122,988.11	2,109,494.86
其他	940,456.10	1,457,883.99
合计	21,269,608.53	25,365,744.04

其他说明：无。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：无。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

### 41、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	10,584,897.19	2,922,552.54
员工往来款	2,649,256.68	4,509,630.90
押金、保证金、备用金	7,543,100.00	3,766,146.88

其他	1,426,293.91	1,469,202.94
合计	22,203,547.78	12,667,533.26

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：无。

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无。

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,400,000.00	2,400,000.00
一年内到期的长期应付款	240,782,755.65	83,100,000.00
合计	243,182,755.65	85,500,000.00

其他说明：无。

**44、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	5,670,346.92	5,543,853.55
待结转销项税额	19,843,496.32	4,872.68
合计	25,513,843.24	5,548,726.23

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		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

一年内转入利润表的递延收益明细如下：

负债项目	期初余额	企业合并新增	本期新增补助金额	本期计入利润表金额	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	165,320.04		82,660.02	82,660.02		165,320.04	与资产相关
大功率、高亮度LED光源器件产业化项目*2	500,000.04		250,000.02	250,000.02		500,000.04	与资产相关
半导体照明应用系统技术与示范项目*3	24,599.88		12,299.94	12,299.94		24,599.88	与资产相关
贴片LEDTV背光生产线技术改造*4	99,999.96		49,999.98	49,999.98		99,999.96	与资产相关
新型大功率LED支架与封装技术的研发*5	50,000.04		25,000.02	25,000.02		50,000.04	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*6	560,196.48		280,098.24	280,098.24		560,196.48	与资产相关
高效节能智能化控制LED灯具产业化项目*7	630,000.00		315,000.00	315,000.00		630,000.00	与资产相关
中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目*8	500,000.04		250,000.02	250,000.02		500,000.04	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目*9	36,600.00		18,300.00	18,300.00		36,600.00	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*10	90,579.96		45,289.98	45,289.98		90,579.96	与资产相关
湖北万润基础设施配套费补贴*11	1,092,526.08		546,263.04	546,263.04		1,092,526.08	与资产相关
广告创意标识光效模拟测试平台*12	707,000.04		353,500.02	353,500.02		707,000.04	与资产相关
深圳市产业技术进步资金*13	10,728.24		3,512.33	3,512.33		10,728.24	与资产相关
技术改造项目贷款贴息*14	150,100.68		73,848.03	73,848.03		150,100.68	与资产相关
固定资产贷款贴息补助*15	25,505.40		11,693.27	11,693.27		25,505.40	与资产相关
战略性新兴产业专项资金（基础研究项目补助）*16	30,000.00		15,000.00	15,000.00		30,000.00	与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目*17	348,861.72		438,710.88	438,710.88		348,861.72	与资产相关
新一代信息技术产业化项目*18	222,828.96		98,080.28	98,080.28		222,828.96	与资产相关
50万宝安区产学研科技合作项目*19	52,022.16		41,057.61	41,057.61		52,022.16	与资产相关
14万软件信息化项目*20	27,999.96		13,999.94	13,999.94		27,999.96	与资产相关
技改贷款贴息25万*21	26,394.00		13,637.21	13,637.21		26,394.00	与资产相关
技改贷款贴息100万*22	89,941.20		104,319.53	104,319.53		89,941.20	与资产相关

轨道交通光学照明技术补助200万*23	102,648.67		343,242.78	342,749.41		103,142.04	与资产相关
土地返还款			189,000.00	63,000.00		126,000.00	与资产相关
合计	5,543,853.55		3,574,513.14	3,448,019.77		5,670,346.92	

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	36,410,565.36	21,600,000.00
合计	36,410,565.36	21,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	22,800,000.00	68,400,000.00

其他说明：

应付股权款系根据股权收购约定自万润科技聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计确认鼎盛意轩完成2018年承诺业绩之日起30日内，万润科技向苏军支付2,280.00万元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

## 49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：无。

## 50、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	2,087,321.68	2,120,241.29	LED 照明产品计提产品质量保证金
合计	2,087,321.68	2,120,241.29	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

## 51、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	74,632,065.17	6,300,000.00	3,574,513.14	77,357,552.03	收到政府补助
合计	74,632,065.17	6,300,000.00	3,574,513.14	77,357,552.03	--

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	651,947.40			82,660.02	569,287.38	与资产相关
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目*2	2,063,616.59			250,000.02	1,813,616.57	与资产相关
半导体照明应用系统技术集成与示范项目*3	110,187.05			12,299.94	97,887.11	与资产相关
贴片 LED TV 背光生产线技术改造*4	375,000.20			49,999.98	325,000.22	与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发*5	364,979.99			25,000.02	339,979.97	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*6	4,176,190.19			280,098.24	3,896,091.95	与资产相关
高效节能智能化控制 LED 灯具产业化项目*7	3,679,530.37			315,000.00	3,364,530.37	与资产相关
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目*8	2,878,431.78			250,000.02	2,628,431.76	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目*9	665,158.96			18,300.00	646,858.96	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	553,205.08			45,289.98	507,915.10	与资产相关

发与应用*10						
湖北万润基础设施配套费补贴*11	48,772,513.54			546,263.04	48,226,250.50	与资产相关
广告创意标识光效模拟测试平台*12	4,477,666.52			353,500.02	4,124,166.50	与资产相关
深圳市产业技术进步资金*13	31,749.29			3,512.33	28,236.96	与资产相关
技术改造项目贷款贴息*14	614,054.55			73,848.03	540,206.52	与资产相关
固定资产贷款贴息补助*15	73,532.87			11,693.27	61,839.60	与资产相关
战略性新兴产业专项资金（基础研究项目补助）*16	220,000.00			15,000.00	205,000.00	与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目*17	1,267,349.16			438,710.88	828,638.28	与资产相关
新一代信息技术产业化项目*18	1,317,501.32			98,080.28	1,219,421.04	与资产相关
50 万宝安区产学研科技合作项目*19	296,085.45			41,057.61	255,027.84	与资产相关
14 万软件信息化项目*20	39,666.74			13,999.94	25,666.80	与资产相关
技改贷款贴息 25 万*21	131,751.26			13,637.21	118,114.05	与资产相关
技改贷款贴息 100 万*22	593,478.33			104,319.53	489,158.80	与资产相关
轨道交通光学照明技术补助 200 万*23	1,278,468.53			343,242.78	935,225.75	与资产相关
土地返还款*24		6,300,000.00		189,000.00	6,111,000.00	与资产相关
合计	74,632,065.17	6,300,000.00		3,574,513.14	77,357,552.03	--

其他说明：无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 53、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	802,842,690.00	24,944,320.00				24,944,320.00	827,787,010.00

其他说明：

根据公司2016年9月2日的第三届董事会第二十五次会议、2016年9月22日的2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万润科技股份有限公司向易平川等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1号），公司非公开发行24,944,320股人民币普通股股票，股本变更为人民币827,787,010.00元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2017]第ZI10021号验资报告验证。公司已在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本82,778.701万元，股本82,778.701万元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无。

其他说明：无。

## 55、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）	970,064,130.67	300,692,121.24		1,270,756,251.91
合计	970,064,130.67	300,692,121.24		1,270,756,251.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价的增加主要系向易平川等发行股份购买资产增加股本溢价所致。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	334,676.06	-293,091.41			-293,091.41		41,584.65
外币财务报表折算差额	334,676.06	-293,091.41			-293,091.41		41,584.65
其他综合收益合计	334,676.06	-293,091.41			-293,091.41		41,584.65

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 59、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	31,885,487.09			31,885,487.09
合计	31,885,487.09			31,885,487.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 60、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	366,962,185.24	240,405,177.94

调整后期初未分配利润	366,962,185.24	240,405,177.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,093,728.93	143,307,100.75
减：提取法定盈余公积		4,647,093.45
应付普通股股利	33,111,480.40	12,103,000.00
期末未分配利润	409,944,433.77	366,962,185.24

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。

## 61、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	1,242,303,817.20	1,005,595,322.24	561,756,404.59	390,821,227.30
其他业务	38,381,488.10	33,553,590.86	21,576,295.85	19,105,693.35
合计	1,280,685,305.30	1,039,148,913.10	583,332,700.44	409,926,920.65

## 62、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	2,840,050.27	1,648,880.41
教育费附加	2,028,607.33	1,177,925.48
房产税	1,324,584.48	
土地使用税	1,155,868.12	
车船使用税	24,782.22	
印花税	819,870.73	
文化事业建设费	132,657.85	102,511.39
堤围费	7,735.32	52,623.87
其他	424,310.48	205,607.50
合计	8,758,466.80	3,187,548.65

其他说明：无。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	21,754,912.59	17,508,113.66
广告展会费	1,458,341.64	2,254,810.92
运输费	5,584,395.52	5,117,606.80
差旅招待费	5,199,041.97	4,389,323.49
办公费	1,046,788.31	1,227,211.50
租赁折旧摊销费	2,094,140.76	2,060,919.34
其他	7,575,171.19	5,612,254.57
合计	44,712,791.98	38,170,240.28

其他说明：无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	32,244,766.63	23,759,984.62
职工薪酬费	25,440,193.75	15,534,222.95
折旧及摊销	9,793,521.82	7,256,113.09
差旅招待费	6,002,899.12	3,276,662.14
水电房租物业费	2,955,673.79	2,217,164.45
外聘服务费	5,259,377.50	1,106,436.64
办公费	1,949,369.02	1,616,818.22
其他	1,688,486.91	4,421,643.45
合计	85,334,288.54	59,189,045.56

其他说明：无。

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,573,365.44	5,363,885.61
减：利息收入	4,487,176.63	3,832,370.07
汇兑损益	1,895,981.04	-2,490,118.19
其他	542,817.81	419,930.81

合计	2,524,987.66	-538,671.84
----	--------------	-------------

其他说明：无。

## 66、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	16,103,161.88	1,445,177.26
二、存货跌价损失	5,349,077.15	2,903,582.03
合计	21,452,239.03	4,348,759.29

其他说明：无。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：无。

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,824,335.48	2,949,979.43
购买理财产品产生的收益	1,196,658.28	75,616.44
合计	5,020,993.76	3,025,595.87

其他说明：无。

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,786,893.73	
合计	3,786,893.73	

## 70、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	1,700.00	60,294.70	1,700.00
其中：固定资产处置利得	1,700.00	60,294.70	1,700.00
政府补助	3,307,109.22	4,686,744.45	3,307,109.22
赔偿收入	4,071,383.32		4,071,383.32
其他	90,772.53	27,025.63	90,772.53
合计	7,470,965.07	4,774,064.78	7,470,965.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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*6	深圳市财政委	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		292,398.24	与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发*5	深圳市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		25,000.02	与资产相关
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目*8	国家科学技术部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		250,000.02	与资产相关
高效节能智能化控制 LED 灯具产业化项目*7	深圳市科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		315,000.00	与资产相关
半导体照明应用系统技	深圳市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持	否	否		12,299.94	与资产相关

术集成与示范项目*3	会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目*2	深圳市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		250,000.02	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*1	深圳市财政委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		82,660.02	与资产相关
贴片 LED TV 背光生产线技术改造*4	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		49,999.98	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目*9	国家科学技术部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		23,100.00	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*10	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		470,258.32	与资产相关
深圳市产业技术进步资	深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		5,364.12	与资产相关

金*13			改造等获得的补助					
技术改造贴息补助	深圳市宝安区财政局、深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		117,042.97	与资产相关
固定资产贷款贴息补助*15	深圳市宝安区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		12,752.70	与资产相关
广告创意标识光效模拟测试平台*12	深圳市财政委	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		353,500.02	与资产相关
新一代信息技术产业化项目*18	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		111,414.48	与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目*17	深圳市宝安区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		174,430.86	与资产相关
50万宝安区产学研科技合作项目*19	深圳市宝安区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		26,011.08	与资产相关
14万软件信息化项目*20	深圳市宝安区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,999.98	与资产相关
技术改造贷款贴息	深圳市宝安区财政局、深圳市财政委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		58,167.60	与资产相关

战略性新兴产业专项资金(基础科研项目补助)*16	深圳市宝安区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		15,000.00	与资产相关
湖北万润基础设备配套费补贴*11	仙桃市沙咀街道办事处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	546,263.04	546,263.04	与资产相关
信息化建设补贴	深圳市中小企业服务署	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		110,000.00	与收益相关
2015年深圳市第三批专利资助补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
2015年俄罗斯照明展补贴款及物流费用补贴款	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		13,544.75	与收益相关
文创资金 2015年第二批资助计划贷款贴息	深圳文体旅游局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		440,000.00	与收益相关
深圳市宝安市场监管局宝安分局境外商标5项	深圳市市场监管局宝安分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,500.00	与收益相关
深圳市市场监管局宝安分局国内发明专利1项补助	深圳市市场监管局宝安分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
深圳市市场监管局宝安分局	深圳市市场监管局宝安分局	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		5,000.00	与收益相关

分局 PCT 专利 1 项补助	分局		改造等获得的补助					
深圳市经济贸易和信息化委员会补助	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		99,597.00	与收益相关
2015 提升国际化资金 11-13 批, 加拿大国际照明展览会补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		28,389.00	与收益相关
2015 提升国际化资金 17-20 批, 6 月墨西哥国际电力照明展补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		43,778.00	与收益相关
2015 年第九届土耳其国际品牌照明展补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,720.00	与收益相关
美国国际广告标识展览会补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		34,321.00	与收益相关
2015 年第四届意大利国际照明展补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,289.00	与收益相关
印尼国际照明应用大展补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		43,387.00	与收益相关
土耳其第十一届国际 LED 相关技	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		26,130.00	与收益相关

术应用展补助			扶持政策而获得的补助					
香港国际秋季灯饰展补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		42,535.00	与收益相关
2015 年印度国际 LED 照明展览会补助	深圳市财政委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		24,231.00	与收益相关
计算机软件著作权补贴	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,839.24	与收益相关
生育津贴	深圳市社保局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		43,978.52	与收益相关
财政扶持奖励基金	宿州市高新技术开发区	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		67,293.16	与收益相关
高新技术产业发展专项资金	深圳市财政委	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
关于 2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金项目	深圳市宝安区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		248,700.00	与收益相关

关于广东省 2016 年第一批高新技术企业培育库拟入库企业及奖补项目	深圳市宝安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与收益相关
小升规奖励	惠州市大亚湾区工贸局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	40,000.00		与收益相关
2016 年第四季度税务局退款	德国税务机关	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	134,861.23		与收益相关
深圳市福田区国库支付中心原创研项目补贴款	深圳市福田区国库支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关
出口信用保险保费资助	深圳市光明新区发展和财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	16,026.00	50,480.80	与收益相关
深圳市 LED 产业联合会展会补贴	深圳市 LED 产业联合会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,000.00	与收益相关
境外商标资助补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00	21,000.00	与收益相关
信保扶持/深圳市宝安区	深圳市经济贸易和信息	补助	因符合地方政府招商引资	否	否	452,500.00	328,100.00	与收益相关

经济促进局	化委员会		资等地方性扶持政策而获得的补助					
2016 省级财政补助项目资金	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	748,100.00		与收益相关
其他				否	否	44,387.27	64,239.25	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,307,109.22	4,686,744.45	--

其他说明：无。

## 71、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	2,719,530.26	1,327,375.50	2,719,530.26
其中：固定资产处置损失	2,719,530.26	1,327,375.50	2,719,530.26
对外捐赠	7,800.00	7,800.00	7,800.00
其他	10,038.07	35,171.14	10,038.07
合计	2,737,368.33	1,370,346.64	2,737,368.33

其他说明：无。

## 72、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	17,728,803.78	15,301,336.93
递延所得税费用	-3,759,109.02	-2,607,747.05
合计	13,969,694.76	12,693,589.88

### (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	92,295,102.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,073,775.61

子公司适用不同税率的影响	-9,012,080.50
调整以前期间所得税的影响	-158,497.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,129,704.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-145,423.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	763,612.42
权益法核算投资收益免税影响	-956,083.87
税收优惠影响	-710,315.31
视同销售的影响	2,793.28
预期所得税税率变化的影响	-17,789.49
所得税费用	13,969,694.76

其他说明：无。

### 73、其他综合收益

详见附注 57。

### 74、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	4,487,176.63	1,033,001.26
收到与财政拨款有关的现金	3,606,095.91	1,505,343.00
收到的押金、保证金	3,776,953.12	698,600.01
收到与其他经营有关的现金	8,692,553.85	4,087,394.71
合计	20,562,779.51	7,324,338.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与销售费用有关的现金	20,863,738.63	18,371,019.83
支付其他与管理费用有关的现金	32,892,014.97	11,397,803.24
支付与手续费等有关的现金	542,817.81	525,565.51
支付押金、保证金等	36,466,936.91	19,153,956.90

支付与其他经营有关的现金	7,891,713.90	3,612,077.82
合计	98,657,222.22	53,060,423.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的赎回	180,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助	6,300,000.00	
合计	186,300,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

### (4) 支付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
购买理财产品	130,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

### (5) 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
收回银行承兑保证金	23,165,414.25	
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
发行权益性证券的交易费用		4,240,677.79
合计	25,165,414.25	4,240,677.79

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

### (6) 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
支付其他货币资金-保证金等	17,947,536.87	26,519,355.96
非公开发行中介费	1,364,944.32	2,950,000.00
合计	19,312,481.19	29,469,355.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

## 75、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	78,325,407.66	62,784,581.98
加：资产减值准备	21,452,239.03	4,348,759.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,194,080.49	27,997,011.18
无形资产摊销	10,282,780.35	4,947,334.76
长期待摊费用摊销	997,145.33	1,353,287.83
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）	2,717,830.26	1,267,080.80
财务费用（收益以“-”号填列）	4,100,431.44	5,363,885.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,020,993.76	-3,025,595.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,971,464.47	-2,272,479.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-787,644.55	-175,471.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,287,951.64	-13,765,882.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-268,824,025.55	9,450,451.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,583,427.14	-12,259,332.78
经营活动产生的现金流量净额	-12,238,738.27	86,013,631.36
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	350,365,645.01	549,261,530.54
减：现金的期初余额	452,289,049.40	254,512,898.41
现金及现金等价物净增加额	-101,923,404.39	294,748,632.13

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	111,917,244.35
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,388,432.14
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	109,528,812.21

其他说明：无。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无。

### (4) 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	350,365,645.01	452,289,049.40
其中：库存现金	351,943.11	610,586.82
可随时用于支付的银行存款	350,013,701.90	451,678,462.58
三、期末现金及现金等价物余额	350,365,645.01	452,289,049.40

其他说明：无。

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

## 77、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	21,987,977.27	保函保证金、银行承兑汇票保证金等
固定资产	54,513,087.99	以深圳国际交易广场写字楼 1812-1816 抵押取得中国建设银行股份有限公司深圳市分行长期借款

无形资产	11,627,642.36	以光明万润科技总部大楼 A646-0057 号工业用地抵押取得中国银行股份有限公司深圳福田支行长期借款
合计	88,128,707.62	--

其他说明：无。

## 78、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
货币资金	--	--	8,961,515.06
其中：美元	965,872.06	6.774400	6,543,203.68
欧元	278,773.97	7.749600	2,160,386.76
港币	293,795.64	0.867920	254,991.11
日元	7,337.94	0.060485	443.84
卢布	1,350.00	0.114201	154.17
迪拉姆	715.00	1.844510	1,318.82
澳元	100.00	5.209900	520.99
新西兰元	100.00	4.956900	495.69
应收账款	--	--	92,431,523.89
其中：美元	11,687,072.39	6.7744	79,172,903.20
欧元	35,395.21	7.7496	274,298.72
港币	14,960,275.11	0.86792	12,984,321.97
应付账款		--	2,024,323.92
其中：美元	228,298.03	6.774400	1,546,582.17
港币	550,444.45	0.867920	477,741.75
预收账款			12,131,006.28
其中：美元	1,664,930.12	6.774400	11,278,902.60
欧元	46,016.65	7.749600	356,610.63
港币	570,897.15	0.867920	495,493.05

其他说明：无。

(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

日上LED股份有限公司	美国加利福尼亚州	美元
日上LED（德国）股份有限公司	德国哈根市	欧元
万润光电股份有限公司	香港	人民币

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

## 80、其他

无。

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
万象新动	2017年01月31日	560,000,000.00	100.00%	股权和现金	2017年01月31日	本公司获得对万象新动的控制权		

其他说明：无。

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	万象新动
--现金	224,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	336,000,000.00
合并成本合计	560,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,467,702.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	504,532,297.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：

公司发行股份及支付现金并募集配套资金收购万象新动100%股权，需支付对价560,000,000.00元，可辨认净资产公允价值55,467,702.56元，确认商誉504,532,297.44元。

其他说明：无。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	万象新动	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,388,432.14	2,388,432.14
应收款项	119,768,509.63	119,768,509.63
存货	4,881,921.23	4,881,921.23
预付账款	11,993,982.15	11,993,982.15
其他应收款	6,215,085.40	6,215,085.40
固定资产及无形资产	7,940,986.06	43,402.73
递延所得税资产	1,761,681.92	1,761,681.92
应付款项	78,329,483.39	78,329,483.39
递延所得税负债	1,974,395.83	
预收账款	4,591,047.11	4,591,047.11
应付职工薪酬	1,021,816.45	1,021,816.45
应交税费	7,054,711.40	7,054,711.40
其他应付款	895,717.26	895,717.26
其他流动负债	5,615,724.53	5,615,724.53
净资产	55,467,702.56	49,544,515.06
取得的净资产	55,467,702.56	49,544,515.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

万象新动可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据上海申威资产评估有限公司出具沪申威评报字（2016）第0517号《评估报告》，按照2016年6月30日的资产基础法评估值进行持续计量至购买日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：无。

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：无。

其他说明：无。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无。

其他说明：无。

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无。

**4、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

## 5、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：

2017年1月13日，公司召开第三届董事会第三十次会议，同意公司控股子公司深圳万润节能有限公司之控股子公司北京万润阳光能源管理有限公司自筹资金人民币1,000.00万元投资设立全资子公司昆明万润阳光能源科技有限公司，该公司已于2017年3月21日成立。

2017年4月，本公司之全资子公司北京万象新动移动科技有限公司投资设立霍尔果斯万象新动网络科技有限公司，注册资本为人民币100.00万元，本公司自霍尔果斯万象新动网络科技有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2017年6月，本公司联合李永强等人投资设立云南万润新能源有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司自云南万润新能源有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

## 6、其他

无。

## 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	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100.00%		设立
恒润光电	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00%		设立
云南万润	云南省昆明市	云南省昆明市	综合	62.00%		设立
万润节能	广东省深圳市	广东省深圳市	综合	60.00%		设立
金万润	北京市	北京市	综合	65.00%		设立
湖北万润	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		设立
日上光电	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00%		非同一控制企业合并
美国日上	美国	美国加利福尼亚州	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
德国日上	德国	德国哈根市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
北京日盛	北京市	北京市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
惠州日上	广东省惠州市	广东省惠州市	制造业		100.00%	非同一控制企业合并
上海道亮	上海市	上海市	贸易		100.00%	非同一控制企业

						合并
长春万润	吉林省长春市	吉林省长春市	制造业		72.00%	设立
重庆万润	重庆市	重庆市	制造业		100.00%	设立
鼎盛意轩	北京市	北京市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
亿万无线	北京市	北京市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
天游网络	广东省深圳市	广东省深圳市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
星通网讯	广东省深圳市	广东省深圳市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
万润翠璟	重庆市	重庆市	综合		42.00%	设立
万润阳光	北京市	北京市	综合		42.00%	设立
万润汇通	广东省深圳市	广东省深圳市	综合		60.00%	设立
昆明万润	云南省昆明市	云南省昆明市	综合		42.00%	设立
宿州天游	安徽宿州市	安徽宿州市	互联网		100.00%	设立
万象新动	北京市	北京市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
霍尔果斯万象	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	互联网		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

## (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	35.00%	380,717.45		3,064,211.71
万润节能	40.00%	899,539.94		21,097,859.14
长春万润	28.00%	383,889.19		11,124,014.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

## (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	14,558,736.29	5,730,254.14	20,288,990.43	11,176,657.70		11,176,657.70	16,138,981.93	6,444,562.25	22,583,544.18	14,558,975.58		14,558,975.58
万润节能	34,805,784.68	24,946,676.52	59,752,461.20	8,554,332.35		8,554,332.35	33,829,497.18	20,387,000.24	54,216,497.42	5,267,218.41		5,267,218.41
长春万润	29,905,939.06	43,837,815.42	73,743,754.48	33,079,907.17	935,225.75	34,015,132.92	33,351,015.85	26,919,082.49	60,270,098.34	20,634,041.07	1,278,468.53	21,912,509.60

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	7,000,067.10	1,087,764.13	1,087,764.13	793,512.25	4,861,762.03	252,119.83	252,119.83	-4,632,948.86
万润节能	10,116,702.92	2,248,849.84	2,248,849.84	5,446,458.50	5,067,725.44	767,402.29	767,402.29	759,485.13
长春万润	8,804,331.33	1,371,032.82	1,371,032.82	15,256,796.86	1,280,212.65	-993,986.48	-993,986.48	-4,194,434.78

其他说明：无。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
欧曼科技	广东省中山市	广东省中山市	制造业	22.00%		权益法核算
博图广告	广东省深圳市	广东省深圳市	服务业	21.43%		权益法核算
昱凯投资	广东省深圳市	广东省深圳市	服务业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		

其他说明：无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	欧曼科技	博图广告	欧曼科技	博图广告
流动资产	104,238,195.46	90,243,137.65	80,016,229.98	103,136,401.77
非流动资产	99,325,707.70	420,130.92	97,070,218.78	246,265.25
资产合计	203,563,903.16	90,663,268.57	177,086,448.76	103,382,667.02
流动负债	93,781,796.38	26,909,591.71	87,596,413.08	41,083,933.93
非流动负债	12,098,113.32		7,780,010.30	
负债合计	105,879,909.70	26,909,591.71	95,376,423.38	41,083,933.93
少数股东权益		12,301.07		4,896.54
归属于母公司股东权益	97,683,993.46	63,741,375.79	81,710,025.38	62,293,836.55
按持股比例计算的净资产份额	21,490,478.56	13,659,776.83	17,976,205.58	13,349,569.17
对联营企业权益投资的账面价值	40,423,168.24	34,491,796.70	36,909,034.17	34,181,589.04
营业收入	119,235,544.52	31,717,969.19	79,159,893.76	38,121,448.22

净利润	14,316,080.46	1,888,060.46	10,976,388.16	3,809,796.18
综合收益总额	14,316,080.46	1,888,060.46	10,976,388.16	3,809,796.18

其他说明：无。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无。

其他说明：无。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

## 6、其他

## 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2017年6月30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100个基点，则本公司的净利润将减少或增加205.34万元（2016年12月31日：127.80万元）。

#### (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，2017年上半年及2016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	期末余额				期初余额			
	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	6,543,203.68	254,991.11	2,163,320.27	8,961,515.06	19,520,686.02	10,904,902.94	1,199,106.07	31,624,695.03
应收账款	79,172,903.20	12,984,321.97	274,298.72	92,431,523.89	116,256,343.90	12,274,084.90	2,035,627.50	130,566,056.30
其他应收款	-	-	-	-	23,424.86		90,258.56	113,683.42

小计	85,716,106.88	13,239,313.08	2,437,618.99	101,393,038.95	135,800,454.78	23,178,987.84	3,324,992.13	162,304,434.75
外币金融 负债								
应付账款	1,546,582.17	477,741.75	-	2,024,323.92	707,983.08	691,475.57		1,399,458.65
其他应付款	-	-	-	-				-
预收账款	11,278,902.60	495,493.05	356,610.63	12,131,006.28	11,804,321.34	539,094.14	375,499.74	12,718,915.22
小计	12,825,484.77	973,234.80	356,610.63	14,155,330.20	12,512,304.42	1,230,569.71	375,499.74	14,118,373.87
净额	72,890,622.11	12,266,078.28	2,081,008.36	87,237,708.75	123,288,150.36	21,948,418.13	2,949,492.39	148,186,060.88

于2017年6月30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5%，则公司将减少或增加净利润370.76万元（2016年12月31日：629.79万元）。

### （三）流动性风险

流动性风险，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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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

无。

本企业最终控制方是李志江、罗小艳、李驰。

其他说明：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：1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益：2、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
唐伟	本公司之副董事长、股东

李镛	本公司副董事长、股东唐伟之配偶
易平川	本公司之董事、股东

其他说明：2017 年 7 月 26 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，选举易平川为公司第四届董事会董事。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
欧曼科技	采购原材料				2,108.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧曼科技	销售产品	5,480,065.50	6,642,309.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期销售的定价依据：本公司与欧曼科技协议价格。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐伟、李镛	60,000,000.00	2015年07月08日	2019年07月06日	否
唐伟、李镛	45,000,000.00	2016年09月09日	2019年09月08日	否
唐伟	45,000,000.00	2016年09月18日	2019年12月31日	否
唐伟	100,000,000.00	2017年02月06日	2020年02月05日	否
唐伟、李镛	30,000,000.00	2017年01月17日	2019年08月14日	否
唐伟、李镛	30,000,000.00	2017年02月21日	2019年09月22日	否

关联担保情况说明

上述担保期限均自对应的担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 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	4,175,703.26	3,465,257.37
----------	--------------	--------------

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	欧曼科技	3,347,993.40	167,399.67	3,123,906.99	168,026.15
应收票据	欧曼科技	6,726,969.50		8,522,848.80	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欧曼科技		1,332.00
其他应付款	易平川	2,000,000.00	

**7、关联方承诺**

2014年8月12日，公司与唐伟等签署《深圳万润科技股份有限公司与唐伟等八方之业绩补偿协议》，唐伟等八方承诺：日上光电2014年、2015年、2016年、2017年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,000万元、4,050万元、5,265万元、6,581万元。

广东欧曼科技股份有限公司原股东共同承诺：广东欧曼科技股份有限公司2015年实现净利润不低于1,500万元；2016年实现净利润不低于1,950万元，且净利润增长率同比2015年达到30%；2017年实现净利润不低于2,535万元，且净利润增长率同比2016年达到30%。

北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司原股东苏军作为业绩补偿义务人承诺，北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司2015年度、2016年度、2017年度、2018年度经本公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于3,000.00万元、3,900.00万元、5,070.00万元、5,830.50万元。

北京亿万无线技术有限公司原股东廖锦添、方敏及马瑞锋共同承诺：北京亿万无线技术有限公司2015年度、2016年度、2017年度经本公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于2,500.00万元、3,250.00万元、4,225.00万元。

2016年9月2日，公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）签署盈利预测补偿协议，易平川及余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）共同承诺：万象新动2016年、2017年、2018年、2019年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于4,000万元、5,200万元、6,760万元、7,774万元。

## 8、其他

无。

## 十三、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

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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

股利分配：根据公司章程的规定，本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百分之四十。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造业	互联网广告传媒行业	分部间抵销	合计
资产总计	3,605,088,655.54	717,168,007.70	-219,564,684.46	4,102,691,978.78
负债总计	1,131,618,079.98	435,023,828.09	-40,455,677.38	1,526,186,230.69
主营业务收入	468,617,287.11	773,686,530.09		1,242,303,817.20
主营业务成本	337,917,451.11	667,677,871.13		1,005,595,322.24
毛利	130,699,836.00	106,008,658.96		236,708,494.96

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,232,712.02	12.12%	8,472,712.02	69.26%	3,760,000.00	12,247,712.02	9.79%	8,487,712.02	69.30%	3,760,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,992,072.25	74.29%	7,740,395.61	10.32%	67,251,676.64	99,027,678.55	79.15%	7,579,631.31	7.65%	91,448,047.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,713,785.27	13.59%	13,274,085.27	96.79%	439,700.00	13,836,617.83	11.06%	13,396,917.83	96.82%	439,700.00
合计	100,938,569.54	100.00%	29,487,192.90	29.21%	71,451,376.64	125,112,008.40	100.00%	29,464,261.16	23.55%	95,647,747.24

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,769,878.00	1,769,878.00	100.00%	收回可能性小
客户 B	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	收回可能性小
客户 C	1,953,185.00	1,953,185.00	100.00%	收回可能性小
客户 D	7,509,597.97	3,749,597.97	49.93%	预计可收回 3,760,000.00 元
合计	12,232,712.02	8,472,712.02	--	--

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	24,279,818.88	1,213,990.94	5.00%
1 年以内小计	24,279,818.88	1,213,990.94	5.00%
1 至 2 年	2,023,277.20	202,327.72	10.00%
2 至 3 年	5,720,339.52	1,716,101.86	30.00%
3 至 4 年	2,236,606.18	1,118,303.09	50.00%
4 至 5 年	1,560,562.86	1,248,450.29	80.00%
5 年以上	2,241,221.71	2,241,221.71	100.00%
合计	38,061,826.35	7,740,395.61	20.34%

确定该组合依据的说明：无。

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：

无信用风险组合期末余额 36,930,245.90 元，为应收本公司合并范围内的子公司的货款。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

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	31,003,679.00		
1年以内小计	31,003,679.00		
1至2年	1,062,537.00		
2至3年	4,864,029.90		
合计	36,930,245.90		

## (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 37,931.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,000.00 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
------	---------	------

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：无。

## (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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	31,003,679.00	30.72	
第二名	7,509,597.97	7.44	3,749,597.97
第三名	5,926,566.90	5.87	
第四名	5,734,819.40	5.67	287,396.17
第五名	4,097,879.00	4.06	204,893.95

合计	54,272,542.27	53.76	4,241,888.09
----	---------------	-------	--------------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

## 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	205,443,643.45	99.80%	64,305.80	0.03%	205,379,337.65	186,001,655.80	99.77%	108,616.53	0.06%	185,893,039.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	421,931.80	0.20%	421,931.80	100.00%	0.00	421,931.80	0.23%	421,931.80	100.00%	
合计	205,865,575.25	100.00%	486,237.60	0.24%	205,379,337.65	186,423,587.60	100.00%	530,548.33	0.28%	185,893,039.27

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 年以内小计	859,512.90	42,975.65	5.00%
1 至 2 年	154,680.00	15,468.00	10.00%
2 至 3 年	19,540.49	5,862.15	30.00%

合计	1,033,733.39	64,305.80	6.22%
----	--------------	-----------	-------

确定该组合依据的说明：

无。

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

无信用风险组合期末余额204,409,910.06元，款项性质主要系合并范围内子公司的往来款、保证金、发行股份购买资产及配套募集资金中介费、出口退税、代扣员工款等。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

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	145,973,717.69		
1年以内小计	145,973,717.69		
1至2年	58,436,192.37		
合计	204,409,910.06		

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 44,310.73 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
------	---------	------

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：无。

## (4) 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
保证金及押金	758,340.49	1,982,230.05
单位往来	457,811.80	1,636,048.26
合并范围内应收单位款	204,242,386.83	182,468,606.04
其他	407,036.13	336,703.25
合计	205,865,575.25	186,423,587.60

## (5) 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	86,572,510.31	1 年以内	42.05%	
第二名	关联方往来款	53,384,290.21	1 年以内	25.93%	
第三名	关联方往来款	30,407,657.65	1 年以内	14.77%	
第四名	关联方往来款	30,381,846.56	1 年以内	14.76%	
第五名	关联方往来款	2,078,085.48	1 年以内	1.01%	
合计	--	202,824,390.21	--	98.52%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

## 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	1,996,113,519.18		1,996,113,519.18	1,424,753,519.18		1,424,753,519.18
对联营、合营企业投资	76,915,002.12		76,915,002.12	73,090,666.64		73,090,666.64
合计	2,073,028,521.30		2,073,028,521.30	1,497,844,185.82		1,497,844,185.82

## (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	458,466.22			458,466.22		
恒润光电	229,195,052.96			229,195,052.96		
万润节能	30,000,000.00			30,000,000.00		
金万润	6,500,000.00			6,500,000.00		
湖北万润	30,000,000.00			30,000,000.00		
日上光电	390,000,000.00			390,000,000.00		
鼎盛意轩	414,630,000.00	9,500,000.00		424,130,000.00		
亿万无线	323,970,000.00			323,970,000.00		
万象新动		560,000,000.00		560,000,000.00		
云南万润		1,860,000.00		1,860,000.00		
合计	1,424,753,519.18	571,360,000.00		1,996,113,519.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
欧曼科技	36,909,034.17			3,514,134.07						40,423,168.24	

博图广告	34,181,589.04			310,207.66						34,491,796.70	
昱凯投资	2,000,043.43			-6.25						2,000,037.18	
小计	73,090,666.64			3,824,335.48						76,915,002.12	
合计	73,090,666.64			3,824,335.48						76,915,002.12	

### (3) 其他说明

无。

## 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	66,268,295.09	58,290,261.20	105,142,078.50	86,463,359.12
其他业务	9,359,006.82	9,135,463.41	8,888,997.97	8,650,881.16
合计	75,627,301.91	67,425,724.61	114,031,076.47	95,114,240.28

其他说明：无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,824,335.48	2,949,979.43
购买理财产品产生的收益	1,086,595.38	
合计	4,910,930.86	2,949,979.43

## 6、其他

无。

## 十八、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	-2,717,830.26	
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）	7,094,002.95	
委托他人投资或管理资产的损益	1,196,658.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,144,317.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,056,603.77	
减：所得税影响额	1,810,008.99	
少数股东权益影响额	335,877.09	
合计	5,529,658.90	--

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	3.07%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.08	0.08

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

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

深圳万润科技股份有限公司

法定代表人：李志江

2017年8月7日