



**深圳万润科技股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
唐伟	董事	出差	邵立伟

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

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 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
万润互动	指	深圳万润互动信息技术有限公司，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
上海源恒	指	上海源恒节能设备有限公司，万润翠璟控股子公司
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
深圳天游	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，深圳天游全资子公司
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

信立传媒	指	杭州信立传媒广告有限公司，本公司全资子公司
新疆信立	指	新疆信立传视传媒广告有限公司，信立传媒全资子公司
杭州橙思	指	杭州橙思众想文化创意有限公司，信立传媒全资子公司
杭州传视	指	杭州传视广告有限公司，信立传媒全资子公司
橙思投资	指	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙），信立传媒原股东
信立投资	指	杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙），信立传媒原股东
信传投资	指	杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙），信立传媒原股东
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
中筑天佑	指	广东中筑天佑美学灯光有限公司，本公司控股子公司
中照网	指	广东中照网传媒有限公司，中筑天佑控股子公司
中照睿光照明	指	广东中照睿光照明设计有限公司，中筑天佑全资子公司
中照睿光科技	指	青岛中照睿光科技有限公司，中筑天佑全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 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

## 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
变更后的股票简称（如有）	无		
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	
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	
电话	0755-33378926	
传真	0755-33378925	
电子信箱	wanrun@mason-led.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	深圳市光明新区凤凰街道光侨大道 2519 号
公司注册地址的邮政编码	518107
公司办公地址	深圳市福田区福华路北深圳国际交易广场 1812-1816 号
公司办公地址的邮政编码	518046
公司网址	www.masonled.com
公司电子信箱	wanrun@mason-led.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 07 月 28 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn
---------------------	-------------------

## 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 2017 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

2018 年 1 月，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等五方合计发行 53,458,368 股股份及支付现金购买信立传媒股权，公司总股本增加至 881,245,378 股，详见巨潮资讯网 2018 年 1 月 25 日登载的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》及摘要。

2018 年 5 月，公司 2018 年股权激励计划之限制性股票首次授予 2,136 万股完成登记及上市，公司总股本增加至 902,605,378 股，详见巨潮资讯网 2018 年 5 月 11 日登载的《关于 2018 年股权激励计划限制性股票首次授予完成的公告》。

2018 年 7 月，公司已办理完毕注册资本变更的工商备案手续，详见巨潮资讯网 2018 年 7 月 28 日登载的《关于完成工商变更（备案）登记的公告》。

## 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）	2,155,631,690.42	1,280,685,305.30	68.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,727,474.37	76,093,728.93	32.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,111,423.62	70,564,070.03	34.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-113,179,836.12	-12,238,738.27	-824.77%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
加权平均净资产收益率	3.23%	3.07%	0.16%
	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）	5,685,630,630.97	4,307,207,212.66	32.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,240,136,759.43	2,600,744,885.56	24.58%

## 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）	12,309,689.88	
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）	7,931,073.01	
委托他人投资或管理资产的损益	415,251.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-13,398,929.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,769.55	
减：所得税影响额	1,469,047.72	
少数股东权益影响额（税后）	285,756.50	
合计	5,616,050.75	--

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 光源器件封装、照明业务、照明工程设计及施工业务和广告传媒业务。

#### （一）LED 业务

公司全资子公司恒润光电、日上光电及控股子公司中筑天佑从事 LED 相关业务。

##### 1、LED 主要业务及经营模式

恒润光电主要从事 LED 中游光源器件封装及下游照明产品业务，主要产品有直插式 LED、贴片式 LED、LED 背光模组和 LED 灯管、LED 路灯、LED 地铁灯、LED 筒灯等照明灯具，广泛应用于家电、智能家居、玩具、数码产品、车载产品等显示指示领域以及中高端灯饰、高光效节能灯具等商业照明、市政照明、地铁照明领域。日上光电主要专注于 LED 广告标识照明、灯带照明和景观亮化照明细分市场，主要产品包括 LED 灯带、LED 模组、LED 面板灯等。

报告期内，恒润光电及日上光电主要业务较 2017 年度未发生重大变化，具体可参见 2017 年年报。

于报告期内收购的控股子公司中筑天佑专注于城市夜景环境规划、建筑照明光环境设计、绿色照明技术研发、照明设备及控制系统集成、城市及道路照明工程专业总承包等领域，是景观、文旅、体育美学灯光服务商。中筑天佑拥有城市及道路照明工程专业承包一级资质，其全资子公司广东中照睿光照明设计有限公司拥有照明工程专项设计甲级资质，俗称“双甲”资质，是目前国内同时拥有上述两项资质的少数企业之一。此外，中筑天佑还拥有电子与智能化工程专业承包一级资质，同时也是“亚奥理事会”照明及服务的合作伙伴，为“亚洲奥林匹克运动会”等国际大型赛事提供专业美学灯光服务，并获评成为广东省美学灯光工程技术研究中心。

##### 2、LED 行业发展趋势及业绩驱动因素

LED 产业分为上中下游三个板块，上游芯片领域市场集中度较高，公司专注中、下游两个领域，即 LED 封装及照明业务，定位于中高端的产品、技术及市场。早期 LED 照明的推广受到发光效率低、使用成本高等因素制约，近年来随着技术进步、发光效率提升、综合成本降低以及政府大力推广节能政策，LED 通用照明迎来快速发展阶段，国内 LED 市场逐步回暖，2017 年 LED 行业总体规模同比增长 20%左右，预计 2018 年行业仍将保持比较稳定的增长。我国 LED 照明市场渗透率已从 2011 年的 1%提升至 2016 年的 42%，超过了全球市场的渗透率水平。根据国家半导体照明工程研发及产业联盟数据显示，我国 LED 通用照明市场产值从 2010 年的约 190 亿元增长至 2016 年的 2,040 亿元，CAGR 达到 48.53%。

在光源器件封装领域，公司拥有康佳、创维、三雄极光、科沃斯等知名品牌客户；在应用照明领域，客户主要集中在大型企业、商超连锁和市政工程，公司为多地的地铁、道路照明以及商超、百货大楼照明提供服务。近年来公司中标深圳地铁、东莞地铁、青岛地铁、西安地铁等大型项目，在西南地区中标多个千万级城市景观亮化工程，于报告期内参与成都地铁、宁波地铁、苏州地铁、深圳南山路灯项目、贵阳东北城市干道道路工程照明项目。通过收购中筑天佑，公司正式切入照明设计和照明施工领域，提升了 LED 照明方面尤其是市政工程、景观照明的市场竞争力，提高了大型照明工程项目的承揽能力，在照明市场细分领域的行业地位有所提高，在 LED 行业形成了全产业链布局，并发挥公司 LED 业务上下游协同效应，从而增强公司 LED 业务的综合实力。

#### （二）广告传媒业务

近年来，公司通过外延并购顺利收购鼎盛意轩、亿万无线、万象新动和信立传媒，逐步形成新兴互联网广告营销与传统电视媒体广告营销相结合的“双屏”体系。

##### 1、广告传媒主要业务及经营模式

全资子公司鼎盛意轩、亿万无线、万象新动为互联网广告公司，信立传媒为电视广告公司。

鼎盛意轩专注于家居装饰垂直行业的互联网广告服务、大数据服务和新媒体服务，为装修、橱柜、卫浴、照明、地板等家居细分行业提供一站式的优化或整合方案，目前是百度核心代理商，360 及搜狗家居装饰行业独家代理，腾讯微信朋友圈北方区家居装饰行业独家代理；亿万无线主营移动互联网广告业务，依托互联网媒体渠道资源、移动智能终端，提供一站式无线营销和无线广告投放咨询、执行服务；万象新动核心业务为精准广告投放和移动应用分发，现已是腾讯应用宝、手机 QQ 浏览器、小米、华为、天天快报、广点通、快手等知名媒体的核心代理商。

于报告期内收购的全资子公司信立传媒的核心业务是提供电视媒介代理与内容营销相结合的电视媒体广告服务和数字营销服务。信立传媒拥有老板电器、广汽本田、广州丰田、比亚迪、多益网络、东阳光集团等优质客户资源，同时具备良好的渠道资源，其合作的电视媒体主要为国内影响力较大、广告投放规模领先的一线卫视（如浙江卫视、湖南卫视、江苏卫视等）和央视。通过收购信立传媒，公司进一步拓展了广告传媒产业的客户资源和媒体资源，实现了传统广告媒体和互联网媒体的“双屏”格局。

## 2、广告传媒业市场趋势及业绩驱动因素

互联网广告作为重要的营销手段，近年来一直在高速发展，互联网广告由于形式多样、互动性强、易于评估等特点，更容易得到市场的青睐。据知名市场研究公司 eMarketer 的趋势预测，国内数字营销广告费用将从 2017 年的 542 亿美元上升到 2018 年的 693 亿美元，平均增速达到 30%。

根据 CTR 媒介智讯数据，2017 年度全媒体广告市场（含互联网）广告刊例花费同比增长 4.3%，结束两年连降，回归近年最好水平，主要得益于新一轮消费升级趋势下品牌广告主加大投放，尤其是传统媒体广告投入止跌回升，全年同比增长 0.2%，电视、电台等媒体实现逆转，逐步回归正增长。

各家广告传媒子公司在各自媒介领域以及部分行业客户具备专业优势，公司正加大力度对互联网搜索引擎、移动互联网、电视媒体以及户外活动等多种渠道媒介整合，也将进一步对汽车、家居、家用电器、互联网、游戏等行业大客户广告主整合，促进各广告传媒子公司之间资源、业务、管理等方面优势互补，从而产生协同效应，形成“小而美”的广告生态圈闭环，并全面提升公司在广告传媒行业的综合竞争力。

## 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	无重大变化
商誉	较年初增加 758,137,495.77 元，增幅 68.08%，主要系报告期将中筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致
应收账款	较年初增加 691,597,013.33 元，增幅 72.71%，主要系报告期将中筑天佑和信立传媒纳入合并范围所致
预付账款	较年初增加 129,844,853.82 元，增幅 190.89%，主要系报告期将中筑天佑、信立传媒纳入合并范围及预付款增加所致
货币资金	较年初减少 138,293,761.41 元，降幅-30.31%，主要系报告期收购中筑天佑、信立传媒股权以自有资金支付股权对价款所致

## 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

### 1、清晰的“双主业”发展战略

通过对国内广告标识照明行业领军企业日上光电的收购，公司开始向 LED 产业下游应用拓展，并做好了以广告标识照明为桥梁向广告传媒行业延伸的准备；鼎盛意轩、亿万无线和万象新动的收购，实现了公司在移动互联网广告传媒领域的战略布局；收购信立传媒，进一步完善了广告传媒的全产业链。通过收购具有“双甲”资质的中筑天佑，公司在 LED 板块实现了集封装、照明产品制造、照明工程设计及照明工程施工为一体的全方位布局。在清晰的战略指引下，公司通过五年的努力，实现了目前 LED 与广告传媒行业双轮驱动的局面，发挥 LED 制造和广告传媒服务的各自优势并形成内部资源整合及共享，实现上市公司整体盈利水平的稳步、持续提升。

### 2、LED 板块产品质量、专业资质及内部协同优势

公司作为 LED 行业上市公司，产品、技术一直定位于中高端，在业内口碑良好，服务的客户对公司产品和服务有很高的认可度。经过多年的创新和实践，公司在 LED 行业的封装领域、广告标识照明领域领域具有很强的比较优势，地铁照明和路灯照明产品在业内处于领先地位。

公司收购了国内为数不多的同时具有“双甲”资质的中筑天佑后，在 LED 应用领域有了更进一步的延伸，在产品质量和专业资质的保证下，公司内部的协同效应显现，进一步提高了公司自身的核心竞争力，尤其在景观亮化业务上的市场竞争力。

### 3、广告传媒“小而美”

公司旗下的四家广告传媒子公司已形成集上游创意策划、中游数据挖掘及技术平台、下游媒体资源为一体的广告传媒全产业链，同时，四家子公司分处于四个细分行业，易于资源共享，产生协同效应。例如，鼎盛意轩的家居装饰行业若需要在电视媒体进行广告投放，可以通过信立传媒进行资源对接；同理，信立传媒的汽车客户若需要在手机移动端进行广告推广，可以通过万象新动进行资源对接。

首先，在媒体端，信立传媒主要依托于收视率较高的一线地方卫视和央视，鼎盛意轩主要依托于百度，万象新动主要依托于腾讯、华为、小米等，亿万无线更多的是依托于互联网行业的长尾流量。各子公司通过多年的深耕细作，与各自依托的媒体形成了非常良好的合作关系。如此，公司在互联网媒体和电视媒体都有自己的“入口”，从媒体资源端保证了对客户的全方位服务。

其次，在客户端，信立传媒的主要客户是家用电器、汽车、游戏品牌客户，鼎盛意轩专注于家居装饰行业这一细分领域，万象新动的客户主要是互联网服务、旅游等行业的品牌客户。各子公司在各自的客户细分领域具有极强的互补优势。如此众多优质客户，进一步保证了在媒体端的流量消耗，从而进一步加强了和媒体的合作关系。

各子公司在保持自身在各自细分领域领先地位的同时，通过上市公司平台将彼此的客户资源和媒体资源共享，不断发挥协同效应，在提升公司广告传媒行业核心竞争力的同时提高公司的整体盈利能力。

### 4、品牌和客户优势

多年来，公司 LED 业务一直定位中高端，坚持服务优质客户。在国内外有一定的品牌知名度，LED 封装服务于康佳、创维、三雄极光、欧普照明、科沃斯等知名品牌客户；为知名企业、政府工程提供照明服务；公司还通过参加各种全球大型展会活动，不断扩大海外市场的品牌知名度。

广告传媒板块各子公司均在细分领域处于领先地位，并享有一定的市场知名度。鼎盛意轩已与国内家居装饰的主要品牌客户建立稳定的合作关系，与国内主要搜索引擎媒体保持良好合作关系；万象新动自主研发的“新动 DSP 平台”，荣获“2017 年度腾讯应用宝卓越合作伙伴奖”，并获得腾讯应用宝、QQ 浏览器、小米应用商店、天天快报、快手等主流媒体的核心代理商资格。信立传媒多年来一直深耕一线卫视和央视的广告代理领域，此外，在汽车广告细分领域也有一定的品牌影响力。

## 5、团结协作的企业文化和高效落地的执行能力

精准、实干的企业文化和优秀的人才为企业首要的核心竞争力，对企业的发展起着决定性作用。万润科技“创新、精业、整合、包容、循规、担当”的“铁军”企业文化，造就了团结、协作的职业化管理团队和高效的落地执行能力。公司按照既定的战略方针，具体项目的快速执行并落地，始终贯彻“铁军”文化，保持着高效的执行力，体现了万润科技优秀的企业文化和高效的集团化管理模式。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

### （一）报告期内经营成果

报告期内，公司 LED 业务与广告传媒业务并驾齐驱，盈利能力和综合竞争力稳步上升，已形成“LED+广告传媒”双主业双轮驱动的发展格局。

2018 年上半年，公司实现营业收入 2,155,631,690.42 元，同比增长 68.32%；其中，LED 业务营业收入 766,231,125.48 元，占比 35.55%，同比增长 51.13%；广告传媒业务营业收入 1,389,400,564.94 万元，占比 64.45%，同比增长 79.58%。2018 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 100,727,474.37 元，同比上升 32.37%。剔除因市价变动导致的公允价值变动收益影响和股权激励费用摊销影响，报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 122,155,359.07 元，同比增长 60.53%。其中 LED 板块增长 40.41%，广告传媒板块增长 66.83%。

### （二）报告期内的主要工作

#### 1、LED 板块

（1）恒润光电持续巩固封装与照明传统优势市场，维护和增强老客户黏性，稳固国内第一梯队地位；积极培育、开拓红外、紫外、车灯、MiniLED 等高利润市场和增量优质客户；持续进行技术改造和创新，坚持以市场需求为导向，引领 LED 新产品及新技术的研究与开发；参加德国法兰克福展、巴西展、美国展、泰国展全球照明展会，继续主攻欧洲、美洲及亚太区域境外市场，扩大海外市场份额和品牌知名度。

在 LED 光源封装方面，继续深耕电视背光、高光效照明和 3C 市场领域，在电视背光领域，已经稳居国内前列。在车用产品领域积极布局车载产品应用，逐步导入 AECQ102 认证，进入吉利和比亚迪汽车供应体系，完成汽车行业质量管理体系 IATF16949 及国军标质量管理体系 ISO9001C 升级换版，为进一步夯实汽车行业及军品扩充做好铺垫；在背光领域推广高色域净蓝光产品，在智能家居、消防安防等细分市场份额持续扩大。3C 市场领域，不断通过技术革新及客户产品的定制化服务，逐步提高市场占有率。同时，通过公司内部产业整合，不断提高 LED 封装的内部配套使用率。

在 LED 照明方面，瞄准商业照明和市政照明市场，大力开拓地铁照明市场，目前已成为国内一线的地铁照明灯具供应商。聚焦户外大功率（路灯系列、投光灯、隧道灯）、工业照明（工矿灯、三防灯）产品研发，完善轨道交通重点产品（面板灯、区间灯、筒灯、三防灯）CCC、CCCF 认证布局，丰富轨道交通全区域产品线。布局智慧路灯产品线，完善关键部件整合及平台优化，实现小规模应用。此外，受益于良好的市场环境，红外产品、直插产品及照明产品产能利用率大幅度增加。

（2）日上光电持续专注广告标识照细分市场，大力开拓景观亮化照明市场。在广告标识照细分领域，日上光电坚持“大客户、大项目”营销策略，深度开发及维护欧美、亚太国际市场。积极开发国内外的大客户、品牌客户和价值客户；大力开拓景观亮化照明市场，承揽西南、东北等地区的景观亮化照明工程项目。

日上光电广告标识照明以使用便利性、光效更高更节能、产品性价比持续提升为研发方向，研发适用于标识系统的高光效产品；研发超薄、静态显示升级为动态的广告照明灯箱，结合智能控制系统，具有数据采集功能以及云端数据控制功能，可实现自动调节亮度、故障预警、天气变化预告、受众分析等一系列大数据应用。广告标识照明应用将向无支架 LED 模组方向研究，该模组产品具有高可靠性，主要表现为成品故障率极低，光衰小、寿命长，耐候性好并且抗 UV、硫化能力强，生产自动化程度高，可实现真正的智能制造。LED 柔性灯带产品深化工程应用、高端照明应用、工艺品装饰领域，已经实现 50M 长级联 IP65 防护、IP68 高防护、高亮、高光效、高密度产品布局。LED 双色霓虹照明继续深化广告照明、工艺装

饰市场，完成自产量化目标，配合客户完成新品定制化研发需求，提升日上光电在高端柔性照明领域的市场份额及知名度。

## 2、广告传媒板块

**万象新动：**专注于移动运营分发，倡导智能营销理念，实现数据智能、自动化汇报。深化核心媒体资源，在原有应用宝、QQ 浏览器媒体资源上，增加小米、天天快报信息流、华为等大数据媒体平台，增加火山小视频、抖音短视频、安居客、途牛、途家、房多多、腾讯微视频等大客户。与小米营销联合承办主题为“MI+万象探索智能营销”MIMO2018 小米广告营销大会，提升市场影响力。

**亿万无线：**继续专注移动互联网广告业务，为适应行业发展，公司广告业务投放模式由原先的 CPA、CPT 向信息流及应用商店 CPD 转型，信息流主要投放媒体渠道为今日头条、百度等，CPD 主要媒体投放渠道为 VIVO、OPPO 等应用市场。

**鼎盛意轩：**专注家居装饰垂直细分广告领域。继续维护核心媒体资源，目前是百度家居行业 2018 年度广告业务核心代理商，获 360 房产家居网络广告行业合作代理资格；取得腾讯广告平台区域 2018 年度家居行业独家代理商资格。整合线下媒体资源，发挥 PC 端传统优势，力争实现品牌专区包断，加大信息流优化水平，提升广告投放效果。在佛山、成都举办家居峰会，开拓家居市场，实现营销理念、媒体品牌的渠道下沉，把智能营销前沿理念有效落地。鼎盛意轩在做大做强家居装饰行业的同时，业务发展战略方向也有所突破，涉足百度信息流、手机百度、微信朋友圈等信息流及社交领域，积极尝试开拓其他行业的广告业务。

**信立传媒：**以内容营销（如综艺节目）为核心，融合电视、网络视频、线下活动、社会化媒体互动等形式，提供全方位、多媒介的营销服务。秉承大客户战略，侧重于广告预算高、广告投放需求量大的家用电器、汽车、游戏行业广告主，未来持续增加“以全媒体传播思维的更全面的深度服务”，立足电视媒体广告业务，寻求新的业务增长点。围绕大型综艺节目的商业深度合作，打通“卫视+网络视频”的合作体系。

## 3、投资管理工

报告期内，公司完成收购信立传媒 100% 股权及中筑天佑 51.0248% 股权，信立传媒成为公司的全资子公司，中筑天佑成为公司的控股子公司，进一步扩大了公司广告传媒及 LED 照明业务的版图，提升了公司整体盈利能力。

公司继续深化开展集团化管理工作，不断完善内部规章制度，推进集团信息化建设，加深子公司 OA 和资金管理的信息化建设，实现与总部平台的信息和资源共享，在提升规范化和效率方面迈出较大步伐。加强人才招聘及配置工作，调整组织架构，组建全方位、多层次的管理团队，提升集团化管控能力。

公司加强对子公司的管控力度，不定期委派董办、法务、审计团队到各子公司走访、督查，进行法务、审计、信息披露、财务管理等方面的规范运作指导，委派财务负责人、副总经理至下属子公司，并对重点关注的子公司印鉴进行管控，防范和减少经营风险，促进子公司规范运作，与公司集团化管理步伐协同。

此外，通过实施股权激励计划，稳定核心经营团队，增强员工的凝聚力，激发员工的积极性和创造性，为公司业绩稳步增长打下坚实的人才基础。

## 二、主营业务分析

### 概述

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	2,155,631,690.42	1,280,685,305.30	68.32%	主要系报告期中筑天佑、信立传媒纳入合并范围及广告传媒业收入增长所致
营业成本	1,804,023,487.96	1,039,148,913.10	73.61%	主要系报告期中筑天

				佑、信立传媒纳入合并范围及广告传媒业收入增长所致
销售费用	49,746,734.64	44,712,791.98	11.26%	无重大变化
管理费用	143,917,965.30	85,334,288.54	68.65%	主要系研发投入增加、股权激励费用摊销及报告期内筑天佑、信立传媒纳入合并范围等影响所致
财务费用	7,107,164.20	2,524,987.66	181.47%	主要系利息支出增加所致
所得税费用	13,632,127.61	13,969,694.76	-2.42%	无重大变化
研发投入	65,315,950.94	32,244,766.63	102.56%	主要系报告期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-113,179,836.12	-12,238,738.27	-824.77%	主要系广告传媒业业务增长致预付充值款增加以及工程项目回款周期较长所致
投资活动产生的现金流量净额	-236,711,741.14	-161,874,296.57	-46.23%	主要系报告期支付收购鼎盛意轩、中筑天佑、信立传媒股权对价款所致
筹资活动产生的现金流量净额	204,435,481.42	72,692,525.17	181.23%	主要系报告期内银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-145,663,297.98	-101,923,404.39	-42.91%	主要系支付股权对价款
公允价值变动收益	-32,235,868.95		-100.00%	主要系报告期收到对赌方业绩补偿及股价变动引起公允价值变动所致
投资收益	32,564,957.33	5,020,993.76	548.58%	主要系报告期处置持有的欧曼科技股权以及收到对赌方业绩补偿款所致
资产处置收益	127,593.52	-2,717,830.26	104.69%	主要系报告期处置非流动资产损失较上年同期减少所致
营业外收入	141,884.74	4,162,155.85	-96.59%	主要系上年同期收到诉讼赔偿款所致

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2018年收购信立传媒和中筑天佑，信立传媒自2018年1月纳入合并范围，中筑天佑于2018年4月纳入合并范围。

报告期，盈利能力进一步加强，公司业绩同比实现增长。

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	2,155,631,690.42	100%	1,280,685,305.30	100%	68.32%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	735,193,656.71	34.11%	468,617,287.11	36.59%	56.89%
广告传媒行业	1,388,813,542.56	64.43%	773,686,530.09	60.41%	79.51%
其他业务	31,624,491.15	1.46%	38,381,488.10	3.00%	-17.60%
分产品					
LED 光源器件	231,433,538.56	10.74%	188,239,231.20	14.70%	22.95%
LED 照明产品	489,008,307.09	22.69%	272,974,560.98	21.31%	79.14%
红外线接收头	14,751,811.06	0.68%	7,403,494.93	0.58%	99.25%
数字营销	1,020,399,847.08	47.34%	773,686,530.09	60.41%	31.89%
电视媒体广告	368,413,695.48	17.09%			100.00%
其他业务	31,624,491.15	1.46%	38,381,488.10	3.00%	-17.60%
分地区					
境内	2,007,088,374.76	93.11%	1,098,767,192.79	85.80%	82.67%
境外	148,543,315.66	6.89%	181,918,112.51	14.20%	-18.35%

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	735,193,656.71	571,103,925.45	22.32%	56.89%	69.01%	-5.57%
广告传媒行业	1,388,813,542.56	1,205,144,114.01	13.22%	79.51%	80.50%	-0.48%
分产品						
LED 光源器件	231,433,538.56	182,465,195.39	21.16%	22.95%	19.93%	1.98%
LED 照明产品	489,008,307.09	376,773,335.86	22.95%	79.14%	110.20%	-11.38%
数字营销	1,020,399,847.08	903,054,742.80	11.50%	31.89%	35.25%	-2.20%

电视媒体广告	368,413,695.48	302,089,371.21	18.00%	100.00%	100.00%	18.00%
分地区						
境内	2,007,088,374.76	1,692,767,490.08	15.66%	82.67%	83.81%	-0.52%
境外	148,543,315.66	111,255,997.88	25.10%	-18.35%	-5.87%	-9.93%

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

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% 以上的主要原因系信立传媒自 2018 年 1 月纳入合并范围、中筑天佑自 2018 年 4 月纳入合并范围，同时数字营销业务投放模式较上年同期调整所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	32,564,957.33	26.31%	本期处置欧曼科技股权及收到的业绩补偿款	否
公允价值变动损益	-32,235,868.95	-26.04%	业绩补偿中股票赔偿部分公允价值变动及收到现金部分的业绩补偿款由公允价值变动损益转投资收益	否
资产减值	26,083,782.34	21.07%	主要系坏账准备增加所致	否
营业外收入	141,884.74	0.11%	其他收入，占利润总额比例较低	否
营业外支出	264,537.75	0.21%	固定资产毁损报废损失，占利润总额比例较低	否

### 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		上年同期末		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	318,011,195.26	5.59%	372,353,622.28	9.08%	-3.49%	较上年同期末减少 5,434.24 万元，降幅 14.59%，主要系支付收购子公司的股权对价款所致



应收账款	1,642,763,954.04	28.89%	853,117,720.70	20.79%	8.10%	较上年同期末增加 78,964.62 万元，增幅 92.56%，主要系报告期内将筑天佑和信立传媒纳入合并范围所致
存货	185,580,964.71	3.26%	177,973,884.18	4.34%	-1.08%	无重大变化
长期股权投资	2,000,037.37	0.04%	76,915,002.12	1.87%	-1.83%	较上年同期末减少 7,491.50 万元，降幅 97.40%，主要系出售欧曼科技和博图广告股权所致
固定资产	482,771,875.01	8.49%	496,412,026.30	12.10%	-3.61%	无重大变化
在建工程	302,435,829.64	5.32%	213,076,966.77	5.19%	0.13%	较上年同期末增加 8,935.89 万元，增幅 41.94%，主要系万润科技总部大楼项目、湖北万润厂房建设项目、惠州日上厂房建设项目持续投入所致
短期借款	319,950,457.40	5.63%	234,980,938.59	5.73%	-0.10%	较上年同期末增加 8,496.95 万元，增幅 36.16%，主要系销售规模增长、银行借款增加以及信立传媒纳入合并范围所致
长期借款	301,486,458.90	5.30%	36,410,565.36	0.89%	4.41%	较上年同期末增加 26,507.59 万元，增幅 728.02%，主要系提取万象新动并购贷款和惠州日上厂房建设贷款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,631,187.74	1.66%			1.66%	较上年同期末增加 9,463.12 万元，增幅 100.00%，系确认鼎盛意轩、亿万无线、日上光电需要向本公司支付的业绩补偿款所致
预付款项	197,866,916.57	3.48%	48,841,206.91	1.19%	2.29%	较上年同期末增加 14,902.57 万元，增幅 305.12%，主要系中筑天佑、信立传媒纳入合并范围及预付媒体采购款增加所致
其他流动资产	25,736,350.12	0.45%	57,016,407.55	1.39%	-0.94%	较上年同期末减少 3,128.01 万元，降幅 54.86%，主要系收回理财产品投资所致
长期应收款	48,976,918.43	0.86%	9,644,303.57	0.24%	0.62%	较上年同期末增加 3,933.26 万元，增幅 407.83%，主要系分期收款销售商品增加所致
无形资产	226,517,053.47	3.98%	197,209,026.40	4.81%	-0.83%	较上年同期末增加 2,930.80 万元，增幅 14.86%，主要系中筑天佑纳入合并范围、合同能源管理项目等增加所致
商誉	1,871,775,996.	32.92%	1,316,952,651.	32.10%	0.82%	较上年同期末增加 55,482.33 万元，增幅 42.13%，主要系中筑天佑、信立

	66		11			传媒纳入合并范围所致
其他非流动资产	4,702,916.87	0.08%	37,122,218.69	0.90%	-0.82%	较上年同期末减少 3,241.93 万元，降幅 87.33%，主要系转入固定资产、无形资产所致
应付账款	767,524,435.31	13.50%	514,906,293.32	12.55%	0.95%	较上年同期末增加 25,261.81 万元，增幅 49.06%，主要系中筑天佑、信立传媒纳入合并范围及应付供应商采购款增加所致
应交税费	57,967,350.12	1.02%	21,269,608.53	0.52%	0.50%	较上年同期末增加 3,669.77 万元，增幅 172.54%，主要系中筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致
其他应付款	294,688,783.15	5.18%	22,203,547.78	0.54%	4.64%	较上年同期末增加 27,248.52 万元，增幅 1227.21%，主要系收购信立传媒应支付的股权对价款及因发行限制性股票而产生的回购义务所致
一年内到期的非流动负债	65,098,500.00	1.14%	243,182,755.65	5.93%	-4.79%	较上年同期末减少 17,808.43 万元，降幅 73.23%，主要系支付鼎盛意轩和亿万无线股权收购价款所致
其他流动负债	65,534,846.33	1.15%	25,513,843.24	0.62%	0.53%	较上年同期末增加 4,002.10 万元，增幅 156.86%，主要系中筑天佑纳入合并范围所致
长期应付款			22,800,000.00	0.56%	-0.56%	较上年同期末减少 2,280.00 万元，降幅 100.00%，主要系报告期将长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债列示所致
股本	902,605,378.00	15.88%	827,787,010.00	20.18%	-4.30%	较上年同期末增加 7,481.84 万元，增幅 9.04%，系发行股票收购信立传媒、员工股权激励发行股份增加所致
资本公积	1,848,097,679.89	32.50%	1,270,756,251.91	30.97%	1.53%	较上年同期末增加 57,734.14 万元，增幅 45.43%，主要系收购信立传媒、发行限制性股票以及计提股权激励费用所致
库存股	68,169,400.00	1.20%			1.20%	较上年同期末增加 6,816.94 万元，增幅 100.00%，系发行限制性股票所致
少数股东权益	79,013,668.67	1.39%	36,090,980.67	0.88%	0.51%	较上年同期末增加 4,292.27 万元，增幅 118.93%，主要系收购中筑天佑增加少数股东权益所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	126,867,056.69	13,398,929.05				18,836,939.90	94,631,187.74
上述合计	126,867,056.69	13,398,929.05				18,836,939.90	94,631,187.74
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 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、信用证保证金、银行冻结资金账户等余额79,787,982.74元；用于向银行贷款而被抵押的固定资产账面价值52,675,296.51元，用于向银行贷款而被抵押的无形资产账面价值25,751,078.26元、用于向银行贷款而被质押的长期股权投资账面价值560,000,000.00元、用于向银行贷款而被质押的银行承兑汇票2,131,309.50元、用于向银行贷款而被用于担保的在建工程账面价值98,107,883.25元、用于向银行贷款而被质押的应收账款账面价值2,720,661.85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
1,038,676,996.26	661,144,173.85	57.10%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：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	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）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------	------	--------	------	----------	----------

								表日的进展情况						
信立传媒	传媒业	收购	765,000,000.00	100.00%	非公开发行股票及现金	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州永漓投资合伙企业（有限合伙）、杭州老板电器股份有限公司	长期	传媒广告	已完成过户和工商变更登记	75,000,000.00	51,326,135.09	否	2018年01月11日	巨潮资讯网 《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2018-003号）
中筑天佑	建筑业	收购	209,201,680.00	51.0248%	自筹资金	陈如兵、郭琼生、	长期	照明工程	已完成过户和	45,000,000.00	30,287,670.25	否	2018年03月15日	巨潮资讯网 《关于

			0			胡华			工商 变更 登记	0			日	收购广东中筑天佑美学灯光有限公司 51.0248%股权的公告》(公告编号: 2018-033 号)
万润互动	移动互联网广告	新设	10,000,000.00	100.00%	自筹资金	无	长期	数字营销	已完成工商登记			否		
上海源恒	节能技术	新设	4,000,000.00	80.00%	自筹资金	上海源恒太阳能设备有限公司	长期	新能源、节能服务	已完成工商登记			否		
合计	--	--	988,201,680.00	--	--	--	--	--	--	120,000,000.00	81,613,805.34	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
万润科技总部大楼项目	自建	是	制造业	10,677,284.46	108,587,492.54	自筹、募集资金	57.41%			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	4,666,452.30	96,583,745.13	自筹资金	69.03%			不适用		
湖北万润厂房建设项目	自建	是	制造业	16,958,814.69	88,657,776.89	自筹资金	38.55%			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)
重庆万润厂房建设项目	自建	是	制造业	1,499,056.76	2,274,160.95	自筹资金	2.27%			不适用	2016年05月27日	巨潮资讯网《关于对外投资的公告》公告编号: 2016-052
合计	--	--	--	33,801,608.21	296,103,175.51	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	-13,398,929.05			18,836,939.90	18,836,939.90	94,631,187.74	业绩及减值补偿

合计	0.00	-13,398,929.05	0.00	0.00	18,836,939.90	18,836,939.90	94,631,187.74	--
----	------	----------------	------	------	---------------	---------------	---------------	----

## 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	5,211.89
已累计投入募集资金总额	107,973.17
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2018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678,931,705.76元，其中：2018年上半年共投入6,518,921.79元。截止2018年6月30日，公司非公开发行股票募集资金用于暂时补充流动资金15,000,000.00元暂未归还；存放于募集资金账户的余额为2,892,608.79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 2018 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 400,800,000.00 元，其中：2018 年上半年共投入 45,600,000.00 元。截止 2018 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暂时补充流动资金 25,000,000.00 元暂未归还；存放于募集资金账户的余额为 3,383,003.40 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	否	39,000	39,000	0	39,000	100.00%	2015 年 05 月 31 日	-1,195.67	不适用	否
补充流动资金	否	21,535.8	21,535.8	0	21,535.8	100.00%			不适用	否
万润科技总部大楼	否	9,000	9,000	651.89	7,357.37	81.75%			不适用	否
支付鼎盛意轩原股东苏军现金对价	否	27,360	27,360	4,560	25,080	91.67%	2016 年 03 月 31 日	1,536.31	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	0	15,000	100.00%	2016 年 03 月 31 日	414.63	不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,895.8	111,895.8	5,211.89	107,973.17	--	--	755.27	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	111,895.8	111,895.8	5,211.89	107,973.17	--	--	755.27	--	--
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	不适用									



途及使用进展情况	
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	<p>适用</p> <p>2018年5月18日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用2015年非公开发行募集的用于“万润科技总部大楼项目”中的1,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（即不超过2019年5月18日），到期归还至募集资金专项账户。保荐机构英大证券有限责任公司出具《关于深圳万润科技股份有限公司使用非公开发行股票之部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。</p> <p>2018年5月18日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用2016年发行股份购买资产并募集配套资金募集的用于“支付现金对价”中的2,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（即不超过2019年5月18日），到期归还至募集资金专项账户。独立财务顾问国泰君安证券股份有限公司出具《关于深圳万润科技股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，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	<p>1、根据中国证监会对公司非公开发行股票的审核要求，公司承诺：万润科技总部大楼建设所需的9,000万元资金将建立专户存储制度，在每个会计年度结束后公开披露建设进度、自有资金使用情况、银行融资使用情况等，保荐机构对总部大楼建设进行持续督导并出具核查意见。截止2018年6月30日，万润科技总部大楼项目累计使用资金10,245.59万元，其中：累计使用募集资金7,357.37万元，累计使用自有资金2,888.22万元，主要用于支付设计费用、工程监理费、土地租赁费及土建工程款，目前总部大楼现场施工基本完成。</p> <p>2、根据《深圳万润科技股份有限公司与苏军之发行股份及支付现金购买资产协议》、《深圳万润科技股份有限公司与廖锦添、方敏、马瑞锋之发行股份及支付现金购买资产协议》，公司分阶段向苏军及廖锦添、方敏、马瑞锋支付本次交易的现金对价，因此，公司募集资金在短期内出现部分闲置。2017年4月24日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过《关于使用发行股份购买资产之闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，董事会同意公司使用不超过人民币6,000万元的闲置募集资金购买银行理财产品，在该额度内，资金可以滚动使用，自董事会审议通过且自第三届董事会第二十一次会议批准的理财事项有效期届满之日起一年内有效。独立财务顾问国泰君安证券出具《关于深圳万润科技股份有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见》，公司独立董事、监事</p>

	<p>会对上述事项发表了同意意见。</p> <p>根据上述决议，2017 年 12 月 11 日，公司使用闲置募集资金 2,000 万元购买中国光大银行股份有限公司深圳分行的固定收益型产品—“2017 年对公结构性存款统发第一三七期产品 2”，该产品于 2018 年 3 月 11 日到期，实现投资收益 22 万元。</p> <p>2017 年 12 月 21 日，公司使用闲置募集资金 2,000 万元购买中国民生银行股份有限公司深圳分行的保本并获得高于同期定期存款的收益型产品—“GS 民生银行综合财富管理服务业务(2017 年第 1309 期)(对公)”，该产品于 2018 年 3 月 12 日到期，实现投资收益 19.53 万元。</p> <p>3、根据《深圳万润科技股份有限公司与苏军之发行股份及支付现金购买资产协议》之 5.3 的约定以及苏军提出的申请，本报告期公司需支付苏军现金对价款，公司在扣除鼎盛意轩未完成 2017 年度承诺业绩而需要向公司补偿的现金 18,119,345.37 元后将剩余对价款支付给苏军，此 18,119,345.37 元为苏军支付给公司的业绩补偿款，因此从募集资金账户转入公司其他银行账户。</p>
--	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2018 年 08 月 14 日	巨潮资讯网

## 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	925.28	3,209.45	32.37%	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	466.64	9,658.37	69.03%	正在建设中		
湖北万润厂房建设项目	23,000	1,695.88	8,865.78	38.55%	正在建设中	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)
合计	46,907	3,087.8	21,733.6	--	--	--	--

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

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施, 如未按计划实施, 应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
欧曼科技	22%股权	2018年06月29日	5,410.58	89.42	无重大影响	8.46%	根据标的公司财务状况及公司投资价值估值	是	公司原副董事长罗明时任欧曼科技董事, 公司除与欧曼科技存在关联关系外, 与其他交易各方不存在	是	按计划实施	2017年12月29日	巨潮资讯网《关于转让广东欧曼科技股份有限公司22%股份暨关联交易的公告》(公告编号:

									关联关 系。				2017-16 4号)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	----------------

## 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；货物进 出口、技术 进出口	203,000,000.00	865,681,884.97	283,045,395.48	341,618,127.58	23,846,609.29	20,214,642.14
日上光电	子公司	LED 灯的销 售，LED 照 明系统产品 的设计、研 发、销售， LED 灯箱、 招牌产品的 研发及销 售；LED 亮 化工程产 品、LED 照 明工程产 品、LED 户 内户外照明 及配套产品 等的设计、 研发及销 售；LED 亮 化工程、照 明工程、景 观工程、路 灯工程、节 节能环保工 程、市政及 城市道路工 程、园林绿	51,000,000.00	756,472,700.86	338,424,092.23	233,600,714.44	-13,165,938.83	-10,981,626.62

		化工程、城市机电工程等的设计、施工、上门安装及维护；喷泉水景、水处理、景观喷灌、喷雾加湿、景观照明工程等的设计及施工；电子产品的销售；国内贸易，货物及技术进出口；LED亮化工程产品、LED照明工程产品、LED户内户外照明及配套产品等的生产						
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	10,000,000.00	163,761,591.09	133,594,679.46	113,136,473.47	18,078,598.73	15,371,160.08
亿万无线	子公司	技术推广；基础软件服务；计算机系统服务；	2,330,000.00	168,776,960.65	112,691,361.10	201,938,952.82	4,776,487.69	4,146,381.47

		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						
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	10,000,000.00	389,219,525.96	120,878,239.97	705,324,420.79	28,336,724.73	25,648,384.30
信立传媒	子公司	服务：设计、制作、代理国内广告，制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧，会议服务，承办展览展示活动，企业策划	23,529,412.00	386,460,018.94	220,941,399.94	369,000,717.86	51,583,545.04	51,215,962.37
中筑天佑	子公司	照明技术研发；城市照明的规划、设计、咨询和管理；建筑物室内外、园林、	106,680,000.00	401,898,414.84	79,327,230.92	198,113,699.42	20,394,911.11	17,941,144.18

		广场、道路、桥梁的光环境规划、设计、安装和维护；专业照明和机电工程的设计、安装和维护；建筑楼宇智能化的设计、安装和维护；绿色照明产品及控制系统的研发、销售；合同能源管理；照明产品、灯饰、智能控制设备、电器产品及建筑材料的销售；对绿色能源、新能源行业进行投资；技术进出口业务；货物进出口业务						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
信立传媒	非同一控制企业合并	自购买日起至报告期末合并口径的净利润 5,121.60 万元
中筑天佑	非同一控制企业合并	自购买日起至报告期末合并口径的净利润 1,794.11 万元

主要控股参股公司情况说明

- 1、恒润光电同比经营业绩增长主要源于LED光源器件业绩的增长所致。
- 2、日上光电同比经营业绩下降主要源于LED照明产品业绩的下降及期间费用的上升所致。
- 3、亿万无线同比经营业绩下降主要源于业务结构较同期有所不同、毛利率下降所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,152.57	至	19,728.86
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,152.57		
业绩变动的原因说明	1、报告期内公司继续坚持内生增长和外延扩张的双主业战略，主营照明工程项目的子公司中筑天佑和主营电视媒体广告的子公司信立传媒纳入合并范围，LED 板块和广告传媒板块盈利能力进一步加强，公司业绩同比实现增长；2、股权激励费用的分摊及股价变动会通过公允价值变动对公司业绩造成影响。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、收购可能导致的商誉减值风险

截至目前，公司已收购日上光电、鼎盛意轩、亿万无线、万象新动、信立传媒等企业并形成较大商誉。其中，亿万无线及鼎盛意轩因 2017 年度业绩未达预期，已累计计提商誉 1.96 亿元。若未来继续出现宏观经济波动、市场竞争加剧或经营不善等情况，可能导致公司收购的子公司业绩低于预期，累积形成的商誉将存在减值风险，从而对上市公司的经营业绩产生不利影响。

公司在日常经营过程中将密切关注各子公司的业绩完成情况。对于即将完成对赌的子公司，公司后续会采取多种激励手段来维持原有团队的稳定，稳定公司业绩增长。同时，公司在未来收购中，对标的指向性会更加明确，放慢收购节奏，收购模式更加多样化，结合支付手段，合理控制商誉的继续增高。

### 2、广告传媒业发展趋势多变的的风险

广告传媒行业存在竞争充分、集中度低、发展迅速、日新月异的特点，其营销模式的转变和更迭较快，若公司不能准确预测未来发展趋势或及时根据市场变动调整经营模式，将影响持续盈利能力。

公司将专注于两大业务板块具有高度成长性的细分领域，积极革新技术、及时转变经营模式、挖掘新的利润空间，加强经营优势，增强整体抗风险能力。

### 3、LED 板块经营风险

LED 中下游产业的发展与上游芯片价格息息相关，公司可能面临上游原材料价格上涨过快的风险。公司将通过价格供需的变动向下游传导，主要做贴片中高端业务且以客户定制化为主，有一定的传导作用，将芯片涨价对公司 LED 封装业务的毛利率影响控制在一定范围内。

LED 业务中照明工程、能源管理项目多与政府部门、事业单位、大型企业合作，支付款项审批流程复杂，由于项目类业务投入大、回款周期长，因而相应资金投入和应收账款也将增加，同时回款风险也会加大。

公司将加强对子公司的资金管理和合同审批管理，建立和完善对子公司的财务管理制度，合理配置资金，协助子公司的



资金运转。同时，通过对不同客户建立信用等级制度和差异化的回款政策，降低坏账损失风险。

#### 4、整合风险

公司 LED 业务与广告传媒业务能否实现资源的整合共享，充分发挥协同配套优势，尚存在一定风险。

广告传媒是对照明标识户外广告的一种业务延伸，与公司主营业务有一定相关性，公司不会盲目性地跨界收购，这为未来整合打下了一定的初步基础。公司将从客户、媒体资源、财务、企业文化、内部管理方面进行整合，统一调配资源、加强集团对子公司运营管理的参与度，逐步实现整合，形成两大业务长期合作、共同成长、共同发展的利益格局。

#### 5、管理风险

随着公司内生增长的需要以及外延扩张的客观结果，公司合并报表范围内的子公司多达 30 家以上，股权层级甚至深入到第四级控股，而内部管理暂未跟上快速的扩张步伐，资产及业务规模的剧增，两大业务板块运营、管理模式上的差异，将产生一定的管理风险，使公司的风险管理有必要上升到战略层面。

公司于 2016 年起已逐步将核心业务剥离至子公司，转变为控股型平台，执行总部管理职能，专注对下属公司的管理，督促下属各公司逐步建立和完善管理体系和风控体系，重大事项的决策权统一由公司行使。同时，从财务、人力资源等方面建立集团为中心、协同办公、扁平化、流程化的管理理念。重视人才梯队建设，强调“学习在基层、执行在中层、决策在高层”的主动、创新意识，弱化层级过多导致的流程冗杂、官僚主义影响，提高执行力，总部职能部门管理和运行逐步走上正轨并有序推进。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.93%	2018 年 01 月 16 日	2018 年 01 月 17 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-004 号）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.64%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021 号）
2017 年度股东大会	年度股东大会	42.48%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-061 号）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.38%	2018 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 07 日	巨潮资讯网《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-072 号）

					号)
--	--	--	--	--	----

## 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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	廖锦添；方敏；马瑞锋	业绩承诺及补偿安排	亿万无线 2015 年度、 2016 年度、 2017 年度经 万润科技聘 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。	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 2 日至 2017 年 12 月 31 日	业绩补偿安 排尚未履行 完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐伟；新疆天 天向上股权 投资合伙企 业（有限合	业绩承诺及 补偿安排	日上光电 2014 年、2015 年、2016 年、 2017 年扣除	2014 年 08 月 12 日	2014 年 8 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日	已履行完毕

	伙); 方志明; 汪力军; 冯 华; 杨子明; 陆华; 梁俊		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 万 元、4,050 万 元、5,265 万 元、6,581 万 元。			
	李志江; 罗 明; 郝军; 杜 拥军; 深圳市 德润共赢投 资企业 (有限 合伙); 唐伟; 汪力军; 新疆 天天向上股 权投资合伙 企业 (有限合 伙); 博信优 选 (天津) 股 权投资基金 合伙企业 (有 限合伙); 深 圳华信嘉诚 创业投资基 金合伙企业 (有限合伙)	股份限售承 诺	本次认购取 得的万润科 技非公开发 行股份自其 上市之日起 36 个月内不 上市交易或 转让; 在锁定 期内, 因本次 发行股份而 产生的任何 股份 (包括但 不限于股份 拆细、派送红 股等方式增 持的股份) 也 不上市交易 或转让。	2014 年 08 月 12 日	2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
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	因亿万无线未完成 2017 年度业绩承诺, 业绩补偿义务人廖锦添、方敏、马瑞锋拒绝履 行其业绩补偿义务, 公司于 2018 年 5 月 10 日向深圳市中级人民法院提起民事起诉, 本案尚未开庭。					

#### 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

如公司《2017年度报告》之财务报表附注五（一）所述，2017年8月15日，因亿万无线原股东之一廖锦添涉嫌合同诈骗，北京亿万无线之全资子公司深圳天游网络科技有限公司银行账户（44201005100052513517）及全资子公司深圳星通网讯科技有限公司银行账户（44201008800052515436）被公安机关冻结（只收不付），两账户冻结日资金余额合计为17,513,019.02元，冻结时间从2017年8月15日起至2018年8月14日止。截止2017年12月31日，前述两银行账户资金余额合计为43,320,352.99元。亿万无线原股东廖锦添之妻方敏承诺若上述被冻结银行账户资金受损，方敏承担赔偿责任。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见《审计报告》（信会师报字[2018]第ZI10409号）。

董事会认为立信会计师事务所为公司出具的非标准审计报告揭示了公司当前面临的风险，董事会尊重立信会计师事务所出具的审计意见，并高度重视上述会计师出具的非标准审计意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不良影响。上述强调事项段涉及事项不属于中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。具体情况详见公司于2018年4月28日在巨潮资讯网披露的《董事会关于公司2017年带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

公司已对亿万无线管理层人员进行了调整，加强对子公司的管控。董事会密切关注上述案件的进展情况，并积极督促管理层采取措施，尽快办理银行账户解冻，以消除不利影响，维护公司和全体股东的利益。

截止本报告披露日，廖锦添已被取保候审，亿万无线全资子公司深圳天游网络科技有限公司收到北京市人民检察院第一分院起诉书，本案涉案金额约1,200万元。

## 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

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
公司以发行股份及支付现金方式购买廖锦添、方敏、马瑞锋（以下简称“三被告”）持有的亿万无线100%股权，交易对价合计32,397万元。根据《盈利预	15,912.24	否	案件已于2018年5月10日被立案受审，案件尚未开庭	不适用	尚未判决	2018年05月12日	巨潮资讯网《关于提起诉讼的公告》(公告编号:2018-057号)

<p>测补偿协议》第四条减值测试的约定以及立信会计师事务所出具的信会师报字[2018]第 ZI10417 号《关于深圳万润科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之标的公司减值测试的专项审核报告》，三被告应按各自原持有亿万无线的股权比例向公司补偿人民币共计 15,912.24 万元。因三被告拒绝履行其在《盈利预测补偿协议》项下的合同义务，公司于 2018 年 5 月 10 日向深圳市中级人民法院提起民事起诉。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

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	2,786.2	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

经查询中国证券监督管理委员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

### （一）员工持股计划的实施情况

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，同意公司实施第一期员工持股计划，员工可通过合法薪酬、自筹资金、大股东借款及其他合法合规方式筹集资金总额不超过20,000万元，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。

2、截至2017年3月15日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，累计购买公司股票13,920,016股，占公司当时总股本的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。该部分股票已按照规定予以锁定，锁定期自2017年3月16日起12个月，已于2018年3月16日届满，员工持股计划存续期将于2019年2月6日届满。

### （二）股权激励计划的实施情况

1、2018年2月4日、2018年2月26日，公司分别召开第四届董事会第六次会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司<2018年股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。本激励计划的限制性股票总数为3,310万股，其中：首次授予3,010万股，首次激励对象为147人；预留300万股。

2、2018年3月5日，公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过《关于调整公司2018年股权激励计划激励对象及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司此次首次授予的限制性股票总数由3,010万股调整为2,920万股，预留限制性股票总数由300万股调整为390万股，限制性股票总数仍为3,310万股不变；同意首次激励对象由147人调整为135人，并确定首次授予日为2018年3月5日，首次授予价格为3.24元每股。

3、在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有部分激励对象因筹措资金不足等原因部分或全部放弃其获授的限制性股票，根据实际认缴情况，公司向124名激励对象首次授予限制性股票2,136万股，于2018年5月11日完成授予登记，上市日为2018年5月14日。

## 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

信立传媒	交易对方橙思投资、信立投资和信传投资为一致行动人，若不考虑募集配套资金，本次交易完成后，其合计持有上市公司 5.64% 股份。	购买股权	购买 100% 股权	收益法评估		76,800	76,500	发行股份及支付现金		2018 年 01 月 11 日	巨潮资讯网《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》(公告编号: 2018-003 号)
欧曼科技	公司原副董事长罗明时任欧曼科技董事	出售股权	出售 22% 股权	协议价格			5,410.58	现金	1,241.85	2018 年 06 月 30 日	巨潮资讯网《关于转让广东欧曼科技股份有限公司 22% 股份暨关联交易实施完毕的公告》(公告编号: 2018-078 号)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期内信立传媒实现合并口径归属于上市公司股东净利润 5,121.60 万元, 报告期内处置对欧曼科技的股权, 增加归属于上市公司股东净利润 931.39 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期				信立传媒 2018 年度需完成的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为							

内的业绩实现情况	7,500.00 万元，2018 年 1-6 月已经完成 5,132.61 万元，完成率 68.43%。
----------	--

### 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

见下表。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与唐伟等六方签订<深圳日上光电有限公司 2018 年度业绩承诺协议>暨关联交易的公告》	2018 年 04 月 28 日	巨潮资讯网

## 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								
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
恒润光电	2016年09月06日	6,000	2016年09月23日	779.85	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	是	否
恒润光电	2017年04月18日	5,000	2017年06月17日	0	连带责任保证	同上	是	否
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	2017年05月17日	2,530.23	连带责任保证	同上	否	否
万润节能	2017年04月18日	20,000	2017年08月31日	650	连带责任保证	同上	否	否
万润阳光	2017年04月18日	1,300	2017年04月20日	1,300	连带责任保证	同上	否	否
恒润光电	2017年07月08日	6,000	2017年12月08日	5,756.44	连带责任保证	同上	否	否
恒润光电、日上光电；万象新动	2017年09月02日； 2017年12月29日	20,000	2017年09月19日	3,143.43	连带责任保证	同上	否	否
恒润光电、日上光电	2017年09月02日	15,000	2017年11月07日	14,727.46	连带责任保证	同上	否	否
惠州日上	2017年10	8,000	2017年12月23	5,796.46	连带责任保	同上	否	否

	月 27 日		日		证			
日上光电	2017 年 01 月 14 日	10,000	2017 年 02 月 06 日	10,913.6	连带责任保证	同上	否	否
万润科技对子公司、子公司之间	2017 年 09 月 02 日	15,000	2017 年 09 月 19 日				否	否
日上光电	2018 年 02 月 05 日	10,000	2018 年 06 月 01 日				否	否
湖北万润	2018 年 05 月 22 日	5,000	2018 年 06 月 13 日				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				45,597.47
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			121,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				27,243.42
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
日上光电	2016 年 09 月 06 日	4,500	2016 年 09 月 18 日	3,869.26	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	是	否
日上光电	2017 年 01 月 14 日	3,000	2017 年 01 月 17 日	2,659.42	连带责任保证	同上	是	是
日上光电	2017 年 09 月 02 日	10,000	2017 年 12 月 20 日	4,999.41	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)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				11,528.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			17,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				4,999.41
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)			15,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				57,125.56
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			138,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				32,242.83
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.95%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

**(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21日			不适用		协商一致	10,490.15	否	无	项目处于正常建设中,截止报告期末累计完成工程预算投入9,658.37万元	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:2015-120)
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8,146.31万元	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:2014-024)

## 十五、社会责任情况

### 1、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

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

不适用

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司如有扶贫计划，将及时履行信息披露义务。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
董事辞职	2018年03月03日	巨潮资讯网《关于董事辞职的公告》（公告编号：2018-025号）
现金收购资产	2018年03月15日	巨潮资讯网《关于收购广东中筑天佑美学灯光有限公司51.0248%股权的公告》（公告编号：2018-033号）、《关于拟收购南京朗辉光电科技有限公司51%股权并签署框架性协议的公告》（公告编号：2018-034号）
日上光电2018年度业绩承诺	2018年4月28日	巨潮资讯网《关于与唐伟等六方签订<深圳日上光电有限公司2018年度业绩承诺协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2018-048号）
解除一致行动人关系	2018年5月12日	巨潮资讯网《关于股东一致行动人关系变化的公告》（公告编号：2018-058号）
终止设立并购基金	2018年5月22日	巨潮资讯网《关于终止设立产业并购基金的公告》（公告编号：2018-065号）
非公开发行股份上市流通	2018年6月7日	巨潮资讯网《非公开发行限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-071号）

公司于 2018 年 3 月 14 日召开第四届董事会第八次会议审议通过《关于拟收购南京朗辉光电科技有限公司 51%股权并签署框架性协议的议案》。同日，公司与江苏中晶融企业管理有限公司（以下简称“中晶融”）签署《深圳万润科技股份有限公司与江苏中晶融企业管理有限公司关于支付现金购买资产的框架协议》（以下简称“框架协议”），公司拟以现金方式购买中晶融持有的南京朗辉光电科技有限公司（以下简称“朗辉光电”）51%股权。本次交易价格不超过人民币 25,500 万元，最终交易价格参照公司聘请的具有证券期货相关业务资格的评估机构出具的评估报告，由双方协商确认。

报告期内，公司积极推进上述股权交易所涉的相关事项，截至本报告披露日，公司尚未与中晶融签订正式协议。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2017年12月28日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于转让深圳市博图广告有限公司21.43%股权的议案》、《关于转让广东欧曼科技股份有限公司22%股份暨关联交易的议案》。截至本报告期末，该股权转让事项均已全部实施完毕，本次转让不会导致公司合并报表范围的变更，并且会产生部分投资收益，将会对公司财务状况产生一定积极影响。

## 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	328,215,962	39.65%	74,818,368	0	0	-75,578,850	-760,482	327,455,480	36.28%
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	328,215,962	39.65%	74,818,368	0	0	-75,578,850	-760,482	327,455,480	36.28%
其中：境内法人持股	74,397,377	8.99%	53,458,368	0	0	-49,702,500	3,755,868	78,153,245	8.66%
境内自然人持股	253,818,585	30.66%	21,360,000	0	0	-25,876,350	-4,516,350	249,302,235	27.62%
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	499,571,048	60.35%	0	0	0	75,578,850	75,578,850	575,149,898	63.72%
1、人民币普通股	499,571,048	60.35%	0	0	0	75,578,850	75,578,850	575,149,898	63.72%
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	827,787,010	100.00%	74,818,368	0	0	0	74,818,368	902,605,378	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月12日，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等五方发行53,458,368股股份及支付现金购买其持有的信立传媒股权，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

827,787,010股变更为881,245,378股。2018年1月29日，前述新增股份在深交所上市。

2、2018年5月11日，公司向124名激励对象首次授予限制性股票2,136万股，本次授予登记完成后，公司总股本由881,245,378股变更为902,605,378股。2018年5月14日，前述新增股份在深交所上市。

3、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，公司向李志江、罗明、郝军等10名投资者合计发行66,060,000股股票募集资金，锁定期为36个月。公司实施2015年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，转增完成后，前述非公开发行股份增至198,180,000股，已于2018年6月8日上市流通。

4、报告期内合计新增高管锁定股122,601,150股。

（1）李志江因非公开发行股份锁定期届满解除限售61,545,600股，新增53,889,200股高管锁定股。

（2）罗明共持有48,740,200股，辞去董事职务后6个月内按100%锁定，因非公开发行股份锁定期届满解除限售22,305,000股，新增31,555,000股高管锁定股。

（3）唐伟共持有33,054,600股，因非公开发行股份锁定期届满全部解除限售，因高管身份按75%锁定24,790,950股，新增24,790,950股高管锁定股。

（4）郝军因非公开发行股份锁定期届满解除限售16,116,000股，因高管身份按75%锁定12,837,000股，新增12,366,000股高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018年1月5日，公司收到中国证监会出具的《关于核准深圳万润科技股份有限公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2458号），核准公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）发行25,960,519股股份、向杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）发行15,176,920股股份、向杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）发行8,558,413股股份、向杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）发行1,881,258股股份、向杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）发行1,881,258股股份购买相关资产。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年1月12日，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等五方合计发行的53,458,368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2018年1月29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	2018年1-6月			2017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	0.11	0.12	-8.33%	0.16	0.17	-5.88%
稀释每股收益	0.11	0.12	-8.33%	0.16	0.17	-5.88%
归属于公司普通股股东的每股净资产	3.59	3.91	-8.18%	3.14	3.24	-3.09%

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
李志江	112,545,600	61,545,600	53,889,200	104,889,200	董事高管锁定股及因变更托管单元导致部分无限售股份变更为高管锁定股	按董监高股份锁定的法律规定解锁
罗明	39,490,200	22,305,000	31,555,000	48,740,200	于 2018 年 3 月申报辞去董事职务，离任后 6 个月内股份全部锁定	按董监高股份锁定的法律规定解锁
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	25,960,519	25,960,519	公司向其非公开发行 25,960,519 股股份购买其持有的信立传媒部分股权，承诺分批解锁。	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
唐伟	33,054,600	33,054,600	24,790,950	24,790,950	非公开发行股份全部解除限售后按 75% 锁定，转为高管锁定股	按董监高股份锁定的法律规定解锁
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	24,694,877	0	0	24,694,877	公司向其非公开发行 24,694,877 股股份购买其持有的万象新动部分股权，承诺分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注 2）
苏军	17,965,605	0	0	17,965,605	公司向其非公开发行 17,965,605 股股份购买其持有的鼎盛意轩 100% 股权，承诺锁定 36 个月	2019 年 4 月 14 日全部解除限售
杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	15,176,920	15,176,920	公司向其非公开发行 15,176,920 股股份购买其持有的信立传媒部	按照协议约定及承诺解锁（注 1）



					分股权，承诺分批解锁	
郝军	16,587,000	16,116,000	12,366,000	12,837,000	高管锁定股	按董监高股份锁定的法律规定解锁
廖锦添	12,175,681	0	0	12,175,681	公司向其非公开发行 12,175,681 股股份购买其持有的亿万无线部分股权，承诺锁定 36 个月	2019 年 4 月 14 日且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可全部解除限售
杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	8,558,413	8,558,413	公司向其非公开发行 8,558,413 股股份购买其持有的信立传媒部分股权，承诺分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
其他限售股股东	71,702,399	65,158,800	25,122,516	31,666,115	股权激励限售股及非公开发行股份购买资产限售股，按照法律规定及承诺限售	按照法律规定及承诺解除限售
合计	328,215,962	198,180,000	197,419,518	327,455,480	--	--

注 1：杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）承诺：（1）自发行的股份上市之日起届满 12 个月内不得转让；（2）自发行的股份上市之日起届满 12 个月，信立传媒实现 2017 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且前一会计年度末的应收账款余额在本年度的累计回款比例达到 70%的，可转让其获得股份的 18.486%；（3）自发行的股份上市之日起届满 24 个月，信立传媒实现 2018 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且前一会计年度末的应收账款余额在本年度的累计回款比例达到 70%的，可转让其获得股份的 18.486%；（4）自发行的股份上市之日起届满 36 个月，信立传媒实现 2019 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且前一会计年度末的应收账款余额在本年度的累计回款比例达到 70%的，可转让其获得股份的 45.817%；（5）自发行的股份上市之日起届满 48 个月，信立传媒实现 2020 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且截至 2020 年末的应收账款余额全部收回的，可转让其剩余股份。前述其他条件满足，但信立传媒截至 2020 年末的应收账款余额全部或部分未收回的，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。

注 2：余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）承诺：（1）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，万象新动实现 2016 年、2017 年、2018 年承诺净利润或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，累计可转让不超过其获得股份的 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，方可解锁不超过其获得股份的 75%；（3）自发行结束之日起届满 48 个月，万象新动各年的承诺净利润均完成或履行完毕业绩补偿义务及减值补偿义务，且万象新动 2019 年末的应收账款余额已全部收回的，可转让其剩余股份；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

1、2018年1月12日，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等五方合计发行53,458,368股股份，于2018年1月29日在深交所上市，详见2018年1月25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暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》及摘要。

2、2018年5月11日，公司向124名激励对象首次授予限制性股票2,136万股，于2018年5月14日在深交所上市，详见2018年5月11日在巨潮资讯网登载的《关于2018年股权激励计划限制性股票首次授予完成的公告》（公告编号：2018-055号）。

## 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		48,761		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	15.34%	138,465,600	0	104,889,200	33,576,400	质押	124,000,000
罗小艳	境内自然人	9.97%	90,000,000	0	0	90,000,000	质押	82,700,000
罗明	境内自然人	5.40%	48,740,200	0	48,740,200	0	质押	40,780,000
李驰	境内自然人	5.32%	48,000,000	0	0	48,000,000	质押	25,170,000
唐伟	境内自然人	3.66%	33,054,600	0	24,790,950	8,263,650	质押	29,770,000
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.32%	29,921,900	0	0	29,921,900	质押	26,410,000
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.88%	25,960,519	25,960,519	25,960,519	0		0
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	其他	2.74%	24,694,870	0	24,694,870	0		0

苏军	境内自然人	1.99%	17,965,605	0	17,965,605	0	0
郝军	境内自然人	1.90%	17,116,000	0	12,837,000	4,279,000	0
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。						
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	33,576,400	人民币普通股	33,576,400				
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	29,921,900	人民币普通股	29,921,900				
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				
杜拥军	11,154,000	人民币普通股	11,154,000				
罗平	9,928,307	人民币普通股	9,928,307				
西部信托有限公司—西部信托·君景 6 号证券投资事务管理类集合资金信托计划	9,870,000	人民币普通股	9,870,000				
唐伟	8,263,650	人民币普通股	8,263,650				
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,155,200	人民币普通股	8,155,200				
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。						
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
郝军	副董事长、 总裁	现任	17,116,000	0	0	17,116,000	0	0	0
唐伟	副董事长、 副总裁	现任	33,054,600	0	0	33,054,600	0	0	0
卿北军	董事、副总 裁、财务总 监	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵立伟	董事、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
易平川	董事	现任	249,443	0	0	249,443	0	0	0
陈俊发	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤山文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊政平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡承荣	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄仁江	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘克利	职工监事	现任	2,000	0	0	2,000	0	0	0
胡亮	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗明	副董事长	离任	48,740,200	0	0	48,740,200	0	0	0
合计	--	--	237,627,843	0	0	237,627,843	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

罗明	副董事长	离任	2018 年 03 月 01 日	个人原因辞去董事职务，不再担任任何职务
卿北军	董事	被选举	2018 年 05 月 18 日	公司董事人数低于章程规定人数，补选董事
唐伟	副总裁	聘任	2018 年 02 月 04 日	充实公司经营管理层力量

## 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

2018 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	318,011,195.26	456,304,956.67
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	94,631,187.74	126,867,056.69
衍生金融资产		
应收票据	112,381,016.67	123,227,148.85
应收账款	1,642,763,954.04	951,166,940.71
预付款项	197,866,916.57	68,022,062.75
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	113,792,019.88	111,409,158.93
买入返售金融资产		
存货	185,580,964.71	162,008,112.69

持有待售的资产		41,526,690.03
一年内到期的非流动资产	15,735,830.04	15,117,253.64
其他流动资产	25,736,350.12	50,833,855.98
流动资产合计	2,706,499,435.03	2,106,483,236.94
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	48,976,918.43	67,152,650.73
长期股权投资	2,000,037.37	2,000,037.32
投资性房地产		
固定资产	482,771,875.01	502,195,986.57
在建工程	302,435,829.64	270,281,271.46
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	226,517,053.47	216,667,946.26
开发支出		
商誉	1,871,775,996.66	1,113,638,500.89
长期待摊费用	7,174,840.06	4,356,002.26
递延所得税资产	32,775,728.43	21,578,500.27
其他非流动资产	4,702,916.87	2,853,079.96
非流动资产合计	2,979,131,195.94	2,200,723,975.72
资产总计	5,685,630,630.97	4,307,207,212.66
流动负债：		
短期借款	319,950,457.40	240,850,864.59
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	293,468,817.83	293,052,927.21

应付账款	767,524,435.31	521,958,148.45
预收款项	71,596,487.94	37,804,062.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,899,624.15	51,040,718.50
应交税费	57,967,350.12	34,893,085.64
应付利息		
应付股利	2,823,754.10	
其他应付款	294,688,783.15	25,888,924.33
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	65,098,500.00	105,000,000.00
其他流动负债	65,534,846.33	33,019,861.33
流动负债合计	1,985,553,056.33	1,343,508,592.27
非流动负债：		
长期借款	301,486,458.90	217,710,565.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		22,800,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,115,801.30	2,321,163.81
递延收益	72,135,626.81	75,277,938.13
递延所得税负债	5,189,259.53	5,321,047.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,927,146.54	323,430,714.39
负债合计	2,366,480,202.87	1,666,939,306.66
所有者权益：		
股本	902,605,378.00	827,787,010.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,848,097,679.89	1,271,020,402.86
减：库存股	68,169,400.00	
其他综合收益	109,113.99	71,690.62
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	525,608,500.46	469,980,294.99
归属于母公司所有者权益合计	3,240,136,759.43	2,600,744,885.56
少数股东权益	79,013,668.67	39,523,020.44
所有者权益合计	3,319,150,428.10	2,640,267,906.00
负债和所有者权益总计	5,685,630,630.97	4,307,207,212.66

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	88,086,425.35	152,232,291.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,631,187.74	126,867,056.69
衍生金融资产		
应收票据	15,231,504.01	23,116,818.35
应收账款	109,340,020.01	65,285,969.18
预付款项	72,750,274.66	38,910,913.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	346,370,789.40	273,591,873.13
存货	17,091,967.89	6,236,706.53
持有待售的资产		41,526,690.03
一年内到期的非流动资产	10,837,880.21	10,271,049.86
其他流动资产	590,458.98	42,127,653.74
流动资产合计	754,930,508.25	780,167,023.15

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	46,716,741.24	64,840,727.49
长期股权投资	2,793,774,959.63	1,802,206,862.87
投资性房地产		
固定资产	85,113,806.83	122,053,703.74
在建工程	108,587,492.54	97,910,208.08
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	12,581,300.97	12,945,695.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,902.70	58,587.72
递延所得税资产	3,125,679.46	3,153,768.60
其他非流动资产	425,344.51	357,189.17
非流动资产合计	3,050,393,227.88	2,103,526,742.76
资产总计	3,805,323,736.13	2,883,693,765.91
流动负债：		
短期借款	186,442,037.40	87,409,130.59
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	121,655,409.23	135,097,480.98
应付账款	24,236,800.14	20,052,203.10
预收款项	4,384,876.60	989,097.76
应付职工薪酬	1,488,800.00	5,005,927.19
应交税费	5,575,753.65	726,295.58
应付利息		
应付股利	2,083,754.10	
其他应付款	278,461,150.46	2,123,311.92
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	62,536,000.00	104,000,000.00
其他流动负债	7,162,122.50	9,034,121.29
流动负债合计	694,026,704.08	364,437,568.41
非流动负债：		
长期借款	227,084,339.35	199,210,565.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		22,800,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,909,812.20	2,115,174.71
递延收益	11,532,302.95	12,860,951.17
递延所得税负债	260,808.99	2,244,135.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,787,263.49	239,230,826.34
负债合计	934,813,967.57	603,668,394.75
所有者权益：		
股本	902,605,378.00	827,787,010.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,848,123,854.15	1,271,020,402.86
减：库存股	68,169,400.00	
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	156,064,449.32	149,332,471.21
所有者权益合计	2,870,509,768.56	2,280,025,371.16
负债和所有者权益总计	3,805,323,736.13	2,883,693,765.91

### 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	2,155,631,690.42	1,280,685,305.30
其中：营业收入	2,155,631,690.42	1,280,685,305.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,040,120,056.45	1,201,931,687.11
其中：营业成本	1,804,023,487.96	1,039,148,913.10
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	9,240,922.01	8,758,466.80
销售费用	49,746,734.64	44,712,791.98
管理费用	143,917,965.30	85,334,288.54
财务费用	7,107,164.20	2,524,987.66
资产减值损失	26,083,782.34	21,452,239.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-32,235,868.95	
投资收益（损失以“－”号填列）	32,564,957.33	5,020,993.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	894,246.93	3,824,335.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	127,593.52	-2,717,830.26
其他收益	7,931,073.01	7,094,002.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	123,899,388.88	88,150,784.64
加：营业外收入	141,884.74	4,162,155.85
减：营业外支出	264,537.75	17,838.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,776,735.87	92,295,102.42
减：所得税费用	13,632,127.61	13,969,694.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,144,608.26	78,325,407.66

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	110,144,608.26	78,325,407.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	100,727,474.37	76,093,728.93
少数股东损益	9,417,133.89	2,231,678.73
六、其他综合收益的税后净额	37,423.37	-293,091.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37,423.37	-293,091.41
（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	37,423.37	-293,091.41
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	37,423.37	-293,091.41
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	110,182,031.63	78,032,316.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,764,897.74	75,800,637.52
归属于少数股东的综合收益总额	9,417,133.89	2,231,678.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09



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	25,643,950.95	75,627,301.91
减：营业成本	23,272,495.82	67,425,724.61
税金及附加	1,115,406.63	1,448,848.14
销售费用	327,739.32	360,238.59
管理费用	16,918,487.57	16,826,034.37
财务费用	-5,902,835.59	-6,415,835.50
资产减值损失	-97,066.83	848,807.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-32,235,868.95	
投资收益（损失以“－”号填列）	96,664,957.33	4,910,930.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	894,246.93	3,824,335.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,827.17	
其他收益	1,996,392.22	1,874,795.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,433,377.46	1,919,210.79
加：营业外收入	5,254.85	4,064,383.32
减：营业外支出		7,800.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,438,632.31	5,975,794.11
减：所得税费用	4,607,385.30	1,244,272.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,831,247.01	4,731,521.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	51,831,247.01	4,731,521.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	51,831,247.01	4,731,521.47
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.06	0.01
(二)稀释每股收益	0.06	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	1,818,785,967.83	1,149,803,933.08
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	6,711,265.18	5,802,215.42
收到其他与经营活动有关的现金	56,433,086.07	20,562,779.51
经营活动现金流入小计	1,881,930,319.08	1,176,168,928.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,629,234,277.37	912,705,720.35
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	143,889,541.35	124,170,482.98
支付的各项税费	62,815,105.11	52,874,240.73
支付其他与经营活动有关的现金	159,171,231.37	98,657,222.22
经营活动现金流出小计	1,995,110,155.20	1,188,407,666.28
经营活动产生的现金流量净额	-113,179,836.12	-12,238,738.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,723,973.94	
取得投资收益收到的现金	1,334,413.55	1,268,457.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,000.00	1,700.00
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	40,717,594.53	186,300,000.00
投资活动现金流入小计	115,125,982.02	187,570,157.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,440,411.41	109,915,642.12
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	293,397,311.75	109,528,812.21

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	351,837,723.16	349,444,454.33
投资活动产生的现金流量净额	-236,711,741.14	-161,874,296.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,206,400.00	660,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		660,000.00
取得借款收到的现金	784,117,279.95	211,474,612.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	72,304,424.20	25,165,414.25
筹资活动现金流入小计	925,628,104.15	237,300,027.20
偿还债务支付的现金	603,250,243.60	107,610,175.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,285,278.61	37,684,845.84
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	57,657,100.52	19,312,481.19
筹资活动现金流出小计	721,192,622.73	164,607,502.03
筹资活动产生的现金流量净额	204,435,481.42	72,692,525.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-207,202.14	-502,894.72
五、现金及现金等价物净增加额	-145,663,297.98	-101,923,404.39
加：期初现金及现金等价物余额	383,886,510.50	452,289,049.40
六、期末现金及现金等价物余额	238,223,212.52	350,365,645.01

## 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	48,572,120.91	168,209,764.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,961,886.39	7,794,830.31
经营活动现金流入小计	50,534,007.30	176,004,594.36
购买商品、接受劳务支付的现金	31,870,039.11	166,602,073.05
支付给职工以及为职工支付的现	12,728,195.08	14,674,246.30

金		
支付的各项税费	7,502,949.78	8,030,384.25
支付其他与经营活动有关的现金	13,066,373.15	16,411,286.71
经营活动现金流出小计	65,167,557.12	205,717,990.31
经营活动产生的现金流量净额	-14,633,549.82	-29,713,395.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,723,973.94	
取得投资收益收到的现金	65,434,413.55	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		
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	40,717,594.53	180,000,000.00
投资活动现金流入小计	178,875,982.02	181,151,791.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,828,383.96	34,161,390.56
投资支付的现金	9,000,000.00	11,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	305,241,158.64	111,917,244.35
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	328,069,542.60	287,438,634.91
投资活动产生的现金流量净额	-149,193,560.58	-106,286,843.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,206,400.00	
取得借款收到的现金	259,022,811.39	113,419,695.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	437,880,626.52	226,032,413.67
筹资活动现金流入小计	766,109,837.91	339,452,109.62
偿还债务支付的现金	94,780,130.59	51,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,907,393.05	35,294,490.72
支付其他与筹资活动有关的现金	519,449,922.52	210,981,610.99
筹资活动现金流出小计	666,137,446.16	297,476,101.71
筹资活动产生的现金流量净额	99,972,391.75	41,976,007.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,852.13	3,559.11

五、现金及现金等价物净增加额	-63,845,866.52	-94,020,672.75
加：期初现金及现金等价物余额	150,564,740.27	206,292,790.38
六、期末现金及现金等价物余额	86,718,873.75	112,272,117.63

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	827,787,010.00				1,271,020,402.86		71,690.62		31,885,487.09		469,980,294.99	39,523,020.44	2,640,267,906.00
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	827,787,010.00				1,271,020,402.86		71,690.62		31,885,487.09		469,980,294.99	39,523,020.44	2,640,267,906.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,818,368.00				577,077,277.03	68,169,400.00	37,423.37				55,628,205.47	39,490,648.23	678,882,522.10
（一）综合收益总额							37,423.37				100,727,474.37	9,417,133.89	110,182,031.63
（二）所有者投入和减少资本	74,818,368.00				577,077,277.03	68,169,400.00							583,726,245.03
1. 股东投入的普通股	74,818,368.00				567,409,625.45								642,227,993.45
2. 其他权益工具持有者投入资本													



	00				,130.67		.06		487.09		,185.24	301.94	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				300,956,272.19		-262,985.44				103,018,109.75	6,323,718.50	434,979,435.00
（一）综合收益总额							-262,985.44				136,129,590.15	4,883,718.50	140,750,323.21
（二）所有者投入和减少资本	24,944,320.00				300,956,272.19							1,440,000.00	327,340,592.19
1. 股东投入的普通股	24,944,320.00				300,956,272.19							1,440,000.00	327,340,592.19
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				1,271,020,402.86	71,690.62		31,885,487.09		469,980,294.99	39,523,020.44	2,640,267,906.00

## 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	827,787,010.00				1,271,020,402.86				31,885,487.09	149,332,471.21	2,280,025,371.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	827,787,010.00				1,271,020,402.86				31,885,487.09	149,332,471.21	2,280,025,371.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,818,368.00				577,103,451.29	68,169,400.00				6,731,978.11	590,484,397.40
（一）综合收益总额										51,831,247.01	51,831,247.01
（二）所有者投入和减少资本	74,818,368.00				577,103,451.29	68,169,400.00					583,752,419.29
1. 股东投入的普	74,818,368.00				567,409,6						642,227,9

普通股	68.00				25.45						93.45
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					9,693,825.84	68,169,400.00					-58,475,574.16
4. 其他											
(三) 利润分配										-45,099,268.90	-45,099,268.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,099,268.90	-45,099,268.90
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	902,605,378.00				1,848,123,854.15	68,169,400.00			31,885,487.09	156,064,449.32	2,870,509,768.56

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	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				300,956,272.19					-83,293,912.49	242,606,679.70
(一)综合收益总额										-50,182,432.09	-50,182,432.09
(二)所有者投入和减少资本	24,944,320.00				300,956,272.19						325,900,592.19
1. 股东投入的普通股	24,944,320.00				300,956,272.19						325,900,592.19
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				1,271,020,402.86				31,885,487.09	149,332,471.21	2,280,025,371.16

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳万润科技股份有限公司

成立时间：2002年12月13日

注册地址：深圳市光明新区凤凰街道光侨大道2519号

注册资本：人民币90,260.5378万元

统一社会信用代码：914403007451740990

法定代表人：李志江

#### 2、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业

公司经营范围：LED应用与照明产品及其配件、LED光电元器件、红外线光电元器件及LED太阳能产品研发、设计、生产、销售；经营LED产品相关原材料；室内外照明工程的设计与施工；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）。

#### 3、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17,600万元,股本17,600万元。

#### (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) 发行股份购买资产，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Z110021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。

#### (11) 发行股份购买资产，注册资本增至人民币88,124.5378万元

根据公司2017年8月28日第四届董事会第三次会议、2017年9月19日2017年第四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杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】2458号），公司已向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）发行 25,960,519 股股份、向杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）发行 15,176,920 股股份、向杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）发行 8,558,413 股股份、向杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）发行 1,881,258 股股份、向杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）发行 1,881,258 股股份，前述合计发行 53,458,368 股股份，该等股份已于 2018 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理新增股份登记手续，并于 2018 年 1 月 29 日在深圳证券交易所上市，公司新增 53,458,368.00 股人民币普通股股票，股本变更为人民币 881,245,378.00 股。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第 ZI10003 号验资报告验证。

#### （12）向激励对象授予限制性股票，注册资本增至人民币 90,260.5378 万元

2018年3月5日，公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司《2018年股权激励计划》的规定和2018年第二次临时股东大会的授权，公司向124名首次授予激励对象授予限制性股票，限制性股票的授予日为2018年3月5日。截止2018年3月28日，公司以限制性股票激励募集资金方式增发21,360,000.00股，本次实际收到124名员工募集资金为人民币69,206,400.00元，其中，新增股本人民币21,360,000.00元，新增资本公积-股本溢价人民币47,846,400.00元，变更后的注册资本为人民币902,605,378.00元。此次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）亚会A验字[2018]0002号验资报告验证。

#### 4、合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	万润光电股份有限公司
2	广东恒润光电有限公司
3	深圳万润节能有限公司
4	重庆万润翠璟节能科技有限公司
5	深圳万润汇通资产管理有限公司
6	北京万润阳光能源管理有限公司
7	金万润（北京）照明科技有限公司
8	万润科技湖北有限公司
9	深圳日上光电有限公司
10	日上LED股份有限公司
11	日上LED（德国）股份有限公司
12	北京日盛节能科技有限公司
13	惠州市日上光电有限公司
14	上海道亮节能照明有限公司
15	长春万润光电有限公司
16	重庆万润光电有限公司
17	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司
18	北京亿万无线信息技术有限公司



19	深圳天游网络科技有限公司
20	深圳星通网讯科技有限公司
21	宿州市天游网络科技有限公司
22	北京万象新动移动科技有限公司
23	霍尔果斯万象新动网络科技有限公司
24	昆明万润阳光能源科技有限公司
25	云南万润新能源有限公司
26	杭州信立传媒广告有限公司
27	新疆信立传视传媒广告有限公司
28	杭州橙思众想文化创意有限公司
29	杭州传视广告有限公司
30	广东中筑天佑美学灯光有限公司
31	广东中照网传媒有限公司
32	广东中照睿光照明设计有限公司
33	青岛中照睿光科技有限公司
34	深圳万润互动信息技术有限公司
35	上海源恒节能设备有限公司

本期的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”、“本附注九、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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》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：

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

## 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

本公司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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合

并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### a.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。

##### b.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。

**(1) 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。

**(2) 合营企业**

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### ①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

### ①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的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)减值的测试方法及会计处理方法

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

##### 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无信用风险组合	0.00%	0.00%

## (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

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品等。

**(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**

库存商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**

本公司采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

**13、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，应当已经获得批准。

**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。本公司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方法

#### 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“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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、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	30.00	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 16、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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、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

a.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。

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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
非专利技术	合同规定年限及评估预计年限	合同规定及评估报告

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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 设定受益计划

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。

## 22、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、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）各类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。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定，详见“附注十三、股份支付”。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工

具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 收入确认一般原则

①销售商品收入确认的一般原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②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：

a.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。

b.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：

(i) 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。

(ii) 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：

a.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。

b.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：

(i) 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；

(ii) 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：

a.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。

b.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：

a. EMC项目：按照合同约定的收款方法和时间分期确认为收入。

b. 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

a. 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。

b. 品牌专区、华表、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。

### ④ 智能手机广告服务收入

a. 智能手机的第三方应用程序的分发：本公司按照合同约定的时间定期与客户对账，双方核对数据无误后确认营业收入。

b. 智能手机的第三方应用程序的广告投放：

(i) DSP平台：本公司按照合同约定，消耗金额由本公司确认，故此部分业务按照DSP平台的消耗金额确认收入。

(ii) 非DSP平台：本公司按照合同约定的时间定期与客户对账，双方核对数据无误后确认营业收入。

(iii) 按时长计费广告业务：本公司与客户签订合作协议，由本公司提供广告位给客户使用。本公司在投放期限内定期跟客户对账，双方核对数据无误后确认营业收入。

### ⑤ 传媒广告收入

a. 电视传媒广告业务收入

按照广告排期计划投放，在广告投放后按照投放时间及约定的价格确认收入。

b. 其他传媒广告业务收入

(i) 公关活动业务：承接业务后，按照客户的新品发布会活动要求，向客户提供活动策划、报价、活动会场布置等，发布活动结束后，按约定的价格确认收入。

(ii) 其他广告业务：按照广告排期计划投放，在广告投放后按照投放时间及约定的价格确认收入。

### ⑥ 建造合同收入

a. 建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现，公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。

b. 建造合同的结果不能够可靠估计的情况下，如果已发生的合同成本能够收回，按能够收回的合同成本予以确认收入，并将已发生的合同成本确认计入当期损益；如果已发生的合同成本不可能收回的，应在发生时立即计入当期损益，不确认收入。

## 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

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 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

### (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%，16%，11%，10%，6%，3%，0%
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%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、8.84%、12.5%、15%、15.83%、16.50%、21%、25%

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%，1.5%
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	15%
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：21%，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统一税率，税率为 21%；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%
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%
重庆万润光电有限公司	15%
北京万象新动移动科技有限公司	15%
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%
杭州信立传媒广告有限公司	25%
新疆信立传视传媒广告有限公司	0%
杭州橙思众想文化创意有限公司	25%
杭州传视广告有限公司	25%
广东中筑天佑美学灯光有限公司	15%
广东中照网传媒有限公司	25%
广东中照睿光照明设计有限公司	25%
青岛中照睿光科技有限公司	25%
深圳万润互动信息技术有限公司	25%
上海源恒节能设备有限公司	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《高新技术企业证书》，证书编号GR201644002172，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。恒润光电2018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2017年10月31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GR201744204884，有效期：三年。据此，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：2017年1月1日-2019年12月31日。日上光电2018年度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2018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，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2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(5) 北京亿万无线信息技术有限公司于2014年11月27日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2018年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

(6) 深圳天游网络科技有限公司于2014年5月30日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2018年度实际执行的企业所得税税

率为12.5%。

(7) 深圳星通网讯科技有限公司于2014年7月31日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2018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2018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》等有关规定享受享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。2018年4月28日，获安徽省软件行业协会发放的《软件企业证书》，RQ-2018-0040，有效期：一年。宿州天游2018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。2018年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(11) 北京万象新动移动科技有限公司于2017年8月10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、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201711000789，有效期：三年。据此，万象新动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：2017年1月1日-2019年12月31日。万象新动2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(12) 深圳万润节能有限公司于2017年8月17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GR201744201271，有效期：三年。据此，万润节能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：2017年1月1日-2019年12月31日。万润节能2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(13) 新疆信立传视传媒广告有限公司于2015年9月21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。新疆信立已于2016年5月11日向当地税务机关做出企业所得税优惠事项备案。2018年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(14) 广东中筑天佑美学灯光有限公司原名广东中筑天佑照明技术有限公司，于2015年9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《高新技术企业证书》，证书编号GR201544000194，有效期：三年。据此，中筑天佑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：2015年1月1日-2017年12月31日。根据广东省科学技术厅2018年7月26日发布的公示（粤科公示〔2018〕22号），中筑天佑更名后仍符合高新技术企业认定条件。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。中筑天佑2018年1-6月实际执行的企业所得税税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,233.94	314,862.83

银行存款	222,616,213.38	383,042,776.04
其他货币资金	95,253,747.94	72,947,317.80
合计	318,011,195.26	456,304,956.67
其中：存放在境外的款项总额	4,033,346.94	8,300,795.85

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,792,823.65	27,430,541.58
保函保证金	1,567,551.60	1,667,551.60
信用证保证金	742,400.38	
银行账户冻结	47,685,207.11	43,320,352.99
合计	79,787,982.74	72,418,446.17

2017年8月15日，因亿万无线原股东之一廖锦添涉嫌合同诈骗，亿万无线之全资子公司深圳天游网络科技有限公司银行账户（44201005100052513517）及全资子公司深圳星通网讯科技有限公司银行账户（44201008800052515436）被公安机关冻结（只收不付），两账户冻结日资金余额合计为17,513,019.02元，冻结时间从2017年8月15日起至2018年8月14日止，截至2018年6月30日，前述两银行账户资金余额合计为47,685,207.11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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,631,187.74	126,867,056.69
合计	94,631,187.74	126,867,056.69

其他说明：

（1）2017年度，根据上海申威资产评估有限公司出具的《深圳万润科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司与商誉相关资产组组合可回收价值评估报告》（沪申威评报字（2018）第2005号），鼎盛意轩预计2018年完成业绩低于承诺业绩的金额为16,179,204.34元，根据补偿协议，于2018年6月30日苏军需承担业绩承诺赔偿所支付的现金及折合股票的公允价值合计为33,211,060.32元，现值为29,390,319.10元。

（2）2017年度，根据《盈利预测补偿协议》，若万润科技在业绩补偿期限内实施现金分配的，补偿股份数在补偿实施时累计获得的分红收益，应随之由苏军无偿赠予上市公司，故由于鼎盛意轩预计2018年度不能完成的业绩导致苏军赔偿股票所得现金股利分红金额为170,673.12元无偿赠与上市公司，于2018年6月30日的现值为151,038.17元。

（3）2017年度，亿万无线业绩承诺期届满，根据本公司与亿万无线原股东廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《盈利预测补偿协议》，以及中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《深圳万润科技股份有限公司资产减值测试事宜涉及的该公司并购北京亿万无线信息技术有限公司所形成的商誉资产》（中铭评报字[2018]第16049号），亿万无线产生商誉减值159,122,384.66元，减值额由亿万无线原股东廖锦添、方敏、马瑞锋以股份的形式补偿，不足部分以现金赔偿。于2018年6月30日本公司审慎计提期末减值赔偿折合股份的公允价值为65,089,830.47元。

（4）综上，截至2018年6月30日因业绩补偿及减值补偿等事项计提的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金额为94,631,187.74元。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	112,381,016.67	123,227,148.85
合计	112,381,016.67	123,227,148.85

#### (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
银行承兑票据	2,131,309.50
合计	2,131,309.50

#### (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	321,247,590.39	45,085,840.97
合计	321,247,590.39	45,085,840.97

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,400,337.30	1.53%	25,037,034.17	91.37%	2,363,303.13	27,284,940.70	2.59%	24,921,637.57	91.34%	2,363,303.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,743,846,566.69	97.56%	103,850,012.05	5.96%	1,639,996,554.64	1,010,222,841.87	95.86%	61,648,880.29	6.10%	948,573,961.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备	16,167,220.51	0.90%	15,763,124.24	97.50%	404,096.27	16,305,789.04	1.55%	16,076,113.04	98.59%	229,676.00

的应收账款										
合计	1,787,414,124.50	100.00%	144,650,170.46	8.09%	1,642,763,954.04	1,053,813,571.61	100.00%	102,646,630.90	9.74%	951,166,940.71

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	8,232,808.10	8,232,808.10	100.00%	预计无法收回
客户 B	7,509,597.97	5,146,294.84	68.53%	预计可收回 2,363,303.13 元
客户 C	4,729,311.70	4,729,311.70	100.00%	预计无法收回
客户 D	2,712,264.08	2,712,264.08	100.00%	预计无法收回
客户 E	2,016,759.50	2,016,759.50	100.00%	预计无法收回
客户 F	1,199,544.90	1,199,544.90	100.00%	预计无法收回
客户 G	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	预计无法收回
合计	27,400,337.30	25,037,034.17	--	--

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	1,640,885,017.92	82,044,250.89	5.00%
1 年以内小计	1,640,885,017.92	82,044,250.89	5.00%
1 至 2 年	71,301,468.16	7,130,146.83	10.00%
2 至 3 年	20,498,176.83	6,149,453.05	30.00%
3 至 4 年	4,164,321.26	2,082,160.65	50.00%
4 至 5 年	2,767,909.42	2,214,327.53	80.00%
5 年以上	4,229,673.10	4,229,673.10	100.00%
合计	1,743,846,566.69	103,850,012.05	

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：  
无。

## (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 42,003,539.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

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	108,069,995.67	6.05%	5,403,499.78
第二名	99,702,774.47	5.58%	4,985,138.72
第三名	86,625,954.72	4.85%	4,331,297.74
第四名	86,478,349.93	4.84%	4,323,917.50
第五名	84,265,741.81	4.71%	4,213,287.09
合计	465,142,816.60	26.03%	23,257,140.83

## (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：

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	196,459,057.74	99.30%	67,040,165.80	98.55%
1 至 2 年	1,057,948.98	0.53%	618,338.77	0.91%
2 至 3 年	183,013.15	0.09%	290,822.92	0.43%
3 年以上	166,896.70	0.08%	72,735.26	0.11%
合计	197,866,916.57	--	68,022,062.75	--

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	19,500,000.00	9.86%
第二名	13,196,272.00	6.67%
第三名	10,042,102.94	5.08%
第四名	9,308,619.25	4.70%
第五名	9,288,852.04	4.69%
合计	61,335,846.23	31.00%

其他说明：

无。

**6、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,198,479.81	99.32%	4,406,459.93	3.73%	113,792,019.88	115,805,957.89	99.35%	4,396,798.96	3.80%	111,409,158.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	806,681.24	0.68%	806,681.24	100.00%		756,681.24	0.65%	756,681.24	100.00%	
合计	119,005,161.05	100.00%	5,213,141.17	4.38%	113,792,019.88	116,562,639.13	100.00%	5,153,480.20	4.42%	111,409,158.93

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	48,428,602.00	2,421,430.10	5.00%
1 年以内小计	48,428,602.00	2,421,430.10	5.00%
1 至 2 年	4,095,377.85	409,537.78	10.00%
2 至 3 年	2,982,469.06	894,740.72	30.00%
3 至 4 年	676,895.62	338,447.82	50.00%
4 至 5 年	18,356.87	14,685.51	80.00%
5 年以上	327,618.00	327,618.00	100.00%
合计	56,529,319.40	4,406,459.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

无信用风险组合期末余额61,669,160.41元，款项性质主要系保证金、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减值的，不计提坏账准备。

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	57,530,916.11		

1至2年	3,574,215.30		
2至3年	53,170.00		
3年以上	510,859.00		
合计	61,669,160.41		

## (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 59,660.97 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：

## (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	6,902,874.21	1,953,356.14
保证金及押金	87,623,628.29	89,825,573.90
单位往来	15,389,905.41	22,968,676.17
出口退税	3,943,905.02	744,349.80
其他	5,144,848.12	1,070,683.12
合计	119,005,161.05	116,562,639.13

## (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	媒体保证金	44,572,002.00	1 年以内	37.45%	
第二名	工程保证金	20,000,000.00	1 年以内	16.81%	1,000,000.00
第三名	设备、厂房租赁款	4,487,955.36	1 年以内	3.77%	305,827.79
第四名	往来款	3,850,000.00	1 年以内	3.24%	192,500.00
第五名	保证金	2,750,000.00	1 年以内	2.31%	137,500.00
合计	--	75,659,957.36	--	63.58%	1,635,827.79

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,251,339.63	2,646,999.74	38,604,339.89	39,487,613.98	1,550,338.62	37,937,275.36
在产品	45,682,470.29	3,676,554.92	42,005,915.37	34,506,244.54	3,327,170.64	31,179,073.90
库存商品	88,729,779.64	7,940,623.97	80,789,155.67	82,766,943.24	7,310,460.73	75,456,482.51
发出商品	23,522,883.38		23,522,883.38	16,730,285.94		16,730,285.94
低值易耗品	683,649.15	24,978.75	658,670.40	729,965.60	24,970.62	704,994.98
合计	199,870,122.09	14,289,157.38	185,580,964.71	174,221,053.30	12,212,940.61	162,008,112.69

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	1,550,338.62	1,331,707.45		235,046.33		2,646,999.74
在产品	3,327,170.64	820,842.18		471,457.90		3,676,554.92
库存商品	7,310,460.73	3,399,615.40		2,769,452.16		7,940,623.97
低值易耗品	24,970.62	12.53		4.40		24,978.75
合计	12,212,940.61	5,552,177.56		3,475,960.79		14,289,157.38

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

**(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。

**8、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	15,735,830.04	15,117,253.64
合计	15,735,830.04	15,117,253.64

其他说明：

**9、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	22,589,551.49	8,326,628.51
预缴企业所得税	1,326,288.12	1,656,362.77
购买的理财产品		40,000,000.00
其他	1,820,510.51	850,864.70
合计	25,736,350.12	50,833,855.98

其他说明：

无。

**10、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	57,742,052.39		57,742,052.39	85,226,050.52		85,226,050.52	5.72%-8%
未实现融资收益	-8,765,133.96		-8,765,133.96	-18,073,399.79		-18,073,399.79	
合计	48,976,918.43		48,976,918.43	67,152,650.73		67,152,650.73	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

## 11、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											
昱凯投资	2,000,037 .32			0.05						2,000,037 .37	
小计	2,000,037 .32			0.05						2,000,037 .37	
合计	2,000,037 .32			0.05						2,000,037 .37	

其他说明

无。

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	299,071,125.84	385,584,282.49	18,366,474.63	53,383,757.31	756,405,640.27
2.本期增加金额	165,477.44	1,680,385.47	3,645,681.26	5,433,553.88	10,925,098.05
(1) 购置	165,477.44	1,237,740.63	1,007,871.19	2,641,207.91	5,052,297.17
(2) 在建工程 转入		436,144.84		17,155.34	453,300.18

(3) 企业合并增加		6,500.00	2,637,810.07	2,775,190.63	5,419,500.70
3.本期减少金额		309,207.03	192,927.39	406,580.51	908,714.93
(1) 处置或报废		309,207.03	192,927.39	406,580.51	908,714.93
4.期末余额	299,236,603.28	386,955,460.93	21,819,228.50	58,410,730.68	766,422,023.39
二、累计折旧					
1.期初余额	26,618,857.14	182,534,103.75	12,755,870.19	32,300,822.62	254,209,653.70
2.本期增加金额	4,762,167.37	17,482,581.10	1,853,522.82	5,979,759.19	30,078,030.48
(1) 计提	4,762,167.37	17,476,406.10	975,339.59	5,296,065.31	28,509,978.37
(2)企业合并增加		6,175.00	878,183.23	683,693.88	1,568,052.11
3.本期减少金额		113,339.51	102,885.00	421,311.29	637,535.80
(1) 处置或报废		113,339.51	102,885.00	421,311.29	637,535.80
4.期末余额	31,381,024.51	199,903,345.34	14,506,508.01	37,859,270.52	283,650,148.38
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	267,855,578.77	187,052,115.59	7,312,720.49	20,551,460.16	482,771,875.01
2.期初账面价值	272,452,268.70	203,050,178.74	5,610,604.44	21,082,934.69	502,195,986.57

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------



机器设备	10,957,695.08
运输设备	8,949.12
房屋建筑物	5,050,923.85
合计	16,017,568.05

### (3) 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）	166,272,030.99	正在办理过程
房屋及建筑物（孙公司长春万润光电有限公司）	24,413,442.37	正在办理过程

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2018年6月30日，该借款余额为20,400,000.00元，期限为2015年7月16日至2025年7月15日。

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同能源管理项目	5,972,787.85		5,972,787.85	6,492,797.28		6,492,797.28
万润科技总部大楼项目	108,587,492.54		108,587,492.54	97,910,208.08		97,910,208.08
惠州日上厂房建设项目	96,583,745.13		96,583,745.13	91,917,292.83		91,917,292.83
湖北万润厂房建设项目	88,657,776.89		88,657,776.89	71,698,962.20		71,698,962.20
重庆万润厂房建设项目	2,274,160.95		2,274,160.95	775,104.19		775,104.19
重庆展厅装修项目				728,648.92		728,648.92
长春机器设备安	359,866.28		359,866.28	758,257.96		758,257.96

装项目						
合计	302,435,829.64		302,435,829.64	270,281,271.46		270,281,271.46

## (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		6,492,797.28			520,009.43	5,972,787.85						其他
万润科技总部大楼项目	189,160,000.00	97,910,208.08	10,677,284.46			108,587,492.54	57.41%		1,060,762.08	712,378.17	5.17%	其他
惠州日上厂房建设项目	139,910,000.00	91,917,292.83	4,666,452.30			96,583,745.13	69.03%					其他
湖北万润厂房建设项目	230,000,000.00	71,698,962.20	16,958,814.69			88,657,776.89	38.55%					其他
重庆万润厂房建设项目	100,000,000.00	775,104.19	1,499,056.76			2,274,160.95	2.27%					其他
合计	659,070,000.00	268,794,364.58	33,801,608.21		520,009.43	302,075,963.36	--	--	1,060,762.08	712,378.17		--

## 14、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	137,859,412.00	24,527,723.96	16,296,385.69	83,151,965.27	4,366,653.15	266,202,140.07

2.本期增加金额			19,825,931.16	5,652,214.72	983,400.25	26,461,546.13
(1) 购置				5,132,205.29	240,244.32	5,372,449.61
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加			19,825,931.16		743,155.93	20,569,087.09
(4) 在建工程转入				520,009.43		520,009.43
3.本期减少金额				733,439.40	61.98	733,501.38
(1) 处置				733,439.40	61.98	733,501.38
4.期末余额	137,859,412.00	24,527,723.96	36,122,316.85	88,070,740.59	5,349,991.42	291,930,184.82
二、累计摊销						
1.期初余额	10,680,654.06	8,945,405.26	9,663,965.57	17,726,287.95	2,517,880.97	49,534,193.81
2.本期增加金额	1,504,348.26	1,731,368.76	6,281,102.62	6,068,742.25	293,375.65	15,878,937.54
(1) 计提	1,504,348.26	1,731,368.76	6,281,102.62	6,068,742.25	180,581.44	15,766,143.33
					112,794.21	112,794.21
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,185,002.32	10,676,774.02	15,945,068.19	23,795,030.20	2,811,256.62	65,413,131.35
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	125,674,409.68	13,850,949.94	20,177,248.66	64,275,710.39	2,538,734.80	226,517,053.47
2.期初账面价值	127,178,757.94	15,582,318.70	6,632,420.12	65,425,677.32	1,848,772.18	216,667,946.26

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 0.00%。

## (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
长春万润光电有限公司	6,395,802.24	办理中

其他说明：

无。

## 15、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	497,124,840.85			497,124,840.85
信立传媒		580,274,562.43		580,274,562.43
中筑天佑		177,862,933.34		177,862,933.34
合计	1,309,545,194.52	758,137,495.77		2,067,682,690.29

### (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
鼎盛意轩	36,784,308.97			36,784,308.97
亿万无线	159,122,384.66			159,122,384.66

合计	195,906,693.63				195,906,693.63
----	----------------	--	--	--	----------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 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组合，并聘请上海申威资产评估有限公司对2017年12月31日为基准日的鼎盛意轩资产组组合可回收价值进行评估，并于2018年4月16日出具了沪申威评报字（2018）第2005号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值。2017年12月31日，计提商誉减值金额36,784,308.97元。

(2) 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组合，并聘请中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对2017年12月31日为基准日的亿万无线资产组组合可回收价值进行评估，并于2018年4月23日出具了中铭评报字[2018]第16049号《资产评估报告》。2017年12月31日，计提商誉减值金额159,122,384.66元。

(3) 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组合，并聘请上海申威资产评估有限公司对2017年12月31日为基准日的日上光电资产组组合可回收价值进行评估，并于2018年4月16日出具了沪申威评报字（2018）第2007号《资产评估报告》。经测试，未发生减值。

(4) 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组合，并聘请上海申威资产评估有限公司对2017年12月31日为基准日的万象新动资产组组合可回收价值进行评估，并于2018年4月16日出具了沪申威评报字（2018）第2006号《资产评估报告》。经测试，未发生减值。

其他说明

无。

## 16、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	2,307,927.79	3,375,395.01	643,881.14		4,520,908.20
厂区改造	1,461,497.42	90,032.34	233,923.96		1,813,561.62
其他	586,577.05	480,396.83	249,181.28		840,370.24
合计	4,356,002.26	3,945,824.18	1,126,986.38		7,174,840.06

其他说明

## 17、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	101,245,183.40	17,990,051.67	77,942,210.18	12,762,879.15
内部交易未实现利润	6,607,600.14	1,566,896.37	6,224,683.96	1,373,394.85
可抵扣亏损	23,807,264.71	4,634,607.94	13,828,581.21	2,615,130.33
预计负债	2,115,801.30	508,351.43	2,321,163.81	559,692.04
递延收益	13,807,942.43	2,087,803.31	14,679,186.61	2,232,929.83

管理层绩效奖金	24,957,989.92	4,342,778.23	15,724,773.33	2,034,474.07
股权激励计划	9,693,825.86	1,645,239.48		
合计	182,235,607.76	32,775,728.43	130,720,599.10	21,578,500.27

**(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	32,569,946.04	4,928,450.54	20,199,297.83	3,076,911.99
可供出售金融资产公允价值变动	1,043,235.98	260,808.99	1,194,622.60	298,655.65
股权转让收益			7,781,917.80	1,945,479.45
合计	33,613,182.02	5,189,259.53	29,175,838.23	5,321,047.09

**(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		32,775,728.43		21,578,500.27
递延所得税负债		5,189,259.53		5,321,047.09

**(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
可抵扣暂时性差异	62,907,285.61	42,070,841.53
可抵扣亏损	16,942,150.68	15,190,403.45
商誉减值准备	195,906,693.63	195,906,693.63
合计	275,756,129.92	253,167,938.61

**(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	61,839.27		

2019 年	2,002,451.82	523,125.28	
2020 年	3,162,076.00	3,922,770.14	
2021 年	6,550,534.37	5,802,252.17	
2022 年	4,544,175.62	4,942,255.86	
2023 年	621,073.60		
合计	16,942,150.68	15,190,403.45	--

其他说明：

无。

## 18、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	4,702,916.87	2,853,079.96
合计	4,702,916.87	2,853,079.96

其他说明：

无。

## 19、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	53,990,000.00	96,594,194.00
信用借款	265,960,457.40	144,256,670.59
合计	319,950,457.40	240,850,864.59

短期借款分类的说明：

无。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	293,468,817.83	293,052,927.21
合计	293,468,817.83	293,052,927.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、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	724,993,088.42	496,963,063.34
1-2 年	29,213,787.27	16,722,980.05
2-3 年	5,045,454.56	5,236,189.79
3 年以上	8,272,105.06	3,035,915.27
合计	767,524,435.31	521,958,148.45

## 22、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	66,734,808.68	33,160,260.03
1-2 年	2,596,114.32	2,131,245.07
2-3 年	1,292,152.61	1,811,805.40
3 年以上	973,412.33	700,751.72
合计	71,596,487.94	37,804,062.22

## 23、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	35,173,131.68	124,303,926.85	137,724,016.38	21,753,042.15
二、离职后福利-设定提存计划	142,813.49	6,298,394.47	6,252,615.88	188,592.08
三、辞退福利		133,697.50	133,697.50	
四、亿万无线管理层业绩奖金	12,969,677.16			12,969,677.16
五、万象新动管理层业绩奖金	2,755,096.17			2,755,096.17
六、信立传媒管理层业		9,233,216.59		9,233,216.59



绩效奖金				
合计	51,040,718.50	139,969,235.41	144,110,329.76	46,899,624.15

## (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	34,988,517.61	116,052,682.90	129,627,490.32	21,413,710.19
2、职工福利费		2,987,882.05	2,987,882.05	
3、社会保险费	88,896.05	3,008,967.71	2,946,391.08	151,472.68
其中：医疗保险费	79,308.11	2,572,610.25	2,517,155.54	134,762.82
工伤保险费	3,695.76	165,127.49	163,576.11	5,247.14
生育保险费	5,892.18	271,229.97	265,659.43	11,462.72
4、住房公积金	29,795.00	2,082,486.90	2,022,711.90	89,570.00
5、工会经费和职工教育经费	65,923.02	171,907.29	139,541.03	98,289.28
合计	35,173,131.68	124,303,926.85	137,724,016.38	21,753,042.15

## (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	137,114.92	6,051,157.24	6,008,344.41	179,927.75
2、失业保险费	5,698.57	247,237.23	244,271.47	8,664.33
合计	142,813.49	6,298,394.47	6,252,615.88	188,592.08

其他说明：

(1) 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《业绩补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足业绩补偿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12,969,677.16元。

(2) 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2,755,096.17元。

(3) 信立传媒管理层绩效奖金的说明：根据本公司于2017年8月31日与杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）签署的《深圳万润科技股份有限公司与

杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）之发行股份及支付现金购买资产协议之盈利预测补偿协议》约定，“业绩承诺期届满时，在满足协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照本条款约定的程序，将信立传媒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40%支付给信立传媒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：15,300.00万元）”。信立传媒历年计提尚未发放的管理层业绩奖励金额9,233,216.59元。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,221,299.57	13,811,851.52
企业所得税	29,651,224.04	14,506,245.48
城市维护建设税	437,454.84	1,107,315.15
房产税	1,242,378.66	1,204,894.70
教育费附加	312,471.74	800,052.87
土地使用税	929,905.43	1,030,796.24
其他	4,172,615.84	2,431,929.68
合计	57,967,350.12	34,893,085.64

其他说明：

无。

## 25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,083,754.10	
其他	740,000.00	
合计	2,823,754.10	

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：

普通股股票股利为需待达到解锁条件后方能支付的限制性股票、被申请冻结股票所需支付股利。

其他为信立传媒在纳入合并范围前分配的且在截至2018年6月30日尚未支付给部分原股东的股利。

## 26、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	28,372,604.44	9,379,725.03

个人往来款	24,419,817.42	7,171,036.82
押金、保证金、备用金	3,751,600.00	8,290,600.00
限制性股票回购义务	68,138,400.00	
股权收购对价款	168,141,176.00	
其他	1,865,185.29	1,047,562.48
合计	294,688,783.15	25,888,924.33

## 27、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	42,298,500.00	3,400,000.00
一年内到期的长期应付款	22,800,000.00	101,600,000.00
合计	65,098,500.00	105,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期应付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。

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入利润表的递延收益	6,077,507.95	6,045,871.93
待结转销项税额	59,457,338.38	26,973,989.40
合计	65,534,846.33	33,019,861.33

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	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	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	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	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集成与示范项目	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	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	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	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灯具产业项目	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	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	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	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	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	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	4,586.60		2,293.32	2,293.32		4,586.60	与资产相关
技术改造项目贷款贴息	145,872.07		72,936.00	72,936.00		145,872.07	与资产相关
固定资产贷款贴息补助	16,273.14		8,136.60	8,136.60		16,273.14	与资产相关
战略性新兴产业专项资金(基础研究项目补助)	30,000.00		15,000.00	15,000.00		30,000.00	与资产相关
光机电声智能集	161,520.31		80,760.12	80,760.12		161,520.31	与资产相关

成化技术实验室 建设项目						
新一代信息技术 产业化项目	214,998.21		107,499.12	107,499.12		214,998.21 与资产相关
50万宝安区产学 研科技合作项目	33,496.26		16,748.17	16,748.17		33,496.26 与资产相关
14万软件信息化 项目	27,999.96		11,666.78	13,999.93		25,666.81 与资产相关
技改贷款贴息25 万	17,178.28		8,589.10	8,589.10		17,178.28 与资产相关
技改贷款贴息100 万	94,765.66		47,382.90	47,382.90		94,765.66 与资产相关
轨道交通光学照 明技术补助200万	113,319.18		178,368.08	144,398.91		147,288.35 与资产相关
重百大坪商都节 能改造示范项目 专项补助资金	321,060.00		160,530.00	160,530.00		321,060.00 与资产相关
重百大楼节能改 造示范项目专项 补助资金	196,281.82		98,140.92	98,140.92		196,281.82 与资产相关
重百秀山商场节 能改造示范项目 专项补助资金	88,697.88		44,348.93	44,348.93		88,697.88 与资产相关
重百梁平商场节 能改造示范项目 专项补助资金	123,000.00		61,500.00	61,500.00		123,000.00 与资产相关
合计	6,045,871.93		3,142,311.32	3,110,675.30		6,077,507.95 --

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	173,930,500.00	177,000,000.00
抵押借款	56,591,339.35	35,210,565.36
保证借款	13,000,000.00	
抵押保证借款	57,964,619.55	5,500,000.00
合计	301,486,458.90	217,710,565.36

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

### 30、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

其他说明：

根据股权收购协议约定自万润科技聘请的具有证券期货相关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，截止2018年6月30日已重分类至一年内到期的非流动负债中列示。

### 31、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	2,115,801.30	2,321,163.81	LED 照明产品计提产品质量保证金
合计	2,115,801.30	2,321,163.81	--

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。

### 32、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	75,277,938.13		3,142,311.32	72,135,626.81	收到政府补助
合计	75,277,938.13		3,142,311.32	72,135,626.81	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	486,627.36					82,660.02	403,967.34	与资产相关

中心补助									
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	1,563,616.55					250,000.02	1,313,616.53		与资产相关
半导体照明应用系统技术集成与示范项目	85,587.17					12,299.94	73,287.23		与资产相关
贴片 LEDTV 背光生产线技术改造	275,000.24					49,999.98	225,000.26		与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发	314,979.95					25,000.02	289,979.93		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	3,615,993.71					280,098.24	3,335,895.47		与资产相关
高效节能智能化控制 LED 灯具产业化项目	3,049,530.37					315,000.00	2,734,530.37		与资产相关
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目	2,378,431.74					250,000.02	2,128,431.72		与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	628,558.96					18,300.00	610,258.96		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发与应用	462,625.12					45,289.98	417,335.14		与资产相关
湖北万润基础设备配套	47,679,987.46					546,263.04	47,133,724.42		与资产相关

费补贴									
广告创意标识光效模拟测试平台	3,770,666.48					353,500.02	3,417,166.46		与资产相关
深圳市产业技术进步资金	9,775.91					2,293.32	7,482.59		与资产相关
技术改造项目贷款贴息	451,965.31					72,936.00	379,029.31		与资产相关
固定资产贷款贴息补助	31,219.57					8,136.60	23,082.97		与资产相关
战略性新兴产业专项资金(基础研究项目补助)	190,000.00					15,000.00	175,000.00		与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目	450,873.09					80,760.12	370,112.97		与资产相关
新一代信息技术产业化项目	1,093,264.87					107,499.12	985,765.75		与资产相关
50 万宝安区产学研科技合作项目	137,051.73					16,748.17	120,303.56		与资产相关
14 万软件信息化项目	11,666.78					11,666.78			与资产相关
技改贷款贴息 25 万	71,892.41					8,589.10	63,303.31		与资产相关
技改贷款贴息 100 万	396,601.53					47,382.90	349,218.63		与资产相关
轨道交通光学照明技术补助 200 万	197,199.22					178,368.08	18,831.14		与资产相关
土地返还款	6,300,000.00						6,300,000.00		与资产相关
重百大坪商都节能改造示范项目专项补助资金	642,120.00					160,530.00	481,590.00		与资产相关
重百大楼节	457,990.91					98,140.92	359,849.99		与资产相关



能改造示范项目专项补助资金								
重百秀山商场节能改造示范项目专项补助资金	206,961.69					44,348.93	162,612.76	与资产相关
重百梁平商场节能改造示范项目专项补助资金	317,750.00					61,500.00	256,250.00	与资产相关
合计	75,277,938.13					3,142,311.32	72,135,626.81	--

其他说明：

### 33、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	827,787,010.00	74,818,368.00				74,818,368.00	902,605,378.00

其他说明：

(1) 根据公司2017年8月28日第四届董事会第三次会议、2017年9月19日2017年第四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杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】2458号），公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）发行 25,960,519股股份、向杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）发行 15,176,920 股股份、向杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）发行 8,558,413 股股份、向杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）发行 1,881,258 股股份、向杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）发行 1,881,258 股股份，前述合计发行 53,458,368 股股份，该等股份已于 2018 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理新增股份登记手续，并于 2018 年 1 月 29 日在深圳证券交易所上市。

信立传媒股东变更为本公司的工商变更手续于2018年1月11日完成，公司新增53,458,368.00股人民币普通股股票，股本变更为人民币881,245,378.00股。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第ZI10003号验资报告验证。

(2) 2018年3月5日，公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司《2018年股权激励计划》的规定和2018年第二次临时股东大会的授权，公司向124名首次授予激励对象授予限制性股票，首次限制性股票的授予日为2018年3月5日。截止2018年3月28日，公司以限制性股票激励募集资金方式增发21,360,000.00股，本次实际收到124名员工募集资金为人民币69,206,400.00元，变更后的注册资本为人民币902,605,378.00元。此次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）亚会A验字[2018]0002号验资报告验证。

### 34、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）	1,271,020,402.86	567,409,625.45		1,838,430,028.31
其他资本公积		9,667,651.58		9,667,651.58
合计	1,271,020,402.86	577,077,277.03		1,848,097,679.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期资本公积-股本溢价的增加567,409,625.45元，系收购信立传媒所发行的股份以及为进行股权激励而发行限制性股票所致。

（2）资本公积-其他资本公积的增加为本期确认的归属于母公司股东的股权激励费用9,667,651.58元。

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		69,206,400.00	1,037,000.00	68,169,400.00
合计		69,206,400.00	1,037,000.00	68,169,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2018年3月5日，公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司《2018年股权激励计划》的规定和2018年第二次临时股东大会的授权，公司向124名首次授予激励对象授予限制性股票，首次限制性股票的授予日为2018年3月5日。截止2018年3月28日，公司以限制性股票激励募集资金方式增发21,360,000.00股，本次实际收到124名员工募集资金为人民币69,206,400.00元。在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可按规定的比例的限制性股票申请解锁；未达到解锁条件的，该部分限制性股票由公司以不高于授予价格的价格回购后注销。

（2）2018年5月，本公司以每股0.05元（含税）对全体股东分配股利，剔除离职员工影响后限制性股票股东获得的股利1,037,000.00元减少库存股。

### 36、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	71,690.62	37,423.37			37,423.37		109,113.99
外币财务报表折算差额	71,690.62	37,423.37			37,423.37		109,113.99
其他综合收益合计	71,690.62	37,423.37			37,423.37		109,113.99

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。

### 37、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：

### 38、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	469,980,294.99	366,962,185.24
调整后期初未分配利润	469,980,294.99	366,962,185.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,727,474.37	136,129,590.15
应付普通股股利	45,099,268.90	33,111,480.40
期末未分配利润	525,608,500.46	469,980,294.99

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。

### 39、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	2,124,007,199.27	1,776,248,039.46	1,242,303,817.20	1,005,595,322.24
其他业务	31,624,491.15	27,775,448.50	38,381,488.10	33,553,590.86
合计	2,155,631,690.42	1,804,023,487.96	1,280,685,305.30	1,039,148,913.10

### 40、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	2,572,566.72	2,840,050.27

教育费附加	1,847,652.93	2,028,607.33
房产税	1,420,492.04	1,324,584.48
土地使用税	954,143.04	1,155,868.12
车船使用税	14,746.36	24,782.22
印花税	533,804.05	819,870.73
文化事业建设费	1,112,899.88	132,657.85
堤围费	4,954.74	7,735.32
其他	779,662.25	424,310.48
合计	9,240,922.01	8,758,466.80

其他说明：

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	24,429,609.76	21,754,912.59
广告展会费	1,631,801.08	1,458,341.64
运输费	6,167,766.07	5,584,395.52
差旅招待费	5,832,843.86	5,199,041.97
办公费	747,575.46	1,046,788.31
租赁折旧摊销费	2,353,900.93	2,094,140.76
其他	8,583,237.48	7,575,171.19
合计	49,746,734.64	44,712,791.98

其他说明：

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	65,496,908.68	32,244,766.63
职工薪酬费	33,394,005.40	25,440,193.75
水电房租物业费	2,777,910.41	2,955,673.79
办公费	1,342,028.34	1,949,369.02
折旧及摊销	14,782,351.71	9,793,521.82
差旅招待费	6,731,732.99	6,002,899.12
外聘服务费	4,530,823.17	5,259,377.50

非研发员工股权激励费用	8,386,281.10	
其他	6,475,923.50	1,688,486.91
合计	143,917,965.30	85,334,288.54

其他说明：

无。

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,619,885.64	4,573,365.44
减：利息收入	11,826,338.63	4,487,176.63
汇兑损益	261,677.77	1,895,981.04
其他	3,051,939.42	542,817.81
合计	7,107,164.20	2,524,987.66

其他说明：

无。

#### 44、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	20,531,604.78	16,103,161.88
二、存货跌价损失	5,552,177.56	5,349,077.15
合计	26,083,782.34	21,452,239.03

其他说明：

无。

#### 45、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-32,235,868.95	
合计	-32,235,868.95	

其他说明：

无。

## 46、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	894,246.93	3,824,335.48
处置长期股权投资产生的投资收益	12,418,518.92	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	18,836,939.90	
购买理财产品产生的收益	415,251.58	1,196,658.28
合计	32,564,957.33	5,020,993.76

其他说明：

无。

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	127,593.52	-2,717,830.26

## 48、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	7,931,073.01	7,094,002.95

## 49、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
赔偿收入		4,071,383.32	
其他	141,884.74	90,772.53	141,884.74
合计	141,884.74	4,162,155.85	141,884.74

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

其他说明：

无。

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		7,800.00	
非流动资产毁损报废损失	236,422.56		236,422.56
其他	28,115.19	10,038.07	28,115.19
合计	264,537.75	17,838.07	264,537.75

其他说明：

无。

## 51、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	23,753,992.70	17,728,803.78
递延所得税费用	-10,121,865.09	-3,759,109.02
合计	13,632,127.61	13,969,694.76

## (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	123,776,735.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,944,183.97
子公司适用不同税率的影响	-23,341,154.75
调整以前期间所得税的影响	-631,345.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	534,969.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,717,417.30
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	9,070,214.22
前期以权益法计入长期股权投资的收益影响	2,881,672.51
免税收入影响	-1,468,838.37
其他	359,843.47
所得税费用	13,632,127.61

其他说明

无。

## 52、其他综合收益

详见附注七、36。

## 53、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	11,826,338.63	4,487,176.63
收到与财政拨款有关的现金	4,820,397.71	3,606,095.91
收到的押金、保证金	29,029,683.69	3,776,953.12
收到与其他经营有关的现金	10,756,666.04	8,692,553.85
合计	56,433,086.07	20,562,779.51

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	22,963,223.95	20,863,738.63
支付其他与管理费用有关的现金	64,687,191.81	32,892,014.97
支付与手续费等有关的现金	3,051,939.42	542,817.81
支付押金、保证金等	58,945,193.12	36,466,936.91
支付与其他经营有关的现金	9,523,683.07	7,891,713.90
合计	159,171,231.37	98,657,222.22

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	40,000,000.00	180,000,000.00



收到与资产相关的政府补助		6,300,000.00
收到业绩补偿款	717,594.53	
合计	40,717,594.53	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
收回银行承兑汇票等保证金	29,631,254.20	23,165,414.25
收到其他与筹资活动有关的现金	42,673,170.00	2,000,000.00
合计	72,304,424.20	25,165,414.25

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
支付银行承兑汇票等保证金	32,435,936.65	17,947,536.87
非公开发行中介费	194,818.37	1,364,944.32
支付其他与筹资活动有关的现金	25,026,345.50	
合计	57,657,100.52	19,312,481.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 54、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	110,144,608.26	78,325,407.66
加：资产减值准备	26,083,782.34	21,452,239.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,509,978.37	28,194,080.49
无形资产摊销	15,766,143.33	10,282,780.35
长期待摊费用摊销	1,126,986.38	997,145.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-127,593.52	2,717,830.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	236,422.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	32,235,868.95	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,526,835.64	4,100,431.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,564,957.33	-5,020,993.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,762,714.13	-2,971,464.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,185,114.35	-787,644.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,479,682.30	-4,287,951.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-424,898,140.89	-268,824,025.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	154,572,594.69	123,583,427.14
其他	-4,364,854.12	
经营活动产生的现金流量净额	-113,179,836.12	-12,238,738.27
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	238,223,212.52	350,365,645.01
减：现金的期初余额	383,886,510.50	452,289,049.40
现金及现金等价物净增加额	-145,663,297.98	-101,923,404.39

## (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	305,241,158.64
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,843,846.89
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	293,397,311.75

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：

## (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	238,223,212.52	383,886,510.50
其中：库存现金	141,233.94	314,862.83
可随时用于支付的银行存款	222,616,213.38	383,042,776.04
可随时用于支付的其他货币资金	15,465,765.20	528,871.63
三、期末现金及现金等价物余额	238,223,212.52	383,886,510.50

其他说明：

## 55、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	79,787,982.74	保函保证金、银行承兑汇票保证金、信

		用证保证金、银行账户冻结资金等
固定资产	52,675,296.51	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借款
无形资产	25,751,078.26	以深圳市光明新区光明办事处光侨路西侧 A646-0057 号工业用地所有权抵押取得中国银行借款 以惠州日上土地使用权为抵押取得北京银行
长期股权投资-万象新动	560,000,000.00	以北京万象新动移动科技有限公司股权质押取得浦发银行专项用于深圳万润科技股份有限公司向北京万象新动移动科技有限公司支付股权对价款
应收票据-银行承兑汇票	2,131,309.50	将银行承兑汇票质押给浙商银行
应收账款	2,720,661.85	以昆明公交集团新能源汽车充电基础设施对应的应收账款收款权质押取得北京银行借款
爱琴海项目在建工程	1,524,138.12	以爱琴海购物公园节能改造项目应收账款收款权质押取得东莞银行借款
惠州日上厂房建设项目在建工程	96,583,745.13	以惠州日上厂房建设项目为抵押以取得北京银行借款
合计	821,174,212.11	--

其他说明：

无。

## 56、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	--	--	8,794,309.15
其中：美元	1,033,002.37	6.616600	6,834,963.48
欧元	178,263.32	7.651500	1,363,981.79
港币	705,461.49	0.843100	594,774.58
卢布	1,350.00	0.105381	142.26
新西兰元	100.00	4.470400	447.04
应收账款	--	--	73,802,821.39

其中：美元	9,593,338.36	6.616600	63,475,282.59
欧元	147,198.43	7.651500	1,126,288.79
港币	10,913,592.70	0.843100	9,201,250.01
其他应收款		--	402,519.61
其中：美元	55,361.86	6.616600	366,307.28
欧元	4,732.71	7.651500	36,212.33
短期借款		--	57,564,420.00
其中：美元	8,700,000.00	6.616600	57,564,420.00
应付账款		--	1,599,610.57
其中：美元	194,327.20	6.616600	1,285,785.35
港币	372,227.75	0.843100	313,825.22
预收账款		--	11,363,772.20
其中：美元	1,590,818.21	6.616600	10,525,807.77
欧元	57,417.61	7.651500	439,330.84
港币	472,818.87	0.843100	398,633.59

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	境外主要经营地	记账本位币
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

## 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
信立传媒	2018年1月1		100.00%	股权和现金	2018年01月	本公司获得	369,000,717.	51,215,962.3

	日	765,000,000.00			01 日	对信立传媒的控制权	86	7
中筑天佑	2018 年 3 月 31 日	209,201,680.00	51.0248%	现金	2018 年 03 月 31 日	本公司获得对中筑天佑的控制权	198,113,699.42	17,941,144.18

其他说明：

无。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	信立传媒	中筑天佑
--现金	180,700,000.00	209,201,680.00
--发行的权益性证券的公允价值	584,300,000.00	
合并成本合计	765,000,000.00	209,201,680.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	184,725,437.57	31,338,746.66
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	580,274,562.43	177,862,933.34

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：

- ①公司发行股份及支付现金收购信立传媒100%股权，支付对价765,000,000.00元，购买日信立传媒可辨认净资产账面价值184,572,332.29元，可辨认净资产公允价值184,725,437.57元，确认商誉580,274,562.43元。
- ②公司以现金收购中筑天佑51.0248%股权，支付对价209,201,680.00元，购买日中筑天佑按收购的股权比例计算的可辨认净资产账面价值22,657,904.47元，根据收购的股权比例计算的可辨认净资产公允价值31,338,746.66元，确认商誉177,862,933.34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

	信立传媒		中筑天佑	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	282,981,562.58	282,777,422.20	204,764,219.42	184,748,941.51
货币资金	7,079,483.92	7,079,483.92	4,764,362.97	4,764,362.97
应收款项	192,304,873.31	192,304,873.31	149,597,894.66	149,597,894.66
存货			3,645,347.27	3,645,347.27
固定资产	1,740,718.86	1,550,475.96	1,448,597.48	1,245,353.25

无形资产	39,487.16	25,589.68	20,416,805.72	604,772.04
应收票据	8,566,900.00	8,566,900.00		
其他应收款	13,854,440.88	13,854,440.88	4,917,307.25	4,917,307.25
预付款项	32,220,637.24	32,220,637.24	10,151,489.60	10,151,489.60
其他流动资产	24,148,978.55	24,148,978.55	7,152,526.68	7,152,526.68
长期待摊费用	176,000.25	176,000.25	185,416.17	185,416.17
递延所得税资产	2,850,042.41	2,850,042.41	1,584,471.62	1,584,471.62
其他非流动资产			900,000.00	900,000.00
负债：	98,256,125.01	98,205,089.91	143,378,132.68	140,375,840.99
借款	21,000,000.00	21,000,000.00		
应付款项	18,307,948.55	18,307,948.55	70,399,413.20	70,399,413.20
递延所得税负债	51,035.10		3,002,291.69	
预收款项	19,001,318.88	19,001,318.88	6,688,157.72	6,688,157.72
应付职工薪酬	10,385,443.93	10,385,443.93	1,604,908.14	1,604,908.14
应交税费	10,173,823.14	10,173,823.14	5,705,590.13	5,705,590.13
应付利息			81,000.00	81,000.00
应付股利	1,646,500.00	1,646,500.00		
其他应付款	5,926,925.28	5,926,925.28	34,127,207.65	34,127,207.65
其他流动负债	11,763,130.13	11,763,130.13	21,769,564.15	21,769,564.15
净资产	184,725,437.57	184,572,332.29	61,386,086.74	44,373,100.52
减：少数股东权益			-32,569.80	-32,569.80
取得的净资产	184,725,437.57	184,572,332.29	61,418,656.54	44,405,670.32

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

①信立传媒的可辨认资产、负债公允价值根据上海申威资产评估有限公司出具沪申威评报字（2017）第2009号《评估报告》，按照2017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。

②中筑天佑的可辨认资产、负债公允价值根据上海申威资产评估有限公司出具沪申威评报字（2018）第2017号《评估报告》，按照2017年9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。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 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：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (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：

其他说明：

## 3、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：

(1) 2018年4月，本公司投资设立深圳万润互动信息技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司自深圳万润互动信息技术有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

(2) 2018年2月，本公司控股子公司深圳万润节能有限公司之控股子公司重庆万润翠环节能科技有限公司与上海源恒太阳能设备有限公司共同投资设立上海源恒节能设备有限公司，注册资本500.00万元，其中：重庆万润翠环节能科技有限公司持股80.00%、上海源恒太阳能设备有限公司持股20.00%，截止至2018年6月30日上海源恒太阳能设备有限公司尚未实缴出资。

## 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
万润节能	广东省深圳市	广东省深圳市	综合	60.00%		设立



万润翠璟	重庆市	重庆市	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
万润阳光	北京市	北京市	综合		42.00%	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
深圳天游	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
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	新疆	互联网		100.00%	设立
昆明万润	云南昆明市	云南昆明市	综合		42.00%	设立
云南万润	云南昆明市	云南昆明市	综合		62.00%	设立
信立传媒	浙江省杭州	浙江省杭州	传媒业		100.00%	非同一控制企业合并
新疆信立	新疆	新疆	传媒业		100.00%	非同一控制企业合并

杭州橙思	浙江省杭州	浙江省杭州	传媒业		100.00%	非同一控制企业合并
杭州传视	浙江省杭州	浙江省杭州	传媒业		100.00%	非同一控制企业合并
中筑天佑	广东省佛山市	广东省佛山市	建筑业	51.0248%		非同一控制企业合并
中照网	广东省广州市	广东省广州市	互联网		38.27%	非同一控制企业合并
中照睿光照明	广东省佛山市	广东省佛山市	建筑业		51.02%	非同一控制企业合并
中照睿光科技	山东省青岛市	山东省青岛市	建筑业		51.02%	非同一控制企业合并
万润互动	广东省深圳市	广东省深圳市	互联网	100.00%		设立
上海源恒	上海市	上海市	综合		42.00%	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%	-225,741.57		2,724,579.39
万润节能	40.00%	1,491,686.11		23,411,321.68
长春万润	28.00%	-405,946.87		13,444,369.95
云南万润	38.00%	-332,122.19		496,799.18
中筑天佑	48.9752%	8,889,258.39		38,936,598.47

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	10,405,326.16	5,550,863.67	15,956,189.83	7,814,235.16		7,814,235.16	10,484,484.62	5,798,075.28	16,282,559.90	7,495,629.33		7,495,629.33
万润节能	29,378,759.24	55,879,780.92	85,258,540.16	13,967,748.76	17,697,802.75	31,665,551.51	32,708,569.92	52,043,928.46	84,752,498.38	13,738,142.78	20,124,822.61	33,862,965.39
长春万润	75,647,055.13	58,338,178.59	133,985,233.72	85,950,795.60	18,831.14	85,969,626.74	72,512,128.97	59,425,040.68	131,937,169.65	82,368,032.72	197,199.22	82,565,231.94
云南万润	5,131,325.97	544,953.30	5,676,279.27	4,368,913.03		4,368,913.03	1,982,700.89	334,920.32	2,317,621.21	136,249.22		136,249.22
中筑天佑	375,878,675.29	26,019,739.55	401,898,414.84	319,723,057.38	2,848,126.54	322,571,183.92	143,181,652.04	24,392,574.44	167,574,226.48	114,995,514.03	3,002,291.69	117,997,805.72

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	2,039,923.43	-644,975.90	-644,975.90	146,622.77	7,000,067.10	1,087,764.13	1,087,764.13	793,512.25
万润节能	16,536,483.27	2,703,455.66	2,703,455.66	4,713,903.17	14,791,146.77	3,146,472.95	3,146,472.95	7,731,717.19
长春万润	17,700,494.35	-1,449,810.25	-1,449,810.25	-20,913,255.10	8,804,331.33	1,371,032.82	1,371,032.82	15,256,796.86
云南万润		-874,005.75	-874,005.75	-998,245.28		-100.00	-100.00	-100.00
中筑天佑	198,113,699.42	17,941,144.18	17,941,144.18	-4,379,162.48	28,438,579.44	-8,059,091.26	-8,059,091.26	-7,814,811.15

其他说明：

无。

## 2、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
				直接	间接	

						计处理方法
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
	昱凯投资	昱凯投资
流动资产	90.97	90.81
非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
资产合计	5,000,090.97	5,000,090.81
流动负债	0.04	
负债合计	0.04	
归属于母公司股东权益	5,000,090.93	5,000,090.81
按持股比例计算的净资产份额	2,000,036.37	2,000,036.32
对联营企业权益投资的账面价值	2,000,037.37	2,000,037.32
净利润	0.12	-15.65
其他综合收益	0.12	-15.65

其他说明

无。

## 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，包括汇率风险、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2018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497.80万元（2017年12月31日：363.77万元）。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。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汇率风险的目的。于2018年上半年及2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率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	6,834,963.48	594,774.58	1,364,571.08	8,794,309.14	22,372,849.95	1,352,704.44	1,041,164.98	24,766,719.37
应收账款	63,475,282.59	9,201,250.01	1,126,288.79	73,802,821.39	72,945,509.09	8,335,682.63	1,185,654.91	82,466,846.63
其他应收款	366,307.28		36,212.33	402,519.61	312,546.21		500,582.03	813,128.24
小计	70,676,553.35	9,796,024.59	2,527,072.20	82,999,650.14	95,630,905.25	9,688,387.07	2,727,401.92	108,046,694.24
外币金融负债：								
应付账款	1,285,785.35	313,825.22		1,599,610.57	1,544,773.48	336,178.44	2,620,133.43	4,501,085.35
其他应付款					3,895,101.89	282,054.46	1,365,588.46	5,542,744.81
预收账款	10,525,807.77	398,633.59	439,330.84	11,363,772.20	13,996,850.96	336,178.44	155,958.09	14,488,987.49
短期借款	57,564,420.00			57,564,420.00	83,441,734.00			83,441,734.00
小计	69,376,013.12	712,458.81	439,330.84	70,527,802.77	102,878,460.33	954,411.34	4,141,679.98	107,974,551.65
净额	1,300,540.23	9,083,565.78	2,087,741.36	12,471,847.37	-7,247,555.08	8,733,975.73	-1,414,278.06	72,142.59

于2018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%，则公司将增加或减少净利润53.01万元（2017年12月31日：0.27万元）。

## 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	--	--	--	--
应收标的公司原股东业绩补偿款	94,631,187.74			94,631,187.74
持续以公允价值计量的资产总额	94,631,187.74			94,631,187.74
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

根据企业会计准则的要求，对于应收标的公司原股东业绩补偿款在资产负债表日持续以公允价值计量，2018年6月30日，应收标的公司原股东业绩补偿款为按照有关业绩补偿协议和有关子公司的经营情况通过最佳估计数计提的应向标的公司原股东收取的业绩补偿，期末市价的确定依据为业绩补偿协议规定的补偿计算方式。

## 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

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	本公司之董事、股东
李镛	本公司董事、股东唐伟之配偶
易平川	本公司之董事、股东
丁烈强	系橙思投资、信立投资、信传投资的实际控制人
橙思投资、信立投资、信传投资	信立传媒原股东，其实际控制人均为丁烈强，三者构成一致行动人关系，现合计持有本公司 5%以上股份
欧曼科技	公司原副董事长罗明时任欧曼科技董事

其他说明

无。

#### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	销售商品	1,681,665.33	5,480,065.50

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	45,000,000.00	2016年09月18日	2019年12月31日	是
深圳万润科技股份有限公司、唐伟	100,000,000.00	2017年02月06日	2022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	是
唐伟、李镛	30,000,000.00	2017年02月21日	2019年09月22日	是
深圳万润科技股份有限公司、唐伟	100,000,000.00	2018年06月01日	2020年05月31日	否
丁烈强	10,000,000.00	2017年12月27日	2020年12月28日	否
丁烈强	10,000,000.00	2018年01月08日	2021年01月07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。

### (3) 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				
易平川	20,400,000.00	2018年01月01日	2018年12月31日	根据经营需要随借随还。
拆出				
易平川	22,470,000.00	2018年01月01日	2018年12月31日	根据经营需要随借随还。

### (4) 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	4,931,299.56	4,175,703.26

### (5) 其他关联交易

#### ① 资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)
橙思投资、信立投资、信传投资	购买股权	购买100%股权	收益法评估		76,800.00	76,500.00	发行股份及支付现金	
欧曼科技	出售股权	出售22%股权	协议价格			5,410.58	现金	1,241.85



②业绩承诺协议经公司第四届董事会第九次会议审议同意，2018 年 4 月 27 日，公司与日上光电部分核心管理人员唐伟等六方签署《深圳日上光电有限公司 2018 年度业绩承诺协议》，根据协议约定，唐伟、新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）、方志明、冯华、杨子明、梁俊（以下合称为“业绩补偿义务人”）承诺日上光电 2018 年经公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常损益后归属于母公司股东所有的净利润（以下简称“承诺净利润”）为 6,300 万元。

2018年会计年度结束后，若日上光电2018年经公司科技聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益（该非经常性损益不包含计入当期损益的政府补贴）后归属于母公司股东的净利润（以下简称“实际净利润”）低于6,300万元（当年应摊销的员工股权激励费用扣除前），则业绩补偿义务人应当在公司2018年年报披露后10个工作日内以现金方式对万润科技进行补偿，补偿金额=2018年承诺净利润-2018年实际净利润。

在满足协议约定的全部条件的情况下，公司同意将日上光电2018年实际净利润超过2018年承诺净利润部分的60%支付给日上光电届时在任的管理层作为业绩奖励。

## 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	670,469.13	33,523.46	1,065,038.00	53,251.90
应收票据	欧曼科技	1,181,780.80		6,285,824.75	

### （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	76.92	76.92

## 7、关联方承诺

（1）万象新动原股东易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）作为业绩补偿义务人承诺，万象新动2016年度、2017年度、2018年度、2019年度经本公司聘请的具有证券期货相关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的净利润分别不低于 4,000.00万元、5,200.00万元、6,760.00万元、7,774.00万元。

（2）橙思投资、信立投资和信传投资作为业绩补偿义务人承诺，信立传媒 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年度经上市公司聘请的具有证券期货相关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的净利润分别不低于6,000.00 万元、7,500.00 万元、9,000.00 万元、9,720.00 万元。

（3）唐伟、新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）、方志明、冯华、杨子明、梁俊作为业绩补偿义务人承诺，日上光电2018年经万润科技聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常损益后归属于母公司股东所有的净利润为 6,300.00 万元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	21,360,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年3月5日首次授予的限制性股票授予价格为3.24元/股,自授予的限制性股票上市之日起12个月、24个月、36个月后的12个月内可分别解锁40%、30%、30%

其他说明

2018年3月5日,公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议,审议通过《关于调整公司2018年股权激励计划激励对象及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司《2018年股权激励计划》的规定和2018年第二次临时股东大会的授权,公司向124名首次授予激励对象授予限制性股票,首次限制性股票的授予日为2018年3月5日。截止2018年3月28日,公司以限制性股票激励募集资金方式增发21,360,000.00股,本次实际收到124名员工募集资金为人民币69,206,400.00元,变更后的注册资本为人民币902,605,378.00元。此次增资业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)亚会A验字[2018]0002号验资报告验证。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计,并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数,修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,667,651.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,693,825.84

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为分摊至归属于母公司股东的部分,本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为归属于母公司股东和少数股东共同分摊的部分。

## 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。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定2个经营分部。公司的经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，已决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造业	广告传媒行业	分部间抵销	合计
资产总计	4,577,412,534.33	1,108,218,096.64		5,685,630,630.97
负债总计	1,948,670,321.50	417,809,881.37		2,366,480,202.87
主营业务收入	735,193,656.71	1,388,813,542.56		2,124,007,199.27
主营业务成本	571,103,925.45	1,205,144,114.01		1,776,248,039.46
毛利	164,089,731.26	183,669,428.55		347,759,159.81

## 2、其他

(1) 鼎盛意轩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。

(2) 中筑天佑原股东陈如兵、郭琼生、胡华作为业绩补偿义务人承诺，中筑天佑2018年度、2019年度、2020年度经本公司聘请的具有证券期货相关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的净利润分别不低于4,500万元、4,800.00万元、6,240.00万元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,509,649.02	6.28%	6,004,547.42	70.56%	2,505,101.60	8,509,649.02	9.39%	6,146,345.89	72.23%	2,363,303.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,907,896.63	84.82%	8,072,978.22	7.03%	106,834,918.41	69,897,948.05	77.11%	6,975,282.00	9.98%	62,922,666.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,057,855.79	8.90%	12,057,855.79	100.00%		12,238,461.13	13.50%	12,238,461.13	100.00%	
合计	135,475,401.44	100.00%	26,135,381.43	19.29%	109,340,020.01	90,646,058.20	100.00%	25,360,089.02	27.98%	65,285,969.18

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	7,509,597.97	5,004,496.37	66.64%	预计可收回2,505,101.60元
客户 B	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	预计无法收回
合计	8,509,649.02	6,004,547.42	--	--

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	13,610,991.30	680,549.57	5.00%
1 年以内小计	13,610,991.30	680,549.57	5.00%
1 至 2 年	4,663,291.32	466,329.13	10.00%
2 至 3 年	1,772,141.92	531,642.57	30.00%
3 至 4 年	2,303,245.63	1,151,622.82	50.00%
4 至 5 年	1,959,854.32	1,567,883.45	80.00%
5 年以上	3,674,950.68	3,674,950.68	100.00%
合计	27,984,475.17	8,072,978.22	28.85%

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86,923,421.46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，则不计提坏账准备。

## (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 775,292.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 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	80,590,161.13	59.49%	0.00
第二名	8,234,478.40	6.08%	411,723.92
第三名	7,509,597.97	5.54%	5,004,496.37
第四名	3,172,858.46	2.34%	0.00

第五名	2,996,566.90	2.21%	0.00
合计	102,503,662.86	75.66%	5,416,220.29

## 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	347,499,781.43	99.88%	1,128,992.03	0.32%	346,370,789.40	275,593,619.28	99.85%	2,001,746.15	0.73%	273,591,873.13
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	0.11%	421,931.80	100.00%		421,931.80	0.15%	421,931.80	100.00%	0.00
合计	347,921,713.23	100.00%	1,550,923.83	0.45%	346,370,789.40	276,015,551.08	100.00%	2,423,677.95	0.88%	273,591,873.13

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	21,827,835.50	1,091,391.78	5.00%
1 年以内小计	21,827,835.50	1,091,391.78	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00%
2 至 3 年	16,300.00	4,890.00	30.00%
3 至 4 年	55,420.49	27,710.25	50.00%
合计	21,949,555.99	1,128,992.03	5.14%

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325,550,225.44 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减值的，不计提坏账准备。

## (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 872,754.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,809,337.00	20,354,409.79
单位往来	1,388,664.79	19,239,729.61
合并范围内应收单位款	325,452,017.36	236,193,002.85
其他	271,694.08	228,408.83
合计	347,921,713.23	276,015,551.08

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并内关联往来	158,769,998.11	1 年以内	41.14%	0.00
第二名	合并内关联往来	80,571,287.01	3 年以内	20.88%	0.00
第三名	合并内关联往来	32,734,775.19	1 年以内	8.48%	0.00
第四名	合并内关联往来	31,970,027.95	1 年以内	8.28%	0.00
第五名	合并内关联往来	25,330,719.18	1 年以内	6.56%	0.00
合计	--	329,376,807.44	--	85.35%	0.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,987,681,615.89	195,906,693.63	2,791,774,922.26	1,996,113,519.18	195,906,693.63	1,800,206,825.55
对联营、合营企业投资	2,000,037.37		2,000,037.37	2,000,037.32		2,000,037.32
合计	2,989,681,653.26	195,906,693.63	2,793,774,959.63	1,998,113,556.50	195,906,693.63	1,802,206,862.87

## (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	3,397,980.41		232,593,033.37		
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	70,109.64		30,070,109.64		
日上光电	390,000,000.00	3,309,174.87		393,309,174.87		
鼎盛意轩	424,130,000.00			424,130,000.00		36,784,308.97
亿万无线	323,970,000.00	350,548.19		324,320,548.19		159,122,384.66
万象新动	560,000,000.00	9,000,000.00		569,000,000.00		
云南万润	1,860,000.00			1,860,000.00		
信立传媒		765,000,000.00		765,000,000.00		
中筑天佑		209,201,680.00		209,201,680.00		
惠州日上		126,197.35		126,197.35		
长春万润		93,479.52		93,479.52		
重庆万润		948,817.09		948,817.09		
深圳天游		70,109.64		70,109.64		
合计	1,996,113,519.18	991,568,096.71		2,987,681,615.89		195,906,693.63

## (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		
一、合营企业										



二、联营企业										
昱凯投资	2,000,037.32			0.05						2,000,037.37
小计	2,000,037.32			0.05						2,000,037.37
合计	2,000,037.32			0.05						2,000,037.37

### (3) 其他说明

- ①2018年1-6月，公司为股权激励发行的首次限制性股票而增加对恒润光电、湖北万润、日上光电、亿万无线、惠州日上、长春万润、重庆万润、深圳天游的投资；
- ②2018年1-6月，公司实缴新增对万象新动的注册资本。
- ③2018年1-6月，公司收购信立传媒、中筑天佑股权而新增投资。
- ④2018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%确认应享有的投资收益。

### 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	20,159,759.77	17,962,108.82	66,268,295.09	58,290,261.20
其他业务	5,484,191.18	5,310,387.00	9,359,006.82	9,135,463.41
合计	25,643,950.95	23,272,495.82	75,627,301.91	67,425,724.61

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
成本法核算的长期股权投资收益	64,100,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	894,246.93	3,824,335.48
处置长期股权投资产生的投资收益	12,418,518.92	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	18,836,939.90	
购买理财产品产生的收益	415,251.58	1,086,595.38
合计	96,664,957.33	4,910,930.86

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,309,689.88	
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）	7,931,073.01	
委托他人投资或管理资产的损益	415,251.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-13,398,929.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,769.55	
减：所得税影响额	1,469,047.72	
少数股东权益影响额	285,756.50	
合计	5,616,050.75	--

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	3.23%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.11	0.11

## 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  
2018年8月13日