



深圳万润科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

公司负责人李年生、主管会计工作负责人夏明华及会计机构负责人(会计主管人员)郑楚泽声明：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
张堂容	董事	其他工作	陈士
谢香芝	董事	其他工作	陈士
陈俊发	独立董事	其他会务	熊政平
汤山文	独立董事	外地出差	熊政平

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”中“十、公司面临的风险和应对措施”，提请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	54
第九节 公司债相关情况	57
第十节 财务报告	58
第十一节 备查文件目录	178

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
恒润光电	指	广东恒润光电有限公司，本公司全资子公司
湖北万润	指	万润科技湖北有限公司，本公司全资子公司
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
重庆万润	指	重庆万润光电有限公司，原为日上光电全资子公司，现为本公司全资子公司
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
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
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
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
万润智慧	指	万润智慧（广东）科技有限公司，中筑天佑全资子公司
万润节能	指	深圳万润节能有限公司，本公司控股子公司
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
宁波纵凯	指	宁波纵凯能源管理有限公司，万润节能控股子公司
万润阳光	指	北京万润阳光能源管理有限公司，万润节能控股子公司
长春万润	指	长春万润光电有限公司，原为日上光电控股子公司，现为本公司控股子公司
惠州日上	指	惠州市日上光电有限公司，原为日上光电全资子公司，现股权已全部对外转让
宏泰国投	指	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件
LED 封装	指	用树脂等材料包封 LED 芯片形成 LED 光源器件的过程

LED 照明	指	狭义上的半导体照明，LED 光源器件的应用领域之一
LED 光源器件	指	通过半导体发光二极管将电信号转换成光信号的器件
LED 照明产品	指	发光二极管照明，是一种半导体固体发光器件
互联网广告	指	通过网络广告平台在网络上投放广告
移动互联网	指	将互联网技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术相结合并实践的网络形式
数字营销	指	使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时、相关、定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通
广告传媒	指	本公司之广告业务板块，主要指通过移动互联网、电视等介质传播广告信息的业务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万润科技	股票代码	002654
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	李年生		

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	朱锦宇、饶依琳
联系地址	深圳市福田区福华一路大中华国际交易广场东座 1812-1816 号	深圳市福田区福华一路大中华国际交易广场东座 1812-1816 号
电话	0755-33378926	0755-33378926
传真	0755-33378925	0755-33378925
电子信箱	wanrun@mason-led.com	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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,937,944,868.70	2,155,631,690.42	-10.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,254,234.73	100,727,474.37	7.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,341,313.26	95,111,423.62	-33.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-95,797,271.76	-113,179,836.12	15.36%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
加权平均净资产收益率	5.24%	3.23%	2.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,459,418,184.91	4,560,811,027.19	-2.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,122,047,616.64	2,012,278,757.69	5.45%

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：人民币元

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）	24,448,297.01	
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）	10,589,361.95	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,955,881.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,469,228.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,635,783.57	
减：所得税影响额	4,809,309.39	
少数股东权益影响额（税后）	376,321.75	
合计	44,912,921.47	--

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

报告期内公司所从事的主要业务分为两大板块，一是公司原有的LED光源器件封装、LED应用照明与产业链延伸后的照明工程设计及施工业务，二是业务转型形势下新生的互联网广告与传统电视媒体广告的广告传媒业务。

（一）LED业务板块

1、LED业务主要产品及其用途

公司主营产品涵盖LED产业链的中、下游，包括LED封装器件、LED应用产品及LED照明亮化等。其中，中游封装包括照明类器件、显示屏器件、指示类器件及LED背光模组，下游应用主要为LED照明应用细分产品。

全资子公司恒润光电主要从事LED中游光源器件封装及下游照明产品业务，封装产品包括直插式LED、贴片式LED等，应用于背光、照明、显示、3C（家电、通讯、消费类）指示等领域；照明产品包括LED路灯、LED隧道灯、LED泛光灯、LED灯管、地铁平板灯、筒灯等，应用于市政照明、商业照明、场馆照明、工业照明等领域。

全资子公司日上光电主要提供系统、专业的LED照明解决方案，致力于LED广告标识、灯带照明行业。产品包括LED模组、LED标识照明、LED灯箱照明、LED灯带照明、LED泛光照明、LED驱动光源/光效控制系统等，广泛应用于广告标识招牌、城市景观、办公照明、商业照明、市政照明等领域。

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，提供从“美学灯光的设计、建设、运维到金融”的一体化照明工程解决方案，营造出环保、舒适、优美的建筑光环境。



照明工程业务	业务特点	典型工程案例①	典型工程案例②
城市照明	道路照明设计；桥梁、隧道照明设计；建筑景观照明；城市步行空间照明.....	 西安高新区游艺园路夜景亮化提升项目	 西安市雁塔区2018年纺织城正街夜景亮化工程

体育照明	各类体育馆专业灯光建设“一站式服务集成解决方案”符合国际国内体育照明规范：足够照度、照度均匀、亮度均匀、眩光影响、阴影影响、颜色校正、频闪影响、高清电视直播……	 <p>珠海横琴WTA</p>	 <p>第十四届广东省运动会主场馆</p>
文旅照明	生态旅游灯光、休闲旅游灯光、文化旅游灯光、公园主题灯光……	 <p>小榄菊花会</p>	 <p>贵州双龙航空港经济区——亮照照明工程</p>

控股子公司万润节能加大体系化建设，系统化梳理业务结构，从以前单一零散的分散投资逐步聚焦在工业能源需求侧改造、校园能源利用、城市路灯智慧照明及建筑节能四个业务方向。

报告期内，LED主要业务较2018年度未发生重大变化，具体可参见2018年年报。

2、LED业务经营模式及主要业绩驱动因素

公司根据客户需求进行研发设计，按生产计划自主采购五金件、电子材料及其他原材料，配合使用自产的LED光源器件，采取“根据订单组织生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式自行组织生产，主要以“直销模式为主、经销模式为辅”的方式来开拓市场。照明工程设计及施工业务则主要依靠投标方式承接工程项目。

作为LED行业早期上市公司，公司产品、技术始终定位于中、高端市场，在业内口碑良好。公司封装领域客户主要集中在康佳、三雄极光等品牌客户，应用照明领域客户也集中在知名企业和政府工程。从道路照明工程的设计、施工、安装再到配套LED路灯产品，甚至包括灯杆在内的所有产品设计、技术开发和制造供应，均由公司自主完成。经过多年的创新实践，公司在LED背光、显示指示、中大功率照明、广告标识照明等细分领域具有较强的比较优势，地铁照明和路灯照明灯具在业内处于领先地位，有利于公司业务良性发展，避免与竞争对手在低端领域进行价格战，有利于提升公司在高端产品领域的竞争能力，以进一步打开国际市场空间，提升公司市场占有率，为公司发展目标奠定了基础。

随着城市化进程不断深化、城市设施升级，文旅灯光经济、特色小镇建设热潮逐渐兴起，景观照明发展潜力巨大，业内巨头纷纷抢攻照明工程行业，照明工程行业持续增长。LED景观亮化可为承接政治活动的城市打造形象，且可促进夜间消费，在城市建设与旅游中具有重要意义，长远来看，行业需求仍将持续。公司控股国内为数不多的同时具有“城市及道路照明工程专业承包一级资质”和“照明工程设计专项甲级资质”的中筑天佑后，在LED应用领域市场进一步延伸，正式切入照明设计和施工领域，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以及在照明市场细分领域的行业地位，实现了从中游封装到下游照明产品再到终端的照明工程设计和施工的全产业链布局。同时，在产品质量和专业资质的保证下，各子公司间的LED业务上下游协同效应应进一步显现，从而增强公司LED业务的综合实力。

（二）广告传媒业务板块

1、广告传媒业务主要产品及其用途

近年来，公司通过外延式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，以手机端、电脑端、电视端为展现形式的“三屏”体系。不同子公司业务模式有所区别，全资子公司鼎盛意轩、亿万无线、万象新动核心业务为新兴互联网广告营销，全资子公司信立传媒核心业务为传统电视媒体广告营销。

鼎盛意轩是中国数字营销领域的先行者与探索者，专注家居行业互联网精准营销，为品牌提供价值营销解决方案。作为百度、今日头条、360、华为等国内知名媒体的重要合作伙伴，鼎盛意轩深耕家居行业多年，为装修、全屋定制、陶瓷卫浴、沙发、地板、油漆等细分市场的品牌提供完整的品牌传播与数字化营销解决方案。因为专注，所以专业，鼎盛意轩将继续引领家居行业的互联网发展方向，为家居行业作出贡献。

亿万无线主营移动互联网广告营销业务，业务模式由CPD向信息流全面转型，已获得国内知名信息流媒体今日头条系及趣头条KA代理资质。亿万无线依托信息流媒体强大的流量资源，通过优化投放技术和创意服务，为客户匹配更加精准的海量目标用户，实现更全面的营销策略、更精准的媒体投放。广告投放主要采用CPC\CPD\CPA\CPT的计费模式。

万象新动主营精准营销，采用CPD\CPT的计费模式，主攻程序化购买技术，通过AI投放系统、数据化的场景，提供帮

助客户决策的能力，提供以客户体验为中心的标准化营销服务。在广告投放的过程中，万象新动实时跟踪记录、监控传播效果，根据最终广告受众的访问时间、偏好等投放结果，利用大数据分析及时优化投放策略及媒体采购价格，进一步提升广告的宣传效果。

信立传媒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，以内容营销（如综艺节目）为核心，将产品、品牌、服务内容等策略性地融入内容产品之中，将品牌信息潜移默化地传递给目标消费者，同时，融合电视、网络视频、线下活动、社会化媒体互动等形式，打通传统广告代理、内容营销互动、全媒体营销策划、线下活动、新媒体代理五大业务板块。

2、广告传媒业务经营模式及主要业绩驱动因素

精准广告投放是指终端用户访问网页、应用商店等媒体时，通过对访问用户的性别、爱好、消费特征、访问地点、访问时间及访问习惯等用户特征进行精准画像后推断访问用户的行为轨迹及潜在需求，结合用户访问的媒体网址、网页内容等媒体特征，将合适的广告内容准确推送到不同的访问用户的数字营销方式。相较于传统广告营销方式，精准营销具有用户可知、投放可控、效果可知的特点，越来越受到广告主的青睐。

互联网广告作为重要的营销手段，近年来一直在高速发展，相对于传统的广告形式，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。

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、互联网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	较上年同期末余额减少 13,860.47 万元,降幅 68.80%,主要系报告期内万润科技总部大楼竣工验收结转至固定资产所致。

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、产品质量及特定资质优势

公司具有较强的技术优势和规模优势，员工人数、收入规模、产能规模三大规模优势使得公司具有更高的规模经济效应，一方面能够摊薄成本，另一方面能够对上下游有更强的议价能力，“技术+规模”双剑合璧为公司品牌竞争力保驾护航。

公司大功率LED灯具具备使用寿命长、节能效率高、高亮度等特点，产品被列入国家“节能产品政府采购清单”，获得了国家

重点新产品证书、广东省高新技术产品证书及广东省名牌产品证书，先后通过中国节能产品认证，中国CQC、CCC认证，美国UL、DLC，澳洲SAA，以及欧盟CE、ROHS、SGS认证。中筑天佑及其全资子公司万润智慧同时拥有照明工程设计专项甲级资质，是业内少有的拥有两项甲级资质的照明工程企业。

公司在LED照明应用领域有了更进一步的延伸，在高品质和高门槛专业资质的保证下，公司内部LED资源协同效应凸显，大幅度提升了LED产业的核心竞争力，尤其是在景观亮化照明细分领域的市场竞争力。

2、综合资源共享优势

公司两大业务板块的系统性发展及产业链的闭合，加强了各子公司间资源的有效整合，从技术、人才、资金、运营、服务、研发、制造、资质、品牌、客户、供应链等方面进行整合、调配，加强资源优化配置的深度，从而节省生产运营成本，发挥资源集中的规模化优势，使综合效用最大化。在集团化发展规模优势驱动下，公司的综合抗风险能力不断增强，形成良好的核心竞争力。

公司广告传媒产业链已经形成，业务侧重点各有特色，构建成一个“精而美”的广告产业闭环，积累了知名媒体和丰富客户资源。互联网媒体渠道资源的共享，拓宽了各子公司的渠道范围，加速了其业务的发展，提升了公司在广告传媒行业的综合竞争实力。

3、品牌和客户优势

公司产品在技术、质量、效果等方面的出色表现获得了中、高端市场的欢迎，LED照明产品被广泛运用于大型展览、政府公用等领域。公司深耕LED业务17年，坚持自主研发，技术积累较为雄厚，得到客户的广泛认可。在中国市场结构分化的大背景下，公司客户结构的持续高端化以及公司产品在一线品牌占比的提升，促进了公司盈利能力的提升，推动公司稳步发展。通过持续不断地开拓新客户，多年来公司积累了丰富的客户资源，客户种类的多元化及客户分布的广泛性，促使品牌综合影响力有效提升，为公司进一步拓展市场，在LED行业纵深发展起到促进作用。

4、团结协作的企业文化和高效落地的执行能力

公司秉承“创新、精业、整合、包容、循规、担当”的“铁军”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。公司多名核心高层和中层管理人员加入万润科技十余年，核心团队忠诚、稳定、精业，在公司战略实施过程中，万润科技“铁军”成就了公司“双主业”双轮驱动的发展格局和稳健成长的坚定步伐。公司相较外资/合资企业具备决策速度快、沟通成本及产品调整成本低的优势，未来随着生产运行周期的持续压缩，快速响应能力成为越来越不可忽视的实力。

5、较强的融资能力及政府资源优势

近年来，公司通过并购实现了收入的快速增长，在目前金融环境广泛趋紧的大形势下，公司需要雄厚的资金支持。随着公司控股权的变更，宏泰国投的入驻，给公司带来资金方面的大力支持，帮助公司解决融资难、融资贵的问题，使公司业务发展拥有更有力的资金后盾。

在国有资本的引领下，公司能够接触到更多、更广的业务领域，从而创造新的业务增长点，促进公司持续健康发展，有助于实现业务良性增长模式。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 报告期内经营成果

2019年上半年,公司实现营业收入193,794.49万元,同比下降10.10%;其中,LED业务营业收入49,660.52万元,占比25.63%;广告传媒业务营业收入144,133.97万元,占比74.37%。2019年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润10,825.42万元,同比上升7.47%。

(二) 报告期内主要工作

1、LED业务

(1) LED照明市场方面

在国内业务上,公司重点布局地铁照明、道路照明及商业照明市场。公司中标深圳地铁二号线、三号线、六号线及八号线项目,中标呼和浩特地铁项目和上海十五号线地铁灯具项目;入围青岛地铁一号线和八号线品牌库,入围徐州地铁和南宁五号线品牌库;参与了成都地铁、杭州城际铁路、江苏道路照明、佛山城市轨道交通、西安地铁九号线、石家庄地铁二号线和三号线等近二十个项目的投标;完成了南宁地铁三号线项目验收,完成了深圳港大医院项目灯具供应,完成了中国交通建设股份有限公司国外路灯项目灯具供应;以常务副理事长单位参与筹备成立了东莞照明学会。

在国际业务上,公司参加了全球照明展会(巴拿马照明展),超额完成欧洲区域、美洲区域等重点大客户上半年的销售任务,并深入欧洲市场对客户进行更深层次的服务跟进,为2019年全年市场拓展奠定基础。

(2) LED光源市场方面

受中美贸易战、消费乏力等导致宏观经济形势严峻及市场下滑的影响,LED光源市场整体受到一定程度的影响。LED背光领域的订单整体有小幅下降,但除个别客户订单有所减少外,其他大部分客户订单均有不同程度的增长;LED照明领域订单降幅较大。

在消防安防及不可见光领域,开始与华北和华中地区的客户批量交易,成为新的利润增长点;在车用产品领域,推出车载应用新产品并参与客户前期研发,扩大了吉利、比亚迪体系产品的销售规模,进入东风日产、长安马自达、长安福特体系产品的供应,开始导入一汽丰田供应链体系。另外,成功通过了IATF16949汽车行业质量管理体系换版后的第一次监督审核,并开始准备ISO45001管理体系升级换版,完成了ISO17025实验室管理体系的架构搭建,待运行期结束后接受外部机构审核。

(3) 产品研发方面

在LED照明产品领域,完善轨道交通产品认证及重点产品(面板灯、区间灯、筒灯、三防灯)CCC、CCCF认证布局;丰富轨道交通领域产品线,实现区间灯、检修坑等轨道交通全区域照明产品线;聚焦路灯系列、投光灯、隧道灯、工业照明(工矿灯、三防灯)产品;加强光学设备开发,实现光学系统全覆盖,满足户外各个区域照明需求;储备灯具智能化方案,提高产品附加值(包括ZIGBEE、PLC、NB-IOT、LORA等);布局智慧路灯产品线,完善关键部件整合及平台优化,实现规模化应用。

在LED光源产品领域,开发超高光效产品、全光谱照明新品及红外发射、接收等不可见光新品;开发电竞、智能产品用内置IC全彩LED新品、大尺寸直下式电视背光用产品;研发Mini LED背光技术。

(4) 照明景观业务方面

①新增多个工程项目

中筑天佑承接了洪山体育馆维修及辅助训练馆建设项目泛光照明设计施工一体化项目工程、滨湖新区云谷创新园亮化工程项目、蜀山区天鹅湖周边楼宇夜景亮化提升工程三标段、石林县民族文化体育中心、全民健身中心综合馆夜景亮化安装工程。

②资质荣誉再次升级

资质是企业走向特定市场的“通行证”。报告期内,中筑天佑的输变电工程专业承包从叁级升为贰级,可承担220千伏以下电压等级的送电线路和变电站工程的施工,并新获得市政公用工程施工总承包叁级、建筑工程施工总承包叁级、建筑幕墙工程专业承包贰级、钢结构工程专业承包叁级4项资质。此外,中筑天佑成为国内极少数同时拥有五项高级资质的照明工程企业,

分别为城市及道路照明工程专业承包壹级资质、电子与智能化工程专业承包壹级资质、建筑机电安装工程专业承包壹级资质、照明工程设计专项甲级资质以及喷泉水景、水处理、景观照明、景观喷灌、喷雾加湿设计施工乙壹级资质。

凭借良好的品牌信誉、优异的经营业绩，中筑天佑在照明工程方面的发展获得行业协会的高度认可，被授予“中国房地产绿色照明专委会常务副理事长”单位，同时获得“2018中国房地产绿色照明工程工程服务商TOP10”大奖，荣获“2018年度广东省诚信示范企业”称号，成为南海照明协会副会长单位。中筑天佑创始人兼总经理陈如兵先生被评为“2018中国房地产绿色照明时代人物”。

③深入西南，成立重庆分公司；乔迁新址，进军智慧城市领域

一方面在西南地区成立分公司，力拓照明市场，另一方面中筑天佑及其子公司办公地址同步新迁，协同办公，提升服务，力图将一流的办公条件转化为一流的经营管理、一流的品牌形象和一流的经营业绩。

子公司广东中照网传媒有限公司乔迁新办公室，特别为中照学院设置了宽敞明亮的“专用培训室”，引入先进的教学设施，打造更舒适的培训环境，为后面培训的每一位学员提供更加优质的学习环境和服务。中照学院是一个再教育平台，依托中国照明学会强大的专家资源，为行业和企业提供职业资格、技能提升、工程管理、软件学习、企业内训等多种教育培训服务。目前为止，已经为行业输送了大量的精英人才。

当前全球智慧城市的建设如火如荼，中筑天佑也抓住市场机遇向智慧城市领域进军，全面投入到智慧未来的城市建设中。其子公司万润智慧除承揽城市夜景照明中小型项目，还进军互联网、物联网为基础的智慧城市建设及户外智慧照明领域，并与佛山联通签署了智慧城市板块方向的战略合作协议，将在5G技术验证、5G创新应用、5G生态圈构建、5G业务孵化等领域展开重点战略合作。万润智慧业务的进一步拓展是中筑天佑进军智慧城市领域的重要推手，智慧城市代表着未来，新的环境也意味着万润智慧新征程的开始，更需要以新的思维打造新的可能。

2、广告传媒业务

（1）鼎盛意轩

大客户签约较为理想，拉动了整体市场在效果媒体的投放。2019年上半年开发新客户50余家，较2018年同期增长约29%。其中，东易日盛、立邦漆、家博会均为行业头部客户，为鼎盛意轩推动细分行业市场起到了积极作用。

营销模式发生转变，客户从粗犷式投放转为效果投放。在效果投放里，百度是效果媒体的鼻祖，加上移动互联网思维的转变，进一步为效果媒体投放转型增加了客户预算。所以，从媒体投放角度来看，百度的效果营销费用占比逐渐提高，百度媒体仍为业绩主要贡献源头。

在媒体层面实行客户保护制度。百度媒体针对客户实行了保护制度，锁定客户唯一下单权，鼎盛意轩锁定200余家中大型客户，涵盖了18个行业top20的不同品牌。唯一下单权的锁定，确保了业绩的增长。

（2）亿万无线

①发力应用、游戏推广两大业务板块，转型信息流业务

加强与今日头条、微信/广点通、趣头条的合作，促进业务模式的升级转型，从CPA到CPD再到信息流模式，以今日头条、微信和趣头条为代表的信息流广告开始爆发式增长。

②重新打造信息流团队，完成初期磨合

打造信息流团队，涵盖导演、文案、策划、优化等人才，为公司信息流业务的稳步增长助力。

③加强风险控制管理，集团化协同办公

严格执行集团的各项管理要求，相应制定和修改部分管理制度，加强印鉴、合同审批管理，完善业务和执行不同层面的绩效考核制度，控制为客户垫资的额度及账期，加强应收账款的催收力度。

（3）万象新动

①一手抓专业运营能力，一手抓客户服务质量

新增媒体渠道vivo，持续深化与老客户易车、快手系、腾讯系、爱奇艺系的合作，开拓KEEP、刷宝等新客户超370家。

提升对腾讯系客户的服务，以行业服务口碑、市场理解力、运营手段等优势，获得腾讯系客户的认可，在多家代理商中胜出。通过长期客户维系、运营服务的优势特别是素材制作能力，获得爱奇艺系客户的认可，使其将业务主动转给万象新动运营。

②平台升级，技术迭代；测试新业务

为更好支持业务发展，对运营平台进行更新迭代，平台的升级保持了技术领先优势。万象新动拥有数据上的稀缺优势，可以独家提供稀缺来源的数据给客户，并在素材上拓展了新领域，在同行业代理以手工拓词为主的大环境下，万象新动以机器拓

词、数量极大、效率够快等优势在运营服务能力上有新的提升。

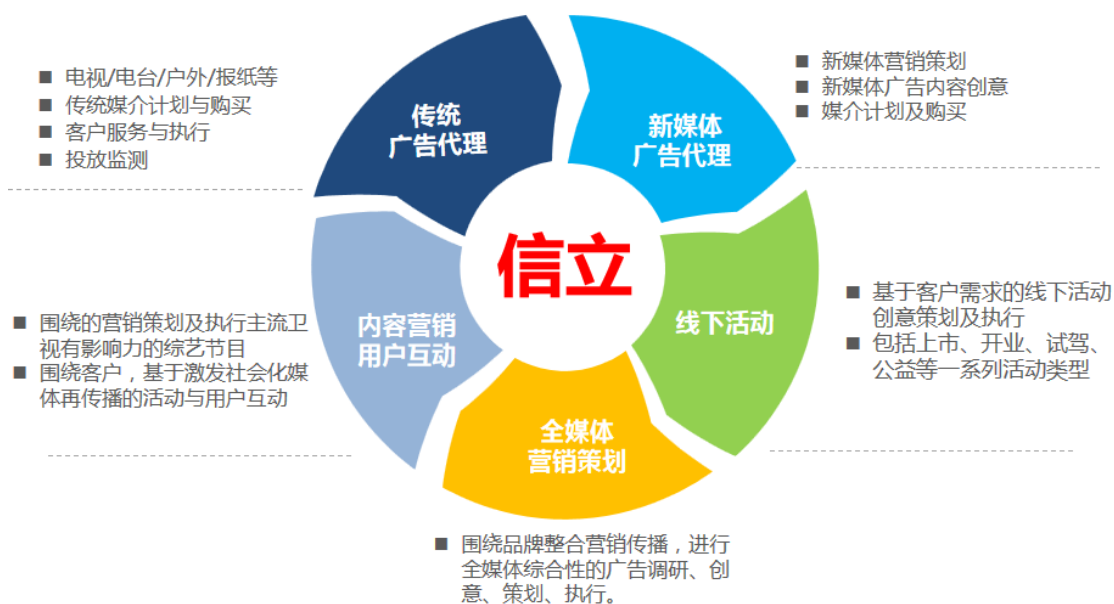
另外，对线索类业务、内容创新等进行测试和深入研究，例如短视频的制作、引流、质量研究，放宽业务视角，以期在未来的业务变化中做到有的放矢。

(4) 信立传媒

①以内容营销（综艺节目植入）为核心驱动开展业务。

报告期内，信立传媒执行了央视的《中国味道》、东方卫视的《跨年晚会》和《极限挑战》、湖南卫视的《向往的生活》、浙江卫视的《大兵小将》和《青春环游记》等主流频道的内容营销项目，包括项目的选择推荐、策划、现场执行与传播等工作。其中，执行项目《向往的生活》获得“2018年度媒企合作整合营销金案”的殊荣。

②打通五大业务板块，内容营销五步传播，打造全媒体营销观念。



在客户维护上，提前做好对汽车和家电两个行业的业务布局，提升服务人员的专业性和良好项目执行能力，获得多个领军品牌的认可，服务多家优质大客户，涵盖汽车、电器、食品、医药、网络等多领域。

在媒介资源上，除深化与原有电视端媒介资源央视及地方一线卫视的合作外，积极拓展OTT及程序化合作业务，与区域媒体、互联网媒体、户外、杂志线下合作，以丰富服务项目，为客户提供更全面、专业的传播服务。

在新业务领域的开拓上，作为体育营销的尝试，由阿里体育授权，信立传媒执行的杭州马拉松项目在有序推进中，已确认冠名商及多个高级别赞助商。同时，积极积累体育营销项目的商务执行经验，未来在体育营销项目上将展开更多商务合作，挖掘新的业绩增长点。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,937,944,868.70	2,155,631,690.42	-10.10%	无重大变化。
营业成本	1,646,115,650.48	1,804,023,487.96	-8.75%	无重大变化。
销售费用	50,665,904.22	49,746,734.64	1.85%	无重大变化。

管理费用	63,928,828.50	78,421,056.62	-18.48%	无重大变化。
财务费用	24,947,958.51	7,107,164.20	251.03%	主要系报告期利息支出增加以及去年同期收到 LED 工程项目利息收入所致。
所得税费用	4,067,060.95	13,632,127.61	-70.17%	主要系报告期应交的当期所得税减少所致。
研发投入	56,512,827.92	65,496,908.68	-13.72%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-95,797,271.76	-113,179,836.12	15.36%	无重大变化。
投资活动产生的现金流量净额	-109,446,409.14	-236,711,741.14	53.76%	主要系报告期内支付并购股权对价款比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	110,216,627.54	204,435,481.42	-46.09%	主要系报告期内支付的银承保证金增加、去年同期收到股权激励款及支付股利分红综合影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-94,909,522.29	-145,663,297.98	34.84%	主要系报告期支付并购股权对价款比上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,937,944,868.70	100%	2,155,631,690.42	100%	-10.10%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	492,224,901.91	25.40%	735,193,656.71	34.11%	-33.05%
广告传媒行业	1,441,339,671.80	74.37%	1,388,813,542.56	64.43%	3.78%
其他业务	4,380,294.99	0.23%	31,624,491.15	1.46%	-86.15%
分产品					
LED 光源器件	246,939,591.92	12.74%	231,433,538.56	10.74%	6.70%
LED 照明产品	236,681,097.40	12.21%	489,008,307.09	22.69%	-51.60%
红外线接收头	8,604,212.59	0.45%	14,751,811.06	0.68%	-41.67%

数字营销	1,441,339,671.80	74.37%	1,388,813,542.56	64.43%	3.78%
其他业务	4,380,294.99	0.23%	31,624,491.15	1.47%	-86.15%
分地区					
境内	1,796,648,937.70	92.71%	2,007,088,374.76	93.11%	-10.48%
境外	141,295,931.00	7.29%	148,543,315.66	6.89%	-4.88%

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：人民币元

	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	492,224,901.91	357,225,704.09	27.43%	-33.05%	-37.45%	5.11%
广告传媒行业	1,441,339,671.80	1,286,067,231.63	10.77%	3.78%	6.71%	-2.45%
分产品						
LED 光源器件	246,939,591.92	189,097,773.69	23.42%	6.70%	3.63%	2.26%
LED 照明产品	236,681,097.40	160,546,684.99	32.17%	-51.60%	-57.39%	9.22%
数字营销	1,441,339,671.80	1,286,067,231.63	10.77%	3.78%	6.71%	-2.45%
分地区						
境内	1,796,648,937.70	1,555,467,098.49	13.42%	-10.48%	-8.11%	-2.24%
境外	141,295,931.00	90,648,551.99	35.84%	-4.88%	-18.52%	10.74%

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

计算机、通信和其他电子设备制造业营业收入同比下降主要是 LED 照明产品收入下降所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	47,309,000.94	41.96%	主要系报告期内处置惠州日上 100% 股权以及收到对赌方部分业绩补偿款所致。	否
公允价值变动损益	-19,844,118.52	-17.60%	主要系报告期内收到对赌方	否

			业绩补偿款并结转至投资收益所致。	
资产减值	-7,585,376.33	-6.73%	主要系报告期内存货跌价准备增加所致。	否
营业外收入	3,095,062.91	2.75%	主要系报告期内根据法院判决书以及与亿万无线原股东签订的和解协议, 应收取亿万无线原股东的赔偿收入。	否
营业外支出	458,370.92	0.41%	主要系押金保证金损失, 占利润总额比例较低。	否
信用减值损失	-5,369,705.40	-4.76%	主要系报告期内计提应收款项坏账准备所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	392,970,441.67	8.81%	318,011,195.26	5.59%	3.22%	较上年期末余额增加 7,495.92 万元,增幅 23.57%,主要系银行贷款增加所致。
应收账款	1,507,658,945.65	33.81%	1,642,763,954.04	28.89%	4.92%	无重大变化。
存货	168,618,767.91	3.78%	185,580,964.71	3.26%	0.52%	无重大变化。
长期股权投资	2,000,071.40	0.04%	2,000,037.37	0.04%	0.00%	无重大变化。
固定资产	638,838,804.30	14.33%	482,771,875.01	8.49%	5.84%	较上年期末余额增加 15,606.69 万元,增幅 32.33%,主要系报告期内万润科技总部大楼竣工验收结转至固定资产以及处置惠州日上 100%股权致合并范围减少所致。
在建工程	62,842,368.60	1.41%	302,435,829.64	5.32%	-3.91%	较上年期末余额减少 23,959.35 万元,降幅 79.22%,主要系万润科技总部大楼、湖北万润厂房、惠州日上厂房竣工验收结转至固定资产所致。
短期借款	528,000,000.00	11.84%	319,950,457.40	5.63%	6.21%	较上年期末余额增加 20,804.95 万元,增幅 65.03%,主要系短期银行贷款

						增加所致。
长期借款	206,405,734.96	4.63%	301,486,458.90	5.30%	-0.67%	较上年同期末余额减少 9,508.07 万元,降幅 31.54%,主要系长期银行贷款减少所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,318,332.88	1.53%	94,631,187.74	1.66%	-0.13%	较上年同期末余额减少 2,631.29 万元,降幅 27.81%,主要系收到对赌方业绩补偿以及股价变动综合影响所致。
应收票据	51,822,267.09	1.16%	112,381,016.67	1.98%	-0.82%	较上年同期末余额减少 6,055.87 万元,降幅 53.89%,主要系报告期将部分银行承兑汇票提前贴现所致。
其他应收款	134,849,338.51	3.02%	113,792,019.88	2.00%	1.02%	较上年同期末余额增加 2,105.73 万元,增幅 18.51%,主要系押金保证金增加以及其他单位往来款增加所致。
一年内到期的非流动资产	9,354,179.82	0.21%	15,735,830.04	0.28%	-0.07%	较上年同期末余额减少 638.17 万元,降幅 40.55%,主要系一年内到期的长期应收款同比减少所致。
其他流动资产	32,349,203.93	0.73%	25,736,350.12	0.45%	0.28%	较上年同期末余额增加 661.29 万元,增幅 25.69%,主要系预缴所得税增加所致。
长期应收款	34,504,925.20	0.77%	48,976,918.43	0.86%	-0.09%	较上年同期末余额减少 1,447.20 万元,降幅 29.55%,主要系收回款项所致。
无形资产	196,360,369.87	4.40%	226,517,053.47	3.98%	0.42%	较上年同期末余额减少 3,015.67 万元,降幅 13.31%,主要系报告期内处置惠州日上 100%股权致合并范围减少所致。
商誉	925,089,755.49	20.74%	1,871,775,996.66	32.92%	-12.18%	较上年同期末余额减少 94,668.62 万元,降幅 50.58%,主要系 2018 年末计提商誉减值准备同比增加所致。
递延所得税资产	48,420,904.58	1.09%	32,775,728.43	0.58%	0.51%	较上年同期末余额增加 1,564.52 万元,增幅 47.73%,主要系应收款项计提减值增加、存货计提跌价增加及可抵扣亏损确认递延所得税增加所致。
应付票据	260,185,935.82	5.83%	293,468,817.83	5.16%	0.67%	无重大变化。
应付账款	638,847,148.79	14.33%	767,524,435.31	13.50%	0.83%	较上年同期末余额减少 1,2867.73 万元,降幅 16.77%,主要系报告期处置惠州日上 100%股权致合并范围减少所致。

预收账款	52,015,178.15	1.17%	71,596,487.94	1.26%	-0.09%	较上年同期期末余额减少 1,958.13 万元,降幅 27.35%,主要系预收客户款项减少所致。
应付职工薪酬	40,902,562.34	0.92%	46,899,624.15	0.82%	0.10%	较上年同期期末余额减少 599.71 万元,降幅 12.79%,主要系计提管理层业绩奖励减少所致。
应交税费	32,949,878.31	0.74%	57,967,350.12	1.02%	-0.28%	较上年同期期末余额减少 2,501.75 万元,降幅 43.16%,主要系应交所得税及应交增值税减少所致。
其他应付款	135,127,533.06	3.03%	297,512,537.25	5.23%	-2.20%	较上年同期期末余额减少 16,238.50 万元,降幅 54.58%,主要系支付收购信立传媒股权对价款同比增加所致。
预计负债	135,128,037.35	3.03%	2,115,801.30	0.04%	2.99%	较上年同期期末余额增加 13,301.22 万元,增幅 6,286.61%,主要系 2018 年末计提或有损失所致。
递延所得税负债	20,459,484.13	0.46%	5,189,259.53	0.09%	0.37%	较上年同期期末余额增加 1,527.02 万元,增幅 294.27%,主要系计提对赌方业绩补偿所确认的递延所得税负债同比增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	88,162,451.40	2,955,881.48				22,800,000.00	68,318,332.88
上述合计	88,162,451.40	2,955,881.48				22,800,000.00	68,318,332.88
金融负债	0.00	0.00				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182,651,866.34元;用于向银行贷款而被抵押的固定资产账面价值62,699,184.13元,用于向银行贷款而被抵押的无形资产账面价值16,708,851.74

元、用于向银行贷款而被质押的长期股权投资账面价值194,600,000.00元、用于银行承兑汇票保证金而被质押的银行承兑汇票4,205,592.53元、用于向银行贷款而被用于担保的在建工程账面价值1,399,134.72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
51,238,436.77	1,038,676,996.26	-95.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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）
湖北万润厂房建设项目	自建	是	制造业	2,808,252.09	101,989,227.21	自筹资金、金融机构贷款	44.34%			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	0.00	2,477,091.65	自筹资金	2.48%			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: 2016-05 2)
合计	--	--	--	2,808,25 2.09	104,466, 318.86	--	--	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	-2,955,881.48			22,800,000.00	22,800,000.00	68,318,332.88	业绩及减值补偿
合计	0.00	-2,955,881.48	0.00	0.00	22,800,000.00	22,800,000.00	68,318,332.88	--

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	2,804.56
已累计投入募集资金总额	110,779.65
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	
<p>1) 2015 年非公开发行股票</p> <p>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。</p> <p>截止 2019 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 684,196,525.76 元,其中:2019 年上半年共投入 5,245,620.00 元;2019 年 5 月 6 日,公司已把暂时用于补充流动资金的 15,000,000.00 元募集资金全部归还至募集资金账户;截止 2019 年 6 月 30 日,存放于募集资金账户的余额为 12,612,128.89 元(包含利息收入扣除银行手续费的净额)。</p> <p>2) 2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金</p> <p>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。</p> <p>截止 2019 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 423,600,000.00 元,其中:2019 年上半年共投入 22,800,000.00 元。2019 年 5 月 6 日,公司已把暂时用于补充流动资金的 25,000,000.00 元募集资金全部归还至募集资金账户;2019 年 5 月 31 日,公司将发行股份及支付现金购买资产配套募集资金投资项目结项后的节余募集资金 5,134,246.79 元永久补充公司流动资金;截止 2019 年 6 月 30 日,存放于募集资金账户的余额为 469,028.09 元(包含利息收入扣除银行手续费的净额)。</p>	

(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										
收购深圳市日上光电股份有限公司 100% 股权项目	否	39,000	39,000	0	39,000	100.00%	2015 年 05 月 31 日		不适用	否
补充流动资金项目	否	21,535.8	21,535.8	0	21,535.8	100.00%			不适用	否
万润科技总部大楼项目	否	9,000	9,000	524.56	7,883.85	87.60%	2019 年 01 月 16 日		不适用	否

支付鼎盛意轩原股东苏军现金对价	否	27,360	27,360	2,280	27,360	100.00%	2016年03月31日		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		不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,895.8	111,895.8	2,804.56	110,779.65	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	111,895.8	111,895.8	2,804.56	110,779.65	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<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。2019年5月6日，公司已把暂时用于补充流动资金的1,500万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过12个月，同时公司已将归还情况及时通知了保荐机构英大证券。</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</p>									

	<p>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。2019 年 5 月 6 日，公司已把暂时用于补充流动资金的 2,500 万元募集资金全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，同时公司已将归还情况及时通知了独立财务顾问国泰君安证券。</p> <p>2019 年 5 月 8 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2015 年非公开发行募集的“万润科技总部大楼项目”中闲置的 1,300 万元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 2020 年 5 月 8 日），到期归还至募集资金专项账户，保荐机构英大证券出具《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。截止 2019 年 6 月 30 日，该闲置的 1,300 万元募集资金尚未从募集资金账户转出至其他账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2019 年 5 月 15 日，公司已经履行完毕支付现金对价的义务，2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目已全部实施完毕，募集资金账户结余 5,601,602.30 元（含利息收入扣除手续费净额）。</p> <p>2019 年 5 月 27 日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于发行股份及支付现金购买资产配套募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用发行股份及支付现金购买资产配套募集资金投资项目结项后的节余募集资金 5,601,602.30 元（受利息收入及手续费影响，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金。独立财务顾问国泰君安证券出具了《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配套募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项之核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。</p> <p>2019 年 5 月 31 日，公司从中国建设银行深圳公明支行（账号：44250100015400000211）募集资金账户转出人民币 5,134,246.79 元至中国建设银行深圳公明支行（账号：44201617800050002031）用于永久补充流动资金。本次结余募集资金永久补充流动资金实施完毕后，公司将注销相关募集资金专项账户，相关的募集资金监管协议亦予以终止。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2015 年非公开发行股票募集资金尚未使用的募集资金仍存放于相应的募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。</p> <p>2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目已于报告期内全部实施完毕，账户结余资金将全部用于永久补充流动资金。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1) 2015 年非公开发行股票</p> <p>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。</p> <p>截止 2019 年 6 月 30 日，万润科技总部大楼项目累计使用资金 13,639.71 万元，其中：累计使用募集资金 7,883.85 万元，累计使用自有资金 5,755.86 万元，主要用于支付设计费用、工程监理费、土地租赁费、土建工程款及安装工程款，目前总部大楼现场施工项目已全部完成，已正式竣工验收。</p> <p>2) 2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金</p> <p>根据公司与苏军签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》第 5.2.7 条及 5.3 条之约定，自公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计确认标的公司完成 2018 年承诺业绩之日起 30 日内，公</p>

	<p>公司向苏军支付剩余现金对价 2,280.00 万元。若标的公司未完成承诺业绩，公司有权在扣除当期苏军应补偿的现金金额或苏军以现金或股票方式履行完毕补偿义务后再向苏军支付剩余现金对价款。因鼎盛意轩未完成 2018 年度承诺业绩，公司将应付苏军的现金对价款 2,280.00 万元从苏军应付公司的业绩补偿款中直接扣除，即 2,280.00 万元募集资金置换为业绩补偿款，该笔资金虽存放于募集资金专户，但其资金性质因业绩补偿方案的实施而转化为公司自有资金。</p> <p>2019 年 5 月 6 日，公司从中国建设银行深圳公明支行（账号：44250100015400000211）募集资金账户转出人民币 22,800,000.00 元至中国建设银行深圳公明支行（账号：44201617800050002031），并按照自有资金的用途使用。</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
《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2019 年 08 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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	披露日期	披露索引

				元)							原因及 公司已 采取 的措施		
深圳美 华美木 业有限 公司	惠州市 日上光 电有限 公司 100%股 权	2019 年 05 月 01 日	7,850	-320.45	无重大 影响	22.55%	根据标 的公司的 财务 状况及 公司投 资价值 估值	否	无	是	按计划 实施	2019 年 01 月 29 日	《关于 转让惠 州市日 上光电 有限公 司 100% 股权的 公告》 (公告 编号: 2019-01 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：人民币元

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	743,484,455.96	283,867,073.90	286,306,462.24	12,408,109.10	10,709,199.42
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	51,000,000.00	431,229,996.32	233,209,491.24	116,026,140.60	25,400,811.21	26,041,195.18

		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、节能环保工程、市政及城市道路工程、园林绿化工程、城市机电工程等的的设计、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	10,000,000.00	185,702,802.84	163,103,820.50	122,290,756.97	8,090,166.50	6,689,814.04

		开发；技术服务；技术咨询；组织文化艺术交流活动（演出除外）；会议服务；承办展览展示；销售装饰材料						
亿万无线	子公司	技术推广；基础软件服务；计算机系统服务；企业管理咨询；会议服务；组织文化艺术交流活动（不含演出及棋牌娱乐）；设计、制作、代理、发布广告	10,000,000.00	194,910,771.98	102,746,048.43	218,249,705.94	17,551,561.98	16,487,225.89
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	439,623,416.70	30,868,360.01	714,879,022.66	12,574,090.54	10,544,306.66
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、	23,529,412.00	417,414,916.93	304,119,888.94	389,043,729.35	56,174,361.18	55,463,594.37

		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						
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、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；绿色建筑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	106,680,000.00	498,689,635.03	103,296,688.37	93,125,333.00	-82,997.03	-731,622.40

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
惠州日上	出售 100% 股权	增加投资收益 24,508,966.98 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、收购可能产生的商誉减值风险

公司持续性的外延式收购已形成较大商誉。未来若宏观经济形势下行、市场竞争加剧或经营不善，可能会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，密切关注各子公司的业绩完成情况，同时每一年度都会进行商誉减值测试；对于存在对赌业绩的子公司，公司将积极采取各种措施维持原有团队的稳定，并持续加强投后管理和财务管控的力度，在技术、业务、客户等方面进行全面资源整合，力争通过发挥协同效应，保障并购子公司的稳定经营与发展，保持并提升竞争力。

2、规模性收购后的管理风险

公司两大业务板块在运营、管理模式上存在一定差异，对公司管理水平提出更高的要求，公司已发展成集团化企业，但相应管理模式尚不成熟及后备管理人才储备不足，总部平台建设亟需加强，需进一步提升管理和服务职能，将产生一定的管理风险。

在如何管理和协同方面公司已经有了战略部署，整体来讲将会从“无形”和“有形”两方面入手。“无形”方面，主要从企业文化入手，共建相互融合的企业文化。“有形”方面，主要从“人才”和“平台”两个角度入手，一方面进行管控，另一方面采取各种举措支持各子公司发展，如资金上的支持、大客户开发与维护的支持、管理经验和人才的支持等，在集团的统一协调和安排下，兄弟公司间实现资源、数据共享，实现共赢。

3、行业政策及竞争加剧导致的市场风险

行业政策向来是经济发展的风向标，行业政策变化将带来商业环境的变化，导致宏观经济波动和影响行业供需平衡，外部经营环境的恶化导致行业调整，将带来市场波动风险，从而影响公司业绩。尤其是互联网广告营销行业存在竞争充分、集中度高、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。

4、应收账款风险

随着公司规模扩张，营收剧增，应收账款日益增加，受市场竞争及重点客户、大客户优势地位等影响，应收账款回收周期较长，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。广告营销业务对于核心大客户需先行垫资，给予一定款期。由于项目类业务资金投入大、回款周期长，因而应收账款也将增加，同时加大回款风险。

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。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.57%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 29 日	巨潮资讯网《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-018 号）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.57%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 16 日	巨潮资讯网《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-024 号）
2018 年度股东大会	年度股东大会	33.59%	2019 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 09 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-061 号）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.85%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	巨潮资讯网《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-072 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情况

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	李志江、罗小艳、李驰、罗明、黄海霞、罗平、胡建国、李志君	减持比例承诺	自 2018 年 7 月 4 日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2018 年 07 月 04 日	2018 年 7 月 4 日至 2019 年 1 月 4 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	苏军	股份限售承诺	自万润科技发行股票购买资产新股发行结束之日起 36 个月内不得转让其取得的万润科技本次发行的股份。	2015 年 10 月 25 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月 14 日	已履行完毕
	廖锦添；马瑞锋	股份限售承诺	自万润科技发行股票购买资产新股发行结束之日起 36 个月内不得转让其取得的万润科技本次发行的股份；自本次发行结束之日起 36 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其于本次发行获得的全部股份。	2015 年 10 月 25 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月 14 日	减值补偿义务尚未履行完毕
	方敏	股份限售承诺	自万润科技发行股票购买资产新股发行结束之	2015 年 10 月 25 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月 14 日	减值补偿义务尚未履行完毕

			<p>日起 12 个月内不得转让其取得的万润科技本次发行的股份；自本次发行结束之日起 12 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让的股份数不超过其于本次发行获得的全部股份的 38.83%；自本次发行结束之日起 24 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其于本次发行获得的全部股份的 77.66%；自本次发行结束之日起 36 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其剩余的于本次发行获得的全部股份。</p>			
	苏军	业绩承诺及补偿安排	<p>鼎盛意轩 2015 年度、2016 年度、2017 年度、</p>	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 2 日至 2018 年 12 月 31 日	业绩补偿义务尚未履行完毕

			2018 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 3,000.00 万元、3,900.00 万元、5,070.00 万元、5,830.50 万元。详见公司于 2016 年 4 月 13 日披露的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》（公告编号：2016-032）。			
	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、	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 2 日至 2017 年 12 月 31 日	减值补偿义务尚未履行完毕

			4,225.00 万元。详见公司于 2016 年 4 月 13 日披露的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》（公告编号：2016-032）。			
	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	业绩承诺及 补偿安排	日上光电 2018 年度经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 不低于 6,300 万元，否则应 现金补偿承诺净利润与实际净利润的差额，且业绩补偿义务人承担共同连带责任。	2018 年 04 月 27 日	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	业绩补偿义务尚未履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	万润科技	闲置募集资金暂时补充流动资金的承诺	在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。	2018 年 05 月 18 日	2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 18 日	已履行完毕
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	1、因亿万无线业绩承诺期届满时的期末减值额>业绩承诺期内已补偿金额，业绩补偿义务人廖锦添、方敏、马瑞锋拒绝履行其减值补偿义务，公司于 2018 年 5 月 10 日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，案件于 2018 年 10 月 19 日开庭审理。2019 年 4 月 16 日，公司与业绩补偿义务人签署《和解协议》，法院于 2019 年 7 月 19 日组织双					

	<p>方调解，以《和解协议》为基础达成《调解协议》，并于 7 月 23 日出具《民事调解书》。</p> <p>2、因鼎盛意轩业绩承诺期结束后存在业绩补偿的情况，苏军应补偿 3,051,398 股股份由公司 1 元总价回购注销，并且苏军应以现金方式向公司返还应补偿股数对应的现金分红收益金额 274,625.82 元。公司回购注销该部分股份的程序正在履行中，苏军计划待其股份解禁后再筹措资金返还现金分红收益。</p> <p>3、因日上光电未完成 2018 年度承诺净利润，依据协议，唐伟等六方业绩承诺人应向公司补偿现金共计人民币 170,145,338.57 元。因业绩承诺人拒绝履行补偿义务，公司于 2019 年 6 月 6 日向深圳市中级人民法院申请诉前财产保全，并于 7 月 5 日提起民事诉讼被法院立案受理，尚未开庭审理。</p>
--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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。根据《盈利预测补偿	15,912.24	否	案件于 2018 年 10 月 19 日开庭审理。公司与三被告于 2019 年 4 月 16 日签署《和解协	《民事调解书》主要内容如下： 1、廖锦添、方敏、马瑞锋以所持公司股票向公司补偿 7,000 万元并配合办理回购注销。 2、公司申请解除	调解书的内容尚未执行	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)

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减值测试专项审核报告,三被告应按各自原持有亿万无线的股权比例向公司补偿 15,912.24 万元。因三被告拒绝履行其减值补偿义务,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。			议》。法院于 2019 年 7 月 19 日组织双方调解,以《和解协议》为基础达成《调解协议》,并于 2019 年 7 月 23 日出具《民事调解书》。	对廖锦添名下银行账户存款的冻结及房产的查封,廖锦添在账户解冻后将 300 万元汇入公司指定账户作为担保。 3、如廖锦添、方敏、马瑞锋违反上述约定,每延迟一天应按对应股票金额的万分之五或 300 万元的万分之五向公司支付违约金且公司有权申请法院强制执行。			
---	--	--	--	---	--	--	--

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	7,881.11	否	审理中或执行阶段	部分诉讼在审理阶段、部分诉讼在执行阶段	部分判决正在执行中		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用信息公示系统、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、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。

3、第一期员工持股计划存续期原于2019年2月6日届满，鉴于公司股价受资本市场因素影响出现较大波动，基于对公司股票长期投资价值的认可和未来发展的信心，经出席公司第一期员工持股计划持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意，并提交2018年12月6日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过，决定将第一期员工持股计划存续期延长2年，即延长至2021年2月6日。

4、第一期员工持股计划因持有人资金需求，于2019年3月6日至3月7日期间以均价4.95元/股的价格合计减持7,920,016股，于2019年6月11日以均价4.26元/股的价格减持30万股，截止报告期末尚持有公司570万股。

（二）股权激励计划的实施情况

1、2018年2月4日、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。

4、根据公司《2018年股权激励计划》的规定，预留部分须在本次股权激励计划经公司股东大会审议通过后的12个月内明确预留权益的授予对象；超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效，故公司应当在2019年2月26日前明确授予对象。由于在该期限内，公司未明确授予对象，因此该预留部分权益自动失效。

5、2019年6月20日，公司召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于2018年股权激励计划首次授予之部分限制性股票第一期解锁条件成就的议案》。公司为符合解锁条件的17名激励对象获授的合计112万股限制性股票办理解锁事宜，该等股票上市流通日为2019年7月2日。

6、2019年7月9日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过《关于回购注销2018年股权激励计划部分限制性股票的议案》等相关议案。对因离职、未完成个人或子公司团队业绩考核目标而未能满足第一期解锁条件的107名激励对象已获授但尚未解除限售的合计929.6万股限制性股票将由公司回购注销，目前回购注销事宜尚在实施程序中。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	本公司之控股股东	补充流动资金	0	43,000	13,000	6.20%	266.57	30,000

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司于2019年1月11日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司出租部分房产的议案》，董事会同意公司向展和维顺（深圳）物业管理有限公司（以下简称“维顺物业”）出租公司自有房产万润大厦。

2、后基于现实情况变化，公司与维顺物业签订的《房屋租赁合同》难以按照原约定履行，需变更承租主体并对合同内容作出修改。维顺物业请求与公司签订新的《合作协议书》作为实际履行依据，承诺向公司引荐第三方政府单位与公司分别签订租赁意向协议及租赁合同，并保证租赁收益不变。因此，公司于2019年1月30日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过《关于终止<房屋租赁合同>的议案》，同意终止原租赁合同，并根据实际情况签订新的租赁合同及其他相关合同。

截止报告期末，万润大厦尚未出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、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
万润节能	2017年04月18日	20,000	2017年08月31日	1,578.39	连带责任保证	担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	否	否

万润阳光	2017年04月18日	1,300	2017年04月20日	1,200	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2018年02月05日	10,000	2018年06月01日	9,864.6	连带责任保证	同上	否	否
中筑天佑	2018年10月30日	2,000	2019年03月01日	2,000	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2019年01月12日	4,500	2019年01月21日	1,289.52	连带责任保证	同上	否	否
恒润光电、日上光电、中筑天佑	2019年01月12日	15,000	2019年04月30日	4,018.94	连带责任保证	同上	否	否
万润翠璟	2019年01月12日	850	2019年06月27日	850	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2019年01月12日	10,000			连带责任保证	同上	否	否
恒润光电、万象新动、日上光电	2019年01月12日	20,000			连带责任保证	同上	否	否
恒润光电	2019年01月12日	10,000			连带责任保证	同上	否	否
恒润光电	2019年01月12日	6,000			连带责任保证	同上	否	否
日上光电、恒润光电、中筑天佑、万象新动	2019年01月12日	23,000			连带责任保证	同上	否	否
万象新动	2019年01月12日	20,000			连带责任保证	同上	否	否
宁波纵凯	2019年01月28日	1,850			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（B1）			111,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				20,801.45
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			144,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				18,535.72
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
恒润光电、湖北万润、日上光电、长春万润、重庆万润、万象新动、中	2018年08月14日	20,000	2018年09月12日	10,000	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	否	否

筑天佑、信立传媒						届满之日后 两年		
信立传媒	2019年01 月12日	3,000	2019年04月25 日	2,000	连带责任保 证	同上	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)	3,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)	12,000				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)	23,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)	12,000				
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)	114,200		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)	32,801.45				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	167,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	30,535.72				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.39%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				7,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

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

公司报告期不存在其他重大合同。

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
董事易平川因个人原因辞职	2019年01月08日	巨潮资讯网《关于董事辞职的公告》（公告编号：2019-002号）
总裁由郝军改聘为李志江	2019年04月03日	巨潮资讯网《关于改聘公司高级管理人员的公告》（公告编号：2019-033号）

鼎盛意轩增加2019年度业绩承诺	2019年04月17日	巨潮资讯网《关于鼎盛意轩增加2019年度业绩承诺的公告》（公告编号：2019-041号）
亿万无线诉讼和解并增加业绩承诺	2019年04月17日	巨潮资讯网《关于就亿万无线业绩补偿诉讼事宜达成和解并增加2019及2020年度业绩承诺的公告》（公告编号：2019-042号）
信立传媒原股东第一批限售股上市流通	2019年04月26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：2019-056号）
控股权变更完成	2019年04月26日	巨潮资讯网《关于股份过户登记全部完成暨控股权变更的公告》（公告编号：2019-057号）
改选及增补董事	2019年05月10日	巨潮资讯网《关于改选及增补第四届董事会非独立董事的公告》（公告编号：2019-064号）
改选非职工代表监事	2019年05月10日	巨潮资讯网《关于改选第四届监事会非职工代表监事的公告》（公告编号：2019-065号）
选举蔡承荣为职工代表监事	2019年05月28日	巨潮资讯网《关于选举第四届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2019-073号）
改聘副总裁及财务总监	2019年05月29日	巨潮资讯网《关于改聘高级管理人员的公告》（公告编号：2019-076号）
原控股股东李志江及其一致行动人罗明恢复行使剩余未转让股份所对应的表决权、提案权、提名权等股东权利	2019年06月19日	巨潮资讯网《关于签订股份转让协议之补充协议二的公告》（公告编号：2019-081号）
控股股东增持达到1%	2019年06月07日	巨潮资讯网《关于控股股东增持股份比例达到1%的公告》（公告编号：2019-080号）
回购注销重大资产重组标的公司业绩对赌方对公司补偿的股份	2019年06月22日	巨潮资讯网《关于回购注销重大资产重组标的公司业绩对赌方对公司补偿股份的公告》（公告编号：2019-086号）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月28日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《关于转让惠州市日上光电有限公司100%股权的议案》，董事会同意公司全资子公司日上光电将其持有的惠州日上100%股权对外转让。截至本报告期末，股权变更已完成工商登记，惠州日上不再纳入公司合并报表范围。

2、2019年4月2日，公司收到全资子公司万象新动时任董事易平川先生家属的通知，易平川先生因个人原因被采取强制措施并配合调查。截至本报告期末，该事件仍在调查过程中，尚未有明确司法结论，公司和万象新动未收到任何司法部门的调查文件。万象新动目前生产经营情况基本正常，该事件的影响尚存在不确定性，有可能影响万象新动未来业绩。公司已调整万象新动主要经营管理人员，并积极采取其他措施来降低该事件的不利影响。

3、2019年5月，公司控股子公司中筑天佑收到广东省科学技术厅、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》，发证日期为2018年11月28日，有效期三年。中筑天佑将自2018年起三年内（2018年1月1日至2020年12月31日）享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

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	314,230,430	34.81%	0	0	0	-2,427,630	-2,427,630	311,802,800	34.54%
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	314,230,430	34.81%	0	0	0	-2,427,630	-2,427,630	311,802,800	34.54%
其中：境内法人持股	78,153,245	8.66%	0	0	0	-10,691,780	-10,691,780	67,461,465	7.47%
境内自然人持股	236,077,185	26.15%	0	0	0	8,264,150	8,264,150	244,341,335	27.07%
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	588,374,948	65.19%	0	0	0	2,427,630	2,427,630	590,802,578	65.46%
1、人民币普通股	588,374,948	65.19%	0	0	0	2,427,630	2,427,630	590,802,578	65.46%
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	902,605,378	100.00%	0	0	0	0	0	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，根据上述五方所作出的股份限售承诺及业绩承诺，第一批限售股12个月的锁定期已届满，且已完成2017

年度承诺业绩，并经审计确认2017年度末的应收账款余额在2018年度的累计回款比例达到70%，因此解锁10,691,780股，上市流通日为2019年4月29日。详见公司于2019年4月26日在巨潮资讯网披露的《非公开发行限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-056号）。

2、报告期内合计新增高管锁定8,264,150股。

（1）唐伟共持有33,054,600股，辞去董事、副总裁职务后6个月内按100%锁定，故新增高管锁定股8,263,650股。

（2）刘克利共持有2,000股，辞去监事职务后6个月内按100%锁定，故新增高管锁定股500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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	103,849,200	0	0	103,849,200	2019 年度可转让额度已使用完毕，剩余股份全部锁定	按董监高股份锁定的法律规定解锁
罗明	36,555,150	0	0	36,555,150	2019 年度可转让额度已使用完毕，剩余股份全部锁定	在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍按董监高股份锁定的法律规定解锁
唐伟	24,790,950	0	8,263,650	33,054,600	辞去董事、副总裁职务 6 个月内，股份按 100% 锁定	在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍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 1)
杭州橙思众想股权投资合伙企业 (有限合伙)	25,960,519	4,799,061	0	21,161,458	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, 第一批股份限售条件已满足, 按 18.486% 解除限售	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	业绩补偿义务履行完毕后再申请解除限售
郝军	12,837,000	0	0	12,837,000	辞去董事、总裁职务 6 个月内, 股份按 100% 锁定	在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 仍按董监高股份锁定的法律规定解锁
杭州信立传视股权投资合伙企业 (有限合伙)	15,176,920	2,805,605	0	12,371,315	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分股权, 承诺分批解锁, 第一批股份限售条件已满足, 按 18.486% 解除限售	按照协议约定及承诺解锁(注 2)
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	减值补偿义务履行完毕后再申请解除限售

杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）	8,558,413	1,582,108	0	6,976,305	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，第一批股份限售条件已满足，按 18.486% 解除限售	按照协议约定及承诺解锁（注 2）
其他限售股股东	31,666,115	1,505,006	500	30,161,609	股权激励限售股、其他高管锁定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	314,230,430	10,691,780	8,264,150	311,802,800	--	--

注 1：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。

注 2：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。

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		42,503		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
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	国有法人	22.09%	199,415,154	199,415,154	0	199,415,154	质押	91,227,328
李志江	境内自然人	11.51%	103,849,200	-34,616,400	103,849,200	0		
罗明	境内自然人	4.05%	36,555,150	-12,185,050	36,555,150	0	质押	27,895,150
唐伟	境内自然人	3.66%	33,054,600	0	33,054,600	0	质押	33,054,600
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.88%	25,960,519	0	21,161,458	4,799,061		
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.74%	24,694,877	0	24,694,877	0		
苏军	境内自然人	1.99%	17,965,605	0	17,965,605	0		
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.74%	15,690,000	-1,360,000	0	15,690,000	质押	15,690,000
杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.68%	15,176,920	0	12,371,315	2,805,605		
陈如兵	境内自然人	1.55%	13,966,800	0	0	13,966,800	质押	13,966,800
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	1、罗明系李江志配偶之胞弟，二人构成一致行动人关系。 2、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）系丁烈强实际控制的企业，构成一致行动人关系。		
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
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	199,415,154	人民币普通股	199,415,154
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	15,690,000	人民币普通股	15,690,000
陈如兵	13,966,800	人民币普通股	13,966,800
沈道义	7,006,400	人民币普通股	7,006,400
郭琼生	6,838,000	人民币普通股	6,838,000
张中汉	6,067,000	人民币普通股	6,067,000
杜拥军	6,004,300	人民币普通股	6,004,300
深圳万润科技股份有限公司第一期员工持股计划	5,700,000	人民币普通股	5,700,000
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	4,799,061	人民币普通股	4,799,061
深圳市诚隆投资股份有限公司	3,743,542	人民币普通股	3,743,542
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	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）和杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）系丁烈强实际控制的企业，构成一致行动人关系。		
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

新控股股东名称	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
变更日期	2019 年 04 月 24 日

指定网站查询索引	《关于股份过户登记全部完成暨控股权变更的公告》(公告编号: 2019-057 号)
指定网站披露日期	2019 年 04 月 26 日

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2019 年 04 月 24 日
指定网站查询索引	《关于股份过户登记全部完成暨控股权变更的公告》(公告编号: 2019-057 号)
指定网站披露日期	2019 年 04 月 26 日

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）
李年生	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志江	董事、总裁	现任	138,465,600	0	34,616,400	103,849,200	0	0	0
张堂容	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈士	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢香芝	董事	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
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
刘伟	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张义忠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡承荣	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卿北军	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨桦	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏明华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
易平川	董事	离任	249,443	0	0	249,443	0	0	0
唐伟	副董事长、副总裁	离任	33,054,600	0	0	33,054,600	0	0	0
郝军	副董事长、总裁	离任	12,837,000	0	0	12,837,000	0	0	0
刘克利	职工代表监事	离任	2,000	0	0	2,000	0	0	0
黄仁江	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0

胡亮	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
苏成	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	184,608,643	0	34,616,400	149,992,243	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
易平川	董事	离任	2019年01月07日	因个人原因辞去董事职务，仍在全资子公司万象新动任职
郝军	副董事长、总裁	离任	2019年05月27日	因公司战略调整需要，先后辞去总裁、副董事长职务，仍在公司任职
卿北军	董事	离任	2019年05月27日	因改选董事会需要，辞去董事职务，仍担任公司副总裁职务
唐伟	副董事长、副总裁	离任	2019年05月27日	因调整董事会及管理層需要，辞去副董事长、副总裁职务，仍在全资子公司日上光电担任总经理职务
黄仁江	监事	离任	2019年05月27日	因改选监事会需要，辞去监事职务，仍在公司任职
刘克利	职工代表监事	离任	2019年05月27日	因改选监事会需要，辞去职工代表监事职务，仍在公司任职
胡亮	副总裁	解聘	2019年05月27日	因公司战略调整需要，辞去副总裁职务，仍在全资子公司恒润光电担任执行董事及总经理职务
苏成	财务总监	解聘	2019年05月27日	因控股权变更而改聘财务总监，辞去财务总监职务，仍在公司任职
李志江	总裁	聘任	2019年04月02日	因公司战略调整需要，适应战略发展及运营管理体系的变化
蔡承荣	职工代表监事	任免	2019年05月27日	因改选监事会，辞去原监事会主席职务，被选举为职工代表监事
李年生	董事长	被选举	2019年05月27日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改选董事会
张堂容	董事	被选举	2019年05月27日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改选董事会
陈士	董事	被选举	2019年05月27日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改选董事会
谢香芝	董事	被选举	2019年05月27日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改选董事会
刘伟	监事会主席	被选举	2019年05月27日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改选监事会

张义忠	监事	被选举	2019 年 05 月 27 日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改选监事会
杨桦	副总裁	聘任	2019 年 05 月 27 日	因公司业务发展需要对管理层进行适当调整
夏明华	财务总监	聘任	2019 年 05 月 27 日	因控股权变更，根据股份转让协议的约定改聘财务总监

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

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	392,970,441.67	386,798,963.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,318,332.88	88,162,451.40
衍生金融资产		
应收票据	51,822,267.09	63,869,394.80
应收账款	1,507,658,945.65	1,448,468,273.83
应收款项融资		
预付款项	179,569,798.83	167,820,361.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	134,849,338.51	131,050,130.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	168,618,767.91	167,348,639.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,354,179.82	15,982,050.32
其他流动资产	32,349,203.93	25,907,954.49
流动资产合计	2,545,511,276.29	2,495,408,219.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	34,504,925.20	31,382,928.10
长期股权投资	2,000,071.40	2,000,037.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	638,838,804.30	626,567,457.45
在建工程	62,842,368.60	201,447,034.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	196,360,369.87	206,108,559.08
开发支出		
商誉	925,089,755.49	925,089,755.49
长期待摊费用	4,878,057.78	5,656,955.76
递延所得税资产	48,420,904.58	54,766,930.17
其他非流动资产	971,651.40	12,383,150.05
非流动资产合计	1,913,906,908.62	2,065,402,807.55
资产总计	4,459,418,184.91	4,560,811,027.19
流动负债：		
短期借款	528,000,000.00	352,386,037.40
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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	260,185,935.82	330,217,749.17
应付账款	638,847,148.79	715,902,823.28
预收款项	52,015,178.15	37,705,884.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	40,902,562.34	81,373,253.08
应交税费	32,949,878.31	40,046,648.48
其他应付款	135,127,533.06	239,517,178.44
其中：应付利息	1,014,208.47	1,051,376.26
应付股利	2,083,754.10	2,083,754.10
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	58,716,175.60	50,816,230.66
其他流动负债	65,889,805.13	68,818,038.36
流动负债合计	1,812,634,217.20	1,916,783,843.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	206,405,734.96	292,903,713.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	135,128,037.35	150,012,303.92
递延收益	72,135,626.58	75,173,214.12

递延所得税负债	20,459,484.13	25,992,004.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	434,128,883.02	544,081,235.85
负债合计	2,246,763,100.22	2,460,865,079.12
所有者权益：		
股本	902,605,378.00	902,605,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,856,437,962.67	1,854,948,896.27
减：库存股	68,780,500.00	68,547,500.00
其他综合收益	230,258.78	204,700.96
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	-600,330,969.90	-708,818,204.63
归属于母公司所有者权益合计	2,122,047,616.64	2,012,278,757.69
少数股东权益	90,607,468.05	87,667,190.38
所有者权益合计	2,212,655,084.69	2,099,945,948.07
负债和所有者权益总计	4,459,418,184.91	4,560,811,027.19

法定代表人：李年生

主管会计工作负责人：夏明华

会计机构负责人：郑楚泽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	26,588,345.54	111,181,957.08
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,318,332.88	88,162,451.40
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	105,571,867.04	34,648,681.72
应收款项融资		

预付款项	2,359,050.39	980,571.99
其他应收款	461,676,537.03	414,526,448.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,534,891.10	11,164,111.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,639,269.90	11,068,989.66
其他流动资产	2,011,309.88	2,417,806.48
流动资产合计	685,699,603.76	674,151,018.24
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	29,375,874.00	29,554,001.64
长期股权投资	2,048,244,818.42	1,981,376,457.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	191,522,243.79	68,946,729.50
在建工程		132,647,877.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,930,900.45	12,224,906.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	41,268.82	54,585.76
递延所得税资产	12,419,826.77	11,854,785.21
其他非流动资产	182,941.39	376,615.02
非流动资产合计	2,293,717,873.64	2,237,035,959.31
资产总计	2,979,417,477.40	2,911,186,977.55
流动负债：		

短期借款	390,000,000.00	148,442,037.40
交易性金融负债		
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	65,364,514.58	195,732,447.50
应付账款	83,596,271.49	45,826,219.30
预收款项	4,732,457.82	1,543,123.63
合同负债		
应付职工薪酬	2,112,275.16	11,804,965.78
应交税费	1,706,791.63	2,535,370.33
其他应付款	210,505,709.95	245,050,655.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	46,167,889.89	42,951,944.95
其他流动负债	3,094,267.88	2,763,571.13
流动负债合计	807,280,178.40	696,650,335.15
非流动负债：		
长期借款	180,916,449.46	204,000,394.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,012,685.07	1,894,815.72
递延收益	11,532,302.95	12,860,951.17
递延所得税负债	17,079,583.22	22,239,082.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	211,541,020.70	240,995,243.36
负债合计	1,018,821,199.10	937,645,578.51
所有者权益：		
股本	902,605,378.00	902,605,378.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,856,444,169.83	1,854,967,995.22
减：库存股	68,780,500.00	68,547,500.00
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	-761,558,256.62	-747,369,961.27
所有者权益合计	1,960,596,278.30	1,973,541,399.04
负债和所有者权益总计	2,979,417,477.40	2,911,186,977.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,937,944,868.70	2,155,631,690.42
其中：营业收入	1,937,944,868.70	2,155,631,690.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,852,879,645.84	2,014,036,274.11
其中：营业成本	1,646,115,650.48	1,804,023,487.96
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	10,708,476.21	9,240,922.01
销售费用	50,665,904.22	49,746,734.64
管理费用	63,928,828.50	78,421,056.62
研发费用	56,512,827.92	65,496,908.68
财务费用	24,947,958.51	7,107,164.20

其中：利息费用	24,716,580.34	15,619,885.64
利息收入	1,207,383.96	11,826,338.63
加：其他收益	10,589,361.95	7,931,073.01
投资收益（损失以“－”号填列）	47,309,000.94	32,564,957.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33.96	894,246.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-19,844,118.52	-32,235,868.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,369,705.40	-20,531,604.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,585,376.33	-5,552,177.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-61,612.35	127,593.52
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,102,773.15	123,899,388.88
加：营业外收入	3,095,062.91	141,884.74
减：营业外支出	458,370.92	264,537.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	112,739,465.14	123,776,735.87
减：所得税费用	4,067,060.95	13,632,127.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,672,404.19	110,144,608.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	108,672,404.19	110,144,608.26
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	108,254,234.73	100,727,474.37
2.少数股东损益	418,169.46	9,417,133.89
六、其他综合收益的税后净额	25,557.82	37,423.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,557.82	37,423.37

（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	25,557.82	37,423.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	25,557.82	37,423.37
9.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	108,697,962.01	110,182,031.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,279,792.55	100,764,897.74
归属于少数股东的综合收益总额	418,169.46	9,417,133.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11

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：李年生

主管会计工作负责人：夏明华

会计机构负责人：郑楚泽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	89,984,967.58	25,643,950.95
减：营业成本	86,736,392.47	23,272,495.82
税金及附加	672,404.19	1,115,406.63
销售费用	1,406,980.37	327,739.32
管理费用	21,424,827.42	16,918,487.57
研发费用		
财务费用	9,321,079.83	-5,902,835.59
其中：利息费用	16,236,152.72	8,794,979.53
利息收入	8,047,124.85	5,355,665.40
加：其他收益	1,475,601.22	1,996,392.22
投资收益（损失以“-”号填列）	22,800,033.96	96,664,957.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33.96	894,246.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,844,118.52	-32,235,868.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,990,936.60	97,461.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47.17	-394.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	106,724.85	-1,827.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,047,585.76	56,433,377.46
加：营业外收入		5,254.85
减：营业外支出	98,250.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,145,835.76	56,438,632.31

减：所得税费用	-5,724,540.41	4,607,385.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,421,295.35	51,831,247.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,421,295.35	51,831,247.01
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-14,421,295.35	51,831,247.01
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	-0.02	0.06
（二）稀释每股收益	-0.02	0.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,890,163,070.78	1,818,785,967.83
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,911,711.55	6,711,265.18
收到其他与经营活动有关的现金	39,723,437.90	56,433,086.07
经营活动现金流入小计	1,943,798,220.23	1,881,930,319.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,705,139,878.47	1,629,234,277.37
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	157,780,973.27	143,889,541.35

支付的各项税费	34,934,448.81	62,815,105.11
支付其他与经营活动有关的现金	141,740,191.44	159,171,231.37
经营活动现金流出小计	2,039,595,491.99	1,995,110,155.20
经营活动产生的现金流量净额	-95,797,271.76	-113,179,836.12
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	350,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	47,504,151.29	
收到其他与投资活动有关的现金		40,717,594.53
投资活动现金流入小计	47,512,151.29	115,125,982.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,258,560.44	58,440,411.41
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	95,699,999.99	293,397,311.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	156,958,560.43	351,837,723.16
投资活动产生的现金流量净额	-109,446,409.14	-236,711,741.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,535,000.00	69,206,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,535,000.00	
取得借款收到的现金	394,754,623.49	784,117,279.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	170,905,724.97	72,304,424.20
筹资活动现金流入小计	568,195,348.46	925,628,104.15
偿还债务支付的现金	207,738,694.76	603,250,243.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,446,496.57	60,285,278.61
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	232,793,529.59	57,657,100.52

筹资活动现金流出小计	457,978,720.92	721,192,622.73
筹资活动产生的现金流量净额	110,216,627.54	204,435,481.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,531.07	-207,202.14
五、现金及现金等价物净增加额	-94,909,522.29	-145,663,297.98
加：期初现金及现金等价物余额	305,228,097.62	383,886,510.50
六、期末现金及现金等价物余额	210,318,575.33	238,223,212.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	40,664,077.88	48,572,120.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,108,826.07	1,961,886.39
经营活动现金流入小计	52,772,903.95	50,534,007.30
购买商品、接受劳务支付的现金	22,403,888.05	31,870,039.11
支付给职工以及为职工支付的现金	23,936,605.09	12,728,195.08
支付的各项税费	2,763,620.01	7,502,949.78
支付其他与经营活动有关的现金	17,567,450.48	13,066,373.15
经营活动现金流出小计	66,671,563.63	65,167,557.12
经营活动产生的现金流量净额	-13,898,659.68	-14,633,549.82
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
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
投资活动现金流入小计		178,875,982.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,571,035.01	13,828,383.96
投资支付的现金	930,000.00	9,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,699,999.99	305,241,158.64
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	118,201,035.00	328,069,542.60
投资活动产生的现金流量净额	-118,201,035.00	-149,193,560.58
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	300,000,000.00	259,022,811.39
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	519,292,946.54	437,880,626.52
筹资活动现金流入小计	819,292,946.54	766,109,837.91
偿还债务支付的现金	78,310,037.40	94,780,130.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,633,745.18	51,907,393.05
支付其他与筹资活动有关的现金	680,473,050.80	519,449,922.52
筹资活动现金流出小计	770,416,833.38	666,137,446.16
筹资活动产生的现金流量净额	48,876,113.16	99,972,391.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,478.42	8,852.13
五、现金及现金等价物净增加额	-83,226,059.94	-63,845,866.52
加：期初现金及现金等价物余额	109,374,220.68	150,564,740.27
六、期末现金及现金等价物余额	26,148,160.74	86,718,873.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	902,605,378.00				1,854,948.89	68,547,500.00	204,700.96		31,885,487.09		-708,818,204.63		2,012,278.75	87,667,190.38	2,099,945.94
加：会计政策变更															

二、本年期初余额	827,787.01				1,271,020.40		71,690.62			31,885,487.09		469,980,294.99		2,600,744.88	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		639,391,873.87	39,490,648.23	678,882,522.10
（一）综合收益总额							37,423.37					100,727,474.37		100,764,897.74	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		583,726,245.03
1. 所有者投入的普通股	74,818,368.00				567,409,625.45									642,227,993.45		642,227,993.45
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					9,667,651.58	68,169,400.00								-58,501,748.42		-58,501,748.42
4. 其他																
（三）利润分配												-45,099,268.90		-45,099,268.90		-45,099,268.90
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												-45,099,268.90		-45,099,268.90		-45,099,268.90
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他														30,073,514.34	30,073,514.34
四、本期期末余额	902,605,378.00				1,848,097,679.89	68,169,400.00	109,113.99		31,885,487.09		525,608,500.46		3,240,136,759.43	79,013,668.67	3,319,150,428.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	902,605,378.00				1,854,967,995.22	68,547,500.00			31,885,487.09	-747,369,961.27		1,973,541,399.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	902,605,378.00				1,854,967,995.22	68,547,500.00			31,885,487.09	-747,369,961.27		1,973,541,399.04

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,476,174.61	233,000.00					-14,188,295.35		-12,945,120.74
（一）综合收益总额										-14,421,295.35		-14,421,295.35
（二）所有者投入和减少资本				1,476,174.61	233,000.00							1,243,174.61
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,476,174.61	233,000.00							1,243,174.61
4. 其他												
（三）利润分配										233,000.00		233,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										233,000.00		233,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 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				1,856,444,169.83	68,780,500.00			31,885,487.09	-761,558,256.62		1,960,596,278.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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. 所有者投入的普通股	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												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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

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：李年生

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广告传媒业

公司经营范围：LED应用与照明产品及其配件、LED光电元器件、红外线光电元器件及LED太阳能产品研发、设计、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（以下简称“本公司”、“公司”或“万润科技”）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ZI10021号验资报告验证。公司已在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本82,778.701万元，股本82,778.701万元。

(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、向杭州永漓投资合伙企业（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、合并范围

截至2019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）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	上海道亮节能照明有限公司
14	长春万润光电有限公司
15	重庆万润光电有限公司
16	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司
17	北京亿万无线信息技术有限公司
18	深圳天游网络科技有限公司
19	深圳星通网讯科技有限公司
20	宿州市天游网络科技有限公司
21	北京万象新动移动科技有限公司
22	霍尔果斯万象新动网络科技有限公司
23	昆明万润阳光能源科技有限公司
24	云南万润新能源有限公司
25	杭州信立传媒广告有限公司
26	新疆信立传视传媒广告有限公司
27	杭州橙思众想文化创意有限公司
28	杭州传视广告有限公司
29	广东中筑天佑美学灯光有限公司
30	广东中照网传媒有限公司
31	万润智慧（广东）科技有限公司
32	青岛中照睿光科技有限公司
33	深圳万润互动信息技术有限公司
34	上海源恒节能设备有限公司
35	珠海市中筑天佑美学灯光有限公司
36	宁波纵凯能源管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

无。

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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损

失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2)、金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变

动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a.应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑票据	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑票据	承兑人为信用风险较小的客户

b.应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2	本公司合并范围内关联方组合。

c.其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2	本公司合并范围内关联方组合。

11、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

(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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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：

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，采用其他方法计提坏账准备的：

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，计提坏账准备。
--	-------------------------------------

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

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商口、建造合同形成的资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售

金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用

直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费及其他相关费用。长期待摊费用能确定受益期限的在预计受益期间按直线法摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

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。

本公司收入确认的具体原则

(1) 公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

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

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

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

(3) 互联网广告服务收入

- ①搜索排名广告服务：按照与客户签订合同，并向媒体平台加款充值时点确认收入。
- ②品牌专区、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

- ①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。
- ②智能手机的第三方应用程序的广告投放：

DSP平台：以DSP平台的消耗金额确认收入。

非DSP平台：以后台统计数据、媒体渠道平台后台数据或第三方数据作为依据，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。

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

①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。

②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。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开

的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	本公司于 2019 年 4 月 16 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关	详见万润科技公告，编号：2019-044

		于会计政策变更的议案		
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)文件, 变更财务报表格式		本公司于 2019 年 8 月 16 日召开第四届董事会第二十七次会议, 审议通过《关于会计政策变更的议案		详见万润科技公告, 编号: 2019-107
2018年12月31日	调整前	调整后	变动额	
应收票据及应收账款	1,512,337,668.63	-	1,512,337,668.63	
应收票据	-	63,869,394.80	63,869,394.80	
应收账款	-	1,448,468,273.83	1,448,468,273.83	
应付票据及应付账款	1,046,120,572.45	-	1,046,120,572.45	
应付票据	-	330,217,749.17	330,217,749.17	
应付账款	-	715,902,823.28	715,902,823.28	
其他流动负债	74,826,733.55	68,818,038.36	6,008,695.19	
流动负债合计	1,910,775,148.08	1,916,783,843.27	6,008,695.19	
递延收益	69,164,518.93	75,173,214.12	-6,008,695.19	
非流动负债合计	550,089,931.04	544,081,235.85	-6,008,695.19	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	386,798,963.72	386,798,963.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	88,162,451.40	88,162,451.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,869,394.80	63,869,394.80	

应收账款	1,448,468,273.83	1,448,468,273.83	
应收款项融资			
预付款项	167,820,361.07	167,820,361.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	131,050,130.06	131,050,130.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	167,348,639.95	167,348,639.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	15,982,050.32	15,982,050.32	
其他流动资产	25,907,954.49	25,907,954.49	
流动资产合计	2,495,408,219.64	2,495,408,219.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	31,382,928.10	31,382,928.10	
长期股权投资	2,000,037.44	2,000,037.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	626,567,457.45	626,567,457.45	
在建工程	201,447,034.01	201,447,034.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	206,108,559.08	206,108,559.08	

开发支出			
商誉	925,089,755.49	925,089,755.49	
长期待摊费用	5,656,955.76	5,656,955.76	
递延所得税资产	54,766,930.17	54,766,930.17	
其他非流动资产	12,383,150.05	12,383,150.05	
非流动资产合计	2,065,402,807.55	2,065,402,807.55	
资产总计	4,560,811,027.19	4,560,811,027.19	
流动负债：			
短期借款	352,386,037.40	352,386,037.40	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	330,217,749.17	330,217,749.17	
应付账款	715,902,823.28	715,902,823.28	
预收款项	37,705,884.40	37,705,884.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	81,373,253.08	81,373,253.08	
应交税费	40,046,648.48	40,046,648.48	
其他应付款	239,517,178.44	239,517,178.44	
其中：应付利息	1,051,376.26	1,051,376.26	
应付股利	2,083,754.10	2,083,754.10	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,816,230.66	50,816,230.66	
其他流动负债	68,818,038.36	68,818,038.36	

流动负债合计	1,916,783,843.27	1,916,783,843.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	292,903,713.77	292,903,713.77	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	150,012,303.92	150,012,303.92	
递延收益	75,173,214.12	75,173,214.12	
递延所得税负债	25,992,004.04	25,992,004.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	544,081,235.85	544,081,235.85	
负债合计	2,460,865,079.12	2,460,865,079.12	
所有者权益：			
股本	902,605,378.00	902,605,378.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,854,948,896.27	1,854,948,896.27	
减：库存股	68,547,500.00	68,547,500.00	
其他综合收益	204,700.96	204,700.96	
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	-708,818,204.63	-708,818,204.63	
归属于母公司所有者权益合计	2,012,278,757.69	2,012,278,757.69	
少数股东权益	87,667,190.38	87,667,190.38	
所有者权益合计	2,099,945,948.07	2,099,945,948.07	
负债和所有者权益总计	4,560,811,027.19	4,560,811,027.19	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	111,181,957.08	111,181,957.08	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,162,451.40	88,162,451.40	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	34,648,681.72	34,648,681.72	
应收款项融资			
预付款项	980,571.99	980,571.99	
其他应收款	414,526,448.81	414,526,448.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,164,111.10	11,164,111.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	11,068,989.66	11,068,989.66	
其他流动资产	2,417,806.48	2,417,806.48	
流动资产合计	674,151,018.24	674,151,018.24	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	29,554,001.64	29,554,001.64	
长期股权投资	1,981,376,457.67	1,981,376,457.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	68,946,729.50	68,946,729.50	
在建工程	132,647,877.66	132,647,877.66	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,224,906.85	12,224,906.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	54,585.76	54,585.76	
递延所得税资产	11,854,785.21	11,854,785.21	
其他非流动资产	376,615.02	376,615.02	
非流动资产合计	2,237,035,959.31	2,237,035,959.31	
资产总计	2,911,186,977.55	2,911,186,977.55	
流动负债：			
短期借款	148,442,037.40	148,442,037.40	
交易性金融负债			
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	195,732,447.50	195,732,447.50	
应付账款	45,826,219.30	45,826,219.30	
预收款项	1,543,123.63	1,543,123.63	
合同负债			
应付职工薪酬	11,804,965.78	11,804,965.78	
应交税费	2,535,370.33	2,535,370.33	
其他应付款	245,050,655.13	245,050,655.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	42,951,944.95	42,951,944.95	
其他流动负债	2,763,571.13	2,763,571.13	
流动负债合计	696,650,335.15	696,650,335.15	
非流动负债：			
长期借款	204,000,394.40	204,000,394.40	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,894,815.72	1,894,815.72	
递延收益	12,860,951.17	12,860,951.17	
递延所得税负债	22,239,082.07	22,239,082.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	240,995,243.36	240,995,243.36	
负债合计	937,645,578.51	937,645,578.51	
所有者权益：			
股本	902,605,378.00	902,605,378.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,854,967,995.22	1,854,967,995.22	
减：库存股	68,547,500.00	68,547,500.00	
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	-747,369,961.27	-747,369,961.27	
所有者权益合计	1,973,541,399.04	1,973,541,399.04	
负债和所有者权益总计	2,911,186,977.55	2,911,186,977.55	

调整情况说明

本次适用新金融未导致资产负债表期初数出现调整。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

调整前	2018年半年度	调整后	2018年半年度	变动额
26,083,782.34	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,531,604.78	资产减值损失（损失以“+”号填列）	损失减少5,552,177.56
0.00	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,552,177.56	信用减值损失（损失以“+”号填列）	损失金额增加5,552,177.56

28、其他

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	16%、13%、10%、9%、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	25%、21%、16.50%、15.83%、15%、10%、8.84%、0%
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税税额	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）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%
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	15%
深圳天游网络科技有限公司	25%
深圳星通网讯科技有限公司	25%
宿州市天游网络科技有限公司	25%
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%
万润智慧（广东）科技有限公司	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%
珠海市中筑天佑美学灯光有限公司	25%
宁波纵凯能源管理有限公司	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。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，因此，恒润光电2019年1-6月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2019年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(3) 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2019年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(4) 北京亿万无线信息技术有限公司于2018年10月31日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201811006360，有效期：三年。据此，亿万无线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：2018年1月1日-2020年12月31日。亿万无线2019年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(5) 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。按照国家税务总局公告2017年第24号文件，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，因此，鼎盛意轩2019年1-6月实际执行的企业所得税税率为15%。

(6) 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。2019年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(7) 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2019年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(8) 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2019年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(9) 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。2019年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(10) 广东中筑天佑美学灯光有限公司于2018年11月28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GR201844001677，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：2018年1月1日-2020年12月31日。2019年度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	200,261.03	333,483.49
银行存款	210,020,806.44	304,803,358.85
其他货币资金	182,749,374.20	81,662,121.38
合计	392,970,441.67	386,798,963.72
其中：存放在境外的款项总额	4,443,234.94	3,833,366.84

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	96,320,385.64	31,088,403.72
保函保证金	640,184.80	2,007,736.40
银行账户冻结（注1-4）	56,391,403.87	48,474,725.98
共管资金（注5）	29,299,892.03	
合计	182,651,866.34	81,570,866.10

注：（1）2017年8月15日，因北京亿万无线信息技术有限公司原股东之一廖锦添涉嫌合同诈骗，北京亿万无线信息技术有限公司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，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；截止2018年12月31日，前述两银行账户资金余额合计为48,474,725.98元；截止2019年6月30日，前述两银行账户资金余额合计为48,978,207.32元。

（2）深圳日上光电有限公司银行账户（44250100001000000543）被冻结3,849,296.41元
惠州日上供应商向惠州市大亚湾经济开发区人民法院起诉惠州日上支付货款，并将日上光电同时列为被告并采取财产保全措施，法院于2019年6月28日冻结日上光电在建设银行开具的基本账户银行存款合计384.93万元。日上光电作为惠州日上的原股东，对外转让惠州日上100%股权前已完全实缴出资，日上光电未与惠州日上供应商签订合同也未提供担保。经初步分析，前述诉讼案件中，日上光电为非适格被告，目前案件尚未判决。

（3）广东中筑天佑美学灯光有限公司银行账户（722466620983）被冻结2,597,918.90元
广东中筑天佑美学灯光有限公司与江苏众益景观工程有限公司合同纠纷案件，江苏众益景观工程有限公司于2019年1月23日向苏州工业园区人民法院提起诉讼，要求支付工程款及违约金并冻结了中筑天佑银行账户。经审理，法院判决中筑天佑须向江苏众益支付工程款。现中筑天佑与江苏众益就判决内容达成《判决履行和解协议书》。

（4）杭州信立传媒广告有限公司银行账户（19048101040012957）、（201000083163204）、（571910978410301）被冻结，截止2019年6月30日，前述三个银行账户资金余额合计为965,981.24元。

杭州信立传媒广告有限公司与上海云廷投资管理有限公司居间合同纠纷案件，上海云廷投资管理有限公司于2019年5月8日向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，要求支付居间费及违约金，目前案件尚未判决。

（5）截止2019年6月30日，因处置惠州日上100%股权交易开立的共管账户资金余额为29,299,892.03元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,318,332.88	88,162,451.40
其中：		
其中：		
合计	68,318,332.88	88,162,451.40

其他说明：

A、根据本公司与苏军签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》，双方就标的资产业绩承诺和补偿达成如下承诺：鼎盛意轩原股东苏军作为业绩补偿义务人承诺，鼎盛意轩2015年度、2016年度、2017年度、2018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3,000.00万元、3,900.00万元、5,070.00万元、5,830.50万元。截止2018年12月31日，鼎盛意轩累计未完成业绩金额为27,850,581.78元，根据补偿协议，苏军以现金及股票方式赔偿需支付赔偿总金额在2018年12月31日公允价值为人民币34,853,022.10元。截止2019年6月30日，苏军已按补偿协议约定将公司应支付给苏军的剩余现金对价款按照苏军应向公司补偿的金额直接扣除2,280万元，剩余以股票方式赔偿需支付赔偿金额在2019年6月30日公允价值为人民币12,602,273.74元。

根据《深圳万润科技股份有限公司与苏军之购买资产协议之盈利预测补偿协议》，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，故由于鼎盛意轩未完成业绩导致苏军赔偿股票所得现金股利分红金额为274,625.82元无偿赠予上市公司。

B、根据《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》（以下简称“《盈利预测补偿协议》”），万润科技与易平川和余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）（以下简称“业绩补偿义务人”）就标的资产业绩承诺和补偿达成如下约定：业绩补偿义务人承诺万象新动2016年度、2017年度、2018年度和2019年度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4,000万元、5,200万元、6,760万元、7,774万元（以下称为“承诺净利润”）。截止2018年12月31日，万象新动累计未完成业绩承诺金额为1,137,005.83元，根据盈利预测补偿协议，业绩补偿义务人以股票方式赔偿需支付赔偿金额在2019年6月30日公允价值为人民币822,547.32元。

北京华亚正信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以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的北京万象新动移动科技有限公司资产组可收回价值资产评估报告》显示，万象新动预计2019年完成业绩低于承诺业绩的金额为27,847,000.00元，根据盈利预测补偿协议，业绩补偿义务人需承担业绩承诺赔偿所支付的股票于2019年6月30日的现值为17,568,213.95元；

根据《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》，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，应随之由业绩补偿义务人无偿赠予上市公司，故由于万象新动未完成业绩导致业绩补偿义务人赔偿股票所得现金股利分红金额为222,648.44元无偿赠予上市公司。

C、亿万无线业绩承诺期于2017年期末届满，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。根据本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《万润科技与廖锦添、方敏、马瑞锋之购买资产协议之盈利预测补偿协议》及《万润科技与苏军之购买资产协议之盈利预测补偿补充协议》以及本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署《和解协议》，廖锦添、方敏、马瑞锋同意向本公司补偿因本公司向廖锦添、方敏、马瑞锋发行股份购买资产承诺期满减值测试补偿7,000万元，按照发行股份购买资产时发行价格折算为持有本公司股票8,917,197股。于2019年6月30日该部分股票的公允价值为36,828,023.61元。

综上，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68,318,332.88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	51,822,267.09	63,869,394.80
合计	51,822,267.09	63,869,394.80

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	51,822,267.09	100.00%	0.00		51,822,267.09	63,869,394.80	100.00%	0.00		63,869,394.80
其中：										
银行承兑票据	51,822,267.09	100.00%	0.00		51,822,267.09	63,869,394.80	100.00%	0.00		63,869,394.80
合计	51,822,267.09	100.00%	0.00		51,822,267.09	63,869,394.80	100.00%	0.00		63,869,394.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(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	4,205,592.53
合计	4,205,592.53

(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	234,901,190.92	
合计	234,901,190.92	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	88,941,257.42	5.22%	81,426,179.79	91.55%	7,515,077.63	107,051,336.37	6.50%	97,809,762.62	91.37%	9,241,573.75
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,161,298.13	3.59%	53,646,220.50	87.71%	7,515,077.63	74,011,741.39	4.49%	64,770,167.64	87.51%	9,241,573.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,779,959.29	1.63%	27,779,959.29	100.00%	0.00	33,039,594.98	2.01%	33,039,594.98	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,613,411,473.91	94.78%	113,267,605.89	7.02%	1,500,143,868.02	1,539,760,236.61	93.50%	100,533,536.53	6.53%	1,439,226,700.08
其中：										
按账龄计提的坏账准备	1,613,411,473.91	94.78%	113,267,605.89	7.02%	1,500,143,868.02	1,539,760,236.61	93.50%	100,533,536.53	6.53%	1,439,226,700.08
合计	1,702,352,731.33	100.00%	194,693,785.68	11.44%	1,507,658,945.65	1,646,811,572.98	100.00%	198,343,299.15	12.04%	1,448,468,273.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	8,232,808.10	8,232,808.10	100.00%	预计无法收回
客户 2	7,509,597.97	1,349,608.96	17.97%	预计可收回 6,159,989.01 元
客户 3	7,381,234.69	7,381,234.69	100.00%	预计无法收回
客户 4	6,965,444.38	6,965,444.38	100.00%	预计无法收回
客户 5	4,729,311.70	4,729,311.70	100.00%	预计无法收回
客户 6	4,550,000.00	4,550,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	4,125,036.56	4,125,036.56	100.00%	预计无法收回
客户 8	3,530,000.00	3,530,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	3,387,721.54	2,032,632.92	60.00%	预计可收回 60%
客户 10	3,024,722.96	3,024,722.96	100.00%	预计无法收回
客户 11	2,016,759.50	2,016,759.50	100.00%	预计无法收回
客户 12	1,411,600.78	1,411,600.78	100.00%	预计无法收回
客户 13	1,199,544.90	1,199,544.90	100.00%	预计无法收回
客户 14	1,051,964.00	1,051,964.00	100.00%	预计无法收回
客户 15	1,045,500.00	1,045,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 16	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	预计无法收回
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	27,779,959.29	27,779,959.29	100.00%	预计无法收回
合计	88,941,257.42	81,426,179.79	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1,302,384,234.28	65,119,211.70	5.00%
1 至 2 年	269,231,173.22	26,923,117.34	10.00%
2 至 3 年	21,112,817.57	6,333,845.28	30.00%
3 至 4 年	7,166,219.22	3,583,109.62	50.00%

4 至 5 年	11,043,538.39	8,834,830.72	80.00%
5 年以上	2,473,491.23	2,473,491.23	100.00%
合计	1,613,411,473.91	113,267,605.89	--

确定该组合依据的说明：

按照预期信用损失一般模型确定。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		100,533,536.53		100,533,536.53
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		13,477,619.34		13,477,619.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-743,549.98		-743,549.98
2019年6月30日余额		113,267,605.89		113,267,605.89

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,119,211.70
1 年	65,119,211.70
1 至 2 年	26,923,117.34
2 至 3 年	6,333,845.28

3 年以上	14,891,431.57
3 至 4 年	3,583,109.62
4 至 5 年	8,834,830.72
5 年以上	2,473,491.23
合计	113,267,605.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	198,343,299.15	13,844,670.89	13,612,372.08	3,881,812.28	194,693,785.68
合计	198,343,299.15	13,844,670.89	13,612,372.08	3,881,812.28	194,693,785.68

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
客户 2	4,279,989.01	根据法院终审判决书确定可收回金额
客户 7	1,785,898.96	经采取法律手段催收后收回款项
其他 90 家原惠州日上客户小计	6,004,522.35	处置惠州日上 100% 股权致合并范围减少影响
合计	12,070,410.32	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,881,812.28

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
客户 17	货款	3,881,812.28	无法收回	根据北京市高级人民法院（2019）京刑终 20 号刑事裁定书核销	否
合计	--	3,881,812.28	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为487,032,043.73元，占应收账款年末余额合计数的比例为28.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为29,926,472.39元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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	176,438,408.54	98.26%	165,371,271.20	98.55%
1至2年	2,342,835.44	1.30%	1,970,526.34	1.17%
2至3年	735,516.47	0.41%	393,565.54	0.23%
3年以上	53,038.38	0.03%	84,997.99	0.05%
合计	179,569,798.83	--	167,820,361.07	--

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为86,772,537.96元，占预付账款年末余额合计数的比例为48.32%。

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	134,849,338.51	131,050,130.06
合计	134,849,338.51	131,050,130.06

(1) 其他应收款

1) 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	95,498,852.83	111,211,653.14
单位往来	43,951,960.68	25,024,166.74
出口退税	1,684,458.59	3,953,151.34
员工借款	2,523,860.36	1,383,665.01
其他	5,532,255.76	3,257,176.32
合计	149,191,388.22	144,829,812.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		6,239,990.95	7,539,691.54	13,779,682.49
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		1,004,495.82		1,004,495.82
本期转回			100,000.00	100,000.00
本期核销			342,128.60	342,128.60
2019 年 6 月 30 日余额		7,244,486.77	7,097,562.94	14,342,049.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,790,545.88
1 年以内	4,790,545.88
1 至 2 年	5,480,877.26
2 至 3 年	2,863,124.72
3 年以上	1,207,501.85

3 至 4 年	299,813.00
4 至 5 年	121,610.02
5 年以上	786,078.83
合计	14,342,049.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	13,779,682.49	1,004,495.82	442,128.60	14,342,049.71
合计	13,779,682.49	1,004,495.82	442,128.60	14,342,049.71

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
客户 18	100,000.00	收到银行存款
合计	100,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	342,128.60

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
客户 19	房屋租赁押金	260,745.60	提前退租，押金已无法收回		否
合计	--	260,745.60	--	--	--

其他应收款核销说明：

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	单位往来	31,076,000.00	2 年以内	20.83%	1,582,600.00
第二名	保证金及押金	30,063,000.00	1 年以内	20.15%	0.00
第三名	保证金及押金	20,000,000.00	2 年以内	13.41%	2,000,000.00
第四名	保证金及押金	16,368,200.00	1 年以内	10.97%	818,410.00

第五名	单位往来	5,417,955.36	3 年以内	3.63%	5,417,955.36
合计	--	102,925,155.36	--	68.99%	9,818,965.36

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,776,563.49	5,242,788.24	26,533,775.25	39,185,273.21	7,526,973.47	31,658,299.74
在产品	28,046,538.14	8,110,393.07	19,936,145.07	28,094,780.19	6,050,138.37	22,044,641.82
库存商品	72,402,905.24	13,669,351.42	58,733,553.82	65,415,991.33	13,715,988.42	51,700,002.91
建造合同形成的 已完工未结算资产	18,705,109.67		18,705,109.67	24,059,594.82	0.00	24,059,594.82
低值易耗品	830,246.44	96,615.92	733,630.52	823,375.38	72,214.75	751,160.63
发出商品	43,976,553.58	0.00	43,976,553.58	37,134,940.03	0.00	37,134,940.03
合计	195,737,916.56	27,119,148.65	168,618,767.91	194,713,954.96	27,365,315.01	167,348,639.95

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	7,526,973.47	132,326.46		946,521.38	1,469,990.31	5,242,788.24
在产品	6,050,138.37	2,766,767.66		706,512.96		8,110,393.07
库存商品	13,715,988.42	4,661,840.82		2,923,978.08	1,784,499.74	13,669,351.42
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00					
低值易耗品	72,214.75	24,441.39		40.22		96,615.92
发出商品						

合计	27,365,315.01	7,585,376.33		4,577,052.64	3,254,490.05	27,119,148.65
----	---------------	--------------	--	--------------	--------------	---------------

(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
累计已发生成本	635,580,872.73
累计已确认毛利	203,426,332.11
已办理结算的金额	820,302,095.17
建造合同形成的已完工未结算资产	18,705,109.67

其他说明：

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	9,354,179.82	15,982,050.32
合计	9,354,179.82	15,982,050.32

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	24,863,922.62	18,818,573.94
预缴所得税	6,493,434.21	7,026,470.04
其他	991,847.10	62,910.51

合计	32,349,203.93	25,907,954.49
----	---------------	---------------

其他说明：

10、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	41,407,747.29		41,407,747.29	38,725,246.29		38,725,246.29	5.72%-8%
其中：未实现融资收益	-6,902,822.09		-6,902,822.09	-7,342,318.19		-7,342,318.19	
合计	34,504,925.20		34,504,925.20	31,382,928.10		31,382,928.10	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**11、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
深圳昱凯 投资企业 (有限合 伙)	2,000,037 .44			33.96						2,000,071 .40	
小计	2,000,037			33.96						2,000,071	

	.44									.40	
合计	2,000,037.44			33.96						2,000,071.40	

其他说明

无。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	638,838,804.30	626,567,457.45
合计	638,838,804.30	626,567,457.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	467,363,717.35	394,134,844.17	21,984,833.17	60,736,538.64	944,219,933.33
2.本期增加金额	158,185,347.58	7,558,080.84	899,010.19	3,221,361.97	169,863,800.58
(1) 购置	21,904,987.66	4,362,527.29	899,010.19	2,889,346.79	30,055,871.93
(2) 在建工程转入	136,280,359.92	3,195,553.55		332,015.18	139,807,928.65
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	124,357,721.83	6,136,903.84	1,600,797.55	3,226,226.84	135,321,650.06
(1) 处置或报废			1,395,600.00	860,977.39	2,256,577.39
(2) 合并范围减少	124,357,721.83	6,136,903.84	205,197.55	2,365,249.45	133,065,072.67
4.期末余额	501,191,343.10	395,556,021.17	21,283,045.81	60,731,673.77	978,762,083.85
二、累计折旧					
1.期初余额	37,342,808.85	215,990,446.94	15,485,133.70	40,770,479.28	309,588,868.77
2.本期增加金额	8,554,106.84	16,114,069.00	927,958.77	3,934,223.48	29,530,358.09
(1) 计提	8,554,106.84	16,114,069.00	927,958.77	3,934,223.48	29,530,358.09
3.本期减少金额	2,297,163.47	1,435,814.47	1,501,409.03	2,025,167.45	7,259,554.42

(1) 处置或报废			1,325,820.00	429,942.92	1,755,762.92
(2)合并范围减少	2,297,163.47	1,435,814.47	175,589.03	1,595,224.53	5,503,791.50
4.期末余额	43,599,752.22	230,668,701.47	14,911,683.44	42,679,535.31	331,859,672.44
三、减值准备					
1.期初余额		8,042,804.42	3,876.98	16,925.71	8,063,607.11
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		8,042,804.42	3,876.98	16,925.71	8,063,607.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	457,591,590.88	156,844,515.28	6,367,485.39	18,035,212.75	638,838,804.30
2.期初账面价值	430,020,908.50	170,101,592.81	6,495,822.49	19,949,133.65	626,567,457.45

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（子公司长春万润光电有限公司）	27,274,756.64	正在办理过程中
房屋及建筑物（子公司广东恒润光电有限公司）	128,415,175.38	正在办理过程中
房屋及建筑物（子公司万润科技湖北有限公司）	42,845,371.76	正在办理过程中
房屋及建筑物（深圳万润科技股份有限公司）	134,478,773.36	正在办理过程中

其他说明

无。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	62,842,368.60	201,447,034.01
合计	62,842,368.60	201,447,034.01

(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	8,137,782.19	0.00	8,137,782.19	16,902,822.03	0.00	16,902,822.03
万润科技总部大楼项目	0.00	0.00	0.00	132,647,877.66	0.00	132,647,877.66
湖北万润厂房建设项目	52,227,494.76	0.00	52,227,494.76	49,419,242.67	0.00	49,419,242.67
重庆万润厂房建设项目	2,477,091.65	0.00	2,477,091.65	2,477,091.65	0.00	2,477,091.65
合计	62,842,368.60	0.00	62,842,368.60	201,447,034.01	0.00	201,447,034.01

(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		16,902,822.03	7,573,362.50		16,338,402.34	8,137,782.19						自筹
万润科技总部大楼项目	189,160,000.00	132,647,877.66	7,160,050.99	139,807,928.65	0.00	0.00	73.91%	已完工	2,383,016.90	342,631.88	5.44%	自筹、募集资金、金融机构贷款
湖北万润厂房建设项目	230,000,000.00	49,419,242.67	2,808,252.09	0.00		52,227,494.76		已部分投产	0.00	0.00		自筹资金、金融机构贷款
合计	419,160,000.00	198,969,942.36	17,541,665.58	139,807,928.65	16,338,402.34	60,365,276.95	--	--	2,383,016.90	342,631.88		--

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	36,122,316.85	93,620,466.99	5,350,700.73	297,480,620.53
2.本期增加金额	54,319.00			16,338,402.34	46,580.26	16,439,301.60
(1) 购置	54,319.00				46,580.26	100,899.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入增加				16,338,402.34		16,338,402.34
3.本期减少金额	15,985,600.00				17,811.96	16,003,411.96
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	15,985,600.00				17,811.96	16,003,411.96
4.期末余额	121,928,131.00	24,527,723.96	36,122,316.85	109,958,869.33	5,379,469.03	297,916,510.17
二、累计摊销						
1.期初余额	13,689,006.58	12,408,142.78	18,886,879.45	31,146,957.52	3,116,902.78	79,247,889.11
2.本期增加金额	1,451,784.14		2,027,421.41	8,153,348.18	234,763.08	11,867,316.81
(1) 计提	1,451,784.14		2,027,421.41	8,153,348.18	234,763.08	11,867,316.81
(2) 内部研发						
3.本期减少金额	1,678,488.20				4,749.76	1,683,237.96
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	1,678,488.20				4,749.76	1,683,237.96
4.期末余额	13,462,302.52	12,408,142.78	20,914,300.86	39,300,305.70	3,346,916.10	89,431,967.96
三、减值准备						
1.期初余额		12,119,581.18			4,591.16	12,124,172.34

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		12,119,581.18			4,591.16	12,124,172.34
四、账面价值						
1.期末账面 价值	108,465,828.48		15,208,015.99	70,658,563.63	2,027,961.77	196,360,369.87
2.期初账面 价值	124,170,405.42		17,235,437.40	62,473,509.47	2,229,206.79	206,108,559.08

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。

(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	6,212,139.00	正在办理中

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
深圳日上光电有 限公司	187,961,658.19		12,478,344.66	175,483,313.53
北京鼎盛意轩网 络营销策划有限 公司	359,060,789.59			359,060,789.59
北京亿万无线信 息技术有限公司	265,397,905.89			265,397,905.89

北京万象新动移动科技有限公司	497,124,840.85					497,124,840.85
杭州信立传媒广告有限公司	580,274,562.43					580,274,562.43
广东中筑天佑美学灯光有限公司	178,984,109.87					178,984,109.87
合计	2,068,803,866.82			12,478,344.66		2,056,325,522.16

(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
深圳日上光电有限公司	187,961,658.19			12,478,344.66		175,483,313.53
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	167,474,796.05					167,474,796.05
北京亿万无线信息技术有限公司	265,397,905.89					265,397,905.89
北京万象新动移动科技有限公司	322,848,894.20					322,848,894.20
杭州信立传媒广告有限公司	200,030,857.00					200,030,857.00
广东中筑天佑美学灯光有限公司	0.00					0.00
合计	1,143,714,111.33	0.00	0.00	12,478,344.66	0.00	1,131,235,766.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

报告期深圳日上光电有限公司的商誉账面原值及商誉减值同时减少12,478,344.66元，主要系报告期内因处置深圳日上光电有限公司之子公司惠州市日上光电有限公司100%股权，导致深圳日上光电有限公司资产组组合发生变化。

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	3,777,365.66		637,291.55		3,140,074.11
厂区改造	1,432,990.14		37,964.82		1,395,025.32
其他	446,599.96		103,641.61		342,958.35
合计	5,656,955.76		778,897.98		4,878,057.78

其他说明

无。

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	129,145,663.61	21,254,480.31	132,127,044.84	21,088,780.58
内部交易未实现利润	4,314,119.66	874,103.65	4,401,625.80	1,100,406.45
可抵扣亏损	72,892,803.87	15,282,621.38	97,483,835.12	18,354,497.26
递延收益	17,441,599.44	3,771,353.33	19,568,404.08	4,230,603.26
管理层业绩奖金	16,378,240.74	3,431,193.64	29,347,917.88	6,673,612.93
股权激励费用	17,114,103.63	3,285,210.13	15,153,293.23	2,826,554.89
预计负债	2,137,824.17	521,942.14	2,019,954.82	492,474.80
合计	259,424,355.12	48,420,904.58	300,102,075.77	54,766,930.17

(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	14,257,043.39	2,177,435.42	16,284,301.12	2,447,658.94
交易性金融资产公允价值变动	68,318,332.88	17,079,583.22	88,162,451.40	22,040,612.85
固定资产加速折旧	8,016,436.63	1,202,465.49	9,495,630.41	1,503,732.25
合计	90,591,812.90	20,459,484.13	113,942,382.93	25,992,004.04

(3) 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	107,009,320.43	263,038,274.59
可抵扣亏损	49,460,113.65	42,430,981.18
商誉减值准备	1,131,235,766.67	1,143,714,111.33
合计	1,287,705,200.75	1,449,183,367.10

(4) 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
2019	61,564.46	61,564.46	
2020	2,002,431.85	968,824.30	
2021	3,162,076.00	1,961,204.27	
2022	5,489,152.52	5,200,267.83	
2023	32,053,039.10	34,239,120.32	
2024	6,691,849.72		
合计	49,460,113.65	42,430,981.18	--

其他说明：

无。

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

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	971,651.40	12,383,150.05
合计	971,651.40	12,383,150.05

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
抵押借款	300,000,000.00	

保证借款	130,000,000.00	113,990,000.00
信用借款	98,000,000.00	238,396,037.40
合计	528,000,000.00	352,386,037.40

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	260,185,935.82	330,217,749.17
合计	260,185,935.82	330,217,749.17

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
材料及劳务款	360,960,738.92	455,794,251.47
媒体采购款	215,407,946.81	180,548,103.86
工程设备款	59,787,502.76	76,923,196.73
其他	2,690,960.30	2,637,271.22
合计	638,847,148.79	715,902,823.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	35,684,828.12	未结算余款
供应商 2	4,931,921.32	未结算余款
供应商 3	4,710,053.77	未结算余款
供应商 4	2,163,605.81	未结算余款
供应商 5	1,932,764.90	未结算余款
供应商 6	1,667,060.00	未结算余款
供应商 7	1,655,000.00	未结算余款
供应商 8	1,635,581.50	未结算余款

合计	54,380,815.42	--
----	---------------	----

其他说明：

无。

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,015,178.15	37,705,884.40
合计	52,015,178.15	37,705,884.40

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	50,237,821.25	113,571,929.61	141,093,247.91	22,716,502.95
二、离职后福利-设定提存计划	184,641.69	5,489,634.86	5,518,930.14	155,346.41
三、辞退福利	25,000.00	102,100.00	52,500.00	74,600.00
五、亿万无线管理层业绩奖金	12,969,677.16	-12,969,677.16		
六、信立传媒管理层业绩奖金	11,322,447.54			11,322,447.54
七、中筑天佑管理层业绩奖金	6,633,665.44			6,633,665.44
合计	81,373,253.08	106,193,987.31	146,664,678.05	40,902,562.34

(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	49,810,666.50	105,745,968.32	133,156,184.23	22,400,450.59

2、职工福利费	69,807.00	2,318,618.92	2,373,333.92	15,092.00
3、社会保险费	180,813.23	3,340,622.14	3,323,647.82	197,787.55
其中：医疗保险费	159,571.18	2,601,022.53	2,592,063.76	168,529.95
工伤保险费	5,428.55	117,221.60	111,710.99	10,939.16
生育保险费	15,813.50	622,378.01	619,873.07	18,318.44
4、住房公积金	46,288.00	2,005,198.40	2,001,549.40	49,937.00
5、工会经费和职工教育经费	130,246.52	161,521.83	238,532.54	53,235.81
合计	50,237,821.25	113,571,929.61	141,093,247.91	22,716,502.95

(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	174,539.23	5,299,119.62	5,325,683.10	147,975.75
2、失业保险费	10,102.46	190,515.24	193,247.04	7,370.66
合计	184,641.69	5,489,634.86	5,518,930.14	155,346.41

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。根据本公司2019年4月16日与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《和解协议》，本期将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元全额冲回。

2、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）、杭州信立传媒股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）签署的《盈利预测补偿协议》约定，“业绩承诺期届满时，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”。信立传媒计提尚未发放的管理层业绩奖励金额11,322,447.54元。

3、中筑天佑管理层绩效奖金的说明：根据本公司于2018年3月14日与陈如兵、郭琼生、胡华签署的《深圳万润科技股份有限公司与陈如兵、郭琼生、胡华关于支付现金购买资产的协议》约定，“业绩承诺期届满时，在满足以下全部条件的情况下，本公司同意对中筑天佑届时在任的管理层进行业绩奖励，将中筑天佑业绩承诺期累积实现的实际净利润超出累计净利润部分的40%作为中筑天佑届时在任的管理层业绩奖励，业绩奖励总额累计不超过本次交易对价总额的20%（即41,840,336元）”。中筑天佑计提尚未发放的管理层业绩奖励金额6,633,665.44元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,253,215.12	10,332,542.48

企业所得税	18,676,683.22	22,428,704.70
城市维护建设税	357,071.42	209,147.53
房产税	1,327,857.06	2,018,618.75
教育费附加	255,051.02	148,677.80
土地使用税	688,479.02	948,635.37
其他	2,391,521.45	3,960,321.85
合计	32,949,878.31	40,046,648.48

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,014,208.47	1,051,376.26
应付股利	2,083,754.10	2,083,754.10
其他应付款	132,029,570.49	236,382,048.08
合计	135,127,533.06	239,517,178.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	324,965.47	425,672.64
短期借款应付利息	689,243.00	625,703.62
合计	1,014,208.47	1,051,376.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 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	2,083,754.10
合计	2,083,754.10	2,083,754.10

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的股利。

(3) 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
应付股权款		118,499,999.99
限制性股票回购义务	68,138,400.00	68,138,400.00
单位往来款	41,660,319.96	38,466,475.25
员工往来款	5,752,023.16	5,296,773.70
押金、保证金、备用金	13,307,320.91	2,902,694.35
其他	3,171,506.46	3,077,704.79
合计	132,029,570.49	236,382,048.08

26、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	58,716,175.60	50,816,230.66
合计	58,716,175.60	50,816,230.66

其他说明：

无。

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税额	65,889,805.13	68,818,038.36
合计	65,889,805.13	68,818,038.36

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：

无。

28、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	190,993,000.00	200,161,000.00
抵押借款	61,777,124.85	127,775,015.86
保证借款	12,351,785.71	15,783,928.57
转入一年内到期的长期借款（附注七、26）	-58,716,175.60	-50,816,230.66
合计	206,405,734.96	292,903,713.77

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

29、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		15,000,000.00	
产品质量保证	2,165,518.83	2,049,785.40	LED 照明产品计提产品质量保证金
其他	132,962,518.52	132,962,518.52	见附注十四、2
合计	135,128,037.35	150,012,303.92	--

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。

30、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	75,173,214.12		3,037,587.54	72,135,626.58	收到政府补助
合计	75,173,214.12		3,037,587.54	72,135,626.58	--

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
湖北万润基础设备配套费补贴	47,679,987.46			546,263.04			47,133,724.42	与资产相关
土地返还款	6,300,000.00						6,300,000.00	与资产相关
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
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
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
新一代信息技术产业化项目	1,093,264.84			107,499.12			985,765.72	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究和示范项目	628,558.96			18,300.00			610,258.96	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
室内半导体	462,625.12			45,289.98			417,335.14	与资产相关

照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用								
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助	486,627.36			82,660.02			403,967.34	与资产相关
技术改造项目贷款贴息	451,965.35			72,936.06			379,029.29	与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目	450,873.33			80,760.18			370,113.15	与资产相关
重百大楼节能改造示范项目专项补助资金	457,990.89			98,140.92			359,849.97	与资产相关
技改相关补助 100 万	396,601.36			47,382.95			349,218.41	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
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
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
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
重百秀山商场节能改造示范项目专项补助资金	206,961.70			44,348.94			162,612.76	与资产相关
50 万宝安区	137,051.66			16,748.16			120,303.50	与资产相关

产学研科技合作项目								
半导体照明应用系统集成与示范项目	85,587.17			12,299.94			73,287.23	与资产相关
技改贷款贴息 25 万	71,892.47			8,589.12			63,303.35	与资产相关
固定资产贷款贴息补助	31,219.51			8,136.60			23,082.91	与资产相关
轨道交通光学照明技术补助 200 万	92,475.32			73,644.18			18,831.14	与资产相关
深圳市产业技术进步资金	9,775.87			2,293.32			7,482.55	与资产相关
14 万软件信息化项目	11,666.71			11,666.71				与资产相关
合计	75,173,214.12			3,037,587.54			72,135,626.58	

其他说明：

31、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	902,605,378.00						902,605,378.00

其他说明：

32、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）	1,838,430,028.31			1,838,430,028.31
其他资本公积	16,518,867.96	1,489,066.40		18,007,934.36
合计	1,854,948,896.27	1,489,066.40		1,856,437,962.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系限制性股票确认激励费用所致。

33、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	68,547,500.00	233,000.00		68,780,500.00
合计	68,547,500.00	233,000.00		68,780,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

34、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	204,700.96	25,557.82				25,557.82	230,258.78
外币财务报表折算差额	204,700.96	25,557.82				25,557.82	230,258.78
其他综合收益合计	204,700.96	25,557.82				25,557.82	230,258.78

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。

35、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：

36、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	-708,818,204.63	469,980,294.99
调整后期初未分配利润	-708,818,204.63	469,980,294.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,254,234.73	-1,134,077,330.72
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	-233,000.00	44,721,168.90
期末未分配利润	-600,330,969.90	-708,818,204.63

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。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,933,564,573.71	1,643,292,935.72	2,124,007,199.27	1,776,248,039.46
其他业务	4,380,294.99	2,822,714.76	31,624,491.15	27,775,448.50
合计	1,937,944,868.70	1,646,115,650.48	2,155,631,690.42	1,804,023,487.96

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

38、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	2,213,504.42	2,572,566.72
教育费附加	1,587,332.96	1,847,652.93
房产税	1,728,207.01	1,420,492.04
土地使用税	915,182.44	954,143.04
车船使用税	17,716.96	14,746.36
印花税	649,198.36	533,804.05
文化事业建设费	2,951,304.60	1,112,899.88
堤围费	10,242.71	4,954.74

其他	635,786.75	779,662.25
合计	10,708,476.21	9,240,922.01

其他说明：

无。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	27,145,580.33	24,429,609.76
广告展会费	1,175,852.20	1,631,801.08
运输费	4,434,866.60	6,167,766.07
差旅招待费	5,215,404.29	5,832,843.86
车辆费	697,856.31	858,447.69
办公费	840,943.56	747,575.46
租赁折旧摊销费	2,606,448.54	2,353,900.93
聘请中介机构费用	3,003,620.51	1,826,954.59
物料消耗	1,364,278.94	1,926,203.33
售后服务费	2,672,707.95	929,455.66
其他	1,508,344.99	3,042,176.21
合计	50,665,904.22	49,746,734.64

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	40,777,506.68	33,394,005.40
管理层绩效奖金	-12,499,677.16	
股份支付	1,131,130.85	8,386,281.10
水电房租物业费	3,798,655.43	2,777,910.41
办公费	2,421,278.46	1,342,028.34
折旧及摊销	12,042,449.73	14,782,351.71
差旅费	7,575,570.28	6,731,732.99
聘请中介机构费	6,444,961.05	4,530,823.17
其他	2,236,953.18	6,475,923.50

合计	63,928,828.50	78,421,056.62
----	---------------	---------------

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	20,244,824.05	18,908,601.05
股份支付	324,580.61	1,301,323.29
水电房租物业费	1,828,847.86	1,468,177.31
办公费	644,233.61	531,004.30
折旧及摊销	2,458,333.40	2,458,210.94
差旅费	132,352.38	325,946.24
研发材料费	3,350,916.90	4,519,306.81
技术服务费	26,019,109.25	35,146,032.49
其他	1,509,629.86	838,306.25
合计	56,512,827.92	65,496,908.68

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,716,580.34	15,619,885.64
减：利息收入	1,207,383.96	11,826,338.63
汇兑损益	-311,826.30	261,677.77
其他	1,750,588.43	3,051,939.42
合计	24,947,958.51	7,107,164.20

其他说明：

43、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	10,589,361.95	7,931,073.01

44、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	33.96	894,246.93
处置长期股权投资产生的投资收益	24,508,966.98	12,418,518.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,800,000.00	18,836,939.90
购买理财产品产生的收益		415,251.58
合计	47,309,000.94	32,564,957.33

其他说明：

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
标的公司原股东业绩补偿	-19,844,118.52	-32,235,868.95
合计	-19,844,118.52	-32,235,868.95

其他说明：

无。

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	-5,369,705.40	-20,531,604.78
合计	-5,369,705.40	-20,531,604.78

其他说明：

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-7,585,376.33	-5,552,177.56
合计	-7,585,376.33	-5,552,177.56

其他说明：

48、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	-61,612.35	127,593.52

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
赔偿款	3,000,000.00		3,000,000.00
其他	95,062.91	141,884.74	95,062.91
合计	3,095,062.91	141,884.74	3,095,062.91

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：

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
非流动资产毁损报废损失	831.00	236,422.56	831.00
罚款支出	100,503.03		100,681.16
其他	357,036.89	28,115.19	356,858.76
合计	458,370.92	264,537.75	458,370.92

其他说明：

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	8,109,033.68	23,753,992.70
递延所得税费用	-4,041,972.73	-10,121,865.09

合计	4,067,060.95	13,632,127.61
----	--------------	---------------

(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	112,739,465.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,184,866.29
子公司适用不同税率的影响	-18,667,184.10
调整以前期间所得税的影响	-1,036,099.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	494,686.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	461.28
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	1,642,118.67
免税收入影响	-991,572.86
视同销售影响	5,606.40
前期以权益法计入长期股权投资的收益影响	-3,848,294.02
内部交易影响	-1,717,527.71
所得税费用	4,067,060.95

其他说明

52、其他综合收益

详见附注七、34。

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	1,207,383.96	11,826,338.63
收到与财政拨款有关的现金	3,710,385.62	4,820,397.71
收到的押金、保证金	25,283,728.70	29,029,683.69
收到与其他经营有关的现金	9,521,939.62	10,756,666.04
合计	39,723,437.90	56,433,086.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与销售费用有关的现金	16,876,888.46	22,963,223.95
支付其他与管理费用有关的现金	22,477,418.40	64,687,191.81
支付其他与研发费用有关的现金	33,485,089.86	
支付与手续费等有关的现金	1,712,865.23	3,051,939.42
支付押金、保证金等	57,423,005.06	58,945,193.12
支付与其他经营有关的现金	9,764,924.43	9,523,683.07
合计	141,740,191.44	159,171,231.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的赎回		40,000,000.00
收到业绩补偿款		717,594.53
合计		40,717,594.53

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票等保证金	34,191,113.97	29,631,254.20
收到借款	130,105,000.00	
收到票据融资款		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,609,611.00	42,673,170.00
合计	170,905,724.97	72,304,424.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款	132,251,110.71	

支付银行承兑汇票等保证金	99,422,418.88	32,435,936.65
非公开发行中介费		194,818.37
支付其他与筹资活动有关的现金	1,120,000.00	25,026,345.50
合计	232,793,529.59	57,657,100.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	108,672,404.19	110,144,608.26
加：资产减值准备	12,955,081.73	26,083,782.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,530,358.09	28,509,978.37
无形资产摊销	11,867,316.81	15,766,143.33
长期待摊费用摊销	778,897.98	1,126,986.38
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）	61,612.35	-127,593.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	831.00	236,422.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,844,118.52	32,235,868.95
财务费用（收益以“-”号填列）	24,716,580.34	15,526,835.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,309,000.94	-32,564,957.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,490,547.18	-6,762,714.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,532,519.91	-3,185,114.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,619,114.08	-25,479,682.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,374,652.22	-424,898,140.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-153,796,410.69	154,572,594.69
其他	7,916,677.89	-4,364,854.12
经营活动产生的现金流量净额	-95,797,271.76	-113,179,836.12
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	210,318,575.33	238,223,212.52
减：现金的期初余额	305,228,097.62	383,886,510.50
现金及现金等价物净增加额	-94,909,522.29	-145,663,297.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	95,699,999.99
其中：	--
杭州信立传媒广告有限公司	95,699,999.99
取得子公司支付的现金净额	95,699,999.99

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	49,990,496.97
其中：	--
惠州市日上光电有限公司	49,990,496.97
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,486,345.68
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	47,504,151.29

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	210,318,575.33	305,228,097.62
其中：库存现金	200,261.03	333,483.49
可随时用于支付的银行存款	210,020,806.44	304,803,358.85
可随时用于支付的其他货币资金	97,507.86	91,255.28

三、期末现金及现金等价物余额	210,318,575.33	305,228,097.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	182,651,866.34	81,570,866.10

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	182,651,866.34	见附注七、1
应收票据	4,205,592.53	分别以 3,556,564.00 元和 649,052.53 元银行承兑汇票的收款权质押给宁波银行、民生银行用于开具银行承兑汇票。
固定资产	62,699,184.13	以深圳国际交易广场写字楼 1812-1816 抵押取得中国建设银行股份有限公司深圳市分行长期借款；以智富大厦 1703/1702/1706 室房产抵押取得广东南海农村商业银行股份有限公司长期借款；以粤 EU931A 奔驰商务车抵押权取得银行借款。
无形资产	16,708,851.74	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长期借款；以重庆房地产职业学院热水改造项目和成都艺术职业学院热水改造项目应收账款质押取得北京银行深圳分行的长期借款，因应收账款余额为 0，以该两个项目的无形资产账面价值作为受限资产。
长期股权投资-万象新动股权	194,600,000.00	以北京万象新动移动科技有限公司 100% 股权质押取得浦发银行专项贷款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。
在建工程	1,399,134.72	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长期借款。
合计	462,264,629.46	--

其他说明：

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	--	--	19,738,698.99
其中：美元	2,535,287.66	6.8747	17,429,342.08
欧元	246,150.37	7.8170	1,924,157.44
港币	437,204.77	0.87966	384,591.55
新西兰元	100.00	4.6077	460.77
卢布	1,350.00	0.1090	147.15
应收账款	--	--	65,280,248.22
其中：美元	7,921,914.96	6.8747	54,460,788.78
欧元	82,320.43	7.8170	643,498.80
港币	11,568,061.11	0.87966	10,175,960.64
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	1,131,851.89
其中：美元	40,434.86	6.8747	277,977.53
欧元	109,233.00	7.8170	853,874.36
预付账款		--	718,123.04
其中：美元	49,264.24	6.8747	338,676.87
港币	431,355.49	0.87966	379,446.17
应付账款		--	2,506,194.49
其中：欧元	286,874.45	7.8170	2,242,497.58
港币	299,771.40	0.87966	263,696.91
预收账款		--	9,129,979.32
其中：美元	1,268,261.15	6.8747	8,718,914.93
欧元	47,352.06	7.8170	370,151.05
港币	46,510.40	0.87966	40,913.34
其他应付款		--	11,803.86

美元	1,717.00	6.8747	11,803.86
----	----------	--------	-----------

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

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研究开发资助	3,428,804.64	其他收益	3,428,804.64
财政补助	3,317,209.58	其他收益	3,317,209.58
进项税额加计抵减	3,727,439.50	其他收益	3,727,439.50
税收返还	112,158.23	其他收益	112,158.23
税收减免	3,750.00	其他收益	3,750.00
合计	10,589,361.95	合计	10,589,361.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------------	----------------	------------------	------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

						有该子 公司净 资产份 额的差 额				失	主要假 设	资损益 的金额
惠州日 上	78,500,0 00.00	100.00%	出售	2019年 05月01 日	完成工 商登记 手续	24,508,9 66.98	0.00%				不涉及	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

（1）2019年1月17日，本公司之控股子公司深圳万润节能有限公司与鑫洁(北京)能源管理有限公司、咸宁昱凯电力科技有限公司共同投资设立宁波纵凯能源管理有限公司，注册资本600.00万元，其中：深圳万润节能有限公司持股59.00%、鑫洁(北京)能源管理有限公司持股30.00%、咸宁昱凯电力科技有限公司持股11.00%。本公司自宁波纵凯能源管理有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

（2）2019年1月29日，重庆万润光电有限公司由本公司之全资子公司深圳日上光电有限公司直接控股的全资子公司，变更为本公司直接控股的全资子公司；

（3）2019年2月25日，长春万润光电有限公司由本公司之全资子公司深圳日上光电有限公司直接控股的控股子公司，变更为本公司直接控股的子公司，持股比例保持不变，仍为72.00%；

（4）2019年1月28日，万润科技召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《关于转让惠州市日上光电有限公司 100%股权的议案》，同意公司全资子公司深圳日上光电有限公司与深圳美华美木业有限公司、惠州市日上光电有限公司签署《关于惠州市日上光电有限公司100%股权之转让协议》，将日上光电所持有的惠州日上 100%股权转让给深圳美华美木业有限公司，交易价格为人民币 7,850 万元，相关股权转让协议经该次董事会审议通过后签署。工商变更手续已于2019年5月23日完成，本公司自2019年5月1日起不再将惠州日上纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
万润光电股份有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100.00%		设立
广东恒润光电有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00%		设立
深圳万润节能有	广东省深圳市	广东省深圳市	综合	60.00%		设立

限公司						
重庆万润翠璟节能科技有限公司	重庆市	重庆市	综合		42.00%	设立
北京万润阳光能源管理有限公司	北京市	北京市	综合		42.00%	设立
深圳万润汇通资产管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	综合		60.00%	设立
昆明万润阳光能源科技有限公司	云南昆明市	云南昆明市	综合		42.00%	设立
上海源恒节能设备有限公司	上海市	上海市	综合		42.00%	设立
金万润(北京)科技有限公司	北京市	北京市	综合	65.00%		设立
万润科技湖北有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	制造业	100.00%		设立
深圳日上光电有限公司	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
日上LED股份有限公司	美国	美国加利福尼亚州	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
日上LED(德国)股份有限公司	德国	德国哈根市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
北京日盛节能科技有限公司	北京市	北京市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
上海道亮节能照明有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
长春万润光电有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制造业	72.00%		设立
重庆万润光电有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	北京市	北京市	互联网	100.00%		非同一控制企业合并
北京亿万无线信息技术有限公司	北京市	北京市	互联网	100.00%		非同一控制企业合并
深圳天游网络科技有限公司	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
深圳星通网讯科技有限公司	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
宿州市天游网络	安徽宿州市	安徽宿州市	互联网		100.00%	设立

科技有限公司						
北京万象新动移动科技有限公司	北京市	北京市	互联网	100.00%		非同一控制企业合并
霍尔果斯万象新动网络科技有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	互联网		100.00%	设立
云南万润新能源有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	综合	62.00%		设立
杭州信立传媒广告有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告传媒	100.00%		非同一控制企业合并
新疆信立传视传媒广告有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
杭州橙思众想文化创意有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
杭州传视广告有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
广东中筑天佑美学灯光有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	建筑装饰	51.0248%		非同一控制企业合并
广东中照网传媒有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	软件和信息技术服务业		38.27%	非同一控制企业合并
万润智慧(广东)科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	专业技术服务业		51.0248%	非同一控制企业合并
青岛中照睿光科技有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	研究和试验发展		51.0248%	非同一控制企业合并
深圳万润互动信息技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
珠海市中筑天佑美学灯光有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	建筑装饰		51.0248%	设立
宁波纵凯能源管理有限公司	宁波市	宁波市	综合		35.40%	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（北京）科技有限公司	35.00%	-601,711.74	0.00	59,586.28
深圳万润节能有限公司	40.00%	1,084,088.48	0.00	22,314,719.50
长春万润光电有限公司	28.00%	-446,550.62	0.00	11,312,827.79
云南万润新能源有限公司	38.00%	-128,962.77	0.00	-143,699.91
广东中筑天佑美学灯光有限公司	48.98%	-136,347.11	0.00	50,659,434.85

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（北京）科技有限公司	6,652,229.92	4,228,073.67	10,880,303.59	10,352,614.92		10,352,614.92	5,914,254.91	4,661,056.75	10,575,311.66	8,328,446.59		8,328,446.59
深圳万润节能有限公司	38,343,926.52	66,710,779.50	105,054,706.02	22,219,757.83	22,047,802.72	44,267,560.55	29,565,139.24	66,280,063.31	95,845,202.55	19,784,688.16	21,544,465.44	41,329,153.60
长春万润光电有限公司	63,882,213.36	61,573,604.82	125,455,818.18	85,034,030.64	18,831.14	85,052,861.78	71,004,108.83	58,894,752.72	129,898,861.55	87,762,564.08	92,475.32	87,855,039.40
云南万	1,495,65	49,656.3	1,545,31	1,115,83		1,115,83	4,441,27	81,392.7	4,522,67	4,758,82		4,758,82

润新能源有限公司	3.74	2	0.06	6.16		6.16	9.03	8	1.81	2.19		2.19
广东中筑天佑美学灯光有限公司	452,666,612.67	46,023,022.36	498,689,635.03	388,456,570.60	6,936,376.06	395,392,946.66	461,426,394.26	32,713,378.91	494,139,773.17	387,571,330.79	2,540,131.61	390,111,462.40

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金万润（北京）科技有限公司	960,424.48	-1,719,176.40	-1,719,176.40	325,206.16	2,039,923.43	-644,975.90	-644,975.90	146,622.77
深圳万润节能有限公司	17,907,424.61	3,811,096.52	3,811,096.52	14,503,786.00	16,536,483.27	2,703,455.66	2,703,455.66	4,713,903.17
长春万润光电有限公司	4,558,523.80	-1,594,823.64	-1,594,823.64	5,354,447.02	17,700,494.35	-1,449,810.25	-1,449,810.25	-20,913,255.10
云南万润新能源有限公司	4,598,253.61	-339,375.72	-339,375.72	-246,037.67		-874,005.75	-874,005.75	-998,245.28
广东中筑天佑美学灯光有限公司	93,125,333.00	-731,622.40	-731,622.40	-29,617,650.27	198,113,699.42	17,941,144.18	17,941,144.18	-4,379,162.48

其他说明：

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计处理方法
				直接	间接	
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	深圳市	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
流动资产	2,000,276.01	91.11
非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
资产合计	7,000,276.01	5,000,091.11
流动负债	2,000,100.00	
负债合计	2,000,100.00	
归属于母公司股东权益	5,000,176.01	5,000,091.11
按持股比例计算的净资产份额	2,000,070.40	2,000,036.44
对联营企业权益投资的账面价值	2,000,071.40	2,000,037.44
净利润	84.90	0.12
综合收益总额	84.90	0.12

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、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2019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浮或下降5%，则本公司的净利润将减少或增加179.22万元（2018年12月31日：137.26万元）。

(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2019年上半年及2018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	17,429,342.08	384,591.55	1,924,765.38	19,738,699.00	11,693,002.05	1,069,468.46	1,441,249.63	14,203,720.14
应收账款	54,460,788.78	10,175,960.64	643,498.80	65,280,248.21	51,217,258.40	8,392,906.34	2,439,192.74	62,049,357.48
其他应收款	277,977.53		853,874.36	1,131,851.89	277,512.53	28,291.24	1,947,965.49	2,253,769.26
预付账款	338,676.87		379,446.17	718,123.04				
小计	72,506,785.25	10,560,552.18	3,801,584.71	86,868,922.15	63,187,772.98	9,490,666.04	5,828,407.86	78,506,846.88
外币金融负债：								
应付账款	0.00	263,696.91	2,242,497.58	2,506,194.49		268,124.43	4,242,719.49	4,510,843.92
其他应付款	11,803.86			11,803.86				
预收账款	8,718,914.93	40,913.34	370,151.05	9,129,979.32				
小计	8,730,718.79	304,610.25	2,612,648.63	11,647,977.66	0.00	268,124.43	4,242,719.49	4,510,843.92
净额	63,776,066.47	10,255,941.94	1,188,936.08	75,220,944.49	63,187,772.98	9,222,541.61	1,585,688.37	73,996,002.96

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值5%，则公司将增加或减少税前利润376.10万元（2018年12月31日：369.98万元）。

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	68,318,332.88			68,318,332.88
持续以公允价值计量的资产总额	68,318,332.88			68,318,332.88
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

根据企业会计准则要求，对于交易性金融资产-衍生金融资产在资产负债表日持续以公允价值计量，2018年12月31日，交易性金融资产-衍生金融资产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对赌方收取的业绩补偿，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
湖北省宏泰国有资产投资运营集团有限公司	武汉市洪山路 64 号	资本运营、资产管理、投资;化工建材、五金矿产、机械设备、电子产品的国内贸易;企业及资产(债权、债务)托管、收购、处置;投资咨询(不含证券期货咨询)、财务顾问、企业重组兼并顾问及代理	800,000 万元	22.09%	25.09%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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、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
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	持股 40.00% 的联营企业
唐伟	本公司之董事（离任）、股东
李镛	本公司之董事（离任）、股东唐伟的配偶
易平川	本公司之董事（离任）、股东
广东欧曼科技股份有限公司	2018 年 6 月前为本公司持股 22% 的参股企业

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
广东欧曼科技股份有限公司	销售商品	252,922.76	1,681,665.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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、李镛	60,000,000.00	2015 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 06 日	是
唐伟、李镛	45,000,000.00	2016 年 09 月 09 日	2019 年 09 月 08 日	是
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	2020 年 02 月 05 日	否
唐伟、李睿	30,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2019 年 08 月 14 日	是
唐伟、李睿	30,000,000.00	2017 年 02 月 21 日	2019 年 09 月 22 日	是

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				
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	130,000,000.00	2019 年 04 月 08 日	2019 年 06 月 05 日	补充流动资金，报告期末已归还
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	300,000,000.00	2019 年 06 月 05 日	2019 年 12 月 04 日	补充流动资金
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,455,423.33	4,931,299.56

6、关联方应收应付款项

(1) 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
其他应付款	易平川（关联方资金拆出）		380,000.00
其他应付款	易平川（利息支出）	59,402.96	296,466.81

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	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	3,628,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	12,636,000.00
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	无
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%,其中第一期已于2019年7月2日解锁

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2,136万股,本次实际收到124名员工募集资金为人民币6,920.64万元,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。

鉴于部分激励对象因个人原因自愿放弃认购部分或全部其获授的限制性股票,公司对激励对象及授予数量予以调整。调整完成后,预留限制性股票总数由300万股变更为390万股,本次股权激励计划授予的限制性股票总数仍为3,310万股不变。根据公司《2018年股权激励计划》的规定,预留部分须在本次股权激励计划经公司股东大会审议通过后的12个月内明确预留权益的授予对象;超过12个月未明确激励对象的,预留权益失效。公司于2018年2月26日召开2018年第二次临时股东大会,审议通过了公司2018年股权激励计划,故公司应当在2019年2月26日前明确授予对象。由于在该期限内,公司未明确授予对象,因此该预留部分权益自动失效。

2019年6月20日,公司召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十五次会议,审议通过《关于2018年股权激励计划首次授予之部分限制性股票第一期解锁条件成就的议案》。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,董事会为17名首次授予激励对象办理了112万股限制性股票的解除限售手续,上市流通日为2019年7月2日。根据公司《2018年股权激励计划》、《2018年股权激励计划实施考核管理办法》及相关规定,鉴于部分激励对象已离职以及部分激励对象个人或团队层面业绩考核结果未达标,公司对其已获授但尚未解除限售的全部或部分限制性股票合计929.6万股进行回购注销,公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销该部分限制性股票。

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	授予日收盘价
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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,014,141.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,455,711.46

其他说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

因子公司核心员工被司法机关采取强制措施，目前该案在审查阶段，律师认为该案尚存在诸多疑问，审查结果如何尚不确定。若该事项涉及与客户签署的相关协议，子公司可能会被要求支付违约金。本公司基于谨慎性原则，对该事项可能导致的违约损失预计或有负债，具体金额详见本附注七、29。

(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、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	LED 行业	广告传媒	分部间抵销	合计
主营业务收入	492,224,901.91	1,441,339,671.80		1,933,564,573.71
主营业务成本	357,225,704.09	1,286,067,231.63		1,643,292,935.72
资产总额	3,899,368,613.60	1,237,245,928.03	677,196,356.72	4,459,418,184.91
负债总额	1,776,657,732.58	636,340,454.31	166,235,086.67	2,246,763,100.22

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年8月12日，公司与唐伟等签署《深圳万润科技股份有限公司与唐伟等八方之业绩补偿协议》，唐伟等八方承诺：深圳日上光电有限公司（以下简称“日上光电”）2014年、2015年、2016年、2017年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,000万元、4,050万元、5,265万元、6,581万元。根据协议约定，截止2017年12月31日，业绩承诺期已届满，现唐伟、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（以下简称“承诺人”）就业绩承诺期内深圳日上光电有限公司生产经营所涉相关资产的事项向万润科技和日上光电承诺如下：

全体承诺人承诺：日上光电2017年12月31日的应收账款余额378,022,362.39元在2019年12月31日前全部收回，其中：2018年12月31日前收回金额不少于60%，2019年12月31日前收回剩余40%所对应的金额。日上光电2017年期末超过6个月的存货金额14,107,428.31元在2019年12月31日前处置（含领用及出售）完毕，其中2018年12月31日前处置金额不低于该批存货总量的40%，2019年12月31日前处置金额不低于该批存货总量的60%。日上光电在2018年12月31日前收回湖南伟兴鑫光电科技有限公司机器设备租金3,583,801.36元，同时按照租赁协议约定正常收回2018年因设备续租产生的全部租金。

2018年4月27日，公司与唐伟等签署《深圳日上光电有限公司2018年度业绩承诺协议》，唐伟等六方承诺：日上光电2018年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（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为6,300万元，若低于承诺净利润，则业绩补偿义务人应当在万润科技2018年年报披露后10个工作日内以现金方式对本公司进行补偿，补偿金额=2018年承诺净利润-2018年实际净利润。

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

本公司与苏军签署《补充协议》，苏军承诺2019年度，经本公司聘请的证券业务资格的会计师事务所审计，鼎盛意轩归属母公司股东所有者的净利润不低于4,100万元。

北京亿万无线技术有限公司原股东廖锦添、方敏及马瑞锋共同承诺：北京亿万无线技术有限公司2015年度、2016年度、2017年度经本公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于2,500.00万元、3,250.00万元、4,225.00万元。2019年4月本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署《和解协议》，本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋同意增设2019年、2020年度为廖锦添、方敏、马瑞锋对亿万无线的业绩承诺期。廖锦添、方敏、马瑞锋承诺上述2年业绩承诺期内，经本公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计，亿万无线归属母公司股东所有者的净利润累计不低于5,000万元。

基于本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《万润科技与廖锦添、方敏、马瑞锋之购买资产协议之盈利预测补偿协议》及《万润科技与苏军之购买资产协议之盈利预测补偿补充协议》以及本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署《和解协议》，廖锦添、方敏、马瑞锋同意向本公司补偿因本公司向廖锦添、方敏、马瑞锋发行股份购买资产承诺期满减值测试补偿7,000万元，按照发行股份购买资产时发行价格折算为持有本公司股票8,917,197股。在完成上述补偿义务之后，廖锦添、方敏、马瑞锋同意将剩余的本公司股票11,397,885股质押给本公司指定的第三方并延长限售期，用于担保廖锦添、方敏、马瑞锋在《和解协议》下的义务。

北京万象新动移动科技有限公司原股东易平川、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，北京万象新动移动科技有限公司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。

广东中筑天佑美学灯光有限公司原股东陈如兵、郭琼生、胡华作为业绩补偿义务人承诺，广东中筑天佑美学灯光有限公司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中筑天佑股东的净利润分别不低于4,500.00万元、4,800.00万元、6,240.00万元。

杭州信立传媒广告有限公司原股东杭州橙思众想股权投资合伙企业、杭州信立传视股权投资合伙企业、杭州信传股权投资合伙企业等作为业绩补偿义务人承诺，杭州信立传媒广告有限公司2017年度、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6,000.00万元、7,500.00万元、9,000.00万元、9,720.00万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,213,082.25	20.26%	20,053,093.24	76.50%	6,159,989.01	26,363,626.12	41.54%	24,483,626.12	92.87%	1,880,000.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,509,649.02	6.58%	2,349,660.01	27.61%	6,159,989.01	8,509,649.02	13.41%	6,629,649.02	77.91%	1,880,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,703,433.23	13.68%	17,703,433.23	100.00%	0.00	17,853,977.10	28.13%	17,853,977.10	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	103,150,547.14	79.74%	3,738,669.11	3.62%	99,411,878.03	37,108,656.82	58.46%	4,339,975.10	11.70%	32,768,681.72
其中：										
按账龄计提的坏账准备	16,004,109.70	12.37%	3,738,669.11	23.36%	12,265,440.59	26,235,772.54	41.33%	4,339,975.10	16.54%	21,895,797.44
合并范围内关联方应收账款	87,146,437.44	67.37%	0.00	0.00%	87,146,437.44	10,872,884.28	17.13%	0.00	0.00%	10,872,884.28
合计	129,363,629.39	100.00%	23,791,762.35	18.39%	105,571,867.04	63,472,282.94	100.00%	28,823,601.22	45.41%	34,648,681.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户 2	7,509,597.97	1,349,608.96	17.97%	预计可收回 6,159,989.01 元
客户 16	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	预计无法收回
合计	8,509,649.02	2,349,660.01	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	17,703,433.23	17,703,433.23	100.00%	预计无法收回
合计	17,703,433.23	17,703,433.23	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄计提的坏账准备	16,004,109.70	3,738,669.11	23.36%
合并范围内关联方应收账款	87,146,437.44	0.00	0.00%
合计	103,150,547.14	3,738,669.11	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	354,160.13
1 年以内	354,160.13

1 至 2 年	315,711.58
2 至 3 年	1,032,703.04
3 年以上	2,036,094.36
3 至 4 年	255,968.76
4 至 5 年	117,538.70
5 年以上	1,662,586.90
合计	3,738,669.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	28,823,601.22	573,037.99	5,604,876.86		23,791,762.35
合计	28,823,601.22	573,037.99	5,604,876.86		23,791,762.35

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
客户 2	4,279,989.01	根据法院终审判决书确定可收回金额
合计	4,279,989.01	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额96,452,731.50元，占应收账款年末余额合计数的比例74.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,496,781.96元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	461,676,537.03	414,526,448.81
合计	461,676,537.03	414,526,448.81

(1) 其他应收款

1) 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	22,002,036.30	21,163,411.30
单位往来	457,811.80	1,295,223.80
合并范围内应收单位款	441,178,521.32	394,390,107.83
其他	640,043.29	238,679.29
合计	464,278,412.71	417,087,422.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,139,041.61	421,931.80	2,560,973.41
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		40,902.27		40,902.27
2019 年 6 月 30 日余额		2,179,943.88	421,931.80	2,601,875.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	116,482.95
1 年以内	116,482.95
1 至 2 年	2,011,606.93
2 至 3 年	15,000.00
3 年以上	458,785.80
3 至 4 年	8,150.00
4 至 5 年	28,704.00
5 年以上	421,931.80
合计	2,601,875.68

3) 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	合并范围内应收单 位款	177,657,327.00	1 年以内	38.27%	

第二名	合并范围内应收单位款	84,601,506.79	1 年以内	18.22%	
第三名	合并范围内应收单位款	74,485,955.77	3 年以内	16.04%	
第四名	合并范围内应收单位款	49,475,459.11	1 年以内	10.66%	
第五名	合并范围内应收单位款	48,190,886.59	1 年以内	10.38%	
合计	--	434,411,135.26	--	93.57%	

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	3,057,936,199.65	1,011,691,452.63	2,046,244,747.02	2,991,067,872.86	1,011,691,452.63	1,979,376,420.23
对联营、合营企业投资	2,000,071.40		2,000,071.40	2,000,037.44	0.00	2,000,037.44
合计	3,059,936,271.05	1,011,691,452.63	2,048,244,818.42	2,993,067,910.30	1,011,691,452.63	1,981,376,457.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
万润光电股份有限公司	458,466.22					458,466.22	0.00
广东恒润光电有限公司	234,153,958.22				3,193,616.85	237,347,575.07	0.00
深圳万润节能有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	0.00
金万润(北京)科技有限公司	6,500,000.00					6,500,000.00	0.00
万润科技湖北有限公司	30,102,315.79				61,389.47	30,163,705.26	0.00
深圳日上光电有限公司	210,300,000.00				-5,149,553.68	205,150,446.32	185,811,663.15
北京鼎盛意轩网络营销策划	348,000,000.00					348,000,000.00	76,130,000.00

有限公司									
北京亿万无线信息技术有限公司	85,300,000.00					310,667.84	85,610,667.84	239,249,789.48	
北京万象新动移动科技有限公司	194,600,000.00						194,600,000.00	374,400,000.00	
云南万润新能源有限公司	1,860,000.00	930,000.00					2,790,000.00	0.00	
杭州信立传媒广告有限公司	628,900,000.00						628,900,000.00	136,100,000.00	
广东中筑天佑美学灯光有限公司	209,201,680.00						209,201,680.00	0.00	
长春万润光电有限公司						21,622,168.42	21,622,168.42		
重庆万润光电有限公司						45,900,037.89	45,900,037.89		
合计	1,979,376,420.23	930,000.00				65,938,326.79	2,046,244,747.02	1,011,691,452.63	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	2,000,037.44			33.96						2,000,071.40	
小计	2,000,037.44			33.96						2,000,071.40	
合计	2,000,037.44			33.96						2,000,071.40	

（3）其他说明

①2019年，公司为股权激励发行的首次限制性股票而调整对恒润光电、湖北万润、日上光电、亿万无线、惠州日上、长春万润、重庆万润、深圳天游网络科技有限公司的投资。

②2019年，长春万润、重庆万润从日上光电全资子公司变更为公司全资子公司。

③2019年，公司实缴新增对云南万润新能源有限公司的注册资本。

④2019年，公司按照深圳昱凯投资企业（有限合伙）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	46,699,377.22	45,339,794.32	20,159,759.77	17,962,108.82
其他业务	43,285,590.36	41,396,598.15	5,484,191.18	5,310,387.00
合计	89,984,967.58	86,736,392.47	25,643,950.95	23,272,495.82

是否已执行新收入准则

是 否

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	33.96	0.05
处置长期股权投资产生的投资收益		13,312,765.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	22,800,000.00	18,836,939.90
购买理财产品产生的收益		415,251.58
合计	22,800,033.96	96,664,957.33

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,448,297.01	
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）	10,589,361.95	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,955,881.48	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,469,228.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,635,783.57	
减：所得税影响额	4,809,309.39	
少数股东权益影响额	376,321.75	
合计	44,912,921.47	--

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	5.24%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.07	0.07

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：公司证券事务部。