

深圳万润科技股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 01 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李杰	独立董事	个人原因	陈俊发

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，具体描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 242060000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 财务报告.....	71
第十一节 备查文件目录.....	171

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万润科技	指	深圳万润科技股份有限公司
万润有限	指	深圳市万润科技有限公司，系本公司前身
万润光电	指	万润光电股份有限公司，本公司在香港设立的全资子公司
恒润光电	指	广东恒润光电有限公司，本公司全资子公司
万润节能	指	深圳万润节能有限公司，本公司控股子公司
金万润	指	金万润（北京）照明科技有限公司，本公司控股子公司
湖北万润	指	万润科技湖北有限公司，本公司全资子公司
江明投资	指	乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
德润共赢	指	深圳市德润共赢投资企业（有限合伙），本公司股东
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
鼎盛意轩	指	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司
亿万无线	指	北京亿万无线信息技术有限公司
中山欧曼	指	中山市欧曼科技照明有限公司
博图广告	指	深圳市博图广告有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》
报告期内	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期末	指	2015 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	万润科技	股票代码	002654
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳万润科技股份有限公司		
公司的中文简称	万润科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Mason Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	MASON		
公司的法定代表人	李志江		
注册地址	深圳市光明新区观光路 3009 号招商局光明科技园 A3 栋 05B3 室		
注册地址的邮政编码	518107		
办公地址	深圳市福田区福华路北深圳国际交易广场 1812-1816 号		
办公地址的邮政编码	518046		
公司网址	www.mason-led.com		
电子信箱	wanrun@mason-led.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市福田区福华路北深圳国际交易广场 1812-1816 号董事会办公室

四、注册变更情况

适用 不适用

组织机构代码	74517409-9（报告期内，公司住所变更至深圳市光明新区观光路 3009 号招商局光明科技园 A3 栋 05B3 室；公司注册资本变更至 24,206 万元。）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	崔岩、徐冬冬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
英大证券有限责任公司	深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层	杜承彪、黎友强	2014 年 9 月至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	839,010,234.75	523,260,023.69	60.34%	436,386,460.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,480,116.03	40,404,898.47	39.79%	44,449,235.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,355,856.60	36,840,872.40	39.40%	34,986,021.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,201,854.16	45,530,744.71	1.47%	110,049,541.84
基本每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04%	0.25
加权平均净资产收益率	5.74%	7.46%	-1.72%	8.68%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,087,221,279.56	975,634,698.36	113.93%	786,973,728.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,300,663,937.26	557,447,926.21	133.32%	531,123,027.74

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,634,163.68	202,484,949.32	246,380,279.00	284,510,842.75
归属于上市公司股东的净利润	2,187,421.20	18,547,267.40	12,407,666.04	23,337,761.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,358,521.94	17,988,330.44	11,524,173.41	20,484,830.81
经营活动产生的现金流量净额	2,269,026.50	18,037,507.14	-27,912,100.06	53,807,420.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,471,537.25	-216,275.39	-480,444.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,198,054.43	4,931,279.80	11,652,803.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	760,710.37	148,116.12		

其他符合非经常性损益定义的损益项目	692,764.72	-566,037.74		日上光电管理层业绩奖金
减：所得税影响额	972,992.84	733,056.72	1,709,145.36	
少数股东权益影响额（税后）	82,740.00			
合计	5,124,259.43	3,564,026.07	9,463,214.39	--

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

公司是集研发、设计、生产和销售为一体的中高端LED光源器件和LED照明产品提供商，为客户提供“客制化”、“一体化”的解决方案。公司主要产品分为LED光源器件和LED照明产品，主要用于照明、背光、显示指示等领域，是公司业务收入的主要来源。报告期内，公司成功收购日上光电100%股权，快速切入中高端LED广告标识照明细分市场，进一步延伸了产业链，提升了照明应用市场的占有率，增强了盈利能力和综合竞争实力。

各国政府大力提倡节能减排、LED技术和工艺创新使得LED照明产品的性价比不断提升，但受前期投资过热致产能过剩、LED进入门槛降低和宏观经济环境不景气等因素影响，LED行业的技术、产品、价格及市场竞争日趋激烈，LED行业已逐渐由成长期向成熟期迈进。

公司专注LED行业十余年，凭借技术积累、产品服务、中高端市场准入、产业链协同配套和品牌等核心竞争优势，内生增长与外延整合双轨式发展，在LED封装和照明领域已享有一定的声誉和市场占有率。

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	主要系报告期内投资中山市欧曼科技照明有限公司和深圳市博图广告有限公司所致
固定资产	主要系报告期内深圳日上光电有限公司纳入合并报表范围以及本公司之子公司广东恒润光电有限公司在建工程转入固定资产所致
无形资产	主要系报告期内深圳日上光电有限公司纳入合并报表范围以及全资子公司万润科技湖北有限公司购入土地所致
在建工程	主要系本公司之子公司广东恒润光电有限公司在建工程转入固定资产所致
货币资金	主要系报告期内收到非公开发行股票募集资金净额 6.95 亿元所致
应收账款	主要系报告期内深圳日上光电有限公司纳入合并报表范围所致
存货	主要系报告期内深圳日上光电有限公司纳入合并报表范围所致
商誉	主要系报告期内公司收购深圳日上光电有限公司 100%股权事项形成的商誉所致
其他非流动资产	主要系报告期内预付北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司股东和北京亿万无线信息技术有限股东的股权款所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司通过内生增长与外延整合双轨式发展，进一步强化在研发技术、产业链协同配套、中高端市场准入优势及品牌等方面的核心竞争力。

(1) 公司“企业技术研发中心”募投项目完成，获得德国莱茵TUV授权目击实验室资质和美国UL授权目击实验室资质；随着产品测试中心建立、日上光电研发团队的加盟及紧跟前沿市场需求并聚焦重点产品的研发导向确立，进一步增强了公司研发技术的竞争优势，为公司在LED行业激烈的市场竞争中获得更多的市场份额提供了坚实的支撑。

(2) 公司完成高光效贴片式LED募投项目，收购日上光电，参股中山欧曼，公司体系内的LED封装和照明产业链协同配套优势和规模优势凸显，进一步扩大了公司LED产品的市场占有率，提升了盈利能力。

(3) 公司荣获“中国最具国际竞争力LED企业TOP10”及“中国最具国际竞争力LED封装企业TOP10”；高效节能大功率LED路灯荣获第十届《中照照明奖——“科技创新”优秀奖》；公司荣获德国莱茵TUV授权目击实验室资质和美国UL授权目击实验室资质、“地铁照明示范工程奖”，LED灯具通过CQC\节能认证、CCC、UL、DLC、VDE及ETL等认证，不断新增的荣誉、资质和认证的取得，使公司产品在国内外中高端市场具备更强、更快的市场准入优势和品质竞争优势。

(4) 报告期内，公司非公开发行股票并使用部分募集资金收购日上光电100%股权，快速切入中高端LED广告标识照明细分领域，进一步完善了产业链配套及延伸，在进一步稳定发展既有LED产业的同时，积极规划并启动重大资产重组转型互联网广告传媒行业，有利于公司在稳步发展的同时，适应互联网新兴经济迅猛发展的市场经济大环境，进一步增强公司的持续盈利能力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年,国际市场需求疲软,中国经济增速放缓,LED行业呈现产品同质化、价格竞争白热化、并购整合常态化等特点,LED行业从成长期进入成熟期。报告期内,公司管理层根据对LED行业市场现状及未来发展前景的判断,围绕公司发展战略,通过收购日上光电、参股中山欧曼、投资长春万润等方式,不断整合LED中下游优质资产,完善产业链配套,夯实公司LED业务基础;同时,通过收购和参股等方式进行3家互联网广告传媒企业整合,强势进军互联网广告传媒新领域,为公司可持续发展寻求新的发展方向,有利于分散经营风险,培育新的持续增长的利润来源,增强公司盈利能力和综合竞争实力。

报告期内,公司实现营业收入83,901.02万元,较上年同期增长60.34%;实现利润总额6,567.41万元,较上年同期增长46.62%;实现归属于母公司所有者的净利润5,648.01万元,较上年同期增长39.79%。报告期内,公司主要工作如下:

(1) 完善LED业务增长动力,增强盈利能力

①募投项目全面投入使用:公司顺利完成LED封装生产线由深圳光明厂区向东莞松山湖高新技术产业开发区的搬迁,首次公开发行募投项目全面投入使用,助力提升生产制造能力、增强规模优势,为公司的稳健经营提供可靠支撑。

②挖掘、布局LED细分新市场:在LED行业市场竞争日趋激烈形势下,公司在专注传统照明、背光市场的同时,创新发展思路,深度挖掘LED细分新市场并快速布局,培育更多新的利润增长点,扩大盈利来源。报告期内,公司光源器件成功进入智能机器人、电子白板市场。报告期内,公司积极布局和开拓LED轨道交通照明市场并取得一定成效,公司在东莞首条地铁的LED灯具项目顺利验收,中标亚洲最大地铁枢纽深圳地铁车公庙公共区LED综合节能照明项目;公司与国内知名铁路客车、城轨车辆检修厂商和零部件供应商长春轨道客车装备有限责任公司签署《战略合作协议》,日上光电LED电子控制装置和T8型灯管通过铁路客车LED灯具和长春轨道客车股份有限公司的技术审查,并投资设立子公司长春万润光电有限公司,专注LED轨道交通照明;另,公司启动军品相关体系和认证工作,布局军工特种照明市场,获得《国军标质量管理体系认证证书》,并实现产品销售的突破,加大力度拓展军工照明市场。

③持续力推大客户、强客户营销策略:报告期内,公司从技术、产品、服务多维度出发增强现有大客户黏性,与原有大客户康佳、同方等保持稳定、良好的合作伙伴关系;全力跟进目标潜在大客户,拓展新的大客户资源,成功开发了光源器件类的科沃斯、创维及LED照明类的顺丰速运、王府井等客户。

(2) 积极开展多元化资本运营,提升综合竞争实力

①报告期内,公司非公开发行6,606万股股票,募集资金净额6.95亿元,其中:39,000万元用于收购日上光电100%股权,21,535.80万元用于补充流动资金,为公司业务可持续发展提供了有效的资金支持。通过收购日上光电,公司快速进入LED广告标识照明显细分市场,自然延伸LED产业链,双方高度契合的中高端产品、市场和客户定位,可实现LED封装器件、照明客户及研发技术等资源的共享与整合,优化升级LED产业结构,提升综合竞争实力。

报告期内,公司以自有资金3,000万元增资中山欧曼获得其22%股权,进一步完善LED中下游产业链的垂直整合,提升规模优势,同时丰富公司对外投资方式,增加投资收益来源。

②报告期内,公司成功收购LED广告标识照明领军企业日上光电,结合对产业链发展趋势的研判,确立了向下游广告传媒行业进行深度延伸的发展方向。公司拟通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式收购在家居装饰搜索引擎和移动互联网广告服务领域具有核心竞争优势的鼎盛意轩和亿万无线100%股权,同时以自有资金3,000万元参股提供创意策划、媒体投放等全案服务的博图广告获得其21.43%股权,强势突破和关键点布局互联网广告传媒领域,为打造互联网广告传媒全产业链、构建广告传媒生态圈奠定了良好的基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		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	839,010,234.75	100%	523,260,023.69	100%	60.34%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	838,059,737.36	99.89%	522,970,369.84	99.94%	60.25%
其他业务	950,497.39	0.11%	289,653.85	0.06%	228.15%
分产品					
LED 光源器件	396,997,151.45	47.32%	391,006,007.91	74.72%	1.53%
LED 照明产品	427,497,751.56	50.95%	121,464,611.20	23.21%	251.95%
红外线接收头	13,564,834.35	1.62%	10,499,750.73	2.01%	29.19%
其他业务	950,497.39	0.11%	289,653.85	0.06%	228.15%
分地区					
境内	594,779,994.76	70.89%	400,431,360.66	76.53%	48.53%
境外	244,230,239.99	29.11%	122,828,663.03	23.47%	98.84%

(2) 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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	838,059,737.36	588,422,875.47	29.79%	60.25%	55.22%	2.28%
分产品						
LED 光源器件	396,997,151.45	304,705,821.07	23.25%	1.53%	3.06%	-1.14%

LED 照明产品	427,497,751.56	273,662,908.34	35.98%	251.95%	263.10%	-1.97%
分地区						
境内	593,829,497.37	425,852,303.98	28.29%	48.40%	43.14%	2.64%
境外	244,230,239.99	162,570,571.49	33.44%	98.84%	99.25%	-0.13%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
计算机、通信和其他 电子设备制造业	销售量	万个	381,250.36	345,718.27	10.28%
	生产量	万个	406,167.65	350,694	15.82%
	库存量	万个	67,491.87	42,574.58	58.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期库存量同比上年同期增长 58.53%，主要系报告期内深圳日上光电有限公司纳入合并范围所致

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和 其他电子设备制 造业	直接材料	450,428,555.69	76.55%	288,605,142.76	76.13%	0.42%
计算机、通信和 其他电子设备制 造业	直接人工	61,895,173.47	10.52%	34,020,115.66	8.97%	1.55%
计算机、通信和 其他电子设备制 造业	制造费用	76,099,146.31	12.93%	56,469,101.77	14.90%	-1.97%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2014年8月13日的第三届董事会第二次会议决议、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》，核准公司非公开发行不超过66,060,000股人民币普通股股票。公司向李志江、罗明、郝军、杜拥军、深圳市德润共赢投资企业（有限合伙）、唐伟、汪力军、新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）、博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）共10名投资者募集资金。非公开发行股票募集资金总额扣除发行费用后，将用于收购深圳市日上光电股份有限公司（现已更名为深圳日上光电有限公司）100%股权和补充本公司流动资金。

2015年4月10日，公司取得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）。

2015年5月28日，公司向日上光电原全体股东支付全部股权价款。

2015年6月17日深圳日上光电有限公司完成工商变更手续，成为本公司全资子公司；

根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》相关规定，本公司收购深圳日上光电有限公司购买日为2015年5月31日，本公司将深圳日上光电有限公司期末资产负债表纳入合并范围，深圳日上光电有限公司2015年6-12月的收入、费用、利润、现金流量纳入合并范围内。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	148,339,070.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.68%

公司前5大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	56,066,760.30	6.68%
2	第二名	29,148,336.26	3.48%
3	第三名	25,339,108.36	3.02%
4	第四名	20,672,508.96	2.46%
5	第五名	17,112,356.52	2.04%
合计	--	148,339,070.40	17.68%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	98,683,467.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.61%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	28,638,497.39	4.82%
2	第二名	23,745,163.10	4.00%
3	第三名	16,619,231.95	2.80%
4	第四名	14,896,277.43	2.51%
5	第五名	14,784,297.91	2.48%
合计	--	98,683,467.78	16.61%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	60,798,612.91	37,358,557.48	62.74%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围所致
管理费用	102,053,859.12	53,874,519.18	89.43%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围以及研发投入增加所致
财务费用	2,608,067.48	1,990,851.97	31.00%	主要系报告期内向银行借款增加导致利息支出增加所致
资产减值损失	20,612,084.84	7,595,670.33	171.37%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围以及计提坏账准备金增加所致
所得税费用	9,011,814.08	5,639,183.36	59.81%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，为提高产品竞争力，扩大市场份额，公司加大了产品的研发力度，以降低成本，提升品质。针对所布局的轨道交通及军工照明、智能家居等细分市场，以市场需求为导向，储备了相应的技术，研究开发了部分产品。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	302	140	115.71%
研发人员数量占比	12.67%	12.18%	0.49%
研发投入金额（元）	41,648,379.63	19,615,205.31	112.33%
研发投入占营业收入比例	4.96%	3.75%	1.21%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	11	0	7
实用新型	27	23	111
外观设计	15	15	52
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	862,973,773.60	490,889,692.53	75.80%
经营活动现金流出小计	816,771,919.44	445,358,947.82	83.40%
经营活动产生的现金流量净额	46,201,854.16	45,530,744.71	1.47%
投资活动现金流入小计	51,474,700.55	2,565,000.00	1,906.81%
投资活动现金流出小计	699,622,765.18	110,749,011.58	531.72%
投资活动产生的现金流量净额	-648,148,064.63	-108,184,011.58	-499.12%
筹资活动现金流入小计	1,029,791,547.84	200,000,000.00	414.90%
筹资活动现金流出小计	298,349,051.53	148,503,644.99	100.90%
筹资活动产生的现金流量净额	731,442,496.31	51,496,355.01	1,320.38%

现金及现金等价物净增加额	132,994,328.81	-10,758,749.02	1,336.15%
--------------	----------------	----------------	-----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少499.12%，主要系报告期内收购日上光电股权支付现金对价所致；
 - 2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长1320.38%，主要系报告期内收到非公开发行股票募集资金净额6.95亿元所致；
 - 3、现金及现金等价物净增加额较上年同期增长1336.15%，主要系报告期内收到非公开发行股票募集资金净额6.95亿元所致。
- 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	271,830,626.34	13.02%	141,367,993.43	14.49%	-1.47%	主要系报告期内收到非公开发行股票募集资金净额 6.95 亿元所致
应收账款	384,747,658.62	18.43%	153,105,262.74	15.69%	2.74%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围所致
存货	186,902,174.83	8.95%	81,774,005.38	8.38%	0.57%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围所致
长期股权投资	65,298,500.21	3.13%		0.00%	3.13%	主要系报告期内投资中山市欧曼科技照明有限公司和深圳市博图广告有限公司所致
固定资产	553,603,861.45	26.52%	366,152,716.97	37.53%	-11.01%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围以及本公司之子公司恒润光电部分在建工程完工转入固定资产所致
在建工程	10,967,381.55	0.53%	46,929,298.86	4.81%	-4.28%	主要系本公司之子公司恒润光电部分在建工程完工转入固定资产所致
短期借款	176,490,000.00	8.46%	100,000,000.00	10.25%	-1.79%	主要系报告期内日上光电纳入合并报表范围所致
长期借款	24,000,000.00	1.15%		0.00%	1.15%	主要系报告期内向银行借款增加所

						致
--	--	--	--	--	--	---

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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
681,089,628.45	169,414,407.47	302.03%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
日上光电	LED 灯的生产、销售；LED 照明系统产品的设计、研发与销售；LED 灯箱、招牌产品的研发及销售；电子产品的销	收购	390,000,000.00	100.00%	非公开发行募集资金	唐伟、汪力军等 13 人		LED 广告标识照明、LED 照明产品等	已完成股权工商变更登记手续。	40,500,000.00 ^{1*}	37,558,242.29	否	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《拟用部分非公开发行股票募集资金收购日上光电 100% 股权的公告》（公告编号：

	售。													2014-054)
中山欧曼	LED 照明灯具、模具、灯饰配件、五金制品的生产、加工、研发、销售	增资	30,000,000.00	22.00%	自有资金	李小兵、孙玲三、李小平		LED 高、低压灯带, LED 商业照明及景观亮化产品	已完成股权工商变更登记手续。	15,000,000.00 ^{2*}	2,413,143.41	否	2015 年 08 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于对中山市欧曼科技照明有限公司投资的公告》 (公告编号: 2015-058)
博图广告	广告业务; 网站设计制作、品牌策划、文化活动策划	增资	30,000,000.00	21.43%	自有资金	田彦奎、张艳丽		互联网营销全案服务	已完成股权工商变更登记手续。	10,000,000.00 ^{3*}	885,356.80	否	2015 年 11 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于对深圳市博图广告有限公司投资的公告》 (公告编号: 2015-097)
合计	--	--	450,000,000.00	--	--	--	--	--	--	65,500,000.00	40,856,742.50	--	--	--

注: 1* 2014 年 8 月 12 日, 经各方协商一致, 公司与唐伟、方志明、汪力军、冯华、杨子明、梁俊、陆华及新疆天天向上股权投资合伙企业 (有限合伙) 等八方签署了《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》, 唐伟等八方作为业绩补偿义务人承诺日上光电 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年 (利润补偿期间) 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 万元、4,050 万元、5,265 万元、6,581 万元。

2* 2015 年 7 月 31 日, 经各方协商一致, 公司与中山欧曼、李小兵、孙玲三、李小平签署了《公司与李小兵、孙玲三、李小

平关于中山市欧曼科技照明有限公司的投资合同书》。本次交易对方承诺中山欧曼 2015 年、2016 年、2017 年扣除非经常性损益的税后净利润分别不低于 1,500 万元、1,950 万元、2,535 万元，中山欧曼 2015 年度未经审计的净利润为 1,528.28 万元，达到 2015 年承诺业绩。

3* 2015 年 11 月 2 日，经各方协商一致，公司与博图广告及其股东田彦奎、张艳丽签署了《公司关于投资深圳市博图广告有限公司之合作协议书》。本次交易对方承诺博图广告 2015 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润不低于 1,000 万元。博图广告 2015 年度未经审计的净利润为 1,076.50 万元，达到 2015 年承诺业绩。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
万润科技总部大楼项目	自建	是	制造业	996,765.47	2,299,881.07	自筹及募集资金	1.22%	0.00	0.00		2014 年 04 月 29 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《万润科技：关于投资建设总部大楼项目的公告》（公告编号：2014-024）。
惠州日上厂房建设项目	自建	是	制造业	3,016,847.73	3,016,847.73	自筹	2.16%	0.00	0.00			
土地使用权（子公司万润科技湖北有限公司）	其他	否	制造业	66,303,448.00	66,303,448.00	自筹	100.00%	0.00	0.00		2015 年 07 月 14 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登

												载的《万润科技:
深圳市 福田区 福华路 北深圳 国际交 易广场 第 18 楼 1812、 1813、 1814、 1815、 1816 号 房	其他	是	制造业	58,035,5 21.66	58,035,5 21.66	自筹	100.00%	0.00	0.00		2015 年 04 月 28 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.co m.cn) 《关于 购买房 产的公告》(公 告编号: 2015-02 8)
合计	--	--	--	128,352, 582.86	129,655, 698.46	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2012 年	公开发行 人民币普 通股	21,919.51	1,282.25	22,110.82	0	0	0.00%	0	募投项目 已全部完 成,募集资 金专项账 户已注销。	0
2015 年	非公开发 行人民币 普通股	69,535.8	59,225.34	59,225.34	0	0	0.00%	10,381.75	尚未使用 的募集资 金存放于 募集资金	0

									专项账户， 将继续用 于原承诺 投资的募 投资项目。	
合计	--	91,455.31	60,507.59	81,336.16	0	0	0.00%	10,381.75	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、截止 2015 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募投项目累计投入资金 22,110.82 万元（含用于置换自有资金预先投入募投项目资金 2,309.03 万元），其中：以前年度累计投入 20,828.57 万元，2015 年度投入 315.37 万元，公司首次公开发行股票募集资金的节余资金永久补充流动资金 966.88 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为 0 元。2、2015 年公司非公开发行股票募投项目累计投入资金 59,225.34 万元，暂时补充流动资金 5,000.00 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 5,381.75 万元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 71.29 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
新型高光效贴片式 LED 生产建设项目	否	12,691	12,691	0	11,402.02	89.84%	2014 年 12 月 31 日	2,513.89	否	否
LED 绿色节能照明灯 具生产项目	否	9,676	8,595.14	0	8,595.14	100.00%	2013 年 12 月 01 日	2,408.04	否	否
企业技术研发中心项 目	否	2,188.3	2,188.3	315.37	1,146.78	52.41%	2015 年 10 月 31 日			否
首次公开发行募集资 金节余资金永久补充 流动资金	否			966.88	966.88	100.00%				否
收购日上光电 100%股 权项目	否	39,000	39,000	39,000	39,000	100.00%		3,911.45	否	否
补充流动资金项目	否	21,535.8	21,535.8	20,199.07	20,199.07	93.79%				否
万润科技总部大楼项 目	否	9,000	9,000	26.27	26.27	0.29%				否
承诺投资项目小计	--	94,091.1	93,010.24	60,507.59	81,336.16	--	--	8,833.38	--	--

超募资金投向										
合计	--	94,091.1	93,010.24	60,507.59	81,336.16	--	--	8,833.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、新型高光效贴片式 LED 生产建设项目和 LED 绿色节能照明灯具生产项目受市场竞争激烈影响，产能尚未得到充分释放，故未达到预计效益。2、日上光电 2014 年度、2015 年度经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为 3,190.83 万元、3,911.45 万元，承诺期内累计实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润为 7,102.28 万元，承诺 2015 年度的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润为人民币 4,050.00 万元，累计承诺的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润为 7,050 万元，2015 年度实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润低于承诺的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润人民币 138.55 万元，累计实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润超出累计承诺的扣除非经常性损益后归属母公司股东所有的净利润 52.28 万元。									
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	适用 中审国际会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 1 日出具的《关于深圳万润科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(中审国际 鉴字【2012】01020075 号)确认；截止 2012 年 2 月 29 日，本公司以自筹资金人民币 2,309.03 万元预先投入和实施了新型高光效贴片式 LED 生产建设项目、LED 绿色节能照明灯具生产项目和企业技术研发中心项目。根据上述报告，本公司于 2012 年 3 月 8 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以人民币 2,309.03 万元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 2,309.03 万元。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于深圳万润科技股份有限公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金事项的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015 年 10 月 29 日，公司召开的第三届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行募集的用于“万润科技总部大楼项目”中的 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。保荐机构英大证券出具了《关于深圳万润科技股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 (1) 2014 年 12 月 29 日，公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于 LED 绿色节能									

	<p>照明灯具募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，受募集资金设备投入减少、募集资金产生利息收入影响，同意公司将 LED 绿色节能照明灯具募投项目节余募集资金 127.22 万元（受利息收入及手续费影响，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金。保荐机构英大证券出具了《关于深圳万润科技股份有限公司提取募投项目铺底流动资金和募投项目节余资金永久补充流动资金的专项核查意见》，公司独立董事、监事会发表了同意意见。2015 年 2 月 12 日，公司召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于 LED 绿色节能照明灯具募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》。（2）2015 年 11 月 24 日，公司召开的第三届董事会第十六次会议审议通过《关于募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将企业技术研发中心募投项目节余募集资金 835.46 万元（受利息收入及手续费影响，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金。同时，鉴于公司首次公开发行股票的募投项目已全部完成，公司将中国建设银行深圳公明支行募集资金账户产生的利息收入净额 65.02 万元（受利息收入及手续费影响，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。报告期内，万润科技总部大楼项目尚处于基建前期准备阶段，投入建设资金 26.27 万元，主要系项目前期设计及预算方案咨询等费用，无自有资金和银行融资投入情况。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东恒润光	子公司	研发、设计、	203,000,000	490,973,202.	235,898,500.	250,087,034.	11,671,590.5	10,067,103.2

电有限公司		产销：LED 光电元器件及相关应用与照明产品；货物及技术进出口。		03	84	91	0	5
深圳日上光电有限公司	子公司	LED 灯的生产、销售；LED 照明系统产品的设计、研发与销售；LED 灯箱、招牌产品的研发及销售；电子产品的销售；国内贸易，货物及技术进出口。	51,000,000	510,705,403.67	239,774,441.82	309,858,670.77	44,082,809.88	37,558,242.29

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
深圳日上光电有限公司	购买	自购买日起至报告期末产生归属于母公司净利润 3755.82 万元

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、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

随着经济全球化的不断推进，LED产业的国际分工越来越细化，拥有核心技术的美日欧专注LED上游外延和芯片的研发，LED中游封装及下游应用产业链环节向发展中国家转移。受LED技术进步、中国政府节能减排政策的支持，国内LED已形成完整的产业链布局。

经过近几年的快速发展，LED产业从成长期逐渐向成熟期迈进，尤其是处于中下游的封装和应用环节，产业参与者为赢得市场份额在价格、产品、市场展开了激烈的竞争，LED产业洗牌加速。逐步走向成熟期的LED产业，未来将呈现需求增长速度放缓、盈利空间下降、并购整合集聚等发展趋势。

（二）未来发展战略

为保证公司健康、稳定的发展，公司将继续充分发挥在LED产业所积累和沉淀的技术、产品、市场及品牌等核心竞争

优势，以创新驱动既有产业持续发展，专注新的专业细分市场，通过产业整合、技术提升、完善服务等手段，扩大市场份额，增强盈利能力。

同时，为保持中长期的可持续发展，培育新的利润增长点，公司结合国家宏观政策层面对互联网经济的重视与支持，以及互联网广告传媒行业自身的快速发展特性，创新发展思路，决定转型互联网广告传媒行业。

（三）经营计划

报告期内，管理层围绕公司发展战略，积极落实年初制定的经营计划，在技术研发、细分市场布局与开拓、运营管理能力提升、募投项目实施、产业整合等领域发力，但受生产基地搬迁、LED行业竞争激烈等因素影响，经营业绩与预期目标存在一定差异。

公司2016年度主要经营计划：

（1）夯实LED产业基础，积极探索创新模式，专注细分领域市场开拓，进一步提升LED业务盈利能力。

1)运营管理：提升研发技术水平；改善采购、计划及生产制造的供应链管理；整合现有体系内LED业务；加强信息化平台建设；强化激励机制考核和企业文化培养等。

2)市场开拓：持续推进大客户、强客户营销策略，专注如智能家居、轨道交通和军工照明、面板灯等细分领域开拓，进一步扩大市场份额。

3)品牌建设：进一步推动万润品牌建设，加大品牌传播广度和深度，多维度提升公司的知名度和影响力。

（2）战略转型升级，培育新的利润增长点，保持持续盈利能力。

2016年，公司将继续推进外延整合战略的实施，完成在搜索引擎、移动互联网广告及全案营销服务等关键点的布局。同时，公司将关注在互联网广告传媒领域拥有创意策划、技术平台、数据挖掘、媒体资源等核心竞争优势的标的资产，通过并购与投资等各种有效整合方式，逐步完成互联网广告传媒全产业链布局。

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

（五）可能面对的风险

（1）市场风险

随着LED市场竞争的加剧，LED行业从成长期进入成熟期，公司传统LED业务应用领域及新进入的细分市场都有可能面临需求增长不及预期的市场风险。

公司将通过降低供应链成本、提升产品质量及服务从而提高产品的市场竞争力和加大LED业务的开拓力度来扩大产品的市场份额。

（2）应收账款坏账风险

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

公司将根据客户特点，通过加强前端授信、后端款项清收，做好应收账款风险管控工作；同时，持续推进大客户、强客户营销策略，进一步优化客户结构，降低坏账风险。

（3）管理风险

随着公司设立、参股、收购的下属公司日渐增多，在企业文化、业务模式、人员管理等方面差异较大，组织管理和风险控制难度增大，存在一定的管理风险。

公司将根据不同企业的特点，逐步建立和完善管理体系和风险控制体系，将上市公司相对成熟的制度体系和规范运作植入各下属公司，并加强企业管理及风险控制培训，提升各层级管理团队管理理念和管理水平。

（4）战略转型风险

为确保公司中长期的可持续发展，公司布局具有高速成长特性的互联网广告传媒行业，谋求战略转型。如公司本次实施重大资产重组未获监管机构批准，则公司有可能面临战略转型进程放缓的风险。

公司将全力推进本次重大资产重组的相关工作，同时，继续寻找互联网广告传媒领域的优质企业，通过包括但不限于使用自有资金、融资等多种方式完成并购整合，实现战略转型。

（5）商誉减值的风险

报告期内，公司已完成对日上光电的收购，形成1.88亿元的商誉，随着LED行业竞争日趋激烈，若日上光电不能较好地

完成承诺业绩，则存在商誉减值的风险。

公司将充分发挥与日上光电在LED产品中下游产业链的配套优势，在品牌影响、技术研发、市场开拓等方面的协同优势，进一步增强细分领域的市场竞争力，稳步提升公司及日上光电的市场拓展能力及市场占有率，降低产生商誉减值风险的可能性。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月03日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年3月3日投资者关系活动记录表》（编号：2015-01）
2015年03月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年3月25日投资者关系活动记录表》（编号：2015-02）
2015年04月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年4月27日投资者关系活动记录表》（编号：2015-03）
2015年05月04日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年5月4日投资者关系活动记录表》（编号：2015-04）
2015年06月26日	实地调研	其他	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年6月26日投资者关系活动记录表》（编号：2015-05）
2015年07月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年7月13日投资者关系活动记录表》（编号：2015-06）
2015年11月09日	电话沟通	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年11月9日投资者关系活动记录表》（编号：2015-07）
2015年11月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年11月10日投资者关系活动记录表》（编号：2015-08）
2015年11月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年11月16日投资者关系活动记录表》（编号：2015-09）
2015年11月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2015年11月23日投资者关系活动

			记录表》(编号: 2015-10)
2015 年 12 月 04 日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2015 年 12 月 4 日投资者关系活动记录表》(编号: 2015-11)

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月20日，第三届董事会第六次会议审议通过了《2014年度利润分配方案》，同意以截止2014年12月31日总股本176,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币8,800,000元，剩余利润作为未分配利润留存，该方案于2015年2月12日经公司2014年度股东大会审议批准。2015年3月21日，公司披露《2014年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2015年3月26日，除权除息日为2015年3月27日。

2、2015年12月8日，公司披露了《关于2015年度利润分配预案的预披露公告》，公司实际控制人之一李志江先生提议以公司董事会审议通过分配方案时的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。经过半数的5名董事会成员讨论，一致同意李志江先生提出的2015年度利润分配预案，并承诺在董事会审议上述利润分配预案时投赞成票，持有公司股份的董事李志江、罗明、郝军及刘平还进一步承诺在公司股东大会审议上述利润分配预案时投赞成票。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配方案：以2013年12月31日总股本176,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币14,080,000元。

2、2014年度利润分配方案：以2014年12月31日总股本176,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币8,800,000元。

3、2015年度利润分配预案：以公司董事会审议通过本次利润分配方案时的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	12,103,000.00	56,480,116.03	21.43%	0.00	0.00%
2014 年	8,800,000.00	40,404,898.47	21.78%	0.00	0.00%
2013 年	14,080,000.00	44,449,235.52	31.68%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	20
分配预案的股本基数（股）	242,060,000
现金分红总额（元）（含税）	12,103,000.00
可分配利润（元）	240,405,177.94
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、2015 年 12 月 8 日，公司披露了《关于 2015 年度利润分配预案的预披露公告》，公司实际控制人之一李志江先生提议以公司董事会审议通过分配方案时的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。经过半数的 5 名董事会成员讨论，一致同意李志江先生提出的 2015 年度利润分配预案，并承诺在董事会审议上述利润分配预案时投赞成票，持有公司股份的董事李志江、罗明、郝军及刘平还进一步承诺在公司股东大会审议上述利润分配预案时投赞成票。2、2016 年 1 月 25 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《2015 年度利润分配预案》。3、《2015 年度利润分配预案》尚需经 2015 年度股东大会审议批准。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

作承诺						
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	李志江、罗小艳、李驰	关于同业竞争的承诺	本人并确保本人持股或控制的其它企业不会从事与万润科技生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与万润科技有相同或类似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与万润科技业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对万润科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	2011年01月21日	长期有效	正在严格履行中
	罗明;张中汉;郝军;刘平;胡亮	关于同业竞争的承诺	本人并确保本人直接控制和间接控制的其它企业不会从事与万润科技生产经营有相同或类似业务的投资，	2011年01月21日	长期有效	正在严格履行中

			今后不会新设或收购从事与万润科技有相同或类似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与万润科技业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对万润科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。			
	李志江;罗小艳;李驰	其他承诺	若因有权部门的要求或决定，万润科技及其子公司需为职工补缴社保基金或住房公积金、或万润科技及其子公司因未为缴纳职工社保基金或住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在毋须万润科技支付对价的情况下承担所有补缴金	2011年01月18日	长期有效	正在严格履行中

			额和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任。			
	李志江;罗小艳;李驰	分红承诺	本人在作为实际控制人期间,将不会提案要求修改《公司章程》第一百六十六条中有关现金分配股利的条款(“公司至少应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十”)。	2011年11月09日	长期有效	正在严格履行中
	李志江;罗小艳;李驰;罗明;罗平;张中汉;黄海霞;郝军;陈菲;刘平;罗广东;孙蓉;周明益;乌鲁木齐江明股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	在万润科技的股份上市之日起三十六个月内,本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业持有的万润科技股份,也不由万润科技回购本人/本企业所持有的该部分股份。	2012年02月17日	2012年2月17日至2015年2月17日	已按照要求履行完毕
	唐伟、新疆天天、方志明、汪力军、冯华、杨子明、陆华、梁俊	业绩承诺及补偿安排	日上光电 2014年、2015年、2016年、2017年扣除非经常性损	2014年08月12日	2014年8月12日至2017年12月31日	正在严格履行中

			益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于 3,000 万元、4,050 万元、5,265 万元、6,581 万元。			
	深圳万润科技股份有限公司	募集资金使用承诺	总部大楼建设所需的 9,000 万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。	2015 年 05 月 27 日	至募集资金使用完毕	正在严格履行中
	深圳万润科技股份有限公司	其他承诺	不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律法规的规定, 直接或间接对认购对象及其合伙人提供财务资助或者补偿。	2015 年 02 月 26 日	2015 年 2 月 26 日至 2015 年 5 月 26 日	已按照要求履行完毕
	李志江;罗小艳;李驰;罗明	其他承诺	不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律法规的规定, 直	2015 年 02 月 26 日	2015 年 2 月 26 日至 2015 年 5 月 26 日	已按照要求履行完毕

			接或间接对年非公开发行的股票的认购对象及其合伙人提供财务资助或者补偿。			
	李志江;罗明;郝军;杜拥军;深圳市德润共赢投资企业(有限合伙);唐伟;汪力军;新疆天天上股权投资合伙企业(有限合伙);博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙);深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	本次认购取得的深圳万润科技股份有限公司非公开发行股份自其上市之日起 36 个月内不上市交易或转让;在锁定期内,因本次发行股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不上市交易或转让。	2015 年 06 月 08 日	2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日	正在严格履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	深圳万润科技股份有限公司	分红承诺	根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,在符合现金分红的条件下,公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十,且任意三个连续会计年度内,	2012 年 07 月 10 日	长期有效	正在严格履行中

			以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的40%。			
	刘平	股份增持承诺	本人计划自公司股票复牌恢复交易之日起5个交易日内,包括但不限于通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等合法合规方式增持公司股票,增持金额不低于24万元。	2015年07月08日	2015年7月8日至2015年11月12日	已按照要求履行完毕
	李志江;罗小艳;李驰;罗明;郝军;刘平;胡亮;陈俊发;李杰;韦少辉;李旭文;黄琪;赵鹏飞;卿北军	其他承诺	公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事及高级管理人员承诺:自2015年7月10日起6个月内不通过二级市场减持公司股票。	2015年07月10日	2015年7月10日至2016年1月10日	已按照要求履行完毕
	深圳万润科技股份有限公司	其他承诺	企业技术研发中心募投项目节余募集资金及首次公开发行股票募集资金账户产生的利息收入永久补充流动资金后十	2015年11月24日	2015年11月24日至2016年12月31日	正在严格履行中

			二个月内不进行证券投资等高风险投资。			
	李志江；罗明；郝军；刘平；胡亮	其他承诺	在董事会正式审议实际控制人之一李志江提议的公司 2015 年度利润分配预案时投赞成票。	2015 年 12 月 04 日	至审议 2015 年度利润分配预案的董事会结束	已按照要求履行完毕
	李志江；罗明；郝军；刘平	其他承诺	在股东大会正式审议实际控制人之一李志江提议的公司 2015 年度利润分配预案时投赞成票。	2015 年 12 月 04 日	至审议 2015 年度利润分配预案的股东大会结束	正在严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
日上光电	2014 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	7,050	7,102.28		2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《拟用部分非公开发行股票募集资金收购日上光电 100%股权的公告》（公告编号：2014-054）
中山欧曼	2015 年 01 月	2017 年 12 月	1,500	1,528.28		2015 年 08 月	巨潮资讯网

	01 日	31 日				04 日	(www.cninfo.com.cn)《关于对中山市欧曼科技照明有限公司投资的公告》(公告编号: 2015-058)
博图广告	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	1,000	1,076.5		2015 年 11 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于对深圳市博图广告有限公司投资的公告》(公告编号: 2015-097)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

1、2014年8月12日,经各方协商一致,公司与唐伟、方志明、汪力军、冯华、杨子明、梁俊、陆华及新疆天天向上股权投资合伙企业(有限合伙)等八方签署了《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》,唐伟等八方作为业绩补偿义务人承诺日上光电2014年、2015年、2016年、2017年(利润补偿期间)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3,000万元、4,050万元、5,265万元、6,581万元。

日上光电2014年度经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为3,190.83万元,达到2014年度承诺业绩。日上光电2015年度经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为3,911.45万元,低于承诺净利润138.55万元。日上光电承诺期内(2014-2015年)累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润为7,102.28万元,累计承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润为7,050.00万元,累计实现扣除非经常性损益后净利润数超出累计承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润52.28万元,不存在需要补偿的情况。

2、2015年7月31日,经各方协商一致,公司与中山欧曼、李小兵、孙玲三、李小平签署了《公司与李小兵、孙玲三、李小平关于中山市欧曼科技照明有限公司的投资合同书》。本次交易对方承诺中山欧曼2015年、2016年、2017年扣除非经常性损益的税后净利润分别不低于1,500万元、1,950万元、2,535万元,中山欧曼2015年度未经审计的净利润为1,528.28万元,达到2015年承诺业绩。

3、2015年11月2日,经各方协商一致,公司与博图广告及其股东田彦奎、张艳丽签署了《公司关于投资深圳市博图广告有限公司之合作协议书》。本次交易对方承诺博图广告2015年扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润不低于1,000万元。博图广告2015年度未经审计的净利润为1,076.50万元,达到2015年承诺业绩。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司第三届董事会第二次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过《关于本次非公开发行A股股票方案的议案》，同意公司非公开发行不超过6,606万股人民币普通股。2015年4月10日，公司取得中国证监会《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）。2015年5月，公司向李志江、罗明、郝军、杜拥军、深圳市德润共赢投资企业（有限合伙）、唐伟、汪力军、新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）、博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）共10名投资者发行股票募集资金。非公开发行股票募集资金总额扣除发行费用后，用于收购日上光电100%股权、总部大楼项目和补充流动资金。

2015年5月28日，公司向日上光电原全体股东支付全部股权价款。

2015年6月17日，日上光电完成工商变更手续，成为公司全资子公司。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》相关规定，公司收购日上光电购买日为2015年5月31日，公司将日上光电期末资产负债表纳入合并范围，日上光电2015年6-12月的收入、费用、利润、现金流量纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔岩、徐冬冬

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请国泰君安证券为独立财务顾问，未支付财务顾问费。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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情况。

十五、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

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6,606万股股票，董事长李志江带领公司管理团队成员总裁罗明、副总裁兼董事会秘书郝军、金万润总经理杜拥军、公司及子公司员工持股企业德润共赢分别认购2,051.52万股、743.50万股、537.20万股、371.80万股、158万股，认购金额分别为21,971.78万元、7,962.89万元、5,753.41万元、3,981.98万元、1,692.18万元，具体情况详见公司于2015年6月5日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司于2015年5月向李志江、罗明、郝军及唐伟等10名特定对象发行A股股票，其中：李志江系公司实际控制人之一、董事长，罗明系公司董事兼总裁，郝军系公司董事兼副总裁及董事会秘书，唐伟系日上光电原实际控制人、董事长、总经理，根据《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方关于深圳市日上光电股份有限公司之股权收购协议》，公司同意在交割日后提名唐伟出任公司董事，唐伟视同公司关联自然人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，上述人员均系公司关联方，公司向其发行股票构成关联交易。

(2) 2015年5月非公开发行将使用部分募集资金收购日上光电100%股权。根据公司于2014年8月12日与日上光电原股东深圳市日进投资有限公司、唐伟等十三方签署的《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方关于深圳市日上光电股份有限公司之股权收购协议》，公司收购唐伟、深圳市日进投资有限公司（唐伟系其控股股东和实际控制人）持有的日上光电股权构成关联交易。

2015年5月28日，公司向唐伟、深圳市日进投资有限公司支付了相应的股权对价。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《万润科技：非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要》(公告编号：2015-036)	2015年06月05日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《万润科技：关于非公开发行股票募投项目完成股权过户的公告》(公告编号：2015-039)	2015年06月18日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东恒润光电有限公司	2015年10月30日	2,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				

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
深圳日上光电有限公司	2015 年 10 月 30 日	3,000		0				
深圳日上光电有限公司	2015 年 10 月 30 日	3,000		0				
深圳日上光电有限公司	2015 年 08 月 20 日	4,500	2015 年 09 月 09 日	4,500	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
圳日上光电有限公司		4,500	2015 年 07 月 20 日	4,500	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
深圳日上光电有限公司		6,000	2015 年 07 月 16 日	6,000	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届满之日后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			21,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				15,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			27,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				21,000
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)			23,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				15,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			29,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				21,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.15%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (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金额 (E)				0				

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)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
深圳万润科技股份有限公司	仙桃市住房和城乡建设委员会	仙桃 LED 路灯工程项目	2014 年 08 月 15 日					协商一致	8,611.35	否	无	已完成八条路的路灯工程建设, 累计已确认收入 2827.3	2014 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《重大合同公告》(公

											9 万元。		告编号：2014-056)
深圳万润科技股份有限公司	东莞东兴商标织绣有限公司	深圳市福田区福华路北深圳国际交易广场第 18 楼 1812、1813、1814、1815、1816 号房	2015 年 04 月 25 日				协商一致	5,553.29	否	无	已办理房产过户手续。	2015 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于购买房产的公告》(公告编号：2015-028)
惠州市日上光电有限公司	福建省同源建设工程有限公司	新工厂建设项目	2015 年 12 月 28 日				协商一致	10,490.15	否	无	报告期末尚未开建，预付工程款 9,944,779.46 元。	2015 年 12 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资孙公司签订工程施工合同的公告》(公告编号：2015-120)
万润科技湖北有限公司	湖北省仙桃市国土资源局	仙地 [2015]16 号、仙地 [2015]17 号、					竞拍取得	6,374.37	否	无	正在办理产权证书	2015 年 07 月 14 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 登载的《万润科

2015-115	质押	关于持股百分之五以上股东进行股票质押式回购交易的公告	2015年12月18日
2015-116	重大资产重组	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2015年12月19日
2015-119	质押	关于持股百分之五以上股东股份质押及解除质押的公告	2015年12月25日

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

公告编号	事项	公告名称	登载日期
2015-043	增资扩股	关于全资子公司深圳万润节能有限公司增资扩股的公告	2015年7月1日
2015-050/2015-053	取得土地使用权	关于全资子公司万润科技湖北有限公司竞拍取得土地使用权的公告	2015年7月14日/2015年7月18日
2015-060	政府补助	关于全资子公司获得政府补助的公告	2015年8月11日
2015-082	投资	关于全资子公司对外投资的公告	2015年10月14日
2015-094	担保	关于全资子公司向银行申请综合授信额度及担保事项的公告	2015年10月30日
2015-110	法定代表人变更	关于控股子公司变更法定代表人的公告	2015年12月2日
2015-112	法定代表人/住所变更	关于子公司完成相关工商变更登记的公告	2015年12月8日

上述信息披露文件均已披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

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	104,760,000	59.52%	66,060,000	0	0	-44,995,825	21,064,175	125,824,175	51.98%
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	104,760,000	59.52%	66,060,000	0	0	-44,995,825	21,064,175	125,824,175	51.98%
其中：境内法人持股	5,000,000	2.84%	16,567,500	0	0	-5,000,000	11,567,500	16,567,500	6.84%
境内自然人持股	99,760,000	56.68%	49,492,500	0	0	-39,995,825	9,496,675	109,256,675	45.14%
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	71,240,000	40.48%	0	0	0	44,995,825	44,995,825	116,235,825	48.02%
1、人民币普通股	71,240,000	40.48%	0	0	0	44,995,825	44,995,825	116,235,825	48.02%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	176,000,000	100.00%	66,060,000	0	0	0	66,060,000	242,060,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司《首次公开发行股票招股说明书》股份锁定的相关承诺，股东李志江、罗小艳、李驰、罗明、江明投资、罗平、张中汉、孙蓉、黄海霞、郝军、陈菲、刘平、罗广东、周明益合计持有的104,760,000股有限售条件股份于2015年2月解除限售并上市流通。

2、根据《规范运作指引》的有关规定，股东李志江、罗明、郝军、刘平在公司担任董事、高级管理人员，其每年可转让的股份不超过其直接及间接持有的万润科技股份总数的25%，即合计持有28,724,175股高管锁定股；2014年7月17日，股东张中汉、孙蓉分别辞去董事、监事、高级管理人员职务，截止到2015年12月31日已满6个月但未满18个月，故其所持股份锁定50%，即合计持有3,600,000股高管锁定股；2015年6月29日，罗小艳辞去董事职务，截止到2015年12月30日已满6个月，但未满18个月，同时，罗小艳持有的27,440,000股高管锁定股处于质押冻结状态，即其持有27,440,000股高管锁定股。截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员（含离职）合计持有59,764,175股高管锁定股。

3、2015年6月8日，公司非公开发行6,606万股股票在深交所上市，非公开发行认购对象李志江、罗明、郝军、杜拥军、深圳市德润共赢投资企业（有限合伙）、唐伟、汪力军、新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）、博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）承诺：其所认购的非公开发行股票自发行结束之日起锁定36个月。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年8月13日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过关于公司非公开发行股票的相关议案；

2014年9月1日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过关于公司非公开发行股票的相关议案；

2015年3月13日，中国证监会发行审核委员会审核通过公司非公开发行股票申请；

2015年4月10日，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）核准公司非公开发行不超过6,606万股新股。

2015年6月8日，公司非公开发行的6,606万股股票在深交所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2015年6月1日，公司非公开发行6,606万股股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权登记、托管事宜。

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

适用 不适用

财务指标名称	2015年度（2015.12.31）			2014年度（2014.12.31）		
	按新股本计算	按原股本计算	增减	按新股本计算	按原股本计算	增减
	（元/股）	（元/股）	变动	（元/股）	（元/股）	变动
基本每股收益	0.23	0.32	-28.13%	0.17	0.23	-26.09%
稀释每股收益	0.23	0.32	-28.13%	0.17	0.23	-26.09%
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.37	7.39	-27.33%	2.3	3.17	-27.44%

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

2015年6月19日，公司完成注册资本工商变更（备案）登记手续，注册资本由人民币17,600万元增加至24,206万元；公司股份总数由17,600万股增加至24,206万股。

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	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
李志江	25,640,000	6,410,000	20,515,200	39,745,200	认购的 2,051.52 万股非公开发行股份承诺全部锁定；担任董事长锁定 75%即 1,923 万股股份	首次公开发行前 2,564 万股股份于 2015 年 2 月解除限售，因担任公司董事长锁定 75%，解除限售股份 641 万股
罗小艳	30,000,000	2,560,000	0	27,440,000	曾任董事，自 2015 年 6 月 29 日离职，按深交所相关规定锁定	首次公开发行前 3,000 万股股份于 2015 年 2 月解除限售，因当时任公司董事锁定 75%，解除限售股份 750 万股；2015 年 6 月 29 日，因辞去董事职务，所持有的公司股份全部锁定；2015 年 12 月 30 日离任满 6 个月不满 18 个月，其所持股份按 50%比例计算可转让额度，除质押冻结外的 256 万股高管锁定股变为无限售流通股
罗明	10,052,000	2,513,000	7,435,000	14,974,000	认购的 743.50 万股非公开发行股份承诺锁定；担任董事及高管锁定 75%即 753.90 万股股份	首次公开发行前 1,005.2 万股股份于 2015 年 2 月解除限售，因担任公司董事及高管锁定 75%，解除限售 251.3 万股
唐伟	0	0	11,018,200	11,018,200	认购非公开发行股票承诺锁定	本期认购的非公开发行股份 11,018,200 股拟于 2018 年 6 月 8 日解除限售
新疆天天向上股权投资合伙企业	0	0	10,456,800	10,456,800	认购非公开发行股票承诺锁定	本期认购的非公开发行股份

(有限合伙)						10,456,800 股拟于 2018 年 6 月 8 日解除限售
郝军	2,000,000	500,000	5,372,000	6,872,000	认购的 537.2 万股非公开发行股份承诺锁定；担任董事及高管锁定 75%即 150 万股股份	首次公开发行前 200 万股股份于 2015 年 2 月解除限售，因担任公司董事及高管锁定 75%，解除限售 50 万股
杜拥军	0	0	3,718,000	3,718,000	认购非公开发行股票承诺锁定	本期认购的非公开发行股份 3,718,000 股拟于 2018 年 6 月 8 日解除限售
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	2,718,400	2,718,400	认购非公开发行股票承诺锁定	本期认购的非公开发行股份 2,718,400 股拟于 2018 年 6 月 8 日解除限售
张中汉	4,200,000	2,100,000	0	2,100,000	离任董监高职务已满六个月未滿 18 个月锁定 50%	首次公开发行前 420 万股股份于 2015 年 2 月解除限售，因离任董监高职务已满 6 个月未滿 18 个月锁定 50%，解除限售 210 万股
深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	1,812,300	1,812,300	认购非公开发行股票承诺锁定	本期认购的非公开发行股份 1,812,300 股拟于 2018 年 6 月 8 日解除限售
合计	71,892,000	14,083,000	63,045,900	120,854,900	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
------------	------	-----------	------	------	----------	--------

股票类						
人民币普通股股票	2015年05月21日	10.71元/股	66,060,000	2015年06月08日	66,060,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会证监许可[2015]599号文件核准，公司于2015年5月21日非公开发行6,606万股人民币普通股，本次发行10名认购对象认购的股票限售期为本次发行新增股份上市之日起36个月，发行价格为10.71元/股，募集资金总额为707,502,600.00元，扣除12,144,562.70元发行费用后，本次发行募集资金净额为695,358,037.30元。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年5月27日出具的信会师报字[2015]第310487号《验资报告》验证确认。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

非公开发行股票完成后，公司股份总数及股东结构变动情况请见本节“股份变动情况”。募集资金到账后，公司总资产、净资产大幅增加，资产负债率明显降低，流动比率与速动比率提高，公司财务风险降低。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,693	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,693	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李志江	境内自然人	19.07%	46,155,200	20,515,200	39,745,200	6,410,000	质押	24,940,000
罗小艳	境内自然人	12.39%	30,000,000	0	27,440,000	2,560,000	质押	27,440,000
罗明	境内自然人	7.22%	17,487,000	7,435,000	14,974,000	2,513,000	质押	11,430,000

			0	0	0		
李驰	境内自然人	6.61%	16,000,000	0	0	16,000,000	质押 14,120,000
唐伟	境内自然人	4.55%	11,018,200	11,018,200	0	0	质押 1,800,000
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.32%	10,456,800	10,456,800	0	0	
郝军	境内自然人	3.05%	7,372,000	5,372,000	6,872,000	500,000	质押 1,000,000
乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.77%	4,295,000	-705,000	0	4,295,000	
杜拥军	境内自然人	1.54%	3,718,000	3,718,000	3,718,000	0	
罗平	境内自然人	1.16%	2,800,000	-1,600,000	0	2,800,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）认购了公司非公开发行股票 10,456,800 股。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，李志江与罗小艳系配偶关系，李驰系李志江与罗小艳之女，三人系公司同一实际控制人；罗明系罗小艳之胞弟，罗平系罗小艳之胞妹；李志江持有江明投资 60.20% 的财产份额；罗明持有江明投资 5.60% 的财产份额。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
李驰	16,000,000	人民币普通股	16,000,000				
李志江	6,410,000	人民币普通股	6,410,000				
乌鲁木齐江明股权投资合伙企业（有限合伙）	4,295,000	人民币普通股	4,295,000				
罗平	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
罗小艳	2,560,000	人民币普通股	2,560,000				
罗明	2,513,000	人民币普通股	2,513,000				
黄海霞	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
全国社保基金四一五组合	2,226,382	人民币普通股	2,226,382				
沈道义	2,080,000	人民币普通股	2,080,000				
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	1,904,272	人民币普通股	1,904,272				
前 10 名无限售流通股股东之间，以	前 10 名无限售流通股股东中，李志江与罗小艳系配偶关系，李驰系李志江与罗小艳						

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	之女，三人系公司同一实际控制人；罗明系罗小艳之胞弟，罗平系罗小艳之胞妹；黄海霞系罗明之配偶；李志江持有江明投资 60.20% 的财产份额；罗明持有江明投资 5.60% 的财产份额。除此之外，未知前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李志江	中国	否
罗小艳	中国	否
李驰	中国	否
主要职业及职务	李志江先生，2008 年至今任公司董事长、万润光电董事；2013 年 4 月起任金万润董事长；2014 年 10 月起任湖北万润执行董事；2015 年 6 月 17 日起任日上光电董事长。罗小艳女士，曾任万润有限董事、总经理，2008 年 6 月起至 2015 年 6 月任深圳万润科技股份有限公司董事。李驰女士，2008 年 7 月至 2010 年 12 月任职于华林证券有限责任公司投资银行总部担任项目经理，现为深圳市埃森投资集团有限公司项目经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李志江	中国	否
罗小艳	中国	否
李驰	中国	否

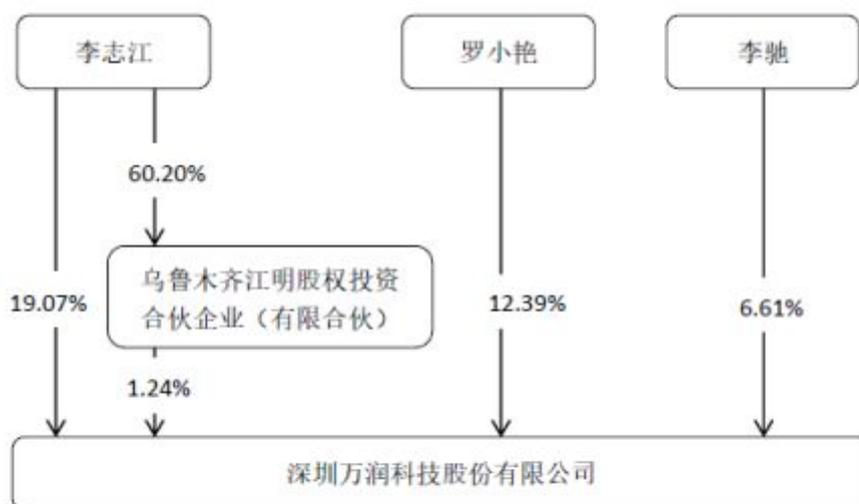
主要职业及职务	李志江先生，2008 年至今任公司董事长、万润光电董事；2013 年 4 月起任金万润董事长；2014 年 10 月起任湖北万润执行董事；2015 年 6 月 17 日起任日上光电董事长。罗小艳女士，曾任万润有限董事、总经理，2008 年 6 月起至 2015 年 6 月任深圳万润科技股份有限公司董事。李驰女士，2008 年 7 月至 2010 年 12 月任职于华林证券有限责任公司投资银行总部担任项目经理，现为深圳市埃森投资集团有限公司项目经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：江明投资于 2015 年 11 月减持万润科技股份 70.50 万股，有限合伙人李志江未减持其通过江明投资间接持有的万润科技股份 301 万股。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李志江	董事长	现任	男	59	2008年01月19日	2017年07月17日	25,640,000	20,515,200		46,155,200
罗明	副董事长、 总裁	现任	男	44	2008年01月19日	2017年07月17日	10,052,000	7,435,000		17,487,000
罗小艳	董事	离任	女	56	2002年12月13日	2015年06月29日	30,000,000			30,000,000
唐伟	副董事长	现任	男	50	2015年07月17日	2017年07月17日		11,018,200		11,018,200
郝军	董事、副 总裁、董事 会秘书	现任	男	44	2008年01月19日	2017年07月17日	2,000,000	5,372,000		7,372,000
刘平	董事	现任	男	37	2008年05月19日	2017年07月17日	600,000	6,900	122,000	484,900
胡亮	董事、副 总裁	现任	男	35	2012年03月08日	2017年07月17日				
李杰	独立董事	现任	男	48	2011年07月19日	2017年07月17日				
陈俊发	独立董事	现任	男	51	2014年07月18日	2017年07月17日				
韦少辉	独立董事	现任	男	44	2014年07月18日	2017年07月17日				
李建中	监事会主 席	离任	男	37	2013年09月12日	2015年02月12日				
李旭文	监事会主 席	现任	男	42	2015年02月12日	2017年07月17日				
黄琪	职工代表 监事	现任	男	30	2012年11月09日	2017年07月17日				
赵鹏飞	监事	现任	男	34	2014年07月18日	2017年07月17日				
卿北军	财务总监	现任	男	35	2012年03月	2017年07月				

					月 08 日	月 17 日				
合计	--	--	--	--	--	--	68,292,000	44,347,300	122,000	112,517,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建中	监事会主席	离任	2015年02月12日	因个人原因辞去监事会主席职务，仍担任公司 SMD 事业部经理。
罗小艳	董事	离任	2015年06月29日	因个人原因辞去董事职务，不再担任公司任何职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

李志江 先生：1957年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任湖北省仙桃市供销社党委办公室主任、湖北省仙桃市人民政府办公室秘书科长、湖北省仙桃市沔城镇副镇长、镇党委副书记、湖北省仙桃市棉纺二厂常务副厂长、湖北省仙桃市银株针织厂厂长、厂党委书记、万润有限董事长。现任公司、日上光电及金万润董事长、万润光电董事、湖北万润执行董事，主要负责公司战略层面的工作。

罗明 先生：1972年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任职于湖北省仙桃市建设银行。历任万润有限监事、总经理、万润节能执行董事。现任公司副董事长兼总裁、恒润光电执行董事兼总经理、中山欧曼董事。

唐伟 先生：1966年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，曾任日上光电董事长、总经理，现任公司副董事长、日上光电总经理、深圳市日进投资有限公司董事长、惠州市日上光电有限公司执行董事兼总经理，全面负责日上光电经营管理。

郝军 先生：1972年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师（非执业会员）、中国注册税务师（非执业会员），曾任职于深圳南方民和会计师事务所和深圳市长城投资控股股份有限公司。2007年12月起任职于万润有限，曾任公司董事、财务总监、董事会秘书，现任公司董事、副总裁、董事会秘书，深圳市联得自动化装备股份有限公司及中安消股份有限公司独立董事。

刘平 先生：1979年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于台湾今台集团深圳市光台电子厂。2006年10月起任职于万润有限，曾任公司董事、副总裁、技术总监，现任公司董事，主要负责SMD事业部工作。

胡亮 先生：1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，光学专业。曾在华为技术有限公司工作，曾任公司照明国内销售部销售总监兼研发中心主任、万润节能总经理，现任公司董事兼副总裁、金万润董事。

李杰 先生：1968年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。曾先后任职于中国石油天然气集团公司、联合证券有限责任公司、深圳市阳光股份有限公司、上海证券交易所、中国证监会（借调）、力合股份有限公司。现任安信证券股份有限公司投资银行部执行总监，2011年7月至今任公司独立董事。

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

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

技股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

李旭文 先生：1974年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，财务管理专业，会计师，曾任安防投资（中国）有限公司国内财务部财务总监、深圳君和博瑞投资管理有限公司执行董事兼总经理，2013年8月加入公司，现任投资总监，负责公司投资工作。

黄琪 先生：1986年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，曾任职于北京恒天星科技有限公司，2011年3月加入公司，现任公司职工代表监事、SMD事业部业务员，从事SMD产品的销售。

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

3、高级管理人员

罗明 先生：总裁，其简历见本节“董事会成员”，全面负责公司的经营管理。

郝军 先生：副总裁、董事会秘书，其简历见本节“董事会成员”，主要负责公司信息披露及投资者关系、投资及内审工作。

胡亮 先生：副总裁，其简历见本节“董事会成员”，主要负责公司照明事业部工作。

卿北军 先生：1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计学专业，中国注册会计师（非执业会员）。曾任职于深圳南方民和会计师事务所、方大集团股份有限公司。2008年2月加入公司，现任公司财务总监、恒润光电及湖北万润财务负责人，主要负责公司财务工作。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李志江	万润光电股份有限公司	董事	2007年12月12日		否
李志江	金万润（北京）照明科技有限公司	董事长	2013年04月01日		否
李志江	万润科技湖北有限公司	执行董事	2014年10月17日	2017年10月16日	否
李志江	深圳日上光电有限公司	董事长	2015年06月17日		否
罗明	广东恒润光电有限公司	执行董事、总经理	2013年05月17日		否
罗明	深圳万润节能有限公司	执行董事	2012年06月21日	2015年10月15日	否
罗明	中山市欧曼科技照明有限公司	董事	2015年09月10日		否
唐伟	深圳日上光电有限公司	总经理	2007年03月30日		是
唐伟	深圳市日进投资有限公司	董事长	2011年06月14日		否

			日		
唐伟	惠州市日上光电有限公司	执行董事、总经理	2013年11月13日		否
郝军	深圳市联得自动化装备股份有限公司	独立董事	2014年04月15日	2016年04月15日	是
郝军	中安消股份有限公司	独立董事	2015年02月11日	2018年02月11日	是
胡亮	深圳万润节能有限公司	总经理	2012年06月21日	2015年06月20日	否
胡亮	金万润（北京）照明科技有限公司	董事	2013年04月01日		否
李杰	安信证券股份有限公司	投资银行部执行总监	2007年01月01日		是
陈俊发	深圳市德正信资产评估有限公司	副总经理	2010年01月01日		是
陈俊发	北京道泽成投资管理有限公司	监事	2012年06月01日		否
陈俊发	深圳市英唐智能控制股份有限公司	独立董事	2014年08月14日	2017年08月13日	是
陈俊发	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	独立董事	2014年03月19日	2017年03月18日	是
陈俊发	河南佰利联化学股份有限公司	独立董事	2014年04月04日	2017年04月03日	是
陈俊发	深圳市丽晶光电科技股份有限公司	独立董事	2014年06月01日	2017年06月01日	是
韦少辉	广东信达律师事务所	高级合伙人、管理合伙人	1998年07月01日		是
韦少辉	深圳市特力（集团）股份有限公司	独立董事	2015年05月20日	2018年05月19日	是
韦少辉	深圳可立克科技股份有限公司	独立董事	2013年12月21日	2016年12月20日	是
卿北军	广东恒润光电有限公司	财务负责人	2013年05月17日		否
卿北军	深圳万润节能有限公司	财务负责人	2012年06月21日		否
卿北军	万润科技湖北有限公司	财务负责人	2014年10月17日		否
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、监事及高级管理人员在其他单位任职外，其余现任董事、监事及高级管理人员均未在其他单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员薪酬根据《公司章程》、《董事、监事薪酬管理制度》及《高级管理人员薪酬管理制度》等相关规定，结合公司经营业绩、经营规模并参照所处行业、地区及同行业上市公司的薪酬水平等综合因素确定。

公司董事会薪酬与考核委员会负责董事、高级管理人员薪酬制定、考核及薪酬执行监督等工作。薪酬与考核委员会审议通过董事及高级管理人员薪酬后，提交董事会讨论审议，独立董事发表独立意见。公司董事、监事薪酬在董事会审议通过后，还需经股东大会审议批准。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬按照前述规定履行审批决策程序，并严格按照审批结果发放薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李志江	董事长	男	59	现任	102.21	否
罗明	副董事长、总裁	男	44	现任	97.76	否
唐伟	副董事长	男	50	现任	20.85	否
郝军	董事、副总裁、 董事会秘书	男	44	现任	113.87	否
刘平	董事	男	37	现任	74.2	否
胡亮	董事、副总裁	男	35	现任	68.2	否
李杰	独立董事	男	48	现任	7.2	否
陈俊发	独立董事	男	51	现任	7.2	否
韦少辉	独立董事	男	44	现任	7.2	否
卿北军	财务总监	男	35	现任	67.02	否
李旭文	监事会主席	男	42	现任	82.35	否
罗小艳	董事	女	56	离任	2.5	否
黄琪	职工代表监事	男	30	现任	9.05	否
赵鹏飞	监事	男	34	现任	17.19	否
李建中	监事会主席	男	37	离任	15.72	否
合计	--	--	--	--	692.54	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

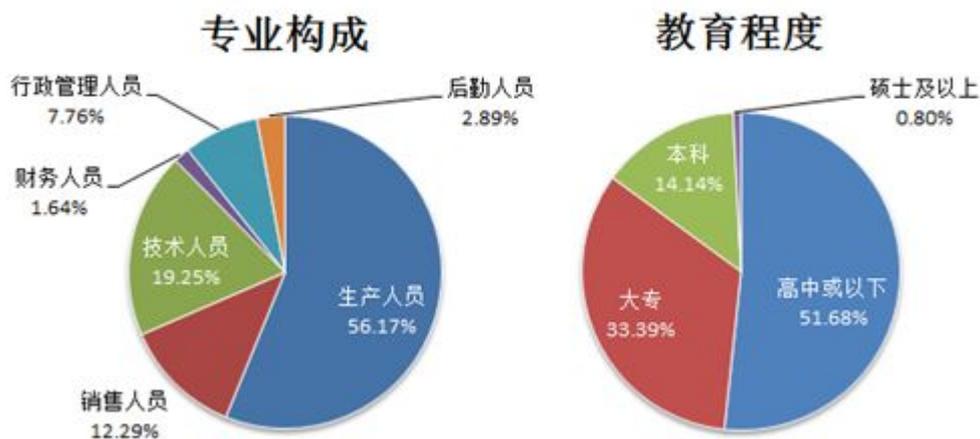
五、公司员工情况

1、专业构成情况

专业构成类别	人数	占员工总数比例
生产人员	1,339	56.17%
销售人员	293	12.29%
技术人员	459	19.25%
财务人员	39	1.64%
行政管理人员	185	7.76%
后勤人员	69	2.89%
合计	2,384	100.00%

2、教育程度情况

教育程度类别	人数	占员工总数比例
高中或以下	1,232	51.68%
大专	796	33.39%
本科	337	14.14%
硕士及以上	19	0.80%
合计	2,384	100.00%



3、员工薪酬政策

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

4、培训计划

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

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,743
当期总体薪酬发生额（万元）	16,278.01
总体薪酬占当期营业收入比例	19.40%
高管人均薪酬金额（万元/人）	86.71
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	5.93

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2015年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《规范运作指引》等法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引及公司内控制度的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部管控制度，完善“三会”议事规则和监督制约机制，规范董监高行为及选聘程序，加强信息披露管理，积极采取有效措施保护投资者利益，提升公司治理水平。

截止报告期末，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司根据中国证监会和深交所的最新要求，结合公司的实际运作需要，修订了部分制度，具体如下表：

序号	制度名称	制定/修订	披露日期
1	公司章程（2015年6月）	修订	2015年7月1日
2	财务管理制度（2015年6月）	修订	2015年7月1日
3	董事会战略委员会工作细则（2015年6月）	修订	2015年7月1日
4	董事会审计委员会工作细则（2015年6月）	修订	2015年7月1日
5	内幕信息知情人登记管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
6	董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
7	董事会秘书工作制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
8	董事会议事规则（2015年4月）	修订	2015年4月23日
9	股东大会网络投票实施细则（2015年4月）	修订	2015年4月23日
10	独立董事工作制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
11	对外担保管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
12	关联交易决策制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
13	机构投资者接待管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
14	投资者关系管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
15	募集资金管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
16	内部审计制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日
17	信息披露事务管理制度（2015年4月）	修订	2015年4月23日

注：以上制度均已登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，包括通知发出、提案审议、投票、计票、表决结果宣布、会议决议形成、会议记录及其签署、公告等内容，平等对待所有股东，同时聘请两位律师现场见证，以确保全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开的4次股东大会均由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东请求召开或监事会提议召开股东大会之情形；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议之情形。

报告期内，根据深交所《上市公司股东大会网络投票实施细则》的规定，及时修订了《股东大会网络投票实施细则》，

明确了网络投票的具体流程、股东大会计票规则等事项，以利于中小投资者通过低成本、高效的网络投票方式参与表决，切实维护中小投资者权益。

（二）关于公司与实际控制人的关系

公司同一实际控制人为自然人李志江先生、罗小艳女士和李驰女士（系李志江与罗小艳之女）。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定，妥善处理与实际控制人之间的关系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于实际控制人，董事会、监事会和内部机构独立运作；实际控制人亦严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、侵害公司权益之行为，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）关于董事与董事会

公司第三届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（1名为会计专业人士），达到全体董事的三分之一，董事会人数及人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会，委员会成员由3名董事组成，除战略委员会外，独立董事占半数以上并担任召集人，在董事会审慎、科学决策和公司规范运作方面发挥了重要作用。报告期内，根据深交所《规范运作指引》的最新规定，结合公司实际情况，公司及时修订了《董事会议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》及《独立董事工作制度》。报告期内，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责，充分利用各自在企业管理、会计、审计、投资及法律方面的专业特长，维护公司和中小股东的利益。

（四）关于监事与监事会

公司第三届监事会由3名监事组成（1名职工代表监事），监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，表决程序合法合规；监事勤勉尽责，从维护公司和股东合法权益出发，对公司财务及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立董事会办公室且配备专业人员，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露的法定媒体和网站。报告期内，根据深交所《规范运作指引》的最新规定，结合实际情况，公司及时修订了《信息披露事务管理制度》。报告期内，公司严格按照有关法律法规、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，以公平披露为原则，真实、准确、完整、及时披露法定信息，同时自愿披露有关重要信息，保障投资者的知情权，对重大未公开信息执行严格的保密程序，减少知情人员范围，保证信息出于可控状态。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员及各部门的绩效考核制度，激励与约束并存，奖惩分明。董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，董事长、高级管理人员的薪酬与公司经营目标完成情况和个人工作业绩挂钩。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于投资者及其他利益相关者

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

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

4、机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015 年 02 月 12 日	2015 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2014 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2015-014)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-021)

2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(2015-052)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2015-114)

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数
---------	--------	----------

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李杰	12	1	7	4	0	否
陈俊发	12	6	6	0	0	否
韦少辉	12	5	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用参加董事会和股东大会的机会，结合各自在审计、法律、投资等方面的专长，就公司重要投资、重大资产重组、内部风险控制及财务管理等事项提出了建议或意见，公司结合自身实际情况予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》及公司各专门委员会工作细则的相关规定，公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。2015年度，专门委员会会议情况如下：

1、审计委员会：2015年度，审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，根据中国证监会、深交所及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，本着勤勉尽职的原则，各委员认真履行职责，积极参加会议。第三届董事会审计委员会，由独立董事陈俊发担任主任委员，独立董事韦少辉担任委员，共召开了8次会议，主要开展工作如下：

- (1) 审阅公司编制的财务会计报表；
- (2) 对聘任2015年度审计机构进行审核；
- (3) 持续关注公司募集资金存放与使用情况以及募投项目进展情况；
- (4) 对公司内部审计计划及报告进行审核，根据本人工作经验和公司实际情况，提出相关意见或建议；
- (5) 督促年审会计师按时出具审计报告，并与其沟通审计过程中发现的问题，履行监督职责。

2、提名委员会：提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，第三届董事会提名委员会由独立董事韦少辉担任主任委员，独立董事李杰担任委员，共召开1次会议，就公司补选董事候选人的任职资格进行了审查。

3、战略委员会：战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由董事长李志江担任主任委员，副董事长罗明和独立董事李杰担任委员。2015年度，战略委员会积极履行职责，共召开了4次会议，在结合公司发展现状及对LED行业、互联网广告传媒行业充分调研的基础上，就全资子公司湖北万润参与竞拍土地使用权、公司对中山欧曼及博图广告投资、日上光电对外投资及公司重大资产重组事项进行了谨慎审议，为公司健康、稳定和可持续发展提出了有效建议和意见。

4、薪酬与考核委员会：薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事李杰担任主任委员，独立董事陈俊发担任委员。2015年度，薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开了2次会议，讨论并审议了董事长、高级管理人员薪酬及董事、监事津贴和《投资、并购整合项目分管领导奖金提取制度》等事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评实行基本薪酬与工作绩效挂钩的激励与约束机制。2015年1月20日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过了《关于2015年度高级管理人员薪酬的议案》，在综合考虑公司所处行业、地区及同行业上市公司薪酬水平、各类职务所承担的责任和风险等因素后，确定了2015年度高级管理人员的基本薪酬，绩效薪酬则根据公司2015年度经营业绩、个人岗位绩效考核等情况提交薪酬与考核委员会审议并提交董事会批准。

根据公司2015年度总体经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，第三届董事会薪酬与考核委员会就2015年度高级管理人员绩效薪酬进行了年度综合考评，确定了2015年度高级管理人员的绩效报酬和奖励方式，并提交董事会审议通过。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 01 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《深圳万润科技股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》的具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：1)控制环境无效；2)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；3)发现当期财务报表存在重大错报，而内控控制在运行过程中未能够发现该错报；4)已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；5)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。出现以下情形，应认定为“重要缺陷”：1)关键岗位人员舞弊；2)未按公认会计准则选择和应用会计政策；3)未建立反舞弊程序和控制措施；4)财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。</p>

	产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 01 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 310026 号
注册会计师姓名	崔岩、徐冬冬

审计报告正文

深圳万润科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳万润科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报

表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	271,830,626.34	141,367,993.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	112,275,851.33	95,880,251.13
应收账款	384,747,658.62	153,105,262.74
预付款项	16,966,745.17	2,805,528.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,566,188.35	7,769,268.16
买入返售金融资产		
存货	186,902,174.83	81,774,005.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	16,853,596.82	2,870,222.70
其他流动资产	3,844,132.93	8,902,452.61
流动资产合计	1,008,986,974.39	494,474,984.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	29,428,360.45	10,644,023.54
长期股权投资	65,298,500.21	
投资性房地产		
固定资产	553,603,861.45	366,152,716.97
在建工程	10,967,381.55	46,929,298.86
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,415,699.71	39,666,002.71
开发支出		
商誉	187,961,658.19	
长期待摊费用	7,098,613.60	990,366.00
递延所得税资产	13,701,283.32	6,747,139.88
其他非流动资产	61,758,946.69	10,030,166.12
非流动资产合计	1,078,234,305.17	481,159,714.08
资产总计	2,087,221,279.56	975,634,698.36
流动负债：		
短期借款	176,490,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	143,919,428.48	114,408,822.99
应付账款	266,532,294.36	148,691,486.58
预收款项	18,205,894.79	6,714,227.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,621,748.99	12,085,312.13
应交税费	10,835,489.93	3,833,451.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,779,343.58	4,183,254.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,400,000.00	

其他流动负债	5,515,683.81	2,603,116.56
流动负债合计	653,299,883.94	392,519,671.65
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,291,334.90	1,950,767.22
递延收益	79,205,035.69	21,492,510.28
递延所得税负债	3,195,943.12	640,863.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,692,313.71	24,084,140.73
负债合计	761,992,197.65	416,603,812.38
所有者权益：		
股本	242,060,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	790,782,507.96	161,484,470.66
减：库存股		
其他综合收益	177,857.72	
专项储备		
盈余公积	27,238,393.64	26,215,307.83
一般风险准备		
未分配利润	240,405,177.94	193,748,147.72
归属于母公司所有者权益合计	1,300,663,937.26	557,447,926.21
少数股东权益	24,565,144.65	1,582,959.77
所有者权益合计	1,325,229,081.91	559,030,885.98
负债和所有者权益总计	2,087,221,279.56	975,634,698.36

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,357,158.22	101,565,897.77
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	106,419,824.23	95,880,251.13
应收账款	131,024,620.39	154,423,612.82
预付款项	2,540,279.93	2,425,405.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	199,231,164.43	122,498,751.08
存货	61,428,427.61	81,043,878.53
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	15,024,886.63	2,870,222.70
其他流动资产	61,549.83	
流动资产合计	671,087,911.27	560,708,019.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	22,773,224.42	10,644,023.54
长期股权投资	751,452,019.39	266,553,519.18
投资性房地产		
固定资产	176,022,469.20	118,261,725.65
在建工程	2,299,881.07	1,303,115.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,637,293.52	14,065,057.39
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	575,676.07	482,324.65
递延所得税资产	5,151,326.47	3,543,909.45
其他非流动资产	49,003,400.02	5,905,734.79
非流动资产合计	1,020,915,290.16	420,759,410.25
资产总计	1,692,003,201.43	981,467,429.63
流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	99,077,602.09	114,408,822.99
应付账款	126,001,553.95	125,844,912.88
预收款项	3,416,236.10	5,593,233.18
应付职工薪酬	6,623,710.67	10,128,925.14
应交税费	-979,865.20	3,760,801.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,623,628.79	28,845,928.03
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,400,000.00	
其他流动负债	2,631,716.52	2,603,116.56
流动负债合计	383,794,582.92	391,185,740.04
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,196,294.90	1,950,767.22
递延收益	18,643,192.31	21,492,510.28
递延所得税负债	382,687.05	640,863.23
其他非流动负债		

非流动负债合计	45,222,174.26	24,084,140.73
负债合计	429,016,757.18	415,269,880.77
所有者权益：		
股本	242,060,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	790,782,507.96	161,484,470.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,238,393.64	26,215,307.83
未分配利润	202,905,542.65	202,497,770.37
所有者权益合计	1,262,986,444.25	566,197,548.86
负债和所有者权益总计	1,692,003,201.43	981,467,429.63

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	839,010,234.75	523,260,023.69
其中：营业收入	839,010,234.75	523,260,023.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	782,121,847.52	483,331,323.26
其中：营业成本	590,021,174.64	379,094,360.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,028,048.53	3,417,364.11

销售费用	60,798,612.91	37,358,557.48
管理费用	102,053,859.12	53,874,519.18
财务费用	2,608,067.48	1,990,851.97
资产减值损失	20,612,084.84	7,595,670.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,298,500.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,186,887.44	39,928,700.43
加：营业外收入	8,022,180.45	5,307,526.13
其中：非流动资产处置利得	58,415.65	
减：营业外支出	2,534,952.90	444,405.60
其中：非流动资产处置损失	2,529,952.90	216,275.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,674,114.99	44,791,820.96
减：所得税费用	9,011,814.08	5,639,183.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,662,300.91	39,152,637.60
归属于母公司所有者的净利润	56,480,116.03	40,404,898.47
少数股东损益	182,184.88	-1,252,260.87
六、其他综合收益的税后净额	177,857.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	177,857.72	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	177,857.72	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	177,857.72	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,840,158.63	39,152,637.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,657,973.75	40,404,898.47
归属于少数股东的综合收益总额	182,184.88	-1,252,260.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.23
（二）稀释每股收益	0.26	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：卿北军

会计机构负责人：邹维娇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	520,527,532.32	526,023,497.69
减：营业成本	434,730,092.08	393,281,325.11
营业税金及附加	2,776,992.17	3,326,296.72
销售费用	20,720,183.65	25,730,975.72
管理费用	45,596,898.87	45,366,696.34
财务费用	86,973.09	2,895,272.26
资产减值损失	12,458,544.15	7,356,232.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,298,500.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,456,348.52	48,066,698.85
加：营业外收入	4,062,035.38	4,351,472.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	669,632.05	373,295.39
其中：非流动资产处置损失	669,632.05	216,275.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,848,751.85	52,044,876.44
减：所得税费用	617,893.76	7,136,885.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,230,858.09	44,907,991.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,230,858.09	44,907,991.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.26
（二）稀释每股收益	0.05	0.26

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	830,160,141.55	481,718,285.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,438,288.58	1,490,062.12
收到其他与经营活动有关的现金	15,375,343.47	7,681,345.17
经营活动现金流入小计	862,973,773.60	490,889,692.53
购买商品、接受劳务支付的现金	566,041,798.17	302,746,663.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	147,271,271.49	80,232,030.47
支付的各项税费	46,251,906.37	25,005,854.92
支付其他与经营活动有关的现金	57,206,943.41	37,374,398.45
经营活动现金流出小计	816,771,919.44	445,358,947.82
经营活动产生的现金流量净额	46,201,854.16	45,530,744.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,915.65	55,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	51,412,784.90	2,510,000.00
投资活动现金流入小计	51,474,700.55	2,565,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,264,589.82	110,749,011.58
投资支付的现金	62,000,000.00	
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	371,608,175.36	
支付其他与投资活动有关的现金	48,750,000.00	
投资活动现金流出小计	699,622,765.18	110,749,011.58
投资活动产生的现金流量净额	-648,148,064.63	-108,184,011.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	718,158,037.30	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,800,000.00	
取得借款收到的现金	282,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,633,510.54	
筹资活动现金流入小计	1,029,791,547.84	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	233,782,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,763,146.40	17,594,281.16
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	44,803,905.13	20,909,363.83
筹资活动现金流出小计	298,349,051.53	148,503,644.99
筹资活动产生的现金流量净额	731,442,496.31	51,496,355.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,498,042.97	398,162.84
五、现金及现金等价物净增加额	132,994,328.81	-10,758,749.02
加：期初现金及现金等价物余额	121,518,569.60	132,277,318.62
六、期末现金及现金等价物余额	254,512,898.41	121,518,569.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	468,348,404.30	482,241,208.41
收到的税费返还	4,569,631.39	1,490,062.12
收到其他与经营活动有关的现金	9,582,641.84	5,624,342.04
经营活动现金流入小计	482,500,677.53	489,355,612.57
购买商品、接受劳务支付的现金	353,682,373.04	305,978,519.02
支付给职工以及为职工支付的现金	35,971,541.70	64,431,854.50
支付的各项税费	20,039,325.62	23,363,688.23
支付其他与经营活动有关的现金	20,255,040.33	27,663,104.88
经营活动现金流出小计	429,948,280.69	421,437,166.63
经营活动产生的现金流量净额	52,552,396.84	67,918,445.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	55,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,500.00	55,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,646,558.52	13,434,982.84
投资支付的现金	91,600,000.00	60,513,452.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	390,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	160,464,024.99	50,050,000.00
投资活动现金流出小计	729,710,583.51	123,998,435.80
投资活动产生的现金流量净额	-729,707,083.51	-123,943,435.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	695,358,037.30	
取得借款收到的现金	237,000,000.00	200,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,993,986.54	72,000,000.00
筹资活动现金流入小计	955,352,023.84	272,000,000.00
偿还债务支付的现金	185,600,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,268,869.01	17,594,281.16
支付其他与筹资活动有关的现金	11,261,262.42	67,992,017.72
筹资活动现金流出小计	214,130,131.43	195,586,298.88
筹资活动产生的现金流量净额	741,221,892.41	76,413,701.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	798,393.32	382,690.85
五、现金及现金等价物净增加额	64,865,599.06	20,771,402.11
加：期初现金及现金等价物余额	81,716,473.94	60,945,071.83
六、期末现金及现金等价物余额	146,582,073.00	81,716,473.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	176,000,000.00				161,484,470.66					26,215,307.83		193,748,147.72	1,582,959.77	559,030,885.98
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	176,000,000.00				161,484,470.66					26,215,307.83		193,748,147.72	1,582,959.77	559,030,885.98

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	66,060,000.00			629,298,037.30		177,857.72		1,023,085.81		46,657,030.22	22,982,184.88	766,198,195.93
(一)综合收益总额						177,857.72				56,480,116.03	182,184.88	56,840,158.63
(二)所有者投入和减少资本	66,060,000.00			629,298,037.30							22,800,000.00	718,158,037.30
1. 股东投入的普通股	66,060,000.00			629,298,037.30							22,800,000.00	718,158,037.30
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,023,085.81		-9,823,085.81		-8,800,000.00
1. 提取盈余公积								1,023,085.81		-1,023,085.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,800,000.00		-8,800,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本期期末余额	242,060,000.00				790,782,507.96		177,857.72		27,238,393.64		240,405,177.94	24,565,144.65	1,325,229,081.91

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	176,000,000.00				161,484,470.66					21,724,508.70		171,914,048.38	2,835,220.64	533,958,248.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	176,000,000.00				161,484,470.66					21,724,508.70		171,914,048.38	2,835,220.64	533,958,248.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,490,799.13		21,834,099.34	-1,252,260.87	25,072,637.60	
（一）综合收益总额											40,404,898.47	-1,252,260.87	39,152,637.60	
（二）所有者投入和减少资本														
1．股东投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他												
(三) 利润分配								4,490,799.13		-18,570,799.13		-14,080,000.00
1. 提取盈余公积								4,490,799.13		-4,490,799.13		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,080,000.00		-14,080,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	176,000,000.00				161,484,470.66			26,215,307.83		193,748,147.72	1,582,959.77	559,030,885.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,000,000.00				161,484,470.66				26,215,307.83	202,497,770.37	566,197,548.86
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				161,484,470.66				26,215,307.83	202,497,770.37	566,197,548.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	66,060,000.00				629,298,037.30				1,023,085.81	407,772.28	696,788,895.39
(一)综合收益总额										10,230,858.09	10,230,858.09
(二)所有者投入和减少资本	66,060,000.00				629,298,037.30						695,358,037.30
1. 股东投入的普通股	66,060,000.00				629,298,037.30						695,358,037.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,023,085.81	-9,823,085.81	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积									1,023,085.81	-1,023,085.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,800,000.00	-8,800,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	242,060,000.00				790,782,507.96				27,238,393.64	202,905,542.65	1,262,986,444.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	176,000,000.00				161,484,470.66				21,724,508.70	176,160,578.22	535,369,557.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				161,484,470.66				21,724,508.70	176,160,578.22	535,369,557.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,490,799.13	26,337,192.15	30,827,991.28	
（一）综合收益总额									44,907,991.28	44,907,991.28	1.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								4,490,799.13	-18,570,799.13	-14,080,000.00	
1. 提取盈余公积								4,490,799.13	-4,490,799.13		
2. 对所有者（或									-14,080,000.00	-14,080,000.00	

股东)的分配										000.00	00.00
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	176,000, 000.00				161,484,4 70.66				26,215,30 7.83	202,497 ,770.37	566,197,5 48.86

三、公司基本情况

公司名称：深圳万润科技股份有限公司

成立时间：2002年12月13日

注册地址：深圳市光明新区观光路3009号招商局光明科技园A3栋05B3室

总部地址：深圳市光明新区观光路3009号招商局光明科技园A3栋05B3室

注册资本：人民币24,206万元

注册号：440301103175609

法定代表人：李志江

业务性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

经营范围：LED 应用与照明产品及其配件、LED光电元器件、红外线光电元器件及LED太阳能产品研发、设计、生产、销售；经营LED产品相关原材料；室内外照明工程的设计与施工；货物及技术进出口（以上不含法律、行政法规、国务院规定需前置审批及禁止的项目）。

财务报告批准报出日：经本公司董事会于2016年1月25日批准报出。

截止2015年12月31日，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	金万润（北京）照明科技有限公司

5	万润科技湖北有限公司
6	深圳日上光电有限公司
7	日上LED股份有限公司
8	日上LED（德国）股份有限公司
9	北京日盛节能科技有限公司
10	惠州市日上光电有限公司
11	上海道亮节能照明有限公司
12	长春万润光电有限公司

与上年度相比本报告期新增合并单位深圳日上光电有限公司，公司自2015年5月31日起将其纳入合并报表范围，日上LED股份有限公司、日上LED（德国）股份有限公司、北京日盛节能科技有限公司、惠州市日上光电有限公司、上海道亮节能照明有限公司、长春万润光电有限公司为深圳日上光电有限公司之子公司。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策，详见本章节第23条“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初

数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置

价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元以上的应收
------------------	-------------------------------

	账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11、存货

1、存货的分类

存货分为：原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品等五大类。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

12、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注5、6披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

本公司合同能源管理项目按照合同约定收益分享年限进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30年、40年、50年、70年	土地使用权证及合同使用期限
办公软件	5-10年	预计给企业带来经济利益的期限
合同能源管理项目	合同规定年限	合同规定
专利权	10年	预计给企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费等。

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

(2) 设定收益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、产品质量保证、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

23、收入

(1)、销售商品收入的确认一般原则

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

(2)、具体原则

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

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销单据不同，收入确认的具体方法如下：

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

公司特殊销售商品收入，主要包括合同能源管理业务项目的收入（简称EMC项目收入）、分期收款发出商品收入等。

根据业务类型的不同，收入确认的具体方法如下：

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

(3)、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2) 公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认提供劳务收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期	17%、6%、3%、0%

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.84%、15%、16.5%、15.83%、25%、15%-39%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳万润科技股份有限公司	15%
万润光电股份有限公司	16.5%，注册地在香港特别行政区的公司
广东恒润光电有限公司	25%
深圳万润节能有限公司	25%
金万润（北京）照明科技有限公司	25%
万润科技湖北有限公司	25%
深圳日上光电有限公司	15%
日上 LED 股份有限公司	联邦所得税：15%-39%，州所得税：8.84%，日上 LED 股份有限公司系日上光电 2012 年 4 月在美国加利福尼亚州注册成立的全资子公司，其企业所得税由美国联邦所得税和州所得税构成，其中：联邦企业所得税采用超额累进税率，税率从 15%至 39%；加利福尼亚州企业所得税税率统一为 8.84%，同时规定了每年最低缴纳企业所得税 800 美元。
日上 LED（德国）股份有限公司	15.83%
北京日盛节能科技有限公司	25%
惠州市日上光电有限公司	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%

2、税收优惠

(1) 《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，公司于2014年7月24日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合核

发的编号为GR201444200200的《高新技术企业证书》，有效期：三年。据此，深圳市光明新区国家税务局于2014年12月30日发出深国税光优惠备案[2014]111号《税收优惠登记备案通知书》，确认同意公司作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，有效期限：2014年1月1日-2016年12月31日。公司2015年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(2) 公司之全资子公司日上光电于2014年9月30日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201444201195，有效期：三年。据此，深圳市宝安区国家税务局石岩分局于2015年4月17日发出深国税宝石减免备案[2015]61号《税务事项通知书》，确认同意日上光电作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，有效期限：2014年1月1日-2016年12月31日。日上光电2015年度实际执行的企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	393,017.92	151,134.76
银行存款	254,119,880.49	121,367,434.84
其他货币资金	17,317,727.93	19,849,423.83
合计	271,830,626.34	141,367,993.43
其中：存放在境外的款项总额	2,820,416.78	822,646.73

其他说明

本公司受限制的货币资金主要系银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金、财产保全保证金等，其中年末余额为人民币17,317,727.93元，年初余额为人民币19,849,423.83元。

2、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	111,666,058.93	95,850,877.13
商业承兑票据	609,792.40	29,374.00
合计	112,275,851.33	95,880,251.13

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,019,810.69	
合计	38,019,810.69	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,784,929.05	0.65%	2,784,929.05	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	411,503,052.17	96.54%	26,755,393.55	6.50%	384,747,658.62	166,269,096.51	97.67%	13,163,833.77	7.92%	153,105,262.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,958,256.60	2.81%	11,958,256.60	100.00%		3,965,198.61	2.33%	3,965,198.61	100.00%	
合计	426,246,237.82	100.00%	41,498,579.20	9.74%	384,747,658.62	170,234,295.12	100.00%	17,129,032.38	10.06%	153,105,262.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,784,878.00	1,784,878.00	100.00%	收回可能性小
客户 B	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	收回可能性小
合计	2,784,929.05	2,784,929.05	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	377,364,222.78	18,868,211.17	5.00%
1 年以内小计	377,364,222.78	18,868,211.17	5.00%
1 至 2 年	20,181,786.51	2,018,178.66	10.00%
2 至 3 年	9,404,086.43	2,821,225.93	30.00%
3 至 4 年	2,446,332.46	1,223,166.24	50.00%
4 至 5 年	1,410,062.21	1,128,049.77	80.00%
5 年以上	696,561.78	696,561.78	100.00%
合计	411,503,052.17	26,755,393.55	6.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,559,301.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	189,754.20

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总金额58,799,344.30元, 占应收账款期末余额合计数的13.79%, 相应计提坏帐准备期末余额为2,954,950.63元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

4、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	15,609,142.21	92.00%	2,207,880.72	78.70%
1至2年	920,239.83	5.42%	597,647.41	21.30%
2至3年	437,363.13	2.58%		
合计	16,966,745.17	--	2,805,528.13	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额9,616,578.15元, 占预付款项期末余额合计数的56.68%。

其他说明:

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,497,597.31	100.00%	931,408.96	5.65%	15,566,188.35	8,257,648.76	100.00%	488,380.60	5.91%	7,769,268.16
合计	16,497,597.31	100.00%	931,408.96	5.65%	15,566,188.35	8,257,648.76	100.00%	488,380.60	5.91%	7,769,268.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	3,223,106.48	161,155.32	5.00%
1年以内小计	3,223,106.48	161,155.32	5.00%
1至2年	1,963,396.67	196,339.67	10.00%
2至3年	201,960.21	60,588.07	30.00%
3至4年	502,463.00	251,231.50	50.00%
4至5年	327,618.00	262,094.40	80.00%
合计	6,218,544.36	931,408.96	14.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 443,028.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	2,337,775.39	113,000.00
保证金及押金	3,955,655.56	4,208,158.00
单位往来	1,385,866.47	2,180,506.02
出口退税	7,369,972.20	941,113.44
其他	1,448,327.69	814,871.30
合计	16,497,597.31	8,257,648.76

(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	出口退税	7,369,972.20	1 年以内	44.67%	
第二名	发行股份购买资产中介费	1,170,161.58	1 年以内	7.09%	
第三名	押金	944,008.00	2-5 年	5.72%	547,504.00
第四名	厂房房租、用电等押金	802,961.58	1-2 年	4.87%	15,591.68
第五名	押金	700,000.00	1-2 年	4.24%	70,000.00
合计	--	10,987,103.36	--	66.59%	633,095.68

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,936,955.26	661,016.24	42,275,939.02	22,500,114.36	71,300.79	22,428,813.57
在产品	37,713,292.08	1,138,752.45	36,574,539.63	9,242,687.31	138,300.56	9,104,386.75
库存商品	96,830,874.20	7,574,794.47	89,256,079.73	48,391,555.97	4,484,691.41	43,906,864.56
低值易耗品	764,889.13		764,889.13	502,289.74		502,289.74
发出商品	18,030,727.32		18,030,727.32	5,831,650.76		5,831,650.76
合计	196,276,737.99	9,374,563.16	186,902,174.83	86,468,298.14	4,694,292.76	81,774,005.38

(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	71,300.79	324,658.33	755,398.87	490,341.75		661,016.24
在产品	138,300.56	1,069,861.05	1,143,718.42	1,213,127.58		1,138,752.45
库存商品	4,484,691.41	3,711,249.53	1,626,141.52	2,247,287.99		7,574,794.47
合计	4,694,292.76	5,105,768.91	3,525,258.81	3,950,757.32		9,374,563.16

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	16,853,596.82	2,870,222.70
合计	16,853,596.82	2,870,222.70

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未抵扣的进项税等	3,546,757.93	8,902,452.61
出口信用保费	297,375.00	
合计	3,844,132.93	8,902,452.61

其他说明：

9、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	29,428,360.45		29,428,360.45	10,644,023.54		10,644,023.54	5.72%-8%
合计	29,428,360.45		29,428,360.45	10,644,023.54		10,644,023.54	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中山市欧曼科技照明有限公司		30,000,000.00		2,413,143.41						32,413,143.41	
深圳市博图广告有限公司		30,000,000.00		885,356.80						30,885,356.80	
深圳昱凯投资企业（有限合伙）		2,000,000.00								2,000,000.00	
小计		62,000,000.00		3,298,500.21						65,298,500.21	
合计		62,000,000.00		3,298,500.21						65,298,500.21	

其他说明

1、2015年7月31日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于对中山市欧曼科技照明有限公司投资的议案》，公司以自有资金人民币3,000万元对中山市欧曼科技照明有限公司投资，取得中山市欧曼科技照明有限公司22%的股权。2015年10月9日，中山市欧曼科技照明有限公司完成工商变更手续。2015年度，公司按照中山市欧曼科技照明有限公司经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的22%确认投资收益为2,413,143.41元。

2、2015年11月2日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议并通过了《关于对外投资的议案》，公司以自有资金人民币3,000万元对深圳市博图广告有限公司投资，公司增资后持有其21.43%的股权。2015年12月9日，深圳市博图广告有限公司完成工商变更手续。

2015年度，公司按照深圳市博图广告有限公司经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的21.43%确认投资收益为885,356.80元。

3、2015年12月22日，公司第三届董事会第十七次会议审议并通过了《关于受让鲁强认缴的深圳昱凯投资企业（有限合伙）40%财产份额的议案》和

《关于签订<深圳万润节能有限公司增资扩股协议之补充协议>的议案》，公司以零元价格受让鲁强先生认缴的深圳昱凯投资企业（有限合伙）（以下简称“昱凯企业”）40%的财产份额即人民币200万元出资额，并以自有资金承担人民币200万元的出资义务。本次交易完成后，公司成为昱凯企业的有限合伙人，公司认缴的出资额占昱凯企业合伙人认缴出资总额的40%。2015年12月28日，公司完成认缴出资，目前正在办理工商变更手续。

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	151,298,498.72	275,320,388.08	12,412,776.67	25,940,450.28	464,972,113.75
2.本期增加金额	115,931,719.61	124,002,164.96	4,572,743.57	26,252,573.82	270,759,201.96
（1）购置	63,762,869.66	43,232,255.85	326,538.61	7,887,650.66	115,209,314.78
（2）在建工程转入	46,278,559.81	10,488,952.49		827,658.70	57,595,171.00
（3）企业合并增加	5,890,290.14	70,280,956.62	4,246,204.96	17,537,264.46	97,954,716.18
3.本期减少金额		3,931,002.50	142,354.72	2,590,906.26	6,664,263.48
（1）处置或报废		3,931,002.50	142,354.72	2,590,906.26	6,664,263.48
4.期末余额	267,230,218.33	395,391,550.54	16,843,165.52	49,602,117.84	729,067,052.23
二、累计折旧					
1.期初余额	2,193,792.59	81,669,416.95	4,682,692.42	10,273,494.82	98,819,396.78
2.本期增加金额	7,222,046.73	55,462,159.05	4,694,203.40	13,090,407.62	80,468,816.80
（1）计提	6,957,801.78	33,277,765.22	2,691,465.56	5,584,202.47	48,511,235.03
企业合并增加	264,244.95	22,184,393.83	2,002,737.84	7,506,205.15	31,957,581.77
3.本期减少金额		1,915,918.50	126,202.54	1,782,901.76	3,825,022.80
（1）处置或报废		1,915,918.50	126,202.54	1,782,901.76	3,825,022.80
4.期末余额	9,415,839.32	135,215,657.50	9,250,693.28	21,581,000.68	175,463,190.78

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	257,814,379.01	260,175,893.04	7,592,472.24	28,021,117.16	553,603,861.45
2.期初账面价值	149,104,706.13	193,650,971.13	7,730,084.25	15,666,955.46	366,152,716.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（子公司广东恒润光电有限公司）	178,930,257.07	正在办理过程中
房屋及建筑物（孙公司上海道亮节能照明有限公司）	5,586,604.20	正在办理过程中

其他说明

2015年7月16日,本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订固定资产借款合同(编号为《借2015固4654宝安》),本公司以位于深圳国际交易广场写字楼1812、1813、1814、1815、1816号房产办理房产证过户手续后提供追加抵押担保,为本公司取得中国建设银行股份有限公司深圳市分行长期借款提供抵押。截止2015年12月31日,该借款余额为26,400,000.00元,期限为2015年7月16日至2025年7月15日。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东莞基建项目				43,964,116.69		43,964,116.69
合同能源管理项目	2,810,013.27		2,810,013.27	1,662,066.57		1,662,066.57
万润科技总部大楼项目	2,299,881.07		2,299,881.07	1,303,115.60		1,303,115.60
惠州日上厂房建设项目	3,016,847.73		3,016,847.73			
湖北万润厂房建设项目	2,840,639.48		2,840,639.48			
合计	10,967,381.55		10,967,381.55	46,929,298.86		46,929,298.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东莞基建项目	236,000,000.00	43,964,116.69	13,631,054.31	57,595,171.00			103.91%	100%	1,669,445.20	100,947.00		其他
万润科技总部大楼项目	189,160,000.00	1,303,115.60	996,765.47			2,299,881.07	1.22%	1.22%				其他
惠州日上厂房建设项目	139,910,000.00		3,016,847.73			3,016,847.73	2.16%	2.16%				其他

合计	565,070,000.00	45,267,232.29	17,644,667.51	57,595,171.00		5,316,728.80	--	--	1,669,445.20	100,947.00		--
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	--------------	----	----	--------------	------------	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

13、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	37,901,732.00			3,653,684.06	1,797,365.70	43,352,781.76
2.本期增加金额	82,289,048.00	24,527,723.96		7,111,175.39	1,896,169.60	115,824,116.95
(1) 购置	66,303,448.00				332,198.16	66,635,646.16
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	15,985,600.00	24,527,723.96			1,563,971.44	42,077,295.40
在建工程转入				7,111,175.39		7,111,175.39
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	120,190,780.00	24,527,723.96		10,764,859.45	3,693,535.30	159,176,898.71
二、累计摊销						
1.期初余额	2,889,279.14			312,292.73	485,207.18	3,686,779.05
2.本期增加金额	2,133,281.39	2,019,930.22		1,685,380.63	1,235,827.71	7,074,419.95
(1) 计提	1,706,998.68	2,019,930.22		1,685,380.63	433,168.90	5,845,478.43
企业合并增加	426,282.71				802,658.81	1,228,941.52
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,022,560.53	2,019,930.22		1,997,673.36	1,721,034.89	10,761,199.00
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	115,168,219.47	22,507,793.74		8,767,186.09	1,972,500.41	148,415,699.71
2.期初账面 价值	35,012,452.86			3,341,391.33	1,312,158.52	39,666,002.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权（子公司万润科技湖北有限公司）	65,721,225.25	正在办理过程中

其他说明：

14、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	0.00	187,961,658.19				187,961,658.19
合计	0.00	187,961,658.19				187,961,658.19

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

本公司2015年5月通过非同一控制下企业合并收购深圳日上光电有限公司100%的股权，合并成本高于购买日的可辨认净资产公允价值的差额18,796.17万元确认为商誉。

15、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	299,662.28	5,228,981.93	1,373,933.90		4,154,710.31
厂区改造		1,713,448.00	52,668.94		1,660,779.06
其他	690,703.72	954,774.79	362,354.28		1,283,124.23
合计	990,366.00	7,897,204.72	1,788,957.12		7,098,613.60

其他说明

16、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	51,604,058.62	8,438,470.64	22,311,705.74	3,407,092.93
内部交易未实现利润	1,859,871.14	427,188.57	1,680,203.11	304,089.59
可抵扣亏损	10,317,909.45	2,579,477.36	10,973,369.09	2,743,342.28
预计负债	2,291,334.93	343,700.24	1,950,767.22	292,615.08
递延收益	12,488,245.00	1,873,236.75		

预提业绩奖励	261,398.41	39,209.76		
合计	78,822,817.55	13,701,283.32	36,916,045.16	6,747,139.88

(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	18,755,040.44	2,813,256.07		
固定资产加速折旧	2,551,247.00	382,687.05	4,272,421.56	640,863.23
合计	21,306,287.44	3,195,943.12	4,272,421.56	640,863.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,701,283.32		6,747,139.88
递延所得税负债		3,195,943.12		640,863.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	200,492.73	
可抵扣亏损	2,999,255.36	
合计	3,199,748.09	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	661,277.68		德国日上的亏损
2019 年	1,240,139.33		德国日上的亏损
2020 年	1,097,838.35		德国日上的亏损
合计	2,999,255.36		--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产有关的款项	13,008,946.69	10,030,166.12
预付股权的款项	48,750,000.00	
合计	61,758,946.69	10,030,166.12

其他说明：

1. 预付与长期资产有关的款项主要系本公司预付的工程款、设备款等。

2. 预付股权的有关款项主要系预付北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司的股东苏军45,000,000.00元股权款和预付北京亿万无线信息技术有限公司三个股东廖锦添2,060,250.00元、方敏 1,609,500.00元、马瑞锋80,250.00元股权款。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,850,000.00	
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	47,640,000.00	
信用借款	125,000,000.00	50,000,000.00
合计	176,490,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,128,614.27	

银行承兑汇票	141,790,814.21	114,408,822.99
合计	143,919,428.48	114,408,822.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	266,532,294.36	148,691,486.58
合计	266,532,294.36	148,691,486.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	18,205,894.79	6,714,227.00
合计	18,205,894.79	6,714,227.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

22、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	10,015,781.96	151,213,803.91	142,694,424.11	18,535,161.76
二、离职后福利-设定提存计划		9,427,238.77	9,413,081.54	14,157.23
三、辞退福利	2,069,530.17	3,093,225.35	5,090,325.52	72,430.00
合计	12,085,312.13	163,734,268.03	157,197,831.17	18,621,748.99

(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	10,015,781.96	145,689,553.67	137,175,778.43	18,529,557.20 ¹
2、职工福利费		1,400,554.05	1,400,554.05	
3、社会保险费		1,952,118.21	1,946,513.65	5,604.56
其中：医疗保险费		1,374,781.83	1,369,541.48	5,240.35
工伤保险费		345,384.58	345,231.29	153.29
生育保险费		231,951.80	231,740.88	210.92
4、住房公积金		1,915,401.62	1,915,401.62	
5、工会经费和职工教育经费		256,176.36	256,176.36	
合计	10,015,781.96	151,213,803.91	142,694,424.11	18,535,161.76

注：1 截止报告期末日上光电管理层业绩奖励余额为 261,398.41 元，在应付职工薪酬的短期薪酬中列示。

(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		8,743,886.16	8,730,291.16	13,595.00
2、失业保险费		683,352.61	682,790.38	562.23
合计		9,427,238.77	9,413,081.54	14,157.23

其他说明：

根据本公司于2014年8月12日与唐伟、新疆天天、方志明、汪力军、冯华、杨子明、陆华、梁俊签署的《业

绩补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足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，将日上光电在利润补偿期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给日上光电届时在任的管理层作为业绩奖励”。日上光电本年度冲减管理层业绩奖励692,764.72元。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,120,090.44	2,486,308.38
企业所得税	4,386,382.21	934,648.82
城市维护建设税	371,898.95	119,937.09
教育费附加	265,627.58	85,670.25
土地使用税	732,531.37	20,304.71
营业税	334,510.75	3,523.42
房产税	1,098,750.27	
其他	525,698.36	183,058.85
合计	10,835,489.93	3,833,451.52

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	246,558.90	1,010,063.03
员工往来款	2,954,014.69	2,156,224.84
押金、保证金、备用金	7,498,843.50	
其他	79,926.49	1,016,967.00
合计	10,779,343.58	4,183,254.87

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,400,000.00	
合计	2,400,000.00	

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入利润表的递延收益	5,515,683.81	2,603,116.56
合计	5,515,683.81	2,603,116.56

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：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,291,334.90	1,950,767.22	LED 照明产品计提产品质量保证金
合计	2,291,334.90	1,950,767.22	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

29、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	21,492,510.28	63,997,161.09	6,284,635.68	79,205,035.69	收到政府补助
合计	21,492,510.28	63,997,161.09	6,284,635.68	79,205,035.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助*1	982,587.44			165,320.00	817,267.44	与资产相关
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目*2	3,063,616.63			500,000.00	2,563,616.63	与资产相关
半导体照明应用系统技术集成与示范项目*3	159,386.93			24,600.00	134,786.93	与资产相关
贴片 LED TV 背光生产线技术改造*4	575,000.12			100,000.00	475,000.12	与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发*5	465,340.07		360.04	50,000.00	414,980.03	与资产相关
基于空气射流散热与无线寻址控制的 LED 模组化灯具研制及产业化*6	5,882,988.55		574,105.36	560,196.52	4,748,686.67	与资产相关
高效节能智能化控制 LED 灯具产业化项目*7	4,939,530.37			630,000.00	4,309,530.37	与资产相关
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目*8	3,879,115.37		683.55	500,000.00	3,378,431.82	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目*9	385,611.46	462,300.00	104,752.50	36,600.00	706,558.96	与资产相关

室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用*10	1,159,333.34			65,000.00	1,094,333.34	与资产相关
湖北万润基础设施配套费补贴*11		51,412,784.90	455,219.20	1,092,526.08	49,865,039.62	与资产相关
广告创意标识光效模拟测试平台*12		5,597,083.29		412,416.73	5,184,666.56	与资产相关
深圳市产业技术进步资金*13		48,633.91		6,156.38	42,477.53	与资产相关
技术改造项目贷款贴息*14		851,334.64		87,179.41	764,155.23	与资产相关
固定资产贷款贴息补助*15		113,771.82		14,733.55	99,038.27	与资产相关
战略性新兴产业专项资金（基础研究项目补助）*16		229,411.76		-20,588.24	250,000.00	与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目*17		1,883,575.27		267,364.39	1,616,210.88	与资产相关
新一代信息技术产业化项目*18		1,679,392.80		139,062.52	1,540,330.28	与资产相关
50 万宝安区产学研科技合作项目*19		378,453.84		30,346.23	348,107.61	与资产相关
14 万软件信息化项目*20		84,000.02		16,333.32	67,666.70	与资产相关
技改贷款贴息 25 万*21		251,100.00	66,560.72	26,394.02	158,145.26	与资产相关
技改贷款贴息 100 万*22		1,000,000.00	226,639.32	147,355.24	626,005.44	与资产相关
28 万技术创新项目补助*23		5,318.84		5,318.84		与资产相关
合计	21,492,510.28	63,997,161.09	1,428,320.69	4,856,314.99	79,205,035.69	--

其他说明：

*1根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会于2010年8月3日作出的深发改[2010]1324号《关于下达2010年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持计划

(第一批)的通知》，公司于2010年12月17日收到深圳市财政委员会拨付的“深圳功率型LED封装及照明工程技术研究开发中心”补助资金300.00万元。

*2根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会于2010年11月18日作出的深发改[2010]2246号《关于转发<国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知>的通知》，本公司获得“大功率、高亮度LED光源器件产业化”项目补贴450.00万元，实际收到该项补贴400万元，根据深圳市发展和改革委员会于2010年12月16日作出的深发改[2010]2427号《关于下达基于IPv6的无线视频监控系统应用示范等高新技术产业项目2010年政府投资计划的通知》，本公司获得“大功率、高亮度LED光源器件产业化”项目获得补贴100.00万元，合计收到补贴500万元。

*3根据科学技术部文件国科发财[2011]105号《关于2011年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》、《关于拨付2013年国家科技支撑计划课题经费的通知》，公司于2010年10月25日与山西光宇半导体照明有限公司、西安立明电子科技有限公司、大连三维传热技术有限公司签订了关于“场地照明用超大功率、高光通量LED照明灯具开发及示范”课题合作协议，课题执行期间为2011年1月-2013年12月。本公司2011年收到补贴42.13万元、2012年收到补贴29.81万元、2013年收到补贴30.91万元，合计收到补贴102.85万元。

*4根据工业和信息化部于2011年7月27日作出的工信部企业[2011]360号《关于下达2011年中小企业发展专项资金项目计划的通知》，本公司获得“贴片LED TV背光生产线技术改造”项目补贴100.00万元。

*5根据《深圳市科技计划项目管理暂行办法》（深府【2004】195号）、《深圳市科技研发资金管理暂行办法》（深府【2004】205号），本公司于2012年12月4日获得政府补助100万元，用于新型大功率LED支架与封装技术的研发。

*6根据广东省科技厅发展规划处（科技重大专项办公室）文件《关于组织申报第三批省战略性新兴产业发展专项资金LED产业项目的通知》（粤科函规划字【2012】427号）、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会2013年市科技研发资金国家和省计划配套项目资金（深科技创新[2013]180号），本公司于2012年度收到政府补助1000万元、2013年度收到政府补助200万元，用于基于空气射流散热与无线寻址控制的LED模组化灯具研制及产业化。

*7根据深圳市发展和改革委员会文件《深圳市发展改革委关于深圳万润科技股份有限公司高效节能智能化控制LED灯具的产业化项目资金申请报告的批复》（深发改【2013】354号），本公司2013年收到政府补助630万元用于购置项目相关固定资产。

*8根据深圳市发展和改革委员会文件《深圳市发展改革委关于深圳万润科技股份有限公司中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目资金申请报告的批复》（深发改【2013】125号），本公司2013年收到政府补助500万元用于购置项目相关固定资产。

*9根据科学技术部文件《科技部关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费的通知》（国科发财[2013]365号）、《科技部关于拨付2013年度国家高技术研究发展计划第三批课题经费的通知》（国科发财[2013]418号）、《关于拨付2014年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》。（国科发财[2014]13号）、《关于拨付2014年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》。（国科发财[2014]111号），本公司于2013年度收到政府补助30.36万元、2014年度收到政府补助24.61万元，2015年度收到政府补助46.23万元，用于室内半导体照明应用技术研究及示范项目。

*10根据工业和信息化部于2013年11月27日作出的工信部财[2013]472号《关于下达2013年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》，本公司2014年收到政府补助125.00万元，用于室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用项目。

*11根据仙桃市沙嘴街道办事处经报批作出的沙政函【2015】27号《关于对万润科技湖北有限公司项目用地的基础设施配套费补贴的函》，本公司之子公司万润科技湖北有限公司2015年度共收到工业园项目三宗地的基础设施配套费补贴5,141.28万元。

*12根据《关于广告创意标识光效模拟测试公共技术服务平台项目资金申请报告》(深发改[2013]260号), 日上光电2013年获得深圳财政局拨付的广告创意资金资助707万元用于购买设备。

*13根据《深圳市产业技术进步资金管理暂行办法》(深财企[2005]40号), 日上光电2013年获得深圳国库拨付的技术进步资金技改项目补贴补助资金11.4万元。

*14根据《深圳市产业技术进步资金管理暂行办法》(深财企[2005]40号), 公司2013年获得深圳国库拨付的技术改造贴息补助资金116.4万元, 根据深圳市宝安区经济促进局《关于给予先歌国际影音有限公司等99家企业落实贷款贴息和上市补贴政策的通知》(深宝经促[2014]6号), 日上光电于2014年获得深圳市宝安区财政局拨付的科技与产业发展专项资金补贴42万元。

*15根据《宝安区关于促进产业转型升级加快转变经济发展方式的实施意见》(深宝府[2012]21号)文件, 日上光电2013年获得深圳市宝安区财政局拨付的扶持民营经济发展专项资金贷款贴息补助资金27万元。

*16根据《深圳市科技计划项目管理办法》(深科技[2012]9号)及《深圳市科技研发资金管理办法》(深财科[2012]168号)文件, 日上光电2013年获得深圳市宝安区财政局拨付的技术创新新兴产业专项资金资助120万元。

*17根据深圳市宝安区科技创新局《关于对“广东省人体组织再生生物制造技术与产业化团队”等项目科技研发资金安排的通知》(深宝科[2013]64号), 日上光电于2014年获得深圳市宝安区财政局拨付的光电声智能集成化技术实验室建设项目补助资金300万元。

*18根据《深发改委关于深圳市日上光电股份有限公司基于HVLED和Zigbee的集成光源产业化项目资金申请报告的批复》(深发改[2014]712号), 日上光电2014年获得深圳市发改委拨付的新一代信息技术产业发展专项资金安排补助225万元。

*19根据《宝安区2014年产业技术创新联盟项目等3类科技计划项目拟立项公示》, 日上光电2014年获得深圳宝安区财政局拨付的宝安区产学研科技合作项目资助款50万元。

*20根据《关于开展2015年第一批宝安区企业信息化项目资助申报工作的通知》, 日上光电2015年获得关于开展2015年第一批宝安区企业信息化项目资助14万元。

*21根据《深圳新一代信息技术产业振兴发展规划(2011-2015年)》(深府〔2011〕209号)《深圳新一代信息技术产业振兴发展政策》(深府〔2011〕210号), 日上光电2015年度获得深圳国库拨付技改贷款贴息补助25.11万元。

*22根据《〈宝安区关于促进产业转型升级加快转变经济发展方式的实施意见〉配套操作规程》(深宝府办〔2013〕15号)中《企业技术改造项目资助操作规程》的有关规定, 日上光电2015年获得深圳市宝安区财政局拨付技改贷款贴息补助100万元。

*23根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》(深财科2012-177号), 公司2012年获得深圳国库拨付的中小企业信息化建设项目财政资金资助共28万元。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,000,000.00	66,060,000.00				66,060,000.00	242,060,000.00

其他说明:

根据公司2014年8月13日第三届董事会第二次会议、2014年9月1日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》, 以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），公司于2015年5月非公开发行人民币普通股66,060,000股。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	161,484,470.66	629,298,037.30		790,782,507.96
合计	161,484,470.66	629,298,037.30		790,782,507.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2014年8月13日第三届董事会第二次会议、2014年9月1日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》，以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），公司于2015年5月非公开发行人民币普通股66,060,000股，每股面值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，募集资金净额为695,358,037.30元，其中：新增注册资本66,060,000.00元，新增资本公积629,298,037.30元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		177,857.72			177,857.72		177,857.72
外币财务报表折算差额		177,857.72			177,857.72		177,857.72
其他综合收益合计		177,857.72			177,857.72		177,857.72

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：

33、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	26,215,307.83	1,023,085.81		27,238,393.64
合计	26,215,307.83	1,023,085.81		27,238,393.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	193,748,147.72	171,914,048.38
调整后期初未分配利润	193,748,147.72	171,914,048.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,480,116.03	40,404,898.47
减：提取法定盈余公积	1,023,085.81	4,490,799.13
应付普通股股利	8,800,000.00	14,080,000.00
期末未分配利润	240,405,177.94	193,748,147.72

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。

35、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	838,059,737.36	588,422,875.47	522,970,369.84	379,094,360.19
其他业务	950,497.39	1,598,299.17	289,653.85	
合计	839,010,234.75	590,021,174.64	523,260,023.69	379,094,360.19

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	656,208.66	7,173.78
城市维护建设税	3,027,670.26	1,962,491.76
教育费附加	2,162,906.06	1,397,760.43
其他	181,263.55	49,938.14
合计	6,028,048.53	3,417,364.11

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	26,908,300.07	14,739,991.61
广告展会费	2,595,956.67	1,307,403.83
运输费	9,063,054.45	3,086,296.20
差旅招待费	7,309,902.00	5,472,980.11
车辆费	2,256,405.17	1,852,976.55
办公费	2,274,577.68	1,941,176.37
租赁折旧摊销费	3,863,965.24	3,027,591.81
其他	6,526,451.63	5,930,141.00
合计	60,798,612.91	37,358,557.48

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	41,648,379.63	19,615,205.31
职工薪酬费	27,270,941.79	15,307,233.65
水电房租物业费	2,872,099.10	3,429,541.11
办公费	3,885,443.29	2,059,741.63
折旧及摊销	11,783,008.26	5,036,586.24
差旅招待费	5,232,867.58	3,850,361.95
聘请中介机构费	2,648,823.67	2,163,909.74
税费	4,199,194.12	1,352,484.25
其他	2,513,101.68	1,059,455.30
合计	102,053,859.12	53,874,519.18

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,842,333.87	3,170,346.82
减：利息收入	2,853,266.76	1,065,789.42

汇兑损益	-6,255,674.87	-458,085.20
其他	874,675.24	344,379.77
合计	2,608,067.48	1,990,851.97

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,506,315.93	4,905,182.93
二、存货跌价损失	5,105,768.91	2,690,487.40
合计	20,612,084.84	7,595,670.33

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,298,500.21	
合计	3,298,500.21	

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	58,415.65		58,415.65
其中：固定资产处置利得	58,415.65		58,415.65
政府补助	7,198,054.43	4,931,279.80	7,198,054.43
其他	765,710.37	376,246.33	765,710.37
合计	8,022,180.45	5,307,526.13	8,022,180.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
基于空气射 流散热与无			因承担国家 为保障某种			1,105,701.96	1,211,103.99	与资产相关

线寻址控制的 LED 模组化灯具研制及产业化			公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)			500,000.00	500,000.04	与资产相关
半导体照明应用系统技术集成与示范项目			因研究开发、技术更新及改造等获得的补助			24,600.00	38,379.88	与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发			因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助			50,360.04	236,191.54	与资产相关
高效节能智能化控制 LED 灯具产业化项目			为避免上市公司亏损而给予的政府补助			630,000.00	553,478.38	与资产相关
中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目			奖励上市而给予的政府补助			500,683.55	451,074.18	与资产相关
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究中心补助						165,320.04	165,320.04	与资产相关
贴片 LED TV 背光生产线技术改造						100,000.00	99,999.96	与资产相关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目						141,352.50	47,414.13	与资产相关

室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用						65,000.00	25,666.66	与资产相关
湖北万润基础设备配套费补贴						455,219.20		与资产相关
节能改造补贴						550,800.00		与资产相关
广告创意标识光效模拟测试平台						412,416.69		与资产相关
深圳市产业技术进步资金						6,258.14		与资产相关
技术改造项目贷款贴息						87,558.73		与资产相关
28 万技术创新项目补助						32,666.69		与资产相关
17 万技术创新项目补助						19,833.31		与资产相关
固定资产贷款贴息补助						14,878.15		与资产相关
战略性新兴产业专项资金(基础研究项目补助)						19,999.99		与资产相关
实验室建设项目						203,502.67		与资产相关
新一代信息技术产业化项目						129,983.56		与资产相关
50 万宝安区产学研科技合作项目						30,346.25		与资产相关
14 万软件信息化项目						16,333.32		与资产相关
技改贷款贴息 25 万						66,560.72		与资产相关

技改贷款贴息 100 万						226,639.32		与资产相关
进口产品贴息						220,000.00	1,042,791.00	与收益相关
深圳市贸易发展资金贷款利息及担保资助资金						769,000.00		与收益相关
出口保险保费资助						303,084.00		与收益相关
其他						349,955.60	559,860.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,198,054.43	4,931,279.80	--

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,529,952.90	216,275.39	2,529,952.90
其中：固定资产处置损失	2,529,952.90	216,275.39	2,529,952.90
对外捐赠		19,500.00	
其他	5,000.00	208,630.21	5,000.00
合计	2,534,952.90	444,405.60	2,534,952.90

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,715,605.01	7,485,165.20
递延所得税费用	-703,790.93	-1,845,981.84
合计	9,011,814.08	5,639,183.36

(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	65,674,114.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,851,117.25
子公司适用不同税率的影响	2,053,082.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	602,886.84
技术开发费加计扣除的影响	-3,495,272.88
其他	
所得税费用	9,011,814.08

其他说明

45、其他综合收益

详见附注。

46、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	2,853,266.76	1,065,789.42
收到政府补助有关的现金	3,906,239.68	3,098,751.00
收到与其他经营有关的现金	8,615,837.03	3,516,804.75
合计	15,375,343.47	7,681,345.17

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	31,402,841.56	19,123,124.97
支付其他与管理费用有关的现金	19,567,587.97	15,534,961.95
支付与手续费等有关的现金	874,675.24	288,745.65
支付与其他经营有关的现金	5,361,838.64	2,427,565.88
合计	57,206,943.41	37,374,398.45

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
与土地补偿相关政府补助	51,412,784.90	
收到其他货币资金-保证金等		2,510,000.00
合计	51,412,784.90	2,510,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付股权款	48,750,000.00	
合计	48,750,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他货币资金-保证金等	26,488,947.83	
收到非公开发行募集资金款项	3,144,562.71	
合计	29,633,510.54	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他货币资金-保证金等	17,317,727.93	18,849,423.83
非公开发行中介费用等	1,084,622.71	2,059,940.00
支付发行股份购买资产中介等费用	1,401,554.49	
支付往来款	25,000,000.00	
合计	44,803,905.13	20,909,363.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	56,662,300.91	39,152,637.60
加：资产减值准备	20,612,084.84	7,595,670.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,511,235.03	30,417,819.20
无形资产摊销	5,845,478.43	1,410,390.66
长期待摊费用摊销	1,788,957.12	1,295,571.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,471,537.25	216,275.39
财务费用（收益以“-”号填列）	10,842,333.87	3,170,346.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,298,500.21	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-226,533.75	-2,486,845.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-477,257.18	640,863.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-916,746.82	-6,912,413.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,819,331.04	-104,924,131.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,206,295.71	80,046,052.77
其他		-4,091,492.91
经营活动产生的现金流量净额	46,201,854.16	45,530,744.71
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	254,512,898.41	121,518,569.60
减：现金的期初余额	121,518,569.60	132,277,318.62
现金及现金等价物净增加额	132,994,328.81	-10,758,749.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	390,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,391,824.64
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	371,608,175.36

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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	254,512,898.41	121,518,569.60
其中：库存现金	393,017.92	151,134.76
可随时用于支付的银行存款	254,119,880.49	121,367,434.84
三、期末现金及现金等价物余额	254,512,898.41	121,518,569.60

其他说明：

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

49、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	17,317,727.93	保函保证金、银行承兑汇票保证金等
固定资产	72,972,530.82	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及银行授信抵押担

		保
其他应收款-出口退税	2,909,888.67	公司日上光电的出口退税专用账户中的退税款及利息用于质押借款
合计	93,200,147.42	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,634,065.78	6.4936	10,610,969.53
欧元	120,016.15	7.0952	851,539.17
港币	3,482,207.44	0.83778	2,917,323.74
英镑	0.18	9.6159	1.73
卢布	2,218.59	0.0538	119.36
日元	7,338.00	0.0538	394.78
印度卢比	137,330.00	0.0981	13,472.07
迪拉姆	715.00	1.768	1,264.12
澳元	100.00	4.7276	472.76
新西兰元	100.00	4.4426	444.26
其中：美元	10,324,804.34	6.4936	67,045,149.49
欧元	10,313.30	7.0952	73,174.93
港币	15,258,171.04	0.83778	12,782,990.53

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
万润光电股份有限公司	香港	人民币
日上LED股份有限公司	美国	美元
日上LED（德国）股份有限公司	德国	欧元

51、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

52、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳日上光电有限公司	2015年05月31日	390,000,000.00	100.00%	现金购买	2015年05月31日	公司向日上光电原全体股东支付全部股权价款。	309,858,670.77	37,558,242.29

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	390,000,000.00
合并成本合计	390,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	202,038,341.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	187,961,658.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

公司非公开发行股票募集资金收购深圳市日上光电股份有限公司（现已更名为深圳日上光电有限公司）100%股权，支付对价39,000万元，购买日日上光电可辨认净资产账面价值18,485.51万元，可辨认净资产公允价值20,203.83万元，确认商誉18,796.17万元。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	25,031,348.64	25,031,348.64
应收款项	171,694,326.09	171,694,326.09
存货	101,415,676.90	101,415,676.90
固定资产	65,997,134.41	70,487,811.35
无形资产	40,848,353.88	16,142,096.50
其他流动资产	3,508,429.26	3,508,429.26
递延所得税资产	6,727,609.69	6,727,609.69
其他非流动资产	13,177,116.19	13,177,116.19
借款	54,672,000.00	54,672,000.00
应付款项	156,153,193.67	156,153,193.67
递延所得税负债	3,032,337.07	
其他流动负债	1,633,146.32	1,633,146.32
递延收益	10,870,976.19	10,870,976.19
净资产	202,038,341.81	184,855,098.44
取得的净资产	202,038,341.81	184,855,098.44

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《股权项目评估报告》（国融兴华评报字（2014）第020110号），按照2014年6月30日的资产基础法评估值进行持续计量至购买日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

（6）其他说明

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：

2015年10月本公司之全资子公司日上光电与自然人张海共同投资设立合资公司长春万润光电有限公司，注册资本为人民币10,000万元,日上光电认缴7,200万元,占注册资本的72%，首期出资1,000万元，日上光电以现金出资720万元。

本公司自长春万润光电有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
万润光电股份有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100.00%		设立
广东恒润光电有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00%		设立
深圳万润节能有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	综合	60.00%	4.00%	设立
金万润（北京）照明科技有限公司	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
惠州市日上光电有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	制造业		100.00%	非同一控制企业合并
上海道亮节能照明有限公司	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	长春市	制造业		72.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

2015年5月28日，按照《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方之股权收购协议》的约定，公司向日上光电原全体股东支付了全部股权价款；2015年6月17日，日上光电完成股权过户的工商变更登记手续，取得换发的《企业法人营业执照》，公司自2015年5月31日起将日上光电纳入合并报表范围。

2015年10月本公司之全资子公司日上光电与自然人张海共同投资设立合资公司长春万润光电有限公司，注册资本为人民币10,000万元，日上光电认缴7,200万元，占注册资本的72%，首期出资1,000万元，日上光电以现金出资720万元。本公司自长春万润光电有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金万润（北京）照明科技有限公司	35.00%	306,101.69		1,889,061.46
深圳万润节能有限公司	40.00%	-471,991.84		19,528,008.16
长春万润光电有限公司	28.00%	348,075.03		3,148,075.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金万润（北京）照明科技有限公司	14,425,941.75	5,807,887.91	20,233,829.66	14,479,069.07		14,479,069.07	7,799,188.69	4,369,199.79	12,168,388.48	7,288,204.16		7,288,204.16
深圳万润节能有限公司	42,335,211.96	8,631,653.32	50,966,865.28	3,693,363.86		3,693,363.86	26,499,640.62	3,376,497.08	29,876,137.70	811,155.90		811,155.90
长春万润光电有限公司	12,876,917.99	68,714.49	12,945,632.48	1,708,466.52		1,708,466.52						

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金万润（北京）照明科技有限公司	17,941,932.53	874,576.27	874,576.27	3,619,021.31	17,731,372.59	-3,577,888.21	-3,577,888.21	-948,472.41
深圳万润节能有限公司	3,302,358.02	-1,791,480.38	-1,791,480.38	-1,563,754.42	718,616.29	-692,213.45	-692,213.45	-2,990,416.46
长春万润光电有限公司	2,757,805.82	1,237,165.96	1,237,165.96					

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

根据公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于全资子公司深圳万润节能有限公司增资扩股的议案》，全资子公司深圳万润节能有限公司（以下简称“万润节能”）引进新股东鲁强、曹坚及深圳昱凯投资企业（有限合伙）对其增资，本次增资扩股完成后，公司占万润节能股权比例由原来的100%变为60%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
中山市欧曼科技照明有限公司	中山市	中山市	制造业	22.00%		权益法核算
深圳市博图广告有限公司	深圳市	深圳市	服务业	21.43%		权益法核算
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：

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：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中山市欧曼科技照明有限公司	深圳市博图广告有限公司	中山市欧曼科技照明有限公司	深圳市博图广告有限公司
流动资产	112,032,851.10	74,497,248.87	83,643,168.45	22,573,947.77
非流动资产	53,105,085.76	216,444.32	32,535,056.31	139,047.51
资产合计	165,137,936.86	74,713,693.19	116,178,224.76	22,712,995.28
流动负债	96,505,668.03	27,801,248.34	100,168,550.74	16,565,537.61
非流动负债	7,386,680.92			
负债合计	103,892,348.95	27,801,248.34	100,168,550.74	16,565,537.61
归属于母公司股东权益	61,245,587.91	46,912,444.85	16,009,674.02	6,147,457.67
按持股比例计算的净资产份额	13,474,029.34	10,053,336.93	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	32,413,143.40	30,885,356.80	0.00	0.00
营业收入	191,043,956.86	62,907,122.35	133,015,671.39	49,205,212.42
净利润	15,282,813.89	10,764,987.18	5,478,476.85	3,717,747.63
综合收益总额	15,282,813.89	10,764,987.18	5,478,476.85	3,717,747.63

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全

面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

于2015年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加86.23万元（2014年12月31日：42.50万元）。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2015年度及2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	年末余额				年初余额			
	美元	港币	其他外币	合计	美元	港币	其他外币	合计
外币金融资产								
货币资金	10,610,969.53	2,917,323.74	867,708.25	14,396,001.52	4,177,128.01	761,315.22	10,294.58	4,948,737.81
应收账款	67,045,149.49	12,782,990.53	73,174.93	79,901,314.95	15,176,597.60	5,978,969.36		21,155,566.96
其他应收款	4,509,707.15	221,964.07	363,156.46	5,094,827.68				
小计	82,165,826.17	15,922,278.34	1,304,039.64	99,392,144.15	19,353,725.61	6,740,284.58	10,294.58	26,104,304.77
外币金融负								

债								
应付账款	662,730.13	852,172.50		1,514,902.63	1,517,032.76	366,421.02		1,883,453.78
其他应付款	3,800,696.61	80,386.41		3,881,083.02				
预收账款	16,060,827.12		710,846.94	16,771,674.06				
小计	20,524,253.86	932,558.91	710,846.94	22,167,659.71	1,517,032.76	366,421.02		1,883,453.78
净额	61,641,572.31	14,989,719.43	593,192.70	77,224,484.44	17,836,692.85	6,373,863.56	10,294.58	24,220,850.99

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润328.20万元（2014年12月31日：103.20万元）。

(三) 流动性风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李志江、罗小艳、李驰。

其他说明：

李志江与罗小艳为夫妻关系，李驰为李志江与罗小艳之女。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益：1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益：3、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
罗明	本公司之持股 5%以上股东、董事、总裁
郝军	本公司之董事、副总裁、董事会秘书
唐伟*1	本公司之董事、股东
李镛	本公司董事、股东唐伟之配偶
深圳市日进投资有限公司	本公司董事、股东唐伟控制的公司

其他说明

根据2014年8月12日签署的《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方关于深圳市日上光电股份有限公司之股权收购协议》，公司同意在交割日后提名唐伟出任公司董事，唐伟视同公司关联自然人。

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
中山市欧曼科技照明有限公司	产品购销	4,209,640.93	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期销售的定价依据：本公司与中山市欧曼科技照明有限公司协议价格。本年发生额系本公司取得中山市欧曼科技照明有限公司股权之购买日起至年末的销售额。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

称	称	型		价依据	费/出包费
---	---	---	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐伟、李镛	30,000,000.00	2015年06月09日	2018年06月09日	否
唐伟、李镛、深圳市日进投资有限公司、惠州市日上光电有限公司	45,000,000.00	2015年07月20日	2018年07月20日	否
唐伟、李镛、惠州市日上光电有限公司	60,000,000.00	2015年07月08日	2018年07月08日	否
唐伟、惠州市日上光电有限公司	45,000,000.00	2015年09月09日	2018年12月31日	否
唐伟、李镛、深圳市高新投集团有限公司	30,000,000.00	2014年09月10日	2017年09月10日	是
唐伟、李镛、惠州市日上光电有限公司	30,000,000.00	2014年09月22日	2017年09月22日	否
唐伟、深圳市日进投资有限公司、惠州市日上光电有限公司	30,000,000.00	2014年09月16日	2017年09月16日	否

关联担保情况说明

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
唐伟	5,000,000.00	2015年05月07日	2015年07月06日	利率 8.56%，用于流动资金周转
深圳市日进投资有限公司	15,000,000.00	2015年05月28日	2015年08月24日	无息借款，用于流动资金周转
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,925,351.00	6,167,097.50

(8) 其他关联交易

(1) 公司于2015年5月向李志江、罗明、郝军及唐伟等10名特定对象发行A股股票，其中：李志江系公司实际控制人之一、董事长，罗明系公司董事兼总裁，郝军系公司董事兼副总裁及董事会秘书，唐伟系日上光电原实际控制人、董事长、总经理，根据《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方关于深圳市日上光电股份有限公司之股权收购协议》，公司同意在交割日后提名唐伟出任公司董事，唐伟视同公司关联自然人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，上述人员均系公司关联方，公司向其发行股票构成关联交易。

(2) 2015年5月非公开发行将使用部分募集资金收购日上光电100%股权。根据公司于2014年8月12日与日上光电原股东深圳市日进投资有限公司、唐伟等十三方签署的《深圳万润科技股份有限公司与深圳市日进投资有限公司等十三方关于深圳市日上光电股份有限公司之股权收购协议》，公司收购唐伟、深圳市日进投资有限公司（唐伟系其控股股东和实际控制人）持有的日上光电股权构成关联交易。

2015年5月28日，公司向唐伟、深圳市日进投资有限公司支付了相应的股权对价。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	中山市欧曼科技照明有限公司	1,670,722.99	83,536.15		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

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

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

博图广告有限公司原股东共同承诺：深圳市博图广告有限公司2015年净利润不低于1,000万元，在相关条件成就后，万润科技将收购其剩余股权，使之成为全资或控股子公司。

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据公司章程的规定，本公司至少应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,103,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因			
(4) 其他说明			

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、2015年7月31日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于对中山市欧曼科技照明有限公司投资的议案》，董事会同意公司使用自有资金3,000万元对中山市欧曼科技照明有限公司投资，其中：282.05万元认缴新增注册资本，2,717.95万元计入资本公积，中山市欧曼科技照明有限公司原股东之间同时进行股权转让。本次增资及股权转让完成后，中山市欧曼科技照明有限公司注册资本将人民币1,000万元增加至人民币1,282.05万元，公司持有其22%的股权。

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

2、2015年11月24日，公司召开第三届董事会第十六次会议审议并通过了《关于对深圳市博图广告有限公司投资的议案》，董事会同意公司使用自有资金3,000万元对深圳市博图广告有限公司投资。

深圳市博图广告有限公司原股东共同承诺：深圳市博图广告有限公司2015年净利润不低于1,000万元，在相关条件成就后，万润科技将收购其剩余股权，使之成为全资或控股子公司。

3、根据2015年12月11日公司召开的第三次临时股东大会审议并通过的《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》以及公司与北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司股东苏军签订的《附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉与〈盈利预测补偿协议〉》，本公司以41,463.00万元的价格收购苏军持有的北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司100%股权，北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司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。

4、根据2015年12月11日公司召开的第三次临时股东大会审议并通过的《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》以及公司与北京亿万无线信息技术有限公司股东廖锦添、方敏及马瑞锋签订的《附条件生效的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉与〈盈利预测补偿协议〉》，本公司以17,798.91万元的价格收购廖锦添持有亿万无线54.94%股权、以13,904.79万元的价格收购方敏持有的亿万无线42.92%股权、以693.3万元的价格收购马瑞锋持有的亿万无线2.14%股权。亿万无线股东共同承诺：亿万无线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。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,784,929.05	1.78%	2,784,929.05	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,227,618.95	90.60%	11,202,998.56	7.88%	131,024,620.39	167,308,277.27	97.68%	12,884,664.45	7.70%	154,423,612.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,958,256.60	7.62%	11,958,256.60	100.00%		3,965,198.61	2.32%	3,965,198.61	100.00%	

合计	156,970,804.60	100.00%	25,946,184.21	16.53%	131,024,620.39	171,273,475.88	100.00%	16,849,863.06	9.84%	154,423,612.82
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,784,878.00	1,784,878.00	100.00%	收回可能性小
客户 B	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	收回可能性小
合计	2,784,929.05	2,784,929.05	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	115,122,391.09	5,756,119.56	5.00%
1 年以内小计	115,122,391.09	5,756,119.56	5.00%
1 至 2 年	7,644,047.74	764,404.77	10.00%
2 至 3 年	7,196,279.69	2,158,883.91	30.00%
3 至 4 年	1,640,289.15	820,144.58	50.00%
4 至 5 年	1,258,604.95	1,006,883.96	80.00%
5 年以上	696,561.78	696,561.78	100.00%
合计	133,558,174.40	11,202,998.56	8.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,286,075.35 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	189,754.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总金额53,997,715.70 元，占应收帐款期末余额合计数的34.39%，相应计提坏帐准备期末余额为3,201,338.71元。

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

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,346,825.45	100.00%	115,661.02	0.06%	199,231,164.43	122,629,891.08	100.00%	131,140.00	0.11%	122,498,751.08
合计	199,346,825.45	100.00%	115,661.02	0.06%	199,231,164.43	122,629,891.08	100.00%	131,140.00	0.11%	122,498,751.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	613,220.49	30,661.02	5.00%
1 年以内小计	613,220.49	30,661.02	5.00%
1 至 2 年	850,000.00	85,000.00	10.00%
合计	1,463,220.49	115,661.02	7.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-15,478.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款		110,000.00
保证金及押金	1,277,340.49	2,777,800.00
单位往来	1,356,041.58	2,160,506.02

合并范围内应收单位款	196,323,669.47	116,169,313.15
出口退税	32,325.07	941,113.44
其他	357,448.84	471,158.47
合计	199,346,825.45	122,629,891.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并内关联往来	154,782,654.53	1-3 年	77.64%	
第二名	合并内关联往来	40,532,298.75	1 年以内	20.33%	
第三名	发行股份购买资产 中介费	1,170,161.58	1 年以内	0.59%	
第四名	合并内关联往来	1,007,591.64	1 年以内	0.51%	
第五名	押金	700,000.00	1-2 年	0.35%	70,000.00
合计	--	198,192,706.50	--	99.42%	70,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	686,153,519.18		686,153,519.18	266,553,519.18		266,553,519.18
对联营、合营企业投资	65,298,500.21		65,298,500.21			
合计	751,452,019.39		751,452,019.39	266,553,519.18		266,553,519.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万润光电股份有限公司	458,466.22			458,466.22		
广东恒润光电有限公司	229,195,052.96			229,195,052.96		
深圳万润节能有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
金万润（北京）照明科技有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
万润科技湖北有限公司	400,000.00	29,600,000.00		30,000,000.00		
深圳日上光电有限公司		390,000,000.00		390,000,000.00		
合计	266,553,519.18	419,600,000.00		686,153,519.18		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中山市欧曼科技照明有限公司		30,000,000.00		2,413,143.41						32,413,143.41	
深圳市博图广告有限公司		30,000,000.00		885,356.80						30,885,356.80	
深圳昱凯投资企业（有限合伙）		2,000,000.00								2,000,000.00	

小计		62,000,00 0.00		3,298,500 .21						65,298,50 0.21
合计		62,000,00 0.00		3,298,500 .21						65,298,50 0.21

(3) 其他说明

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	479,357,661.98	394,063,242.04	524,842,620.27	392,412,381.99
其他业务	41,169,870.34	40,666,850.04	1,180,877.42	868,943.12
合计	520,527,532.32	434,730,092.08	526,023,497.69	393,281,325.11

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,298,500.21	
合计	3,298,500.21	

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,471,537.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,198,054.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	760,710.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	692,764.72	日上光电管理层业绩奖金

减：所得税影响额	972,992.84	
少数股东权益影响额	82,740.00	
合计	5,124,259.43	--

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	5.74%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

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

深圳万润科技股份有限公司

法定代表人：李志江

二〇一六年一月二十五日