



深圳万润科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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苏成及会计机构负责人(会计主管人员)郑楚泽声明：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
唐伟	董事	因公出差	邵立伟

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

公司存在的风险因素详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望（四）可能面对的风险及应对措施”，提请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	17
第四节 经营情况讨论与分析	47
第五节 重要事项.....	78
第六节 股份变动及股东情况	87
第七节 优先股相关情况	87
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	88
第九节 公司治理.....	95
第十节 公司债券相关情况	102
第十一节 财务报告	103
第十二节 备查文件目录	233

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）科技有限公司，本公司控股子公司
湖北万润	指	万润科技湖北有限公司，本公司全资子公司
万润翠璟	指	重庆万润翠璟节能科技有限公司，万润节能控股子公司
万润阳光	指	北京万润阳光能源管理有限公司，万润节能控股子公司
万润汇通	指	深圳万润汇通资产管理有限公司，万润节能全资子公司
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
长春万润	指	长春万润光电有限公司，原为日上光电控股子公司，现为本公司控股子公司
重庆万润	指	重庆万润光电有限公司，原为日上光电全资子公司，现为本公司全资子公司
惠州日上	指	惠州市日上光电有限公司，日上光电全资子公司
鼎盛意轩	指	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司，本公司全资子公司
亿万无线	指	北京亿万无线信息技术有限公司，本公司全资子公司
万象新动	指	北京万象新动移动科技有限公司，本公司全资子公司
万润互动	指	深圳万润互动信息技术有限公司，本公司全资子公司
信立传媒	指	杭州信立传媒广告有限公司，本公司全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件
LED 封装	指	用树脂等材料包封 LED 芯片形成 LED 光源器件的过程

LED 照明	指	狭义上的半导体照明，LED 光源器件的应用领域之一
LED 光源器件	指	通过半导体发光二极管将电信号转换成光信号的器件
LED 照明产品	指	发光二极管照明，是一种半导体固体发光器件
互联网广告	指	通过网络广告平台在网络上投放广告
移动互联网	指	将互联网技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术相结合并实践的网络形式

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	万润科技	股票代码	002654
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳万润科技股份有限公司		
公司的中文简称	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	深圳市光明新区凤凰街道光侨大道 2519 号		
注册地址的邮政编码	518107		
办公地址	深圳市福田区福华一路大中华国际交易广场东座 1812-1816 号		
办公地址的邮政编码	518046		
公司网址	www.masonled.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	邵立伟	朱锦宇、饶依琳
联系地址	深圳市福田区福华一路大中华国际交易广场东座 1812-1816 号	深圳市福田区福华一路大中华国际交易广场东座 1812-1816 号
电话	0755-33378926	0755-33378926
传真	0755-33378925	0755-33378925
电子信箱	wanrun@mason-led.com	wanrun@mason-led.com

三、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	深圳市福田区福华一路大中华国际交易广场东座 1812-1816 号证券事

	务部
--	----

四、注册变更情况

组织机构代码	914403007451740990
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司原主营业务为 LED 封装和照明业务,2016 年至 2018 年陆续收购鼎盛意轩、亿万无线、万象新动、信立传媒四家广告传媒企业,已形成“LED+广告传媒”双主业的发展格局。
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	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	杨运辉、韩松亮

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号	蒋杰、李潇涵	2016 年 12 月 1 日至募集资金使用完毕
国泰君安证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号	蒋杰、郭威	2018 年 1 月 11 日至 2019 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	4,577,024,137.49	3,042,131,797.48	50.45%	1,570,174,998.23
归属于上市公司股东的净利润(元)	-1,134,077,330.72	136,129,590.15	-933.09%	143,307,100.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-990,034,265.03	-3,504,341.78	-28,151.65%	137,000,365.39

经营活动产生的现金流量净额 (元)	94,187,612.74	44,294,286.37	112.64%	252,737,603.47
基本每股收益 (元/股)	-1.2946	0.1649	-885.08%	0.18
稀释每股收益 (元/股)	-1.2946	0.1645	-886.99%	0.18
加权平均净资产收益率	-44.64%	5.40%	-50.04%	增加 7.62 个百分点
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增 减	2016 年末
总资产 (元)	4,560,811,027.19	4,307,207,212.66	5.89%	3,293,017,060.97
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,012,278,757.69	2,600,744,885.56	-22.63%	2,172,089,169.06

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	967,730,118.39	1,187,901,572.03	1,262,058,190.39	1,159,334,256.68
归属于上市公司股东的净利润	55,205,534.22	45,521,940.15	39,620,354.12	-1,274,425,159.21
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	40,889,232.77	54,222,190.85	53,090,971.63	-1,138,236,660.28
经营活动产生的现金流量净额	-169,388,759.19	56,208,923.07	35,031,919.73	172,335,529.13

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	12,474,613.90	-1,241,702.86	-4,537,725.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,392,973.69	12,556,069.89	12,969,107.80	
委托他人投资或管理资产的损益	415,251.58	2,088,036.68	422,469.63	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-2,056,603.77		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,867,665.39			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	740,000.00	25,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,527,478.05	6,672,079.90	-1,082,028.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,967,800.22	126,867,056.69		
减：所得税影响额	648,333.95	4,921,436.53	1,335,137.00	
少数股东权益影响额（税后）	-1,945,372.75	354,568.07	129,950.62	
合计	-144,043,065.69	139,633,931.93	6,306,735.36	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务发展路径

万润科技2015年前主要从事LED光源器件封装和LED通用照明应用业务。基于在LED封装和照明领域的技术、品质以及对LED产业发展趋势的判断，公司于2015年6月收购日上光电，切入LED广告标识照明细分市场，产业链实现进一步延伸，产业规模快速扩大。公司于2018年3月控股收购具有双甲资质（“城市及道路照明工程专业承包一级资质”和“照明工程设计专项甲级资质”）的中筑天佑，快速切入并布局国内景观亮化照明市场。

在LED产业产能过剩、竞争激烈及宏观经济下行压力加大的市场环境下，万润科技未雨绸缪、谋定而动，进行产业转型升级。经过对多个热门行业的深入调研，最终选择进军与公司战略匹配并能产生协同效应的广告传媒行业。先后于2016年3月收购专注于移动互联网营销的亿万无线和专注家居装饰广告的鼎盛意轩，于2017年2月收购具有程序化购买技术平台的移动互联网广告企业一万象新动，于2018年1月收购电视媒介代理与内容营销相结合的电视媒体广告服务企业一信立传媒。通过多轮的外延式并购，公司实现在广告传媒产业链的关键点布局和错位布局，构造“精而美”的广告产业闭环，实现了传统电视广告媒体业务与新兴互联网广告传媒的结合，打造集上游创意策划、中游数据挖掘及技术平台、下游媒体资源为一体的广告传媒产业链。



鉴于广告传媒板块已初具规模，LED产业呈现良好的发展态势，为做大做强LED业务，进一步延伸产业链，挖掘具有稀缺资质准入门槛的城市景观亮化工程这一新的利润增长点，公司于2018年3月收购中筑天佑51.0248%的控股权，形成集封装-照明-景观亮化设计与施工为一体的整体布局。公司已形成LED与广告传媒业务并驾齐驱的双主业格局。

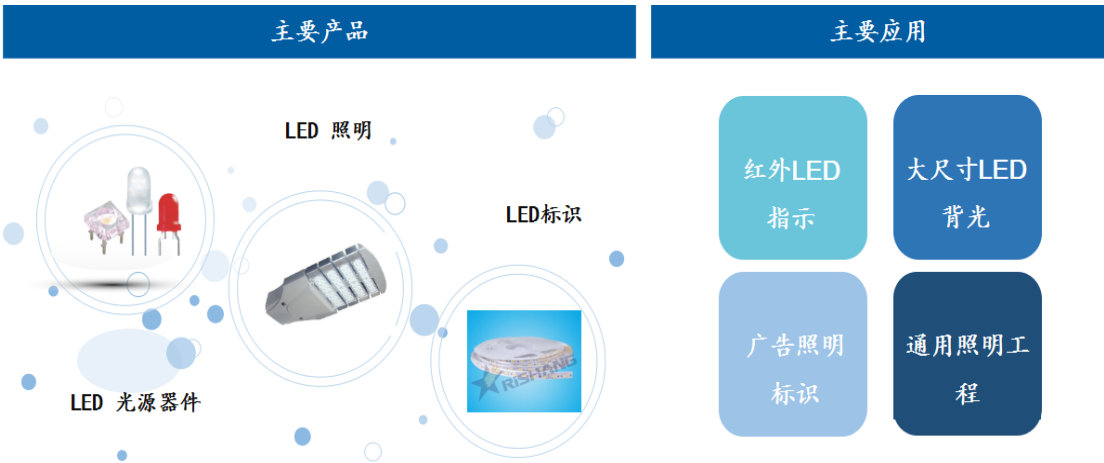


(二) LED业务

1、主要业务、产品及其用途

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

公司专注LED商业照明和市政照明，产品包括LED光源模组、LED射灯、LED灯管、LED面板灯、LED路灯等，广泛应用于广告标识照明、景观亮化照明、办公照明、商业照明、道路照明、地铁照明等领域。



此外，公司还提供景观亮化工程的独立设计、施工、产品安装及配套应用照明产品的设计、研发和制造等一体化服务，涵盖城市夜景环境规划、建筑照明光环境设计，绿色照明技术研发、照明设备及控制系统集成、城市及道路照明工程专业总承包等领域。

城市景观亮化项目	城市道路照明工程
呼和浩特赛罕区城区亮化工程	深圳光明新区城市道路照明工程
地铁照明工程	场馆和广告标识照明



2、经营模式

(1) 采购模式

公司根据客户需求进行研发设计，要求供应商提供样品，经检测和考察合格后，按生产计划自主采购LED光源器件原材料，LED照明产品则使用自产的LED光源器件，另从外部采购五金件、电子料及其他部件。

(2) 生产模式

由公司自行组织生产，采取“根据订单组织生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式，依据客户订单和销售预测，结合成品库存量制定生产计划，按照规范的生产流程组织批量连续生产

(3) 销售模式

LED光源器件采取“直销模式为主、经销模式为辅”的方式来开拓市场。在直销模式下，销售人员直接面向LED应用产品客户，保持与最终客户沟通和快捷服务，全方位和及时准确地了解客户需求。

LED照明产品的国内销售主要采取直销模式，国外销售则采取“经销模式为主，直销模式为辅”的方式。公司与美国、澳大利亚、欧洲等区域的主要渠道商建立了长期的合作伙伴关系，主要采用“生产前预收定金，发货前结清余款”的方式。

照明工程业务一般通过投标方式承接政府工程项目。

3、业绩驱动因素

经过多年持续创新与发展，公司LED产业已形成技术优势、产品服务优势、中高端市场准入优势、产业链配套优势、品牌优势等诸多核心竞争优势，客户主要集中在康佳、欧普、三雄极光等知名企业和政府工程，在市场竞争中继续保持优势地位。另一方面，在照明和显示屏应用需求持续提高的带动下，LED行业处于快速增长期，得益于良好的市场环境和供给需求，公司通过加强供应链管理，合理控制生产成本，深耕传统细分市场，积极开拓新应用领域，降低LED业务的经营风险，确保公司持续快速发展。

公司LED光源器件推动LED照明产品的发展，并有力支持LED照明产品的开发和生产。公司深耕电视背光、照明光源及显示指示等传统领域的同时，产品结构持续优化，积极响应建设“美丽中国”号召，重点培育和拓展景观照明市场。2018年收购中筑天佑后，拓展了LED产业下游应用链，已开始产生协同效应，中筑天佑向子公司日上光电、恒润光电进行灯带及灯具采购，一方面拉动万润体系内灯具产品的研发和销售，另一方面景观照明属于资金驱动型产业，对企业的资金周转能力要求较高，集团内部兄弟企业供货支持减轻了资金压力，有利于集中更多的资源去获取订单，形成良性循环。公司通过产业链配套的协同效应，进一步降低生产成本，提高产品品质，技术改进创新及开拓市场，进一步提高了核心竞争力尤其是景观亮化业务的市场竞争力，利润率逐步提升，实现了LED业务收入的大幅增长，保证了公司业绩的稳步提升。

4、行业发展阶段、周期性特点及公司行业地位

LED产业发展至今，已是确定性的万亿级市场，不管是政府顶层设计者还是业内从业者，都对未来两三年内行业的高速发展持乐观预期。从上下游供需来看，由于上游大厂扩产产能释放，芯片供应紧张的局面已经大大缓解，部分型号芯片价格甚至略有下调，行业从供给短缺进入供需平衡的阶段。LED产业链中游是LED封装行业，和上游一样，LED封装行业也由于产能扩张经历了价格战，行业集中度逐渐提高，行业整合趋于完成。LED产业链下游是LED应用行业。LED应用行业市场空间较

大、门槛较低，再加上近几年中上游的价格战，导致下游企业数量较多，目前市场正处于完全竞争阶段。LED产业上游芯片行业和中游封装行业整合逐渐完成，下游应用行业市场规模较大，毛利率高于中上游，目前正处于行业整合的过程中，行业集中度较低。

LED行业的发展与技术进步呈现较为明显的相关性，一般每3-5年，行业技术出现较大的突破，由此导致产品价格下降、应用领域扩大和渗透率的大幅度提升。此外，LED应用行业的周期性与国民经济周期基本保持一致，经济处于高速发展周期时，LED产品需求量增加，也会促进LED上游产业的发展和科技进步。目前，我国国民经济保持良好的发展趋势，预计未来相当长的一段时间内，本行业将处于景气周期。

城市照明行业的需求受固定资产投资，尤其是道路施工及城市建设投资波动影响较为显著，而这些受国民经济发展尤其是城镇化推进的影响比较大，因此城市照明行业与国民经济的发展、城镇化的推进具有较强的关联度，同步周期变化比较明显。但在我国又表现出一定的特殊性，在国民经济增速放缓时，会有部分地方政府加大城市建设领域的投资以拉动经济增长，这在某种程度上使我国城市照明行业呈现出一定的抗周期性特点。因此，在各方面因素的综合作用下，我国城市照明行业保持了快速的发展，尚未表现出明显的周期性特征。

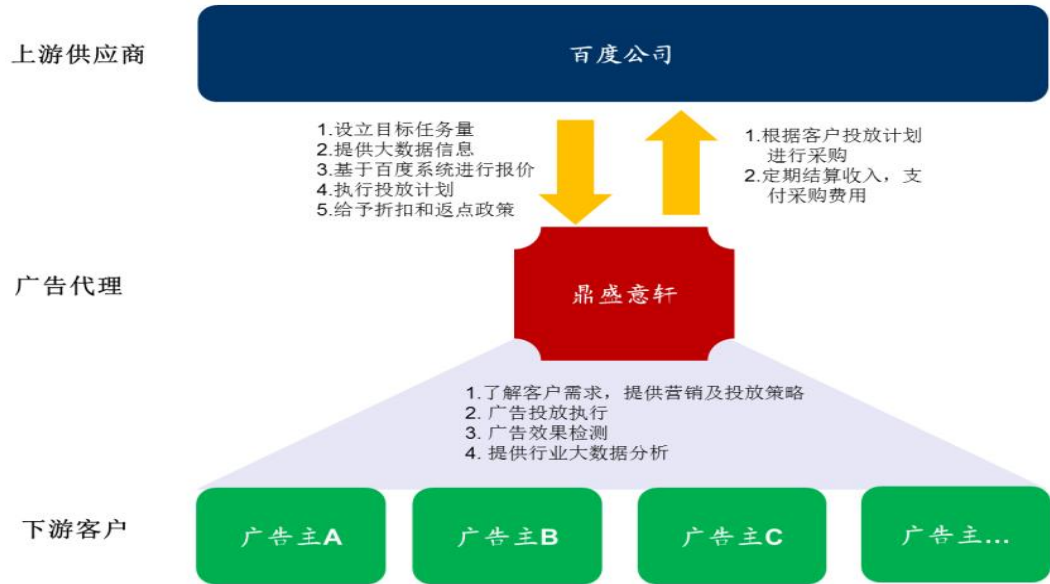
万润科技处在LED行业中游的封装和下游的应用两大领域。中游封装领域的业态与上游芯片领域完全不同，封装领域集中度非常低，而且中底部企业众多，占整个市场的近80%。万润科技在封装领域一直主打中高端市场，从质和量上来讲都属于行业领先企业。万润科技在下游照明应用方面也有自己特色，照明产品主打商业照明、市政照明工程以及海外出口。在城市照明领域，公司收购了市场上为数不多的双甲资质照明企业中筑天佑，具备承接大型市政景观亮化工程的能力，抢占市场先机，保证了高品质和高门槛专业资质，在下游照明应用领域实现了战略性突破。

（三）广告传媒业务

公司从事广告传媒业务的子公司包括鼎盛意轩、亿万无线、万象新动以及信立传媒，不同子公司业务模式有所区别。

1、主要业务、产品、用途及其经营模式

鼎盛意轩从网络媒体（以百度为主）购买产品，深入了解家居装饰行业的广告主需求，为其制定综合营销解决方案并制定投放策略，通过提供大数据服务、互联网搜索引擎广告服务（SEM）、新媒体营销等专业服务实施广告投放。



亿万无线主营业务为应用分发为主的移动互联网广告，通过与应用客户端、应用商店、手机网站等类型流量供应商合作，建立自有的广告数据平台，同时整合个人开发者、微信公众号等广告渠道资源，将不同广告主、不同产品统一纳入管理平台，根据广告主的内在需求对其提供的产品或产品包进行全面分析、测试，统筹安排产品推广日程，实行差异化、多样化的广告展示，实现有效率、有效果的广告投放，目前已经成为今日头条与趣头条的核心代理商。

万象新动的主要业务为精准广告投放，具体服务内容包括广告策略制定、广告投放、广告效果监测及优化等。万象新动

通过深入的数据挖掘和分析，结合广告主的需求制定效果最优的广告精准投放策略，通过自有“新动DSP平台”和自有数据管理平台（DMP）为广告主精准定位目标受众，利用大数据分析及RTB实时竞价技术将广告内容精准、高效的投放至优质的媒体资源。

信立传媒营销服务对象分为直接客户和广告公司客户，信立传媒与直接客户、广告公司客户业务的合作关系如下图所示：



（1）直接客户模式：一般包括了对象分析、方案策划、媒介购买执行及项目评估反馈等全流程。在这种模式下，信立传媒直接与广告主签订合作协议，通过为广告主提供上述广告策略服务及媒介资源购销差价获取利润。

（2）广告公司客户模式：信立传媒直接与广告公司签订合作协议。

2、业绩驱动因素

得益于广告传媒行业稳步增长和发展迅猛的趋势，公司战略布局广告传媒领域全产业链，充分发挥媒介代理方面的行业优势和资源，结合媒体投放监测报告进行数据化分析，持续优化品牌主媒体投放策略和创意策划，不断提高投放效果的同时，节约投放成本，提供从投放、监测、优化等一站式增值服务，并将媒介营销与数字营销、内容营销、场景营销进一步融合贯通，为广告主搭建全营销服务平台。通过自身的平台优势，对大数据工具持续投入，推动资源的跨界整合，业务不断融合创新。

随着信立传媒的收购完成，上市公司在电视广告营销领域扩充了广告传媒经营团队，获得了相应的电视广告客户资源及媒体资源。信立传媒优质的客户资源和专业的传播策划能力，保证了营收和利润的稳步增长。传统媒体与新媒体业务在客户、媒体资源上可贯通衔接，实现构建集上游创意策划、中游数据挖掘及技术平台、下游媒体资源为一体的互联网广告传媒全产业链的关键点布局和错位布局，形成传统媒体与新媒体全覆盖的全方位广告营销服务平台，有能力为广告主提供一体化、多维度的广告解决方案，为上市公司带来较强的增量效应。

3、行业发展阶段、周期性特点及公司行业地位

广告传媒业属于传播概念上的传统产业，早期为纸质媒体传播，中期发展为电视媒介广告。经过科学技术变更，广告传媒产业开始接洽互联网，促进了多元化、多样性的传播手段诞生，其服务核心始终是作为市场推广和发展手段。至今，广告传媒业始终分为传统纸质、电视媒介传媒及新兴互联网传媒。当今的广告传媒业的行业集中度越来越集中，传统的互联网广告公司，在广告与内容的优化方面还不如电视广告，很难帮助客户实现投入产出比的换算。移动广告作为新兴广告产业，顺应了移动互联的趋势，与传统媒体广告相比更具精准性、互动性、灵活性和个性化。目前，品牌广告主的广告预算向移动端的转移已经开始，移动营销的巨大潜力将在未来不断释放。

移动广告产业链是从广告主提出营销广告需求到受众接收到广告的一系列产业过程，其中产业链的主要参与者为广告主、媒体端和服务于两者间的中间机构。产业链中游的中间机构多以平台形式存在，服务于广告主端、媒体端两者之间进行中介和数据服务。根据其业务内容不同，大体上可以分为四类：需求方平台、供应方平台、广告交易平台和数据管理平台。总体上看，移动广告产业链的中间机构过于庞杂，使产业链两端的盈利减少，一部分收入会由于中间多次对接而受到磨损；而信息的不对称和缺乏有效流通也使广告主端和媒体端难以实现精准有限的广告投放。因此，简化整合中间机构，降低中间成本，提高各环节利润率和增强广告投放精准性是产业链发展的未来趋势。

从我国宏观经济层面看，国内宏观经济持续发展，人均收入的提高为移动互联网业务的消费和使用提供了经济保障，是移动广告市场繁荣的基础；从移动通讯技术水平看，智能手机的普及和移动网络技术的更新迭代也是移动广告市场持续高速增长的重要原因。我国移动广告市场中，电商广告和搜索广告收入占比在近年来一直保持在50%以上，是移动广告端的主要收入来源。移动广告市场快速增长并逐渐成为互联网市场的主流营销模式，各企业纷纷进入移动广告领域布局。从行业产业

链的各个环节及主要参与者来看，行业竞争主要存在于行业中下游的中间机构和媒体端，呈现以流量、技术和媒体资源为核心竞争力的多头竞争格局。总体来看，移动广告业竞争激烈，具有成熟技术优势、强大渠道资源、多媒体流量覆盖的移动广告企业将更具竞争力。

广告传媒业与经济形势和行业监管力度的相关性较大。经济发展具有周期性，消费者购买力、企业经营业绩、企业品牌传播预算投入与经济周期具有较大的相关性。一旦经济形势下滑，消费者购买力下降，广告主自身经营业绩不佳，有可能减少品牌传播预算投入，投放需求也会降低。而媒体受到广电总局的严格把控，操作上也越来越规范，可能对广告传媒业务未来业绩带来不利影响。

公司从事广告传媒业的子公司属于产业链中游的中间机构，四家广告传媒子公司构建了“PC端+移动端+电视端”、“线上线下”、“三屏结合”的媒体布局，具备了为客户提供一体化广告综合运维方案的服务优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	较年初余额增加 12,437.15 万元，增幅 24.77%，主要系湖北万润厂房、惠州日上厂房竣工验收结转至固定资产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初余额减少 6,883.42 万元，降幅 25.47%，主要系湖北万润厂房、惠州日上厂房竣工验收结转至固定资产所致。
商誉	较年初余额减少 18,854.87 万元，降幅 16.93%，主要系报告期收购中筑天佑、信立传媒产生的商誉以及计提商誉减值所致。
预付账款	较年初余额增加 9,979.83 万元，增幅 146.71%，主要系报告期内中筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致。
应收票据及应收账款	较年初余额增加 43,794.36 万元，增幅 40.76%，主要系报告期内中筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、“双主业”发展战略清晰

通过过去4年的“内生强主业、外延重并购”的战略实施，公司已完成“双主业”的战略布局。未来，将通过“两抓两做”来实现公司整体战略目标，一抓内部资源协同整合，二抓运营质量整体提升，做大企业规模，做强企业核心竞争力。在清晰的战略指引下，公司通过4年的不懈努力，完善了LED制造、照明工程、广告营销服务等业务布局。LED立足于研发制造，服务于电子制造、通用照明及景观亮化照明领域；广告传媒立足于广告运维，服务于实体及互联网新兴经济体。公司布局“重

资产+轻资产”相支撑，“制造业+服务业”相结合，力求公司整体盈利水平的稳步、持续提升。

2、LED产品质量优势及特定资质优势显著

在LED产品方面，通过封装领域的一次配光，结合具有自主知识产权的二次配光设计，确保灯具眩光得到良好控制，从而大大提升了光利用率，使灯具照明质量有了充分保证。公司LED大功率照明灯具以科学美观的设计、高效节能、长寿命、安全可靠、性能高等优势广泛运用，满足不同场合的照明均匀度和防眩要求。产品质量蜚声海内外，深受客户的认可和信赖。2018年1月，公司生产的LED照明产品(LED路灯、LED隧道灯、LED商业照明灯具)被列入由国家财政部和国家发展改革委公布的“节能产品政府采购清单(第二十三期)”，这是万润科技LED产品连续四年被列入中国政府采购目录清单。

在照明工程方面，控股具有双甲资质的中筑天佑，具备了高标准、高要求的行业准入资质，提升了LED道路照明、地铁照明、办公照明、商业照明以及景观亮化照明一体化综合服务实力。

3、广告传媒“精而美”

四家广告传媒子公司构建的“PC端+移动端+电视端”、“线上线下”、“三屏结合”的媒体布局，具备了为客户提供一体化广告综合运维方案的服务优势。其中，鼎盛意轩专注为家居装饰垂直细分行业提供互联网广告服务；亿万无线主营移动互联网广告业务；万象新动通过自主研发的“新动DSP”平台为客户提供精准广告投放和移动应用分发服务，已实现程序化营销、数据监控、素材自动化、实时竞价等智能化投放功能；信立传媒主要提供电视媒介代理与内容营销相结合的电视媒体广告服务。四家公司业务细分领域互不相同，且各有所长，媒体端和客户端均有较强互补性。在整体市场增长快速、前景广阔背景下，各子公司在保持自身细分领域领先地位的同时通过上市公司平台将彼此的客户、媒体、技术等优势资源共享，充分发挥协同效应，提升公司广告传媒产业的核心竞争力和市场占有率，进而提高公司整体盈利能力。

4、品牌和客户优势

公司LED业务始终定位中高端，坚持服务品牌客户、优质客户及价值客户，在国内外市场有一定的品牌知名度和影响力。

(1) LED封装服务客户有：康佳、创维、欧普照明、公牛集团、比亚迪、吉利、三雄极光等国内外知名品牌客户，并逐步与夏普、三星、松下等国际一线品牌展开合作。

(2) LED照明产品应用案例有：地铁灯、路灯及隧道灯遍布深圳、广东、广西、湖南、湖北、陕西、云南、山东、重庆、吉林等地；内蒙古建区70年大庆、贵阳市打造世界旅游名城等景观亮化项目荣获业内多项荣誉；为王府井百货、国家电网、肯德基等知名企业提供节能照明服务。

广告传媒板块各子公司在细分领域处于领先地位，并享有一定的市场知名度。

(1) 鼎盛意轩继续维护百度、360、腾讯、今日头条、腾讯域领等核心媒体资源，发力突破百度信息流、手机百度、朋友圈、腾讯北京等移动端资源及信息流媒体，与国内家居装饰的主要品牌客户(如业之峰、东鹏瓷砖、实创装饰、晨阳水漆等)建立长期稳定的合作关系。

(2) 万象新动拥有腾讯、百度、快手等行业领先的客户，2018年直签应用宝、天天快报、小米、华为、QQ浏览器、广点通、快手七家媒体，与应用宝、天天快报、小米、华为、QQ浏览器、广点通、快手、百度搜索、魅族、OPPO、VIVO、智橙移动等17家媒体进行深入合作，拥有持续深化的核心媒体资源。

(3) 亿万无线通过今日头条和趣头条等媒体渠道，服务于互联网服务、汽车、房产、旅游、教育等热点行业，拥有百果园、货拉拉、酷狗等知名品牌客户。

(4) 信立传媒深耕浙江卫视、湖南卫视、江苏卫视和东方卫视等一线卫视和央视的广告市场，主要服务于家用电器、汽车厂家、食品和手游等优质细分领域，拥有省广股份、北京电通等4A广告客户及老板电器、广汽、比亚迪、多益网络等不同行业的头部客户。

5、职业化的决策管理团队和高效的执行能力

近几年，万润科技根据宏观经济形势及行业发展趋势不断调整发展战略。在LED产业进入竞争白热化、整体毛利率下降的红海时代，迅速从封装向照明业务延伸。在LED封装及照明领域初具规模后，又开始探索新的利润增长空间，从户外广告标识照明领域延伸至互联网广告业务，继而又从新兴互联网广告往前追溯至传统电视媒体广告业务。在初步构建完整的广告传媒产业链以后，根据当前政策导向，及时调整并购方向，回归传统LED产业，夯实LED发展根基，攻克具有特殊资质门槛准入的景观照明领域，始终坚持“两条腿”走路。每一个战略方向的调整以及方案的快速执行落地，都反映了万润科技职业化的决策管理团队和高效的执行能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内主要经营成果

2018年度公司营业收入45.77亿元，同比增长51%，其中：LED业务营业收入14.11亿元，占比31%，同比增长10%；广告传媒业务营业收入31.66亿元，占比69%，同比增长81%。

2018年度公司利润总额-10.91亿元，同比下降720%；实现归属于上市公司股东的净利润-11.34亿元，同比下降933%。公司营业收入增长的主要原因是新收购的中筑天佑和信立传媒并表实现营收大幅增长、万象新动本年业务开拓得当营收实现较快增长。由于对并购的亿万无线、日上光电、鼎盛意轩、万象新动、信立传媒计提商誉减值准备，对公司报告期业绩产生重大影响。

（二）报告期内主要工作

（一）LED业务

1、LED照明市场方面

国内业务上，继续专注商业照明、道路照明和地铁照明，参与成都地铁、宁波地铁、苏州地铁投标，中标深圳南山路灯工程和贵州中机项目，重点关注佛山地铁、深圳地铁、郑州地铁、重庆地铁和无锡地铁投标项目，为2019年工作做好铺垫。完成了西安地铁二号线及四号线、重庆四号线灯具供应；完成了深圳市第一条侨香路智慧灯杆灯具的供应；加入了深圳市智慧灯杆产业促进会，中标南宁地铁并已经开始供货；入围了上海地铁品牌库；中标了深圳市南山区科技园路灯改造安装项目；贵阳市城区隧道灯正式在市场应用；万润科技品牌进入青岛一号、四号和八号线供应商品牌库。

国际业务上，参加了全球照明展会（德国法兰克福展、美国展、巴西展、泰国展和香港展），继续主攻欧洲、美洲及亚太区域境外市场，推出的众多新产品成为客户关注焦点，为2019年的海外市场开拓做好储备。

2、LED光源市场方面

在背光领域，实现创维、康佳等老客户的增长，部分新客户已完成批量试产。在照明领域，稳定三雄极光等老客户的订单；在消防领域，对众多目标客户的送样得到认可。

在3C市场领域，进入多家大客户供应商供应链系统，进入欣旺达、捷普、信多达等电器3C代工供应链。

在车用产品领域，积极布局车载产品应用，逐步导入AECQ102认证，产品可以满足AECQ标准2a等级，完成了汽车行业质量管理体系IATF16949、国军标质量管理体系ISO9001C、QC080000有害物质过程管理体系升级换代，为公司进一步夯实汽车行业及军品扩充做好了铺垫，增强了客户对公司的信心，并成功进入汽车供应链体系，与夏普、安华高、欧司朗等国际一线品牌合作持续深入。

3、照明景观业务方面

（1）新增多个工程项目

新增西安市灞桥区2018年纺织城正街夜景亮化工程、西安高新区迎宾道路夜景亮化提升项目施工四标段、于都亮化项目二期、合肥南淝河城区段桥梁亮化改造工程项目、贵州双龙亮丽工程之建筑科技产业园项目等多个项目。

（2）获得多项荣誉

中筑天佑获得中国景观照明奖景观照明工程公司设计施工一体化优秀单位、景观照明工程（城市景观）设计施工一体化一等奖、景观照明工程（滨河）设计施工一体化二等奖、中照奖照明工程设计三等奖、金手指奖全国照明工程公司30强、全国照明设计公司30强、照明工程设计优秀奖、年度优秀照明工程案例照明工程设计奖二等奖等多个奖项。

（3）对各项资质进行升级

中筑天佑新增城市及道路照明工程专业承包壹级资质、电子与智能化工程专业承包壹级资质、建筑机电安装工程专业承包壹级资质、输变电工程专业承包叁级资质、照明工程设计专项甲级资质、喷泉水景、水处理、景观照明、景观喷灌、喷雾加湿设计施工乙壹级资质等多项资质。

（二）广告传媒板块

1、鼎盛意轩

（1）维护核心媒体资源，实施媒体整合战略

继续维护百度、360、腾讯、今日头条、腾讯域领等核心媒体资源，发力突破百度信息流、手机百度、朋友圈、腾讯北京等移动端资源及信息流媒体。通过包断百度品牌华表、包断百度聚屏、运营360房产家居频道实施媒体整合战略。

（2）客户维护和开拓

通过举办各类大型家具展会展现公司实力，力争提高市场占有率。2018年底举办的年度颁奖盛典，突出公司优势，展示互联网发展趋势，为后续的业务拓展及业绩提升打下坚实基础。

（3）优化服务，提升核心竞争力

客户方面，加强TOP客户培训提升客户体验，加强客户投放粘度；细分行业方面，以低门槛产品引导中小型企业入门投放，并依靠公司优化能力及优势资源将中小型客户发展壮大；优化团队层面，扩招优化团队，增加信息流优化师及策划人员，实现优化人才储备；效果优化层面，加强原生的优化培训。

2、亿万无线

（1）新增两大媒体核代，发力信息流业务

亿万无线成功拿下今日头条和趣头条核心代理商资格。除信息流外，亿万无线还开拓了一些优质的CPA渠道和客户，尝试与线下门店资源商合作推动线下载业务。

（2）调整团队职能，打造信息流团队

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

3、万象新动

（1）持续深化的核心媒体资源

万象新动2018年直签应用宝、天天快报、小米、华为、QQ浏览器、广点通、快手七家媒体，与百度搜索、魅族、OPPO、VIVO、智橙移动等17家媒体进行深入合作。在2018年底万象新动取得了2019年度腾讯应用宝全行业核心代理权、小米视频内容独家代理及VIVO旅教工行业核心代理商称号。多渠道的媒体资源融合获得了行业内众多头部客户与媒体资源方的青睐，多次获得行业内奖项。

（2）以创新提高核心竞争力

①素材量产

通过提高图文素材和文字链素材的机器占比、首创机器审核素材，提高素材的量产和保证素材的安全。

②数据智能

通过数据自动同步、自动监测、微信公众号提醒和报警实现数据智能，有效保障优化服务质量的稳定。

③智能操作

通过支持华为、小米的自动化操作提高人工操作效率，机器智能选词、晒词、监控词，大幅度降低了人工操作强度。

研发“万象机器人”，进一步提升万象AI智能系统，提高运营效率，加强团队核心竞争力，反哺于客户与媒体。

4、信立传媒

（1）各项业务稳步发展

汽车服务版块应客户变化做了有效调整，与2018年新引入一汽丰田、广汽讴歌等品牌展开合作并取得了较好业绩，协助客户执行完成《最强大脑》、《跨界歌王》、《上新了故宫》等栏目的深度内容合作。

（2）深化与原有媒体的资源合作

在媒介端，信立传媒2018年在央视合作上更加全面，从常规投放到央视栏目的内容合作，拓宽了媒介资源空间。

（3）持续开拓新增合作项目，拓展新的媒介渠道

①除传统电视媒体，从地方台到卫视再到全面开展央视合作外，2018年开始在网络综艺和OTT（互联网电视）业务上进行尝试，以适应未来行业发展。

②和阿里体育合作，成为杭州马拉松独家广告代理商，并配合阿里体育促成了杭马与浙江卫视的全国直播，扩大了赛事的影响力，吸引了更多品牌主的关注。未来也将积极拓展体育营销类项目，以丰富公司的服务资源。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”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

	2018 年		2017 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	4,577,024,137.49	100%	3,042,131,797.48	100%	50.45%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,374,870,339.49	30.04%	1,226,939,082.49	40.33%	12.06%
广告传媒行业	3,166,088,971.17	69.17%	1,754,130,592.06	57.66%	80.49%
其他业务	36,064,826.83	0.79%	61,062,122.93	2.01%	-40.94%
分产品					
LED 光源器件	461,092,918.35	10.07%	421,489,487.07	13.86%	9.40%
LED 照明产品	884,022,658.12	19.31%	787,838,151.57	25.90%	12.21%
红外线接收头	29,754,763.02	0.65%	17,611,443.85	0.58%	68.95%
数字营销	3,166,088,971.17	69.17%	1,754,130,592.06	57.66%	80.49%
其他业务	36,064,826.83	0.79%	61,062,122.93	2.00%	-40.94%
分地区					
境内	4,214,389,265.17	92.08%	2,683,810,207.67	88.22%	57.03%
境外	362,634,872.32	7.92%	358,321,589.81	11.78%	1.20%

(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

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,374,870,339.49	1,094,023,962.79	20.43%	12.06%	27.90%	-9.86%
互联网广告传媒行业	3,166,088,971.17	2,805,260,301.96	11.40%	80.49%	86.94%	-3.05%
分产品						
LED 光源器件	461,092,918.35	384,015,574.91	16.72%	9.40%	13.35%	-2.90%
LED 照明产品	884,022,658.12	710,008,387.88	19.68%	12.21%	41.64%	-16.69%
数字营销	3,166,088,971.17	2,805,260,301.96	11.40%	80.49%	86.94%	-3.05%
分地区						
境内	4,214,389,265.17	3,667,461,606.30	12.98%	57.03%	68.43%	-5.89%
境外	362,634,872.32	263,076,329.70	27.45%	1.20%	13.04%	-7.60%

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	2018 年	2017 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	536,269.03	483,390.06	10.94%
	生产量	万个	525,246.35	482,975.35	8.75%
	库存量	万个	46,685.39	57,708.07	-19.10%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	营业成本	1,094,023,962.	27.83%	855,344,227.93	35.49%	27.90%

和其他电子设备制造业		79				
互联网广告传媒行业	营业成本	2,805,260,301.96	71.37%	1,500,628,893.56	62.26%	86.94%
其他业务	营业成本	31,253,671.25	0.80%	54,139,921.89	2.25%	-42.27%
合计		3,930,537,936.00	100.00%	2,410,113,043.38	100.00%	63.09%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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 (LED 光源器件、LED 照明产品及红外线接收头)	直接材料	800,738,304.70	73.19%	675,874,937.86	79.02%	18.47%
计算机、通信和其他电子设备制造业 (LED 光源器件、LED 照明产品及红外线接收头)	直接人工	188,507,542.44	17.23%	77,406,582.99	9.05%	143.53%
计算机、通信和其他电子设备制造业 (LED 光源器件、LED 照明产品及红外线接收头)	制造费用	104,778,115.64	9.58%	102,039,838.13	11.93%	2.68%
合计		1,094,023,962.79	100.00%	855,321,358.97	100.00%	27.91%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

(1) 收购信立传媒100%股权

2017年8月31日的第四届董事会第三次会议及2017年9月18日召开的2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其相关议案，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“橙思投资”）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“信立投资”）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“信传投资”）、杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“永瀉投资”）、杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“金投智汇”）及杭州老板电器股份有限公司（以下简称“老板电器”）发行股份及支付现金购买其合计持有的杭州信立传媒广告有限公司100%股权，并通过非公开发行股份方式募集配套资金。

2018年1月2日，中国证监会印发《关于核准深圳万润科技股份有限公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2458号），核准公司向橙思投资发行25,960,519股股份、向信立投资发行15,176,920股股份、向信传投资发行8,558,413股股份、向金投智汇发行1,881,258股股份、向永瀉投资发行1,881,258股股份购买信立传媒100%股权，同时核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过2亿元。

2018年1月11日，杭州市上城区市场监督管理局核准了信立传媒的股东变更，并换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码91330102754434542X），橙思投资、信立投资、信传投资、永瀉投资、金投智汇老板电器合计持有的信立传媒100%股权已过户至公司名下，信立传媒成为公司全资子公司。

（2）收购中筑天佑51.0248%股权

2018年3月14日的第四届董事会第八次会议审议通过《关于收购广东中筑天佑美学灯光有限公司51.0248%股权并签署相关协议的议案》，公司以现金方式收购陈如兵、郭琼生、胡华分别持有的广东中筑天佑美学灯光有限公司18.9428%股权、29.07%股权、3.012%股权合计51.0248%股权。

2018年3月26日，佛山市工商行政管理局核准了中筑天佑的股东变更，并换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码914406000585178540），陈如兵、郭琼生、胡华分别持有的广东中筑天佑美学灯光有限公司18.9428%股权、29.07%股权、3.012%股权合计51.0248%股权已过户至公司名下，中筑天佑成为公司控股子公司。

2、其他原因的合并范围变动

（1）2018年4月13日，本公司投资设立深圳万润互动信息技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司自深圳万润互动信息技术有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

（2）2018年2月，本公司控股子公司深圳万润节能有限公司之控股子公司重庆万润翠璟节能科技有限公司与上海源恒太阳能设备有限公司共同投资设立上海源恒节能设备有限公司，注册资本500.00万元，其中：重庆万润翠璟节能科技有限公司持股80.00%、上海源恒太阳能设备有限公司持股20.00%。本公司自上海源恒节能设备有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。2018年11月21日，重庆万润翠璟节能科技有限公司收购上海源恒太阳能设备有限公司持有的上海源恒节能设备有限公司20%股权，上海源恒节能设备有限公司成为重庆万润翠璟节能科技有限公司之全资子公司。

（3）2018年4月23日，本公司控股子公司广东中筑天佑美学灯光有限公司投资设立珠海市中筑天佑美学灯光有限公司，注册资本为人民币118.00万元，本公司自珠海市中筑天佑美学灯光有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

（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）	1,283,478,767.59
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	458,763,056.28	10.02%
2	第二名	306,846,466.08	6.71%
3	第三名	206,555,406.11	4.51%
4	第四名	178,944,471.70	3.91%
5	第五名	132,369,367.42	2.89%
合计	--	1,283,478,767.59	28.04%

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）	1,659,572,836.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	807,139,892.40	20.54%
2	第二名	473,299,539.36	12.03%
3	第三名	168,877,228.89	4.30%
4	第四名	121,396,300.73	3.09%
5	第五名	88,859,874.88	2.26%
合计	--	1,659,572,836.26	42.22%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	128,412,849.79	102,800,221.62	24.91%	
管理费用	188,382,952.48	106,677,359.39	76.59%	主要系报告期中筑天佑、信立传媒纳入合并范围以及职工薪酬、股权

				激励费用增加所致
财务费用	33,157,613.09	11,114,130.45	198.34%	主要系借款增加导致利息支出增加
研发费用	160,046,661.33	114,209,122.35	40.13%	主要系报告期中筑天佑、信立传媒纳入合并范围及广告传媒业收入增长所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

背光研发推出高亮大功率SMC 700-900mA新一代直下式LED、大尺寸TV侧入式超薄EMC4014 1W LED；在高色域、净蓝光方面研发众多方案应于显示领域，满足消费者在显示领域日益增长的高品质观感；车用LED防潮性能满足AECQ标准2a等级；红外产品在一致性、抗干扰性能上实现突破，3C产品完善产品品类布局，提高了客户选择性。

MC0B实现三款新产品量产；高压+二次光学模组（去电源化模组）完成试产；开发出了双色柔性霓虹、IP68实心挤出柔性灯带、170lm/W高光效灯带、高压恒流灯带、点控灯带等照明产品；开发第三代翻盖灯箱、第六代弧形灯箱、植物照明灯管等道具照明产品；推出第三代Class2 经济型防水电源；研发Costdown取得一定成果；对PVC水口料、裁线焊线自动化进行工程技改、导入了漫反射灯条自动化生产线，目前已全面实现量产，进一步降低了制造成本。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	325	358	-9.22%
研发人员数量占比	14.34%	16.03%	-1.69%
研发投入金额（元）	160,046,661.33	114,209,122.35	40.13%
研发投入占营业收入比例	3.50%	3.75%	-0.25%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	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

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,392,402,697.07	2,787,355,588.85	57.58%
经营活动现金流出小计	4,298,215,084.33	2,743,061,302.48	56.69%
经营活动产生的现金流量净额	94,187,612.74	44,294,286.37	112.64%

投资活动现金流入小计	115,488,409.02	290,643,318.86	-60.26%
投资活动现金流出小计	476,967,059.60	641,978,681.55	-25.70%
投资活动产生的现金流量净额	-361,478,650.58	-351,335,362.69	-2.89%
筹资活动现金流入小计	1,354,850,330.39	562,182,994.97	141.00%
筹资活动现金流出小计	1,167,175,705.75	321,282,898.92	263.29%
筹资活动产生的现金流量净额	187,674,624.64	240,900,096.05	-22.09%
现金及现金等价物净增加额	-78,658,412.88	-68,402,538.90	-14.99%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加112.64%，主要系公司报告期内中筑天佑、信立传媒纳入合并范围及广告传媒业收入增长所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2.89%，无重大变化；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少22.09%，主要系报告期内借款与还款净流出额增加所致；

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少14.99%，主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动综合作用所致。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	32,564,957.40	-2.98%	本期处置欧曼科技股权及收到的业绩补偿款	否
公允价值变动损益	-38,704,605.29	3.55%	业绩补偿中股票赔偿部分因股价变动产生的公允价值变动影响所致	否
资产减值	1,068,009,201.80	-97.86%	主要系商誉减值影响所致	否
营业外收入	1,440,741.35	-0.13%	赔偿收入	否
营业外支出	148,735,293.74	-13.63%	主要系报告期内子公司预计负债所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	386,798,963.72	8.48%	456,304,956.67	10.59%	-2.11%	较上年同期末减少 6,950.60 万元，降幅 15.23%，主要系支付收购子公司的股权对价款所致。
应收账款	1,448,468,273.83	31.76%	951,166,940.71	22.08%	9.68%	较年初余额增加 49730.13 万元，增幅 52.28%，主要系报告期内筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致。
存货	167,348,639.95	3.67%	162,008,112.69	3.76%	-0.09%	无重大变化。
长期股权投资	2,000,037.44	0.04%	2,000,037.32	0.05%	-0.01%	无重大变化。
固定资产	626,567,457.45	13.74%	502,195,986.57	11.66%	2.08%	较年初余额增加 12,437.15 万元，增幅 24.77%，主要系湖北万润厂房、惠州日上厂房竣工验收结转至固定资产所致。
在建工程	201,447,034.01	4.42%	270,281,271.46	6.28%	-1.86%	较年初余额减少 6,883.42 万元，降幅 25.47%，主要系湖北万润厂房、惠州日上厂房竣工验收结转至固定资产所致。
短期借款	352,386,037.40	7.73%	240,850,864.59	5.59%	2.14%	较年初余额增加 11,153.52 万元，增幅 46.31%，主要系报告期销售规模增长、银行借款增加以及信立传媒纳入合并范围所致。
长期借款	292,903,713.77	6.42%	217,710,565.36	5.05%	1.37%	较年初余额增加 7,519.31 万元，增幅 34.54%，主要系惠州日上厂房建设贷款所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,162,451.40	1.93%	126,867,056.69	2.95%	-1.02%	较年初减少 3870.46 万，降幅 30.51%，主要系向对赌子公司原股东收取的业绩补偿及减值补偿款减少所致。
预付款项	167,820,361.07	3.68%	68,022,062.75	1.58%	2.10%	较年初余额增加 9,979.83 万元，增幅 146.71%，主要系报告期内筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致。
其他流动资产	25,907,954.49	0.57%	50,833,855.98	1.18%	-0.61%	较年初余额减少 2,492.59 万元，降幅 49.03%，主要系报告期收回理财产品投资所致。
长期应收款	31,382,928.10	0.69%	67,152,650.73	1.56%	-0.87%	较年初余额减少 3,576.97 万元，降幅 53.27%，主要系报告期收回款项所致。

无形资产	206,108,559.08	4.52%	216,667,946.26	5.03%	-0.51%	无重大变化。
商誉	925,089,755.49	20.28%	1,113,638,500.89	25.86%	-5.58%	较年初余额减少 18,854.87 万元, 降幅 16.93%, 主要系报告期收购中筑天佑、信立传媒产生的商誉以及计提商誉减值综合影响所致。
递延所得税资产	54,766,930.17	1.20%	21,578,500.27	0.50%	0.70%	较年初余额增加 3,318.84 万元, 增幅 153.80%, 主要系报告期应收、存货、商誉计提减值以及中筑和信立合并范围增加所致。
其他非流动资产	12,383,150.05	0.27%	2,853,079.96	0.07%	0.20%	较年初余额增加 953.01 万, 增幅 334.03%, 主要系预付的设备款增加并重分类至其他非流动资产所致。
应付票据及应付账款	1,046,120,572.45	22.94%	815,011,075.66	18.92%	4.02%	较年初余额增加 23,110.95 万元, 增幅 28.36%, 主要系报告期内中筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致。
应交税费	40,046,648.48	0.88%	34,893,085.64	0.81%	0.07%	较年初余额增加 515.36 万元, 增幅 14.77%, 主要系报告期内中筑天佑、信立传媒纳入合并范围所致。
其他应付款	239,517,178.44	5.25%	25,888,924.33	0.60%	4.65%	较年初余额增加 21,362.83 万元, 增幅 825.17%, 主要系报告期新增收购信立传媒, 中筑天佑所需支付的股权对价款及因发行限制性股票而产生的回购义务所致。
应付职工薪酬	81,373,253.08	1.78%	51,040,718.50	1.19%	0.59%	较年初余额增加 3,033.25 万元, 增幅 59.43%, 主要系报告期内中筑天佑、信立传媒纳入合并范围以及计提管理层超额业绩奖励所致。
一年内到期的非流动负债	50,816,230.66	1.11%	105,000,000.00	2.44%	-1.33%	较年初余额减少 5,418.38 万元, 降幅 51.60%, 主要系报告期支付鼎盛意轩和亿万无线股权收购价款所致。
其他流动负债	74,826,733.55	1.64%	33,019,861.33	0.77%	0.87%	较年初余额增加 4,180.69 万元, 增幅 126.61%, 主要系报告期将中筑天佑纳入合并范围所致。
长期应付款	0.00	0.00%	22,800,000.00	0.53%	-0.53%	较上年同期末减少 2,280.00 万元, 降幅 100.00%, 主要系报告期将需支付的收购鼎盛意轩股权对价款重分类至其他应付款列示所致。
预计负债	150,012,303.	3.29%	2,321,163.81	0.05%	3.24%	较年初余额增加 14,769.11 万元, 增

	92					幅 6362.81%，主要系报告期子公司预计合同可能产生违约损失。
股本	902,605,378.00	19.79%	827,787,010.00	19.22%	0.57%	较上年同期末增加 7,481.84 万元，增幅 9.04%，系发行股票收购信立传媒、员工股权激励发行股份增加所致。
资本公积	1,854,948,896.27	40.67%	1,271,020,402.86	29.51%	11.16%	较年初余额增加 58,392.85 万元，增幅 45.94%，主要系报告期发行股票收购信立传媒、发行限制性股票以及计提股权激励费用所致。
库存股	68,547,500.00	1.50%	0.00	0.00%	1.50%	较年初余额增加 6,854.75 万元，主要系报告期发行限制性股票所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	126,867,056.69	19,867,665.39				18,836,939.90	88,162,451.40
上述合计	126,867,056.69	19,867,665.39				18,836,939.90	88,162,451.40
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司受限制的银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、银行冻结资金账户等余额81,570,866.10元；用于向银行贷款而被抵押的固定资产账面价值51,756,400.77元，用于向银行贷款而被抵押的无形资产账面价值25,366,170.94元、用于向银行贷款而被质押的长期股权投资账面价值194,600,000.00元，用于向银行贷款而被用于担保的在建工程账面价值1,399,134.72元、用于向银行贷款而被质押的应收账款账面价值2,220,518.31元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,127,525,801.98	737,621,424.48	52.86%

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）
信立传媒	传媒业	收购	765,000,000.00	100.00%	非公开发行股票及现金	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资	长期	传媒广告	已完成过户和工商变更登记	75,000,000.00	80,407,917.42	否	2018年01月11日	巨潮资讯网《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编

						合伙企业（有限合伙）、杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州永漓投资合伙企业（有限合伙）、杭州老板电器股份有限公司								号：2018-003号）
中筑天佑	建筑业	收购	209,201,680.00	51.02 %	自筹资金	陈如兵、郭琼生、胡华	长期	照明工程	已完成过户和工商变更登记	45,000,000.00	61,584,562.13	否	2018年03月15日	巨潮资讯网《关于收购广东中筑天佑美孚学灯光有限公司51.0248%股权

														的公告》 (公告编号: 2018-033号)
合计	--	--	974,201,680.00	--	--	--	--	--	--	120,000,000.00	141,992,479.55	--	--	--

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	34,737,669.58	132,647,877.66	自筹、募集资金	70.12%			不适用	2014年04月29日	巨潮资讯网《关于投资建设总部大楼项目的公告》(公告编号: 2014-024)
惠州日上厂房	自建	是	制造业	32,440,429.00	124,357,721.83	自筹资金	88.88%			不适用		

建设 项目												
湖北 万润 厂房 建设 项目	自建	是	制造 业	27,482 ,012.9 2	99,180 ,975.1 2	自筹 资金	43.12 %			不适用	2016 年 12 月 01 日	巨潮 资讯 网《关 于全 资子 公司 投资 建设 万润 科技 湖北 工业 园项 目的 公告》 （公 告编 号： 2016-1 31）
重庆 万润 厂房 建设 项目	自建	是	制造 业	1,701, 987.46	2,477, 091.65	自筹 资金	2.48%			不适用		巨潮 资讯 网《关 于对 外投 资的 公告》 （公 告编 号： 2016-0 52）
合计	--	--	--	96,362 ,098.9 6	358,66 3,666. 26	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投	本期公允	计入权益的	报告期内购	报告期内	累计投资	期末金额	资金来源
------	-----	------	-------	-------	------	------	------	------

	资成本	价值变动 损益	累计公允价 值变动	入金额	售出金额	收益		
其他	0.00	-19,867,665 .40			18,836,93 9.90	18,836,93 9.90	88,162,45 1.40	业绩及减 值补偿
合计	0.00	-19,867,665 .40	0.00	0.00	18,836,93 9.90	18,836,93 9.90	88,162,45 1.40	--

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
2015 年	非公开 发行人民币普 通股	69,535.8	653.81	67,895.0 9	0	0	0.00%	1,787.78	存放于 相应的 募集资金 专项 账户，将 继续用于 原承诺 投资的 募集 资金投 资项目	0
2016 年	非公开 发行人民币普 通股	42,506.4 3	4,560	40,080	0	0	0.00%	2,840.05	同上	0
合计	--	112,042. 23	5,213.81	107,975. 09	0	0	0.00%	4,627.83	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金投资项目累计投入资金 678,950,905.76 元，其中：2018 年度共投入 6,538,121.79 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金用于暂时补充流动资金 15,000,000.00 元暂未归还；存放于募集资金账户的余额为 2,877,807.17 元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。										
截止 2018 年 12 月 31 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目累计投入资金 400,800,000.00 元，										

其中：2018 年度共投入 45,600,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暂时补充流动资金 25,000,000.00 元暂未归还；存放于募集资金账户的余额为 3,400,472.30 元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购日上光电 100% 股权项目	否	39,000	39,000	0	39,000	100.00 %	2015 年 05 月 31 日		不适用	否
补充流动资金项目	否	21,535.8	21,535.8	0	21,535.8	100.00 %			不适用	否
万润科技总部大楼项目	否	9,000	9,000	653.81	7,359.29	81.77%	2019 年 01 月 16 日		不适用	否
支付鼎盛意轩原股东苏军现金对价	否	27,360	27,360	4,560	25,080	91.67%	2016 年 03 月 31 日	3,823.32	否	否
支付亿万无线原股东廖锦添、方敏及马瑞锋现金对价	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00 %	2016 年 03 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,895.8	111,895.8	5,213.81	107,975.09	--	--	3,823.32	--	--
超募资金投向										
不适用		0	0	0	0					
合计	--	111,895.8	111,895.8	5,213.81	107,975.09	--	--	3,823.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	鼎盛意轩 2018 年度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人民币 3,823.32 万元，低于其承诺的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 5,830.50 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	不适用									

途及使用进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 2018 年 5 月 18 日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2015 年非公开发行募集的用于“万润科技总部大楼项目”中的 1,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（即不超过 2019 年 5 月 18 日），到期归还至募集资金专项账户。保荐机构英大证券出具《关于深圳万润科技股份有限公司使用非公开发行股票之部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。 2018 年 5 月 18 日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2016 年发行股份购买资产并募集配套资金募集的用于“支付现金对价”中的 2,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，单次使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（即不超过 2019 年 5 月 18 日），到期归还至募集资金专项账户。独立财务顾问国泰君安出具《关于深圳万润科技股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于相应的募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	1、根据中国证监会对公司非公开发行股票的审核要求，公司承诺：万润科技总部大楼建设所需的 9,000 万元资金将建立专户存储制度，在每个会计年度结束后公开披露建设进度、自有资金使用情况、银行融资使用情况等，保荐机构对总部大楼建设进行持续督导并出具核查意见。截止 2018 年 12 月 31 日，万润科技总部大楼项目累计使用资金 11,491.53 万元，其中：累计使用募集资金 7,359.29 万元，累计使用自有资金 4,132.23 万元，主要用于支付设计费用、工程监理费、土地租赁费及土建工程款，目前总部大楼现场施工项目已全部完成，竣工验收相关工作正在进行。 2、2017 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过《关于使用发行股份购买资产之闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，董事会同意公司使用不超过人民币 6,000 万元的闲置募集资金购买银行理财产品，在该额度内，资金可以滚动使用，自董事会审议通过且自第三届董事会第二十一次会议批准的理财事项有效期届满之日起一年内有效。独立财务顾问国泰君安证券出具《关于深圳万润科技股份有限公司使用闲置募集资金购买银行理财产品的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。

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

（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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
欧曼	22%	2018	5,410.	89.42	无重	8.46%	根据	是	公司	是	按计	2017	巨潮

科技	股权	年 06 月 29 日	58		大影 响		标的 公司 财务 状况 及公 司投 资价 值估 值		原副 董事 长罗 明时 任欧 曼科 技董 事,公 司除 与欧 曼科 技存 在关 联关 系外, 与其 他交 易各 方不 存在 关联 关系。		划实 施	年 12 月 29 日	资讯 网《关 于转 让广 东欧 曼科 技股 份有 限公 司 22% 股份 暨关 联交 易的 公告》 (公 告编 号: 2017- 164 号)
----	----	-------------------	----	--	---------	--	---	--	---	--	---------	-------------------	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恒润光电	子公司	研发、设计、产销：LED 光电元器件及相关应用与照明产品；货物进出口、技术进出口	203,000,000.00	693,742,076.56	269,964,257.63	662,211,180.00	4,114,492.77	5,572,579.44
日上光电	子公司	LED 灯的销售，LED 照明系统产品的设计、研发、	51,000,000.00	649,399,462.69	223,692,016.38	397,542,388.64	-139,028,842.53	-127,443,283.77

		销售, LED 灯箱、招牌产品的研发及销售; LED 亮化工程产品、LED 照明工程产品、LED 户内户外照明及配套产品等的设计、研发及销售; LED 亮化工程、照明工程、景观工程、路灯工程、节能环保工程、市政及城市道路工程、园林绿化工程、城市机电工程等的设计、施工、上门安装及维护; 喷泉水景、水处理、景观喷灌、喷雾加湿、景观照明工程等的设计及施工; 电子产品的销售; 国内贸易, 货物及技术进出口; LED 亮化工程产品、LED 照明工程产品、						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		LED 户内 户外照明 及配套产 品等的生 产						
鼎盛意轩	子公司	经济信息 咨询；企业 营销策划； 设计、制 作、代理、 发布广告； 技术开发； 技术服务； 技术咨询； 组织文化 艺术交流 活动（演出 除外）；会 议服务；承 办展览展 示；销售装 饰材料	10,000,000 .00	170,391,05 6.69	156,414,00 6.46	255,566,83 9.10	44,996,325 .01	38,190,487 .08
亿万无线	子公司	技术推广； 基础软件 服务；计算 机系统服 务；企业管 理咨询；会 议服务；组 织文化艺 术交流活 动（不含演 出及棋牌 娱乐）；设 计、制作、 代理、发布 广告	2,330,000. 00	147,623,57 4.31	85,948,154 .70	447,275,16 5.46	-9,041,032. 01	-22,755,95 6.57
万象新动	子公司	技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术推广、 技术服务； 基础软件	10,000,000 .00	421,250,76 9.89	20,324,053 .35	1,725,330, 473.76	66,168,266 .68	-74,905,80 2.32

		服务；应用 软件服务； 软件开发； 软件咨询； 设计、制 作、代理、 发布广告						
信立传媒	子公司	服务：设 计、制作、 代理国内 广告，制 作、复制、 发行：专 题、专栏、 综艺、动画 片、广播 剧、电视 剧，会议服 务，承办展 览展示活 动，企业策 划	23,529,412 .00	353,438,12 7.18	248,656,29 4.57	738,024,73 4.56	80,648,419 .97	78,930,857 .00
中筑天佑	子公司	照明技术 研发；城市 照明的规 划、设计、 咨询和管 理；建筑物 室内外、园 林、广场、 道路、桥梁 的光环境 规划、设 计、安装和 维护；专业 照明和机 电工程的 设计、安装 和维护；建 筑楼宇智 能化的设 计、安装和 维护；绿色 照明产品	106,680,00 0.00	494,139,77 3.17	104,028,31 0.77	364,112,04 9.14	54,098,946 .49	44,839,540 .89

		及控制系统 的研发、 销售；合 同能源管 理；照明 产品、灯 饰、智能 控制设备 、电器产 品及建筑 材料的销 售；对绿 色能源、 新能源行 业进行投 资；技术 进出口业 务；货物 进出口业 务						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
信立传媒	非同一控制企业合并	自购买日起至报告期末合并口径的净利润 7,893.09 万元
中筑天佑	非同一控制企业合并	自购买日起至报告期末合并口径的净利润 4,483.95 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

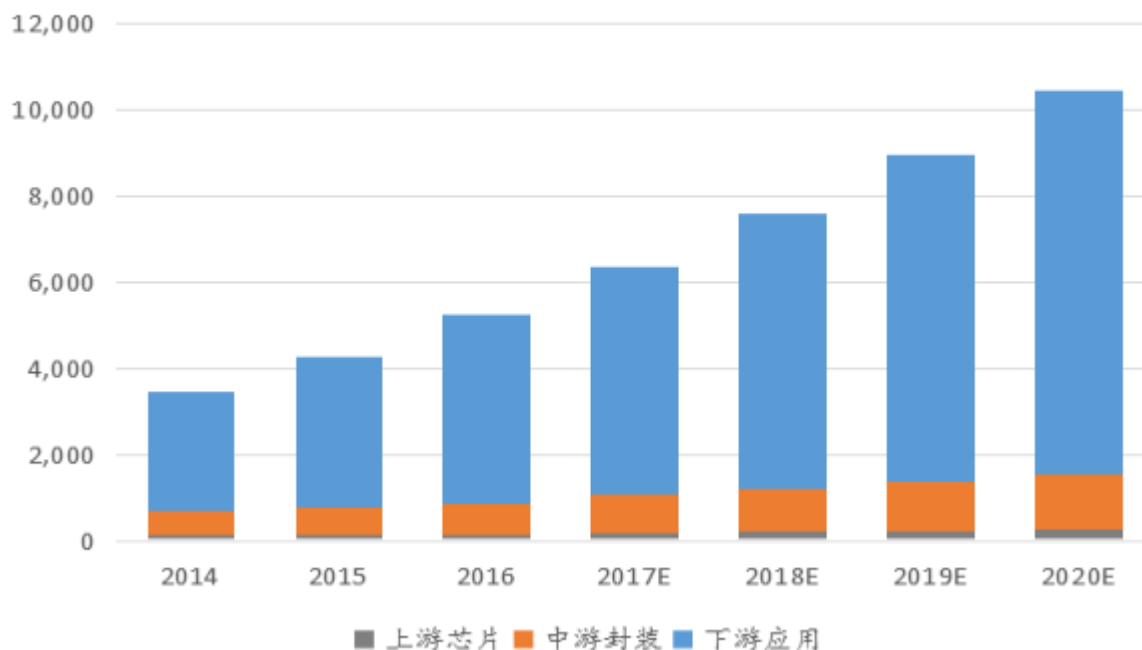
九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、LED行业

LED行业在历经前几年的惨烈洗牌后，整体形势有了新的变化。近年来，我国陆续出台了《半导体照明产业“十三五”发展计划》、《“十三五”节能环保产业发展规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等一系列鼓励LED行业发展的政策，尤其在十九大“发展实业”、“脱虚向实”、“美丽中国”、“文化修复”等大的政策背景下，很多城市对景观亮化工程重视程度也是空前的。国民经济增长和城市化进程为推动照明工程行业发展的长期动力，受益于国家基础设施建设投资、文化旅游政策、“特色小镇”、PPP模式、夜游经济、城镇化建设的推动，与城市发展相关的照明工程需求随之增长，预计至2020年，照明工程产业将达到1,200亿元。2018-2021年，相继迎来改革开放40周年、建国70周年、建党100周年及中国国际园林博览会、世界园艺博览会等大型市政庆祝活动，景观照明行业迎来巨大发展机遇，景观照明成为最重要且最具发展前景的领域之一。

中国LED行业总体规模及预测



数据来源：高工产业研究院LED研究所 (GGII)

随着2017年国内LED封装大厂的扩产暂时告一段落，2018年中国LED封装产值规模增速有所放缓，预计2018-2020中国LED封装行业将维持13%-15%的增速，2020年产值规模将达1,288亿元。据高工产业研究院LED研究所 (GGII) 数据显示，截止2017年，LED行业产业规模已达到6,368亿元，目前上游端材料和研发缩进，中下游市场价格会有所提升，以中国国内市场为例，随着国内智能手机、电视、家居概念的推广，LED的模块式产品会继续增长，下游端市场会继续扩展带动产业规模扩张，半导体照明十三五规划指出，到2020年中国LED整体产值将达万亿，接近现有产值的两倍，下游端市场预估规模8,900亿，中游端市场1,300亿，上游端市场300亿左右。高工产研的数据也显示，2016年中国景观亮化市场规模达到558亿元，预计十三五期间仍能保持10%以上的增速，至2020年行业规模将达到954亿元。

受到LED下游照明应用（包含普通照明及特种照明）及小间距显示屏的推动，整个LED行业呈现出快速增长的势头。2017年中国LED行业总体产值达6,368亿元，相对于2014年LED总体产值3,446亿元，CAGR达到22.7%。2020年中国LED总体产值将突破10,000亿元，2017-2020年CAGR在18%左右。数据显示，2017年中国LED行业总体规模6,538亿元，同比增长25%，上游芯片高速增长，中游封装平稳发展，下游应用维持快速增长态势。预计2018-2020年中国LED产业产值规模复合增长率将达18%左右，下游需求的强劲将带动整个行业持续成长。

2014-2020年中国LED行业总体产值及增速情况预测



@ 前瞻经济学人APP

数据来源：前瞻产业研究院整理

2、广告传媒行业

近几年，中国广告市场的发展出现诸多结构性变化，市场监管也更加精细化和具有针对性，新兴广告形式也在监管不断完善的情况下迅速成长，监管力度与市场创新正在逐渐形成默契，广告整体市场持续保较为良好的生命力。经过多年的发展，目前中国互联网广告市场越来越成熟，行业产业链发展健全，主要企业市场份额相对稳定，商业盈利模式已经成型。

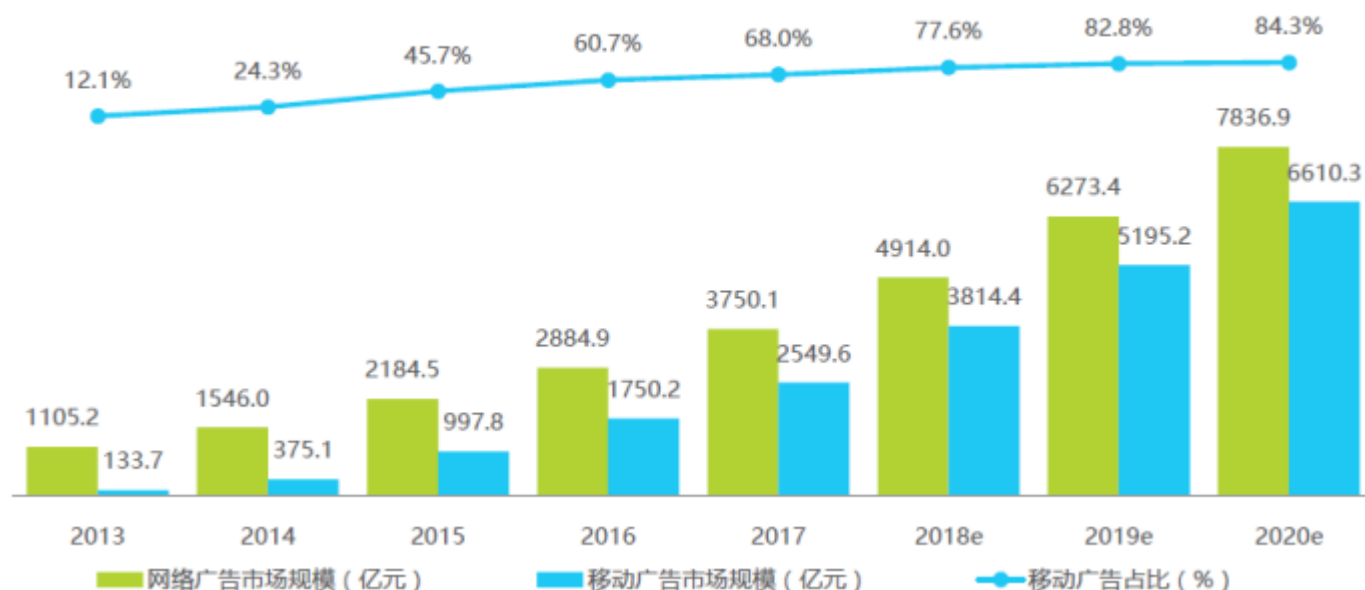
产业上下游的配合和合作深度不断加强，精细化特征明显。随着互联网产业经历人口红利期、移动风口期，近年来进入精细化运营期，网络广告市场也在各阶段不断打破原有天花板限制，拓展形式和边界。未来三年，中国网络广告与传统线下广告的结合将愈加紧密，互联网分界将逐渐模糊。互联网新兴产业广告主类型增加，传统“媒体”定义被打破，营销服务商服务链条不断延伸。线上线下广告的界限愈加模糊，技术与资源的融合逐渐落地。广告主“品效合一”需求强烈，除了流量与资源之外，媒体的广告创意与效果优化能力愈加得到重视。

网络广告市场各产业环节不断完善和成熟，逐渐形成了品牌或效果广告向“品效合一”为主流的转变。网络广告依然是互联网产业的核心商业模式，尤其是移动广告已经成为引领增长的关键点，2017年移动广告规模达2,549.6亿，原生广告的高速发展成为行业的共同关注点，其扩充了广告资源，提升了广告转化，也带来了更好体验，为数字广告的创新带来价值。

根据CTR媒介智讯数据，全媒体广告刊例花费在经历2015年和2016年的下降及2017年重获正增长后，2018年景气度再度提高，其中，传统媒体（电视和广播）的止跌回升迹象最为突出，电视广告回暖明显。2017年交通类广告主投放规模为105.2亿元，同比增长5.3%。随着汽车行业的蓬勃发展，伴随着汽车企业品牌竞争加剧，交通类广告主的投放热情一直较高，对于网络营销需求短期不会下降。

受政策性因素及线上线下场景联动影响，房地产、新零售等行业竞争加剧，对网络营销的需求提升，曝光意愿更强，网络营销投入增长较为明显。根据艾瑞咨询《2018年中国网络广告市场年度监测报告》，2017年度网络广告市场规模达到3,750.1亿元，同比增长32.9%，未来两年增速将略缓，但预计至2020年整体规模将近8,000亿元；2017年度移动广告市场规模达2,549.6亿，占总体网络广告比例为68%，发展势头仍旧强劲，预计2020年该占比将超过80%。随着用户使用习惯的转移，未来移动互联网广告仍将持续引领网络广告市场发展。

2013-2020年中国网络广告&移动广告市场规模及预测



(二) 公司未来发展战略

公司一如既往地贯彻双主业发展战略，将延续一直以来既定的LED和广告传媒双轮驱动的格局，但是双主业的战略侧重有所不同。

1、LED产业“一品为王”，争做细分领域龙头，注重产业链延伸

控股中筑天佑后，公司初步完善了LED产业链，从中游封装到照明产品的研发、生产再到下游景观亮化、设计施工的整体布局形成，先完成布局再整合升级。

未来，公司在LED板块将继续走中高端路线，在巩固现有封装产品竞争优势的前提下，加大投入向产业链下游延伸。在封装的背光领域，努力进行专利突破，提高背光产品的毛利率；在照明封装领域，进一步提高自我配套的比重，继续推进大客户战略；在红外直插领域，继续提高毛利率较高的3C市场占有率。同时，公司将在下游照明应用领域集中资源，重点开拓市政公共照明和城市景观亮化，将这两个细分领域做成公司新的利润增长点。在市政公共照明方面，将在地铁照明和市政路灯照明工程中加大力度，争取在这两个细分行业做到业内龙头；在景观亮化方面，不断加大产品研发，并在设计资质和施工资质上寻求更大突破。通过下游的突破提高具有传统优势的封装产品的自用率，进一步释放封装产能，提供LED板块的整体利润率。

进一步明确各子公司定位，做专、做精、做透制造业，做细分行业百年品牌，各子公司专注不同领域，景观照明、轨道交通照明、汽车照明、零售商业照明、标识照明、柔性照明、道具照明。

2、广告传媒业务“抓整合、突核心、上规模、拓新路”

广告传媒领域尚未出现集中垄断市场份额的龙头企业，因此具备一定市场潜力。公司已相继收购4家广告传媒业务公司，未来将“重整合、轻并购”，注重投后管理及业务整合，通过对4家子公司有效整合实现广告传媒板块业绩二次爆发。公司早在前几年筹划收购时就为后期的整合做好了准备，在挑选并购标的时，决定挑选产业链上不同“站点”的公司，在关键环节上错位互补，标的之间互相要有协同效应，防止出现未来的自我竞争局面，并在技术、人才、资源、运营、服务等方面实现共享与协同，这为后期整合打下良好的基础。

四家广告公司的业务模式和客户群体以及媒体关系都是相互独立而又相互补充的。媒体端，目前四家子公司所依托的广告媒体各不相同。鼎盛意轩的主要媒体资源集中在百度，亿万无线主要是互联网领域的长尾流量，万象新动的媒体资源有腾讯以及大品牌的手机应用商城，信立传媒的媒体资源主要集中在四大卫视以及央视。客户端，万象新动的客户是互联网公司居多，鼎盛意轩是家居装饰行业客户居多，信立传媒主要客户集中在家电、汽车及一些快消品。这种前期布局为未来整合带来可能性。

未来各家子公司的客户资源在万润大平台上共享，同时借助上市公司平台将各子公司媒体资源整合，实现广告主的“手机屏

+电脑屏+电视屏”的“三屏结合”立体投放，从而提升广告传媒板块整体营运质量。通过整合创新、加强互动、资源互补，在协同上挖效益、在规模上求突破。巩固和提高现有核心业务竞争力、培植新的利润增长点，构建“小而美”的广告传媒生态圈，进一步在垂直细分领域做精做强。最后，通过两个业务板块重新整合、优化，提高公司市场品牌影响力和综合竞争力，并提高整体毛利率。

（三）2019年度经营计划1、LED业务经营计划

（1）重点培育和拓展景观亮化照明市场

景观亮化工程作为集团LED板块业务发展的一个重点，2019年将加大力度，深耕华南、东北、西南地区的同时，进一步拓展华东、中部、西北等地区市场。充分发挥中筑天佑的资质优势，重点突破，扩大经营规模，将其打造成做强LED板块的新引擎，以景观亮化带动整个LED板块的二次腾飞，发挥整个LED产业链的协同效应，牵引LED板块不断做大做强，打造公司在LED产业的核心竞争优势。

（2）瞄准细分领域，夯实传统封装市场

夯实公司在传统封装背光、照明及3C显示指示领域的核心竞争优势，在保持原有市场地位的基础上，不断提升市场占有率，其中：做大背光规模、做强3C盈利；增加高光效照明供应，同时加大力度开拓智能家居、消防、车用LED等新兴市场，培植新的利润增长点。

（3）深耕和巩固商照、地铁、市政和亮化市场

公司将继续坚持中高端的产品、技术、客户和市场地位，加大新客户(含海外市场)开发力度，扩大海外代理商的数量，扩大大功率产品销售占比，发挥产品的品质优势，加大研发投入到地铁照明、路灯等大功率照明领域，深耕国内商照、地铁、市政、亮化领域，力求照明工程营收规模上有大突破。

（4）明确业务分工，避免不良竞争

明确各子公司的业务分工，避免内部不良竞争，进一步加强整合，构建合适的组织架构，加大板块内部各子公司的协同配套。公司目前已经实现了从中游封装到下游照明产品的设计、生产再到终端的工程设计及施工应用的全产业链布局，以中筑天佑为切入点，重点开拓LED业务在城市及道路照明等领域的发展延伸，实现LED全产业链的融合发展，发挥公司LED板块资源协同效应，以此稳步提升LED产业的核心竞争力及综合毛利率。

2、广告传媒业务经营计划

2019年，公司广告传媒板块业务重在对收购后的资源进行整合，发挥各广告传媒子公司之间在资源、业务等方面的优势互补，产生协同效应，同时寻找合适的切入点，最大力度发挥LED产业与广告传媒业的协同效应，通过对现有公司资源，有效整合，实现板块间协作，促进业绩增长。

2019年各广告传媒子公司经营计划如下：

鼎盛意轩——继续深耕家居装饰广告行业；优化组织架构，针对西南、东南成立销售事业部，完善服务团队；在供应链方面，提供百度+腾讯+头条+主流手机的效果类广告，全面打通效果类平台服务；加强与协会的合作，把协会客户变为签约客户，针对老客户，加强服务效果提升投放预算，针对新客户，渠道下沉，深度挖掘头部客户需求，集中攻克行业前五十的优势客户；产品技术服务方面，增强技术系统服务能力（包括流量、营销监察系统和产品维护系统），同步做好产品服务和媒体升级，打通百度+头条+朋友圈，狠抓培训及技术升级。

亿万无线——2019年将重点培养运营团队，搭建技术团队，优化团队建设，提高业务水平。通过加强数据技术团队搭建，落实今日头条、广点通、趣头条等核心代理平台，并进一步扩充团队，新增拓展国内投放海外广告客户资源的团队，以期争取创造新的业务增长点。

万象新动——2019年将持续拓展优质客户及关注更多媒体资源渠道（如视频广告、信息流媒体等），引进优秀人才，强化自身技术优势，打造厂商媒体（小米&vivo）的代理口碑。以腾讯应用宝、小米、vivo三大媒体为主的供应商阵营基础下，持续关注移动广告市场趋势，并结合广告主需求开拓媒体资源，重点关注视频广告和信息流媒体。同时2019年将增加40%的人员配置，重点开展培训计划及人才梯队分析，并增加技术人员配备，对平台智能化进行升级。

信立传媒——开拓新的业务模式，新增体育赛事广告代理服务；在供应链方面，对于卫视和网络视频媒介资源进行集中采购，进一步降低采购成本，提高媒介资源配置；客户方面，通过老带新和人脉介绍客户以及体育赛事亮点业务拓展新的客户群，增加新的业务体量，产品和技术服务方面，同一客户尽可能提供多元化、多方面的服务。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、收购可能产生的商誉减值风险

公司持续性的外延并购已形成较大商誉。未来若出现宏观经济波动、市场竞争加剧或经营不善等情况，可能会导致公司收购的子公司业绩低于预期，累积形成的商誉将存在减值风险，从而对上市公司的经营业绩产生不利影响。

公司在日常经营过程中，密切关注各子公司的业绩完成情况，同时每一年度都会做商誉减值测试；对于存在对赌业绩的子公司，公司后续会采取其他激励手段来维持原有团队的稳定，并持续加强投后管理和财务管控的力度，在技术、业务、客户等方面进行全面资源整合，力争通过发挥协同效应，保障并购子公司的稳定经营与发展，保持并提升竞争力。

2、并购整合风险

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

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

3、行业政策及宏观经济波动导致的市场风险

行业政策向来是经济发展的风向标，若未来，行业政策变化将带来商业环境的变化，导致宏观经济波动和影响行业供需平衡，外部经营环境的恶化导致行业调整，将带来市场波动风险，从而影响公司业绩。而广告传媒行业存在竞争充分、集中度低、发展迅速、日新月异的特点，其营销模式的转变和更迭较快，网络环境复杂多变，政府管控的政策风险较大，若公司不能准确预测未来发展趋势或及时根据市场变动调整经营模式，将影响持续盈利能力。

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

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
2018 年 01 月 11 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2018 年 1 月 11 日投资者关系活动记录表》（编号：2018-01）。
2018 年 01 月 16 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2018 年 1 月 16 日投资者关系活动记录表》（编号：2018-02）。
2018 年 05 月 15 日	实地调研	个人	巨潮资讯网《2018 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》（编号：2018-03）。
2018 年 11 月 06 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2018 年 11 月 6 日投资者关系活动记录表》（编号：2018-04）。
2018 年 11 月 20 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2018 年 11 月 20 日投资者关系活动记录表》（编号：2018-05）。

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

本公司在《章程》中明确规定了公司的利润分配机制及利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益，有明确的利润分配标准和分配比例，利润分配政策调整和变更条件清晰，需由独立董事发表独立意见，公司利润分配审议程序透明、合理，符合监管部门的有关要求。

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、2016年度利润分配方案：以公司董事会审议通过本次利润分配方案时的总股本827,787,010股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2017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881,245,378股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），若利润分配方案公布后至实施前公司总股本发生变化，则以公司实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2018年度利润分配预案：因2018年度母公司可供分配利润为负值，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额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	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-1,134,077,330.72	0.00%			0.00	0.00%

2017 年	45,130,268.9 0	136,129,590. 15	33.15%			45,130,268.9 0	33.15%
2016 年	33,111,480.4 0	143,307,100. 75	23.11%			33,111,480.4 0	23.11%

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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末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作承诺	李志江、罗小艳、李驰、罗明、黄海霞、罗平、胡建国、李志君	减持比例承诺	自 2018 年 7 月 4 日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2018 年 07 月 04 日	2018 年 7 月 4 日至 2019 年 1 月 4 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州信立传视股权	股份限售承诺	自本次发行取得的股份上市之日起，按照协议约定在 48 个月内分四期解锁，详见公司于 2017 年 9 月 2 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集	2017 年 08 月 31 日	2018 年 1 月 29 日至 2022 年 1 月 29 日	正在履行中

	投资合伙企业（有限合伙）；杭州永漓投资合伙企业（有限合伙）		配套资金暨关联交易报告书》。			
	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	信立传媒 2017 年度、 2018 年度、 2019 年度 和 2020 年 度经上市公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 6,000.00 万元、7,500.00 万元、 9,000.00 万元、9,720.00 万元。	2017 年 08 月 31 日	2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	正在履行中
	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州老板电器股份有限公司；杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	详见公司于 2018 年 1 月 25 日披露的《关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告》（公告编号：2018-007 号）。	2017 年 08 月 30 日	长期有效	正在履行中

	信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州永漓投资合伙企业（有限合伙）；李志江；罗小艳；李驰					
	杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州橙思众想文化创意有限公司；杭州传视广告有限公司；杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州老板电器股份有限公司；杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州信立传媒广告有限公司；杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州永漓投资合伙企业（有限合伙）；新疆信立传视传媒广告有限公司；李驰；李志江；罗	其他承诺	详见公司于2018年1月25日披露的《关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告》（公告编号：2018-007号）。	2017年08月30日	长期有效	正在履行中

	小艳;万润科技					
	易平川;余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	1、对于本次发行取得的万润科技股份有限公司，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。2、自本次发行结束之日起届满 36 个月，万象新动 2016 年、2017 年、2018 年承诺净利润完成或履行完毕业绩补偿义务，且万象新动上一会计年度末的应收账款余额在本年的累计回款比例达到 70%的，承诺人累计可转让的股份数不超过其于本次发行获得的全部股份的 75%。前述其他条件满足，但回款比例不达标的，则须自回款比例达到 70%的当月末起，方可解锁不超过其于本次	2016 年 09 月 02 日	2017 年 2 月 10 日至 2020 年 2 月 10 日	正在履行中

			发行获得的全部股份的75%。3、自本次发行结束之日起届满48个月，万象新动在业绩承诺期内各年的承诺净利润均完成或履行完毕业绩补偿义务且履行完毕减值补偿义务，且万象新动2019年12月31日的应收账款余额已经全部收回的，承诺人可转让其于本次发行获得的剩余全部股份。前述其他条件满足，但应收账款余额仍未全部收回的，须由承诺人缴存与未收回应收账款同等金额的款项至万润科技指定的账户作为担保后，方可办理剩余股份的解锁。			
	易平川;余江县万象新动投资管理	业绩承诺及补偿安排	万象新动2016年度、2017年度、	2016年09月02日	2016年9月2日至2019年12月31	正在履行中

	中心（有限合伙）		2018 年度、2019 年度经上市公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 4,000.00 万元、5,200.00 万元、6,760.00 万元、7,774.00 万元。		日	
	易平川；余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）；李志江；罗小艳；李驰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	详见公司于 2017 年 2 月 9 日披露的《关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告》（公告编号：2017-013）。	2016 年 09 月 02 日	长期有效	正在履行中
	万象新动；易平川；余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）；李驰；李志江；罗小艳；万润科技	其他承诺	详见公司于 2017 年 2 月 9 日披露的《关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告》（公告编号：2017-013）。	2016 年 09 月 02 日	长期有效	正在履行中
	苏军	股份限售承诺	自万润科技发行股票购买资产新股	2015 年 10 月 25 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月	正在履行中

			发行结束之日起 36 个月内不得转让其取得的万润科技本次发行的股份。		14 日	
	廖锦添；马瑞锋	股份限售承诺	自万润科技发行股票购买资产新股发行结束之日起 36 个月内不得转让其取得的万润科技本次发行的股份；自本次发行结束之日起 36 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其于本次发行获得的全部股份。	2015 年 10 月 25 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月 14 日	正在履行中
	方敏	股份限售承诺	自万润科技发行股票购买资产新股发行结束之日起 12 个月内不得转让其取得的万润科技本次发行的股份；自本次发行结束之日起 12 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补	2015 年 10 月 25 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月 14 日	正在履行中

			偿义务后，可转让的股份数不超过其于本次发行获得的全部股份的 38.83%；自本次发行结束之日起 24 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其于本次发行获得的全部股份的 77.66%；自本次发行结束之日起 36 个月届满且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可转让其剩余的于本次发行获得的全部股份。			
	苏军	业绩承诺及补偿安排	鼎盛意轩 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度经万润科技聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 2 日至 2018 年 12 月 31 日	正在履行中

			司股东所有的净利润分别不低于 3,000.00 万元、3,900.00 万元、5,070.00 万元、5,830.50 万元。详见公司于 2016 年 4 月 13 日披露的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》(公告编号: 2016-032)。			
	廖锦添; 方敏; 马瑞锋	业绩承诺及补偿安排	亿万无线 2015 年度、2016 年度、2017 年度经万润科技聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于 2,500.00 万元、3,250.00 万元、4,225.00 万元。详见公司于 2016 年 4 月 13 日披露的《关于重大资产重组相	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 2 日至 2017 年 12 月 31 日	业绩补偿安排尚未履行完毕

			关方承诺事项的公告》 (公告编号: 2016-032)。			
	苏军; 廖锦添; 方敏; 马瑞锋	关于同业竞争、关联交易、资金占用承诺	详见公司于 2016 年 4 月 13 日披露的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》(公告编号: 2016-032)。	2015 年 10 月 25 日	长期有效	正在履行中
	苏军; 廖锦添; 方敏; 马瑞锋	其他承诺	1、关于不存在违法违规情形的承诺; 2、关于标的公司资产产权不存在争议和限制的承诺; 3、关于促进上市公司保持独立性的承诺。具体内容详见公司于 2016 年 4 月 13 日披露的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》(公告编号: 2016-032)。	2015 年 10 月 25 日	长期有效	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	李志江; 罗小艳; 李驰; 罗明; 郝军; 刘平; 胡亮	关于避免同业竞争的承诺	详见公司于 2014 年 2 月 13 日披露的《关于公司及相关主	2011 年 01 月 21 日	长期有效	正在履行中

			体承诺履行情况的公告》(公告编号: 2014-002)。			
	李志江; 罗小艳; 李驰	关于社会保险、住房公积金被补缴风险和企业所得税优惠的承诺	详见公司于 2014 年 2 月 13 日披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》(公告编号: 2014-002)。	2011 年 01 月 18 日	长期有效	正在履行中
	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	正在履行中
	李志江; 罗小艳; 李驰	一致行动人及合并计算持股数量的承诺	就本次非公开发行, 本人同意依照《上市公司收购管理办法》第八十三条等有关法规和万润	2015 年 02 月 26 日	长期有效	正在履行中

			科技《公司章程》的规定，在本人进行上市公司收购及相关股份权益变动活动时，将本人与胡建国、李志君认定为一致行动人，将本人持有的万润科技股份数量与胡建国、李志君持有的深圳市德润共赢投资企业（有限合伙）财产份额所对应的其间接持有的万润科技股份数量合并计算。			
	唐伟；新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）；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。	2014 年 08 月 12 日	2014 年 8 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日	已履行完毕
	万润科技	募集资金使用承诺	总部大楼建设所需的 9,000 万资	2015 年 05 月 27 日	至募集资金使用完毕	正在履行中

			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。			
	李志江；罗明；郝军；杜拥军；深圳市德润共赢投资企业（有限合伙）；唐伟；汪力军；新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）；博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳华信嘉诚创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	本次认购取得的万润科技非公开发行股份自其上市之日起 36 个月内不上市交易或转让；在锁定期内，因本次发行股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。	2014 年 08 月 12 日	2015 年 6 月 8 日至 2018 年 6 月 7 日	已履行完毕
股权激励承诺	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	万润科技	分红承诺	根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程	2012 年 07 月 10 日	长期有效	正在履行中

			程》的规定，在符合现金分红的条件下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十，且任意三个连续会计年度内，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 40%。			
	陈如兵、郭琼生、胡华	业绩承诺及补偿安排	中筑天佑 2018 年、 2019 年、 2020 年经 审计净利润 分别不低于 4,500 万元、 4,800 万元、 6,240 万元。	2018 年 03 月 14 日	2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	正在履行 中
	陈如兵、郭琼生、胡华	股份限售及 质押承诺	自承诺期内 每年净利润 经审计确认 完成或完成 当期业绩补 偿，且购买 股票全部完 成之日届满 12 个月、24 个月、36 个 月后，分别 可按照 25%、35%、 40%的比例 解除限售及 质押的万润	2018 年 03 月 14 日	自完成股票 购买之日起 至 2020 年 12 月 31 日	正在履行 中

			科技股票。			
	唐伟、新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）、方志明、冯华、杨子明、梁俊	业绩承诺及补偿安排	日上光电 2018 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 6,300 万元，否则应现金补偿 2018 年承诺净利润与实际净利润的差额。	2018 年 04 月 27 日	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	正在履行中
	万润科技	闲置募集资金暂时补充流动资金的承诺	在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。	2018 年 05 月 18 日	2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 18 日	正在履行中
承诺是否按时履行		否				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		因亿万无线未完成 2017 年度业绩承诺，业绩补偿义务人廖锦添、方敏、马瑞锋拒绝履行其业绩补偿义务，公司于 2018 年 5 月 10 日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，本案于 2018 年 10 月 19 日开庭，尚未出具判决结果。				

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
鼎盛意轩	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	5,830.5	3,823.32	由于新的代理商的加入，使得百度 KA 部家居行业出现	2015 年 11 月 25 日	巨潮资讯网《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配

					了激烈的市场竞争，2018 年营收出现了负增长。营收下降的同时，由于市场竞争的原因，鼎盛意轩代理的百度主要产品毛利大幅下降，因此造成 2018 年业绩下滑严重，未能完成承诺净利润。		套资金预案》
万象新动	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	6,760	6,095.28	主要系 2018 年度基于广告投放市场和客户需求变化，公司推广产品业务结构相应发生变化，2018 年度营收虽继续保持大幅增长，但综合毛利率同比下降影响所致。	2016 年 09 月 06 日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》
信立传媒	2017 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	7,500	8,040.79	不适用	2017 年 09 月 02 日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
中筑天佑	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	4,500	6,158.46	不适用	2018 年 03 月 15 日	巨潮资讯网《关于收购广东中筑天佑美学灯光

							有限公司 51.0248%股 权的公告》 (公告编 号:2018-033 号)
--	--	--	--	--	--	--	--

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

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

详见本报告“第十一节 财务报告”中“七、合并报表项目注释”之“14、商誉（2）商誉减值测试”

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整	董事会审批通过	

受重要影响的报表项目名称和金额:

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	0.00	1,074,394,089.56	1,074,394,089.56
应收票据	123,227,148.85	0.00	-123,227,148.85
应收账款	951,166,940.71	0.00	-951,166,940.71
其他应收款	111,409,158.93	111,409,158.93	0.00
固定资产	502,195,986.57	502,195,986.57	0.00
在建工程	270,281,271.46	270,281,271.46	0.00
应付票据及应付账款	0.00	815,011,075.66	815,011,075.66
应付票据	293,052,927.21	0.00	-293,052,927.21

应付账款	521,958,148.45	0.00	-521,958,148.45
其他应付款	25,888,924.33	25,888,924.33	0.00
长期应付款	22,800,000.00	22,800,000.00	0.00
管理费用	220,886,481.74	106,677,359.39	-114,209,122.35
研发费用	0.00	114,209,122.35	114,209,122.35

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

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

(1) 收购信立传媒100%股权

2017年8月31日的第四届董事会第三次会议及2017年9月18日召开的2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其相关议案，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“橙思投资”）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“信立投资”）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“信传投资”）、杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“永瀉投资”）、杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“金投智汇”）及杭州老板电器股份有限公司（以下简称“老板电器”）发行股份及支付现金购买其合计持有的杭州信立传媒广告有限公司100%股权，并通过非公开发行股份方式募集配套资金。

2018年1月2日，中国证监会印发《关于核准深圳万润科技股份有限公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2458号），核准公司向橙思投资发行25,960,519股股份、向信立投资发行15,176,920股股份、向信传投资发行8,558,413股股份、向金投智汇发行1,881,258股股份、向永瀉投资发行1,881,258股股份购买信立传媒100%股权，同时核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过2亿元。

2018年1月11日，杭州市上城区市场监督管理局核准了信立传媒的股东变更，并换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码91330102754434542X），橙思投资、信立投资、信传投资、永瀉投资、金投智汇老板电器合计持有的信立传媒100%股权已过户至公司名下，信立传媒成为公司全资子公司。

(2) 收购中筑天佑51.0248%股权

2018年3月14日的第四届董事会第八次会议审议通过《关于收购广东中筑天佑美学灯光有限公司51.0248%股权并签署相关协议的议案》，公司以现金方式收购陈如兵、郭琼生、胡华分别持有的广东中筑天佑美学灯光有限公司18.9428%股权、29.07%股权、3.012%股权合计51.0248%股权。

2018年3月26日，佛山市工商行政管理局核准了中筑天佑的股东变更，并换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码914406000585178540），陈如兵、郭琼生、胡华分别持有的广东中筑天佑美学灯光有限公司18.9428%股权、29.07%股权、3.012%股权合计51.0248%股权已过户至公司名下，中筑天佑成为公司控股子公司。

2、其他原因的合并范围变动

(1) 2018年4月13日，本公司投资设立深圳万润互动信息技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司自深圳万润互动信息技术有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

(2) 2018年2月，本公司控股子公司深圳万润节能有限公司之控股子公司重庆万润翠璟节能科技有限公司与上海源恒太阳能设备有限公司共同投资设立上海源恒节能设备有限公司，注册资本500.00万元，其中：重庆万润翠璟节能科技有限公司持股80.00%、上海源恒太阳能设备有限公司持股20.00%。本公司自上海源恒节能设备有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。2018年11月21日，重庆万润翠璟节能科技有限公司收购上海源恒太阳能设备有限公司持有的上海源恒节能设备有限公司20%

股权，上海源恒节能设备有限公司成为重庆万润翠璟节能科技有限公司之全资子公司。

(3) 2018年4月23日，本公司控股子公司广东中筑天佑美学灯光有限公司投资设立珠海市中筑天佑美学灯光有限公司，注册资本为人民币118.00万元，本公司自珠海市中筑天佑美学灯光有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨运辉、韩松亮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，为保证上市公司审计工作的独立性与客观性，根据公司实际情况，结合公司生产经营和业务发展需求，并经公司第四届董事会第十六次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构，审计费用170万元。

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，公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，聘请国泰君安证券股份有限公司为独立财务顾问，期间未支付财务顾问费。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司以发行股份及支付现金方式购买廖锦添、方敏、马瑞锋（以下简称“三被告”）持有的亿万无线 100%股权，交易对价合计 32,397 万元。根据《盈利预测补偿协议》第四条减值测试的约定以及立信会计师事务所出具的信会师报字[2018]第 ZI10417 号《关于深圳万润科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之标的公司减值测试的专项审核报告》，三被告应按各自原持有亿万无线的股权比例向公司补偿人民币共计 15,912.24 万元。因三被告拒绝履行其在《盈利预测补偿协议》项下的合同义务，公司于 2018 年 5 月 10 日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼。	15,912.24	否	案件已于 2018 年 5 月 10 日被法院立案受理，于 2018 年 10 月 19 日开庭审理。	不适用	尚未判决	2018 年 05 月 12 日	巨潮资讯网《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2018-057 号）
未达到重大标准的诉讼、仲裁事	2,987.95	否	审理中待判决或执	部分诉讼在审理阶段、部分	部分正在执行中		无

项汇总			行阶段	诉讼在执行中			
-----	--	--	-----	--------	--	--	--

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

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

十五、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

（一）员工持股计划的实施情况

1、2017年1月13日、2017年2月6日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议及2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）及摘要〉的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划，员工可通过合法薪酬、自筹资金、大股东借款及其他合法合规方式筹集资金总额不超过20,000万元，通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有万润科技股票。

2、截至2017年3月15日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，累计购买公司股票13,920,016股，占公司当时总股本的1.68%，成交金额为人民币164,999,275.19元，成交均价为人民币11.85元/股。该部分股票已按照规定予以锁定，锁定期自2017年3月16日起12个月，已于2018年3月16日届满。

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

（二）股权激励计划的实施情况

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

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

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

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
丁烈强	交易对方 橙思投资、信立投资、和信传投资为一致行动人，若不考虑募集配套资金，本次交易完成后，其持有上市公司 5.64% 股份。	购买资产	购买信立传媒 100% 股权	收益法评估		76,800	76,500	发行股份及支付现金	0	2018 年 01 月 11 日	巨潮资讯网《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2018-003 号）
欧曼科技	公司原副	出售股权	出售欧曼	协议价格			5,410.58	现金	1,241.85	2018 年 06 月 30	巨潮资讯网《关

	董事 长罗 明时 任欧 曼科 技董 事		科技							日	于转让 广东欧 曼科技 股份有 限公司 22%股份 暨关联 交易实 施完毕 的公告》 （公告 编号： 2018-078 号）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期内处置对欧曼科技的股权，增加归属于上市公司股东利润 931.39 万元。 报告期内信立传媒实现合并口径归属于上市公司股东净利润 7,893.09 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				信立传媒 2018 年度需完成的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 7500.00 万元，2018 年度实际完成 8,040.79 万元，完成率 107.21%。							

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万润节能	2017 年 04 月 18 日	20,000	2017 年 08 月 31 日	1,850	连带责任保证	担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	否	否
万润阳光	2017 年	1,300	2017 年 04 月	1,300	连带责任	同上	否	否

	04 月 18 日		20 日		保证			
恒润光电、日上光电、万象新动	2017 年 09 月 02 日	20,000	2017 年 09 月 19 日	8,143.43	连带责任保证	同上	否	否
恒润光电、日上光电	2017 年 09 月 02 日	15,000	2017 年 11 月 07 日	20,863.88	连带责任保证	同上	否	否
惠州日上	2017 年 10 月 27 日	8,000	2017 年 12 月 23 日	6,898.37	连带责任保证	同上	否	否
日上光电	2018 年 02 月 05 日	10,000	2018 年 06 月 01 日	9,864.6	连带责任保证	同上	否	否
湖北万润	2018 年 05 月 22 日	5,000	2018 年 06 月 13 日		连带责任保证	同上	否	否
中筑天佑	2018 年 10 月 30 日	2,000	2019 年 03 月 01 日		连带责任保证	同上	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		17,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		48,920.28		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		81,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		32,357.24		
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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
日上光电	2017 年 09 月 02 日	10,000	2017 年 12 月 20 日	3,399	连带责任保证	担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	否	否
万润科技、恒润光电、万润湖北、日上光电、长春万润、重庆万润、万象新动、中筑天佑、信	2018 年 08 月 14 日	20,000	2018 年 09 月 12 日	2,000	连带责任保证	同上	否	否

立传媒								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	5,399					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	5,399					
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）	37,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	54,319.28					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	111,300	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	37,756.24					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			18.76%					
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			7,898.37					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			10,686.06					
上述三项担保金额合计（D+E+F）			18,584.43					
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）		无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
合计		4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(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
惠州 日上	福建 省同 源建 设工 程有 限公 司	新工 厂建 设项 目	2015 年 12 月 21 日			不适 用		协商 一致	10,49 0.15	否	无	项目 已完 工转 固， 截止 报告 期末 累计 完成 工程 预算 投入 10,64 6.46 万元	2015 年 12 月 30 日	巨潮 资讯 网 《关 于全 资孙 公司 签订 工程 施工 合同 的公 告》 （公 告编 号： 2015- 120）
万润 科技	东莞 市建 工集	万润 科技 总部	2016 年 01 月 29			不适 用		协商 一致	8,989 .2	否	无	项目 已完 工，	2014 年 04 月 29	巨潮 资讯 网

	团有 限公 司	大楼 项目	日									截止 报告 期末 累计 完成 工程 预算 投入 10,68 9.96 万元	日	《关于投 资建 设总 部大 楼项 目的 公 告》 (公 告编 号: 2014- 024)
--	---------------	----------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	--

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司秉持“创新驱动、打造精品、至臻服务、信赢天下”的经营理念，以产业报国为己任，为客户和投资者创造最大价值，积极投身于国家节能减排、智慧城市建设大潮，为建设幸福美丽中国作出应有贡献，践行上市公司社会责任，树立企业社会形象。公司在加速提高经济效益的同时，认真履行社会责任，有效地推动了公司、员工和社会的和谐发展，实现利益相关方共赢和效益共享。

公司LED业务板块中的LED节能照明产品已广泛应用于商业照明、市政照明、轨道交通照明及办公照明等领域，公司的能源管理工程项目在资源节约及环境保护方面也取得一定成效，公司致力于为打造绿色、节能、环保的和谐社会贡献力量。

在维护员工权益方面，公司一直倡导“以人为本”，注重人才培养，实施员工持股计划及股权激励计划，积极开展职业培训，建设人才梯队储备，重视员工职业发展规划的同时关注和丰富员工的精神生活，为员工提供丰富的福利并积极开展多样化的业余生活，通过不同层次搭建平台让员工在不同的领域展示自我、充实自我、完善自我，增强员工归属感，提高企业凝聚力。在维护股东利益和投资者权益保护方面，为保证信息披露的合规性，增强公司透明度，保护投资者的合法权益，公司严格按照法律、法规和《公司章程》的相关规定建立了信息披露制度，并及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过电子邮箱、投资者来电答疑、投资者关系互动平台与投资者即时有效沟通。自上市以来一直稳健经营，重视对股东的投资回报，建立健全公司的利润分配机制，积极实施现金分红政策回报股东，逐步建立对投资者持续、稳定、科学合理的回报机制。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司在报告期内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

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

（4）后续精准扶贫计划

公司如有扶贫计划，将及时履行信息披露义务。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
董事辞职	2018年03月03日	巨潮资讯网《关于董事辞职的公告》（公告编号：2018-025号）
现金收购控股权	2018年03月15日	巨潮资讯网《关于收购广东中筑天佑美学灯光有限公司51.0248%股权的公告》（公告编号：2018-033号）
解除一致行动人关系	2018年5月12日	巨潮资讯网《关于股东一致行动人关系变化的公告》（公告编号：2018-058号）
实施2017年度权益分派	2018年5月22日	巨潮资讯网《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-062号）
终止设立并购基金	2018年5月22日	巨潮资讯网《关于终止设立产业并购基金的公告》（公

		告编号：2018-065号)
非公开发行股份上市流通	2018年6月7日	巨潮资讯网《非公开发行限售股份上市流通提示性公告》(公告编号：2018-071号)
完成注册资本及注册地址变更登记	2018年7月28日	巨潮资讯网《关于完成工商变更(备案)登记的公告》(公告编号：2018-083号)
收购控股权实施完毕	2018年7月28日	巨潮资讯网《关于收购广东中筑天佑美学灯光有限公司股权实施完毕的公告》(公告编号：2018-084号)
变更财务总监	2018年10月30日	巨潮资讯网《关于变更财务总监的公告》(公告编号：2018-114号)
筹划控制权变更	2018年11月15日	巨潮资讯网《关于控股股东拟转让股份暨筹划控制权变更的提示性公告》(公告编号：2018-124号)
员工持股计划存续期延长	2018年12月7日	巨潮资讯网《关于公司第一期员工持股计划存续期延长的公告》(公告编号：2018-131号)
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易批文到期	2018年12月29日	巨潮资讯网《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展及批文将到期的公告》(公告编号：2018-133号)

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2017年12月28日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于转让广东欧曼科技股份有限公司22%股份暨关联交易的议案》。同日，公司与邓超、何丰、李小兵、杭州顺旭投资合伙企业(有限合伙)、广东欧曼科技股份有限公司五方签署《深圳万润科技股份有限公司与邓超等五方关于广东欧曼科技股份有限公司之股份转让协议》，将公司所持欧曼科技22%股份转让给邓超等五方，交易对价合计人民币5,500万元。截至2018年6月30日，邓超等五方按各自受让的股份比例向公司支付完毕所有股权转让款，公司所持欧曼科技22%股份已全部转让完毕。

2、控股子公司广东中筑天佑美学灯光有限公司及其全资子公司广东中照睿光照明设计有限公司(以下简称“中照睿光”)于2018年7月31日收到招标人贵州双龙航空港建设投资有限公司发来的《中标通知书》，通知书确认中筑天佑及中照睿光为贵州双龙航空港经济区亮丽工程(一期)项目设计施工总承包的中标人。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	328,215,962	39.65%	74,818,368	0	0	-88,803,900	-13,985,532	314,230,430	34.81%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	328,215,962	39.65%	74,818,368	0	0	-88,803,900	-13,985,532	314,230,430	34.81%
其中：境内法人持股	74,397,377	8.99%	53,458,368	0	0	-49,702,500	3,755,868	78,153,245	8.66%
境内自然人持股	253,818,585	30.66%	21,360,000	0	0	-39,101,400	-17,741,400	236,077,185	26.15%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	499,571,048	60.35%	0	0	0	88,803,900	88,803,900	588,374,948	65.19%
1、人民币普通股	499,571,048	60.35%	0	0	0	88,803,900	88,803,900	588,374,948	65.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	827,787,010	100.00%	74,818,368	0	0	0	74,818,368	902,605,378	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月12日，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等五方发行53,458,368股股份及支付现金购买其持有的信立传媒股权，并在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续。本次发行完成后，公司总股本由

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

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

3、经中国证监会《关于核准深圳万润科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]599号)核准,公司向李志江、罗明、郝军等10名投资者合计发行66,060,000股股票募集资金,锁定期为36个月。公司实施2015年度权益分派方案,以资本公积金向全体股东每10股转增20股,转增完成后,前述非公开发行股份增至198,180,000股,已于2018年6月8日上市流通。

4、报告期内合计新增高管锁定股109,376,100股。

(1) 李志江因非公开发行股份锁定期届满解除限售61,545,600股,新增52,849,200股高管锁定股。

(2) 郝军因非公开发行股份锁定期届满解除限售16,116,000股,新增12,366,000股高管锁定股。

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

(4) 罗明因非公开发行股份锁定期届满解除限售22,305,000股,新增19,369,950股高管锁定股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年1月12日,公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业(有限合伙)等五方合计发行的53,458,368股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续,新增股份于2018年1月29日在深圳证券交易所上市。

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

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李志江	112,545,600	61,545,600	52,849,200	103,849,200	股份按75%锁定,为高管锁	按董监高股份锁定的法律规

					定股	定解锁
罗明	39,490,200	22,305,000	19,369,950	36,555,150	辞去董事 6 个月后至原定任期届满前，股份按 75% 锁定	按董监高股份锁定的法律规定解锁
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	25,960,519	25,960,519	公司向其非公开发行 25,960,519 股股份购买其持有的信立传媒部分股权，承诺分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
唐伟	33,054,600	33,054,600	24,790,950	24,790,950	非公开发行股份全部解除限售按 75% 锁定，转为高管锁定股	按董监高股份锁定的法律规定解锁
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	24,694,877	0	0	24,694,877	公司向其非公开发行 24,694,877 股股份购买其持有的万象新动部分股权，承诺分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注 2）
苏军	17,965,605	0	0	17,965,605	公司向其非公开发行 17,965,605 股股份购买其持有的鼎盛意轩 100% 股权，承诺锁定 36 个月	2019 年 4 月 14 日且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可全部解除限售
杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	15,176,920	15,176,920	公司向其非公开发行 15,176,920 股股份购买其持有的信立传媒部分股权，承诺分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
郝军	16,587,000	16,116,000	12,366,000	12,837,000	2018 年度可转让额度已使用完毕，剩余股份全部锁定	按董监高股份锁定的法律规定解锁

廖锦添	12,175,681	0	0	12,175,681	公司向其非公开发行 12,175,681 股 股份购买其持有的亿万无线部分股权，承诺锁定 36 个月	2019 年 4 月 14 日且其已实现业绩承诺或充分履行业绩补偿义务后，可全部解除限售
杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	8,558,413	8,558,413	公司向其非公开发行 8,558,413 股股份购买其持有的信立传媒部分股权，承诺分批解锁	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
其他限售股股东	71,702,399	65,158,800	25,122,516	31,666,115	股权激励限售股及非公开发行股份购买资产限售股，按照法律规定及承诺限售	按照法律规定及承诺解除限售
合计	328,215,962	198,180,000	184,194,468	314,230,430	--	--

注 1：杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）承诺：（1）自发行的股份上市之日起届满 12 个月内不得转让；（2）自发行的股份上市之日起届满 12 个月，信立传媒实现 2017 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且前一会计年度末的应收账款余额在本年度的累计回款比例达到 70%的，可转让其获得股份的 18.486%；（3）自发行的股份上市之日起届满 24 个月，信立传媒实现 2018 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且前一会计年度末的应收账款余额在本年度的累计回款比例达到 70%的，可转让其获得股份的 18.486%；（4）自发行的股份上市之日起届满 36 个月，信立传媒实现 2019 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且前一会计年度末的应收账款余额在本年度的累计回款比例达到 70%的，可转让其获得股份的 45.817%；（5）自发行的股份上市之日起届满 48 个月，信立传媒实现 2020 年度承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且截至 2020 年末的应收账款余额全部收回的，可转让其剩余股份。前述其他条件满足，但信立传媒截至 2020 年末的应收账款余额全部或部分未收回的，须缴存与未收回应收账款同等金额的款项至万润科技指定账户作为担保后，方可办理剩余股份的解锁。

注 2：余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）承诺：（1）自发行结束之日起 36 个月内不得转让；（2）自发行结束之日起届满 36 个月，万象新动实现 2016 年、2017 年、2018 年承诺净利润或履行完毕业绩补偿义务且上一会计年度末的应收账款余额在本年的累计回款比例达到 70%的，累计可转让不超过其获得股份的 75%；前述其他条件满足，但回款比例不达标的，则须自回款比例达到 70%的当月起，方可解锁不超过其获得股份的 75%；（3）自发行结束之日起届满 48 个月，万象新动各年的承诺净利润均完成或履行完毕业绩补偿义务及减值补偿义务，且万象新动 2019 年末的应收账款余额已全部收回的，可转让其剩余股份；前述其他条件满足，但应收账款余额仍未全部收回的，须缴存与未收回应收账款同等金额的款项至万润科技指定账户作为担保后，方可办理剩余股份的解锁。

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	2018 年 01 月 12 日	10.93	53,458,368	2018 年 01 月 29 日	53,458,368	
人民币普通股	2018 年 05 月 11 日	3.24	21,360,000	2018 年 05 月 14 日	21,360,000	
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

1、2018年1月12日，公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等五方合计发行53,458,368股股份，于2018年1月29日在深交所上市，详见2018年1月25日在巨潮资讯网登载的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》及摘要。

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

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

完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金后，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”。

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	47,505	年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数	45,657	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	15.34%	138,465,600	0	103,849,200	34,616,400	质押	137,605,598
罗小艳	境内自然人	9.69%	87,450,000	2,550,000	0	87,450,000	质押	87,199,999
罗明	境内自然人	5.40%	48,740,200	0	36,555,150	12,185,050	质押	38,980,000
唐伟	境内自然人	3.66%	33,054,600	0	24,790,950	8,263,650	质押	33,054,600
李驰	境内自然人	3.60%	32,510,000	15,490,000	0	32,510,000	质押	30,000,000
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.88%	25,960,519	0	25,960,519	0		
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.74%	24,694,877	0	24,694,877	0		
苏军	境内自然人	1.99%	17,965,605	0	17,965,605	0		
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.89%	17,050,000	14,320,400	0	17,050,000	质押	17,050,000
杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.68%	15,176,920	0	15,176,920	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李志江与罗小艳系配偶关系，李驰系李志江与罗小艳之女，三人系公司同一实际控制人；罗明系罗小艳之胞弟。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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
罗小艳	87,450,000	人民币普通股	87,450,000
李志江	34,616,400	人民币普通股	34,616,400
李驰	32,510,000	人民币普通股	32,510,000
新疆天天向上股权投资合伙企业（有限合伙）	17,050,000	人民币普通股	17,050,000
陈如兵	13,966,800	人民币普通股	13,966,800
深圳万润科技股份有限公司－第一期员工持股计划	13,920,016	人民币普通股	13,920,016
罗明	12,185,050	人民币普通股	12,185,050
罗平	9,928,307	人民币普通股	9,928,307
杜拥军	8,271,000	人民币普通股	8,271,000
唐伟	8,263,650	人民币普通股	8,263,650
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李志江与罗小艳系配偶关系，李驰系李志江与罗小艳之女，三人系公司同一实际控制人； 罗明系罗小艳之胞弟； 罗平系罗小艳之胞妹。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐ 是 ☒ 否

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

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。 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 月任公司董事。 李驰女士，曾任华林证券有限责任公司投资银行总部项目经理、深圳市埃森投资集团有限公司项目经理，现任深圳市丽莲健康科技发展有限公司监事及商务总监。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市	无	

公司的股权情况	
---------	--

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

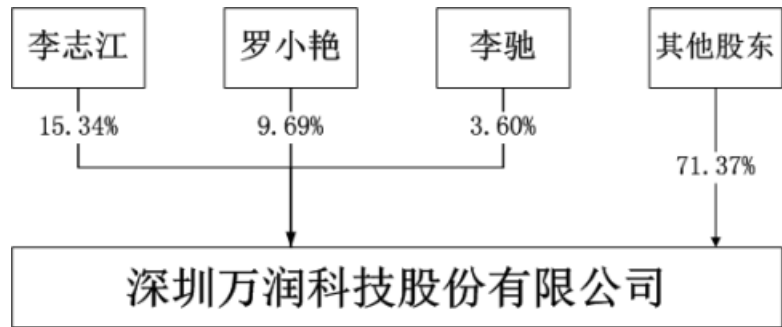
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李志江	本人	中国	否
罗小艳	本人	中国	否
李驰	本人	中国	否
罗明	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄海霞	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李志君	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
胡建国	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李志江先生，2008 年至今任公司董事长。 罗小艳女士，曾任万润有限董事、总经理，2008 年 6 月起至 2015 年 6 月任公司董事。 李驰女士，曾任华林证券有限责任公司投资银行总部项目经理、深圳市埃森投资集团有限公司项目经理，现任深圳市丽莲健康科技发展有限公司监事及商务总监。 罗明先生，系罗小艳之胞弟，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、恒润光电总经理、执行董事，曾任公司副董事长、总裁。 罗平女士，系罗小艳之胞妹。 黄海霞女士，系罗明之配偶。 李志君女士，系实际控制人李志江之胞妹，任公司采购中心总监及子公司日上光电副总经理。 胡建国先生，系实际控制人李驰的配偶胡亮之父亲，任子公司恒润光电基建办项目总监。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

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)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
李志江	董事长、总裁	现任	男	62	2008年01月19日	2020年07月26日	138,465,600	0	0	0	138,465,600
郝军	副董事长	现任	男	47	2008年01月19日	2020年07月26日	17,116,000	0	4,279,000	0	12,837,000
唐伟	副董事长、副总裁	现任	男	53	2015年07月17日	2020年07月26日	33,054,600	0	0	0	33,054,600
卿北军	董事、副总裁	现任	男	38	2012年03月08日	2020年07月26日	0	0	0	0	0
邵立伟	董事、董事会秘书	现任	男	36	2016年06月15日	2020年07月26日	0	0	0	0	0
陈俊发	独立董事	现任	男	54	2014年07月18日	2020年07月26日	0	0	0	0	0
汤山文	独立董事	现任	男	51	2017年07月26日	2020年07月26日	0	0	0	0	0
熊政平	独立董事	现任	男	56	2017年07月26日	2020年07月26日	0	0	0	0	0
蔡承荣	监事会主席	现任	女	33	2017年07月26日	2020年07月26日	0	0	0	0	0
黄仁江	监事	现任	男	33	2017年07月26日	2020年07月26日	0	0	0	0	0

刘克利	职工代表监事	现任	男	39	2017年 07月 26日	2020年 07月 26日	2,000	0	0	0	2,000
胡亮	副总裁	现任	男	38	2012年 03月 08日	2020年 07月 26日	0	0	0	0	0
苏成	财务总监	现任	男	43	2018年 10月 29日	2020年 07月 26日	0	0	0	0	0
罗明	副董事长	离任	男	47	2008年 01月 19日	2018年 03月 01日	48,740, 200	0	0	0	48,740, 200
易平川	董事	离任	男	35	2017年 07月 26日	2019年 01月 07日	249,44 3	0	0	0	249,44 3
合计	--	--	--	--	--	--	237,62 7,843	0	4,279,0 00	0	233,34 8,843

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗明	副董事长	离任	2018年03月 01日	个人原因辞去董事职务，不再担任公司任何职务
卿北军	财务总监	任免	2018年10月 29日	充实公司管理层力量，优化公司治理结构，设立专职财务总监

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

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。现任本公司董事长、总裁及子公司日上光电董事长，主要负责公司战略层面的工作。

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月起任职于本公司，曾任公司董事、财务总监、董事会秘书，曾任中安消股份有限公司独立董事、深圳市联得自动化装备股份有限公司独立董事。现任本公司副董事长、万象新动董事长、信立传媒执行董事，兼任上海宏达矿业股份有限公司独立董事，负责公司经营管理工作。

唐伟先生：1966年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，曾任日上光电董事长兼总经理、拉萨市日进投资有限公司董事长，现任本公司副董事长、副总裁、子公司日上光电董事及总经理、惠州市日上光电有限公司执行董事及总经理、长春万润光电有限公司董事长、重庆万润光电有限公司执行董事，全面负责日上光电经营管理工作。

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月起入职本公司，曾任公司财务总监，现任本公司董事、副总裁，主要负责公司投资管理、采购、行政与人力资源工作。

邵立伟先生：1983年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师（非执业会员），曾任职于中国农业银行、泰达荷银基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司。现任本公司董事、董事会秘书、子公司鼎盛意轩董事长、子公司亿万无线执行董事。

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，政治经济学专业，中国注册会计师（非执业会员）、资产评估师、注册房地产估价师。曾任深圳中华会计师事务所项目经理、深圳维明资产评估事务所所长助理、深圳市中勤信资产评估有限公司董事长兼总经理、深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理等。曾任淄博齐翔腾达化工股份有限公司、深圳市丽晶光电科技股份有限公司、深圳市英唐智能控制股份有限公司独立董事。现任深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司副总经理、北京道泽成投资管理有限公司监事；欧菲科技股份有限公司、龙蟠佰利联集团股份有限公司、深圳市海普瑞药业集团股份有限公司独立董事；深圳市资产评估协会监事会主任；中共深圳市资产评估行业委员会副书记、纪委书记。2014年7月至今担任本公司独立董事。

汤山文先生：1968年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，政治经济学专业，工商管理高级经济师。曾任四川省蓬溪县东宁中学教师、深圳特区报社记者、主编、深圳报业集团经营管理办科长、集团广告中心助调等。现任深圳市广告协会秘书长、国家广告研究院南方分院业界专家委员会委员、中国广告协会学术委员会委员。2017年7月至今担任本公司独立董事。

熊政平先生：1963年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，金融学专业。先后在湖北省荆州地区农业局、湖北省经济管理干部学院任职，曾任深圳经济特区证券公司高级经理、蔚深证券有限公司（现英大证券有限责任公司）投行部副经理、巨田证券有限责任公司副总裁、世纪证券有限责任公司总裁兼党委书记、安邦保险集团股份有限公司高级顾问。现任深圳修能资本管理有限公司董事长及总裁、湖南红宇耐磨新材料股份有限公司独立董事、深圳市航盛电子股份有限公司独立董事、湖北绿色家园材料技术股份有限公司董事。2017年7月至今担任本公司独立董事。

2、监事

蔡承荣女士：1986年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，行政管理专业。2004年6月入职公司，曾在公司采购部、董事会办公室、人力资源部等任职，现任公司行政与人力资源中心行政经理。

黄仁江先生：1986年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，新闻传播专业。曾任深圳深港报业股份有限公司旗下香港商报社记者与编辑、深圳市万全智策企业管理咨询服务有限公司高级媒介经理。2016年4月入职公司，现任公司品牌部副总监、子公司亿万无线副总经理、子公司深圳万润互动信息技术有限公司、深圳天游网络科技有限公司、宿州市天游网络科技有限公司、深圳星通网讯科技有限公司的执行董事及总经理。

刘克利先生：1980年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任鹤山银雨灯饰有限公司研发工程师，2008年7月入职公司，现任全资子公司恒润光电照明事业部研发工程师。

3、高级管理人员

李志江先生：总裁，其简历详见本节“董事”，全面负责公司战略层面的工作。

唐伟先生：副总裁，其简历详见本节“董事”，全面负责日上光电的经营管理。

卿北军先生：副总裁，其简历详见本节“董事”，主要负责公司投资管理、采购、行政与人力资源工作。

邵立伟先生：董事会秘书，其简历详见本节“董事”，主要负责公司治理、内审、法务、信息披露及投资者关系管理工作。

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。曾任职于华为技术有限公司，2010年8月起入职本公司，历任照明国内销售部销售总监、研发中心主任、照明事业部总经理等职。现任公司副总裁、子公司恒润光电执行董事及总经理、控股子公司金万润执行董事、控股子公司中筑天佑董事长、控股子公司万润智慧（广东）科技有限公司执行董事。

苏成先生：1976年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师、国际注册内部审计师。曾任职于毕马威、华润万家有限公司、深圳东荣税务师事务所、联志国际控股有限公司、德宝地产开发有限公司等。现任公司财务总监。

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
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	2018 年 06 月 27 日	是
郝军	上海宏达矿业股份有限公司	独立董事	2018 年 06 月 20 日	2021 年 06 月 20 日	是
陈俊发	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司	副总经理	2016 年 04 月 01 日		是
陈俊发	北京道泽成信息咨询有限公司	监事	2012 年 06 月 01 日		否
陈俊发	龙麟佰利联集团股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月 14 日	2020 年 04 月 24 日	是
陈俊发	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 23 日	2020 年 05 月 23 日	是
陈俊发	欧菲科技股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月 24 日	2020 年 11 月 24 日	是
汤山文	深圳市广告协会	秘书长	2016 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 28 日	否
汤山文	国家广告研究院南方分院业界专家委员会	委员	2016 年 12 月 01 日	2019 年 12 月 01 日	否
汤山文	中国广告协会学术委员会	委员	2018 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 08 日	否
熊政平	深圳修能资本管理有限公司	董事长、总裁	2015 年 07 月 15 日		是
熊政平	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月 31 日	2019 年 02 月 17 日	是
熊政平	深圳市航盛电子股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 15 日	是
熊政平	湖北绿色家园材料技术股份有限公司	董事	2017 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 23 日	否
在其他单位任职情况的说明	上述任职单位均为公司合并报表范围以外的其他单位。				

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

（一）决策程序

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、监事薪酬在分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议批准。

（二）确定依据

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、深圳地区及同行业上市公司的薪酬水平等综合因素确定。公司实行激励与约束并存的薪酬制度，董事及高级管理人员薪酬由基本薪酬与绩效薪酬构成。

（三）实际支付情况

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。

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、总裁	男	62	现任	344.94	否
郝军	副董事长	男	47	现任	602.82	否
唐伟	副董事长、副 总裁	男	53	现任	140.8	否
卿北军	董事、副总裁	男	38	现任	310.85	否
邵立伟	董事、董事会 秘书	男	36	现任	277.51	否
陈俊发	独立董事	男	54	现任	8.2	否
汤山文	独立董事	男	51	现任	8.8	否
熊政平	独立董事	男	56	现任	8	否
蔡承荣	监事会主席	女	33	现任	35.87	否
黄仁江	监事	男	33	现任	50.01	否
刘克利	职工代表监事	男	39	现任	33.48	否
胡亮	副总裁	男	38	现任	269.97	否
苏成	财务总监	男	43	现任	69.38	否
罗明	副董事长	男	47	离任	11	否
易平川	董事	男	35	离任	19.2	否
合计	--	--	--	--	2,190.83	--

公司董事、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、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	71
主要子公司在职员工的数量（人）	2,196
在职员工的数量合计（人）	2,267
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,267
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,065
销售人员	399
技术人员	325
财务人员	95
行政人员	241
后勤人员	142
合计	2,267
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	28
本科	424
大专	577
高中或以下	1,238
合计	2,267

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动合同法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，遵循“市场竞争导向、绩效结果导向”的基本原则，兼顾技术性和专业性的差异化薪酬政策。员工薪酬主要依据市场竞争状况、岗位价值、业绩及能力发展等要素来确定不同的薪酬对标准，以最大限度地激励员工。员工年度薪酬由月度基本薪酬和年度绩效薪酬构成。公司在报酬分配时，给予高贡献、高价值以及关键岗位的员工以高分位的薪酬水平。公司的薪酬体系致力于公平、公正地评价团队和员工的工作业绩，其导向和激励取向让员工充分发挥积极性、主动性，对勇于担当、精业、创新者以更强的公平性和激励性。

3、培训计划

公司一直注重员工的培训工作，基于企业发展规划、岗位任职要求、员工个人发展路径、企业文化建设需要，通过内、外部相结合的方式，为员工提供更多的学习平台和资源。公司持续关注人才梯队建设，为各层级员工提供长足发展与成长平台，

对内开展专业技能提升，对外支持核心人才参加专业培训，积极营造学习氛围，有效提升各类人才的职业素质、业务能力和专业技能。公司积极布局中高端人才建设与培养，充实经营管理者在业务发展、组织能力、管理技能等方面的提升。“万润学院”注重通过管理、业务、专业技能等课程的学习提升，培养员工综合素质与能力，充实公司的经营管理，以实现员工职业技能提升与公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》及《中小企业板上市公司规范运作指引》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，不断完善公司法人治理结构，健全企业管理和内部管控制度，完善监督制约机制，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。

公司结合自身实际情况，规范组织架构，进一步制定和完善公司基本管理制度。经董事会审议，修订了《公司章程》、《财务审批管理制度》（详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。此外，公司还内部颁布实施了《对外投资投后管理制度》、《集团总部资金支出审批权限管理办法》、《内部监察举报制度》、《关于加强印章和证照管理的通知》等制度性文件，使得公司治理有规可循，权责分明。

（一）关于股东与股东大会

公司股东大会严格按照《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》的规定和要求召集、召开和表决。公司历次股东大会均严格遵守表决事项和表决程序的规定，平等对待所有股东，为股东参加股东大会尽可能提供便利条件，充分保证股东对会议议案的审阅及表达意见的时间，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6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。

（二）关于公司与实际控制人的关系

公司实际控制人李志江先生、罗小艳女士和李驰女士（系李志江与罗小艳之女）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，妥善处理与公司的关系。公司在业务、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、独立经营、独立承担责任。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及其他利用其控制地位侵害公司权益或其他股东权益之行为，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，为董事会审慎、科学决策和公司规范运作发挥重要作用。

报告期内，董事会成员以诚信、勤勉尽责的态度履职，严格按照《公司法》、《董事会议事规则》的规定，召开、出席会议并表决，并积极参加有关培训，加强学习，充分利用各自在企业管理、会计、审计、投资方面的专业特长，维护公司和中小股东的合法权益。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由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，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司定期报告，审核公司重大事项、募集资金使用情况等重要议案，从维护公司和股东合法权益出发，切实履行对公司财务、经营管理及董事和高级管理人员履职行为的核查、监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司董事会秘书为信息披露工作第一负责人，并设立证券事务部且配备专业人员协助信息披露工作，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露的法定媒体和网站。

公司董事会严格按照中国证监会和深圳证券交易所信息披露的有关规定，并严格执行公司信息披露管理制度和重要信息的内部报告制度，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。真实、准确、完整、及时

发布会议决议等临时公告和定期报告，忠实履行信息披露义务，确保投资者及时了解公司重大事项，切实履行作为公众公司的信息披露义务，严格遵守信息披露规则，增强信息披露的有效性。

（六）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。公司一直重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书负责投资者接待和服务工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通。通过投资者电话、投资者关系邮箱、投资者互动平台、现场调研等多种渠道，加强与投资者的互动交流，及时解答投资者关心的公司业绩、公司治理、发展战略、经营状况、发展前景等问题，有助于其更科学地作出投资决策，切实保护投资者尤其是中小投资者的合法权益。

公司充分尊重和维护客户、供应商、员工等相关方的合法权益，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。

（七）内部审计制度的建立和执行情况

公司建立《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。董事会下设审计委员会，负责公司内部审计与外部审计的沟通，审查公司内控制度执行情况、财务状况等。公司内部审计部门对审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计并提出整改意见，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

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，与实际控制人及控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，拥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。报告期内，公司与关联方发生的与日常经营有关的交易均遵循公允市价，在自愿、公平、平等的基础上进行，并及时履行审批程序和信息披露义务。

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，公司对所有的资产具有完全的控制支配权，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，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，公司建立适应自身发展需要的组织机构，明确各机构职能，定员定岗，并制定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，不存在混合经营、合署办公之情形。

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，独立在银行开户并申报纳税，不存在与实际控制人共用银行账户之情形，亦不存在货币资金或其他资产被实际控制人占用之情形。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.93%	2018 年 01 月 16 日	2018 年 01 月 17 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-004 号）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.64%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021 号）
2017 年度股东大会	年度股东大会	42.48%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-061 号）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.38%	2018 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 07 日	巨潮资讯网《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-072 号）
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.15%	2018 年 09 月 03 日	2018 年 09 月 04 日	巨潮资讯网《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-097 号）
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	44.81%	2018 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 16 日	巨潮资讯网《2018 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-125 号）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈俊发	10	7	3	0	0	否	5
汤山文	10	9	0	1	0	否	6
熊政平	10	5	5	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事利用参加董事会和股东大会等机会对公司进行实地考察，积极与主要管理人员沟通交流，密切关注公司经营发展、管理动态。各独立董事结合公司实际情况，充分发挥其在审计、投资、业务等方面的专长，就公司重要对外投资、资产重组、内部风险控制及财务管理等事项提出建设性意见，及时向公司提示风险和发展机会，公司审慎论证并予以采纳。

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、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。2018年度，董事会各专门委员会认真履行各自职责，履职情况如下：

1、董事会审计委员会由3名董事组成，独立董事陈俊发担任主任委员。

（1）董事会审计委员会共召开6次会议，主要审议了2017年年度报告、2018年一季报、半年报、三季报、募集资金存放与使用情况报告及内部审计工作报告、工作计划等事项。

(2) 为确保2017年度报告审计工作的进度与质量, 审计委员会两次召开2017年年度报告工作协调会, 就会计师重点关注内容、年报工作总体安排进行沟通。审计委员会对公司聘请的审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)2017年度审计工作总结报告进行了评价, 在聘请会计师事务所时也起到了预审及监督作用。

(3) 审计委员会严格按照监管部门的要求, 审核了公司2018年度对外公开披露的定期财务报告和2017年度内部控制自我评价报告的合规性和真实性, 在公司的信息披露工作方面也履行了有效的监督职责。

2、董事会提名委员会由3名董事组成, 由独立董事汤山文担任主任委员。董事会提名委员会共召开3次会议, 对公司拟任副总裁、财务总监任职资格进行审查, 对补选的第四届董事会非独立董事候选人的任职资格进行审查。

3、董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成, 由独立董事熊政平担任主任委员。董事会薪酬与考核委员会共召开3次会议, 审议了公司2018年股权激励计划草案及实施考核管理办法的议案, 调整授予对象和授予数量的议案, 审议了2017年度公司董事长、高管的年度薪酬和2018年度的基本薪酬情况。

4、董事会战略委员会由3名董事组成, 由董事长李志江担任主任委员。董事会战略委员会共召开1次会议, 对公司拟收购广东中筑天佑美学灯光有限公司51.0248%股权和南京朗辉光电科技有限公司51%股权的议案进行审议。

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

公司已建立并持续完善高级管理人员绩效考核制度。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, 高级管理人员的薪酬分为基本薪酬和年终绩效奖金两大部分, 与公司经营目标完成情况、个人履职情况、工作能力挂钩, 依据公司《高级管理人员薪酬管理制度》、《2018年度绩效考核与年度绩效薪酬管理办法》进行考核, 有效激发了高级管理人员的工作主动性和责任意识。

每个会计年度终了后, 公司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, 适时召开董事会薪酬与考核委员会和董事会, 审核确定本年度高级管理人员的基本薪酬标准, 并确定上一年度的年终绩效薪酬。

公司将继续完善高级管理人员的绩效考核和激励约束机制, 依据公司的经营情况, 对高级管理人员进行全方面、多层次的激励。

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	2019 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018 年度内部控制评价报告》
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	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，而内部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。	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。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。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。	与财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，万润科技于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】48450006 号
注册会计师姓名	杨运辉、韩松亮

审计报告正文

深圳万润科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳万润科技股份有限公司（以下简称“万润科技公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万润科技公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万润科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

相关信息披露详见附注四、19、附注四、29和附注六、14

2018年12月31日，万润科技合并财务报表中商誉的账面原值为2,068,803,866.82元，其主要系非同一控制下收购深圳日上光电有限公司、北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司、北京亿万无线信息技术有限公司、北京万象新动移动科技有限公司、杭州信立传媒广告有限公司、广东中筑天佑美学灯光有限公司（以下统称标的公司）形成。

管理层每年对非同一控制下收购形成商誉进行减值测试，并将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得，同时经管理层聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。

折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，涉及的关键参数包括：（1）预测期收入增长率；（2）预测期毛利率；（3）折现率。由于商誉金额重大，且对商誉的减值评估较为复杂，其中包含若干涉及判断的假设，我们将商誉的减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（2）我们的内部评估专家复核了评估方法的合理性，以及折现率等评估参数；

（3）将相关资产组本年度实际数据与以前年度预测数据进行对比，以评价管理层对现金流量预测的可靠性及其偏向；

（4）基于我们对万润科技公司所处行业的了解、经验和知识，并参考其未来经营计划，通过将管理层编制的折现的现金流量预测中的预测收入、预测成本和预测其他费用等与财务预算中的相关数据进行比较，评价管理层编制的折现的现金流量预测。

（5）测算未来现金流量净现值以及商誉减值金额的计算是否正确。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及公允价值变动损益的确认

1、事项描述

相关信息披露详见附注四、9、附注四、29、附注六、2、附注六、44和附注六、45

管理层根据万润科技与标的公司原股东签订的《业绩补偿协议》、《盈利预测补偿协议》等条款，以及标的公司业绩承诺期内实际及预测完成业绩情况，考虑标的公司原股东的信用风险、货币的时间价值后，确认业绩赔偿及减值赔偿形成的或有对价计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及公允价值变动损益。2018年12月31日，万润科技确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为88,162,451.40元。该事项形成的金融资产需要作出重大估计和判断，我们将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及公允价值变动损益确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）复核万润科技与标的公司原股东签订的《盈利预测补偿协议》、《业绩补偿协议》，评价是否按照协议约定确认相关的金融资产；

（2）评价管理层及其聘请的外部专家对剩余业绩承诺期的业绩预测所使用的关键参数，包括收入增长率、毛利率的合理性；

（3）复核管理层计算业绩赔偿形成的金融资产及收益过程，评价确认金额是否准确；

（4）评价与资产相关的经济利益是否很可能流入。

（三）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见附注四、23、附注四、29、附注六、36和附注十六、4

万润科技公司收入主要来源于LED行业以及广告传媒行业，2018年实现销售收入4,577,024,137.49元，较2017年度增长50.45%。其中万润科技公司控股子公司广东中筑天佑美学灯光有限公司业务涉及采用完工百分比法确认收入，需要对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并应于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，2018年标的公司除北京亿万无线信息技术有限公司外均处于对赌业绩承诺期，由于销售收入是万润科技公司的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）涉及非完工百分比法确认收入的业务：

①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

②选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

③结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

④对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及客户结算单数据，评价收入确认的真实性；同时检查回款及期后回款，以核实收入是否真实性；

⑤对收入执行截止测试，确认收入是否计入正确的会计期间；

⑥选择样本执行函证程序；

⑦针对重点客户我们进行实地走访，确认是否与账面记载保持一致。

⑧针对财务数据依赖IT系统部分公司，引入IT审计，保证业务数据完整性和真实性，确认业务数据是否与账面记载保持一致。

(2) 涉及完工百分比法确认收入的业务：

①测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制；

②获取建造合同台账，重新计算建造合同完工百分比的准确性；

③ 选取建造合同样本，检查预计总收入、预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；

④选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试，并结合期成本事项检查，核实当期发生的成本是否真实完整；

⑤选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。

⑥选取建造合同样本，对主要客户的合同金额、期末应收款、完工进度及项目回款情况进行函证；

⑦完工进度的复核：我们获取由业主、施工方及监理三方签字的工程进度报告，并对监理的资质及独立性进行核实；

四、其他信息

万润科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

万润科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估万润科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万润科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万润科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万润科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万润科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就万润科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）：

杨运辉

中国·北京

中国注册会计师：

韩松亮

2019年4月16日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳万润科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	386,798,963.72	456,304,956.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,162,451.40	126,867,056.69
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,512,337,668.63	1,074,394,089.56
其中：应收票据	63,869,394.80	123,227,148.85
应收账款	1,448,468,273.83	951,166,940.71
预付款项	167,820,361.07	68,022,062.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	131,050,130.06	111,409,158.93
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	167,348,639.95	162,008,112.69
持有待售资产		41,526,690.03
一年内到期的非流动资产	15,982,050.32	15,117,253.64
其他流动资产	25,907,954.49	50,833,855.98
流动资产合计	2,495,408,219.64	2,106,483,236.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款	31,382,928.10	67,152,650.73
长期股权投资	2,000,037.44	2,000,037.32
投资性房地产		
固定资产	626,567,457.45	502,195,986.57
在建工程	201,447,034.01	270,281,271.46
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	206,108,559.08	216,667,946.26
开发支出		
商誉	925,089,755.49	1,113,638,500.89
长期待摊费用	5,656,955.76	4,356,002.26
递延所得税资产	54,766,930.17	21,578,500.27
其他非流动资产	12,383,150.05	2,853,079.96
非流动资产合计	2,065,402,807.55	2,200,723,975.72
资产总计	4,560,811,027.19	4,307,207,212.66
流动负债：		
短期借款	352,386,037.40	240,850,864.59
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,046,120,572.45	815,011,075.66
预收款项	37,705,884.40	37,804,062.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	81,373,253.08	51,040,718.50
应交税费	40,046,648.48	34,893,085.64
其他应付款	239,517,178.44	25,888,924.33
其中：应付利息	1,051,376.26	
应付股利	2,083,754.10	
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,816,230.66	105,000,000.00
其他流动负债	74,826,733.55	33,019,861.33
流动负债合计	1,922,792,538.46	1,343,508,592.27
非流动负债：		
长期借款	292,903,713.77	217,710,565.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		22,800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	150,012,303.92	2,321,163.81
递延收益	69,164,518.93	75,277,938.13
递延所得税负债	25,992,004.04	5,321,047.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	538,072,540.66	323,430,714.39
负债合计	2,460,865,079.12	1,666,939,306.66
所有者权益：		
股本	902,605,378.00	827,787,010.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,854,948,896.27	1,271,020,402.86
减：库存股	68,547,500.00	
其他综合收益	204,700.96	71,690.62
专项储备		
盈余公积	31,885,487.09	31,885,487.09
一般风险准备		
未分配利润	-708,818,204.63	469,980,294.99
归属于母公司所有者权益合计	2,012,278,757.69	2,600,744,885.56
少数股东权益	87,667,190.38	39,523,020.44

所有者权益合计	2,099,945,948.07	2,640,267,906.00
负债和所有者权益总计	4,560,811,027.19	4,307,207,212.66

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：苏成

会计机构负责人：郑楚泽

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	111,181,957.08	152,232,291.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,162,451.40	126,867,056.69
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	34,648,681.72	88,402,787.53
其中：应收票据		23,116,818.35
应收账款	34,648,681.72	65,285,969.18
预付款项	980,571.99	38,910,913.77
其他应收款	414,526,448.81	273,591,873.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,164,111.10	6,236,706.53
持有待售资产		41,526,690.03
一年内到期的非流动资产	11,068,989.66	10,271,049.86
其他流动资产	2,417,806.48	42,127,653.74
流动资产合计	674,151,018.24	780,167,023.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	29,554,001.64	64,840,727.49
长期股权投资	1,981,376,457.67	1,802,206,862.87
投资性房地产		
固定资产	68,946,729.50	122,053,703.74
在建工程	132,647,877.66	97,910,208.08
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	12,224,906.85	12,945,695.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	54,585.76	58,587.72
递延所得税资产	11,854,785.21	3,153,768.60
其他非流动资产	376,615.02	357,189.17
非流动资产合计	2,237,035,959.31	2,103,526,742.76
资产总计	2,911,186,977.55	2,883,693,765.91
流动负债：		
短期借款	148,442,037.40	87,409,130.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	241,558,666.80	155,149,684.08
预收款项	1,543,123.63	989,097.76
应付职工薪酬	11,804,965.78	5,005,927.19
应交税费	2,535,370.33	726,295.58
其他应付款	245,050,655.13	2,123,311.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,951,944.95	104,000,000.00
其他流动负债	5,420,867.57	9,034,121.29
流动负债合计	699,307,631.59	364,437,568.41
非流动负债：		
长期借款	204,000,394.40	199,210,565.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		22,800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,894,815.72	2,115,174.71
递延收益	10,203,654.73	12,860,951.17
递延所得税负债	22,239,082.07	2,244,135.10

其他非流动负债		
非流动负债合计	238,337,946.92	239,230,826.34
负债合计	937,645,578.51	603,668,394.75
所有者权益：		
股本	902,605,378.00	827,787,010.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,854,967,995.22	1,271,020,402.86
减：库存股	68,547,500.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,885,487.09	31,885,487.09
未分配利润	-747,369,961.27	149,332,471.21
所有者权益合计	1,973,541,399.04	2,280,025,371.16
负债和所有者权益总计	2,911,186,977.55	2,883,693,765.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,577,024,137.49	3,042,131,797.48
其中：营业收入	4,577,024,137.49	3,042,131,797.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,528,272,381.44	3,016,858,206.87
其中：营业成本	3,930,537,936.00	2,410,113,043.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	19,725,166.95	18,610,688.96
销售费用	128,412,849.79	102,800,221.62
管理费用	188,382,952.48	106,677,359.39
研发费用	160,046,661.33	114,209,122.35
财务费用	33,157,613.09	11,114,130.45
其中：利息费用	38,457,486.59	11,548,129.30
利息收入	9,166,891.01	3,388,586.59
资产减值损失	1,068,009,201.80	253,333,640.72
加：其他收益	14,158,353.16	12,556,069.89
投资收益（损失以“－”号填列）	32,564,957.40	10,306,015.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.12	3,813,899.91
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-38,704,605.29	126,867,056.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-836,457.03	-3,021,504.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-944,065,995.71	171,981,227.48
加：营业外收入	1,440,741.35	6,696,767.79
减：营业外支出	148,735,293.74	2,648,964.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,091,360,548.10	176,029,030.82
减：所得税费用	23,562,911.38	35,015,722.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,114,923,459.48	141,013,308.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,114,923,459.48	141,013,308.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,134,077,330.72	136,129,590.15
少数股东损益	19,153,871.24	4,883,718.50
六、其他综合收益的税后净额	133,010.34	-262,985.44

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	133,010.34	-262,985.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	133,010.34	-262,985.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	133,010.34	-262,985.44
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	-1,114,790,449.14	140,750,323.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,133,944,320.38	135,866,604.71
归属于少数股东的综合收益总额	19,153,871.24	4,883,718.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.2946	0.1649
（二）稀释每股收益	-1.2946	0.1645

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

法定代表人：李志江

主管会计工作负责人：苏成

会计机构负责人：郑楚泽

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	26,250,178.53	157,682,705.66
减：营业成本	51,918,347.16	118,678,138.27
税金及附加	1,646,833.25	2,271,148.99
销售费用	813,826.12	1,132,764.99
管理费用	50,355,570.43	34,347,098.66
研发费用		
财务费用	3,920,197.50	-6,676,892.02
其中：利息费用	20,859,170.09	6,399,618.62
利息收入	19,532,814.58	10,969,194.62
资产减值损失	819,385,677.04	199,004,182.97
加：其他收益	3,335,659.48	3,256,748.93
投资收益（损失以“－”号填列）	96,664,957.40	10,195,952.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.12	3,813,899.91
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-38,704,605.29	126,867,056.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,827.17	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-840,496,088.55	-50,753,978.28
加：营业外收入	5,255.33	6,119,140.50
减：营业外支出	196,500.00	12,800.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-840,687,333.22	-44,647,637.78
减：所得税费用	11,293,930.36	5,534,794.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-851,981,263.58	-50,182,432.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-851,981,263.58	-50,182,432.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-851,981,263.58	-50,182,432.09
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	4,266,874,608.24	2,740,468,222.62
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	19,246,492.03	9,036,167.92
收到其他与经营活动有关的现金	106,281,596.80	37,851,198.31
经营活动现金流入小计	4,392,402,697.07	2,787,355,588.85
购买商品、接受劳务支付的现金	3,545,848,848.04	2,188,421,640.55
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	288,332,159.36	225,726,807.41
支付的各项税费	110,763,781.11	94,299,989.96
支付其他与经营活动有关的现金	353,270,295.82	234,612,864.56
经营活动现金流出小计	4,298,215,084.33	2,743,061,302.48
经营活动产生的现金流量净额	94,187,612.74	44,294,286.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,723,973.94	19,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,334,413.55	2,213,318.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	712,427.00	480,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,717,594.53	268,949,800.00
投资活动现金流入小计	115,488,409.02	290,643,318.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,628,571.85	183,267,113.69

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	367,338,487.75	248,711,567.86
支付其他与投资活动有关的现金		210,000,000.00
投资活动现金流出小计	476,967,059.60	641,978,681.55
投资活动产生的现金流量净额	-361,478,650.58	-351,335,362.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,206,400.00	1,440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,440,000.00
取得借款收到的现金	1,168,206,336.91	492,442,727.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,437,593.48	68,300,267.02
筹资活动现金流入小计	1,354,850,330.39	562,182,994.97
偿还债务支付的现金	957,939,945.03	198,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,979,775.42	44,659,609.70
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	124,255,985.30	77,823,289.22
筹资活动现金流出小计	1,167,175,705.75	321,282,898.92
筹资活动产生的现金流量净额	187,674,624.64	240,900,096.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	958,000.32	-2,261,558.63
五、现金及现金等价物净增加额	-78,658,412.88	-68,402,538.90
加：期初现金及现金等价物余额	383,886,510.50	452,289,049.40
六、期末现金及现金等价物余额	305,228,097.62	383,886,510.50

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	123,604,844.90	231,855,581.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,822,898.75	14,502,479.54
经营活动现金流入小计	168,427,743.65	246,358,060.77
购买商品、接受劳务支付的现金	35,421,700.20	202,807,952.79
支付给职工以及为职工支付的现金	22,620,811.60	29,497,576.62
支付的各项税费	9,818,181.27	14,215,663.80
支付其他与经营活动有关的现金	24,697,366.98	42,900,549.26
经营活动现金流出小计	92,558,060.05	289,421,742.47
经营活动产生的现金流量净额	75,869,683.60	-43,063,681.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,723,973.94	19,000,000.00
取得投资收益收到的现金	65,434,413.55	2,096,652.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,000.00	
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	40,717,594.53	260,000,000.00
投资活动现金流入小计	179,055,982.02	281,096,652.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,320,424.79	63,139,664.27
投资支付的现金	9,000,000.00	11,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	377,682,334.64	251,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		210,000,000.00
投资活动现金流出小计	409,002,759.43	535,599,664.27
投资活动产生的现金流量净额	-229,946,777.41	-254,503,012.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,206,400.00	

取得借款收到的现金	379,022,811.39	317,419,695.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	872,666,400.80	560,003,671.36
筹资活动现金流入小计	1,320,895,612.19	877,423,367.31
偿还债务支付的现金	272,648,130.59	102,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,881,382.45	39,505,524.03
支付其他与筹资活动有关的现金	870,488,368.66	493,678,709.08
筹资活动现金流出小计	1,208,017,881.70	635,584,233.11
筹资活动产生的现金流量净额	112,877,730.49	241,839,134.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,843.73	-490.53
五、现金及现金等价物净增加额	-41,190,519.59	-55,728,050.11
加：期初现金及现金等价物余额	150,564,740.27	206,292,790.38
六、期末现金及现金等价物余额	109,374,220.68	150,564,740.27

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	827,787,010.00				1,271,020,402.86		71,690.62		31,885,487.09		469,980,294.99	39,523,020.44	2,640,267,906.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一													

控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	827,787,010.00				1,271,020,402.86		71,690.62		31,885,487.09		469,980,294.99	39,523,020.44	2,640,267,906.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,818,368.00				583,928,493.41	68,547,500.00	133,010.34				-1,178,798,499.62	48,144,169.94	-540,321,957.93
（一）综合收益总额							133,010.34				-1,134,077,330.72	19,153,871.24	-1,114,790,449.14
（二）所有者投入和减少资本	74,818,368.00				583,928,493.41	68,547,500.00						28,990,298.70	619,189,660.11
1. 所有者投入的普通股	53,458,368.00				519,563,225.45							28,990,298.70	602,011,892.15
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	21,360,000.00				64,365,267.96	68,547,500.00							17,177,767.96
4. 其他													
（三）利润分配											-44,721,168.90		-44,721,168.90
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-44,721,168.90		-44,721,168.90

											8.90		8.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	902,605,378.00				1,854,948,896.27	68,547,500.00	204,700.96		31,885,487.09		-708,818,204.63	87,667,190.38	2,099,945,948.07

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	802,842,690.00				970,064,130.67		334,676.06		31,885,487.09		366,962,185.24	33,199,301.94	2,205,288,471.00
加：会计政策变更													

前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	802, 842, 690. 00				970,0 64,13 0.67		334,6 76.06		31,88 5,487 .09		366,9 62,18 5.24	33,19 9,301 .94	2,205 ,288, 471.0 0
三、本期增减变 动金额（减少以 “—”号填列）	24,9 44,3 20.0 0				300,9 56,27 2.19		-262, 985.4 4				103,0 18,10 9.75	6,323 ,718. 50	434,9 79,43 5.00
（一）综合收益 总额							-262, 985.4 4				136,1 29,59 0.15	4,883 ,718. 50	140,7 50,32 3.21
（二）所有者投 入和减少资本	24,9 44,3 20.0 0				300,9 56,27 2.19							1,440 ,000. 00	327,3 40,59 2.19
1. 所有者投入 的普通股	24,9 44,3 20.0 0				300,9 56,27 2.19							1,440 ,000. 00	327,3 40,59 2.19
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-33,11 1,480. 40		-33,1 11,48 0.40
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者（或											-33,11		-33,1

股东)的分配											1,480.40		11,480.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	827,787,010.00				1,271,020,402.86		71,690.62		31,885,487.09		469,980,294.99	39,523,020.44	2,640,267,906.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	827,787,010.00				1,271,020,402.86				31,885,487.09	149,332,471.21	2,280,025,371.16
加：会计政策变更											

前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	827,787.01 0.00				1,271,020,402.86				31,885,487.09	149,332,471.21	2,280,025,371.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,818,368.00				583,947,592.36	68,547,500.00				-896,702,432.48	-306,483,972.12
（一）综合收益总额										-851,981,263.58	-851,981,263.58
（二）所有者投入和减少资本	74,818,368.00				583,947,592.36	68,547,500.00					590,218,460.36
1. 所有者投入的普通股	53,458,368.00				519,563,225.45						573,021,593.45
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	21,360,000.00				64,384,366.91	68,547,500.00					17,196,866.91
4. 其他											
（三）利润分配										-44,721,168.90	-44,721,168.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,721,168.90	-44,721,168.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	902,605,378.00				1,854,967,995.22	68,547,500.00			31,885,487.09	-747,369,961.27	1,973,541,399.04

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	802,842,690.00				970,064,130.67				31,885,487.09	232,626,383.70	2,037,418,691.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,842,690.00				970,064,130.67				31,885,487.09	232,626,383.70	2,037,418,691.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,944,320.00				300,956,272.19					-83,293,912.49	242,606,679.70
（一）综合收益总额										-50,182,432.09	-50,182,432.09

										2.09	
(二) 所有者投入和减少资本	24,944,320.00				300,956,272.19						325,900,592.19
1. 所有者投入的普通股	24,944,320.00				300,956,272.19						325,900,592.19
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-33,111,480.40	-33,111,480.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,111,480.40	-33,111,480.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	827,787,010.00				1,271,020,402.86				31,885,487.09	149,332,471.21	2,280,025,371.16

三、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：深圳万润科技股份有限公司

成立时间：2002年12月13日

注册地址：深圳市光明新区凤凰街道光侨大道2519号

注册资本：人民币90,260.5378万元

统一社会信用代码：914403007451740990

法定代表人：李志江

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业及广告传媒业

公司经营范围：LED应用与照明产品及其配件、LED光电元器件、红外线光电元器件及LED太阳能产品研发、设计、生产、销售；经营LED产品相关原材料；室内外照明工程的设计与施工；节能技术推广与服务；合同能源管理；软件开发；企业管理服务；设备租赁（不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动）；自有物业租赁及物业管理服务；

从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）；货物及技术进出口（以上不含法律、行政法规、国务院规定需前置审批及禁止的项目）。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月16日决议批准报出。

3、历史沿革

(1) 由深圳市万润科技有限公司整体变更设立股份有限公司

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

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

本次整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	罗小艳	15,000,000.00	30.00
2	李驰	8,000,000.00	16.00
3	李志江	6,040,000.00	12.08
4	罗明	4,860,000.00	9.72
5	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	5.00
6	吴贤耀	2,400,000.00	4.80

7	罗平	2,200,000.00	4.40
8	张中汉	2,100,000.00	4.20
9	孙蓉	1,500,000.00	3.00
10	黄海霞	1,200,000.00	2.40
11	郝军	700,000.00	1.40
12	佟慧兰	625,000.00	1.25
13	欧阳建华	625,000.00	1.25
14	江文英	625,000.00	1.25
15	林作华	625,000.00	1.25
16	陈菲	400,000.00	0.80
17	刘平	200,000.00	0.40
18	罗广东	150,000.00	0.30
19	周明益	84,000.00	0.168
20	喻小敏	83,000.00	0.166
21	刘红玉	83,000.00	0.166
	合计	50,000,000.00	100.00

(2) 吴贤耀、佟慧兰、欧阳建华、江文英、林作华转让股权

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

公司于2010年8月20日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

(3) 喻小敏、刘红玉转让股权及注册资本增至人民币5,238万元

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

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

公司于2010年11月2日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	罗小艳	15,000,000.00	28.637
2	李志江	12,820,000.00	24.475
3	李驰	8,000,000.00	15.273
4	罗明	5,026,000.00	9.595
5	深圳市江明投资发展有限公司	2,500,000.00	4.773
6	罗平	2,200,000.00	4.200
7	张中汉	2,100,000.00	4.009
8	孙蓉	1,500,000.00	2.864
9	黄海霞	1,200,000.00	2.291
10	郝军	1,000,000.00	1.909
11	陈菲	400,000.00	0.764
12	刘平	300,000.00	0.573
13	罗广东	250,000.00	0.477
14	周明益	84,000.00	0.160
	合计	52,380,000.00	100.00

（4）注册资本增至人民币6,600万元

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

公司于2010年11月11日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

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

11	孙蓉	1,500,000.00	2.273
12	黄海霞	1,200,000.00	1.818
13	郝军	1,000,000.00	1.515
14	陈菲	400,000.00	0.606
15	刘平	300,000.00	0.455
16	罗广东	250,000.00	0.379
17	周明益	84,000.00	0.127
	合计	66,000,000.00	100.00

(5) 公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币8,800万元

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

公司于2012年3月27日在深圳市市场监督管理局完成变更登记。

(6) 资本公积金转增股本，注册资本增至人民币17,600万元

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

(7) 非公开发行股票，注册资本增至人民币24,206万元

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

(8) 资本公积金转增股本，注册资本增至人民币72,618.00万元

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

(9) 非公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币80,284.269万元

根据公司2015年11月2日、2015年11月24日的第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十六次会议、2015年12月11日的2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万润科技股份有限公司向苏军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可

[2016]436号)，公司非公开发行76,662,690.00股人民币普通股股票，股本变更为人民币802,842,690.00元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第310336号、[2016]第310520号验资报告验证。公司于2016年8月3日在深圳市市场监督管理局完成变更登记，增资完成后公司注册资本80,284.269万元，股本80,284.269万元。

（10）发行股份购买资产，注册资本增至人民币82,778.701万元

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

（11）发行股份购买资产，注册资本增至人民币88,124.5378万元

根据公司2017年8月28日第四届董事会第三次会议、2017年9月19日2017年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳万润科技股份有限公司向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】2458号），公司已向杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）发行 25,960,519股股份、向杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）发行 15,176,920 股股份、向杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）发行 8,558,413 股股份、向杭州金投智汇创业投资合伙企业（有限合伙）发行 1,881,258 股股份、向杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）发行 1,881,258 股股份，前述合计发行 53,458,368 股股份，该等股份已于 2018 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理新增股份登记手续，并于 2018 年 1 月 29 日在深圳证券交易所上市，公司新增 53,458,368.00 股人民币普通股股票，股本变更为人民币 881,245,378.00 股。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第 ZI10003 号验资报告验证。

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

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

4、合并范围

序号	子公司名称
1	万润光电股份有限公司
2	广东恒润光电有限公司
3	深圳万润节能有限公司
4	重庆万润翠璟节能科技有限公司

5	深圳万润汇通资产管理有限公司
6	北京万润阳光能源管理有限公司
7	金万润（北京）科技有限公司
8	万润科技湖北有限公司
9	深圳日上光电有限公司
10	日上LED股份有限公司
11	日上LED（德国）股份有限公司
12	北京日盛节能科技有限公司
13	惠州市日上光电有限公司
14	上海道亮节能照明有限公司
15	长春万润光电有限公司
16	重庆万润光电有限公司
17	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司
18	北京亿万无线信息技术有限公司
19	深圳天游网络科技有限公司
20	深圳星通网讯科技有限公司
21	宿州市天游网络科技有限公司
22	北京万象新动移动科技有限公司
23	霍尔果斯万象新动网络科技有限公司
24	昆明万润阳光能源科技有限公司
25	云南万润新能源有限公司
26	杭州信立传媒广告有限公司
27	新疆信立传视传媒广告有限公司
28	杭州橙思众想文化创意有限公司
29	杭州传视广告有限公司
30	广东中筑天佑美学灯光有限公司
31	广东中照网传媒有限公司
32	万润智慧（广东）科技有限公司
33	青岛中照睿光科技有限公司
34	深圳万润互动信息技术有限公司
35	上海源恒节能设备有限公司
36	珠海市中筑天佑美学灯光有限公司

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共36户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司

信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工

具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间达成协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险

	特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价

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

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面

撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每

个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

本公司收入确认的具体原则

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

①国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

②出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

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

①EMC项目：按照合同约定的收款方法和时间分期确认为收入。

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

(3) 互联网广告服务收入

①搜索排名广告服务：按照与客户签订合同，并向媒体平台加款充值时点确认收入。

②品牌专区、华表、鸿媒体类广告服务：按照实际执行排期对应的合同金额确认收入。

(4) 智能手机广告服务收入

①智能手机的第三方应用程序的分发：本公司按照合同约定的时间定期与客户对账，双方核对数据无误后确认营业收入。

②智能手机的第三方应用程序的广告投放：

DSP平台：以DSP平台的消耗金额确认收入。

非DSP平台：以后台统计数据、媒体渠道平台后台数据或第三方数据作为依据，按照合同约定的时间定期与客户对账，双方核对数据无误后确认营业收入。

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

(5) 传媒广告收入

a. 电视传媒广告业务收入

按照广告排期计划投放，在广告投放后按照投放时间及约定的价格确认收入。

b. 其他传媒广告业务收入

①公关活动业务：承接业务后，按照客户的新品发布会活动要求，向客户提供活动策划、报价、活动会场布置等，发布活动结束后，按约定的价格确认收入。

②其他广告业务：按照广告排期计划投放，在广告投放后按照投放时间及约定的价格确认收入。

25、政府补助

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关

的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序		备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整	董事会审批通过		
2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	0.00	1,074,394,089.56	1,074,394,089.56
应收票据	123,227,148.85	0.00	-123,227,148.85
应收账款	951,166,940.71	0.00	-951,166,940.71
其他应收款	111,409,158.93	111,409,158.93	0.00
固定资产	502,195,986.57	502,195,986.57	0.00
在建工程	270,281,271.46	270,281,271.46	0.00
应付票据及应付账款	0.00	815,011,075.66	815,011,075.66
应付票据	293,052,927.21	0.00	-293,052,927.21
应付账款	521,958,148.45	0.00	-521,958,148.45
其他应付款	25,888,924.33	25,888,924.33	0.00
长期应付款	22,800,000.00	22,800,000.00	0.00
管理费用	220,886,481.74	106,677,359.39	-114,209,122.35
研发费用	0.00	114,209,122.35	114,209,122.35

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造或劳务合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、24、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造或劳务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、3%、0%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税以及经审批的当期免抵的增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、21%、16.50%、15.83%、15%、12.5%、10%、8.84%、0%
教育费附加	按实际缴纳的增值税以及经审批的当	3%

	期免抵的增值税税额	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税以及经审批的当期免抵的增值税税额	2%、1.5%
文化事业建设税	按实际提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用,减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 17%、11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定,自 2018 年 5 月 1 日起,适用税率调整为 16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳万润科技股份有限公司	25%
万润光电股份有限公司	16.5%,注册地在香港特别行政区的公司
广东恒润光电有限公司	15%
深圳万润节能有限公司	15%
重庆万润翠璟节能科技有限公司	25%
北京万润阳光能源管理有限公司	25%
昆明万润阳光能源科技有限公司	25%
深圳万润汇通资产管理有限公司	25%
金万润(北京)科技有限公司	25%
万润科技湖北有限公司	25%
深圳日上光电有限公司	15%
日上 LED 股份有限公司	联邦所得税: 21%,州所得税: 8.84%,日上 LED 股份有限公司系日上光电 2012 年 4 月在美国加利福尼亚州注册成立的全资子公司,其企业所得税由美国联邦所得税和州所得税构成,其中:联邦企业所得税采用统一税率,税率为 21%;加利福尼亚州企业所得税税率统一为 8.84%,同时规定了每年最低缴纳企业所得税 800 美元。
日上 LED(德国)股份有限公司	15.83%
北京日盛节能科技有限公司	25%
惠州市日上光电有限公司	15%
上海道亮节能照明有限公司	25%
长春万润光电有限公司	25%
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	15%
北京亿万无线信息技术有限公司	12.5%
深圳天游网络科技有限公司	12.5%

深圳星通网讯科技有限公司	12.5%
宿州市天游网络科技有限公司	0%
重庆万润光电有限公司	15%
北京万象新动移动科技有限公司	15%
霍尔果斯万象新动网络科技有限公司	0%
云南万润新能源有限公司	25%
杭州信立传媒广告有限公司	25%
新疆信立传视传媒广告有限公司	0%
杭州橙思众想文化创意有限公司	25%
杭州传视广告有限公司	25%
广东中筑天佑美学灯光有限公司	15%
广东中照网传媒有限公司	25%
万润智慧（广东）科技有限公司	25%
青岛中照睿光科技有限公司	25%
深圳万润互动信息技术有限公司	25%
上海源恒节能设备有限公司	10%
珠海市中筑天佑美学灯光有限公司	25%

2、税收优惠

（1）广东恒润光电有限公司于2016年11月30日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201644002172，有效期：三年。据此，恒润光电作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2016年1月1日-2018年12月31日。恒润光电2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

（2）深圳日上光电有限公司于2017年10月31日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201744204884，有效期：三年。据此，日上光电作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017年1月1日-2019年12月31日。日上光电2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

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

（4）重庆万润光电有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号第二条的规定，属于设在西部地区的鼓励类产业企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2016年1月1日-2020年12月31日。重庆万润于2016年10月26日获重庆市涪陵区国家税务局李渡税务分局涪国税李通[2016]20023号《税务事项通知书》，该局已受理此企业所得税减免备案事项。重庆万润2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

（5）北京亿万无线信息技术有限公司于2014年11月27日获得北京市经济贸易和信息化委员会发放的《软件企业认定证书》，证书编号：京R-2014-1149。享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。亿万无线2018年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

(6) 深圳天游网络科技有限公司于2014年5月30日获得深圳市经济贸易和信息化委员会发放的《软件企业认定证书》，证书编号：深R-2014-0258。享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。天游网络2018年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

(7) 深圳星通网讯科技有限公司于2014年7月31日获得深圳市经济贸易和信息化委员会发放的《软件企业认定证书》，证书编号：深R-2014-0357。享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。星通网讯2018年度实际执行的企业所得税税率为12.5%。

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

(9) 宿州市天游网络科技有限公司根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等有关规定享受享受从获利年度起两免三减半的企业所得税税收优惠。2018年4月28日，获安徽省软件行业协会发放的《软件企业证书》，证书编号RQ-2018-0040，有效期：一年。宿州天游2018年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(10) 霍尔果斯万象新动网络科技有限公司于2017年4月1日在新疆霍尔果斯市设立，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯万象已于2017年5月22日向当地税务机关做出企业所得税优惠事项备案。2018年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(11) 北京万象新动移动科技有限公司于2017年8月10日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201711000789，有效期：三年。据此，万象新动作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017年1月1日-2019年12月31日。万象新动2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(12) 深圳万润节能有限公司于2017年8月17日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201744201271，有效期：三年。据此，万润节能作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017年1月1日-2019年12月31日。万润节能2018年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(13) 新疆信立传媒广告传媒有限公司于2015年9月21日在新疆霍尔果斯市设立，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。新疆信立已于2016年5月11日向当地税务机关做出企业所得税优惠事项备案。2018年度实际执行的企业所得税税率为0%。

(14) 广东中筑天佑美学灯光有限公司于2018年11月28日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201844001677，有效期：三年。据此，中筑天佑作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2018年1月1日-2020年12月31日。

(15) 上海源恒节能设备有限公司符合2018年7月13日财政部公布了《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》小型微利企业标准，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2018年上海源恒节能设备有限公司实际所得税税率为10%。

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	333,483.49	314,862.83
银行存款	304,803,358.85	383,042,776.04
其他货币资金	81,662,121.38	72,947,317.80
合计	386,798,963.72	456,304,956.67
其中：存放在境外的款项总额	3,833,366.84	8,300,795.85

其他说明

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

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,088,403.72	27,430,541.58
保函保证金	2,007,736.40	1,667,551.60
银行账户冻结（注）	48,474,725.98	43,320,352.99
合计	81,570,866.10	72,418,446.17

注：2017年8月15日，因北京亿万无线信息技术有限公司原股东之一廖锦添涉嫌合同诈骗，北京亿万无线信息技术有限公司之全资子公司深圳天游网络科技有限公司银行账户（44201005100052513517）及全资子公司深圳星通网讯科技有限公司银行账户（44201008800052515436）被公安机关冻结（只收不付），两账户冻结日资金余额合计为17,513,019.02元，冻结时间从2017年8月15日起，截止2017年12月31日，前述两银行账户资金余额合计为43,320,352.99元；截止2018年12月31日，前述两银行账户资金余额合计为48,474,725.98元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	88,162,451.40	126,867,056.69
其他	88,162,451.40	126,867,056.69
合计	88,162,451.40	126,867,056.69

其他说明：

A、根据本公司与苏军签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》，双方就标的资产业绩承诺和补偿达成如下承诺：鼎盛意轩原股东苏军作为业绩补偿义务人承诺，鼎盛意轩2015年度、2016年度、2017年度、2018年度经万润科技聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于3,000.00万元、3,900.00万元、5,070.00万元、5,830.50万元。截止2018年12月31日，鼎盛意轩累计未完成业绩金额为27,850,581.78元，根据补偿协议，苏军以现金及股票方式赔偿需支付赔偿总金额在2018年12月31日公允价值为人民币34,853,022.10元。根据《深圳万润科技股份有限公司与苏军之购买资产协议之盈利预测补偿协议》，若万润科技在业绩补偿期限内实施现金分配的，补偿股份数在补偿实施时累计获得的分红收益，应随之由苏军无偿赠予上市公司，故由于鼎盛意轩未完成业绩导致苏

军赔偿股票所得现金股利分红金额为274,625.82元无偿赠予上市公司。

B、根据《深圳万润科技股份有限公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）之购买资产协议之盈利预测补偿协议》（以下简称“《盈利预测补偿协议》”），万润科技与易平川和余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）（以下简称“业绩补偿义务人”）就标的资产业绩承诺和补偿达成如下约定：业绩补偿义务人承诺万象新动2016年度、2017年度、2018年度和2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于4,000万元、5,200万元、6,760万元、7,774万元（以下称为“承诺净利润”）。截止2018年12月31日，万象新动累计未完成业绩承诺金额为1,137,005.83元，根据补偿协议及承诺期未来业绩预测，业绩补偿义务人以股票方式赔偿，需支付赔偿总金额在2018年12月31日公允价值为人民币786,697.80元。

北京华亚正信资产评估有限公司出具的《深圳万润科技股份有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的北京万象新动移动科技有限公司资产组可收回价值资产评估报告》显示，万象新动预计2019年完成业绩低于承诺业绩的金额为27,847,000.00元，根据补偿协议，业绩补偿义务人需承担业绩承诺赔偿所支付的股票的公允价值为19,267,460.10元，于2018年12月31日的现值为16,802,529.09元；

根据《深圳万润科技股份有限公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）之购买资产协议之盈利预测补偿协议》，若万润科技在业绩补偿期限内实施现金分配的，补偿股份数在补偿实施时累计获得的分红收益，应随之由业绩补偿义务人无偿赠予上市公司，故由于万象新动未完成业绩导致业绩补偿义务人赔偿股票所得现金股利分红金额为222,648.44元无偿赠予上市公司。

C、亿万无线业绩承诺期于2017年期末届满，根据本公司与亿万无线原股东廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《盈利预测补偿协议》，以及中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《深圳万润科技股份有限公司资产减值测试事宜涉及的该公司并购北京亿万无线信息技术有限公司所形成的商誉资产》（中铭评报字[2018]第16049号），亿万无线产生商誉减值159,122,384.66元，减值额由亿万无线原股东廖锦添、方敏、马瑞锋以股份的形式补偿，不足部分以现金赔偿。根据本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《万润科技与廖锦添、方敏、马瑞锋之购买资产协议之盈利预测补偿协议》及《万润科技与苏军之购买资产协议之盈利预测补偿补充协议》以及本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署《和解协议》，廖锦添、方敏、马瑞锋同意向本公司补偿因本公司向廖锦添、方敏、马瑞锋发行股份购买资产承诺期满减值测试补偿7,000万元，按照发行股份购买资产时发行价格折算为持有本公司股票8,917,197股。截止2018年12月31日需支付补偿股份该部分股票的公允价值为35,222,928.15元。

综上，因业绩补偿及减值补偿等事项计提的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金额为88,162,451.40元。

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	63,869,394.80	123,227,148.85
应收账款	1,448,468,273.83	951,166,940.71
合计	1,512,337,668.63	1,074,394,089.56

（1）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	63,869,394.80	123,227,148.85
合计	63,869,394.80	123,227,148.85

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

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	267,600,507.97	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	267,600,507.97	0.00

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

(2) 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	74,011,741.39	4.49%	64,770,167.64	87.51%	9,241,573.75	27,284,940.70	2.59%	24,921,637.57	91.34%	2,363,303.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,539,760,236.61	93.50%	100,533,536.53	6.53%	1,439,226,700.08	1,010,222,841.87	95.86%	61,648,880.29	6.10%	948,573,961.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,039,594.98	2.01%	33,039,594.98	100.00%	0.00	16,305,789.04	1.55%	16,076,113.04	98.59%	229,676.00
合计	1,646,811,572.98	100.00%	198,343,299.15	12.04%	1,448,468,273.83	1,053,813,571.61	100.00%	102,646,630.90	9.74%	951,166,940.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	11,821,871.04	5,910,935.52	50.00%	预计可收回 50%
客户二	8,232,808.10	8,232,808.10	100.00%	预计无法收回
客户三	7,509,597.97	5,629,597.97	74.97%	预计可收回 1,880,000.00 元
客户四	7,368,887.35	7,368,887.35	100.00%	预计无法收回
客户五	6,965,444.38	6,965,444.38	100.00%	预计无法收回
客户六	4,800,000.00	4,800,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	4,729,311.70	4,729,311.70	100.00%	预计无法收回
客户八	3,626,595.58	2,175,957.35	60.00%	预计可收回 40%
客户九	3,530,000.00	3,530,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十	3,376,418.78	3,376,418.78	100.00%	预计无法收回
客户十一	3,024,722.96	3,024,722.96	100.00%	预计无法收回
客户十二	2,712,264.08	2,712,264.08	100.00%	预计无法收回
客户十三	2,016,759.50	2,016,759.50	100.00%	预计无法收回
客户十四	1,199,544.90	1,199,544.90	100.00%	预计无法收回
客户十五	1,051,964.00	1,051,964.00	100.00%	预计无法收回
客户十六	1,045,500.00	1,045,500.00	100.00%	预计无法收回
客户十七	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	预计无法收回
合计	74,011,741.39	64,770,167.64	--	--

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 年以内小计	1,314,223,185.79	65,711,159.31	5.00%
1 至 2 年	191,963,651.20	19,196,365.13	10.00%
2 至 3 年	12,466,037.41	3,739,811.22	30.00%
3 至 4 年	17,304,053.59	8,652,026.86	50.00%
4 至 5 年	2,845,673.03	2,276,538.42	80.00%
5 年以上	957,635.59	957,635.59	100.00%
合计	1,539,760,236.61	100,533,536.53	6.53%

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 67,583,085.74 元；本年因企业合并转入坏账准备金额 17,029,450.93 元，本期收回或转回坏账准备金额 740,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 A	740,000.00	银行承兑汇票
合计	740,000.00	--

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	33,867.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京智光科宇科技有限公司	货款	33,867.00	无法收回		否
合计	--	33,867.00	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为446,387,543.96元，占应收账款年末余额合计数的比例为27.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为24,582,262.56元。

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	165,371,271.20	98.55%	67,040,165.80	98.55%
1 至 2 年	1,970,526.34	1.17%	618,338.77	0.91%
2 至 3 年	393,565.54	0.23%	290,822.92	0.43%
3 年以上	84,997.99	0.05%	72,735.26	0.11%

合计	167,820,361.07	--	68,022,062.75	--
----	----------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为75,878,418.11元，占预付账款年末余额合计数的比例为45.21%。

其他说明：

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	131,050,130.06	111,409,158.93
合计	131,050,130.06	111,409,158.93

（1）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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,417,955.36	4.43%	6,417,955.36	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,289,621.01	94.79%	6,239,990.95	4.55%	131,049,630.06	115,805,957.89	99.35%	4,396,798.96	3.80%	111,409,158.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,122,236.18	0.78%	1,121,736.18	99.96%	500.00	756,681.24	0.65%	756,681.24	100.00%	0.00
合计	144,829,812.55	100.00%	13,779,682.49	9.51%	131,050,130.06	116,562,639.13	100.00%	5,153,480.20	4.42%	111,409,158.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	5,417,955.36	5,417,955.36	100.00%	预计无法收回
单位二	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,417,955.36	6,417,955.36	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,696,443.13	1,584,822.18	5.00%
1 至 2 年	24,894,566.30	2,489,456.63	10.00%
2 至 3 年	3,794,627.40	1,138,388.22	30.00%
3 至 4 年	834,112.23	417,056.12	50.00%
4 至 5 年	333,400.79	266,720.61	80.00%
5 年以上	343,547.19	343,547.19	100.00%
合计	61,896,697.04	6,239,990.95	10.08%

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 7,813,449.41 元；本年因企业合并转入坏账准备金额 223,929.91 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	111,211,653.14	89,825,573.90

单位往来	25,024,166.74	22,968,676.17
出口退税	3,953,151.34	744,349.80
员工借款	1,383,665.01	1,953,356.14
其他	3,257,176.32	1,070,683.12
合计	144,829,812.55	116,562,639.13

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	54,682,002.00	2 年以内	37.76%	0.00
第二名	保证金及押金	20,000,000.00	2 年以内	13.81%	2,000,000.00
第三名	单位往来	11,076,000.00	2 年以内	7.65%	582,600.00
第四名	保证金及押金	8,500,000.00	1 年以内	5.87%	425,000.00
第五名	单位往来	5,417,955.36	3 年以内	3.74%	5,417,955.36
合计	--	99,675,957.36	--	68.83%	8,425,555.36

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,185,273.21	7,526,973.47	31,658,299.74	39,487,613.98	1,550,338.62	37,937,275.36
在产品	28,094,780.19	6,050,138.37	22,044,641.82	34,506,244.54	3,327,170.64	31,179,073.90
库存商品	65,415,991.33	13,715,988.42	51,700,002.91	82,766,943.24	7,310,460.73	75,456,482.51
建造合同形成的已完工未结算资产	24,059,594.82	0.00	24,059,594.82			
低值易耗品	823,375.38	72,214.75	751,160.63	729,965.60	24,970.62	704,994.98
发出商品	37,134,940.03	0.00	37,134,940.03	16,730,285.94		16,730,285.94
合计	194,713,954.96	27,365,315.01	167,348,639.95	174,221,053.30	12,212,940.61	162,008,112.69

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,550,338.62	7,108,789.54	0.00	1,132,154.69	0.00	7,526,973.47
在产品	3,327,170.64	4,977,508.55	0.00	2,254,540.82	0.00	6,050,138.37
库存商品	7,310,460.73	12,482,983.69	0.00	6,077,456.00	0.00	13,715,988.42
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00
低值易耗品	24,970.62	48,187.72	0.00	943.59	0.00	72,214.75
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,212,940.61	24,617,469.50	0.00	9,465,095.10	0.00	27,365,315.01

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	567,145,158.76
累计已确认毛利	176,480,208.66
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	719,565,772.60
建造合同形成的已完工未结算资产	24,059,594.82

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	15,982,050.32	15,117,253.64

合计	15,982,050.32	15,117,253.64
----	---------------	---------------

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	18,818,573.94	8,326,628.51
预缴所得税	7,026,470.04	1,656,362.77
购买的理财产品	0.00	40,000,000.00
其他	62,910.51	850,864.70
合计	25,907,954.49	50,833,855.98

其他说明：

无

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	38,725,246.29		38,725,246.29	85,226,050.52		85,226,050.52	5.72%-8%
其中：未实现融资收益	-7,342,318.19		-7,342,318.19	-18,073,399.79		-18,073,399.79	
合计	31,382,928.10		31,382,928.10	67,152,650.73		67,152,650.73	--

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											
昱凯投资	2,000,037.32			0.12						2,000,037.44	
小计	2,000,037.32			0.12						2,000,037.44	
合计	2,000,037.32			0.12						2,000,037.44	

其他说明

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	626,567,457.45	502,195,986.57
固定资产清理	0.00	0.00
合计	626,567,457.45	502,195,986.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	299,071,125.84	385,584,282.49	18,366,474.63	53,383,757.31	756,405,640.27
2.本期增加金额	168,292,591.51	11,177,423.53	3,826,232.01	9,320,977.70	192,617,224.75
（1）购置	165,477.44	4,223,783.38	1,256,263.59	5,888,044.36	11,533,568.77
（2）在建工程转入	168,127,114.07	6,825,093.14	0.00	728,648.92	175,680,856.13
（3）企业合并增加	0.00	128,547.01	2,569,968.42	2,704,284.42	5,402,799.85
3.本期减少金额	0.00	2,626,861.85	207,873.47	1,968,196.37	4,802,931.69
（1）处置或报废	0.00	2,626,861.85	207,873.47	1,968,196.37	4,802,931.69
4.期末余额	467,363,717.35	394,134,844.17	21,984,833.17	60,736,538.64	944,219,933.33

二、累计折旧					
1.期初余额	26,618,857.14	182,534,103.75	12,755,870.19	32,300,822.62	254,209,653.70
2.本期增加金额	10,723,951.71	34,928,408.32	2,905,416.18	10,181,040.07	58,738,816.28
（1）计提	10,723,951.71	34,891,772.56	2,543,314.95	8,458,425.98	56,617,465.20
（2）企业合并增加	0.00	36,635.76	362,101.23	1,722,614.09	2,121,351.08
3.本期减少金额	0.00	1,472,065.13	176,152.67	1,711,383.41	3,359,601.21
（1）处置或报废	0.00	1,472,065.13	176,152.67	1,711,383.41	3,359,601.21
4.期末余额	37,342,808.85	215,990,446.94	15,485,133.70	40,770,479.28	309,588,868.77
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	8,042,804.42	3,876.98	16,925.71	8,063,607.11
（1）计提	0.00	8,042,804.42	3,876.98	16,925.71	8,063,607.11
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	8,042,804.42	3,876.98	16,925.71	8,063,607.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	430,020,908.50	170,101,592.81	6,495,822.49	19,949,133.65	626,567,457.45
2.期初账面价值	272,452,268.70	203,050,178.74	5,610,604.44	21,082,934.69	502,195,986.57

(2) 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
机器设备				2,177,972.95	
运输设备				5,625.99	

其他				24,336.45	
合计				2,207,935.39	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物(孙公司长春万润光电有限公司)	27,730,668.92	正在办理过程中
房屋及建筑物(子公司广东恒润光电有限公司)	130,702,501.43	正在办理过程中
房屋及建筑物(子公司万润科技湖北有限公司)	42,744,085.88	正在办理过程中
房屋及建筑物(孙公司惠州市日上光电有限公司)	123,373,223.20	正在办理过程中

其他说明

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	201,447,034.01	270,281,271.46
工程物资	0.00	0.00
合计	201,447,034.01	270,281,271.46

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同能源管理项目	16,902,822.03	0.00	16,902,822.03	6,492,797.28	0.00	6,492,797.28
万润科技总部大楼项目	132,647,877.66	0.00	132,647,877.66	97,910,208.08	0.00	97,910,208.08
惠州日上厂房建设项目	0.00	0.00	0.00	91,917,292.83	0.00	91,917,292.83
湖北万润厂房建设项目	49,419,242.67	0.00	49,419,242.67	71,698,962.20	0.00	71,698,962.20

重庆万润厂房建设项目	2,477,091.65	0.00	2,477,091.65	775,104.19	0.00	775,104.19
重庆展厅装修项目	0.00	0.00	0.00	728,648.92	0.00	728,648.92
长春机器设备安装项目	0.00	0.00	0.00	758,257.96	0.00	758,257.96
合计	201,447,034.01	0.00	201,447,034.01	270,281,271.46	0.00	270,281,271.46

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合同能源管理项目	0.00	6,492,797.28	20,878,526.47	0.00	10,468,501.72	16,902,822.03						自筹
万润科技总部大楼项目	189,160,000.00	97,910,208.08	34,737,669.58	0.00	0.00	132,647,877.66	70.12%		2,040,385.02	1,692,001.11	5.23%	自筹、募集资金、金融机构贷款
惠州日上厂房建设项目	139,910,000.00	91,917,292.83	32,440,429.00	124,357,721.83	0.00	0.00	88.88%		1,830,564.39	1,830,564.39	5.74%	自筹资金、金融机构贷款
湖北万润厂房建设项目	230,000,000.00	71,698,962.20	27,482,012.92	49,761,732.45	0.00	49,419,242.67	43.12%		0.00	0.00		自筹资金、金融机构贷款
合计	559,070,000.00	268,019,260.39	115,538,637.97	174,119,454.28	10,468,501.72	198,969,942.36	--	--	3,870,949.41	3,522,565.50		--

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	137,859,412.00	24,527,723.96	16,296,385.69	83,151,965.27	4,366,653.15	266,202,140.07
2.本期增加金额		0.00	19,825,931.16	10,468,501.72	984,047.58	31,278,480.46
(1) 购置					240,891.65	240,891.65
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		0.00	19,825,931.16		743,155.93	20,569,087.09
(4) 在建工程转入增加				10,468,501.72		10,468,501.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	137,859,412.00	24,527,723.96	36,122,316.85	93,620,466.99	5,350,700.73	297,480,620.53
二、累计摊销						
1.期初余额	10,680,654.06	8,945,405.26	9,663,965.57	17,726,287.95	2,517,880.97	49,534,193.81
2.本期增加金额	3,008,352.52	3,462,737.52	9,222,913.88	13,420,669.57	599,021.81	29,713,695.30
(1) 计提	3,008,352.52	3,462,737.52	6,244,012.72	13,420,669.57	420,686.18	26,556,458.51
(3) 企业合并增加			2,978,901.16		178,335.63	3,157,236.79
3.本期减少金额						
(1) 处						

置						
4.期末余额	13,689,006.58	12,408,142.78	18,886,879.45	31,146,957.52	3,116,902.78	79,247,889.11
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		12,119,581.18	0.00		4,591.16	12,124,172.34
(1) 计提		12,119,581.18	0.00		4,591.16	12,124,172.34
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		12,119,581.18			4,591.16	12,124,172.34
四、账面价值						
1.期末账面价值	124,170,405.42	0.00	17,235,437.40	62,473,509.47	2,229,206.79	206,108,559.08
2.期初账面价值	127,178,757.94	15,582,318.70	6,632,420.12	65,425,677.32	1,848,772.18	216,667,946.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春万润光电有限公司	6,255,353.88	正在办理中

其他说明：

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉 的事项						
深圳日上光电 有限公司	187,961,658.19					187,961,658.19
北京鼎盛意轩 网络营销策划 有限公司	359,060,789.59					359,060,789.59
北京亿万无线 信息技术有限 公司	265,397,905.89					265,397,905.89
北京万象新动 移动科技有限 公司	497,124,840.85					497,124,840.85
杭州信立传媒 广告有限公司		580,274,562.43				580,274,562.43
广东中筑天佑 美学灯光有限 公司		178,984,109.87				178,984,109.87
合计	1,309,545,194. 52	759,258,672.30				2,068,803,866. 82

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳日上光电 有限公司	0.00	187,961,658.19 0.00	0.00 0.00	187,961,658.19
北京鼎盛意轩 网络营销策划 有限公司	36,784,308.97	130,690,487.08 0.00	0.00 0.00	167,474,796.05
北京亿万无线 信息技术有限 公司	159,122,384.66	106,275,521.23 0.00	0.00 0.00	265,397,905.89
北京万象新动 移动科技有限 公司	0.00	322,848,894.20 0.00	0.00 0.00	322,848,894.20
杭州信立传媒 广告有限公司	0.00	200,030,857.00 0.00	0.00 0.00	200,030,857.00

广东中筑天佑 美学灯光有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	195,906,693.63	947,807,417.70	0.00	0.00	0.00	1,143,714,111.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

本公司于2017年1月完成对北京万象新动移动科技有限公司的100%股权收购，使其成为本公司全资子公司。合并成本金额56,000.00万元，可辨认净资产公允价值6,287.52万元，确认商誉49,712.48万元。

本公司于2018年1月完成对杭州信立传媒广告有限公司的100%股权收购，使其成为本公司全资子公司。合并成本金额76,500.00万元，可辨认净资产公允价值18,472.54万元，确认商誉58,027.46万元。

本公司于2018年3月完成对广东中筑天佑美学灯光有限公司的51.0248%股权收购，使其成为本公司控股子公司。合并成本金额20,920.17万元，可辨认净资产公允价值3,021.76万元，确认商誉17,898.41万元。

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

项目	日上光电	鼎盛意轩	北京亿万	万象新动	信立传媒	中筑天佑
在合并日公允价值基础上持续计量的金额	211,919,746.18	156,414,006.46	85,948,154.70	20,324,053.35	248,656,294.57	103,717,354.83
万润持股比例	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	51.0248%
商誉原值	187,961,658.19	359,060,789.59	265,397,905.89	497,124,840.85	580,274,562.43	178,984,109.87
年初商誉已计提减值额	0.00	36,784,308.97	159,122,384.66	0.00	0.00	0.00
合计	399,881,404.37	478,690,487.08	192,223,675.93	517,448,894.20	828,930,857.00	454,496,015.15
按收益法评估的可收回金额	210,300,000.00	348,000,000.00	85,300,000.00	194,600,000.00	628,900,000.00	487,600,000.00
本年商誉减值损失	187,961,658.19	130,690,487.08	106,275,521.23	322,848,894.20	200,030,857.00	0.00

与商誉有关资产组可回收金额评估采用被评估资产的寿命期内可以预计的未来经营净现金流量的现值的方法进行评估。评估参数的选取情况：折现率区间为14.19%至19.36%，收入增长率及毛利率参考历史及行业水平进行预测。

商誉减值测试的影响

1) 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组组合，并聘请北京华亚正信资产评估有限公司对2018年12月31日为基准日的深圳日上光电有限公司资产组组合可回收价值进行评估，并于2019年4月15日出具了华亚正信评报字[2019]第A07-0013号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：以2018年12月31日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，深圳日上光电有限公司与商誉相关资产组组合可收回价值评估为210,300,000.00元。2018年12月31日，日上光电资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为399,881,404.37元，本年计提商誉减值损失金额187,961,658.19元。

2) 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组组合，并聘请北京华亚正信资产评估有限公司对2018年12月

31日为基准日的北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司资产组组合可回收价值进行评估，并于2019年4月15日出具了华亚正信评报字[2019]第A07-0014号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：以2018年12月31日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司与商誉相关资产组可回收价值评估值为348,000,000.00元。2018年12月31日，鼎盛意轩资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为478,690,487.08元，本年计提商誉减值损失金额130,690,487.08元。

3) 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组组合，并聘请北京华亚正信资产评估有限公司对2018年12月31日为基准日的北京亿万无线信息技术有限公司资产组组合可回收价值进行评估，并于2019年4月15日出具了华亚正信评报字[2019]第A07-0015号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截止2018年12月31日，北京亿万无线信息技术有限公司资产组组合在持续经营等的假设前提下的可收回价值为85,300,000.00元。2018年12月31日，亿万无线资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为192,223,675.93元，本年计提商誉减值损失金额106,275,521.23元。

4) 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组组合，并聘请北京华亚正信资产评估有限公司对2018年12月31日为基准日的北京万象新动移动科技有限公司资产组组合可回收价值进行评估，并于2019年4月15日出具了华亚正信评报字[2019]第A07-0012号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：以2018年12月31日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，北京万象新动移动科技有限公司与商誉相关资产组可回收价值评估值为194,600,000.00元，2018年12月31日，万象资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为517,448,894.20元本年计提商誉减值损失金额322,848,894.20元。

5) 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组组合，并聘请北京华亚正信资产评估有限公司对2018年12月31日为基准日的杭州信立传媒广告有限公司资产组组合可回收价值进行评估，并于2019年4月15日出具了华亚正信评报字[2019]第A07-0011号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：以2018年12月31日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，杭州信立传媒广告有限公司与商誉相关资产组可回收价值评估值为628,900,000.00元，杭州信立传媒广告有限公司资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为828,930,857.00元，计本年计提商誉减值损失金额200,030,857.00元。

6) 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组组合，并聘请北京华亚正信资产评估有限公司对2018年12月31日为基准日的广东中筑天佑美学灯光有限公司资产组组合可回收价值进行评估，并于2019年4月15日出具了华亚正信评报字[2019]第A07-0010号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：以2018年12月31日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，广东中筑天佑美学灯光有限公司与商誉相关资产组可回收价值评估值为487,600,000.00元，广东中筑天佑美学灯光有限公司资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为454,496,015.15元，本期商誉无减值。

其他说明

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	2,307,927.79	3,839,828.22	2,370,390.35		3,777,365.66
厂区改造	1,461,497.42	0.00	28,507.28		1,432,990.14
其他	586,577.05	311,343.68	451,320.77		446,599.96
合计	4,356,002.26	4,151,171.90	2,850,218.40		5,656,955.76

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	132,127,044.84	21,088,780.58	77,942,210.18	12,762,879.15
内部交易未实现利润	4,401,625.80	1,100,406.45	6,224,683.96	1,373,394.85
可抵扣亏损	97,483,835.12	18,354,497.26	13,828,581.21	2,615,130.33
递延收益	19,568,404.08	4,230,603.26	14,679,186.61	2,232,929.83
管理层业绩奖金	29,347,917.88	6,673,612.93	15,724,773.33	2,034,474.07
股权激励费用	15,153,293.23	2,826,554.89	0.00	0.00
预计负债	2,019,954.82	492,474.80	2,321,163.81	559,692.04
合计	300,102,075.77	54,766,930.17	130,720,599.10	21,578,500.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,284,301.12	2,447,658.94	20,199,297.83	3,076,911.99
交易性金融资产	88,162,451.40	22,040,612.85	0.00	0.00
固定资产加速折旧	9,495,630.41	1,503,732.25	1,194,622.60	298,655.65
股权转让收益	0.00	0.00	7,781,917.80	1,945,479.45
合计	113,942,382.93	25,992,004.04	29,175,838.23	5,321,047.09

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	263,038,274.59	42,070,841.53
可抵扣亏损	42,430,981.18	15,190,403.45
商誉减值准备	1,143,714,111.33	195,906,693.63
合计	1,449,183,367.10	253,167,938.61

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	61,564.46	523,125.28	
2020	968,824.30	3,922,770.14	
2021	1,961,204.27	5,802,252.17	
2022	5,200,267.83	4,942,255.86	
2023	34,239,120.32		
合计	42,430,981.18	15,190,403.45	--

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	12,383,150.05	2,853,079.96
合计	12,383,150.05	2,853,079.96

其他说明：

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
保证借款	113,990,000.00	96,594,194.00
信用借款	238,396,037.40	144,256,670.59
合计	352,386,037.40	240,850,864.59

短期借款分类的说明：

19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	330,217,749.17	293,052,927.21
应付账款	715,902,823.28	521,958,148.45
合计	1,046,120,572.45	815,011,075.66

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	330,217,749.17	293,052,927.21
合计	330,217,749.17	293,052,927.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及劳务款	455,794,251.47	268,359,480.55
媒体采购款	180,548,103.86	222,525,025.57
工程设备款	76,923,196.73	27,095,906.24
其他	2,637,271.22	3,977,736.09
合计	715,902,823.28	521,958,148.45

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	44,140,109.13	未结算余款
供应商二	4,931,921.32	未结算余款
供应商三	4,710,053.77	未结算余款
供应商四	2,163,605.81	未结算余款
供应商五	1,932,764.90	未结算余款
供应商六	8,657,987.89	未结算余款
供应商七	1,667,060.00	未结算余款
供应商八	1,655,000.00	未结算余款
供应商九	1,635,581.50	未结算余款
供应商十	1,100,000.00	未结算余款
合计	72,594,084.32	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,705,884.40	37,804,062.22
合计	37,705,884.40	37,804,062.22

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,173,131.68	291,526,798.07	276,462,108.50	50,237,821.25
二、离职后福利-设定提存计划	142,813.49	13,549,443.52	13,507,615.32	184,641.69
三、辞退福利	0.00	194,447.50	169,447.50	25,000.00
亿万无线管理层业绩奖金	12,969,677.16	0.00	0.00	12,969,677.16
万象新动管理层业绩奖金	2,755,096.17	-2,755,096.17	0.00	0.00
杭州信立管理层业绩奖励	0.00	11,322,447.54	0.00	11,322,447.54
中筑天佑管理层业绩奖励	0.00	6,633,665.44	0.00	6,633,665.44
合计	51,040,718.50	320,471,705.90	290,139,171.32	81,373,253.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,988,517.61	272,421,531.91	257,599,383.02	49,810,666.50
2、职工福利费	0.00	6,979,762.42	6,909,955.42	69,807.00
3、社会保险费	88,896.05	6,706,050.82	6,614,133.64	180,813.23
其中：医疗保险费	79,308.11	5,814,115.92	5,733,852.85	159,571.18

工伤保险费	3,695.76	330,614.30	328,881.51	5,428.55
生育保险费	5,892.18	561,320.60	551,399.28	15,813.50
4、住房公积金	29,795.00	4,408,180.34	4,391,687.34	46,288.00
5、工会经费和职工教育经费	65,923.02	1,011,272.58	946,949.08	130,246.52
合计	35,173,131.68	291,526,798.07	276,462,108.50	50,237,821.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	137,114.92	13,033,537.99	12,996,113.68	174,539.23
2、失业保险费	5,698.57	515,905.53	511,501.64	10,102.46
3、企业年金缴费	0.00		0.00	0.00
合计	142,813.49	13,549,443.52	13,507,615.32	184,641.69

其他说明：

亿万无线管理层业绩奖金的说明：根据本公司于2015年11月2日与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《业绩补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足业绩补偿协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将亿万无线在利润补偿期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给亿万无线届时在任的管理层作为业绩奖励”。亿万无线历年计提尚未发放的管理层业绩奖励金额12,969,677.16元。

万象新动管理层业绩奖金的说明：根据本公司于2016年9月2日与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）签署的《深圳万润科技股份有限公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）之购买资产协议之盈利预测补偿协议》约定，“利润补偿期间届满时，在满足协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将万象新动在业绩承诺期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的50%支付给万象新动届时在任的管理层作为业绩奖励，但业绩奖励总额累计不超过本次交易对价总额的20%（即：11,200.00万元）”。2018年度未完成约定的业绩，本期将万象新动计提尚未发放的管理层业绩奖励金额2,755,096.17元全额冲回。

信立传媒管理层业绩奖金的说明：根据本公司于2017年8月31日与杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）签署的《盈利预测补偿协议》约定，“业绩承诺期届满时，在满足业绩补偿协议约定的全部条件情况下，本公司同意按照约定的程序，将杭州信立在业绩承诺期间累计实际净利润超过累计承诺净利润部分的40%支付给杭州信立届时在任的管理层作为业绩奖励，但业绩奖励总额累计不超过本次交易对价总额的20%，即15,300.00万元”。信立传媒计提尚未发放的管理层业绩奖励金额11,322,447.54元。

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

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,332,542.48	13,811,851.52
企业所得税	22,428,704.70	14,506,245.48
城市维护建设税	209,147.53	1,107,315.15
房产税	2,018,618.75	1,204,894.70
教育费附加	148,677.80	800,052.87
土地使用税	948,635.37	1,030,796.24
其他	3,960,321.85	2,431,929.68
合计	40,046,648.48	34,893,085.64

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,051,376.26	
应付股利	2,083,754.10	
其他应付款	236,382,048.08	25,888,924.33
合计	239,517,178.44	25,888,924.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	425,672.64	0.00
短期借款应付利息	625,703.62	0.00
合计	1,051,376.26	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,083,754.10	0.00
合计	2,083,754.10	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	118,499,999.99	0.00
限制性股票回购义务	68,138,400.00	0.00
单位往来款	38,466,475.25	9,379,725.03
员工往来款	5,296,773.70	7,171,036.82
押金、保证金、备用金	2,902,694.35	8,290,600.00
其他	3,077,704.79	1,047,562.48
合计	236,382,048.08	25,888,924.33

24、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	50,816,230.66	3,400,000.00
一年内到期的长期应付款	0.00	101,600,000.00
合计	50,816,230.66	105,000,000.00

其他说明：

无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入利润表的递延收益	6,008,695.19	6,045,871.93
待结转销项税额	68,818,038.36	26,973,989.40
合计	74,826,733.55	33,019,861.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

一年内转入利润表的递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	企业合并新增	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	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中心补助	165,320.04	0.00	165,320.04	165,320.04	0.00	165,320.04	与资产有关
大功率、高亮度LED光源器件产业化项目	500,000.04	0.00	500,000.04	500,000.04	0.00	500,000.04	与资产有关
半导体照明应用系统技术集成与示范项目	24,599.88	0.00	24,599.88	24,599.88	0.00	24,599.88	与资产有关
贴片LEDTV背光生产线技术改造	99,999.96	0.00	99,999.96	99,999.96	0.00	99,999.96	与资产有关
新型大功率LED支架与封装技术的研发	50,000.04	0.00	50,000.04	50,000.04	0.00	50,000.04	与资产有关
基于空气射流散热与无线寻址控制的LED模组化灯具研制及产业化	560,196.48	0.00	560,196.48	560,196.48	0.00	560,196.48	与资产有关
高效节能智能化控制LED灯具产业项目	630,000.00	0.00	630,000.00	630,000.00	0.00	630,000.00	与资产有关
中大尺寸LED-TV背光模组产业化项目	500,000.04	0.00	500,000.04	500,000.04	0.00	500,000.04	与资产有关
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	36,600.00	0.00	36,600.00	36,600.00	0.00	36,600.00	与资产有关
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用	90,579.96	0.00	90,579.96	90,579.96	0.00	90,579.96	与资产有关
湖北万润基础设备配套费补贴	1,092,526.08	0.00	1,092,526.08	1,092,526.08	0.00	1,092,526.08	与资产有关
广告创意标识光效模拟测试平台	707,000.04	0.00	707,000.04	707,000.04	0.00	707,000.04	与资产有关
深圳市产业技术进步资金	4,586.60	0.00	4,586.60	4,586.60	0.00	4,586.60	与资产有关
技术改造项目贷款贴息	145,872.07	0.00	145,872.07	145,872.07	0.00	145,872.07	与资产有关

固定资产贷款贴息补助	16,273.14	0.00	16,273.14	16,273.14	0.00	16,273.14	与资产有关
战略性新兴产业专项资金（基础研究项目补助）	30,000.00	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	30,000.00	与资产有关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目	161,520.31	0.00	161,520.68	161,520.31	0.00	161,520.68	与资产有关
新一代信息技术产业化项目	214,998.21	0.00	214,998.21	214,998.21	0.00	214,998.21	与资产有关
50万宝安区产学研科技合作项目	33,496.26	0.00	33,496.26	33,496.26	0.00	33,496.26	与资产有关
14万软件信息化项目	27,999.96	0.00	11,666.71	27,999.96	0.00	11,666.71	与资产有关
技改贷款贴息25万	17,178.28	0.00	17,178.28	17,178.28	0.00	17,178.28	与资产有关
技改贷款贴息100万	94,765.66	0.00	94,765.66	94,765.66	0.00	94,765.66	与资产有关
轨道交通光学照明技术补助200万	113,319.18	0.00	0.00	113,319.18	0.00	0.00	与资产有关
重百大坪节能改造示范项目专项补助资金	321,060.00	0.00	321,060.00	321,060.00	0.00	321,060.00	与资产有关
重百大楼节能改造示范项目专项补助资金	196,281.82	0.00	196,281.82	196,281.82	0.00	196,281.82	与资产有关
重百秀山节能改造示范项目专项补助资金	88,697.88	0.00	88,697.88	88,697.88	0.00	88,697.88	与资产有关
土地返还款	0.00	0.00	92,475.32	0.00	0.00	92,475.32	与资产有关
梁平项目节能改造示范项目专项补助资金	123,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,000.00	与资产有关
合计	6,045,871.93	0.00	5,885,695.19	5,922,871.93	0.00	6,008,695.19	

26、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,161,000.00	177,000,000.00
抵押借款	127,775,015.86	35,210,565.36
保证借款	15,783,928.57	5,500,000.00
转入一年内到期的长期借款（附注七、24）	-50,816,230.66	0.00
合计	292,903,713.77	217,710,565.36

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		22,800,000.00
合计		22,800,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	0.00	22,800,000.00

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应付股权款	22,800,000.00		22,800,000.00	0.00	收购子公司对价
合计	22,800,000.00		22,800,000.00		--

其他说明：

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	15,000,000.00	0.00	见附注十四、2
产品质量保证	2,049,785.40	2,321,163.81	LED照明产品计提产品质量保证金
其他	132,962,518.52		见附注十四、2
合计	150,012,303.92	2,321,163.81	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

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	75,277,938.13	0.00	6,113,419.20	69,164,518.93	收到政府补助
合计	75,277,938.13		6,113,419.20	69,164,518.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助	486,627.35	0.00	0.00	0.00	0.00	165,320.03	321,307.32	与资产相关
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	1,563,616.55	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.04	1,063,616.51	与资产相关
半导体照明应用系统集成与示范项目	85,587.17	0.00	0.00	0.00	0.00	24,599.88	60,987.29	与资产相关
贴片 LEDTV 背光生产线技术改造	275,000.24	0.00	0.00	0.00	0.00	99,999.96	175,000.28	与资产相关
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发	314,979.95	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.04	264,979.91	与资产相关
基于空气射流散热与无线寻址控制的 LED 模组	3,615,993.71	0.00	0.00	0.00	0.00	560,196.48	3,055,797.23	与资产相关

化灯具研 制及产业 化								
高效节能 智能化控 制 LED 灯 具产业项 目	3,049,530. 37	0.00	0.00	0.00	0.00	630,000.00	2,419,530. 37	与资产相 关
中大尺寸 LED-TV 背光模组 产业化项 目	2,378,431. 74	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.04	1,878,431. 70	与资产相 关
室内半导 体照明应 用技术研 究及示范 项目	628,558.96	0.00	0.00	0.00	0.00	36,600.00	591,958.96	与资产相 关
室内半导 体照明器 件、电光源 产品与检 测技术研 发与应用	462,625.12	0.00	0.00	0.00	0.00	90,579.96	372,045.16	与资产相 关
湖北万润 基础设备 配套费补 贴	47,679,987 .46	0.00	0.00	0.00	0.00	1,092,526. 08	46,587,461 .38	与资产相 关
广告创意 标识光效 模拟测试 平台	3,770,666. 48	0.00	0.00	0.00	0.00	707,000.04	3,063,666. 44	与资产相 关
深圳市产 业技术进 步资金	9,775.91	0.00	0.00	0.00	0.00	4,586.64	5,189.27	与资产相 关
技术改造 项目	451,965.31	0.00	0.00	0.00	0.00	145,872.03	306,093.28	与资产相 关
固定资产 相关补贴	31,219.57	0.00	0.00	0.00	0.00	16,273.20	14,946.37	与资产相 关
战略性新 兴产业专	190,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	160,000.00	与资产相 关

项资金（基础研究项目补助）								
光机电声智能集成化技术实验室建设项目	450,873.09	0.00	0.00	0.00	0.00	161,520.44	289,352.65	与资产相关
新一代信息技术产业化项目	1,093,264.87	0.00	0.00	0.00	0.00	214,998.24	878,266.63	与资产相关
50 万宝安区产学研科技合作项目	137,051.73	0.00	0.00	0.00	0.00	33,496.33	103,555.40	与资产相关
14 万软件信息化项目	11,666.78	0.00	0.00	0.00	0.00	11,666.78	0.00	与资产相关
技改相关补助 25 万	71,892.41	0.00	0.00	0.00	0.00	17,178.22	54,714.19	与资产相关
技改相关补助 100 万	396,601.53	0.00	0.00	0.00	0.00	94,765.83	301,835.70	与资产相关
轨道交通光学照明技术补助 200 万	197,199.22	0.00	0.00	0.00	0.00	197,199.22	0.00	与资产相关
土地返还款	6,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,300,000.00	与资产相关
重百大坪商都节能改造示范项目专项补助资金	642,120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	321,060.00	321,060.00	与资产相关
重百大楼节能改造示范项目专项补助资金	457,990.91	0.00	0.00	0.00	0.00	196,281.84	261,709.07	与资产相关
重百秀山商场节能	206,961.70	0.00	0.00	0.00	0.00	88,697.88	118,263.82	与资产相关

改造示范项目专项补助资金								
重百梁平商场节能改造示范项目专项补助资金	317,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,000.00	194,750.00	与资产相关

其他说明：

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	827,787,010.00	74,818,368.00				74,818,368.00	902,605,378.00

其他说明：

股本变动详见本附注一、3、历史沿革

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）	1,271,020,402.86	567,409,625.45	0.00	1,838,430,028.31
其他资本公积	0.00	16,518,867.96	0.00	16,518,867.96
合计	1,271,020,402.86	583,928,493.41		1,854,948,896.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期股本溢价的增加主要系非公开发行股票募集资金及限制性股票认股款高于限制性股票的面值总额的差额，其他资本公积增加系限制性股票确认激励费用所致。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	0.00	69,206,400.00	658,900.00	68,547,500.00
合计		69,206,400.00	658,900.00	68,547,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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、将重分类进损益的其他综合收益	71,690.62	133,010.34			133,010.34		204,700.96
外币财务报表折算差额	71,690.62	133,010.34			133,010.34		204,700.96
其他综合收益合计	71,690.62	133,010.34			133,010.34		204,700.96

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：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,885,487.09			31,885,487.09
合计	31,885,487.09			31,885,487.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	469,980,294.99	366,962,185.24
调整后期初未分配利润	469,980,294.99	366,962,185.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,134,077,330.72	136,129,590.15
应付普通股股利	44,721,168.90	33,111,480.40
期末未分配利润	-708,818,204.63	469,980,294.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,540,959,310.66	3,899,284,264.75	2,981,069,674.55	2,355,973,121.49
其他业务	36,064,826.83	31,253,671.25	61,062,122.93	54,139,921.89
合计	4,577,024,137.49	3,930,537,936.00	3,042,131,797.48	2,410,113,043.38

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,450,467.96	6,372,539.43
教育费附加	3,050,373.13	4,583,045.25
房产税	3,204,539.63	2,765,145.84
土地使用税	2,277,673.06	2,279,466.67
车船使用税	22,785.72	34,807.98
印花税	1,552,886.97	1,308,449.29
文化事业建设税	3,829,375.35	294,384.48
其他	1,337,065.13	972,850.02
合计	19,725,166.95	18,610,688.96

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	68,059,464.00	53,568,147.77
广告展会费	11,090,418.01	2,707,809.14
运输费	12,133,077.35	12,185,047.14
差旅招待费	13,188,331.05	11,400,977.16
车辆费	2,036,625.68	1,961,765.61
办公费	1,660,622.65	3,598,189.82
租赁折旧摊销费	4,659,286.16	4,393,458.85
聘请中介机构费用	3,550,161.62	3,921,152.46
物料消耗	4,074,401.25	4,724,814.00

售后服务费	3,173,141.67	2,416,523.25
其他	4,787,320.35	1,922,336.42
合计	128,412,849.79	102,800,221.62

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	92,855,916.57	56,695,911.19
管理层业绩奖励	5,967,800.22	-12,052,933.33
股份支付	14,283,507.51	0.00
水电房租物业费	9,382,890.97	5,971,684.59
办公费	6,748,229.45	3,001,687.33
折旧及摊销	29,406,871.69	25,276,217.44
差旅费	15,236,609.45	12,551,864.48
聘请中介机构费	10,477,491.34	8,589,733.12
其他	4,023,635.28	6,643,194.57
合计	188,382,952.48	106,677,359.39

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	42,814,146.67	32,707,913.09
股份支付	2,254,459.40	0.00
水电房租物业费	3,248,387.35	2,461,207.25
办公费	1,019,185.72	1,517,757.79
折旧及摊销	4,635,554.91	3,980,174.41
差旅费	3,257,083.07	871,140.10
研发材料费	22,180,622.22	13,498,098.85
技术服务费	78,851,999.33	58,718,549.77
其他	1,785,222.66	454,281.09
合计	160,046,661.33	114,209,122.35

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,457,486.59	11,548,129.30
减：利息收入	9,166,891.02	3,388,586.59
汇兑损益	-106,326.89	4,349,673.64
其他	3,973,344.41	-1,395,085.90
合计	33,157,613.09	11,114,130.45

其他说明：

42、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	75,396,535.15	46,417,340.75
二、存货跌价损失	24,617,469.50	11,009,606.34
七、固定资产减值损失	8,063,607.11	0.00
十二、无形资产减值损失	12,124,172.34	0.00
十三、商誉减值损失	947,807,417.70	195,906,693.63
合计	1,068,009,201.80	253,333,640.72

其他说明：

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
湖北万润基础设备配套费补贴	1,092,526.08	1,092,526.08
轨道交通光学照明技术补助 200 万	218,043.08	1,070,598.80
光机电声智能集成化技术实验室建设项目	161,520.27	1,003,817.48
广告创意标识光效模拟测试平台	707,000.04	707,000.04
高效节能智能化控制 LED 灯具产业项目	630,000.00	630,000.00
基于空气射流散热与无线寻址控制的 LED 模组化灯具研制及产业化	560,196.48	560,196.48
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	500,000.04	500,000.04

中大尺寸 LED-TV 背光模组产业化项目	500,000.04	500,000.04
新一代信息技术产业化项目	214,998.24	232,067.20
技改相关补助 100 万	94,765.68	192,052.34
50 万宝安区产学研科技合作项目	33,496.32	177,559.62
技术改造项目	145,872.03	166,317.85
深圳功率型 LED 封装及照明工程技术研究开发中心补助	165,320.04	165,320.04
重百大坪节能改造示范项目专项补助资金	123,000.00	107,020.00
贴片 LEDTV 背光生产线技术改造	99,999.96	99,999.96
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发与应用	90,579.96	90,579.96
梁平项目节能改造示范项目专项补助资金	196,281.84	71,750.00
技改相关补助 25 万	17,178.24	69,074.57
重百大楼节能改造示范项目专项补助资金	88,697.88	65,427.27
重百秀山节能改造示范项目专项补助资金	321,060.00	51,740.43
固定资产相关补助补助	16,273.20	51,545.56
新型大功率 LED 支架与封装技术的研发	50,000.04	50,000.04
室内半导体照明应用技术研究及示范项目	36,600.00	36,600.00
战略性新兴产业专项资金(基础研究项目补助)	30,000.00	30,000.00
深圳市产业技术进步资金	4,586.64	28,115.02
14 万软件信息化项目	27,999.96	27,999.96
半导体照明应用系统技术集成与示范项目	24,599.88	24,599.88
2016 省级财政补助项目资金	783,100.00	748,100.00
高新技术产业发展专项资金	0.00	500,000.00
收信扶持/深圳市宝安区经济促进局	0.00	452,500.00
东莞市科学技术局粤财工 2016 年培育入库企业奖补	0.00	312,600.00
东莞市科学技术局高新技术企业培育	0.00	300,000.00

补助		
广东省高新技术企业培育库入库企业奖励资金	0.00	300,000.00
财政局补贴款	0.00	283,000.00
研究开发省级财政补助	0.00	248,700.00
大亚湾区级高企认定和培育经费	0.00	200,000.00
原创研发项目补贴款	0.00	166,300.00
稳岗补贴	18,427.39	147,713.50
退税款	0.00	196,174.67
移动付补贴款	0.00	137,647.35
收到 2017 年度深圳市民营及中小企业发展专项资金	0.00	127,630.00
2016 年第二批高企培育入库企业奖补金	0.00	100,000.00
入统奖励	0.00	100,000.00
其他	78,363.04	433,795.71
深圳市光明新区经济发展专项资金扶持知识产权、质量认证、品牌、标准化战略项目申报表	300,000.00	0.00
深圳市未来产业发展专项资金-军工资质认证和专利标准化建设	300,000.00	0.00
收到社保局生育津贴	9,283.50	0.00
收到 17 年泰国展补贴款	15,180.00	0.00
2017 年企业研究开发资助计划第二批资助资金	1,309,000.00	0.00
2017 年第二季度出口信用保险保费补贴	806,094.00	0.00
收到社保局生育津贴款	7,107.68	0.00
收到展会补贴款(提升国际竞争力专项 5-7 部分项目)	60,000.00	0.00
收宝安区科技创新局 2017 年度高新技术企业认定奖补金	30,000.00	0.00
收到宝安区财政局 2017 年度中信保资助款	773,850.00	0.00
收到深圳市社会保险基金管理局 2018 年度稳岗补贴款	102,653.44	0.00
12 月 5 日收到深圳市社会保险基金管	23,875.90	0.00

理局生育津贴		
12月13日收到深圳市社会保险基金管理局生育津贴（黄丽婷）	7,296.20	0.00
12月24日收到深圳市经济贸易和信息化委员会资助款（中央外经贸 16-26 批资助专项款）	39,180.00	0.00
收到个税返还	58,387.88	0.00
土地使用税返还	1,420,000.00	0.00
2018 年第一季度退税	16,630.20	0.00
收到 2018 年 10 月生育保险	17,630.20	0.00
中行响水河中行收到政府补助	254,400.00	0.00
科技型小巨人企业后补助款	100,000.00	0.00
科技型小巨人企业后补助款	100,000.00	0.00
收到地税局奖励个人所得税网上代扣代缴手续费	2,046.17	0.00
鼓励自主创新发展扶持	200,000.00	0.00
稳岗补贴	3,261.27	0.00
鼓励自主创新发展扶持	100,000.00	0.00
鼓励自主创新发展扶持	200,000.00	0.00
推进发明专利工作扶持经费	5,000.00	0.00
科技创新平台发展扶持	500,000.00	0.00
鼓励自主创新发展扶持	100,000.00	0.00
节能补贴	100,000.00	0.00
低碳补贴	10,000.00	0.00
科技创新委员会补助	101,000.00	0.00
国家高新技术认定资金	50,000.00	0.00
稳岗补贴	5,990.35	0.00

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.12	3,813,899.91
处置长期股权投资产生的投资收益	13,312,765.80	4,404,078.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	18,836,939.90	

购买理财产品产生的收益	415,251.58	2,088,036.68
合计	32,564,957.40	10,306,015.20

其他说明：

无

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
标的公司原股东业绩补偿	-38,704,605.29	126,867,056.69
合计	-38,704,605.29	126,867,056.69

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	-836,457.03	-3,021,504.91

47、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
政府补助	234,620.46	0.00	234,620.46
赔偿收入	708,071.54	6,076,445.26	708,071.54
其他	498,049.35	620,322.53	498,049.35
合计	1,440,741.35	6,696,767.79	1,440,741.35

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
北京市密云区鼓楼街道办事处招商引资退税	北京市密云区鼓楼街道办事处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	是	否	127,700.00		与收益相关

			助					
宿州天游网络税收返还	宿州阿尔法产业园商务服务有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	45,371.81		与收益相关
杭州传视税收返还	杭州市下城区人民政府长庆街道办事处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	61,548.65		与收益相关

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		7,800.00	
非流动资产毁损报废损失	1,694.87	2,624,276.56	1,694.87
罚款支出	284,142.11	0.00	284,142.11
或有损失	147,962,518.52	0.00	147,962,518.52
其他	486,938.24	16,887.89	486,938.24
合计	148,735,293.74	2,648,964.45	148,735,293.74

其他说明：

49、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	33,695,906.09	34,318,619.58
递延所得税费用	-10,132,994.71	697,102.59
合计	23,562,911.38	35,015,722.17

(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	-1,091,360,548.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-272,840,137.03
子公司适用不同税率的影响	-14,303,391.11
调整以前期间所得税的影响	-576,434.93
非应税收入的影响	-2,405,366.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,282,584.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	312,428,607.99
技术开发费加计扣除的影响	-4,022,951.63
所得税费用	23,562,911.38

其他说明

50、其他综合收益

详见附注七、33。

51、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	9,166,891.02	3,388,586.59
收到政府补助有关的现金	8,242,377.68	4,754,161.23
收到保证金	29,029,683.69	10,471,000.00
收到与其他经营有关的现金	59,842,644.41	19,237,450.49
合计	106,281,596.80	37,851,198.31

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
支付管理、销售费用有关的现金	211,905,456.47	115,789,242.47

手续费	3,973,344.41	1,851,925.39
保证金	58,945,193.12	54,360,100.46
账户冻结	5,154,372.99	43,320,352.99
经营性往来及其他	73,291,928.83	19,291,243.25
合计	353,270,295.82	234,612,864.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的赎回	40,000,000.00	260,000,000.00
收到与资产相关的政府补助	0.00	8,949,800.00
收到业绩补偿款	717,594.53	0.00
合计	40,717,594.53	268,949,800.00

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
购买理财产品	0.00	210,000,000.00
合计		210,000,000.00

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	56,192,730.23	43,567,267.02
收到借款	43,346,110.00	24,733,000.00
收到票据融资款	17,898,753.25	0.00
合计	117,437,593.48	68,300,267.02

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	61,229,821.43	45,459,505.55
非公开发行中介费用、发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金中介费等	194,818.37	11,464,944.32
偿还借款	61,155,000.00	20,898,839.35
其他	1,676,345.50	0.00
合计	124,255,985.30	77,823,289.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	-1,114,923,459.48	141,013,308.65
加：资产减值准备	1,068,009,201.80	253,333,640.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,617,465.20	56,131,367.24
无形资产摊销	26,556,458.51	27,331,975.44
长期待摊费用摊销	2,850,218.40	1,861,188.64
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）	-836,457.03	3,021,504.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,694.87	2,624,276.56
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	38,704,605.29	-126,867,056.69
财务费用（收益以“－”号填列）	38,457,486.59	9,466,831.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-32,564,957.40	-10,306,015.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-27,750,624.87	673,123.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	17,617,630.16	23,978.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,386,090.19	6,382,203.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-153,951,768.98	-491,800,218.76

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	171,248,242.96	214,724,530.02
其他	16,537,966.91	-43,320,352.99
经营活动产生的现金流量净额	94,187,612.74	44,294,286.37
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	305,228,097.62	383,886,510.50
减：现金的期初余额	383,886,510.50	452,289,049.40
现金及现金等价物净增加额	-78,658,412.88	-68,402,538.90

(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	294,201,680.01
其中：	--
杭州信立传媒广告有限公司	85,000,000.01
广东中筑天佑美学灯光有限公司	209,201,680.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,343,846.89
其中：	--
杭州信立传媒广告有限公司	7,079,483.92
广东中筑天佑美学灯光有限公司	4,764,362.97
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	83,480,654.63
其中：	--
其中：北京万象新动移动科技有限公司	56,000,000.00
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	27,480,654.63
取得子公司支付的现金净额	367,338,487.75

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	305,228,097.62	383,886,510.50
其中：库存现金	333,483.49	314,862.83
可随时用于支付的银行存款	304,803,358.85	383,042,776.04
可随时用于支付的其他货币资金	91,255.28	528,871.63
三、期末现金及现金等价物余额	305,228,097.62	383,886,510.50

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

53、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	81,570,866.10	见附注七、（1）
固定资产	51,756,400.77	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
在建工程	1,399,134.72	以爱琴海购物公园节能改造项目应收账款收款权质押取得东莞银行长期借款
应收账款	2,220,518.31	以昆明公交集团新能源汽车充电基础设施对应的应收账款质押取得北京银行深圳分行长期借款
无形资产	14,413,682.48	以惠湾国用（2014）字第 13210100445 号土地质押取得北京银行深圳中心区支行长期借款
无形资产	10,952,488.46	以深圳市光明新区光明办事处光侨路西侧 A646-0057 号工业用地所有权抵押取得中国银行长期借款
长期股权投资-万象新动股权	194,600,000.00	以北京万象新动移动科技有限公司 100%股权质押取得浦发银行专项用于深圳万润科技股份有限公司向北京万象新动移动科技有限公司支付股权对

		价款
合计	356,913,090.84	--

其他说明：

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	14,203,720.14
其中：美元	15,173.15	6.8632	104,136.36
欧元			
港币	3,483.00	0.8762	3,051.80
新西兰元	100.00	4.5954	459.54
卢布	1,350.00	0.0986	133.16
应收账款	--	--	62,049,357.48
其中：美元	7,462,590.94	6.8632	51,217,258.40
欧元	310,832.10	7.8473	2,439,192.74
港币	9,578,756.35	0.8762	8,392,906.34
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,253,769.26
美元	40,434.86	6.8632	277,512.53
欧元	248,233.85	7.8473	1,947,965.49
港元	32,288.57	0.8762	28,291.24
应付账款			4,510,843.92
欧元	540,659.78	7.8473	4,242,719.49
港元	306,008.25	0.8762	268,124.43

其他说明：

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补助	2,156,950.00	其他收益	2,156,950.00
税费返还	1,497,064.25	其他收益	1,497,064.25
研究开发资助	1,309,000.00	其他收益	1,309,000.00
出口信用保险保费补贴	806,094.00	其他收益	806,094.00
科技创新平台	500,000.00	其他收益	500,000.00
计入营业处收入的政府补助	234,620.46	营业处收入	234,620.46
其他	1,738,648.97	其他收益	1,738,648.97
合计	8,242,377.68		8,242,377.68

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
杭州信立传媒广告有限公司	2018 年 01 月 11 日	765,000.00 0.00	100.00%	股权和现金	2018 年 01 月 11 日	本公司获得对杭州信立的控制权	738,024,73 4.56	78,930,857 .01
广东中筑天佑美学灯光有限公司	2018 年 03 月 30 日	209,201,68 0.00	51.02%	现金	2018 年 03 月 30 日	本公司获得对中筑天佑的控制权	364,112,04 9.14	44,839,540 .89

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	杭州信立传媒广告有限公司	广东中筑天佑美学灯光有限公司
------	--------------	----------------

--现金	180,700,000.00	209,201,680.00
--发行的权益性证券的公允价值	584,300,000.00	
合并成本合计	765,000,000.00	209,201,680.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	184,725,437.57	30,217,570.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	580,274,562.43	178,984,109.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

①合并成本公允价值的确定

对杭州信立传媒广告有限公司收购合并对价中非现金资产的公允价值以经上海申威资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。被合并净资产公允价值以经上海申威资产评估有限公司按收益法估值方法确定的估值结果确定。上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字[2017]第2009号的《深圳万润科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金所涉及的杭州信立传媒广告有限公司股东全部权益价值评估报告》

本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价,共发行53,458,368.00股,每股面值为人民币1元,发行价按13.09元每股,发行价不低于经除权除息调整后的定价基准日前120个交易日交易均价的90%确定。

对广东中筑天佑美学灯光有限公司收购合并对价中非现金资产的公允价值以经上海申威资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。被合并净资产公允价值以经上海申威资产评估有限公司按收益法估值方法确定的估值结果确定。上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字[2018]第2017号的《深圳万润科技股份有限公司拟收购股权所涉及的广东中筑天佑照明技术股份有限公司股东全部权益价值评估报告》。

大额商誉形成的主要原因:

公司发行股份及支付现金收购杭州信立传媒广告有限公司100%股权,支付对价 765,000,000.00元,购买日杭州信立传媒广告有限公司可辨认净资产公允价值184,725,437.57元,确认商誉580,274,562.43元。

公司支付现金收购广东中筑天佑美学灯光有限公司51.02%股权,支付对价 209,201,680.00元,购买日广东中筑天佑美学灯光有限公司可辨认净资产公允价值对应份额30,217,570.13元,确认商誉178,984,109.87元。

其他说明:

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	杭州信立传媒广告有限公司		广东中筑天佑美学灯光有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,079,483.92	7,079,483.92	4,764,362.97	4,764,362.97
应收款项	192,304,873.31	192,304,873.31	165,960,784.34	165,960,784.34
存货			8,106,811.47	8,106,811.47
固定资产	1,740,718.86	1,550,475.96	1,448,597.48	1,245,353.25
无形资产	39,487.16	25,589.68	20,510,061.40	698,027.72
应收票据	8,566,900.00	8,566,900.00		
预付账款	32,220,637.24	32,220,637.24	18,429,875.97	18,429,875.97
其他应收款	13,854,440.88	13,854,440.88	13,515,239.90	13,515,239.90

其他流动资产	24,148,978.55	24,148,978.55	5,836,546.09	5,836,546.09
递延所得税资产	2,850,042.41	2,850,042.41	2,587,762.62	2,587,762.62
其他非流动资产			900,000.00	900,000.00
借款	18,307,948.55	18,307,948.55	112,797,491.00	112,797,491.00
预收款项	19,001,318.88	19,001,318.88		
其他流动负债	11,763,130.13	11,763,130.13	24,528,617.71	24,528,617.71
递延所得税负债	51,035.10		3,002,291.69	
净资产	184,725,437.57	184,572,332.29	59,188,769.88	45,353,567.07
减：少数股东权益			-32,569.80	-32,569.80
取得的净资产	184,725,437.57	184,572,332.29	59,221,339.68	45,386,136.87

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

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：

（1）2018年4月13日，本公司投资设立深圳万润互动信息技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司自深圳万润互动信息技术有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

（2）2018年2月，本公司控股子公司深圳万润节能有限公司之控股子公司重庆万润翠璟节能科技有限公司与上海源恒太阳能设备有限公司共同投资设立上海源恒节能设备有限公司，注册资本500.00万元，其中：重庆万润翠璟节能科技有限公司持股80.00%、上海源恒太阳能设备有限公司持股20.00%。本公司自上海源恒节能设备有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。2018年11月21日，重庆万润翠璟节能科技有限公司收购上海源恒太阳能设备有限公司持有的上海源恒节能设备有限公司20%股权，上海源恒节能设备有限公司成为重庆万润翠璟节能科技有限公司之全资子公司。

（3）2018年4月23日，本公司控股子公司广东中筑天佑美学灯光有限公司投资设立珠海市中筑天佑美学灯光有限公司，注册资本为人民币118.00万元，本公司自珠海市中筑天佑美学灯光有限公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

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

北京亿万无线信息技术有限公司	北京市	北京市	互联网	100.00%		非同一控制企业合并
深圳天游网络科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
深圳星通网讯科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	互联网		100.00%	非同一控制企业合并
宿州市天游网络科技有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	互联网		100.00%	设立
北京万象新动移动科技有限公司	北京市	北京市	互联网	100.00%		非同一控制企业合并
霍尔果斯万象新动网络科技有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	互联网		100.00%	设立
云南万润新能源有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	综合	62.00%		设立
杭州信立传媒广告有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告传媒	100.00%		非同一控制企业合并
新疆信立传视传媒广告有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
杭州橙思众想文化创意有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
杭州传视广告有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
广东中筑天佑美学灯光有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	建筑装饰	51.02%		非同一控制企业合并
广东中照网传媒有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	软件和信息技术服务业		38.27%	非同一控制企业合并
万润智慧（广东）科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	专业技术服务业		51.02%	非同一控制企业合并
青岛中照睿光科技有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	研究和试验发展		51.02%	非同一控制企业合并
深圳万润互动信息技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立

公司						
珠海市中筑天佑美学灯光有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	建筑装饰		51.02%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金万润（北京）科技有限公司	35.00%	-2,289,022.93	0.00	661,298.02
深圳万润节能有限公司	40.00%	886,353.42	0.00	21,230,631.02
长春万润光电有限公司	28.00%	-2,070,971.31	0.00	11,753,171.25
云南万润新能源有限公司	38.00%	-918,658.50	0.00	-89,737.14
广东中筑天佑美学灯光有限公司	48.98%	21,792,012.41	0.00	50,795,781.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名 称	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
金万 润（北 京）科 技有 限公 司	5,914, 254.91	4,661, 056.75	10,575 ,311.6 6	8,328, 446.59	0.00	8,328, 446.59	10,484 ,484.6 2	5,798, 075.28	16,282 ,559.9 0	7,495, 629.33	0.00	7,495, 629.33
深圳 万润 节能 有限 公司	29,565 ,139.2 4	66,280 ,063.3 1	95,845 ,202.5 5	20,513 ,727.8 5	20,815 ,425.7 5	41,329 ,153.6 0	32,708 ,569.9 2	52,043 ,928.4 6	84,752 ,498.3 8	13,738 ,142.7 8	20,124 ,822.6 1	33,862 ,965.3 9
长春 万润 光电 有限 公司	71,004 ,108.8 3	58,894 ,752.7 2	129,89 8,861. 55	87,855 ,039.4 0	0.00	87,855 ,039.4 0	72,512 ,128.9 7	59,425 ,040.6 8	131,93 7,169. 65	82,368 ,032.7 2	197,19 9.22	82,565 ,231.9 4
云南 万润 新能 源有 限公 司	4,441, 279.03	81,392 ,78	4,522, 671.81	4,758, 822.19	0.00	4,758, 822.19	1,982, 700.89	334,92 0.32	2,317, 621.21	136,24 9.22	0.00	136,24 9.22
广东 中筑 天佑 美学 灯光 有限 公司	461,42 6,394. 26	18,956 ,951.6 1	480,38 3,345. 87	387,57 1,330. 79		387,57 1,330. 79						

单位： 元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
金万润（北 京）科技有 限公司	4,881,291. 09	-6,540,065. 50	-6,540,065. 50	-238,836.2 6	10,045,621 .53	762,361.97	762,361.97	-1,642,404. 41
深圳万润 节能有限	36,387,803 .65	3,626,515. 96	3,626,515. 96	13,440,868 .81	33,850,391 .61	2,887,729. 90	2,887,729. 90	11,154,739. 36

公司								
长春万润光电有限公司	22,145,921.42	-7,396,326.09	-7,396,326.09	-19,818,255.09	54,805,247.41	11,014,348.97	11,014,348.97	7,695,680.26
云南万润新能源有限公司	0.00	-2,417,522.37	-2,417,522.37	-1,517,941.60	0.00	-818,628.01	-818,628.01	-1,088,521.57
广东中筑天佑美学灯光有限公司	364,112,049.14	44,839,540.89	44,839,540.89	4,070,558.09				

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	服务业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要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
其中：现金和现金等价物	91.11	90.81
非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
资产合计	5,000,091.11	5,000,090.81
归属于母公司股东权益	5,000,091.11	5,000,090.81
按持股比例计算的净资产份额	2,000,036.44	2,000,036.32
对合营企业权益投资的账面价值	2,000,036.44	2,000,036.32

财务费用	-0.30	-0.51
所得税费用		15.79
净利润	0.30	-15.28
综合收益总额	0.30	-15.28

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元及欧元等外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	14,203,720.14	24,766,719.37
应收账款	62,049,357.48	82,466,846.63
其他应收款	2,253,769.26	813,128.24
应付账款	4,510,843.92	4,501,085.35
其他应付款	0.00	5,542,744.81
短期借款	0.00	83,441,734.00
预收账款	0.00	14,488,987.49
外币资产净额	73,996,002.96	72,142.59

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度	上年度
		对利润的影响	对利润的影响
净利润	对人民币升值5%	3,699,800.15	2,705.35
净利润	对人民币贬值5%	-3,699,800.15	-2,705.35

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、18、24、26)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

对于指定为套期工具的衍生金融工具,市场利率变化影响其公允价值,并且所有利率套期预计都是高度有效的;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其他变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益税前影响如下:

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款利率上浮5%	上浮5%	-1,372,638.34	-1,830,184.46	-433,054.85	-577,406.47
银行借款利率下浮5%	下浮5%	1,372,638.34	1,830,184.46	433,054.85	577,406.47

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此,本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收标的公司原股东业绩补偿款	88,162,451.40			88,162,451.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据企业会计准则要求,对于交易性金融资产-衍生金融资产在资产负债表日持续以公允价值计量,2018年12月31日,交易性金融资产-衍生金融资产为按照有关业绩补偿协议和有关子公司的经营情况通过最佳估计数计提的应向对赌方收取的业绩补偿,期末市价的确定依据为业绩补偿协议规定的补偿计算方式。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李志江、罗小艳、李驰。

其他说明：

存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
李志江、罗小艳、李驰	实际控制人

李志江与罗小艳为夫妻关系，李驰为李志江与罗小艳之女。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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、3、在合营企业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
---------	-------------

广东欧曼科技股份有限公司	持股 22.00%的合营企业或联营企业，2018 年 6 月已处置该公司股权
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	持股 40.00%的合营企业或联营企业
唐伟	本公司之董事、股东
李镕	本公司之董事、股东唐伟的配偶
易平川	本公司之董事、股东

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东欧曼科技股份有限公司	销售商品		8,957,607.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐伟、李镕	60,000,000.00	2015 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 06 日	是
唐伟、李镕	45,000,000.00	2016 年 09 月 09 日	2019 年 09 月 08 日	是
唐伟	45,000,000.00	2016 年 09 月 18 日	2019 年 12 月 31 日	是
深圳万润科技股份有限公司、唐伟	100,000,000.00	2017 年 02 月 06 日	2020 年 02 月 05 日	否
唐伟、李镕	30,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2019 年 08 月 14 日	是

唐伟、李镭	30,000,000.00	2017 年 02 月 21 日	2019 年 09 月 22 日	是
唐伟、李镭	30,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	是

关联担保情况说明

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

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
易平川	27,700,000.00	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	根据经营需要随借随还。
拆出				

(4) 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
-----	--------	-------	-------

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	21,458,300.00	12,608,910.13

(6) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东欧曼科技股份有限公司	0.00	0.00	1,065,038.00	53,251.90
应收票据	广东欧曼科技股份有限公司	0.00	0.00	6,285,824.75	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东欧曼科技股份有限公司	0.00	76.92
其他应付款	易平川（关联方资金拆出）	380,000.00	4,250,000.00
其他应付款	易平川（利息支出）	296,466.81	42,869.66

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	21,360,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	8,182,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年3月5日首次授予的限制性股票授予价格为3.24元/股，自授予的限制性股票上市之日起12个月、24个月、36个月后的12个月内可分别解锁40%、30%、30%

其他说明

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,518,867.96

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,537,966.91
---------------------	---------------

其他说明

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

股利分配：根据公司章程的规定，本公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十，且任意三个连续会计年度内，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之四十。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2017年8月15日，因亿万无线原股东之一廖锦添涉嫌合同诈骗罪，亿万无线之全资子公司深圳天游网络科技有限公司（以下简称“天游网络”）银行账户（44201005100052513517）及全资子公司深圳星通网讯科技有限公司银行账户

（44201008800052515436）被公安机关冻结（只收不付）。2018年7月10日，北京市人民检察院第一分院出具京一分检公诉刑诉【2018】76号起诉书，以合同诈骗罪对公司全资孙公司天游网络、天游网络商务部主管廖彩虹及媒介部廖颖欣提起公诉。2018年12月25日经北京市第一中级人民法院庭审判决被告单位天游网络犯合同诈骗罪，并处罚金人民币300万元；判决在案冻结的被告单位天游网络账户中的钱款中的犯罪数额部分（1200余万元）发还被害单位分享一下（北京）科技有限公司，剩余部分先予折抵天游网络罚金后退回北京市人民检察院第一分院处理；在案冻结的深圳星通网讯科技有限公司账户中的钱款退回北京市人民检察院第一分院处理。目前天游网络已根据法院的一审判决，审慎性计提了1500万元的预计负债。

2019年1月天游网络已向北京市高级人民法院提请二审上诉，截止审计报告日案件尚未有新的进展。

（2）其他或有负债及其财务影响

因子公司核心员工被司法机关采取强制措施，目前该案在审查阶段，律师认为该案尚存在诸多疑问，审查结果如何尚不确定。若该事项涉及与客户签署的相关协议，子公司可能会被要求支付违约金。本公司基于谨慎性原则，对该事项可能导致的违约损失预计或有负债，具体金额详见本附注七、28。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

（1）2019年1月28日，万润科技召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《关于转让惠州市日上光电有限公司100%股权的议案》，同意公司全资子公司深圳日上光电有限公司（以下简称“日上光电”）与深圳美华美木业有限公司（以下简称“美华美”）、惠州市日上光电有限公司（以下简称“惠州日上”）签署《关于惠州市日上光电有限公司100%股权之转让协议》，将日上光电所持有的惠州日上100%股权转让给美华美，交易价格为人民币7,650万元，相关股权转让协议经该次董事会审

议通过后签署。本次股权转让完成后，惠州日上将不再是公司全资子公司，本次股权转让将导致公司合并报表范围变更，截止财务报告日，股权暂未转让交割。

(2) 2018年11月15日，万润科技控股股东、实际控制人李志江、罗小艳、李驰及其一致行动人罗明、黄海霞、罗平、李志君、胡建国与湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司（以下简称“宏泰国投”、“受让方”）签署了《关于收购深圳万润科技股份有限公司控股权之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”），李志江、罗小艳、李驰及其一致行动人罗明、黄海霞、罗平（合称“转让方”）将其合计持有的万润科技182,454,657股股份（以下简称“标的股份”）协议转让给宏泰国投，宏泰国投将持有万润科技20.21%的股权。本次股份转让后，公司控股股东为宏泰国投，实际控制人为湖北省国资委。

2019年3月万润科技收到宏泰国投发来的湖北省政府国资委《省政府国资委关于省宏泰集团收购“万润科技”控股权的复函》（鄂国资发展函【2019】15号），经国资委主任办公会研究并报告省政府，原则支持宏泰国投收购万润科技股权，并取得该公司实际控制权，依法依规实施本次收购。

2019年3月，万润科技收到控股股东的通知，经深圳证券交易所根据《上市公司流通股协议转让业务办理暂行规则》对申请人提交的股份转让申请材料进行完备性核对，深圳证券交易所已出具《上市公司股份转让申请确认书》（【2019】第58号、第59号），同意申请人分批次按照95,964,907股、86,489,750股无限售条件流通股过户，转让价格均为5.15元/股。本次控股权转让尚需在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份过户登记手续，截止报告日该项工作尚在进行中。

2、利润分配情况

本期无利润分配。

3、其他资产负债表日后事项说明

2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第四届董事会第20次会议于2019年4月16日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	LED 行业	广告传媒	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,374,870,339.49	3,166,088,971.17		4,540,959,310.66
主营业务成本	1,094,023,962.79	2,805,260,301.96		3,899,284,264.75
资产总额	3,867,367,091.65	1,092,703,528.07	399,259,592.53	4,560,811,027.19
负债总额	1,961,825,996.87	581,361,018.99	82,321,936.74	2,460,865,079.12

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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

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

2018年4月27日，公司与唐伟等签署《深圳日上光电有限公司2018年度业绩承诺协议》，唐伟等六方承诺：日上光电2018年经本公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益（该非经常性损益不包含计入当期损益的政府补贴）后归属于母公司股东的净利润为6,300万元，若低于承诺净利润，则业绩补偿义务人应当在万润科技2018年年报披露后10个工作日内以现金方式对本公司进行补偿，补偿金额=2018年承诺净利润-2018年实际净利润。

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

本公司与苏军签署《补充协议》，苏军承诺2019年度，经本公司聘请的证券业务资格的会计师事务所审计，鼎盛意轩归属母公司股东所有者的净利润不低于4100万元。

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

基于本公司与廖锦添、方敏、马瑞锋签署的《万润科技与廖锦添、方敏、马瑞锋之购买资产协议之盈利预测补偿协议》及《万

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

北京万象新动移动科技有限公司原股东易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）作为业绩补偿义务人承诺，北京万象新动移动科技有限公司2016年度、2017年度、2018年度、2019年度经本公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于4,000.00万元、5,200.00万元、6,760.00万元、7,774.00万元。

广东中筑天佑美学灯光有限公司原股东陈如兵、郭琼生、胡华作为业绩补偿义务人承诺，广东中筑天佑美学灯光有限公司2018年度、2019年度、2020年度经本公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于中筑天佑股东的净利润分别不低于4,500.00万元、4,800.00万元、6,240.00万元。

杭州信立传媒广告有限公司原股东丁烈强等作为业绩补偿义务人承诺，杭州信立传媒广告有限公司2017年度、2018年度、2019年度、2020年度经本公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于6,000.00万元、7,500.00万元、9,000.00万元、9,720.00万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		23,116,818.35
应收账款	34,648,681.72	65,285,969.18
合计	34,648,681.72	88,402,787.53

（1）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	0.00	23,116,818.35
商业承兑票据	0.00	0.00
合计		23,116,818.35

（2）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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,509,649.02	13.41%	6,629,649.02	77.91%	1,880,000.00	8,509,649.02	9.39%	6,146,345.89	72.23%	2,363,303.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,108,656.82	58.46%	4,339,975.10	11.70%	32,768,681.72	69,897,948.05	77.11%	6,975,282.00	9.98%	62,922,666.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,853,977.10	28.13%	17,853,977.10	100.00%	0.00	12,238,461.13	13.50%	12,238,461.13	100.00%	0.00
合计	63,472,282.94	100.00%	28,823,601.22	45.41%	34,648,681.72	90,646,058.20	100.00%	25,360,089.02	27.98%	65,285,969.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	7,509,597.97	5,629,597.97	74.97%	预计可收回 1,880,000.00
客户二	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00%	预计无法收回
合计	8,509,649.02	6,629,649.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,849,740.20	842,770.18	5.00%
1 至 2 年	2,872,332.78	287,233.28	10.00%
2 至 3 年	3,952,306.60	1,185,691.98	30.00%
3 至 4 年	414,837.44	207,418.72	50.00%
4 至 5 年	1,620,156.30	1,296,125.04	80.00%
5 年以上	520,735.90	520,735.90	100.00%
合计	26,230,109.22	4,339,975.10	16.55%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

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 3,463,512.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

无

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	7,509,597.96	11.83	5,629,597.97
第二名	6,635,216.85	10.45	0.00
第三名	5,888,272.35	9.28	588,827.24
第四名	3,690,389.00	5.81	1,107,116.70
第五名	2,996,566.90	4.72	0.00
合计	26,720,043.06	42.09	7,325,541.91

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额26,720,043.06元，占应收账款年末余额合计数的比例42.09%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额7,325,541.91元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	414,526,448.81	273,591,873.13
合计	414,526,448.81	273,591,873.13

(1) 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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	416,665,490.42	99.90%	2,139,041.61	0.51%	414,526,448.81	275,593,619.28	99.85%	2,001,746.15	0.70%	273,591,873.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	421,931.80	0.10%	421,931.80	100.00%	0.00	421,931.80	0.15%	421,931.80	100.00%	0.00
合计	417,087,422.22	100.00%	2,560,973.41	0.61%	414,526,448.81	276,015,551.08	100.00%	2,423,677.95	0.88%	273,591,873.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,926,893.60	96,344.68	5.00%
1 至 2 年	20,166,069.30	2,016,606.93	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00%
3 至 4 年	52,180.00	26,090.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	22,145,142.90	2,139,041.61	9.66%

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例 (%)	其他应收款	坏账准备	比例 (%)

无信用风险组合	394,520,347.52	0.00	0.00	236,329,798.73	0.00	0.00
正常信用风险组合	22,145,142.90	2,139,041.61	9.66	39,263,820.55	2,001,746.15	5.10
合计	416,665,490.42	2,139,041.61	0.51	275,593,619.28	2,001,746.15	0.73

确定该组合依据的说明详见附注五、11。

无信用风险组合款项性质主要系合并范围内子公司的往来款、保证金、出口退税、代扣员工款等。

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 137,295.46 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
保证金及押金	21,163,411.30	20,354,409.79
单位往来	1,295,223.80	19,239,729.61
合并范围内应收单位款	394,390,107.83	236,193,002.85
其他	238,679.29	228,408.83
合计	417,087,422.22	276,015,551.08

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	合并范围内应收关联方单位款项	193,754,545.01	1 年以内	46.45%	0.00
第二名	合并范围内应收	82,320,695.51	2 年以内	19.74%	0.00

	关联方单位款项				
第三名	合并范围内应收关联方单位款项	61,078,338.37	1 年以内	14.64%	0.00
第四名	合并范围内应收关联方单位款项	31,683,033.15	1 年以内	7.60%	0.00
第五名	保证金及押金	20,000,000.00	2 年以内	4.80%	2,000,000.00
合计	--	388,836,612.04	--	93.23%	2,000,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,991,067,872.86	1,011,691,452.63	1,979,376,420.23	1,996,113,519.18	195,906,693.63	1,800,206,825.55
对联营、合营企业投资	2,000,037.44	0.00	2,000,037.44	2,000,037.32	0.00	2,000,037.32
合计	2,993,067,910.30	1,011,691,452.63	1,981,376,457.67	1,998,113,556.50	195,906,693.63	1,802,206,862.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万润光电股份有限公司	458,466.22	0.00	0.00	458,466.22	0.00	0.00
广东恒润光电有限公司	229,195,052.96	4,958,905.26	0.00	234,153,958.22	0.00	0.00
深圳万润节能有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
金万润（北京）科技有限公司	6,500,000.00	0.00	0.00	6,500,000.00	0.00	0.00
万润科技湖北有限公司	30,000,000.00	102,315.79	0.00	30,102,315.79	0.00	0.00
深圳日上光电有限公司	390,000,000.00	6,111,663.15	0.00	396,111,663.15	185,811,663.15	185,811,663.15
北京鼎盛意轩网络营销策划	424,130,000.00	0.00	0.00	424,130,000.00	39,345,691.03	76,130,000.00

有限公司						
北京亿万无线 信息技术有限公司	323,970,000.0 0	579,789.48	0.00	324,549,789.4 8	80,127,404.82	239,249,789.48
北京万象新动 移动科技有限 公司	560,000,000.0 0	9,000,000.00	0.00	569,000,000.0 0	374,400,000.00	374,400,000.00
云南万润新能 源有限公司	1,860,000.00	0.00	0.00	1,860,000.00	0.00	0.00
杭州信立传媒 广告有限公司	0.00	765,000,000.0 0	0.00	765,000,000.0 0	136,100,000.00	136,100,000.00
广东中筑天佑 美学灯光有限 公司	0.00	209,201,680.0 0	0.00	209,201,680.0 0	0.00	0.00
合计	1,996,113,519. 18	994,954,353.6 8	0.00	2,991,067,872. 86	815,784,759.00	1,011,691,452.6 3

(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											
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	2,000,037.32	0.00	0.00	0.12	0.00	0.00				2,000,037.44	
小计	2,000,037.32			0.12						2,000,037.44	
合计	2,000,037.32			0.12						2,000,037.44	0.00

(3) 其他说明

①2018年，公司为股权激励发行的首次限制性股票而增加对恒润光电、湖北万润、日上光电、亿万无线、惠州日上、长春万

润、重庆万润、深圳天游的投资；

②2018年，公司实缴新增对万象新动的注册资本。

③2018年，公司收购信立传媒、中筑天佑股权而新增投资。

④2018年，公司按照昱凯投资可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的40.00%确认应享有的投资收益。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,265,101.74	43,147,023.55	139,908,122.90	101,451,700.37
其他业务	8,985,076.79	8,771,323.61	17,774,582.76	17,226,437.90
合计	26,250,178.53	51,918,347.16	157,682,705.66	118,678,138.27

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	64,100,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	0.12	3,813,899.91
处置长期股权投资产生的投资收益	13,312,765.80	4,404,078.61
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	18,836,939.90	
购买理财产品产生的收益	415,251.58	1,977,973.78
合计	96,664,957.40	10,195,952.30

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,474,613.90	
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）	14,392,973.69	
委托他人投资或管理资产的损益	415,251.58	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,867,665.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	740,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,527,478.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,967,800.22	
减：所得税影响额	648,333.95	
少数股东权益影响额	-1,945,372.75	
合计	-144,043,065.69	--

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	-44.64%	-1.2946	-1.2946
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-38.97%	-1.13	-1.13

3、其他

第十二节 备查文件目录

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