

# 深圳万润科技股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 月 27 日

# 2022 年年度报告

## 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。

公司负责人龚道夷、主管会计工作负责人邹涛及会计机构负责人(会计主管人员)郑楚泽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在的风险因素详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
一、公司信息.....	9
二、联系人和联系方式.....	9
三、信息披露及备置地点.....	9
四、注册变更情况.....	9
五、其他有关资料.....	10
六、主要会计数据和财务指标.....	10
七、境内外会计准则下会计数据差异.....	11
八、分季度主要财务指标.....	11
九、非经常性损益项目及金额.....	12
第三节 管理层讨论与分析.....	14
一、报告期内公司所处行业情况.....	14
二、报告期内公司从事的主要业务.....	14
三、核心竞争力分析.....	15
四、主营业务分析.....	16
五、非主营业务分析.....	23
六、资产及负债状况分析.....	24
七、投资状况分析.....	27
八、重大资产和股权出售.....	30
九、主要控股参股公司分析.....	30
十、公司控制的结构化主体情况.....	31
十一、公司未来发展的展望.....	31
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动.....	34
第四节 公司治理.....	36
一、公司治理的基本状况.....	36
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况.....	37
三、同业竞争情况.....	38
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.....	38
五、董事、监事和高级管理人员情况.....	39
六、报告期内董事履行职责的情况.....	46
七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况.....	47
八、监事会工作情况.....	49
九、公司员工情况.....	50
十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况.....	51
十一、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.....	51
十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况.....	51
十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况.....	51
十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告.....	52
十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况.....	53
第五节 环境和社会责任.....	55

一、重大环保问题.....	55
二、社会责任情况.....	55
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况.....	55
第六节 重要事项.....	56
一、承诺事项履行情况.....	56
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况 .....	67
三、违规对外担保情况.....	67
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明 .....	67
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.....	67
六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明 .....	67
七、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 .....	68
八、聘任、解聘会计师事务所情况.....	69
九、年度报告披露后面临退市情况.....	70
十、破产重整相关事项.....	70
十一、重大诉讼、仲裁事项.....	70
十二、处罚及整改情况.....	72
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 .....	72
十四、重大关联交易.....	72
十五、重大合同及其履行情况.....	73
十六、其他重大事项的说明.....	78
十七、公司子公司重大事项.....	80
第七节 股份变动及股东情况.....	81
一、股份变动情况.....	81
二、证券发行与上市情况.....	85
三、股东和实际控制人情况.....	85
四、股份回购在报告期的具体实施情况.....	90
第八节 优先股相关情况.....	91
第九节 债券相关情况.....	92
第十节 财务报告.....	93
一、审计报告.....	93
二、财务报表.....	97
三、公司基本情况.....	119
四、财务报表的编制基础.....	127
五、重要会计政策及会计估计.....	127
六、税项.....	164
七、合并财务报表项目注释.....	167
八、合并范围的变更.....	216
九、在其他主体中的权益.....	219
十、与金融工具相关的风险.....	226
十一、公允价值的披露.....	227
十二、关联方及关联交易.....	228
十三、股份支付.....	232

十四、承诺及或有事项.....	232
十五、资产负债表日后事项.....	233
十六、其他重要事项.....	234
十七、母公司财务报表主要项目注释.....	236
十八、补充资料.....	243

## 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。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、万润科技、上市公司	指	深圳万润科技股份有限公司
湖北宏泰集团	指	湖北宏泰集团有限公司，原名湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
湖北省国资委	指	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
长江产业集团、控股股东	指	长江产业投资集团有限公司
恒润光电	指	广东恒润光电有限公司，本公司全资子公司
日上光电	指	深圳日上光电有限公司，本公司全资子公司
中筑天佑	指	中筑天佑科技有限公司，本公司控股子公司
长江万润	指	湖北长江万润科技有限公司，原名湖北宏泰万润科技有限公司，本公司全资子公司
湖北万润	指	万润科技湖北有限公司，本公司全资子公司
重庆万润	指	重庆万润光电有限公司，本公司全资子公司
万润能源	指	深圳万润综合能源有限公司，本公司控股子公司
万润阳光	指	北京万润阳光能源管理有限公司，万润能源控股子公司
万润翠璟	指	重庆万润翠璟节能科技有限公司，万润能源控股子公司
宁波纵凯	指	宁波纵凯能源管理有限公司，万润能源控股子公司
楚青智投	指	湖北楚青智投科技有限公司，本公司全资子公司
万润新动	指	北京万润新动科技有限公司，本公司全资子公司
亿万无线	指	北京亿万无线信息技术有限公司，本公司全资子公司
万象新动	指	北京万象新动移动科技有限公司，本公司全资子公司
信立传媒	指	杭州信立传媒有限公司，本公司全资子公司
鼎盛意轩	指	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司，原本公司全资子公司
深圳长润	指	深圳长润新媒体有限公司，原名海南宏润传媒有限公司，本公司全资子公司
万润新能源	指	深圳万润新能源有限公司，本公司全资子公司
万润半导体	指	湖北长江万润半导体技术有限公司，本公司控股子公司
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2022 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
数字营销	指	使用数字传播渠道来推广产品和服务的实践活动，从而以一种及时、相关、定制化和节省成本的方式与消费者进行沟通
广告传媒	指	通过互联网、移动互联网、电视等介质传播广告信息



## 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
变更前的股票简称（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	龚道夷		
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		
公司注册地址历史变更情况	公司上市初期注册地址为深圳市光明新区光明办事处圳美公常路北侧雅盛科技工业园厂房 B 栋，2015 年 4 月 22 日变更为深圳市光明新区观光路 3009 号招商局光明科技园 A3 栋 05B3 室，2018 年 7 月 24 日变更为现在注册地址。		
办公地址	深圳市福田区皇岗路 5001 号深业上城产业研发大厦 B 座 50 层		
办公地址的邮政编码	518036		
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	潘兰兰	
联系地址	深圳市福田区皇岗路 5001 号深业上城产业研发大厦 B 座 50 层	
电话	0755-33378926	
传真	0755-33378925	
电子信箱	wanrun@mason-led.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	深圳市福田区皇岗路 5001 号深业上城产业研发大厦 B 座 50 层证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	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 年收购亿万无线、信立传媒等四家广告传媒企业，形成“LED+广告传媒”业务布局。公司制定了《2022-2025 年战略规划》，公司将大力发展以 LED、存储半导体电子产业为核心的新一代信息技术“主产业”，培育和发展分布式综合能源服务“副产业”，构建“一主一副”新发展格局。
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2018 年 11 月 15 日，公司原控股股东、实际控制人李志江及其一致行动人等与湖北宏泰集团签署《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》，将其合计持有的万润科技 182,454,657（占当时总股本 20.21%）股份协议转让给湖北宏泰集团，且李志江将其持有的万润科技 3% 股份的表决权、提案权、提名权和股份转让协议约定以外的其他股东权利委托给湖北宏泰集团全权行使，委托期限自标的股份过户完成之日起三年。上述股份于 2019 年 4 月完成过户登记，公司控股股东变更为湖北宏泰集团，实际控制人变更为湖北省国资委。公司成为国资控股的混合所有制上市公司。 2、按照湖北省国企改革实施方案要求，湖北省国资委将湖北宏泰集团持有的公司股份无偿转至长江产业集团。上述股份于 2022 年 11 月 28 日完成过户登记，至此，公司控股股东变更为长江产业集团，实际控制人仍为湖北省国资委。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 30 日披露的《关于国有股份划转完成过户登记暨控股股东变更的公告》（公告编号：2022-076 号）。

## 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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	肖文涛、王丽娟

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	周建武、单少军	2014 年 9 月至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,747,650,278.13	4,411,183,022.97	-15.04%	4,159,816,485.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	-170,963,694.72	-372,130,180.52	54.06%	81,007,450.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	-189,882,794.26	-395,836,157.74	52.03%	-57,629,875.58

的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,397,502.11	-181,297,842.57	225.43%	172,214,660.03
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.43	53.49%	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.20	-0.43	53.49%	0.09
加权平均净资产收益率	-10.86%	-20.17%	9.31%	3.94%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	4,236,073,566.15	4,152,629,154.44	2.01%	4,443,558,046.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,489,061,017.33	1,659,979,279.50	-10.30%	2,031,256,657.05

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	3,747,650,278.13	4,411,183,022.97	营业收入（扣除前）
营业收入扣除金额（元）	276,224,219.32	14,935,961.52	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	3,471,426,058.81	4,396,247,061.45	主营业务收入

## 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	766,264,949.59	828,655,052.83	666,189,232.94	1,486,541,042.77
归属于上市公司股东的净利润	-6,172,069.24	-35,838,642.31	-15,084,689.74	-113,868,293.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,810,593.82	-36,368,314.02	-15,373,156.08	-130,330,730.34
经营活动产生的现金	128,250,464.95	13,621,337.54	8,572,063.00	76,953,636.62

流量净额				
------	--	--	--	--

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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)	396,724.35	706,222.94	3,298,789.00	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	11,466,055.11	9,017,666.03	16,495,010.06	
委托他人投资或管理资产的损益	427,556.25			
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	7,474,599.24	13,154,378.97	13,346,848.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,697,339.99		9,712,961.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,710,648.89	5,624,016.31	106,364,048.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-12,683,759.07	
减: 所得税影响额	4,656,955.74	4,814,288.35	-2,741,722.87	
少数股东权益影响额(税后)	596,868.55	-17,981.32	638,295.69	
合计	18,919,099.54	23,705,977.22	138,637,325.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司主要从事 LED 元器件封装、LED 照明应用业务、LED 美学灯光亮化照明工程业务，处于 LED 产业链的中下游环节；以及电视广告内容营销和互联网数字营销广告传媒业务，处于广告传媒产业的中游环节。

#### （一）LED 行业发展情况

报告期内，受全球宏观经济下行等影响，LED 元器件封装和照明应用需求下降，特别是消费类电子、亮化照明应用急剧萎缩，LED 中下游市场竞争激烈，整体毛利呈下降趋势，行业洗牌加剧，行业集中度进一步提升。受新能源汽车需求放量影响，LED 汽车电子需求大幅增加；受国家保护中小学生视力政策影响，教育照明市场需求增加；受智慧城市建设影响，智慧照明需求增加，为 LED 发展拓展了更广阔的应用场景，有利于 LED 产业的可持续发展。

公司所处行业地位：公司创立于 2002 年，是国内早期 LED 上市企业之一，LED 业务形成了集封装-照明-合同能源管理-景观亮化设计与施工为一体的中下游产业链协同布局。公司始终坚持市场引领、创新驱动，坚持走专业化、差异化的中高端技术服务发展道路。报告期内，公司深耕 LED 3C 显示指示、电视背光、广告标识照明、市政照明、亮化照明等专业化、差异化中高端市场，稳固所处细分领域“第一梯队”位置，大力开拓新能源汽车电子、消防安防、智慧照明等细分赛道，培育和强化核心竞争力。

#### （二）广告传媒行业发展情况

近年来，广告市场处于增速放缓状态。报告期内，受全球宏观经济下行等影响，广告主信心指数不足，广告投放预算缩减，对广告投放的效果提出了更高要求，广告传媒行业存量市场竞争加剧，整体毛利呈下降趋势；互联网和移动互联网广告、短视频广告占比进一步提升，电视广告等传统广告、长视频广告呈下降趋势；品牌广告投放下降，效果广告占比提升，具有综合服务能力的企业将占据优势。

公司所处行业地位：公司主要聚焦移动互联网广告和电视广告内容营销业务，重点提供创意策划、技术运营综合服务，在信息流广告、热门综艺节目电视广告内容植入细分领域及品牌营销、效果营销领域具有竞争优势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事 LED 元器件封装、LED 照明应用业务、LED 美学灯光亮化照明工程业务；电视广告内容营销和互联网数字营销广告传媒业务。

#### （一）LED 板块

报告期内，公司主要从事 LED 产业的中游封装、下游应用业务，是集研发、设计、生产、销售、施工为一体的中高端 LED 光源器件封装、LED 照明产品、LED 照明工程提供商和服务商，为客户提供客制化、一体化的解决方案。报告期内，公司主要产品及其用途未发生重大变化。

##### LED 元器件封装市场：

LED 光源器件封装产品持续执行差异化战略，持续深耕 3C 显示指示、背光应用、消防安防等器件，培育和开拓新兴细分领域，重点推进车载氛围灯、不可见光器件、影视照明摄影灯器件、视觉检测照明器件和 Mini LED 背光产品、办公照明器件。

##### LED 照明产品市场：

持续深耕轨道交通照明、道路照明、广告照明、商业照明等中高端细分市场，其中：公司中标深圳地铁 14 号线、11 号线及苏州地铁照明工程项目，累计中标超 6000 万元，进一步丰富产品品类，提升智能化水平；积极拓展银行类、轨道交通

通照明类标识照明业务；重点培育和开拓教育照明显细分市场，包括引入教育照明研发、销售人才，完善教育照明认证资质，中标四川省多所学校教育照明项目，累计中标近 2500 万元；大力布局灯带照明显细分市场，加强定制品、流通品研发投入，建立健全直销、经销渠道，培育新的增长点。

积极开拓海外照明市场，包括：充分利用德国子公司参加法兰克福照明展；建立健全海外专业推广渠道，建设工矿灯、路灯、三防灯区域代理，加强互联网广告营销。

#### **LED 照明工程及智慧城市市场：**

受宏观经济形势等影响，LED 照明工程发展不及预期。公司积极推动 LED 照明工程业务向智慧城市解决方案生态服务商升级。报告期内，公司借力与中国联通、浙大中控、中科院成立的数字社区研究院，完成佛山市禅城区智慧城管项目；入围中国移动、中国联通、中国电信系统集成、智慧城市等领域供应商库；与佛山市电子政务科技公司签署战略合作协议，为深入佛山本地新基建项目增加资源通道；成为海康威视、大华科技系统集成项目实施承建商，为进军智慧城市奠定良好基础。

#### **（二）广告传媒板块**

报告期内，公司根据宏观经济形势、广告传媒行业发展状况，结合公司广告传媒业务发展情况，减少关停部分低毛利广告业务，重点转向以内容策划、运营为主的具有一定核心竞争力的业务，推动广告传媒业务向创意策划、技术运营综合服务商升级。

在移动互联网广告传媒领域，公司聚焦信息流广告业务，加大内容团队的打造融合，加快内容团队创意转型，深化内容创意及素材生产，开发程序化素材、程序化创意，为运营助力；通过数字化、智能化进行精准投放实现最大化效果营销；保持头条核代资质，兼顾腾讯系、快手、华为等主流媒体的代理商资质，维持趣头条、爱奇艺、VIVO 等资源，开拓小红书、微博、哔哩哔哩等渠道。

在电视广告业务上，公司聚焦长视频端的头部综艺合作。深化与浙江卫视、湖南卫视的合作，围绕长视频《天赐的声音》《听说很好吃》《追星星的人》《追梦人》《嗨放派》《向往的生活》《天天向上》《牧野家族》等综艺节目，为各大品牌客户提供从前期策划、资源购买、现场执行、素材制作、公关、社交传播等整合营销服务，提升客户的品牌影响力和美誉度；通过爱优腾网络视频端进行项目合作。培育和开拓数字营销业务，成立上海数字营销中心团队，开拓 B 站、京东、微博、抖音、小红书、知乎等平台达人营销业务，优化调整业务和客户结构，推动业务数字化、专业化、多元化，培育新的增长点。

### **三、核心竞争力分析**

#### **1、国资控股的混合所有制上市公司优势**

2022 年 11 月，长江产业集团正式成为公司控股股东。长江产业集团主要聚焦国家战略和湖北省现代产业集群建设，履行省级战略性新兴产业投资运营主体和省级产业投资基金投资管理主体功能，立足湖北推动长江经济带绿色发展，提升湖北产业发展的能级和量级，重点打造新一代信息技术、新能源、汽车及零部件等产业板块，依托 100 亿元的长江创业投资基金和 400 亿元的长江产业投资基金，支持高新技术企业孵化培育、龙头企业发展壮大和重大产业项目落地，致力成为专业化、市场化、价值化的产业赋能型投资集团，成为产业升级的引领者、创新驱动的先行者、资本价值的创造者。

万润科技作为湖北省国资委控制、长江产业集团控股的混合所有制上市公司，长江产业集团在产业投资、基金投资领域的资源优势，将赋能和助力上市公司延链补链强链，做大做强做优经营业绩。

#### **2、技术优势、资质优势**

公司在 LED 封装与照明领域有 20 年积累，坚持走差异化的中高端发展道路。公司坚持“技术至上、技术为天”，不断追求技术创新和进步。报告期内，恒润光电取得 1 项发明专利，加强了 LED 汽车电子、背光应用、不可见光及工矿灯、三防灯等产品的技术研发和产品储备；日上光电加强了教育照明、灯带照明产品的技术研发和产品储备，教育照明通过了多

项资质认证；中筑天佑进一步完善业务资质，获得“音视频集成工程企业一级资质”、“软件能力成熟度 CMMI3 级”和“信息系统安全集成服务资质壹级资质”，完善智慧城市领域的资质。

公司电视广告业务是央视、浙江卫视、湖南卫视及 B 站等主流媒体的核心代理商或深度合作伙伴，在重要电视节目或综艺节目中为品牌广告主开展黄金时段的广告投放服务；移动互联网广告传媒业务已实现主流媒体覆盖，是头条系、趣头条系、快手、巨量千川等的核心代理商。亿万无线在第 13 届金鼠标数字营销大赛获得“年度数字营销影响力代理公司”荣誉，在第 9 届 TMA 移动营销大赛获得“年度最具影响力移动营销公司”荣誉，入选《中国数字营销生态图 2022 版》《2022 中国省域营销数字化服务机构图谱》；荣获“图文活动月”大赛王牌代理称号，互动广告激励活动中获“爆款素材制造机”称号，入选巨量引擎“代理服务优选平台”优质服务商等。

### 3、产业链协同配套优势

公司 LED 业务现已形成集封装-照明-合同能源管理-景观亮化设计与施工为一体的中下游产业链协同布局。报告期内，公司建立健全万润体系业务协同整合机制，包括共享客户资源等，增强在 LED 中下游产业链的协同配套优势，如恒润光电、日上光电生产的 LED 照明灯具，可与万润新能源的综合节能服务相结合，应用于中筑天佑亮化照明工程项目中；恒润光电联合日上光电，可以为轨道交通照明项目提供从站厅到检修坑、从广告灯箱到导向标识照明的全系列产品，为客户提供全套解决方案；中筑天佑开发的智慧城市中台、智能网关平台、中间件管理平台和智慧亮化控制平台，为公司布局智慧城市业务提供有力保障。

### 4、品牌及客户优势

公司经过 20 年发展积淀，在相关细分领域已形成具有特色的“万润”LED 封装及应用照明品牌。在 LED 光源封装市场，公司以差异化中高端市场为主，在国内 PCBA 代工厂商中有较强的美誉度，在轨道交通照明、广告标识照明、亮化工程照明领域具有较高的品牌知名度，处于行业第一梯队，服务的客户主要系上市公司或其子公司、大型企业集团、品牌类企业、专精特新等行业头部客户，重点承揽一二线发达城市的示范项目、大型活动经典项目。

公司连续多年是浙江卫视、湖南卫视十大代理服务商，通过热门综艺节目内容植入，为汽车类、家电类、消费类的品牌广告主提供电视广告内容营销服务。公司互联网广告营销服务主要聚焦社交、工具等互联网服务的行业头部客户，通过精准营销、效果营销赋能客户产品或服务推广。凭借良好的品牌和运营服务能力，公司深化与媒体的合作，获得媒体授信，减少资金压力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“报告期内公司从事的主要业务”主要内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	3,747,650,278.13	100%	4,411,183,022.97	100%	-15.04%
分行业					
新一代信息技术行业	771,623,800.25	20.59%	1,257,416,889.50	28.51%	-38.63%
能源行业	45,281,419.32	1.21%	49,434,668.62	1.12%	-8.40%

广告传媒行业	2,654,520,839.24	70.83%	3,089,395,503.33	70.04%	-14.08%
其他业务	276,224,219.32	7.37%	14,935,961.52	0.33%	1,749.39%
分产品					
LED 光源器件及相关	375,556,217.97	10.02%	424,547,452.16	9.63%	-11.54%
LED 照明及相关	396,067,582.28	10.57%	832,869,437.34	18.88%	-52.45%
综合能源	45,281,419.32	1.21%	49,434,668.62	1.12%	-8.40%
数字营销	2,654,520,839.24	70.83%	3,089,395,503.33	70.04%	-14.08%
其他业务	276,224,219.32	7.37%	14,935,961.52	0.33%	1,749.39%
分地区					
境内	3,566,450,202.75	95.16%	4,220,621,212.88	95.68%	-15.50%
境外	181,200,075.38	4.84%	190,561,810.09	4.32%	-4.91%
分销售模式					
直销	3,690,464,662.73	98.47%	4,353,010,459.07	98.68%	-15.22%
分销	57,185,615.40	1.53%	58,172,563.90	1.32%	-1.70%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新一代信息技术行业	771,623,800.25	647,912,942.70	16.03%	-38.63%	-29.09%	-11.30%
广告传媒行业	2,654,520,839.24	2,507,291,652.76	5.55%	-14.08%	-12.03%	-2.19%
分产品						
LED 光源器件及相关	375,556,217.97	294,582,987.77	21.56%	-11.54%	-8.43%	-2.67%
LED 照明及相关	396,067,582.28	348,878,742.03	11.91%	-52.45%	-41.07%	-17.01%
数字营销	2,654,520,839.24	2,507,291,652.76	5.55%	-14.08%	-12.03%	-2.19%
分地区						
境内	3,566,450,202.75	3,280,572,343.86	8.02%	-15.50%	-10.15%	-5.47%
境外	181,200,075.38	124,291,632.15	31.41%	-4.91%	-7.17%	1.67%
分销售模式						
直销	3,690,464,662.73	3,352,529,178.63	9.16%	-15.22%	-10.20%	-5.08%

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

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						
新一代信息技术行业	1,257,416,889.50	913,705,391.69	27.33%	9.00%	16.86%	-4.88%
广告传媒行业	3,089,395,503.33	2,850,320,696.75	7.74%	5.30%	7.50%	-1.89%
分产品						
LED 光源器件及相关	424,547,452.16	321,694,440.88	24.23%	3.01%	-1.30%	3.31%

LED 照明及相关	832,869,437.34	592,010,950.81	28.92%	12.33%	29.83%	-9.58%
数字营销	3,089,395,503.33	2,850,320,696.75	7.74%	5.30%	7.50%	-1.89%
分地区						
境内	4,220,621,212.88	3,651,057,470.77	13.49%	6.01%	9.20%	-2.54%
境外	190,561,810.09	133,885,941.46	29.74%	6.83%	15.37%	-5.20%
分销售模式						
直销	4,353,010,459.07	3,733,269,956.81	14.24%	5.80%	9.11%	-2.60%

变更口径的理由

报告期内，公司制定了 2022-2025 年战略规划，公司将大力发展以 LED、存储半导体电子产业为核心的新一代信息技术“主产业”，培育和发展分布式综合能源服务“副产业”，构建“一主一副”新发展格局，实现转型升级；为便于投资者更为清晰地了解公司主要业务情况和未来发展情况，公司就行业分类做相应调整。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
新一代信息技术行业	营业成本	647,912,942.70	19.02%	913,705,391.69	24.13%	-29.09%
能源行业	营业成本	11,458,491.49	0.34%	14,979,650.22	0.40%	-23.51%
广告传媒行业	营业成本	2,507,291,652.76	73.64%	2,850,320,696.75	75.31%	-12.03%
其他业务	营业成本	238,200,889.06	7.00%	5,937,673.57	0.16%	3,911.69%
合计		3,404,863,976.01	100.00%	3,784,943,412.23	100.00%	-10.04%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
新一代信息技术行业（LED 光源器件、LED 照明及相关）	直接材料	494,447,381.76	76.31%	755,761,324.07	82.71%	-34.58%
新一代信息技术行业（LED 光源器件、LED 照明及相关）	直接人工	47,361,127.65	7.31%	56,989,640.39	6.24%	-16.90%

新一代信息技术行业（LED光源器件、LED照明及相关）	制造费用	106,104,433.29	16.38%	100,954,427.23	11.05%	5.10%
合计		647,912,942.70	100.00%	913,705,391.69	100.00%	-29.09%

说明

无。

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	深圳万润新能源有限公司	万润新能源	2022 年	新设
2	湖北长江万润半导体技术有限公司	万润半导体	2022 年	新设

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	鼎盛意轩	2022 年	对外处置
2	青岛中照睿光科技有限公司	中照睿光	2022 年	注销

#### （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）	819,592,303.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.87%
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 1 名	387,938,684.28	10.35%
2	第 2 名	142,860,700.90	3.81%
3	第 3 名	111,940,889.86	2.99%
4	第 4 名	90,583,800.55	2.42%
5	第 5 名	86,268,228.18	2.30%
合计	--	819,592,303.77	21.87%

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）	1,840,419,817.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.54%
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 1 名	1,336,020,856.08	41.04%
2	第 2 名	191,046,277.05	5.87%
3	第 3 名	117,567,603.45	3.61%
4	第 4 名	108,571,463.76	3.34%
5	第 5 名	87,213,616.75	2.68%
合计	--	1,840,419,817.09	56.54%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,896,737.07	113,801,690.00	0.08%	无重大变动
管理费用	180,584,833.11	194,027,850.35	-6.93%	无重大变动
财务费用	45,270,614.90	56,027,758.30	-19.20%	无重大变动
研发费用	140,093,357.87	123,868,307.88	13.10%	无重大变动

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种高可靠性高亮度插件灯的研发	提高常规插件灯高胶体的光亮度达标且可靠性高	已完成	满足客户需求，减少客户应用端工序和工时的损耗	扩大直插产品销售规模
一种空调用的红外接收头产品研发	挖掘空调行业新市场	已完成	接收头具有良好的抗光干扰效果，同时需要抗等离子和 WIFI 5G 干扰	扩充红外主流产品线
一种新型连接器直插发光二极管的研发	自主开发此类型插件灯，丰富产品品类，提升市场竞争力	已完成	引脚自带冲压折弯，且下窄上宽，易于插入及固定脚位	扩大直插产品销售规模
一种低成本高能效超薄 POB Mini LED 背光解决方案研究	提供高性价比产品给消费者，同时整机制造商也可获得更高利润点	已完成	高压 LED 方案可以在保证在分区数突变的情况下，灵活调整总电流，使用最节省成本的电源方案，光学透镜特殊出光设计可应用于车载显示领域	扩充 Mini LED 背光产品规模
车载 POB Mini LED 背光解决方案	开拓全球车载市场，提供产品竞争力	已完成	Mini LED 背光灯板电路设计、结构设计、原材料、生产工艺符合车规级认证解决方案	扩充 Mini LED 背光产品销售规模
一种适用于车载外部	丰富产品品类，提升	已完成	采用 EMC 材质，小体积，正贴	扩大贴片产品销售规模

照明的大功率、低热阻产品研发	市场竞争力		应用, 低热阻, 满足 AEC-Q102 性能要求	模
一种适用于车规级氛围灯的高可靠性全彩 LED 产品研发	开拓汽车氛围灯市场, 提高人民生活质 量	已完成	提高产品销售数量	扩大贴片产品销售规 模
通过 DALI 及 IOT 相关技术使轨道交通照明设备实现智能控制及产业化	提高公司在轨道照明的单灯控制及故障反馈、节能分析、远程控制等功能的优势	已完成	提升产品智能化水平	扩充智慧灯杆产品体系, 增加项目试点经验, 并借此参与国标、地标等技术规范的制定
基于开关电源与光源一体化设计的新型工矿灯	元器件采用全 SMT 贴片生产, 减少人工参与度, 提高良率, 降低成本, 增加生产速度, 抢占市场	已完成	兼容智能控制功能, 满足各种高端客户市场需求	扩大三防灯照明产品销售规模
一种具备可调节色温的三防灯照明灯具项目	可调节色温三防灯, 满足铁路、电力、冶金及各类厂区、场站和大型设施、场馆等场所高效照明的需求	已完成	提升产品智能化水平	扩大照明三防灯产品销售规模
一种具有可调功率可调角度可调色温的穿透力强的智能特种照明灯具项目	三调功能很好的整合在一起, 可以应用在特殊的场所, 应用范围更广	已完成	提升产品智能化水平	扩大特种照明产品销售规模
一种自适应宽范围低压直流供电可调角度智能安全照明灯	节约储存空间和运费, 轻量化的结构设计提高了灯具的安全性, 满足不同场合下需求的光学角度要求, 降低灯具成本	已完成	提升产品智能化水平	扩大智能化照明产品销售规模
一种多功能可调色、可变发光角度、可调式路灯灯具	路灯维修全过程控制, 多道防震结构和一体化设计, 确保其在高频、多频振动环境中长期安全工作	已完成	灯具可实现光源的色温互相切换	扩大路灯照明产品销售规模
高光效系列标识产品	解决客户的技术难点	已量产	增加客户的粘性	提升客户粘性和公司知名度
一种微型超广角照明技术	解决客户的技术难点	已量产	增加客户的粘性	提升客户粘性和公司知名度
ERP 灯带开发项目	打开欧洲灯带市场	已量产	该产品设计为全面符合欧盟地区照明及环保的 ERP 新规的要求, 该系列产品满足欧盟地区市场 B`G 级的能效标准等级	扩大欧盟市场灯带产品规模
360 霓虹灯带开发项目	解决客户的技术难点	已试产	一种 360 度发光随意弯曲照明技术灯带, 提高灯带照明和装饰效果	提升客户粘性和公司知名度
喷胶防水工艺系列开发项目	解决客户的技术难点	已量产	增加客户粘性	提升客户粘性和公司知名度
RL 系列转自产升级 90 显色指数开发项目	打开市场	已量产	90 显色指数灯带兼顾照明产品的高显指, 而且照明无暗点、发光均匀, 适合用于室内室外照明设计, 便于运输剪裁, 用于酒店、展厅、商铺、汽车尾灯等系列领域	开拓市场, 提升产品规模
30 灯 60 灯三维灯带	打开市场	已量产	方便安装使用, 提高整体产品的稳定性	开拓市场, 提升产品规模
流通型 320 灯 512 灯	打开市场	已量产	COB 灯带具备线性发光的特	开拓市场, 提升产品

720 灯 COB 灯带			点, 发光均匀一致性好, 可替代部分常规低压灯带	规模
教育照明系列产品开发项目	打开国内教育照明市场	已量产	产品满足国家标准, 守护学生视力健康	开拓市场, 提升产品规模
数据中枢二期项目	打造新基建项目平台, 数据标准化, 建设基于物联应用的“接口超市”	研发中	深化数据结构管理, 打造数据标准规范, 建设数据中心信息资源库及数据中心管理应用平台	组建“GIS+算法+物联+接口+安全”的数据管理机制, 建立行业领先的数据能力, 为项目赋能。
智慧城市中台二期项目	为中筑天佑智慧城市项目提供技术底座, 实现可视化分析及统一管理	研发中	为智慧杆、亮化控制等新基建项目提供中台能力, 输出底座模板、大屏可视化应用等	在新基建项目中达到完全自主研发能力, 且满足各类新基建项目的定制化需求, 在行业中达到领先地位。
智慧物联管理平台二期项目	为中筑天佑智慧物联项目提供标准化应用	研发中	搭建中筑天佑标准化智慧灯杆应用平台模板, 并辐射至其他物联应用相关项目	既满足智慧灯杆标准化平台能力, 同时逐步拓展为新基建泛物联应用产品, 支撑中筑天佑在新基建项目落地。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	241	309	-22.01%
研发人员数量占比	17.20%	16.77%	0.43%
研发人员学历结构			
本科	76	119	-36.13%
硕士	5	2	150.00%
其他	160	188	-14.89%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	96	157	-38.85%
30~40 岁	105	114	-7.89%
40 岁以上	40	38	5.26%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	140,031,482.55	123,868,307.88	13.05%
研发投入占营业收入比例	3.74%	2.81%	0.93%
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%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,244,421,991.78	4,956,041,189.99	-14.36%
经营活动现金流出小计	4,017,024,489.67	5,137,339,032.56	-21.81%
经营活动产生的现金流量净额	227,397,502.11	-181,297,842.57	225.43%
投资活动现金流入小计	209,162,674.42	1,492,881.91	13,910.66%
投资活动现金流出小计	231,694,307.37	23,693,166.81	877.90%
投资活动产生的现金流量净额	-22,531,632.95	-22,200,284.90	-1.49%
筹资活动现金流入小计	650,003,840.12	894,902,806.24	-27.37%
筹资活动现金流出小计	1,024,260,987.09	765,191,366.58	33.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-374,257,146.97	129,711,439.66	-388.53%
现金及现金等价物净增加额	-167,676,949.37	-75,087,855.81	-123.31%

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 225.43%，主要系公司报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1.49%，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 388.53%，主要系偿还债务支付的现金增加所致；

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 123.31%，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

2022 年公司经营活动产生的现金净流量为 2.27 亿元，与净利润-1.99 亿元相差 4.26 亿元，主要系通过加大应收款项催收力度，改善了经营性净现金流，以及计提信用减值损失、资产减值损失、固定资产折旧、无形资产摊销等不涉及现金流但影响净利润的因素综合影响导致。

## 五、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	1,466,194.84	-0.63%	主要系报告期将应收票据贴现产生的利息费用确认投资收益、银行结构性存款利息收入确认投资收益、处置子公司股权产生的投资收益综合影响所致。	否
公允价值变动损益	5,192,837.81	-2.22%	主要系报告期公司股	否

			价变动影响业绩补偿股票公允价值增加、处置投资或有对价综合影响所致。	
资产减值	-79,835,243.76	34.07%	主要系报告期计提商誉减值准备、合同资产减值准备、存货跌价准备及合同履约成本减值准备综合影响所致。	否
营业外收入	3,538,573.24	-1.51%	主要系报告期核销无须支付的应付款项、赔偿款收入综合影响所致。	否
营业外支出	854,758.49	-0.36%	主要系报告期非流动资产毁损报废损失、赔偿及罚款支出、捐赠支出等综合影响所致。	否
信用减值损失	-40,145,444.09	17.13%	主要系报告期计提坏账准备影响所致。	否
其他收益	26,207,234.64	-11.18%	主要系报告期收到政府发放的日常经营活动有关扶持资金、享受增值税加计抵减的税收优惠政策综合影响所致。	否
资产处置收益	287,121.22	-0.12%	主要系报告期处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产的处置利得以及租赁资产处置利得。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	495,053,006.87	11.69%	619,816,352.50	14.93%	-3.24%	较本年年初余额减少 12,476.33 万元，降幅 20.13%，主要系报告期归还银行贷款所致。
应收账款	1,708,685,923.92	40.34%	1,222,942,539.96	29.45%	10.89%	较本年年初余额增加 48,574.34 万元，增幅 39.72%，主要

						系报告期未到收回期的应收款项增加所致。
合同资产	319,659,120.24	7.55%	441,717,733.16	10.64%	-3.09%	较本年年年初余额减少12,205.86万元，降幅27.63%，主要系报告期部分工程项目验收后转至应收账款科目所致。
存货	125,825,349.40	2.97%	172,809,998.63	4.16%	-1.19%	较本年年年初余额减少4,698.46万元，增幅27.19%，主要系建造合同形成的已完工未结算资产减少、以及减少库存备料综合影响所致。
投资性房地产	114,539,889.49	2.70%	171,013,138.84	4.12%	-1.42%	较本年年年初余额减少5,647.32万元，降幅33.02%，主要系原计划全部对外出租的房产部分出租给合并范围内关联方，该部分资产由本科目转至固定资产所致。
长期股权投资	1,999,915.60	0.05%	1,999,937.95	0.05%	0.00%	无重大变化。
固定资产	436,477,621.33	10.30%	421,290,235.67	10.15%	0.15%	无重大变化。
使用权资产	18,445,900.86	0.44%	30,484,268.19	0.73%	-0.29%	较本年年年初余额减少1,203.84万元，降幅39.49%，主要系使用权资产摊销所致。
短期借款	514,767,949.99	12.15%	565,500,000.00	13.62%	-1.47%	较本年年年初余额减少5,067.43万元，降幅8.96%，主要系银行短期借款减少所致。
合同负债	115,994,770.48	2.74%	83,943,785.02	2.02%	0.72%	较本年年年初余额增加3,205.10万元，增幅

						38.18%，主要系预收客户款项增加所致。
长期借款	21,912,000.00	0.52%	251,113,000.00	6.05%	-5.53%	较本年年年初余额减少 22,920.10 万元，降幅 91.27%，主要系银行长期借款减少所致。
租赁负债	8,924,672.01	0.21%	18,897,694.94	0.46%	-0.25%	无重大变化。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 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	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,950,871.60	7,894,735.20					-9,108,775.04	49,736,831.76
金融资产小计	50,950,871.60	7,894,735.20					-9,108,775.04	49,736,831.76
上述合计	50,950,871.60	7,894,735.20					-9,108,775.04	49,736,831.76
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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账户等余额 93,733,340.05 元、其他受限资金 3,360,174.40 元；已背书或贴现但尚未到期的应收票据未终止确认及已质押的应收票据账面价值 89,373,732.43 元；用于向银行贷款而被抵押的无形资产账面价值 59,766,134.88 元；用于向银行贷款以及固定资产售后租回而被抵押的固定资产账面价值 68,376,023.92 元；

用于向银行贷款而被抵押的投资性房地产账面价值 114,539,889.49 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。

## 七、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
34,602,282.19	56,035,949.10	-38.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 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	573.34	69,687.96	0	0	0.00%	0	公司不存在尚未使用的募集	0

									资金	
合计	--	69,535.8	573.34	69,687.96	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证监会《关于核准深圳万润科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]599号）核准，公司于2015年5月非公开发行人民币普通股（A股）66,060,000股，每股面值人民币1元，发行价格10.71元/股，实际募集资金总额707,502,600.00元，扣除各项发行费用12,144,562.70元，募集资金净额695,358,037.30元。本次非公开发行募集资金总额扣除此前未支付的承销保荐费用后金额698,502,600.00元，于2015年5月27日分别存入公司开设的非公开发行募集资金专户中，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第310487号验资报告验证确认。</p> <p>在本报告期内，由于本次非公开发行股票募集资金专用账户所存放的募集资金已按规定用途使用完毕，为规范募集资金账户的管理，公司于2022年11月16日办理了募集资金专项账户的注销手续，并将结息余额621.65元转入公司自有资金账户用于永久性补充流动资金。至此，公司与英大证券有限责任公司及杭州银行股份有限公司深圳科技支行签署的《募集资金三方监管协议》及补充协议相应终止。</p>										

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购深圳市日上光电股份有限公司100%股权项目	否	39,000	39,000	0	39,000	100.00%	2015年05月31日	0	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	0	不适用	否
万润科技总部大楼项目	否	9,000	9,000	573.34	9,152.16	101.69%	2019年01月16日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	69,535.8	69,535.8	573.34	69,687.96	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	69,535.8	69,535.8	573.34	69,687.96	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	不适用									

（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	公司不存在尚未使用的募集资金

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年投入的 573.34 万元募集资金含募集资金利息收入。

### (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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	LED 光源器件封装和照明应用业务	203,000,000.00	789,543,955.59	345,579,780.29	466,884,856.41	16,450,103.13	17,859,856.97
日上光电	子公司	LED 广告标识照明业务	51,000,000.00	391,174,276.02	251,667,072.88	188,488,340.78	2,223,920.89	636,702.57
中筑天佑	子公司	美学灯光工程服务	106,680,000.00	988,573,121.79	165,871,767.86	129,210,635.47	78,602,152.03	68,843,432.62
亿万无线	子公司	移动互联网广告服务	10,000,000.00	652,477,996.37	115,554,427.56	1,883,025,143.46	12,644,189.85	12,072,744.57
信立传媒	子公司	电视广告和数字营销服务	23,529,412.00	588,467,296.03	415,269,440.70	661,354,885.69	15,335,050.58	17,802,469.46

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

北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	公开市场交易	增加净利润 1,747,468.01 元
------------------	--------	----------------------

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1. LED 行业的行业格局和趋势

随着 2023 年经济复苏、贸易交流增多、新基建等推进，LED 整体需求有望回暖，其中：随着新能源汽车产业发展，在政策、市场的双重推动下，车用 LED 照明、背光等功能性和装饰性需求增多，造车新势力的国产化需求增多，LED 汽车电子需求量巨大；与用眼健康息息相关的教育照明已成为全国各级政府为民办实事的重点范畴，预计未来教育照明市场规模可达 500 亿元以上；随着 5G、新基建推进，轨道交通照明、道路照明、亮化照明、智慧照明有望恢复和提速；随着经济复苏、人民对美好生活向往的期望，Mini/Micro LED（小间距/微间距）背光、智能家居等消费电子产品市场需求也有望回暖，为 LED 产业恢复和开阔更多应用空间与市场，有利于 LED 产业可持续高质量发展。

#### 2. 存储半导体电子行业的行业格局和趋势

受云计算、大数据、物联网、人工智能等技术快速发展、数字中国及安全中国建设、经贸摩擦、行业周期等因素影响，我国存储半导体产业有望迎来广阔的发展空间，包括：国家对存储半导体产业政策、融资政策的支持，如中共中央和国务院 2023 年 1 月印发《数字中国建设整体布局规划》，提出筑牢可信可控的数字安全屏障，存储半导体产业链国产化步伐将加快；汽车智能化自动化带来的存储需求量增长、企业级及工规级存储需求量增加；人工智能等新应用场景不断丰富。

根据湖北省“十四五”规划，湖北省将集中力量和资源推进国家存储器基地建设，加快实现技术赶超和规模提升，建成全国先进存储“产业航母”。随着我国存储半导体产业的发展，湖北省存储半导体产业有望迎来快速发展机遇期，为我国存储半导体国产化贡献湖北力量。

#### 3. 能源服务行业的行业格局和趋势

“双碳”战略推动中国能源系统向低碳绿色科技转型发展，我国能源结构调整加快。2023 年 1 月，国务院新闻办公室发布《新时代的中国绿色发展》白皮书，提及碳达峰碳中和“1+N”政策体系和碳达峰十大行动。随着各项节能环保政策的落地，工业、建筑、城市等领域在内的节能环保服务产业将迎来重要发展机遇期，风力发电、光伏发电市场需求扩张，市场前景广阔。

#### 4. 广告传媒行业的行业格局和趋势

广告传媒行业的发展与宏观经济形势密切相关，但经济复苏需要时间，预计短期内广告传媒行业仍将处于激烈竞争状态。广告主更为重视精准营销、效果营销、短视频营销等新媒体数字营销渠道，如何高效对接媒体资源、链接特定人群以高效匹配营销对象、取得最大化营销效益成为广告投放时重点考虑因素。在媒体资源端有丰富积累、能够准确把握媒体特性以及拥有人群画像、行业大客户服务经验的新媒体营销服务商将具有竞争优势。

### （二）公司发展战略

报告期内，公司制定了 2022-2025 年战略规划。公司发展定位为：大力发展以 LED、存储半导体电子产业为核心的新一代信息技术“主产业”，培育和发展分布式综合能源服务“副产业”，构建“一主一副”新发展格局，使万润科技成为在新一代信息技术领域具有行业影响力的科技型创新型上市公司。

公司业务定位为：以做优存量、拓展增量为基本方针，通过一投二转三发展、产业与资本双轮驱动、资源共享协同整合，实现新旧产业动能转换和高质量发展，构建核心竞争力，扩大收入规模，提升盈利水平。

一投，即加大 LED、存储器等新一代信息技术产业投资，通过内生式增长与外延式并购、延链补链强链相结合，夯实并做大做强做优 LED 业务，加快加大布局 LED 汽车电子领域，横向拓展布局存储器封装、测试和存储器产品产业，实现向新一代信息技术产业转型升级。

二转，即支持 LED 照明工程业务向智慧城市解决方案生态服务商升级，推动广告传媒业务从媒介代理向创意策划、技术运营综合服务商升级，实现提档升级、稳中向好；加快低效低质资产项目企业处置，实现瘦身健体、减负增效。

三发展，即培育和发展公共建筑、工业等领域综合能源服务及分布式光伏、风电等新能源业务，通过投资并购扩大综合能源赛道的业务与资产布局，优化公司整体资产结构，筑牢基座，提升盈利能力。

公司模式定位为：通过挖掘产业最新趋势，着力于产业链主赛道中高价值环节，打造领先性，通过技术创新和机制创新，提高盈利能力和利润水平。

公司资本定位为：充分运用国资控股上市公司资本平台优势，围绕“专精特新”进行投资并购，培育新一代信息技术领域细分产业；借力长江产业投资集团有限公司战略性新兴产业投资运营主体和产业基金投资管理主体功能定位及其在战略性新兴产业的布局，开展相关投资并购，培育新一代信息技术产业集群和综合能源业务的竞争优势。

对于战略规划执行落地，公司将从党建工作、管控与组织架构、人力资源、信息化、风险管控、企业文化等方面做好保障支撑。

### （三）2023 年经营计划

2023 年是“十四五”规划承上启下的关键之年，公司将围绕新的战略规划，开展以下主要经营管理工作：

#### 1. 加快投资并购，实现转型升级

围绕“一主一副”方向，通过内生式投资、外延式并购发展 LED 汽车电子、存储半导体封测、能源类“专精特新”业务，实现延链补链强链，提升“一主一副”产业比重；借力控股股东长江产业集团在产业投资、基金投资领域的资源和资金优势，探索创新投资并购合作模式；充分运用上市公司资本平台，开展投资并购。

#### 2. 坚持抢抓市场机遇，助推高质量发展

##### （1）加快发展新一代信息技术主业

**LED 光源器件领域：**①巩固和深挖 3C 显示指示、电视背光、Mini LED 背光、消防安防及智能家居等 LED 元器件市场；②重点开拓 LED 车用仪表、车内饰开关等 LED 汽车电子业务，探索和规划汽车外饰产品的开发工作，全面开拓汽车用 LED 产品市场。

**LED 照明领域：**①轨道交通照明：加快已中标项目产品开发、供应链管理，保障交付以实现收益；二是持续深挖国内轨道交通 LED 照明市场，紧密跟进储备项目进度，提高中标率，进一步提高市场占有率，稳固第一梯队优势；加大路灯、隧道灯市场开拓。②标识照明、灯带照明：通过增加国内经销商渠道及其服务、建设区域运营商、加大各种形式的品牌宣传力度、提高产品研发能力和进度、产线升级改造等，进一步拓展银行、轨道交通、石油、金融、汽车、服装、餐饮、商场、星级酒店、家装等领域标识照明项目；全面布局和开拓 COB/CSP 灯带照明市场，挖掘更多的应用场景，培育新的业绩增长点。③教育照明：加快布局教室智能照明、护眼灯等产品，提供健康照明及光环境解决方案，抢占教育照明市场；布局学校图书馆、阅览室、篮球场等综合型教育照明环境解决方案，进一步开拓教育照明市场；④国际照明：利用国际展会、线上工具加大客户开发力度，大力开拓国际照明市场。

**美学灯光及智慧城市领域：**深耕一二线发达城市的夜间照明文旅业务，拓展文旅业务新边界；打造以智慧多功能路灯杆为基础和入口的智慧城市应用场景业务，加强研发技术和资质投入；探索发展智慧光艺、智慧城域，部署空间照明、国家盛会光艺、建筑光艺、艺术景观、新型智慧城市和数字乡村建设等领域的业务；聚焦重点区域市场，以广东、湖北为核心，加大市场深耕力度，不断提升珠三角、长三角都市圈、成渝地区经济圈的辐射范围，提升市场份额；探索项目合作新模式，扩宽项目来源渠道、提高项目获取率。

**存储半导体领域：**公司结合宏观经济形势、存储半导体产业发展趋势及公司实际情况，按照“研发、销售先行先试，制造逐步完善”的思路内生发展存储半导体业务。湖北长江万润半导体技术有限公司主要聚焦存储半导体的闪存封装和闪存测试以及存储模组和嵌入式存储的研发生产销售，面向的应用市场主要为大容量企业级与监控级 SSD（固态硬盘）、工业及车规级 SSD、嵌入式 SSD、中端消费级 SSD。目前，公司已引入多名在存储器领域具有十年以上经验的技术开发、产品研发、封装测试、销售等专业人才，搭建了核心骨干团队，并设立员工持股平台进行激励；正在开展消费级、工业级及企业级 SSD 的开发、研发、测试及销售拓展工作，部分产品已逐步完成试产，进入小批量生产及送样阶段；正在建设研发实验室与量产测试线；正在搭建经营管理信息化系统，以加快发展存储半导体业务。

公司将借力湖北省存储产业集群资源优势、半导体电子科研院所及高校人才与技术资源，发挥国企控股的混合所有制上

市公司优势，通过产业与资本双轮驱动、内生发展与外延并购、资源共享协同整合，实现延链补链强链，构建在存储半导体领域的核心竞争力，加快实现向新一代信息技术产业的转型升级。

## (2) 推进能源业务快速发展

公司能源业务重点发展公共建筑类、工业类等综合能源服务及分布式光伏、风电等新能源业务，重点围绕工业园区和公共建筑细分领域，大力拓展新客户、新项目，扩大业务规模；加快构建模块化、标准化运营服务能力，灵活运用 BT/EPC/BOT/BOOT 等多种投资模式，提升项目运营综合收益。

## (3) 优化整合广告传媒业务

2023 年，公司广告传媒业务的整体发展基调为：“稳发展、优结构”。

移动互联网广告业务：聚焦信息流广告业务，进一步优化客户结构、提升综合运营服务水平，提高业务规模；围绕社交、工具等行业拓展新的头部、中部客户，发展高毛利业务；紧抓客户营销需求，产出高质量、强创意的广告素材，为客户提供有竞争力的服务，进一步增强客户粘性。

电视广告业务：稳国家电类、汽车类、消费类等存量头部客户的内容植入营销业务，重点开拓快消、日化、互联网服务等新的头部客户；充分挖掘老客户新需求、拓展新投放渠道，加强老客户电视广告与数字媒体广告、硬广投放的联动协同，提高客户粘性，提高合作规模；发展 B 站、京东等数字媒体渠道，开拓新客户、中头部客户。

## 3. 坚持精细化管理，向管理要效益

### (1) 提高成本费用管控能力

2023 年要继续坚持过“紧日子”，总部各部门、各子公司要提高成本费用管控力度，严格控制成本费用，降本增效：一是总部采购部门要统筹稳定供应链，在保障材料品质的前提下降低原材料采购成本；二是总部人力部门要统筹控制人工成本，强化总部及子公司人员编制和工资总额管控；三是总部资产财务部门要统筹财务费用，在保障资金安全的前提下提高闲置资金的收入，在满足融资需求的前提下降低融资成本；四是统筹控制差旅招待费用等费用，严格要求按制度执行。

### (2) 强化现金流管理

2023 年要继续强化现金流管理，一是加大力度清收存量债权，通过“一企一策”，综合运用电话、现场、发函、诉讼、债权转让、股权转让等多种方式回收债权；二是防范新增大额逾期债权，各子公司要按照《信用风险管理制度》相关规定，严格客户准入、信用额度，防范新增大额逾期债权；三是严格控制付款，遵循财务付款审批制度、业务合同付款要求等，严把审批流程、严控付款条件，支付要做到不超前、不超限、不超时、不超额。

### (3) 强化资产管理

针对公司低效无效资产，要进一步强化管理，加快推进关停并转工作：一是出售部分子公司股权；二是持续推进闲置房产和厂房的出售或出租；三是逐步关停电商直播业务，压缩人员编制；四是收尾已空壳化的子公司，减少管理成本。

## 4. 坚持鼓励创新，增强发展原动力

创新是企业发展的第一动力，对标“成为新一代信息技术领域具有行业影响力的科技型创新型上市公司”目标，将把科技创新作为助推企业高质量发展的核心动力。将加强创科技创新的人财物投入，不断提升研发设计能力，优化工艺制造流程，提升自动化智能化水平。要重点关注产业新兴领域和前沿技术，提前做好技术、人才储备和产品布局。要花大力气提高研发创新能力，加大研发资金的投入，加强产学研合作，积极参与政府和行业内的重大科技项目，为公司可持续高质量发展增加核心竞争力。

## 5. 坚持强化激励，释放内在发展活力

为吸引和留住高质量人才、激发人才活力，打造事业共同体，公司将抓住主责主业转型升级机遇，充分利用上市公司平台，采取权益类、现金类等方式丰富激励工具，加大激励力度。重点以万润半导体为试点，试行和推进员工持股机制，建立核心骨干与公司利益共享、风险共担、责任共当、事业共创的激励约束长效机制，促进新兴业务快速发展，后续将根据试点情况推广至其他子公司。

同时，从公司整体绩效与个人绩效两个方面强化激励约束条件，形成可进可退模式，构建和完善合伙人激励制度，助力业务高质量发展。

## 6. 落实安全责任，抓好安全生产

以主要负责人安全生产责任以及全员安全责任为主线，通过签订安全责任书，从严从实落实安全生产责任，从总部到子公司、从子公司到车间/项目、从车间/项目到班组、从班组到员工/工人，将安全责任覆盖全员，形成人人都是安全第一责任人的良好安全氛围。同时，持续加强安全知识的教育培训，深入开展典型事故案例警示教育和应急救援演练，切实提高事故防范意识及处置能力，持续开展安全隐患排查整治，坚决遏制各类安全事故发生，确保公司安全生产形势持续稳定向好。

#### 7. 坚持党建引领，筑牢战斗堡垒

把党建工作与业务工作紧密结合，激发党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用的发挥，以党建效能促进业务发展。持续学习宣贯党的二十大精神，研读经济和产业发展政策，增强政策和市场研判的准确度；加强党建共建工作，以共建为契机，增进与地方政府、金融机构、重点客户等的伙伴关系；通过组织知识竞赛、销售竞赛、技能比武、技术表彰等，推动党员先锋队、党员示范岗进市场、进车间、进项目，不断促进经营管理水平的提升。

#### （四）可能面对的风险及应对措施

##### 1、全球宏观经济形势变化带来的供应链风险、市场竞争加剧风险

随着全球经贸摩擦、局部冲突等全球宏观经济发展的不确定不稳定性因子增多，半导体电子产业链供应链正常循环面临一定风险，可能导致原材料成本增加、我国半导体产业发展受阻。而宏观经济复苏若未达预期，将会进一步加剧公司所处 LED 行业、存储半导体行业、广告传媒行业的市场竞争，从而导致毛利率进一步下滑。

公司将密切跟踪全球半导体电子产业链供应链的变化情况，择机采取适当应对措施，减少产业链供应链风险；聚焦细分领域，加大技术和产品研发力度，提升自动化智能化水平，提高产品或服务的竞争力；加强营销能力建设，探索多元化业务合作模式，拓宽业务来源。

##### 2、应收账款回收风险

公司 LED 照明工程客户主要为政府单位、事业单位，若国内经济复苏不及预期，仍存在应收账款不能如期回收的风险，影响公司造血能力，进而影响公司大项目、大客户的承接。

公司将持续把应收账款回收，特别是老大难的逾期应收账款回收作为重点工作，进一步建立健全清收激励约束机制，层层压紧压实催收主体责任；探索和创新回款方式，多渠道盘活应收账款，提高资产质量。

##### 3、存储半导体发展不及预期风险

存储半导体是公司新进入领域，且属于技术密集型、资金密集型产业，新设子公司在经营过程中可能面临技术风险、市场风险、经营管理风险、政策风险、信用风险、人才流失等系列风险。公司将采取有效的内部控制和风险防范机制降低存储半导体子公司发展风险。

##### 4、汇率波动风险

随着全球经贸摩擦、局部冲突等全球宏观经济发展的不确定不稳定性因子增多，易导致人民币—美元汇率出现较大幅度波动，公司照明业务主要以海外出口为主，可能给公司海外照明出口业绩带来不利影响。

公司将密切关注汇率变动情况，通过提高产品技术创新和服务水平、合理控制外汇风险敞口等措施，减少汇率波动对公司业绩的不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 13 日	同花顺路演平台	其他	其他	在线投资者	公司 2021 年经营情况及 2022 年第一季度经营情况等	同花顺路演平台 ( <a href="https://board.10jqka.com.cn/ir">https://board.10jqka.com.cn/ir</a> )
2022 年 12 月	线上	电话沟通	其他	投资者	2022 年度，通	不适用

30 日					通过电话、深交所互动易与投资者就公司经营管理情况进行了多次沟通交流。	
------	--	--	--	--	------------------------------------	--

## 第四节 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《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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，进一步明确了《公司章程》中党委工作规则、三重一大决策等规定，充分发挥党组织的领导核心作用，充分发挥党委“把管保”作用，将党的领导融入公司经营管理各领域各环节；同时，积极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。报告期内，公司根据最新的监管规则，修订完善了《财务审批管理制度》《投资管理制度》《委托理财管理制度》，公司内部颁布实施了《信息公开实施办法》《员工招聘管理办法》《全面风险管理办法（试行）》《合规管理办法（试行）》等，进一步修订完善了《安全生产管理制度》《请购管理办法》《采购管理制度》《采购活动稽核管理办法》《合同管理制度》等内部控制管理文件，使得公司治理有规可循，权责分明。

#### 1、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《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 5 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。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，同时公司拥有独立完整的业务、技术体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司与控股股东之间关联交易公平合理，决策程序符合相关规定，控股股东及其控制的企业与上市公司之间不存在同业竞争的情形，亦不存在公司为控股股东提供担保及控股股东占用公司资金的情形。

#### 3、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。

#### 4、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。

## 5、关于信息披露与透明度

公司指定《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。

## 6、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》，严格按照该制度要求开展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，通过投资者电话、公司邮箱、深交所互动易平台、现场调研、投资者网上集体接待日等多种渠道，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利益，携手合作、共存共赢，积极践行环境保护、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。

## 7、内部审计制度的建立和执行情况

公司设立党群工作部，开展党群、纪检、清正廉洁等相关工作，并建立《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。公司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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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，与控股股东、实际控制人之间无同业竞争，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。

### 2、人员独立性

公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序操作，不存在控股股东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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的职务，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控股股东、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，不存在与控股股东、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》等规定的程序和权限，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，不存在与控股控股、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控股股东、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.99%	2022 年 01 月 04 日	2022 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-02 号）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	13.00%	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-018 号）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	39.37%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-044 号）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.94%	2022 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-072 号）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.11%	2022 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 20 日	巨潮资讯网 《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告

					编号：2022-086 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
龚道夷	董事长	现任	男	53	2022年03月18日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
李志江	副董事长	现任	男	66	2008年01月19日	2023年10月12日	83,972,103	0	17,102,519	0	66,869,584	个人资金需求
赵海涛	董事	现任	男	38	2022年03月18日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
陈华军	董事	现任	男	51	2022年03月18日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
胡立刚	董事	现任	男	51	2022年03月18日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
邵立伟	董事	现任	男	40	2017年07月26日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
蔡瑜	独立董事	现任	男	52	2020年10月12日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
马传刚	独立董事	现任	男	53	2020年10月12日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
熊政平	独立董事	现任	男	60	2017年07月26日	2023年10月12日	0	0	0	0	0	无
梁鸿	监事会主	现任	男	60	2020年10	2023年10	0	0	0	0	0	无

	席				月 12 日	月 12 日						
严婷	监事	现任	女	40	2022 年 03 月 18 日	2023 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	无
蔡承荣	职工代表监事	现任	女	37	2017 年 07 月 26 日	2023 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	无
汪军	执行总裁	现任	男	52	2021 年 01 月 27 日	2023 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	无
金平	副总裁	现任	男	55	2019 年 07 月 30 日	2023 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	无
潘兰兰	副总裁、董事会秘书	现任	女	36	2021 年 03 月 16 日	2023 年 10 月 12 日	80,000	0	0	0	80,000	无
刘江华	副总裁	现任	男	36	2021 年 03 月 16 日	2023 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	无
邹涛	财务总监	现任	男	43	2022 年 04 月 01 日	2023 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	无
李年生	董事长	离任	男	60	2019 年 05 月 27 日	2022 年 02 月 17 日	0	0	0	0	0	无
张义忠	董事	离任	男	49	2020 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 01 日	0	0	0	0	0	无
谢香芝	董事	离任	女	46	2019 年 05 月 27 日	2022 年 03 月 01 日	0	0	0	0	0	无
邓志坚	董事	离任	男	39	2021 年 07 月 19 日	2022 年 03 月 01 日	0	0	0	0	0	无
姚雯	监事	离任	女	52	2020 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 18 日	0	0	0	0	0	无
向光明	财务总监	离任	男	47	2020 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 30 日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	84,052,103	0	17,102,519	0	66,949,584	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

详见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

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
龚道夷	董事长	被选举	2022年03月18日	原董事长辞职，经2022年第二次临时股东大会、第五届董事会第十九次会议选举其为第五届董事会董事长
赵海涛	董事	被选举	2022年03月18日	原董事辞职，经2022年第二次临时股东大会选举其为第五届董事会董事
陈华军	董事	被选举	2022年03月18日	原董事辞职，经2022年第二次临时股东大会选举其为第五届董事会董事
胡立刚	董事	被选举	2022年03月18日	原董事辞职，经2022年第二次临时股东大会选举其为第五届董事会董事
严婷	监事	被选举	2022年03月18日	原监事辞职，经2022年第二次临时股东大会选举其为第五届监事会监事
邹涛	财务总监	聘任	2022年04月01日	原财务总监辞职，经第五届董事会第二十次会议聘任其为财务总监
李年生	董事长	离任	2022年02月17日	个人原因辞去董事长职务
张义忠	董事	离任	2022年03月01日	个人原因辞去董事职务
谢香芝	董事	离任	2022年03月01日	个人原因辞去董事职务
邓志坚	董事	离任	2022年03月01日	个人原因辞去董事职务
姚雯	监事	离任	2022年03月18日	个人原因辞去监事职务
向光明	财务总监	解聘	2022年03月30日	个人原因辞去财务总监职务

## 2、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

### （一）董事

龚道夷先生：1970年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士研究生学历，中共党员，高级工程师。曾任湖北广济药业股份有限公司党委书记、董事长，湖北省长投城镇化投资有限公司及湖北省扶贫投资开发有限公司党委书记、董事长等职。2022年2月起任万润科技党委书记，3月起任公司董事长。

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。公司创始人，曾任公司董事长、总裁、工会主席，现任公司党委副书记、副董事长。

赵海涛先生：1985 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。曾任湖北省利用世界银行贷款项目办公室一级主任科员，长江产业投资基金管理有限公司战略发展部总经理、产业发展研究院院长、董事会办公室主任。现任长江产业集团战略规划部（董事会办公室）部长，湖北广济药业股份有限公司董事，2022 年 3 月起任公司董事。

陈华军先生：1972 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中共党员，高级经营师。曾任仙桃市政府党组成员、市财政局局长、党组书记（仙桃市第八届、第九届市委委员）。现任长江产业集团财务部部长，兼任湖北长江产业载体投资开发有限公司董事；湖北省高投科技产业园投资管理有限公司董事长；长江产业投资私募基金管理有限公司董事；湖北省会计学会第六届理事会常务理事。2022 年 3 月起任公司董事。

胡立刚先生：1972 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。曾任湖北省高投新能源投资有限公司总经理、湖北省新能源投资有限公司总经理，现任湖北省新能源有限公司董事长。2022 年 3 月起任公司董事。

邵立伟先生：1983 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工商管理硕士，中国注册会计师（非执业会员），曾任职于中国农业银行股份有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、华宝基金管理有限公司、北京阳光鸿志电气工程技术有限公司。2016 年 5 月至 2021 年 3 月任本公司董事、副总裁、董事会秘书。现任公司董事、杭州键嘉医疗科技股份有限公司董事会秘书。

蔡瑜先生：1971 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国注册会计师，注册资产评估师。曾任职于湖北省建筑标准设计研究院财务科、湖北中南会计师事务所审计部。自 1997 年 2 月至今，任职于大信会计师事务所（特殊普通合伙），先后担任项目经理、部门经理、合伙人。现任北京吉威空间信息股份有限公司独立董事、贵阳市农业农垦投资发展集团有限公司外部董事。2020 年 10 月起至今担任公司独立董事。

马传刚先生：1970 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历。曾任浙江湖州金泰科技股份有限公司董事会秘书、瑞益荣融（北京）投资管理有限公司董事总经理、北京中经瑞益投资管理有限公司投资总监。现任瀛通通讯股份有限公司独立董事、湖北三环科技股份有限公司独立董事、营口交通运输集团有限公司董事、营口资产经营集团有限公司董事、温州市交通运输集团有限公司董事、沈阳燃气集团有限公司董事、武汉精测电子集团股份有限公司独立董事、江苏黄海金融控股集团集团有限公司董事、盐城市国有资产投资集团有限公司董事、连云港碱业有限公司董事。2020 年 10 月起至今担任公司独立董事。

熊政平先生：1963 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，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、办公室主任、党委书记兼常务副总裁、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、副书记、党委副书记、安邦保险集团股份有限公司高级顾问、湖南华民控股集团股份有限公司独立董事、深圳市航盛电子股份有限公司董事。现任深圳修能资本管理有限公司董事长及总经理、湖北绿色家园材料技术股份有限公司董事、四川科新机电股份有限公司独立董事、深圳泰德激光技术股份有限公司董事。2017 年 7 月至今担任公司独立董事。

## （二）监事

梁鸿先生：1963 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任湖北省纺织工业经销总公司总经理，湖北省对外经贸投资管理有限公司党委书记、常务副总经理、纪委书记，湖北省医药工业研究院有限公司党委副书记、纪委书记，湖北省宏泰托管资产经营有限公司纪委书记、党委副书记、总经理，湖北省宏泰资产经营有限公司党委副书记、总经理，湖北宏泰集团有限公司纪检监察部部长、纪委、监察专员办公室部长。2020 年 7 月 31 日起任公司党委委员、纪委书记，2020 年 10 月起至今任公司监事会主席、党委委员、纪委书记。

严婷女士：1983 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历（管理学、文学双学士学位），中共党员。曾任湖北省宏泰新城投资有限公司财务管理部部长、党委委员、总会计师，现任长江产业集团风控审计部（法律事务部）副部长、湖北双环化工集团有限公司监事。2022 年 3 月起任公司监事。

蔡承荣女士：1986 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，人力资源管理专业。曾任子公司恒润光电人力资源总监，现任子公司恒润光电副总经理。2017 年 7 月起至今担任公司监事。

### （三）高级管理人员

汪军先生：1971 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，高级会计师，中国注册会计师（非执业）。曾任中国化工供销中南公司会计；武汉东湖高新集团股份有限公司会计、计划财务部总经理、副总经理；凯迪生态环境科技股份有限公司财务总监；中国葛洲坝集团投资控股有限公司金融财务部主任；阳光凯迪新能源集团有限公司财务负责人；大信沃思财务顾问（武汉）股份有限公司副总经理；上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司投资总监；湖北省宏泰新城投资有限公司总会计师、执行总经理。2020 年 12 月起任公司党委委员，2021 年 1 月起任公司执行总裁，子公司深圳万润新能源有限公司执行董事、子公司杭州信立传媒有限公司执行董事、子公司湖北楚青智投科技有限公司执行董事、子公司北京万润新动科技有限公司董事长。

金平先生：1968 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，中共党员，曾任职于湖北省随州市何店职业高中、湖北省政府办公厅金融贸易处、工业交通处、湖北省武汉市东西湖区国营新河农场（新沟镇）、湖北省武汉市东西湖区政府经济体制改革办公室、政务服务中心管理委员会办公室、湖北省武汉市吴家山台商投资区管委会、武汉市东西湖区新兴开发建设有限公司、武汉东星实业发展总公司、湖北省煤炭投资开发有限公司、贵州省贵财投资有限责任公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司（其间：挂任贵州省铜仁市德江县委副书记、贵州省铜仁市市长助理、贵州省铜仁市副市长）、江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司。2017 年 11 月至 2018 年 12 月，担任湖北省宏泰华创新兴产业投资有限公司党总支书记、董事长；2018 年 12 月至 2019 年 6 月，担任宏泰国有资本投资部总经理、湖北省宏泰产业与金融研究院有限公司董事长、总经理。2019 年 7 月起至今担任公司党委委员、副总裁。

潘兰兰女士：1987 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学本科学历，拥有法律职业资格证书，于 2012 年取得董事会秘书资格证书。2011 年 3 月入职本公司，历任证券事务专员、证券事务代表、法务副总监、总裁助理兼总裁办公室主任、公司党支部书记。现任公司党委委员、副总裁、董事会秘书、工会主席。

刘江华先生：1987 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南师范大学法学院法学（知识产权）专业，本科学历，拥有法律职业资格证书，于 2020 年取得董事会秘书资格证书。曾任佛山市顺德区巴德富实业有限公司法务主管、珈伟新能源股份有限公司法务经理。2018 年 6 月入职公司，历任法务副总监、法务总监，现任子公司北京万象新动移动科技有限公司执行董事、子公司北京亿万无线信息技术有限公司执行董事、子公司深圳天游网络科技有限公司董事长兼总经理、子公司深圳星通网讯科技有限公司董事长兼总经理、子公司深圳长润新媒体有限公司董事长，2021 年 3 月起任公司副总裁，2022 年 4 月起任公司总法律顾问。

邹涛先生：1980 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工商管理专业，硕士研究生，注册会计师（非执业会员）、中级会计师，曾任湖北省农业机械总公司财务总监、湖北省长投城镇化投资有限公司及湖北省扶贫投资开发有限公司财务总监。现任湖北长瑞建设投资有限公司董事、湖北长荆投资开发有限公司董事、湖北长投房地产开发有限公司董事、湖北乡投福沃农业装备有限公司董事，2022 年 3 月起任万润科技财务总监，现任子公司中筑天佑科技有限公司董事长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵海涛	长江产业投资集团有限公司	战略规划部（董事会办公室）部长	2022 年 02 月 25 日		是
赵海涛	湖北广济药业股	董事	2022 年 06 月 13	2024 年 04 月 21	否

	份有限公司		日	日	
陈华军	长江产业投资集团有限公司	财务部部长	2022年04月18日		是
陈华军	湖北长江产业载体投资开发有限公司	董事	2022年05月25日		否
陈华军	湖北省高投科技产业园投资管理有限公司	董事长	2019年07月17日		否
陈华军	长江产业投资私募基金管理有限公司	董事	2022年05月25日		否
胡立刚	湖北省新能源有限公司	董事长	2022年03月29日		是
胡立刚	湖北省新能源投资有限公司	总经理	2021年09月09日	2022年03月29日	否
严婷	长江产业投资集团有限公司	风控审计部（法律事务部）副部长	2022年04月18日		是
严婷	湖北三环化工集团有限公司	监事	2022年06月01日		否
严婷	湖北长江产业现代化化工有限公司	党总支委员、总会计师	2021年10月08日	2022年03月03日	是
邹涛	湖北长瑞建设投资有限公司	董事	2019年07月02日		否
邹涛	湖北长荆投资开发有限公司	董事	2019年10月10日		否
邹涛	湖北长投房地产开发有限公司	董事	2020年04月30日		否
邹涛	湖北乡投福沃农业装备有限公司	董事	2016年11月08日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
陈华军	湖北会计学会	第六届理事会常务理事	2020年12月19日		否
邵立伟	杭州键嘉医疗科技股份有限公司	董事会秘书	2023年01月19日		是
蔡瑜	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	1997年02月01日		是
蔡瑜	北京吉威空间信息股份有限公司	独立董事	2021年01月01日		是
蔡瑜	贵阳市农业农垦投资发展集团有限公司	外部董事	2022年04月20日		否
马传刚	北京华录百纳影视股份有限公司	独立董事	2016年11月14日	2022年12月12日	是
马传刚	瀛通通讯股份有限公司	独立董事	2020年01月09日	2026年01月05日	是
马传刚	湖北三环科技股份有限公司	独立董事	2020年06月29日	2024年06月28日	是

马传刚	营口交通运输集团有限公司	董事	2019年07月01日		否
马传刚	营口资产经营集团有限公司	董事	2020年07月01日		否
马传刚	温州市交通运输集团有限公司	董事	2016年05月01日		否
马传刚	沈阳燃气集团有限公司	董事	2020年05月01日		否
马传刚	武汉精测电子集团股份有限公司	独立董事	2022年02月11日	2025年02月10日	是
马传刚	江苏黄海金融控股集团有限公司	董事	2022年05月01日		否
马传刚	盐城市国有资产投资集团有限公司	董事	2022年04月01日		否
马传刚	连云港碱业有限公司	董事	2022年09月01日		否
熊政平	深圳修能资本管理有限公司	董事长、总经理	2015年07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	2024年01月23日	否
熊政平	四川科新机电股份有限公司	独立董事	2020年09月18日	2023年09月18日	是
熊政平	深圳泰德激光技术股份有限公司	董事	2021年07月01日	2024年07月01日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司法》《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》等规定，审议董事、监事及高级管理人员报酬，高级管理人员报酬经董事会审议决定，董事、监事报酬经股东大会审议决定。公司董事、监事及高级管理人员报酬，参考公司所处行业、深圳地区及同行业上市公司的报酬水平，结合公司经营业绩、经营规模等综合因素确定。公司按照经董事会、股东大会审议通过的董事、监事及高级管理人员报酬议题，实际发放董事、监事及高级管理人员报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
龚道夷	董事长	男	53	现任	74.13	否
李志江	副董事长	男	66	现任	194.69	否
赵海涛	董事	男	38	现任	0	是
陈华军	董事	男	51	现任	0	是
胡立刚	董事	男	51	现任	0	是
邵立伟	董事	男	40	现任	7.8	否
蔡瑜	独立董事	男	52	现任	7.8	否
马传刚	独立董事	男	53	现任	7.8	否
熊政平	独立董事	男	60	现任	8.2	否
梁鸿	监事会主席	男	60	现任	82.38	否

严婷	监事	女	40	现任	0	是
蔡承荣	职工代表监事	女	37	现任	91	否
汪军	执行总裁	男	52	现任	76.79	否
金平	副总裁	男	55	现任	72.72	否
潘兰兰	副总裁、董事会秘书	女	36	现任	84.13	否
刘江华	副总裁	男	36	现任	81.59	否
邹涛	财务总监	男	43	现任	54.89	否
李年生	董事长	男	60	离任	32.52	否
张义忠	董事	男	49	离任	0	是
谢香芝	董事	女	46	离任	0	是
邓志坚	董事	男	39	离任	0	是
姚雯	监事	女	52	离任	0	是
向光明	财务总监	男	47	离任	16.14	否
合计	--	--	--	--	892.58	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2022年03月02日	2022年03月03日	巨潮资讯网《第五届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-008号）
第五届董事会第十九次会议	2022年03月18日	2022年03月19日	巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-019号）
第五届董事会第二十次会议	2022年03月31日	2022年04月01日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-022号）
第五届董事会第二十一次会议	2022年04月22日	2022年04月26日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-027号）
第五届董事会第二十二次会议	2022年08月26日	2022年08月30日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2022-054号）
第五届董事会第二十三次会议	2022年10月27日	2022年10月28日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2022-063号）
第五届董事会第二十四次会议	2022年11月02日	2022年11月03日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2022-069号）
第五届董事会第二十五次会议	2022年12月02日	2022年12月03日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2022-078号）
第五届董事会第二十六次会议	2022年12月14日	2022年12月15日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十六次会议决议公告》

			(公告编号: 2022-083号)
--	--	--	-------------------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
龚道夷	8	4	4	0	0	否	4
李志江	9	6	3	0	0	否	3
赵海涛	8	0	8	0	0	否	1
陈华军	8	0	8	0	0	否	1
胡立刚	8	0	8	0	0	否	1
邵立伟	9	1	8	0	0	否	3
蔡瑜	9	1	8	0	0	否	2
马传刚	9	1	8	0	0	否	2
熊政平	9	4	5	0	0	否	4
李年生	0	0	0	0	0	否	1
张义忠	0	0	0	0	0	否	0
谢香芝	0	0	0	0	0	否	0
邓志坚	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

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及子公司进行实地考察，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、法律等方面的专长，就公司关联交易、董监高人员变动、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部分采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	蔡瑜、陈华军、熊政平	3	2022年04月22日	审议通过《2021年度	全体委员一致同意所审	无	无

				<p>审计报告（终稿）》； 《关于〈2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；《关于〈2021 年度内部控制评价报告〉的议案》； 《关于〈2021 年度内部审计工作报告〉的议案》； 《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年度审计工作的总结报告》； 《关于 2022 年第一季度财务报表的议案》； 《关于〈2022 年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》； 《关于〈2022 年第一季度内部审计工作报告〉的议案》。</p>	议事项		
			2022 年 08 月 26 日	<p>审议通过《关于 2022 年半年度财务报表的议案》；《关于〈2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》； 《关于〈2022 年半年度内部审计工作报</p>	全体委员一致同意所审议事项	无	无

				告》的议案》。			
			2022 年 10 月 27 日	审议通过《关于 2022 年第三季度财务报表的议案》；《关于〈2022 年第三季度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；《关于〈2022 年第三季度内部审计工作报告〉的议案》；《关于聘任 2022 年度审计机构的议案》。	全体委员一致同意所审议事项	无	无
董事会薪酬与考核委员会	熊政平、李志江、蔡瑜	1	2022 年 04 月 22 日	审议通过《关于 2021 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》。	非关联委员一致同意所审议事项	无	无
董事会提名委员会	马传刚、熊政平	2	2022 年 03 月 02 日	审议通过《关于增补第五届董事会董事的议案》。	全体委员一致同意所审议事项	无	无
	马传刚、龚道夷、熊政平	2	2022 年 03 月 31 日	审议通过《关于更换高级管理人员的议案》。	全体委员一致同意所审议事项	无	无
董事会战略委员会	龚道夷、李志江、马传刚	1	2022 年 12 月 02 日	审议通过《关于 2022-2025 年战略规划的议案》	全体委员一致同意所审议事项	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	67
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,334
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,401
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,401
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	500
销售人员	312
技术人员	241
财务人员	61
行政人员	234
后勤人员	53
合计	1,401
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	42
本科	326
大专	415
高中或以下	618
合计	1,401

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法律法规和政策，结合实际情况，于报告期内完善了薪酬管理、绩效考核管理、超额利润奖励等制度，在遵循“员工薪酬与企业效益挂钩”、“市场导向与绩效导向”原则的基础上，进一步建立健全有效的价值分配机制和激励机制，使公司的薪酬管理更加科学化、规范化。遵循市场导向即根据市场客观薪酬状况确定员工薪酬水平，保障企业薪酬水平具备一定外部竞争力；遵循绩效导向即根据公司、部门、员工的绩效结果确定激励薪酬，坚持目标导向和业绩绩效来共享经营效益。基于以上薪酬政策，向员工提供既有竞争力又兼顾公平的薪酬。员工薪酬以岗位职级定薪和以绩效考核核定相结合，充分调动员工的积极性和创造性，不断提升员工的满意度和忠诚度，通过以上市场化的薪酬激励机制，留住优秀、核心、骨干人才，为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

公司非常注重员工的培训，报告期内，公司结合企业发展规划、岗位任职资格、员工职业发展路径、企业文化建设需要，积极组织全体员工开展综合素质和专业技能等培训，并协助各子公司搭建适合其自身发展的培训体系。同时，有针对性的开展新员工入职培训、在职人员专业技能培训、综合素质提升、管理能力提升培训、行业知识培训、安全生产培训等，采用专题教授、案例分析、主题学习培训、外部专业课程等多种培训形式，有效提升公司各序列人员的专业水平。未来，公司将进一步加强综合素质类课程、管理类课程、业务拓展类课程、专业技能类课程的学习及培训，实现公司可持续发展和员工自身职业技能提升的共赢。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	948,710
劳务外包支付的报酬总额（元）	22,896,767.23

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

#### 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

##### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。报告期内，公司修订了《财务审批管理制度》《投资管理制度》《委托理财管理制度》，内部颁布实施了《信息公开实施办法》《员工招聘管理办法》《全面风险管理办法（试行）》《合规管理办法（试行）》等，进一步修订完善了《安全生产管理制度》《请购管理办法》《采购管理制度》《采购活动稽核管理办法》《合同管理制度》等内部控制管理文件，建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益，为公司健康、快速的发展奠定了良好的制度基础。

##### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

#### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 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	<p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>1) 控制环境无效；</p> <p>2) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>出现以下情形，应认定为重要缺陷：</p> <p>1) 关键岗位人员舞弊；</p> <p>2) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>3) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>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。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。</p> <p>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；</p> <p>如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；</p> <p>如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>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。</p> <p>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；</p> <p>如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。</p> <p>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；</p> <p>如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；</p> <p>如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>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。</p> <p>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；</p> <p>如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，</p>

	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。	则认定为重要缺陷； 如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>深圳万润科技股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，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”）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、万润科技对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是万润科技董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，深圳万润科技股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于 2020 年 11 月 16 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《关于推动辖区上市公司落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》（深证监公司字〔2020〕128 号）。公司高度重视，组织

全体董事、监事、高级管理人员参加了深圳证监局组织召开的深圳辖区提高上市公司质量大会，并于 2020 年 12 月 22 日组织公司高级管理人员、各部门负责人及主管级别以上人员、各重要子公司董事、监事、高级管理人员开展提高治理水平规范运作治理培训并进行自查。

公司排查了制约整体质量提升的因素，部分子公司原股东作为业绩承诺义务人已将应返还的现金返还款及保证金返还给公司，公司不存在其他较大的风险隐患和突出问题，不存在违法、违规行为，不存在公司治理和内部控制的重大缺陷，不存在损害上市公司利益的情形。

截至本报告披露日，公司已召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过回购注销亿万无线业绩补偿义务人补偿股份事宜，待公示期届满，公司将按照相关规则办理补偿股份回购注销事宜。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行上市公司社会责任，树立企业社会形象。公司秉承“为客户创造价值”的宗旨，坚守“创新、精业、整合、包容、循规、担当”的核心价值观，持续为客户提供一体化的产品和服务综合解决方案，为客户成长和发展赋能。在维护员工权益方面，公司倡导“以人为本”，注重人才培养，注重公司人才体系建设。报告期内积极开展薪酬体系建设、职业培训、法律法规培训，组建公司人才梯队储备库，重视员工职业发展规划的同时关注和丰富员工文化建设，为员工提供丰富的福利并积极开展多样化的业余生活，例如生日会、节日茶话会、体育活动、观影活动等企业文化建设项目，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，公司严格按照最新法律、法规和《公司章程》等相关规定，及时、准确、真实、完整地进行信息披露。同时，公司积极开展加强投资者权益保护的培训，对最新监管政策和法规进行宣导，通过网上业绩说明会、投资者电话和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，切实保障中小股东权益。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司工会在脱贫攻坚、乡村振兴工作中，主动参与支持湖北省扶农助贫活动，通过扶贫平台订购了一批农产品，进一步促进了乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	李志江、李驰、罗明、黄海霞、罗平、胡建国、李志君等	不寻求上市公司控制权	控股权收购完成后三年内，未经湖北宏泰集团书面同意，不以任何方式寻求对上市公司的控股权及控制权，亦不采取任何可能危及上市公司控制权稳定的行为。	2018年11月15日	2019年4月24日至2022年4月24日	已履行完毕
	湖北宏泰集团	保持上市公司独立性；避免同业竞争；减少和规范关联交易	详见公司于2018年11月21日披露的《详式权益变动报告书》“第六节 本次权益变动对上市公司的影响分析”	2018年11月20日	至2022年5月12日	已履行完毕
	湖北宏泰集团	分红承诺	在作为万润科技控股股东期间，将不会提案要求修改公司章程关于现金分配股利的条款（“公司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”）。	2018年11月15日	至2022年5月12日	已履行完毕
	长江产业集团	保持上市公司独立性；避免同业竞争；减少和规范关联交易	详见公司于2022年5月18日披露的《详式权益变动报告书》“第六节 本次权益变动对	2022年05月17日	长期有效	正在履行中

			上市公司的影响分析”			
	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）；杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）	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配套资金暨关联交易报告书》。	2017 年 08 月 31 日	2018 年 1 月 29 日至 2022 年 1 月 29 日	正在履行中
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）；杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）；杭州永瀉投资合伙企业（有限合伙）；李志江；李驰等	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）等。	2017 年 08 月 30 日	长期有效	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	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）等。	2017 年 08 月 30 日	长期有效	正在履行中

	州信立传媒有限公司;杭州信立传视股权投资合伙企业(有限合伙);杭州永瀉投资合伙企业(有限合伙);新疆信立传视传媒广告有限公司;李志江;李驰等;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,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%的当月起,方可解锁不超过其于本次发行获得的全部股份的75%。3、自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	2016年09月02日	2017年2月10日至2020年2月10日	36个月的股份限售期已届满,且2019年末应收账款余额在2020年度回款比例大于70%,第一期限售股将于2023年4月28日解除限售并上市流通

			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中心（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	万象新动 2016 年度、2017 年度、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。	2016 年 09 月 02 日	2016 年 9 月 2 日至 2019 年 12 月 31 日	业绩承诺人已完成业绩补偿和减值补偿股份回购注销
	易平川；余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）；李志江；李驰等	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）等。	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	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	2016 年 09 月 02 日	长期有效	正在履行中

	志江；李驰等；万润科技		承诺事项的公告》（公告编号：2017-013）等。			
	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	36 个月的股份限售期已届满。因履行减值补偿义务而延长限售期，股份仍处限售中。
	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	2015 年 10 月 26 日	2016 年 4 月 14 日至 2019 年 4 月 14 日	36 个月的股份限售期已届满。因履行减值补偿义务而延长限售期，剩余股份仍处限售中。

			剩余的于本次发行获得的全部股份。			
	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关方承诺事项的公告》（公告编号：2016-032）。	2015 年 11 月 02 日	2015 年 11 月 2 日至 2017 年 12 月 31 日	减值补偿义务的履行经和解后，新增 2 年业绩承诺期，承诺期满因尚未履行新增业绩承诺补偿义务，剩余股份仍处限售中。
	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	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	至 2022 年 12 月	履行完毕，公司已对外转让鼎盛意轩全部股权。
	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	2015 年 10 月 25 日	长期有效	正在履行中

			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）。			
	苏军	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	至 2022 年 11 月	履行完毕，公司已对外转让鼎盛意轩全部股权。
首次公开发行或再融资时所作承诺	李志江；李驰；罗明；郝军等	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《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》（公告编号：2014-002）。	2011 年 01 月 21 日	至 2019 年 4 月	履行完毕，不再拥有控制权或重大影响
	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《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》（公告编号：2014-002）。	2011 年 01 月 21 日	长期有效	正在履行中
	李志江；李驰等	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；李驰等	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，本人同意在本人进行	2015 年 02 月 26 日	长期有效	正在履行中

			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。			
	万润科技	募集资金使用承诺	总部大楼建设所需的 9,000 万资金将建立专户存储制度，在每个会计年度结束后公开披露建设进度、自有资金使用情况、银行融资使用情况等，保荐机构对总部大楼建设进行持续督导并出具核查意见。	2015 年 05 月 27 日	至募集资金使用完毕	已履行完毕
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	万润科技	分红承诺	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%。	2012 年 07 月 10 日	长期有效	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	2018 年 03 月 14 日	自完成股票购买之日起至 2020 年 12 月 31 日	根据相关购买资产协议，已对业绩承诺人持有公司股票 25%解除质押，因尚未满足全部解除质

			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科技股票。			押条件，业绩承诺人剩余股票仍处于质押状态。
	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	业绩承诺人无力支付业绩补偿金，经协商，业绩承诺人承诺增补日上光电 6 年业绩承诺期，尚在履行中。
	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 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年、2023 年、2024 年经审计的归属于母公司股东净利润考虑《业绩承诺协议》第 2.3 条因素后分别不低于 20,000,000 元、24,000,000 元、28,000,000 元、32,000,000 元、33,000,000 元、33,145,338.57 元，6 年累计不低于 170,145,338.57 元。否则应就冲减后的剩余债务向公司现金支付。	2019 年 09 月 09 日	2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	正在履行中
	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	应收款项及存货承诺	1、日上光电截至 2024 年 12 月 31 日的应收款项净额在 2026 年 12 月 31 日前全部收回（其他应收账款的押金和质保金除	2019 年 09 月 09 日	至 2026 年 12 月 31 日	正在履行中

			<p>外)，其中 2025 年 12 月 31 日前收回金额不少于 70%，2026 年 12 月 31 日前收回剩余的 30%。</p> <p>2、日上光电截至 2024 年 12 月 31 日超过 6 个月以上的存货净额在 2026 年 12 月 31 日前全部处置完毕，其中 2025 年 12 月 31 日前处置金额不少于 70%，2026 年 12 月 31 日前处置剩余的 30%。</p>			
	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	任职期限和竞业禁止承诺	<p>1、在业绩承诺期间内不从日上光电离职（取得万润科技书面同意的除外），并严格遵守万润科技关于竞业及兼业禁止协定；2、不得以任何方式在日上光电以外的任何第三方任职、兼职，也不得以任何方式直接或间接进行与日上光电业务相关的经营投资等；</p> <p>3、任职期限已超出约定或经万润科技书面同意离职的，承诺离职后 5 年内不直接或间接从事与万润科技和日上光电相同或相</p>	2019 年 09 月 09 日	业绩承诺期内及离职后 5 年内	正在履行中

			关的行业的投资、经营管理或咨询服务等服务。			
	廖锦添；方敏；马瑞锋	业绩承诺及补偿安排	亿万无线 2019 年、2020 年经审计的归属于母公司股东净利润累计不低于 5,000 万元，否则以其剩余万润科技非公开发行的股票作为补偿。	2019 年 04 月 16 日	2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	业绩补偿义务尚未履行完毕
	廖锦添；方敏；马瑞锋	股票质押及解除限售和质押条件的承诺	同意将持有的股票 11,397,885 股质押给万润科技指定的第三方并延长限售期，并视亿万无线承诺业绩及回款的完成比例，区分情况办理前述股票的解除限售及质押。详见公司于 2019 年 4 月 17 日披露的《关于就亿万无线业绩补偿诉讼事宜达成和解并增加 2019 及 2020 年度业绩承诺的公告》（公告编号：2019-042 号）。	2019 年 04 月 16 日	2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	业绩补偿义务尚未履行完毕，部分股票仍处于限售及质押状态
其他承诺	不适用					
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	<p>1、因亿万无线业绩承诺期届满时的期末减值额&gt;业绩承诺期内已补偿金额，业绩补偿义务人廖锦添、方敏、马瑞锋拒绝履行其减值补偿义务，公司于 2018 年 5 月 10 日提起民事起诉，法院于 2019 年 7 月 23 日出具《民事调解书》。公司已于 2019 年 12 月 12 日回购注销补偿义务人应补偿的股份，并解除廖锦添名下银行账户存款的冻结及房产的查封，截至报告期末，业绩补偿义务人廖锦添已将 300 万元保证金汇入公司指定账户，但因廖锦添履行义务手续障碍，股票未办理质押。</p> <p>2、因亿万无线未完成新增 2019 年、2020 年业绩承诺，业绩承诺人应履行业绩补偿义务。因业绩补偿尚未履行，公司于 2022 年 3 月 15 日向深圳市光明区人民法院提起民事诉讼，详见公司于 2022 年 4 月 9 日披露的《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2022-024 号）。截止本报告披露日，公司已召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过回购注销亿万无线业绩补偿义务人补偿股份事宜，待公示期届满，将按照相关规则办理补偿股份回购注销事宜。</p> <p>3、因日上光电未完成 2018 年度承诺净利润，唐伟等六方业绩承诺人应向公司补偿现金共计人民币 170,145,338.57 元。因业绩承诺人无力支付业绩补偿金，公司于 2019 年 7 月 5 日提起民事诉讼。后经双方协商，公司同意增补日上光电 2019 年至 2024 年的业绩承诺期作为业绩承诺人的偿债方案并撤诉。</p>					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### （1）会计政策变更

本公司本年未发生会计政策变更。

### （2）会计估计变更

#### ①应收款项及合同资产账龄划分及预期信用损失率变更

随着公司近年来业务的快速发展，公司从原先单一 LED 封装和照明产品销售业务，延伸了广告传媒业务、LED 照明工程业务和综合能源服务业务，公司主营业务、客户结构以及结算模式已发生了重大变化，经以公司近 5 年财务数据进行测算，公司目前应收款项及合同资产的预期损失率与实际业务情况有所偏离，为更加准确地对应收款项及合同资产进行计量，更加客观、公允地反映公司的财务状况与经营成果，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，结合公司实际情况，公司对应收款项及合同资产原账龄组合中的账龄划分以及预期信用损失率进行变更。

变更前采用的账龄划分及预期信用损失率如下：

账龄划分	预期信用损失率		
	应收账款	合同资产	其他应收款
1 年以内	5%	5%	5%
1-2 年	10%	10%	10%

2-3 年	30%	30%	30%
3-4 年	50%	50%	50%
4-5 年	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%

变更后采用的账龄划分及预期信用损失率如下：

账龄划分	预期信用损失率		
	应收账款	合同资产	其他应收款
3 个月以内	0.50%	5%	0.50%
4-12 个月	5%	5%	5%
1-2 年	20%	5%	20%
2-3 年	50%	5%	50%
3-4 年	70%	5%	70%
4-5 年	85%	5%	85%
5 年以上	100%	5%	100%

注：本次变更后，公司合同资产按单项计提和固定比例两种方式计提坏账准备，其中：对于信用风险或结算周期明显异常的合同资产，单独进行减值测试；对于信用风险或结算周期正常的合同资产，参照公司一年以内应收账款预期损失率 5%的固定比例确定合同资产预期损失率。

经过公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，本次会计估计变更从 2022 年 11 月 1 日开始适用。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定和《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2011 年第 2 期，总第 6 期），无需对更早会计期间进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

本次会计估计变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目(元)	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	母公司报表
应收账款	22,149,173.77	-699,358.11
其他应收款	-1,671,247.95	-391,079.56
合同资产	12,015,759.62	1,637,657.65
信用减值损失	20,477,925.82	-1,090,437.67
资产减值损失	12,015,759.62	1,637,657.65

## 七、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、2022 年 12 月 13 日，本公司投资设立控股子公司湖北长江万润半导体技术有限公司，注册资本为 3,500.00 万元，持股比例为 90%。
- 2、2022 年 8 月 15 日，本公司投资设立全资子公司深圳万润新能源有限公司，注册资本为 5,000.00 万元，持股比例为 100%。
- 3、2022 年 11 月，本公司处置全资子公司北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司 100%股权，自 2022 年 11 月 30 日起本公司不再将北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司纳入合并范围。
- 4、2022 年 6 月，本公司注销控股子公司中筑天佑科技有限公司之全资子公司青岛中照睿光科技有限公司 100%股权，自 2022 年 6 月 30 日起本公司不再将青岛中照睿光科技有限公司纳入合并范围。

## 八、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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖文涛、王丽娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

公司 2021 年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）聘期已届满，公司就改聘会计师事务所事宜与其进行了事先沟通，经双方友好协商，同意其不再担任公司的年报审计机构。根据公司年度审计工作需要及公司会计师事务所选聘制度的规定，公司通过公开招标的方式选聘 2022 年度审计机构，经公司董事会审计委员会评议、公司第五届董事会第二十三次会议及 2022 年第三次临时股东大会审议，综合考虑各会计师事务所的规模、执业资质、业务能力、职业道德和质量控制水平、行业地位、项目报价等因素，公司决定不再续聘原审计机构，聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，审计费用为人民币 145 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，本公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司以发行股份及支付现金方式购买廖锦添、方敏、马瑞锋(以下简称“三被告”)持有的亿万无线100%股权。根据《盈利预测补偿协议》第四条减值测试的约定以及立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的减值测试专项审核报告,三被告应按各自原持有亿万无线的股权比例向公司补偿15,912.24万元。因三被告拒绝履行其减值补偿义务,公司于2018年5月10日向深圳市中级人民法院提起民事起诉。	15,912.24	否	公司与三被告于2019年4月16日签署《和解协议》。法院于2019年7月19日组织双方调解,以《和解协议》为基础达成《调解协议》,并于2019年7月23日出具《民事调解书》。2019年8月5日,公司收到《民事调解书》。	《民事调解书》主要内容: 1、廖锦添、方敏、马瑞锋以所持公司股票向公司补偿7,000万元并配合办理回购注销。 2、公司申请解除对廖锦添名下银行账户存款的冻结及房产的查封,廖锦添在账户解冻后将300万元汇入公司指定账户作为担保。 3、如廖锦添、方敏、马瑞锋违反上述约定,每延迟一天应按对应股票金额的万分之五或300万元的万分之五向公司支付违约金且公司有权申请法院强制执行。	1、廖锦添、方敏、马瑞锋向公司补偿的7,000万元所涉股票已于2019年12月12日完成回购注销。 2、公司已解除对廖锦添名下银行账户存款的冻结及房产的查封,廖锦添已将300万元保证金汇入公司指定账户;因廖锦添履行义务手续障碍,股票未办理质押。	2019年04月17日、2019年8月7日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于就亿万无线业绩补偿诉讼事宜达成和解并增加2019及2020年度业绩承诺的公告》(公告编号:2019-042号)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-102号)
根据《和解	4,125.84	否	已和解撤	-	-	2022年04	巨潮资讯网

<p>协议》约定以及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审核报告，亿万无线在 2019 年、2020 年度两年承诺期内累计实现的净利润低于承诺的净利润，亿万无线原股东廖锦添、方敏、马瑞锋未完成业绩承诺则应该将解除限售和质押手续后剩余的非公开发行股票交易中未解除限售和质押部分的全部股票作为向公司的业绩补偿，且应对上述业绩补偿承担连带责任。因亿万无线原股东未履行补偿义务，公司于 2022 年 3 月 15 日向深圳市光明区人民法院提起民事诉讼。</p>			<p>诉，尚未履行完毕。公司已于 2023 年 3 月 2 日召开第五届董事会第二十次会议，董事会同意亿万无线原股东将其剩余的未解除限售和质押部分的全部万润科技股票作为向万润科技的业绩补偿，由万润科技以总价人民币零元回购并予以注销。</p>			<p>月 09 日、2023 年 3 月 3 日</p>	<p>（www.cninfo.com.cn）《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2022-024 号）、《关于回购注销亿万无线业绩补偿义务人补偿股份的公告》（公告编号：2023-008 号）</p>
<p>未达到重大披露标准的未结案诉讼、仲裁事项</p>	<p>26,689.11</p>	<p>部分案件暂无法评估是否会形成负债的情况</p>	<p>尚处于诉讼、仲裁的审理阶段，待开庭或待判决</p>	<p>公司及子公司作为起诉方涉及的诉讼、仲裁案件金额为 26,533.76 万元；作为被起诉方涉及的诉讼、仲裁案件金额合计为 155.35 万元。如我方败诉，可能会承担一定的支付义务</p>	<p>部分案件已立案，尚待开庭；部分案件已开庭审理完毕，尚待判决。</p>	<p>2022 年 04 月 21 日</p>	<p>巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2022-026 号）</p>

				务，故上述未决诉讼具有或有负债的性质，但须视裁决结果而定。			
未达到重大披露标准的已结案诉讼、仲裁事项	14,225.33	部分案件暂无法评估是否会形成负债的情况	已出具判决、裁定结果，审理程序终结，处于后续的执行阶段。	公司及子公司作为起诉方涉及的诉讼、仲裁案件金额合计为 13,734.69 万元；作为被起诉方涉及的诉讼、仲裁案件金额合计 490.64 万元。	部分案件尚待履行判决书中的义务，部分案件已在申请强制执行中，部分案件已履行完毕。		无

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东变更为长江产业集团，实际控制人为湖北省国资委。

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信用信息公示系统、重大税收违法失信案件信息公布栏、全国法院失信被执行人名单信息公布与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。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
湖北宏泰集团有限公司	本公司原控股股东	补充流动资金	17,000	224.41	17,224.41	6.20%	224.41	0
湖北金控融资租赁有限公司	本公司原控股股东之控股子公司	补充流动资金	2,900		500	5.13%	141.08	2,400

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、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。

### 十五、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万润阳光	2017年04月18日	1,300	2017年04月20日	1,200	连带责任保证	项目应收账款质押	万润能源及万润阳光的其他股东按持股比例向公司提供反担保	担保合同签署日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	是	否
万润翠璟	2019年01月12日	850	2019年06月27日	850	连带责任保证	项目应收账款质押	万润能源及万润翠璟的其他股东按持股比例向公司提供反担保	同上	否	否
宁波纵凯	2019年01月29日	1,850	2020年05月11日	1,850	连带责任保证	项目应收账款质押	万润能源及宁波纵凯的其他	同上	否	否

							股东按持股比例向公司提供反担保			
恒润光电	2020年03月10日	10,000	2020年03月27日	6,000	连带责任保证	无	无	同上	是	否
恒润光电、日上光电、中筑天佑	2020年04月30日	15,000	2020年09月23日	7,000	连带责任保证	无	当中筑天佑使用综合授信额度时，中筑天佑的其他股东按持股比例向公司提供反担保	同上	是	否
恒润光电	2021年01月28日	5,000	2021年03月04日	5,000	连带责任保证	无	无	同上	是	否
中筑天佑	2021年04月14日	2,000	2021年05月12日	2,000	连带责任保证	无	中筑天佑的其他股东按持股比例向公司提供反担保	同上	是	否
恒润光电、日上光电、中筑天佑、信立传媒、新疆信立传媒广告有限公司、万象新动、亿万无线、万润能源、宁波纵凯、万润阳光、长江万润、楚青智	2021年07月02日	130,000	2021年07月23日	15,000	连带责任保证	无	当公司向控股子公司提供担保时，控股子公司的其他股东按持股比例向公司提供反担保	同上	否	否

投、万润新动										
亿万无线	2021年07月16日	10,000	2021年08月03日	10,000	连带责任保证	无	无	同上	是	否
昆明万润阳光能源科技有限公司、上海源恒、万润翠璟	2021年10月27日	3,000	2021年10月28日	3,000	连带责任保证	无	万润能源的其他股东按持股比例向公司提供反担保	同上	否	否
万象新动	2021年10月27日	3,000	2021年11月24日	3,000	连带责任保证	无	无	同上	是	否
亿万无线	2021年12月17日	30,000	2022年01月14日	30,000	连带责任保证	无	无	同上	否	否
恒润光电、日上光电、中筑天佑、信立传媒、新疆信立传视传媒广告有限公司、万象新动、亿万无线、万润能源、宁波纵凯、万润阳光、长江万润、楚青智投、万润新动、万润科技湖北有限公司、万润翠璟、昆明万润阳光能源科技有限公	2022年04月26日	70,000	2022年06月23日	20,000	连带责任保证	无	当公司向控股子公司提供担保时，控股子公司的其他股东按持股比例向公司提供反担保	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或三年	否	否

司、上海源恒节能设备有限公司、深圳长润										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		70,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						50,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		235,700		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						39,756
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万象新动	2020年09月30日	15,000	2021年01月04日	10,000	连带责任保证	无	无	担保合同签订之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年	是	否
恒润光电、湖北万润、日上光电、万象新动、中筑天佑、万润能源、亿万无线、长江万润	2021年01月28日	20,000	2021年02月26日	20,000	连带责任保证	无	当控股子公司使用综合授信额度时, 控股子公司的其他股东按持股比例向公司提供反担保	同上	是	否
亿万无线	2022年04月26日	1,000	2022年09月27日	1,000	连带责任保证	无	无	同上	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						1,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		71,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						51,000

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	236,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	40,756
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			27.37%
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)			26,691
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			26,691
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有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

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股股东拟划转公司国有股份的提示性公告	2022 年 1 月 26 日	巨潮资讯网《关于控股股东拟划转公司国有股份的提示性公告》(公告编号: 2022-003 号)

股票交易异常波动	2022 年 1 月 27 日	巨潮资讯网《股票交易异常波动公告》（公告编号：2022-004 号）
董事长辞职	2022 年 2 月 19 日	巨潮资讯网《关于董事长辞职的公告》（公告编号：2022-006 号）
董事辞职及增补董事	2022 年 3 月 3 日	巨潮资讯网《关于董事辞职及增补董事的公告》（公告编号：2022-010 号）
监事辞职及增补监事	2022 年 3 月 3 日	巨潮资讯网《关于监事辞职及增补监事的公告》（公告编号：2022-011 号）
5% 以上股东关于减持公司股份超过 1%	2022 年 3 月 12 日	巨潮资讯网《5% 以上股东关于减持公司股份超过 1% 的公告》（公告编号：2022-014 号）
公司办公地址更名	2022 年 3 月 12 日	巨潮资讯网《关于办公地址更名的公告》（公告编号：2022-015 号）
变更持续督导保荐代表人	2022 年 3 月 29 日	巨潮资讯网《关于变更持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2022-021 号）
变更高级管理人员	2022 年 4 月 1 日	巨潮资讯网《关于更换高级管理人员的公告》（公告编号：2022-023 号）
股东表决权委托到期	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网《关于股东表决权委托到期的提示性公告》（公告编号：2022-040 号）
应收账款资产支持专项计划无异议函到期失效	2022 年 5 月 6 日	巨潮资讯网《关于应收账款资产支持专项计划无异议函到期失效的公告》（公告编号：2022-041 号）
控股股东拟划转公司国有股份暨控股股东变更的提示性公告	2022 年 5 月 14 日	巨潮资讯网《关于控股股东拟划转公司国有股份暨控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2022-043 号）
股票交易异常波动	2022 年 8 月 16 日	巨潮资讯网《股票交易异常波动公告》（公告编号：2022-052 号）
国有股份划转收到国资监管机构批复	2022 年 8 月 25 日	巨潮资讯网《关于国有股份划转收到国资监管机构批复的公告》（公告编号：2022-053 号）
国有股份划转收到国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》	2022 年 10 月 11 日	巨潮资讯网《关于国有股份划转收到国家市场监督管理总局〈经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书〉的公告》（公告编号：2022-062 号）
聘任 2022 年度审计机构	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《关于聘任 2022 年度审计机构的公告》（公告编号：2022-066 号）
注销非公开发行股票募集资金专户	2022 年 11 月 18 日	巨潮资讯网《关于注销非公开发行股票募集资金专户的公告》（公告编号：2022-074 号）

国有股份划转收到深交所确认书	2022 年 11 月 22 日	巨潮资讯网《关于国有股份划转收到〈深圳证券交易所上市公司股份协议转让确认书〉的公告》（公告编号：2022-075 号）
国有股份划转完成过户登记暨控股股东变更	2022 年 11 月 30 日	巨潮资讯网《关于国有股份划转完成过户登记暨控股股东变更的公告》（公告编号：2022-076 号）
2022-2025 年战略规划	2022 年 12 月 3 日	巨潮资讯网《关于 2022-2025 年战略规划的公告》（公告编号：2022-080 号）
会计估计变更	2022 年 12 月 3 日	巨潮资讯网《关于会计估计变更的公告》（公告编号：2022-081 号）
对外投资设立控股子公司	2022 年 12 月 15 日	巨潮资讯网《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2022-085 号）
会计估计变更补充公告	2022 年 12 月 21 日	巨潮资讯网《关于会计估计变更的补充公告》（公告编号：2022-087 号）

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 3 月，公司控股子公司中筑天佑收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202144001204，发证日期为 2021 年 12 月 20 日，有效期三年。中筑天佑自通过高新技术企业认定后，自 2021 起三年内（2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2、2022 年 12 月 14 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过《关于全资子公司投资建设分布式光伏发电项目暨关联交易的议案》，董事会同意公司全资子公司深圳万润新能源有限公司在湖北广济药业股份有限公司建筑物屋顶及地面和水塘上共约 60,000 平方米建设 5.99MW（以实际装机容量为准）光伏并网电站，并签订合同能源管理合同，预计项目总投资不超过 2,400 万元；光伏项目所发电量以折扣电价形式由广济药业优先消纳，剩余部分上网。万润新能源通过上述“自发自用，余电上网”的方式获取收益。具体详见公司于 2022 年 12 月 15 日披露的《关于全资子公司投资建设分布式光伏发电项目暨关联交易的公告》（公告编号：2022-084 号）。

## 第七节 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	90,843,123	10.62%	0	0	0	30,150	30,150	90,873,273	10.63%
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	90,843,123	10.62%	0	0	0	30,150	30,150	90,873,273	10.63%
其中：境内法人持股	18,129,921	2.12%	0	0	0	0	0	18,129,921	2.12%
境内自然人持股	72,713,202	8.50%	0	0	0	30,150	30,150	72,743,352	8.51%
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	764,282,840	89.38%	0	0	0	-30,150	-30,150	764,252,690	89.37%
1、人民币普通股	764,282,840	89.38%	0	0	0	-30,150	-30,150	764,252,690	89.37%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	855,125,963	100.00%	0	0	0	0	0	855,125,963	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内合计新增高管锁定股 30,150.00 股。

(1) 潘兰兰报告期初持有公司 80,000 股，按高管锁定股 75% 锁定，故新增高管锁定股 30,000 股。

(2) 刘皎于报告期内增持 200 股，自其辞去常务副总裁职务 6 个月后至原定任期届满前按 75% 锁定，故新增高管锁定股

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李志江	62,979,077	0	0	62,979,077	按 2022 年初总持有 83,972,103 股的 75% 为高管锁定股限售	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）	9,576,765	0	0	9,576,765	公司向其非公开发行 24,694,877 股股份购买万象新动部分股权，分别回购注销 197,172 股、14,920,940 股限售股用于履行业绩补偿，剩余股份限售中	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
廖锦添	7,276,573	0	0	7,276,573	公司向其非公开发行 12,175,681 股股份购买亿万无线部分股权，回购注销 4,899,108 股限售股用于履	按照《和解协议》约定及承诺解锁（注 3）

					行业绩补偿， 剩余股份限售 中	
杭州橙思众想 股权投资合伙 企业（有限合 伙）	4,468,066	0	0	4,468,066	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，第 一批、第二批 及第三批股份 已分别按 18.486%、 18.486%、 45.817%解除 限售，剩余股 份限售中	按照协议约定 及承诺解锁 （注 2）
杭州信立传视 股权投资合伙 企业（有限合 伙）	2,612,101	0	0	2,612,101	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，第 一批、第二批 及第三批股份 已分别按 18.486%、 18.486%、 45.817%解除 限售，剩余股 份限售中	按照协议约定 及承诺解锁 （注 2）
方敏	1,991,128	0	0	1,991,128	公司向其非公 开发行 9,511,834 股 股份购买其持 有的亿万无线 部分股权，承 诺分批解锁， 第一期已解锁 3,693,445 股，因参与股 权激励新增 60 万股限售股。 因亿万无线存 在减值补偿， 故回购注销其 持有的 3,827,261 股 限售股向公司 补偿。因方敏 未满足股权激 励计划的第一 期、第二期及 第三期解锁条 件，分别回购 注销其 24 万 股、18 万股、 18 万股股权激	按照《和解协 议》约定及承 诺解锁（注 3）

					励限售股，剩余股份限售中	
杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）	1,472,989	0	0	1,472,989	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，第一批、第二批及第三批股份已分别按 18.486%、18.486%、45.817%解除限售，剩余股份限售中	按照协议约定及承诺解锁（注 2）
马瑞锋	283,439	0	0	283,439	公司向其非公开发行 474,267 股股份购买其持有的亿万无线部分股权，回购注销 190,828 股限售股用于履行业绩补偿。因参与股权激励新增 15 万股限售股，因马瑞锋未满足股权激励计划的第一期、第二期及第三期解锁条件，分别回购注销其 6 万股、4.5 万股、4.5 万股股权激励限售股，剩余股份限售中	按照《和解协议》约定及承诺解锁（注 3）
易平川	96,735	0	0	96,735	公司向其非公开发行 249,443 股股份购买万象新动部分股权，分别回购注销 1,992 股、150,716 股限售股用于履行业绩补偿，剩余股份限售中	按照协议约定及承诺解锁（注 1）
潘兰兰	30,000	30,000	0	60,000	按 2022 年初总持有 80,000 股的 75%为高管锁定股限售	按董监高股份锁定的法律规定解锁
刘姣	56,250	150	0	56,400	其于报告期内增持 200 股，自其辞去常务副总裁职务 6	在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍按

					个月后至原定任期届满前按75%锁定，故新增高管锁定股150股	董监高股份锁定的法律规定解锁
合计	90,843,123	30,150	0	90,873,273	--	--

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

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

注3：因亿万无线业绩承诺期满存在资产减值，廖锦添、方敏、马瑞锋（以下简称“业绩承诺人”）拒绝履行其减值补偿义务，公司向深圳市中级人民法院提起民事起诉，后双方达成和解签署《和解协议》，廖锦添、方敏、马瑞锋承诺：（1）增设2019年度、2020年度业绩承诺期，在上述2年业绩承诺期内，亿万无线实现归属于万润科技股东所有的净利润累计不低于5,000万元；（2）除按《购买资产协议》承诺的锁定期（方敏取得的股份在股份上市之日起36个月内分三批解锁；廖锦添、马瑞锋取得的股份自股份上市之日起36个月内不得转让）外，在完成前述业绩补偿后，业绩承诺人将其剩余的11,397,885股质押给万润科技指定的第三方并延长限售期，业绩承诺人持有的万润科技股票解除限售及质押事宜，按照亿万无线净利润的实现情况分期进行，详见公司于2019年4月17日披露的《关于就亿万无线业绩补偿诉讼事宜达成和解并增加2019及2020年度业绩承诺的公告》。

## 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

### 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

### 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	40,340	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,464	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
长江产业投资集团有限公司	国有法人	23.62%	201,978,254	201978254	0	201,978,254		0
李志江	境内自然人	7.82%	66,869,584	-17102519	62,979,077	3,890,507		0
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	3.04%	25,960,519	0	4,468,066	21,492,453	质押	9,492,453
深圳市前海方位投资管理有限公司一方成长 19 号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.99%	17,003,519	17003519	0	17,003,519		0
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	1.77%	15,176,920	0	2,612,101	12,564,819	质押	12,564,819
陈如兵	境内自然人	1.22%	10,475,100	-3491700	0	10,475,100	质押	10,475,100
余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.12%	9,576,765	0	9,576,765	0		0
杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.00%	8,558,413	0	1,472,989	7,085,424	质押	7,085,424
廖锦添	境内自然人	0.85%	7,276,573	0	7,276,573	0		0
北京元和盛德投资有限责任公司	境内非国有法人	0.71%	6,055,000	805700	0	6,055,000		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	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）系丁烈强实际控制的企业，构成一致行动人关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
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
长江产业投资集团有限公司	201,978,254	人民币普通股	201,978,254
杭州橙思众想股权投资合伙企业（有限合伙）	21,492,453	人民币普通股	21,492,453
深圳市前海方位投资管理有限公司—方位成长 19 号私募证券投资基金	17,003,519	人民币普通股	17,003,519
杭州信立传视股权投资合伙企业（有限合伙）	12,564,819	人民币普通股	12,564,819
陈如兵	10,475,100	人民币普通股	10,475,100
杭州信传股权投资合伙企业（有限合伙）	7,085,424	人民币普通股	7,085,424
北京元和盛德投资有限责任公司	6,055,000	人民币普通股	6,055,000
青骓私募基金管理（上海）有限公司—青骓星牛二期私募证券投资基金	5,970,000	人民币普通股	5,970,000
郭琼生	5,428,500	人民币普通股	5,428,500
陶宏	4,545,700	人民币普通股	4,545,700
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	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）系丁烈强实际控制的企业，构成一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东北京元和盛德投资有限责任公司通过投资者信用证券账户持有 6,055,000 股；股东青骓私募基金管理（上海）有限公司—青骓星牛二期私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有 5,970,000 股；股东陶宏除通过普通证券账户持有 2,313,400 股外，还通过投资者信用证券账户持有 2,232,300 股，实际合计持有 4,545,700 股。		

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长江产业投资集团有限公司	谢高波	2010年11月03日	91420000562732692H	对湖北长江经济带新兴产业和基础设施、汽车、石油化工、电子信息产业的投资；风险投资、实业投资与资产管理；科技工业园区建设；土地开发及整理；房地产开发；工业设备及房屋租赁（以上项目法律法规规定需许可经营的除外）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	长江产业集团直接参股长江证券股份有限公司（000783.SZ）、湖北广济药业股份有限公司（000952.SZ），通过其参股子公司湖北三环化工集团有限公司参股湖北三环科技股份有限公司（000707.SZ），通过其四级控股子公司襄阳轴承投资发展集团有限公司参股襄阳汽车轴承股份有限公司（000678.SZ）。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	长江产业投资集团有限公司
变更日期	2022年11月28日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于国有股份划转完成过户登记暨控股股东变更的公告》（公告编号：2022-076号）
指定网站披露日期	2022年11月30日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

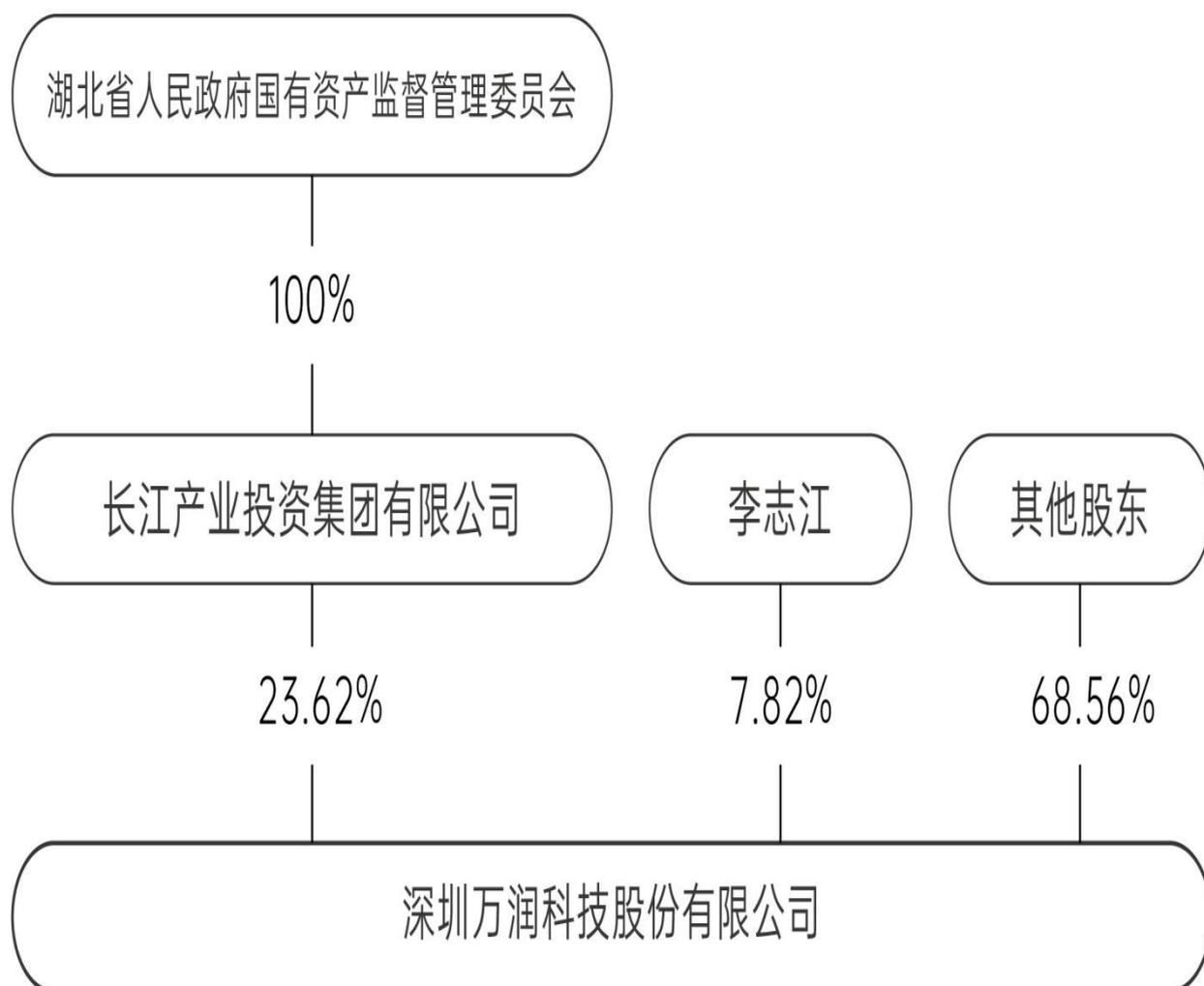
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	吴静		114200007570121505	为湖北省政府直属正厅级特设机构，代表省政府履行出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	湖北省国资委通过湖北省交通投资集团有限公司间接控股湖北楚天智能交通股份有限公司（600035.SH）、通过湖北省建设投资集团有限公司间接控股武汉东湖高新集团股份有限公司（600133.SH）。			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	众环审字(2023)0600013 号
注册会计师姓名	肖文涛、王丽娟

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”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 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，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

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注“六、19”所示，截至2022年12月31日，万润科技合并财务报表中商誉的账面原值为170,974.31万元，商誉累计计提减值157,937.93万元，其中2022年商誉计提减值金额为6,186.64万元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况，商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值确认为万润科技的关键审计事项。</p>	<p>我们对商誉减值执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行；</li> <li>2、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；</li> <li>3、了解公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，并与公司管理层和外部估值专家讨论，评价相关的假设和方法的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；</li> <li>4、通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；</li> <li>5、测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；</li> <li>6、关注期后事项对商誉减值测试结论的影响；</li> <li>7、检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> </ol>

## (二) 应收款项及合同资产减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注“六、4”、“六、7”、“六、9”所示，截至2022年12月31日，万润科技合并财务报表中应收账款、其他应收款、合同资产（以下合称为“应收款项及合同资产”）的余额合计为249,571.43万元，坏账准备、减值准备合计为41,025.34万元，账面价值为208,546.09万元。</p> <p>当存在客观证据表明应收款项及合同资产存在减值时，万润科技管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项及合同资产，万润科技管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。由于应收款项及合同资产金额重大，且管理层在确定应收款项及合同资产减值时作出了重大判断，我们将应收款项及合同资产的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们对应收款项及合同资产减值执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）了解和评价应收款项及合同资产减值测试相关内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>（2）复核管理层对应收款项及合同资产预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据；</li> <li>（3）对应收款项及合同资产的账龄进行分析，复核其准确性；</li> <li>（4）对于单独确定预期信用损失的应收款项及合同资产，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量所做评估的依据及合理性；</li> <li>（5）对于以共同信用风险特征为依据采用减值矩阵确定预期信用损失的应收款项及合同资产，结合历史实际损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；</li> <li>（6）比较同行业信用政策及坏账与减值准备计提政策等公开披露的信息，对公司应收账款、其他应收款及合同资产的坏账及减值准备的总体合理性进行评估。</li> </ol>

**(三) 收入确认**

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>万润科技收入主要来源于新一代信息技术行业以及广告传媒行业，如财务报表附注“六、43”所示，2022 年实现销售收入 374,765.03 万元。</p> <p>营业收入是公司关键业绩指标，且营业收入存在重大错报固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价公司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；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认是否符合收入确认政策；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、客户、合同执行分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因是否合理；</p> <p>(4) 对销售收入执行细节测试，以评价收入确认的真实性、准确性，其中：</p> <p>①针对新一代信息技术行业相关收入：选取样本检查销售合同、销售发票、出库单、签收记录及其他支持性证据；</p> <p>②针对广告传媒行业相关收入：选取样本检查销售合同、排期单、媒体后台消耗数据明细、结算单等支持性证据；</p> <p>(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单、客户签收单/验收报告/结算单等其他支持性文档，检查期后退货和期后回款等事项，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(6) 结合对应收款项及合同资产的审计，对报告期内主要客户执行函证程序，确认报告期内的销售金额和应收款余额，以评价收入的真实性、准确性、完整性；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

#### • 四、其他信息

万润科技管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，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、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。

（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，就可能对万润科技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不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	495,053,006.87	619,816,352.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	49,736,831.76	50,950,871.60
衍生金融资产		
应收票据	163,433,900.49	89,555,263.91
应收账款	1,708,685,923.92	1,222,942,539.96
应收款项融资	21,327,087.39	47,490,694.13
预付款项	157,371,519.49	187,163,655.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,115,889.90	58,111,917.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	125,825,349.40	172,809,998.63
合同资产	319,659,120.24	441,717,733.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	18,627,275.89	10,678,142.63
其他流动资产	99,730,854.99	154,614,532.56
流动资产合计	3,216,566,760.34	3,055,851,701.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	42,346.98	15,640,260.73
长期股权投资	1,999,915.60	1,999,937.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	114,539,889.49	171,013,138.84
固定资产	436,477,621.33	421,290,235.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,445,900.86	30,484,268.19
无形资产	144,444,350.53	157,971,882.00
开发支出	1,252,073.11	
商誉	130,363,755.83	192,230,152.86
长期待摊费用	7,393,465.52	5,645,220.40
递延所得税资产	135,349,675.82	98,601,502.72
其他非流动资产	29,197,810.74	1,900,853.58
非流动资产合计	1,019,506,805.81	1,096,777,452.94
资产总计	4,236,073,566.15	4,152,629,154.44
流动负债：		
短期借款	514,767,949.99	565,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	255,303,953.48	202,455,758.98
应付账款	1,154,427,852.55	528,095,193.37
预收款项		
合同负债	115,994,770.48	83,943,785.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	44,478,045.16	61,475,578.51
应交税费	12,977,458.41	28,144,886.67
其他应付款	33,250,658.41	214,298,884.20
其中：应付利息	1,009,690.39	1,122,080.47
应付股利	569,894.25	569,894.25
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	263,221,510.68	153,893,351.32
其他流动负债	134,885,570.16	130,432,212.49
流动负债合计	2,529,307,769.32	1,968,239,650.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,912,000.00	251,113,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,924,672.01	18,897,694.94
长期应付款	13,881,196.25	43,419,198.98
长期应付职工薪酬		
预计负债	241,347.15	669,678.17
递延收益	25,560,452.52	31,742,508.99
递延所得税负债	15,059,312.67	16,124,716.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,578,980.60	361,966,797.39
负债合计	2,614,886,749.92	2,330,206,447.95
所有者权益：		
股本	855,125,963.00	855,125,963.00
其他权益工具	-4,111,858.37	-4,111,858.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,709,483,687.82	1,709,483,687.82
减：库存股		
其他综合收益	-162,083.72	-207,516.27
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	-1,103,160,178.49	-932,196,483.77
归属于母公司所有者权益合计	1,489,061,017.33	1,659,979,279.50
少数股东权益	132,125,798.90	162,443,426.99
所有者权益合计	1,621,186,816.23	1,822,422,706.49
负债和所有者权益总计	4,236,073,566.15	4,152,629,154.44

法定代表人：龚道夷    主管会计工作负责人：邹涛    会计机构负责人：郑楚泽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	169,137,428.79	175,687,694.26
交易性金融资产	49,736,831.76	50,950,871.60
衍生金融资产		
应收票据	5,473,195.61	3,857,542.42
应收账款	294,568,881.82	316,009,431.90
应收款项融资		
预付款项	6,636,964.57	16,310,695.48
其他应收款	380,567,028.69	636,140,348.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,235,095.63	4,164,289.30
合同资产	19,076,438.17	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	18,627,275.89	9,967,359.31
其他流动资产	2,732,262.13	1,641,640.22
流动资产合计	948,791,403.06	1,214,729,873.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	42,346.98	15,640,260.73
长期股权投资	1,503,953,662.15	1,717,458,064.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	164,775,053.08	171,013,138.84
固定资产	4,859,577.44	5,670,813.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,985,711.01	14,695,441.03
无形资产	9,872,962.59	10,535,169.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,471,948.85	930,992.14
递延所得税资产	42,589,273.09	20,849,999.19
其他非流动资产	28,441,951.22	1,330,033.08
非流动资产合计	1,764,992,486.41	1,958,123,912.73
资产总计	2,713,783,889.47	3,172,853,786.09
流动负债：		
短期借款	333,000,000.00	339,500,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	149,865,275.46	153,357,009.86
应付账款	128,226,429.37	126,083,360.83
预收款项		
合同负债	1,552,334.35	1,408,071.47
应付职工薪酬	7,632,565.26	6,795,709.32
应交税费	546,336.62	559,191.09
其他应付款	323,941,125.54	624,900,134.26
其中：应付利息	885,094.29	1,081,577.41
应付股利	569,894.25	569,894.25
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	227,710,875.78	94,897,326.21
其他流动负债	19,803,424.17	18,989,428.50
流动负债合计	1,192,278,366.55	1,366,490,231.54
非流动负债：		
长期借款	7,200,000.00	229,417,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,620,022.20	10,311,746.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	241,347.15	577,539.07
递延收益	2,980,613.65	4,923,394.29
递延所得税负债	13,797,893.67	14,249,317.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,839,876.67	259,478,997.73
负债合计	1,220,118,243.22	1,625,969,229.27
所有者权益：		
股本	855,125,963.00	855,125,963.00
其他权益工具	-4,111,858.37	-4,111,858.37
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,709,483,687.82	1,709,483,687.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,885,487.09	31,885,487.09
未分配利润	-1,098,717,633.29	-1,045,498,722.72
所有者权益合计	1,493,665,646.25	1,546,884,556.82
负债和所有者权益总计	2,713,783,889.47	3,172,853,786.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	3,747,650,278.13	4,411,183,022.97
其中：营业收入	3,747,650,278.13	4,411,183,022.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,897,853,849.80	4,287,943,205.17
其中：营业成本	3,404,863,976.01	3,784,943,412.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,144,330.84	15,274,186.41
销售费用	113,896,737.07	113,801,690.00
管理费用	180,584,833.11	194,027,850.35
研发费用	140,093,357.87	123,868,307.88
财务费用	45,270,614.90	56,027,758.30
其中：利息费用	49,431,614.00	50,584,612.08
利息收入	3,858,081.69	3,395,089.16
加：其他收益	26,207,234.64	26,334,470.51
投资收益（损失以“-”号填列）	1,466,194.84	-1,567,380.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22.35	-54.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-708,808.07	-2,741,318.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,192,837.81	13,154,378.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,145,444.09	-94,435,429.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-79,835,243.76	-433,835,578.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	287,121.22	-300,291.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-237,030,871.01	-367,410,012.84
加：营业外收入	3,538,573.24	6,880,726.33
减：营业外支出	854,758.49	1,424,188.05

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-234,347,056.26	-361,953,474.56
减：所得税费用	-35,182,253.73	-8,912,565.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-199,164,802.53	-353,040,908.95
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-199,164,802.53	-353,040,908.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-170,963,694.72	-372,130,180.52
2. 少数股东损益	-28,201,107.81	19,089,271.57
六、其他综合收益的税后净额	45,432.55	-191,331.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	45,432.55	-191,331.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	45,432.55	-191,331.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	45,432.55	-191,331.35
7. 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	-199,119,369.98	-353,232,240.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-170,918,262.17	-372,321,511.87
归属于少数股东的综合收益总额	-28,201,107.81	19,089,271.57
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.20	-0.43
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.43

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

法定代表人：龚道夷 主管会计工作负责人：邹涛 会计机构负责人：郑楚泽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

一、营业收入	371,530,719.25	402,893,128.07
减：营业成本	342,609,116.42	388,683,443.41
税金及附加	749,298.30	737,925.55
销售费用	1,759,041.30	1,605,622.93
管理费用	47,767,208.77	43,359,780.42
研发费用		
财务费用	27,940,415.62	28,498,987.70
其中：利息费用	47,129,708.57	57,914,837.26
利息收入	24,318,810.30	34,603,825.49
加：其他收益	2,408,313.23	3,106,582.74
投资收益（损失以“-”号填列）	138,154,741.17	53,866,325.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22.35	-54.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-660,808.08	-716,407.92
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,192,837.81	13,154,378.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,169,162.46	-9,338,651.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-130,225,623.84	-99,478,399.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	668,028.12	267.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-76,265,227.13	-98,682,128.36
加：营业外收入	879,776.34	3,378,945.02
减：营业外支出	24,157.97	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-75,409,608.76	-95,303,183.34
减：所得税费用	-22,190,698.19	-14,428,535.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,218,910.57	-80,874,648.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,218,910.57	-80,874,648.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-53,218,910.57	-80,874,648.20
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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,102,450,046.25	4,887,563,894.07
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,902,826.22	8,281,741.72
收到其他与经营活动有关的现金	133,069,119.31	60,195,554.20
经营活动现金流入小计	4,244,421,991.78	4,956,041,189.99
购买商品、接受劳务支付的现金	3,424,740,634.59	4,491,467,012.97
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	315,994,383.57	331,734,044.65
支付的各项税费	55,296,751.42	76,942,148.06
支付其他与经营活动有关的现金	220,992,720.09	237,195,826.88
经营活动现金流出小计	4,017,024,489.67	5,137,339,032.56
经营活动产生的现金流量净额	227,397,502.11	-181,297,842.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	195,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	443,496.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	594,080.00	406,325.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,436,459.13	1,072,992.47
收到其他与投资活动有关的现金	8,688,639.08	13,564.44
投资活动现金流入小计	209,162,674.42	1,492,881.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,685,771.57	22,134,598.39
投资支付的现金	195,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,008,535.80	1,558,568.42
投资活动现金流出小计	231,694,307.37	23,693,166.81
投资活动产生的现金流量净额	-22,531,632.95	-22,200,284.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00
取得借款收到的现金	490,000,000.00	537,084,864.46
收到其他与筹资活动有关的现金	160,003,840.12	357,617,941.78
筹资活动现金流入小计	650,003,840.12	894,902,806.24
偿还债务支付的现金	627,981,718.53	382,200,488.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,910,241.87	41,043,202.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,116,520.28	
支付其他与筹资活动有关的现金	352,369,026.69	341,947,675.08
筹资活动现金流出小计	1,024,260,987.09	765,191,366.58
筹资活动产生的现金流量净额	-374,257,146.97	129,711,439.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,714,328.44	-1,301,168.00
五、现金及现金等价物净增加额	-167,676,949.37	-75,087,855.81
加：期初现金及现金等价物余额	565,636,441.79	640,724,297.60
六、期末现金及现金等价物余额	397,959,492.42	565,636,441.79

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,592,740.83	348,803,332.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,015,125.13	9,303,881.58
经营活动现金流入小计	310,607,865.96	358,107,214.10
购买商品、接受劳务支付的现金	370,297,463.27	444,809,327.66
支付给职工以及为职工支付的现金	28,303,257.99	27,961,240.45
支付的各项税费	1,612,335.80	2,648,355.41
支付其他与经营活动有关的现金	33,603,280.74	19,553,656.83
经营活动现金流出小计	433,816,337.80	494,972,580.35
经营活动产生的现金流量净额	-123,208,471.84	-136,865,366.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	126,000,000.00	60,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,562.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,555,481.00	1,082,000.65
收到其他与投资活动有关的现金	9,280,296.36	13,564.44
投资活动现金流入小计	143,846,339.36	61,095,565.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,694,991.00	1,638,471.77
投资支付的现金	10,000,000.00	29,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,008,535.80	716,407.92
投资活动现金流出小计	39,703,526.80	31,854,879.69
投资活动产生的现金流量净额	104,142,812.56	29,240,685.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	328,000,000.00	339,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,411,321,058.61	1,613,461,545.83
筹资活动现金流入小计	1,739,321,058.61	1,952,961,545.83
偿还债务支付的现金	424,236,000.00	173,486,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,936,963.82	31,687,942.13
支付其他与筹资活动有关的现金	1,269,255,775.50	1,763,218,173.77
筹资活动现金流出小计	1,727,428,739.32	1,968,392,115.90
筹资活动产生的现金流量净额	11,892,319.29	-15,430,570.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16.07	-54,294.70
五、现金及现金等价物净增加额	-7,173,356.06	-123,109,545.62
加：期初现金及现金等价物余额	149,436,136.07	272,545,681.69
六、期末现金及现金等价物余额	142,262,780.01	149,436,136.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	855,125,963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82			-207,516.27		31,885,487.09		-932,196,483.77	1,659,927,950.00	162,443,426.99	1,822,270,649.00
加：会计政策变更															
期差错更正															

正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	855,125,963.00			-4,118.37	1,709,483,687.82		-207,516.27		31,885,487.09		-932,196,483.77		1,659,979,279.50	162,443,426.99	1,822,706.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							45,432.55				-170,963,694.72		-170,918,262.17	-30,317,628.09	-201,235,890.26
（一）综合收益总额							45,432.55				-170,963,694.72		-170,918,262.17	-28,201,107.81	-199,119,369.98
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有															



亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	855,125,963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82		-162,083.72		31,885,487.09		-1,103,160,178.49		1,489,061,017.33	132,125,798.90	1,621,186,816.23

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	874,505,619.00			-62,740,600.21	1,762,690,693.66	13,957,920.00	-	16,184.92	31,885,487.09		-561,110,437.57		2,031,256,657.05	143,105,044.99	2,174,361,702.04
加：会计政											1,044,134.32		1,044,134.32		1,044,134.32

策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	874,505,619.00			-62,740,600.21	1,762,690,693.66	13,957,920.00	-16,184.92		31,885,487.09		-560,066,303.25		2,032,300,791.37	143,105,044.99	2,175,405,836.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-19,379,656.00			58,628,741.84	-53,207,005.84	-13,957,920.00	-191,331.35				-372,130,180.52		-372,321,511.87	19,338,382.00	-352,983,129.87
（一）综合收益总额							-191,331.35				-372,130,180.52		-372,321,511.87	19,089,271.57	-353,232,240.30
（二）所有者投入和减少资本	-19,379,656.00			58,628,741.84	-53,207,005.84	-13,957,920.00								249,110.43	249,110.43
1.所有者投入的普通股														200,000.00	200,000.00
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	- 4,308,000.00				- 9,649,920.00	- 13,957,920.00									
4. 其他	- 15,071,656.00			58,628,741.84	- 43,557,085.84									49,110.43	49,110.43
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本															

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	855,125,963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82		-207,516.27		31,885,487.09		-932,196,483.77		1,659,979,279.50	162,443,426.99	1,822,422,706.49

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、 上年 期末 余额	855,125,963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82					31,885,487.09	-1,045,498,722.72	1,546,884,556.82
加： ：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	855,125,963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82					31,885,487.09	-1,045,498,722.72	1,546,884,556.82
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)											-53,218,910.57	-53,218,910.57
(一) 综 合收 益总 额											-53,218,910.57	-53,218,910.57
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本												
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持												

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈												

余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	855,125.963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82				31,885,487.09	-1,098,717,633.29		1,493,665,646.25

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	874,505,619.00			-62,740,600.21	1,762,690,693.66	13,957,920.00			31,885,487.09	-965,668,208.84		1,626,715,070.70
加：会计政										1,044,134.32		

策变更												
期差错更正												
他												1,044,134.32
二、本年期初余额	874,505.619.00			-62,740,600.21	1,762,690.66	13,957,920.00			31,885,487.09	-964,624.074.52		1,627,759,205.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-19,379,656.00			58,628,741.84	-53,207,005.84	-13,957,920.00				-80,874,648.20		-80,874,648.20
（一）综合收益总额	-19,379,656.00			58,628,741.84	-53,207,005.84	-13,957,920.00				-80,874,648.20		-80,874,648.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	-4,308,000.00				9,649,920.00	13,957,920.00						
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-15,071,656.00			58,628,741.84	43,557,085.84							

额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	855,125,963.00			-4,111,858.37	1,709,483,687.82				31,885,487.09	-1,045,498,722.72		1,546,884,556.82

### 三、公司基本情况

#### (一) 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

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 855,125,963 股

注册资本为：855,125,963.00 元

法定代表人：龚道夷

注册地：深圳市光明新区凤凰街道光侨大道 2519 号

统一社会信用代码：914403007451740990

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：新一代信息技术行业、能源行业及广告传媒行业

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 2023 年 4 月 26 日决议批准报出。

### (三) 公司历史沿革

#### (1) 由深圳市万润科技有限公司整体变更设立股份有限公司

深圳万润科技股份有限公司（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

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
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日公司股东大会决议，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

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
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 日公司股东大会决议，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

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例(%)
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。

#### **（13）回购注销业绩对赌方补偿股份，注册资本缩减至 89,955.3980 万元**

2019 年 6 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于回购注销重大资产重组标的公司业绩对赌方对公司补偿股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份回购注销相关事宜的议案》。2019 年 7 月 9 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会审议通过上述议案，并于 7 月 10 日在指定信息披露网站发布了《关于回购注销公司部分股份暨通知债权人的减资公告》（公告编号：2019-092 号）。自该公告日起 45 天内，公司未收到债权人要求提供担保或提前清偿债务的请求。公司以 1 元总价回购注销重大资产重组标的公司鼎盛意轩业绩对赌方苏军对公司补偿股份 3,051,398 股。2019 年 9 月 11 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述应补偿股份的回购注销手续。完成后公司注册资本 89,955.3980 万元，股本 89,955.3980 万元。

#### **（14）回购注销股权激励对象股份，注册资本缩减至 89,025.7980 万元**

2019 年 6 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于回购注销 2018 年股权激励计划部分限制性股票的议案》。根据《2018 年股权激励计划》和 2019 年第四次临时股东大会审议，公司对不符合解锁条件的 107 名激励对象的 929.6 万股限制性股票回购注销。公司已于 2019 年 11 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。此次减资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2019]000407 号验资报告验证。

#### **（15）回购注销业绩对赌方补偿股份，注册资本缩减至 88,114.1619 万元**

2019 年 6 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于回购注销 2018 年股权激励计划部分限制性股票的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份回购注销相关事宜的议案》。2019 年 7 月 9 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会审议通过上述议案，并于 7 月 10 日在指定信息披露网站发布了《关于回购注销公司部分股份暨通知债权人的减资公告》

(公告编号: 2019-092 号)。自该公告日起 45 天内, 公司未收到债权人要求提供担保或提前清偿债务的请求。公司分别以 1 元总价回购注销重大资产重组标的公司亿万无线业绩对赌方廖锦添、方敏、马瑞锋合计对公司补偿股份 8,917,197 股, 万象新动业绩对赌方易平川、余江县万象新动投资管理中心(有限合伙)合计对公司补偿股份 199,164 股。公司已于 2019 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述应补偿股份的回购注销手续。本次回购注销完成后, 公司总股本由 890,257,980 股缩减至 881,141,619 股。

#### **(16) 回购注销股权激励对象股份, 注册资本缩减至 87,450.5619 万元**

2020 年 5 月 22 日, 公司召开第四届董事会第三十七次会议, 审议通过了《关于回购注销 2018 年股权激励计划第二期限制性股票的议案》。鉴于 95 名限制性股票激励对象因业绩考核目标不满足限制性股票的第二期解锁条件或已离职的情况, 对其已获授但尚未解除限售的 663.60 万股限制性股票回购注销。公司已于 2020 年 07 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。此次减资业经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)中天运[2020]验字第 90044 号验资报告验证。本次回购注销完成后, 公司总股本由 881,141,619 股缩减至 874,505,619 股。

#### **(17) 回购注销业绩对赌方补偿股份, 注册资本缩减至 85,943.3963 万元**

2021 年 4 月 13 日、2021 年 4 月 29 日, 公司召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议及 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销重大资产重组标的公司业绩补偿义务人补偿股份的议案》, 回购注销重大资产重组标的公司万象新动业绩对赌方易平川、余江县万象新动投资管理中心(有限合伙)合计对公司补偿股份 15,071,656 股。公司已于 2021 年 6 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成业绩补偿股份的回购注销手续。本次回购注销完成后, 公司总股本由 874,505,619 股缩减至 859,433,963 股。

#### **(18) 回购注销股权激励对象股份, 注册资本缩减至 85,512.5963 万元**

2021 年 7 月 1 日, 公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第七次会议审议通过《关于回购注销 2018 年股权激励计划第三期限制性股票的议案》, 鉴于公司业绩考核目标不满足第三期解锁条件的情况, 对已获授但尚未解除限售的 430.80 万股限制性股票回购注销。公司已于 2021 年 12 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。此次减资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2021]第 ZE10591 号验资报告验证。本次回购注销完成后, 公司总股本由 859,433,963 股缩减至 855,125,963 股。

#### **(19) 国有股份划转**

2022 年 5 月 12 日, 湖北宏泰集团有限公司(以下简称“宏泰集团”)与长江产业投资集团有限公司(以下简称“长江产业集团”)签署了《湖北宏泰集团有限公司与长江产业投资集团有限公司之深圳万润

科技股份有限公司股份无偿划转协议》（以下简称“《股份无偿划转协议》”），按照湖北省国企改革实施方案要求，宏泰集团将其持有的万润科技 201,978,254 股股票（占万润科技总股本的 23.62%）无偿划转至长江产业集团。

2022 年 11 月 29 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，宏泰集团持有公司的 201,978,254 股无限售条件流通股已完成过户登记手续，过户日期为 2022 年 11 月 28 日。本次国有股份划转过户完成后，长江产业集团持有公司 201,978,254 股股份，股份性质为无限售流通股，占公司总股本 23.62%，为公司控股股东，湖北省国资委仍为公司实际控制人。

#### （四）合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 37 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 2 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 37 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 2 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

### 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 41 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。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

本财务报表以持续经营假设为基础，公司持续经营能力不存在不确定性。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、29“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、36“重大会计判断和估计”。

### 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 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（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），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四、15“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。

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。

## 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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、15“长期股权投资”（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，按照本附注四、15“长期股权投资”（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

## 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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

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

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汇率折算。期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。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

期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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其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。

## 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。

### 10.1 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 10.2 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

## 10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### 10.4 金融负债的终止确认

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

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

#### 10.5 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 10.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 10.7 权益工具

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

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

### 10.8 金融资产减值

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

#### （1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个

月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

#### ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

#### ②应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
并表关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

#### ③合同资产

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

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合同资产：	
并表关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
信用风险组合	本组合为除单项评估信用风险的其他合同资产、合并范围内关联方款项以外的组合

#### ④应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### ⑤其他应收款

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

项目	确定组合的依据
并表关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
保证金及押金	本组合为日常经常活动中应收取的各种保证金、押金等应收款项
往来款及其他	本组合为日常经营活动中与其他单位或个人的往来款项

#### ⑥债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### ⑦长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、10.8。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、10.8。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10 金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注五、10.8。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （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。

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

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10.8 金融资产减值。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、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%

运输设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

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、31“长期资产减值”。

## 26、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；购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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 30、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。

公司使用寿命有限的无形资产项目的预计使用寿命如下：

项目	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

项目	使用寿命	依据
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

年末，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、31“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。本公司根据

预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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。

## 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

### 36、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。

### 37、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，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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有

权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入确认具体原则如下：

（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，公司根据与客户的约定，在取得验收确认凭据或对账后，相关商品控制权转移时确认收入。

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，相关商品控制权转移时确认收入。

（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）智能手机广告服务收入

智能手机的第三方应用程序的广告投放：

：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。

（4）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。

（5）亮化工程收入

公司亮化工程按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度，并依据合同价款确认项目合同收入，项目竣工验收及竣工决算后进行合同最终结算收入确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、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。但对于年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。

## 41、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报告期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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （3）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会[2022]13号）适用范围和条件的（即，由新冠肺炎疫情直接引发；减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）规定的简化方法处理。具体如下：

#### 本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租

金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### （1）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四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

##### （2）回购股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

##### （3）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司近年来业务的快速发展，公司从原先单一 LED 封装和照明产品销售业务，延伸了广告传媒业务、LED 照明工程业务和综合能源服务业务，公司主营业务、客户结构以及结算模式已发生了重大变化，经以公司近 5 年财务数据进行测算，公司目前应收款项及合同资产的预期损失率与实际业务情况有所偏离，为更加准确地对应收款项及合同资产进行计量，更加客观、公允地反映公司的财务状况与经营成果，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，结合公司实际情况，公司对应收款项及合同资产原账龄组合中的账龄划分以及预期信用损失率进行变更。	经过公司第五届董事会第二十五次会议审议通过	2022 年 11 月 01 日	

##### ①应收款项及合同资产账龄划分及预期信用损失率变更

随着公司近年来业务的快速发展，公司从原先单一 LED 封装和照明产品销售业务，延伸了广告传媒业务、LED 照明工程业务和综合能源服务业务，公司主营业务、客户结构以及结算模式已发生了重大变化，经以公司近 5 年财务数据进行测算，公司目前应收款项及合同资产的预期损失率与实际业务情况有所偏离，为更加准确地对应收款项及合同资产进行计量，更加客观、公允地反映公司的财务状况与经营成果，

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，结合公司实际情况，公司对应收款项及合同资产原账龄组合中的账龄划分以及预期信用损失率进行变更。

变更前采用的账龄划分及预期信用损失率如下：

账龄划分	预期信用损失率		
	应收账款	合同资产	其他应收款
1 年以内	5%	5%	5%
1-2 年	10%	10%	10%
2-3 年	30%	30%	30%
3-4 年	50%	50%	50%
4-5 年	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%

变更后采用的账龄划分及预期信用损失率如下：

账龄划分	预期信用损失率		
	应收账款	合同资产	其他应收款
3 个月以内	0.50%	5%	0.50%
4-12 个月	5%	5%	5%
1-2 年	20%	5%	20%
2-3 年	50%	5%	50%
3-4 年	70%	5%	70%
4-5 年	85%	5%	85%
5 年以上	100%	5%	100%

注：本次变更后，公司合同资产按单项计提和固定比例两种方式计提坏账准备，其中：对于信用风险或结算周期明显异常的合同资产，单独进行减值测试；对于信用风险或结算周期正常的合同资产，参照公司一年以内应收账款预期损失率 5% 的固定比例确定合同资产预期损失率。

经过公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，本次会计估计变更从 2022 年 11 月 1 日开始适用。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定和《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2011 年第 2 期，总第 6 期），无需对更早会计期间进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

本次会计估计变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	母公司报表
应收账款	22,149,173.77	-699,358.11
其他应收款	-1,671,247.95	-391,079.56
合同资产	12,015,759.62	1,637,657.65
信用减值损失	20,477,925.82	-1,090,437.67

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	母公司报表
资产减值损失	12,015,759.62	1,637,657.65

## 45、其他

### 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，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

如本附注四、29、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和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）租赁

##### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (4) 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。

#### (5) 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。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### (6) 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。

#### （7）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。

#### （8）递延所得税资产

在很有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。

#### （9）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。

#### （10）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	13、9、6、3、0
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税以及经审批的当期免抵的增值税税额	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0、5、10、15、16.50、25、15.83
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税以及经审批的当期免抵的增值税税额	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税以及经审批的当期免抵的增值税税额	2、1.5
文化事业建设税	按实际提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
万润光电股份有限公司	16.50%，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%
深圳万润综合能源有限公司	15%
深圳日上光电有限公司	15%
日上 LED（德国）股份有限公司	15.83%
北京亿万无线信息技术有限公司	15%
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	25%
新疆信立传视传媒广告有限公司	15%
中筑天佑科技有限公司	15%
深圳长润新媒体有限公司（原名：海南宏润传媒有限公司）	15%
新疆橙思广告有限公司	0%

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据财政部、税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 11 号）的规定，生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

#### （2）所得税

广东恒润光电有限公司于 2022 年 12 月 19 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202244004383，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：2022 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日。恒润光电 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

深圳日上光电有限公司于 2020 年 12 月 11 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202044205985，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：2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。日上光电 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

重庆万润光电有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号第二条的规定，重庆万润属于设在西部地区的鼓励类产业企业，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，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 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

北京亿万无线信息技术有限公司于 2021 年 10 月 25 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202111002931，有效期三年。据此，亿万无线作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2021 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。亿万无线 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

北京万象新动移动科技有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202011004200，发证日期：2020 年 12 月 2 日，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：2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。万象新动 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

深圳万润综合能源有限公司于 2020 年 12 月 11 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202044206337，有效期：三年。据此，万润综合能源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：2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。万润综合能源 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，对符合喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策条件的新办企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，在享受五年免征企业所得税后，第六年至第十年免征企业所得税地方分享部分。新疆信立传视传媒广告有限公司 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

中筑天佑科技有限公司于 2021 年 11 月 20 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202144001204，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，享受优惠期限三年。2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110 号），对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。宁波纵凯能源管理有限公司 2022 年度合同能源管理业务享受免征所得税优惠政策，重庆万润翠璟节能科技有限公司、北京万润阳光能源管理有限公司 2022 年度合同能源管理业务享受减半征收所得税优惠政策。

昆明万润阳光能源科技有限公司、上海源恒节能设备有限公司、广东中照网传媒有限公司、万润智慧(广东)科技有限公司符合小型微利企业标准，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年度昆明万润阳光能源科技有限公司不超过 100 万元的部分实际所得税税率为 2.5%，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分实际所得税税率为 5%；上海源恒节能设备有限公司实际所得税税率为 2.5%；广东中照网传媒有限公司实际所得税税率为 2.5%；万润智慧(广东)科技有限公司实际所得税税率为 5%。

新疆橙思广告有限公司于 2020 年 9 月 7 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。新疆橙思广告有限

公司已于 2020 年 11 月 18 日向当地税务机关做出企业所得税优惠事项备案。享受优惠期限：2020 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日。2022 年度实际执行的企业所得税税率为 0%。

深圳长润新媒体有限公司（原名：海南宏润传媒有限公司）2021 年 4 月 30 日在海南省设立，根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31 号)对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。深圳长润新媒体有限公司（原名：海南宏润传媒有限公司）2022 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,616.62	52,911.99
银行存款	400,434,573.49	537,443,023.12
其他货币资金	94,592,816.76	82,320,417.39
合计	495,053,006.87	619,816,352.50
其中：存放在境外的款项总额	2,510,516.83	1,744,718.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	97,093,514.45	54,179,910.71

其他说明：

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	92,289,536.11	44,179,910.71
履约保证金	1,443,803.94	
其他	3,360,174.40	10,000,000.00
合计	97,093,514.45	54,179,910.71

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,736,831.76	50,950,871.60
其中：		
其中：权益工具投资	49,736,831.76	50,950,871.60
其中：		

合计	49,736,831.76	50,950,871.60
----	---------------	---------------

其他说明：

注 1：根据万润科技与北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司（简称“鼎盛意轩”）原股东苏军签署的协议，苏军承诺于 2021 年 4 月 30 日前收回截止 2019 年 12 月 31 日万润科技子公司鼎盛意轩账面记载的居之安、实创、美宅客等客户账面应收账款净值 2,014 万元。苏军就《协议书》中担保的应收款项在 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日收回的金额为 2,688,127.11 元，截止 2021 年 12 月 31 日，担保的应收款项净值未收回金额为 17,455,780.88 元。根据协议约定苏军未收回的款项选择用万润科技 214.82 万股股票及现金进行赔偿，2021 年 12 月 31 日该股票市值 9,108,775.04 元。2022 年 5 月及 6 月期间，苏军按照前述 214.82 万股股票的公允价值履行赔偿。

注 2：万润科技与北京亿万无线信息技术有限公司（以下简称“亿万无线”）原股东廖锦添、方敏、马瑞锋 2015 年 11 月 2 日签订的《购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》及其补充协议基础上，签署了《万润科技与廖锦添、方敏、马瑞锋签署之和解协议》（以下简称《和解协议》），增设 2019 年和 2020 年度对亿万无线的业绩对赌期。廖锦添、方敏、马瑞锋承诺在业绩承诺期内，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亿万无线归属于母公司股东所有的净利润累计不低于 5,000 万元。若亿万无线 2019-2020 年度业绩承诺期内经审计累计完成净利润不足 5,000 万元，则廖锦添、方敏、马瑞锋需将剩余的未解除限售和质押部分的全部股票（986.84 万股）作为向万润科技的业绩补偿。

根据《和解协议》，廖锦添、方敏、马瑞锋以股票方式赔偿，该部分股票在 2022 年 12 月 31 日公允价值为人民币 49,736,831.76 元。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	129,295,644.30	66,421,566.54
商业承兑票据	34,138,256.19	23,133,697.37
合计	163,433,900.49	89,555,263.91

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	163,761,863.69	100.00%	327,963.20	0.20%	163,433,900.49	92,220,195.35	100.00%	2,664,931.44	2.89%	89,555,263.91
其中：										
银行承兑汇票	129,295,644.30	78.95%			129,295,644.30	66,421,566.54	72.02%			66,421,566.54
商业承兑汇票	34,466,219.39	21.05%	327,963.20	0.95%	34,138,256.19	25,798,628.81	27.98%	2,664,931.44	10.33%	23,133,697.37
合计	163,761,863.69	100.00%	327,963.20	0.20%	163,433,900.49	92,220,195.35	100.00%	2,664,931.44	2.89%	89,555,263.91

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	129,295,644.30		
商业承兑汇票	34,466,219.39	327,963.20	0.95%
合计	163,761,863.69	327,963.20	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,664,931.44	-336,968.24			-2,000,000.00	327,963.20
合计	2,664,931.44	-336,968.24			-2,000,000.00	327,963.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,012,069.03
合计	20,012,069.03

## (4) 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	92,566,128.52	44,742,927.86
商业承兑票据		24,618,735.54
合计	92,566,128.52	69,361,663.40

## (5) 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
商业承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	186,542,387.48	9.12%	182,671,560.71	97.92%	3,870,826.77	165,639,983.59	10.65%	152,591,424.22	92.12%	13,048,559.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,858,319,302.05	90.88%	153,504,204.90	8.26%	1,704,815,097.15	1,389,271,907.97	89.35%	179,377,927.38	12.91%	1,209,893,980.59

其中：										
其中： 账龄组 合	1,858,319,302.05	90.88%	153,504,204.90	8.26%	1,704,815,097.15	1,389,271,907.97	89.35%	179,377,927.38	12.91%	1,209,893,980.59
合计	2,044,861,689.53	100.00%	336,175,765.61	0.16%	1,708,685,923.92	1,554,911,891.56	100.00%	331,969,351.60	21.35%	1,222,942,539.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	36,864,000.02	36,864,000.02	100.00%	预计无法收回
客户 2	32,413,656.06	32,413,656.06	100.00%	预计无法收回
客户 3	18,569,317.95	18,569,317.95	100.00%	预计无法收回
客户 4	9,985,272.62	9,985,272.62	100.00%	预计无法收回
客户 5	8,232,808.10	8,232,808.10	100.00%	预计无法收回
客户 6	8,092,454.77	8,092,454.77	100.00%	预计无法收回
客户 7	7,741,653.55	3,870,826.78	50.00%	预计无法全额收回
客户 8	7,575,470.51	7,575,470.51	100.00%	预计无法收回
客户 9	6,411,515.15	6,411,515.15	100.00%	预计无法收回
客户 10	4,984,745.71	4,984,745.71	100.00%	预计无法收回
客户 11	4,729,311.70	4,729,311.70	100.00%	预计无法收回
客户 12	4,350,000.00	4,350,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	4,002,555.14	4,002,555.14	100.00%	预计无法收回
客户 14	3,712,392.01	3,712,392.01	100.00%	预计无法收回
客户 15	3,455,000.00	3,455,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 16	2,314,380.00	2,314,380.00	100.00%	预计无法收回
客户 17	2,281,305.83	2,281,305.83	100.00%	预计无法收回
客户 18	1,951,111.87	1,951,111.87	100.00%	预计无法收回
客户 19	1,717,870.16	1,717,870.16	100.00%	预计无法收回
客户 20	1,567,086.14	1,567,086.14	100.00%	预计无法收回
客户 21	1,527,600.00	1,527,600.00	100.00%	预计无法收回
客户 22	1,411,600.78	1,411,600.78	100.00%	预计无法收回
客户 23	1,244,693.18	1,244,693.18	100.00%	预计无法收回
其他 65 户	11,406,586.23	11,406,586.23	100.00%	预计无法收回
合计	186,542,387.48	182,671,560.71		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,613,769,377.23	25,930,687.41	
其中：[3 个月以内]	1,216,839,592.14	6,084,198.10	0.50%
[3-12 个月]	396,929,785.09	19,846,489.31	5.00%
1 年以内小计	1,613,769,377.23	25,930,687.41	
1 至 2 年	82,604,324.74	16,520,864.95	20.00%
2 至 3 年	60,387,612.95	30,193,806.54	50.00%
3 至 4 年	53,709,388.80	37,596,572.17	70.00%
4 至 5 年	30,575,496.69	25,989,172.19	85.00%
5 年以上	17,273,101.64	17,273,101.64	100.00%
合计	1,858,319,302.05	153,504,204.90	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,674,607,419.79
其中：[3 个月以内]	1,232,969,326.41
[3-12 个月]	441,638,093.38
1 至 2 年	93,427,468.99
2 至 3 年	103,822,090.01
3 年以上	173,004,710.74
3 至 4 年	74,983,742.11
4 至 5 年	41,293,678.27
5 年以上	56,727,290.36
合计	2,044,861,689.53

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	331,969,351.60	57,499,581.42	30,687,654.34		-22,605,513.07	336,175,765.61
合计	331,969,351.60	57,499,581.42	30,687,654.34		-22,605,513.07	336,175,765.61

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

注：坏账准备其他变动为：①本期处置子公司北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司导致减少 24,605,513.07 元；②因出票人未履约而将其转为应收账款的票据对应的坏账准备转入 2,000,000.00 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	188,734,499.69	9.23%	2,103,426.23
第 2 名	139,853,026.00	6.84%	6,024,315.74
第 3 名	96,363,968.28	4.71%	23,186,414.23
第 4 名	88,909,999.99	4.35%	444,550.00
第 5 名	76,057,845.00	3.72%	380,289.23
合计	589,919,338.96	28.85%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,327,087.39	47,490,694.13
合计	21,327,087.39	47,490,694.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

### 7、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	148,715,581.59	94.50%	183,034,897.79	97.80%
1 至 2 年	8,092,565.20	5.14%	3,576,816.39	1.91%
2 至 3 年	443,555.33	0.28%	511,876.10	0.27%
3 年以上	119,817.37	0.08%	40,064.96	0.02%
合计	157,371,519.49		187,163,655.24	

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：

不涉及。

**(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 115,183,337.04 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 73.19 %。

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,115,889.90	58,111,917.18
合计	57,115,889.90	58,111,917.18

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	47,204,220.13	57,395,349.57
单位往来款	52,318,781.00	34,707,532.64
出口退税	79,725.66	60,355.90
员工往来款	2,307,018.25	3,692,968.64
其他	1,644,493.77	1,360,154.65
合计	103,554,238.81	97,216,361.40

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	27,104,444.22		12,000,000.00	39,104,444.22
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-21,164,972.01		21,164,972.01	
本期计提	5,690,345.10		8,823,469.52	14,513,814.62
本期转回	1,104,218.17		51,000.00	1,155,218.17
其他变动	-183,296.35		-5,841,395.41	-6,024,691.76
2022 年 12 月 31 日余额	10,342,302.79		36,096,046.12	46,438,348.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,234,713.16
其中: [3 个月以内]	810,318.53
[3-12 个月]	424,394.63
1 至 2 年	1,484,842.24
2 至 3 年	11,464,686.96
3 年以上	32,254,106.55
3 至 4 年	1,032,188.11

4 至 5 年	1,609,658.39
5 年以上	29,612,260.05
合计	46,438,348.91

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	39,104,444.22	14,513,814.62	1,155,218.17		-6,024,691.76	46,438,348.91
合计	39,104,444.22	14,513,814.62	1,155,218.17		-6,024,691.76	46,438,348.91

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

### 4) 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：

报告期内，本公司未发生实际核销其他应收款的情况。

### 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 1 名	押金及保证金	20,000,000.00	5 年以上	19.31%	20,000,000.00
第 2 名	押金及保证金	19,750,000.00	1 年以内 1,500 万元、1-2 年 475 万元	19.07%	1,025,000.00
第 3 名	押金及保证金	14,504,000.00	2-3 年	14.01%	
第 4 名	单位往来款	8,000,000.00	3-4 年	7.73%	8,000,000.00
第 5 名	单位往来款	7,652,123.71	1 年以内 312.89 万元、2-3 年 452.32 万元	7.39%	2,418,046.16
合计		69,906,123.71		67.51%	31,443,046.16

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	50,484,531.69	8,673,218.66	41,811,313.03	46,580,760.27	6,742,928.01	39,837,832.26
在产品	13,724,362.81	749,992.50	12,974,370.31	18,542,433.75	2,018,582.77	16,523,850.98
库存商品	64,518,810.68	19,477,348.69	45,041,461.99	88,812,997.64	22,397,503.09	66,415,494.55
合同履约成本	1,503,181.27		1,503,181.27	5,570,915.29		5,570,915.29
发出商品	24,106,487.41		24,106,487.41	43,931,369.25		43,931,369.25
低值易耗品	650,698.67	262,163.28	388,535.39	792,527.32	261,991.02	530,536.30
合计	154,988,072.53	29,162,723.13	125,825,349.40	204,231,003.52	31,421,004.89	172,809,998.63

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	6,742,928.01	6,499,139.76		4,568,849.11		8,673,218.66
在产品	2,018,582.77	374,446.08		1,643,036.35		749,992.50
库存商品	22,397,503.09	13,931,747.52		16,851,901.92		19,477,348.69
低值易耗品	261,991.02	133,806.00		133,633.74		262,163.28
合计	31,421,004.89	20,939,139.36		23,197,421.12		29,162,723.13

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
项目 1	48,601,236.66	6,905,207.52	41,696,029.14	48,601,236.66	4,860,123.67	43,741,112.99
项目 2	46,961,778.86	2,348,088.94	44,613,689.92	173,285,513.76	8,664,275.69	164,621,238.07
项目 3	37,391,943.49	1,869,597.18	35,522,346.31	36,746,461.11	1,837,323.05	34,909,138.06
项目 4	25,738,035.55	1,286,901.78	24,451,133.77	21,792,310.35	2,179,231.04	19,613,079.31
项目 5	23,186,793.70	2,240,839.68	20,945,954.02	22,707,069.08	2,216,853.45	20,490,215.63
项目 6	15,616,475.37	780,823.77	14,835,651.60			
项目 7	15,450,401.98	769,895.53	14,680,506.45			
项目 8	14,916,247.44	745,812.38	14,170,435.06	14,919,729.42	745,986.47	14,173,742.95
项目 9	10,763,124.41	3,228,937.32	7,534,187.09	2,262,611.35	226,261.14	2,036,350.21
其他项目	108,672,341.45	7,463,154.57	101,209,186.88	152,012,352.73	9,879,496.79	142,132,855.94
合计	347,298,378.91	27,639,258.67	319,659,120.24	472,327,284.46	30,609,551.30	441,717,733.16

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

## 按减值准备计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产	90,658,925.75	26.10	14,807,285.98	16.33	75,851,639.77
按组合计提减值准备的合同资产	256,639,453.16	73.90	12,831,972.69	5.00	243,807,480.47
其中：信用风险组合	256,639,453.16	73.90	12,831,972.69	5.00	243,807,480.47

类别	年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	347,298,378.91	100.00	27,639,258.67	21.33	319,659,120.24

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	472,327,284.46	100.00	30,609,551.30	6.48	441,717,733.16
其中：信用风险组合	472,327,284.46	100.00	30,609,551.30	6.48	441,717,733.16
合计	472,327,284.46	100.00	30,609,551.30	6.48	441,717,733.16

## (3) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合同资产减值准备	30,609,551.30	10,109,357.81	13,079,650.44			27,639,258.67
合计	30,609,551.30	10,109,357.81	13,079,650.44			27,639,258.67

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	18,627,275.89	10,678,142.63
合计	18,627,275.89	10,678,142.63

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	75,220,207.40	107,574,162.39
预缴企业所得税	4,510,647.59	2,283,563.87
项目投资	20,000,000.00	44,750,000.00
其他		6,806.30
合计	99,730,854.99	154,614,532.56

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	18,981,511.67	311,888.80	18,669,622.87	26,318,403.36		26,318,403.36	5.72%-8%
减：一年内到期的长期应收款	18,939,164.69	311,888.80	18,627,275.89	10,678,142.63		10,678,142.63	
合计	42,346.98		42,346.98	15,640,260.73		15,640,260.73	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	311,888.80			311,888.80

2022 年 12 月 31 日余额	311,888.80			311,888.80
--------------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	1,999,937.95			-22.35							1,999,915.60	
小计	1,999,937.95			-22.35							1,999,915.60	
合计	1,999,937.95			-22.35							1,999,915.60	

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	195,499,466.96			195,499,466.96
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	57,370,391.22			57,370,391.22
(1) 处置				
(2) 其他转出	57,370,391.22			57,370,391.22
4. 期末余额	138,129,075.74			138,129,075.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	24,486,328.12			24,486,328.12
2. 本期增加金额	6,238,085.76			6,238,085.76
(1) 计提或摊销	6,238,085.76			6,238,085.76
3. 本期减少金额	7,135,227.63			7,135,227.63
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,135,227.63			7,135,227.63
4. 期末余额	23,589,186.25			23,589,186.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
	4. 期末余额			
	四、账面价值			
	1. 期末账面价值	114,539,889.49		114,539,889.49
	2. 期初账面价值	171,013,138.84		171,013,138.84

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	436,477,621.33	421,290,235.67
合计	436,477,621.33	421,290,235.67

## (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	367,675,698.01	371,023,100.77	20,556,143.94	65,250,937.11	824,505,879.83
2. 本期增加金额	57,370,391.22	4,018,794.13	697,433.64	3,219,359.46	65,305,978.45
(1) 购置		4,018,794.13	697,433.64	3,219,359.46	7,935,587.23
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(2) 其他	57,370,391.22				57,370,391.22
3. 本期减少金额		3,864,939.69	1,719,187.77	5,264,193.17	10,848,320.63
(1) 处置或报废		3,864,939.69	1,384,187.77	4,913,629.09	10,162,756.55
(2) 处置子公司			335,000.00	350,564.08	685,564.08
4. 期末余额	425,046,089.23	371,176,955.21	19,534,389.81	63,206,103.40	878,963,537.65
二、累计折旧					

1. 期初余额	59,333,699.94	278,314,990.46	17,764,094.60	46,623,152.61	402,035,937.61
2. 本期增加金额	18,730,228.52	23,203,283.02	791,062.35	5,868,270.40	48,592,844.29
(1) 计提	11,595,000.89	23,203,283.02	791,062.35	5,868,270.40	41,457,616.66
(2) 其他	7,135,227.63				7,135,227.63
3. 本期减少金额		2,904,878.94	1,539,342.26	4,712,276.02	9,156,497.22
(1) 处置或报废		2,904,878.94	1,256,255.42	4,432,972.13	8,594,106.49
(2) 处置子公司			283,086.84	279,303.89	562,390.73
4. 期末余额	78,063,928.46	298,613,394.54	17,015,814.69	47,779,146.99	441,472,284.68
三、减值准备					
1. 期初余额		1,162,780.84		16,925.71	1,179,706.55
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		166,074.91			166,074.91
(1) 处置或报废		166,074.91			166,074.91
4. 期末余额		996,705.93		16,925.71	1,013,631.64
四、账面价值					
1. 期末账面价值	346,982,160.77	71,566,854.74	2,518,575.12	15,410,030.70	436,477,621.33
2. 期初账面价值	308,341,998.07	91,545,329.47	2,792,049.34	18,610,858.79	421,290,235.67

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物(子公司长春万润光电有限公司)	24,268,488.96	正在办理中

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

## (4) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

## 24、油气资产

□适用 ☑不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,807,026.96	41,807,026.96
2. 本期增加金额	4,378,672.34	4,378,672.34
(1) 新增租赁	4,959,208.39	4,959,208.39
(2) 重估调整	-580,536.05	-580,536.05
3. 本期减少金额	11,167,070.91	11,167,070.91
(1) 处置	10,255,574.93	10,255,574.93
(2) 处置子公司	911,495.98	911,495.98
4. 期末余额	35,018,628.39	35,018,628.39
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,322,758.77	11,322,758.77
2. 本期增加金额	10,059,662.17	10,059,662.17
(1) 计提	10,059,662.17	10,059,662.17
3. 本期减少金额	4,809,693.41	4,809,693.41
(1) 处置	4,619,798.41	4,619,798.41
(2) 处置子公司	189,895.00	189,895.00
4. 期末余额	16,572,727.53	16,572,727.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,445,900.86	18,445,900.86
2. 期初账面价值	30,484,268.19	30,484,268.19

其他说明：

## 26、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	特许权	办公软件	合同能源管理	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	80,415,469.99	24,686,555.65	36,133,315.85	90,731.95	5,801,758.83	158,428,738.58	305,556,570.85
2. 本期增加金额		300,319.20			83.52	9,025,924.80	9,326,327.52
(1) 购置		300,319.20			83.52		300,402.72
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(2) 自建						9,025,924.80	9,025,924.80
3. 本期减少金额					116,831.69	4,561,542.52	4,678,374.21
(1) 处置					116,831.69		116,831.69
(2) 其他转出						4,561,542.52	4,561,542.52
4. 期末余额	80,415,469.99	24,986,874.85	36,133,315.85	90,731.95	5,685,010.66	162,893,120.86	310,204,524.16
二、累计摊销							
1. 期初余额	14,411,484.83	12,428,021.86	31,025,244.67	1,260.17	4,299,865.26	73,294,639.72	135,460,516.51
2. 本期增加金额	1,790,853.24	84,307.70	3,961,926.84	4,798.20	381,737.84	11,951,860.96	18,175,484.78
(1) 计提	1,790,853.24	84,307.70	3,961,926.84	4,798.20	381,737.84	11,951,860.96	18,175,484.78
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	16,202,338.07	12,512,329.56	34,987,171.51	6,058.37	4,681,603.10	85,246,500.68	153,636,001.29
三、减值准备							
1. 期初		12,119,581.18			4,591.16		12,124,172.34

余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		12,119,581.18			4,591.16		12,124,172.34
四、账面价值							
1. 期末账面价值	64,213,131.92	354,964.11	1,146,144.34	84,673.58	998,816.40	77,646,620.18	144,444,350.53
2. 期初账面价值	66,003,985.16	138,952.61	5,108,071.18	89,471.78	1,497,302.41	85,134,098.86	157,971,882.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权（子公司长春万润光电有限公司）	5,747,579.04	正在办理中

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
ERP 系统定制开发			1,252,073.11				1,252,073.11	
合计			1,252,073.11				1,252,073.11	

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

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
杭州信立传媒有限公司	580,274,562.43					580,274,562.43
中筑天佑科技有限公司	178,984,109.87					178,984,109.87
合计	2,068,803,866.82			359,060,789.59		1,709,743,077.23

## (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
		计提		处置		
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
杭州信立传媒有限公司	548,319,969.16	20,000,300.00				568,320,269.16
中筑天佑科技有限公司	18,708,550.28	41,866,097.03				60,574,647.31
合计	1,876,573,713.96	61,866,397.03		359,060,789.59		1,579,379,321.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司并购标的公司形成商誉相关的资产组，包括组成资产组的营运资金、长期资产（不含溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

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：

单位：万元

管理层预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定；评估参数折现率区间为 11.50% 至

商誉形成过程及减值情况	序号	中筑天佑	信立传媒
收购时点交易对价	1	20,920.17	76,500.00
收购时点归属于母公司可辨识净资产公允价值	2	3,021.76	18,472.54
持股比例	3	51.02%	100%
收购时点形成的商誉	4=1-2*3	17,898.41	58,027.46
收购日至 2021 年 12 月 31 日计提商誉减值金额	5	1,870.86	54,832.00
万润科技的商誉账面价值	6=4-5	16,027.55	3,195.46
未确认的归属于少数股东的商誉价值	7	15,383.75	
商誉合计	8=6+7	31,411.30	3,195.46
2022 年 12 月 31 日商誉所在资产组资产及负债公允价值	9	33,905.05	4,020.03
2022 年 12 月 31 日资产组现金流折现值	10	57,111.30	5,215.46
2022 年 12 月 31 日商誉	11=10-9	23,206.25	1,195.43
2022 年归属于万润科技的商誉	12=11*3	11,840.94	1,195.43
2022 年归属于万润的商誉增减值情况（+为增值；-为减值）	13=12-6	-4,186.61	-2,000.03

16.17%，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

经减值测算，本公司发现部分商誉所属资产组有减值情况，对中筑天佑科技有限公司计提 4,186.61 万元减值准备、杭州信立传媒有限公司计提 2,000.03 万元减值准备。

其他说明：

## 29、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	1,873,835.32	3,315,223.40	994,912.83		4,194,145.89
厂区改造	3,239,746.22		601,918.32		2,637,827.90
其他	531,638.86	673,070.93	643,218.06		561,491.73
合计	5,645,220.40	3,988,294.33	2,240,049.21		7,393,465.52

其他说明：

## 30、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	53,236,468.02	8,225,264.81	36,921,678.29	5,796,311.36
内部交易未实现利润	1,406,874.48	275,379.49	1,584,820.19	237,723.03
可抵扣亏损	371,329,320.20	76,053,479.46	215,724,642.18	48,845,295.13
信用减值准备	228,733,300.34	45,169,740.41	216,461,473.50	37,348,052.73
折旧及摊销	2,094,934.76	515,478.39		
政府补助	19,260,452.52	4,804,151.73	25,442,508.99	5,963,711.39
预计负债	241,347.16	60,336.79	669,678.17	158,205.64
管理层业绩奖励	1,534,665.27	230,199.79	1,681,356.27	252,203.44
其他	104,299.68	15,644.95		
合计	677,941,662.43	135,349,675.82	498,486,157.59	98,601,502.72

## (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	1,074,440.08	167,298.74	5,026,928.18	768,344.13
交易性金融资产公允价值变动	53,257,032.80	13,314,258.20	55,062,729.97	13,765,682.49
固定资产加速折旧	7,294,135.07	1,094,120.26	7,380,361.46	1,107,054.22
业绩补偿股利返还	1,934,541.88	483,635.47	1,934,541.88	483,635.47
合计	63,560,149.83	15,059,312.67	69,404,561.49	16,124,716.31

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		135,349,675.82		98,601,502.72
递延所得税负债		15,059,312.67		16,124,716.31

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	157,365,089.95	198,420,110.12
可抵扣亏损	141,951,843.29	114,103,980.61
政府补助	6,300,000.00	6,300,000.00
合计	305,616,933.24	318,824,090.73

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		288,884.69	

2023 年	38,046,089.72	26,225,240.86	
2024 年	20,658,975.08	9,382,933.99	
2025 年	22,420,447.60	32,740,958.74	
2026 年	27,472,371.87	45,465,962.33	
2027 年	28,548,510.89		
2028 年			
2029 年			
2030 年			
2031 年	1,358,283.13		
2032 年	3,447,165.00		
合计	141,951,843.29	114,103,980.61	

其他说明：

### 31、其他非流动资产

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
预付与长期资产有关的款项	29,197,810.74		29,197,810.74	1,900,853.58		1,900,853.58
合计	29,197,810.74		29,197,810.74	1,900,853.58		1,900,853.58

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,767,949.99	55,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	54,000,000.00
保证借款	380,000,000.00	344,500,000.00
信用借款	50,000,000.00	112,000,000.00
合计	514,767,949.99	565,500,000.00

短期借款分类的说明：

年末质押借款中包含年末已贴现未终止确认的应收票据借款 24,767,949.99 元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	255,303,953.48	202,455,758.98
合计	255,303,953.48	202,455,758.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及劳务款	664,492,078.25	390,677,301.96
媒体采购款	457,565,834.86	94,521,379.72
工程设备款	21,704,483.20	18,897,304.61
其他	10,665,456.24	23,999,207.08
合计	1,154,427,852.55	528,095,193.37

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	16,003,826.78	未结算
供应商 2	4,924,752.00	未结算
供应商 3	3,000,000.00	未结算
供应商 4	2,151,630.19	未结算
合计	26,080,208.97	

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	115,994,770.48	83,943,785.02
合计	115,994,770.48	83,943,785.02

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	59,283,794.39	281,160,520.84	298,187,858.35	42,256,456.88
二、离职后福利-设定提存计划	228,240.85	14,849,681.16	14,974,993.99	102,928.02
三、辞退福利	282,187.00	7,734,658.37	7,432,850.37	583,995.00
四、管理层业绩奖励	1,681,356.27		146,691.01	1,534,665.26
合计	61,475,578.51	303,744,860.37	320,742,393.72	44,478,045.16

## (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	58,803,720.02	261,660,011.63	279,307,448.32	41,156,283.33
2、职工福利费	110,935.27	7,273,807.72	7,009,754.29	374,988.70
3、社会保险费	158,533.00	5,775,154.30	5,824,694.36	108,992.94
其中：医疗保险费	148,187.17	5,096,253.07	5,137,612.73	106,827.51
工伤保险	3,957.25	195,552.25	197,992.07	1,517.43

费				
生育保险费	6,388.58	476,054.44	481,795.02	648.00
其他		7,294.54	7,294.54	
4、住房公积金	31,888.92	4,905,750.07	4,911,143.99	26,495.00
5、工会经费和职工教育经费	178,717.18	1,545,797.12	1,134,817.39	589,696.91
合计	59,283,794.39	281,160,520.84	298,187,858.35	42,256,456.88

### (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	220,844.12	14,397,455.95	14,518,858.43	99,441.64
2、失业保险费	7,396.73	327,053.90	330,964.25	3,486.38
3、企业年金缴费		125,171.31	125,171.31	
合计	228,240.85	14,849,681.16	14,974,993.99	102,928.02

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,284,769.60	6,844,155.28
企业所得税	2,930,432.43	15,348,181.21
个人所得税	2,146,033.95	1,712,451.51
城市维护建设税	619,796.79	761,221.16
房产税	214,927.67	201,569.85
教育费附加	442,802.36	545,533.81
印花税	1,582,186.26	1,184,836.73
土地使用税	229,777.91	229,777.91
其他	1,526,731.44	1,317,159.21
合计	12,977,458.41	28,144,886.67

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,009,690.39	1,122,080.47
应付股利	569,894.25	569,894.25
其他应付款	31,671,073.77	212,606,909.48
合计	33,250,658.41	214,298,884.20

## (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	427,543.18	605,262.28
短期借款应付利息	582,147.21	516,818.19
合计	1,009,690.39	1,122,080.47

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	569,894.25	569,894.25
合计	569,894.25	569,894.25

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
单位往来款	5,599,817.34	177,247,318.75
员工往来款	2,051,113.16	3,751,470.71
押金、保证金、备用金	18,506,400.98	23,078,836.03
其他	5,513,742.29	8,529,283.99
合计	31,671,073.77	212,606,909.48

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	229,206,566.67	97,481,718.53
一年内到期的长期应付款	24,551,539.72	44,086,154.10
一年内到期的租赁负债	9,463,404.29	12,325,478.69
合计	263,221,510.68	153,893,351.32

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	90,291,856.75	102,295,121.22
已背书未终止确认的应收票据	44,593,713.41	28,137,091.27
合计	134,885,570.16	130,432,212.49

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
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,367,000.00	102,953,000.00
抵押借款	192,751,566.67	245,641,718.53
一年内到期的长期借款	-229,206,566.67	-97,481,718.53
合计	21,912,000.00	251,113,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,132,093.03	33,197,997.12
其中：未确认融资费用	-744,016.73	-1,974,823.49
其中：一年内到期的租赁负债	-9,463,404.29	-12,325,478.69
合计	8,924,672.01	18,897,694.94

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,881,196.25	43,419,198.98
合计	13,881,196.25	43,419,198.98

## (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
应付融资租赁款	38,432,735.97	87,505,353.08
其中：未确认融资费用	5,292,940.39	7,600,371.92
其中：一年内到期的长期应付款	-24,551,539.72	-44,086,154.10
合计	13,881,196.25	43,419,198.98

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	241,347.15	669,678.17	
合计	241,347.15	669,678.17	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,742,508.99		6,182,056.47	25,560,452.52	
合计	31,742,508.99		6,182,056.47	25,560,452.52	--

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
仙桃土地 购置补贴	16,549,95 6.11			379,731.2 4			16,170,22 4.87	与资产相 关
广告创意 标识光效 模拟测试 平台	1,649,666 .67			1,649,666 .67				与资产相 关
高效节 能、智能 化控制 LED 灯具的产 业化项目	1,159,530 .37			630,000.0 0			529,530.3 7	与资产相 关
基于空气 射流散热 与无线寻 址控制的 LED 模组化 灯具研制 及产业化	1,935,404 .27			560,196.4 8			1,375,207 .79	与资产相 关
大功率、 高亮度 LED 光源器件 产业化项 目	63,616.35			63,616.35				与资产相 关
中大尺寸 LED-TV 背 光模组产 业化	878,431.5 8			500,000.0 4			378,431.5 4	与资产相 关
贷款贴息	88,738.79			56,802.79			31,936.00	与资产相 关
新一代信 息技术产 业化项目	178,392.7 7			127,013.7 7			51,379.00	与资产相 关
光机电声 智能集成 化技术实 验室建设 项目	24,732.75			17,635.75			7,097.00	与资产相 关
室内半导 体照明器 件、电光 源产品与 检测技术 研发与应 用（专 项）	190,885.2 0			50,095.00			140,790.2 0	与资产相 关
新型大功 率 LED 支 架与封装 技术	164,979.7 9			50,000.04			114,979.7 5	与资产相 关
室内半导 体照明应	518,758.9 6			77,084.96			441,674.0 0	与资产相 关

用技术研究及示范项目（专项）								
50 万宝安区产学研科技合作项目	40,622.01			21,420.01			19,202.00	与资产相关
战略性新兴产业专项资金(基础研究项目补助)	100,000.00			100,000.00				与资产相关
场地照明用超大功率、高光通量 LED 照明灯具开发及示范	11,787.77			11,787.77				与资产相关
厂房基础设施建设补助款	6,300,000.00						6,300,000.00	与资产相关
新办公室购房补贴	1,887,005.60					1,887,005.60		与资产相关
合计	31,742,508.99			4,295,050.87		1,887,005.60	25,560,452.52	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	855,125,963.00						855,125,963.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
对赌赔偿	- 1,057,033 .00	- 4,111,858 .37					- 1,057,033 .00	- 4,111,858 .37
合计	- 1,057,033 .00	- 4,111,858 .37					- 1,057,033 .00	- 4,111,858 .37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,705,552,487.82			1,705,552,487.82
其他资本公积	3,931,200.00			3,931,200.00
合计	1,709,483,687.82			1,709,483,687.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 207,516.27	45,432.55				45,432.55		- 162,083.72
外币财务报表折算差额	- 207,516.27	45,432.55				45,432.55		- 162,083.72
其他综合收益合计	- 207,516.27	45,432.55				45,432.55		- 162,083.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-932,196,483.77	-561,110,437.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,044,134.32
调整后期初未分配利润	-932,196,483.77	-560,066,303.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-170,963,694.72	-372,130,180.52
期末未分配利润	-1,103,160,178.49	-932,196,483.77

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,471,426,058.81	3,166,663,086.95	4,396,247,061.45	3,779,005,738.66
其他业务	276,224,219.32	238,200,889.06	14,935,961.52	5,937,673.57
合计	3,747,650,278.13	3,404,863,976.01	4,411,183,022.97	3,784,943,412.23

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
----	-----	--------	-----	--------

营业收入金额	3,747,650,278.13	营业收入（扣除前）	4,411,183,022.97	营业收入（扣除前）
营业收入扣除项目合计金额	276,224,219.32	正常经营之外的其他业务收入	14,935,961.52	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	7.37%		0.34%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	43,038,196.50	本公司主营业务为LED光源器件、照明产品、广告服务、合同能源管理、亮化工程项目等；其租赁收入、废旧物资销售、材料销售等为非主营业务收入。	14,935,961.52	本公司主营业务为LED光源器件、照明产品、广告服务、合同能源管理、亮化工程项目等；其租赁收入、废旧物资销售、材料销售等为非主营收入。
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	233,186,022.82	本年新增贸易。		
与主营业务无关的业务收入小计	276,224,219.32	正常经营之外的其他业务收	14,935,961.52	正常经营之外的其他业务收
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	3,471,426,058.81	主营业务收入	4,396,247,061.45	主营业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,711,345.38	3,867,066.42
教育费附加	1,940,770.26	2,820,959.82
房产税	3,832,485.28	3,296,844.30
土地使用税	1,459,368.81	1,394,049.47
车船使用税	35,494.80	176,806.56
印花税	2,659,553.50	3,176,524.98
文化事业建设费	301,517.05	385,080.51
其他	203,795.76	156,854.35
合计	13,144,330.84	15,274,186.41

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,534,793.93	79,440,934.30
广告展会费	1,609,314.95	2,427,763.32
差旅招待费	6,668,282.38	7,942,169.58
办公费	655,407.61	1,066,662.68
租赁折旧摊销费	3,715,847.77	4,093,669.67
聘请中介机构费	8,445,163.23	9,298,437.83
物料消耗	599,600.21	809,701.61
售后服务费	3,672,600.17	3,991,158.26
其他	4,995,726.82	4,731,192.75

合计	113,896,737.07	113,801,690.00
----	----------------	----------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,285,832.13	121,946,654.56
水电房租物业费	6,539,385.82	6,068,494.66
办公及车辆费	5,743,962.47	6,464,697.33
折旧及摊销	31,268,468.84	31,499,989.09
差旅招待费	5,100,176.05	12,903,659.73
聘请中介机构费	9,889,021.74	10,020,034.60
其他	5,757,986.06	5,124,320.38
合计	180,584,833.11	194,027,850.35

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,973,835.68	48,331,629.79
水电房租物业费	1,510,867.19	2,001,357.88
办公及差旅费	968,103.58	711,389.63
折旧及摊销	4,593,829.26	4,743,852.00
材料费	12,865,501.97	10,500,488.31
技术服务费	81,977,958.00	55,693,896.58
其他	1,203,262.19	1,885,693.69
合计	140,093,357.87	123,868,307.88

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,431,614.00	50,584,612.08
减：利息收入	3,858,081.69	3,395,089.16
汇兑损益	-3,953,921.51	2,194,475.37
其他	3,651,004.10	6,643,760.01
合计	45,270,614.90	56,027,758.30

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,454,241.11	9,017,666.03
进项税加计抵减	14,402,657.56	16,970,986.32
代扣个人所得税手续费	350,335.97	345,818.16

合计	26,207,234.64	26,334,470.51
----	---------------	---------------

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22.35	-54.70
处置长期股权投资产生的投资收益	1,747,468.01	1,173,992.87
银行结构性存款利息收入	427,556.25	
票据贴现利息费用	-708,808.07	-2,741,318.42
其他	1.00	
合计	1,466,194.84	-1,567,380.25

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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
交易性金融资产	7,474,599.24	3,453,946.65
标的公司原股东补偿		9,700,432.32
处置投资或有对价	-2,281,761.43	
合计	5,192,837.81	13,154,378.97

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-13,358,596.45	-9,416,620.55
长期应收款坏账损失	-311,888.80	
应收票据坏账损失	336,968.24	-2,069,371.05
预付账款坏账损失		-7,113,283.75
应收账款坏账损失	-26,811,927.08	-75,836,154.40
合计	-40,145,444.09	-94,435,429.75

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减	-20,939,139.36	-20,105,946.58

值损失		
七、在建工程减值损失		-2,730,099.57
十一、商誉减值损失	-61,866,397.03	-395,908,520.75
十二、合同资产减值损失	2,970,292.63	-15,091,011.32
合计	-79,835,243.76	-433,835,578.22

其他说明：

### 73、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
非流动资产处置利得	287,121.22	-300,291.90
其中：固定资产处置利得	-589,385.91	-300,291.90
租赁资产处置利得	876,507.13	
合计	287,121.22	-300,291.90

### 74、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
接受捐赠	355,930.00	162,075.16	355,930.00
赔偿款收入	1,028,106.13	619,442.04	1,028,106.13
无法支付的应付款项	1,677,766.62	4,552,944.46	1,677,766.62
其他	476,770.49	1,546,264.67	476,770.49
合计	3,538,573.24	6,880,726.33	3,538,573.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

### 75、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	265,000.00	20,000.00	265,000.00
非流动资产毁损报废损失	39,632.66	167,478.03	39,632.66
赔偿及罚款支出	464,656.94	211,592.26	464,656.94
其他	85,468.89	1,025,117.76	85,468.89
合计	854,758.49	1,424,188.05	854,758.49

其他说明：

## 76、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	2,767,196.32	20,991,803.89
递延所得税费用	-37,949,450.05	-29,904,369.50
合计	-35,182,253.73	-8,912,565.61

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-234,347,056.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,586,764.07
子公司适用不同税率的影响	3,080,486.86
调整以前期间所得税的影响	2,906,332.78
非应税收入的影响	-5,568,045.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,103.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,068.95
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	34,328,252.87
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-298,938.01
所得税减免优惠的影响	-7,073,287.00
研发费加计扣除的影响	-4,762,325.86
所得税费用	-35,182,253.73

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

## 78、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
利息收入	3,863,106.54	2,717,041.38
政府补助	7,159,190.24	5,246,513.43
押金及保证金	33,117,092.27	9,667,247.19
经营性往来及其他	88,929,730.26	42,564,752.20
合计	133,069,119.31	60,195,554.20

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
支付管理费用、销售费用、研发费用有关的现金	154,434,301.08	146,464,111.51
手续费	3,651,004.10	5,667,932.76
押金及保证金	22,925,962.83	9,085,061.74
支付经营性往来款	39,981,452.08	75,978,720.87
合计	220,992,720.09	237,195,826.88

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
收到的业绩补偿款	8,688,639.08	13,564.44
合计	8,688,639.08	13,564.44

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
票据贴现支付的现金		1,558,568.42
支付的业绩补偿款	1,008,535.80	
合计	1,008,535.80	1,558,568.42

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	84,669,703.00	67,906,356.25
收到关联方等借款		220,000,000.00
收到票据融资款	65,334,137.12	
收融资租赁款		69,711,585.53
银行贷款自主支付	10,000,000.00	
合计	160,003,840.12	357,617,941.78

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	132,779,328.40	62,506,079.05
偿还关联方等借款	172,244,055.55	251,472,690.54
支付股权回购款		11,450,162.00

支付融资租赁款	34,205,500.00	3,344,750.00
支付租赁负债	13,140,142.74	13,173,993.49
合计	352,369,026.69	341,947,675.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	-199,164,802.53	-353,040,908.95
加：资产减值准备	119,980,687.85	528,271,007.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,695,702.42	50,665,458.79
使用权资产折旧	10,059,662.17	11,322,758.77
无形资产摊销	18,175,484.78	19,845,991.21
长期待摊费用摊销	2,240,049.21	1,088,057.51
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）	-287,121.22	300,291.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,648.14	167,478.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,192,837.81	-13,154,378.97
财务费用（收益以“-”号填列）	49,431,614.00	52,779,087.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,466,194.84	1,567,380.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,748,173.10	-17,815,234.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,065,403.64	-11,741,090.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,242,930.99	-21,968,526.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-368,248,513.48	-242,294,699.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	542,705,769.17	-187,290,515.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,397,502.11	-181,297,842.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	397,959,492.42	565,636,441.79
减：现金的期初余额	565,636,441.79	640,724,297.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-167,676,949.37	-75,087,855.81

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,555,481.00
其中：	
其中：北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	8,555,481.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,119,021.87
其中：	
其中：北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	4,119,021.87
其中：	
处置子公司收到的现金净额	4,436,459.13

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	397,959,492.42	565,636,441.79
其中：库存现金	25,616.62	52,911.99
可随时用于支付的银行存款	397,178,522.97	537,443,023.12
可随时用于支付的其他货币资金	755,352.83	
三、期末现金及现金等价物余额	397,959,492.42	565,636,441.79

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	97,093,514.45	保证金 93,733,340.05 元、其他受限 3,360,174.40 元
应收票据	89,373,732.43	已背书或贴现但尚未到期的应收票据未终止确认及已质押的应收票据
固定资产	68,376,023.92	1) 以深圳光明区光明办事处光侨路西侧万润大厦及万润食堂抵押取得上海银行深圳分行 1.8 亿长期借款 2) 以智富大厦办公室 1702、1703、1706 室抵押取得广东南海农村商业银行股份有限公司营业部长长期借款 3) 以深圳光明区光明办事处光侨路西侧万润大厦及万润食堂抵押取得上海银行深圳分行 1.8 亿长期借款，万润大厦出租给子公司日上光电及万润新能源部分。 4) 以恒润光电公司机器设备取得远东融资租赁 4000 万元
无形资产	59,766,134.88	1) 以重庆房地产职业学院热水改造工程项目收费权，以成都艺术职业学院热水能源管理服务合作项目的热水服务收费权质押取得北京银行股份有限公司深圳分行长期借款 2) 以宁波富德余热压差收款权取得北京银行深圳分行长期借款 3) 深圳万润节能有限公司及子公司以无形资产获得湖北金控融资租赁有限公司 3000.00 万元
投资性房地产	114,539,889.49	1) 以深圳光明区光明办事处光侨路西侧万润大厦及万润食堂抵押取得上海银行深圳分行 1.8 亿长期借款 2) 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；
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原股东支付股权对价款
合计	623,749,295.17	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			19,916,846.75
其中：美元	1,954,518.11	6.9646	13,612,436.83

欧元	670,551.49	7.4229	4,977,436.66
港币	1,485,318.90	0.8933	1,326,835.37
澳大利亚元	8.65	4.7138	40.77
新西兰元	3.30	4.4162	14.57
俄罗斯卢布	1,350.00	0.09417	127.11
应收账款			13,493,728.12
其中：美元	1,721,248.65	6.9646	11,987,808.35
欧元	47,461.60	7.4229	352,302.71
港币	1,291,410.57	0.8933	1,153,617.06
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			763,685.26
其中：美元	100,000.00	6.9646	696,460.00
港币	75,254.96	0.8933	67,225.26
应付账款			1,030,332.35
其中：美元	115,584.70	6.9646	805,001.20
港币	252,245.77	0.8933	225,331.15

其他说明：

本公司全资子公司日上 LED（德国）股份有限公司经营地在德国，以欧元为记账本位币，报告期内记账本位币未发生变化。

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
出口信用保险保费补贴	760,000.00	其他收益	760,000.00
高新技术认定补助资金	530,463.00	其他收益	530,463.00
科技创新发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
税收返还	303,232.53	其他收益	303,232.53
“百企争先”奖励	1,018,608.00	其他收益	1,018,608.00
双三企业扶持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
招商引资扶持资金	544,600.00	其他收益	544,600.00

重点群体政府补贴减免税	203,450.00	其他收益	203,450.00
稳岗及生育津贴等	1,301,687.36	其他收益	1,301,687.36
研发补助	936,592.53	其他收益	936,592.53
区竞争性扶持人才项目专项扶持	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	210,556.82	其他收益	210,556.82
合计	7,159,190.24		7,159,190.24

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
新办公室购房补贴	670,000.00	办公地址搬迁不符合政府补助条件，拟退回政府补助。

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☑是 ☐否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	7,098,350.91	100.00%	公开市场交易	2022年11月30日	标的股权相关权利和义务已转移	1,747,468.01						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☑否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本公司二级子公司青岛中照睿光科技有限公司于 2022 年 11 月 30 日注销。

(2) 报告期内，公司新设 2 家子公司，分别是深圳万润新能源有限公司、湖北长江万润半导体技术有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

万润光电股份有限公司	香港	香港	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	新一代信息技术行业	100.00%		设立
深圳万润综合能源有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	能源行业	60.00%		设立
重庆万润翠璟节能科技有限公司	重庆市	重庆市	能源行业		70.00%	设立
北京万润阳光能源管理有限公司	北京市	北京市	能源行业		70.00%	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	商务服务业		100.00%	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	能源行业		70.00%	设立
上海源恒节能设备有限公司	上海市	上海市	能源行业		70.00%	设立
宁波纵凯能源管理有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	能源行业		59.00%	设立
万润科技湖北有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	新一代信息技术行业	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	新一代信息技术行业	100.00%		非同一控制企业合并
日上 LED (德国) 股份有限公司	德国	德国哈根市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
北京日盛节能科技有限公司	北京市	北京市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
上海道亮节能照明有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
长春万润光电有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新一代信息技术行业	72.00%		设立
重庆万润光电有限公司	重庆市	重庆市	新一代信息技术行业	100.00%		设立
北京亿万无线信息技术有限公司	北京市	北京市	广告传媒	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	广告传媒		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	广告传媒		100.00%	非同一控制企业合并
北京万象新动移动科技有限公司	北京市	北京市	广告传媒	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	广告传媒		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	能源行业	62.00%		设立
杭州信立传媒有限公司	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
新疆橙思广告有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	广告传媒		100.00%	设立
中筑天佑科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	新一代信息技术行业	51.0248%		非同一控制企业合并
广东中照网传媒有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	新一代信息技术行业		75.00%	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	新一代信息技术行业		100.00%	非同一控制企业合并
广东万润数智科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	新一代信息技术行业		100.00%	新设
湖北长江万润科技有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
湖北楚青智投科技有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	广告传媒	100.00%		新设
北京万润新动科技有限公司	北京市	北京市	广告传媒	100.00%		新设
深圳长润新媒体有限公司 （原名：海南宏润传媒有限公司）	海南省三亚市	广东省深圳市	广告传媒	100.00%		新设
深圳万润新能源有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	能源行业	100.00%		新设
湖北长江万润半导体技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	新一代信息技术行业	90.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳万润综合能源有限公司	40.00%	8,551,380.44	2,116,520.28	50,545,867.50
长春万润光电有限公司	28.00%	-3,065,532.53		-433,298.76
云南万润新能源有限公司	38.00%	-16,538.52		242,204.39
中筑天佑科技有限公司	48.9752%	-33,670,417.20		81,771,025.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳万润综合能源有限公司	93,040,741.87	70,169,820.65	163,210,562.52	41,151,942.28	25,931,196.25	67,083,138.53	86,133,006.31	81,016,643.83	167,149,650.14	34,329,494.30	44,404,475.87	78,733,970.17
长春万润光电有限公司	10,816,560.05	48,681,015.19	59,497,575.24	61,045,070.83		61,045,070.83	18,924,240.58	52,002,635.96	70,926,876.54	61,526,041.66		61,526,041.66
云南万润新能源有限公司	925,418.07	1,905.30	927,323.37	221,417.09		221,417.09	961,964.79	6,390.63	968,355.42	218,926.72		218,926.72
中筑天佑科技有限公司	934,465,926.96	56,291,188.62	990,757,115.58	819,635,316.88	2,916,968.61	822,552,285.49	763,150,245.61	45,940,223.94	809,090,469.55	570,375,534.02	5,033,005.60	575,408,539.62

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
深圳万润综合能源有限公司	48,023,358.07	9,828,264.30	9,828,264.30	12,370,611.41	51,070,045.61	12,763,379.96	12,763,379.96	29,160,926.90
长春万润光电有限公司	391,863.77	10,948,330.47	10,948,330.47	2,991,710.22	5,859,807.61	12,502,073.61	12,502,073.61	-4,368.77
云南万润新能源有限公司		43,522.42	43,522.42	-959.28		34,617.83	34,617.83	-1,341.19
中筑天佑科技有限公司	129,210,635.47	65,477,099.84	65,477,099.84	8,276,583.40	528,809,732.49	33,093,015.96	33,093,015.96	62,853,219.48

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	服务业	25.00%		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：

不涉及。

(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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应收票据、应收款项融资、借款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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集团所面临的各种风险，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

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、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。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与港币、美元有关，本集团除少量以港币、美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩影响较小。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、62“外币货币性项目”。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为 822,707,328.93 元（上年末：1,032,823,245.24 元）。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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价格变动的风险。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、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、8 和附注七、10 的披露。

## 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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,736,831.76			49,736,831.76
(二) 应收款项融资				
(1) 应收票据			21,327,087.39	21,327,087.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计	49,736,831.76		21,327,087.39	71,063,919.15

量的负债总额				
--------	--	--	--	--

## 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-权益工具在资产负债表日持续以公允价值计量，2022年12月31日，本公司交易性金融资产-权益工具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，年末活跃的市场价格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

对于持有的应收票据，期限较短，公司采用票面金额确定其公允价值。

## 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
长江产业投资集团有限公司	武汉市武昌区民主路782号洪广宝座11-12楼	投资与资产管理	325050 万元人民币	23.62%	23.62%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 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
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	联营企业

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
湖北省宏泰资产经营有限公司	本公司原控股股东之控股公司
湖北省宏泰新城投资有限公司	本公司原控股股东之控股公司
湖北省宏利物业管理有限公司	本公司原控股股东之控股公司
湖北省联投城市发展有限公司	本公司原控股股东之控股公司
湖北省宏泰商业管理有限公司	本公司原控股股东之控股公司
湖北金控融资租赁有限公司	本公司原控股股东之控股公司
湖北宏泰集团有限公司	本公司原控股股东
湖北宏泰产业投资基金有限公司	本公司控股股东之控股公司
长江产业投资集团有限公司	本公司之控股股东
丁烈强	股东、本公司之子公司高管

其他说明：

#### 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
湖北省联投城市发展有限公司	车位租金			否	2,972.48
湖北省宏泰商业管理有限公司	车位租金	1,995.67		否	
湖北省宏利物业管理有限公司	物业费、管理费	125,414.65		否	150,597.17

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北省联投城市发展有限公司	房屋建筑物						454,187.27		48,294.90		
湖北省宏泰商业管理有限公司	房屋建筑物					461,685.31		48,294.90			

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北宏泰集团有限公司	200,000,000.00	2021年07月01日	2022年03月30日	已全部归还
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,925,756.50	9,135,593.10

#### (8) 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
其他应收款					
	湖北省宏利物业管理有限公司			851.31	42.57
	湖北省联投城市发展有限公司	100,342.00	5,017.10	100,342.00	5,017.10
	丁烈强	745,739.56		1,159,139.56	

#### (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
其他应付款			
	湖北省宏泰资产经营有限公司	44,639.34	89,329.17
	湖北宏泰集团有限公司	163,525.40	170,455,678.08
	湖北省宏泰新城投资有限公司		32,632.02
	湖北宏泰产业投资基金有限公司	111,166.65	37,447.02
	长江产业投资集团有限公司	731,296.04	
合计		1,050,627.43	170,615,086.29
长期应付款			
	湖北金控融资租赁有限公司	13,881,196.25	23,523,974.99
合计		13,881,196.25	23,523,974.99

一年内到期的非流动负债			
	湖北金控融资租赁有限公司	9,640,000.00	4,640,000.01
	湖北省宏泰城市发展有限公司		552,206.03
合 计		9,640,000.00	5,192,206.04
租赁负债			
	湖北省宏泰城市发展有限公司		1,103,171.26
合 计			1,103,171.26

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 诉讼事项

公司于 2016 年以发行股份及支付现金的方式收购廖锦添、方敏、马瑞锋（以下简称“原股东”）合计持有的北京亿万无线信息技术有限公司（以下简称“亿万无线”）100% 股权，交易各方就亿万无线 2015 年至 2017 年业绩承诺、减值测试等相关事宜签署了协议。此业绩承诺期届满时，亿万无线原股东未履行减值补偿义务。基于对亿万无线未来发展的信心，公司与亿万无线原股东就减值补偿义务的履行达成《和解协议》，增设 2019 年、2020 年度为原股东对亿万无线的业绩承诺期，亿万无线原股东承诺在 2 年业绩承诺期内，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，亿万无线归属于万润科技股东所有的净利润累计不低于 5000 万元。依据《和解协议》约定，亿万无线原股东未完成业绩承诺则应该解除限售和质押手续后剩余的非公开发行股票交易中未解除限售和质押部分的全部股票作为向公司的业绩补偿，且应对上述业绩补偿承担连带责任。

公司于 2022 年 3 月 15 日向深圳市光明区人民法院提起民事诉讼，要求亿万无线原股东按照《和解协议》约定将其持有万润科技合计 9,823,419 股股票向公司进行业绩补偿。截至目前，上述案件已和解撤诉，尚未履行完毕。公司已于 2023 年 3 月 2 日召开第五届董事会第二十次会议，董事会同意亿万无线原股东将其剩余的未解除限售和质押部分的全部万润科技股票作为向万润科技的业绩补偿，由万润科技以总价人民币零元回购并予以注销。截至本报告披露日，公司已召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过回购注销亿万无线业绩补偿义务人补偿股份事宜，待公示期届满，公司将按照相关规则办理补偿股份回购注销事宜。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了三个报告分部，分别为：新一代技术、能源、广告传媒。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	新一代信息技术分部	能源分部	广告传媒分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,028,447,244.70	48,023,358.07	2,674,727,932.21	3,548,256.85	3,747,650,278.13
营业成本	871,590,155.61	12,524,002.47	2,524,298,074.78	3,548,256.85	3,404,863,976.01
信用减值损失	-35,575,416.37	-6,704,006.71	2,133,978.99		-40,145,444.09
利润总额	-75,926,853.94	8,372,640.43	-11,796,883.20	154,995,959.55	-234,347,056.26
所得税费用	-35,379,514.34	172,081.51	25,179.10		-35,182,253.73
净利润	-40,547,339.60	8,200,558.92	-11,822,062.30	154,995,959.55	-199,164,802.53
资产总额	3,727,185,185.66	174,833,476.38	1,327,688,501.84	993,633,597.73	4,236,073,566.15
负债总额	1,954,753,519.20	70,333,757.77	726,831,544.30	137,032,071.35	2,614,886,749.92

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 1. 、 租赁

## (1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、16 使用权资产及本附注六、33 租赁负债。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	2,937,658.50

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	13,140,142.74
合计	==	13,140,142.74

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,398,928.68	12.49%	42,398,928.68	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	297,090,079.05	87.51%	2,521,197.23		294,568,881.82	326,653,109.82	100.00%	10,643,677.92		316,009,431.90
其中：										
其中：账龄组合	9,612,561.16	2.83%	2,521,197.23	26.23%	7,091,363.93	68,347,877.64	20.92%	10,643,677.92	15.57%	57,704,199.72
合并范围内的关联方	287,477,517.89	84.68%		0.00%	287,477,517.89	258,305,232.18	79.08%			258,305,232.18
合计	339,489,007.73	100.00%	44,920,125.91		294,568,881.82	326,653,109.82	100.00%	10,643,677.92		316,009,431.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
外部客户	42,398,928.68	42,398,928.68	100.00%	预计无法收回
合计	42,398,928.68	42,398,928.68		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
外部客户	68,347,877.64	10,643,677.92	15.57%
合并范围内的关联方	258,305,232.18		
合计	326,653,109.82	10,643,677.92	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	249,899,627.68
其中：[3 个月以内]	109,975,102.57
[3-12 个月]	139,924,525.11
1 至 2 年	35,857,532.37
2 至 3 年	40,395,519.86
3 年以上	13,336,327.82
3 至 4 年	12,439,301.34
4 至 5 年	539,887.92
5 年以上	357,138.56
合计	339,489,007.73

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,643,677.92	34,276,447.99				44,920,125.91
合计	10,643,677.92	34,276,447.99				44,920,125.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名（合并范围内子公司）	182,046,760.44	53.62%	
第 2 名（合并范围内子公司）	46,526,523.74	13.70%	
第 3 名	9,985,272.62	2.94%	9,985,272.62
第 4 名（合并范围内子公司）	56,607,655.77	16.67%	
第 5 名	1,388,806.22	0.41%	69,440.31

合计	296,555,018.79	87.34%	
----	----------------	--------	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	380,567,028.69	636,140,348.87
合计	380,567,028.69	636,140,348.87

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位:元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位:元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位:元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位:元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	22,888,806.31	22,680,906.61
代扣代缴款项	234,851.59	787,574.97
往来款	2,374,196.66	4,262,679.48
其他	620,619.01	
合并范围内关联方款项	375,828,979.20	621,186,737.22
合计	401,947,452.77	648,917,898.28

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	777,549.41		12,000,000.00	12,777,549.41
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-421,931.80		421,931.80	
本期计提	602,874.67		8,000,000.00	8,602,874.67
2022 年 12 月 31 日余额	958,492.28		20,421,931.80	21,380,424.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	24.46
其中: [3 个月以内]	24.46
[3-12 个月]	
1 至 2 年	237,845.52
2 至 3 年	671,442.30
3 年以上	20,471,111.80
3 至 4 年	13,300.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	20,457,811.80

合计	21,380,424.08
----	---------------

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	12,777,549.41	8,602,874.67				21,380,424.08
合计	12,777,549.41	8,602,874.67				21,380,424.08

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

## 4) 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：

## 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1名	应收关联方款项	165,100,000.00	1至2年	41.08%	
第2名	应收关联方款项	80,518,142.74	2至3年	20.03%	
第3名	应收关联方款项	78,483,311.80	1年以内	19.53%	
第4名	应收关联方款项	50,021,117.05	1年以内	12.44%	
第5名	押金及保证金	20,000,000.00	5年以上	4.98%	20,000,000.00
合计		394,122,571.59		98.06%	20,000,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,666,215.19 9.18	1,164,261.45 2.63	1,501,953.74 6.55	3,080,345.19 9.18	1,364,887.07 2.53	1,715,458.12 6.65
对联营、合营企业投资	1,999,915.60		1,999,915.60	1,999,937.95		1,999,937.95
合计	2,668,215.11 4.78	1,164,261.45 2.63	1,503,953.66 2.15	3,082,345.13 7.13	1,364,887.07 2.53	1,717,458.06 4.60

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
万润光电股份有限公司	458,466.22					458,466.22	
广东恒润光电有限公司	229,195.05 2.96					229,195.05 2.96	
深圳万润节能有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
万润科技湖北有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳日上光电有限公司	204,188.33 6.85					204,188.33 6.85	185,811.66 3.15
北京鼎盛意轩网络营销策划有限公司	94,282,779.32		94,282,779.32				
北京亿万无线信息技术有限公司	84,720,210.52					84,720,210.52	239,249.78 9.48
北京万象新移动科技有限公司	194,600,000.00					194,600,000.00	374,400.00 0.00
云南万润新能源有限公司	2,790,000.00					2,790,000.00	
杭州信立传媒有限公司	529,421.60 0.78			129,221.60 0.78		400,200.00 0.00	364,800.00 0.00
中筑天佑科技有限公司	209,201,680.00					209,201,680.00	
长春万润光电有限公司	21,600,000.00					21,600,000.00	

重庆万润光电有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
湖北长江万润科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京万润新动科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖北楚青智投科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳万润新能源有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	1,715,458,126.65	10,000,000.00	94,282,779.32	129,221,600.78		1,501,953,746.55	1,164,261,452.63

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳昱凯投资企业（有限合伙）	1,999,937.95			-22.35						1,999,915.60	
小计	1,999,937.95			-22.35						1,999,915.60	
合计	1,999,937.95			-22.35						1,999,915.60	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	358,095,121.87	336,477,591.97	395,989,015.63	384,346,222.91
其他业务	13,435,597.38	6,131,524.45	6,904,112.44	4,337,220.50
合计	371,530,719.25	342,609,116.42	402,893,128.07	388,683,443.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			

其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	226,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-22.35	-54.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	-87,184,428.40	-5,417,212.21
票据贴现利息费用	-660,808.08	-716,407.92
合计	138,154,741.17	53,866,325.17

## 6、其他

### 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	396,724.35	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,466,055.11	
委托他人投资或管理资产的损益	427,556.25	
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	7,474,599.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,697,339.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,710,648.89	
减：所得税影响额	4,656,955.74	
少数股东权益影响额	596,868.55	
合计	18,919,099.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-10.86%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.06%	-0.22	-0.22

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

#### 4、其他