



**烟台万润精细化工股份有限公司**

**2013 年度报告**

**2014 年 02 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人赵凤岐、主管会计工作负责人戴秀云及会计机构负责人(会计主管人员)高连声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第八节 公司治理.....	41
第九节 内部控制.....	47
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录 .....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	烟台万润精细化工股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《烟台万润精细化工股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在的风险因素主要为出口退税政策变化风险、汇率风险和原材料价格波动风险，有关主要风险因素及公司应对措施等详见本报告第四节“董事会报告”中“公司未来发展的展望”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	烟台万润	股票代码	002643
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台万润精细化工股份有限公司		
公司的中文简称	烟台万润		
公司的外文名称（如有）	Yantai Valiant Fine Chemicals Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Valiant		
公司的法定代表人	赵凤岐		
注册地址	烟台市经济技术开发区五指山路 11 号		
注册地址的邮政编码	264006		
办公地址	烟台市经济技术开发区五指山路 11 号		
办公地址的邮政编码	264006		
公司网址	www.valiant-cn.com		
电子信箱	wanrun@valiant-cn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王焕杰	于书敏
联系地址	烟台市经济技术开发区五指山路 11 号	烟台市经济技术开发区五指山路 11 号
电话	0535-6382740	0535-6101017
传真	0535-6378945	0535-6101018
电子信箱	hjiwang@valiant-cn.com	yushumin@valiant-cn.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2008 年 03 月 12 日	山东省工商行政管理局	370635018007083	鲁税烟字 370602265382622	26538262-2
报告期末注册	2013 年 05 月 14 日	山东省工商行政管理局	370635018007083	鲁税烟字 370602265382622	26538262-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		公司于 2012 年 8 月 9 日召开的第二次临时股东大会审议通过了《烟台万润：关于修订<烟台万润精细化工股份有限公司公司章程>的议案》，同意在公司的经营范围中增加“专项化学用品（不含危险品）的开发、生产、销售”。2012 年 8 月 21 日公司办理完成了工商变更登记手续并领取了新的营业执照。经山东省工商行政管理局核准，公司经营范围变更如下：变更前：前置许可经营项目：无。一般经营项目：液晶材料、医药中间体、光电化学产品的开发、生产、销售；出口本企业自产的产品，进口本企业生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表及零配件。（以上项目不含国家法律、法规规定的许可经营项目）。变更后：前置许可经营项目：安全生产许可证范围内的危险化学品生产(有效期至 2014 年 8 月 30 日)。一般经营项目：液晶材料、医药中间体、光电化学产品、专项化学用品（不含危险品）的开发、生产、销售；出口本企业自产的产品，进口本企业生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表及零配件。（以上项目不含国家法律、法规规定的许可经营项目）。			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	王传顺、王乾

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
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	单晓蔚、田文涛	2011 年 12 月 20 日至 2013 年 12 月 31 日

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	965,382,340.43	789,577,816.87	22.27%	820,090,562.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,941,593.45	109,249,088.89	13.45%	120,241,105.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,339,355.71	101,022,698.33	15.16%	111,738,186.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	198,143,305.23	66,414,783.80	198.34%	189,079,188.53
基本每股收益（元/股）	0.45	0.4	12.5%	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.4	12.5%	0.58
加权平均净资产收益率（%）	9.69%	9.05%	0.64%	35%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,545,800,644.53	1,498,010,260.31	3.19%	1,580,730,703.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,327,826,505.66	1,244,457,985.50	6.7%	1,204,025,076.95

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-738,515.90	-231,372.54	-458,098.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,330,986.05	8,199,402.72	10,005,009.47	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		462,723.85		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	406,649.68	787,245.46	436,596.48	
减：所得税影响额	1,397,213.01	991,608.93	1,480,588.38	



少数股东权益影响额（税后）	-330.92			
合计	7,602,237.74	8,226,390.56	8,502,918.88	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入96,538万元，同比增加17,580万元，较上年增长22.27%；利润总额为14,509万元，较去年同期增加1,827万元，增长14.40%；实现归属于母公司的净利润12,394万元，较去年同期增加1,469万元，增长13.45%。

2013年，世界经济低迷，全球液晶市场整体增长速度放缓，导致本年度公司主营业务受到部分影响。但公司迎难而上，在大家的共同努力下，新产品、新领域有了发展和突破，产品品种、产品数量、销售额、利润等指标又再创新高，各项工作均有了不同程度的完善，公司的基础和实力又得到了进一步的夯实。

2013年，公司的销售额再创新高，产品品种也不断扩大。在液晶材料领域、专项化学品领域，产品及产量都有了长足的发展；在环保材料及OLED材料领域，取得了一定程度的进展与收获；医药领域，多方面的市场开拓也在有序的进行中。

2013年，公司加大了对技术创新的投入，在培育自主知识产权的基础上，不断提高产品的技术含量，提升产品的市场竞争力。研发投入连续五年持续增长，2013年再创新高，高达6,233万元。共开发新产品282种，完成65个产品的中试。

2013年公司成功被认定为国家级企业技术中心，为产品的研发和资金的争取提供了一个更大的平台。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内公司实现营业收入96,538.23万元，比去年同期增长22.27%，其主要原因是本期订单增加。

报告期内公司营业成本67,081.30万元，比去年同期增长28.54%，其主要原因是本期订单增加，营业成本相应增加。

报告期内公司财务费用776.33万元，比去年同期增长1,101.14万元（去年同期为-324.81万元），其主要原因是本期定期存款利息减少，以及本期汇率变化较大，汇兑损失增加较大。

报告期内公司研发投入6,232.83万元，比去年同期增长5.07%。本年研发支出总额分别占经审计净资产、营业收入的4.64%和6.46%，较2012年度分别降低0.13个百分点和1.05个百分点。报告期内公司申请专利35项，已授权专利共6项，现公司共拥有专利18项，2013年公司成功被认定为国家级企业技术中心。

报告期内公司经营现金净流量为19,814.33万元，比去年同期增长198.34%，主要原因是上期应收货款本期已收回，以及本期营业收入增加较大；筹资活动产生的现金流量净额为-10,976.44万元，去年同期为-23,909.01万元，绝对值同比降低54.09%，主要原因是公司2011年度IPO成功引入募集资金，2012年偿还前期借款，而后期新增借款较少所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续积极推进募投项目的建设，公司“年产600吨液晶材料改扩建项目一期（400吨）项目”建设顺利进行。

报告期内，公司使用部分超募资金投资的“年产850吨V-1产品项目”已于报告期内达到预定可使用状态并正式运营投产，具有较好的经济效益和社会效益。

报告期内，公司在保障了液晶材料领先地位的同时，大力发展环保材料、医药产品、OLED材料及器件、专项化学品等领域的业务，同时进一步开展环保应用领域产品的开拓工作；积累了国际运营经验，公司的国际竞争力也得到了有效的提升。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、收入

说明

营业收入2013年度发生数为965,382,340.43元，比上年数增加22.27%，其主要原因是本期订单增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
化学原料及化学制品制造业	销售量	1,406	719	95.55%
	生产量	1,573	773	103.49%
	库存量	265	98	170.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年产品品种结构发生变化，以及各产品销售量发生变化，使得本年度销售量、生产量均较上年有较大增长。上述销售量、生产量、库存量单位为吨。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	671,533,868.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	69.56%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	CK001	322,783,750.77	33.43%
2	CK035	102,299,320.21	10.6%
3	CK111	98,340,460.79	10.19%
4	CK1010	88,917,040.20	9.21%
5	CK057	59,193,296.96	6.13%
合计	——	671,533,868.93	69.56%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	

化学原料及化学制品制造业	原材料	438,913,064.72	65.73%	338,294,278.16	65.34%	0.39%
化学原料及化学制品制造业	人工成本	51,643,024.51	7.73%	44,754,285.85	8.64%	-0.91%
化学原料及化学制品制造业	燃料动力	19,065,953.80	2.86%	12,081,128.98	2.33%	0.53%
化学原料及化学制品制造业	制造费用	92,896,516.47	13.91%	71,907,460.75	13.89%	0.02%
化学原料及化学制品制造业	不退税成本	65,172,749.69	9.76%	50,738,749.70	9.8%	-0.04%
化学原料及化学制品制造业	合计	667,691,309.19	100%	517,775,903.44	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
不适用						

说明

本年各成本项目占营业成本比重与上年相比，变动较小。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	123,256,650.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	30.43%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	昆山力田医化科技有限公司	33,626,621.25	8.3%
2	烟台亿鑫精细化工有限公司	28,913,573.18	7.14%
3	烟台开发区天汇化工原料有限公司	20,217,719.02	4.99%
4	天津民祥生物医药科技有限公司	17,806,837.84	4.4%
5	烟台开发区华利化工有限公司	22,691,899.68	5.6%
合计	——	123,256,650.97	30.43%

#### 4、费用

财务费用2013年度发生数为7,763,315.38元，比上年数增加11,011,439.95元，其主要原因是本期定期存款利息减少，以及本期汇率变化较大，汇兑损失增加较大。

## 5、研发支出

2013年度公司研发支出总额为6232.83万元，较2012年度增长5.07%。本年研发支出总额分别占经审计净资产、营业收入的4.64%和6.46%，较2012年度分别降低0.13个百分点和1.05个百分点。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,034,716,945.63	797,601,580.94	29.73%
经营活动现金流出小计	836,573,640.40	731,186,797.14	14.41%
经营活动产生的现金流量净额	198,143,305.23	66,414,783.80	198.34%
投资活动现金流入小计	1,151,069.09	1,206,543.01	-4.6%
投资活动现金流出小计	190,463,988.17	244,190,255.53	-22%
投资活动产生的现金流量净额	-189,312,919.08	-242,983,712.52	-22.09%
筹资活动现金流入小计	87,357,080.00	88,437,836.00	-1.22%
筹资活动现金流出小计	197,121,440.47	327,527,946.02	-39.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,764,360.47	-239,090,110.02	-54.09%
现金及现金等价物净增加额	-107,447,038.78	-418,268,250.83	-74.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额同比增长198.34%，主要原因是上期应收货款本期已收回，以及本期营业收入增加较大；筹资活动产生的现金流量净额为-10976.44万元，去年同期为-23909.01万元，绝对值同比降低54.09%，主要原因是公司2011年度IPO成功引入募集资金，2012年偿还前期借款，而后期新增借款较少所致。

报告期内公司经营活动的现金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

本年经营活动的现金净流量为198,143,305.23元，归属于上市公司股东的净利润为123,941,593.45元，两者存在较大差异的主要原因是本期发生非付现固定资产折旧62,226,272.90元、资产减值损失5,455,016.34元，非经营活动财务费用7,297,185.92元，以及本期收回上期应收货款所致。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减（%）	营业成本比上年 同期增减（%）	毛利率比上年同 期增减（%）
分行业						

化学原料及化学制品制造业	951,293,652.29	667,691,309.19	29.81%	22.92%	28.95%	-3.28%
分产品						
液晶单体	450,839,765.81	294,615,266.46	34.65%	-7.12%	0.59%	-5.01%
液晶中间体	147,694,117.39	115,497,745.85	21.8%	-10.22%	-4.65%	-4.57%
其他化学品	352,759,769.09	257,578,296.88	26.98%	184.54%	148.21%	10.69%
分地区						
境外	807,239,765.30	558,389,750.98	30.83%	18.75%	27.11%	-4.55%
境内	144,053,886.99	109,301,558.21	24.12%	53.02%	39.29%	7.48%

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

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	321,851,231.97	20.82%	429,298,270.75	28.66%	-7.84%	本期将上期短期借款均已归还，本期新增短期借款较少，在建工程项目投入较大，资金支出较多。
应收账款	139,562,369.38	9.03%	129,806,174.02	8.67%	0.36%	
存货	285,245,447.90	18.45%	256,470,646.41	17.12%	1.33%	
投资性房地产		0%			0%	
长期股权投资	9,757,413.40	0.63%	9,569,252.81	0.64%	-0.01%	
固定资产	518,069,504.48	33.51%	368,967,236.35	24.63%	8.88%	本期 600 吨液晶材料项目一期—大季家二期污水站工程及年产 850 吨 V-1 沸石项目完工转资。
在建工程	169,380,379.22	10.96%	210,487,489.62	14.05%	-3.09%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年	2012 年	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 (%)	(%)	
短期借款	18,437,676.00	1.19%	88,374,130.00	5.9%	-4.71%	上期短期借款本期已归还, 本期新增短期借款较少。

## 五、核心竞争力分析

### 1、领先的研发和技术优势

#### (1) 强大的研发团队和自主创新能力

公司是高新技术企业, 并于2010年荣获了“国家火炬计划重点高新技术企业”称号, 公司先后开发或完成了2项国家火炬计划项目, 2013年公司成功被认定为国家级企业技术中心。

目前公司自己研制开发了上千种产品和技术, 以留学归国专家和专业技术人员为研发中心、技术部与各车间工艺室, 将市场选题、研究开发、中试放大和生产有机结合, 具有较强的创新能力, 形成了可持续发展与不断技术储备的格局。

#### (2) 快速反应的研发能力及将研发成果迅速转化为生产能力的优势

经过多年的发展, 公司形成了以管理层领头的专业技术研发团队。同时, 公司从设立以来一直专注从事液晶材料的研发与生产, 积累了丰富的经验, 掌握了大量的各种类液晶材料制备工艺设计相关的数据、资料及核心技术, 能够快速根据客户的需要开发出其所需的产品。

#### (3) 技术优势

公司目前拥有发明专利16项, 并拥有多项技术成果和工艺诀窍等公司多年来积累的非专利技术。公司依靠自主研发、自主创新, 在资金有限和设备相对落后的条件下, 逐步摸索开发出具有自身特色的专有技术并持续改进, 并使产品始终保持较大的成本优势。公司的技术优势是产品质量保持稳定最可靠的保证。

### 2、柔性生产装置, 产品结构灵活调整的优势

本公司采用联合装置生产初级中间体、中间体及单体等液晶材料, 产品工艺路线设计紧凑, 科学合理。公司的生产线为柔性设计, 大部分生产设备为通用设备, 可根据市场需求情况灵活调整公司产品结构。

### 3、主要客户稳定、与主要客户保持长期互信合作的的优势

早在公司成立之初即陆续与下游三大客户开始合作, 经过十几年的努力公司已经成为国内主要的液晶单体、液晶中间体供应商之一。目前公司已与主要客户签署了长期合作协议, 使公司与客户的合作关系更具稳定性和法律保障。

### 4、管理优势

公司十分注重企业文化建设, 多年来培育出了一支忠诚、敬业、团结、创新的员工队伍, 创造了良好的工作氛围, 具有较强的企业凝聚力。

### 5、产品质量和过程控制优势

公司在生产过程的控制方面有十多年的经验, 公司根据自身的特点推行了6S现场管理实施方案, 改善了生产环境, 提高了产品质量和生产效率; 公司不断规范生产操作流程, 从研发开始对各环节严格把关, 推行标准操作规程(SOP); 同时公司在满足质量管理体系认证条件的基础上推行了适合本企业生产特征的统计过程控制(SPC)。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	80,431.04
报告期投入募集资金总额	25,439.44
已累计投入募集资金总额	67,827.44
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金净额为 804,310,428.47 元，其中超募资金为 445,070,428.47 元。根据 2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 11,676 万元偿还银行贷款，截止 2012 年 6 月 30 日，银行贷款已偿还；据此议案还同意公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2012 年 2 月 8 日起不超过六个月。截止 2012 年 8 月 2 日公司已将 9,000 万元临时性用于补充流动资金的募集资金全部归还。根据 2012 年 4 月 20 日公司第二届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作的议案》，公司计划使用超募资金不超过 3,500 万元购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作，截止 2013 年 12 月 31 日，已使用资金 3500 万元；根据 2012 年 5 月 28 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”的议案》，公司计划使用不超过 13,643 万元用于投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”，截止 2013 年 12 月 31 日，已使用资金 12,299.64 万元。根据 2012 年 7 月 13 日召开第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 15,600 万元用于暂时性补充流动资金，使用期限自 2012 年 7 月 20 日起不超过六个月，本次公司合计使用超募资金 10,600.00 万元暂时性补充流动资金，截止 2013 年 1 月 18 日公司已将 10,600.00 万元用于暂时性补充流动资金的超募资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。据 2013 年 3 月 26 日公司 2012 年度股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 13,300 万元永久性补充流动资金，截止 2013 年 3 月 31 日此部分资金已全部转入公司经营户；据 2013 年 7 月 23 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》，公司计划使用超募资金 3,032.66 万元（含超募资金利息收入）用于补充募集资金投资项目年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目中研发中心建设的资金缺口。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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										
1、年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）	否	35,924	35,924	6,117.63	27,051.8	75.3%	2014 年 09 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	35,924	35,924	6,117.63	27,051.8	--	--		--	--



超募资金投向										
年产 850 吨 V-1 产品项目	否	13,643	13,643	5,415.26	12,299.64	90.15%	2013 年 06 月 06 日	1,503.28	是	否
购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作	否	3,500	3,500	606.55	3,500	100%	2013 年 12 月 31 日			否
年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目中研发中心	否	3,032.66	3,032.66				2014 年 09 月 30 日			否
归还银行贷款（如有）	--	11,676	11,676		11,676	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	13,300	13,300	13,300	13,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	45,151.66	45,151.66	19,321.81	40,775.64	--	--	1,503.28	--	--
合计	--	81,075.66	81,075.66	25,439.44	67,827.44	--	--	1,503.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目主体已于 2013 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。因年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目中研发中心实施地点与投资金额发生变化，导致年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目中研发中心达到预定可使用状态日期为 2014 年 9 月 30 日。									
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	<p>适用</p> <p>公司本次募集资金净额为 804,310,428.47 元，其中超募资金为 445,070,428.47 元。根据 2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 11,676 万元偿还银行贷款，截止 2012 年 6 月 30 日，银行贷款已偿还；据 2012 年 4 月 20 日公司第二届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作的议案》，公司计划使用超募资金不超过 3,500 万元购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作，截止 2013 年 12 月 31 日，已使用资金 3500 万元；据 2012 年 5 月 28 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”的议案》，公司计划使用不超过 13,643 万元用于投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”，截止 2013 年 12 月 31 日，已使用资金 12,299.64 万元；据 2012 年 7 月 13 日公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 15,600 万元用于暂时性补充流动资金，使用期限自 2012 年 7 月 20 日起不超过六个月，本次公司合计使用超募资金 10,600.00 万元暂时性补充流动资金，截止 2013 年 1 月 18 日公司已将 10,600.00 万元用于暂时性补充流动资金的超募资金全部归还并存入公司募集资金专用账户；据 2013 年 3 月 26 日公司 2012 年度股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 13,300 万元永久性补充流动资金，截止 2013 年 3 月 31 日此部分资金已全部转入公司经营户；据 2013 年 7 月 23 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》，公司计划使用超募资金 3,032.66 万元（含超募资金利息收入）用于补充募集资金投资项目年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目中研发中心建设的资金缺口。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	据 2013 年 7 月 23 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《烟台万润：关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司拟将年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期（400 吨）项目研发中心实施地点变更至烟台经济技术开发区五指山路 11 号公司本部厂区内，其他装置实施地点无变化。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，共以自筹资金 98,459,568.27 元预先投入募集资金投资项目，业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中瑞岳华专审字[2011]第 2664 号专项鉴证报告。根据 2012 年 1 月 17 日公司第二届董事会第五次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 98,459,568.27 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	根据 2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2012 年 2 月 8 日起不超过六个月。截止 2012 年 8 月 2 日公司已将 9,000 万元临时性用于补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 七、公司未来发展的展望

目前，公司主要从事的业务包括：液晶材料、OLED材料、医药产品、环保材料、专项化学用品，五大业务领域均以化学合成作为应用基础，利用公司积累多年的自身经验和技术水平，不断完善进取，力求在各个业务方面均能创造佳绩。

### 1、液晶方面

全球液晶行业目前相对平衡阶段。2013年5月底退出的能效补贴政策对平板电视的出货比例产生了直接的影响，使得2013年下半年电视的出货量大大少于上半年的出货量，面板供应过剩，导致三季度大尺寸液晶面板价量双跌，价格跌幅达到了20%，目前下跌幅度收窄，中小尺寸面板价格有小幅度的下跌，但属于正常的成本下降范围，液晶面板价格的下跌以及4K高清电视等刺激性因素的影响，电视的需求会有一定的增长，加上平板电脑出货量的持续增长，液晶面板在未来的一段时间内进入相对的供需平衡阶段。

### 2、OLED方面

DisplaySearch预测，由于LG和三星继续努力提高良率，OLED电视面板的产量将维持在低水平。台湾、中国和日本将跟随韩国面板厂商的步伐，预期2014年后开始AMOLED电视面板的生产。据预测，2014年OLED电视的出货量有机会超过100

万台，到2016年，OLED电视的市场普及率预计可超过3%。

### 3、医药产品方面

2013年1月22日，工信部、财政部、发改委、证监会等部门联合发布《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》。以推动企业的兼并重组，提高产业集中度并培育一批具有国际竞争力的大型企业集团。宏观经济的复苏、政府投入的增加、基药扩容与定点生产、招标机制的改良、鼓励自主创新、促进新版GMP实施以及药品技术转让审批改革都会给中国医药市场带来发展机遇，但机遇与挑战并存，中国医药市场同样面临着不少挑战：外需萎缩、成本压力、药价管控等等。

### 4、环保材料方面

2013年以来，节能环保一直是市场的主流热点，我国节能环保产业发展潜力巨大，节能减排形势严峻。12月份以来，我国已陆续有25个省份、100多座大中城市不同程度出现雾霾天气，约覆盖了我国一半的国土，数据显示，雾霾的影响范围仍在不断扩大。雾霾的成因一方面是气候原因，即气候条件不利于污染物扩散，另一方面就是大量污染物排放源源不断。在环境恶化的推动下，国家针对环保领域也出台了相关政策。按照国家统一要求，2014年1月1日起国内将全面执行国4汽油标准，此次油品升级后，中国汽油质量标准将全面达到国4标准，油品硫含量从国3标准的小于150ppm降低至小于50ppm、降低67%，社会效益和环境效益显著。

### 5、专项化学品

目前，行业正处于转型期。一些专用化学品行业现在也在朝着通用化发展，如胶黏剂和密封剂、涂料、塑料助剂、造纸和水处理化学品、表面活性剂、润滑剂正越来越大众化。而食品添加剂、香精香料以及电子化学品则仍然被定义为典型的专用化学品，因为它们销量相对较少，在最终产品总成本中只占到很小部分，因而价格受成本影响较小。

与此同时，来自于新兴市场（尤其是中国）的竞争者已经公开表示制造重点将向下游和高附加值产品转移，将参与到专用化学品市场的竞争中。IHS化学表示，由于竞争日趋激烈以及成熟专用化学品已经成为大宗化学品，创新仍然是维持竞争优势的重要因素。

综上，液晶和OLED市场稳步增长；医药方面受人口老龄化影响必然长期稳定增长；环保材料市场受环保压力的影响也将积极发展；专项化学品方面，市场重心正向着亚洲地区转移，因此目前公司的五大领域都有值得期待的前景。

公司对可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力产生不利影响的主要风险因素进行识别，并按其对公司影响的重要程度进行排序如下：

1、出口退税政策变化风险：现公司产品以出口为主，如果未来国家调整出口退税率，将会对公司经营业绩产生一定的影响。公司密切关注出口退税政策。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。因此，该政策发生重大变化的可能性较小。

2、汇率风险：现公司产品以出口为主，如果未来人民币汇率发生较大波动，将会对公司经营产生一定的影响。公司采取了包括紧密关注汇率，及时根据汇率调整产品价格保障产品利润，加强及时结汇，加速资金的回笼，加强成本控制等措施避免或减少汇率风险。

3、原材料价格波动风险：公司部分原材料在过去几年中有一定幅度的价格波动，该部分原材料价格的稳定性在一定程度上影响公司盈利水平的稳定性。公司通过不断强化原料采购的风险防控力度，合理控制库存水平，优化产品结构，技术改进提高收率等措施避免或减少原料价格波动风险。

上述风险对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力不构成可产生严重不利影响的重大风险因素，且公司在行业竞争格局和发展趋势、未来发展战略、经营计划等方面始终保持稳健，不存在对公司未来发展战略和经营目标产生严重不利影响的重大风险因素。公司将不断加强风险因素识别与管控工作，为公司持续稳定发展提供有效保障。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年1月公司在江苏无锡设立控股子公司江苏三月光电科技有限公司，该控股子公司注册资本4,687.00万元，公司对其持股比例64.01%，本年纳入合并范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

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

2011 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第三次会议审议并通过了《关于修订公司章程（草案）的议案》，同意将利润分配政策条款修改为：“第一百六十四条 公司利润分配政策为：（1）公司利润分配政策应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，制定利润分配政策时，应保持连续性和稳定性。（2）公司利润分配采取积极的现金及股票方式；根据实际经营情况，公司可以进行中期分红。（3）公司应当优先采取现金方式分配股利，在公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生或者出现其他需满足公司正常生产经营的资金需求情况时，公司可以采取股票方式分配股利。但是公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十。（4）公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应在当年的定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。（5）公司调整利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案，应充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，并需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。”该议案经 2011 年 11 月 21 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议并通过。2012 年 7 月 13 日，公司第二届董事会第三次会议审议并通过了《烟台万润：关于修订<烟台万润精细化工股份有限公司章程>的议案》，在利润分配政策条款中增加“公司董事会提出的利润分配预案需经董事会过半数以上表决，方能提交公司股东大会进行表决。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。”该议案已经 2012 年 8 月 9 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。报告期内，公司的分红方案严格按照现金分红政策执行。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011 年度，公司以截止 2011 年 12 月 31 日股本 137,820,000 股为基数，以截止 2011 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计派发现金股利 68,910,000 元；本次未进行资本公积转增股本和送红股。

2、2012 年度，公司以截止 2012 年 12 月 31 日股本 137,820,000 股为基数，以截止 2012 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东每 10 股派息 3 元（含税），共计派发现金股利 41,346,000 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 137,820,000 股。

3、2013 年度，公司以截止 2013 年 12 月 31 日股本 275,640,000 股为基数，以截止 2013 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税），共计派发现金股利 49,615,200 元；本次未进行资本公积转增股本和送红股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	49,615,200.00	123,941,593.45	40.03%
2012 年	41,346,000.00	109,249,088.89	37.85%
2011 年	68,910,000.00	120,241,105.22	57.31%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.80
分配预案的股本基数（股）	275,640,000
现金分红总额（元）（含税）	49,615,200.00
可分配利润（元）	313,270,464.06
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 123,941,593.45 元，母公司实现净利润 112,829,712.06 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，以 2013 年度母公司实现的净利润 112,829,712.06 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 11,282,971.21 元；再减去根据公司 2012 年度股东大会通过的 2012 年度利润分配方案，分配现金股利 41,346,000 元（含税）；加上年初未分配利润 241,957,841.82 元，截止到 2013 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 313,270,464.06 元。公司 2013 年度利润分配预案：拟以公司截止 2013 年 12 月 31 日总股本 275,640,000 股为基数，以截止 2013 年 12 月 31 日未分配利润，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.80 元（含税），共计派发现金 49,615,200 元，本次不进行资本公积金转增股本和送红股。	

## 十一、社会责任情况

作为上市公司，公司在不断为股东创造价值的同时，也承担对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方的责任，实现公司与社会和谐、协调、统一的可持续发展。

### 1、保护股东的合法权益，促进公司健康发展

（1）公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

（2）认真履行信息披露义务。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规和《信息披露管理制度》的规定，严格履行信息披露义务，做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以便公司股东和债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。

(3) 公司不断加强投资者关系的管理,本着公平对待所有投资者的原则,积极建立与投资者双向交流的机制,保持公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系,制订了《公司投资者关系管理制度》。公司指定董事会秘书负责公司投资者关系工作的全面统筹、协调与安排,通过电话、网络、现场接待等多种方式积极与投资者进行交流互动,听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议,尽力解答投资者的疑问。公司指派专人做好投资者的来访接待工作,合理、妥善地安排中小股东和投资者、新闻媒体等特定对象到公司进行现场调研和参观,促进公司领导与投资者面对面交流。

## 2、保护员工合法权益,促进公司和谐发展

公司不断创造良好的工作环境、公平的成长环境、和谐温暖的人文关怀,来招揽、培养、激励、回报员工,留住有能力、高品格、有奉献精神的优秀人员;开展多种形式的岗前培训、外派培训、集中培训等各种培训教育,适时更新和提高各岗位人员职业所需的技能,确保现有员工均能胜任目前所处的工作岗位。同时,制定了科学合理的薪酬激励计划,帮助员工开展职业规划,以实现企业与员工共同发展、共同进步。

## 3、保护供应商、客户、消费者等利益相关者的权益,促进公司协调发展

保护供应商和客户权益。公司以诚信为基础,与供应商和客户建立良好的合作伙伴关系,充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。

## 4、注重保护环境,促进公司可持续发展

公司对原料、包装物等废弃物,如纸箱、塑料袋、废水、废料渣等有明确分类,委托有资质的垃圾回收单位进行回收利用,进一步减少废料的产生。

## 5、社会公益事业

公司在努力为股东和投资者创造价值的同时,不忘关注社会公益事业,积极鼓励全体员工主动回馈社会,参与各种形式的捐资,以支持各项慈善事业。

2014年,公司将更加积极履行社会责任,在兼顾环境保护的同时,致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌,实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年01月03日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司产品情况、公司的生产能力、公司的优势情况等。公司给予了解答。
2013年03月01日	公司总部	实地调研	机构	国信证券、中金公司	1、2012年度公司业绩情况; 2、公司的竞争优势;

					3、公司的环保情况；4、公司的产能；5、公司新项目介绍等。
2013 年 03 月 10 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司 V-1 项目的进展。公司回复，V-1 项目正进行试车，有实际进展公司会及时公告。
2013 年 04 月 15 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询，最近日元贬值非常厉害，公司比较大的客户两个是日本的，公司是否受到很大冲击。公司回复，公司订单均以美元成交，所以不受影响。
2013 年 04 月 18 日	公司总部	实地调研	机构	招商证券、东方证券资产管理公司、国泰基金、民生证券	1、公司经营情况介绍；2、公司产能；3、公司其他化学品介绍等。
2013 年 06 月 04 日	公司总部	实地调研	机构	平安证券	1、公司经营情况介绍；2、募投项目进展；3、公司液晶产品产能；4、公司其他化学品介绍；5、公司优势。
2013 年 07 月 11 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	请问贵公司中报什么时候预告，是否送股？ 答：公司定期报告披露时间请以深圳证券交易所网站（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）中“上市公司定期报告披露时间表”所列示时间为准，其他信息请详见公司将披露的定期报告。
2013 年 07 月 15 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	公司 V-1 产品是什么？ 答：公司环保材料 V-1 产品，该产品通过化学改性，有针对性吸附和分解废气中有害物质，进而达到越来越严格的环境保护要求。V-1 产品可广泛应用于燃气、燃煤、燃油装置废气治理及其它多种领域的废气治理。
2013 年 07 月 26 日	公司总部	实地调研	机构	工银瑞信基金管理 有限公司、浙商证	1、公司经营情况介绍；2、募投项目进展；3、公司液

				券股份有限公司、 华商基金管理有限 公司	晶产品产能；4、公司其他 化学品介绍；5、公司优势。
2013 年 08 月 06 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	公司募投项目进展情况？ 答：公司积极推进募投项 目的建设，年产 600 吨液 晶材料改扩建项目一期 （400 吨）建设顺利进行 中，部分装置已达到预定 可使用状态，预计项目达 到预定可使用状态日期为 2013 年末。
2013 年 09 月 11 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	请介绍一下公司 OLED 产 品和环保材料产品。 答： 公司控股子公司江苏三月 光电科技有限公司专注于 OLED 显示和照明材料、 器件的研发、生产和销售； 公司新型环保材料 V-1 产 品，该产品通过化学改性， 有针对性吸附和分解废气 中有害物质，进而达到越 来越严格的环境保护要 求。V-1 产品可广泛应用于 燃气、燃煤、燃油装置废 气治理及其它多种领域的 废气治理，应用前景广阔。
2013 年 10 月 29 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询：公司是否发生 重大事项没有披露？为何 二级市场股票惨跌？ 答： 公司不存在应披露而未披 露的重大事项，公司生产 经营正常，二级市场股价 与多种因素有关，请投资 者谨慎。
2013 年 12 月 09 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	公司环保产品 V-1 国内是 否有同类竞争？公司回 复：公司环保产品 V-1 目 是一种新产品，据公司了 解，目前国内没有其他厂 家生产。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人中国节能环保集团公司、公司控股股东中节能（山东）投资发展公司	自烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“烟台万润”）A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的烟台万润公开发行股票前已发行的股份，也不由烟台万润回购本公司直接或间接持有的烟台万润公开发行股票前已发行的股	2011 年 03 月 23 日	自烟台万润精细化工股份有限公司 A 股股票上市之日起三十六个月	截至目前承诺正在履行中，报告期内未出现不遵守承诺的情况

		份			
	公司实际控制人中国节能环保集团公司、控股股东中节能（山东）投资发展公司	在间接或直接持有烟台万润的股份期间，控股股东及其控制的其他企业保证不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益），直接或间接参与与烟台万润构成竞争的任何业务或活动，亦不生产、开发任何与烟台万润生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品	2011 年 02 月 17 日	在间接或直接持有烟台万润的股份期间	截至目前承诺正在履行中，报告期内未出现不遵守承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

**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**

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
年产 850 吨 V-1 产品项目	2013 年 06 月 06 日	2013 年 12 月 31 日	1,500	1,503.28	不适用	2013 年 05 月 28 日	2013 年 5 月 28 日刊载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《烟台万润：关于“年产 850 吨 V-1 产品项目”的进展公告》（公告编号：2013-05-28）

							2013-020)。
--	--	--	--	--	--	--	------------

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传顺、王乾

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

公司原聘请的审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，合并后，名称变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。

2013年7月3日，公司发布《关于公司聘任的2013年度审计机构合并及更名的公告》（公告编号：2013-021）；

2013年7月23日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《烟台万润：关于变更公司2013年度审计机构的议案》，同意改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2013年度的外部审计机构，负责公司年度财务报告审计等工作，并同意提交股东大会审议，2013年7月25日，公司发布《关于变更公司2013年度审计机构的公告》（公告编号：2013-027）；

2013年8月28日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《烟台万润：关于变更公司2013年度审计机构的议案》，2013年8月29日，公司发布《2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-029）。

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	45,516,480	33.03%	0	0	45,516,480	-122,400	45,394,080	90,910,560	32.98%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	40,800,000	29.6%	0	0	40,800,000	0	40,800,000	81,600,000	29.6%
3、其他内资持股	4,716,480	3.42%	0	0	4,716,480	-122,400	4,594,080	9,310,560	3.38%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	4,716,480	3.42%	0	0	4,716,480	-122,400	4,594,080	9,310,560	3.38%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	92,303,520	66.97%	0	0	92,303,520	122,400	92,425,920	184,729,440	67.02%
1、人民币普通股	92,303,520	66.97%	0	0	92,303,520	122,400	92,425,920	184,729,440	67.02%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	137,820,000	100%	0	0	137,820,000	0	137,820,000	275,640,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年4月26日，公司实施2012年度权益分派，以公司现有总股本137,820,000为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金，同时以资本公积金每10股转增10股，本次权益分派实施后，公司总股本由137,820,000变为275,640,000。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月26日公司召开的2012年度股东大会批准了《关于2012年度利润分配预案》，即以公司现有总股本137,820,000为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

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

根据公司股东大会批准的《关于2012年度利润分配预案》，公司实施本次公积金转增股份的方案后，按新股本275,640,000股摊薄计算，公司2012年度基本每股收益为0.396元、稀释每股收益为0.396元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.515元。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
烟台万润	2011年12月12日	25元/股	34,460,000	2011年12月20日	137,820,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1904号文核准，本公司于2011年12月12日公开发行3,446万股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价格为25元人民币。经深圳证券交易所《关于烟台万润精细化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2011〕381号）同意，本次公司公开发行的股票在深圳证券交易所上市，股票简称“烟台万润”，股票代码“002643”，本次发行中网上定价发行的股票2,766万股股票于2011年12月20日起上市交易，网下配售股份680万股股票于2012年3月20日起上市交易。

本次公开发行完成后，公司总股本由10,336万股增加到13,782万股。本次发行属于公司首次公开募股发行。

### 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

2013年4月26日公司实施2012年度权益分派，以总股本137,820,000为基数，每10股派3.0元人民币，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次转增后，总股本由137,820,000变更为275,640,000，公司资产和负债结构相应变动。

## 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

报告期末股东总数	14,368	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	14,792
----------	--------	---------------------	--------

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中节能（山东） 投资发展公司	国有法人	27.1%	74,708,000		74,708,000	0		
鲁银投资集团股份 有限公司	境内非国有法人	14.8%	40,800,000		0	40,800,000	质押	40,800,000
烟台市供销合作 社	境内非国有法人	7.5%	20,672,000		0	20,672,000		
山东鲁银科技投 资有限公司	境内非国有法人	5.13%	14,144,000		0	14,144,000		
华夏成长证券投 资基金	境内非国有法人	4.21%	11,600,000		0	11,600,000		
全国社会保障基 金理事会转持三 户	国有法人	2.5%	6,892,000		6,892,000	0		
王忠立	境内自然人	1.86%	5,138,080		3,853,560	1,284,520		
中国农业银行－ 中邮核心成长股 票型证券投资基 金	境内非国有法人	1.16%	3,205,720		0	3,205,720		
钱东奇	境内自然人	1.03%	2,827,400		0	2,827,400		
王焕杰	境内自然人	0.91%	2,512,200		2,506,650	5,550		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的 说明		上述股东中，山东鲁银科技投资有限公司为鲁银投资集团股份有限公司的控股子公司， 公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的 一致行动人。						
前 10 名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	
鲁银投资集团股份有限公司		40,800,000					人民币普通股	40,800,000
烟台市供销合作社		20,672,000					人民币普通股	20,672,000
山东鲁银科技投资有限公司		14,144,000					人民币普通股	14,144,000
华夏成长证券投资基金		11,600,000					人民币普通股	11,600,000
中国农业银行－中邮核心成长股		3,205,720					人民币普通股	3,205,720

票型证券投资基金			
钱东奇	2,827,400	人民币普通股	2,827,400
樊连枝	2,111,872	人民币普通股	2,111,872
南京科亚实业有限公司	2,080,549	人民币普通股	2,080,549
陈达超	1,965,350	人民币普通股	1,965,350
王绍芳	1,897,200	人民币普通股	1,897,200
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	公司前 10 名无限售流通股股东中，山东鲁银科技投资有限公司为鲁银投资集团股份有限公司的控股子公司，公司未知前 10 名无限售条件其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售条件股东中，自然人股东樊连枝通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 2,111,872 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有本公司股票 2,111,872 股，持股比例 0.77%；自然人股东陈达超通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,965,350 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有本公司股票 1,965,350 股，持股比例 0.71%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

## 2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
中节能（山东）投资发展公司	邹桂金	1991 年 09 月 27 日	16509793-9	49,500 万元	国家产业政策范围内允许的投资；节能环保技术研发、咨询；开发、经营：节能、环保及高新技术项目，销售与上述业务有关的物资、设备、产品。（以上不含须经许可审批的项目，国家有专项规定的除外）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	/				
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	/				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、公司实际控制人情况

法人

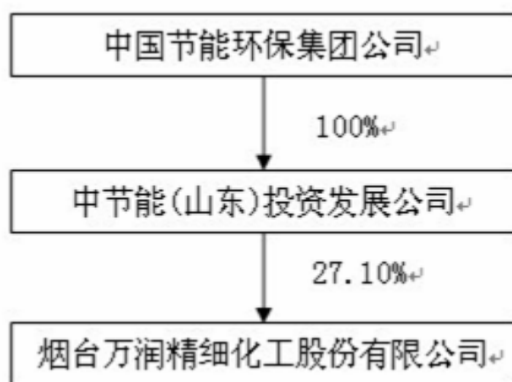
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国节能环保集团公司	王小康	1988 年 05 月 01 日	10001031-0	678, 338 万元	主营投资开发、经营、管理和综合利用节能、节材、环保、新能源和替代能源的项目、与上述业务有关的物资、设备、产品的销售（国家有专项专营的除外）；节电设备的生产与租赁；建设项目监理、评审、咨询；房地产开发与经营；自营与代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易；兼营本公司投资项目所需物资设备的代购、代销（国家有专项专营的除外）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	/				
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	/				

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
鲁银投资集团股份有限公司	刘相学	1993 年 09 月 11 日	16306841-3	49,661.37 万元	股权投资、经营与管理；投资于高新材料、生物医药、网络技术等高科技产业；高科技项目的开发、转让；机械、电子设备的销售；批准范围内的进出口业务；热轧带钢产品的生产、销售，羊绒制品的生产、销售。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
赵凤岐	董事长	现任	男	55	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
孙佃民	副董事长	现任	男	52	2012年08月09日	2014年02月14日	0	0	0	0
孙凯	董事	现任	男	50	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
肖永强	董事、副总经理	现任	男	62	2011年02月15日	2014年02月14日	370,600	370,600	185,300	555,900
胡正鸣	董事	现任	男	38	2012年11月20日	2014年02月14日	0	0	0	0
马慧	董事	现任	女	39	2012年11月20日	2014年02月14日	0	0	0	0
余沐雨	独立董事	现任	男	70	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
胡元木	独立董事	现任	男	60	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
孙东莹	独立董事	现任	男	44	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
杜乐	监事会主席	现任	男	39	2012年11月20日	2015年02月14日	0	0	0	0
赵玉清	监事	现任	女	47	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
刘范利	监事	现任	男	53	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
董志忠	职工监事	现任	男	57	2011年02月15日	2014年02月14日	272,000	272,000	106,000	438,000
王继华	职工监事	现任	男	42	2011年02月15日	2014年02月14日	217,600	217,600	0	435,200
王忠立	总经理	现任	男	53	2011年02月15日	2014年02月14日	2,569,040	2,569,040	0	5,138,080

王焕杰	董秘、副总经理	现任	男	44	2011 年 02 月 15 日	2014 年 02 月 14 日	1,671,100	1,671,100	830,000	2,512,200
戴秀云	财务总监	现任	女	63	2011 年 02 月 15 日	2011 年 02 月 14 日	496,400	496,400	138,000	854,800
付少邦	副总经理	现任	男	45	2011 年 02 月 15 日	2011 年 02 月 14 日	358,700	358,700	0	717,400
合计	--	--	--	--	--	--	5,955,440	5,955,440	1,259,300	10,651,580

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

(1) 赵凤岐，董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1959年出生，大学本科，中共党员，高级工程师。1983年8月起先后在甘肃省计划委员会、烟台经济技术开发区经济发展局工作；1993年2月至2008年6月历任山东中节能副总经理、总经理；2008年12月至2010年9月任海特光电有限责任公司总经理；2010年9月至2012年9月任中国节能企管部资深经理；1995年至今任烟台万润董事长。

(2) 孙佃民，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，中共党员，工学学士，MBA，高级经济师。历任莱钢济南经贸总公司技术开发部经理，莱芜钢铁股份有限公司证券部副科长，莱钢集团资本运营部科长、副部长，鲁银投资集团股份有限公司投资部/证券部经理，规划发展部经理，集团公司总经济师等职。现任鲁银投资集团股份有限公司董事、副总经理；2012年8月至今任烟台万润董事。

(3) 胡正鸣，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年生，法学硕士，中共党员，公司执业律师，企业法律顾问。1997年至2005年在北京工业职业技术学院从事教学工作，2005年起在中国节能环保集团公司工作，历任法律事务部业务经理、主任助理、副主任、主任；2012年4月起，任中国节能环保集团公司法律风控部主任；2012年11月至今任烟台万润董事。

(4) 马慧，董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，硕士研究生毕业，中共党员。1998年3月至2002年2月任中信集团中国国际经济咨询公司项目经理；2004年3月至2007年2月任香港汇富集团高级副总裁；2007年3月至2011年10月任嘉实基金基金经理；2012年3月至今任中国节能环保集团公司资本运营部副主任兼并购重组处处长；2012年11月起任烟台万润董事。

(5) 孙凯，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，民建会员，理学学士、经济学硕士、MBA。历任鲁银投资集团股份有限公司总裁助理兼进出口分公司总经理，高科技部总经理，规划发展部经理，投资管理部/证券部经理兼研究所所长，办公室主任。现任鲁银投资集团股份有限公司董事会秘书、副总经理。2008年3月至今任烟台万润董事。

(6) 肖永强，董事、副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1952年出生，大专学历，中共党员，会计师。1971年12月起在栖霞亭口供销社工作；1973年9月起在烟台商业学校学习；1975年8月起在烟台市供销社工作，历任基层科科员、饮食服务科副科长、科技工业科科长、审计监察处处长、企业管理处处长、财务会计处处长、主任助理等职；1999年3月起在烟台万润工作，历任党支部副书记、党支部书记、副总经理、工会主席等职；2008年3月至今任烟台万润董事、副总经理。

(7) 余沐雨，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1944年出生，大学本科，中共党员，高级工程师。历任海阳县化学工业公司经理、烟台市化学工业总公司总工程师、烟台氯碱厂厂长、万华集团副总工程师；已从烟台市化学工业总公司退休。2008年3月至今任烟台万润独立董事。

(8) 孙东莹，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，中国政法大学法学学士、美国伊利诺伊理工大学芝加哥肯特法学院法律硕士学位。现为北京市观韬律师事务所合伙人，担任该所管理委员会委员，上海分所主任，在证券法律业务方面拥有广泛经验和深入研究；2008年3月至今任烟台万润独立董事。

(9) 胡元木，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，会计学教授、会计学博士、山东经济学院院长助理，兼任山东科技大学博士生导师、中鲁远洋渔业股份有限公司独立董事。1983年至今，历任山东经济学院会计系副

主任、主任、教务处处长、院长助理等职；1993年被确定为山东省中青年学术、学科带头人。主要社会职务有：中国商业会计学会大学部副主任，山东省内审协会副会长，山东省会计学会常务理事，山东省教育会计学会副会长，济南市内审协会副会长；2011年7月至今任山东财经大学教学督导委员会主任、会计学教授、博士研究生导师；2008年3月至今任烟台万润独立董事。

## 2、监事

(1) 杜乐，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，研究生，中共党员，高级经济师。1997年7月至1999年4月在辽河油田工作；1999年4月至2001年5月在招商银行重庆分行工作；2001年5月至2010年2月在航天科工财务有限责任公司工作，历任客户经理、资金部副经理、资金部经理。2010年2月起在中国节能投资公司工作，任结算中心副主任；2010年5月起在中国节能环保集团公司工作，任结算中心副主任；2012年5月至今任中国节能环保集团公司财务管理部主任；2012年11月起任烟台万润监事。

(2) 刘范利，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，大学本科，中共党员，高级会计师。1981年7月任牟平县玉林店供销社会计；1983年7月任牟平县供销社会计；1984年7月任烟台供销社会计；1990年12月任烟台市供销大厦财务科长；1994年10月任烟台供销社财务科长；2002年2月任烟台供销社总会计师；现任烟台供销社副主任；2008年3月至今任烟台万润监事。

(3) 赵玉清，监事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，工商管理硕士（MBA），中共党员，经济师。曾就职于中国轻骑集团销售总公司财务部、东港实业有限公司人事部、山东省人民政府驻京办事处泰山饭店财务部；1995年8月至2012年8月在鲁银投资工作，历任计划财务部总经理助理、投资管理部股权业务主管；2012年8月至今在济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司任综合管理部部长；2008年3月至今任烟台万润监事。

(4) 董志忠，职工代表监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1957年生，大学本科，中共党员。1976年至1981年11月在解放军8132部队服役；1981年11月至1998年7月在通化钢铁公司公安处、动力厂、企业公司工作；1998年至今在烟台万润工作，历任副科长、科长、办公室主任等职；现任烟台万润行政部部长；2008年3月至今任烟台万润职工监事。

(5) 王继华，职工代表监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，大学本科，高级工程师。1993年至1995年7月在烟台开发区精细化工公司工作；1995年7月起在烟台万润工作，历任合成车间主任助理、生产部计划部副部长、技术部副部长、技术部部长。2012年9月至今任烟台万润总经理助理。2008年3月至今任烟台万润职工监事。

## 3、非董事高级管理人员

(1) 王忠立，总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年生，大学本科，高级工程师。1983年至1993年2月在黑龙江化工厂从事技术工作；1993年2月至1995年7月在烟台开发区精细化工公司工作；1995年7月起在烟台万润工作，历任生产部部长、副总经理、总经理；2008年3月至今任公司总经理。

(2) 付少邦，副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，大学本科，工程师。1993年至1995年7月在烟台开发区精细化工公司工作；1995年7月起在烟台万润工作，历任合成车间主任、生产部部长、总经理助理，副总经理；2008年3月至今任公司副总经理。

(3) 王焕杰，副总经理、董事会秘书，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，大学本科，中共党员，工程师。1993年至1995年7月在烟台开发区精细化工公司工作；1995年7月起在烟台万润工作，历任合成车间主任、计划部部长、市场部部长、总经理助理、副总经理兼董事会秘书；2008年3月至今任公司副总经理、董事会秘书。

(4) 戴秀云，财务负责人，女，中国国籍，无境外永久居留权，1951年生，会计师，中共党员。1970年起在黑龙江省宾县广播器材厂从事材料会计工作，1973年起在黑龙江省宾县糖厂从事统计工作，1980年起在黑龙江宾县毛巾厂任主管会计、经营副厂长，1993年起在工业公司任财务部长，1995年起在烟台万润任总会计师。2008年3月起至今任烟台万润财务负责人；2008年3月至今任公司财务总监。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			取报酬津贴
孙佃民	鲁银投资集团股份有限公司	董事、副总经理	2010 年 01 月 21 日		是
孙凯	鲁银投资集团股份有限公司	董事会秘书	2007 年 07 月 20 日		是
孙凯	鲁银投资集团股份有限公司	副总经理	2013 年 11 月 12 日		是
刘范利	烟台市供销合作社	副主任	2005 年 03 月 01 日		是
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
胡元木	山东财经大学	教学督学委员会委员、会计学教授、博士研究生导师	2011 年 07 月 01 日		是
胡元木	燕山大学	总督学	2011 年 07 月 01 日		否
胡元木	中鲁远洋渔业股份有限公司	独立董事	2009 年 03 月 01 日		是
孙东莹	北京市观韬律师事务所	合伙人	2011 年 12 月 31 日		是
孙东莹	北京市观韬律师事务所	管理委员会委员	2010 年 04 月 16 日		是
王忠立	烟台万海舟化工有限公司	董事	2003 年 01 月 02 日		否
王焕杰	烟台海川化学制品有限公司	执行董事、总经理	2010 年 12 月 26 日		否
王焕杰	江苏三月光电科技有限公司	执行董事	2013 年 01 月 11 日		否
付少邦	烟台万润药业有限公司	执行董事	2012 年 02 月 08 日		否
付少邦	烟台九目化学制品有限公司	执行董事	2010 年 12 月 26 日		否
肖永强	烟台万海舟化工有限公司	董事、总经理	2006 年 03 月		否

			06 日		
胡正鸣	中国节能环保集团公司	法律风控部主任	2012 年 04 月 01 日		是
马慧	中国节能环保集团公司	资本运营部副主任、并购重组处处长	2012 年 03 月 01 日		是
杜乐	中国节能环保集团公司	财务管理部主任	2012 年 05 月 01 日		是
赵玉清	济南市市中区鲁银小额贷款有限责任公司	综合管理部部长	2012 年 08 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、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

公司于2011年2月15日的2010年度股东大会，审议通过了董事津贴发放标准的议案，其津贴标准为：董事津贴标准为每人每年3万元人民币（税后），津贴按月计算，按季发放；独立董事津贴标准为，每人每年6万元人民币（税后），津贴按月计算，按季发放；因董事会改选或正常工作需要，任期不满一年的，按实际任期发放津贴。

公司于2011年2月15日的2010年度股东大会，通过了监事津贴发放标准的议案，其津贴标准为：监事津贴标准为每人每年3万元人民币（税后），津贴按月计算，按季发放。

公司2012年2月20日的第二届董事会第六次会议通过了《高级管理人员绩效考核管理办法》，公司高级管理人员报酬按照《高级管理人员绩效考核管理办法》考核、发放。

报告期内公司严格按照上述决策程序发放董事、监事、高级管理人员的津贴。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵凤岐	董事长	男	55	现任	37.39	0	37.39
孙佃民	副董事长	男	52	现任	3.57	35.65	39.22
胡正鸣	董事	男	38	现任	3.57	0	3.57
马慧	董事	女	39	现任	3.57	0	3.57
孙凯	董事	男	50	现任	3.57	35.36	38.93
余沐雨	独立董事	男	70	现任	7.14	0	7.14
胡元木	独立董事	男	60	现任	7.14	0	7.14
孙东莹	独立董事	男	44	现任	7.14	0	7.14
杜乐	监事会主席	男	39	现任	3.57	0	3.57
赵玉清	监事	女	47	现任	3.57	0	3.57

刘范利	监事	男	53	现任	3.57	6	9.57
董志忠	职工监事	男	57	现任	34.68	0	34.68
王继华	职工监事	男	42	现任	46.58	0	46.58
王忠立	总经理	男	53	现任	139.11	0	139.11
王焕杰	董事会秘书、 副总经理	男	44	现任	77.67	0	77.67
肖永强	董事、副总经 理	男	62	现任	75.67	0	75.67
戴秀云	财务总监	女	63	现任	74.64	0	74.64
付少邦	副总经理	男	45	现任	77.71	0	77.71
合计	--	--	--	--	609.86	77.01	686.87

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

葛立权，公司研究所原副所长，自2013年5月工作岗位变动，不再在公司研究所工作，不再担任公司研究所副所长职务。

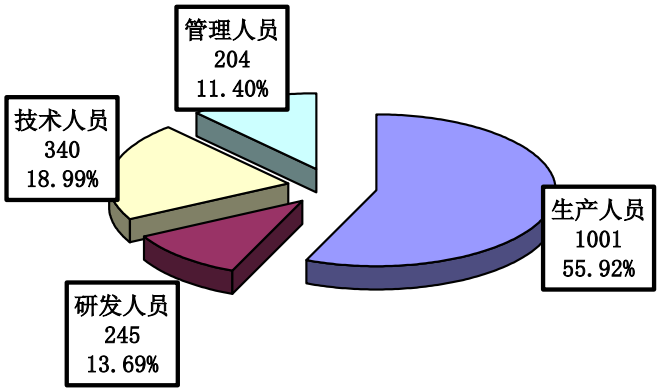
#### 五、公司员工情况

1、截至2013年12月31日，公司员工总数为 1790 人（含全资子公司）。

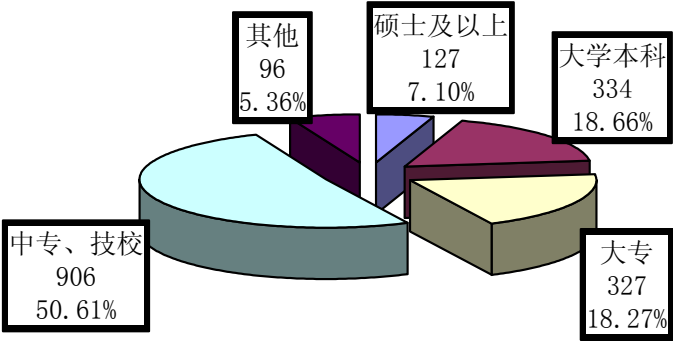
注：公司无需要承担费用的离退休职工。

2、截至2013年12月31日，公司员工结构情况（含全资子公司）。

类别	项目	人数（人）	占员工总数的比例
1、员工专业结构	生产人员	1001	55.92%
	研发人员	245	13.69%
	技术人员	340	18.99%
	管理人员	204	11.40%



类别	项目	人数（人）	占员工总数的比例
2、员工受教育程度	硕士及以上	127	7.10%
	大学本科	334	18.66%
	大专	327	18.27%
	中专、技校	906	50.61%
	其他	96	5.36%





## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。具体情况如下：

1、公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。

2、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

3、公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，占董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬考核委员会四个专项委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会负责对公司董事和总经理等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

4、公司监事会由5名监事组成，包括3名股东代表监事和2名职工代表监事，其构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

5、公司已形成了合理的经理层选聘机制。公司经理层职责分工明确，全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

6、公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。

7、公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据深圳证券交易所下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，公司对内部控制相关规则的落实情况进行了专门的自查，认真核查了公司组织机构建设情况、内部控制制度建设与落实情况、内部审计部门和审计委员会工作情况，并重点对信息披露的内部控制、募集资金管理的内部控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、重大投资的内部控制、对控股子公司的管理等事项进行了核查。根据核查结果，填写了《中小企业板上市公司内部

控制规则落实情况自查表》。为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经第二届董事会第五次会议审议通过。公司严格按照制度的要求，做好内幕信息知情人管理及外部信息使用人管理工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息进行股票交易，未发现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 03 月 26 日	烟台万润：2012 年度监事会工作报告；烟台万润：2012 年度董事会工作报告；烟台万润：2012 年年度报告及其摘要；烟台万润：2012 年度财务决算报告；烟台万润：2013 年度财务预算报告；烟台万润：2012 年度利润分配预案；烟台万润：关于续聘 2013 年度公司财务审计机构的议案；烟台万润：2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；烟台万润：关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案；烟台万润：关于董事长薪酬与考核方案及 2013 年度经营目标责任书的议案；烟台万润：关于公司日常关联交易 2012 年度计划执行情况和 2013 年度计划的议案	全部审议通过	2013 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《公司 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号：2013-014)

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 28 日	烟台万润：关于变更公司 2013 年度审计机构的议案	审议通过	2013 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-029)

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
余沐雨	4	4	0	0	0	否
胡元木	4	1	3	0	0	否
孙东莹	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，在公司法人治理结构的完善和生产经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，并被公司采纳。对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事没有对有关事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、报告期内，审计委员会共召开四次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作。具体情况如下：

2013年2月26日召开第二届董事审计委员会2013年第一次会议，审议了以下议案：

关于《2012年度内审工作总结》的议案；

关于《2013年内审工作计划》的议案；

关于《2012年度财务决算报告》的议案；

关于《2012年年度报告及其摘要》的议案；

关于公司审计部《2012年第四季度审计工作报告》的议案；

关于《2013年第一季度审计工作计划》的议案；

关于公司《2012年第四季度内审工作执行情况》的议案；

关于公司董事会审计委员会《2012年第四季度内审工作汇总报告》的议案；

关于《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；

关于《2013年度财务预算报告》的议案；

关于《公司日常关联交易2012年度计划执行情况和2013年度计划》的议案；

关于《公司内部控制自我评价报告》的议案；

关于《2012年度内部控制规则落实自查表》的议案；

关于续聘会计师事务所及向其支付报酬的议案。

2013年4月17日召开第二届董事会审计委员会2013年第二次会议，审议了以下议案：

关于公司《2013年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

关于公司《2013年第一季度报告》；

关于公司审计部《2013年第一季度审计工作报告》；

关于公司审计部《2013年第一季度工作计划执行报告》；

关于提交董事会的《2013年第一季度内审工作汇总报告》；

关于公司《2013年第二季度内审工作计划》。

2013年7月22日召开第二届董事会审计委员会2013年第三次会议，审议了以下议案：

关于公司《2013年第二季度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

关于公司《2013年半年度报告全文》及《2013半年报摘要》；

关于公司审计部《2013年第二季度审计工作报告》；

关于公司审计部《2013年第二季度工作计划执行报告》；

关于提交董事会的《2013年第二季度内审工作汇总报告》；

关于公司《2013年第三季度内审工作计划》；

关于变更公司2013年度审计机构的议案。

2013年10月22日召开第二届董事会审计委员会2013年第四次会议，审议了以下议案：

关于公司《2013年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

关于公司《2013年第三季度报告全文》及《2013年第三季度正文》；

关于公司审计部《2013年第三季度审计工作报告》；

关于公司审计部《2013年第三季度工作计划执行报告》；

关于提交董事会的《2013年第三季度内审工作汇总报告》；

关于公司《2013年第四季度内审工作计划》；

关于公司《2014年内审工作计划》。

2、报告期内，薪酬与考核委员会共召开两次会议，根据薪酬考核制度对公司高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖

金情况，并通过了董事长薪酬与考核方案。具体情况如下：

2013年2月21日召开第二届董事会薪酬与考核委员会2013年第一次会议，审议了以下议案：

关于高级管理人员2012年度绩效考核及2013年度经营目标责任书的议案；

关于董事长薪酬与考核方案及2013年度经营目标责任书的议案。

2013年12月30日召开第二届董事会薪酬与考核委员会2013年第二次会议，审议了以下议案：

烟台万润：关于高级管理人员2013年度绩效考核及2014年度经营目标责任书的议案。

3、报告期内，战略委员会共召开两次会议，对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议。具体情况如下：

2013年1月22日召开公司第二届董事会战略委员会2013年第一次会议，审议了以下议案：

烟台万润：关于公司在日本设立办事处的议案；

烟台万润：关于注资控股美国豆城化学有限公司的议案。

2013年12月19日召开第二届董事会战略委员会2013年第二次会议，审议了以下议案：

烟台万润：关于在上海自贸区设立全资子公司的议案。

4、报告期内，提名委员会共召开两次会议，对公司董事候选人情况进行了审查。具体情况如下：

2013年1月22日召开公司第二届董事会提名委员会2013年第一次会议，审议了以下议案：

关于提名马慧女士担任公司第二届董事会审计委员会委员。

2013年8月13日召开公司第二届董事会提名委员会2013年第二次会议，审议了以下议案：

关于启动筹备公司第三届董事会董事人选（包括独立董事、非独立董事）计划的议案。

## 五、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。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员方面：公司人员、薪酬管理完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东及其下属企业领取薪酬；公司拥有独立的人力资源职能，能够自主进行人员招聘和人事安排。

3、资产方面：本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营情况。目前本公司没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开设帐户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司 2012 年 2 月 20 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《烟台万润精细化工股份有限公司高级管理人员绩效考核管理办法》。根据公司高级管理人员年度职责履行实际情况与公司《高级管理人员绩效考核管理办法》及公司以利润为中心，以价值创造能力为导向的绩效考核体系，公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员年度绩效进行考核，并报董事会审议。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，规范和强化公司经营行为，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业会计准则》等有关法律、法规和规章制度的要求，公司不断完善法人治理结构，结合公司所处行业以及自身特点和发展需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断及时补充、修改和完善，使公司的内部控制制度不断趋于完善，以不断完善公司治理，健全内部控制体系，促进公司规范运作，有效防范经营决策及管理风险。具体情况如下：

1、法人治理结构：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露制度》、《突发事件应急处理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。同时，公司定期对各项制度进行检查和评估，通过内控制度的及时补充、修订，以及内部信息沟通有效性持续加强，公司的内部控制环境得到进一步的提升。

2、信息披露管理：公司制定了《信息披露事务管理制度》、《审计委员会年报工作制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《投资者关系管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等。在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的范围和内容及重大信息的范围；信息披露的报告、传递、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行，公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

3、经营控制管理：公司已建立全面的预算体系，能较好的完成各项基础工作，并明确了费用的开支标准。结合公司战略规划，对年度目标进行合理、有效的分解，开展全员绩效管理，确保公司战略目标的实现。同时公司的内审部门，针对公司运营情况，开展专项或全面的核查工作。本报告期内，公司经营的内控管理制度得到了较好执行。

4、对外投资管理：本报告期内，公司对外投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司组织相关部门负责对投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督投资项目的执行进展情况，及时向公司董事会报告，并按审议程序进行审议并及时对外披露信息。本报告期内，公司没有发生投资风险。

5、关联交易管理：公司制订了《公司章程》、《关联交易决策制度》，在制度中对关联交易需遵循的原则、关联交易的审批权限以及关联交易认定、审查和决策程序、回避表决等作了明确规定。

6、募集资金存放与使用管理：公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，保证专款专用。对超额募集资金的使用，及时报公司董事会审议批准。

7、子公司管理：公司制订了《子公司管理制度》，对子公司的规范运作、人事管理、财务管理、运营管理、重大事项报告等方面进行规定。

8、年报披露信息管理：公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以董事会审计委员会、监事会为主要监督机构，公司审计部门为主要审核部门，对年报披露信息进行检查及审核，并及时向董事会汇报检查情况。本报告期内，公司未发生定期报告重大差错更正情况。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报

告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 五、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	
我们认为，烟台万润公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

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

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2012 年 1 月 17 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过。该制度明确了由于年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。公司 2011 年度报告、2012 年度报告均未发生重大差错。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]37050001 号
注册会计师姓名	王传顺 王乾

审计报告正文

#### 烟台万润精细化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“烟台万润公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是烟台万润公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了烟台万润公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：王传顺  
中国注册会计师：王乾  
二〇一四年二月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,851,231.97	429,298,270.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	139,562,369.38	129,806,174.02
预付款项	11,808,182.10	19,571,910.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	609,629.63	4,121,250.02
应收股利		
其他应收款	6,586,460.28	3,459,452.60
买入返售金融资产		
存货	285,245,447.90	256,470,646.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	765,663,321.26	842,727,704.06
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,757,413.40	9,569,252.81
投资性房地产		
固定资产	518,069,504.48	368,967,236.35
在建工程	169,380,379.22	210,487,489.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,591,405.75	56,236,552.57
开发支出		
商誉	2,924,910.33	2,924,910.33
长期待摊费用	556,011.09	480,000.00
递延所得税资产	6,857,699.00	6,617,114.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	780,137,323.27	655,282,556.25
资产总计	1,545,800,644.53	1,498,010,260.31
流动负债：		
短期借款	18,437,676.00	88,374,130.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	149,029,418.02	144,768,187.38
预收款项	280,507.63	85,151.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,920,040.33	8,756,933.17
应交税费	12,765,222.02	-3,620,664.85
应付利息		
应付股利		

其他应付款	4,179,207.81	3,669,565.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	189,612,071.81	242,033,302.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,492,263.93	1,685,617.50
其他非流动负债	10,404,068.43	9,833,354.48
非流动负债合计	11,896,332.36	11,518,971.98
负债合计	201,508,404.17	253,552,274.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	275,640,000.00	137,820,000.00
资本公积	675,760,670.57	813,580,670.57
减：库存股		
专项储备	2,642,457.12	1,869,530.41
盈余公积	60,512,913.91	49,229,942.70
一般风险准备		
未分配利润	313,270,464.06	241,957,841.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,327,826,505.66	1,244,457,985.50
少数股东权益	16,465,734.70	
所有者权益（或股东权益）合计	1,344,292,240.36	1,244,457,985.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,545,800,644.53	1,498,010,260.31

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

## 2、母公司资产负债表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,471,587.83	426,891,229.89
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	142,234,416.44	127,659,952.42
预付款项	6,577,629.55	15,901,166.26
应收利息	469,763.93	4,121,250.02
应收股利		
其他应收款	25,404,668.67	32,708,329.81
存货	261,134,815.27	231,449,091.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	738,292,881.69	838,731,020.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,058,473.26	74,870,312.67
投资性房地产		
固定资产	435,718,285.04	298,931,805.33
在建工程	149,184,554.90	200,430,792.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,925,683.37	42,759,081.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	360,000.00	480,000.00
递延所得税资产	5,339,940.72	5,905,018.36

其他非流动资产		
非流动资产合计	737,586,937.29	623,377,009.49
资产总计	1,475,879,818.98	1,462,108,029.64
流动负债：		
短期借款	12,437,676.00	88,374,130.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	120,135,763.48	118,896,204.13
预收款项	187,113.63	85,151.15
应付职工薪酬	3,357,282.20	2,569,111.83
应交税费	10,568,173.82	-5,135,192.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,779,764.81	1,893,986.92
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	148,465,773.94	206,683,391.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,404,068.43	9,833,354.48
非流动负债合计	10,404,068.43	9,833,354.48
负债合计	158,869,842.37	216,516,745.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	275,640,000.00	137,820,000.00
资本公积	675,760,670.57	813,580,670.57
减：库存股		
专项储备	316,144.72	381,164.28
盈余公积	60,512,913.91	49,229,942.70
一般风险准备		

未分配利润	304,780,247.41	244,579,506.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,317,009,976.61	1,245,591,284.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,475,879,818.98	1,462,108,029.64

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

### 3、合并利润表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	965,382,340.43	789,577,816.87
其中：营业收入	965,382,340.43	789,577,816.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	830,397,329.60	673,609,188.85
其中：营业成本	670,813,034.48	521,890,826.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,449,893.22	6,498,688.86
销售费用	16,340,221.83	17,382,391.08
管理费用	122,575,848.35	116,980,991.07
财务费用	7,763,315.38	-3,248,124.57
资产减值损失	5,455,016.34	14,104,415.44
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,109,427.94	1,641,093.94

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,109,427.94	1,641,093.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,094,438.77	117,609,721.96
加：营业外收入	9,922,765.79	9,537,453.94
减：营业外支出	923,645.96	319,454.45
其中：非流动资产处置损失	801,986.97	311,289.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,093,558.60	126,827,721.45
减：所得税费用	21,556,230.45	17,578,632.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,537,328.15	109,249,088.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	123,941,593.45	109,249,088.89
少数股东损益	-404,265.30	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.45	0.4
（二）稀释每股收益	0.45	0.4
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	123,537,328.15	109,249,088.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,941,593.45	109,249,088.89
归属于少数股东的综合收益总额	-404,265.30	

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

#### 4、母公司利润表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	907,459,908.22	785,768,429.95
减：营业成本	654,089,501.94	542,939,372.74
营业税金及附加	5,793,443.05	5,355,725.10
销售费用	15,408,972.93	17,023,184.78



管理费用	100,680,495.00	102,821,769.98
财务费用	5,315,887.85	-6,089,048.56
资产减值损失	5,335,928.85	13,936,833.60
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,109,427.94	1,641,093.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,109,427.94	1,641,093.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	121,945,106.54	111,421,686.25
加：营业外收入	9,413,334.26	9,111,822.48
减：营业外支出	887,664.72	316,152.87
其中：非流动资产处置损失	784,391.38	307,988.34
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	130,470,776.08	120,217,355.86
减：所得税费用	17,641,064.02	15,551,369.78
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	112,829,712.06	104,665,986.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.38
（二）稀释每股收益	0.41	0.38
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	112,829,712.06	104,665,986.08

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

## 5、合并现金流量表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	983,713,246.06	759,883,190.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	28,605,412.30	17,994,515.14
收到其他与经营活动有关的现金	22,398,287.27	19,723,875.60
经营活动现金流入小计	1,034,716,945.63	797,601,580.94
购买商品、接受劳务支付的现金	557,865,131.53	479,195,758.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	188,038,844.43	169,029,470.64
支付的各项税费	44,434,533.43	40,026,520.50
支付其他与经营活动有关的现金	46,235,131.01	42,935,047.46
经营活动现金流出小计	836,573,640.40	731,186,797.14
经营活动产生的现金流量净额	198,143,305.23	66,414,783.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	856,247.79	965,977.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	294,821.30	240,565.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,151,069.09	1,206,543.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,463,988.17	244,190,255.53
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	190,463,988.17	244,190,255.53
投资活动产生的现金流量净额	-189,312,919.08	-242,983,712.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,367,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,367,600.00	
取得借款收到的现金	84,989,480.00	88,437,836.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	87,357,080.00	88,437,836.00
偿还债务支付的现金	154,078,426.23	253,388,464.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,043,014.24	71,819,594.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,319,887.91
筹资活动现金流出小计	197,121,440.47	327,527,946.02
筹资活动产生的现金流量净额	-109,764,360.47	-239,090,110.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,513,064.46	-2,609,212.09
五、现金及现金等价物净增加额	-107,447,038.78	-418,268,250.83
加：期初现金及现金等价物余额	429,298,270.75	847,566,521.58
六、期末现金及现金等价物余额	321,851,231.97	429,298,270.75

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

## 6、母公司现金流量表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	926,896,865.50	736,656,573.03

收到的税费返还	23,154,316.61	17,994,515.14
收到其他与经营活动有关的现金	20,053,563.11	18,285,937.53
经营活动现金流入小计	970,104,745.22	772,937,025.70
购买商品、接受劳务支付的现金	582,436,926.54	526,642,208.28
支付给职工以及为职工支付的现金	144,307,551.97	133,471,506.24
支付的各项税费	25,699,002.21	27,300,569.61
支付其他与经营活动有关的现金	39,284,212.13	40,532,995.24
经营活动现金流出小计	791,727,692.85	727,947,279.37
经营活动产生的现金流量净额	178,377,052.37	44,989,746.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	856,247.79	7,017,378.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	884,642.03	238,365.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	37,219,200.81	14,992,373.04
投资活动现金流入小计	38,960,090.63	22,248,116.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,547,027.01	227,858,353.48
投资支付的现金	30,000,000.00	5,000,000.00
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	25,290,000.00	43,371,795.90
投资活动现金流出小计	217,837,027.01	276,230,149.38
投资活动产生的现金流量净额	-178,876,936.38	-253,982,032.65
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	68,989,480.00	88,437,836.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	68,989,480.00	88,437,836.00
偿还债务支付的现金	144,078,426.23	217,038,464.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,720,446.47	70,717,390.62

支付其他与筹资活动有关的现金		2,319,887.91
筹资活动现金流出小计	186,798,872.70	290,075,742.53
筹资活动产生的现金流量净额	-117,809,392.70	-201,637,906.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,110,365.35	-2,609,212.09
五、现金及现金等价物净增加额	-124,419,642.06	-413,239,404.94
加：期初现金及现金等价物余额	426,891,229.89	840,130,634.83
六、期末现金及现金等价物余额	302,471,587.83	426,891,229.89

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,869,530.41	49,229,942.70		241,957,841.82			1,244,457,985.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,869,530.41	49,229,942.70		241,957,841.82			1,244,457,985.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,820,000.00	-137,820,000.00		772,926.71	11,282,971.21		71,312,622.24		16,465,734.70	99,834,254.86
（一）净利润							123,941,593.45		-404,265.30	123,537,328.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							123,941,593.45		-404,265.30	123,537,328.15
（三）所有者投入和减少资本									16,870,000.00	16,870,000.00
1. 所有者投入资本									16,870,000.00	16,870,000.00

									0.00	.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					11,282,971.21		-52,628,971.21			-41,346,000.00
1. 提取盈余公积					11,282,971.21		-11,282,971.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,346,000.00			-41,346,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	137,820,000.00	-137,820,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,820,000.00	-137,820,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				772,926.71						772,926.71
1. 本期提取				9,153,030.17						9,153,030.17
2. 本期使用				8,380,103.46						8,380,103.46
(七) 其他										
四、本期期末余额	275,640,000.00	675,760,670.57		2,642,457.12	60,512,913.91		313,270,464.06		16,465,734.70	1,344,292,240.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,775,710.75	38,763,344.09		212,085,351.54				1,204,025,076.95

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,775,710.75	38,763,344.09		212,085,351.54		1,204,025,076.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				93,819.66	10,466,598.61		29,872,490.28		40,432,908.55
（一）净利润							109,249,088.89		109,249,088.89
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							109,249,088.89		109,249,088.89
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					10,466,598.61		-79,376,598.61		-68,910,000.00
1．提取盈余公积					10,466,598.61		-10,466,598.61		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-68,910,000.00		-68,910,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备				93,819.66					93,819.66
1．本期提取				9,084,336					9,084,335.

				5.55					55
2. 本期使用				8,990,515.89					8,990,515.89
(七) 其他									
四、本期期末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,869,530.41	49,229,942.70		241,957,841.82		1,244,457,985.50

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		381,164.28	49,229,942.70		244,579,506.56	1,245,591,284.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		381,164.28	49,229,942.70		244,579,506.56	1,245,591,284.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,820,000.00	-137,820,000.00		-65,019.56	11,282,971.21		60,200,740.85	71,418,692.50
（一）净利润							112,829,712.06	112,829,712.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,829,712.06	112,829,712.06
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					11,282,971.21		-52,628,971.21	-41,346,000.00



1. 提取盈余公积					11,282,971.21		-11,282,971.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,346,000.00	-41,346,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	137,820,000.00	-137,820,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,820,000.00	-137,820,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-65,019.56				-65,019.56
1. 本期提取				5,563,822.59				5,563,822.59
2. 本期使用				5,628,842.15				5,628,842.15
（七）其他								
四、本期期末余额	275,640,000.00	675,760,670.57		316,144.72	60,512,913.91		304,780,247.41	1,317,009,976.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		720,544.98	38,763,344.09		219,290,119.09	1,210,174,678.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		720,544.98	38,763,344.09		219,290,119.09	1,210,174,678.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-339,380.70	10,466,598.61		25,289,387.47	35,416,605.38
（一）净利润							104,665,986.08	104,665,986.08

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							104,665,986.08	104,665,986.08
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,466,598.61		-79,376,598.61	-68,910,000.00
1. 提取盈余公积					10,466,598.61		-10,466,598.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-68,910,000.00	-68,910,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-339,380.70				-339,380.70
1. 本期提取				5,519,301.47				5,519,301.47
2. 本期使用				5,858,682.17				5,858,682.17
(七) 其他								
四、本期期末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		381,164.28	49,229,942.70		244,579,506.56	1,245,591,284.11

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

### 三、公司基本情况

烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立于2008年3月12日，企业法人营业执照为370635018007083号，注册地为山东省烟台市。公司总部位于山东省烟台市经济技术开发区五指山路11号。本公司主要从事液晶单体、液晶中间体的研发、生产、销

售和服务，属精细化工行业。

本公司前身为原烟台万润精细化工有限责任公司（以下简称“万润有限”），2008年3月12日在该公司基础上改组为股份有限公司。

根据本公司2010年度股东大会决议，2011年11月29日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1904号文《关于核准烟台万润精细化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股股票3,446万股新股，并于2011年12月20日在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市交易，发行后股本总额变更为137,820,000.00元。相关工商登记手续于2012年1月9日完成。

本公司原注册资本为人民币137,820,000.00元，股本总数13,782万股，其中：国有发起人持有4,080万股，境内法人发起人持有4,280.60万股，境内自然人发起人持有1,975.40万股，社会公众持有3,446.00万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本13,782万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增13,782万股，并于2013年度实施。转增后，注册资本增至人民币275,640,000.00元。相关工商登记手续于2013年5月14日完成。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数27,564万股。

本公司经营范围为：前置许可经营项目：安全生产许可证范围内的危险化学品生产（有效期至2014年8月30日）。一般经营项目：液晶材料、医药中间体、光电化学品、专项化学用品（不含危险品）的开发、生产、销售；出口本企业自产的产品，进口本企业生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表及零配件（以上项目不含国家法律、法规规定的许可经营项目）。

本财务报表业经本公司董事会于2014年2月26日决议批准报出。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010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、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2013年12月31日的财务状况及2013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2010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。

### 3、会计期间

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

### 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

#### (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) 非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

#### (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,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,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

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并计入资本公积。

## 9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

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

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄段
应收子公司款项	其他方法	本公司所属子公司

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	方法说明
应收子公司款项	不计提

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品及委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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定依据及存货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。存货跌价准备通常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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。



## 11、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业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;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,应当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,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。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,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,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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,并按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算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,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。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所有者权益;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,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和相关方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。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。

固定资产--其他包括工具用具、办公家具及简易设施等。

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，本集团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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	5--8	5%	11.875-19.00
电子设备	5--8	5%	11.875-19.00
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	3--8	5%	11.875-31.67

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，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。

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。

固定资产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。

## （5）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。

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。

本集团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。

## 13、在建工程

### （1）在建工程的类别

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。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，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。

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。

在建工程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。

## 14、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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。

### （2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

### （3）暂停资本化期间

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。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 15、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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。

## （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本集团源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，当有证据表明企业续约不需要付出重大成本时，续约期才能够包括在使用寿命的估计中。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	土地转让合同期限
财务软件及其他	3 年	经济使用年限
专有技术	10 年	经济使用年限

## （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有明确的合同或法律规定的无形资产，本集团综合各方面情况进行评价，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及本集团的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为本集团带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

## （4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团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。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。

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。

## （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团将为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查过程作为研究阶段，即，研发项目已经董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等，其具有计划性、探索性的特点。本集团将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、产品等过程划分为开发阶段，其具有针对性、形成成果的可能性较大的

特点。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

本集团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。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。 公司销售分出口与内销。公司产品主要出口，出口销售的主要价格条款为 CIF、DDU、FCA 等，在 CIF 价格条款下，出口货物以货物通关为确认收入实现标准；在 DDU 价格条款下，本公司以收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点；在 FCA 价格条款下，本公司以将货物交给客户指定的承运人作为确认收入的时点。内销以货物发出、收到购货方确认的到货证明为确认收入实现标准。

### （2）确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

商品处理。

### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

## 18、政府补助

### （1）类型

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

### （2）会计政策

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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，本集团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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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，如果本集团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，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。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。

## 20、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担



保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期本集团无需要披露的会计政策、会计估计变更。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期本公司无需要披露的会计政策变更。

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期本公司无需要披露的会计估计变更。

## 22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

报告期本公司无需要披露的前期会计差错更正。

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

报告期本集团无需要披露的前期会计差错更正。

### （2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

报告期本集团无需要披露的前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。公司属免、抵、退税生产出口企业，2007 年 7 月 1 日以后出口退税率为 5%，2008 年 12 月 1 日以后调为 9%，个别产品仍为 13%。	17% 或 13%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 或 25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
水利建设基金	实际缴纳的流转税	1%
防洪保安资金	当期实现的销售收入	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

全资子公司烟台九目化学制品有限公司、烟台海川化学制品有限公司、烟台万润药业有限公司和控股子公司江苏三月光电科技有限公司企业所得税率均为 25%。

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司是生产型出口企业，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》及《生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程（试行）》的规定享受免抵退增值税的税收优惠。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《山东省高新技术企业认定管理办法工作实施意见》（鲁科高字[2008]137号）的有关规定，本公司2011年度被认定为高新技术企业，2011年10月31日被授予GF201137000042号《高新技术企业证书》，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

烟台万润精细化工股份有限公司报告期末共有子公司四家，其中全资子公司有烟台九目化学制品有限公司、烟台海川化学制品有限公司和烟台万润药业有限公司三家，控股子公司有江苏三月光电科技有限公司一家。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
烟台万 润药业 有限公 司	全资子 公司	山东烟 台	化工制 造业	500000 0	前置许 可经营 项目： 原料药 （盐酸 帕洛诺 司琼、 米诺膦 酸、氨 甲环 酸）的 生产（有 效期至 2017 年 6 月 5 日）。一 般经营 项目： 药品、 医药中 间体、 生物技 术、化 工技术 的研	5,000,0 00.00		100%	100%	是			

					发、技术转让、技术咨询服务；药用机械设备的销售（以上范围不含须经行政许可审批的项目）；货物与技术进出口业务（国家法律、行政法规禁止的除外，国家法律、行政法规限制的凭许可证经营）。								
江苏三月光电科技有限公司	控股子公司	江苏无锡	电气机械和器材制造业	46870000	许可经营项目：无。一般经营项目：有机发光二极管材料、色彩变换材料、有机发光	30,000,000.00		64.01%	64.01%	是	16,465,734.70	404,265.30	

					<p>涂料、照明灯具、显示器、高纯度金属材料、金属化合物的研发、销售；技术转让、技术培训、技术服务；有机发光二极管相关专业设备、仪表的销售；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（以上经营范围涉及行政许可的，经许可后方可经营；</p>									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					涉及专项审批的，经批准后方可经营。								
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

经烟台万润精细化工股份有限公司第二届董事会第十次会议、审议通过的《烟台万润：关于用自有资金投资设立控股子公司的议案》，公司完成了江苏三月光电科技有限公司的工商注册登记手续，并取得了无锡工商行政管理局新区分局颁发的《企业法人营业执照》，营业期限为2013年01月11日至长期。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台九目化学制品有限公司	全资子公司	山东烟台	化工制造业	150000.00	前置许可经营项目：无。一般经营项目：医药、农药中间体及精细化学品的	33,896,070.54		100%	100%	是			

					开发、生产、销售。 (以上范围不含药品、危险化学品、监控化学品,涉及许可经营的凭有效许可证件经营,未取得许可证件不得开展生产经营活动); 货物技术进出口业务 (国家法律、行政法规禁止的除外,国家法律、行政法规限制的须凭有效许可证件经营)。								
烟台海川化学制品有限公司	全资子公司	山东烟台	化工制造业	15000000	前置许可经营项目: 生产烷	26,404,989.32		100%	100%	是			

					基（环己基） 苯乙 酮、盐 酸（有 效期至 2013 年 12 月 29 日）。批 发（禁 止储 存）第 3.1 类、 3.2 类， 第 5.1 类，第 6.1 类， 第 8.1、 8.2 类、 8.3 类危 险化学 品（以 上均不 含成品 油、剧 毒、监 控化学 品、一、 二类易 制毒化 学品、 易制爆 化学 品）（有 效期至 2016 年 6 月 3 日）。一 般经营 项目： 销售化 工产品 （不含 行政许									
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--



					可审批项目), 研发、生产、销售液晶中间体、医药中间体、农药中间体、精细化学品(以上范围不含药品、农药, 不含须经许可审批的项目, 涉及许可经营的, 须凭有效许可证件经营), 货物、技术进出口(国家法律、行政法规禁止的除外, 国家法律、行政法规限制的凭许可证经营)。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年1月公司在江苏无锡设立控股子公司江苏三月光电科技有限公司，该控股子公司注册资本4,687.00万元，公司对其持股比例64.01%，本年纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本年1月公司在江苏无锡设立控股子公司江苏三月光电科技有限公司，该控股子公司注册资本4,687.00万元，公司对其持股比例64.01%，本年纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏三月光电科技有限公司	45,746,728.81	-1,123,271.19

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	291,507.63	--	--	208,216.09
人民币	--	--	73,279.16	--	--	58,235.02
美元	26,475.41	6.0969	161,417.93	20,878.73	6.2855	131,233.26
欧元	6,231.00	8.4189	52,458.17	1,020.00	8.3176	8,483.95
日元	1,228.00	0.057771	70.94	228.00	0.073049	16.66
韩元	490,000.00	0.00574	2,812.60	490,000.00	0.0058	2,839.66
台币	100.00	0.2063	20.63	100.00	0.2161	21.61
港币	1,778.00	0.78623	1,397.92	1,778.00	0.8109	1,441.69

英镑	5.00	10.0556	50.28	585.00	10.1611	5,944.24
银行存款：	--	--	321,441,814.86	--	--	428,970,604.39
人民币	--	--	22,367,803.33	--	--	428,201,642.73
美元	16,249,899.38	6.0969	99,074,011.53	122,338.98	6.2855	768,961.66
其他货币资金：	--	--	117,909.48	--	--	119,450.27
人民币	--	--	117,909.48	--	--	119,450.27
合计	--	--	321,851,231.97	--	--	429,298,270.75

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、应收票据

(1) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏州中化药品工业有限公司	2013 年 11 月 22 日	2014 年 05 月 22 日	3,000,000.00	
浙江华立南湖制药有限公司	2013 年 10 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	1,040,000.00	
苏州二叶制药有限公司	2013 年 09 月 09 日	2014 年 03 月 09 日	1,000,000.00	
重庆科瑞制药（集团）有限公司	2013 年 09 月 12 日	2014 年 03 月 12 日	1,000,000.00	
山东寿光第一建筑公司	2013 年 10 月 18 日	2014 年 04 月 18 日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,040,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

## 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		856,247.79	856,247.79			
其中:	--	--	--	--	--	--
账龄一年以内的应收股利		856,247.79	856,247.79			
其中:	--	--	--	--	--	--
合计		856,247.79	856,247.79		--	--

说明

#### 4、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,121,250.02	609,629.63	4,121,250.02	609,629.63
合计	4,121,250.02	609,629.63	4,121,250.02	609,629.63

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	146,907,757.24	100%	7,345,387.86	5%	136,638,077.91	100%	6,831,903.89	5%
组合小计	146,907,757.24	100%	7,345,387.86	5%	136,638,077.91	100%	6,831,903.89	5%
合计	146,907,757.24	--	7,345,387.86	--	136,638,077.91	--	6,831,903.89	--

应收账款种类的说明

本集团应收账款均为货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	146,907,757.24	100%	7,345,387.86	136,638,077.91	100%	6,831,903.89
1 年以内小计	146,907,757.24	100%	7,345,387.86	136,638,077.91	100%	6,831,903.89
合计	146,907,757.24	--	7,345,387.86	136,638,077.91	--	6,831,903.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
CK001	客户	60,184,671.86	1 年以内	40.97%
JS0103	客户	18,270,438.91	1 年以内	12.44%
SH0023	客户	17,743,600.00	1 年以内	12.08%
CK1010	客户	17,451,666.81	1 年以内	11.88%
ck111	客户	8,793,869.81	1 年以内	5.98%
合计	--	122,444,247.39	--	83.35%

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,427,619.45	100%	841,159.17	11.32%	4,112,280.40	100%	652,827.80	15.88%
组合小计	7,427,619.45	100%	841,159.17	11.32%	4,112,280.40	100%	652,827.80	15.88%
合计	7,427,619.45	--	841,159.17	--	4,112,280.40	--	652,827.80	--

其他应收款种类的说明

本公司其他应收款主要为押金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,101,832.14	82.15%	305,091.61	3,186,806.44	77.5%	159,340.31
1 年以内小计	6,101,832.14	82.15%	305,091.61	3,186,806.44	77.5%	159,340.31
1 至 2 年	668,976.08	9.01%	66,897.61	63,429.48	1.54%	6,342.95
2 至 3 年	4,384.77	0.06%	876.95	327,040.00	7.95%	65,408.00
3 年以上	652,426.46	8.78%	468,293.00	535,004.48	13.01%	421,736.54
3 至 4 年	299,613.98	4.03%	119,845.59	172,547.12	4.2%	69,018.85
4 至 5 年	7,275.12	0.1%	2,910.05	16,232.79	0.39%	6,493.12
5 年以上	345,537.36	4.65%	345,537.36	346,224.57	8.42%	346,224.57
合计	7,427,619.45	--	841,159.17	4,112,280.40	--	652,827.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
烟台经济技术开发区住房和建设管理局(押金)		1,801,025.10	1 年以内-5 年以上	24.25%
山东省烟台市经济技术开发区国家税务局		1,429,208.57	1 年以内	19.24%
烟台供电公司	供应商	999,999.97	1 年以内	13.46%
空气产品华东(龙口)有限公司(液氮储槽设备押金)	供应商	778,000.00	1 年以内	10.47%
烟台开发区住房管理中心		288,668.99	1 年以内-5 年以上	3.89%
合计	--	5,296,902.63	--	71.31%

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,505,482.10	72.03%	18,528,585.26	94.67%
1 至 2 年	3,302,700.00	27.97%	1,043,325.00	5.33%
合计	11,808,182.10	--	19,571,910.26	--

预付款项账龄的说明

期末本集团预付款项中1年以内的金额为8,505,482.10元，占全部预付款项的72.03%。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州麦克威尔生物医药科技有限公司	联合开发米诺膦酸项目合作伙伴	2,100,000.00	2012 年 6 月、12 月	联合开发项目尚未完成
北京诚益通控制工程科技股份有限公司	供应商	1,278,000.00	2013 年 8 月、9 月、12 月	设备尚在调试阶段
上海定泰蒸发器有限公司	供应商	1,236,500.00	2013 年 8 月、11 月	设备尚在调试阶段
重庆煜澍丰医药有限公司	供应商	1,200,000.00	2012 年 2 月	技术转让项目尚未完成

BIM SIFRAM GROUP	供应商	783,291.12	2013 年 10 月、11 月、 12 月	材料未到
合计	--	6,597,791.12	--	--

预付款项主要单位的说明

预付苏州麦克威尔生物医药科技有限公司款项为预付的联合开发项目款；预付的北京诚益通控制工程科技股份有限公司、上海定泰蒸发器有限公司款项为预付的设备款；预付重庆煜澍丰医药有限公司款项为预付的技术转让费用；预付BIM SIFRAM GROUP的款项为预付的材料款。

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,586,281.00		43,586,281.00	43,470,894.16		43,470,894.16
在产品	68,332,869.74		68,332,869.74	66,914,439.21		66,914,439.21
库存商品	105,294,864.38	7,207,215.80	98,087,648.58	80,955,710.03	8,082,819.63	72,872,890.40
自制半成品	55,715,657.90	3,739,588.21	51,976,069.69	63,399,079.92	8,506,125.39	54,892,954.53
委托加工物资	23,262,578.89		23,262,578.89	18,319,468.11		18,319,468.11
合计	296,192,251.91	10,946,804.01	285,245,447.90	273,059,591.43	16,588,945.02	256,470,646.41

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	8,082,819.63	3,799,109.05	416,941.61	4,257,771.27	7,207,215.80
自制半成品	8,506,125.39	1,930,063.89	559,030.33	6,137,570.74	3,739,588.21
合 计	16,588,945.02	5,729,172.94	975,971.94	10,395,342.01	10,946,804.01

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	对因更新换代而过时的商品全额计提跌价准备，对成本高于市价的库存老产品计提跌	市价回升	0.4%



	价准备，对账面成本偏高的中试产品高于市价的部分计提跌价准备		
自制半成品	对过时、中试产品及库存老产品相对应的自制半成品计提	以自制半成品生产的库存商品市价回升	1%

存货的说明

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台万海舟化工有限公司	权益法	5,853,738.73	9,569,252.81	188,160.59	9,757,413.40	35.48%	35.48%				856,247.79
合计	--	5,853,738.73	9,569,252.81	188,160.59	9,757,413.40	--	--	--			856,247.79

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	536,781,154.14	215,665,263.37		7,417,216.50	745,029,201.01
其中：房屋及建筑物	197,047,399.23	75,683,219.81		1,234,299.94	271,496,319.10
机器设备	267,401,294.04	116,696,818.38		2,672,212.04	381,425,900.38
运输工具	12,881,867.62	463,116.58			13,344,984.20
电子设备	43,714,287.39	22,398,795.77		2,667,185.70	63,445,897.46
其他设备	15,736,305.86	423,312.83		843,518.82	15,316,099.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	164,848,495.04		62,324,567.82	3,177,538.58	223,995,524.28
其中：房屋及建筑物	36,473,225.22		10,589,734.93	372,434.84	46,690,525.31

机器设备	97,002,191.86		38,872,554.26	1,381,903.82	134,492,842.30
运输工具	7,142,035.73		1,585,364.29		8,727,400.02
电子设备	15,429,496.76		9,350,243.96	948,815.04	23,830,925.68
其他设备	8,801,545.47		1,926,670.38	474,384.88	10,253,830.97
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	371,932,659.10	--			521,033,676.73
其中：房屋及建筑物	160,574,174.01	--			224,805,793.79
机器设备	170,399,102.18	--			246,933,058.08
运输工具	5,739,831.89	--			4,617,584.18
电子设备	28,284,790.63	--			39,614,971.78
其他设备	6,934,760.39	--			5,062,268.90
四、减值准备合计	2,965,422.75	--			2,964,172.25
其中：房屋及建筑物	2,841,967.52	--			2,841,967.52
机器设备	120,396.23	--			119,145.73
电子设备	3,059.00	--			3,059.00
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	368,967,236.35	--			518,069,504.48
其中：房屋及建筑物	157,732,206.49	--			221,963,826.27
机器设备	170,278,705.95	--			246,813,912.35
运输工具	5,739,831.89	--			4,617,584.18
电子设备	28,281,731.63	--			39,611,912.78
其他设备	6,934,760.39	--			5,062,268.90

本期折旧额 62,324,567.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 188,157,052.20 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
大季家 6 号车间	正在办理	2014 年 12 月
大季家 7 号车间	正在办理	2014 年 12 月
大季家 12 号车间	正在办理	2014 年 12 月
大季家 2 号库房	正在办理	2014 年 6 月
烟台九目化学制品有限公司 1 号车间	正在办理	2014 年 12 月

固定资产说明

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
600 吨液晶材料项目一期	105,928,092.66		105,928,092.66	94,872,876.32		94,872,876.32
万润药业项目	36,893,839.69		36,893,839.69			
年产 850 吨 V-1 沸石项目	470,600.00		470,600.00	95,031,938.04		95,031,938.04
其他	26,087,846.87		26,087,846.87	20,582,675.26		20,582,675.26
合计	169,380,379.22		169,380,379.22	210,487,489.62		210,487,489.62

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
600 吨液晶材料项目一期-大季家二期污水站工程	25,725,000.00	18,555,884.82	3,093,872.56	21,649,757.38		84.16%	100.00%				募股资金	
600 吨液晶材料项目一期-大季家 2 号车间	105,000,000.00	63,213,284.74	36,244,728.76			94.72%	98.00%				募股资金	99,458,013.50
年产 850 吨 V-1 沸石项目	136,430,000.00	95,031,938.04	19,564,374.17	114,125,712.21		84%	100.00%				募股资金	470,600.00
万润药业项目	45,870,000.00		36,893,839.69			80.43%	60%				自有资金	36,893,839.69
合计	313,025,000.00	176,801,107.60	95,796,815.18	135,775,469.59		--	--			--	--	136,822,453.19

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
600 吨液晶材料项目一期-大季家二期污水站工程	100.00%	
600 吨液晶材料项目一期-大季家 2 号车间	已完工程总量的 98.00%	
年产 850 吨 V-1 沸石项目	100.00%	
万润药业项目	60%	

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	62,394,766.59	18,838,450.95		81,233,217.54
土地使用权	60,900,811.42			60,900,811.42
专有技术		14,502,400.00		14,502,400.00
药品生产许可证		3,800,000.00		3,800,000.00
财务软件及其他	1,493,955.17	536,050.95		2,030,006.12
二、累计摊销合计	6,158,214.02	2,483,597.77		8,641,811.79
土地使用权	5,078,363.45	1,286,147.71		6,364,511.16
专有技术		845,973.38		845,973.38
药品生产许可证				
财务软件及其他	1,079,850.57	351,476.68		1,431,327.25
三、无形资产账面净值合计	56,236,552.57	16,354,853.18		72,591,405.75
土地使用权	55,822,447.97	-1,286,147.71		54,536,300.26
专有技术		13,656,426.62		13,656,426.62
药品生产许可证		3,800,000.00		3,800,000.00
财务软件及其他	414,104.60	184,574.27		598,678.87
土地使用权				
专有技术				
药品生产许可证				
财务软件及其他				

无形资产账面价值合计	56,236,552.57	16,354,853.18		72,591,405.75
土地使用权	55,822,447.97	-1,286,147.71		54,536,300.26
专有技术		13,656,426.62		13,656,426.62
药品生产许可证		3,800,000.00		3,800,000.00
财务软件及其他	414,104.60	184,574.27		598,678.87

本期摊销额 2,483,597.77 元。

### 13、商誉

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	期末减值准备
烟台九目化学制品有限公司	1,607,795.56			1,607,795.56	
烟台海川化学制品有限公司	1,317,114.77			1,317,114.77	
合计	2,924,910.33			2,924,910.33	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上市网络交易系统服务费	480,000.00		120,000.00		360,000.00	
办公区装修费		271,400.00	75,388.91		196,011.09	
合计	480,000.00	271,400.00	195,388.91		556,011.09	--

长期待摊费用的说明

上市网络交易系统服务费在收益期5年内按照直线法摊销，办公区装修费为控股子公司经营租赁厂房发生的装修费用，按现有厂房租赁期限三年期进行摊销。

### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,348,432.36	4,077,760.04
可抵扣亏损	302,210.55	
已计提未支付职工薪酬	894,281.87	624,876.59
已计提未支付利息	11,982.10	34,782.21
递延收益	1,560,610.26	1,475,003.17
抵销内部未实现利润	740,181.86	404,692.56
小计	6,857,699.00	6,617,114.57
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	1,492,263.93	1,685,617.50
小计	1,492,263.93	1,685,617.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并	5,969,055.70	6,742,469.97
小计	5,969,055.70	6,742,469.97
可抵扣差异项目		
资产减值准备	22,097,523.29	27,039,099.46
已计提未支付职工薪酬	4,920,040.33	3,527,151.10
已计提未支付利息	79,436.22	196,798.69
递延收益	10,404,068.43	9,833,354.48
抵销内部未实现利润	4,879,200.15	2,697,950.39
可抵扣亏损	1,208,842.18	
小计	43,589,110.60	43,294,354.12

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,484,731.69	701,815.34			8,186,547.03
二、存货跌价准备	16,588,945.02	5,729,172.94	975,971.94	10,395,342.01	10,946,804.01
七、固定资产减值准备	2,965,422.75			1,250.50	2,964,172.25
合计	27,039,099.46	6,430,988.28	975,971.94	10,396,592.51	22,097,523.29

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	12,437,676.00	88,374,130.00
保理借款	6,000,000.00	
合计	18,437,676.00	88,374,130.00

短期借款分类的说明

## 18、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	76,091,645.07	69,039,239.26
应付工程及设备款	72,303,844.95	74,524,570.22
其他	633,928.00	1,204,377.90
合计	149,029,418.02	144,768,187.38

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
烟台飞龙建筑开发集团有限公司	5,770,925.98	工程完工尚未结算	否
合 计	5,770,925.98		

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	280,507.63	85,151.15
合计	280,507.63	85,151.15

## 20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,009,874.07	142,808,231.24	148,023,637.31	794,468.00
二、职工福利费		9,437,118.49	9,437,118.49	
三、社会保险费		17,145,748.61	17,145,748.61	
其中:1.医疗保险费		4,148,330.48	4,148,330.48	
2.基本养老保险费		10,733,904.84	10,733,904.84	
3. 失业保险费		817,497.69	817,497.69	
4.工伤保险费		646,320.62	646,320.62	
5.生育保险费		591,550.88	591,550.88	
6.残疾人保障金		208,144.10	208,144.10	
四、住房公积金		4,937,390.92	4,937,390.92	
六、其他	2,747,059.10	13,203,636.99	11,825,123.76	4,125,572.33
其中:工会经费和职工教育经费	2,747,059.10	4,539,062.92	3,160,549.69	4,125,572.33
非货币性福利		6,511,051.06	6,511,051.06	
其他		2,153,523.01	2,153,523.01	
合计	8,756,933.17	187,532,126.25	191,369,019.09	4,920,040.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,539,062.92 元，非货币性福利金额 6,511,051.06 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末数中包含2013年按月预提的安全奖794,468.00元，公司预计将于2014年1季度发放。



## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,601,394.92	-10,862,859.76
营业税	1,743.00	2,631.21
企业所得税	4,666,108.33	2,824,612.41
个人所得税	4,209,437.73	3,480,214.83
城市维护建设税	674,932.71	57,225.80
教育费附加	289,256.89	24,525.30
地方教育费附加	192,837.92	16,350.22
房产税	456,227.89	372,782.82
土地使用税	441,679.79	332,383.88
印花税	133,920.32	116,595.23
水利建设基金	96,418.97	8,175.10
防洪保安资金	1,263.55	
其他代扣代缴税金		6,698.11
合计	12,765,222.02	-3,620,664.85

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 22、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付烟台市经济技术开发区基本建设资金管理 处款项	1,010,000.00	1,010,000.00
其他	3,169,207.81	2,659,565.98
合计	4,179,207.81	3,669,565.98

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
烟台市经济技术开发区基本建设资金管理 处	1,010,000.00	系未收到相关文件的基础设施配 套费拨款	否
合 计	1,010,000.00		

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,404,068.43	9,833,354.48
合计	10,404,068.43	9,833,354.48

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
液晶显示材料公共技术研发平台建设资金①	500,000.00		200,000.00		300,000.00	与资产相关
3.50 工程企业自主创新贷款贴息项目②	51,666.67		20,000.00		31,666.67	与资产相关
基础设施配套费③	7,643,354.48		1,866,102.72		5,777,251.76	与资产相关
外贸公共服务平台专项资金④	455,000.00		140,000.00		315,000.00	与资产相关
技术改造专项资金⑤	783,333.33		200,000.00		583,333.33	与资产相关
外贸公共服务平台专项资金⑥	240,000.00		60,000.00		180,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台专项资金⑦	160,000.00		40,000.00		120,000.00	与资产相关
2010 年度区级技术改造专项资金（氨甲酸医药项目）⑧		450,000.00	168,750.00		281,250.00	与资产相关
2013 年山东省新兴产业和重点行业发展专项资金⑨		1,200,000.00	87,500.00		1,112,500.00	与资产相关
烟台市“8515 工程”企业技术改造专项资金⑩		1,028,000.00	119,933.33		908,066.67	与资产相关
2013 年度外贸公共服务平台建设资金⑪		900,000.00	105,000.00		795,000.00	与资产相关
合计	9,833,354.48	3,578,000.00	3,007,286.05		10,404,068.43	--

①根据山东省财政厅《关于下达2010年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》（鲁财企指[2010]94号）及烟

台市财政局《关于下达2010年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》（烟财企批[2010]43号）文件，2010年度公司收到外贸公共服务平台建设资金100万元，专项用于液晶显示材料公共技术研发平台，自2010年7月起按照5年进行摊销。

②根据烟台市科学技术教育局、烟台市财政局及烟台市经济贸易委员会《关于下达烟台市2009年“3.50”工程企业自主创新项目贷款贴息专项预算资金的通知》，2009年度公司收到“3.50”工程企业自主创新项目贷款贴息专项资金10万元，专项用于年产600吨液晶材料项目，自2010年8月起按照5年进行摊销。

③根据烟台经济技术开发区财政局《关于给予专项补助的通知》，将2006年11月收到的基础设施配套费1028.70万元转入递延收益，该笔资金专项用于电力、蒸汽管网、机器设备管道等建设配套，自2011年8月起按照资产的剩余摊销年限进行摊销。

④根据烟台经济技术开发区财政局《关于拨付2011年度外贸公共服务平台专项资金的通知》（烟开财综指[2011]14号）文件，2011年度公司收到2011年度外贸公共服务平台专项资金70万元，专项用于科研开发硬件设施建设，自2011年4月起按照5年进行摊销。

⑤根据烟台经济技术开发区财政局《关于拨付2009年度区技术改造专项资金的通知》（烟开财综指[2011]17号）文件，2011年度公司收到2009年度区技术改造专项资金100万元，专项用于年产600吨液晶材料改扩建一期项目财政贴息，自2011年12月起按照5年进行摊销。

⑥根据烟台经济技术开发区财政局《关于拨付烟台万润精细化工股份有限公司2012年度山东省外贸公共服务平台建设资金的通知》（烟开财综指[2012]33号）文件，2012年度公司收到2012年度山东省外贸公共服务平台建设资金30万元，专项用于科研开发硬件设施建设，自2012年1月起按照5年进行摊销。

⑦根据烟台经济技术开发区财政局《关于拨付烟台万润精细化工股份有限公司2012年度省第二批外贸公共服务平台建设专项资金的通知》（烟开财综指[2012]44号）文件，2012年度公司收到2012年度省第二批外贸公共服务平台建设专项资金20万元，专项用于科研开发硬件设施建设，自2012年1月起按照5年进行摊销。

⑧根据烟台经济技术开发区财政局《关于拨付烟台万润精细化工股份有限公司2010年度区级技术改造专项资金的通知》（烟开财综指[2013]1号）文件，2013年度公司收到2010年度区级技术改造专项资金（氨甲环酸医药项目）45万元，专项用于氨甲环酸医药项目建设，自2011年1月起按照8年进行摊销。

⑨根据烟台市财政局、烟台市经济和信息化委员会《关于下达2013年新兴产业和重点行业发展专项资金（结构调整类）的通知》（烟财企指[2013]12号）文件及烟台经济技术开发区财政局《关于下达2013年单位预算指标的通知》（烟开财综指[2013]2/40号）文件，2013年度公司收到2013年山东省新兴产业和重点行业发展专项资金120万元，专项用于“年产850吨V-1沸石项目”建设，自2013年6月起按照8年进行摊销。

⑩根据烟台经济技术开发区财政局《关于下达2013年单位预算指标的通知》（烟开财综指[2013]6/47号）文件，2013年度公司收到烟台市“8515工程”企业技术改造专项资金102.80万元，专项用于“年产850吨V-1沸石项目”建设，自2013年6月起按照5年进行摊销。

⑪根据烟台经济技术开发区财政局《关于下达2013年单位预算指标的通知》（烟开财综指[2013]3/60号、烟开财综指[2013]2/86号）文件，2013年度公司收到2013年度外贸公共服务平台建设资金90万元，专项用于CHA分子筛材料公共技术研发服务平台建设，自2013年6月起按照5年进行摊销。

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	137,820,000.00			137,820,000.00		137,820,000.00	275,640,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

1、股本本年增加系根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本137,820,000股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增137,820,000股，转增后，公司总股本变更为275,640,000股。

2、上述股本变更事项业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）2013年4月26日出具的中瑞岳华验字[2013]第0114号验资报告审验。

## 25、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	1,869,530.41	9,153,030.17	8,380,103.46	2,642,457.12
合 计	1,869,530.41	9,153,030.17	8,380,103.46	2,642,457.12

## 26、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	813,535,670.57		137,820,000.00	675,715,670.57
其他综合收益	45,000.00			45,000.00
合计	813,580,670.57		137,820,000.00	675,760,670.57

资本公积说明

注：资本溢价本年减少系根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本137,820,000股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增137,820,000股，转增后，公司总股本变更为275,640,000股，公司资本公积由813,580,670.57元减少为675,760,670.57元。

## 27、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,229,942.70	11,282,971.21		60,512,913.91
合计	49,229,942.70	11,282,971.21		60,512,913.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	241,957,841.82	--
调整后年初未分配利润	241,957,841.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,941,593.45	--
减：提取法定盈余公积	11,282,971.21	10%
应付普通股股利	41,346,000.00	
期末未分配利润	313,270,464.06	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

利润分配情况的说明

①根据2012年3月15日经本公司2011年度股东大会批准的《2011年度利润分配预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.50元（含税），按照已发行股份数137,820,000股计算，共计68,910,000.00元。

②根据2013年3月26日经本公司2012年度股东大会批准的《2012年度利润分配预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元（含税），按照已发行股份数137,820,000股计算，共计41,346,000.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本137,820,000股，转增后，公司总股本变更为275,640,000股，公司资本公积金由813,580,670.57元减少为675,760,670.57元。

## 29、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	951,293,652.29	773,903,551.89
其他业务收入	14,088,688.14	15,674,264.98
营业成本	670,813,034.48	521,890,826.97

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造业	951,293,652.29	667,691,309.19	773,903,551.89	517,775,903.44
合计	951,293,652.29	667,691,309.19	773,903,551.89	517,775,903.44

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶单体	450,839,765.81	294,615,266.46	485,415,038.06	292,872,892.17
液晶中间体	147,694,117.39	115,497,745.85	164,513,749.26	121,127,517.47
其他化学品	352,759,769.09	257,578,296.88	123,974,764.57	103,775,493.80
合计	951,293,652.29	667,691,309.19	773,903,551.89	517,775,903.44

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	807,239,765.30	558,389,750.98	679,761,800.86	439,305,767.90
境内	144,053,886.99	109,301,558.21	94,141,751.03	78,470,135.54
合计	951,293,652.29	667,691,309.19	773,903,551.89	517,775,903.44

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
CK001	322,783,750.77	33.43%
CK035	102,299,320.21	10.6%
ck111	98,340,460.79	10.19%
CK1010	88,917,040.20	9.21%
CK057	59,193,296.96	6.13%
合计	671,533,868.93	69.56%

营业收入的说明

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	120,390.12	104,415.83	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	4,275,543.43	3,729,992.57	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	1,832,375.83	1,598,568.27	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	1,221,583.84	1,065,712.19	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
合计	7,449,893.22	6,498,688.86	--

营业税金及附加的说明

## 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	5,333,921.55	6,686,397.83
职工薪酬	4,371,047.54	3,844,562.52
运杂费	523,978.14	785,467.02
出口货物保险费	442,543.65	478,171.53
邮递费	406,906.02	299,320.42
差旅费	814,722.13	673,813.51
业务宣传费	1,210,757.52	2,410,614.93
鉴定费	147,908.77	248,967.04
佣金	934,997.70	908,635.32
样品费	793,019.14	241,545.58
其他	1,360,419.67	804,895.38
合计	16,340,221.83	17,382,391.08

## 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,890,831.44	68,132,650.29
实验费	7,294,554.30	7,622,807.06
业务招待费	3,480,153.17	4,151,121.66
折旧费	11,386,208.95	8,486,654.16
税金	4,453,134.83	3,724,427.58

物料消耗	4,016,811.54	3,383,096.54
水电费	1,295,286.74	3,659,600.59
差旅费	2,594,103.68	2,259,229.18
采暖费	686,783.43	550,047.60
会议费	1,376,018.73	1,269,302.02
其他	18,101,961.54	13,742,054.39
合计	122,575,848.35	116,980,991.07

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,429,735.18	2,500,935.35
减：利息收入	-6,147,516.37	-10,505,651.91
减：利息资本化金额		-392,513.85
汇兑损益	11,935,263.91	5,016,753.30
减：汇兑损益资本化金额		
其他	545,832.66	132,352.54
合计	7,763,315.38	-3,248,124.57

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	1,109,427.94	1,142,544.93
处置长期股权投资产生的投资收益		498,549.01
合计	1,109,427.94	1,641,093.94

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台凯润液晶有限公司		5,245.31	
烟台万海舟化工有限公司	1,109,427.94	1,137,299.62	
合计	1,109,427.94	1,142,544.93	--



投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	701,815.34	3,047,179.98
二、存货跌价损失	4,753,201.00	11,057,235.46
合计	5,455,016.34	14,104,415.44

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,471.07	79,917.38	63,471.07
其中：固定资产处置利得	63,471.07	79,917.38	63,471.07
政府补助	9,330,986.05	8,199,402.72	9,330,986.05
公司对联营企业烟台万海舟化工有限公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的差额		462,723.85	
其他	528,308.67	795,409.99	528,308.67
合计	9,922,765.79	9,537,453.94	9,922,765.79

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
液晶显示材料公共技术研发平台建设资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关	是
3.50 工程企业自主创新贷款贴息项目	20,000.00	20,000.00	与资产相关	是
基础设施配套费	1,866,102.72	1,866,102.72	与资产相关	是

外贸公共服务平台专项补助	240,000.00	240,000.00	与资产相关	是
技术改造专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关	是
2010 年度区级技术改造专项资金（氨甲环酸医药项目）	168,750.00		与资产相关	是
2013 年山东省新兴产业和重点行业发展专项资金	87,500.00		与资产相关	是
烟台市"8515 工程"企业技术改造专项资金	119,933.33		与资产相关	是
2013 年度外贸公共服务平台建设资金	105,000.00		与资产相关	是
上市扶持资金		2,920,000.00	与收益相关	是
扶持企业发展专项资金	5,000,000.00		与收益相关	是
年产 600 吨节能显示材料建设项目 2011 年度、2012 年度财政贴息		2,080,000.00	与收益相关	是
外经贸发展专项资金	213,200.00	163,300.00	与收益相关	是
专利资助资金		180,000.00	与收益相关	是
2011 年区科技发展资金		240,000.00	与收益相关	是
2009 年科技项目尾款		50,000.00	与收益相关	是
烟台市科技进步奖	30,000.00	40,000.00	与收益相关	是
2010 年度科技项目尾款	50,000.00		与收益相关	是
山东省科技进步奖	20,000.00		与收益相关	是
创新型开发区建设扶持资金	91,500.00		与收益相关	是
2013 年度烟台市科学技术发展计划资金	200,000.00		与收益相关	是
中国专利优秀奖	100,000.00		与收益相关	是
2013 年度区科技发展资金	600,000.00		与收益相关	是
"一企一技术"创新技术奖励	10,000.00		与收益相关	是
2013 年度中小企业国际市场开拓资金	8,000.00		与收益相关	是
2012 年度烟台开发区专利补助资金	1,000.00		与收益相关	是

合计	9,330,986.05	8,199,402.72	--	--
----	--------------	--------------	----	----

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	801,986.97	311,289.92	801,986.97
其中：固定资产处置损失	801,986.97	311,289.92	801,986.97
对外捐赠	114,680.00		114,680.00
其他	6,978.99	8,164.53	6,978.99
合计	923,645.96	319,454.45	923,645.96

营业外支出说明

### 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,990,168.45	16,509,756.26
递延所得税调整	-433,938.00	1,068,876.30
合计	21,556,230.45	17,578,632.56

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	123,941,593.45	109,249,088.89
其中：归属于持续经营的净利润	123,941,593.45	109,249,088.89
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	116,339,355.71	101,022,698.33
其中：归属于持续经营的净利润	116,339,355.71	101,022,698.33
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	275,640,000.00	275,640,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	275,640,000.00	275,640,000.00

注：于2013年4月，本公司派发股票股利137,820,000股，派发后的发行在外普通股股数为275,640,000股。因此，以调整后的股数为基础计算各列报期间的每股收益。

#### 40、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	9,901,700.00
收回备用金	152,782.85
利息收入	9,654,342.80
收保证金	428,700.00
罚款收入	49,260.00
赔偿收入	348,858.07
收押金	765,368.00
其他	1,097,275.55
合计	22,398,287.27

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	金额
物料消耗	11,327,551.62
业务招待费	3,480,153.17
评审咨询费	2,272,199.13
水电费	1,295,286.74
差旅费	3,408,825.81
运杂费	728,847.12
会议费	1,376,018.73
保险费	734,068.15
办公费	3,889,338.50
邮电费	661,346.63
业务宣传费	1,108,560.31
修理费	659,295.00

其他	15,293,640.10
合计	46,235,131.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明

#### 41、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	123,537,328.15	109,249,088.89
加：资产减值准备	5,455,016.34	14,104,415.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,226,272.90	45,232,711.86
无形资产摊销	2,483,597.77	1,348,313.89
长期待摊费用摊销	195,388.91	120,000.00
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）	738,515.90	231,372.54
财务费用（收益以“－”号填列）	7,297,185.92	4,947,429.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,109,427.94	-1,641,093.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-240,584.43	1,044,695.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-193,353.57	24,180.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,393,919.21	-43,268,701.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,221,967.49	-67,464,248.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	32,369,251.98	2,949,342.96
其他		-462,723.85
经营活动产生的现金流量净额	198,143,305.23	66,414,783.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	321,851,231.97	429,298,270.75
减：现金的期初余额	429,298,270.75	847,566,521.58
现金及现金等价物净增加额	-107,447,038.78	-418,268,250.83

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	321,851,231.97	429,298,270.75
其中：库存现金	291,507.63	208,216.09
可随时用于支付的银行存款	321,441,814.86	428,970,604.39
可随时用于支付的其他货币资金	117,909.48	119,450.27
三、期末现金及现金等价物余额	321,851,231.97	429,298,270.75

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中节能(山东)投资发展有限公司	控股股东	全民所有制	山东烟台	邹桂金	投资公司	495,000,000	27.1%	27.1%	中国节能环保集团公司	16509793-9

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
烟台九目化学制品有限公司	控股子公司	有限责任	山东烟台	付少邦	化工制造业	15000000	100%	100%	77973166-6
烟台海川化学制品有限公司	控股子公司	有限责任	山东烟台	王焕杰	化工制造业	15000000	100%	100%	75918112-6
烟台万润药业有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	山东烟台	付少邦	化工制造业	5000000	100%	100%	59033768-1
江苏三月光电科技有限公司	控股子公司	有限责任	江苏无锡	王焕杰	电气机械和器材制造业	46870000	64.01%	64.01%	06022371-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代码
------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	--------

位名称			人			比例(%)	投资单位表 决权比例 (%)		码
一、合营企业									
二、联营企业									
烟台万海 舟化工有 限公司	有限责任 公司（中外 合作）	山东烟台	石敏	化工生产企 业	12000000	35.48%	35.48%	联营企业	74451831-2

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
烟台凯润液晶有限 公司	采购	协议价			1,982.91	0%
烟台万海舟化工有 限公司	采购	协议价	1,170,582.35	0.29%	366,787.03	0.11%
烟台凯润液晶有限 公司	接受劳务	协议价			2,964,616.25	4.57%
烟台万海舟化工有 限公司	接受劳务	协议价	39,727,281.41	55.83%	30,829,115.14	47.49%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
烟台万海舟化工有 限公司	销售	协议价	452,136.29	12.87%	705,313.96	15.96%
烟台万海舟化工有 限公司	提供劳务	协议价	267,672.83	100%	214,942.66	100%

##### (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中节能（山东）投资发展公司	烟台万润精细化工股份有限公司	房屋建筑物	2013 年 01 月 01 日	2013 年 11 月 30 日	参照市场价格定价	152,460.00

关联租赁情况说明

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	烟台万海舟化工有限公司	12,568,878.90	12,644,787.24

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	49,615,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,615,200.00

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	141,391,676.83	94.7%	7,069,583.84	5%	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	5%
应收子公司款项	7,912,323.45	5.3%						
组合小计	149,304,000.28	100%	7,069,583.84	4.74%	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	5%
合计	149,304,000.28	--	7,069,583.84	--	134,378,897.28	--	6,718,944.86	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款均为货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	141,391,676.83	100%	7,069,583.84	134,378,897.28	100%	6,718,944.86
合计	141,391,676.83	--	7,069,583.84	134,378,897.28	--	6,718,944.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
CK001	客户	60,184,671.86	1 年以内	40.31%
JS0103	客户	18,270,438.91	1 年以内	12.24%

SH0023	客户	17,743,600.00	1 年以内	11.88%
CK1010	客户	17,451,666.81	1 年以内	11.69%
ck111	客户	8,793,869.81	1 年以内	5.89%
合计	--	122,444,247.39	--	82.01%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
烟台万润药业有限公司	全资子公司	7,779,311.45	5.21%
江苏三月光电科技有限公司	控股子公司	133,012.00	0.09%
合计	--	7,912,323.45	5.3%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,182,926.52	23.61 %	778,924.52	12.6%	3,202,541.33	9.63%	546,835.65	17.08 %
应收子公司款项	20,000,666.67	76.39 %			30,052,624.13	90.37 %		
组合小计	26,183,593.19	100%	778,924.52	2.97%	33,255,165.46	100%	546,835.65	1.64%
合计	26,183,593.19	--	778,924.52	--	33,255,165.46	--	546,835.65	--

其他应收款种类的说明

本公司应收账款主要为子公司借款及押金。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,857,139.21	78.56%	242,856.96	2,495,539.37	77.92%	124,776.96
1 至 2 年	668,976.08	10.82%	66,897.61	10,229.48	0.32%	1,022.95
2 至 3 年	4,384.77	0.07%	876.95	327,040.00	10.21%	65,408.00
3 年以上	652,426.46	8.78%	468,293.00	369,732.48	11.55%	355,627.74
3 至 4 年	299,613.98	4.03%	119,845.59	7,275.12	0.23%	2,910.05
4 至 5 年	7,275.12	0.1%	2,910.05	16,232.79	0.5%	6,493.12
5 年以上	345,537.36	4.65%	345,537.36	346,224.57	10.82%	346,224.57
合计	6,182,926.52	--	778,924.52	3,202,541.33	--	546,835.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收子公司款项	20,000,666.67	0.00
合计	20,000,666.67	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台九目化学制品有限公司	全资子公司	20,000,000.00	1-2 年	76.38%
烟台经济技术开发区住房和建设管理局(押金)		1,632,682.10	1 年以内-5 年以上	6.24%
山东省烟台市经济技术开发区国家税务局		1,429,208.57	1 年以内	5.46%
烟台供电公司	供应商	999,999.97	1 年以内	3.82%
空气产品华东(龙口)有限公司(液氮储槽设	供应商	778,000.00	1 年以内	2.97%

备押金)				
合计	--	24,839,890.64	--	94.87%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
烟台九目化学制品有限公司	全资子公司	20,000,000.00	76.39%
烟台万润药业有限公司	全资子公司	666.67	0%
合计	--	20,000,666.67	76.39%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台九目化学制品有限公司	成本法	33,896,070.54	33,896,070.54		33,896,070.54	100%	100%				
烟台海川化学制品有限公司	成本法	26,404,989.32	26,404,989.32		26,404,989.32	100%	100%				
烟台万润药业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
江苏三月光电科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	64.01%	64.01%				
烟台万海舟化工有限公司	权益法	5,853,738.73	9,569,252.81	188,160.59	9,757,413.40	35.48%	35.48%				856,247.79
合计	--	101,154,798.59	74,870,312.67	30,188,160.59	105,058,473.26	--	--	--			856,247.79

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	884,975,863.43	752,848,503.33
其他业务收入	22,484,044.79	32,919,926.62
合计	907,459,908.22	785,768,429.95
营业成本	654,089,501.94	542,939,372.74

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造业	884,975,863.43	639,645,713.59	752,848,503.33	519,848,805.39
合计	884,975,863.43	639,645,713.59	752,848,503.33	519,848,805.39

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶单体	450,839,765.81	305,113,917.36	485,415,038.06	306,253,651.62
液晶中间体	124,680,439.03	101,703,619.94	152,079,731.54	116,554,979.77
其他化学品	309,455,658.59	232,828,176.29	115,353,733.73	97,040,174.00
合计	884,975,863.43	639,645,713.59	752,848,503.33	519,848,805.39

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	753,267,770.53	538,591,436.91	667,830,982.50	450,229,895.68
境内	131,708,092.90	101,054,276.68	85,017,520.83	69,618,909.71
合计	884,975,863.43	639,645,713.59	752,848,503.33	519,848,805.39

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
CK001	322,783,750.77	35.57%
CK035	102,299,320.21	11.27%
ck111	98,340,460.79	10.84%
CK1010	88,917,040.20	9.8%
CK057	59,193,296.96	6.52%
合计	671,533,868.93	74%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

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	1,109,427.94	1,142,544.93
处置长期股权投资产生的投资收益		498,549.01
合计	1,109,427.94	1,641,093.94

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台凯润液晶有限公司		5,245.31	
烟台万海舟化工有限公司	1,109,427.94	1,137,299.62	
合计	1,109,427.94	1,142,544.93	--

投资收益的说明

## 6、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	112,829,712.06	104,665,986.08

加：资产减值准备	5,335,928.85	13,936,833.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,060,477.16	37,192,398.92
无形资产摊销	1,326,901.99	1,048,582.66
长期待摊费用摊销	120,000.00	120,000.00
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）	640,204.27	228,070.96
财务费用（收益以“－”号填列）	4,694,675.69	2,172,024.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,109,427.94	-1,641,093.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	565,077.64	-1,320.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	-34,304,841.24	-39,997,930.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,931,675.99	-67,987,157.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,150,019.88	-4,283,924.74
其他		-462,723.85
经营活动产生的现金流量净额	178,377,052.37	44,989,746.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	302,471,587.83	426,891,229.89
减：现金的期初余额	426,891,229.89	840,130,634.83
现金及现金等价物净增加额	-124,419,642.06	-413,239,404.94

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-738,515.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,330,986.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	406,649.68	
减：所得税影响额	1,397,213.01	
少数股东权益影响额（税后）	-330.92	
合计	7,602,237.74	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.1%	0.42	0.42

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2013年12月31日年末数为321,851,231.97元，比年初数减少25.03%，其主要原因是本期将上期短期借款均已归还，本期新增短期借款较少，在建工程项目投入较大，资金支出较多。

(2) 预付款项2013年12月31日年末数为11,808,182.10元，比年初数减少39.67%，其主要原因是上期预付货款本期已收到材料。

(3) 应收利息2013年12月31日年末数为609,629.63元，比年初数减少85.21%，其主要原因是本期定期存款减少。

(4) 其他应收款2013年12月31日年末数为6,586,460.28元，比年初数增加90.39%，其主要原因是本期新增应收国税局出口退税。

(5) 固定资产2013年12月31日年末数为518,069,504.48元，比年初数增加40.41%，其主要原因是本期600吨液晶材料项目一期—大季家二期污水站工程及年产850吨V-1沸石项目完工转资。

(6) 短期借款2013年12月31日年末数为18,437,676.00元，比年初数减少79.14%，其主要原因是上期短期借款本期已归还，本期新增短期借款较少。

(7) 预收款项2013年12月31日年末数为280,507.63元，比年初数增加229.42%，其主要原因是本期预收货款增加较大。

(8) 应付职工薪酬2013年12月31日年末数为4,920,040.33元，比年初数减少43.82%，其主要原因是上期末已提未发的奖金在本期已发放。

(9) 应交税费2013年12月31日年末数为12,765,222.02元，比年初数增加452.57%，其主要原因是本期收入增加，销项税额增加，上期期末留抵进项税额在本期已抵扣。

(10) 股本2013年12月31日年末数为275,640,000.00元，比年初数增加100.00%，其主要原因是本期公司以2012年12月31日股本137,820,000股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增137,820,000股。

(11) 专项储备2013年12月31日年末数为2,642,457.12元，比年初数增加41.34%，其主要原因是子公司烟台海川化学制品有限公司与烟台万润药业有限公司本期计提的安全生产费未全部使用。

(12) 少数股东权益2013年12月31日年末数为16,465,734.70元，比年初数增加100.00%，其主要原因是本期合并范围新增控股子公司江苏三月光电科技有限公司。

(13) 营业收入2013年度发生数为965,382,340.43元，比上年数增加22.27%，其主要原因是本期订单增加。

(14) 营业成本2013年度发生数为670,813,034.48元，比上年数增加28.54%，其主要原因是本期订单增加，营业成本相应增加。

(15) 财务费用2013年度发生数为7,763,315.38元，比上年数增加11,011,439.95元，其主要原因是本期定期存款利息减少，以及本期汇率变化较大，汇兑损失增加较大。

(16) 资产减值损失2013年度发生数为5,455,016.34元，比上年数减少61.32%，其原因是本期存货跌价损失和坏账准备均减少。

(17) 投资收益2013年度发生数为1,109,427.94元，比上年数减少32.40%，其主要原因是本期无处置长期股权投资产生的投资收益。

(18) 营业外支出2013年度发生数为923,645.96元，比上年数增加189.13%，其主要原因是本期固定资产处置损失较上



期增加较大。

(19) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为983,713,246.06元，比上年数增加29.46%，其主要原因是上期应收货款本期已收回，以及本期营业收入增加较大。

(20) 收到的税费返还2013年度发生数为28,605,412.30元，比上年数增加58.97%，其主要原因是本期进项税增加，以及出口收入增加较大。

(21) 偿还债务支付的现金2013年度发生数为154,078,426.23元，比上年数减少39.19%，其主要原因是上期新增借款较少。

(22) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年度发生数为43,043,014.24元，比上年数减少40.07%，其主要原因是本期支付的现金股利较上期减少。

(23) 汇率变动对现金及现金等价物的影响2013年度发生数为-6,513,064.46元，2012年度发生数为-2,609,212.09元，本年数比上年数减少149.62%，其主要原因是本期汇率变动较大，汇兑损失增加。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点在公司证券部。

烟台万润精细化工股份有限公司

董事长：赵凤岐

---

二〇一四年二月二十六日