



烟台万润精细化工股份有限公司

2012 年度报告

2013 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、高级管理人员保证本报告所载资料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。

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。

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 2012 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 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况	33
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
八、公司治理.....	47
九、内部控制.....	56
十、财务报告.....	56
十一、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	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

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	hjiang@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	2012 年 08 月 21 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	中瑞岳华会计师事务所（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 3-9 层
签字会计师姓名	王传顺、江涛

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	789,577,816.87	820,090,562.66	-3.72%	731,662,751.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,249,088.89	120,241,105.22	-9.14%	99,802,365.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	101,022,698.33	111,738,186.34	-9.59%	99,537,610.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,414,783.80	189,079,188.53	-64.87%	156,068,852.72
基本每股收益（元/股）	0.79	1.16	-31.9%	0.97
稀释每股收益（元/股）	0.79	1.16	-31.9%	0.97
净资产收益率（%）	9.05%	35%	-25.95%	36.42%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,498,010,260.31	1,580,730,703.77	-5.23%	691,447,616.52
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,244,457,985.50	1,204,025,076.95	3.36%	316,586,996.66

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-231,372.54	-458,098.69	-319,153.53	
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）	8,199,402.72	10,005,009.47	543,233.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			27,182.22	
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	462,723.85			

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	787,245.46	436,596.48	60,213.72	
所得税影响额	991,608.93	1,480,588.38	46,721.36	
合计	8,226,390.56	8,502,918.88	264,754.38	--

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78,958万元，同比减少3,051万元，较上年降低3.72%；实现主营业务收入77,390万元，同比降低2,543万元，较上年降低3.18%；利润总额为12,683万元，较去年同期减少1,357万元，下降9.66%；实现归属于母公司的净利润10,925万元，较去年同期减少1,099万元，下降9.14%。

2012年欧债危机持续，世界经济形势严峻，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。为此，公司在业务、技术等各方面上继续巩固与深化已有战略客户的合作关系，加大对重点客户培养力度的同时，积极开拓新产品领域的市场，寻求多支点盈利，实施内外销并举策略，现已取得一定的进展。报告期内，除液晶产品外，公司的光电化学品领域已完成与相关下游厂商的接触，并预计市场前景广阔；医药市场方面也与相关客户展开共同合作，积极开展深加工，并建立了良好的合作关系；特种化学品和医药产品销售额较去年也有了较大幅度的提升。

2012年在销售模式上的创新，也为公司赢得了更多的机会。公司先后在业内多个专业网站上为公司品牌和产品进行大力宣传，又在具备较高影响力的专业展会上设立大型展台，针对公司的研发到生产的转化能力、特色反应类型、柔性反应装置、完善的品质管理、规范的体系管理进行重点推广。除此之外，完善的客户管理体系也为公司巩固客户和拓展市场奠定了坚实的基础。在建立的客户资信管理体系中，对客户资信进行了分级管理。对客户的重要信息建立了收集分析制度，这对于提前了解市场的变化有很大的促进作用。完善了客户反馈体系，对于客户的反馈机制明确了具体流程。通过具体分析订单完成率、产品合格率等关键性指标，量化了客户满意度的测量，并以此作为提高客户服务的指标，指导公司整体管理水平的提高。

2012年公司完善了未来发展规划，明确了在确保TFT单体液晶材料在全国乃至全球领先的同时，大力发展原料药及中间体、环保材料、OLED材料及器件、特种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；积累国际运营经验，提升公司的国际竞争力，致力于打造国际化的百年万润。

二、主营业务分析

1、概述

2012年是经济形势异常复杂的一年。从国际上来看，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国际金融市场剧烈动荡，各类风险明显增加，欧债危机不断加剧，美国经济复苏乏力。复杂多变的内外部环境使得我国经济下行风险加大，主要经济指标呈全面趋弱态势。面对诸多挑战和困难，公司紧紧围绕年度工作目标，积极应对各种不利因素，使公司保持了稳步发展。

报告期内，公司继续稳固国内外销售市场，出口订单情况相对稳定，实现主营业务收入773,903,551.89元，同比下降3.18%；实现利润126,827,721.45元，同比下降9.66%；其中归属于上市公司股东的净利润为109,249,088.89元，同比下降9.14%。

报告期内，公司在市场销售管理中，从新产品的研发和市场快速跟进、减少发货差错、提高产品质量和售后服务、与客户交流和沟通等方面加大工作力度。通过在信息捕捉、分析决断、抢抓机遇、客户沟通等环节正确应对，与客户在信息沟通、售后服务、品质保障方面获得客户更多的信任，使得我们不仅扩大已有的市场份额，而且还赢得了更多新的机会。除液晶产品以外，特种化学品和医药类产品的市场开拓也有很大的进展。

报告期内，公司在技术优化方面，研究人员、工艺技术人员、车间技术人员紧密协作，进一步加大了对于工艺变更、偏差的管理力度。对于每一个偏差、变更进行全面的论证，保证了产品质量的稳定。

报告期内，公司在认真落实国家环保法律、法规、政策和行业规章的基础上，切实做好企业的环保工作，实现企业节能减排增效，基本达到环保目标管理要求。

报告期内，公司除抓紧募投项目的建设外，还使用部分超募资金投资了“年产850吨V-1产品项目”，本项目工艺技术先进、产品质量稳定、销售有保障；原材料、能源等使用方便；对环境无明显影响，具有较好的经济效益和社会效益。

报告期内，公司研发费用投入占主营业务收入为7.66%。以资深专家和工作在研究所、技术部与各车间工艺室的专业技术人员为主组成的技术团队，将市场选题、研究开发、中试放大和生产有机结合，形成了技术创新及储备的可持续发展局面。强大的研发实力有效地优化了合成、纯化等生产工艺，降低了原料消耗，增加了经营效益，使公司能够以较低的成本生产高质量的产品，并同时保证了安全生产、清洁生产及环境保护。

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，公司积极推进募投项目的建设，业务开展按照招股说明书的发展规划进行。募投项目方面，600吨液晶一期400吨建设顺利进行中。市场开拓方面，公司在业务、技术等各维度上继续巩固与深化已有战略客户的合作关系，建立完善的客户管理体系，并积极拓展新产品领域的市场，在业内吸引潜在客户，实施内外销并举策略，现已取得显著效果。在技术开发方面，2012年研发投入5,932万元，许多产品通过中试，已转入生产，公司报告期内申请专利17项，已授权专利共2项，现公司共拥有专利12项。公司获得了山东省知名品牌、山东省专利明星企业称号等荣誉。在管理体系方面，公司通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、安全标准化管理体系、OHSAS18001职业健康管理体系认证，并开始引入TS16949管理体系。

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

公司收入较上年度略有下降，但产销量较上年度增加较大，主要因本年产品品种结构发生变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
化学原料及化学制品制造业	销售量	719	357	101.4%
	生产量	773	370	108.92%
	库存量	98	44	122.73%

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、生产量均较同期有较大增长。

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）	589,434,808.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	74.65%

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	233,869,347.13	29.62%
2	CK111	134,171,008.90	16.99%
3	JS0103	104,750,197.95	13.27%
4	RB-01001	73,404,272.60	9.3%
5	CK057	43,239,981.95	5.48%
合计	——	589,434,808.53	74.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 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	338,294,278.16	65.34%	345,915,762.72	65.78%	-0.44%
化学原料及化学制品制造业	人工成本	44,754,285.85	8.64%	41,213,328.57	7.84%	0.80%
化学原料及化学制品制造业	燃料动力	12,081,128.98	2.33%	10,292,930.95	1.96%	0.37%
化学原料及化学制品制造业	制造费用	71,907,460.75	13.89%	67,251,795.40	12.79%	1.1%
化学原料及化学制品制造业	不退税成本	50,738,749.70	9.8%	61,137,017.47	11.63%	-1.83%
化学原料及化学制品制造业	合计	517,775,903.44	100%	525,810,835.11	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

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）	80,521,321.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	24.3%

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	烟台开发区华利化工有限公司	23,434,532.82	7.07%
2	烟台瑞达化工有限公司	18,992,632.70	5.73%
3	烟台亿鑫精细化工有限公司	14,324,949.31	4.32%
4	山东省阳信维斯顿商贸有限公司	13,470,061.55	4.06%
5	泸州大洲化工有限公司	10,299,145.41	3.11%
合计	——	80,521,321.79	24.3%

4、费用

财务费用较上年降低了120.68%，主要原因是上期长短期借款本期2、3月份已归还，另外募集资金本期利息收入较多。

5、研发支出

公司在2012年项目主要以开发新产品为中心，改变以液晶为主、专项化学用品为辅的局面，将业务拓展到医药材料、OLED材料和器件、环保材料等领域。将研发方向分为液晶、医药、OLED、环保材料、专项化学用品等多个方面，期间承接多个省级研究课题，并均按计划顺利实施。以上多角度科研工作，使得公司可以在液晶领域之外，继续开拓具有高附加值的新材料产品市场。2012年度公司研发支出总额为5931.94万元，较2011年度增长17.14%。本年研发支出总额分别占经审计净资产、营业收入的4.77%和7.51%，较2011年度分别提高0.56个百分点和1.34个百分点。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	797,601,580.94	868,799,854.15	-8.2%
经营活动现金流出小计	731,186,797.14	679,720,665.62	7.57%
经营活动产生的现金流量净	66,414,783.80	189,079,188.53	-64.87%

额			
投资活动现金流入小计	1,206,543.01	2,031,043.61	-40.59%
投资活动现金流出小计	244,190,255.53	162,870,220.56	49.93%
投资活动产生的现金流量净额	-242,983,712.52	-160,839,176.95	51.07%
筹资活动现金流入小计	88,437,836.00	1,149,105,853.41	-92.3%
筹资活动现金流出小计	327,527,946.02	377,245,812.99	-13.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-239,090,110.02	771,860,040.42	-130.98%
现金及现金等价物净增加额	-418,268,250.83	797,871,416.81	-152.42%

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降低64.87%，主要原因是本年12月销售额较上年同期增加较大，以及本期销售海运较多，海运回款期较长；

投资活动产生的现金流量净额同比增长51.07%，主要原因是本期大季家2号车间、年产850吨V-1沸石项目增加工程投入；

筹资活动产生的现金流量净额为-23909.01万元，去年同期为77186.00万元。主要原因是公司2011年度IPO成功引入募集资金，且上期借款在本期全额归还，本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6641.48万元，净利润为10924.91万元，两者存在较大差异的原因为：本年12月销售额较上年同期增加较大，以及部分客户采用海运方式发货，回款期较长，使得本年销售商品、提供劳务收到的现金减少；受原材料价格及采购量等因素影响，本年购买商品、接受劳务支付的现金增多；本年支付给职工以及为职工支付的现金增多。

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	773,903,551.89	517,775,903.44	33.1%	-3.18%	-1.53%	-1.12%
分产品						
液晶单体	485,415,038.06	292,872,892.17	39.67%	-25.36%	-27.99%	2.21%
液晶中间体	164,513,749.26	121,127,517.47	26.37%	38.29%	45.17%	-3.49%
其他化学品	123,974,764.57	103,775,493.80	16.29%	312.63%	191.15%	34.93%
分地区						
境外	679,761,800.86	439,305,767.90	35.37%	-12.54%	-12.38%	-0.12%

境内	94,141,751.03	78,470,135.54	16.65%	325.57%	221.25%	27.07%
----	---------------	---------------	--------	---------	---------	--------

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

	2012 年末		2011 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	429,298,270.75	28.66%	847,566,521.58	53.62%	-24.96%	本期将长短期借款均已归还，在建工程项目投入较大，新购大季家生产基地二期土地使用权，资金支出较多。
应收账款	129,806,174.02	8.67%	69,329,634.23	4.39%	4.28%	本年 12 月销售额较上年同期增加较大，以及本期销售海运较多，海运回款期较长。
存货	256,470,646.41	17.12%	224,490,389.49	14.2%	2.92%	
长期股权投资	9,569,252.81	0.64%	8,770,793.06	0.55%	0.09%	
固定资产	368,967,236.35	24.63%	289,698,829.98	18.33%	6.3%	大季家 6 号、7 号车间本期完工转资。
在建工程	210,487,489.62	14.05%	79,082,365.66	5%	9.05%	本期大季家 2 号车间、年产 850 吨 V-1 沸石项目增加工程投入。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	88,374,130.00	5.9%	153,094,962.00	9.69%	-3.79%	上期借款本期已归还，本期新增借款较少。
长期借款			100,000,000.00	6.33%	-6.33%	本期已将长期借款归还。

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。

液晶材料行业是国家明确支持发展的高科技产业，本公司在十几年的液晶材料研发、生产过程中，开发了千余种产品。以资深专家和工作在研究所、技术部与各车间工艺室的专业技术人员为主组成的技术团队，将市场选题、研究开发、中试放大和生产有机结合，形成了技术创新及储备的可持续发展局面。强大的研发实力有效地优化了合成、纯化等生产工艺，降低了原料消耗，增加了经营效益，使公司能够以较低的成本生产高质量的产品，并同时保证了安全生产、清洁生产及环境保护。

(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12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	52,988
已累计投入募集资金总额	52,988

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
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 2012 年 12 月 31 日，已使用资金 2893.45 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 2012 年 12 月 31 日，已使用资金 6884.38 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，截止 2012 年 12 月 31 日公司共使用闲置超募资金 10,600 万元暂时补充流动资金，截止 2013 年 1 月 18 日已全部归还并存入公司募集资金专用账户。</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										
年产 600 吨液晶材料改扩建项目一期 (400 吨)	否	35,924	35,924	20,934.17	20,934.17	58.27%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	35,924	35,924	20,934.17	20,934.17	--	--	0	--	--
超募资金投向										
购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作		3,500	3,500	2,893.45	2,893.45	82.67%	2013 年 12 月 31 日			否
年产 850 吨 V-1 产品项目		13,643	13,643	6,884.38	6,884.38	50.46%	2013 年 07 月 31 日			否
归还银行贷款 (如有)	--	11,676	11,676	11,676	11,676	100%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	15,600	15,600	10,600	10,600	67.95%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	44,419	44,419	32,053.83	32,053.83	--	--	0	--	--

合计	--	80,343	80,343	52,988	52,988	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	V-1 项目原计划于 2013 年 1 月 31 日完成, 由于在中试过程中, 项目工艺进行了优化, 项目建设相应进行了调整, 计划 2013 年 1 月 31 日前进行主要设备的调试和试产, 但项目整体达到使用状态预计 2013 年 7 月 31 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 2012 年 12 月 31 日, 已使用资金 2893.45 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 2012 年 12 月 31 日, 已使用资金 6884.38 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。截止 2012 年 12 月 31 日公司共使用闲置超募资金 10,600 万元暂时补充流动资金, 截至 2013 年 1 月 18 日已全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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, 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。本报告期投入金额 20,934.17 万元, 包含先期投入本期置换的 98,459,568.27 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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 9000 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。</p>									
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 2012 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
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
烟台万润药业有限公司	研发、生产及销售原料药、医药中间体	设立	较小

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

八、公司未来发展的展望

1、行业环境

全球液晶行业目前处于稳定发展期，液晶显示广泛应用于液晶电视、个人电脑、手机、数码相机、数码摄像机等领域。随着大尺寸液晶电视、个人电脑平板化等消费结构的变化，液晶显示模式逐步向大尺寸、高质量、真彩显示等方向发展，液晶材料的制造也相应出现了升级趋势，全球开发和研究液晶材料的力度也随之加大，将推动液晶材料行业的发展。预计未来

几年整体液晶面板的产量将保持 10%左右的平均增长速度。

据DisplaySearch预测，电脑和液晶电视的需求仍将推动液晶面板的增长，受显示屏尺寸大型化影响及全球液晶面板稳定增长双重影响，未来数年内，液晶材料的国际需求仍将保持稳步上升趋势，但随着新技术不断突破并进入市场，将促使液晶材料生产企业继续开发新产品，并改善原有产品工艺，使之能够满足更高要求。同时因为液晶显示材料处于整个产业的上游，且占面板成本的比重不超过5%，对终端价格波动并不敏感，所以对于公司所处行业来说，全球面板出货量的稳步增长将是带动公司进一步发展的有力前提。

2、2013年目标

2013年，公司将根据招股意向书中明确公布的发展规划和经营目标内容，努力完成募投项目，并力争取得预期收益，为此我们将要完成的主要工作如下：

（1）保障募投项目实施计划

未来一年公司将稳步推进募投项目的实施计划，保障募投项目能够按照招股书中公布情况顺利进行，并能够取得如期进展。

（2）提升研发实力

加强科研投入，激励科研产出，保证科研投入占当年销售收入的5%以上，并保持持续增长。重视知识产权，努力将更多的专有技术成果化；提高分析测试能力，对材料分析手段不断加强，实现常用分析方式自主化；加强人才培养，并且通过产学研等合作渠道，引进新的项目带头人。以科技创新来不断开源，以科技创新来引领发展。

（3）控制生产成本

对工艺进行不断优化，降低原材料成本，提高生产效率。注重优化流程，调整工艺参数使得流程简单化。提高人工效率，通过管理提升方式和工业自动化相结合，合理安排人员工作，提高员工效率。建立预算管理制度，精确的费用计划可以提高资金的周转率，减少流动资金的压力以及贷款费用。提前了解到市场的变化，把握公司发展的节奏，合理安置库存，做好采购计划，降低采购成本。

（4）强化客户服务

做好公司现有市场工作，根据公司发展需要，合理拓展新客户，稳步开拓国内外市场，持续强化完善针对不同类型客户的售后服务工作。

（5）完善人力资源管理

进一步强化公司人才战略性储备和培养，重点进行技术研发、营销业务和生产操作等人才队伍，特别是中高级人才队伍的建设和培养。通过招聘和引进、内部的培养和培训，加快内部资本的开发和运营；同时可以通过请进、合作、咨询等多种方式，输入外部智力资本。通过合理的机制促进改善人才结构，建立有效的激励体制。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、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

本期公司在山东烟台设立全资子公司烟台万润药业有限公司，注册资本500.00万元。

十三、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

现金分红政策制定及执行情况：

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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	137,820,000.00
现金分红总额（元）（含税）	41,346,000.00
可分配利润（元）	241,957,841.82
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 109,249,088.89 元，母公司实现净利润 104,665,986.08 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，以 2012 年度母公司实现的净利润 104,665,986.08 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 10,466,598.61 元；再减去根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，分配现金股利 68,910,000.00 元（含税）；加上年初未分配利润 212,085,351.54 元，截止到 2012 年 12 月</p>	

31 日，公司可供股东分配利润为 241,957,841.82 元。拟以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 137,820,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），即每 1 股派发现金 0.3 元(含税)。上述分配方案共计派发现金股利 41,346,000 元，剩余可分配利润结转至下一年度；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。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度，公司以截止2010年12月31日股本103,360,000股为基数，以截止2010年12月31日未分配利润向全体股东按每股分配0.35元（含税）元人民币，向股东共计分配现金股利36,176,000.00元；本次未进行资本公积转增股本和送红股。

2、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。

3、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。

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（%）
2012 年	41,346,000.00	109,249,088.89	37.85%
2011 年	68,910,000.00	120,241,105.22	57.31%
2010 年	36,176,000.00	99,802,365.34	36.25%

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

十四、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《公司法》、《证券法》和中国证监会等部门颁布的有关公司治理的法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的组织结构，制定了《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》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，并在实际运营过程中不断修订和完善。

（2）按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，公司依法召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开了4次股东大会。

（3）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。

（4）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

21世纪企业的核心竞争力是人才。公司始终把员工作为企业生存和发展的首要资源，一贯坚持“以人为本”的人力资源管理理念，不断改善员工的工作环境和工作条件，并通过多种途径和培训方式提高员工综合能力，为员工创造并提供良好的发展平台和施展个人才华的机会。

(1) 公司严格遵守新《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，完善工作制度和作息时间，与所有员工签订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身利益。

(2) 公司关心员工身体健康，积极组织员工参加年度体检，将“企业关爱员工”的理念落到实处。同时公司还定期组织女职工参加卫生健康知识讲座，关爱女职工身心健康。

(3) 增强员工的认同感，公司在员工婚嫁、生日、生育、生病住院、直属亲人丧葬等特殊的生活事项方面，细致入微地给予关爱和帮助。

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。

2013年，公司将一如既往地履行社会责任视作一项应尽的义务和职责，并接受社会各界的监督，不断完善公司社会责任管理体系建设，加强与各利益相关方的沟通与交流，促进经济、社会、环境的和谐发展。

十五、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
2012年01月06日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司产品应用范围、公司的生产能力、公司竞争对手情况等。公司给与了解答。
2012年01月12日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司2011年下半年的业绩。公司回复，根据相关法律、法规，不可私下透露相关信息，请留

					意公司公告。
2012年01月19日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司年报什么时间公告。公司回复，公司2011年年报将于2012年2月22日公告。
2012年02月06日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司职工是否持有公司的原始股。公司回复，公司没有发行内部职工股。
2012年02月07日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询为何不见公司的业绩预告。公司回复，根据深圳证券交易所的规定，公司不必进行业绩预告。
2012年02月08日	公司总部	电话沟通	机构	广发证券	广发证券等证券公司来电预约，希望下周到公司实地调研。公司回复，公司正准备年报披露事宜，暂不接受现场调研，请等年报公告后再预约。
2012年02月10日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司的原料是否受原油价格波动的影响。公司回复，公司生产所需的原材料为基础化工原料和初级中间体，例如：四氢呋喃、甲苯、叔丁醇钾、无水乙醇、石油醚、2,3-二氟-4-乙氧基溴苯、三苯基磷氯甲醚盐和丙基环己基苯酚等。基础化工原料为市场化采购，供应充足，采购价格基本与石化行业市场同步变动；初级中间体主要是公司以定制模式向国内厂商采购，具有较强的议价能力。上述原料主要来源于烟台本地企业，供应比较稳定；公司的产品价格比较稳定，不受欧债危机影响。
2012年02月16日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司年度分配是否送转股份。公司回复，

					公司将于 2012 年 2 月 22 日公告年报，敬请留意。
2012 年 02 月 22 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司年报相关问题。针对该投资者提出的问题，公司于 2 月 23 日公布了编号为 2012-022 的年报更正公告。
2012 年 03 月 08 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司原副董事长个人是否持有公司发行前股份及其辞职原因。公司回复，原公司副董事长没有持有公司股份，其辞职是因为个人原因。
2012 年 03 月 16 日	公司总部	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	1、介绍了公司未来的发展、募投项目进展情况、公司竞争对手情况、公司产品的替代性产品 OLED 未来的发展等问题进行座谈。2、参观了公司生产车间及募投项目建设工地。
2012 年 03 月 19 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司何时实施 2011 年度利润分配。公司回复，公司会在股东大会决议后的两个月内实施 2011 年度的利润分配，具体日期请留意公司公告。
2012 年 03 月 28 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司二级市场的股价为何跌破发行价。公司回复，截至目前，公司生产经营正常，不存在应披露而未披露的情况。
2012 年 03 月 30 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司近期是否有意向用超募资金收购公司上游企业；公司回复，暂无收购意向，如果有意向公司会予以公告。
2012 年 04 月 05 日	公司总部	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司 泰康资产管理有限责任公司 泰康资产管理有限责任公司	1、介绍公司目前生产经营情况、募投项目未来发展、公司的竞争优势、公司竞争对手情况、公司未来发展规划等。

2012年04月12日	公司总部	实地调研	机构	华创证券、中证证券、民生加银基金、东欣投资、海通证券、国泰投资、中信证券国际	1、介绍公司目前生产经营情况、募投项目未来发展、公司的竞争优势、公司竞争对手情况、公司未来发展规划等。
2012年04月26日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司2011年度利润分配是否延后实施，网上传说公司现金流有问题。公司回复，公司生产经营正常，公司会在股东大会决议后的两个月内实施2011年度的利润分配，具体日期请留意公司公告。
2012年05月23日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司二级市场股价走势比较差，是否预示公司上半年亏损。公司回复，公司生产经营一切正常，二级市场股价受多种因素影响，请注意投资风险。
2012年06月06日	公司总部	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司 招商基金管理有限公司北京分公司 中山证券股份有限公司 浙商证券有限责任公司 建信资本 泰信基金	1、介绍公司目前生产经营情况、公司的环保材料产品V-1的相关情况、募投项目进展、公司的竞争优势、公司竞争对手情况、公司未来发展规划等；
2012年06月12日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司公告环保材料V-1何时投产。公司回复，该项目正在进行基础设施建设，计划2013年初投产。
2012年06月20日	公司总部	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	介绍公司目前生产经营情况、公司的环保材料产品V-1的相关情况、募投项目进展、公司的竞争优势、公司竞争对手情况、公司未来发展规划等。
2012年08月17日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司的筹备项目OLED新公司何时成立，

					目前公司 OLED 的产能。公司回复，公司计划投资不少于 3000 万元人民币成立 OLED 公司，该项目正在磋商过程中，如有进展公司会及时公告；公司去年 OLED 的销售额是 60 多万美元。
2012 年 08 月 28 日	公司总部	实地调研	机构	平安证券有限责任公司 国海富兰克林基金管理有限公司	公司目前经营情况介绍、公司募投项目进展、公司环保产品 V-1 新车间建设及产品用途和性能等介绍、OLED 显示发展的现状和公司的筹备项目 OLED 的规划、公司的竞争优势、公司未来的规划。
2012 年 09 月 13 日	公司总部	实地调研	机构	长城证券有限责任公司 富国基金管理有限公司 安信证券股份有限公司 尚雅投资	公司目前经营情况介绍、公司募投项目情况、公司液晶材料产能介绍、公司新项目环保产品 V-1 产品介绍、OLED 显示的发展现状和公司的筹备项目 OLED 的规划、公司研发团队的构架。
2012 年 09 月 17 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询由于近日钓鱼岛问题，中国与日本关系有些紧张，日本有公司的重要客户，关系紧张会否影响公司的经营业绩。公司回复，目前经营没有受到中日关系影响。
2012 年 11 月 21 日	公司总部	实地调研	机构	光大证券股份有限公司 鹏华基金管理有限公司 大成基金管理有限公司 东吴基金管理有限公司 资石投资 海通证券股份有限公司 德邦基金管理有限公司	关于公司实际控制人介绍、关于公司新项目环保产品 V-1 产品项目介绍、关于公司目前经营情况介绍、公司募投项目情况、关于公司液晶材料产能介绍、关于公司研发团队的介绍、关于公司 OLED 产品及项目的相关介绍。
2012 年 12 月 26 日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司 2012 年的业绩如何。公司回复 2012 年

					尚未结束，目前公司仍维持三季报的业绩预计。
--	--	--	--	--	-----------------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

不适用。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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、公司控股股东山东中节能发展	自烟台万润精细化工股份有限公司（以下简称“万润股份”）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万润股份公开发行股票前已发行的股份，	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	承诺目前正在履行中，报告期内未出现不遵守承诺的情况

		也不由万润股份回购本公司直接或间接持有的万润股份公开发行股票前已发行的股份			
	鲁银投资集团股份有限公司、烟台市供销合作社、山东鲁银科技投资有限公司	自烟台万润精细化工股份有限公司 A 股股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司或本人直接或间接持有的万润股份公开发行股票前已发行的股份，也不由万润股份回购本公司或本人直接或间接持有的万润股份公开发行股票前已发行的股份	2011 年 03 月 23 日	自烟台万润精细化工股份有限公司 A 股股票上市之日起十二个月	承诺已于 2012 年 12 月 20 日履行完毕，承诺履行期间，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				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5

境内会计师事务所注册会计师姓名	王传顺、江涛
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

七、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

八、其他重大事项的说明

1、公司董事、副董事长刘世合先生于2012年3月6日辞职，具体内容详见2012年3月7日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：关于副董事长辞职的公告》（公告编号：2012-024）。

2、公司股东鲁银投资集团股份有限公司将其所持公司股份20,400,000股（占公司总股本的14.80%）质押给中信银行股份有限公司济南分行，具体内容详见2012年7月26日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：股份质押公告》（公告编号：2012-040）。

3、公司董事蒋永康先生、杨抒郁女士于2012年8月7日辞职，具体内容详见2012年8月7日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：关于董事辞职的公告》（公告编号：2012-043）。

4、选举孙佃民先生担任公司董事，具体内容详见2012年8月9日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：2012年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-045）。

5、选举胡正鸣先生、马慧女士担任公司董事，具体内容详见2012年11月20日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：2012年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-054）。

九、公司子公司重要事项

1、公司于2012年07月13日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于参股公司烟台万海舟化工有限公司吸收合并参股公司烟台凯润液晶有限公司的议案》，2012年12月26日，烟台万海舟化工有限公司完成了吸收合并烟台凯润液晶有限公司。具体内容详见2013年1月10日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：关于参股公司完成吸收合并暨工商变更登记的公告》（公告编号：2013-001）。

2、公司于2012年8月15日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《烟台万润：关于用自有资金投资设立控股子公司的议案》，2013年1月，公司办理完成了投资设立控股子公司相关事宜，并完成了控股子公司工商注册登记手续。具体内容详见2013年1月15日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《烟台万润：关于控股子公司完成工商注册登记》（公告编号：2013-002）。

十、公司发行公司债券的情况

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	103,360,000	75%				-56,271,360	-56,271,360	47,088,640	34.2%
1、国家持股	0	0%				0	0	0	0%
2、国有法人持股	40,800,000	29.6%				0	0	40,800,000	29.6%
3、其他内资持股	56,271,360	40.8%				-56,271,360	-56,271,360	0	0%
其中：境内法人持股	42,806,000	31.1%				-42,806,000	-42,806,000	0	0%
境内自然人持股	13,465,360	9.8%				-13,465,360	-13,465,360	0	0%
4、外资持股	0	0%				0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%				0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%				0	0	0	0%
5、高管股份	6,288,640	4.6%				0	0	6,288,640	4.6%
二、无限售条件股份	34,460,000	25%				56,271,360	56,271,360	90,731,360	65.8%
1、人民币普通股	34,460,000	25%				56,271,360	56,271,360	90,731,360	65.8%
2、境内上市的外资股	0	0%				0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%				0	0	0	0%
4、其他	0	0%				0	0	0	0%
三、股份总数	137,820,000	100%				0	0	137,820,000	100%

股份变动的的原因

首次公开发行前的部分股东在2012年12月20日解除限售，成为无限售条件的流通股股东。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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	2012年12月12日	25元/股	34,460,000	2012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

公司于2011年12月12日公开发行3446万股股票，募集资金861,500,000元，扣除发行费用后为804,310,428.47元，公司总股本由10,336万股增加至13,782万股，本次公开发行后，股东结构相应变动，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

报告期股东总数	9,473	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	10,407					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情 况	件的股 份数量	件的股 份数量		
中节能（山东） 投资发展公司	国有法人	27.1%	37,354,000	0	37,354,000	0		0
鲁银投资集团股 份有限公司	境内非国有法人	14.8%	20,400,000	0	0	20,400,000	质押	20,400,000
烟台市供销合作 社	境内非国有法人	7.5%	10,336,000	0	0	10,336,000		0
山东鲁银科技投 资有限公司	境内非国有法人	5.13%	7,072,000	0	0	7,072,000		0
全国社会保障基 金理事会转持三 户	国有法人	2.5%	3,446,000	0	3,446,000	0		0
河南秉原汇赢企 业管理咨询有限 公司	境内非国有法人	2.27%	3,128,000	0	0	3,128,000		0
王忠立	境内自然人	1.86%	2,569,040	0	2,569,040	0		0
王志恒	境内自然人	1.85%	2,550,000	0	0	2,550,000	质押	2,550,000
南京科亚实业有 限公司	境内非国有法人	1.36%	1,870,000	0	0	1,870,000		0
中信银行一建信 恒久价值股票型 证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	1,763,754	0	0	1,763,754		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁银投资集团股份有限公司		20,400,000	人民币普通股	20,400,000				
烟台市供销合作社		10,336,000	人民币普通股	10,336,000				
山东鲁银科技投资有限公司		7,072,000	人民币普通股	7,072,000				
河南秉原汇赢企业管理咨询有限公司		3,128,000	人民币普通股	3,128,000				

王志恒	2,550,000	人民币普通股	2,550,000
南京科亚实业有限公司	1,870,000	人民币普通股	1,870,000
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	1,763,754	人民币普通股	1,763,754
钱东奇	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
华夏成长证券投资基金	1,671,382	人民币普通股	1,671,382
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	1,537,214	人民币普通股	1,537,214
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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）

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

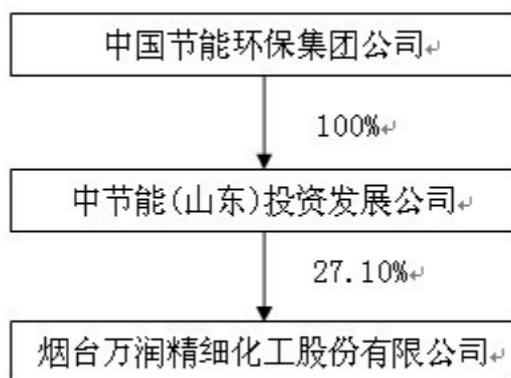
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国节能环保集团公司	王小康	1988 年 05 月 01 日	10001031-0	678, 338 万元	主营投资开发、经营、管理和综合利用节能、

					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）。
--	--	--	--	--	---

报告期实际控制人变更

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	54	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	51	2012年08月09日	2014年02月14日	0	0	0	0
孙凯	董事	现任	男	49	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
肖永强	董事	现任	男	61	2011年02月15日	2014年02月14日	370,600	0	0	370,600
胡正鸣	董事	现任	男	37	2012年11月20日	2014年02月14日	0	0	0	0
马慧	董事	现任	女	38	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	69	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	59	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	43	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
刘世合	副董事长	离任	男	53	2011年02月15日	2012年03月06日	0	0	0	0
蒋永康	董事	离任	男	56	2011年02月15日	2012年08月07日	0	0	0	0
杨抒郁	董事	离任	女	42	2011年02月15日	2012年08月07日	0	0	0	0
杜乐	监事	现任	男	38	2012年11月20日	2014年02月14日	0	0	0	0
赵玉清	监事	现任	女	46	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0
刘范利	监事	现任	男	52	2011年02月15日	2014年02月14日	0	0	0	0

董志忠	监事	现任	男	56	2011年02月15日	2014年02月14日	272,000	0	0	272,000
王继华	监事	现任	男	39	2011年02月15日	2014年02月14日	217,600	0	0	217,600
王忠立	总经理	现任	男	52	2011年02月15日	2014年02月14日	2,569,040	0	0	2,569,040
王焕杰	副总经理、 董秘	现任	男	43	2011年02月15日	2014年02月14日	1,671,100	0	0	1,671,100
戴秀云	财务总监	现任	女	62	2011年02月15日	2014年02月14日	496,400	0	0	496,400
付少邦	副总经理	现任	男	44	2011年02月15日	2014年02月14日	358,700	0	0	358,700
合计	--	--	--	--	--	--	5,955,440	0	0	5,955,440

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。历任莱芜钢铁总厂计划处员工，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，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月起任烟台万润董事。

(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月起任烟台万润董事。

(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，理学学士、经济学硕士、MBA、高级经济师。曾先后在济南磁带厂和珠海经济特区鲁海经济技术开发公司任职；1993年5月调入鲁银投资，历任业务部副总经理、总经理、总裁助理兼进出口分公司总经理、总裁助理兼高科技部总经理、规划发展部经理、投资管理部经理；现任鲁银投资董事会秘书；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月牟平县玉林店供销社会计；1983年7月牟平县供销社会计；1984年7月烟台供销社会计；1990年12月烟台市供销大厦财务科长；1994年10月至今任烟台供销社财务科长；现任烟台供销社总会计师、副主任；2011年2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月至今在鲁银投资工作，历任计划财务部总经理助理、投资管理部股权业务主管；2011年2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	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡正鸣	中国节能环保集团公司	法律风控部主任	2012年4月1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3月1日	/	是
孙佃民	鲁银投资集团股份有限公司	董事、副总经理	2010年1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7月20日	/	是
杜乐	中国节能环保集团公司	财务管理部主任	2012年5月1日	/	是
赵玉清	鲁银投资集团股份有限公司	投资管理部股权业务主管	2002年11月1日	/	是
刘范利	烟台市供销合作社	副总经理、总会计师	2002年2月1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	燕山学院	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		是

			31 日		
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
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 06 日		否
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

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	54	现任	35,714.28	0.00	35,714.28
孙佃民	副董事长	男	51	现任	14,880.95	380,100.00	394,980.95
孙凯	董事	男	49	现任	35,714.28	379,400.00	415,114.28
肖永强	董事、副总经 理	男	61	现任	718,064.89	0.00	718,064.89
胡正鸣	董事	男	37	现任	4,464.29	0.00	4,464.29
马慧	董事	女	38	现任	4,464.29	0.00	4,464.29
余沐雨	独立董事	男	69	现任	71,428.56	0.00	71,428.56
胡元木	独立董事	男	59	现任	71,428.56	0.00	71,428.56
孙东莹	独立董事	男	43	现任	71,428.56	0.00	71,428.56

刘世合	副董事长	男	53	离任	8,928.57	307,400.00	316,328.57
蒋永康	董事	男	56	离任	20,782.14	180,000.00	200,782.14
杨抒郁	董事	女	42	离任	20,782.14	150,000.00	170,782.14
杜乐	监事会主席	男	38	现任	4,464.29	0.00	4,464.29
赵玉清	监事	女	46	现任	35,714.28	86,800.00	122,514.28
刘范利	监事	男	52	现任	35,714.28	60,000.00	95,714.28
董志忠	职工监事	男	56	现任	346,060.35	0.00	346,060.35
王继华	职工监事	男	39	现任	441,335.89	0.00	441,335.89
孙清	监事会主席	男	46	离任	20,782.14	150,000.00	170,782.14
王忠立	总经理	男	52	现任	1,280,735.49	0.00	1,280,735.49
王焕杰	副总经理、董 事会秘书	男	43	现任	794,825.21	0.00	794,825.21
戴秀云	财务总监	女	62	现任	671,410.31	0.00	671,410.31
付少邦	副总经理	男	44	现任	718,571.03	0.00	718,571.03
合计	--	--	--	--	5,427,694.78	1,693,700.00	7,121,394.78

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、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘世合	董事、副董事长	离职	2012年03月06日	个人原因
蒋永康	董事	离职	2012年08月07日	工作变动
杨抒郁	董事	离职	2012年08月07日	工作变动
孙清	监事	离职	2012年08月07日	工作变动

五、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）

报告期公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

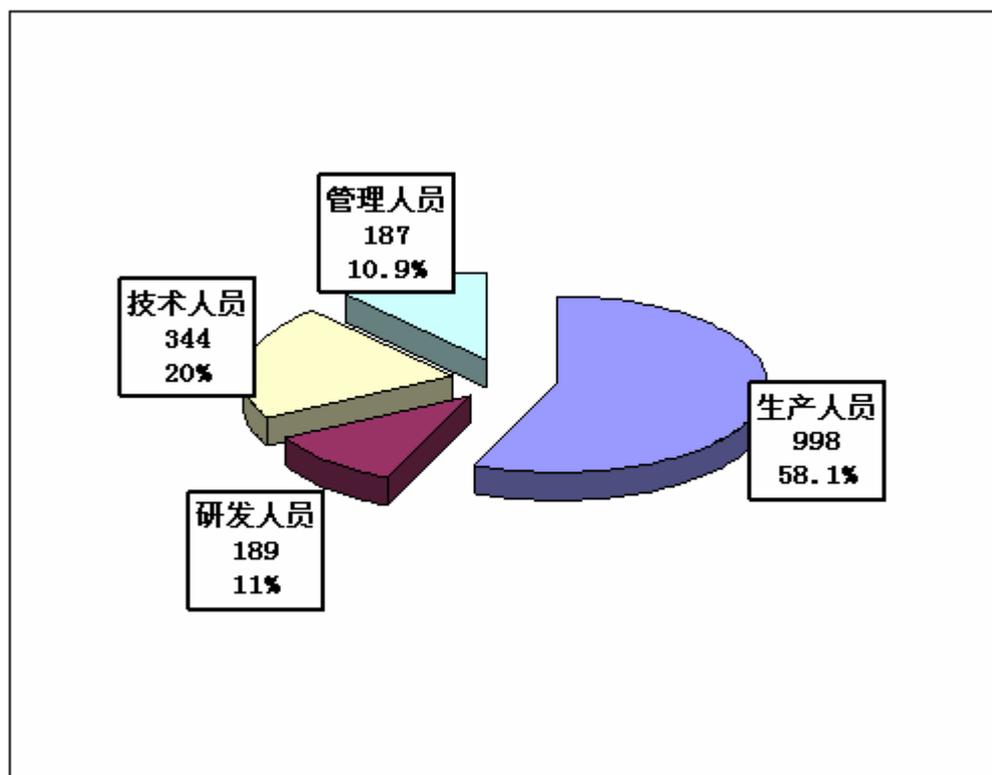
六、公司员工情况

1、截至2012年12月31日，公司员工总人数为1718人（含全资子公司）。

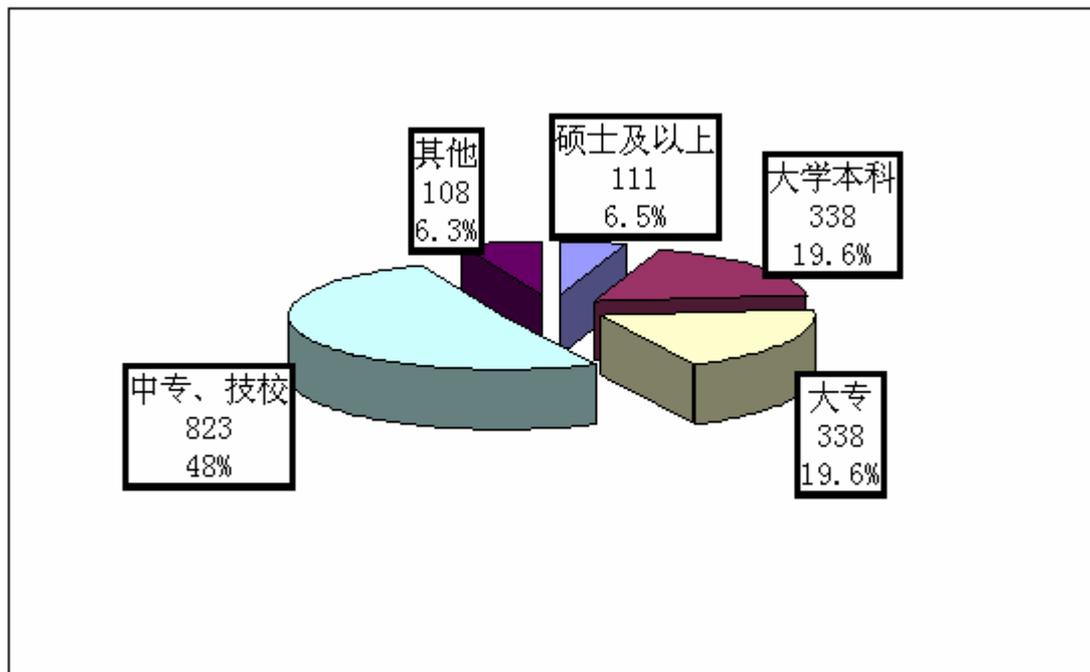
注：公司无需要承担费用的离退休职工。

2、截至2012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	998	58.1%
	研发人员	189	11%
	技术人员	344	20%
	管理人员	187	10.9%



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	111	6.5%
	大学本科	338	19.6%
	大专	338	19.6%
	中专、技校	823	48%
	其他	108	6.3%



类别	项目	人数 (人)	占员工总数的比例
3、员工年龄结构	30岁以下 (含30岁)	1140	66.4%
	30岁至40岁 (含40岁)	395	23%
	40岁至50岁 (含50岁)	128	7.4%
	50岁以上	55	3.2%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司重新修订及编制了《烟台万润精细化工股份有限公司对外投资管理制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司总经理工作细则》、《烟台万润精细化工股份有限公司董事会议事规则》、《烟台万润精细化工股份有限公司公司章程》，制定了《烟台万润精细化工股份有限公司董事、监事、高级管理人员内部问责制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司突发事件应急处理制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司年报工作制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司特定对象来访接待管理制度》、《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》、《烟台万润精细化工股份有限公司审计委员会年报工作制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司独立董事年报工作制度》、《烟台万润精细化工股份有限公司外部信息使用人管理制度》等公司治理制度。公司法人治理结构的情况符合《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引（2006年修订）》等规范性文件的基本要求。

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、披露等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
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 15 日	烟台万润：2011 年度董事会工作报告； 烟台万润：2011 年度监事会工作报告； 烟台万润：2011 年	全部审议通过	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2011 年度股东大会决议公告》(公告

		年度报告及其摘要；烟台万润：2011 年度财务决算报告；烟台万润：2012 年度财务预算报告；烟台万润：2011 年度利润分配预案；烟台万润：关于续聘 2012 年度公司财务审计机构的议案；烟台万润：2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；烟台万润：关于 2012 年度日常关联交易事项的议案。			编号：2012-026)
--	--	---	--	--	--------------

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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 08 日	关于变更公司注册资本及实收资本的议案；关于修订公司章程(草案)的议案；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。	全部审议通过	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《烟台万润：2012 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-012)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 09 日	烟台万润：关于修订<烟台万润精细化工股份有限公司董事会议事规则>的议案；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；烟台万润：关于提名孙佃民先生担任公司董事的议案	全部审议通过	2012 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《烟台万润：2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-045)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 20 日	烟台万润：关于选举胡正鸣先生担任公司董事的议案；烟台	全部审议通过	2012 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《烟

		万润：关于选举马慧女士担任公司董事的议案；烟台万润：关于选举杜乐先生担任公司监事的议案；			台万润：2012 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-054）
--	--	--	--	--	---

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	8	5	3	0	0	否
胡元木	8	3	5	0	0	否
孙东莹	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

2012年2月20日,独立董事孙东莹先生在公司第二届董事会第六次会议上发表了以下建议:内部控制工作是公司规范运作、持续发展的重点工作,希望公司能够树立全员内控意识,发动全体员工参与内部控制工作。公司董事会同意独立董事孙东莹先生的意见。

2012年7月13日,独立董事胡元木先生在公司第二届董事会第九次会议上发表了以下建议:虽然公司当前已取得不错的业绩,但要加强产品质量和安全风险,公司管理层要提升危机意识,加强内部管理,进一步提升产品质量。公司董事会同意独立董事胡元木先生的意见。

2012年10月22日,独立董事余沐雨先生在公司第二届董事会第十一次会议上发表了以下建议:公司主营业务发展前景乐观,订单储备充足,今后几年将是公司高速发展时期,要注重人才储备,避免出现人才短缺状况。公司董事会同意独立董事余沐雨先生的意见。

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：

2012年2月10日召开第二届董事审计委员会2012年第一次会议，审议了以下议案：

- (1) 关于《2011年度财务决算报告》的议案；
- (2) 关于《公司财务审计报告》的议案；
- (3) 关于《2011年第四季度审计工作报告》的议案；
- (4) 关于《2012年第一季度审计工作计划》的议案；
- (5) 关于《2011年第四季度工作执行情况》的议案；
- (6) 关于《2011年第四季度内审工作汇报总结》的议案；
- (7) 关于《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- (8) 关于《2011年度财务预算报告》的议案；
- (9) 关于《确认2012年度日常关联交易事项》的议案；
- (10) 关于《2011年审计工作报告》的议案；
- (11) 关于《公司内部控制自我评价报告》的议案；
- (12) 关于《续聘会计师事务所及向其支付报酬》的议案。

2012年4月16日召开第二届董事会审计委员会2012年第二次会议，审议了以下议案：

- (1) 关于《2012年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- (2) 关于《2012年第一季度季度报告》的议案；
- (3) 关于《2012年第一季度审计工作报告》的议案；
- (4) 关于《第一季度工作计划执行报告》的议案；
- (5) 关于《2012年第一季度内审工作汇报总结》的议案；
- (6) 关于《2012年第二季度内审工作计划》的议案。

2012年8月14日召开第二届董事会审计委员会2012年第三次会议，审议了以下议案：

- (1) 关于《2012年第二季度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- (2) 关于《2012年半年度报告》的议案；
- (3) 关于《2012年第二季度审计工作报告》的议案；
- (4) 关于《第二季度工作计划执行报告》的议案；
- (5) 关于《2012年第二季度内审工作汇报总结》的议案；
- (6) 关于《2012年第三季度内审工作计划》的议案。

2012年10月22日召开第二届董事会审计委员会2012年第四次会议，审议了以下议案：

- (1) 关于《2012年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- (2) 关于《2012年第三季度审计工作报告》的议案；
- (3) 关于《第三季度工作计划执行情况及发现的问题》的议案；
- (4) 关于《2012年第三季度内审工作汇报总结》的议案；
- (5) 关于《2012年第四季度内审工作计划》的议案。

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：

2012年2月8日召开第二届董事会薪酬与考核委员会2012年第一次会议，审议了以下议案：

关于对2011年度公司高级管理人员绩效考核的议案。

2012年12月26日召开第二届董事会薪酬与考核委员会2012年第二次会议，审议了以下议案：
烟台万润：关于董事长薪酬与考核方案的议案。

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：

2012年2月10日召开公司第二届董事会战略委员会2012年第一次会议，审议了以下议案：
关于公司与山西证券股份有限公司签署《委托代办股份转让协议》的议案。
2012年5月28日召开第二届董事会战略委员会2012年第二次会议，审议了以下议案：
烟台万润：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。

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：

2012年7月13日召开公司第二届董事会提名委员会2012年第一次会议，审议了以下议案：
烟台万润：关于提名孙佃民先生担任公司董事的议案。
2012年10月22日召开公司第二届董事会提名委员会2012年第二次会议，审议了以下议案：
烟台万润：关于提名胡正鸣先生担任公司董事的议案；
烟台万润：关于提名马慧女士担任公司董事的议案。

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。

监事会报告

2012年，公司监事会在全体监事的共同努力下，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等法律、法规的规定，本着对公司全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

现将2012年度监事会主要工作情况汇报如下：

1、报告期内监事会的工作情况

2012年度，公司监事会召开了七次会议，具体情况为：

- (1) 公司第二届监事会第二次会议于2012年1月17日以通讯表决方式召开。审议通过了以下议案：
- 1) 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；
 - 2) 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。
- (2) 公司第二届监事会第三次会议于2012年2月20日在公司三楼会议室召开。审议通过了以下议案：
- 1) 烟台万润：2011年度总经理工作报告；
 - 2) 烟台万润：2011年度监事会工作报告；
 - 3) 烟台万润：2011年度董事会工作报告；
 - 4) 烟台万润：2011年年度报告及其摘要；
 - 5) 烟台万润：2011年度财务决算报告；
 - 6) 烟台万润：2012年度财务预算报告；

- 7)烟台万润：2011年度利润分配预案；
 8)烟台万润：2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告；
 9)烟台万润：2011年度内部控制自我评价报告；
 10)烟台万润：关于2012年度日常关联交易事项的议案。

(3) 公司第二届监事会第四次会议于2012年4月20日以通讯表决方式召开。审议通过了以下议案：

- 1)2012年第一季度报告全文及正文；
 2)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。

(4) 公司第二届监事会第五次会议于2012年5月28日在公司六楼会议室召开。审议通过了以下议案：

烟台万润：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。

(5) 公司第二届监事会第六次会议于2012年7月13日以现场和通讯表决结合方式召开。审议通过了以下议案：

烟台万润：关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案。

(6) 公司第二届监事会第七次会议于2012年8月15日以现场和通讯表决结合方式召开。审议通过了以下议案：

烟台万润：关于2012年半年度报告全文及其摘要的议案。

(7) 公司第二届监事会第八次会议于2012年10月22日以现场和通讯表决结合方式召开。审议通过了以下议案：

- 1)烟台万润：关于2012年第三季度报告全文及正文的议案；
 2)烟台万润：关于选举杜乐先生担任公司监事的议案。

2、监事会对 2012 年度公司有关事项的核查意见

(1) 公司依法运作情况

2012年度,公司监事成员列席了公司报告期内召开的八次董事会,四次股东大会,对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事和高级管理人员履行职责的情况进行了全过程的监督和检查,监事会认为:本年度公司决策程序合法有效,股东大会、董事会决议能够得到很好的落实,公司内部控制制度健全完善,形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。本年度没有发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况

对2012年度公司的财务状况和财务成果等进行了定期和不定期的监督、检查和审核,监事会认为:公司财务制度健全、内控制度完善,财务运作规范、财务状况良好。财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定,财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“标准无保留意见”审计报告,认定公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

(3) 检查公司关联交易情况

对公司2012年度发生的关联交易行为进行了核查,认为:公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定,其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价,没有违反公开、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东利益的情形。

(4) 检查公司募集资金的使用情况

对公司募集资金的使用情况进行监督,认为:本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金。报告期内,公司未发生实际投资项目变更的情况。

(5) 公司收购、出售资产情况

对公司2012年度收购、出售资产行为进行了核查:公司报告期没有发生重大收购和出售资产情况。

(6) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》并有效执行，做好了内幕信息保密工作，加强内幕信息管理，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

(7) 内控管理监督情况

监事会认真审阅了董事会出具的《烟台万润：2012 年度内部控制自我评价报告》。监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，起到了较好的控制和防范作用。公司 2012 年度内部控制自我评价报告客观、真实地反映了公司内部控制的现状。

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、同业竞争情况

不适用。

八、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》，建立了以利润为中心，以价值创造能力为导向的绩效考核体系，有效激发和调动了公司高级管理人员的工作积极性和创造性。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为加强和规范公司内部控制,提高公司经营管理水平,促进公司规范运作和健康发展,保护投资者合法权益,保障公司资产安全与完整,公司依据《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》等有关法律法规和规范性文件的规定以及公司内控制度的要求,不断建立、健全、完善内部控制体系,强化对内控制度的检查,完善公司内部控制的组织架构和相关制度。报告期内,公司进一步健全公司法人治理结构,完善内部控制体系,并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查,规范公司运作,提高公司管理水平。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,结合全员绩效管理工作的开展,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	2013 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 (http://www.cninfo.com.cn)

五、 内部控制审计报告

适用 不适用

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 年年报、2012 年的季报和半年报均未发生重大差错。

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	2013 年 02 月 26 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字（2013）第 0576 号

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“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012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所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

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

2、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。

3、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精细化工股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及烟台万润精细化工股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（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：江涛

2013年2月26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	429,298,270.75	847,566,521.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	129,806,174.02	69,329,634.23
预付款项	19,571,910.26	14,169,699.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,121,250.02	
应收股利		
其他应收款	3,459,452.60	6,151,751.87
买入返售金融资产		
存货	256,470,646.41	224,490,389.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	842,727,704.06	1,161,707,996.48
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	9,569,252.81	8,770,793.06

投资性房地产		
固定资产	368,967,236.35	289,698,829.98
在建工程	210,487,489.62	79,082,365.66
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	56,236,552.57	30,883,998.02
开发支出		
商誉	2,924,910.33	2,924,910.33
长期待摊费用	480,000.00	
递延所得税资产	6,617,114.57	7,661,810.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	655,282,556.25	419,022,707.29
资产总计	1,498,010,260.31	1,580,730,703.77
流动负债：		
短期借款	88,374,130.00	153,094,962.00
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	144,768,187.38	89,376,649.38
预收款项	85,151.15	1,200.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,756,933.17	7,035,607.93
应交税费	-3,620,664.85	6,386,685.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,669,565.98	7,289,628.17
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	242,033,302.83	263,184,732.75
非流动负债：		
长期借款		100,000,000.00
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	1,685,617.50	1,661,436.87
其他非流动负债	9,833,354.48	11,859,457.20
非流动负债合计	11,518,971.98	113,520,894.07
负债合计	253,552,274.81	376,705,626.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	137,820,000.00	137,820,000.00
资本公积	813,580,670.57	813,580,670.57
减：库存股		
专项储备	1,869,530.41	1,775,710.75
盈余公积	49,229,942.70	38,763,344.09
一般风险准备		
未分配利润	241,957,841.82	212,085,351.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,244,457,985.50	1,204,025,076.95
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,244,457,985.50	1,204,025,076.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,498,010,260.31	1,580,730,703.77

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	426,891,229.89	840,130,634.83
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	127,659,952.42	69,329,634.23
预付款项	15,901,166.26	9,771,680.65
应收利息	4,121,250.02	
应收股利		6,051,400.68
其他应收款	32,708,329.81	5,797,930.45
存货	231,449,091.75	202,739,606.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	838,731,020.15	1,133,820,887.02
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	74,870,312.67	69,071,852.92
投资性房地产		
固定资产	298,931,805.33	222,042,960.18
在建工程	200,430,792.05	79,082,365.66
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	42,759,081.08	17,126,594.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	480,000.00	
递延所得税资产	5,905,018.36	5,903,697.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	623,377,009.49	393,227,470.83
资产总计	1,462,108,029.64	1,527,048,357.85
流动负债：		

短期借款	88,374,130.00	116,744,962.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	118,896,204.13	76,192,295.12
预收款项	85,151.15	1,200.00
应付职工薪酬	2,569,111.83	2,544,821.25
应交税费	-5,135,192.98	4,035,518.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,893,986.92	5,495,424.68
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	206,683,391.05	205,014,221.92
非流动负债：		
长期借款		100,000,000.00
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	9,833,354.48	11,859,457.20
非流动负债合计	9,833,354.48	111,859,457.20
负债合计	216,516,745.53	316,873,679.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	137,820,000.00	137,820,000.00
资本公积	813,580,670.57	813,580,670.57
减：库存股		
专项储备	381,164.28	720,544.98
盈余公积	49,229,942.70	38,763,344.09
一般风险准备		
未分配利润	244,579,506.56	219,290,119.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,245,591,284.11	1,210,174,678.73
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,462,108,029.64	1,527,048,357.85

计		
---	--	--

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	789,577,816.87	820,090,562.66
其中：营业收入	789,577,816.87	820,090,562.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	673,609,188.85	691,531,940.68
其中：营业成本	521,890,826.97	531,176,597.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,498,688.86	7,563,965.76
销售费用	17,382,391.08	18,337,717.22
管理费用	116,980,991.07	102,116,537.31
财务费用	-3,248,124.57	15,704,298.78
资产减值损失	14,104,415.44	16,632,824.51
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）	1,641,093.94	1,854,065.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,641,093.94	1,854,065.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	117,609,721.96	130,412,687.83

加：营业外收入	9,537,453.94	10,576,468.13
减：营业外支出	319,454.45	592,960.87
其中：非流动资产处置损失	311,289.92	589,960.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,827,721.45	140,396,195.09
减：所得税费用	17,578,632.56	20,155,089.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,249,088.89	120,241,105.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	109,249,088.89	120,241,105.22
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.79	1.16
（二）稀释每股收益	0.79	1.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	109,249,088.89	120,241,105.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,249,088.89	120,241,105.22
归属于少数股东的综合收益总额		

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

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	785,768,429.95	831,736,434.27
减：营业成本	542,939,372.74	572,191,240.10
营业税金及附加	5,355,725.10	6,701,630.40
销售费用	17,023,184.78	17,489,728.52
管理费用	102,821,769.98	91,062,430.41
财务费用	-6,089,048.56	13,593,537.90
资产减值损失	13,936,833.60	16,614,991.90
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）	1,641,093.94	20,028,553.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,641,093.94	1,854,065.85
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	111,421,686.25	134,111,429.03
加：营业外收入	9,111,822.48	10,476,819.58
减：营业外支出	316,152.87	512,297.97
其中：非流动资产处置损失	307,988.34	512,297.97
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	120,217,355.86	144,075,950.64
减：所得税费用	15,551,369.78	16,630,077.87
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	104,665,986.08	127,445,872.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.76	1.23
（二）稀释每股收益	0.76	1.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	104,665,986.08	127,445,872.77

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	759,883,190.20	838,331,857.85
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	17,994,515.14	15,189,857.19
收到其他与经营活动有关的现金	19,723,875.60	15,278,139.11
经营活动现金流入小计	797,601,580.94	868,799,854.15
购买商品、接受劳务支付的现金	479,195,758.54	442,559,102.08
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	169,029,470.64	144,541,341.15
支付的各项税费	40,026,520.50	47,853,822.74
支付其他与经营活动有关的现金	42,935,047.46	44,766,399.65
经营活动现金流出小计	731,186,797.14	679,720,665.62
经营活动产生的现金流量净额	66,414,783.80	189,079,188.53
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	965,977.34	1,082,643.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,565.67	948,399.81
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	1,206,543.01	2,031,043.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,190,255.53	127,262,489.27
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		35,607,731.29
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	244,190,255.53	162,870,220.56

投资活动产生的现金流量净额	-242,983,712.52	-160,839,176.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		815,170,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	88,437,836.00	333,935,853.41
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	88,437,836.00	1,149,105,853.41
偿还债务支付的现金	253,388,464.00	316,354,604.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,819,594.11	51,964,353.67
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	8,926,854.53
筹资活动现金流出小计	327,527,946.02	377,245,812.99
筹资活动产生的现金流量净额	-239,090,110.02	771,860,040.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,609,212.09	-2,228,635.19
五、现金及现金等价物净增加额	-418,268,250.83	797,871,416.81
加：期初现金及现金等价物余额	847,566,521.58	49,695,104.77
六、期末现金及现金等价物余额	429,298,270.75	847,566,521.58

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	736,656,573.03	829,616,108.38
收到的税费返还	17,994,515.14	15,189,857.19
收到其他与经营活动有关的现金	18,285,937.53	14,405,322.30
经营活动现金流入小计	772,937,025.70	859,211,287.87
购买商品、接受劳务支付的现金	526,642,208.28	508,553,194.87
支付给职工以及为职工支付的现	133,471,506.24	116,889,043.42

金		
支付的各项税费	27,300,569.61	30,148,089.02
支付其他与经营活动有关的现金	40,532,995.24	42,491,801.73
经营活动现金流出小计	727,947,279.37	698,082,129.04
经营活动产生的现金流量净额	44,989,746.33	161,129,158.83
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	7,017,378.02	13,205,731.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	238,365.67	564,043.72
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	14,992,373.04	20,215,545.00
投资活动现金流入小计	22,248,116.73	33,985,319.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,858,353.48	101,010,745.81
投资支付的现金	5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,607,731.29
支付其他与投资活动有关的现金	43,371,795.90	
投资活动现金流出小计	276,230,149.38	136,618,477.10
投资活动产生的现金流量净额	-253,982,032.65	-102,633,157.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		815,170,000.00
取得借款收到的现金	88,437,836.00	263,695,853.41
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	88,437,836.00	1,078,865,853.41
偿还债务支付的现金	217,038,464.00	274,464,604.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,717,390.62	50,027,407.06
支付其他与筹资活动有关的现金	2,319,887.91	8,926,854.53
筹资活动现金流出小计	290,075,742.53	333,418,866.38
筹资活动产生的现金流量净额	-201,637,906.53	745,446,987.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,609,212.09	-2,228,635.19

五、现金及现金等价物净增加额	-413,239,404.94	801,714,353.55
加：期初现金及现金等价物余额	840,130,634.83	38,416,281.28
六、期末现金及现金等价物余额	426,891,229.89	840,130,634.83

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		1,775,710.75	38,763,344.09		212,085,351.54		1,204,025,076.95	
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		1,775,710.75	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			

					598.61		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				9,084,335.55						9,084,335.55
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

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	103,360,000.00	43,730,242.10		2,713,164.15	26,018,756.81		140,764,833.60			316,586,996.66
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	103,360,000.00	43,730,242.10		2,713,164.15	26,018,756.81		140,764,833.60			316,586,996.66

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,460,000.00	769,850,428.47		-937,453.40	12,744,587.28		71,320,517.94			887,438,080.29
（一）净利润							120,241,105.22			120,241,105.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							120,241,105.22			120,241,105.22
（三）所有者投入和减少资本	34,460,000.00	769,850,428.47								804,310,428.47
1. 所有者投入资本	34,460,000.00	769,850,428.47								804,310,428.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,744,587.28		-48,920,587.28			-36,176,000.00
1. 提取盈余公积					12,744,587.28		-12,744,587.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,176,000.00			-36,176,000.00
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				-937,453.40						-937,453.40
1. 本期提取				8,836,523.96						8,836,523.96
2. 本期使用				9,773,977.36						9,773,977.36
（七）其他										
四、本期期末余额	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

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	137,820,00 0.00	813,580,67 0.57		720,544.98	38,763,344 .09		219,290,11 9.09	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	137,820,00 0.00	813,580,67 0.57		720,544.98	38,763,344 .09		219,290,11 9.09	1,210,174, 678.73
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）				-339,380.7 0	10,466,598 .61		25,289,387 .47	35,416,605 .38
（一）净利润							104,665,98 6.08	104,665,98 6.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							104,665,98 6.08	104,665,98 6.08
（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		-79,376,59 8.61	-68,910,00 0.00
1. 提取盈余公积					10,466,598 .61		-10,466,59 8.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,910,00 0.00	-68,910,00 0.00
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

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	103,360,000.00	43,730,242.10		808,150.51	26,018,756.81		140,764,833.60	314,681,983.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	103,360,000.00	43,730,242.10		808,150.51	26,018,756.81		140,764,833.60	314,681,983.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	34,460,000.00	769,850,428.47		-87,605.53	12,744,587.28		78,525,285.49	895,492,695.71
(一) 净利润							127,445,872.77	127,445,872.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							127,445,872.77	127,445,872.77
(三) 所有者投入和减少资本	34,460,000.00	769,850,428.47						804,310,428.47
1. 所有者投入资本	34,460,000.00	769,850,428.47						804,310,428.47
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,744,587.28		-48,920,587.28	-36,176,000.00
1. 提取盈余公积					12,744,587.28		-12,744,587.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,176,000.00	-36,176,000.00
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								
1. 本期提取					5,598,123.84			5,598,123.84
2. 本期使用					5,685,729.37			5,685,729.37
(七) 其他								
四、本期期末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		720,544.98	38,763,344.09		219,290,119.09	1,210,174,678.73

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。本公司及子公司（统称“本集团”）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。

本公司前身系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日整体变更设立为股份有限公司。

本公司注册资本为人民币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的批复》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。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数13,782万股。

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2013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

本集团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，本集团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

本集团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及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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

本集团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。本集团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。本集团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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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,本集团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。

集团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所有者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

本集团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集团持有的期限短（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

本集团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：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项等，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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项等，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、周转材料、库存商品、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

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

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所有者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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团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，已考虑投资企业和其他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

本集团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。

本集团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%
其他	3--8	5%	1.875%-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。

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。

（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

在建工程可分为土建工程、安装工程。

（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。

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。

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

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集团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

(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、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

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。

本集团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。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团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。

(2) 会计处理方法

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。

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。

20、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。

21、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。

22、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

报告期本集团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

报告期本集团无需要披露的会计估计变更。

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期本集团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% 或 13% 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	25%或 15%
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%

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和烟台万润药业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

(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 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	5,000,0 00.00	100%	100%	是				

					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）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

不适用。

(3) 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	医药、农药中间体及精细化学品的开发、生产、销售	33,896,070.54		100%	100%	是			
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	150000	销售化工产品；生产销售液晶中间体、医药中间体、农药中间体、精细化学品	26,404,989.32		100%	100%	是			

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

本期设立全资子公司烟台万润药业有限公司，纳入集团合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司在山东烟台设立全资子公司烟台万润药业有限公司，注册资本500.00万元。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

不适用。

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
烟台万润药业有限公司	5,368,397.72	41,763.76

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

不适用。

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

不适用。

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：	--	--	208,216.09	--	--	216,291.12
人民币	--	--	58,235.02	--	--	48,666.79
美元	20,878.73	628.55%	131,233.26	21,162.82	630.09%	133,344.81
欧元	1,020.00	831.76%	8,483.95	3,770.00	816.25%	30,772.63
日元	228.00	7.3049%	16.66	228.00	8.11%	18.49
韩国元	490,000.00	0.58%	2,839.66	370,000.00	0.55%	2,026.12
台币	100.00	21.61%	21.61	100.00	20.86%	20.86
港币	1,778.00	81.09%	1,441.69	1,778.00	81.07%	1,441.42
英镑	585.00	1,016.11%	5,944.24	0.00		0.00
银行存款：	--	--	428,970,604.39	--	--	847,282,798.77
人民币	--	--	428,201,642.73	--	--	832,024,767.17
美元	122,338.98	628.55%	768,961.66	2,421,563.84	630.09%	15,258,031.60
其他货币资金：	--	--	119,450.27	--	--	67,431.69
人民币	--	--	119,450.27	--	--	67,431.69
合计	--	--	429,298,270.75	--	--	847,566,521.58

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

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
浙江华立南湖制药有限公司	2012年08月30日	2013年02月28日	2,000,000.00	
苏州二叶制药有限公司	2012年08月21日	2013年02月21日	1,528,101.80	
四川汇利实业有限公司	2012年07月31日	2013年01月31日	1,500,000.00	
浙江华立南湖制药有限公司	2012年08月24日	2013年02月24日	1,444,000.00	
山东鲁抗医药股份有限公司	2012年12月06日	2013年06月06日	1,300,000.00	
合计	--	--	7,772,101.80	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用。

3、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	0.00	4,121,250.02	0.00	4,121,250.02
合计		4,121,250.02		4,121,250.02

4、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	136,638.07 7.91	100%	6,831,903.8 9	5%	72,978,56 2.35	100%	3,648,928.12	5%
组合小计	136,638.07 7.91	100%	6,831,903.8 9	5%	72,978,56 2.35	100%	3,648,928.12	5%
合计	136,638.07 7.91	--	6,831,903.8 9	--	72,978,56 2.35	--	3,648,928.12	--

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	136,638,077.91	100%	6,831,903.89	72,978,562.35	100%	3,648,928.12
1 年以内小计	136,638,077.91	100%	6,831,903.89	72,978,562.35	100%	3,648,928.12
合计	136,638,077.91	--	6,831,903.89	72,978,562.35	--	3,648,928.12

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	37,883,233.59	1 年以内	27.73%
ck111	客户	23,789,769.59	1 年以内	17.41%
JS0103	客户	19,477,669.20	1 年以内	14.25%
RB-01001	客户	14,299,341.75	1 年以内	10.47%
CK057	客户	9,860,715.72	1 年以内	7.22%
合计	--	105,310,729.85	--	77.08%

5、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	4,112,280.40	100%	652,827.80	15.88%	6,940,375.46	100%	788,623.59	11.36%
组合小计	4,112,280.40	100%	652,827.80	15.88%	6,940,375.46	100%	788,623.59	11.36%
合计	4,112,280.40	--	652,827.80	--	6,940,375.46	--	788,623.59	--

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	3,186,806.44	77.5%	159,340.31	5,295,190.98	76.3%	264,759.55
1 年以内小计	3,186,806.44	77.5%	159,340.31	5,295,190.98	76.3%	264,759.55
1 至 2 年	63,429.48	1.54%	6,342.95	855,040.00	12.32%	85,504.00
2 至 3 年	327,040.00	7.95%	65,408.00	415,347.12	5.98%	83,069.42
3 年以上	188,779.91	4.59%	75,511.97	32,511.23	0.47%	13,004.49
3 至 4 年	172,547.12	4.2%	69,018.85	28,572.79	0.41%	11,429.11
4 至 5 年	16,232.79	0.39%	6,493.12	3,938.44	0.06%	1,575.38
5 年以上	346,224.57	8.42%	346,224.57	342,286.13	4.93%	342,286.13
合计	4,112,280.40	--	652,827.80	6,940,375.46	--	788,623.59

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建设房管局(押金)		1,393,019.10	1年以内-5年以上	33.87%
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	18.92%
烟台开发区住房管理中心		283,934.21	1年以内-5年以上	6.9%
烟台市飞鸢综合经营服务有限公司	供应商	260,000.00	1年以内	6.32%
山东龙口矿业集团热电有限公司	供应商	200,000.00	1年以内	4.86%
合计	--	2,914,953.31	--	70.87%

6、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	18,528,585.26	94.67%	14,163,728.08	99.96%
1至2年	1,043,325.00	5.33%	5,971.23	0.04%
合计	19,571,910.26	--	14,169,699.31	--

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18,528,585.26元，占全部预付款项的94.67%。

(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
天津民祥生物医药科技有限公司	供应商	4,950,000.00	2012年12月25日	材料未到
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12月27日	联合开发项目尚未完成

上海恒商精密仪器有限公司	供应商	1,200,000.00	2012 年 12 月 06 日	设备未到
重庆煜澍丰医药有限公司	供应商	1,200,000.00	2012 年 02 月 03 日	技术转让项目尚未完成
济南莱斯特科技有限公司	供应商	1,118,000.00	2012 年 10 月 09 日	设备尚未安装调试完毕
合计	--	10,568,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明

7、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	43,470,894.16		43,470,894.16	42,465,171.48		42,465,171.48
在产品	66,914,439.21		66,914,439.21	39,665,661.14		39,665,661.14
库存商品	80,955,710.03	8,082,819.63	72,872,890.40	67,787,979.94	10,086,729.65	57,701,250.29
自制半成品	63,399,079.92	8,506,125.39	54,892,954.53	79,544,497.92	6,965,584.63	72,578,913.29
委托加工物资	18,319,468.11		18,319,468.11	12,079,393.29		12,079,393.29
合计	273,059,591.43	16,588,945.02	256,470,646.41	241,542,703.77	17,052,314.28	224,490,389.49

(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	10,086,729.65	5,510,325.44	127,383.38	7,386,852.08	8,082,819.63
自制半成品	6,965,584.63	5,843,840.36	169,546.96	4,133,752.64	8,506,125.39
合计	17,052,314.28	11,354,165.80	296,930.34	11,520,604.72	16,588,945.02

(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	0.16%

	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	0.27%

存货的说明

8、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
烟台凯润液晶有限公司	权益法		2,346,065.30	-2,346,065.30	0.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00
烟台万海舟化工有限公司	权益法	5,853,738.73	6,424,727.76	3,144,525.05	9,569,252.81	35.48%	35.48%		0.00	0.00	965,977.34
合计	--	5,853,738.73	8,770,793.06	798,459.75	9,569,252.81	--	--	--	0.00	0.00	965,977.34

9、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：	414,258,950.19	125,622,700.67		3,100,496.72	536,781,154.14
其中：房屋及建筑物	152,972,847.24	44,362,404.12		287,852.13	197,047,399.23
机器设备	199,376,269.48	69,588,988.28		1,563,963.72	267,401,294.04
运输工具	10,987,483.44	2,373,269.18		478,885.00	12,881,867.62
电子设备	35,363,292.18	8,862,970.08		511,974.87	43,714,287.39
其他设备	15,559,057.85	435,069.01		257,821.00	15,736,305.86
--	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：	121,591,835.67		45,232,711.86	1,976,052.49	164,848,495.04
其中：房屋及建筑物	28,463,557.05		8,103,865.15	94,196.98	36,473,225.22
机器设备	70,916,173.98		26,906,975.53	820,957.65	97,002,191.86
运输工具	5,995,039.22		1,605,966.20	458,969.69	7,142,035.73
电子设备	9,241,960.11		6,651,768.31	464,231.66	15,429,496.76
其他设备	6,975,105.31		1,964,136.67	137,696.51	8,801,545.47
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	292,667,114.52		--		371,932,659.10
其中：房屋及建筑物	124,509,290.19		--		160,574,174.01
机器设备	128,460,095.50		--		170,399,102.18
运输工具	4,992,444.22		--		5,739,831.89
电子设备	26,121,332.07		--		28,284,790.63
其他设备	8,583,952.54		--		6,934,760.39
四、减值准备合计	2,968,284.54		--		2,965,422.75
其中：房屋及建筑物	2,841,967.52		--		2,841,967.52
机器设备	123,258.02		--		120,396.23
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	289,698,829.98		--		368,967,236.35
其中：房屋及建筑物	121,667,322.67		--		157,732,206.49
机器设备	128,336,837.48		--		170,278,705.95
运输工具	4,992,444.22		--		5,739,831.89
电子设备	26,118,273.07		--		28,281,731.63
其他设备	8,583,952.54		--		6,934,760.39

本期折旧额 45,232,711.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 87,955,207.30 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	2013 年 12 月
大季家 7 号车间	正在办理	2013 年 12 月
烟台九目化学制品有限公司 1 号车间	正在办理	2013 年 7 月
烟台九目化学制品有限公司科研办公楼	正在办理	2013 年 7 月

固定资产说明

10、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	94,872,876.32		94,872,876.32	37,870,819.03		37,870,819.03
大季家 7 号车间				39,629,282.89		39,629,282.89
年产 850 吨 V-1 沸石项目	95,031,938.04		95,031,938.04			
其他	20,582,675.26		20,582,675.26	1,582,263.74		1,582,263.74
合计	210,487,489.62		210,487,489.62	79,082,365.66		79,082,365.66

(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 6 号车间	34,075,000.00	20,655,646.87	6,898,410.06	27,554,056.93		100%	100.00%	2,753,245.95	119,557.24	8.32%	募股资金	
600 吨液晶材料项目一期-大季家二期污水站工程	25,725,000.00	12,923,640.76	5,632,244.06			72.13%	95%	1,028,282.32	62,369.06	8.32%	募股资金	18,555,884.82
大季家 7 号车间	60,000,000.00	39,629,282.89	9,958,108.64	49,587,391.53		100%	100.00%	3,462,473.57	209,280.58	8.32%	金融机构贷款及自有资金	
600 吨液晶材料项目一期-大季	105,000,000.00	222,672.36	62,990,612.38			60.2%	60%	28,935.50	1,306.97	8.32%	募股资金	63,213,284.74

家2号车间												
年产 850 吨 V-1 沸石项目	136,430,000.00		95,031,938.04			69.66%	80%				募股资金	95,031,938.04
合计		73,431,242.88	180,511,313.18	77,141,448.46		--	--	7,272,937.34	392,513.85	--	--	176,801,107.60

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 6 号车间	100%	
600 吨液晶材料项目一期-大季家二期污水站工程	已完工程总量的 95%	
大季家 7 号车间	100%	
600 吨液晶材料项目一期-大季家 2 号车间	已完工程总量的 60%	
年产 850 吨 V-1 沸石项目	已完工程总量的 80%	

11、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	35,693,898.15	26,700,868.44		62,394,766.59
土地使用权	34,428,934.44	26,471,876.98		60,900,811.42
财务软件及其他	1,264,963.71	228,991.46		1,493,955.17
二、累计摊销合计	4,809,900.13	1,348,313.89		6,158,214.02
土地使用权	4,057,376.51	1,020,986.94		5,078,363.45
财务软件及其他	752,523.62	327,326.95		1,079,850.57
三、无形资产账面净值合计	30,883,998.02	25,352,554.55		56,236,552.57
土地使用权	30,371,557.93			55,822,447.97
财务软件及其他	512,440.09			414,104.60
土地使用权				
财务软件及其他				

无形资产账面价值合计	30,883,998.02	25,352,554.55		56,236,552.57
土地使用权	30,371,557.93			55,822,447.97
财务软件及其他	512,440.09			414,104.60

本期摊销额 1,348,313.89 元。

12、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。

13、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		600,000.00	120,000.00		480,000.00	
合计		600,000.00	120,000.00		480,000.00	--

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。

14、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	4,077,760.04	3,673,859.52
已计提未支付职工薪酬	624,876.59	1,503,533.53

已计提未支付利息	34,782.21	82,925.00
递延收益	1,475,003.17	1,778,918.58
抵销内部未实现利润	404,692.56	622,573.61
小计	6,617,114.57	7,661,810.24
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	1,685,617.50	1,661,436.87
小计	1,685,617.50	1,661,436.87

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	6,742,469.97	6,645,747.47
小计	6,742,469.97	6,645,747.47
可抵扣差异项目		
资产减值准备	27,039,099.46	24,458,150.53
已计提未支付职工薪酬	3,527,151.10	7,029,699.10
已计提未支付利息	196,798.69	552,833.32
递延收益	9,833,354.48	11,859,457.20
抵销内部未实现利润	2,697,950.39	4,150,490.74
小计	43,294,354.12	48,050,630.89

15、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	4,437,551.71	3,047,179.98			7,484,731.69
二、存货跌价准备	17,052,314.28	11,354,165.80	296,930.34	11,520,604.72	16,588,945.02
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	2,968,284.54			2,861.79	2,965,422.75
合计	24,458,150.53	14,401,345.78	296,930.34	11,523,466.51	27,039,099.46

资产减值明细情况的说明

16、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	88,374,130.00	116,744,962.00
保理借款		36,350,000.00
合计	88,374,130.00	153,094,962.00

短期借款分类的说明

17、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	69,039,239.26	66,736,803.16
应付工程及设备款	74,524,570.22	20,971,394.33
其他	1,204,377.90	1,668,451.89
合计	144,768,187.38	89,376,649.38

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	85,151.15	1,200.00
合计	85,151.15	1,200.00

19、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	5,404,703.08	130,928,143.95	130,322,972.96	6,009,874.07
二、职工福利费		9,694,282.12	9,694,282.12	
三、社会保险费		16,096,715.37	16,096,715.37	

其中：1、医疗保险费		3,771,580.21	3,771,580.21	
2、基本养老保险费		9,742,722.54	9,742,722.54	
3、失业保险费		1,361,362.07	1,361,362.07	
4、工伤保险费		591,800.67	591,800.67	
5、生育保险费		538,809.88	538,809.88	
6、残疾人保障金		90,440.00	90,440.00	
四、住房公积金	1,780.19	4,534,457.64	4,536,237.83	
六、其他	1,629,124.66	11,383,312.39	10,265,377.95	2,747,059.10
合计	7,035,607.93	172,636,911.47	170,915,586.23	8,756,933.17

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 4,053,815.28 元，非货币性福利金额 4,764,854.55 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2012年按月预提的职工年终奖、科研奖及安全奖6,009,874.07元，公司预计将于2013年1季度发放。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,862,859.76	-2,191,892.30
营业税	2,631.21	
企业所得税	2,824,612.41	5,111,984.63
个人所得税	3,480,214.83	2,301,926.94
城市维护建设税	57,225.80	246,845.74
教育费附加	24,525.30	105,790.99
地方教育费附加	16,350.22	70,527.37
房产税	372,782.82	308,648.16
土地使用税	332,383.88	324,973.43
印花税	116,595.23	72,616.64
水利建设基金	8,175.10	35,263.67

其他代扣代缴税金	6,698.11	
合计	-3,620,664.85	6,386,685.27

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

21、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
应付上市发行费用		2,339,887.92
其他	2,659,565.98	3,939,740.25
合计	3,669,565.98	7,289,628.17

(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		

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	--------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行股份有限公司济南分行	2009年05月13日	2014年04月07日	人民币元	6.9%				66,580,000.00
中国民生银行股份有限公司济南分行	2011年03月14日	2014年04月07日	人民币元	6.9%				33,420,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	100,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

23、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

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

24、专项储备

专项储备情况说明

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提和使用安全生产费用。安全生产费用年初余额为1,775,710.75元，本年计提9,084,335.55元，本年使用8,990,515.89，期末余额为1,869,530.41。

25、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			813,535,670.57
其他综合收益	45,000.00			45,000.00
合计	813,580,670.57			813,580,670.57

资本公积说明

26、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	38,763,344.09	10,466,598.61		49,229,942.70
合计	38,763,344.09	10,466,598.61		49,229,942.70

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

27、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	212,085,351.54	--
调整后年初未分配利润	212,085,351.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,249,088.89	--
减：提取法定盈余公积	10,466,598.61	10%
应付普通股股利	68,910,000.00	
期末未分配利润	241,957,841.82	--

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

根据2011年1月25日经本公司2010年度股东大会批准的《2010年度分红议案》本公司按每股分配0.35元人民币（含税），向股东分配利润共计36,176,000.00元。

根据2011年1月25日经本公司2010年度股东大会批准的《关于发行完成前滚存利润的分配方案的议案》，本次发行完成前滚存利润的分配方案为：发行当年实现的利润以及以前年度经审计的剩余未分配利润，由本次发行后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

28、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	773,903,551.89	799,327,777.44
其他业务收入	15,674,264.98	20,762,785.22
营业成本	521,890,826.97	531,176,597.10

(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	773,903,551.89	517,775,903.44	799,327,777.44	525,810,835.11
合计	773,903,551.89	517,775,903.44	799,327,777.44	525,810,835.11

(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	485,415,038.06	292,872,892.17	650,318,651.37	406,731,046.71
液晶中间体	164,513,749.26	121,127,517.47	118,964,307.40	83,436,461.69
其他化学品	123,974,764.57	103,775,493.80	30,044,818.67	35,643,326.71
合计	773,903,551.89	517,775,903.44	799,327,777.44	525,810,835.11

(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	679,761,800.86	439,305,767.90	777,206,469.16	501,384,051.76
境内	94,141,751.03	78,470,135.54	22,121,308.28	24,426,783.35
合计	773,903,551.89	517,775,903.44	799,327,777.44	525,810,835.11

(5) 公司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	233,869,347.13	29.62%
CK111	134,171,008.90	16.99%
CK035	104,750,197.95	13.27%

CK057	73,404,272.60	9.3%
RB01001	43,239,981.95	5.48%
合计	589,434,808.53	74.65%

营业收入的说明

29、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	104,415.83	17,130.14	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	3,729,992.57	4,394,248.49	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	1,598,568.27	1,883,249.34	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	1,065,712.19	1,255,513.19	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税		13,670.40	
印花税		154.20	
合计	6,498,688.86	7,563,965.76	--

营业税金及附加的说明

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	6,686,397.83	8,638,859.46
职工薪酬	3,844,562.52	3,358,742.83
运杂费	785,467.02	794,076.71
出口货物保险费	478,171.53	1,137,563.07
邮递费	299,320.42	288,328.99
差旅费	673,813.51	386,944.22
业务宣传费	2,410,614.93	452,680.00
鉴定费	248,967.04	194,624.00
佣金	908,635.32	534,875.75
样品费	241,545.58	172,496.34
其他	804,895.38	2,378,525.85
合计	17,382,391.08	18,337,717.22

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,132,650.29	58,504,023.88
实验费	7,622,807.06	11,108,237.77
业务招待费	4,151,121.66	6,089,901.66
折旧费	8,486,654.16	5,030,286.78
税金	3,724,427.58	2,768,006.31
物料消耗	3,383,096.54	2,975,748.80
水电费	3,659,600.59	2,078,797.31
差旅费	2,259,229.18	2,102,320.19
采暖费	550,047.60	675,841.93
会议费	1,269,302.02	914,686.57
其他	13,742,054.39	9,868,686.11
合计	116,980,991.07	102,116,537.31

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,500,935.35	16,331,432.89
减：利息收入	-10,505,651.91	-408,129.97
减：利息资本化金额	-392,513.85	-5,333,803.70
汇兑损益	5,016,753.30	4,454,415.38
减：汇兑损益资本化金额		
其他	132,352.54	660,384.18
合计	-3,248,124.57	15,704,298.78

33、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	1,142,544.93	1,854,065.85
处置长期股权投资产生的投资收益	498,549.01	

合计	1,641,093.94	1,854,065.85
----	--------------	--------------

(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	459,094.90	
烟台万海舟化工有限公司	1,137,299.62	1,394,970.95	
合计	1,142,544.93	1,854,065.85	--

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

本集团投资收益汇回不存在重大限制。

34、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	3,047,179.98	872,879.57
二、存货跌价损失	11,057,235.46	15,759,944.94
合计	14,104,415.44	16,632,824.51

35、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	79,917.38	131,862.18	79,917.38
其中：固定资产处置利得	79,917.38	131,862.18	79,917.38
政府补助	8,199,402.72	10,005,009.47	8,199,402.72
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		462,723.85
其他	795,409.99	439,596.48	795,409.99
合计	9,537,453.94	10,576,468.13	9,537,453.94

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技补助经费		200,000.00	液晶的开发补助、烟科计字[2009]50号、烟财教指[2009]34号
液晶显示材料公共技术研发平台建设资金	200,000.00	200,000.00	当期摊销金额
3.50 工程企业自主创新贷款贴息项目	20,000.00	20,000.00	当期摊销金额
上市扶持资金	2,920,000.00	4,770,000.00	烟开财预指[2012]48号、烟开财预指[2011]162号
基础设施配套费	1,866,102.72	777,542.80	当期摊销金额
外贸公共服务平台专项补助	240,000.00	105,000.00	当期摊销金额
技术改造专项资金	200,000.00	16,666.67	当期摊销金额
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	3,060,000.00	财企[2012]218号文、财企[2012]144号文
创新型开发区建设扶持资金		500,000.00	烟开财预指[2011]503号
出口信用保险保费贴息		35,000.00	烟开财综指[2011]13号
外经贸发展专项资金	163,300.00	320,800.00	烟财企指[2012]13号、烟开财综指[2011]3号
专利资助资金	180,000.00		烟开财综指[2011]26号
2011 年区科技发展资金	240,000.00		烟开财综指[2012]2号
2009 年科技项目尾款	50,000.00		
烟台市科技进步奖	40,000.00		获奖项目：WD 类 TFT 用单体液晶材料的研发及产业化，奖励等级：二等奖
合计	8,199,402.72	10,005,009.47	--

营业外收入说明

36、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	311,289.92	589,960.87	311,289.92
其中：固定资产处置损失	311,289.92	589,960.87	311,289.92
对外捐赠		3,000.00	

其他	8,164.53		8,164.53
合计	319,454.45	592,960.87	319,454.45

营业外支出说明

37、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	16,509,756.26	24,811,508.88
递延所得税调整	1,068,876.30	-4,656,419.01
合计	17,578,632.56	20,155,089.87

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

- （1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- （2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；
- （3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：

- （1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；
- （2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.79	0.79	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.73	0.73	1.08	1.08

（2）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	109,249,088.89	120,241,105.22
其中：归属于持续经营的净利润	109,249,088.89	120,241,105.22
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	101,022,698.33	111,738,186.34

利润		
其中：归属于持续经营的净利润	101,022,698.33	111,738,186.34
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	137,820,000.00	103,360,000.00
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	137,820,000.00	103,360,000.00

39、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	6,173,300.00
收回备用金	25,000.00
利息收入	8,004,979.03
收保证金	1,239,000.00
罚款收入	170,240.00
赔偿收入	443,776.96
代收保险	44,885.12
收押金	421,400.00
其他	3,201,294.49
合计	19,723,875.60

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	10,290,005.74
业务招待费	4,183,722.66
评审咨询费	3,709,280.94
水电费	3,659,600.59

差旅费	3,004,600.63
运杂费	994,550.21
会议费	1,279,802.02
保险费	805,029.36
办公费	2,012,969.56
邮电费	535,120.68
业务宣传费	2,410,614.93
修理费	976,227.03
其他	9,073,523.11
合计	42,935,047.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	2,319,887.91
合计	2,319,887.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

40、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	109,249,088.89	120,241,105.22
加：资产减值准备	14,104,415.44	16,632,824.51

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,232,711.86	35,284,248.55
无形资产摊销	1,348,313.89	970,913.64
长期待摊费用摊销	120,000.00	5,168.66
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）	231,372.54	458,098.69
财务费用（收益以“-”号填列）	4,947,429.59	11,706,100.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,641,093.94	-1,854,065.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,044,695.67	-4,491,023.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,180.63	-165,395.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,268,701.50	-12,765,711.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,464,248.38	-15,891,290.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,949,342.96	38,948,216.13
其他	-462,723.85	
经营活动产生的现金流量净额	66,414,783.80	189,079,188.53
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	429,298,270.75	847,566,521.58
减：现金的期初余额	847,566,521.58	49,695,104.77
现金及现金等价物净增加额	-418,268,250.83	797,871,416.81

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		60,301,059.86
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		35,607,731.29
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,607,731.29
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）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	429,298,270.75	847,566,521.58
其中：库存现金	208,216.09	216,291.12

可随时用于支付的银行存款	428,970,604.39	847,282,798.77
可随时用于支付的其他货币资金	119,450.27	67,431.69
三、期末现金及现金等价物余额	429,298,270.75	847,566,521.58

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

单位：元

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

本集团控股股东企业名称本年度进行变更，变更前为：山东中节能发展公司；变更后为：中节能（山东）投资发展公司。

2、本企业的子公司情况

单位：元

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	5,000,000	100%	100%	59033768-1
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	15,000,000	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	15,000,000	100%	100%	75918112-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

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	12,000,000	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	0.0006%	1,504.26	0.00048%
烟台万海舟化工有 限公司	采购	协议价	366,787.03	0.11068%	262,243.08	0.08285%
烟台凯润液晶有限 公司	接受劳务	协议价	2,964,616.25	4.57%	10,382,619.82	21%
烟台万海舟化工有 限公司	接受劳务	协议价	30,829,115.14	47.49%	30,940,793.54	62.58%

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(%)
烟台凯润液晶有限 公司	销售	协议价			4,842.72	0.08%
烟台万海舟化工有 限公司	销售	协议价	705,313.96	15.96%	973,333.89	15.41%
烟台万海舟化工有 限公司	提供劳务	协议价	214,942.66	100%	282,195.90	100%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

不适用。

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	2012年01月01日	2012年12月31日	参照市场价格定价	166,320.00

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

不适用。

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	烟台凯润液晶有限公司		1,946,213.08
应付账款	烟台万海舟化工有限公司	12,644,787.24	10,776,623.13

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	41,346,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,346,000.00

十、其他重要事项

1、其他

(1) 本报告期，公司联营企业烟台万海舟化工有限公司（以下简称“万海舟”，公司原持股比例30%）与合营企业烟台凯润液晶有限公司（以下简称“凯润”，公司原持股比例50%）进行企业合并，由万海舟吸收合并凯润经评估后整体资产及负债，该事项已经烟台经济技术开发区管委会2012年12月19日烟开项[2012]215号《关于烟台万海舟化工有限公司吸收合并烟台凯润液晶有限公司的批复》文件批准，企业合并于2012年12月31日完成。两企业合并完成后，公司对万海舟持股比例由原来的30%增至35.48%。

(2) 2012年8月15日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《烟台万润：关于用自有资金投资设立控股子公司的议

案》，批准公司使用自有资金投资设立控股子公司，公司持股比例不低于64%，使用自有资金不超过3000万元人民币。截止2013年1月15日，公司办理完成了投资设立控股子公司相关事宜，并完成了控股子公司工商注册登记手续。公司对控股子公司江苏三月光电科技有限公司的出资3000万元人民币业经无锡中证会计师事务所有限公司2013年1月5日出具的锡中会验（2013）第012号验资报告审验。本次公司作为设立控股子公司甲方出资3000万元人民币，出资比例64.01%；乙方李崇博士出资1607.32万元人民币，出资比例34.29%；丙方无锡市梅村经济发展有限公司出资79.68万元人民币，出资比例1.7%。控股子公司名称：江苏三月光电科技有限公司，注册号：320213000185231，注所：无锡市新洲路210号，法定代表人：王焕杰，公司类型：有限公司，注册资本：4687万人民币，经营范围为：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；涉及专项审批的，经批准后方可经营）。

十一、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	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	5%	72,978,562.35	100%	3,648,928.12	5%
组合小计	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	5%	72,978,562.35	100%	3,648,928.12	5%
合计	134,378,897.28	--	6,718,944.86	--	72,978,562.35	--	3,648,928.12	--

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	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	72,978,562.35	100%	3,648,928.12
1 年以内小计	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	72,978,562.35	100%	3,648,928.12
合计	134,378,897.28	--	6,718,944.86	72,978,562.35	--	3,648,928.12

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	37,883,233.59	1 年以内	28.19%
CK111	客户	23,789,769.59	1 年以内	17.7%
JS0103	客户	19,477,669.20	1 年以内	14.49%
RB-01001	客户	14,299,341.75	1 年以内	10.64%
CK057	客户	9,860,715.72	1 年以内	7.34%
合计	--	105,310,729.85	--	78.36%

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	3,202,541.33	9.63%	546,835.65	17.08%	6,535,184.70	100%	737,254.25	11.28%
应收子公司款项	30,052,624.13	90.37%						
组合小计	33,255,165.46	100%	546,835.65	1.64%	6,535,184.70	100%	737,254.25	11.28%

								%
合计	33,255,165.46	--	546,835.65	--	6,535,184.70	--	737,254.25	--

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	2,495,539.37	77.92%	124,776.96	5,101,612.22	78.06%	255,080.61
1 年以内小计	2,495,539.37	77.92%	124,776.96	5,101,612.22	78.06%	255,080.61
1 至 2 年	10,229.48	0.32%	1,022.95	824,040.00	12.61%	82,404.00
2 至 3 年	327,040.00	10.21%	65,408.00	247,075.12	3.78%	49,415.02
3 年以上	23,507.91	0.73%	9,403.17	20,171.23	0.31%	8,068.49
3 至 4 年	7,275.12	0.23%	2,910.05	16,232.79	0.25%	6,493.11
4 至 5 年	16,232.79	0.51%	6,493.12	3,938.44	0.06%	1,575.38
5 年以上	346,224.57	10.82%	346,224.57	342,286.13	5.24%	342,286.13
合计	3,202,541.33	--	546,835.65	6,535,184.70	--	737,254.25

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	30,052,624.13	0.00
合计	30,052,624.13	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 年以内	60.14%
烟台海川化学制品有限公司	全资子公司	10,000,000.00	1 年以内	30.07%
烟台经济技术开发区建设房产局（押金）		1,107,837.10	1 年以内、2-3 年、5 年以上	3.33%
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	2.34%
烟台开发区住房管理中心		283,934.21	1 年以内-5 年以上	0.85%
合计	--	32,169,771.31	--	96.73%

(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	60.14%
烟台海川化学制品有限公司	全资子公司	10,000,000.00	30.07%
烟台万润药业有限公司	全资子公司	52,624.13	0.16%
合计	--	30,052,624.13	90.37%

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	成本法	26,404,98	26,404,98		26,404,98	100%	100%				

化学制品 有限公司		9.32	9.32		9.32						
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%				
烟台凯润 液晶有限 公司	权益法		2,346,065 .30	-2,346,06 5.30							
烟台万海 舟化工有 限公司	权益法	5,853,738 .73	6,424,727 .76	3,144,525 .05	9,569,252 .81	35.48%	35.48%				965,977.3 4
合计	--	71,154,79 8.59	69,071,85 2.92	5,798,459 .75	74,870,31 2.67	--	--	--			965,977.3 4

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	752,848,503.33	797,145,873.91
其他业务收入	32,919,926.62	34,590,560.36
合计	785,768,429.95	831,736,434.27
营业成本	542,939,372.74	572,191,240.10

(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	752,848,503.33	519,848,805.39	797,145,873.91	551,883,923.94
合计	752,848,503.33	519,848,805.39	797,145,873.91	551,883,923.94

(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	485,415,038.06	306,253,651.62	650,318,651.37	427,552,787.65
液晶中间体	152,079,731.54	116,554,979.77	116,782,403.87	88,687,992.21
其他化学品	115,353,733.73	97,040,174.00	30,044,818.67	35,643,144.08
合计	752,848,503.33	519,848,805.39	797,145,873.91	551,883,923.94

(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	667,830,982.50	450,229,895.68	777,186,604.66	528,566,760.71
境内	85,017,520.83	69,618,909.71	19,959,269.25	23,317,163.23
合计	752,848,503.33	519,848,805.39	797,145,873.91	551,883,923.94

(5) 公司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	233,869,347.13	29.76%
CK111	134,171,008.90	17.08%
CK035	104,750,197.95	13.33%
CK057	73,404,272.60	9.34%
RB01001	43,239,981.95	5.5%
合计	589,434,808.53	75.01%

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
成本法核算的长期股权投资收益		18,174,488.14
权益法核算的长期股权投资收益	1,142,544.93	1,854,065.85
处置长期股权投资产生的投资收益	498,549.01	
合计	1,641,093.94	20,028,553.99

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(3) 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	459,094.90	
烟台万海舟化工有限公司	1,137,299.62	1,394,970.95	
合计	1,142,544.93	1,854,065.85	--

投资收益的说明

本集团投资收益汇回不存在重大限制。

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	104,665,986.08	127,445,872.77
加：资产减值准备	13,936,833.60	16,614,991.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,192,398.92	28,788,431.11
无形资产摊销	1,048,582.66	673,132.32
长期待摊费用摊销	120,000.00	5,168.66
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）	228,070.96	459,948.12
财务费用（收益以“-”号填列）	2,172,024.83	9,580,791.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,641,093.94	-20,028,553.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,320.74	-3,191,294.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,997,930.15	-5,166,028.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,987,157.30	-15,476,359.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,283,924.74	21,423,060.26
其他	-462,723.85	
经营活动产生的现金流量净额	44,989,746.33	161,129,158.83
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	426,891,229.89	840,130,634.83
减：现金的期初余额	840,130,634.83	38,416,281.28
现金及现金等价物净增加额	-413,239,404.94	801,714,353.55

十二、补充资料

1、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	9.05%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.37%	0.73	0.73

2、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2012年12月31日年末数为429,298,270.75元，比年初数减少49.35%，其主要原因是本期将长短期借款均已归还，在建工程项目投入较大，新购大季家生产基地二区土地使用权，资金支出较多。

(2) 应收账款2012年12月31日年末数为129,806,174.02元，比年初数增加87.23%，其主要原因是本期12月销售额较上年同期增加较大，以及本期销售海运较多，海运回款期较长。

(3) 预付款项2012年12月31日年末数为19,571,910.26元，比年初数增加38.13%，其主要原因是本期预付货款较多。

(4) 应收利息2012年12月31日年末数为4,121,250.02元，本年增加的主要原因是本期新增应收定期存款利息。

(5) 其他应收款2012年12月31日年末数为3,459,452.60元，比年初数减少43.76%，其主要原因是上期末应收国税局出口退税和办理进料加工所缴纳的海关手册押金在本期已收回。

(6) 固定资产2012年12月31日年末数为368,967,236.35元，比年初数增加27.36%，其主要原因是大季家6号、7号车间本期完工转资所致。

(7) 在建工程2012年12月31日年末数为210,487,489.62元，比年初数增加166.16%，其主要原因是本期大季家2号车间、年产850吨V-1沸石项目增加工程投入。

(8) 无形资产2012年12月31日年末数为56,236,552.57元，比年初数增加82.09%，其主要原因是本期新增大季家生产基地二区土地使用权所致。

(9) 短期借款2012年12月31日年末数为88,374,130.00元，比年初数减少42.27%，其主要原因是上期借款本期已归还，本期新增借款较少。

(10) 应付账款2012年12月31日年末数为144,768,187.38元，比年初数增加61.98%，其主要原因是本期应付工程款增加较多所致。

(11) 应交税费2012年12月31日年末数为-3,620,664.85元，比年初数减少156.69%，其主要原因是本期期末留抵进项税额较大所致。

(12) 其他应付款2012年12月31日年末数为3,669,565.98元，比年初数减少49.66%，其主要原因是上期应付未付上市发行费用本期已支付。

(13) 长期借款2012年12月31日年末数为0.00元，比年初数减少100.00%，其主要原因是本期已将长期借款归还。

(14) 财务费用2012年度发生数为-3,248,124.57元，比上年数减少120.68%，其主要原因是上期长短期借款本期2、3月份已归还，另外募集资金本期利息收入较多。

(15) 营业外支出2012年度发生数为319,454.45元，比上年数减少46.13%，其主要原因是本期资产处置较上期减少，相应的资产处置损失较上期减少。

(16) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2012年度发生数为244,190,255.53元，比上年数增加91.88%，其主要原因是本期大季家2号车间、年产850吨V-1沸石项目增加工程投入。

(17) 取得借款收到的现金2012年度发生数为88,437,836.00元，比上年数减少73.52%，其主要原因是上期末募投项目资金已到位，新增借款较少。

(18) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2012年度发生数为71,819,594.11元，比上年数增加38.21%，其主要原因是本期支付的现金股利较上期增加较多。

(19) 支付其他与筹资活动有关的现金2012年度发生数为2,319,887.91元，比上年数减少74.01%，其主要原因是大部分上市发行费用在上期已经支付，剩余部分在本期支付。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2012年年度报告原件；
- 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：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

二〇一三年二月二十六日