



烟台万润精细化工股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告.....	100
第九节 备查文件目录.....	100

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	烟台万润精细化工股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《烟台万润精细化工股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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	hjjwang@valiant-cn.com	yushumin@valiant-cn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	483,178,236.35	394,771,497.58	22.39%
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,721,036.83	69,439,554.35	-9.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	61,225,127.81	65,349,357.98	-6.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	65,391,736.07	31,337,114.91	108.67%
基本每股收益(元/股)	0.23	0.5	-54%
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.5	-54%
加权平均净资产收益率(%)	4.97%	5.76%	-0.79%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,449,759,011.75	1,498,010,260.31	-3.22%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,266,758,061.66	1,244,457,985.50	1.79%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-47,657.30	
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)	1,565,176.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	282,941.68	
减: 所得税影响额	304,440.62	
少数股东权益影响额(税后)	111.10	
合计	1,495,909.02	--

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

2013年上半年世界经济仍处于低速增长的阶段。同时，客户对产品质量要求越来越高，产品工艺复杂程度显著增大。面对诸多挑战和困难，为实现2013年的发展目标，公司一方面加大科研开发和技术改造投入，积极应对各种不利因素，稳步扩展生产能力；另一方面以高标准并按照上市规则健全现代企业管理制度，完善企业法人治理结构，提升管理水平，为目标的实现提供机制保障。

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，实现营业收入483,178,236.35元，同比增长22.39%；实现利润总额73,045,750.57元，同比下降9.86%；其中归属于上市公司股东的净利润为62,721,036.83元，同比下降9.68%。

报告期内，公司在产品开发、业务拓展、技术改进等各个方面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。

公司始终将持续的创新能力作为安身立命之本，坚持自主创新战略，以自主研发为主，同时充分利用国内外资源，积极与其他科研机构进行合作，承担显示材料、OLED材料及器件、医药产品、精细化工生产工艺自动化等诸多领域的技术开发工作。

公司目前在确保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。公司“年产850吨V-1产品项目”已于2012年底完成生产装置建设，并于2013年6月6日正式运行投产，这得益于公司的研发技术实力、不断推进的创新能力、以及公司的高品质产业化能力等多项优势。公司将继续积累国际运营经验，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

概述

营业收入和营业成本分别较上年同期数增长了22.39%和34.33%，主要原因是销售订单增加及销售产品结构变化所致；财务费用2013年上半年发生数为5,397,982.45元，较上年同期增加6,224,878.65元，主要原因是本期汇率下滑趋势明显，产生汇兑损失694万元，而上年同期产生汇兑收益90万元；

研发投入在本报告期为32,786,922.37元，较上年同期增长27.55%，主要原因系公司继续加大研发投入，提高技术创新及储备能力，同时改进生产工艺、降低产品成本、提高产品质量，并保证安全生产、清洁生产及环境保护。

经营活动产生的现金流量净额在本报告期为65,391,736.07元，较上年同期提高108.67%，主要原因为本期销售较去年同期增多，且回款良好所致。

筹资活动产生的现金流量净额在本报告期为-116,775,599.72元，上年同期为-327,527,946.02元，主要原因为上期募集资金到位后，为降低资金使用成本，偿还的贷款较多。

现金及现金等价物净增加额在本报告期末为-133,705,147.99元，上年同期为-384,720,613.88元，主要原因为本期销售回款较上期增加，偿还贷款较上期减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	483,178,236.35	394,771,497.58	22.39%	
营业成本	341,931,917.73	254,538,342.21	34.33%	主要原因是销售订单增加及销售产品结构变化

				所致
销售费用	7,576,609.49	7,025,899.15	7.84%	
管理费用	53,964,969.23	49,409,278.43	9.22%	
财务费用	5,397,982.45	-826,896.20	-752.8%	主要原因是本期汇率下滑趋势明显，产生汇兑损失 694 万元，而上年同期产生汇兑收益 90 万元
所得税费用	10,462,077.63	11,597,955.22	-9.79%	
研发投入	32,786,922.37	25,704,708.69	27.55%	
经营活动产生的现金流量净额	65,391,736.07	31,337,114.91	108.67%	主要原因为本期销售较去年同期增多，且回款良好所致
投资活动产生的现金流量净额	-79,025,812.95	-89,488,946.92	-11.69%	
筹资活动产生的现金流量净额	-116,775,599.72	-327,527,946.02	-64.35%	主要原因为上期募集资金到位后，为降低资金使用成本，偿还的贷款较多
现金及现金等价物净增加额	-133,705,147.99	-384,720,613.88	-65.25%	主要原因为本期销售回款较上期增加，偿还贷款较上期减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的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。公司“年产850吨V-1产品项目”已于2013年6月6日正式运行投产,本年度可为公司新增营业收入约10,000万元，新增利润总额约1700万元，税后利润总额约1500万元。

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	476,174,425.65	340,238,631.11	28.55%	22.48%	33.9%	-6.09%
分产品						
液晶单体	235,005,759.99	157,939,401.48	32.79%	-3.9%	8.19%	-7.51%
液晶中间体	71,908,812.07	55,175,982.26	23.27%	-14.95%	-8.75%	-5.22%
其他化学品	169,259,853.59	127,123,247.37	24.89%	183.53%	166.8%	4.7%
分地区						
境外	418,839,382.92	295,958,214.05	29.34%	28.72%	41.6%	-6.43%
境内	57,335,042.73	44,280,417.06	22.77%	-9.54%	-1.78%	-6.1%

四、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

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

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) 领先的创新能力

公司把科研和技术创新作为企业竞争、发展的核心动力，以科技引领企业发展，以高科技含量产品占领市场，形成了明显优势。公司依靠多年以来的研发经验积累，将创新技术广泛应用于高端液晶材料制造及其他相关领域，使得公司可应对更多种类的产品开发任务。

公司为高新技术企业，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。

(4) 技术优势

公司目前拥有有效专利14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，先进设备仪器的优势

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。

先进设备仪器有效的提供科研小试至中试的转化速度和程度，保证了科研工作顺利转移至生产的高效性，为小试技术的稳定性奠定了基础，同时一定程度上提高反应效率并降低生产成本，同时还可使公司完成行业内最复杂的单体液晶的开发和检测工作，加快了公司更多高水平新产品小试开发和进入市场的速度。

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、人才机制优势

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。

公司始终贯彻“科技创新，人才为本”方针。坚持尊重劳动，尊重知识，尊重人才，尊重创造，为创新活动提供公平竞争环境，在创新实践中培养创新人才，在创新事业中凝聚创新人才，在创新竞争中发现创新人才。

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）。

五、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	9,252.11
已累计投入募集资金总额	62,240.11
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。据 2012 年 4 月 20 日公司第二届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作的议案》，公司计划使用超募资金不超过 3,500 万元购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作，截止 2013 年 6 月 30 日，已使用资金 2,927.75 万元；据 2012 年 5 月 28 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”的议案》，公司计划使用不超过 13,643 万元用于投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”，截止 2013 年 6 月 30 日，已使用资金 9,466.81 万元。据 2012 年 7 月 13 日召开第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 15,600 万元用于暂时性补充流动资金，使用期限自 2012 年 7 月 20 日起不超过六个月，本次公司合计使用超募资金 10,600.00 万元暂时性补充流动资金，截止 2013 年 1 月 18 日公司已将 10,600.00 万元用于暂时性补充流动资金的超募资金全部归还并存入公司募集资金专用账户；2013 年 3 月 26 日公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 13,300.00 万元永久性补充流动资金。</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	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到	项目可行性是否发
-----------	---------	----------	---------	------	----------	----------	----------	----------	------	----------

资金投向	(含部分变更)	总额	(1)	投入金额	金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	用状态日期	益	预计效益	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	3,935.38	24,869.55	69.23%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	35,924	35,924	3,935.38	24,869.55	--	--		--	--
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	34.3	2,927.75	83.65%	2013 年 12 月 31 日	0		否
年产 850 吨 V-1 产品项目		13,643	13,643	2,582.43	9,466.81	69.39%	2013 年 06 月 06 日	0	否	否
归还银行贷款 (如有)	--	11,676	11,676		11,676	100%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	13,300	13,300	2,700	13,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	42,119	42,119	5,316.73	37,370.56	--	--		--	--
合计	--	78,043	78,043	9,252.11	62,240.11	--	--	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 6 月 6 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次募集资金净额为 804,310,428.47 元, 其中超募资金为 445,070,428.47 元。根据 2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司计划使用超募资金 11,676 万元偿还银行贷款, 截止 2012 年 6 月 30 日, 银行贷款已偿还; 据 2012 年 4 月 20 日公司第二届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作的议案》, 公司计划使用超募资金不超过 3,500 万元购买土地使用权与投入土地基础项目建设前期工作, 截止 2013 年 6 月 30 日, 已使用资金 2,927.75 万元; 据 2012 年 5 月 28 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”的议案》, 公司计划使用不超过 13,643 万元用于投资“年产 850 吨 V-1 产品项目”, 截止 2013 年 6 月 30 日, 已使用资金 9,466.81 万元。据 2012 年 7 月 13 日召开第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》, 公司计划使用超募资金 15,600 万元用于暂时性补充流动资金, 使用期限自 2012 年 7 月 20 日起不超过六个月, 本次公司合计使用超募资金 10,600.00 万元暂时性补充流动资金, 截止 2013 年 1 月 18 日公司已将 10,600.00 万元用于暂时性补充流动资金的超募资金全部归还并存入公司募集资金专用账户; 2013 年 3 月 26 日公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用超募资金 13,300.00 万元永久性补充流动资金。上表中“补充流动资金”本报告期投入金额为收到暂时性补充流动资金 10,600 万元和支付永久性补充流动资金</p>									

	13,300 万元的净额。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金到位前,公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资,共以自筹资金 98,459,568.27 元预先投入募集资金投资项目,业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中瑞岳华专审字[2011]第 2664 号专项鉴证报告。根据 2012 年 1 月 17 日公司第二届董事会第五次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 98,459,568.27 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2012 年 2 月 8 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金,使用期限自 2012 年 2 月 8 日起不超过六个月。截止 2012 年 8 月 2 日公司已将 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 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。

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
烟台万润: 2013 半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 07 月 25 日	《烟台万润: 2013 半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	8,173.83	至	9,810
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,173.83		
业绩变动的原因说明	本公司的生产经营以定制生产为主,由于下游客户的需求同比可能存在以上幅度的变动,导致公司销售可能出现与之相匹配变化。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据2013年3月26日经本公司2012年度股东大会批准的《2012年度权益分派方案》，本公司以公司现有总股本137,820,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。权益分派前本公司总股本为137,820,000股，权益分派后总股本增至275,640,000股。本次权益分派股权登记日：2013年4月25日，权益分派除权除息日：2013年4月26日。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月03日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司产品情况、公司的生产能力、公司的优势情况等。公司给予了解答。
2013年03月01日	公司总部	实地调研	机构	国信证券、中金公司	1、2012年度公司业绩情况；2、公司的竞争优势；3、公司的环保情况；4、公司的产能；5、公司新项目介绍等。
2013年03月10日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询公司 V-1 项目的进展。公司回复，V-1 项目正进行试车，有实际进展公司会及时公告。
2013年04月15日	公司总部	电话沟通	个人	投资者	来电咨询，最近日元贬值非常厉害，公司比较大的客户两个是日本的，公司是否受到很大冲击。公司回复，公司订单均以美元成交，所以不受影响。
2013年04月18日	公司总部、生产基地	实地调研	机构	招商证券、东方证券资产管理公司、国泰基金、民生证券	1、公司经营情况介绍；2、公司产能；3、公司其他化学品介绍等。
2013年06月04日	公司总部、生产基地	实地调研	机构	平安证券	1、公司经营情况介绍；2、募投项目进展；3、公司液晶产品产能；4、公司其他化学品介绍；5、公司优势。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中节能(山东)投资发展有限公司	控股股东	其他	租赁业务	市场定价		15.25	8.18%	转账支票			
烟台万海舟化工有限公司	参股公司	采购商品	采购货物	有市场公开价格或政府定价的,参照市场价格或政府定价;无市场公开价格或政府定价的,以成本加成法为基础,与关联方协商		62.04	0.27%	转账支票			

				定价							
烟台万海舟化工有限公司	参股公司	接受劳务	委托加工	有市场公开价格或政府定价的，参照市场价格或政府定价；无市场公开价格或政府定价的，以成本加成法为基础，与关联方协商定价		2,032.45	43.3%	转账支票			
烟台万海舟化工有限公司	参股公司	提供劳务	污水处理	有市场公开价格或政府定价的，参照市场价格或政府定价；无市场公开价格或政府定价的，以成本加成法为基础，与关联方协商定价		14.57	100%	抵销货款			
烟台万海舟化工有限公司	参股公司	出售商品	销售货物	有市场公开价格或政府定价的，参照市场价格或政府定价；无市场公开价格或政府定价的，以成本加成法为基		16.31	9.34%	抵销货款			

				础，与关联方协商定价							
合计				--	--	2,140.62	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				按预计履行							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
烟台万海舟化工有限公司	参股公司	应收关联方债权	销售货物和提供污水处理劳务	否		36.13	
烟台万海舟化工有限公司	参股公司	应付关联方债务	采购货物和接受委托加工劳务	否	1,264.48	2,425.64	1,333.38
中节能（山东）投资发展公司	控股股东	应付关联方债务	租赁业务	否		15.25	

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人中国节能环保集团公司、公司控股股东中节能(山东)投资公司发展	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	2011 年 03 月 23 日	自烟台万润精细化工股份有限公司 A 股股票上市之日起三十六个月	截至目前承诺正在履行中，报告期内未出现不遵守承诺的情况。

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

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

八、其他重大事项的说明

1、公司于2012年5月28日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了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，并于2012年5月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载了《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”的公告》（公告编号：2012-035），该项目已于2012年底完成生产装置建设，并于2013年6月6日正式运行投产，具体内容详见2013年5月28日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《烟台万润：关于“年产850吨V-1产品项目”的进展公告》（公告编号：2013-020）。

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	45,516,480	33.03%	0	0	45,516,480	41,300	45,557,780	91,074,260	33.04%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	40,800,000	29.6%	0	0	40,800,000	0	40,800,000	81,600,000	29.6%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	4,716,480	3.42%	0	0	4,716,480	41,300	4,757,780	9,474,260	3.44%
二、无限售条件股份	92,303,520	66.97%	0	0	92,303,520	-41,300	92,262,220	184,565,740	66.96%
1、人民币普通股	92,303,520	66.97%	0	0	92,303,520	-41,300	92,262,220	184,565,740	66.96%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	137,820,000	100%	0	0	137,820,000	0	137,820,000	275,640,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年4月26日公司实施2012年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第二届董事会第十二次会议、2012年年度股东会审议批准。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

根据2012年度股东大会通过的《2012年度权益分派方案》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股数为27564万股，按2013年6月30日公司总股本27564万股摊薄计算2012年每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.40元/股、0.40元/股和4.51元/股，较按原股本计算的上述项目分别降低50%；摊薄计算2013年第一季度每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产分别为0.11元/股、0.11元/股和4.63元/股，较按原股本计算的上述项目分别降低50%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数由137,820,000变为275,640,000。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,228						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中节能（山东）投资发展公司	国有法人	27.1%	74,708,000	37354000	74,708,000	0		
鲁银投资集团股份有限公司	境内非国有法人	14.8%	40,800,000	20400000	0	40,800,000	质押	40,800,000
烟台市供销合作社	境内非国有法人	7.5%	20,672,000	10336000	0	20,672,000		
山东鲁银科技投资有限公司	境内非国有法人	5.13%	14,144,000	7072000	0	14,144,000		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	4.49%	12,388,330	10716948	0	12,388,330		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	6,892,000	3446000	6,892,000	0		
王忠立	境内自然人	1.86%	5,138,080	2569040	3,853,560	1,284,520		
长江证券股份有限公司客户信用	境内非国有法人	1.72%	4,750,822	0	0	4,750,822		

交易担保证券账户								
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	4,003,578	384782	0	4,003,578		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.38%	3,792,369	0	0	3,792,369		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东，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，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁银投资集团股份有限公司	40,800,000	人民币普通股	40,800,000					
烟台市供销合作社	20,672,000	人民币普通股	20,672,000					
山东鲁银科技投资有限公司	14,144,000	人民币普通股	14,144,000					
华夏成长证券投资基金	12,388,330	人民币普通股	12,388,330					
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,750,822	人民币普通股	4,750,822					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	4,003,578	人民币普通股	4,003,578					
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	3,792,369	人民币普通股	3,792,369					
中国银行—银华优势企业（平衡型）证券投资基金	3,299,342	人民币普通股	3,299,342					
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					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
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	上述股东，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)(参见注 4)	无
-------------------------------	---

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
赵凤岐	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙佃民	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡正鸣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马慧	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙凯	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖永强	董事、副总 经理	现任	370,600	370,600	-108,800	632,400	0	0	0
余沐雨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡元木	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙东莹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜乐	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵玉清	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘范利	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王继华	职工监事	现任	217,600	217,600	0	435,200	0	0	0
董志忠	职工监事	现任	272,000	272,000	-106,000	438,000	0	0	0
王忠立	总经理	现任	2,569,040	2,569,040	0	5,138,080	0	0	0
王焕杰	副总经理、 董秘	现任	1,671,100	1,671,100	0	3,342,200	0	0	0
戴秀云	财务总监	现任	496,400	496,400	-138,000	854,800	0	0	0
付少邦	副总经理	现任	358,700	358,700	0	717,400	0	0	0
合计	--	--	5,955,440	5,955,440	-352,800	11,558,080	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	295,593,122.76	429,298,270.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	142,377,419.01	129,806,174.02
预付款项	19,715,557.36	19,571,910.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	716,588.88	4,121,250.02
应收股利		
其他应收款	6,106,708.01	3,459,452.60
买入返售金融资产		
存货	272,276,630.54	256,470,646.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	736,786,026.56	842,727,704.06

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,452,578.04	9,569,252.81
投资性房地产		
固定资产	462,358,764.74	368,967,236.35
在建工程	161,499,658.41	210,487,489.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,982,986.57	56,236,552.57
开发支出		
商誉	2,924,910.33	2,924,910.33
长期待摊费用	420,000.00	480,000.00
递延所得税资产	6,334,087.10	6,617,114.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	712,972,985.19	655,282,556.25
资产总计	1,449,759,011.75	1,498,010,260.31
流动负债：		
短期借款	11,178,700.00	88,374,130.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	129,330,219.93	144,768,187.38
预收款项	11,145.90	85,151.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,498,201.95	8,756,933.17
应交税费	6,054,883.41	-3,620,664.85

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,674,119.02	3,669,565.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	155,747,270.21	242,033,302.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,641,365.65	1,685,617.50
其他非流动负债	8,879,678.12	9,833,354.48
非流动负债合计	10,521,043.77	11,518,971.98
负债合计	166,268,313.98	253,552,274.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	275,640,000.00	137,820,000.00
资本公积	675,760,670.57	813,580,670.57
减：库存股		
专项储备	2,794,569.74	1,869,530.41
盈余公积	49,229,942.70	49,229,942.70
一般风险准备		
未分配利润	263,332,878.65	241,957,841.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,266,758,061.66	1,244,457,985.50
少数股东权益	16,732,636.11	
所有者权益（或股东权益）合计	1,283,490,697.77	1,244,457,985.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,449,759,011.75	1,498,010,260.31

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

2、母公司资产负债表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,901,381.55	426,891,229.89
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	142,817,780.38	127,659,952.42
预付款项	11,058,089.07	15,901,166.26
应收利息	583,122.21	4,121,250.02
应收股利		
其他应收款	39,282,736.44	32,708,329.81
存货	247,645,530.45	231,449,091.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	707,288,640.10	838,731,020.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	104,753,637.90	74,870,312.67
投资性房地产		
固定资产	390,243,449.95	298,931,805.33
在建工程	144,144,653.58	200,430,792.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,263,680.33	42,759,081.08
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	420,000.00	480,000.00
递延所得税资产	5,158,813.35	5,905,018.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	686,984,235.11	623,377,009.49
资产总计	1,394,272,875.21	1,462,108,029.64
流动负债：		
短期借款	6,178,700.00	88,374,130.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	104,062,723.72	118,896,204.13
预收款项	11,145.90	85,151.15
应付职工薪酬	3,860,623.50	2,569,111.83
应交税费	6,301,778.72	-5,135,192.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,779,146.36	1,893,986.92
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,194,118.20	206,683,391.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,879,678.12	9,833,354.48
非流动负债合计	8,879,678.12	9,833,354.48
负债合计	131,073,796.32	216,516,745.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	275,640,000.00	137,820,000.00
资本公积	675,760,670.57	813,580,670.57
减：库存股		
专项储备	435,269.50	381,164.28

盈余公积	49,229,942.70	49,229,942.70
一般风险准备		
未分配利润	262,133,196.12	244,579,506.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,263,199,078.89	1,245,591,284.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,394,272,875.21	1,462,108,029.64

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

3、合并利润表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	483,178,236.35	394,771,497.58
其中：营业收入	483,178,236.35	394,771,497.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	412,618,414.32	318,643,361.12
其中：营业成本	341,931,917.73	254,538,342.21
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	2,868,816.48	3,884,074.67
销售费用	7,576,609.49	7,025,899.15
管理费用	53,964,969.23	49,409,278.43
财务费用	5,397,982.45	-826,896.20
资产减值损失	878,118.94	4,612,662.86
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）	685,467.80	97,671.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	685,467.80	97,671.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,245,289.83	76,225,808.15
加：营业外收入	2,068,378.58	4,951,952.37
减：营业外支出	267,917.84	140,250.95
其中：非流动资产处置损失	161,485.84	136,247.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,045,750.57	81,037,509.57
减：所得税费用	10,462,077.63	11,597,955.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,583,672.94	69,439,554.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	62,721,036.83	69,439,554.35
少数股东损益	-137,363.89	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.5
（二）稀释每股收益	0.23	0.5
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	62,583,672.94	69,439,554.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,721,036.83	69,439,554.35
归属于少数股东的综合收益总额	-137,363.89	

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

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	458,786,442.55	398,710,647.04
减：营业成本	334,553,204.54	270,871,477.77

营业税金及附加	2,056,295.11	3,294,182.18
销售费用	7,229,176.91	6,855,752.67
管理费用	44,577,739.70	43,050,534.78
财务费用	4,253,810.15	-2,294,877.68
资产减值损失	709,198.46	4,571,037.30
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）	685,467.80	97,671.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	685,467.80	97,671.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,092,485.48	72,460,211.71
加：营业外收入	1,719,211.83	4,951,152.37
减：营业外支出	263,237.84	136,949.37
其中：非流动资产处置损失	161,485.84	132,946.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,548,459.47	77,274,414.71
减：所得税费用	8,648,769.91	10,821,052.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,899,689.56	66,453,361.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.48
（二）稀释每股收益	0.21	0.48
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	58,899,689.56	66,453,361.77

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	488,581,898.78	343,834,032.43
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	23,786,767.22	6,059,358.18
收到其他与经营活动有关的现金	9,675,322.43	7,147,520.08
经营活动现金流入小计	522,043,988.43	357,040,910.69
购买商品、接受劳务支付的现金	326,353,073.56	205,883,625.25
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	80,928,091.84	74,656,945.48
支付的各项税费	19,037,747.91	18,476,310.32
支付其他与经营活动有关的现金	30,333,339.05	26,686,914.73
经营活动现金流出小计	456,652,252.36	325,703,795.78
经营活动产生的现金流量净额	65,391,736.07	31,337,114.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	856,247.79	965,977.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,367.40	161,853.80
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		0.00
投资活动现金流入小计	1,002,615.19	1,127,831.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,028,428.14	90,616,778.06

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	80,028,428.14	90,616,778.06
投资活动产生的现金流量净额	-79,025,812.95	-89,488,946.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,367,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,367,600.00	
取得借款收到的现金	61,464,900.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	63,832,500.00	0.00
偿还债务支付的现金	137,928,726.23	253,388,464.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,679,373.49	71,819,594.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,319,887.91
筹资活动现金流出小计	180,608,099.72	327,527,946.02
筹资活动产生的现金流量净额	-116,775,599.72	-327,527,946.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,295,471.39	959,164.15
五、现金及现金等价物净增加额	-133,705,147.99	-384,720,613.88
加：期初现金及现金等价物余额	429,298,270.75	847,566,521.58
六、期末现金及现金等价物余额	295,593,122.76	462,845,907.70

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	466,207,011.58	349,730,347.00
收到的税费返还	21,823,738.79	6,059,358.18
收到其他与经营活动有关的现金	9,128,896.00	7,028,432.21
经营活动现金流入小计	497,159,646.37	362,818,137.39
购买商品、接受劳务支付的现金	335,575,545.43	238,922,799.80
支付给职工以及为职工支付的现金	59,035,114.39	55,054,350.67
支付的各项税费	9,113,738.80	12,645,743.87
支付其他与经营活动有关的现金	27,469,209.45	24,323,742.81
经营活动现金流出小计	431,193,608.07	330,946,637.15
经营活动产生的现金流量净额	65,966,038.30	31,871,500.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	856,247.79	965,977.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	769,708.13	159,653.80
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	12,878,333.33	384,516.23
投资活动现金流入小计	14,504,289.25	1,510,147.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,538,688.63	83,581,971.41
投资支付的现金	30,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,700,000.00	40,371,795.90
投资活动现金流出小计	114,238,688.63	128,953,767.31
投资活动产生的现金流量净额	-99,734,399.38	-127,443,619.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	56,464,900.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	56,464,900.00	0.00
偿还债务支付的现金	137,928,726.23	217,038,464.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,622,051.27	70,717,390.62
支付其他与筹资活动有关的现金		2,319,887.91
筹资活动现金流出小计	180,550,777.50	290,075,742.53
筹资活动产生的现金流量净额	-124,085,877.50	-290,075,742.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,135,609.76	959,164.15
五、现金及现金等价物净增加额	-160,989,848.34	-384,688,698.08
加：期初现金及现金等价物余额	426,891,229.89	840,130,634.83
六、期末现金及现金等价物余额	265,901,381.55	455,441,936.75

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

7、合并所有者权益变动表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,869,530.41	49,229,942.70		241,957,841.82		1,244,457,985.50	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		1,869,530.41	49,229,942.70		241,957,841.82		1,244,457,985.50	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	137,820,000.00	-137,820,000.00		925,039.33			21,375,036.83	16,732,636.11	39,032,712.27	
(一) 净利润							62,721,036.83	-137,363.89	62,583,672.94	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							62,721,036.83	-137,363.89	62,583,672.94	
(三) 所有者投入和减少资本								16,870.00	16,870,000.00	

									0.00	.00
1. 所有者投入资本									16,870,000.00	16,870,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-41,346,000.00	-41,346,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-41,346,000.00	-41,346,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	137,820,000.00	-137,820,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,820,000.00	-137,820,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				925,039.33						925,039.33
1. 本期提取				6,231,517.56						6,231,517.56
2. 本期使用				5,306,478.23						5,306,478.23
(七) 其他										
四、本期期末余额	275,640,000.00	675,760,670.57		2,794,569.74	49,229,942.70		263,332,878.65		16,732,636.11	1,283,490,697.77

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

				6					
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

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台万润精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		381,164.28	49,229,942.70		244,579,506.56	1,245,591,284.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		381,164.28	49,229,942.70		244,579,506.56	1,245,591,284.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	137,820,000.00	-137,820,000.00		54,105.22			17,553,689.56	17,607,794.78
（一）净利润							58,899,689.56	58,899,689.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,899,689.56	58,899,689.56
（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							-41,346,000.00	-41,346,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-41,346,000.00	-41,346,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	137,820,000.00	-137,820,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	137,820,000.00	-137,820,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				54,105.22				54,105.22
1. 本期提取				3,747,658.46				3,747,658.46
2. 本期使用				3,693,553.24				3,693,553.24
(七) 其他								
四、本期期末余额	275,640,000.00	675,760,670.57		435,269.50	49,229,942.70		262,133,196.12	1,263,199,078.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	137,820,000.00	813,580,670.57		720,544.98	38,763,344.09		219,290,119.09	1,210,174,678.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	137,820,000.00	813,580,670.57		720,544.98	38,763,344.09		219,290,119.09	1,210,174,678.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-339,380.70	10,466,598.61		25,289,387.47	35,416,605.38
(一) 净利润							104,665,980.00	104,665,980.00

							6.08	6.08
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							104,665.98	104,665.98
							6.08	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	-68,910.00
							8.61	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	-68,910.00
							0.00	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	137,820.00	813,580.67		381,164.28	49,229,942.70		244,579.50	1,245,591.28
	0.00	0.57					6.56	284.11

法定代表人：赵凤岐

主管会计工作负责人：戴秀云

会计机构负责人：高连

三、公司基本情况

烟台万润精细化工股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”) 设立于2008年3月12日, 企业法人营业执照为370635018007083号, 注册地为山东省烟台市。公司总部位于山东省烟台市开发区五指山路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275,640,000.00元,股本总数27,564万股,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。相关工商登记手续与2012年1月9日完成。

根据2013年3月26日经本公司2012年度股东大会批准的《2012年度权益分派方案》,本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增后股本变更为275,640,000.00元。相关工商登记手续与2013年5月14日完成。

截至2013年6月30日,本公司股本总数为27,564万股。

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

本财务报表业经本公司董事会于2013年7月23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2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月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%
电子设备	5--8	5%	11.875-19%
运输设备	5	5%	19%
其他	3--8	5%	11.875-31.67%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本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
专有技术	10 年	经济使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

16、长期待摊费用

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

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2、税收优惠及批文

(1) 本集团内各公司均为生产型出口企业，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，母公司烟台万润精细化工股份有限公司2011年度被认定为高新技术企业，2011年10月31日被授予GF201137000042号《高新技术企业证书》，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台万润药业有限公司	全资子公司	山东烟台	化工制造业	5,000,000.00	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、技术服务；药用机械设备的销售；货物与技术进出口业务	5,000,000.00		100%	100%	是			
江苏三月光电科技有	控股子公司	江苏无锡	电气机械和器材制造	46,870,000.00	有机发光二极管管	30,000,000.00		64.01%	64.01%	是	16,870,000.00	137,363.89	

限公司			业		料、色彩变化材料、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用设备、仪表的销售；自营各类商品和技术的进出口								
-----	--	--	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

经2011年1月15日，烟台万润精细化工股份有限公司(以下简称“公司”)第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于新设立全资子公司的议案》，公司根据第一届董事会第十六次会议决议及授权，完成了烟台万润药业有限公司的工商注册登记手续，并取得了烟台市工商行政管理局开发区分局颁发的《企业法人营业执照》，营业期限为2012年02月08日至2032年02月09日。

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

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	15,000, 000.00	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	15,000, 000.00	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

不适用

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内因新增控股子公司江苏三月光电科技有限公司，使得合并范围发生变动。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本报告期内因新增控股子公司江苏三月光电科技有限公司，使得合并范围发生变动。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏三月光电科技有限公司	46,488,361.25	-381,638.75

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	241,158.59	--	--	208,216.09
人民币	--	--	84,349.86	--	--	58,235.02
美元	20,878.73	6.178700	129,003.41	20,878.73	6.285500	131,233.26
欧元	1,020.00	8.053598	8,214.67	1,020.00	8.317598	8,483.95
日元	228.00	0.062607	14.27	228.00	0.073070	16.66
英镑	1,645.00	9.421301	15,498.04	585.00	10.161094	5,944.24
港币	1,778.00	0.796552	1,416.27	1,778.00	0.810849	1,441.69
台币	100.00	0.204800	20.48	100.00	0.216100	21.61

韩国元	490,000.00	0.005391	2,641.59	490,000.00	0.005795	2,839.66
银行存款：	--	--	295,351,315.19	--	--	428,970,604.39
人民币	--	--	290,964,088.43	--	--	428,201,642.73
美元	710,056.40	6.178700	4,387,225.45	122,338.98	6.285500	768,961.66
日元	21.00	0.062607	1.31	0.00		0.00
其他货币资金：	--	--	648.98	--	--	119,450.27
人民币	--	--	648.98	--	--	119,450.27
合计	--	--	295,593,122.76	--	--	429,298,270.75

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西仁济医药有限公司	2013年02月25日	2013年08月25日	1,500,000.00	
苏州二叶制药有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	1,372,611.20	
苏州二叶制药有限公司	2013年05月16日	2013年11月16日	1,000,000.00	
苏州二叶制药有限公司	2013年03月18日	2103年09月18日	942,282.49	
浙江华立南湖制药有限公司	2013年04月25日	2013年10月25日	937,250.00	
合计	--	--	5,752,143.69	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

3、应收股利

单位：元

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

说明

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,121,250.02	716,588.88	4,121,250.02	716,588.88
合计	4,121,250.02	716,588.88	4,121,250.02	716,588.88

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	149,870.96 7.38	100%	7,493,548.3 7	5%	136,638.0 77.91	100%	6,831,903.89	5%
组合小计	149,870.96 7.38	100%	7,493,548.3 7	5%	136,638.0 77.91	100%	6,831,903.89	5%
合计	149,870.96 7.38	--	7,493,548.3 7	--	136,638.0 77.91	--	6,831,903.89	--

应收账款种类的说明

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	149,870,967.38	100%	7,493,548.37	136,638,077.91	100%	6,831,903.89
1年以内小计	149,870,967.38	100%	7,493,548.37	136,638,077.91	100%	6,831,903.89
合计	149,870,967.38	--	7,493,548.37	136,638,077.91	--	6,831,903.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
ck001	客户	34,207,755.85	1年以内	22.83%
ck1010	客户	21,600,091.50	1年以内	14.41%
ck111	客户	20,046,127.63	1年以内	13.38%
sh0023	客户	19,580,000.00	1年以内	13.06%
js0103	客户	14,551,674.71	1年以内	9.71%
合计	--	109,985,649.69	--	73.39%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,976,010.27	100%	869,302.26	12.46%	4,112,280.40	100%	652,827.80	15.88%
组合小计	6,976,010.27	100%	869,302.26	12.46%	4,112,280.40	100%	652,827.80	15.88%
合计	6,976,010.27	--	869,302.26	--	4,112,280.40	--	652,827.80	--

其他应收款种类的说明

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	5,242,333.31	75.15%	262,116.68	3,186,806.44	77.5%	159,340.31
1 年以内小计	5,242,333.31	75.15%	262,116.68	3,186,806.44	77.5%	159,340.31
1 至 2 年	915,978.50	13.13%	91,597.85	63,429.48	1.54%	6,342.95
2 至 3 年	45,372.00	0.65%	9,074.40	327,040.00	7.95%	65,408.00
3 年以上	772,326.46	11.07%	506,513.33	535,004.48	13.01%	421,736.54
3 至 4 年	423,147.13	6.07%	169,258.85	172,547.12	4.2%	69,018.85
4 至 5 年	19,874.76	0.28%	7,949.91	16,232.79	0.39%	6,493.12
5 年以上	329,304.57	4.72%	329,304.57	346,224.57	8.42%	346,224.57
合计	6,976,010.27	--	869,302.26	4,112,280.40	--	652,827.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台经济技术开发区建设房管局(押金)		1,513,476.10	1年以上-5年以上	21.7%
烟台供电公司	供应商	1,229,281.04	1年以内	17.62%
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	11.15%
烟台开发区住房管理中心		283,934.21	1年以内-5年以上	4.07%
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	3.73%
合计	--	4,064,691.35	--	58.27%

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,712,057.36	84.76%	18,528,585.26	94.67%
1至2年	2,968,500.00	15.06%	1,043,325.00	5.33%
2至3年	35,000.00	0.18%		
合计	19,715,557.36	--	19,571,910.26	--

预付款项账龄的说明

(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
李叙谦		2,736,000.00	2013年5月29日	药品批号预付款
上海沃埃得贸易有限公司	供应商	2,160,000.00	2013年3月23日	设备未到
苏州麦克威尔生物科技有限公司	联合开发商	2,100,000.00	2012年12月27日	联合开发项目尚未完成
重庆煜澍丰医药有限公司	供应商	1,200,000.00	2012年2月3日	技术转让项目尚未完成

石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	供应商	1,123,200.00	2013年6月9日	材料未到
合计	--	9,319,200.00	--	--

预付款项主要单位的说明

预付李叙谦款项为药品批号预付款；预付上海沃埃得贸易有限公司款项为设备预付款；预付苏州麦克威尔生物医药科技有限公司款项为预付的联合开发项目款；预付重庆煜澍丰医药有限公司款项为预付的技术转让费用；预付石药集团中诺药业（石家庄）有限公司款项为材料预付款。

8、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,103,847.60		49,103,847.60	43,470,894.16		43,470,894.16
在产品	52,183,564.09		52,183,564.09	66,914,439.21		66,914,439.21
库存商品	121,129,717.73	5,721,299.70	115,408,418.03	80,955,710.03	8,082,819.63	72,872,890.40
自制半成品	41,903,753.72	4,843,051.51	37,060,702.21	63,399,079.92	8,506,125.39	54,892,954.53
委托加工物资	18,520,098.61		18,520,098.61	18,319,468.11		18,319,468.11
合计	282,840,981.75	10,564,351.21	272,276,630.54	273,059,591.43	16,588,945.02	256,470,646.41

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	8,082,819.63			2,361,519.93	5,721,299.70
自制半成品	8,506,125.39			3,663,073.88	4,843,051.51
合计	16,588,945.02			6,024,593.81	10,564,351.21

（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		

	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		

存货的说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
烟台万海舟化工有限公司	35.48%	35.48%	30,921,710.37	2,458,322.32	28,463,388.05	19,766,433.46	1,931,983.66

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台万海舟化工有限公司	权益法	5,853,738.73	9,569,252.81	-116,674.77	9,452,578.04	35.48%	35.48%		0.00	0.00	856,247.79
合计	--	5,853,738.73	9,569,252.81	-116,674.77	9,452,578.04	--	--	--	0.00	0.00	856,247.79

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	536,781,154.14	123,196,287.20		4,364,827.99	655,612,613.35
其中：房屋及建筑物	197,047,399.23	27,131,829.80			224,179,229.03
机器设备	267,401,294.04	79,748,541.35		1,786,626.63	345,363,208.76
运输工具	12,881,867.62	463,116.58			13,344,984.20
电子设备	43,714,287.39	15,612,279.28		2,071,205.87	57,255,360.80
其他	15,736,305.86	240,520.19		506,995.49	15,469,830.56
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	164,848,495.04		27,338,084.99	1,898,154.17	190,288,425.86
其中：房屋及建筑物	36,473,225.22		4,753,819.77		41,227,044.99
机器设备	97,002,191.86		16,718,603.32	876,447.86	112,844,347.32
运输工具	7,142,035.73		837,046.74		7,979,082.47
电子设备	15,429,496.76		4,051,505.48	697,535.65	18,783,466.59
其他	8,801,545.47		977,109.68	324,170.66	9,454,484.49
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	371,932,659.10		--		465,324,187.49
其中：房屋及建筑物	160,574,174.01		--		182,952,184.04
机器设备	170,399,102.18		--		232,518,861.44
运输工具	5,739,831.89		--		5,365,901.73
电子设备	28,284,790.63		--		38,471,894.21
其他	6,934,760.39		--		6,015,346.07
四、减值准备合计	2,965,422.75		--		2,965,422.75
其中：房屋及建筑物	2,841,967.52		--		2,841,967.52
机器设备	120,396.23		--		120,396.23
电子设备	3,059.00		--		3,059.00
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	368,967,236.35		--		462,358,764.74
其中：房屋及建筑物	157,732,206.49		--		180,110,216.52
机器设备	170,278,705.95		--		232,398,465.21
运输工具	5,739,831.89		--		5,365,901.73
电子设备	28,281,731.63		--		38,468,835.21
其他	6,934,760.39		--		6,015,346.07

本期折旧额 27,338,084.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 109,627,309.35 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
大季家 6 号车间	正在办理	2014 年 06 月
大季家 7 号车间	正在办理	2014 年 06 月
大季家 12 号车间	正在办理	2014 年 06 月
烟台九目化学制品有限公司 1 号车间	正在办理	2013 年 12 月
烟台九目化学制品有限公司科研办公楼	正在办理	2013 年 12 月
烟台海川化学制品有限公司北周转库	正在办理	2014 年 12 月
烟台海川化学制品有限公司南周转库及办公楼	正在办理	2014 年 12 月

固定资产说明

12、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	123,012,646.24		123,012,646.24	94,872,876.32		94,872,876.32
年产 850 吨 V-1 沸石项目	3,799,437.06		3,799,437.06	95,031,938.04		95,031,938.04
其他	34,687,575.11		34,687,575.11	20,582,675.26		20,582,675.26
合计	161,499,658.41		161,499,658.41	210,487,489.62		210,487,489.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
600 吨液晶材料项目一期-大季家二期	25,725,000.00	18,555,884.82	1,946,769.89			79.7%	98%	1,028,282.32			募股资金	20,502,654.71
污水站工程												

600 吨液晶材料项目一期-大季家 2 号车间	105,000,000.00	63,213,284.74	24,731,605.00			83.76%	98%	28,935.50			募股资金	87,944,889.74
年产 850 吨 V-1 沸石项目	136,430,000.00	95,031,938.04	16,960,527.65	108,193,028.63		82.09%	100.00%				募股资金	3,799,437.06
合计	267,155,000.00	176,801,107.60	43,638,902.54	108,193,028.63		--	--	1,057,217.82		--	--	112,246,981.51

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
600 吨液晶材料项目一期-大季家二期污水站工程	已完工程总量的 98%	
600 吨液晶材料项目一期-大季家 2 号车间	已完工程总量的 98%	
年产 850 吨 V-1 沸石项目	已完工程总量的 100%	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	62,394,766.59	14,660,699.14		77,055,465.73
土地使用权	60,900,811.42			60,900,811.42
专有技术		14,502,400.00		14,502,400.00
财务软件及其他	1,493,955.17	158,299.14		1,652,254.31
二、累计摊销合计	6,158,214.02	914,265.14		7,072,479.16
土地使用权	5,078,363.45	643,073.82		5,721,437.27
专有技术		120,853.34		120,853.34
财务软件及其他	1,079,850.57	150,337.98		1,230,188.55
三、无形资产账面净值合计	56,236,552.57	13,746,434.00		69,982,986.57
土地使用权	55,822,447.97	-643,073.82		55,179,374.15
专有技术		14,381,546.66		14,381,546.66

财务软件及其他	414,104.60	7,961.16		422,065.76
土地使用权				
专有技术				
财务软件及其他				
无形资产账面价值合计	56,236,552.57	13,746,434.00		69,982,986.57
土地使用权	55,822,447.97	-643,073.82		55,179,374.15
专有技术		14,381,546.66		14,381,546.66
财务软件及其他	414,104.60	7,961.16		422,065.76

本期摊销额 914,265.14 元。

14、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	0.00	0.00	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。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上市网络交易系统服务费	480,000.00		60,000.00		420,000.00	
合计	480,000.00		60,000.00		420,000.00	--

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。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,308,160.60	4,077,760.04
已计提未支付职工薪酬	978,755.44	624,876.59
已计提未支付利息	74,690.37	34,782.21
递延收益	1,331,951.72	1,475,003.17
抵销内部未实现利润	640,528.97	404,692.56
小计	6,334,087.10	6,617,114.57
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	1,641,365.65	1,685,617.50
小计	1,641,365.65	1,685,617.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并	6,565,462.58	6,742,469.97
小计	6,565,462.58	6,742,469.97
可抵扣差异项目		
资产减值准备	21,892,624.59	27,039,099.46
已计提未支付职工薪酬	5,459,271.15	3,527,151.10
已计提未支付利息	357,575.25	196,798.69
递延收益	8,879,678.12	9,833,354.48
抵销内部未实现利润	4,270,193.17	2,697,950.39

小计	40,859,342.28	43,294,354.12
----	---------------	---------------

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,484,731.69	893,710.66	15,591.72		8,362,850.63
二、存货跌价准备	16,588,945.02			6,024,593.81	10,564,351.21
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	2,965,422.75				2,965,422.75
合计	27,039,099.46	893,710.66	15,591.72	6,024,593.81	21,892,624.59

资产减值明细情况的说明

18、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	11,178,700.00	88,374,130.00
合计	11,178,700.00	88,374,130.00

短期借款分类的说明

19、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	67,780,979.32	69,039,239.26
应付工程及设备款	58,491,939.91	74,524,570.22
其他	3,057,300.70	1,204,377.90
合计	129,330,219.93	144,768,187.38

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	11,145.90	85,151.15
合计	11,145.90	85,151.15

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,009,874.07	53,940,312.65	57,847,486.39	2,102,700.33
二、职工福利费		3,972,225.74	3,972,225.74	
三、社会保险费		8,587,043.05	8,587,043.05	
其中:1.医疗保险费		2,050,940.23	2,050,940.23	
2.基本养老保险费		5,342,179.94	5,342,179.94	
3. 失业保险费		424,400.17	424,400.17	
4. 工伤保险费		320,323.19	320,323.19	
5. 生育保险费		292,477.52	292,477.52	
6.残疾人保障		156,722.00	156,722.00	
四、住房公积金		2,326,174.32	2,325,280.32	894.00
六、其他	2,747,059.10	7,338,391.64	6,690,843.12	3,394,607.62
1.工会经费和职工教育经费	2,747,059.10	1,863,109.89	1,215,561.37	3,394,607.62
2. 非货币性福利		4,644,210.70	4,644,210.70	
3.其他		831,071.05	831,071.05	
合计	8,756,933.17	76,164,147.40	79,422,878.62	5,498,201.95

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 1,863,109.89 元，非货币性福利金额 4,644,210.70 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预提的职工年终奖、科研奖及安全奖2,102,700.33元，公司预计将于2014年1季度发放。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-461,401.62	-10,862,859.76
营业税		2,631.21
企业所得税	4,845,409.48	2,824,612.41
个人所得税	108,856.27	3,480,214.83
城市维护建设税	393,154.21	57,225.80
教育费附加	168,494.67	24,525.30
地方教育费附加	112,329.77	16,350.22
房产税	395,536.50	372,782.82
土地使用税	332,383.93	332,383.88
印花税	103,663.91	116,595.23
水利建设基金	56,164.91	8,175.10
其他代扣代缴税金		6,698.11
防洪保安资金	291.38	
合计	6,054,883.41	-3,620,664.85

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

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付烟台市经济技术开发区基本建设资金管理 处款项	1,010,000.00	1,010,000.00
其他	2,664,119.02	2,659,565.98
合计	3,674,119.02	3,669,565.98

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,879,678.12	9,833,354.48
合计	8,879,678.12	9,833,354.48

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益明细如下：

项 目	期末数	年初数
与资产相关的政府补助		
液晶显示材料公共技术研发平台建设资金①	400,000.00	500,000.00
3.50工程企业自主创新贷款贴息项目②	41,666.67	51,666.67
基础设施配套费③	6,710,303.12	7,643,354.48
外贸公共服务平台专项资金④	385,000.00	455,000.00
技术改造专项资金⑤	683,333.33	783,333.33
外贸公共服务平台专项资金⑥	210,000.00	240,000.00
外贸公共服务平台专项资金⑦	140,000.00	160,000.00
技术改造专项资金⑧	309,375.00	
合 计	8,879,678.12	9,833,354.48

注：

①根据山东省财政厅《关于下达2010年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》（鲁财企指[2010]94号）及烟台市财政局《关于下达2010年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》（烟财企批[2010]43号）文件，2010年度公司收到外贸公共服务平台建设资金100万元，专项用于液晶显示材料公共技术研发平台，自2010年7月起按照5年进行摊销。

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

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

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

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

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

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

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

25、股本

单位：元

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

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

根据2013年3月26日经本公司2012年度股东大会批准的《2012年度权益分派方案》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股份总数137820000股。

26、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1,869,530.41元，本年计提6,231,517.56元，本年使用5,306,478.23元，期末余额为2,794,569.74元。

27、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

根据2013年3月26日经本公司2012年度股东大会批准的《2012年度权益分派方案》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后，资本公积中资本溢价部分减少137,820,000.00元。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,229,942.70			49,229,942.70
合计	49,229,942.70			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

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	241,957,841.82	--
调整后年初未分配利润	241,957,841.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,721,036.83	--
应付普通股股利	41,346,000.00	
期末未分配利润	263,332,878.65	--

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《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。

根据2013年3月26日经本公司2012年度股东大会批准的《2012年度权益分派方案》，本公司以公司现有总股本137,820,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

30、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	476,174,425.65	388,780,027.50
其他业务收入	7,003,810.70	5,991,470.08

营业成本	341,931,917.73	254,538,342.21
------	----------------	----------------

(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	476,174,425.65	340,238,631.11	388,780,027.50	254,095,754.67
合计	476,174,425.65	340,238,631.11	388,780,027.50	254,095,754.67

(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	235,005,759.99	157,939,401.48	244,530,638.60	145,984,270.60
液晶中间体	71,908,812.07	55,175,982.26	84,552,127.29	60,464,668.27
其他化学品	169,259,853.59	127,123,247.37	59,697,261.61	47,646,815.80
合计	476,174,425.65	340,238,631.11	388,780,027.50	254,095,754.67

(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	418,839,382.92	295,958,214.05	325,398,825.41	209,013,827.70
境内	57,335,042.73	44,280,417.06	63,381,202.09	45,081,926.97
合计	476,174,425.65	340,238,631.11	388,780,027.50	254,095,754.67

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ck001	155,896,214.01	32.26%
ck111	67,068,547.76	13.88%
ck035	50,915,642.15	10.54%
ck1010	38,390,999.53	7.95%
ck057	35,405,217.67	7.33%

合计	347,676,621.12	71.96%
----	----------------	--------

营业收入的说明

31、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	65,178.98	29,491.09	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	1,635,455.18	2,237,118.55	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	700,909.43	958,765.09	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	467,272.89	639,176.73	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税	0.00	19,523.21	
合计	2,868,816.48	3,884,074.67	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	3,610,997.08	2,784,264.23
职工薪酬	1,421,660.17	1,242,557.41
出口货物保险费	442,543.65	434,935.09
邮递费	197,780.30	128,520.12
差旅费	186,865.26	209,464.17
业务宣传费	391,528.30	1,193,325.28
鉴定费	116,229.53	80,385.60
佣金	310,963.42	195,357.17
样品费	275,671.77	37,278.96
其他	622,370.01	719,811.12
合计	7,576,609.49	7,025,899.15

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,074,655.12	26,321,355.44
实验费	5,846,732.53	4,212,348.76

业务招待费	1,627,328.31	2,180,745.03
折旧费	4,518,438.69	3,739,028.94
税金	1,992,793.87	1,826,377.90
物料消耗	2,112,165.55	1,148,662.14
水电费	695,978.77	1,535,151.46
差旅费	810,319.59	1,018,873.53
采暖费	297,683.42	324,299.64
会议费	595,239.75	300,923.05
其他	6,393,633.63	6,801,512.54
合计	53,964,969.23	49,409,278.43

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,134,339.33	2,356,760.79
减：利息收入	-3,134,905.80	-1,979,280.72
减：利息资本化金额		-392,513.85
汇兑损益	6,941,586.03	-899,713.33
其他	456,962.89	87,850.91
合计	5,397,982.45	-826,896.20

35、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	685,467.80	97,671.69
合计	685,467.80	97,671.69

(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
烟台万海舟化工有限公司	685,467.80	-30,245.60	
合计	685,467.80	-30,245.60	--

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。

36、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	878,118.94	3,236,352.22
二、存货跌价损失		1,376,310.64
合计	878,118.94	4,612,662.86

37、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	113,828.54	76,070.78	113,828.54
其中：固定资产处置利得	113,828.54	76,070.78	113,828.54
政府补助	1,565,176.36	4,643,051.44	1,565,176.36
其他	389,373.68	232,830.15	389,373.68
合计	2,068,378.58	4,951,952.37	2,068,378.58

(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		50,000.00	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	100,000.00	100,000.02	当期摊销金额
3.50 工程企业自主创新贷款贴息项目	10,000.00	10,000.02	当期摊销金额
上市扶持资金		2,920,000.00	烟开财预指[2011]162号、上市扶持资金烟开财预指[2012]48号
基础设施配套费	933,051.36	933,051.36	当期摊销金额
外贸公共服务平台专项补助	120,000.00	70,000.02	当期摊销金额
技术改造专项资金	240,625.00	100,000.02	当期摊销金额

专利资助资金		180,000.00	烟开财综指[2011]26 号
烟台经济技术开发区科技项目资金		240,000.00	烟开财综指[2012]2 号
烟台市科技进步奖		40,000.00	烟台市科学技术进步奖二等奖
创新型开发区建设扶持资金	91,500.00		烟开财预指[2013]114 号
2010 年科技项目尾款	50,000.00		项目：丁烯类液晶化合物的制备
山东省科技进步奖	20,000.00		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：三等奖
合计	1,565,176.36	4,643,051.44	--

营业外收入说明

38、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	161,485.84	136,247.95	161,485.84
其中：固定资产处置损失	161,485.84	136,247.95	161,485.84
对外捐赠	104,680.00		104,680.00
其他	1,752.00	4,003.00	1,752.00
合计	267,917.84	140,250.95	267,917.84

营业外支出说明

39、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	10,223,302.01	9,547,381.58
递延所得税调整	238,775.62	2,050,573.64
合计	10,462,077.63	11,597,955.22

40、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；以及（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；及（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，假设在当期期初转换；当期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	本期发生数		上年同期发生数	
	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	0.23	0.23	0.5	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.22	0.47	0.47

(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	本期发生数	上年同期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	62,721,036.83	69,439,554.35
其中：归属于持续经营的净利润	62,721,036.83	69,439,554.35
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	61,225,127.81	65,349,357.98
其中：归属于持续经营的净利润	61,225,127.81	65,349,357.98
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	本期发生数	上年同期发生数
期初发行在外的普通股股数	137,820,000.00	137,820,000.00
加：本期发行的普通股加权数	137,820,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	275,640,000.00	137,820,000.00

41、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	611,500.00
收回备用金	697,344.18
利息收入	6,559,878.81
收保证金	340,100.00
罚款收入	40,175.00

赔偿收入	349,068.07
代收保险	10,572.60
收押金	207,088.00
其他	859,595.77
合计	9,675,322.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
物料消耗	11,282,304.98
业务招待费	1,795,262.79
评审咨询费	1,803,340.72
水电费	680,895.32
差旅费	1,000,181.35
运杂费	19,068.46
会议费	595,239.75
保险费	458,692.05
办公费	1,504,674.74
邮电费	221,635.23
业务宣传费	393,141.51
修理费	321,436.04
其他	10,257,466.11
合计	30,333,339.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

42、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	62,583,672.94	69,439,554.35
加：资产减值准备	878,118.94	4,612,662.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,338,084.99	20,451,241.80

无形资产摊销	914,265.14	535,823.12
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	47,657.30	148,114.17
财务费用（收益以“-”号填列）	3,956,003.25	1,683,139.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-685,467.80	-97,671.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	283,027.47	2,034,126.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-44,251.85	16,446.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,802,891.06	7,306,475.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,388,605.94	-66,690,961.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,747,877.31	-8,161,837.19
经营活动产生的现金流量净额	65,391,736.07	31,337,114.91
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	295,593,122.76	460,824,111.80
减：现金的期初余额	429,298,270.75	847,566,521.58
加：现金等价物的期末余额		2,021,795.90
现金及现金等价物净增加额	-133,705,147.99	-384,720,613.88

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	295,593,122.76	429,298,270.75
其中：库存现金	241,158.59	208,216.09
可随时用于支付的银行存款	295,351,315.19	428,970,604.39
可随时用于支付的其他货币资金	648.98	119,450.27
三、期末现金及现金等价物余额	295,593,122.76	429,298,270.75

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
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

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
烟台九目化学制品有限公司	控股子公司	有限责任	山东烟台	付少邦	化工制造业	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
烟台万润药业有限公司	控股子公司	有限责任	山东烟台	付少邦	化工制造业	5,000,000	100%	100%	59033768-1
江苏三月光电科技有限公司	控股子公司	有限责任	江苏无锡	王焕杰	电气机械和器材制造业	46,870,000	64.01%	64.01%	06022371-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	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	有市场公开价格或政府定价的,参照市场价格或政府定价;无市场公开价格或政府定价的,以成本加成法为基础,与关联方协商定价			1,982.91	0%
烟台万海舟化工有限公司	采购	有市场公开价格或政府定价的,参照市场价格或政府定价;无市场公开价格或政府定价的,以成本加成法为基础,与关联方协商定价	620,415.39	0.27%	365,469.89	0.28%
烟台凯润液晶有限公司	接受劳务	有市场公开价格或政府定价的,参照市场价格或政府定价;无市场公开价格或政府定价的,以成本加成法为基础,与关联方协商定价			2,964,616.25	9.95%
烟台万海舟化工有限公司	接受劳务	有市场公开价格或政府定价的,参照市场价格或政府定价;无市场公开价格或政府定价的,以成本加成法为基础,与关联方协商定价	20,324,480.70	43.3%	12,598,649.13	42.29%

出售商品、提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

烟台万海舟化工有 限公司	销售	有市场公开价格 或政府定价的，参 照市场价格或政 府定价；无市场公 开价格或政府定 价的，以成本加成 法为基础，与关联 方协商定价	163,134.87	9.34%	363,776.96	57.69%
烟台万海舟化工有 限公司	提供劳务	有市场公开价格 或政府定价的，参 照市场价格或政 府定价；无市场公 开价格或政府定 价的，以成本加成 法为基础，与关联 方协商定价	145,709.75	100%	68,588.46	100%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	烟台万海舟化工有限公司	13,333,788.16	12,644,787.24
------	-------------	---------------	---------------

九、其他重要事项

1、其他

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。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：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、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	145,459,910.88	96.91 %	7,272,995.54	5%	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	5%
应收子公司款项	4,630,865.04	3.09%						
组合小计	150,090,775.92	100%	7,272,995.54	4.85%	134,378,897.28	100%	6,718,944.86	5%
合计	150,090,775.92	--	7,272,995.54	--	134,378,897.28	--	6,718,944.86	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款均为货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	145,459,910.88	100%	7,272,995.54	134,378,897.28	100%	6,718,944.86
1 年以内小计	145,459,910.88	100%	7,272,995.54	134,378,897.28	100%	6,718,944.86
合计	145,459,910.88	--	7,272,995.54	134,378,897.28	--	6,718,944.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收子公司款项	4,630,865.04	0.00
合计	4,630,865.04	0.00

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	34,207,755.85	1 年以内	22.79%
ck1010	客户	21,600,091.50	1 年以内	14.39%
ck111	客户	20,046,127.63	1 年以内	13.36%
sh0023	客户	19,580,000.00	1 年以内	13.04%
js0103	客户	14,551,674.71	1 年以内	9.7%
合计	--	109,985,649.69	--	73.28%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
烟台万润药业有限公司	全资子公司	4,516,715.04	3.01%
江苏三月光电科技有限公司	控股子公司	114,150.00	0.08%
合计	--	4,630,865.04	3.09%

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	5,025,047.88	12.57%	701,983.43	13.97%	3,202,541.33	9.63%	546,835.65	17.08%
应收子公司款项	34,959,671.99	87.43%			30,052,624.13	90.37%		
组合小计	39,984,719.87	100%	701,983.43	1.76%	33,255,165.46	100%	546,835.65	1.64%
合计	39,984,719.87	--	701,983.43	--	33,255,165.46	--	546,835.65	--

其他应收款种类的说明

本期其他应收款中含有全资子公司拆借资金共计34,959,671.99元，按公司会计政策不计提坏账准备。

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	3,695,152.92	74.54%	184,757.65		2,495,539.37	77.92%	124,776.96	

1 年以内小计	3,695,152.92	73.54%	184,757.65	2,495,539.37	77.92%	124,776.96
1 至 2 年	677,468.50	13.48%	67,746.85	10,229.48	0.32%	1,022.95
2 至 3 年	45,372.00	0.9%	9,074.40	327,040.00	10.21%	65,408.00
3 年以上	607,054.46	12.08%	440,404.53	369,732.48	11.55%	355,627.74
3 至 4 年	257,875.13	5.13%	103,150.05	7,275.12	0.23%	2,910.05
4 至 5 年	19,874.76	0.4%	7,949.91	16,232.79	0.5%	6,493.12
5 年以上	329,304.57	6.55%	329,304.57	346,224.57	10.82%	346,224.57
合计	5,025,047.88	--	701,983.43	3,202,541.33	--	546,835.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收子公司款项	34,959,671.99	0.00
合计	34,959,671.99	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台九目化学制品有限公司	全资子公司	20,000,000.00	1-2 年	50.02%
烟台万润药业有限公司	全资子公司	8,959,671.99	1 年以内	22.41%
烟台海川化学制品有限公司	全资子公司	6,000,000.00	1 年以内	15.01%
烟台供电公司	供应商	1,089,281.04	1 年以内	2.72%
烟台经济技术开发区建设房管局（押金）		995,349.10	1 年以上-5 年以上	2.49%
合计	--	37,044,302.13	--	92.65%

(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	50.02%
烟台万润药业有限公司	全资子公司	8,959,671.99	22.41%
烟台海川化学制品有限公司	全资子公司	6,000,000.00	15.01%
合计	--	34,959,671.99	87.44%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台九目化学制品有限公司	成本法	33,896,070.54	33,896,070.54		33,896,070.54	100%	100%				
烟台海川化学制品有限公司	成本法	26,404,989.32	26,404,989.32		26,404,989.32	100%	100%				
烟台万润药业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
江苏三月光电科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	64.01%	64.01%				
烟台万海舟化工有限公司	权益法	5,853,738.73	9,569,252.81	-116,674.77	9,452,578.04	35.48%	35.48%				856,247.79
合计	--	101,154,798.59	74,870,312.67	29,883,325.23	104,753,637.90	--	--	--			856,247.79

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	447,673,027.64	386,651,878.93
其他业务收入	11,113,414.91	12,058,768.11
合计	458,786,442.55	398,710,647.04
营业成本	334,553,204.54	270,871,477.77

(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	447,673,027.64	326,987,622.02	386,651,878.93	263,639,543.68
合计	447,673,027.64	326,987,622.02	386,651,878.93	263,639,543.68

(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
液体单晶	235,005,759.99	162,750,349.43	244,530,638.60	153,834,481.07
液体中间体	62,231,514.72	50,384,414.84	82,546,064.19	62,296,840.55
其他化学品	150,435,752.93	113,852,857.75	59,575,176.14	47,508,222.06
合计	447,673,027.64	326,987,622.02	386,651,878.93	263,639,543.68

(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	394,331,516.51	285,522,252.99	325,209,091.29	218,463,648.20
境内	53,341,511.13	41,465,369.03	61,442,787.64	45,175,895.48
合计	447,673,027.64	326,987,622.02	386,651,878.93	263,639,543.68

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ck001	155,896,214.01	33.98%

ck111	67,068,547.76	14.62%
ck035	50,915,642.15	11.1%
ck1010	38,390,999.53	8.37%
ck057	35,405,217.67	7.72%
合计	347,676,621.12	75.79%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	685,467.80	97,671.69
合计	685,467.80	97,671.69

(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
烟台万海舟化工有限公司	685,467.80	-30,245.60	
合计	685,467.80	-30,245.60	--

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	58,899,689.56	66,453,361.77
加：资产减值准备	709,198.46	4,571,037.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,931,121.09	16,549,974.23
无形资产摊销	639,674.25	386,932.46
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	47,965.98	56,875.59

财务费用（收益以“-”号填列）	2,646,667.15	196,420.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-685,467.80	-97,671.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	746,205.01	782,569.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,193,345.63	6,581,728.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,503,096.29	-66,369,578.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,667,426.52	2,699,851.76
经营活动产生的现金流量净额	65,966,038.30	31,871,500.24
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	265,901,381.55	453,420,140.85
减：现金的期初余额	426,891,229.89	840,130,634.83
加：现金等价物的期末余额		2,021,795.90
现金及现金等价物净增加额	-160,989,848.34	-384,688,698.08

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-47,657.30	
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）	1,565,176.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	282,941.68	
减：所得税影响额	304,440.62	
少数股东权益影响额（税后）	111.10	
合计	1,495,909.02	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	4.97%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.22	0.22

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2013年6月30日期末数为295,593,122.76元，较期初数降低了31.15%，主要原因是在建工程项目投入较大，资金支出较多；

(2) 应收利息2013年6月30日期末数为716,588.88元，较期初数降低了82.61%，原因为本期应收定期存款利息较年初降低；

(3) 其他应收款2013年6月30日期末数为6,106,708.01元，比期初数提高了76.52%，主要原因是新增电费预付款及押金增加；

(4) 短期借款2013年6月30日期末数为11,178,700.00元，比期初数降低了87.35%，主要原因是上期借款本期已归还，本期新增借款较少；

(5) 预收账款2013年6月30日期末数为11,145.90元，较期初数降低了86.91%，主要原因为公司对本期末预收货款而未发货销售的业务较年初减少；

(6) 应付职工薪酬2013年6月30日期末数为5,498,201.95元，较期初数降低了37.21%，主要原因是本年子公司发放上年计提年终奖所致；

(7) 应交税费2013年6月30日期末数为6,054,883.41元，期初数为-3,620,664.85元，主要原因是本期期末增值税留抵额较小，而年初留抵数额较大；

(8) 股本2013年6月30日期末数为275,640,000.00元，较期初数提高了100%，主要原因为本期资本公积转增股本所致；

(9) 专项储备2013年6月30日期末数为2,794,569.74元，较期初数提高了49.48%，为本期子公司计提而未使用的安全费用所致；

(10) 少数股东权益2013年6月30日期末数为16,732,636.11元，期初数为零，主要为本期新设立的控股子公司收到少数股东投资所致；

(11) 营业收入和营业成本分别较上年同期数增长了22.39%和34.33%，主要原因是销售订单增加及销售产品结构变化所致；

(12) 财务费用2013年上半年发生数为5,397,982.45元,较上年同期增加6,224,878.65元,主要原因是本期汇率下滑趋势明显，产生汇兑损失694万元，而上年同期产生汇兑收益90万元；

(13) 资产减值损失2013年上半年发生数为878,118.94元，较上年同期数降低了80.96%，主要原因为本期新增库存不存在滞销问题；

(14) 投资收益2013年上半年发生数为685,467.80元，较上年同期数提高了601.81%，主要原因为本期按权益法核算联营公司经营业绩好于去年同期所致；

(15) 营业外收入2013年上半年发生数为2,068,378.58元,较上年同期数降低了58.23%，主要原因是上年同期收到上市奖励资金、科技资金较多，而本期大部分是摊销的递延收益。

(16) 营业外支出2013年上半年发生数为267,917.84元，较上年同期数提高了91.03%，主要原因是本期发生捐赠支出所致。

(17) 少数股东损益2013年上半年发生数为-137,363.89元，无上年同期数，为本期新设立的控股子公司产生；

(18) 基本每股收益为0.23元/股,较上年同期降低了54%,主要原因为本期资本公积转增股本,使得股本增加所致;

(19) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年上半年发生数为488,581,898.78元,较上年同期提高了42.10%,主要原因为本期销售较去年同期增多所致;

(20) 收到的税费返还2013年上半年发生数为23,786,767.22元,较上年同期提高了292.56%,主要原因为相对去年同期,本期出口增加、内销减少,使得出口退税增加;

(21) 收到其他与经营活动有关的现金2013年上半年发生数为9,675,322.43元,较上年同期提高了35.37%,主要原因为本期收到的利息收入较多;

(22) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年上半年发生数为326,353,073.56元,较上年同期提高了58.51%,主要原因为受本期销售增加和产品结构变化影响;

(23) 吸收投资收到的现金2013年上半年发生数为2,367,600.00元,上年同期为零,原因为本年新设立的江苏三月光电科技有限公司收到少数股东投资款;

(24) 取得借款收到的现金2013年上半年发生数为61,464,900.00元,上年同期为零,主要原因为本期为满足资金周转需要、降低资金使用成本、减少人民币升值损失,公司本期新发生外币贷款;

(25) 偿还债务支付的现金2013年上半年发生数为137,928,726.23元,较上年同期降低了45.57%,主要原因为上期募集资金到位后,为降低资金使用成本,偿还的贷款较多;

(26) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年上半年发生数为42,679,373.49元,较上年同期降低了40.57%,主要原因为本期分配的现金股利少于去年同期所致;

(27) 支付其他与筹资活动有关的现金2013年上半年发生数为零,较上年同期降低了100.00%,为上期支付募集资金发行费用所致;

(28) 汇率变动对现金及现金等价物的影响2013年上半年发生数为-3,295,471.39元,上年同期发生数为959,164.15元,原因为本期人民币升值幅度明显,汇率跌幅较大,导致外币资金发生汇兑损失较大,而去年同期人民币双向波动较大,外币资金产生汇兑收益。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013半年度报告全文及其摘要原件；
- 二、载有公司负责人、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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、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

二〇一三年七月二十三日