

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司

## 2002 年年度报告



2003 年 4 月编制

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

本公司董事会及其董事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。

公司董事王雷先生因出差委托郭兴田董事参加董事会并代为表决。

公司负责人董事长丁建生先生、财务总监寇光武先生及会计主管高迎弟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 年度报告目录

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节	公司治理结构	9
第七节	股东大会情况简介	11
第八节	董事会报告	12
第九节	监事会报告	19
第十节	重要事项	21
第十一节	财务报告	24
第十二节	备查文件目录	46

## 第二节 公司基本情况简介

- 一、公司名称：  
公司法定中文名称：烟台万华聚氨酯股份有限公司  
公司法定英文名称：Yantai Wanhua Polyurethane Co., Ltd.
- 二、公司法定代表人：丁建生
- 三、公司董事会秘书：郭兴田  
电话：0535-6837888 转 8282；0535-6837894  
证券事务代表：张道辉  
联系地址：烟台市幸福南路 7 号  
电话：0535-6837888 转 8537  
传真：0535-6837894  
电子信箱：stock@ytpu.com
- 四、公司注册地址：烟台市幸福南路 7 号  
公司办公地址：烟台市幸福南路 7 号  
公司英文办公地址：No7, Xingfu South Road, Yantai Shandong Province, P. R. China  
邮政编码：264002  
公司国际互联网网址：<http://www.ytpu.com>  
电子信箱：stock@ytpu.com
- 五、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载公司年报的中国证监会指定网站网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：烟台万华  
股票代码：600309
- 七、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 16 日  
公司最近变更注册登记日期：2002 年 6 月 21 日  
注册地点：山东省工商行政管理局  
注册资本：叁亿捌仟肆佰万元人民币  
企业法人营业执照注册号码：3700001802004  
税务登记号码：国税鲁字 370602163044841；鲁地税烟字 370603163044841  
公司聘请的会计师事务所名称：山东乾聚有限责任会计师事务所  
会计师事务所办公地址：山东省烟台市芝罘区胜利路 201-209 号

## 第三节 会计数据和业务数据摘要

- 一、公司本年度主要利润指标情况（金额单位：人民币元）
  - 1、利润总额：189,949,444.67
  - 2、净利润：154,326,437.19
  - 3、扣除非经常性损益后的净利润：154,855,379.20
  - 4、主营业务利润：300,430,060.63
  - 5、其他业务利润：151,613.21

6、营业利润：	191,030,231.79
7、投资收益：	-296,138.87
8、补贴收入：	0.00
9、营业外收支净额：	-784,648.25
10、经营活动产生的现金流量净额：	123,979,697.90
11、现金及现金等价物净增加额：	-27,357,354.08

说明：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

1、营业外收入中处置固定资产净收益 493,302.90 元，营业外收入中其他收益 130.00 元；

2、营业外支出中处理固定资产净损失：1,148,086.61 元；

3、其他非经常性损失：129,994.54 元；

4、存货盘盈 22,550.78 元，盘亏 27,368.22 元。

以上因素影响税前利润减少 789,465.69 元，影响所得税减少 260,523.68 元，影响净利润减少 528,942.01 元。

## 二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 金额单位：人民币元

项目	2002	2001	2000
1、主营业务收入	881,744,022.69	571,288,456.37	344,853,089.67
2、净利润	154,326,437.19	100,728,393.18	49,803,512.36
3、总资产	928,133,136.03	726,705,994.51	757,607,653.79
4、股东权益（不含少数股东权益）	731,858,820.50	653,798,259.77	601,069,866.59
5、每股收益	0.40	0.42	0.42
6、每股净资产	1.91	2.72	5.01
7、调整后的每股净资产	1.90	2.72	5.01
8、每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	0.35	0.70
9、净资产收益率（%）	21.09	15.41	8.29
10、扣除非经常性损益的净资产收益率（加权）（%）	21.19	16.13	34.58

## 三、利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	41.05%	41.10%	0.78	0.78
营业利润	26.10%	26.13%	0.50	0.50
净利润	21.09%	21.11%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后的净利润	21.16%	21.19%	0.40	0.40

## 四、报告期内股东权益变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	240,000,000.00	144,000,000.00		384,000,000.00
资本公积	342,010,338.91	534,123.54	120,000,000.00	222,544,462.45
盈余公积	42,888,991.72	38,581,609.30		81,470,601.02
法定公益金	17,681,198.22	15,432,643.72		33,113,841.94

未分配利润	28,898,929.14	14,944,827.89		43,843,757.03
股东权益合计	653,798,259.77	198,060,560.73	120,000,000.00	731,858,820.50

变动原因：

1、股本：根据 2002 年 3 月 31 日召开的 2001 年度股东大会决议，以 2001 年末总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股转增 5 股，总计增加 144,000,000 股。由烟台乾聚有限责任会计师事务所以乾聚验字[2002]22 号文出具股本变更的验资报告。

2、资本公积：根据 2002 年 3 月 31 日召开的 2001 年度股东大会决议，以 2001 年末总股本 240,000,000 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，资本公积总计减少 120,000,000 元。另外主要由于对无法支付的应付款项进行核销引起资本公积增加 534,123.54 元。

3、盈余公积：本年度实现税后净利 154,326,437.19 元，按 10%提取法定公积金 15,432,643.72 元；按 10%提取法定公益金 15,432,643.72 元；按 5%提取任意盈余公积 7,716,321.86 元。以上总计提取盈余公积 38,581,609.30 元。

4、法定公益金：本年度按税后净利的 10%提取法定公益金 15,432,643.72 元。

5、未分配利润：本年末未分配利润为 43,843,757.03 元。

#### 第四节 股本变动及股东情况

##### 一、股份变动情况表（数量单位：股）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	160,000,000		16,000,000	80,000,000			96,000,000	256,000,000
其中：								
国家持有股份	156,000,000		15,600,000	78,000,000			93,600,000	249,600,000
境内法人持有股份	4,000,000		400,000	2,000,000			2,400,000	6,400,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	160,000,000		16,000,000	80,000,000			96,000,000	256,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000		8,000,000	40,000,000			48,000,000	128,000,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	80,000,000		8,000,000	40,000,000			48,000,000	128,000,000
三、股份总数	240,000,000		24,000,000	120,000,000			144,000,000	384,000,000

注：公司没有基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份和一般法人配售股份。

## 二、股票发行与上市情况

1、经中国证监会“证监发行字[2000]167号”文审核批准，公司于2000年12月15日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股股票4,000万股(A股)，发行价11.28元，经上海证券交易所上证上字[2000]128号文批准，该部分流通股于2001年1月5日在上海证券交易所上市交易，证券简称“烟台万华”，证券代码“600309”。

2、报告期内，公司于2002年3月31日召开了2001年度股东大会，审议通过了2001年度利润分配方案：10送1转增5派2元现金(含税)，此项方案已于2002年4月23日至30日分配完毕。公司股份总数由24,000万股增至38,400万股，公司股份结构未发生变化。

三、报告期末股东总数33082户，其中发起人5户。

## 四、报告期末持有公司5%以上(含5%)股份的股东及前10名股东的持股情况

序号	股东名称	2002年末 持股数量	占总股 本比例	较年初增减 变动情况	持股类别
1	烟台万华合成革集团有限公司	238720000	62.167%	+8952000	国有法人股
2	东方证券有限责任公司	14486532	3.773%	+8649448	流通股
3	安顺证券投资基金	6863690	1.787%	+3320878	流通股
4	安信证券投资基金	6736410	1.754%	+1590242	流通股
5	烟台东方电子信息产业集团有限公司	6400000	1.667%	+2400000	国有法人股
6	烟台冰轮股份有限公司	6400000	1.667%	+2400000	法人股
7	华安创新证券投资基金	6000661	1.563%	+2805837	流通股
8	烟台氨纶集团有限公司	3200000	0.833%	+1200000	国有法人股
9	广发证券股份有限公司	2125617	0.554%	+511691	流通股
10	科汇证券投资基金	1612372	0.420%	+1612372	流通股

前10名股东所持股份均没有质押、冻结情况。

前10名股东中，安顺证券投资基金、安信证券投资基金、华安创新证券投资基金均为华安基金管理有限公司旗下的基金。

无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。

## 五、公司控股股东情况

报告期末公司的控股股东名称：烟台万华合成革集团有限公司

法定代表人：李建奎

成立日期：1995年9月28日

注册资本：贰亿叁仟肆佰肆拾万元

经营范围：聚氨酯和聚氨酯树酯原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售、水电暖供应、机电仪安装维修、防腐保温工程施工、轻化工设备设计制造、容器、机械设备制造、电器安装、仪表安装调试、经济信息咨询、技术转让服务、制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品(不含化学危险品)、普通机械及配件的批发零售、汽车运输服务、许可范围内的进出口业务、场地、设备、

设施租赁、仓储、日用百货、糖茶酒、土产杂品、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液的批发零售、净化饮用水的生产批发零售。

由于烟台万华合成革集团有限公司已实施债转股,根据债转股协议和财政部财企[2002]166号文批示,其持有的本公司全部股份238,720,000股已无偿转让给新成立的“烟台万华华信合成革有限责任公司”,烟台万华合成革集团有限公司已不再直接持有本公司股份。上述股权转让的三方公告刊登在2003年3月11日的中国证券报和上海证券报上,股份转让过户手续已于2003年3月21日在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕,本公司现在的第一大股东为烟台万华华信合成革有限公司,持有本公司238,720,000股国有法人股,占本公司股份总数的62.17%。该公司的具体情况如下:

名称:烟台万华华信合成革有限公司

法定代表人:李建奎

成立日期:2001年10月29日

注册资本:壹拾壹亿伍仟捌佰肆拾捌万陆仟贰佰元

经营范围:聚氨酯和聚氨酯树脂原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售,水电暖供应、机电仪安装维修、防腐保温工程施工,轻化工设备、容器、机械设备的设计制造,电气仪表设备安装调试,技术转让服务,制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品(不含危险品)、普通机械及配件、日用百货、糖酒茶、日用杂品(不含鞭炮)、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液的批发零售,场地、设备、设施租赁,仓储服务。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

报告期内,公司有董事11人,其中2名独立董事;监事7人。公司董事、监事及高管人员情况见下表。

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
李建奎	董事	男	50	2001.12-2004.12	0	0
曲进胜	董事	男	54	2001.12-2004.12	0	0
于文祥	董事	男	51	2001.12-2004.12	0	0
丁建生	董事长兼总经理	男	49	2001.12-2004.12	0	0
张有安	董事兼副总经理	男	43	2001.12-2004.12	0	0
郭兴田	董事、董秘兼副总经理	男	42	2001.12-2004.12	0	0
吕洪杰	董事	男	36	2001.12-2004.12	0	0
刘立新	董事	男	49	2001.12-2004.12	0	0
王雷	董事	男	40	2001.12-2004.12	0	0
尹仪民	独立董事	男	64	2001.12-2004.12	0	0
姜培维	独立董事	男	40	2001.12-2004.12	0	0
李云生	监事会召集人	男	40	2001.12-2004.12	0	0
臧运建	监事	男	41	2001.12-2004.12	0	0
沈萍	监事	女	49	2001.12-2004.12	0	0
周喆	监事	男	41	2001.12-2004.12	0	0
马德强	监事	男	40	2001.12-2004.12	0	2000

汤光武	监事	男	52	2001.12-2004.12	0	0
赵军生	监事	男	42	2001.12-2004.12	0	0
廖增太	副总经理兼总工程师	男	40	2001.12-2004.12	0	0
寇光武	总会计师	男	37	2001.12-2004.12	0	0
孙毅	副总经理	男	47	2001.12-2003.01	0	0

报告期内，监事马德强先生买入本公司股票 2000 股，已申请冻结。其他董事、监事和高管人员无买卖本公司股票的情况。

#### 本公司董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	股东单位	股东单位任职	任期起止日期
李建奎	烟台万华合成革集团有限公司	董事长、党委书记	1997.7 省政府任命至今
曲进胜	烟台万华合成革集团有限公司	副董事长、总经理	1997.7 省政府任命至今
于文祥	烟台万华合成革集团有限公司	常务副总经理	1996.10 省政府任命至今
刘立新	烟台冰轮股份有限公司	董事长	2002.3.8-2005.3.8
王雷	红塔兴业投资有限公司	董事、总经理	1998.10-2003.3
李云生	烟台万华合成革集团有限公司	审计处处长	2000.9-至今
沈萍	烟台万华合成革集团有限公司	工会副主席	1996.7-至今
臧运建	烟台万华合成革集团有限公司	资产财务部副部长	1999.6-至今

## 二、年度报酬情况

在本公司领取报酬的公司高管人员及兼任公司高级管理岗位的董事、监事的报酬均参照烟台市人事局和劳动局有关工资管理和等级标准的规定，结合企业自身的情况并按上述人员的行政职务逐月发放。

报告期内公司的董事、监事和高级管理人员共 21 人，其中在本公司领取报酬的共 12 人，2002 年年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）为 136.80 万元。其中，金额最高的前三名董事的报酬总额为 51.00 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 51.70 万元。公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬数额区间为：2-9 万元的 4 人；10-19 万元的 7 人；20 万元以上的 1 人。

独立董事每人每年的津贴为 2 万元，独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使权利所需的合理费用据实报销。

#### 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事的情况

姓名	职务	领取报酬单位
李建奎	董事	烟台万华合成革集团有限公司
曲进胜	董事	烟台万华合成革集团有限公司
于文祥	董事	烟台万华合成革集团有限公司
刘立新	董事	烟台冰轮股份有限公司
王雷	董事	红塔兴业投资有限公司
李云生	监事	烟台万华合成革集团有限公司
沈萍	监事	烟台万华合成革集团有限公司
臧运建	监事	烟台万华合成革集团有限公司
汤光武	监事	烟台氨纶股份有限公司



三、报告期内无离任的董事、监事、高级管理人员。

#### 四、公司员工情况

报告期末，公司共有员工 692 人，其中生产人员 366 人、销售人员 63 人、技术人员 191 人、财务人员 13 人、行政管理人员 59 人。在公司的员工中拥有博士 8 人、硕士 34 人、大学本科 171 人、大学专科 113 人、中专 44 人、其他 322 人。

公司需承担费用的退休职工 10 人，内退职工 52 人。

### 第六节 公司治理结构

报告期内公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构。

#### 一、公司治理的实际状况

##### 1、股东与股东大会方面

公司股东作为公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的按其持有的股份享有合法平等的权利。

公司股东大会根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规范意见》及本公司《公司章程》制定了规范的《股东大会议事规则》，就股东大会的性质和职权、召开的条件、通知、议事内容及提案、股东资格认定与登记、会议签到、议事程序、股东大会决议、大会纪律、会议记录、休会与散会、决议的执行和信息披露等内容作了明确的规定。

在关联交易方面，公司在遵循平等、自愿、等价、有偿原则的前提下，与关联人之间全面签订了书面协议，以保证相互之间的交易既不损害本公司的利益，也不损害关联方的利益，并按有关规定及时披露关联交易信息。同时，公司采取了有效措施，以防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司也不为股东及其关联方提供任何担保。在关联交易的具体操作程序上，《公司章程》和《股东大会议事规则》都有明确的规定。

##### 2、与控股股东关系方面

公司改制时建立了合理制衡的股权结构；控股股东为本公司主业服务的存续企业或机构均按照专业化、市场化的原则改组为专业化公司，并根据商业原则与本公司签订了有关协议。

报告期内制定了《控股股东行为规范》，控股股东全面支持本公司深化劳动、人事、分配制度改革，转换经营管理机制，建立管理人员竞聘上岗、能上能下，职工择优录用、能进能出、末位淘汰，收入分配能增能减、有效激励的各项制度。

控股股东对本公司董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序。提名的董事、监事候选人均具备相关专业知识和决策、监督能力。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。

在公司独立运作方面，控股股东与本公司做到了在人员、资产、财务，机构、业务方面的彻底分开，各自独立核算、独立纳税、独立承担责任和风险。

### 3、董事与董事会方面

公司董事会目前拥有董事 11 人，其中独立董事 2 人，董事会的人数及人员构成符合当前有关法律、法规的要求。公司在《公司章程》中规定了规范、透明的董事选聘程序，并规定了股东大会在董事选举中实行累积投票制度，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事会成员具备合理的专业结构，具备履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会建立了规范的董事会议事规则，以确保董事会的高效运作和科学决策。另外，目前公司按照有关规定聘用独立董事两名，他们在公司的决策中均发挥了应有的作用。报告期内公司成立了董事会下设的四个专门委员会，各自召开了一届一次专门委员会会议，选举出召集人并形成决议，同时制定了各自的实施细则，并经董事会审议通过。报告期内还修订了《公司总经理工作细则》、《董事会议事规则》、《公司章程》、《公司财务、会计管理制度》，制定了《独立董事制度》、《公司募集资金管理办法（草案）》等。这些制度的制定在公司实际的运作中起到积极的作用。

### 4、监事与监事会方面

公司监事会共有监事 7 人，其中股东代表监事 4 人，职工代表监事 3 人，部分监事具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验。监事会的人员和结构能够保证独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

监事会建立了规范的监事会议事规则。并严格按规则行使职权。

### 5、绩效评价与激励约束机制方面

报告期内公司给独立董事发放适当的津贴，经理人员的聘任严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行，经理人员的薪酬与业绩挂钩，年终进行考核，并按《薪酬管理制度》奖罚兑现。

### 6、利益相关者方面

报告期内公司与利益相关者积极合作，共同推动公司发展，虚心听取职工的意见反馈，保证实现股东利益的最大化。

### 7、信息披露与透明度方面

本公司建立了规范的信息披露制度，公司除了按照强制性规定披露信息外，还主动、及时地披露所有可能对股东和其它利益相关者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

公司董事会秘书负责信息披露事项，包括建立信息披露制度、接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料等。

## 二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司两名独立董事共出席了六次董事会议，只有一名独立董事一次因出差委托其他独立董事代为表决，对报告期内董事会审议的事项，独立董事共发表了两次独立意见，具体情况如下：

1、2002 年 2 月 25 日二届三次董事会，独立董事对《关于支付会计师事务所报酬的意见》发表了独立意见。

2、2002 年 4 月 21 日二届四次董事会，独立董事对《关于变更年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购控股公司铁路专用储运系统的议案》和《关于变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和实施方式的议案》发表了独立意见。

### 三、公司的独立性

本公司于 1998 年 12 月成立之初即与控股股东烟台万华合成革集团有限公司之间做到了在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开，实现了公司的独立运营。

1、在业务方面，本公司完全独立于控股股东。控股股东及其下属的其他单位无从事与本公司相同或相近的业务。同时控股股东采取了有效措施以避免同业竞争。公司设有“物流中心”、“生产设备部”和“销售部”分别负责公司的采购、生产和销售，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、在人员方面，公司设立了专门机构“人力资源部”负责公司的劳动、人事及工资管理。公司的经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书在控股股东单位未担任任何职务；控股股东高级管理人员兼任本公司董事的，均有足够的时间和精力承担本公司的工作。公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师等高级管理人员全部在本公司领取薪酬。

3、在资产方面，控股股东投入本公司的资产独立完整、权属清晰。本公司生产区域独立，拥有独立的生产系统和配套设施；工业产权、商标使用权、非专利技术无形资产归公司拥有。本公司对所有资产独立登记、建帐、核算、管理。

4、在机构方面，公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。控股股东及其下属机构也未向本公司及其下属机构下达任何有关本公司经营的计划和指令，也未以其他任何形式影响本公司经营管理的独立性。

本公司下设总经理办公室、人力资源部、财务部、市场部、物流中心、生产设备部、销售部、技术中心、证券部、信息中心，各行其责，运行正常。

5、在财务方面，公司下设“财务部”，在银行开设了独立的银行帐户，独立核算，独立纳税，并依照《企业会计制度》建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和内部控制制度。控股股东十分尊重公司财务的独立性，未发生干预公司的财务、会计活动的行为。

总之，公司业务独立于控股股东及关联公司，与之不存在同业竞争，生产组织体系独立、资产完整、能独立面向市场，自主经营、自主决策，不受任何股东及关联公司的不合理干预。

### 四、报告期内履行监管部门要求的情况

根据中国证监会济南证券监管办公室济证公司字[2001]55 号《关于辖区上市公司进行规范运作情况自查的通知》的精神，公司于 2002 年 1 月 23 日完成了《公司规范运作自查情况及整改方案》，针对尚不满足规范运作条件的，公司研究制定了详尽的整改方案。

根据证监发[2002]32 号《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，公司完成了《建立现代企业制度自查报告》。

### 五、公司治理结构与《上市公司治理准则》存在的差异 公司尚未建立对高级管理人员的激励机制。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了一次年度股东大会、一次临时股东大会，具体情况如

下:

一、公司于 2002 年 3 月 31 日在烟台万华合成革集团有限公司二楼会议室召开 2001 年年度股东大会, 本次股东大会的通知刊登在 2002 年 2 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》。参加大会的股东及股东代表 15 人, 代表股份数额 166, 781, 817 股, 占公司股份总数的 69. 49%, 符合《公司法》及本公司《公司章程》的有关规定, 大会召开合法有效。会议由公司董事长丁建生先生主持, 大会以记名投票表决的方式通过了以下议案:

- (1)、审议通过了《公司 2001 年度董事会工作报告》;
- (2)、审议通过了《公司 2001 年度监事会工作报告》;
- (3)、审议通过了《公司 2001 年度财务决算及 2002 年财务预算报告》;
- (4)、审议通过了《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业流动资金的议案》
- (5)、审议通过了《公司 2001 年度利润分配方案》;
- (6)、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》;
- (7)、审议通过了《关于授权董事会办理股权变更及营业执照注册资本变更手续的议案》

本次大会经华堂律师事务所律师见证并出具法律意见书。

本次股东大会的决议刊登在 4 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

二、公司于 2002 年 6 月 8 日在烟台万华合成革集团有限公司二楼会议室召开了 2002 年第一次临时股东大会, 本次股东大会的通知刊登在 2002 年 4 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。参加大会的股东及股东代表 7 人, 代表股份数额 282, 836, 466 股, 占公司股份总数的 73. 66%, 符合《公司法》及本公司《公司章程》的有关规定, 大会召开合法有效。会议由公司董事长丁建生先生主持, 大会以记名投票表决的方式通过了以下议案:

- (1)、审议通过了《关于变更年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购铁路专用运输储运系统的议案》;
- (2)、审议通过了《关于变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和实施方案的议案》;
- (3)、审议通过了《关于调减八万吨 MDI 技改项目投资额和建设期的议案》;
- (4)、审议通过了《公司章程修改方案》

本次大会经华堂律师事务所律师见证并出具法律意见书。

本次股东大会的决议刊登在 6 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

三、报告期内没有选举、更换公司董事、监事的情况。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司隶属化学原料及化学制品制造业。主要从事聚氨酯及其助剂、异氰酸酯(MDI)及衍生产品的开发、生产和销售。主导产品异氰酸酯(MDI)是制备聚氨酯的基本原料。2002 年, 公司生产经营一切正常, 经过近几年的扩产改造, 生产规模迅速扩大, 成本下降, 2002 年累计实现销售收入比去年实际增长 54%, 所得税前利润比去年实际增长 66%, 净利润比去年实际增长 53%。影响 2002 年经营情况的主要因素有: 由于中国加入 WTO, 产品关税下降, 导致市场竞争加剧, 但公司

借助 WTO 游戏规则，采取反倾销策略，为公司发展创造了公平有序的市场竞争环境。一方面，公司在国内市场实现由销售到营销的转变，由市场跟随者向市场引导者的转变，大大提升了公司在市场的竞争能力，2002 年公司生产经营的主要产品销售量约占国内市场份额的 28%；另一方面，公司通过开拓国际市场以减轻国内市场的压力，并为公司国际化运营战略奠定基础。

公司近几年通过改造投资产生的效益在本年度已有了综合的体现，目前公司新建 16 万吨 MDI 项目的前期工作开展顺利，北京万华研究院的研究开发工作也正在逐步走向正轨。

(一) 主营业务的范围及其经营状况。

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况。

2002 年，公司实现主营业务收入 881,744,022.69 元，比去年同期增长 54.34%；实现主营业务利润 300,430,060.63 元，比去年同期增长 47.21%。主营业务收入、主营业务利润的构成如下：

产 品	2002 年			2001 年		
	业务收入 (元)	占主营业 务收入比 重	占主营业 务利润比 重	业务收入 (元)	占主营 业务收入 比重	占主营业 务利润比 重
纯 MDI	389051228	44.12%	53.71%	273940050	47.95%	60.10%
聚合 MDI	408838144	46.37%	34.58%	237368459	41.55%	29.60%
液化 MDI	39341553	4.46%	6.15%	24157215	4.23%	6.00%
MDA	21185879	2.40%	3.88%	8701878	1.52%	2.30%
其他	23327219	2.65%	1.68%	27120854	4.75%	2.00%
合计	881744023	100%	100%	571288456	100%	100%

主营业务收入和主营业务利润的地区构成：

地区	主营收入	主营业务利润
山东、东北、华北区	340,839,177.86	116,131,589.48
华南、华东区	443,803,889.23	151,213,987.19
西南、西北区	43,786,619.66	14,919,088.15
国外	53,314,335.94	18,165,395.81
合计	881,744,022.69	300,430,060.63

2、公司所属行业为化学原料及化学制品制造业。2002 年公司生产经营的主要产品销售量约占国内市场份额的 28%。占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的产品是纯 MDI、聚合 MDI，其销售收入、产品销售成本、毛利率如下表：

主要产品	销售收入	销售成本	毛利率
纯 MDI	389,051,228	224,876,342	42.20%
聚合 MDI	408,838,144	303,151,424	25.85%

(二) 公司主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计的采购金额为 18244 万元，占年度采购总额的 28.09%；前五名客户销售额合计 19861 万元，占公司销售总额的 22.52%。

(三) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、市场竞争加剧，产品价格下滑：一枝独秀的中国市场越来越成为跨国公司竞争的焦点，随着市场竞争的加剧，产品价格本年度一直处于低迷，出现了产品倾销势头；同时由于我国加入 WTO，MDI 产品关税平均下降 5.5 个百分点，进一步导致产品市场价格一路下滑，影响公司获利能力的提高。

针对此问题，公司已借助 WTO 游戏规则，采取反倾销措施，为公司发展创了公平有序的市场竞争环境；国内市场实现销售到营销的战略转变，由市场追逐者向市场引导者转变；通过开拓国际市场减轻国内市场的压力，为全球化运营奠定了基础。

2、与公司规模快速扩张相匹配的高素质人才不足：随着新建 16 万吨 MDI 项目前期工作的进展以及北京万华研究院的研究开发工作逐步走向正轨，公司迫切需要大量人才与公司的高速成长相适应、与公司的国际化运营相吻合。目前，公司采取培训现有员工和加大外部招聘力度两种手段，以提高人才的核心竞争力。

(四)本年度基本实现了 2002 年第三季度季报中披露的公司 2002 年度的盈利预测目标。

## 二、报告期内公司的投资情况

### (一)、募集资金使用情况：

#### 1、与募集资金计划投资情况比较：

单位：万元

	招股说明书情况			股东大会		实际投资情况							差额	
	计划总投资			变更后情况		项目实际投资分年度情况				其中				项目
	固定 资产	流动 资金	合计	项 目 调 整 额	金 额	2000	2001	2002	合计	流动 资金	在建 工程 转资	合计		
1、年产四万吨MDI 高技术产业化示 范工程及补充项 目配套资金	20092	3678	23770	-1380	22390	11798	10592		22390	3678	18712	22390	100%	
2、MDA生产装置技 术改造项目	2851	196	3047	-885	2162	520	1642		2162	196	1966	2162	100%	
3、3000吨/年液化 MDI装置技改项目	4340	317	4657	-1537	3120	650	2470		3120	317	2803	3120	100%	
4、苯胺装置技术 改造项目	3940	250	4190		4190			4207	4207	250	3957	4207	100%	-17
5、聚氨酯研究发 展中心改造项目	2750	230	2980		2980		2114	851	2965		2965	2965	100%	15
6、补充企业生产 流动资金		4852	4852	3802	8654		4852	3802	8654	8654	0	8654	100%	
合计	33973	9523	43496	0	43496	12968	21670	8860	43498	13095	30403	43498	100%	-2

(1) 经测算上表中项目 1 和项目 3 均提前完成了项目施工，项目 1 产生收益 11064 万元，项目 3 产生收益 1168 万元，基本达到了预期收益。

(2) MDA 生产装置技术改造项目也提前完成了项目施工，完工后，由于国内市场需求量所限，公司生产时适当调配，实际产量未达到预计收益测算的产量，

本期产生收益 737 万元，未达到预计收益。

(3) 苯胺装置技术改造项目符合计划进度，但由于项目在年度末未完工，效益将在 2003 年度体现。

经过上述投资，截止到 2002 年 12 月 31 日，所有募集资金项目都已完工，《聚氨酯研究发展中心改造项目》及《苯胺装置技术改造项目》尚待验收。

随着募集资金项目的完工，各装置的主体部分生产能力明显提高，而且优化了工艺，产品质量有所改善，其产生的收益综合体现在本年度的生产经营效益增长中。

## 2、募集资金投资项目变更情况

在上表中的六个募集资金项目中，项目 1 变更了其中的部分资金用于收购为该项目配套的铁路专用运输系统、仓储系统和产品化验检验分析系统；项目 5 对实施地点和实施方式进行了变更；在项目实施过程中，项目 1、项目 2 和项目 3 在完工后，其节余资金做了变更，用于补充企业的流动资金。上述变更均履行的必要的法律程序，具体说明如下：

(1) 关于变更年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购铁路专用运输储运系统的事项。

本公司已于 2001 年 6 月 12 日第一届董事会 2001 年第二次临时会议就此项关联交易事项进行了表决并形成了决议，在表决过程中，关联董事回避了表决。并于 2001 年 6 月 13 日在“中国证券报”和“上海证券报”刊登了关联交易公告。由于该项交易属于变更募集资金投向，2002 年 4 月 21 日公司二届四次董事会审议通过了上述变更年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购铁路专用运输系统、仓储系统和产品化验检验分析系统的议案，并于 4 月 25 日在“中国证券报”和“上海证券报”刊登了上述变更募集资金用途的公告，同时提交 2002 年 6 月 8 日的 2002 年第一次临时股东大会审议通过，决议公告刊登在 2002 年 6 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 关于变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和实施方式的

事项。  
公司已于 2001 年 5 月 24 日公司第一届董事会 2001 年第一次临时会议审议通过，并于 2001 年 5 月 25 日在“中国证券报”和“上海证券报”刊登了董事会决议公告。由于该方案投资地点和投资方式的变化属于募集资金变更范畴，2002 年 4 月 21 日，公司二届四次董事会重新审议并通过了上述变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和实施方式的议案，并于 4 月 25 日在“中国证券报”和“上海证券报”刊登了上述变更募集资金用途的公告，同时提交 2002 年 6 月 8 日的 2002 年第一次临时股东大会审议通过，决议公告刊登在 2002 年 6 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 2002 年 3 月 31 日召开的 2001 年度股东大会审议通过了《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业流动资金的议案》，决定将公司上市募集资金中已完工的项目《年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及补充配套资金项目》的节余资金 1380 万元、《MDA 生产装置技术改造项目》的节余资金 885 万元、《3000 吨/年液化 MDI 装置技术改造项目》的节余资金 1537 万元，三个项目累计 3802 万元的节余资金变更用途，用于补充企业流动资金。决议公告刊登在 2002 年 4 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二)、报告期内非募集资金投资项目主要有：

- 1、年产 8 万吨 MDI 技改项目投入 10577 万元；
- 2、年产 16 万吨 MDI 项目前期准备工作投入 1658 万元；
- 3、改善博士、硕士等业务技术骨干人员居住、交通条件，补助解决住房、交通等资产购置投入 702 万元。

工程名称	预算数	累计投入	累计投入占预算比例
年产 8 万吨 MDI 扩建项目	19969	15353	76.88%

年产 8 万吨 MDI 技改项目的收益增长将在下一年度明显体现。

### 三、公司的财务状况和经营成果

	2002 年期末数	2001 年期末数	增减数	增减幅度
总资产	928,133,136.03	726,705,994.51	201,427,141.52	27.72%
长期负债	59,638,650.00		59,638,650.00	
股东权益	731,858,820.50	653,798,259.77	78,060,560.73	11.94%
主营业务利润	300,430,060.63	204,088,816.92	96,341,243.71	47.21%
净利润	154,326,437.19	100,728,393.18	53,598,044.01	53.21%
现金及现金等价物净增加额	-27,357,354.08	-265,703,372.12	238,346,018.04	89.70%

#### 增减变动说明：

- 1、总资产增加的主要原因是本期获得的净利润及增加了长短期贷款；
- 2、长期负债增加的主要原因是本期《8 万吨 MDI 技术改造项目》贴息贷款本年度实际到位 6000 万元，同时贷款贴息中央补助 744 万元已到位；
- 3、股东权益增加的主要原因是报告期内实现的净利润；
- 4、主营业务利润增加的主要原因是销售量的大幅度增长，成本下降；
- 5、净利润增加的主要原因是由于公司主营业务利润的增长，另外按国家规定，对符合国家产业政策的国产设备按其投资额的 40%抵免企业所得税也是造成净利润增加的另一原因。
- 6、与去年同期相比，现金及现金等价物增长突出，主要是本年度经营活动中，随着销售量的增长，销售收入及销售回款大幅度增加，引起现金及现金等价物增加 3921 万元；由于技术改造中投资支出与去年同期相比有所减少，投资活动引起现金及现金等价物增加 6658 万元；筹资活动引起现金及现金等价物增加比去年同期增加 13255 万元。

### 四、生产经营环境以及宏观政策、法规的变化对公司财务状况和经营成果的影响

1、2001 年度公司所得税享受先征 33%后返 18%的优惠政策，本年度根据国家有关规定已不再享受此政策；

2、根据烟地税加函[2003]4 号《关于对烟台万华聚氨酯股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，我公司 MDA 生产装置、液化 MDI 生产装置及八万吨 MDI 技术改造中的 MDI 精馏结晶集成精制、MDI 分离装置技术改造等项目购置的国产设备投资的 40%按规定抵免应缴纳的企业所得税。具体抵免办法及额度为：2002 年度抵免当年应缴企业所得税 22,683,076.46 元，其余 47,048,457.58 元结转以后年度抵免；

3、根据烟经投[2002]61 号、烟财建指[2002]63 号《转发省经贸委等三部门转发关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知的通知》，我公司列入 2002 年第三批国债专项资金重点技改项目的 8 万吨 MDI 技术改造项目国债贴息资金 2232 万元已全部到位（其中，2002 年到位 744 万元，



2003年1月到位1488万元),公司将按国家有关规定使用。

## 五、董事会日常工作情况

### (一)、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开了六次董事会,具体情况如下:

1、公司于2002年1月23日上午8:30时在公司办公楼二楼会议室召开了二届二次董事会,会议由董事长丁建生主持,会议应到董事11人,实到8人,3名董事委托其他董事代为表决,公司6名监事列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过如下决议:

(1)、审议通过了《公司规范运作自查情况及整改方案》;

(2)、审议通过了《关于开展新建年产16万吨MDI项目前期工作的议案》。

本次董事会决议公告刊登在2002年1月24日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2、公司于2002年2月25日上午8:00时在公司办公楼二楼会议室召开了二届三次董事会,会议由董事长丁建生主持,会议应到董事11人,实到10人,一名董事因出国委托其他董事代为表决,公司7名监事及1名高级管理人员列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过如下决议:

(1)、审议通过《2001年度总经理工作报告》;

(2)、审议通过《2001年度财务决算及2002年财务预算报告》;

(3)、审议通过《2001年度利润分配预案及下一年度利润分配政策》;

(4)、审议通过《2001年投资计划执行情况及2002年投资支出计划的报告》;

(5)、审议通过《关于支付公司聘用的会计师事务所报酬的意见》;

(6)、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》;

(7)、审议通过《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业流动资金的议案》;

(8)、审议通过《2001年董事会工作报告》;

(9)、审议通过《公司2001年年度报告》(正文及摘要);

(10)、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理股权变更及营业执照注册资本变更手续的议案》

(11)、董事会决定于2002年3月31日召开公司2001年年度股东大会。

本次董事会决议公告刊登在2002年2月27日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、公司于2002年4月21日上午8:30时在公司办公楼二楼会议室召开了二届四次董事会,会议由董事长丁建生主持,会议应到董事11人,实到10人,一名董事因病委托其他董事代为表决,公司6名监事及1名高级管理人员列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过如下决议:

(1)、审议通过《关于证监会对公司通报批评的整改报告》;

(2)、审议通过《关于修订公司总经理工作细则的议案》;

(3)、审议通过公司《独立董事制度》;

(4)、审议通过《关于修订董事会议事规则的议案》;

(5)、审议通过《关于变更年产4万吨MDI高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购铁路专用运输储运系统的议案》;

(6)、审议通过《关于变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和

实施方式并提交股东大会的议案》;

(7)、审议通过《响应山东省董秘协会发出的“关于山东上市公司董、监事及其他高管人员诚信建设的倡议书”的议案》;

(8)、审议通过《公司章程修改方案》;

(9)、审议通过《关于将调减八万吨 MDI 技改项目投资额和建设期的议案提交股东大会审议的议案》;

(10)、审议通过《关于修改公司财务、会计管理制度的议案》;

(11)、审议通过《公司 2002 年第一季度季度报告》;

(12)、董事会决定于 2002 年 6 月 8 日召开公司 2002 年第一次临时股东大会。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

4、公司于 2002 年 6 月 8 日下午 13:00 时在公司办公楼二楼会议室召开了二届五次董事会,会议由董事长丁建生主持,会议应到董事 11 人,实到 8 人,三名董事因出差委托其他董事代为表决。公司全体 7 名监事列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。所做决议合法有效。会议经审议通过了《关于上市公司建立现代企业制度自查报告》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 6 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

5、公司于 2002 年 7 月 31 日上午 8:30 时在公司办公楼二楼会议室召开了二届六次董事会,会议由董事长丁建生主持,会议应到董事 11 人,实到 9 人,2 位董事因出国委托其他董事代为表决,公司 6 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过如下决议:

(1) 审议通过《关于在公司董事会下设立专门委员会的议案》;

(2) 审议通过了董事会战略委员会第一次会议决议,同意丁建生先生担任董事会战略委员会召集人,任期与本届董事会一致;决定在战略委员会下设战略发展评审小组,由委员会召集人任战略发展评审小组组长,由小组负责委员会的日常工作。

(3)、审议通过了董事会审计委员会第一次会议决议,同意姜培维先生担任董事会审计委员会召集人,任期与本届董事会一致;决定在审计委员会下设审计工作组,负责日常工作。

(4)、审议通过了董事会提名委员会第一次会议决议,同意尹仪民先生担任董事会提名委员会召集人,任期与本届董事会一致。决定在提名委员会下设立提名评审小组,负责委员会的日常工作;

(5)、审议通过了董事会薪酬与考核委员会第一次会议决议,同意姜培维先生担任董事会薪酬与考核委员会召集人,任期与本届董事会一致;决定在薪酬与考核委员会下设工作组,负责委员会日常工作;

(6)、审议通过了《公司董事会战略委员会实施细则》;

(7)、审议通过了《公司董事会审计委员会实施细则》;

(8)、审议通过了《公司董事会提名委员会实施细则》;

(9)、审议通过了《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》;

(10)、审议通过了《关于对公司机构设置进行调整的议案》;

(11)、审议通过了《关于重新签署有关关联交易协议的议案》，并提交公司下次股东大会审议，召开股东大会的时间、地点另行通知。

(12)、审议通过了《公司募集资金管理办法（草案）》并提交下次股东大会讨论；

(13)、审议通过了《控股股东行为规范》并提交下次股东大会讨论；

(14)、审议通过了《公司 2002 年半年度报告及摘要》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 8 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

6、公司于 2002 年 10 月 21 日上午 9:00 时在公司办公楼二楼会议室召开了二届七次董事会，会议由董事长丁建生主持，会议应到董事 11 人，实到 8 人，3 位董事因出差委托其他董事代为表决，公司 6 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过如下决议：

(1)、审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》。

(2)、审议通过了《关于对部分固定资产予以拆除报废的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

## （二）、董事会对股东大会决议的执行情况

1、2002 年 3 月 31 日召开的 2001 年度股东大会审议通过了 2001 年度利润分配方案：10 送 1 转增 5 派 2 元现金（含税），此项方案已于 2002 年 4 月 23 日至 30 日分配完毕。公司股份总数由 24,000 万股增至 38,400 万股，公司股份结构未发生变化。相应的股权变更及营业执照注册资本变更手续于 2002 年 6 月 21 日办理完毕，并重新修改了《公司章程》。

2、2002 年 3 月 31 日召开的 2001 年度股东大会审议通过了《关于将公司前次募集资金部分投资项目的节余资金用于补充企业流动资金的议案》，决定将公司上市募集资金中已完工的项目《年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及补充配套资金项目》的节余资金 1380 万元、《MDA 生产装置技术改造项目》的节余资金 885 万元、《3000 吨/年液化 MDI 装置技术改造项目》的节余资金 1537 万元，三个项目累计 3802 万元的节余资金变更用途，用于补充企业流动资金。

此项议案公司已于报告期内执行完毕。

3、2002 年 6 月 8 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购铁路专用运输储运系统的议案》和《关于变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和实施方式的议案》。

此项议案公司已于报告期内执行完毕。

## 六、利润分配预案

本公司 2002 年度实现净利润 154,326,437.19 元，按《公司章程》有关规定，按 10%提取法定盈余公积 15,432,643.72 元，按 10%提取法定公益金 15,432,643.72 元，按 5%提取任意盈余公积 7,716,321.86 元。加计以前年度未分配利润后，本年度可供股东分配的利润为 120,643,757.03 元。

2002 年度利润分配预案：以 2002 年末总股本 384,000,000 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 2 元现金红利（含税），共计分配利润 76,800,000 元，剩余利润 43,843,757.03 元结转以后年度分配。

上述分配预案需提交股东大会审议通过后实施。

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

2002年，公司共召开了七次监事会，具体情况如下：

1、公司于2002年1月23日在公司二楼会议室召开了二届二次监事会。会议应到监事7名，实到6名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的法定人数。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了《公司规范运作自查情况及整改方案》。

2、公司于2002年2月25日在二楼会议室召开了二届三次监事会。会议应到监事7名，实到7名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的法定人数。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了如下议案：

(1)、审议通过了《2001年度监事会工作报告》；

(2)、审议通过了《2001年度财务决算报告》；

(3)、审议通过了由山东乾聚有限责任会计师事务所出具的2001年度《审计报告》；

(4)、审议通过了《公司2001年年度报告》全文及摘要。

3、公司于2002年4月21日在二楼会议室召开了二届四次监事会。会议应到监事7名，实到6名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的法定人数。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了如下议案：

(1)、审议通过了《关于修订监事会议事规则的议案》；

(2)、审议通过了《2002年第一季度季度报告》；

(3)、审议通过了《响应山东省董秘协会发出的“关于山东上市公司董、监事及其他高管人员诚信建设的倡议书”的议案》。

4、公司于2002年4月24日在二楼会议室召开了二届五次监事会。会议应到监事7名，实到5名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了《监事会关于公司变更部分募集资金项目用途的意见》。

5、公司于2002年6月21日在二楼会议室召开了二届六次监事会。会议应到监事7名，实到6名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了《关于上市公司建立现代企业制度自查报告》。

6、公司于2002年7月31日在二楼会议室召开了二届七次监事会。会议应到监事7名，实到6名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了《公司2002年半年度报告及摘要》。

7、公司于2002年10月21日在二楼会议室召开了二届八次监事会。会议应到监事7名，实到6名，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。会议经过充分酝酿和讨论，以举手表决的方式一致通过了《公司2002年第三季度报告》。

### 二、通过对本年度公司各方面的考察，监事会认为：

(一)公司在报告期内依法运作，决策程序合法，并建立了较为完善的内部

控制制度。未发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 通过对公司财务情况的检查, 认为山东乾聚有限责任会计师事务所出具的财务审计报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(三) 公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目基本一致, 只有两个项目的部分资金以及项目的节余资金变更了用途, 并已履行了相应的法律程序和披露义务(详见 2002 年 4 月 2 日和 6 月 11 日的“中国证券报”和“上海证券报”)。在项目变更的审议过程中, 公司监事列席了相关董事会, 旁听并参与了所有募集资金变更议案的讨论, 监事会认为, 《关于变更年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目的部分资金用于收购控股公司铁路专用储运系统的议案》董事会已按有关关联交易事项进行了表决, 并履行了披露义务, 之后又按照募集资金变更程序进行了讨论并提交 2002 年第一次临时股东大会讨论通过; 《关于变更聚氨酯研究发展中心技术改造项目的实施地点和实施方式的议案》董事会也作为募集资金变更按照规定程序提交股东大会讨论并获得通过; 年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程项目、MDA 和液化 MDI 技术改造项目的部分节余资金的变更也按照规定程序提交 2001 年年度股东大会讨论通过后做了公告。上述项目的变更程序符合国家有关法律法规和公司章程的规定。

监事会通过对上述募集资金变更的具体内容进行了了解和核实, 认为变更中涉及的交易定价政策合理, 没有损害公司的利益, 也不会损害非关联股东的利益及产生同业竞争。并且, 监事会认为上述变更有利于公司降低投资成本、缩短建设周期, 有利于公司当时“年产四万吨 MDI 高技术产业化示范工程项目”的顺利进行、有利于迅速提高公司的研发能力, 为公司的长远发展提供保障。

(四) 本年度内公司未发生收购、出售资产事项, 监事会未发现公司有内幕交易的行为, 也未发现有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(五) 公司与关联方遵循公平原则全面签订了关联交易协议, 报告期内发生的关联交易公平、程序合法, 未发现有害上市公司利益的行为。

## 第十节 重要事项

### 一、公司重大诉讼、仲裁事项

未决诉讼: 由本公司提出申请, 中华人民共和国对外贸易经济合作部决定自 2002 年 9 月 20 日对原产于日本和韩国的进口 MDI 产品进行反倾销立案调查, 国家经济贸易委员会对原产于上述国家的进口 MDI 产品是否对我国相关国内产业造成损害及损害程度进行调查。此次调查通常在一年之内结束, 即于 2003 年 9 月 19 日之前结束, 特殊情况可延续到 18 个月, 即 2004 年 3 月 19 日之前结束。详细情况见 2002 年 9 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》。国家经济贸易委员会、产业损害调查局已于 2003 年 1 月对烟台万华反倾销进行了实地核查。

### 二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 三、重大关联交易事项

#### (一) 关联交易方

企业名称	与本公司的关系
烟台万华华信合成革有限公司	母公司

烟台华力热电股份有限公司	同一母公司
烟台华大化学工业有限公司	同一母公司
烟台万华超纤股份有限公司	同一母公司
烟台氯碱厂	同一母公司

(二) 关联方合同及交易事项

1. 定价原则

根据公司与各关联方签订的有关综合服务协议、产品购销合同及生产辅助购销合同等协议的规定，有国家定价的按国家定价，无国家定价的有同类可比市场价格的按市场价格定价，无市场价格的按协议价格定价。

2. 关联方交易

(1) 销售货物

公司本年度向关联方销售货物明细如下： 金额单位：元

关联方名称	2002 年		2001 年	
	销售金额	占总额比例	销售金额	占总额比例
烟台万华华信合成革有限公司	3,401,876.29	0.39%	9,897,759.26	1.73%
烟台华大化学工业有限公司	38,381,929.19	4.35%	48,524,155.98	8.49%
烟台万华超纤股份有限公司	11,857,990.21	1.34%		

(2) 采购货物

公司 2002 年度向关联方采购货物明细如下： 金额单位：元

关联方名称	2002 年		2001 年	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
烟台万华华信合成革有限公司	6,109,396.61	0.94%	20,126,765.23	4.44%
烟台氯碱厂	52,316,405.29	8.06%	37,516,284.49	8.27%
烟台华力热电股份有限公司	72,398,548.88	11.15%	42,804,963.44	9.44%

(3) 租赁

据《国有土地使用权租赁合同》，报告期内支付烟台万华华信合成革有限公司土地租赁费 5,975,483.16 元。

(4)、关联交易的必要性、持续性的说明

公司是目前国内唯一产业化的 MDI 生产企业，在营销过程中，公司将关联方中的销售客户视同普通客户之一，对于关联方中的供应商，公司也将其列入比价管理范围内，在不损害公司利益的前提下，公司考虑与其继续进行交易。

(三) 关联方应收应付款项余额

金额单位：元

	2002 年 12 月 31 日余额
应收帐款： 烟台华大化学股份有限公司	1,440.00

应付帐款：	
烟台万华华信合成革有限公司	10,574.52
烟台华力热电股份有限公司	2,227.81
烟台氯碱厂	24,380.60

(四) 其他应披露事项

报告期内，烟台万华华信合成革有限公司为本公司长短期贷款共计 7200 万元提供了担保。

四、公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

五、公司无重大对外担保事项；

六、公司无委托他人进行现金资产管理的事项；

七、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项；

八、公司聘任、解聘会计师事务所及报酬情况。

1、2002 年度公司聘用的会计师事务所“山东乾聚有限责任会计师事务所”系经 2002 年 2 月 5 日公司第二届董事会第三次会议提议，经 2002 年 3 月 31 日公司 2001 年度股东大会审议续聘的，聘用程序符合《公司法》等法规要求。

2、公司支付 2002 年度审计机构审计费用履行了以下程序：(1)、公司在最大范围内对我国上市公司普遍的审计费用进行了了解，特别是山东省各上市公司的审计费用进行了比较；(2) 公司在对山东乾聚有限责任会计师事务所以前年度的审计工作情况及该所的内部规范控制和业务发展进行了充分了解后，根据董事会和股东大会的聘用决定，与该所签定了“审计业务约定书”。在约定书中确定了支付该所的年度审计费用。

3、公司支付山东乾聚有限责任会计师事务所审计费用情况：公司与山东乾聚有限责任会计师事务所协定的审计收费标准是根据国际惯例，按照其合伙人和项目组其他成员的实际工作时间以及应用的技术水平与经验确定。2002 年度审计参加人员、工作时间和收费确定如下：

	级别	人员 (人)	工作日 (天)	总工作量 (人*天)	计费标准 元/(人*天)	总计费额 (元)
年度审计	高级合伙人	2	3.5	7	3000	21000
	高级经理	2	5	10	2300	23000
	经理	2	25	50	1800	90000
	审计员	9	20	180	700	126000
	合计					260000
其它审计	验资及关联交易					40000
合计						300000

截止目前山东乾聚有限责任会计师事务所共为我公司提供了 5 年审计服务。

九、通报批评及整改事项

1、2002 年 4 月 3 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2002]8 号“关

于对烟台万华聚氨酯股份有限公司等 2 家公司及有关人员予以批评的通报”对专项检查中发现的公司在募集资金使用及相关信息披露存在的违规行为进行了公开批评。公司对上述批评迅速反应，于批评的次日即 4 月 4 日在“中国证券报”和“上海证券报”同时刊登了公司的致歉公告，并于 4 月 21 日召开了二届四次董事会，制订并通过了整改方案，整改方案已于 4 月 23 日在“中国证券报”和“上海证券报”同时刊登了公告，并以聚氨酯发[2002]35、36 号文件将整改报告分别报送“山东证管办”和中国证券监督管理委员会。针对公司变更“年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及配套资金项目”的部分资金，以 2880 万元收购控股股东铁路运输储运系统，以及变更“聚氨酯研究发展中心技术改造项目”的投资地点和投资方式的问题，董事会已提交 2002 年 6 月 8 日临时股东大会重新讨论，股东大会已审议通过了上述募集资金变更事项。

2、根据中国证监会济南证券监管办公室济证公司字[2001]55 号《关于辖区上市公司进行规范运作情况自查的通知》精神，公司认真研究了该通知中《济南证管办辖区上市公司规范运作情况调查表》，对表中的各项内容逐项进行了自查，自查结果显示，公司整体的规范运作情况是好的，对个别内容尚不能满足规范运作条件的，公司都做了认真的说明，并研究制定了详尽的整改方案。整改方案的公告刊登在 2002 年 1 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

#### 乾聚审字[2003]33 号

烟台万华聚氨酯股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表，2002 年度的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山东乾聚有限责任会计师事务所

中国注册会计师 车云

中国注册会计师 李延昌

中国 · 烟台

二〇〇三年四月四日



## 资产负债表（一）

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	147,937,875.21	175,295,229.29
短期投资	2	8,783,840.59	13,192,007.01
应收票据	3	55,550,956.30	5,122,036.10
应收股利		-	
应收利息		-	
应收帐款	4	14,868,936.05	22,445,517.02
其他应收款	5	5,138,892.55	3,158,825.23
预付帐款	6	27,056,147.57	28,927,870.52
应收补贴款		-	
存货	7	89,124,838.51	44,425,718.57
待摊费用	8	240,000.00	
一年内到期的长期债权投资		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		348,701,486.78	292,567,203.74
长期投资：		-	
长期股权投资	9	20,000,000.00	20,000,000.00
长期债权投资		-	
长期投资合计		20,000,000.00	20,000,000.00
固定资产：		-	
固定资产原价	10	546,568,945.19	414,117,346.32
减：累计折旧	10	92,021,777.48	112,440,658.34
固定资产净值		454,547,167.71	301,676,687.98
减：固定资产减值准备		-	
固定资产净额		454,547,167.71	301,676,687.98
工程物资		-	
在建工程	11	104,884,481.54	112,462,102.79
固定资产清理		-	
固定资产合计		559,431,649.25	414,138,790.77
无形资产及其他资产：		-	
无形资产		-	
长期待摊费用		-	
其他长期资产		-	
无形资产及其他资产合计		-	-
		-	
递延税项：		-	
递延税款借项		-	
资产总计		928,133,136.03	726,705,994.51

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

## 资产负债表（二）

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债:			
短期借款	12	12,000,000.00	
应付票据		-	
应付帐款	13	21,565,833.36	10,369,072.91
预收帐款	14	12,111,386.09	4,295,723.77
应付工资	15	9,524,883.59	5,411,186.20
应付福利费		5,286,144.34	2,997,262.64
应付股利	16	76,800,000.00	48,000,000.00
应交税金	17	-12,113,216.95	-2,591,667.61
其他应交款	18	489.32	116,223.01
其他应付款	19	4,093,161.15	3,640,374.00
预提费用	20	366,984.63	669,559.82
预计负债		-	
一年内到期的长期负债	21	7,000,000.00	
其他流动负债		-	
		-	
流动负债合计		136,635,665.53	72,907,734.74
长期负债:		-	
长期借款	22	53,000,000.00	
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款	23	6,638,650.00	
其他长期负债		-	
长期负债合计		59,638,650.00	-
递延税项:		-	
递延税款贷项		-	
负债合计		196,274,315.53	72,907,734.74
		-	
股东权益:		-	
股本	24	384,000,000.00	240,000,000.00
减：已归还投资		-	
股本净额		384,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	25	222,544,462.45	342,010,338.91
盈余公积	26	81,470,601.02	42,888,991.72
其中：法定公益金		33,113,841.94	17,681,198.22
未分配利润	27	43,843,757.03	28,898,929.14
股东权益合计		731,858,820.50	653,798,259.77
负债及股东权益总计		928,133,136.03	726,705,994.51

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

## 利 润 表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	28	881,744,022.69	571,288,456.37
减：主营业务成本	29	576,099,921.12	363,108,488.54
主营业务税金及附加	30	5,214,040.94	4,091,150.91
二、主营业务利润		300,430,060.63	204,088,816.92
加：其他业务利润		151,613.21	359,082.30
减：营业费用		32,325,991.07	20,799,956.31
管理费用		80,369,841.78	64,562,414.72
财务费用	31	-3,144,390.80	-1,585,239.75
三、营业利润		191,030,231.79	120,670,767.94
加：投资收益	32	-296,138.87	323,331.55
补贴收入		-	
营业外收入	33	493,432.90	71,720.00
减：营业外支出	34	1,278,081.15	6,674,418.83
四、利润总额		189,949,444.67	114,391,400.66
减：所得税	35	35,623,007.48	13,663,007.48
		-	
五、净利润		154,326,437.19	100,728,393.18

补充资料：

项 目	本年累计数	
	2002 年度	2001 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

## 利润分配表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度	2001 年度
一、净利润		154,326,437.19	100,728,393.18
加：年初未分配利润		28,898,929.14	25,352,634.26
其他转入		-	
		-	
		-	
二、可分配的利润		183,225,366.33	126,081,027.44
减：提取法定公积金		15,432,643.72	10,072,839.32
提取法定公益金		15,432,643.72	10,072,839.32
提取职工工资及福利基金		-	
提取储备基金		-	
提取企业发展基金		-	
利润归还投资		-	
		-	
		-	
三、可供分配的利润		152,360,078.89	105,935,348.80
减：已分配的优先股股利		-	
提取任意盈余公积		7,716,321.86	5,036,419.66
应付普通股股利		76,800,000.00	48,000,000.00
转作股本的普通股股利		24,000,000.00	24,000,000.00
		-	
		-	
四、未分配利润	25	43,843,757.03	28,898,929.14

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

## 资产减值准备明细表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

2002 年度

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	报告期增加数	报告期转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	2,004,253.85	787,576.20	1,001,380.21	1,790,449.84
其中：应收帐款	1,837,999.89	683,362.13	1,001,380.21	1,519,981.81
其他应收款	166,253.96	104,214.07		270,468.03
二、短期投资跌价准备合计	1,516,090.72		320,862.36	1,195,228.36
其中：股票投资	1,516,090.72		320,862.36	1,195,228.36
债券投资				
三、存货跌价准备合计	465,305.99		465,305.99	
其中：库存商品	211,123.69		211,123.69	
原材料	254,182.30		254,182.30	
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

## 现金流量表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

2002 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	996,933,601.72
收到的税费返还	3	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	25,172,262.07
现金流入小计	5	1,022,105,863.79
购买商品、接受劳务支付的现金	6	715,833,678.22
支付给职工以及为职工支付的现金	7	46,364,666.99
支付的各种税费	8	100,719,543.09
支付的其他与经营活动有关的现金	9	35,208,277.59
现金流出小计	10	898,126,165.89
经营活动产生的现金流量净额	11	123,979,697.90
二、投资活动产生的现金流量：	12	-
收回投资所收到的现金	13	3,530,750.04
取得投资收益所收到的现金	14	400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	102,110.70
收到的其他与投资活动有关的现金	16	255,936.61
现金流入小计	17	4,288,797.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18	186,024,499.33
投资所支付的现金	19	-
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-
现金流出小计	21	186,024,499.33
投资活动产生的现金流量净额	22	-181,735,701.98
三、筹资活动产生的现金流量	23	-
吸收投资所收到的现金	24	-
借款所收到的现金	25	72,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	7,440,000.00
现金流入小计	27	79,440,000.00
偿还债务所支付的现金	28	-
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	29	48,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	1,041,350.00
现金流出小计	31	49,041,350.00
筹资活动产生的现金流量净额	32	30,398,650.00
四、汇率变动对现金的影响	33	-
五、现金及现金等价物增加净额	34	-27,357,354.08

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

附注：

项 目	行次	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	35	
债务转为资本	36	
一年内到期的可转换公司债券	37	
融资租入固定资产	38	
2、将净利润调节为经营活动现金流量：	39	
净利润	40	154,326,437.19
加：计提的资产减值准备	41	322,210.21
固定资产折旧	42	40,033,982.59
无形资产摊销	43	
长期待摊费用摊销	44	
待摊费用减少（减：增加）	45	-240,000.00
预提费用增加（减：减少）	46	-302,575.19
处置固定无形和其他长期资产的损失（减：收益）	47	-493,302.90
固定资产报废损失	48	1,148,086.61
财务费用	49	
投资损失（减：收益）	50	296,138.87
递延税款贷项（减：借项）	51	
存货的减少（减：增加）	52	-44,699,119.94
经营性应收项目的减少（减：增加）	53	-42,642,665.52
经营性应付项目的增加（减：减少）	54	16,230,505.98
其他	55	
经营活动产生的现金流量净额	56	123,979,697.90
3、现金及现金等价物净增加情况：	57	
货币资金的期末余额	58	147,937,875.21
减：现金的期初余额	59	175,295,229.29
加：现金等价物的期末余额	60	
减：现金等价物的期初余额	61	
现金及现金等价物净增加额	62	-27,357,354.08

公司法定代表人：丁建生

财务总监：寇光武

会计主管：高迎弟

## 烟台万华聚氨酯股份有限公司 会计报表附注

### 一、公司简介

烟台万华聚氨酯股份有限公司（以下简称“公司”）系经山东省人民政府鲁政股字[1998]70号批准证书批准，以烟台万华合成革集团有限公司为主发起人，联合烟台东方电子信息产业集团有限公司、烟台冰轮股份有限公司、烟台氨纶集团有限公司和红塔兴业投资有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年12月16日经山东省工商行政管理局批准注册成立，注册资本8000万元，企业法人营业执照编号为3700001802004。

2000年12月15日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]167号文批准，公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股4000万股，发行后公司总股本为12000万股，并于2000年12月25日办理了工商变更登记。

公司于2001年4月10日经2000年度股东大会决议，以2000年末总股本12000万股为基数，向全体股东每10股送2股转增8股，即以未分配利润转增股本2400万元，以资本公积转增股本9600万元，变更后的总股本为24000万股，并于2001年6月1日办理了工商变更登记。

公司于2002年3月31日经2001年度股东大会决议，以2001年末总股本24000万股为基数，向全体股东每10股送1股转增5股，即以未分配利润转增股本2400万元，以资本公积转增股本12000万元，变更后的总股本为38400万股，并于2002年6月21日办理工商变更登记，领取注册号为3700001802004的企业法人营业执照。

公司主要从事聚氨酯及助剂、异氰酸酯（MDI）及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产经营；批准范围内的自营进出口业务；许可证范围内铁路专用线经营。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计

#### 1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

公司会计年度采用公历制，即每年一月一日起至十二月三十一日止。

#### 3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础及计价原则

公司的记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本原则。

#### 5、外币业务的折算

公司发生的外币业务，按业务发生时的市场汇率折合为人民币记账，报告期末对货币性外币账户余额按期末市场汇率折算，其折合差额作为汇兑损益。与购建固定资产有关的外币借款所产生的汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前记入固定资产成本，其它汇兑损益记入当期损益。

#### 6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（从购买日起，3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7、坏账损失核算方法



(1) 坏账确认标准为：

① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回；

② 因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

(2) 公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况确定按以下比例计提坏账准备金：

帐龄	提取比例
1年以内	5%
1—2年	10%
2—3年	30%
3—4年	50%
4年以上	100%

## 8、存货核算方法

(1) 存货采用永续盘存制核算，主要包括：原材料、产成品、在产品 and 低值易耗品等。

(2) 原材料按实际成本进行核算，发出时按加权平均法计价。

(3) 产成品成本包括直接材料、动力燃料、直接人工及制造费用，按取得时的实际成本计价，发出时按加权平均法计价。期末在产品只负担原材料成本。

(4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(5) 存货跌价准备计提方法：由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备。

## 9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司对拥有20%以下或拥有20%以上股权但对被投资单位的经营管理不具有重大影响的长期股权投资，采用成本法核算；对拥有20%以上或虽拥有20%以下股权但对被投资单位的经营管理具有重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对拥有50%以上股权并对被投资单位的经营管理拥有控制权的长期股权投资，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

长期股权投资采用权益法核算时，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，在合同规定的投资期限内摊销，无投资期限的，按借方差额不超过10年、贷方差额不低于10年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

按实际支付的价款记账，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息作应收利息处理，实际支付的价款中包含的尚未到付息期的债券利息计入成本；长期债券投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或加上折价摊销金额后确认为当期投资收益；长期债券投资的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

公司期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值

在可预计的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等资产应作为固定资产；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产计价：按取得时的实际成本计价。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(3) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具及电子设备。

(4) 固定资产折旧：采用直线法计提，并按各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计净残值（原值的 4%）确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4	4.80-2.40
机器设备	10-15	4	9.60-6.40
运输设备	6-12	4	16.00-8.00
电子设备及其他	5-8	4	19.20-12.00

(5) 固定资产减值准备：公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

#### 11、在建工程

在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的专项借款利息支出和汇兑损益等在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

在建工程于所建造固定资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来三年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

#### 12、无形资产计价及摊销政策

无形资产按取得时发生的实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内平均摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过合同规定受益期、法律规定有效年限则按两者较短的年限分期平均摊销。如没有合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，摊销期限不超过 10 年。

公司期末对无形资产逐项进行检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

### 13、借款费用的会计处理方法

因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入财务费用。

专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额，当同时满足以下三个条件时，应当开始资本化，计入所购建固定资产成本：

(1) 资本支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

固定资产的购建发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月（含三个月）应当暂停借款费用资本化，中断期间所发生的借款费用，直接计入当期财务费用。在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### 14、收入确认的方法

(1) 销售商品：公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按已经发生并预计能补偿的成本确认收入，如预计已经发生的成本不能得到补偿，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

### 15、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

### 16、利润分配政策

公司的净利润按下列顺序分配：

(1) 弥补亏损；

(2) 按净利润的 10%提取法定盈余公积；

(3) 按净利润的 5%—10%提取法定公益金；

(4) 提取任意公积金；

(5) 支付股东股利。

### 17、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围确定原则

凡能够为母公司所控制的被投资单位均列入合并范围，包括公司拥有其半数

以上权益性资本的被投资单位和公司虽然没有拥有其半数以上权益性资本,但通过其他方法对其财务和经营政策能够实施有效控制的被投资单位。

## (2) 合并所采用的会计方法

合并会计报表以公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其它有关资料为依据,合并各项目数额编制。合并时,公司与子公司的重大内部交易和资金往来等均相互抵销,子公司所采用的会计政策与公司所采用的会计政策不一致的,均按母公司会计政策进行调整。

公司本期无符合以上合并范围的合并事项,因此无需编制合并报表。

## 三、税项

### 1、企业所得税

公司所得税适用 33%的税率。

### 2、增值税

公司适用 17%的增值税税率。

### 3、营业税

公司提供应税劳务适用 3%的税率。

### 4、城市维护建设税

以实际应缴增值税、营业税的 7%计算缴纳。

### 5、教育费附加

以实际应缴增值税、营业税的 3%计算缴纳。

## 四、会计报表主要项目注释

(下列被注释的会计报表项目除特别注明外,货币单位均为人民币元。)

### 1、货币资金

截止 2002 年 12 月 31 日货币资金余额为 147,937,875.21 元,明细如下:

项 目	期 末	期 初
现金	6,224.36	690.26
银行存款	143,732,780.44	174,689,847.58
其他货币资金	4,198,870.41	604,691.45
合 计	147,937,875.21	175,295,229.29

### 2、短期投资

截止 2002 年 12 月 31 日短期投资余额为 9,979,068.95 元,短期投资跌价准备为 1,195,228.36 元,短期投资净额为 8,783,840.59 元,分类明细如下:

股权投资	期 末 数			期 初 数		
	成本	市价	短期投资跌价准备	成本	市价	短期投资跌价准备
股票投资	1,606,747.49	1,045,595.90	561,151.59	6,168,656.86	4,653,673.30	1,514,983.56
基 金	8,372,321.46	7,738,244.69	634,076.77	8,539,440.87	8,637,493.04	1,107.16
合 计	9,979,068.95	8,783,840.59	1,195,228.36	14,708,097.73	13,291,166.34	1,516,090.72

说明:短期投资期末帐面价值比期初减少 33.42%,主要原因为公司报告期出售部分短期投资所致。市价系依据证券交易所 2002 年 12 月 31 日公布的收盘价计算的,并据以按单项投资计提了短期投资跌价准备。

### 3、应收票据

截止 2002 年 12 月 31 日应收票据余额为 55,550,956.30 元。

期末数	期初数
55,550,956.30	5,122,036.10

说明:

(1) 应收票据期末余额比期初增长 9.85 倍, 主要原因是公司生产规模扩大, 销售量增加, 为了规避坏帐风险增大票据结算。

(2) 应收票据全部为银行承兑汇票, 没有用于对外质押。

(3) 应收票据中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东欠款。

#### 4、应收帐款

截止 2002 年 12 月 31 日应收帐款余额为 16,388,917.86 元, 坏帐准备为 1,519,981.81 元, 应收帐款净额为 14,868,936.05 元, 帐龄如下:

帐 龄	期末数				期初数			
	金额	占总 额(%)	计提 比例	坏帐准备	金额	占总 额(%)	计提 比例	坏帐准备
1 年以内	13,728,053.36	83.76	5%	686,402.67	20,318,304.48	83.67	5%	1,015,915.22
1—2 年	637,797.24	3.89	10%	63,779.72	2,839,826.26	11.69	10%	283,982.63
2—3 年	1,780,233.34	10.86	30%	534,070.00	122,955.23	0.51	30%	36,886.57
3-4 年	14,209.00	0.09	50%	7,104.50	1,002,430.94	4.13	50%	501,215.47
4 年以上	228,624.92	1.40	100%	228,624.92				
合 计	16,388,917.86	100		1,519,981.81	24,283,516.91	100		1,837,999.89

说明:

(1) 应收帐款帐面余额期末比期初减少 32.51%, 是由于本期为了规避坏帐风险, 加大了货款回收力度和增加票据结算业务。

(2) 应收帐款中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 期末余额中欠款前五名金额合计为 5,534,831.75 元, 占应收帐款总额的 33.77%。

(4) 报告期内核销坏帐的应收帐款为 1,001,380.21 元。

#### 5、其他应收款

截止 2002 年 12 月 31 日其他应收款余额为 5,409,360.58 元, 坏帐准备为 270,468.03 元, 其他应收款净额为 5,138,892.55 元, 帐龄如下:

帐 龄	期末数			期初数		
	金额	计提比例	坏帐准备	金额	计提比例	坏帐准备
1 年以内	5,409,360.58	5%	270,468.03	3,325,079.19	5%	166,253.96
合 计	5,409,360.58		270,468.03	3,325,079.19		166,253.96

说明:

(1) 其他应收款期末比期初增长 62.68%, 主要是应收产品出口退税增加所致。

(2) 其他应收款余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

#### 6、预付帐款

截止 2002 年 12 月 31 日预付帐款余额为 27,056,147.57 元, 帐龄如下:

帐 龄	期末余额	占总额 (%)	期初余额	占总额 (%)
1 年以内	27,056,147.57	100	28,927,870.52	100
合 计	27,056,147.57	100	28,927,870.52	100

说明: 预付帐款中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东欠款。

#### 7、存货

截止 2002 年 12 月 31 日存货余额为 89,124,838.51 元, 分类明细如下:

类 别	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	42,262,638.38		33,587,717.90	254,182.30
产成品	13,447,913.39		1,274,664.49	211,123.69

在产品	33,414,286.74		10,028,642.17	
合计	89,124,838.51		44,891,024.56	465,305.99

说明：

(1) 存货期末比期初增长 98.54%，主要原因是报告期内生产规模扩大，原材料、产成品储备增加，各工序的在产品增加所致。

(2) 公司存货周转速度较快，期末不存在成本低于可变现净值情况，故未计提存货跌价准备。

#### 8、待摊费用

截止 2002 年 12 月 31 日待摊费用余额为 240,000.00 元，明细如下：

类别	期末数	期初数
预付利息	240,000.00	

说明：预付短期借款 2003 年度利息。

#### 9、长期股权投资

截止 2002 年 12 月 31 日长期股权投资余额为 20,000,000.00 元，明细如下：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
其他股权投资	20,000,000.00		20,000,000.00	

说明：

(1) 此项投资是对红塔创新投资股份有限公司的投资，占被投资公司有表决权股份的 5%。

(2) 被投资单位正常生产经营，未发生亏损并且能够每年发放股利，故长期投资不存在减值情况。

#### 10、固定资产原价及累计折旧

截止 2002 年 12 月 31 日固定资产原值为 546,568,945.19 元，累计折旧为 92,021,777.48 元，固定资产净值为 454,547,167.71 元，分类明细如下：

##### (1) 固定资产原值

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	48,198,933.59	33,538,224.18		81,737,157.77
机器设备	355,069,344.60	155,902,523.02	61,310,044.17	449,661,823.45
运输工具	6,770,552.75	3,466,160.73	275,145.89	9,961,567.59
电子设备及其他	4,078,515.38	1,329,407.00	199,526.00	5,208,396.38
合 计	414,117,346.32	194,236,314.93	61,784,716.06	546,568,945.19

##### (2) 累计折旧

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	7,660,957.48	2,497,668.78		10,158,626.26
机器设备	103,392,345.86	35,207,833.98	60,073,589.40	78,526,590.44
运输工具	359,061.20	1,365,937.07	198,220.89	1,526,777.38
电子设备及其他	1,028,293.80	962,542.76	181,053.16	1,809,783.40
合 计	112,440,658.34	40,033,982.59	60,452,863.45	92,021,777.48
固定资产净值	301,676,687.98			454,547,167.71

说明：

(1) 固定资产增加额中，有 185,029,190.63 元从在建工程转入。

(2) 公司无融资租赁的固定资产和用于抵押及担保的固定资产。

(3) 本期减少固定资产为拆除报废资产，该事项已由公司董事会在 2002 年 10 月 21 日第二届第七次会议审议通过并予以公告。

(4) 经认真检查，期末不存在固定资产可收回金额低于其帐面价值的情形，故未提取固定资产减值准备。

## 11、在建工程

截止 2002 年 12 月 31 日在建工程余额为 104,884,481.54 元，明细如下：

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产	期末余额	资金来源	工程 进度
MDA 生产装置技 术改造项目	21,620,000	14,461,953.32		14,461,953.32		募集资金	100%
3000 吨/年液化 装置技改项目	31,200,000	21,534,615.50		21,534,615.50		募集资金	100%
苯胺装置技术 改造项目	41,900,000		39,565,786.42	39,565,786.42		募集资金	100%
聚氨酯研究发 展中心技术改 造项目	29,800,000	21,142,481.58	8,510,935.79	29,653,417.37		募集资金	100%
8 万吨技术改造 项目	199,690,000	47,755,046.82	105,773,974.74	71,948,427.84	81,580,593.72	借款、自筹 资金	76.8 8%
16 万吨技术改 造项目前期准 备		831,571.57	16,583,350.65		17,414,922.22	借款、自筹 资金	
其 他		6,736,434.00	7,017,521.78	7,864,990.18	5,888,965.60	自筹资金	
合 计		112,462,102.79	177,451,569.38	185,029,190.63	104,884,481.54		

说明：

(1) 在建工程期末余额中无利息资本化金额。

(2) 苯胺装置技术改造项目和聚氨酯研究发展中心改造项目期末尚未办理竣工决算手续，按照《企业会计制度》相关规定先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 期末在建工程均属正常投入，在建项目不存在减值情形，故未提取在建工程减值准备。

## 12、短期借款

截止 2002 年 12 月 31 日短期借款余额为 12,000,000.00 元，分类明细如下：

类 型	期 末	期 初
担 保	12,000,000.00	

说明：本期短期借款系山东省企业信用担保有限公司将自有的高新技术产业化专项资金委托中信实业银行济南市历山支行向本公司发放的贷款。

## 13、应付帐款

截止 2002 年 12 月 31 日应付帐款余额为 21,565,833.36 元。

期 末	期 初
21,565,833.36	10,369,072.91

说明：

(1) 应付帐款期末余额比期初增长 107.98%，主要原因是公司生产规模扩大，存货需求增加所致。

(2) 期末余额中有应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项，详见本附注五、(三)项。

## 14、预收帐款

截止 2002 年 12 月 31 日预收帐款余额为 12,111,386.09 元。

期 末	期 初
12,111,386.09	4,295,723.77

说明：

(1) 预收帐款期末余额比期初增长 1.8 倍，主要是公司产品畅销，客户预付

购货款项。

(2) 无预收持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

### 15、应付工资

截止 2002 年 12 月 31 日应付工资余额为 9,524,883.59 元。

期 末	期 初
9,524,883.59	5,411,186.20

说明：应付工资期末比期初增长 76.02%，主要原因为计提工效挂钩效益工资尚未全部发放所致。

### 16、应付股利

截止 2002 年 12 月 31 日应付股利余额为 76,800,000.00 元。

期 末	期 初
76,800,000.00	48,000,000.00

说明：

(1) 根据董事会 2001 年度利润分配预案，公司以总股本 24000 万股为基数，每 10 股送红股 1 股并派送现金股利 2.00 元（含税）。该议案已经 2002 年 3 月 31 日召开的 2001 年度股东大会通过。报告期已将 2001 年度按照分配预案计提欠付的 48,000,000.00 元股利全部发放完毕。

(2) 根据董事会 2002 年度利润分配预案，公司以总股本 38400 万股为基数，每 10 股派送现金股利 2.00 元（含税）。

### 17、应交税金

截止 2002 年 12 月 31 日应交税金余额为-12,113,216.95 元，明细分类如下：

税 种	税 率	期末余额	期初余额
增值税	17%	6,301,391.45	921,089.90
营业税	3%	16,310.63	7,203.53
所得税	33%	-19,834,227.91	-4,633,612.14
城建税	7%	1,141.74	271,187.02
个人所得税	超额累进税率	1,402,167.14	659,246.48
房产税	1.2%		183,217.60
合 计		-12,113,216.95	-2,591,667.61

说明：应交税金期末余额比期初减少 3.67 倍。主要原因为：公司根据税法规定按期预交所得税，期末根据烟地税函[2003]5 号《关于对烟台万华聚氨酯股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》、烟地税征二[2003]4 号《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》的规定用国产设备投资抵减所得税 22,683,076.46 元。

### 18、其他应交款

截止 2002 年 12 月 31 日其他应交款余额为 489.32 元，系应交教育费附加。

### 19、其他应付款

截止 2002 年 12 月 31 日其他应付款余额为 4,093,161.15 元。

期 末	期 初
4,093,161.15	3,640,374.00

说明：无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

### 20、预提费用

截止 2002 年 12 月 31 日预提费用余额为 366,984.63 元，明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
运 费	366,984.63	636,089.55
出口运、保费		33,470.27



合 计

366,984.63

669,559.82

**21、一年内到期的长期负债**

截止 2002 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债余额为 7,000,000.00 元,全部为专项用于年产 8 万吨 MDI 技术改造项目的专项资金贷款。

**22、长期借款**

截止 2002 年 12 月 31 日长期借款余额为 53,000,000.00 元,分类明细如下:

类 型	期末余额	期初余额
担保借款	53,000,000.00	

长期借款为用于年产 8 万吨 MDI 技术改造项目的专项资金贷款。

**23、专项应付款**

截止 2002 年 12 月 31 日专项应付款余额为 6,638,650.00 元,增减变动如下:

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	7,440,000.00	801,350.00	6,638,650.00

说明:公司年产 8 万吨 MDI 技术改造项目被列入国家 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划。按国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经审投资[2002]847 号文件规定,2002 年至 2003 年应获国债补助 2232 万元,其中:中央补助 744 万元,公司已于 2002 年 12 月收到并列入专项应付款;地方补助 1488 万元,公司在 2002 年尚未收到。2002 年公司 8 万吨 MDI 技术改造项目专项资金借款 6000 万元,实际支付利息 801,350.00 元,已从专项应付款中列支。

**24、股本**

截止 2002 年 12 月 31 日股本余额为 384,000,000 元,增减变动如下:

项 目	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		送股	转增	小计	
一、未上市流通股					
1、发起人股份	160,000,000	16,000,000	80,000,000	96,000,000	256,000,000
①国家持有股份	156,000,000	15,600,000	78,000,000	93,600,000	249,600,000
②境内法人持有股份	4,000,000	400,000	2,000,000	2,400,000	6,400,000
③境外法人持有股份					
④其他					
2、募集法人股份					
3、内部职工股份					
4、优先股或其他					
小 计	160,000,000	16,000,000	80,000,000	96,000,000	256,000,000
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	80,000,000	8,000,000	40,000,000	48,000,000	128,000,000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
小 计	80,000,000	8,000,000	40,000,000	48,000,000	128,000,000
三、股份总数	240,000,000	24,000,000	120,000,000	144,000,000	384,000,000

说明:根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》并经 2001 年度股东大会通过,以 2001 年末总股本 240,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送 1 股转增 5 股,总计增加 144,000,000 股,已由山东乾聚会计

师事务所以乾聚验字[2002]22号验资报告验证。

## 25、资本公积

截止2002年12月31日资本公积余额为222,544,462.45元，增减变动如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	342,010,338.91		120,000,000.00	222,010,338.91
其他资本公积		534,123.54		534,123.54
合 计	342,010,338.91	534,123.54	120,000,000.00	222,544,462.45

说明：

(1)根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》并经2002年3月31日股东大会通过，公司以2001年末总股本240,000,000股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增5股，总计转增120,000,000股。

(2)资本公积增加的主要原因是报告期将帐龄三年以上无法支付的应付款项转入所致。

## 26、盈余公积

截止2002年12月31日盈余公积余额为81,470,601.02元，增减变动如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,681,198.22	15,432,643.72		33,113,841.94
法定公益金	17,681,198.22	15,432,643.72		33,113,841.94
任意盈余公积	7,526,595.28	7,716,321.86		15,242,917.14
合 计	42,888,991.72	38,581,609.30		81,470,601.02

说明：根据董事会2002年度利润分配预案，公司按税后净利的10%提取法定盈余公积和法定公益金，按税后净利的5%提取任意盈余公积。

## 27、未分配利润

截止2002年12月31日未分配利润余额为43,843,757.03元，详细列示如下：

项 目	2002年度	2001年度
期初未分配利润	28,898,929.14	25,352,634.26
加：本年度净利润	154,326,437.19	100,728,393.18
减：本期提取法定盈余公积	15,432,643.72	10,072,839.32
本期提取法定公益金	15,432,643.72	10,072,839.32
本期提取任意盈余公积	7,716,321.86	5,036,419.66
本年度拟分配现金股利	76,800,000.00	48,000,000.00
减：分配的股票股利	24,000,000.00	24,000,000.00
年末未分配利润	43,843,757.03	28,898,929.14

## 28、主营业务收入

项 目	2002年度	2001年度
纯MDI	389,051,227.66	273,940,050.01
聚合MDI	408,838,143.94	237,368,459.29
其他	83,854,651.09	59,979,947.07
合 计	881,744,022.69	571,288,456.37

分地区销售情况：

地 区	2002年度	2001年度
山东、东北、华北区	340,839,177.86	296,342,850.69
华南区、华东区	443,803,889.23	233,814,949.67
西南区、西北区	43,786,619.66	29,967,941.02
国外	53,314,335.94	11,162,714.99
合 计	881,744,022.69	571,288,456.37

说明：

(1) 报告期主营业务收入比上期增长 54.34%。主要原因是在建工程项目相继完工并投入使用，生产能力提高，产量增加使销售收入增长。

(2) 公司本期前五名客户的销售收入总额为 198,608,029.73 元，占主营业务收入的 22.52%。

### 29、主营业务成本

项 目	2002 年度	2001 年度
纯 MDI	224,876,342.09	148,727,124.56
聚合 MDI	303,151,423.58	175,737,714.77
其 他	48,072,155.45	38,643,649.21
合 计	576,099,921.12	363,108,488.54

#### 分地区情况

地 区	2002 年度	2001 年度
山东、东北、华北区	222,692,094.79	188,354,242.77
华南区、华东区	289,965,544.42	148,611,777.51
西南区、西北区	28,608,606.90	19,047,494.57
国外	34,833,675.01	7,094,973.69
合 计	576,099,921.12	363,108,488.54

说明：报告期主营业务成本比上期增长 58.66%。主要原因是在建工程项目相继完工并投入使用，生产能力提高，产量增加使销售收入与成本相应增加。

### 30、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2002 年度	2001 年度
城建税	7%	3,649,828.65	2,863,805.74
教育费附加	3%	1,564,212.29	1,227,345.17
合 计		5,214,040.94	4,091,150.91

### 31、财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	119,548.63	269,880.50
手续费	358,322.64	20,489.08
汇兑损失		31,510.32
减：利息收入	3,622,262.07	1,907,119.65
合 计	-3,144,390.80	-1,585,239.75

说明：本报告期的利息支出是应收票据贴现利息。

### 32、投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
短期投资收益	617,625.04	1,339,422.27
长期股权投资收益	400,000.00	500,000.00
短期投资跌价准备	-1,313,763.91	-1,516,090.72
合 计	-296,138.87	323,331.55

### 33、营业外收入

项 目	2002 年度	2001 年度
罚 款	130.00	1,000.00
处置固定资产净收益	493,302.90	70,720.00
合 计	493,432.90	71,720.00

### 34、营业外支出

项 目	2002 年度	2001 年度
-----	---------	---------

处置固定资产净损失	1,148,086.61	6,562,457.61
其他	129,994.54	111,961.22
合 计	1,278,081.15	6,674,418.83

### 35、所得税

项 目	2002 年度	2001 年度
利润总额	189,949,444.67	114,391,400.66
应纳税所得额	176,685,102.84	107,948,507.54
所得税率	33%	33%
所得税额	58,306,083.94	35,623,007.48
减:所得税返还		21,960,000.00
抵免所得税	22,683,076.46	
所得税净额	35,623,007.48	13,663,007.48

说明：报告期所得税额按应纳税所得额计算应为 58,306,083.94 元，根据烟地税函[2003]5 号《关于对烟台万华聚氨酯股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》、烟地税征二[2003]4 号《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，本报告期公司可用于抵免企业所得税的国产设备投资额为 174,328,835.15 元，可抵免企业所得税 69,731,534.04 元，其中：2002 年度抵免所得税 22,683,076.46 元，以后年度抵免 47,048,457.58 元。

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金为 25,172,262.07 元，主要是：收到科学技术部、烟台市财政局、烟台市科技局向公司预算拨款共 21,550,000.00 用于科研开发。

### 37、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为 35,208,277.59 元，其主要明细如下：

项 目	金 额
土地租赁费	5,975,483.16
差旅费	3,410,518.70
接待费	2,602,324.40
三废处理	2,472,121.15
会务费	2,045,600.46
咨询费	1,955,169.42
广告费	1,888,344.50

## 五、关联关系及其交易

### （一）关联方关系明细项目列示如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

公司名称	烟台万华华信合成革有限公司
注册地址	芝罘区幸福南路 7 号
与本公司关系	母公司
经济性质或类型	有限责任
法定代表人	李建奎

说明：山东省人民政府以鲁政字[2002]47 号《山东省人民政府关于同意变更烟台万华聚氨酯股份有限公司部分国有法人股股东的批复》文件，财政部以《财政部关于变更烟台万华聚氨酯股份有限公司国有持股单位有关问题的批复》文件

同意公司第一大股东烟台万华合成革集团有限公司变更为烟台万华华信合成革有限公司。

## 2、存在控制关系的关联方的主营业务

聚氨酯和聚氨酯原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售，水电暖供应、机电仪安装维修、防腐保温工程施工，轻化工设备、容器、机械设备的设计制造，电器仪表设备安装调试，技术转让服务，制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品（不含危险品）、普通机械及配件、日用百货、糖酒茶、日用杂品（不含鞭炮）、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液的批发零售，场地、设备、设施租赁，仓储服务。

## 3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
烟台万华华信合成革有限公司	1,158,486,200			1,158,486,200

## 4、存在控制关系的关联方所持股份及其变化 金额单位：万元

公司名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
烟台万华华信合成革有限公司	14920	62.17	8952				23872	62.17

## 5、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
烟台华力热电股份有限公司	同一母公司
烟台华大化学工业有限公司	同一母公司
烟台万华超纤股份有限公司	同一母公司
烟台氯碱厂	同一母公司

### (二) 关联方合同及交易事项

#### 1、定价原则

根据公司 2002 年 1 月 1 日与各关联方签定的有关综合服务协议、产品购销合同及生产辅助购销合同等协议的规定，有国家定价的按国家定价，无国家定价的有同类可比市场价格的按市场价格定价，无市场价格的按协议价格定价。

#### 2、关联方交易

##### (1) 销售货物

公司向关联方销售货物明细如下：

关联方名称	2002 年度		2001 年度	
	销售金额	占总额比例	销售金额	占总额比例
烟台万华华信合成革有限公司	3,401,876.29	0.39%	9,897,759.26	1.73%
烟台华大化学工业有限公司	38,381,929.19	4.35%	48,524,155.98	8.49%
烟台万华超纤股份有限公司	11,857,990.21	1.34%		

##### (2) 采购货物

公司向关联方采购货物明细如下：

关联方名称	2002 年度		2001 年度	
	采购金额	占总额比例	采购金额	占总额比例
烟台万华华信合成革有限公司	6,109,396.61	0.94%	20,126,765.23	4.44%
烟台氯碱厂	52,316,405.29	8.06%	37,516,284.49	8.27%
烟台华力热电股份有限公司	72,398,548.88	11.15%	42,804,963.44	9.44%

### (3) 租赁

据双方签定的《国有土地使用权租赁合同》，报告期内公司支付给烟台万华华信合成革有限公司土地租赁费 5,975,483.16 元。

### (三) 关联方应收应付款项余额

	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收帐款：		
烟台华大化学股份有限公司	1,440.00	
应付帐款：		
烟台万华华信合成革有限公司	10,574.52	
烟台华力热电股份有限公司	2,227.81	
烟台氯碱厂	24,380.60	

### (四) 其他应披露事项

报告期内烟台万华华信合成革有限公司为公司贷款提供担保 72,000,000.00 元。

## 六、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日，企业无应披露的或有事项。

## 七、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日，企业无应披露的承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

截止审计报告日，企业无应披露的重大资产负债表日后事项。

## 九、其他事项

截止 2002 年 12 月 31 日，企业无应披露的其他事项。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计主管签名并盖章的会计报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件的备置地点为公司证券部。如中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：丁建生

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会  
二零零三年四月七日