

**烟台万华聚氨酯股份有限公司**

**600309**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	101

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李建奎	董事	出差	丁建生

(三) 德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	丁建生
主管会计工作负责人姓名	寇光武
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李俊彦

公司负责人丁建生、总裁廖增太、主管会计工作负责人寇光武及会计机构负责人（会计主管人员）李俊彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	烟台万华聚氨酯股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	烟台万华
公司的法定英文名称	Yantai Wanhua Polyurethanes Co., Ltd
公司法定代表人	丁建生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寇光武	肖明华
联系地址	烟台市幸福南路 7 号	烟台市幸福南路 7 号
电话	0535-6698537	0535-6698537
传真	0535-6837894	0535-6837894
电子信箱	gwkou@ytpu.com	mhxiao@ytpu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	烟台市幸福南路 7 号
注册地址的邮政编码	264013
办公地址	烟台市幸福南路 7 号
办公地址的邮政编码	264013
公司国际互联网网址	www.ytpu.com
电子信箱	stocks@ytpu.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	烟台万华	600309	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 12 月 16 日
公司首次注册登记地点		山东省工商行政管理局
末次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 14 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018020049
	税务登记号码	370602163044841
	组织机构代码	16304484-1
聘请的会计师事务所名称		德勤华永会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,139,089,202.16
利润总额	1,450,004,068.84
归属于上市公司股东的净利润	1,066,378,578.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	817,929,439.43
经营活动产生的现金流量净额	1,454,378,028.85

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,038,032.19
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）	316,225,732.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,044,961.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,833.27
所得税影响额	-16,740,356.66
少数股东权益影响额（税后）	-58,770,331.71
合计	248,449,139.34

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,492,919,698.93	7,704,393,026.13	7,704,393,026.13	-15.72	7,803,583,625.51	7,803,583,625.51
利润总额	1,450,004,068.84	2,074,102,910.32	2,025,657,872.35	-30.09	2,482,212,439.54	2,491,783,097.45

归属于上市公司股东的净利润	1,066,378,578.77	1,548,840,769.44	1,509,736,369.90	-31.15	1,481,341,778.12	1,487,836,454.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	817,929,439.43	1,269,041,974.30	1,229,937,574.76	-35.55	1,280,146,236.66	1,286,640,913.16
经营活动产生的现金流量净额	1,454,378,028.85	2,000,204,491.39	2,000,204,491.39	-27.29	1,282,377,054.47	1,282,377,054.47
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	9,661,178,604.14	7,862,722,671.77	7,862,722,671.77	22.87	7,594,369,294.18	7,594,369,294.18
所有者权益 (或股东权益)	5,051,236,705.55	4,817,456,931.34	4,817,456,931.34	4.85	3,970,020,885.16	3,963,120,108.76

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.64	0.93	0.91	-31.18	0.89	0.89
稀释每股收益 (元 / 股)				不适用		
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.49	0.76	0.74	-35.53	0.77	0.77
加权平均净资产收益率 (%)	22.56	36.63	35.74	减少 14.07 个百分点	45.13	45.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.31	30.01	29.11	减少 12.70 个百分点	39.00	39.28
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.87	1.20	1.20	-27.50	0.77	0.77
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.04	2.90	2.90	4.83	2.39	2.38

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会[2009]8 号）的规定，公司对安全生产费的计提及使用的会计处理进行了变更，并追溯调整。该追溯调整事项对 2007 年的影响为：归属于母公司所有者权益合计增加 6,900,776.40 元，影响利润总额减少 9,570,657.91 元，影响归属于上市公司股东净利润减少 6,494,676.50 元。对 2008 年的影响为：利润总额增加 48,445,037.97 元，归属于上市公司股东净利润增加 39,104,399.54 元。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		57,203,732.16	5,524,360.55	5,524,360.55
合计		57,203,732.16	5,524,360.55	5,524,360.55

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				51,786 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
万华实业集团有限公司	国有法人	50.50	839,907,936	0	839,907,936	质押 300,000,000
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	2.50	41,547,644	18,547,644	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	未知	1.76	29,351,570	11,880,092	0	未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	1.66	27,580,918	20,310,510	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.59	26,423,986	9,741,928	0	未知
烟台冰轮股份有限公司	未知	1.49	24,704,461	0	0	未知
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	未知	1.29	21,497,816	16,497,820	0	未知

中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	未知	0.88	14,697,186	14,697,186	0	未知
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	未知	0.87	14,436,158	9,461,811	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	未知	0.80	13,303,686	2,254,943	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	41,547,644		人民币普通股 41,547,644			
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	29,351,570		人民币普通股 29,351,570			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	27,580,918		人民币普通股 27,580,918			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	26,423,986		人民币普通股 26,423,986			
烟台冰轮股份有限公司	24,704,461		人民币普通股 24,704,461			
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	21,497,816		人民币普通股 21,497,816			
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	14,697,186		人民币普通股 14,697,186			
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	14,436,158		人民币普通股 14,436,158			
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	13,303,686		人民币普通股 13,303,686			
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	12,383,518		人民币普通股 12,383,518			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	万华实业集团有限公司	839,907,936	2009年4月24日	839,907,936	

限售条件：万华华信(现已更名为“万华实业集团有限公司”，具体请参见公司临 2008-10 号公告)在所持有的烟台万华非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或者转让；万华华信承诺其所持公司股份自上述承诺期满后 12 个月内（此承诺到 2010 年 4 月 24 日到期），通过证券交易所挂牌交易出售的有限售条件的股份，其出售价格不低于每股 15 元。在烟台万华因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益发生变化时，该设定价格将进行调整。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

a) 控股股东的具体情况：公司控股股东为万华实业集团有限公司，法人代表为曲进胜，注册资本为 115,848.62 万元，注册日期为 2001 年 10 月 29 日。控股股东的主营业务：聚氨酯和聚氨树脂原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工、销售，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、日用杂品（不含鞭炮）、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液（不含危险品）的批发、零售，煤炭批发，场地、设备、设施租赁（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

b) 实际控制人的具体情况：公司实际控制人为烟台万华合成革集团有限公司，法人代表为李建奎，注册资本 23,440 万元，成立日期为 1995 年 9 月 28 日。实际控制人的主营业务：聚氨酯和聚氨树脂原

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、净化饮用水生产批发零售。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	万华实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	曲进胜
成立日期	2001 年 10 月 29 日
注册资本	115,848.62
主要经营业务或管理活动	聚氨酯和聚氨树脂原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工、销售，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、日用杂品（不含鞭炮）、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液（不含危险品）的批发、零售，煤炭批发，场地、设备、设施租赁（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

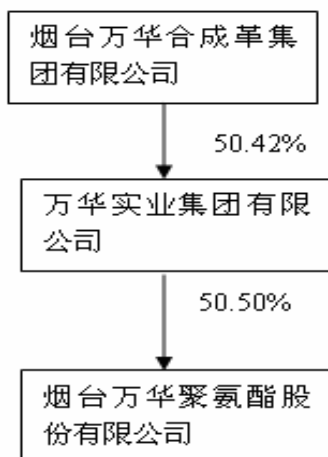
单位：万元 币种：人民币

名称	烟台万华合成革集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李建奎
成立日期	1995 年 9 月 28 日
注册资本	23,440
主要经营业务或管理活动	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、净化饮用水生产批发零售。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





根据鲁政字[1995]103号《山东省人民政府印发关于烟台合成革总厂现代企业制度试点有关问题的意见的通知》，“山东省政府授权烟台万华合成革集团有限公司为国有资产投资主体，享有资产收益权、决策权和选择管理者的权利。”另外根据烟国资[2001]6号《关于烟台万华合成革集团有限公司设立国有资产营运机构并实施授权经营的批复》，“烟台市政府同意烟台万华合成革集团有限公司组建为市级国有资产营运机构，赋予国有资产营运职能，对授权经营的国有资产行使出资人权利，并承担保值增值责任。”

### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
丁建生	董事长	男	56	2008年3月28日	2011年3月27日				6.55	是
李建奎	董事	男	57	2008年3月28日	2011年3月27日				5.96	是
曲进胜	董事	男	61	2008年3月28日	2011年3月27日				5.71	是
廖增太	董事、总裁	男	47	2008年3月28日	2011年3月27日				162.27	否
寇光武	董事、常务副总裁、董秘、财务负责人	男	44	2009年8月12日	2011年3月27日				155.29	否
郭兴田	董事	男	49	2008年3月28日	2011年3月27日				5.96	是
孙晓	董事(卸任)	男	48	2008年3月28日	2009年8月12日				2.85	是
刘立新	董事	男	56	2008年3月28日	2011年3月27日				4.7	是
张树忠	独立董事(卸任)	男	50	2008年3月28日	2009年8月12日				0	是
杨利	独立董事(卸任)	女	46	2008年3月28日	2009年8月12日				5.57	是
高培勇	独立董事	男	51	2008年3月28日	2011年3月27日				9.16	是
白颐	独立董事	女	50	2008年3月28日	2011年3月27日				9.62	是
孟焰	独立董事	男	55	2009年8月12日	2011年3月27日				1.72	是
沈琦	独立董事	男	48	2009年8月12日	2011年3月27日				1.72	是
车云	监事会主席	女	45	2008年3月28日	2011年3月27日				4.7	是
田洪光	监事	男	49	2008年3月28日	2011年3月27日				4.96	是
马德强	监事	男	47	2008年3月28日	2011年3月27日				56.17	否
周喆	监事	男	48	2008年3月28日	2011年3月27日				89.76	否
赵军生	监事	男	49	2008年3月28日	2011年3月27日				16.43	否
杨万宏	副总裁	男	47	2008年3月28日	2011年3月27日	100,000	100,000		148.9	否
合计	/	/	/	/	/	100,000	100,000	/	698	/

丁建生：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事长兼总经理，宁波万华聚氨酯有限公司董事长。万华实业集团有限公司董事、总裁。

李建奎：最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司董事长兼党委书记。

曲进胜：最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司总裁、万华实业集团有限公司董事长。

廖增太：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总经理，董事、总裁；宁波万华聚氨酯有限公司总经理。

寇光武：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事、常务副总裁、财务负责人、董秘；宁波万华聚氨酯有限公司副总经理，宁波大榭万华码头有限公司副总经理。

郭兴田：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，万华生态板业股份有限公司董事长，信阳木工机械集团有限公司董事长，万华实业集团有限公司董事、常务副总裁。

孙晓：最近五年历任红塔创新投资股份有限公司总裁。

刘立新：最近五年历任烟台冰轮股份有限公司副总经理、董事会秘书，董事长兼总经理，董事、总经理。

张树忠：最近五年历任光大宝德信基金管理公司董事、副总经理，大通证券股份有限公司副总经理，中国人保资产管理股份公司副总裁。

杨利：最近五年历任北京市中咨律师事务所副主任、高级合伙人。

高培勇：最近五年历任中国社会科学院财政与贸易经济研究所副所长、教授。

白颐：最近五年历任石油和化学工业规划院副院长兼党委副书记。

孟焰：最近五年历任中央财经大学会计学院院长、教授、博导。

沈琦：最近五年历任中联资产评估有限公司法人代表、总裁。

车云：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司审计部总经理，万华实业集团有限公司审计法务部总经理。

田洪光：最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、万华实业集团有限公司政工部长，工会副主席、党群部主任。

马德强：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司学术带头人、高级研究员、技术研究部经理、副总工程师。

周喆：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司工会主席、党委副书记，宁波万华聚氨酯有限公司总经理。

赵军生：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司光化工段工艺管理员。

杨万宏：最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总工程师、总工程师、副总裁；宁波万华聚氨酯有限公司副总经理、总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁建生	万华实业集团有限公司	董事、总裁	2007年7月5日		是
曲进胜	万华实业集团有限公司	董事长	2007年7月5日		否
郭兴田	万华实业集团有限公司	董事、副总裁	2007年7月5日		是
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	总裁	2003年3月1日		是
刘立新	烟台冰轮股份有限公司	董事、总经理	2005年3月30日		是
车云	万华实业集团有限公司	审计法务部总经理	2007年7月5日		是
田洪光	万华实业集团有限公司	工会副主席、党群部主任	2001年10月1日		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李建奎	烟台万华合成革集团有限公司	董事长、党委书记	1997年7月1日		是
曲进胜	烟台万华合成革集团有限公司	总裁	1997年7月1日		是
张树忠	中国人保资产管理股份公司	副总裁	2008年6月30日		是
杨利	北京中咨律师事务所	高级合伙人、副主任	1999年1月1日		是
高培勇	中国社会科学院财贸所	副所长、教授	2003年6月1日		是
白颐	石油和化学工业规划院	副院长、党委副书记	1997年1月1日		是
田洪光	烟台万华合成革集团有限公司	工会副主席、党群部主任	2003年11月1日		是
孟焰	中央财经大学会计学院	院长、教授、博导	2000年5月1日		是
沈琦	中联资产评估有限公司	法人代表、总裁	2002年2月1日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会、股东大会决定通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《烟台万华聚氨酯股份有限公司高级管理人员薪酬考核发放管理办法》、《烟台万华聚氨酯股份有限公司董事、监事津贴制度》和烟台万华翰威特薪酬体系所制定的《烟台万华薪酬管理制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司共向董事、监事、高级管理人员实际支付税后报酬、津贴 698 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙晓	董事	离任	工作原因
张树忠	独立董事	离任	任期届满
杨利	独立董事	离任	任期届满
寇光武	董事	聘任	2009 年 8 月 12 日公司第一次临时股东大会表决通过
孟焰	独立董事	聘任	2009 年 8 月 12 日公司第一次临时股东大会表决通过
沈琦	独立董事	聘任	2009 年 8 月 12 日公司第一次临时股东大会表决通过

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,167
公司需承担费用的离退休职工人数	69
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,365
销售人员	87
技术人员	131
综合管理类人员	584
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	20
硕士	204
本科	601
专科及其他	1,342

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《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和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会方面

报告期内公司根据有关的法律法规及本公司《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召开、审议和表决程序等。

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，并按有关规定及时披露关联交易信息。公司没有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

报告期内公司控股股东能够按照《控股股东行为规范》全面支持公司生产经营活动。继续保持与本公司在人员、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 4 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。另外，公司的四名独立董事在日常的决策中均发挥了应有的作用，对有关的事项发表了独立意见。

#### 4、监事与监事会方面

公司监事会共有监事 5 人，其中股东代表监事 2 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

在绩效评价方面，公司建立了平衡计分卡（BSC）和关键业绩指标（KPI）相结合的绩效管理体系，年初，在公司目标确定的基础上，层层分解确定各级人员的工作计划和绩效指标，每季度的经理办公会由高管人员对分管的项目和部门的重点绩效指标进行总结回顾、纠偏；每个经营年度结束，公司进行全员绩效考核，突出业绩导向，采用员工管理系统（EMS）的方式进行，员工撰写个人经历及培训记录、年度业绩总结及发展计划，直接上级对员工进行考核沟通，同时进行 360 度评估反馈。

在约束激励机制方面，公司在严格考核制度的基础上，将考核结果与工资、奖金、培训、升降职等挂钩，完善绩效改进计划和淘汰机制，保证了公司约束激励机制的有效性。

#### 6、利益相关者方面

在处理相关者利益方面，公司对每一方的利益都给与了充分的重视和保护。建立了规范的工会组织，依法维护职工的合法权益；与业务相关者建立了良好的沟通渠道；与管理部门保持良好关系，保证了公司稳定的生产经营环境。

#### 7、信息披露与透明度方面

公司董事会秘书负责信息披露事项，建立了投资者关系管理部门，并主动、及时、准确地披露所有法定的披露事项，以及其他可能对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息。依照《投资者关系管理工作制度》认真对待股东的来访、回答咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。

#### 8、公司治理专项活动的开展

2007 年度上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求进行了进一步的自查，结果表明，公司自查阶段发现的问题、公众评议中的问题以及山东证监局现场检查中发现的问题均已整改完毕，整改报告的情况说明经 2008 年 7 月 20 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过，于 2008 年 7 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所相关网站上发布了决议公告。

根据证监会发布的《关于防止大股东占用上市公司资金问题复发的通知》（上市部函[2008]101 号）及召开的“强化持续监管，防止资金占用问题反弹”专项视频会议要求，及山东证监局召开的“山东辖区防止大股东及关联方占用上市公司资金行为专题会议”会议精神及《关于进一步规范上市公司关联方资金往来的通知》（鲁证监公司字[2008]27 号）、《关于进一步规范相关行为防止大股东占用上市公司资金问题复发的通知》（鲁证监公司字[2008]41 号）文件精神，公司对上市公司是否存在资金违规占用、相关制度是否建立健全等情况进行自查，结果表明，我公司不存在违规资金占用问题，并且相关制度完善，情况说明经 2008 年 7 月 20 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过，于 2008 年 7 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所相关网站上发布了决议公告。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
丁建生	董事	7	7	5	0	0	否
李建奎	董事	7	7	5	0	0	否
曲进胜	董事	7	7	5	0	0	否
廖增太	董事	7	7	5	0	0	否
寇光武	董事	3	3	3	0	0	否
郭兴田	董事	7	7	5	0	0	否
孙晓	董事（卸任）	4	4	2	0	0	否
刘立新	董事	7	7	5	0	0	否
张树忠	独立董事（卸任）	4	4	2	0	0	否
杨利	独立董事（卸任）	4	4	2	0	0	否
高培勇	独立董事	7	7	5	2	0	否

白颐	独立董事	7	7	5	0	0	否
孟焰	独立董事	3	3	3	0	0	否
沈琦	独立董事	3	3	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	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。公司设有自己的采购、生产、营销部门，具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	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、人事及薪酬管理。公司的高管人员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。公司高级管理人员全部在本公司领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	在资产方面，控股股东与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、非专利技术等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。		
机构方面独立完整情况	是	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。		
财务方面独立完整情况	是	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。控股股东未发生干预公司的财务、会计活动的行为。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地情况	烟台万华严格遵循国家有关法律法规和企业章程，建立了规范的法人治理结构和议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。为了建立健全内部控制并保证其有效实施，公司成立了内部控制委员会；并不断加强内部审计工作，从人员配备和工作独立性上给予了充分保证。 公司设立了独立的审计部门，制定了内部审计制度、内部审计操作规程以及一系列有关风险管理及内控评价、内部财务审计、工程审计、合同审计、经济责任审计、后续跟踪审计等审计实务方面的规章制度，内部稽核、内控体制完备、有效。 为了持续完善公司管理制度，公司发布了烟台万华制度管理规定，在管理制度的行文、发放、修订、作废、监督执行等方面形成了一套规范的管理流程。为了提高公司风险管理水平，保护投资者的合法权益，烟台万华将建立健全和有效实施内部控制制度作为日常工作的一项重点工作，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，聘请华彩咨询集团，与烟台万华一起，从内部控制框架搭建做起，从三个层面（公司、子公司、业务流程）、八个要素入手进行了内部控制的框架搭建，通过强化企业文化建设支持创建内部控制环境，通过修订、新建 200 多个内部控制制度，公布实施并汇编成册——《烟台万华制度汇编》，并利用公司内部网站予以宣传，主要包括董事会相关制度、信息披露、市场营销、采购管理、生产运作管理、财务及资产管理、工程管理、关联交易、法务管理、风险管理、战略与投资管理、研发管理、组织与人力资源管理、计算机信息系统管理、职业健康、安全、环境、质量管理、审计管理、行政管理等方面，通过较为健全的内部控制制度及其严格执行，保证了公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的全面实现。

内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，负责审查公司的重要内控制度，监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设立独立的审计部门，该部门是公司内部控制的监督和评价部门，负责对各部门和分支机构的内部控制状况实施全面的监督和评价，负责对公司整体内部控制的有效性进行年度自我评价，负责组织内控评审会议，经办或督办内控评审会决定事项并向内控评审会议报告情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，烟台万华在 2008 年，从三个层面、八个要素对内部控制框架进行搭建，建立了较为完善的内部控制制度体系，编制了《烟台万华制度汇编》。2009 年度，公司在巩固之前内控成果的基础上，结合 SAP 上线后生产、采购、销售、财务等业务流程的变化，以及公司发展对人力资源管理、科研管理、市场管理、QHSE、信息管理、内部审计等各项工作提出的新要求，修订和增补了 103 项管理制度，并加以宣贯和实施。以健全、规范的内控制度为基础，公司通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受范围内。 2009 年，公司对主要业务部门的权限设置进行了系统的分析和梳理，构建了 SAP 系统权限冲突矩阵，并实现了 SAP 对冲突权限的智能识别和管理；进一步明确了各项业务的授权审批控制；严格执行企业会计准则，加强会计基础工作，保证了会计资料的真实完整；加强了实物保管、定期盘点、帐实核对等财产保护控制措施；深化落实了全面预算管理制度，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束；上线了商务智能系统（BI），管理层可以即时获取生产、采购、销售及财务等方面的分析数据以辅助决策。绩效考核控制方面，公司制定并实施了《烟台万华聚氨酯股份有限公司绩效管理制度》，考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。 基于上述风险控制，2009 年公司主要业务部门建立了简化的内部控制手册，将各业务流程的关键内控点与相应的制度要求及责任人相互关联，进一步提升了内部控制的效率和效果。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会每年审查公司内部控制的自我评价情况，并提出健全和完善的意见。审计委员会还定期听取公司各项制度和流程的执行情况，定期组织审计部门对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司建立健全了财务核算体系，制定了一系列财务核算制度，拥有一支具有较高业务素质的会计队伍，日常财务核算工作规范有序，并被财政部选为首先实施新会计准则的全国 30 家试点企业之一。 公司按照财务通则的要求，建立了一系列财务管理制度，规范了财务管理流程，日常财务管理完全依据行之有效的管理制度进行，授权、签章等内部控制环节得到了有效执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核发放管理办法》和烟台万华翰威特薪酬体系所制定的《烟台万华薪酬管理制度》，每个季度都对高管人员分管的项目和部门的重点绩效指标进行考核，年终每位高级管理人员进行述职报告与自我评价，将考核结果与工资、奖金、升降职等挂钩，将绩效改进计划和淘汰机制相结合，保证了公司约束激励机制的有效性。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

烟台万华聚氨酯股份有限公司关于公司履行社会责任报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2007 年 6 月 27 日公司股东大会审议通过《信息披露规则》，2010 年 4 月 3 日年度董事会审议通过《信息披露重大差错责任披露制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》等一系列有效措施，保证了公司在对外信息披露方面有章可循。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 3 月 27 日	中国证券报、证券时报、上海证券报	2009 年 3 月 28 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 12 日	中国证券报、证券时报、上海证券报	2009 年 8 月 13 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 12 月 24 日	中国证券报、证券时报、上海证券报	2009 年 12 月 25 日

## 八、董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

报告期内受国际金融危机冲击和行业进入周期性低谷期的影响，2009 年公司的生产经营遭遇前所未有的压力，也是公司成立以来最具挑战性的一年。

在考验和挑战面前，公司管理层紧紧围绕公司的各项经营目标，紧盯产业内外形势的变化趋势，积极转变营销理念，以正确的营销策略应对市场变化；以供应链的价值创新降低各环节运营成本；以精益六西格玛项目为抓手，全面提升卓越运营能力；通过建设学习型组织、大力推行轮岗制度，加快人才培养。

通过采取一系列有效的应对措施，2009 年公司降低了危机带来的影响，较好地完成了各项经营指标；各重点项目建设按计划展开，工程安全和建设质量取得良好业绩；科研开发取得多项重大突破，有望未来成为公司新的利润增长点；各子公司、事业部运营能力全面提升，全部实现盈利；公司安全、环保和职业健康工作得到深化，给公司发展创造了有利环境；人力资源培育力度大大加强，人才瓶颈得以缓解。

总之，一年来，公司通过一系列卓有成效的工作，成功地抵御了金融危机带来的影响，较好地完成了年初确定的各项任务。

## 第一、报告期内公司经营情况的回顾

## 1、报告期内总体经营情况

## (1) 主要财务指标完成情况

2009 年公司实现销售收入 64.9 亿元，同比减少 15.72%；营业利润率 17.54%，实现利润总额 14.50 亿元，同比减少 30.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 10.7 亿元，同比减少 31.15%，每股收益 0.64 元。

2009 年公司资产总额 97 亿元，比 2008 年资产规模扩大 22.87%，加权平均净资产收益率 22.56%；每股净资产 3.04 元，比 2008 年增加 4.83%；资产负债率 39.71%，比 2008 年资产负债率增长 9 个百分点。

## (2) 价值创新情况

2009 年公司产品获利空间一度大幅缩水，严峻的环境给公司经营带来极大困难，同时也为公司调整经营思路、转变发展方式、提升管理能力、降低运营成本提供了巨大的契机和动力。公司全员积极行动起来，对产品价值链进行深入分析梳理，进行价值创新，较大幅度降低了产品成本和各项费用支出，提高了公司盈利水平和成本控制能力。

在生产环节，通过深入开展精益六西格玛项目，生产装置公用工程消耗及各类原材料消耗不断下降，使生产成本进一步降低，09 年烟台和宁波两个制造基地累计节省成本近亿元。

在原料供应环节，与主要原料供应商建立长期稳固的战略伙伴关系，原材料采购管理水平得到提升，实现供需双方同步双赢。

在物流环节，国内物流通过优化产品运输方式，合理设置异地仓库，规范运价招标，重新厘定运输距离等举措；出口产品运输通过与船运公司长期合作，大幅降低了产品的运输成本。以上举措不仅降低了公司的物流成本，同时物流企业也非常欢迎与公司长期稳定的合作。

在融资成本环节，公司利用真实的货物贸易平台，在全球范围内进行美元融资和银行承兑汇票贴现融资的合理统筹规划，在满足宁波二期工程项目资金需求的同时，有效降低财务费用。

在管理费用方面，通过大力宣贯“三化一低”（全球化、精细化、差异化、低成本）的管理思想，深入分析各部门费用支出情况，严格预算控制体系，2009 年公司管理费用得到有效控制。

## 2、主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
化工行业	6,260,337,899.23	4,412,009,119.91	18.02	-16.07	-12.85	减少 4.94 个百分点
其他行业	210,755,875.18	175,494,803.61	5.23	11.63	-3.62	增加 10.84 个百分点
分产品						
纯 MDI	2,167,443,015.55	1,269,579,634.67	29.92	-18.31	-12.23	减少 6.39 个百分点
聚合 MDI	3,329,350,219.26	2,457,662,313.30	14.68	-7.50	-2.34	减少 6.23 个百分点
其他	974,300,539.60	860,261,975.55	0.20	-30.17	-32.88	增加 1.22 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,053,370,691.36	-16.55
国外	1,417,723,083.05	-10.97

## (3) 主要供应商、客户情况

报告期内,公司向前 5 名供应商合计采购的金额为 151,237 万元,占年度采购总额的 18.25%;报告期内,公司营业收入中前五名客户总计 49,123.77 万元,占全部销售收入的 7.57%。

## (4) 市场与营销情况

1) 市场角色转变。为适应行业发展趋势,提升公司市场综合竞争力和盈利能力,2009 年公司营销定位更加明确,即业务形态从单纯的卖产品向为客户提供系统解决方案转变,公司角色从传统的 MDI 产品供应商向最值得信赖的 PU 供应和服务商转变。

2) 差异化产品销售与推广。2009 年差异化产品的销售取得了新的突破,全年差异化产品销售额大幅度上升。其中:改性 MDI 的销售和盈利情况都超过预期,国内市场占有率第一;MDI-50、MDBA 抓住高铁项目的有利时机,同比销量大幅增加;新开发的高粘度 PM 产品在欧美地区受到客户欢迎,显露出良好市场前景;万华容威的组合聚醚在下游行业市场地位日益稳固,市场份额逐步提升,获利能力增强。TPU 以负责任的态度解决了以前年度积累的质量纠纷问题,重新赢得了市场信赖。

## 3、报告期公司资产构成情况

2009 年合并会计报表数据与 2008 年年度合并会计报表数据相比,主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明如下:

(1) 应收股利减少 502 万元,为子公司万华国际(香港)有限公司收回宁波东港电化有限责任公司股利。

(2) 其他应收款减少 1,173 万元,下降 33.23%,主要为子公司万华(荷兰)有限公司收回保险公司欠款。

(3) 在建工程较期初增加 190,810 万元,增长 506.74%,主要为宁波二期工程项目增加所致。

(4) 工程物资较期初增加 4,814 万元,增长 236.72%,为随着公司工程项目增加,为工程项目准备的工程物资相应增加。

(5) 短期借款较期初增加 128,775 万元,增长 153.47%,主要为公司为宁波二期工程项目准备资金及为加快海外资金回笼的贸易融资。

(6) 应付票据较期初增加 12,883 万元,增长 1,678.48%,主要为子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司增加以银行承兑汇票付款额度所致。

(7) 应付账款较期初增加 30,358 万元,增长 169.25%,主要为子公司宁波万华聚氨酯有限公司应付工程项目款增加。

(8) 预收账款较期初增加 7,295 万元,增长 109.54%,主要为公司预收款项增加。

(9) 应交税费较期初减少 9,036 万元,下降 455.20%,主要为公司子公司宁波万华聚氨酯有限公司二期工程项目购置固定资产较多,导致应交增值税进项税增加较大。



(10) 应付利息较期初减少 170 万元，下降 41.63%，主要为期末美元贷款利率较期初下降较大，导致需要预提的应付利息减少。

(11) 其他应付款较期初增加 1,350 万元，增加 59.84%，主要为计提的运费增加及收取员工风险抵押金所致。

(12) 一年内到期的非流动负债较期初减少 30,652 万元，下降 70.97%，主要为子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司偿还向万华实业集团有限公司 22,000 万元借款及子公司宁波万华聚氨酯有限公司偿还一年内到期的银行借款所致。

(13) 其他流动负债较期初减少 19,773 万元，下降 54.70%，为公司按规定将上年收到的所得税返还转入当期损益。

(14) 长期借款较期初增加 20,818 万元，增长 50.47%，为公司扩大生产规模准备资金。

(15) 营业税金及附加较期初减少 2,105 万元，下降 43.35%，主要为因销售收入下降及购置固定资产进项税增加，导致缴纳的增值税减少，按增值税计提的城建税及教育费附加也随之减少。

(16) 资产减值损失较上年同期增加 945 万元，增长了 3,726.29%，为上年应收账款期末余额较期初下降，本年应收账款期末余额较期初增加，造成资产减值损失较上年同期增加幅度较大。

(17) 公允价值变动损益较上年同期增加 637 万元，增长了 752.84%，为交易性金融资产公允价值变动所致。

(18) 投资收益较上年同期增加 1,812 万元，增长了 368.64%，主要为本期交易性金融资产处置获利较上年增加所致。

(19) 所得税费用较上年同期减少 10,455 万元，下降 38.04%，为本期应税所得额减少，导致计提所得税减少。

公司以公允价值计量的项目为交易性金融资产，即交易性权益工具投资和基金，其公允价值是根据证券交易所和基金公司提供的期末市值确定的。采用公允价值计量的项目增加当期利润总额 695 万元。

#### 4、现金流量表变动情况

项目	本期金额	上年同期金额	绝对额变化
经营活动产生的现金流量净额	1,454,378,028.85	2,000,204,491.39	-545,826,462.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,772,244,556.15	-925,924,885.74	-846,319,670.41
筹资活动产生的现金流量净额	-609,532,250.53	-1,164,027,199.59	554,494,949.06
期末现金及现金等价物余额	346,425,995.49	1,271,602,517.04	-925,176,521.55

说明：

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 54,583 万元，下降 27.29%，为上年收到大额所得税返还，影响上年经营活动现金流入增加。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 84,320 万元，下降 91.40%，为本期增加固定资产购置及工程项目投入所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 55,449 万元，增加 47.64%，为本期增加银行借款，增加本年筹资活动现金流入所致。

#### 5、报告期内公司生产销售情况。

在报告期内，公司积极开展精益六西格玛项目，并取得显著效果。根据公司提出树立以满足客户需求为导向的核心价值观，根据客户关心的问题，成立课题组解决产品质量稳定性、供货稳定性、产品到货及时性、产品差异化等问题，公司对产品质量的控制手段更加完善。

同时，通过深入开展精益六西格玛项目，烟台、宁波两地生产装置公用工程消耗、各类原材物料消耗不断下降，极大的节约了成本，员工的成本意识、精益意识大幅提高。

#### 6、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

控股子公司宁波万华聚氨酯有限公司于 2006 年 2 月 27 日成立，公司主营聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产；光气、甲醛、液氧、液氮、盐酸、压缩空气的生产；技术、咨询服务等，

公司注册资本为 93,600 万元，总资产 550,230.34 万元。报告期内实现营业收入 316,764.94 万元，净利润 78,018.24 万元。

控股子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司主营热、电、纯水的生产和供应、热力管网建设。公司注册资本为 25,000 万元，总资产 98,991.35 万元。报告期内实现营业收入 36,184.54 万元，净利润 2,531.02 万元。

控股子公司北京科聚化工新材料有限公司主营开发、制造、销售聚氨酯；销售化工产品；项目投资；技术开发、技术培训等。公司注册资本为 6,000 万元，总资产 17,583.40 万元。报告期内实现营业收入 24,100.93 万元，实现净利润 3,428.21 万元。

控股子公司宁波大榭万华码头有限公司主营码头和其他港口设施经营；在港口内从事货物装卸、驳运、仓储经营；港口机械、设施、设备经营；船舶港口服务业经营等。公司注册资本为 12,000 万元，总资产 29,316.93 万元。报告期内实现净利润 137.51 万元。

控股子公司广东万华容威聚氨酯有限公司主营生产、销售聚氨酯材料及其制品产品以及货物进出口、技术进出口等。公司注册资本为 9,885.75 万元，总资产 18,116.85 万元。报告期内实现净利润 585.26 万元。

出于产业整合和公司运营的需要，2009 年 9 月处置全资子公司烟台万华新材料科技有限公司，母公司收回全部投资，原烟台万华新材料科技有限公司业务全部转入母公司。本次资产重组不会对公司整体生产经营产生影响。

#### 7、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》应用指南中所规定的特殊目的主体定义，公司暂时无特殊目的主体。

#### 8、自主创新情况

09 年公司重组了研发体系，整合了技术研发资源，提升了整体科研实力，多项填补国内空白的新产品、新技术取得突破性进展。

(1) 整合研发体系。为了充分利用各类科研资源，调动各类科研人员的积极性，根据科研类型、未来前景、研发目的的不同，将北京研究院、万华容威、烟台、宁波四地的研发资源重新组合，搭建更加科学合理的科研平台。重组后的各科研团队功能上互补性更强，衔接配合上更加流畅，绩效评价体系更加完善，整体科研队伍的系统效能得到充分发挥。

(2) 加强科研团队力量建设。一方面，积极引进国内外顶尖的科研带头人加盟公司，以人才质量提高带动科研水平突破。另一方面，通过召开技术创新奖励大会，表彰、奖励了一批在技术研发上取得突出成绩的科研人员，充分肯定了科研人员的劳动成果，激发了科研人员的荣誉感和工作热情。

(3) 09 年公司重点科研项目全面推进，若干项目实现突破性进展。一批全球仅有一、二家公司可以生产的高端产品，万华实现了中试成功量产，产品市场试用取得了广泛认可，未来几年新产品将陆续实现产业化。重点科研项目的突破和众多新产品的研发成功，将会进一步增强万华的综合竞争实力并形成万华新的利润增长点，意义非常重大。

#### 9、问题与不足

(1) 尽管 2009 年在人才培养中做了大量工作，但是公司当前最突出的矛盾就是中高端人才远远满足不了公司发展的需要。09 年公司已经启动轮岗制度、培训计划，加快中高端人才培养步伐，同时加大了“筑巢引凤”的人才引进力度，加快解决这一制约公司发展的瓶颈问题的进程。

(2) 系统、科学、常态化的综合管理能力有待提高。为了提高公司管理效率、管理水平，公司近几年不断加强了内部管理建设，建立了基于平衡积分卡理念、以绩效为导向的综合考核体系，引进了以精益六西格玛体系为代表的一系列管理方法和手段，取得了一定的成效，但是距离预期目标尚有一定距离，各种管理体系不能有机的结合到一起，没有成为一套成熟的管理理念和体系。从物料采购到生产、销售到终端客户的整体供应链在效率、稳定、低成本方面仍有提高空间。为了查漏补缺、弥补短板、提升综合管理能力，公司 2010 年将全面引进卓越绩效模式。

(3) 公司 HSE 管理需要加强，全员安全意识需要强化。目前公司的安全理念多停留于各种规则制度，尚未真正做到深入人心。

### 第二、对公司未来发展的展望

#### 1、经营环境分析

公司所处的聚氨酯行业未来在全球尤其是中国乃至亚太地区仍有较好的发展空间及市场潜力，但是国际同行在中国的建厂及改扩建计划将加剧中国市场的竞争格局，面对未来的发展，公司挑战与机遇并存。

#### (1) 挑战

1) 海外经济角度。全球经济虽企稳回升,但由于发达国家失业率尚未明显改观以及欧元区西南欧部分国家财政赤字过高等因素影响,全球经济还存在着不确定性。因此 MDI 的市场销售还存在着相应的不确定因素。

2) 国内宏观经济走势角度。展望 2010 年,在积极财政政策逐步退出后,投资增幅放缓,民生政策逐渐到位,居民消费接棒担当起经济增长的领军力量。但民间投资复苏缓慢和消费增长持续性能否推动中国经济向前发展,中国出口增长幅度是否持续增长等因素,使得 2010 年国内宏观经济走势也同样存在相应的不确定因素。

3) 化工行业周期角度。2010 年全球石化产业虽触底反弹,但增长率还不可能达到平均水平。预计 2010 年 MDI 开工率虽然有所提高,但全球仍将维持供大于求的局面。

#### (2) 机遇

1) 在可预见的未来三年内,全球开工投产的大型 MDI 项目,只有万华宁波基地,将对万华扩张市场、改变目前竞争格局产生重大机遇,将为公司在全球范围开拓市场提供充分保障。

2) 2010 年宁波万华二期 30 万吨 MDI 一体化装置投产后,宁波万华二期 MDI 将成为全球单套产能最大的装置,宁波万华工业园将成为全球产业链配套最合理、最具综合竞争优势(产能、成本、质量、市场)的 MDI 制造基地。

3) 海外新兴市场快速发展,为万华发展提供了巨大的市场空间:拉美、中东、印度及东南亚等国家和地区经济发展未来将进入高速期,对聚氨酯需求预计近两年呈现大幅增长趋势,因此带动了 MDI 需求的快速发展。预计未来几年,这些地区 MDI 需求量仍将以年均 20% 以上的速度增长。同时,这些地区没有建立本土 MDI 制造基地,这都为万华发展提供了巨大的市场空间。

4) 低碳经济时代到来,低碳经济将由概念进入实质性操作阶段,MDI 材料凭借在节能减排、绿色环保方面的优势,在建筑节能、水性涂料和生态胶黏剂等方面将发挥巨大优势。09 年中国 MDI 需求增速接近 20%,仍处于需求高于产能状态预计随着国家发展低碳标准和政策陆续出台,预计未来几年中国 MDI 需求仍将持续保持高增长。

#### 2、2010 年重点工作

2010 年是整个万华系第三次创业的开篇之年,烟台万华的发展对于整个万华系发展具有十分重要的意义,本年度备受瞩目的宁波二期工程将建成投产,万华八角化工园区一期工程将开工建设,烟台万华全球化的发展布局也在有条不紊的进行着,万华将拉开第三次战略大发展的序幕。

2010 年公司的总体指导方针为:抢抓发展机遇、夯实管理基础、加快人才培养,全面推进各项工作扎实、有序、快速发展。具体体现在以下几个方面的工作:

##### (1) 确保重点项目投资、建设顺利推进

###### 1) 确保宁波二期工程顺利投产

a) 对各施工单位实行“严考核、硬兑现”,充分调动施工单位的主动性和积极性,确保如期完成施工任务;

b) 调动公司一切可以调动的资源,发扬“主人翁”精神,提前深度介入、做好中间移交和 PSSA 工作,反复优化试车方案,严格试车条件确认,严格程序、精心操作,实现“开得起、稳得住、长周期、高效益”的目标。

###### 2) 推进八角项目建设

烟台万华八角项目已经启动,成立了八角项目指挥部,2010 年将开工建设。

##### (2) 企业管理能力提升

以公司管理中存在的问题和短板为着力点,以全面提升公司内部管理能力为目标,以引进外部科学、成熟、适用的管理工具、理念和企业内部管理探索相结合为抓手,2010 年公司将重点打造卓越运营的能力。具体工作有如下几个方面:

a) 全面导入卓越绩效模式。卓越绩效模式是当前国际企业管理界广泛认同的一种有效的企业管理方法,主要内容包括领导、战略、顾客和市场、资源、过程管理、测量分析改进、经营结果七个方面,基本覆盖了企业经营活动的各个方面,关注企业整个管理系统的质量。通过运用该模式,可以将多种管理系统(管理孤岛)整合为一体的综合管理体系,全面提升企业管理的“质量”。2010 年将主要完成模式导入,公司诊断,准则培训工作,借助外部咨询力量吃透该模式,培养出一批专业人员,如果条件成熟,将在部分模块进行推广试点。

b) 继续推进精益六西格玛项目。通过 2008 年引入并在公司生产体系推广该项目以来,取得了卓有成效的成果。一种优秀的管理方法和理念真正要在企业落地生根需要长时期的灌输和引导,2010 年公司将继续深入推广该项目,主要实现六大精益核心要素制度化、标准化、流程化,形成万华的精益文化。

c) 大力推进信息化工作。近几年, 通过打造 SAP 系统、OA 办公系统、通讯一体化平台等一系列的信息化手段, 公司管理效率、水平、质量有了大幅提升, 2010 年公司投资 2000 多万元, 主要完成 SAP 功能扩展, 上线 CRM、SRM、HR 等项目, 完成财务管理系统集成, 再通过 2-3 年的努力打造一个世界一流的信息化平台。

#### (3) 加快人才培养力度

万华已经步入快速膨胀期和高速发展期, 人才的培养已经成为人力资源管理的头等大事, 2010 年主要做好如下工作:

a) 引才方面。通过一切办法, 包括与重点院校举办校企夏令营、提供实习机会、科研项目合作、提供奖学金、进入博士后流动站等多种方式建立友好关系, 吸引国内外化工行业顶尖人才为万华效力。

b) 用才方面。坚持以绩效促发展、赛马不相马的用人原则。将公司战略落实到部门 KPI 和个人目标, 实施季度和年度考核, 将个人浮动绩效工资与公司、部门和个人绩效按相应权重挂钩, 强调团队绩效和个人绩效并重的绩效理念, 在实践中发现、培养和重用优秀人才。

c) 育才方面。不断完善万华自己的培训体系, 借助海外培训、EMBA、外派和轮岗等多种有效途径加快培养人才的速度。2010 年公司还将提拔一批年轻骨干进入管理岗位; 实施并跟踪 2010 年潜力人员培养计划, 继续推进研发创新人才培养项目; 启动关键人才和大学生培养项目, 进行技能人才培养与发展试点; 持续开展学习型组织建设, 形成一种“我要学”的个人提升氛围, 大力提升公司知识管理水平。2010 年, 将有 200 多名高素质的人才加盟烟台万华, 未来几年这批人才将是万华发展的新生力量, 今年公司将把如何做好这批人才的入厂培训、岗位设置、生活安置作为重点工作来抓, 使他们快速融入万华, 安心工作, 成为万华发展的高素质后备力量。

d) 留才方面。通过提供各式各样的发展机会、改善员工工作和生活条件、有竞争力的薪酬待遇和创造快乐轻松的文化环境, 提升员工的敬业度, 让员工愿意为公司的发展贡献自己的聪明才智, 同时确保企业与员工分享经营成果。

#### (4) 技术研发再上新台阶

技术创新是公司第一核心竞争力, 是公司成功的 DNA。公司技术研发总体目标为: 以聚氨酯产业为中心, 以光气化和加氢技术为核心平台, 培育一流研发创新队伍、搭建一流的技术创新平台、构建一流的研发管理制度和流程, 实施技术相关、产业链相关、市场相关的技术创新战略。围绕着该目标, 2010 年将主要开展以下几个方面工作:

a) 继续对 MDI 工艺技术优化与改进; b) 推进新型 TDI 工艺的研发; c) 继续推进 ADI 技术的研发和优化; d) 加快其他新产品的技术开发。

#### (5) 市场开发

a) 开拓新市场、培养新的增长点。在国内市场, 加大聚氨酯产品在新兴领域应用的开发、宣传、维护力度。借助低碳经济、节能环保呼声日益强烈的趋势, 积极参与到国家相关部委的工作, 协助建筑节能相关法规标准的修订和编制。做好以聚氨酯建筑节能材料为代表的下游市场的开发。在充分调研高铁、煤矿防护领域市场应用基础上, 有针对性的开发出相关专用产品, 满足相关客户的需求, 有效扩大市场。

b) 加大海外市场开拓力度。为进一步扩大万华在海外市场的占有率、市场影响力、产品盈利能力, 在海外市场树立万华 PU 供应与服务商的角色, 2010 年公司将加大海外市场的开拓力度, 加大以中东市场为代表的新兴市场开拓力度, 争取成为这些市场的核心供应商, 争取进一步扩大公司在海外市场的份额。

c) 加强市场研究及规划工作。作为公司营销体系的先头兵, 市场研究对做好营销工作有着重要意义。2010 年, 公司将进一步强化市场研究及规划职能, 通过广招人才、广开渠道等方式加强队伍建设。与此同时, 利用科学的工具和方法, 提高预测和研判市场的准确性, 制定出更加符合客户需求的营销方案。

d) 加强对公司海外业务部门的管理。通过有效的考核管理制度, 2010 年要通过海外区域的定价审查, 完善对海外区域和子公司的利润考核制度, 实现战略价值与财务价值并重的目标, 并以此为契机, 使海外业务的布局更加优化合理。

### 3、公司未来发展目标

作为国内唯一一家、亚太地区最大的 MDI 供应商, 烟台万华将肩负起民族的重任, 以市场为先导, 以技术为后盾, 以人才为根本, 以卓越运营为坚实基础, 以优良文化为有力保障, 以聚氨酯产品为主业, 在高技术、高资本、高附加值的化工新材料领域突出主业实施相关多元化(市场、技术、产业链)、精细化和低成本的发展战略, 致力于将烟台万华发展成为全球化运营的一流化工新材料公司。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	5,100
投资额增减变动数	-17,032.5
上年同期投资额	22,132.5
投资额增减幅度(%)	-76.96

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	热、电、纯水的生产和供应、热力管网建设	51	

投资情况

本报告期内，公司对子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司增资 5,100 万元。详细内容参见公司 2009 年 6 月 5 日临 2009-10 号公告。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁波万华二期项目	1,888,743,073.07	61.34%	
烟台九期改造项目及节能减排	28,976,257.81	100.00%	
宁波万华科研楼	22,501,529.18	100.00%	
宁波热电脱硫技改	15,884,267.80	39.71%	
PM 车间项目	14,961,601.90	75.33%	
烟台八角工业园项目	10,292,597.32	0.08%	
宁波万华一期技改	980,768.75	94.71%	
合计	1,982,340,095.83	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会 [2009]8 号）对高危行业企业按照规定提取及使用安全生产费用的会计处理进行了变更，变更前的会计处理为：按照国家规定提取的安全生产费用计入“利润分配”科目，同时计入“盈余公积”科目。使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，计入当期损益；按规定范围使用安全生产费用储备购建固定资产的，计入“固定资产”科目，并按规定计提折旧，计入有关成本费用；使用安全生产费用的同时，按照实际使用金额从“盈余公积”科目转入“未分配利润”科目。变更后的会计处理为：按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。同时规定，要对上述会计处理进行追溯调整。

公司及公司控股子公司按上述规定进行会计政策变更，并进行追溯调整。该追溯调整事项对 2007 年的影响为：归属于母公司所有者权益合计增加 6,900,776.40 元，影响利润总额减少 9,570,657.91 元，影响归属于上市公司股东净利润减少 6,494,676.50 元。对 2008 年的影响为：利润总额增加 48,445,037.97 元，归属于上市公司股东净利润增加 39,104,399.54 元。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年四届三次董事会	2009 年 3 月 3 日	临 2009-02 号烟台万华第四届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 5 日
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 4 月 23 日	烟台万华 2009 年第一季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 25 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 6 月 4 日	临 2009-10 号烟台万华 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 6 日
2009 年四届四次董事会	2009 年 7 月 25 日	临 2009-12 号烟台万华四届四次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 28 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 10 月 26 日	烟台万华 2009 年第三季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 28 日
2009 年第四次临时股东大会	2009 年 11 月 24 日	临 2009-19 号烟台万华 2009 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 25 日
2009 年第五次临时股东大会	2009 年 12 月 8 日	临 2009-22 号烟台万华召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 12 月 9 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，即 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会。公司董事会严格按照股东大会和公司章程所赋予的职权履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

以 2008 年末总股本 1,663,334,400.00 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 5 元现金红利（含税），共计分配利润总额为 831,667,200.00 元，剩余利润为 325,770,417.14 元结转下年分配。此项分配方案已于 2009 年 4 月 20 日实施完毕。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计委员会由 2 名独立董事、1 名董事组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

由于独立董事杨利女士、张树忠先生在本公司任职已满六年，2009 年 7 月 25 日公司四届四次董事会提名孟焰先生（为会计专业人士）、沈琦先生为公司新任独立董事，公司 2009 年 8 月 12 日股东大会通过任命提案。同时，孟焰先生、沈琦先生暂时接替杨利女士、张树忠先生在审计委员会的职位，孟焰先生暂时担任审计委员会召集人，同时履行相应职责。

根据中国证监会、上交所有关规定，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的德勤华永会计师事务所有限公司注册会计师沟通，确认了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

③公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审阅意见。

④在德勤华永会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，对德勤华永会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报告进行表决并形成决议。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会由 2 名独立董事、1 名董事组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

由于独立董事杨利女士、张树忠先生在本公司任职已满六年，2009 年 7 月 25 日公司四届四次董事会提名孟焰先生（为会计专业人士）、沈琦先生为公司新任独立董事，公司 2009 年 8 月 12 日股东大会通过任命提案。同时，孟焰先生、沈琦先生暂时接替杨利女士、张树忠先生在薪酬委员会的职位，沈琦先生暂时担任薪酬委员会召集人，同时履行相应职责。报告期内公司薪酬委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为其薪酬的发放能够与经营责任、经营风险、经营业绩挂钩，能够起到激励约束的效果，披露的金额与实际发放情况相符，且符合公司制定的《高级管理人员薪酬考核发放管理办法》和烟台万华翰威特薪酬体系所制定的《烟台万华薪酬管理制度》。

截至报告期末，公司没有实施直接的股权激励计划。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

以 2009 年末总股本 1,663,334,400.00 股为基数,用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 3 元现金红利(含税),共计分配利润总额为 499,000,320 元,剩余利润为 650,104,165.76 元结转下年分配。

(六) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	118,809,600	851,785,826.29	13.95
2007	665,333,760	1,481,341,778.12	44.91
2008	831,667,200	1,548,840,769.44	53.70

公司前三年分红情况说明

上表“分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”中 2007 年、2008 年取自 2009 年度财务报告会计调整后数据,2006 年取自 2008 年度财务报告会计调整后数据。

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

2007 年 6 月 27 日公司股东大会审议通过《信息披露规则》,2010 年 4 月 3 日年度董事会审议通过《信息披露重大差错责任披露制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》等一系列有效措施,保证了公司在对外信息披露方面有章可循。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 3 日四届四次监事会	1、审议通过《公司 2008 年度财务决算报告》; 2、审议通过由德勤华永会计师事务所有限公司出具的 2008 年度《审计报告》; 3、审议通过《公司 2008 年度监事会工作报告》,本项议案需提交股东大会审议; 4、审议通过《关于公司履行社会责任报告议案》; 5、审议通过《公司 2008 年年度报告全文及摘要》。
2009 年 4 月 24 日第一次临时监事会	会议审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2009 年第一季度报告全文及摘要》。
2009 年 7 月 25 日四届五次监事会	会议经审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2009 年半年度报告正文及摘要》
2009 年 10 月 26 日第二次临时监事会	会议审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2009 年第三季度报告全文及摘要》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司在报告期内依法运作,决策程序合法,不断完善内部控制制度,并能够按照有关的内部控制制度开展业务。未发现公司董事、高级管理人员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。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过对公司财务情况的检查,认为德勤华永会计师事务所有限公司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。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次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。(详细内容请参阅公司 2002 年年度报告)

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度内公司收购、出售资产事项符合法律法规的要求，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。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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，未发现有害上市利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600426	华鲁恒升	19,772,839.90	1,100,000.00	25,825,898.71	48.05	6,040,068.13
2	股票	600097	开创国际	19,646,876.03	999,999.00	18,877,192.99	35.13	-769,683.04
3	股票	600900	长江电力	8,666,700.00	670,000.00	8,945,329.98	16.65	278,629.98
4	股票	002215	诺普信	80,310.00	3,000.00	92,921.81	0.17	12,611.81
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	12,353.97
合计				48,166,725.93	/	53,741,343.49	100%	5,573,980.85

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	中国化学		66,000.00	66,000.00	358,380.00	
买入	仙露制药		2,000.00	2,000.00	16,400.00	
买入	上海凯宝		1,500.00	1,500.00	57,000.00	
买入	得利斯		1,000.00	1,000.00	13,180.00	
买入	回天胶业		500.00	500.00	18,200.00	
买入	罗普斯金		1,000.00	1,000.00	22,000.00	
买入	新宙邦		500.00	500.00	14,495.00	

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 1,415,095.30 元。

(四) 报告期内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。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
烟台中诚投资股份	其他关联人	销售商品	销售材料	按同期市场价格		17,442.01		支票、银行承兑汇		



有限公司								票、电汇		
烟台中诚投资股份有限公司	其他关联人	提供劳务	提供装卸运输劳务	按同期市场价格		150,749.68		支票、银行承兑汇票、电汇		
烟台中诚投资股份有限公司	其他关联人	购买商品	购买电、蒸汽	按同期市场价格		40,555,957.78		支票、银行承兑汇票、电汇		
烟台中诚投资股份有限公司	其他关联人	接受劳务	废料处理费用	按同期市场价格		392,446.72		支票、银行承兑汇票、电汇		
万华节能建材股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		36,348,841.70		支票、银行承兑汇票、电汇		
万华生态板业(荆州)有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		7,604,775.18		支票、银行承兑汇票、电汇		
万华生态板业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		13,311.97		支票、银行承兑汇票、电汇		
宁波东港电化有限责任公司	联营公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		31,302,293.38		支票、银行承兑汇票、电汇		
宁波东港电化有限责任公司	联营公司	购买商品	购买原材料	按同期市场价格		216,040,625.10	11.86	支票、银行承兑汇票、电汇		
合计				/	/	332,426,443.52		/	/	/

公司发生的关联交易，一方面因为受地域限制，在公用过程如水、电、汽等的供应方面，发生关联交易不可避免；另一方面，销售商品的关联方属于 MDI 产品的下游客户，其购买产品交易也是不可避免的。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
万华节能建材股份有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	销售汽车	按同期市场价格	23,339.92		49,019.61		支票	25,679.69
万华生态板业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	销售汽车	按同期市场价格	23,339.92		49,019.61		支票	25,679.69

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
烟台万华合成革集团有限公司	控股股东	606,000.00			
万华实业集团有限公司	母公司			10,141,314.82	10,141,314.82
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	合营公司		131,300,000.00		
合计		606,000.00	131,300,000.00	10,141,314.82	10,141,314.82
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		606,000.00			
关联债权债务形成原因		(1) 本期控股股东烟台万华合成革集团有限公司向公司收取安全生产保证金 60.6 万元, 期末已归还给公司。 (2) 本期母公司万华实业集团有限公司为公司八角工业园项目垫付前期项目款 1,014.13 万元。 (3) 对宁波经济技术开发区天地置业有限公司的预付款项为宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款。			
关联债权债务清偿情况		公司已于 2010 年 2 月将宁波经济技术开发区天地置业有限公司欠款 131,300,000.00 元全部收回。			

4、其他重大关联交易

- (1) 公司租赁母公司万华实业集团有限公司土地、房屋, 本期支付土地、房屋租赁费 8,736,396.00 元; 本期收取万华实业集团有限公司信息服务费 100,000.00 元;
- (2) 本期支付控股股东烟台万华合成革集团有限公司物业管理费 100,000.00 元;
- (3) 本期公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司偿还了向万华实业集团有限公司的借款 220,000,000.00 元, 支付利息 207,900.00 元;
- (4) 截止资产负债表日, 万华实业集团有限公司为公司提供借款担保共折合人民币 110,000,000.00 元;
- (5) 本期公司之子公司宁波万华聚氨酯有限公司对宁波东港电化有限责任公司租赁储罐收入 903,000.00 元。
- (6) 本期公司母公司万华实业集团有限公司垫付烟台八角工业园项目前期费用 10,141,314.82 元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,185,563,350.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)	1,693,103,308.50
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	1,693,103,308.50
担保总额占公司净资产的比例(%)	33.52

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺		按照承诺履行

承诺内容: 万华华信(现已更名为“万华实业集团有限公司”,具体请参见公司临 2008-10 号公告)在所持有的烟台万华非流通股股份自获得上市流通权之日起,至少在 36 个月内不上市交易或者转让;万华华信承诺其所持公司股份自上述承诺期满后 12 个月内,通过证券交易所挂牌交易出售的有限售条件的股份,其出售价格不低于每股 15 元。在烟台万华因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益发生变化时,该设定价格将进行调整。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	5

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司原聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,截止上一报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。公司现聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,拟支付其 2009 年度国内业务审计费用 180 万元;海外公司业务分别由美国德勤(Deloitte & Touche LLP)、荷兰德勤(Deloitte Netherlands- Rotterdam)审阅及审计,分别支付审计费用 20 万元及 25 万元,合计支付审计费 45 万元。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
临 2009-01 烟台万华关于公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报 A05 版	2009 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn
临 2009-02 号烟台万华第四届董事会第三次会议决议公告	中国证券报 D008 版	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
临 2009-03 号烟台万华第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 D008 版	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
临 2009-04 号烟台万华聚氨酯股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报 D008 版	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
临 2009-05 号烟台万华聚氨酯股份有限公司召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报 D008 版	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
临 2009-06 号烟台万华 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 C004 版	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2009-06 号法律意见书(烟台万华, 2008 年度股东大会)	中国证券报 C004 版	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2009-07 号烟台万华 2008 年度利润分配实施公告	中国证券报 C12 版	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
临 2009-08 烟台万华有限售条件的流通股上市流通的公告	中国证券报 C12 版	2009 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
烟台万华 2009 年第一季度报告	中国证券报 D019 版	2009 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
临 2009-09 号烟台万华关于宁波工厂例行停产检修公告	中国证券报 D004 版	2009 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
临 2009-10 号烟台万华 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 C005 版	2009 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
临 2009-11 号烟台万华关于宁波工厂复产公告	中国证券报 C005 版	2009 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
临 2009-12 号烟台万华四届四次董事会决议公告	中国证券报 D021 版	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2009-13 号烟台万华召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 D021 版	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
烟台万华 2009 年半年度报告摘要	中国证券报 D021 版	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2009-14 号烟台万华 2009 年半年度报告更正公告	中国证券报 B08 版	2009 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
临 2009-15 号烟台万华第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 D005 版	2009 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
临 2009-16 号烟台万华关于烟台工厂例行停产检修公告	中国证券报 D005 版	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
临 2009-17 号烟台万华关于控股股东部分股权质押公告	中国证券报 B09 版	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
临 2009-18 号烟台万华关于烟台工厂复产公告	中国证券报 A08 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
临 2009-19 号烟台万华 2009 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报 B08 版	2009 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn
临 2009-20 号烟台万华关于烟台老厂搬迁 MDI 一体化项目获得批复的公告	中国证券报 D005 版	2009 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
临 2009-21 号烟台万华 2009 年第五次临时股东大会决议公告	中国证券报 D005 版	2009 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
临 2009-22 号烟台万华召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 D005 版	2009 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
临 2009-23 号烟台万华 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 D008 版	2009 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司注册会计师杨海蛟、蒋懿审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

德师报(审)字(10)第 P0464 号

烟台万华聚氨酯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台万华聚氨酯股份有限公司(以下简称“烟台万华公司”)的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是烟台万华公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，烟台万华公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了烟台万华公司 2009 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2009 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨海蛟、蒋懿

中国上海延安东路 222 号外滩中心 26 楼

2010 年 4 月 3 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(七) 1	1,177,425,995.49	1,271,602,517.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2	57,203,732.16	
应收票据	(七) 3	769,211,815.10	946,223,504.48
应收账款	(七) 5	323,316,364.00	273,026,189.10
预付款项	(七) 7	654,618,624.87	703,051,686.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(七) 4		5,016,210.33
其他应收款	(七) 6	23,577,529.05	35,310,553.27
买入返售金融资产			
存货	(七) 8	755,633,666.28	600,437,286.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,760,987,726.95	3,834,667,947.53
<b>非流动资产:</b>			
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	(七) 10	198,825,804.06	185,339,348.79
投资性房地产			
固定资产	(七) 11	3,171,488,252.02	3,270,794,999.47
在建工程	(七) 12	2,284,635,605.25	376,540,145.84
工程物资	(七) 13	68,479,219.39	20,337,394.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 14	136,840,125.20	143,840,660.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 15	39,921,871.27	31,202,175.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,900,190,877.19	4,028,054,724.24
资产总计		9,661,178,604.14	7,862,722,671.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七) 17	2,126,837,499.44	839,087,110.00
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	(七) 18	136,502,366.90	7,675,232.08
应付账款	(七) 19	482,952,779.40	179,368,983.05

预收款项	(七) 20	139,546,942.46	66,595,377.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 21	57,982,286.14	52,081,569.98
应交税费	(七) 22	-70,512,878.57	19,851,605.22
应付利息	(七) 23	2,386,521.48	4,088,339.29
应付股利			
其他应付款	(七) 24	36,071,023.18	22,567,304.19
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	(七) 25	125,352,500.00	431,872,600.00
其他流动负债	(七) 26	163,734,583.99	361,466,191.71
流动负债合计		3,200,853,624.42	1,984,654,312.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(七) 27	620,661,200.00	412,485,700.00
应付债券			
长期应付款	(七) 28	12,174,546.00	13,527,273.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七) 15	2,370,894.99	2,641,148.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		635,206,640.99	428,654,121.99
负债合计		3,836,060,265.41	2,413,308,434.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七) 29	1,663,334,400.00	1,663,334,400.00
资本公积	(七) 31	47,836,391.85	47,836,391.85
减：库存股			
专项储备	(七) 30		
盈余公积	(七) 32	963,714,323.86	818,420,076.46
一般风险准备			
未分配利润	(七) 33	2,375,758,008.47	2,286,340,877.10
外币报表折算差额		593,581.37	1,525,185.93
归属于母公司所有者权益合计		5,051,236,705.55	4,817,456,931.34
少数股东权益		773,881,633.18	631,957,305.69
所有者权益合计		5,825,118,338.73	5,449,414,237.03
负债和所有者权益总计		9,661,178,604.14	7,862,722,671.77

法定代表人：丁建生 主管会计工作负责人：寇光武 会计机构负责人：李俊彦

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		871,699,407.28	986,348,485.12
交易性金融资产		3,067,643.67	
应收票据		728,421,374.85	812,120,903.84
应收账款	(十四) 1	164,354,469.45	152,849,005.64
预付款项		948,202,380.32	315,384,152.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四) 2	192,312,342.16	274,906,796.22
存货		256,337,130.17	197,793,600.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,164,394,747.90	2,739,402,943.30
<b>非流动资产:</b>			
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	(十四) 3	1,175,255,491.11	993,056,925.07
投资性房地产			
固定资产		737,930,698.84	778,523,383.75
在建工程		43,047,704.36	3,821,551.19
工程物资		5,745,743.92	15,552,981.14
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,741,770.84	20,203,491.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,435,835.62	16,051,414.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,006,157,244.69	1,827,209,746.85
资产总计		5,170,551,992.59	4,566,612,690.15
<b>流动负债:</b>			
短期借款		177,533,200.00	283,294,170.00
交易性金融负债			
应付票据		670,000,000.00	
应付账款		93,498,500.16	126,736,510.82
预收款项		127,783,049.11	62,510,482.32
应付职工薪酬		50,925,225.46	48,000,469.69
应交税费		1,041,092.06	71,518,403.91
应付利息		197,160.89	291,054.30
应付股利			
其他应付款		16,543,634.58	12,002,857.80
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		143,276,644.84	208,113,644.84
流动负债合计		1,280,798,507.10	812,467,593.68
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			



长期应付款		12,174,546.00	13,527,273.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,174,546.00	13,527,273.00
负债合计		1,292,973,053.10	825,994,866.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,663,334,400.00	1,663,334,400.00
资本公积		101,425,729.87	101,425,729.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		963,714,323.86	818,420,076.46
一般风险准备			
未分配利润		1,149,104,485.76	1,157,437,617.14
所有者权益（或股东权益）合计		3,877,578,939.49	3,740,617,823.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,170,551,992.59	4,566,612,690.15

法定代表人：丁建生 主管会计工作负责人：寇光武 会计机构负责人：李俊彦

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,492,919,698.93	7,704,393,026.13
其中:营业收入	(七) 34	6,492,919,698.93	7,704,393,026.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,382,384,582.44	6,006,728,159.03
其中:营业成本	(七) 34	4,606,765,873.41	5,294,196,775.43
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	(七) 35	27,503,335.26	48,551,437.28
销售费用		235,225,015.80	207,141,030.29
管理费用		449,667,767.82	405,741,942.90
财务费用		53,523,800.30	50,843,495.41
资产减值损失	(七) 38	9,698,789.85	253,477.72
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七) 36	5,524,360.55	-846,202.06
投资收益(损失以“-”号填列)	(七) 37	23,029,725.12	4,914,187.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		14,509,124.64	11,811,196.19
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,139,089,202.16	1,701,732,852.81
加:营业外收入	(七) 39	322,450,587.74	383,781,249.18
减:营业外支出	(七) 40	11,535,721.06	11,411,191.67
其中:非流动资产处置损失		10,704,430.17	10,132,304.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,450,004,068.84	2,074,102,910.32
减:所得税费用	(七) 41	170,280,700.10	274,828,609.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,279,723,368.74	1,799,274,300.43
归属于母公司所有者的净利润		1,066,378,578.77	1,548,840,769.44
少数股东损益		213,344,789.97	250,433,530.99
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(七) 43	0.64	0.93
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益	(七) 44	-931,604.56	8,766,847.63
八、综合收益总额		1,278,791,764.18	1,808,041,148.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,065,446,974.21	1,558,774,982.12
归属于少数股东的综合收益总额		213,344,789.97	249,266,165.94

法定代表人:丁建生 主管会计工作负责人:寇光武 会计机构负责人:李俊彦

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四) 4	5,244,007,562.25	6,387,900,105.24
减: 营业成本	(十四) 4	4,395,303,045.77	5,300,295,905.21
营业税金及附加		18,265,252.13	18,562,693.52
销售费用		122,754,168.50	124,510,061.57
管理费用		222,012,143.45	180,846,682.19
财务费用		5,642,048.88	5,093,424.81
资产减值损失		1,947,077.41	-3,518,524.24
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-37,266.33	-846,202.06
投资收益(损失以“-”号填列)	(十四) 5	490,694,746.14	522,842,135.30
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,220,066.04	2,267,152.47
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		968,741,305.92	1,284,105,795.42
加: 营业外收入		74,513,808.97	144,375,126.81
减: 营业外支出		10,107,487.07	9,847,640.22
其中: 非流动资产处置损失		9,868,096.67	9,724,639.86
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,033,147,627.82	1,418,633,282.01
减: 所得税费用		64,519,311.80	106,688,464.98
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		968,628,316.02	1,311,944,817.03
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		968,628,316.02	1,311,944,817.03

法定代表人: 丁建生 主管会计工作负责人: 寇光武 会计机构负责人: 李俊彦

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,959,965,606.65	9,527,178,125.27
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		45,267,702.46	461,664,377.67
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 45(1)	155,597,985.97	187,735,226.89
经营活动现金流入小计		8,160,831,295.08	10,176,577,729.83
购买商品、接受劳务支付的现金		5,618,962,505.29	6,347,565,435.30
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		272,074,526.53	279,001,081.33
支付的各项税费		324,607,290.06	969,921,900.97
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 45(2)	490,808,944.35	579,884,820.84
经营活动现金流出小计		6,706,453,266.23	8,176,373,238.44
经营活动产生的现金流量净额		1,454,378,028.85	2,000,204,491.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		304,013,619.32	67,412,276.47
取得投资收益收到的现金		17,036,810.81	2,456,019.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,471,532.02	5,296,292.94
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	(七) 45(3)		234,529,338.38
投资活动现金流入小计		341,521,962.15	309,693,926.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,758,073,527.37	1,013,862,444.04
投资支付的现金		355,692,990.93	161,756,368.61
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	(七) 45(4)		60,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,113,766,518.30	1,235,618,812.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,772,244,556.15	-925,924,885.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	55,080,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,000,000.00	55,080,000.00
取得借款收到的现金		2,659,453,506.36	1,513,007,159.27

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		2,708,453,506.36	1,568,087,159.27
偿还债务支付的现金		1,469,948,612.23	1,752,908,591.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,021,037,144.66	979,205,767.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		120,420,462.48	186,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 45(5)	827,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,317,985,756.89	2,732,114,358.86
筹资活动产生的现金流量净额		-609,532,250.53	-1,164,027,199.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,222,256.28	-8,769,566.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-925,176,521.55	-98,517,160.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,271,602,517.04	1,370,119,677.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(七) 46(2)	346,425,995.49	1,271,602,517.04

法定代表人：丁建生 主管会计工作负责人：寇光武 会计机构负责人：李俊彦

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,072,804,411.10	7,546,995,618.37
收到的税费返还			234,817,730.77
收到其他与经营活动有关的现金		32,254,094.44	55,649,394.17
经营活动现金流入小计		6,105,058,505.54	7,837,462,743.31
购买商品、接受劳务支付的现金		5,229,786,401.64	5,620,305,342.43
支付给职工以及为职工支付的现金		132,598,898.04	137,757,117.53
支付的各项税费		204,834,095.15	375,774,793.92
支付其他与经营活动有关的现金		245,306,473.79	284,725,159.88
经营活动现金流出小计		5,812,525,868.62	6,418,562,413.76
经营活动产生的现金流量净额	(十四) 6	292,532,636.92	1,418,900,329.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		300,584,355.00	40,668,432.72
取得投资收益收到的现金		361,921,660.83	2,999,467.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		994,124.55	1,055,776.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		663,500,140.38	44,723,676.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,865,355.25	237,770,136.74
投资支付的现金		354,689,265.00	204,915,820.37
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			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		440,554,620.25	542,685,957.11
投资活动产生的现金流量净额		222,945,520.13	-497,962,280.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,866,000.00	169,188,565.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,866,000.00	169,188,565.00
偿还债务支付的现金		277,830,392.00	344,875,917.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		841,744,769.70	695,724,030.07
支付其他与筹资活动有关的现金		297,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,416,575,161.70	1,040,599,947.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,245,709,161.70	-871,411,382.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,418,073.19	-646,249.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-731,649,077.84	48,880,417.00
加: 期初现金及现金等价物余额		986,348,485.12	937,468,068.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(十四) 6	254,699,407.28	986,348,485.12

法定代表人: 丁建生 主管会计工作负责人: 寇光武 会计机构负责人: 李俊彦



3. 其他										
(四) 利润分配					145,294,247.40		-976,961,447.40		-120,420,462.48	-952,087,662.48
1. 提取盈余公积					145,294,247.40		-145,294,247.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-831,667,200.00		-120,420,462.48	-952,087,662.48
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				17,755,896.46					2,814,001.18	20,569,897.64
2. 本期使用				-17,755,896.46					-2,814,001.18	-20,569,897.64
四、本期期末余额	1,663,334,400.00	47,836,391.85			963,714,323.86		2,375,758,008.47	593,581.37	773,881,633.18	5,825,118,338.73



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	1,663,334,400.00	38,785,773.09			665,462,116.78		1,594,896,226.88	641,592.01	516,535,022.48	4,479,655,131.24
加:会计政策变更				46,005,175.94	-43,833,762.87		4,729,363.33		365,979.30	7,266,755.70
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,663,334,400.00	38,785,773.09		46,005,175.94	621,628,353.91		1,599,625,590.21	641,592.01	516,901,001.78	4,486,921,886.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,050,618.76		-46,005,175.94	196,791,722.55		686,715,286.89	883,593.92	115,056,303.91	962,492,350.09
(一)净利润							1,548,840,769.44		250,433,530.99	1,799,274,300.43
(二)其他综合收益		9,050,618.76						883,593.92	-1,167,365.05	8,766,847.63
上述(一)和(二)小计		9,050,618.76					1,548,840,769.44	883,593.92	249,266,165.94	1,808,041,148.06
(三)所有者投入和减少资本									55,080,000.00	55,080,000.00
1.所有者投入资本									55,080,000.00	55,080,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					196,791,722.55		-862,125,482.55		-186,850,000.00	-852,183,760.00

1. 提取盈余公 积				196,791,722.55		-196,791,722.55				
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有者(或 股东)的分配						-665,333,760.00		-186,850,000.00	-852,183,760.00	
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				-46,005,175.94				-2,439,862.03	-48,445,037.97	
1. 本期提取				19,226,388.75				3,225,497.65	22,451,886.40	
2. 本期使用				-65,231,564.69				-5,665,359.68	-70,896,924.37	
四、本期期末余 额	1,663,334,400.00	47,836,391.85			818,420,076.46		2,286,340,877.10	1,525,185.93	631,957,305.69	5,449,414,237.03

法定代表人：丁建生 主管会计工作负责人：寇光武 会计机构负责人：李俊彦

## 母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87			818,420,076.46		1,157,437,617.14	3,740,617,823.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87			818,420,076.46		1,157,437,617.14	3,740,617,823.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					145,294,247.40		-8,333,131.38	136,961,116.02
(一)净利润							968,628,316.02	968,628,316.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							968,628,316.02	968,628,316.02
(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					145,294,247.40		-976,961,447.40	-831,667,200.00
1.提取盈余公积					145,294,247.40		-145,294,247.40	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-831,667,200.00	-831,667,200.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				9,534,598.90				9,534,598.90
2.本期使用				-9,534,598.90				-9,534,598.90
四、本期末余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87			963,714,323.86		1,149,104,485.76	3,877,578,939.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	1,663,334,400.00	101,425,729.87			665,462,116.78		696,829,928.61	3,127,052,175.26
加:会计政策变更				38,876,951.56	-43,833,762.87		10,788,354.05	5,831,542.74
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87		38,876,951.56	621,628,353.91		707,618,282.66	3,132,883,718.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-38,876,951.56	196,791,722.55		449,819,334.48	607,734,105.47
(一)净利润							1,311,944,817.03	1,311,944,817.03
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,311,944,817.03	1,311,944,817.03
(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					196,791,722.55		-862,125,482.55	-665,333,760.00
1.提取盈余公积					196,791,722.55		-196,791,722.55	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-665,333,760.00	-665,333,760.00
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				-38,876,951.56				-38,876,951.56
1.本期提取				9,802,875.99				9,802,875.99
2.本期使用				-48,679,827.55				-48,679,827.55
四、本期期末余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87			818,420,076.46		1,157,437,617.14	3,740,617,823.47

法定代表人:丁建生 主管会计工作负责人:寇光武 会计机构负责人:李俊彦

### (三) 公司概况

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,以发起设立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,企业法人营业执照编号为37000018020049。

公司及其子公司(以下简称“本集团”)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;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;热、电、纯水的生产和供应、热力普网建设;开发、制造、销售聚氨酯;销售化工产品;项目投资;技术开发、技术培训等;热塑性聚氨酯弹性体(TPU)、多元醇的研发、生产、销售,化工原料及产品的销售,化工新材料的研究、开发及技术服务;码头和其他港口设施经营等。

公司的母公司为万华实业集团有限公司,最终控股公司为烟台万华合成革集团有限公司。

### (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:

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合2006年2月15日发布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2009年12月31日的公司及合并财务状况以及2009年度的公司及合并经营成果及合并现金流量。

#### 3、会计期间:

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币:

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币相应确定记账本位币。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

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期,即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

##### <1> 同一控制下的企业合并

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。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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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及商誉

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,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。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日为取得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工具的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成

本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方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，则计入当期损益。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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。

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中的较高者。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。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另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的权力。

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。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，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。

注册在境外的子公司会计政策与公司不一致，在编制财务报表时，公司已按照公司本身规定的会计政策对子公司的财务报表进行了必要的调整。其余子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币业务核算：

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

#### (2) 外币报表折算：

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，当被处置境外经营为子公司并且丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具：

### 1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### <1>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## 〈2〉持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## 〈3〉贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## 〈4〉可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无



法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不应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。

#### - 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### - 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本集团暂无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、应收款项：

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>本集团将金额为人民币 800 万的以上应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额超过 800 万的应收账款, 应收国外客户账款及账龄 1 年以上的国内应收账款 (不含关联方) 划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	无
1-2 年	10%	
2-3 年	30%	
3-4 年	50%	
4-5 年	100%	
5 年以上	100%	
计提坏账准备的说明	国内客户按账龄分析法, 国外客户按 15% 固定比率计提。其他应收款按个别认定法计提坏账准备。	

#### 11、存货：

##### (1) 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品 and 产成品。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

##### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

##### (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

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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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。

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。

##### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### 1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

###### 2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

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，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，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。

其他情形下的长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(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方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本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。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	4%-5%	4.80-2.38%
机器设备	10-25年	4%-5%	9.60-3.80%
电子设备	5-8年	4%-5%	19.20-11.88%
运输设备	6-12年	4%-5%	16.00-7.92%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(4) 其他说明

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

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。

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。

14、在建工程：

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

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程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。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 15、借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 16、无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，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。如为外购的土地及建筑物，则将有关价款将在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

##### (2) 研究与开发支出

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。

### （3）无形资产的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使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17、收入：

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

本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）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 18、政府补助：

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。

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。

#### 19、递延所得税资产/递延所得税负债：

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产以及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司及联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的，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。

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，对与子公司及联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。

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



税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为股东权益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、经营租赁、融资租赁：

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
于 2009 年 1 月 1 日前，本集团提取的安全生产费在“盈余公积”下以“专项储备”项目单独反映，按规定范围使用安全生产储备购建安全防护资产或支付安全生产检查等费用支出时，按照实际使用金额将专项储备自“盈余公积”项目转入“未分配利润”项目。使用安全生产储备形成的固定资产按规定计提折旧，计入有关成本费用。依据《企业会计准则解释第 3 号》的要求，自 2009 年 1 月 1 日起，提取的安全生产费用直接计入相关产品的成本或当期费用，同时计入“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产费时，属于支付安全生产检查等费用性支出时，直接冲减“专项储备”；用以购建安全防护资产等形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法核算。	经本集团第四届董事会第四次会议于 2009 年 7 月 28 日批准。	2008 年 1 月 1 日合并专项储备	46,005,175.94

		2008 年 1 月 1 日合并盈余公积	-43,833,762.87
		2008 年 1 月 1 日合并未分配利润	4,729,363.33
		2008 年 1 月 1 日的少数股东权益	365,979.30
		2008 年度合并管理费用	-48,445,037.97
		2008 年度合并所得税费用	7,266,755.70
		2008 年度归属于母公司所有者的净利润	39,104,399.54
		2008 年度少数股东损益	2,073,882.73
		2008 年 1 月 1 日母公司全年专项储备	38,876,951.56
		2008 年 1 月 1 日母公司全年盈余公积	-43,833,762.87
		2008 年 1 月 1 日母公司全年未分配利润	10,788,354.05
		2008 年度母公司全年管理费用	-38,876,951.56
		2008 年度母公司全年所得税费用	5,831,542.74

(2) 会计估计变更

无

22、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	除公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司(以下简称“宁波热电”)的销项税额按蒸汽销售收入的 13%计算外,其他销项税额一般按根据相关税收规定计算的销售额的 17%计算。
营业税	应税收入 3%-5%	公司之子公司宁波大榭万华码头有限公司(以下简称“万华码头”)营业税税率为 3%,有价证券买卖业务营业税税率为 5%。
城市维护建设税	应纳流转税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

烟台万华聚氨酯股份有限公司(注 1) 2009: 15%

宁波万华聚氨酯有限公司(以下简称宁波万华”)(注 2) 2009: 15%

万华码头 2009: 25%

宁波热电 2009: 25%

北京科聚化工新材料有限公司(以下简称“北京科聚”)(注 3) 2009: 15%

广东万华容威聚氨酯有限公司(以下简称“北京科聚”)(注 4) 2009: 15%

上海万华实业发展有限公司 2009: 25%

烟台万华化工设计院有限公司 2009: 25%

万华国际(香港)有限公司 2009: 16.5%

万华(荷兰)有限公司 2009: 25.5%

万华(日本)株式会社 2009: 41%

万华(美国)有限公司 2009: 39.5%

万华美国研发有限公司 2009: 39.5%

2、税收优惠及批文

所得税

注 1: 公司根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的“鲁科高字[2009]12 号——关于认定 2008 年第一批高新技术企业的通知”,被认定为高新技术企业(证书编号: GR200837000257),认定有效期 3 年。

注 2: 公司的子公司宁波万华根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组甬高企认领[2008]4 号“关于公布宁波市 2008 年第一批高新技术企业的通知”,被认定为高新技术企业(证书编号: GR200833100016),认定有效期 3 年。

注 3: 公司的子公司北京科聚经北京市科技委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的“京科高发[2008]469 号——关于认定北京市 2008 年度首批高新技术企业的通知”,被认定为高新技术企业(证书编号: GR200811000247),认定有效期 3 年。

注 4: 公司的子公司广东容威经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方

税务局联合下发的“粤科高字[2010]20号——关于认定广东省2009年度第一批高新技术企业名单的通知”，被认定为高新技术企业(证书编号：GR200944000188)，认定有效期3年。

### 3、其他说明

#### (1) 增值税

应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，除子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司（以下简称“宁波热电”）的销项税额按蒸汽销售收入的13%计算外，其他销项税额一般按根据相关税收规定计算的销售额的17%计算。

#### (2) 营业税

公司子公司宁波大榭万华码头有限公司（以下简称“万华码头”）营业税税率为3%，公司有偿证券买卖业务营业税税率为5%。

#### (3) 城市维护建设税

以实际缴纳的增值税、营业税为计税依据，税率为7%。

### (六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	控股子公司	宁波大榭开发区	制造业	250,000,000.00	热、电、纯水的生产和供应、热力管网建设	127,500,000.00		51	51	是	110,472,135.76	12,027,864.24	
北京科聚化工新材料有限公司	全资子公司	北京昌平科技园星火街5号	制造业	60,000,000.00	开发、制造、销售聚氨酯；销售化工产品；项目投资；技术开发、技术培训等	61,410,000.00		100	100	是			
宁波大榭万华码头有限公司	全资子公司	宁波大榭开	服务业	120,000,000.00	码头和其他港口实施经营；港口内从事货物装	120,000,000.00		100	100	是			

		发区			卸、驳运、仓储经营；港口机械、实施、设备经营；船舶港口服务业经营等。							
宁波万华聚氨酯有限公司	控股子公司	宁波大榭开发区	制造业	936,000,000.00	聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产；光气、甲醛、液氧、液氮、盐酸、压空的生产；技术、咨询服务等。	607,920,000.00		74.5	74.5	是	635,412,760.17	
万华国际（香港）有限公司	全资子公司	香港	境外企业	1,600,520.00	从事以化工产品为主的国际贸易经营；收集商业信息，提供商务咨询服务。	1,600,520.00		100	100	是		
万华（荷兰）有限公司	全资子公司	荷兰	境外企业	2,011,120.00	进出口贸易，技术咨询等。	2,011,120.00		100	100	是		
万华（日本）株式会社	全资子公司	日本	境外企	538,192.00	进出口贸易、技术引进、咨	538,192.00		100	100	是		

	公司		业		询等业务。								
万华（美国）有限公司	全资子公司	美国	境外企业	1,575,840.00	进出口贸易、技术引进、咨询等业务。	1,575,840.00		100	100	是			
上海万华实业发展有限公司	全资子公司	上海市闵行区纪展路358号	服务业	120,000,000.00	从事化工新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售化工原料及产品（除危险品），商务咨询（除经纪），展览展示服务，系统内员工培训。	120,000,000.00		100	100	是			
万华美国研发有限公司	全资子公司	美国	境外企业	1,384,760.00	从事化工产品的研发及其他相关业务	1,384,760.00		100	100	是			

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
广东万华容威聚氨酯有限公司	控股子公司	佛山市高明区明城镇工业区	制造业	98,857,500.00	生产、销售聚氨酯材料及其制品产品。货物进出口、技术进出口。	102,978,500.00	80	65	是	27,996,737.25		
烟台万华化工设计院有限公司	全资子公司	烟台市芝罘区幸福南路7号	服务业	2,000,000.00	工业、民用建筑工程设计、工程监理(须凭资质经营)机电设备机械设 计	1,005,359.72	100	100	是			

根据本集团与广东万华容威聚氨酯有限公司少数股东的约定,本集团拥有 65%的表决权比例。根据北京科聚与少数股东签订的《增资扩股协议》,各方股东决定在广东容威上市之前每年经营业绩无论盈亏,北京科聚承诺并保证按照各少数股东所占注册资本金 10%的收益率分配,当每年净利润低于人民币 1,000 万元时,北京科聚确保其他各方股东股权收益人民币 197.715 万元,该分配累计计算;当每年盈利高于人民币 1,000 万元时,则按各股东持股的比例享受股利分配。本年度在上述协议签订后少数股东分利人民币 1,080,462.89 元。



2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
烟台万华新材料科技有限公司	97,574,519.67	-326,153.50

说明

2009年9月,烟台万华新材料科技有限公司完成注销手续,本公司收回的清算日净资产与投资成本的差异人民币27,574,519.67元计入投资收益。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算;除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算;利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

(七) 合并财务报表项目注释

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:	/	/	158,254.20	/	/	49,980.82
人民币	/	/	158,254.20	/	/	49,980.82
银行存款:	/	/	1,177,263,110.29	/	/	1,271,384,057.00
人民币	/	/	1,103,672,378.27	/	/	1,100,618,125.77
美元	9,385,812.78	6.8282	64,088,206.80	22,008,620.31	6.8346	150,420,114.30
日元	16,911,299.00	0.0738	1,247,749.46	71,366,227.00	0.0757	5,398,855.09
欧元	842,568.27	9.7971	8,254,725.59	1,547,460.06	9.6590	14,946,916.69
英镑	4.57	10.9780	50.17	4.57	9.8798	45.15
其他货币资金:	/	/	4,631.00	/	/	168,479.22
人民币	/	/	4,631.00	/	/	3,852.00
欧元				17,043.92	9.659	164,627.22
合计	/	/	1,177,425,995.49	/	/	1,271,602,517.04

于2009年12月31日,货币资金中人民币827,000,000.00元用于质押取得短期借款;人民币4,000,000.00元用于质押开具银行承兑汇票。

于2009年12月31日,存放在境外的货币资金合计折合人民币16,122,250.33元。

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	57,203,732.16	
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	57,203,732.16	

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	769,211,815.10	946,223,504.48
合计	769,211,815.10	946,223,504.48

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛海尔零部件采购有限公司	2009年11月13日	2010年5月12日	3,342,533.52	用于质押，开立银行承兑汇票

(3) 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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
A公司	2009年7月3日	2010年1月3日	18,700,000.00	
B公司	2009年12月18日	2010年6月18日	9,180,000.00	
C公司	2009年12月24日	2010年6月24日	9,000,000.00	
D公司	2009年7月28日	2010年1月28日	8,300,000.00	
E公司	2009年11月16日	2010年5月16日	8,250,000.00	
合计	/	/	53,430,000.00	/

于2009年12月31日，本集团已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额合计为人民币913,385,893.27元。

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

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	5,016,210.33	3,500,000.00	8,516,210.33		不适用	不适用
合计	5,016,210.33	3,500,000.00	8,516,210.33		/	/

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	104,594,388.27	28.27	11,264,117.96	24.16	71,748,642.92	23.27	5,922,341.04	16.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	213,327,940.00	57.67	33,092,599.12	70.98	174,678,359.30	56.64	26,371,306.31	74.61
其他不重大应收账款	52,017,290.07	14.06	2,266,537.26	4.86	61,946,072.99	20.09	3,053,238.76	8.64
合计	369,939,618.34	/	46,623,254.34	/	308,373,075.21	/	35,346,886.11	/

本集团将金额为人民币8,000,000.00元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款账龄如下:

账龄	期末金额	期末比例	期末坏账准备	期末账面价值	期初金额	期初比例	期初坏账准备	期初账面价值
1 年以内	357,912,070.87	96.75	44,176,623.69	313,735,447.18	296,288,616.67	96.08	33,348,228.66	262,940,388.01
1 至 2 年	5,937,090.78	1.6	825,128.73	5,111,962.05	7,218,727.06	2.34	964,900.61	6,253,826.45
2 至 3 年	1,324,934.36	0.36	232,565.15	1,092,369.21	4,787,916.08	1.55	1,009,491.02	3,778,425.06
3 年以上	4,765,522.33	1.29	1,388,936.77	3,376,585.56	77,815.40	0.03	24,265.82	53,549.58
合计	369,939,618.34	100	46,623,254.34	323,316,364.00	308,373,075.21	100	35,346,886.11	273,026,189.10

应收账款账龄说明

应收账款年末余额中包括美元 36,445,283.75 元(折合汇率 6.8282), 欧元 5,598,628.86 元(折合汇率 9.7971)及日元 84,902,771.27 元(折合汇率 0.0738)。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收货款	104,594,388.27	11,264,117.96	10.77	按预计可收回金额计提
合计	104,594,388.27	11,264,117.96	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	201,299,679.53	54.41	30,645,968.47	165,371,573.71	53.63	24,817,581.11
1 至 2 年	5,937,803.78	1.61	825,128.73	4,441,054.11	1.44	519,968.36
2 至 3 年	1,324,934.36	0.36	232,565.15	4,787,916.08	1.55	1,009,491.02
3 至 4 年	4,765,522.33	1.29	1,388,936.77	76,499.40	0.02	22,949.82
4 至 5 年				1,316.00	0	1,316.00
合计	213,327,940.00	57.67	33,092,599.12	174,678,359.30	56.64	26,371,306.31

单项金额不重大但信用风险特征组合后风险较大款项, 指除关联方以外账龄大于 1 年的国内客户及除单项金额重大的其他所有国外客户。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销应收账款人民币 1,316.00 元, 该余额非因关联交易产生。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
F 公司	第三方	17,288,144.17	1 年以内	4.67
G 公司	第三方	15,450,632.16	1 年以内	4.18
H 公司	第三方	15,026,717.86	1 年以内	4.06
I 公司	第三方	10,339,451.37	1 年以内	2.80
J 公司	第三方	9,222,572.93	1 年以内	2.49
合计	/	67,327,518.49	/	18.20

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	13,110,000.00	55.60			22,173,667.82	62.55		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,538,921.32	10.77			336,650.00	0.95	104,345.00	74.84
其他不重大的其他应收款	7,928,607.73	33.63			12,939,650.46	36.50	35,070.01	25.16
合计	23,577,529.05	/		/	35,449,968.28	/	139,415.01	/

本集团将金额为人民币 8,000,000.00 元以上的其他应收款认为单项金额重大的其他应收款；

(2) 其他应收账款账龄如下

账龄	期末金额	期末比例	期末坏账准备	期末账面价值	期初金额	期初比例	期初坏账准备	期初账面价值
1 年以内	9,811,454.54	41.61		9,811,454.54	21,456,570.31	60.53	35,070.01	21,421,500.30
1 至 2 年	447,338.39	1.90		447,338.39	549,747.97	1.55	150.00	549,597.97
2 至 3 年	3,000.00	0.01		3,000.00	13,430,650.00	37.89	96,195.00	13,334,455.00
3 年以上	13,315,736.12	56.48		13,315,736.12	13,000.00	0.03	8,000.00	5,000.00
合计	23,577,529.05	100.00		23,577,529.05	35,449,968.28	100.00	139,415.01	35,310,553.27

其他应收账款账龄说明

其他应收账款年末余额中包括欧元 137,758.00 元(折合汇率 9.7971)及日币 7,227,336.00 元(折合汇率 0.0738)。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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	1,882,846.81	7.99				
1 至 2 年	652,474.51	2.77		3,000.00	0.01	150.00
2 至 3 年				320,650.00	0.90	96,195.00
3 至 4 年	3,600.00	0.01		10,000.00	0.03	5,000.00
4 至 5 年				3,000.00	0.01	3,000.00
合计	2,538,921.32	10.77		336,650.00	0.95	104,345.00

单项金额不重大但信用风险特征组合后风险较大款项，指除关联方以外账龄大于 1 年的应收国内单位及除了单项金额重大的其他所有国外单位。

- (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
K 公司	第三方	13,110,000.00	3 年以上	55.60
L 公司	第三方	5,346,620.87	1 年以内	22.68
M 公司	第三方	445,753.48	1 年以内	1.89
N 公司	第三方	291,740.00	1 年以内	1.24
O 公司	第三方	200,000.00	1 年以内	0.85
合计	/	19,394,114.35	/	82.26

7、预付款项：

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	428,075,275.60	65.39	588,011,949.97	83.64
1 至 2 年	140,693,954.87	21.49	43,739,736.74	6.22
2 至 3 年	14,549,394.40	2.22	35,080,000.00	4.99
3 年以上	71,300,000.00	10.90	36,220,000.00	5.15
合计	654,618,624.87	100.00	703,051,686.71	100.00

1 至 2 年：其中人民币 60,000,000.00 元系宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款。

3 年以上：3 年以上的预付账款系宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款。

预付账款年末余额中包括美元 22,382,421.34 元(折合汇率 6.8282)，欧元 25,479,731.29 元(折合汇率 9.7971)及日币 130,203,858.00 元(折合汇率 0.0738)。

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
P 公司	联营企业	131,300,000.00	见预付账款附注	
T 公司	第三方	56,785,449.22	1 年以内	
Q 公司	第三方	42,922,065.20	1 至 2 年	
R 公司	第三方	39,892,800.00	注	
S 公司	第三方	34,714,064.43	1 年以内	
合计	/	305,614,378.85	/	/

注：其中 1 年以内人民币 16,610,000.00 元，1 至 2 年人民币 9,302,800.00 元，2 至 3 年人民币 13,980,000.00 元。

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 预付款项按种类披露

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款	448,236,317.80	564,367,396.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	86,354,577.59	17,191,876.49
其他不重大的预付款项	120,027,729.48	121,492,413.59
合计	654,618,624.87	703,051,686.71

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	291,199,625.37		291,199,625.37	197,019,675.54		197,019,675.54
在产品	131,020,638.18		131,020,638.18	94,221,159.43		94,221,159.43
库存商品	333,439,346.03	25,943.30	333,413,402.73	310,661,874.30	1,465,422.67	309,196,451.63
合计	755,659,609.58	25,943.30	755,633,666.28	601,902,709.27	1,465,422.67	600,437,286.60

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	1,465,422.67	1,103,458.83	2,542,938.20		25,943.30
合计	1,465,422.67	1,103,458.83	2,542,938.20		25,943.30

(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	可变现净值	售价回升	

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	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												
宁波东港电化有限责任公司	有限责任公司	宁波	田平岳	制造业	160,000,000	35	35	571,765,704.94	217,188,970.83	354,576,734.11	308,906,637.37	49,204,980.20

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00		49	49	无
红塔创新投资股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		5	5	无

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	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
宁波东港电化有限责任公司	143,934,832.96	150,639,348.79	13,486,455.27	164,125,804.06		3,500,000.00	35	35	无

注 1：宁波经济技术开发区天地置业有限公司（以下简称“天地置业”）系公司为宁波万华工业园员工集中购房项目而投资的。根据相关协议，公司不享有天地置业的利润也不承担亏损。公司取得相关房屋的产权证书及结算完相关款项后，将向另一投资方转让该项投资。因此公司对此项投资采用成本法核算。

本集团于 2009 年 12 月 31 日持有的长期股权投资企业向本集团转移资金的能力未受到限制。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	4,125,297,906.15	207,888,984.25	29,702,278.25	4,303,484,612.15
其中：房屋及建筑物	1,110,084,200.69	104,840,034.32	12,481,783.99	1,202,442,451.02
机器设备	2,934,629,393.16	91,753,528.80	13,152,508.68	3,013,230,413.28
运输工具	30,398,192.34	3,079,331.14	2,942,443.58	30,535,079.90
电子设备、器具及家具	50,186,119.96	8,216,089.99	1,125,542.00	57,276,667.95
二、累计折旧合计：	854,502,906.68	283,567,330.57	6,073,877.12	1,131,996,360.13
其中：房屋及建筑物	140,782,729.99	42,111,888.03	1,315,345.03	181,579,272.99
机器设备	675,017,812.27	229,456,687.11	1,755,604.57	902,718,894.81
运输工具	16,870,781.14	4,139,957.93	2,294,614.04	18,716,125.03
电子设备、器具及家具	21,831,583.28	7,858,797.50	708,313.48	28,982,067.30
三、固定资产账面净值合计	3,270,794,999.47	-75,678,346.32	23,628,401.13	3,171,488,252.02
其中：房屋及建筑物	969,301,470.70	62,728,146.29	11,166,438.96	1,020,863,178.03
机器设备	2,259,611,580.89	-137,703,158.31	11,396,904.11	2,110,511,518.47
运输工具	13,527,411.20	-1,060,626.79	647,829.54	11,818,954.87
电子设备、器具及家具	28,354,536.68	357,292.49	417,228.52	28,294,600.65
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备、器具及家具				
五、固定资产账面价值合计	3,270,794,999.47	-75,678,346.32	23,628,401.13	3,171,488,252.02
其中：房屋及建筑物	969,301,470.70	62,728,146.29	11,166,438.96	1,020,863,178.03
机器设备	2,259,611,580.89	-137,703,158.31	11,396,904.11	2,110,511,518.47
运输工具	13,527,411.20	-1,060,626.79	647,829.54	11,818,954.87
电子设备、器具及家具	28,354,536.68	357,292.49	417,228.52	28,294,600.65

本期折旧额：283,567,330.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：193,873,032.14 元。

注：账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 14,015,952.11 元，因在建工程转入而增加人民币 193,873,032.14 元；

账面原值及累计折旧本年减少均为因处置而减少。

未办妥产权证书的固定资产情况

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办妥产权证书时间
房屋建筑物	363,872,222.03	尚在办理中	尚在办理中

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,284,635,605.25		2,284,635,605.25	376,540,145.84		376,540,145.84

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	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
PM 车间项目	76,000,000.00	42,290,888.70	14,961,601.90		75.33				自有资金	57,252,490.60
宁波万华一期技改	185,000,000.00	47,578,397.45	980,768.75		94.71				自有资金	48,559,166.20
九期改造项目及节能减排	187,000,000.00		28,976,257.81	28,976,257.81	100				自有资金	
宁波万华二期项目	3,353,000,000.00	168,122,239.71	1,888,743,073.07		61.34	14,738,531.44	7,838,953.32	2.84	自有资金及银行借款	2,056,865,312.78
宁波科研楼	98,000,000.00	75,299,436.20	22,501,529.18	97,800,965.38	100				自有资金	
八角工业园项目	13,100,000,000.00		10,292,597.32		0.08				自有资金	10,292,597.32
宁波热电脱硫技改	40,000,000.00		15,884,267.80		39.71				自有资金	15,884,267.80
其他		43,249,183.78	117,531,741.06	67,095,808.95					自有资金	93,685,115.89
合计			2,101,968,491.55	193,873,032.14	/	14,738,531.44	7,838,953.32	/	/	



13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备	20,337,394.03	1,140,940,468.48	1,132,442,866.92	28,834,995.59
材料		42,221,751.03	2,577,527.23	39,644,223.80
合计	20,337,394.03	1,183,162,219.51	1,135,020,394.15	68,479,219.39

14、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	153,403,817.63	1,757,714.91	3,263,280.00	151,898,252.54
土地使用权	123,289,803.12		3,263,280.00	120,026,523.12
非专利技术	9,000,000.00			9,000,000.00
财务软件	21,114,014.51	1,757,714.91		22,871,729.42
二、累计摊销合计	9,563,156.68	5,706,797.61	211,826.95	15,058,127.34
土地使用权	7,227,633.54	2,587,362.25	211,826.95	9,603,168.84
非专利技术	1,424,999.96	899,999.96		2,324,999.92
财务软件	910,523.18	2,219,435.40		3,129,958.58
三、无形资产账面净值合计	143,840,660.95	-3,949,082.70	3,051,453.05	136,840,125.20
土地使用权	116,062,169.58	-2,587,362.25	3,051,453.05	110,423,354.28
非专利技术	7,575,000.04	-899,999.96		6,675,000.08
财务软件	20,203,491.33	-461,720.49		19,741,770.84
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	143,840,660.95	-3,949,082.70	3,051,453.05	136,840,125.20
土地使用权	116,062,169.58	-2,587,362.25	3,051,453.05	110,423,354.28
非专利技术	7,575,000.04	-899,999.96		6,675,000.08
软件	20,203,491.33	-461,720.49		19,741,770.84

本期摊销额：5,706,797.61 元。

账面原值本年增加均为本年购置。账面原值及累计摊销减少均为因处置而减少。于 2009 年 12 月 31 日净值为人民币 7,145,777.75 元的土地使用权作为抵押物，用以开立银行承兑汇票。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究费用		244,300,865.21	244,300,865.21		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,569,980.94	2,741,671.32
应付职工薪酬	7,646,051.21	7,135,425.28
尚未支付费用	13,158,446.28	7,091,083.83
内部交易未实现利润	14,278,352.89	14,233,994.73
递延收益	1,263,450.00	
公允价值变动损益	5,589.95	
小计	39,921,871.27	31,202,175.16

递延所得税负债：		
非同一控制下子公司固定资产、无形资产评估增值	1,536,650.96	2,641,148.99
公允价值变动损益	834,244.03	
小计	2,370,894.99	2,641,148.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	59,756,770.33	58,933,157.79
坏账准备	22,823,381.37	18,311,408.50
存货跌价准备	25,943.30	1,465,422.67
应付职工薪酬	536,347.63	1,468,560.05
合计	83,142,442.63	80,178,549.01

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年		17,884,986.87	
2012 年		6,451,098.85	
2013 年	17,309,330.66	30,359,454.56	
2014 年	1,641,973.34		
2017 年	865,894.66	865,894.66	
2018 年	30,301,966.46		
2027 年	2,910,917.65	2,910,917.65	
2028 年	460,805.20	460,805.20	
2029 年	6,265,882.36		
合计	59,756,770.33	58,933,157.79	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	23,799,872.97
应付职工薪酬	50,935,385.85
尚未支付费用	87,722,975.19
交易性金融资产公允价值变动	37,266.33
递延收益	8,423,000.00
未实现收益	95,189,019.27
小计	266,107,519.61
引起暂时性差异的负债项目	
应纳税暂时性差异	0
非同一控制下子公司固定资产、无形资产评估增值	10,030,835.84
交易性金融资产公允价值变动	5,561,626.88
小计	15,592,462.72

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	35,486,301.12	12,373,811.19	1,235,541.97	1,316.00	46,623,254.34
二、存货跌价准备	1,465,422.67	1,103,458.83	2,542,938.20		25,943.30
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	36,951,723.79	13,477,270.02	3,778,480.17	1,316.00	46,649,197.64

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	661,410,000.00	34,173,000.00
保证借款	50,000,000.00	89,874,990.00
信用借款	1,415,427,499.44	715,039,120.00
合计	2,126,837,499.44	839,087,110.00

质押借款：其中美元借款 20,000,000.00 系以本公司的货币资金人民币 297,000,000.00 元为质押申请开具信用证，为子公司万华国际(香港)有限公司银行借款提供担保；人民币借款 320,000,000.00 元系以本公司货币资金人民币 320,000,000.00 为质押获得的借款；美元借款 30,000,000.00 系子公司宁波万华的货币资金人民币 210,000,000.00 元为质押获得的借款。

保证借款：由万华实业集团有限公司提供担保。

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	136,502,366.90	7,675,232.08
合计	136,502,366.90	7,675,232.08

下一会计期间将到期的金额 136,502,366.90 元。

于 2009 年 12 月 31 日公司的子公司宁波热电以定期存款人民币 4,000,000.00 元为质押，开立银行承兑汇票人民币 3,312,750.00 元。

于 2009 年 12 月 31 日公司的子公司宁波热电以其未来产生的应收款作为质押，开立银行承兑汇票人民币 75,794,590.90 元。

于 2009 年 12 月 31 日公司的子公司宁波热电土地使用权作为抵押物，开立银行承兑汇票人民币 45,689,535.46 元。

于 2009 年 12 月 31 日公司的子公司广东容威以其应收票据人民币 3,342,533.52 元作为质押，开立银行承兑汇票人民币 3,342,533.52 元。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	482,952,779.40	179,368,983.05
合计	482,952,779.40	179,368,983.05

应付账款说明

应付账款年末余额中包括美元 1,710,305.11 元(折合汇率 6.8282), 欧元 10,912,372.05 元(折合汇率 9.7971) 及 日 币 47,172,956.00 元(折合汇率 0.0738)。

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
万华实业集团有限公司	10,141,314.82	
合计	10,141,314.82	

20、预收账款:

(1) 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
销售商品及提供服务预收款项	139,546,942.46	66,595,377.23
合计	139,546,942.46	66,595,377.23

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

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	49,038,062.31	213,952,994.68	206,259,583.61	56,731,473.38
二、职工福利费	69,587.76	4,832,809.96	4,902,397.72	0.00
三、社会保险费	2,352,105.93	30,185,819.84	31,591,127.95	946,797.82
医疗保险费	347,624.34	9,094,841.44	9,416,937.98	25,527.80
基本养老保险费	1,665,194.70	17,396,103.65	18,254,629.45	806,668.90
失业保险费	172,454.94	1,717,053.12	1,813,321.60	76,186.46
工伤保险费	102,770.33	1,140,682.76	1,226,683.26	16,769.83
生育保险费	64,061.62	837,138.87	879,555.66	21,644.83
四、住房公积金	6,864.00	13,259,314.72	13,273,156.44	-6,977.72
五、辞退福利				
六、其他	614,949.98	9,841,616.46	10,145,573.78	310,992.66
合计	52,081,569.98	272,072,555.66	266,171,839.50	57,982,286.14

工会经费和职工教育经费金额 310,992.66 元。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额, 预计在 2010 年全部发放完毕。

22、应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-107,307,854.82	34,480,223.78
营业税	157,473.07	134,234.80
企业所得税	23,803,589.95	-33,312,889.11
个人所得税	4,851,059.92	10,753,746.95
城市维护建设税	4,505,036.96	4,468,503.94
其他	3,477,816.35	3,327,784.86
合计	-70,512,878.57	19,851,605.22

23、应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,691,347.27	4,088,339.29
长期借款利息	695,174.21	
合计	2,386,521.48	4,088,339.29

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
运费	17,776,258.38	10,992,517.10
押金	12,255,842.67	6,020,279.30
其他	6,038,922.13	5,554,507.79
合计	36,071,023.18	22,567,304.19

其他应付款说明

其他应付款年末余额中包括美元 206,718.14 元(折合汇率 6.8282)及日币 1,070,314.00 元(折合汇率 0.0738)。

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	125,352,500.00	211,872,600.00
1 年内到期的长期应付款		220,000,000.00
合计	125,352,500.00	431,872,600.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	125,352,500.00	211,872,600.00
合计	125,352,500.00	211,872,600.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%) 注	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
A 银行	2006 年 11 月 20 日	2010 年 9 月 22 日	美元		10,000,000.00	68,282,000.00	-	-
B 银行	2008 年 11 月 27 日	2010 年 11 月 26 日	人民币		-	40,000,000.00	-	-
C 银行	2007 年 5 月 18 日	2010 年 5 月 18 日	美元		2,500,000.00	17,070,500.00	-	-
D 银行	2007 年 8 月 17 日	2009 年 8 月 17 日	美元		-	-	6,000,000.00	41,007,600.00
C 银行	2007 年 5 月 18 日	2009 年 5 月 18 日	美元		-	-	5,000,000.00	34,173,000.00
E 银行	2007 年 4 月 25 日	2009 年 4 月 25 日	美元		-	-	5,000,000.00	34,173,000.00
G 银行	2007 年 6 月 5 日	2009 年 4 月 25 日	美元		-	-	5,000,000.00	34,173,000.00
H 银行	2007 年 11 月 17 日	2009 年 11 月 17 日	美元				10,000,000.00	68,346,000.00
合计						125,352,500.00		211,872,600.00

注：本年度上述借款利率从 1.47% 至 6.16%。

(3) 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	借款条件
万华实业集团有限公司	2007 年 06 月 14 日—2009 年 06 月 15 日	220,000,000.00	5.67	0.00	信用

系公司之子公司宁波热电向万华实业集团有限公司借款人民币 220,000,000.00 元，宁波热电已于 2009 年 1 月 7 日提前还款，本年度共支付利息人民币 207,900.00 元。

26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
所得税返还（注）	155,311,583.99	361,466,191.71
政府补助		
其中：二氨基二环己基甲烷产业化成套技术研究补助	3,000,000.00	0
国家聚氨酯工程技术研究中心补助资金	2,000,000.00	0
2009 烟台市科学技术发展计划补助	1,000,000.00	0
其他	2,423,000.00	0
合计	163,734,583.99	361,466,191.71

注：所得税返还包括公司收到的烟台市财政局根据财驻鲁监函 [2007]77 号文《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司退付企业所得税的批复》退付的企业所得税款人民币 134,853,644.84 元以及公司之子公司宁波万华收到宁波市财政局根据财驻甬监 [2008]106 号《关于同意退付企业所得税的批复》退付的企业所得税款人民币 20,457,939.15 元。上述返还的企业所得税专项用于公司的产品研发投入。

27、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	560,661,200.00	412,485,700.00
合计	620,661,200.00	412,485,700.00

注：由万华实业集团有限公司提供担保。

上述借款系浮动利率借款，借款终止日从 2011 年 1 月 21 日至 2013 年 6 月 23 日，利率从 1.18% 至 3.60%。

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%) 注	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
I 银行	2009 年 7 月 21 日	2012 年 7 月 21 日	人民币		-	110,000,000.00	-	-
I 银行	2009 年 4 月 22 日	2011 年 6 月 27 日	美元		10,000,000.00	68,282,000.00	-	-
I 银行	2008 年 8 月 28 日	2012 年 6 月 27 日	美元		10,000,000.00	68,282,000.00	10,000,000.00	68,346,000.00
I 银行	2008 年 6 月 27 日	2011 年 12 月 20 日	美元		9,000,000.00	61,453,800.00	9,000,000.00	61,511,400.00
I 银行	2009 年 8 月 24 日	2012 年 8 月 24 日	人民币		-	60,000,000.00	-	-
A 银行	2008 年 9 月 23 日	2010 年 9 月 22 日	美元		-	-	19,000,000.00	129,857,400.00
L 银行	2008 年 3 月 18 日	2013 年 3 月 18 日	美元		-	-	9,000,000.00	61,511,400.00
B 银行	2008 年 11 月 27 日	2010 年 11 月 26 日	人民币		-	-	-	40,000,000.00
合计	-	-	-	-	-	368,017,800.00	-	361,226,200.00

注：本年度上述借款利率从 2.25% 至 3.60%。

## 28、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
烟台市财政局	14,880,000.00	4.17	570,500.00	12,174,546.00	信用借款

根据山东省经贸委、省发展计划委、省财政厅鲁经贸投字[2002]592号、鲁财建指[2002]112号文，烟台年产8万吨MDI项目被列入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，为此地方财政支付转贷资金，公司按年支付利息。

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,663,334,400						1,663,334,400

## 股本说明

本年度公司之控股股东万华实业集团有限公司将持有的本公司股份300,000,000股质押给中国银行烟台分行，以获取其授信额度，质押股份占公司股份总额的18%。

## 30、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2009年度：				
安全生产费		17,755,896.46	17,755,896.46	
2008年度：				
安全生产费	46,005,175.94	19,226,388.75	65,231,564.69	

## 31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	28,010,338.91	-	-	28,010,338.91
其中：投资者投入的资本	28,010,338.91	-	-	28,010,338.91
其他综合收益	17,551,611.25			17,551,611.25
其他资本公积	2,274,441.69	-	-	2,274,441.69
其中：原制度资本公积转入	2,274,441.69	-	-	2,274,441.69
合计	47,836,391.85	-	-	47,836,391.85

## 32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	600,343,304.55	96,862,831.60		697,206,136.15
任意盈余公积	218,076,771.91	48,431,415.80		266,508,187.71
合计	818,420,076.46	145,294,247.40		963,714,323.86

法定公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转增公司资本。

## 33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	2,286,340,877.10	/
调整后 年初未分配利润	2,286,340,877.10	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,066,378,578.77	/

减：提取法定盈余公积	96,862,831.60	10
提取任意盈余公积	48,431,415.80	5
应付普通股股利	831,667,200.00	
期末未分配利润	2,375,758,008.47	/

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 4,729,363.33 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(1)提取法定盈余公积

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10%提取。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

(2)提取任意盈余公积

按净利润之 5%提取任意盈余公积金。上述提议尚待股东大会批准。

(3)股东大会已批准的上年现金股利

公司于 2009 年 3 月 27 日经 2008 年度股东大会决议，以 2008 年末总股本 166,333.44 万股为基数，以每 10 股向全体股东派发现金股利 5.00 元(含税)，共计分配利润人民币 831,667,200.00 元。

(4)资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会提议，2009 年度拟按发行之股份 166,333.44 万股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 3 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

(5)子公司已提取的盈余公积

截止 2009 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 371,120,190.88 元(2008 年 12 月 31 日：人民币 284,093,090.89 元)

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,471,093,774.41	7,647,849,294.26
其他业务收入	21,825,924.52	56,543,731.87
营业成本	4,606,765,873.41	5,294,196,775.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
化工行业	6,260,337,899.23	4,412,009,119.91	7,459,045,270.29	5,062,459,414.64
其他	210,755,875.18	175,494,803.61	188,804,023.97	182,080,771.76
合计	6,471,093,774.41	4,587,503,923.52	7,647,849,294.26	5,244,540,186.40

(3) 主营业务（分产品）



单位：元 币种：人民币

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
纯 MDI	2,167,443,015.55	1,269,579,634.67	2,653,370,314.13	1,446,466,816.65
聚合 MDI	3,329,350,219.26	2,457,662,313.30	3,599,154,201.90	2,516,459,348.57
其他	974,300,539.60	860,261,975.55	1,395,324,778.23	1,281,614,021.18
合计	6,471,093,774.41	4,587,503,923.52	7,647,849,294.26	5,244,540,186.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
国内	5,053,370,691.36	3,409,420,462.27	6,055,350,028.02	3,949,375,086.94
国外	1,417,723,083.05	1,178,083,461.25	1,592,499,266.24	1,295,165,099.46
合计	6,471,093,774.41	4,587,503,923.52	7,647,849,294.26	5,244,540,186.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
U 公司	123,935,740.28	1.91
V 公司	102,058,572.65	1.57
W 公司	96,872,772.32	1.49
X 公司	93,881,935.13	1.45
Y 公司	74,488,705.96	1.15
合计	491,237,726.34	7.57

公司前五名客户的营业收入合计人民币 491,237,726.34 元（上年度：人民币 609,829,453.15 元），占公司全部营业收入的比例为 7.57%（上年度：7.92%）。

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,426,443.93	1,316,152.70	应税收入 3%-5%
城市维护建设税	16,215,471.36	28,605,668.65	应纳流转税额 7%
教育费附加	9,861,419.97	18,629,615.93	应纳流转税额 3%-5%
合计	27,503,335.26	48,551,437.28	/

36、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,524,360.55	-846,202.06
合计	5,524,360.55	-846,202.06

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,509,124.64	11,811,196.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,045,037.63
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,427,449.27	-10,942,046.05
持有至到期投资取得的投资收益	3,945,206.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,147,945.21	
合计	23,029,725.12	4,914,187.77

投资收益情况说明

持有至到期投资取得的投资收益：系本公司投资套利通 2 号证券投资集合资金信托计划人民币 200,000,000.00 元取得的投资收益。

可供出售金融资产等取得的投资收益：系本公司投资华夏理财—创赢 33 号人民币 100,000,000.00 元取得的投资收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
红塔创新投资股份有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00	被投资公司股利分配变化
合计	1,000,000.00	2,000,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
宁波东港电化有限责任公司	14,509,124.64	11,811,196.19	被投资公司净利润变化
合计	14,509,124.64	11,811,196.19	/

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,138,269.22	-1,211,944.95
二、存货跌价损失	-1,439,479.37	1,465,422.67
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,698,789.85	253,477.72

39、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,666,397.98	105,645.19
其中：固定资产处置利得	815,280.13	105,645.19
无形资产处置利得	4,851,117.85	
政府补助	316,225,732.14	381,969,185.31
其他	558,457.62	1,706,418.68
合计	322,450,587.74	383,781,249.18

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
所得税返还	206,154,607.72	167,362,692.05	
大榭财政局补贴收入(注)	108,999,381.24	151,810,000.00	
其他	1,071,743.18	62,796,493.26	
合计	316,225,732.14	381,969,185.31	/

注：主要为宁波万华获得的大榭财政局高新技术产业发展专项资金、节能奖励等各项补贴。

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	10,704,430.17	10,132,304.88
其中：固定资产处置损失	10,704,430.17	10,132,304.88
对外捐赠	336,340.00	1,102,964.00
其他	494,950.89	175,922.79
合计	11,535,721.06	11,411,191.67

41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	179,270,650.21	256,633,611.64
递延所得税调整	-8,989,950.11	18,194,998.25
合计	170,280,700.10	274,828,609.89

42、所得税纳税调整

项目	本年累计数	上年累计数
会计利润	1,450,004,068.84	2,074,102,910.32
按 15% 的税率计算的所得税费用(上年度:15%)	217,500,610.33	311,115,436.55
不可抵扣费用的纳税影响	722,458.21	1,451,535.65
无需缴税收入的纳税影响	-32,123,059.70	-27,373,971.43
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	6,906,421.21	4,536,848.71
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-780,418.17	
利用以前年度未确认可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的纳税影响	-6,461,837.03	
科研费用 50% 加计扣除	-17,096,402.83	-16,540,909.74
在其他地区的子公司税率不一致的影响	718,893.94	1,044,528.11
其他	894,034.14	595,142.04
合计	170,280,700.10	274,828,609.89

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	本年累计数	上年累计数
归属于普通股股东的当期净利润	1,066,378,578.77	1,548,840,769.44

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：

	本年累计数	上年累计数
年初发行在外的普通股股数	1,663,334,400.00	1,663,334,400.00
加：本期未分配利润转增股本	-	-
年末发行在外的普通股股数	1,663,334,400.00	1,663,334,400.00

每股收益

	本年累计数	上年累计数
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.64	0.93

本集团于 2009 年 12 月 31 日不存在稀释性潜在普通股。

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		7,883,253.71
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		7,883,253.71
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-931,604.56	883,593.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-931,604.56	883,593.92
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-931,604.56	8,766,847.63

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	118,594,124.42
其他	37,003,861.55
合计	155,597,985.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的各项费用	490,808,944.35
合计	490,808,944.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回宁波万华工业园员工集中购房项目款	0.00
取得子公司收到的现金	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付宁波万华园员工集中购房项目款	0.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
用于借款质押的货币资金	827,000,000.00
合计	827,000,000.00

46、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,279,723,368.74	1,799,274,300.43
加：资产减值准备	9,698,789.85	253,477.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	283,567,330.57	253,356,206.83
无形资产摊销	5,706,797.61	4,231,832.26
长期待摊费用摊销		
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）	5,038,032.19	10,026,659.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,524,360.55	846,202.06
财务费用（收益以“-”号填列）	54,803,018.52	22,407,645.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,029,725.12	-4,914,187.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,719,696.11	18,455,368.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-270,254.00	-260,370.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-156,234,230.94	48,588,388.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	96,150,292.60	227,551,903.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,531,334.51	-379,612,934.75
其他	-4,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	1,454,378,028.85	2,000,204,491.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	346,425,995.49	1,271,602,517.04
减：现金的期初余额	1,271,602,517.04	1,370,119,677.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-925,176,521.55	-98,517,160.78

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	346,425,995.49	1,271,602,517.04
其中：库存现金	158,254.20	49,980.82
可随时用于支付的银行存款	346,263,110.29	1,271,384,057.00
可随时用于支付的其他货币资金	4,631.00	168,479.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	346,425,995.49	1,271,602,517.04

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
万华实业集团有限公司(注)	中外合资	烟台	曲进胜	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等	115,848.62	50.50	50.50	烟台万华合成革集团有限公司	73263286-3
烟台万华合成革集团有限公司	国有独资公司	烟台	李建奎	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等	23,440.00	50.50	50.50	烟台万华合成革集团有限公司	16500382-4

注：原名烟台万华华信合成革有限公司，2008年3月更名为万华实业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波万华聚氨酯有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区	廖增太	聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产；光气、甲醛、液氧、液氮、盐酸、压空的生产；技术、咨询服务等	936,000,000.00	74.5	74.5	78432774-8
宁波大榭万华码头有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区	杨万宏	码头和其他港口设施经营；港口内从事货物装卸、驳运、仓储经营；港口机械、设施、设备经营；船舶港口服务业经营等。	120,000,000.00	100	100	78431055-9
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区	杨万宏	热、电、纯水的生产和供应、热力管网建设。	250,000,000.00	51	51	75039784-4
北京科聚化工新材料有限公司	有限责任公司	北京昌平科聚园区星火街5号	霍澎湃	开发、制造、销售聚氨酯；销售化工产品；项目投资；技术开发、技术培训等。	60,000,000.00	100	100	75417733-9
上海万华实业发展有限公司	有限责任公司	上海市闵行区纪展路358号	丁建生	从事化工新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售化工原料及产品(除危险品)，商务咨询(除经纪)，展览展示服务，系统内员工培训。	120,000,000.00	100	100	66240174-3
广东万华容威聚氨酯有限公司	有限责任公司	佛山市高明区明城镇工业区	廖增太	生产、销售聚氨酯材料及其制品产品。货物进出口、技术进出口。	98,857,500.00	80	65	61765796-9

烟台万华化工设计院有限公司	有限责任公司	烟台市芝罘区幸福南路7号	华卫琦	工业、民用建筑工程设计、工程监理(须凭资质经营)、机电设备、机械设备设计等。	2,000,000.00	100	100	74241316-2
烟台万华新材料科技有限公司	有限责任公司	烟台	烟台万华新材料科技有限公司已于2009年9月注销。	烟台万华新材料科技有限公司已于2009年9月注销				
万华(荷兰)有限公司	有限责任公司	荷兰	不适用	进出口贸易,技术咨询等。	2,011,120.00	100	100	不适用
万华(日本)株式会社	有限责任公司	日本	不适用	进出口贸易、技术引进、咨询等业务。	538,192.00	100	100	不适用
万华(美国)有限公司	有限责任公司	美国	不适用	进出口贸易、技术引进、咨询等业务。	1,575,840.00	100	100	不适用
万华美国研发有限公司	有限责任公司	美国	不适用	以化工产品研发为主,可以兼营法律所不禁止的其他业务。	1,384,760.00	100	100	不适用

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
宁波东港电化有限责任公司	有限责任公司	宁波	田平岳	制造业	160,000,000	35	35	73210990-9

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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
二、联营企业					
宁波东港电化有限责任公司	571,765,704.94	217,188,970.83	354,576,734.11	308,906,637.37	49,204,980.20

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台中诚投资股份有限公司(注1)	其他	26717121-2
万华节能建材股份有限公司	母公司的控股子公司	66934880X
万华生态板业(荆州)有限公司	母公司的控股子公司	79594291-4
万华生态板业股份有限公司	母公司的控股子公司	79670273-6
烟台万华氯碱有限责任公司(注2)		

注1:原名烟台华力热电股份有限公司,2009年4月更名为烟台中诚投资股份有限公司。

注 2：2008 年 10 月前为与公司不存在股权关系但与本集团同一关键管理人员的关联方，故在本报告中以关联方列示并披露 2008 年 10 月之前的关联交易。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	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 (%)
烟台中诚投资股份有限公司	销售商品	销售材料	注 1	17,442.01	注 2	324,886.47	注 2
万华节能建材股份有限公司	销售商品	销售商品	注 1	36,348,841.70	注 2	19,947,096.91	注 2
万华生态板业(荆州)有限公司	销售商品	销售商品	注 1	7,604,775.18	注 2	4,385,675.23	注 2
万华生态板业股份有限公司	销售商品	销售商品	注 1	13,311.97	注 2		
烟台万华氯碱有限责任公司	销售商品	销售商品	注 1		注 2	1,358,975.64	注 2
宁波东港电化有限责任公司	销售商品	销售商品	注 1	31,302,293.38	注 2	37,312,327.59	注 2
宁波东港电化有限责任公司	购买商品	购买材料	注 1	216,040,625.10	11.86	177,485,778.39	7.73
烟台中诚投资股份有限公司	购买商品	购买电、蒸汽	注 1	40,555,957.78	注 2	146,408,609.60	6.39
烟台万华氯碱有限责任公司	购买商品	购买材料	注 1			171,127,903.00	7.47
万华节能建材股份有限公司	购买商品	购买材料	注 1			4,356,460.19	注 2
烟台中诚投资股份有限公司	提供劳务	提供装卸运输劳务	注 1	150,749.68	注 2	3,037,271.00	注 2
万华实业集团	提供劳务	信息服务费	注 1	100,000.00	注 2		
烟台万华合成革集团有限公司	接受劳务	综合服务费用	注 1	100,000.00	注 2	3,470,876.00	注 2
烟台中诚投资股份有限公司	接受劳务	废料处理费用	注 1	392,446.72	注 2	1,641,854.72	注 2

注 1：根据本集团与各关联方签定的有关综合服务协议、产品购销合同及产生辅助购销合同等协议的规定定价。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书面协议。

注 2：占当年度同类交易金额比例较小。



(2) 关联租赁情况  
公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
万华实业集团有限公司	本公司	土地及房屋		2009年1月1日~2009年12月31日	8,736,396.00	租赁协议	无重大影响
宁波万华	宁波东港电化有限责任公司	储罐		2009年1月1日~2009年12月31日	903,000.00	租赁协议	无重大影响

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
万华实业集团有限公司	烟台万华	50,000,000.00	2009年8月31日~2010年2月28日	否
万华实业集团有限公司	宁波万华	60,000,000.00	2009年8月20日~2012年8月20日	否

(4) 关联方资金拆借说明

说明
本年度公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司偿还了向万华实业集团有限公司的借款人民币 220,000,000.00 元, 支付利息人民币 207,900.00 元。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
万华节能建材股份有限公司	资产转让	出售	协议价	49,019.61			
万华生态板业股份有限公司	资产转让	出售	协议价	49,019.61			

(6) 关键管理人员报酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	6,980,125.41	7,243,400.00

(7) 其他关联交易

根据本公司与万华实业集团有限公司签订的《烟台老厂 MDI 一体化项目及苯甲苯项目前期费用结算协议》, 本公司将向万华实业集团支付其为协助本公司完成项目报批工作所发生的与项目相关的费用共计人民币 10,141,314.82 元。

6、关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
预付账款	天地置业有限公司(注)	131,300,000.00		131,300,000.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	万华实业集团有限公司	10,141,314.82			
应付账款	烟台中诚投资股份有限公司			1,016,228.01	

注：系宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款项。

其他重大关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	本期占同类交易的比例	上期金额	上期占同类交易的比例
北京科聚	销售商品	销售材料	注 1	148,775,913.76	2.84	177,891,299.45	2.78
宁波万华	销售商品	销售材料	注 1	5,252,710.76	注 2	165,183.33	注 2
万华(日本)株式会社	销售商品	销售材料	注 1	41,275,574.92	注 2	24,698,974.34	注 2
万华(美国)有限公司	销售商品	销售材料	注 1	16,461,935.77	注 2	9,080,393.78	注 2
万华(荷兰)有限公司	销售商品	销售材料	注 1	15,948,338.88	注 2	6,824,670.02	注 2
万华国际(香港)有限公司	销售商品	销售材料	注 1	5,042,170.67	注 2		
烟台万华新材料科技有限公司	销售商品	销售材料	注 1			29,527,204.37	注 2
广东容威	销售商品	销售材料	注 1	12,434,552.12	注 2	96,052,001.24	1.50
北京科聚	采购商品	采购材料	注 1	6,426,225.19	注 2	43,229,972.79	注 2
宁波万华	采购商品	采购材料	注 1	2,617,349,207.71	60.97	3,537,499,842.19	67.65
广东容威	采购商品	采购材料	注 1	6,608,180.71	注 2	3,588,949.57	注 2
烟台万华新材料科技有限公司	采购商品	采购材料	注 1			55,487,476.83	1.06
北京科聚	提供劳务	加工费	注 1	2,403,153.81	注 2	16,714,976.53	注 2
烟台万华新材料科技有限公司	提供劳务	提供劳务	注 1			844,921.32	注 2

注 1：根据本集团与各关联方签定的有关综合服务协议、产品购销合同及产生辅助购销合同等协议的规定定价。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书面协议。

注 2：占当年度同类交易金额比例较小。

购买子公司

本年度本公司向子公司北京科聚购买其持有的广东容威 80%的股权及上海万华 79.17%的股权，股权转让价分别为人民币 102,978,500.00 元及人民币 95,000,000.00 元。

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	万华荷兰	136,564,000.00	2009年7月20日	2010年7月20日	否
本公司	万华(国际)香港有限公司	215,965,708.50	2009年1月24日	2010年7月20日	否
本公司	宁波万华	1,340,573,600.00	2006年11月20日	2013年6月26日	否

资产转让

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	本年发生金额占同类交易金额的比例	上年发生金额	上年发生金额占同类交易金额的比例
广东万华容威聚氨酯有限公司	资产转让	销售固定资产	注 1	18,389.39	注 3	14,356.00	注 3
烟台万华新材料科技有限公司	注 2	注 2	注 1	11,307,972.01	100%	-	-

注 1：根据本集团与各关联方签定的有关综合服务协议、产品购销合同及产生辅助购销合同等协议的价格定价。

注 2：本年度烟台万华新材料有限公司注销，将其固定资产人民币 11,307,972.01 元按帐面净值转让给本公司。

注 3：占当年度同类交易金额比例较小。

应收应付账款

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	资产转让	35,777,870.09	
应收账款	万华(日本)株式会社	6,540,003.28	4,791,818.52
应收账款	万华(美国)有限公司	539,769.21	7,466,890.22
应收账款	万华(荷兰)有限公司	4,447,619.17	2,029,481.47
应收账款	万华国际(香港)有限公司	1,950,650.13	
其他应收款	北京科聚化工新材料有限公司	10,000,000.00	100,000,000.00
其他应收款	宁波大榭万华码头有限公司	163,141,131.86	173,141,131.86
其他应收款	烟台万华化工设计院有限公司	1,000,000.00	
其他应收款	上海万华实业发展有限公司	10,908,877.00	
预付账款(注)	宁波万华聚氨酯有限公司	883,806,608.95	270,074,211.75
预付账款	北京科聚化工新材料有限公司		7,345,724.56
应付账款	烟台万华新材料科技有限公司		85,875,928.84

应收应付账款明细

注：其中人民币 670,000,000.00 系以银行承兑汇票形式预付。开立的银行承兑汇票中，人民币 320,000,000.00 系以本公司同等金额货币资金为质押。

(九) 股份支付：  
无

(十) 或有事项：  
无

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

	年末数 人民币千元	年初数 人民币千元
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	939,885	1,495,641
合计	939,885	1,495,641

(2) 租赁承诺

截至资产负债表日，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	年末数 人民币千元	年初数 人民币千元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	2,861	1,622
资产负债表日后第 2 年	253	1,089
资产负债表日后第 3 年	-	236
以后年度	-	-
合计	3,114	2,947

(十二) 资产负债表日后事项：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	499,000,320
经审议批准宣告发放的利润或股利	499,000,320

2、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 2 月，本集团按账面价值收回对天地置业的投资人民币 14,700,000.00 元及宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款项人民币 131,300,000.00 元。

(十三) 其他重要事项：

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		5,524,360.55			57,203,732.16
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					

## 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	367,901,752.72			6,273,319.61	311,853,156.35
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	367,901,752.72			6,273,319.61	311,853,156.35
金融负债	1,190,339,824.10				1,879,384,962.06

## 3、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,247,664.37	126,324,983.14
减：已资本化的利息费用	7,838,953.32	6,899,578.12
减：利息收入	14,885,461.62	10,819,505.60
汇兑差额	-1,869,510.08	-69,873,099.48
减：已资本化的汇兑差额		
其他	10,870,060.95	12,110,695.47
合计	53,523,800.30	50,843,495.41

## 4、分部报告

本集团于 2009 年按《企业会计准则解释第 3 号》的规定确定报告分部并披露分部信息，不再执行《企业

会计准则第 35 号—分部报告》关于确定地区分部和业务分部以及按照主要报告形式、次要报告形式披露

分部信息的规定。

根据本集团内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部。

分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(1) 分部按产品或业务划分的对外交易收入详见附注营业收入、营业成本。

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入详见附注营业收入、营业成本。

(3) 本集团的非流动资产基本均位于本国。

(4) 本集团无占收入总额 10%以上的客户。

## 5、其他

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款、交易性金融资产、应收票据、应付票据等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1.1 市场风险

#### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团对汇率变动进行分析和预测，在此基础上采取措施降低汇兑损失，获取汇兑收益。

#### 1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

#### 1.1.3. 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种证券组合的方式降低证券投资的价格风险。

### 1.2. 信用风险

2009 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏帐准备。因此，本集团管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个地域的客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

### 1.3. 流动风险

本集团管理层一直监查本集团的流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期的财务债务，并将本集团的财务资源发挥最大优势。

## 2. 公允价值

金融资产的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产账面价值接近该等资产的公允价值。

## 3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量可能发生的合理变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。利率和汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的影响均不重大。

### (十四) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款：

##### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	87,654,756.42	48.34	6,278,861.16	37.03	58,243,400.07	34.70	3,759,082.53	25.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	67,080,492.70	37.00	10,020,243.74	59.09	78,211,407.26	46.59	9,680,170.87	64.50
其他不重大应收账款	26,575,732.81	14.66	657,407.58	3.88	31,403,633.38	18.71	1,570,181.67	10.46
合计	181,310,981.93	/	16,956,512.48	/	167,858,440.71	/	15,009,435.07	/

单项金额重大的应收账款，指人民币 8,000,000.00 元以上的应收账款。

##### (2) 母公司应收账款账龄如下

账龄	年末金额	年末比例	年末坏账准备	年末账面价值	年初金额	年初比例	年初坏账准备	年初账面价值
1 年以内	174,456,929.43	96.22	16,124,823.10	158,332,106.33	163,478,789.68	97.40	14,350,112.42	149,128,677.26
1 至 2 年	2,915,119.86	1.61	240,849.49	2,674,270.37	1,517,759.00	0.90	227,638.85	1,290,120.15
2 至 3 年	1,099,434.36	0.60	164,915.15	934,519.21	2,861,892.03	1.70	431,683.80	2,430,208.23
3 年以上	2,839,498.28	1.57	425,924.74	2,413,573.54				
合计	181,310,981.93	100.00	16,956,512.48	164,354,469.45	167,858,440.71	100.00	15,009,435.07	152,849,005.64

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	61,257,029.02	33.79	9,188,554.36	73,831,756.23	43.98	9,020,848.22
1 至 2 年	1,884,531.04	1.04	240,849.49	1,517,759.00	0.91	227,638.85
2 至 3 年	1,099,434.36	0.61	164,915.15	2,861,892.03	1.70	431,683.80
3 至 4 年	2,839,498.28	1.56	425,924.74			
合计	67,080,492.70	37.00	10,020,243.74	78,211,407.26	46.59	9,680,170.87

单项金额不重大但信用风险特征组合后风险较大款项，指帐龄大于 1 年的国内客户，除了单项金额重大的其他所有国外客户。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Z 公司	关联方	35,777,870.09	1 年以内	19.73
AA 公司	第三方	17,288,144.17	1 年以内	9.53
AB 公司	第三方	15,026,717.86	1 年以内	8.29
AC 公司	第三方	10,339,451.37	1 年以内	5.70
AD 公司	第三方	9,222,572.93	1 年以内	5.09
合计	/	87,654,756.42	/	48.34

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京科聚	子公司	35,777,870.09	19.73
万华(日本)株式会社	子公司	6,540,003.28	3.61
万华(荷兰)有限公司	子公司	4,447,619.17	2.45
万华国际(香港)有限公司	子公司	1,950,650.13	1.08
万华(美国)有限公司	子公司	539,769.21	0.30
合计	/	49,255,911.88	27.17

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款	184,572,081.42	95.97			273,141,131.86	99.36		
其他不重大的其他应收款	7,740,260.74	4.03			1,765,664.36	0.64		
合计	192,312,342.16	/		/	274,906,796.22	/		/

单项金额重大的应收账款，指人民币 8,000,000.00 元以上的应收账款。

(2) 母公司其他应收款账龄如下

账龄	年末金额	年末比例	年末坏账准备	年末账面价值	年初金额	年初比例	年初坏账准备	年初账面价值
1 年以内	28,649,137.74	14.90		28,649,137.74	101,563,528.24	36.94		101,563,528.24
1 至 2 年	319,936.44	0.17		319,936.44	173,141,131.86	62.98		173,141,131.86
2 至 3 年	163,141,131.86	84.82		163,141,131.86	202,136.12	0.08		202,136.12
3 年以上	202,136.12	0.11		202,136.12				
合计	192,312,342.16	100.00		192,312,342.16	274,906,796.22	100.00		274,906,796.22



(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
AE 公司	关联方	163,141,131.86	2 至 3 年	84.83
AF 公司	关联方	10,908,877.00	1 年以内	5.67
AG 公司	关联方	10,000,000.00	1 年以内	5.20
AH 公司	第三方	5,346,620.87	1 年以内	2.78
AI 公司	关联方	1,000,000.00	1 年以内	0.52
合计	/	190,396,629.73	/	99.00

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
万华码头	子公司	163,141,131.86	84.83
上海万华	子公司	10,908,877.00	5.67
北京科聚	子公司	10,000,000.00	5.20
烟台万华化工设计院有限公司	子公司	1,000,000.00	0.52
合计	/	185,050,008.86	96.22

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	76,500,000.00	76,500,000.00	51,000,000.00	127,500,000.00			51	51	
北京科聚化工新材料有限公司	61,410,000.00	61,410,000.00		61,410,000.00			100	100	
宁波码头有限公司	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00			55	100	通过子公司间接持有 45% 的股权
宁波万华聚氨酯有限公司	447,000,000.00	607,920,000.00		607,920,000.00			74.5	74.5	
烟台万华新材料科技有限公司 (注 1)	70,000,000.00	70,000,000.00	-70,000,000.00	0			100	100	
万华国际 (香港) 有限公司	1,600,520.00	1,600,520.00		1,600,520.00			100	100	
万华 (荷兰) 有限公司	2,011,120.00	2,011,120.00		2,011,120.00			100	100	
万华国际 (日本) 有限公司	538,192.00	538,192.00		538,192.00			100	100	
上海万华实业发	25,000,000.00	25,000,000.00	95,000,000.00	120,000,000.00			100	100	

展有限公司(注2)									
万华美国研发有限公司	1,384,760.00	1,384,760.00			1,384,760.00			100	100
万华国际(美国)有限公司	1,575,840.00	1,575,840.00			1,575,840.00			100	100
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00			14,700,000.00			49	49
广东万华容威聚氨酯有限公司(注2)	102,978,500.00			102,978,500.00	102,978,500.00			80	65
烟台万华化工设计院有限公司	1,005,359.72	1,005,359.72			1,005,359.72			100	100
红塔创新投资股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00			5	5

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
宁波东港电化有限责任公司	41,600,000.00	43,411,133.35	3,220,066.04	46,631,199.39			1,000,000.00	10	35	通过子公司间接持有25%的股权

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,231,841,277.21	6,342,432,007.39
其他业务收入	12,166,285.04	45,468,097.85
营业成本	4,395,303,045.77	5,300,295,905.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
化工行业	5,231,841,277.21	4,383,063,260.88	6,342,432,007.39	5,256,205,013.35
合计	5,231,841,277.21	4,383,063,260.88	6,342,432,007.39	5,256,205,013.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
纯MDI销售收入	2,260,526,652.62	1,879,567,014.87	2,808,812,689.01	2,274,814,206.28
聚合MDI销售收入	2,696,820,806.75	2,259,561,696.66	3,054,518,677.93	2,522,898,736.96
其他销售收入	274,493,817.84	243,934,549.35	479,100,640.45	458,492,070.11
合计	5,231,841,277.21	4,383,063,260.88	6,342,432,007.39	5,256,205,013.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
国内	4,297,021,874.08	3,547,777,091.35	5,502,338,480.12	4,598,491,278.71
国外	934,819,403.13	835,286,169.53	840,093,527.27	657,713,734.64
合计	5,231,841,277.21	4,383,063,260.88	6,342,432,007.39	5,256,205,013.35

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
AJ 公司	145,952,987.94	2.78
AK 公司	123,935,740.28	2.36
AL 公司	106,870,290.48	2.04
AM 公司	102,058,572.65	1.95
AN 公司	96,872,772.32	1.85
合计	575,690,363.67	10.98

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	480,227,019.67	538,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,220,066.04	2,267,152.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,045,037.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	154,509.22	-19,870,054.79
持有至到期投资取得的投资收益	3,945,206.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,147,945.21	
合计	490,694,746.14	522,842,135.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
宁波万华	348,660,000.00	536,400,000.00	被投资公司分配股利变化
北京科聚	100,000,000.00		被投资公司分配股利变化
烟台万华新材料科技有限公司	27,574,519.67		被投资公司分配股利变化
上海万华实业发展有限公司	2,992,500.00		被投资公司分配股利变化
红塔创新投资股份有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00	被投资公司分配股利变化
合计	480,227,019.67	538,400,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
宁波东港电化有限责任公司	4,220,066.04	2,267,152.47	被投资公司净利润变化
合计	4,220,066.04	2,267,152.47	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	968,628,316.02	1,311,944,817.03
加：资产减值准备	1,947,077.41	-3,518,524.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,324,655.90	70,463,400.44
无形资产摊销	2,219,435.40	776,119.82

长期待摊费用摊销		
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）	9,070,586.68	9,618,994.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	37,266.33	846,202.06
财务费用（收益以“-”号填列）	11,252,444.48	-5,386,396.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-490,694,746.14	-522,842,135.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,384,421.25	6,497,662.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-126,930.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,543,529.99	7,046,078.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-565,539,128.81	252,765,056.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	646,214,680.89	290,815,983.69
其他	-320,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	292,532,636.92	1,418,900,329.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	254,699,407.28	986,348,485.12
减: 现金的期初余额	986,348,485.12	937,468,068.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-731,649,077.84	48,880,417.00

## (十五) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,038,032.19
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）	316,225,732.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,044,961.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,833.27
所得税影响额	-16,740,356.66
少数股东权益影响额（税后）	-58,770,331.71
合计	248,449,139.34

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.56	0.64	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.31	0.49	

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

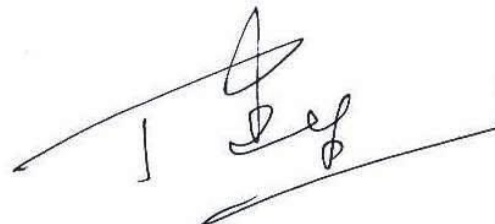
- 1) 应收股利减少 502 万元，为子公司万华国际（香港）有限公司收回宁波东港电化有限责任公司股利。
- 2) 其他应收款减少 1,173 万元，下降 33.23%，主要为子公司万华（荷兰）有限公司收回保险公司欠款。
- 3) 在建工程较期初增加 190,810 万元，增长 506.74%，主要为宁波二期工程项目增加所致。
- 4) 工程物资较期初增加 4,814 万元，增长 236.72%，为随着公司工程项目增加，为工程项目准备的工程物资相应增加。
- 5) 短期借款较期初增加 128,775 万元，增长 153.47%，主要为公司为宁波二期工程项目准备资金及为加快海外资金回笼的贸易融资。

- 6) 应付票据较期初增加 12,883 万元, 增长 1,678.48%, 主要为子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司增加以银行承兑汇票付款额度所致。
- 7) 应付账款较期初增加 30,358 万元, 增长 169.25%, 主要为子公司宁波万华聚氨酯有限公司应付工程项目款增加。
- 8) 预收账款较期初增加 7,295 万元, 增长 109.54%, 主要为公司预收款项增加。
- 9) 应交税费较期初减少 9,036 万元, 下降 455.20%, 主要为公司子公司宁波万华聚氨酯有限公司二期工程项目购置固定资产较多, 导致应交增值税进项税增加较大。
- 10) 应付利息较期初减少 170 万元, 下降 41.63%, 主要为期末美元贷款利率较期初下降较大, 导致需要预提的应付利息减少。
- 11) 其他应付款较期初增加 1,350 万元, 增加 59.84%, 主要为计提的运费增加及收取员工风险抵押金所致。
- 12) 一年内到期的非流动负债较期初减少 30,652 万元, 下降 70.97%, 主要为子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司偿还向万华实业集团有限公司 22,000 万元借款及子公司宁波万华聚氨酯有限公司偿还一年内到期的银行借款所致。
- 13) 其他流动负债较期初减少 19,773 万元, 下降 54.70%, 为公司按规定将上年收到的所得税返还转入当期损益。
- 14) 长期借款较期初增加 20,818 万元, 增长 50.47%, 为公司扩大生产规模准备资金。
- 15) 营业税金及附加较期初减少 2,105 万元, 下降 43.35%, 主要为因销售收入下降及购置固定资产进项税增加, 导致缴纳的增值税减少, 按增值税计提的城建税及教育费附加也随之减少。
- 16) 资产减值损失较上年同期增加 945 万元, 增长了 3,726.29%, 为上年应收账款期末余额较期初下降, 本年应收账款期末余额较期初增加, 造成资产减值损失较上年同期增加幅度较大。
- 17) 公允价值变动损益较上年同期增加 637 万元, 增长了 752.84%, 为交易性金融资产公允价值变动所致。
- 18) 投资收益较上年同期增加 1,812 万元, 增长了 368.64%, 主要为本期金融资产处置获利较上年增加所致。
- 19) 所得税费用较上年同期减少 10,455 万元, 下降 38.04%, 为本期应税所得额减少, 导致计提所得税减少。
- 20) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加支出 84,632 万元, 幅度为 91.40%, 主要为宁波二期工程项目投入所致。
- 21) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加收入 55,449 万元, 幅度为 47.64%, 为本期银行借款增加所致。另外, 本期质押的银行存款影响筹资活动产生的现金流量净额减少 82,700 万元。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内所有在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized Chinese characters, is written over a horizontal line. The signature is slanted upwards to the right.

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2010 年 4 月 3 日

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会

## 关于公司内部控制的自我评估报告

——本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

烟台万华聚氨酯股份有限公司（以下简称烟台万华或者公司）成立于 1998 年 12 月 16 日，是山东省第一家先改制后上市的股份制公司。

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）和上海证券交易所（以下简称“上交所”）的管理要求，将建立健全并有效实施内部控制作为本公司董事会及管理层的首要责任之一。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。同时，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

公司在参考了财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项要素，同时结合企业生产经营特点等实际情况的前提下，建立和实施了具有本公司特点的内部控制制度。现就五项要素分别详述如下：

### 1、内部环境

#### (1) 公司治理

烟台万华严格遵循国家有关法律法规和企业章程，建立了规范的法人治理结构和议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。为了建立健全内部控制并保证其有效实施，公司成立了内部控制委员会；并不断加强内部审计工作，从人员配备和工作独立性上给予了充分保证。

通过公司董事会和管理层的持续努力，在由第一财经、中诚信评估联合评选的 2009“中国上市公司评选·公司治理榜”评选活动中，烟台万华荣获了中国上市公司治理“优秀企业奖”。此项殊荣的获得说明，公司在公司治理方面所

取得的成绩获得了社会公众的认可。

### (2) 人力资源政策

烟台万华把人才视为公司最重要的战略资源。2009 年，公司制订并实施了《烟台万华聚氨酯股份有限公司岗位轮换制度》，不仅优化了企业人力资源配置，提升了人才成长速度，还降低了员工长期从事同一岗位可能引起的舞弊风险。同时，2009 年公司制定并推行了学习与成长考核办法，实施了 PMP、MDP、MPACC 和职业素养等专项培训，完成了研发部门双序列体系建设和评审工作。

通过持续有效的战略人力资源管理，烟台万华荣获了“翰威特 2009 中国最佳雇主”称号。

### (3) 企业文化

公司力求企业文化做到与时俱进，培育了符合公司发展要求的新的文化元素。面对全球化金融危机，公司提出了“三化一低”的理念，即“全球化、差异化、精细化，低成本”。

公司优秀的企业文化与团队凝聚力，为内部控制的有效执行造就了良好的氛围。万华管理层在经营管理中不断倡导和传输诚信文化和风险管理理念，通过文化的无形力量对内部控制制度进行补充，从而规范员工行为，强化员工风险意识，使之成为主动的风险控制者。

## 2、风险评估

有效的风险评估有利于企业制定风险应对策略，及时调整内部控制措施，实现对风险的有效控制。烟台万华的风险评估在内部控制目标的指导下，按照以下模式进行：

(1) 系统、持续地评估与公司经营密切相关的内、外部风险。公司建立了系统的议事机制，包括每周一次的运营例会、每月一次的总经理办公会和每季度一次的部门经理联席会议等，对影响公司经营的内外部因素变化进行及时的分析和关注。

(2) 从公司整体风险承受能力和业务层面的风险可接受水平两方面来定位企业风险承受度。

(3) 考虑风险发生的可能性、影响程度、被发现的难易程度等因素，对各业务流程中的内控风险点进行综合评价，以确定关注重点和优先控制的风险。2009



年，公司组建了风险分析团队，建立了科学的风险评估方法，在制定内部控制手册的过程中，按照严格规范的程序对识别的风险点进行了分析和排序。

(4) 制定风险应对策略。公司综合考虑风险承受度与风险的重要性水平，采取风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，从而实现对风险的有效控制。

### 3、控制活动

根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，烟台万华在2008年，从三个层面、八个要素对内部控制框架进行搭建，建立了较为完善的内部控制制度体系，编制了《烟台万华制度汇编》。2009年度，公司在巩固之前内控成果的基础上，结合SAP上线后生产、采购、销售、财务等业务流程的变化，以及公司发展对人力资源管理、科研管理、市场管理、QHSE、信息管理、内部审计等各项工作提出的新要求，修订和增补了103项管理制度，并加以宣贯和实施。以健全、规范的内控制度为基础，公司通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受范围内。

2009年，公司对主要业务部门的权限设置进行了系统的分析和梳理，构建了SAP系统权限冲突矩阵，并实现了SAP对冲突权限的智能识别和管理；进一步明确了各项业务的授权审批控制；严格执行企业会计准则，加强会计基础工作，保证了会计资料的真实完整；加强了实物保管、定期盘点、帐实核对等财产保护控制措施；深化落实了全面预算管理制度，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束；上线了商务智能系统（BI），管理层可以即时获取生产、采购、销售及财务等方面的分析数据以辅助决策。绩效考核控制方面，公司制定并实施了《烟台万华聚氨酯股份有限公司绩效管理制度》，考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

基于上述风险控制，2009年公司主要业务部门建立了简化的内部控制手册，将各业务流程的关键内控点与相应的制度要求及责任人相互关联，进一步提升了内部控制的效率和效果。

### 4、信息与沟通

近年来烟台万华飞速发展，公司由一个地点、单套装置的简单国内本土企业变为跨国、跨地域、多套装置、有多个相关的投资控股子公司的集团化公司，管

理和风险控制难度明显增大。公司提出“创建安全、可靠、高效、统一的数字万华”的信息化建设使命，制定了以信息技术为手段帮助企业提升商业价值、带动创新商业模式的企业战略思路。通过信息化建设实现集团化管理、产业链协同；发挥整体优势，促进子业务单元协调发展；在国际化战略下采购、生产、物流、销售的协同发展，发挥协同优势。

公司通过持续、系统地收集内、外部关于经营、财务和合规性等方面的信息，将内部控制相关信息在内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，外部相关单位或部门之间进行有效传递。重要信息可以及时传递给董事会、监事会和管理层。

在信息系统建设方面，公司2009年颁布并实施了信息化建设管理、信息系统安全管理、ERP运维/用户权限管理、MES系统管理、OA系统管理和上网行为管理等11项制度和规定；建立了完善的容灾制度及容灾架构；增强和完善了SAP系统、OA系统，上线了BI系统；推广了NTA文档管理系统、Sametime软件、IP电话等沟通平台。信息技术的广泛应用大大增强了烟台万华信息沟通的及时性和准确性。

借助IBM Lotus Domino强大的可扩展性，公司在协同管理平台专门设立了信息管理、稽核管理、办公管理、财务管理、人事管理等流程管理模块，并与SAP系统集成，最终建立了一个集团化的跨地域、高度集成的综合信息化平台，并成功实现集团内部采购、财务、人事及IT的垂直管理。

烟台万华利用协同管理平台与SAP集成，所有系统都可通过协同管理办公平台得以实施。以财务审批为例，烟台万华的财务网上审批工作能够根据结算金额的不同自动判断，加强了备用金制度的管控。例如预算的追加与调整，全部是在协同管理平台上完成，通过数据追踪，有据可循，极大减少了管控成本，提高了公司业务处理的响应速度和集团对下属公司的管控力度。从管理制度到技术资料、工作方法、总结报告甚至包括流量查询等功能在该平台上得到体现，有效提高了员工的综合素质和快速响应的能力。

另外，烟台万华发布并执行了《烟台万华聚氨酯股份有限公司举报管理制度》，明确了举报投诉处理程序、办理时限和办理要求，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。

## 5、内部监督

烟台万华将常规、持续的日常监督与针对内部控制某些方面有针对性的专项监督相结合，并对监督过程中发现的问题切实进行整改和跟踪。

公司通过子公司章程规范分支机构特别是子公司的经营行为，保护公司的合法权益，并通过派出董事、监事、财务总监和经营管理人员（章程或合资合作协议许可的）对分支机构特别是子公司进行有效管理和控制，不存在失控风险。

目前，公司初步制定了“子公司管理办法”和“子公司重大事项报告制度”，2009年公司在原有公司制度基础上，新制订了《外派董事/监事管理制度》，多方位对子公司的战略规划、人力资源、财务管理、全面预算、重大事项报告、审计监督等方面提出了明确的要求，进一步规范了子公司的经营管理。

同时，公司已经聘请外部咨询机构完成了母子公司管控体系搭建，持续改进对子公司的管控，在进一步增强子公司活力的同时保障公司作为股东的合法权益，提高了风险管理水平。

公司的日常监督由审计部进行。目前，审计部有9名员工，负责对总部各部门、各子公司及工程建设项目进行审计。

烟台万华在追求可持续发展，为股东和社会创造价值的同时，一直将健康安全和环保视为神圣的职责。质量、健康、社会责任和安全方面的专项监督由QHSE部进行。同时，公司结合企业自身特点，公司内推行“全员稽核”制度。通过在协同管理平台上建立“稽核管理”、“事故报告”等功能模块，将公司内各个区域安全责任落实到每个员工。在日常管理中，任何人发现的安全隐患都可以第一时间在该平台上进行发布。区域安全责任人、HSE管理人员、高管层领导能够实时获取稽核发现事项、整改情况、调查报告等数据，同时通过丰富的查询统计功能和图表展现形式，有效的推进了安全管理工作和隐患整改的进度执行。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度1月1日起至本报告期末未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2010 年 4 月 3 日经公司 2010 年度第四届董事会第五次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会

2010 年 4 月 3 日

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司

## 关于公司履行社会责任报告议案

烟台万华聚氨酯股份有限公司（以下简称“烟台万华”或“万华”）成立于1998年12月16日，是山东省第一家先改制后上市的股份制公司。作为化工行业的后起之秀，烟台万华抓住中国改革开放与经济腾飞的历史机遇，肩负振兴民族聚氨酯工业的历史使命，积极响应国家发展循环经济和创建节约型社会的号召，以产业报国为己任，制定和实施国际化战略，执着于创建受社会尊敬、让员工自豪、国际一流的化工新材料公司。目前已发展成一家在海内外有多个控股公司的集团化企业。

社会责任是烟台万华核心竞争力的重要组成部分，也是公司国际化运营以及可持续发展的必然选择。公司发扬务实创新和追求卓越的精神，坚持以人为本，尊重人才和团队致胜的经营理念，凝聚了大批国内外的高素质人才。公司秉承绿色科技、惠及民生的精神，响应政府节能减排号召，发展低碳经济；以感恩之心回报社会各界的关爱；以公益之心，援助教育、关爱社区；以共赢之心，携手合作伙伴，同甘苦、共繁荣；

烟台万华作为一家负责任的上市公司，将不断追求企业与员工、客户、社会的和谐发展，致力于成为优秀企业公民的典范。

### 一、引进先进管理理念和模式，狠抓节能减排，走可持续发展之路

#### 1、精益sigma项目的全面实施

面对2009年全球金融危机的冲击，烟台万华全面贯彻落实“全球化、精细化、差异化、低成本”的经营理念，全面引进并推行“精益6sigma”管理，为公司实现卓越运营打下坚实的基础。

自2009年3月项目正式启动以来，公司各部门广泛发动员工，积极参与到这一公司年度重点工作中，通过一年的理论、工具和方法培训，项目实施，会议研讨等活动的开展，使精益思想融入到每位员工的日常工作中，在员工中树立了价值的理念、消除浪费的理念、关注客户的理念、自我改善的理念。同时员工初步掌握了八大浪费、价值流图、标准作业、绩效看板、生产日报、防错、TPM工具、六西格玛工具等工具。烟台万华初步建立了符合管理需要的精益六西格玛体系，共15个核心要素、60项子要素，266项要素要求。通过一年精益项目的

改进，财务初步核算项目收益近亿元，全面优化了生产工艺，极大的减少了浪费，实现了节能减排的目标。

## 2、通过研发提升节能减排能力

公司一直把科技创新当作企业第一核心竞争力来培育，先后成立了基础研究部、技术研究部、工程技术开发部、北京应用研究院、弹性体研发中心、美国研发中心和万华设计院7个专业科研机构，架构起从基础研究、工艺研究、工程化、产业化到产品应用开发一体化的创新组织结构，在各个学科方向配备了一流的学科带头人，并为其组建结构合理的项目梯队，从而使企业具备了可持续创新能力。同时为增强企业影响力和中国聚氨酯行业自主创新能力，公司还面向社会整合资源，面向行业技术发展需求选题，集中优势力量组建起“国家聚氨酯工程技术研究中心”、“国家级企业研究开发中心”、“博士后工作站”、“国家认证分析实验室”以及山东、宁波、北京三地的4个省级行业技术中心和企业重点实验室，打造出光气化、催化加氢、有机合成等9个技术特色鲜明的核心研发平台，为中国聚氨酯产业创新培育了一大批技术成果和人才。目前公司拥有装备先进的实验室70多个，配备各类国际先进水平的分析仪器100余台。

公司牢牢把握住技术创新这条主线，先后承担完成承担国家级科技计划14次，省市级科研项目及公司科研课题100余项，开发并掌握了一批具有自主知识产权、技术达到国际一流水平的MDI、TPU、MDA、改性MDI等产品核心技术，攻克了只被极少数跨国公司掌握的HDI、IPDI、HMDI、MDBA、IPDA、IPDA等高附加值产品关键技术，开创了中国农作物禾秆制板和建筑节能两大聚氨酯应用领域，并申请国内外专利近百项，主持和参与制定国家技术标准11项，获得国家科技进步一等奖1次、国家科技进步二等奖2次、国家科技进步三等奖2次、省部级科技进步奖5次以及国家“高技术产业化十年成就奖”，推动了世界MDI制造技术和中国聚氨酯产业技术进步，为我国聚氨酯产业结构调整和国家节能减排及发展低碳经济做出了重要贡献。烟台万华在成为了国家自主创新战略的成功典范的同时，也逐步实现了园区内的资源综合利用，逐步做到绿色生态化工园，2008年公司宁波生产基地“年产16万吨MDI工程”获国家环境友好工程”。2009年公司董事长丁建生先生摘得山东省最高科学技术奖，同时“烟台万华科技创新系统工程”项目还获得山东省首个“企业科技创新”重大工程类科技进步一等奖。

## 二、坚持自主创新，尊重人才发展，以发展低碳经济为己任

烟台万华是中国第一个聚氨酯工业基地，也是目前国内规模最大，研发实力最强的企业，公司拥有一支强大的技术创新队伍，其中在聚氨酯行业中具有影响力的学科带头人23名，享受国务院和省政府特殊津贴专家10余人，这支创新团队曾获“山东省十大优秀创新团队”荣誉称号，并记集体一等功。为使广大科技人员工人为万华事业奋斗，公司还建立了“倡导创新，鼓励探索，宽容失败”的创新文化，建立健全技术创新机制和体制，实施“双序列”晋升的管理创新，不断激发和调动科技人员的创新激情和活力，提高科技人才对企业的向心力、责任感、忠诚度，使得各项技术创新活动能有组织有责任地实施。

公司坚持面向全球实施外延式合作，充分运用外部科研资源支撑公司中长期科技发展，与国内外科研机构 and 高等院校在前沿技术、高端应用和相关多元化产业发展方面开展多种形式的产学研合作，博采众长集成创新，并先后取得了一系列丰硕的科技成果。目前，公司与国内15个科研院所、企业共同成立了山东省聚氨酯产业技术创新战略联盟。

烟台万华2006年正式启动以MDI（二苯基甲烷二异氰酸酯）为基础原料的建筑保温市场和零甲醛秸秆板材市场以来，仅建筑保温一项每年就将带来巨大的市场需求，而零甲醛秸秆板材项目将在中国板材市场带来一场革命。利用MDI产品与技术的聚氨酯建筑保温、零甲醛秸秆板项目将成为节约型社会建设的典范。

### 1、建筑节能保温

目前，我国的建筑绝大多数都属于高能耗建筑，单位建筑能耗是同纬度西欧和北美国家的2—3倍。在全国400多亿平方米的建筑中，95%都属于高能耗建筑。

国家“十一五”规划中明确要求：全国各类新建建筑要实现节能50%，“十二五”期间将开始推行节能65%标准，既有建筑节能改造逐步开展，大城市完成应改造面积的25%，中等城市完成15%，小城市完成10%。要达到此标准，使用聚氨酯硬泡进行建筑保温，是最理想的途径。

硬质聚氨酯泡沫具有导热系数低、防潮、防水、阻燃、化学性稳定、抗压强度高优点，同时与水泥基层有着较好的粘结性，这些特性都使得聚氨酯硬泡这种高效节能保温材料在我国建筑节能领域具有广阔的推广、应用前景。从2006年7月1日起，北京、上海、青岛、天津、大连、深圳等已强制性节能65%的标准，

山东、河南等省市也快步跟进。

为了进一步的完善和推广聚氨酯节能保温体系，在建设部有关领导的直接领导下，由住房与城乡建设部科技发展促进中心、中国建设科学研究院等建筑研究单位、中国聚氨酯工业协会、烟台万华等聚氨酯原料生产企业及相关聚氨酯建筑节能施工单位共同组建了“聚氨酯建筑节能应用推广工作组”。

作为推广工作组的副组长单位，烟台万华有责任，也有义务去积极地配合工作组的工作，全力推广聚氨酯建筑保温项目，为达到国家十一五的节能目标而贡献自己的力量。

## 2、零甲醛秸秆板

我国森林资源匮乏，而农业秸秆数量巨大且大多焚烧给环境造成很大的污染，烟台万华的秸秆黏合剂项目就是将麦秸秆经过物理粉碎加工成刨花、纤维状态原料，经过特定的工艺条件在秸秆粘合剂的作用下热压成型，制成相应的秸秆刨花板、秸秆纤维板，实现木材代用，从而提高农民收入，保护森林资源的宏大工程。

零甲醛秸秆板，是采用以异氰酸酯树脂（MDI）为主要原料的生态粘合剂，将农作物秸秆粘合制成的，可以用于家具、地板等建筑板材。由于该生态粘合剂固化后无游离甲醛释放，因此，此种板材被称之为“绿色环保型”人造板材。

我国作为农业大国，每年各种农作物秸秆产量高达6亿多吨，若秸秆板的产量达到100万立方米（仅是2003年刨花板/纤维板产量的6%左右），则可减少近700万亩麦田的秸秆焚烧，减少了对于环境的危害；同时更为农民增收2.4亿元，解决4000多人的就业问题，有助于解决三农问题。同时，随着我国天然林保护工程的实施，木制人造板的生产原料日益紧缺，迫使人们寻找木质人造板的替代品，而以稻草和麦禾为主要原材料生产的均质人造板就是一种良好的木质人造板替代品之一。

实践表明，用麦禾或稻草生产的秸秆板质轻、强度高、保温、隔热，可锯、钻、刨、钉，机械加工性能好，产品质量能达到美国ANSI标准（A208.1-93）中的M-3级工业用板的要求，完全可与木质人造板媲美。

零甲醛秸秆板机械加工性能优良，并且具备耐磨、阻燃、环保等特性，可广泛应用于多项领域中。室内装修，零甲醛秸秆板，产品密度适中，强度高，可加



工性能好，可用于室内装饰材料如作壁板、天棚吊等，也可用于家具制作。零甲醛秸秆板制作的地板，整形上可刨、可铣、可开槽等优势，同时具有耐磨、阻燃、环保等优良效果，是名副其实的“绿色地板”。零甲醛秸秆板吸声系列产品作为高品质的吸音板，可广泛用于影院、剧场、音乐厅等场所。外包装物，零甲醛秸秆板高密度板系列可用于产品包装，有效减少运输途中的损坏；产品不含甲醛，密封性能好，还可用于食品包装，使食品不易变质。车船建材，零甲醛秸秆板可用于卡车货板、长途汽车卧位及船仓货板的制作，其密度与强度性能好，能耐磨载重；同时还可用于船仓室内装修，其环保阻燃，消除了装修时可能产生的安全隐患。

### 三、致力社会责任关怀，做优秀企业公民

烟台万华于 2002 年开始在大连理工大学设立“万华奖学金”，随后将奖学金范围扩大到浙江大学、天津大学、山东大学等几所国内知名高校。万华奖学金是公司感恩精神的体现，因为公司近几年的快速发展离不开和各高校的密切合作，也离不开各高校为公司培养的大量高素质人才，至今共有 672 人受益。为了鼓励和支持中国大学生参与国际跨文化实习交流，烟台万华还通过万华奖学金资助品学兼优但家庭经济困难的大学生申请参与爱因斯特海外实习项目。

每年，烟台万华均对公司周边社区的教育机构给予资助，并选派员工为社区教育机构做义工，并积极参与社会各界的爱心捐款。在汶川地震发生后，烟台万华累计向灾区捐款捐物达到 800 多万人民币。

烟台万华依据责任关怀的理念与准则，不断推进社区安全认知准则的实施。公司经过实地考察，选取了几个小区作为社区安全认知的试点，首次以“安全知识进万家”为主题的安全知识普及活动逐步推进、践行责任关怀，取得较为满意的效果，受到了小区居民的好评。

万华与所有承包商/承运商建立双赢合作关系，要求合作单位的员工必须满足万华的安全要求，必要时经过强制安全培训，保证施工、运输过程中的安全。

训练一批有经验的销售队伍，为客户提供完备的售后服务，产品配套有完备的 MSDS，并定期通过举办洽谈会向顾客传达产品 HSE 方面的信息，解答客户的疑难。

选择有安全资质的产品承运商，并定期对司机进行公司在运输方面的相关安全知识培训，和承运商一起制定运输应急预案，为运输车辆配备应急器材，减少、防止产品运输事故

#### 四、践行责任关怀准则与责任，关注社会以及员工的健康与发展

##### 1、HSE管理

烟台万华实行HSE承诺制度，以零伤害、零事故、零排放、建设绿色化工企业为目标，并且建立了万华安全十大安全理念：具体包括：（1）安全绝不妥协（2）我的区域安全我负责（3）每位员工都必须为自身和他人的安全负责（4）所有的事故都是可以预防的（5）安全是所有工作的前提（6）隐患意味着事故（7）隐患必须及时整改（8）良好的安全创造良好的业绩（9）安全是聘用的条件（10）心之所至，安全等随。

公司秉承“安全是公司第一风险”、“以人为本，员工是企业的重要资源”的信念，追求可持续发展。制定责任关怀6项准则，努力实践中国石油和化工行业“责任关怀”首批试点企业。烟台万华作为首批试点企业，对6项实践准则制定了详细的标准。具体包括：

##### 1) 社区认知和紧急情况应变

其目的是让化工企业的紧急应变计划与当地社区或其它企业的紧急应变计划相呼应，进而达到相互支持与帮助的功能，以确保员工及社区民众的安全。透过化学品制造商与当地社区人员的对话交流，拟定合作紧急应变计划。该计划每年至少演练1次，其范围涵盖危险物与有害物的制造、使用、配销、储存及处置所发生的一切事故。

##### 2) 运输安全

此项准则是为了使化学品的各种形式的运输、搬运和配送更为安全而订立的。其中包括对与产品和其原料的配送相关的危险进行评价并设法减少这些危险。对搬运工作需要有一个规范化过程，着重行为的安全和法规的遵守。

##### 3) 污染预防

本项准则目的是为了减少向所有的环境空间，即空气、水和陆地的排放。当排放不能减少时，则要求以负责的态度对排放物进行处理。其范围涵盖污染物的分类、储存、清除、处理及最终处置等过程。

#### 4) 生产过程安全

其目的是预防火灾、爆炸及化学物质的意外泄漏等。它要求工艺设施应依据工程实务规范妥善的设计、建造、操作、维修和训练并实施定期检查，以达到安全的过程管理。此项准则适用于制造场所及生产过程，其中包括配方和包装作业、防火、防爆、防止化学品的误排放，对象包括所有厂内员工和外包商。

#### 5) 雇员健康和安

其目的是改善人员作业时的工作环境和防护设备，使工作人员能安全地在工厂内工作，进而确保工作人员的安全与健康。此项准则要求企业不断改善对雇员、访客和合同工作人员的保护，内容包括加强人员的训练并分享相关健康及安全的信息报道、研究调查潜在危害因子并降低其危害及定期追踪员工的健康情况并加以改善。

#### 6) 产品监管

此项准则适用于企业产品的所有方面，包括从开发经制造、配送、销售到最终的废弃，以减少源自化工产品对健康、安全和环境构成的危险。其范围涵盖了所有产品从最初的研究、制造、储运与配送、销售到废弃物处理整个过程的管理。

烟台万华积极进行有利于环境保护和能源节约的新产品开发及市场推广活动，通过国家职业安全健康管理体系，是国家安全标准化一级企业，通过国家质量管理体系认证（ISO9001 体系认证）、国家环境管理体系认证（ISO14001 体系认证）、职业健康安全管理体系认证（GB/T28001 体系认证）三大体系认证，严格按照标准进行 PDCA 运行，并力争在国内化工业做到领先水平。

### 2、关注员工健康

烟台万华通过健康监护、健康教育、兼职卫生管理员队伍建设、女工保护、员工休假及疗养等制度对员工进行了无微不至的健康关怀。具体包括：

#### 1) 健康监护：

(1) 每年安排员工进行包括内外科、血液、肝功能、心电图、胸片、彩超、尿和大便等常规项目的检查，有特殊需要者加查其他项目。

(2) 建立每位员工的健康档案，随时作到内容的更新，并且长期保存，定期跟踪。

(3) 对存在职业危害的岗位，按照国家规定定期进行尘、毒、噪等危害因素的检测，对不符合国家职业卫生标准的情况进行整改，直到达标，并作好持续改进。

(4) 采用授课、内网、杂志、招贴等多种形式对职工进行健康教育。

(5) 在每个班抽取条件合适的人员进行专业培训，经过考试合格后，成为本班组的卫生员，负责处理一些伤员的医疗处置的前期工作。并在个车间或特殊的班组配备急救药箱，备有相应的药品和器械。

(6) 员工按工龄的不同每年享受长短不等的带薪假期，除此之外公司每年都安排员工到全国各地进行疗养休息。

## 2) 工作保障:

(1) 五险一金: 烟台万华根据当地劳动与社会保障制度，为所有员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。除了以上保障外，公司还为员工提供通勤班车、周转住房、节日补助等一系列的额外福利，为员工做好后勤工作。

(2) 工作环境: 烟台万华秉承人性化管理与科学管理相结合的方针，为员工提供全面的劳动保护，并不遗余力地为员工提供安全、健康、舒适的工作环境。

(3) 工作氛围: 烟台万华相信“愉快的工作氛围是高质量工作的保证”。烟台万华为员工营造了自由、真诚和平等沟通平台，并努力打造一个：同事、上司之间关系相处融洽，互相认可，有集体认同感、充分发挥团队合作，共同达成工作目标、在工作中共同实现人生价值的工作氛围。

(4) 员工成就: 烟台万华为员工搭建了一个没有天花板的舞台，员工在这里可以发挥出个人的最大价值，不断在工作岗位上创造出令人瞩目的成就。

## 3) 生活保障

(1) 优良的居住环境: 烟台万华为单身员工准备了设施齐备的职工公寓，公寓内配有电视、热水器、必要生活家具、厨具等基本设施，此外公寓楼中配备了台球、乒乓球、羽毛球场地及基本的健身器械。

(2) 丰富的业余生活: 在工作之余，公司为员工准备了文体活动、团队建设、节日聚会等丰富的业余活动，使得大家的身心能够得到尽情的放松。

(3) 公司秉承人性化管理与科学管理相结合的方针，为员工提供全面的劳动保护，并不遗余力地为员工提供安全、健康、舒适的工作环境。优美的工厂，舒适的环境。

“从 PU 开始，创造美好生活”，烟台万华在不断发展壮大的过程中，在为股东和社会创造财富的同时，将追求国家和社会的可持续发展，以“为员工创造机会，为股东创造财富，为客户创造效益，为社会创造价值，为中国聚氨酯工业创造未来”为使命，以“务实创新、追求卓越、以人为本、责任关怀、诚信正直、团队制胜”为核心价值观，以发展循环经济和创建节约型社会为己任，不断推进产业的发展，矢志不渝地为人类创造美好的生活！

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2010 年 4 月 3 日