

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2001 年年度报告



2002 年 2 月编制

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会

重要提示

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

董事王雷先生因出国委托其他董事参加会议并代为表决。

年度报告目录

第一章	公司基本情况简介	2
第二章	会计数据和业务数据摘要	2
第三章	股本变动及股东情况	4
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	5
第五章	公司治理结构	7
第六章	股东大会情况简介	9
第七章	董事会报告	10
第八章	监事会报告	17
第九章	重要事项	18
第十章	财务报告	22
第十一章	备查文件目录	41

第一章 公司基本情况简介

- 一、公司名称：
公司法定中文名称：烟台万华聚氨酯股份有限公司
公司法定英文名称：Yantai Wanhua Polyurethane Co., Ltd.
- 二、公司法定代表人：丁建生
- 三、公司董事会秘书：郭兴田
电话：0535-6837888 转 8282；0535-6837894
证券事务代表：张道辉
联系地址：烟台市幸福南路 7 号
电话：0535-6837888 转 8537；0535-6837894
传真：0535-6837894
电子信箱：stock@ytpu.com
- 四、公司注册地址：烟台市幸福南路 7 号
公司办公地址：烟台市幸福南路 7 号
公司英文办公地址：No7, Xingfu South Road, Yantai Shandong Province, P. R. China
邮政编码：264002
公司国际互联网网址：<http://www.ytpu.com>
电子信箱：stock@ytpu.com
- 五、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司年报的中国证监会指定网站网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：烟台万华
股票代码：600309
- 七、其他有关资料：
公司变更注册登记日期：2001 年 6 月 1 日
注册地点：山东省工商行政管理局
注册资本：贰亿肆仟万元人民币
企业法人营业执照注册号码：3700001802004
税务登记号码：国税鲁字 370602163044841；鲁地税烟字 370603163044841
公司聘请的会计师事务所名称：山东乾聚有限责任会计师事务所
办公地址：山东省烟台市芝罘区胜利路 201-209 号

第二章 会计数据和业务数据摘要

- 一、公司本年度主要利润指标情况（金额单位：人民币元）
- | | |
|------------------|----------------|
| 1、利润总额： | 114,391,400.66 |
| 2、净利润： | 100,728,393.18 |
| 3、扣除非经常性损益后的净利润： | 105,065,645.70 |
| 4、主营业务利润： | 204,088,816.92 |
| 5、其他业务利润： | 359,082.30 |
| 6、营业利润： | 120,670,767.94 |
| 7、投资收益： | 323,331.55 |
| 8、补贴收入： | 0.00 |

9、营业外收支净额:	-6,602,698.83
10、经营活动产生的现金流量净额:	84,766,521.49
11、现金及现金等价物净增加额:	-265,703,372.12

说明:扣除的非经常性损益项目和涉及金额

- 1、营业外收入中处置固定资产净收益 70,720.00 元,营业外收入中其他收益 1,000.00 元;
- 2、营业外支出中处理固定资产净损失: 6,562,457.61 元 ;
- 3、其他非经常性损失: 111,961.22 元;
- 4、存货盘盈 152,500.00 元,盘亏 23,312.40 元.

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(金额单位:人民币元)

项目	2001年	2000年	1999年
1、主营业务收入	571,288,456.37	344,853,089.67	210,406,102.94
2、净利润	100,728,393.18	49,803,512.36	26,280,076.58
3、总资产	726,705,994.51	757,607,653.79	258,737,758.28
4、股东权益(不含少数股东权益)	653,798,259.77	601,069,866.59	128,306,554.23
5、每股收益	0.42	0.42	0.33
6、每股收益(加权)	0.42	0.62	0.33
7、每股收益(扣除非经常性损益)	0.44	0.44	0.28
8、每股净资产	2.72	5.01	1.60
9、调整后的每股净资产	2.72	5.01	1.60
10、每股经营活动产生的现金流量净额	0.35	0.70	0.68
11、净资产收益率(%)	15.41	8.29	20.48
12、净资产收益率(加权)(%)	15.46	32.51	19.39

三、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	31.22%	31.33%	0.85	0.85
营业利润	18.46%	18.52%	0.50	0.50
净利润	15.41%	15.46%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后的净利润	16.07%	16.13%	0.44	0.44

四、报告期内股东权益变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	120,000,000.00	120,000,000.00		240,000,000.00
资本公积	438,010,338.91		96,000,000.00	342,010,338.91
盈余公积	17,706,893.42	25,182,098.30		42,888,991.72
法定公益金	7,608,358.90	10,072,839.32		17,681,198.22
未分配利润	25,352,634.26	3,546,294.88		28,898,929.14
股东权益合计	601,069,866.59	148,728,393.18	96,000,000.00	653,798,259.77

变动原因:

1、股本:根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》,以2000年末总股本120,000,000股为基数,向全体股东每10股送2股转增8股,总计增加120,000,000股.

2、资本公积:根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》,以2000年末总股本120,000,000股为基数,用资本公积向全体股东每

10 股转增 8 股，资本公积总计减少 96,000,000 元。

3、盈余公积：本年度实现税后净利 100,728,393.18 元，按 10%提取法定公积金 10,072,839.32 元；按 10%提取法定公益金 10,072,839.32 元；按 5%提取任意盈余公积 5,036,419.66 元。以上总计提取盈余公积 25,182,098.30 元。

4、法定公益金：本期按税后净利的 10%提取法定公益金 10,072,839.32 元。

5、未分配利润：本期年末未分配利润为 28,898,929.14 元。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

项目	本次变动前	本次变动增减		小计	本次变动后
		送股	转增		
一、未上市流通股					
1、发起人股份	80,000,000	16,000,000	64,000,000	80,000,000	160,000,000
其中：					
国家持有股份	78,000,000	15,600,000	62,400,000	78,000,000	156,000,000
境内法人持有股份	2,000,000	400,000	1,600,000	2,000,000	4,000,000
境外法人持有股份					
其他					
2、募集法人股份					
3、内部职工股份					
4、优先股或其他					
未上市流通股份合计	80,000,000	16,000,000	64,000,000	80,000,000	160,000,000
二、已上市流通股					
1、人民币普通股	40,000,000	8,000,000	32,000,000	40,000,000	80,000,000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股合计	40,000,000	8,000,000	32,000,000	40,000,000	80,000,000
三、股份总数	120,000,000	24,000,000	96,000,000	120,000,000	240,000,000

2、股票发行与上市情况

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

(2)、报告期内，公司于 2001 年 4 月 10 日召开了 2000 年度股东大会，审议通过了 2000 年度利润分配方案：10 送 2 转增 8 派 1 元现金（含税），此项方案已于 2001 年 4 月 19 日至 27 日分配完毕。公司股份总数由 12,000 万股增至 24,000 万股，公司股份结构未发生变化。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总数为 29,434 户，其中发起人 5 户，社会公众股 29,429 户。

2、持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东只有烟台万华合成革集团有限公司一家，年度内由于本公司实施每 10 股送 2 股转增 8 股的分配方案，其持有的国有法人股由 7,460 万股增加到期末的 14,920 万股，所持股份无质押或冻结情况。

由于烟台万华合成革集团有限公司已实施债转股,其持有的本公司股份投入新成立的“烟台万华华信合成革有限责任公司”,新公司将成为本公司第一大股东,万华集团将不再直接持有本公司股份。以上信息公司已于2001年10月30日以临2001-017号公告刊登在“中国证券报”和“上海证券报”。股权过户手续需经国家有关部门批准后实施。

公司期末前10名股东持股情况

股东名称	持有股数(股)	占总股本的比例	股权性质
1、烟台万华合成革集团有限公司	149,200,000	62.167%	国有法人股
2、东方证券	5,837,084	2.432%	社会公众股
3、安信基金	5,146,168	2.144%	社会公众股
4、烟台东方电子信息产业集团有限公司	4,000,000	1.667%	国有法人股
5、烟台冰轮股份有限公司	4,000,000	1.667%	法人股
6、泰和基金	3,963,375	1.651%	社会公众股
7、安顺基金	3,542,812	1.476%	社会公众股
8、华安创新	3,194,824	1.331%	社会公众股
9、烟台氨纶集团有限公司	2,000,000	0.833%	国有法人股
10、广发证券	1,613,926	0.672%	社会公众股

本公司前10名股东之间不存在关联关系。

3、持股10%(含10%)以上的法人股东只有一家:烟台万华合成革集团有限公司,为本公司控股股东,系国有独资公司,成立于1995年9月28日,其前身是烟台合成革总厂,该公司法定代表人李建奎,注册资本23,440万元人民币,经营范围:聚氨酯和聚氨酯树脂原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售、水电暖供应、机电仪安装维修、防腐保温工程施工、轻化工设备设计制造、容器、机械设备制造、电器安装、仪表安装调试、经济信息咨询、技术转让服务、制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品(不含化学危险品)、普通机械及配件的批发零售、汽车运输服务、许可范围内的进出口业务、场地、设备、设施租赁、仓储、日用百货、糖茶酒、土产杂品、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液的批发零售、净化饮用水的生产批发零售。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股数	
					期初	期末
丁建生	董事长、总经理	男	48	2001.12-2004.12	0	0
李建奎	董事	男	49	2001.12-2004.12	0	0
曲进胜	董事	男	53	2001.12-2004.12	0	0
于文祥	董事	男	50	2001.12-2004.12	0	0
张有安	董事、副总经理	男	42	2001.12-2004.12	0	0
郭兴田	董事、董事会秘书、副总经理	男	41	2001.12-2004.12	0	0
刘立新	董事	男	48	2001.12-2004.12	0	0
王雷	董事	男	39	2001.12-2004.12	0	0
吕洪杰	董事	男	35	2001.12-2004.12	0	0
尹仪民	独立董事	男	63	2001.12-2004.12	0	0
姜培维	独立董事	男	39	2001.12-2004.12	0	0
李云生	监事会召集人	男	39	2001.12-2004.12	0	0
沈萍	监事	女	48	2001.12-2004.12	0	0

臧运建	监事	男	40	2001.12-2004.12	0	0
汤光武	监事	男	51	2001.12-2004.12	0	0
周喆	监事	男	40	2001.12-2004.12	0	0
马德强	监事	男	39	2001.12-2004.12	0	0
赵军生	监事	男	41	2001.12-2004.12	0	0
廖增太	副总经理、总工程师	男	40	2001.12-2004.12	0	0
孙毅	副总经理	男	47	2001.12-2004.12	0	0
寇光武	总会计师	男	37	2001.12-2004.12	0	0

公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

二、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位	股东单位任职	任期起止日期
李建奎	烟台万华合成革集团有限公司	董事长、党委书记	1997.7 省政府任命至今
曲进胜	烟台万华合成革集团有限公司	副董事长、总经理	1997.7 省政府任命至今
于文祥	烟台万华合成革集团有限公司	常务副总经理	1996.10 省政府任命至今
刘立新	烟台冰轮股份有限公司	董事、董事会秘书	1999.4-2002.4
王雷	红塔兴业投资有限公司	总裁	1998.10-2001.12
李云生	烟台万华合成革集团有限公司	审计处处长	2000.9-2003.3
沈萍	烟台万华合成革集团有限公司	工会副主席	1996.7-职代会改选
臧运建	烟台万华合成革集团有限公司	资产财务部副部长	1999.6-2002.6

三、年度报酬情况

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

公司现任董事、监事和高级管理人员共 21 人,其中在本公司领取报酬的共 10 人,2001 年年度报酬总额(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等)为 73.79 万元。其中,金额最高的前三名董事的报酬总额为 23.09 万元;金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 23.38 万元。公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬数额区间为:3-6 万元的 2 人;7-9 万元的 7 人;10-13 万元的 1 人。

公司于 2001 年 12 月 12 日聘任了 2 名独立董事,2001 年度未发放津贴,根据 2001 年 12 月 12 日公司临时股东大会决议,决定给予每位独立董事每年 2 万元的津贴,独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使权利所需的合理费用据实报销。

不在公司领取报酬的董事、监事情况:

姓名	职务	领取报酬单位
李建奎	董事	烟台万华合成革集团有限公司
曲进胜	董事	烟台万华合成革集团有限公司
于文祥	董事	烟台万华合成革集团有限公司
刘立新	董事	烟台冰轮股份有限公司
王雷	董事	红塔兴业投资有限公司
尹仪民	独立董事	化工部规划院
姜培维	独立董事	新华会计师事务所有限公司
李云生	监事	烟台万华合成革集团有限公司

沈萍	监事	烟台万华合成革集团有限公司
臧运建	监事	烟台万华合成革集团有限公司
汤光武	监事	烟台氨纶股份有限公司

四、董事、监事、高级管理人员任职情况

在报告期内无离任的董事、监事、高级管理人员。

公司第一届董事会和第一届监事会于 2001 年 12 月届满，公司于 2001 年 12 月 12 日召开了 2001 年第一次临时股东大会。大会以记名投票表决的方式选举李建奎先生、曲进胜先生、于文祥先生、丁建生先生、郭兴田先生、张有安先生、刘立新先生、王雷先生、吕洪杰先生、尹仪民先生、姜培维先生等十一人为公司第二届董事会董事，其中尹仪民、姜培维二人为公司独立董事。选举李云生先生、沈萍女士、汤光武先生、臧运建先生等 4 人为公司第二届监事会股东代表监事；另外，根据公司 2001 年 11 月 5 日首届五次职工代表大会《关于选举第二届职工代表监事的决议》，选举周喆先生、马德强先生、赵军生先生为公司第二届监事会职工代表监事。

随后，公司于 12 月 16 日召开了二届一次董事会，会上选举丁建生先生任公司第二届董事会董事长；由董事长提名聘任郭兴田先生继续担任公司董事会秘书；由董事长提名聘任丁建生先生继续担任公司总经理；由总经理提名聘任张有安先生担任公司副总经理、聘任廖增太先生担任公司副总经理兼总工程师、聘任郭兴田先生担任公司副总经理、聘任孙毅先生担任公司副总经理、聘任寇光武先生担任公司总会计师兼财务负责人。

同日，公司召开了二届一次监事会，会议选举李云生先生继续担任监事会召集人。

五、公司员工情况

报告期末，公司共有员工 546 人，其中生产人员 296 人、销售人员 65 人、技术人员 118 人、财务人员 12 人、行政管理人员 55 人。在公司的员工中拥有博士 5 人、硕士 18 人、大学本科 88 人、大学专科 90 人、中专 33 人、其他 312 人。

公司需承担费用的退休职工 1 人，内退职工 50 人。

第五章 公司治理结构

一、公司治理的实际状况

1、股东与股东大会方面

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

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

在关联交易方面，公司在遵循平等、自愿、等价、有偿原则的前提下，与关联人之间全面签订了书面协议，以保证相互之间的交易既不损害本公司的利益，也不损害关联方的利益，并按有关规定及时披露关联交易信息。同时，公司

采取了有效措施，以防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司也不为股东及其关联方提供任何担保。在关联交易的具体操作程序上，《公司章程》和《股东大会议事规则》都有明确的规定。

2、与控股股东关系方面

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

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

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

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

3、董事与董事会方面

公司董事会目前拥有董事 11 人，其中独立董事 2 人，董事会的人数及人员构成符合当前有关法律、法规的要求。公司在《公司章程》中规定了规范、透明的董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事会成员具备合理的专业结构，具备履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会建立了规范的董事会议事规则，以确保董事会的高效运作和科学决策。另外，目前公司按照有关规定聘用独立董事两名，他们在公司的决策中均发挥了应有的作用。

4、监事与监事会方面

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

监事会建立了规范的监事会议事规则。并严格按规则行使职权。

5、信息披露与透明度方面

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

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

二、公司独立董事履行职责情况

公司目前有两名独立董事，均为 2001 年 12 月 12 日公司临时股东大会选举产生的，首次参与了 12 月 16 日公司召开的第二届董事会第一次会议，对公司聘任高级管理人员事宜发表了独立意见，同意公司聘任的总经理、副总经理、董事会秘书、总工程师和总会计师人选。

三、公司的独立性

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

立运营。

1、在业务方面，本公司完全独立于控股股东。控股股东及其下属的其他单位未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“生产设备部”和“销售部”分别负责公司的采购、生产和销售，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

3、在资产方面，控股股东投入本公司的资产独立完整、权属清晰。本公司生产区域独立，拥有独立的生产系统和配套设施；工业产权、商标使用权、非专利技术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。

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

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

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

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

四、公司治理结构与《上市公司治理准则》存在的差异

目前公司治理结构与《上市公司治理准则》存在的差异主要有：

- 1、在董事的选举过程中，公司尚未实行累积投票制度。
- 2、公司董事会下除已设立薪酬委员会外，尚未设立战略、审计、提名等委员会。
- 3、公司尚未建立对高级管理人员的考评及激励机制，以及相应的奖励制度。

第六章 股东大会情况简介

报告期内公司召开了 2000 年年度股东大会和 2001 年第一次临时股东大会。

一、2001 年 3 月 8 日公司一届八次董事会决议通知于 2001 年 4 月 10 日上午 9 时召开 2000 年年度股东大会，参会股东为 2001 年 3 月 30 日的在册股东。公司于 2001 年 4 月 10 日如期在烟台万华合成革集团有限公司二楼会议室召开了公司 2000 年年度股东大会。参加大会的股东及股东代表 18 人，代表股份数额 82,910,140 股，占公司股份总数的 69.09%，符合《公司法》及本公司《公司章程》的有关规定，大会召开合法有效。公司董事长丁建生先生主持了会议，大会以记名投票表决的方式通过了下列议案：

- 1、《公司 2000 年度董事会工作报告》；

- 2、《公司 2000 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2000 年度财务决算报告及 2001 年财务预算报告》；
- 4、《公司 2000 年度利润分配方案》；
- 5、《公司章程修改方案》；
- 6、《关于授权董事会办理股权变更及营业执照注册资本变更手续的议案》；
- 7、《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 8、《关于适应扩产要求修改关联交易协议的议案》；

此议案在进行表决时关联股东烟台万华合成革集团有限公司提出了回避申请，不参加此项议案的表决。

- 9、《关于 8 万吨 MDI 技术开发及技改立项的议案》；
- 10、《关于在董事会下设立薪酬委员会并授权编制公司员工股权计划的议案》；

本次大会经华堂律师事务所律师孙广亮见证并出具了法律意见书。

会议决议公告刊登在 4 月 11 日的“中国证券报”和“上海证券报”。

二、2001 年 11 月 8 日公司一届十一次董事会决议通知于 2001 年 12 月 12 日上午 8 时召开 2001 年第一次临时股东大会，参会股东为 2001 年 12 月 7 日的在册股东。公司于 2001 年 12 月 12 日如期在烟台万华合成革集团有限公司二楼会议室召开了公司 2001 年第一次临时股东大会。参加大会的股东及股东代表 6 人，代表股份数额 161,677,226 股，占公司股份总数的 67.37%，符合《公司法》及本公司《公司章程》的有关规定，大会召开合法有效。公司董事长丁建生先生主持了会议，大会以记名投票表决的方式通过了以下决议：

1、选举李建奎先生、曲进胜先生、于文祥先生、丁建生先生、郭兴田先生、张有安先生、刘立新先生、王雷先生、吕洪杰先生、尹仪民先生、姜培维先生等十一人为公司第二届董事会董事，其中尹仪民、姜培维二人为公司独立董事。

2、选举李云生先生、沈萍女士、汤光武先生、臧运建先生等 4 人为公司第二届监事会股东代表监事；另外，根据公司 2001 年 11 月 5 日首届五次职工代表大会《关于选举第二届职工代表监事的决议》，选举周喆先生、马德强先生、赵军生先生为公司第二届监事会职工代表监事。

- 3、审议通过了《关于公司独立董事津贴标准的议案》；
- 4、审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》；
- 5、审议通过了《公司章程修改方案》；
- 6、审议通过了《公司信息披露规则》；
- 7、审议通过了《公司股东大会议事规则》；

本次大会经华堂律师事务所律师孙广亮见证并出具了法律意见书。

会议决议公告刊登在 12 月 13 日的“中国证券报”和“上海证券报”。

本年度召开的股东大会没有被否决的决议。

第七章 董事会报告

一、公司的经营情况

（一）主营业务的范围及其经营状况。

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况。

公司主要从事聚氨酯及其助剂、异氰酸酯(MDI)及衍生产品的开发、生产和销售。2001 年，公司实现主营业务收入 571,288,456.37 元，比去年同期增长

65.67%；实现主营业务利润 204,088,816.92，比去年同期增长 83.75%。主营业务收入、主营业务利润构成如下：

产 品	2001 年			2000 年		
	业务收入 (元)	占主营业 务收入比 重	占主营业 务利润比 重	业务收入 (元)	占主营业 务收入比 重	占主营业 务利润比 重
纯 MDI	273940050	47.95%	60.10%	178714883	51.82%	70%
聚合 MDI	237368459	41.55%	29.60%	120671256	34.99%	19%
液化 MDI	24157215	4.23%	6.00%	18246186	5.29%	7%
MDA	8701878	1.52%	2.30%	4068353	1.18%	0.5%
其他	27120854	4.75%	2.00%	23151411	6.72%	3.5%
合计	571288456	100%	100%	344853089	100%	100%

2、公司所处行业属高分子新材料原料行业。2001 年公司生产经营的主要产品销售量约占国内市场份额的 20%。占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的产品主要是纯 MDI 和聚合 MDI，其销售收入、产品销售成本、毛利率如下表：

主要产品	销售收入	销售成本	毛利率
纯 MDI	273940050	148,727,125	45.71%
聚合 MDI	237368459	175,737,715	25.97%

(二) 公司主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计的采购金额 17804 万元，占年度采购总额的 39.25%；前五名客户销售额合计 13750 万元，占公司销售总额的 24.07%。

(三) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、随着公司《年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程》项目的完成，公司的主营产品纯 MDI 和聚合 MDI 产品产量和产品质量均有大幅度的提高，而此时市场对本公司的发展情况尚不了解。为此，2001 年公司加大了市场推介力度，通过专家咨询评估会和用户推介座谈会，逐步扭转了客户中国产货不如进口货的习惯认识，实现了产销平衡，国内市场占有率上升到 20%，并使公司产品国内市场销售价格高于日本产品，与欧美产品接近。

2、2001 年由于世界经济步入衰退，国际 MDI 市场需求下降，价格下滑，而中国市场虽然对 MDI 的需求仍然处于上升趋势，但由于本公司产量的大幅度上升和国内市场国际化的原因导致国内 MDI 市场价格下跌。面对严峻的竞争形势，公司一方面加大了科技投入，优化工艺，降低能耗；另一方面加强了比价管理，全面降低采购成本，保持了经济效益的快速增长。

3、本年度公司提前实现了由生存到发展的战略目标。由于公司运行时间较短而发展速度又太快，致使基础管理工作不适应公司经营的快速发展。为此公司在聘请通用管理咨询公司对公司的营销体系、人力资源管理体系、内部考评体系等进行重新组合的基础上，又聘请“德勤咨询（上海）有限公司”对公司的财务管理体系进行测评、诊断，并参照国际先进经验进行重新整合，从制度上最大限度地规避财务风险，实现经营与管理的同步发展。

二、公司的投资情况

(一)、募集资金使用情况：

募集资金项目	计划投资额	实际投资额	资金投入比重	完工情况	尚余资金
年产四万吨MDI高技术产业化示范工程及补充项目配套资金	23770	22390	94%	已完工	1380
2、MDA生产装置技术改造项目	3047	2162	71%	已完工	885
3、3000吨/年液化MDI装置技改项目	4657	3120	67%	已完工	1537
4、苯胺装置技术改造项目	4190			未动工	4190
5、聚氨酯研究发展中心技术改造项目	2980	2114	71%	在建	866
6、补充企业生产流动资金	4852	4852	100%	已补充	0
合计	43496	34638	80%		8858

上述投资，截止2001年12月31日，仅《苯胺装置技术改造项目》4190万元投资未按承诺进度计划开工，原因是由于苯胺项目的建设主要取决于上游氯碱厂的副产品氢气，由于烟台氯碱厂氯碱扩能改造项目尚未竣工，导致本项目相应顺延，该项目将根据氯碱改造项目的进度安排组织实施。

上述投资中已完工的项目有：

1、《年产4万吨MDI高技术产业化示范工程及补充项目配套资金项目》计划投资23770万元。其中固定资产投资20092万元，项目流动资金3678万元。该项目已于2001年通过国家计委组织的竣工验收，并被国家计委授予“国家高技术产业化示范工程”。项目竣工后，截止2001年9月30日，该项目实际投入22390万元，为原计划23770万元的94%，节余资金1380万元；

2、《MDA生产装置技术改造项目》累计完成投资额2162万元，该项目已完工（待验收），并已投入生产，比承诺投资节省885万元；

3、《3000吨/年液化MDI装置技术改造项目》累计完成投资额3120万元，该项目已完工（待验收），并已投入生产，比承诺投资节省1537万元。

以上三个完工项目共节余资金3802万元，项目投资比计划减少的主要原因是：

1、在项目投资过程中，原拟进口的部分设备，部分采用了国产化（上述第二、第三个项目设备国产化率比计划有较大幅度提高），设备采购价格大幅度下降；

2、通过比质比价、招标采购，工程投资大大节省；

3、项目管理及监理机制的引入，不但使施工质量明显提高，同时施工速度也明显加快，节约了施工成本。

公司董事会已提请股东大会将上述节余资金3802万元变更用途，用于补充企业流动资金，待报股东大会审议通过后实施。

报告期末上市募集资金项目中尚未投资及节余资金，均以存款形式存于银行。

（二）、报告期内非募集资金投资项目主要有：

（1）公司对红塔创新投资股份有限公司投资已追加至2000万元，2001年共计从红塔创新股份有限公司取得投资收益50万元；

- (2) 年产 8 万吨 MDI 技改项目前期投入 4775 万元；
- (3) 年度累计证券投资 6363 万元，期末帐面浮亏 17.6 万元。

三、公司的财务状况和经营成果

	2001 年度	2000 年度	增减数	增减幅度
总资产	726,705,994.51	757,607,653.79	-30,901,659.28	-4.08%
长期负债		10,000,000.00	-10,000,000.00	-100%
股东权益	653,798,259.77	601,069,866.59	52,728,393.18	8.78%
主营业务利润	204,088,816.92	111,068,404.86	93,020,412.06	83.75%
净利润	100,728,393.18	49,803,512.36	50,924,880.82	102.26%

增减变动说明：

- 1、总资产减少的主要原因是用货币资金偿还长、短期贷款 8410 万元；
- 2、长期负债减少的主要原因是本期偿还了 1000 万元的长期贷款；
- 3、股东权益增加的主要原因是报告期内实现的净利润。
- 4、主营业务利润增加的主要原因是销售量的大幅度增长以及产量提高产生的规模效益引起的单位成本的下降，即单位产品获利能力的提高；
- 5、净利润增加的主要原因是由于公司主营业务利润的增长。另外享受一定的税收优惠政策也是造成净利润增加的另一原因。

四、生产经营环境以及宏观政策的变化对公司的影响

1、日圆贬值后原产日本的 MDI 产品在中国市场的价格优势将尤为突出，这将有可能导致国内 MDI 市场价格的进一步下滑。

2、由于世界经济发展放缓，而我国经济仍保持较高的增长速度，这将使国际同行更加重视中国市场的开拓，而 2002 年随着本公司 8 万吨 MDI 技改项目的推进，产量将进一步提升，这将加剧国内 MDI 市场的竞争。

3、报告期内公司所得税享受先征 33%后返 18%的优惠政策，2002 年度公司将不再享受此政策，预计将会对公司未来的收益产生一定影响。另外，根据国家经济贸易委员会国经贸投资[2001]1000 号“关于印发第二批国家重点技术改造‘双高一优’项目导向计划的通知”，公司年产 8 万吨 MDI 技术改造项目被列入“双高一优”项目导向计划，该项目将享受进口设备减免税和国产设备抵免新增所得税的优惠，该项所得税优惠政策可部分抵消因所得税率提高而带来的不利影响。

4、中国入世后，纯 MDI 和聚合 MDI 关税分别由 10%和 12%降至 6.5%，这将导致 MDI 产品的价格下调。但同时入世后，相关的生产原料，机械设备等的进口关税也会相应调整，国内相关行业的产品价格也会随之大幅调整，并且随着烟台万华生产能力的提高，规模效益将大幅显现，单位生产成本也将随之降低。

五、公司新年度的经营计划

为实现公司全面的战略转型，尽快将公司发展成为国内国际并举的综合性公司，在新的一年里，公司将从管理理念、组织构架、人员素质等多个方面入手，在集中精力完成年产 8 万吨 MDI 技改项目的同时，重点抓好市场建设，促进低成本战略工程的实施，力争使主营业务收入有较大幅度增长，实现经营业绩的稳步提高。

- 1、加快年产 8 万吨 MDI 技改项目步伐，力争产品产量和产品国内市场占有

率有较大幅度的提高。用规模效益来抵减价格下降对公司效益的影响。

2、启动市场建设工程，完善市场营销网络。

为保证公司在未来几年内，逐步发展成为国内国际并举的综合性公司，公司从 2002 年开始着手扎扎实实地实施市场建设工程，认真做好入世应对工作，通过市场销售网络、市场服务网络、市场信息网络的建设，提高公司的决策应变能力，从营销方式上尽快与国际接轨。

3、加大管理创新力度，全面实施低成本战略。

为消化进口关税降低、所得税率提高等不利因素的影响，公司 2002 年将采取优化工艺，降低消耗，提高运转率，发挥规模优势，实施招标采购，降低采购成本，推行全面预算管理，节约费用开支等一系列措施，同时加大目标管理和考核的力度，严格检查考核和奖罚兑现，使之落到实处，保证经营业绩的稳步提高。

4、加快新建 16 万吨 MDI 项目的前期工作，尽快培育新的利润增长点。

六、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容。

报告期内公司共召开了七次董事会，分别是一届八次董事会、2001 年第一次临时董事会、2001 年第二次临时董事会、一届九次董事会、一届十次董事会、一届十一次董事会和二届一次董事会。

1、公司于 2001 年 3 月 8 日上午 9 时在公司办公楼二楼会议室召开了第一届董事会第八次会议，会议由董事长李建奎主持，会议应到董事 9 人，实到 9 人，公司 7 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过如下决议：

（1）审议通过《2000 年度总经理工作报告》；

（2）审议通过《2000 年度财务决算及 2001 年财务预算报告》；

（3）审议通过《2000 年度利润分配预案及下一年度利润分配政策》；

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

（5）审议通过《关于对公司机构设置进行调整的方案》。

（6）审议通过《2000 年投资计划执行情况及 2001 年投资计划和资金支出计划的报告》；

（7）审议通过《关于在董事会下设立薪酬委员会并授权编制公司员工股权计划的议案》；

（8）审议通过《关于适应扩产要求修改关联交易协议的议案》；

（9）审议通过《关于 8 万吨 MDI 技术开发及技改立项的议案》；

（10）审议通过《关于对红塔创新投资股份有限公司增加投资的议案》；

（11）检查了前次董事会决议执行情况，认为执行情况良好；

（12）审议通过《2000 年董事会工作报告》；

（13）审议通过《公司 2000 年年度报告（正文及摘要）》；

（14）为解决双重任职问题，审议通过董事长李建奎先生的辞职请求并选举丁建生先生为公司新任董事长；

（15）董事会决定于 2001 年 4 月 10 日召开公司 2000 年年度股东大会。

2、公司于 2001 年 5 月 24 日上午 9 时在办公楼二楼会议室召开了第一届董

事会 2001 年第一次临时会议，会议由董事长丁建生主持，会议应到董事 9 人，实到 8 人，一人因出国请假；公司 7 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议审议通过了在北京中关村科技园区昌平园直接购置现有房产实施研发中心项目的方案。

3、公司于 2001 年 6 月 12 日上午 9 时在办公楼二楼会议室召开了第一届董事会 2001 年第二次临时会议，会议由董事长丁建生主持，会议应到董事 9 人，实到 9 人，公司 7 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过了《关于向烟台万华合成革集团有限公司购买化工原料铁路专用线及相关系统的议案》；

由于烟台万华合成革集团有限公司是本公司的第一大股东，本次交易属于关联交易。在表决时，3 名关联董事予以回避，其他 6 名董事一致表决通过。

4、公司于 2001 年 8 月 8 日上午 9 时在办公楼二楼会议室召开了第一届董事会第九次会议，会议由董事长丁建生主持，会议应到董事 9 人，实到 7 人，2 人授权委托其他董事代为行使表决权，公司 7 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经审议通过了如下决议：

(1) 关于将上市前留存的应付股利在原有发起股东间分配的实施方案》；

(2) 《公司 2001 年中期报告》及《公司 2001 年中期报告摘要》；

(3) 《2001 年中期利润分配方案》；公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(4) 《公司上半年短期投资运营情况及下半年追加短期投资权限的报告》；

决定在董事会的权利范围内授权董事长继续追加投资权限，年度短期投资的上限控制在 1 亿元以内为控制风险决定投资股票的资金不超过 3000 万，其余 7000 万投资于基金或国债等较为稳健的投资品种。

(5) 审议通过《关于会计政策变更的议案》；

决定公司从 2001 年 1 月 1 日起执行新《企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定，对委托贷款、固定资产、在建工程、无形资产计提减值准备。

5、公司于 2001 年 10 月 24 日上午 9 时在公司办公楼二楼会议室召开了第一届董事会第十次会议，会议由董事长丁建生主持，会议应到董事 9 人，实到 6 人，一人因出国、两人因出差，3 名董事委托其他董事参加会议并代为行使表决权；公司 5 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议审议通过了如下议案：

(1) 《公司 2001 年第三季度季度报告》；

(2) 《公司信息披露规则》。

6、公司于 2001 年 11 月 8 日上午 8:00 时在办公楼二楼会议室召开了第一届董事会第十一次会议，会议由董事长丁建生主持，会议应到董事 9 人，实到 6 人，一人因出国请假没有参加本次会议、两人因出差委托其他董事代为表决；公司全体 7 名监事及 1 名高级管理人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议审议通过了如下议案：

(1) 审议通过了《公司董事会换届选举提名及提名公司独立董事候选人的议案》；

- (2) 审议通过了《关于公司独立董事津贴标准的议案》;
- (3) 审议通过了《董事会关于独立董事的声明》;
- (4) 审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》;
决定增加铁路专线运输、货物装卸、仓储和仓库租赁四项业务范围。
- (5) 审议通过了《公司章程修改方案》;
- (6) 审议通过了《公司股东大会议事规则》;
- (7) 审议通过了《关于对部分固定资产予以拆除报废的议案》;
- (8) 审议通过了《关于召开 2001 年第一次临时股东大会的议案》。

7、公司于 2001 年 12 月 16 日下午 13:30 时在办公楼二楼会议室召开了第二届董事会第一次会议,会议由第一届董事会董事长丁建生主持,会议应到新当选董事 11 人,实到 10 人,一人因病委托其他董事代为表决;公司全体 7 名新当选监事列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议经充分讨论形成如下决议:

- (1) 选举丁建生先生任公司第二届董事会董事长;
- (2) 由董事长提名聘任郭兴田先生继续担任公司董事会秘书;
- (3) 由董事长提名聘任丁建生先生继续担任公司总经理;
- (4) 由总经理提名聘任张有安先生担任公司副总经理、聘任廖增太先生担任公司副总经理兼总工程师、聘任郭兴田先生担任公司副总经理、聘任孙毅先生担任公司副总经理、聘任寇光武先生担任公司总会计师兼财务负责人。
- (5) 审议通过了《关于调整 8 万吨 MDI 技术改造项目投资额与改造期的议案》;

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况。

在报告期内,公司董事会围绕股东大会提出的目标任务展开工作,并认真执行了股东大会的各项决议。

根据 2001 年 4 月 10 日公司 2000 年年度股东大会《公司 2000 年度利润分配方案》:以 2000 年年末总股本 120,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 2 股、每 10 股派发 1 元现金红利(含税),用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股,董事会于 4 月 12 日在“中国证券报”和“上海证券报”刊登了上述利润分配方案实施办法,确定股权登记日为:2001 年 4 月 18 日;除权除息及新增可流通股份上市交易日为 2001 年 4 月 19 日。至 2001 年 4 月 27 日股利发放日,上述分配方案全部实施完毕。

根据 2001 年 4 月 10 日公司 2000 年年度股东大会《关于授权董事会办理股权变更及营业执照注册资本变更手续的议案》,在公司 2000 年度利润分配方案实施完毕后,董事会指定专人去山东省体改办、山东省工商行政管理局办理了股权变更及营业执照注册资本变更手续。

根据 2001 年 12 月 12 日公司 2001 年第一次临时股东大会《关于增加公司经营范围的议案》,股东大会授权董事会具体办理营业执照变更手续及公司章程的相应修改,目前公司正在办理有关增加经营业务的资质变更手续,待营业执照经营范围增加后,董事会将相应修改公司章程中有关经营范围的内容。

七、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

(一)、2001 年度利润分配预案

经山东乾聚有限责任会计师事务所审计，本公司 2001 年度实现净利润 100,728,393.18 元，按《公司章程》有关规定，按 10%提取法定盈余公积 10,072,839.32 元，按 10%提取法定公益金 10,072,839.32 元，按 5%提取任意盈余公积 5,036,419.66 元。加计以前年度未分配利润后，本年度可供股东分配的利润为 76,898,929.14 元。本次利润分配方案：以 2001 年末总股本 240,000,000 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 1 股、向全体股东每 10 股派发 2 元现金红利（含税），共计分配利润总额为 72,000,000 元，剩余利润为 4,898,929.14 元结转下年分配；为了使公司经营规模的发展与公司股本扩张保持适当的比例，同时考虑到本公司与国际同类化工企业相比股本过小，而本公司也积累了一定的资本公积金，因此决定以 2001 年末总股本 240,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，总计转增 120,000,000 股，转增后资本公积金剩余 222,010,338.91 元。以上分配预案需提请年度股东大会审议通过后实施。

以上分配预案与公司去年年报的预计相符合。

(二)、预计 2002 年度利润分配政策：

- 1、公司下一年度至少分配一次；
- 2、公司 2002 年实现的净利润用于股利分配的比例不低于 30%，2001 年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例为 100%；
- 3、分配采取派发现金或派发现金与送红股组合的形式。现金股息占股利分配的比例为不低于 30%；
- 4、公司下一年度用资本公积金转增股本不超过一次，转增数占公司资本公积金的比例不超过 70%；
- 5、具体分配将根据公司发展情况由股东大会决定。

第八章 监事会报告

一、报告期内监事会共召开了 5 次会议，分别是：

(一)、2001 年 3 月 8 日公司第一届监事会第七次会议通过如下决议：

- 1、宣读公司职工代表大会职工监事选举结果，增选马德强先生为公司新任职工监事；
- 2、审议通过《2000 年监事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司 2000 年度决算报告》；
- 4、审议通过了由山东乾聚有限责任会计师事务所出具的 2000 年度《审计报告》；
- 5、审议通过《2000 年利润分配预案及 2001 年利润分配政策》；
- 6、审议通过《公司 2000 年年度报告及摘要》。

(二)、2001 年 8 月 8 日第一届监事会第八次会议通过如下决议：

- 1、审议通过《关于将上市前留存的应付股利在原有发起股东间分配的实施方案》；
 - 2、审议通过《公司 2001 年中期报告》及《公司 2001 年中期报告摘要》；
 - 3、审议通过《2001 年中期利润分配方案》；
- 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。
- 4、审议通过《关于会计政策变更的议案》；

(三)、2001 年 10 月 24 日公司第一届监事会第九次会议通过了《公司 2001 年第三季度季度报告》。

(四) 2001年11月8日公司第一届监事会第十次会议通过了《监事会换届选举提名第二届公司监事候选人的议案》。另外,会议宣读了公司2001年11月5日首届五次职工代表大会《关于选举第二届职工代表监事的决议》。

(五) 2001年12月16日公司第二届监事会第一次会议同意由李云生先生继续担任公司监事会召集人。

二、通过对本年度公司各方面的考察,监事会认为:

(一) 公司依法运作,决策程序合法,并建立了较为完善的内部控制制度。未发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

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

(三) 公司最近一次募集资金实际投入项目中《苯胺装置技术改造项目》4190万元承诺建设期为1年,实际到报告期末为止尚未进行工程实施。主要原因是由于苯胺项目的建设主要取决于上游氯碱厂的副产品氢气,由于烟台氯碱厂氯碱扩能改造项目延期,导致本项目相应顺延,因此苯胺装置技术改造项目也将根据氯碱改造项目的进度安排组织实施。监事会将及时跟踪项目进度,督促公司完成上述项目。另外,年产4万吨MDI高技术产业化示范工程项目及补充配套资金实际投入22390万元,为原计划23770万元的94%,该项目已完工并验收,比承诺投资节省1380万元;MDA生产装置技术改造项目累计完成投资额2162万元,该项目已完工(待验收),并已投入生产,比承诺投资节省885万元;3000吨/年液化MDI装置技术改造项目累计完成投资额3120万元,该项目已完工(待验收),并已投入生产,比承诺投资节省1537万元。以上三个完工项目共节余资金3802万元,同意董事会提请股东大会将此部分节余资金变更用途,用于补充企业流动资金。

募集资金其他投资项目与承诺投入项目一致。

(四) 公司收购、出售资产交易价格合理,未发现内幕交易行为,也未发现有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

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

第九章 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司除收购烟台万华合成革集团有限公司“化工原料铁路专用线储运系统、仓储系统和产品化验检验分析系统”外,无其他收购及出售资产、吸收合并等事项。上述收购行为加快了年产4万吨MDI高技术产业化示范工程及补充资金项目的进度,并使公司的供、销系统更加完善、独立于控股股东,提高了公司的生产、销售运转效率。

上述收购“化工原料铁路专用线储运系统、仓储系统和产品化验检验分析系统”,的具体实施内容详见2001年6月13日“中国证券报”和“上海证券报”刊登的公司关联交易公告。该项收购已全部完成,目前正在办理因该项资产而增

加公司经营范围的相关手续。

三、公司重大关联交易事项

(一) 关联方关系明细项目列示如下：

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
烟台万华	芝罘区	聚氨酯和聚氨酯酯	母公司	国有独资	李建奎
合成革集团有限公司	幸福南路7号	原料及产品、工业气体等产品制造和加工销售等			

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数(万元)	本期增加数	本期减少数	期末数(万元)
烟台万华合成革集团有限公司	23440			23440

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
烟台万华合成革集团有限公司	7460 万元	62.17	7460 万元				14920 万元	62.17

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
烟台华力热电股份有限公司	同一母公司
烟台华大化学工业有限公司	同一母公司
烟台氯碱厂	母公司的控股单位

(二) 关联方合同及交易事项

1、定价原则

根据公司 2001 年 1 月 1 日与各关联方签定的有关综合服务协议、产品购销合同及生产辅助购销合同等协议的规定，有国家定价的按国家定价，无国家定价的有同类可比市场价格的按市场价格定价，无市场价格的按协议价格定价。

2、关联方交易

(1) 销售货物

公司本年度向关联方销售货物明细如下：

关联方名称	2001 年		2000 年	
	销售金额	占总额比例	销售金额	占总额比例
烟台万华合成革集团有限公司	9,897,759.26	1.73%	10,709,556.00	3.11%
烟台华大化学工业有限公司	48,524,155.98	8.49%	41,895,416.00	12.15%

(2) 采购货物

公司 2001 年度向关联方采购货物明细如下：

关联方名称	2001 年		2000 年	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
烟台氯碱厂	37,516,284.49	8.27%	26,666,060.95	8.39%
烟台华力热电股份有限公司	42,804,963.44	9.44%	27,723,053.85	8.72%

(3)、关联交易的必要性和持续性:

该关联交易保障了烟台万华正常的生产经营,以短距离、交通便利的优势,避免了人财物的浪费,为烟台万华的后续扩大再生产提供了条件.

(三) 资产、股权转让发生的关联交易

2001年6月12日,本公司召开的第一届董事会2001年第二次临时会议,审议通过了《关于向烟台万华合成革集团有限公司购买化工原料铁路专用线及相关系统的议案》,向烟台万华合成革集团有限公司所购买资产是化工原料铁路专用线运输储运系统、仓储系统和产品化验检验分析系统.本次交易经山东正源和信有限责任会计师事务所鲁正会评报字[2001]4001号出具评估报告书,并经山东省财政厅以鲁财国资[2001]61号文审检同意,总评估价值为3555.47万元.其中,房屋1481.69万元,铁路专用线1822.39万元,机器设备251.39万元.在中介机构评估的基础上,经双方协商按上述固定资产作价28,800,045.57元.上述关联交易公告已刊登于2001年6月13日的“中国证券报”和“上海证券报”.

(四) 截止到2001年12月31日,公司与所有关联方互不欠款,公司未提供任何担保.

(五) 其他关联交易事项.

1、公司于1999年1月1日与烟台万华合成革集团有限公司签定的《国有土地使用权租赁合同》,租赁期50年,年租金100万元.

2、公司于2000年10月2日与烟台万华合成革集团有限公司签定了《国有土地使用权租赁合同》,租赁期20年,年租金223.5万元.

本公司对上述两项租金已按合同全部支付.

四、公司无委托他人进行现金资产管理事项.

五、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及承诺履行情况.

本公司及大股东烟台万华合成革集团有限公司于2000年12月股票发行之前曾承诺:在公司股票发行后三个月内,李建奎先生将辞去本公司董事长或万华集团公司董事长职务,以解决本公司董事长双重任职问题.

2001年3月8日公司一届八次董事会上,根据证监会证监发字[1998]259号文的要求和招股说明书中的承诺,李建奎先生正式辞去了本公司董事长职务.会议选举丁建生先生担任本公司董事会新任董事长.

六、公司聘任、解聘会计师事务所及报酬情况

1、2001年度公司聘用的会计师事务所“山东乾聚有限责任会计师事务所”系经2001年3月8日公司第一届董事会第八次会议提议,经2001年4月10日公司2000年度股东大会审议续聘的,聘用程序符合《公司法》等法规要求.

2、公司支付2001年度审计机构审计费用履行了以下程序:(1)、公司在最大范围内对我国上市公司普遍的审计费用进行了了解,特别是对山东省各上市公司的审计费用进行了比较;(2)、公司在对山东乾聚有限责任会计师事务所以前年度的审计工作情况以及该所的内部规范控制和业务发展情况进行了充分了解后,根据公司董事会和股东大会的聘用决定,与该所签定了“审计业务约定

书”。在约定书中确定了支付该所的年度审计费用。

3、公司支付山东乾聚有限责任会计师事务所审计费用情况：

公司与山东乾聚有限责任会计师事务所协定的审计收费标准是根据国际惯例，按照其合伙人和项目组其它成员的实际工作时间以及应用的技术水平与经验确定。公司上市材料审计与 2000 年度报告审计共计协议支付费用 130 万元；2001 年度审计参加人员、工作时间和收费确定如下：

	级别	人员 (人)	工作日 (天)	总工 作量 人*天	计费标准 [元/(人*天)]	总计费额 (元)
年度 审 计	高级合伙人	2	2	4	3000	12000
	高级经理	2	5	10	2300	23000
	经理	2	25	50	1800	90000
	审计员	9	20	180	700	126000
	合计					251000
其它 审 计	验资及 关联交易独 立财务顾问 报告					49000
合计						300000

在山东乾聚有限责任会计师事务所的审计过程中，发生的市内交通费按实际发生额由烟台万华另行承担。

上述费用在报告出具后 10 个工作日内由公司一次性支付。

七、所得税优惠政策终止对公司未来业绩的影响

报告期内公司所得税享受先征 33%后返 18%的优惠政策，2002 年度公司将不再享受此政策，预计将会对公司未来的收益产生一定影响。另外，根据国家经济贸易委员会国经贸投资[2001]1000 号“关于印发第二批国家重点技术改造‘双高一优’项目导向计划的通知”，公司年产 8 万吨 MDI 技术改造项目被列入“双高一优”项目导向计划，该项目将享受进口设备减免税和国产设备抵免新增所得税的优惠，该项所得税优惠政策可部分抵消因所得税率提高而带来的不利影响。

八、中国加入世界贸易组织对公司未来经营活动的影响

1、关税方面：

中国入世后，纯 MDI 和聚合 MDI 关税已降至 6.5%（之前纯 MDI 和聚合 MDI 关税将分别为 10%和 12%），这将导致 MDI 产品的价格下调。但同时入世后，相关的生产原料，机械设备等的进口关税也会相应调整，国内相关行业的产品价格也会随之大幅调整，并且随着烟台万华生产能力的提高，单位生产成本降低，规模效益将大幅显现。

2、市场压力

入世以后，国门打开，面对全球最大的市场-中国，各跨国公司必将进一步加大市场开拓力度，并且已开始纷纷酝酿在中国设厂，因此入世后的市场竞争将更加激烈。但由于烟台万华靠近市场，具有明显的服务优势，因此，国内 MDI 行业只要采取正确的营销策略，加大市场开拓力度，提高服务质量，将仍然能够提高国内市场的占有率。

3、市场环境

2001年，国内MDI消耗量为21万吨，2002年预计以12%的速度递增，而目前世界上只有少数公司可以生产MDI产品，主要为国际几大化工巨头，他们在中国都有办事机构和分公司，从这一层面讲烟台万华的竞争对手一直是国际上的顶级跨国公司，入世后这一竞争格局不会改变，并且市场经济的进程会进一步加快，将为企业提供更良好的市场竞争机制。

4、市场机会

入世后，中国作为世贸组织的一员，享受无条件的、多边的永久和稳定的最惠国待遇及国民待遇。同时，作为发展中国家，我国对大多数发达国家出口的工业品及半制成品将享受普惠制待遇，这无疑增加了国际贸易机会。MDI行业尤其如此，MDI属于朝阳产业，通常年增长率为GDP增长值的1.5-2倍。但由于制造技术复杂，国际上生产厂家不多，尤其是一些发展中国家存在着严重的地区不平衡。因此，入世后会加快公司实施国际化、全球化的步伐，提升产品在国际市场的竞争力。

综上所述，入世后，会对国内的MDI产业产生一定程度的冲击，但同时也给企业提供了公平的市场环境和更多的市场机会，为此，公司将认清形势，制定合理的应对措施，抓住机遇，积极开拓市场，进一步提高企业的国际综合竞争力。

第十章 财务报告

审计报告

乾聚审字[2002]26号

烟台万华聚氨酯股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年12月31日的资产负债表，2001年度的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日的财务状况及2001年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山东乾聚有限责任会计师事务所
地址：中国·烟台

中国注册会计师 车云
中国注册会计师 江平

二〇〇二年二月二十三日

资 产 负 债 表(一)

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2001年12月31日	2000年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	175,295,229.29	440,998,601.41
短期投资	2	13,192,007.01	
应收票据	3	5,122,036.10	3,532,320.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	4	22,445,517.02	10,872,066.15
其他应收款	5	3,158,825.23	1,820,252.08
预付帐款	6	28,927,870.52	14,437,415.30
应收补贴款			
存货	7	44,425,718.57	51,274,560.89
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		292,567,203.74	522,935,215.83
长期投资：			
长期股权投资	8	20,000,000.00	10,000,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		20,000,000.00	10,000,000.00
固定资产：			
固定资产原价	9	414,117,346.32	395,058,089.24
减：累计折旧	9	112,440,658.34	170,385,651.28
固定资产净值		301,676,687.98	224,672,437.96
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		301,676,687.98	224,672,437.96
工程物资			
在建工程	10	112,462,102.79	
固定资产清理			
固定资产合计		414,138,790.77	224,672,437.96
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计			
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		726,705,994.51	757,607,653.79

法人代表：丁建生

财务负责人：寇光武

制表人：高迎弟

资 产 负 债 表(二)

编制单位: 烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2001年12月31日	2000年12月31日
流动负债:			
短期借款			59,100,000.00
应付票据			3,200,000.00
应付帐款	11	10,369,072.91	24,058,913.00
预收帐款	12	4,295,723.77	17,087,442.91
应付工资	13	5,411,186.20	496,897.79
应付福利费		2,997,262.64	1,514,277.71
应付股利	14	48,000,000.00	17,570,356.07
应交税金	15	-2,591,667.61	3,850,083.97
其他应交款	16	116,223.01	39,352.00
其他应付款	17	3,640,374.00	4,555,785.21
预提费用	18	669,559.82	64,678.54
预计负债			
一年内到期的长期负债			15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		72,907,734.74	146,537,787.20
长期负债:			
长期借款			10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			10,000,000.00
递延税项:			
递延税款贷项			
负债合计		72,907,734.74	156,537,787.20
少数股东权益			
股东权益:			
股本	19	240,000,000.00	120,000,000.00
减: 已归还投资			
股本净额		240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	20	342,010,338.91	438,010,338.91
盈余公积	21	42,888,991.72	17,706,893.42
其中:法定公益金		17,681,198.22	7,608,358.90
未分配利润	22	28,898,929.14	25,352,634.26
股东权益合计		653,798,259.77	601,069,866.59
负债和股东权益总计		726,705,994.51	757,607,653.79

法人代表: 丁建生

财务负责人: 寇光武

制表人: 高迎弟

利 润 表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2001 年度	2000 年度
一、主营业务收入	23	571,288,456.37	344,853,089.67
减：主营业务成本	24	363,108,488.54	231,885,194.97
主营业务税金及附加	25	4,091,150.91	1,899,489.84
二、主营业务利润		204,088,816.92	111,068,404.86
加：其他业务利润		359,082.30	857,106.07
减：营业费用		20,799,956.31	9,684,022.51
管理费用		64,562,414.72	32,842,193.23
财务费用	26	-1,585,239.75	5,950,327.60
三、营业利润		120,670,767.94	63,448,967.59
加：投资收益	27	323,331.55	
补贴收入			2,529,000.00
营业外收入		71,720.00	3,645,802.90
减：营业外支出	28	6,674,418.83	9,367,649.88
四、利润总额		114,391,400.66	60,256,120.61
减：所得税	29	13,663,007.48	10,452,608.25
五、净利润		100,728,393.18	49,803,512.36

法人代表：丁建生

财务负责人：寇光武

制表人：高迎弟

利 润 分 配 表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2001 年度	2000 年度
五、净利润		100,728,393.18	49,803,512.36
加：年初未分配利润		25,352,634.26	
其他转入		-	
六、可供分配的利润		126,081,027.44	49,803,512.36
减：提取法定盈余公积		10,072,839.32	4,980,351.24
提取法定公益金		10,072,839.32	4,980,351.24
提取职工奖励及福利基金		-	
提取储备基金		-	
提取企业发展基金		-	
利润归还投资		-	
七、可供投资者分配的利润		105,935,348.80	39,842,809.88
减：应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		5,036,419.66	2,490,175.62
应付普通股股利		48,000,000.00	12,000,000.00
转作股本的普通股股利		24,000,000.00	
八、未分配利润		28,898,929.14	25,352,634.26

法人代表：丁建生

财务负责人：寇光武

制表人：高迎弟

现金流量表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

	2001 年度	2000 年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	643,929,683.94	430,912,696.16
收到的税费返还	22,217,399.98	2,529,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	1,907,119.65	856,341.78
现金流入小计	668,054,203.57	434,298,037.94
购买商品、接受劳务支付的现金	447,381,165.74	303,178,065.77
支付给职工以及为职工支付的现金	30,401,472.58	13,762,056.44
支付的各种税费	85,557,290.21	27,237,236.69
支付的其他与经营活动有关的现金	30 19,947,753.55	6,034,624.67
现金流出小计	583,287,682.08	350,211,983.57
经营活动产生的现金流量净额	84,766,521.49	84,086,054.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	76,103,114.42	
取得投资收益所收到的现金	500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,792.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	104,129.98	
现金流入小计	76,753,036.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,926,994.28	97,333,763.25
投资所支付的现金	100,140,432.90	10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	325,067,427.18	107,333,763.25
投资活动产生的现金流量净额	-248,314,390.78	-107,333,763.25
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		440,120,800.00
借款所收到的现金	30,000,000.00	184,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,645,694.36
现金流入小计	30,000,000.00	627,866,494.36
偿还债务所支付的现金	114,100,000.00	176,730,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	18,055,502.83	18,763,482.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	132,155,502.83	195,493,482.50
筹资活动产生的现金流量净额	-102,155,502.83	432,373,011.86
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物增加净额	-265,703,372.12	409,125,302.98

法人代表：丁建生

财务负责人：寇光武

制表人：高迎弟

附注：

	2001 年度	2000 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,728,393.18	49,803,512.36
加：计提的资产减值准备	3,370,537.15	873,941.00
固定资产折旧	29,063,705.30	26,279,195.08
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	604,881.28	64,678.54
处置固定无形和其他长期资产的损失（减：收益）	-71,720.00	
固定资产报废损失	6,562,457.61	9,345,588.92
财务费用	269,880.50	6,114,872.50
投资损失（减：收益）	-1,839,422.27	
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	6,383,536.33	-21,761,071.41
经营性应收项目的减少（减：增加）	-29,741,149.92	-2,101,423.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	-30,564,577.67	15,466,761.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,766,521.49	84,086,054.37
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	175,295,229.29	440,998,601.41
减：现金的期初余额	440,998,601.41	31,873,298.43
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	-265,703,372.12	409,125,302.98

烟台万华聚氨酯股份有限公司 财务报表附注

一、公司简介

烟台万华聚氨酯股份有限公司（以下简称“公司”）系经山东省人民政府鲁政股字[1998]70号批准证书批准，以烟台万华合成革集团有限公司为主发起人，联合烟台东方电子信息产业集团有限公司、烟台冰轮股份有限公司、烟台氨纶集团有限公司和红塔兴业投资有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年12月16日经山东省工商行政管理局注册成立，注册资本8000万元。2000年12月15日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]167号文批准，公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股4000万股（每股面值一元），发行后公司总股本为12000万股。

公司主要从事聚氨酯及助剂、异氰酸酯（MDI）及衍生产品的开发、生产、销售。MDI是附加值高、市场潜力大的高新技术产品，其所属行业为当今世界朝阳行业。公司的MDI及后续产品开发被列为山东省十大高技术产品研究开发工程之一，MDI扩建项目被列为山东省高新技术及产业发展计划。

公司于2001年4月经股东大会决议，以资本公积转增股本9600万元，以未分配利润转增股本2400万元，并于2001年6月办理了工商变更登记。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

2. 会计期间

公司会计年度采用公历制，即每年1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐原则和计价基础

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5. 外币业务核算方法

公司以人民币为记帐本位币。会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场基准汇率折合为人民币记帐。月末按中国人民银行公布的外汇市场基准汇率进行调整，调整后差额记入汇兑损益。

6. 现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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确定为现金等价物。

7. 短期投资的核算方法

短期投资在取得时按照投资成本（包括税金、手续费等相关费用）计量。

实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，不构成短期投资成本。

短期投资持有期间所收到的现金股利或利息冲减投资成本，处置短期投资时，实际取得的价款与短期投资账面价值之间的差额，作为当期投资损益。

短期投资期末按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8. 坏帐及坏帐准备的核算方法

(1) 坏帐按以下原则进行确认：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项；

其他有证据足以证明不能收回的应收款项。

(2) 公司坏账采用备抵法核算。坏帐准备的提取按期末应收款项的帐龄进行分析后计提。根据本公司历年应收款项发生坏帐的情况，确定坏帐提取比例如下：

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

9. 存货核算方法

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

(2) 原材料按实际成本进行核算，发出时按加权平均法计价。

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

(4) 低值易耗品采用一次摊销法核算。

(5) 存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款计价。企业对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位投资虽占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；企业对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；企业对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上的，采用权益法核算并合并会计报表。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合

同没有规定投资期限的，按 10 年摊销。

(2) 长期债权投资：长期债权投资按实际成本法核算，并按权责发生制原则计算应计利息，债券投资的溢价或折价采用直线法进行摊销。

(3) 期末长期投资按照其帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产计价：固定资产按原始价值或重置完全价值计价。

(3) 固定资产折旧：采用平均年限法计提折旧，残值率 4%，固定资产分类折旧率如下：

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

(4) 固定资产期末按照帐面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

在建工程按实际成本核算，在建工程完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产。

在建工程发生的借款利息处理：属于在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入固定资产的成本；固定资产交付使用以后发生的，计入当期损益。

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干情况时，应当计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 借款费用的核算方法

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

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

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

- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

固定资产的购建发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月(含三个月)应当暂停借款费用资本化,中断期间所发生的借款费用,直接计入当期财务费用。

在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用,于发生当期直接计入财务费用。

14. 收入确认原则

公司销售商品时,如同时符合下列条件,即确认为收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方;(2)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也未对已售出的商品实施控制;(3)与交易相关的经济利益能够流入公司;(4)相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司提供劳务在劳务完成时确认收入。

15. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

16. 利润分配政策

公司的净利润按下列顺序分配:

- (1) 弥补亏损;
- (2) 按净利润的 10%提取法定盈余公积;
- (3) 按净利润的 5%—10%提取法定公益金;
- (4) 提取任意公积金;
- (5) 支付股东股利。

三、本年度会计政策、会计估计变更的影响

公司原执行《股份有限公司会计制度》,根据财政部财会字[2000]25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》,财会字[2001]17 号《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定,公司从 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》及其补充规定,改变以下会计政策:

(1) 期末固定资产原按帐面净值计价,现改为按固定资产帐面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提固定资产减值准备;

(2) 期末在建工程原按帐面价值计价,现改为如在建工程存在减值情形,则计提在建工程减值准备;

(3) 期末无形资产原按帐面价值计价,现改为按无形资产帐面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提无形资产减值准备。

公司依据上述会计政策对本期会计报表各相关项目进行检查,未发现各项减值因素的存在,未计提减值准备,故上述会计政策变更未对本期及前期会计报表产生影响。

四、税项

1. 企业所得税

公司所得税适用 33%的税率,根据山东省人民政府鲁政字[2000]24 号《关

于烟台万华聚氨酯股份有限公司所得税执行问题的批复》，公司实际税负超过15%的部分，由同级财政部门返还，返还部分用于企业发展，列入企业净利润，全体股东共同享有。

2. 增值税

公司生产销售产品适用17%的增值税税率。

3. 营业税

公司提供应税劳务适用3%的税率。

4. 城市维护建设税

以实际应缴增值税、营业税的7%计算缴纳。

5. 教育费附加

以实际应缴增值税、营业税的3%计算缴纳。

五、会计报表主要项目注释

下列被注释的会计报表项目除特别注明外，货币单位均为人民币元。

1. 货币资金

项 目	期 初	期 末
现金	2,409.94	690.26
银行存款	439,700,654.57	174,689,847.58
其他货币资金	1,295,536.90	604,691.45
合 计	440,998,601.41	175,295,229.29

说明：期末货币资金较期初减少了60.25%，主要是因为本年扩大投资力度，增加扩产、技改投入所致。

2. 短期投资

股权投资	成本	市价	短期投资跌价准备
股票投资	6,168,656.86	4,653,673.30	1,514,983.56
基金	8,539,440.87	8,637,493.04	1,107.16
合 计	14,708,097.73	13,291,166.34	1,516,090.72

说明：短期投资期末市价系依据证券交易所2001年12月31日公布的收盘价计算的。

3. 应收票据

说明：（1）截止2001年12月31日公司应收票据余额5,122,036.10元，全部为银行承兑汇票，无用于抵押的应收票据。

（2）应收票据增幅较大的原因主要是公司生产规模扩大，赊销增加，为降低收帐风险而多采用票据结算。

4. 应收帐款

帐 龄	金额	期初数			期末数			坏帐准备
		占总额(%)	计提比例	坏帐准备	金额	占总额(%)	计提比例	
1年以内	7,562,059.43	62.85	5%	378,102.97	20,318,304.48	83.67	5%	1,015,915.22
1—2年	2,986,242.69	24.82	10%	298,624.27	2,839,826.26	11.69	10%	283,982.63
2—3年	1,294,304.93	10.76	30%	388,291.48	122,955.23	0.51	30%	36,886.57
3年以上	188,955.63	1.57	50%	94,477.81	1,002,430.94	4.13	50%	501,215.47
合 计	12,031,562.68	100		1,159,496.5	24,283,516.91	100		1,837,999.89

说明：（1）应收帐款本期较上期增长 101.83%，系本期生产规模扩大，销售增长，赊销随之增加所致。

（2）应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

（3）期末余额中欠款前五名金额合计为 9,259,806.85 元，占应收帐款总额的 38.13%。

5. 其他应收款

帐龄	期初余额	计提比例	坏帐准备	期末余额	计提比例	坏帐准备
1年以内	1,916,054.82	5%	95,802.74	3,325,079.19	5%	166,253.96
合计	1,916,054.82		95,802.74	3,325,079.19		166,253.96

说明：（1）期末余额中欠款前五名金额合计为 3,324,419.19 元，占其他应收款总额的 99.98%，主要为住房公积金和应收出口退税。

（2）其他应收款余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

（3）其他应收款比期初增长 73.54%，主要是产品出口退税及住房公积金增加所致。

6. 预付帐款

帐龄	期初余额	占总额（%）	期末余额	占总额（%）
1年以内	14,437,415.30	100	28,927,870.52	100
合计	14,437,415.30	100	28,927,870.52	100

说明：（1）预付帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

（2）预付帐款期末比期初增长 100.37%，主要是报告期内公司生产能力大幅度提高，原材料日需量剧增，并且部分原料由于供货方式发生变化，需预付款方可提货。

7. 存货

类别	期初余额		期末余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	29,827,618.32		33,587,717.90	254,182.30
产成品	15,625,108.73		1,274,664.49	211,123.69
在产品	5,821,833.34		10,028,642.17	
合计	51,274,560.89		44,891,024.56	465,305.99

说明：报告期末，根据市价及存货的品质状况，按预计售价扣除相关税金及销售费用后作为存货可变现净值，部分存货可变现净值低于其帐面成本，故计提 465,305.99 元的存货跌价准备。

8. 长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00		20,000,000.00	

说明：（1）根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》，本期对红塔创新投资股份有限公司增加投资 10,000,000.00 元，增加投资后，仍占被投资公司有表决权股份的 5%。

(2) 本期长期投资不存在减值情况，故未计提长期投资减值准备。

9. 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产原值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	19,697,583.00	29,492,037.59	990,687.00	48,198,933.59
机器设备	372,086,467.24	74,321,914.28	91,339,036.92	355,069,344.60
运输工具	2,038,408.00	6,162,716.69	1,430,571.94	6,770,552.75
电子设备及其他	1,235,631.00	3,015,736.58	172,852.20	4,078,515.38
合计	395,058,089.24	112,992,405.14	93,933,148.06	414,117,346.32

(2) 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	7,001,417.22	1,121,307.05	461,766.79	7,660,957.48
机器设备	162,839,367.32	25,858,419.88	85,305,441.34	103,392,345.86
运输工具	303,676.92	1,145,998.96	1,090,614.68	359,061.20
电子设备及其他	241,189.82	937,979.41	150,875.43	1,028,293.80
合计	170,385,651.28	29,063,705.30	87,008,698.24	112,440,658.34
固定资产净值	224,672,437.96			301,676,687.98

说明：(1) 本期固定资产增加的主要原因是本年度公司上市募集资金项目交付使用，由在建工程转入 104,796,303.96 元所致。减少的主要原因是根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议》，对部分生产能力较小，与现有生产装置不相匹配的陈旧设备进行了拆除，并将此部分设备进行了报废处理。

(2) 本公司无融资租赁的固定资产和用于抵押及担保的固定资产。

(3) 截止报告期末，固定资产中有 11,750,139.00 元已提足折旧。

(4) 本期对固定资产进行了改造，不存在固定资产可收回金额低于其帐面价值的情形，未提取固定资产减值准备。

10. 在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额	资金来源	工程进度
年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程及补充项目配套资金		89,799,516.53	89,799,516.53	0	上市募集资金	全部完工
MDA 生产装置技术改造项目		19,662,163.15	5,200,209.83	14,461,953.32	上市募集资金	71%
3000 吨/年液化装置技改项目		28,038,125.25	6,503,509.75	21,534,615.50	上市募集资金	67%
聚氨酯研究发展中心技术改造项目		21,142,481.58		21,142,481.58	上市募集资金	71%
其他		58,616,120.24	3,293,067.85	55,323,052.39	自筹资金	
合计		217,258,406.75	104,796,303.96	112,462,102.79		

说明：(1) 在建工程本期发生额中无利息资本化金额。

(2) 本期在建工程不存在减值情形，故未提取在建工程减值准备。

11. 应付帐款

期 初	期 末
24,058,913.00	10,369,072.91

说明：(1)无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)应付帐款期末比期初减少 56.90%，主要原因是为保持公司良好的信誉，按合同及时付款。

12. 预收帐款

期 初	期 末
17,087,442.91	4,295,723.77

说明：(1)无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)预收帐款期末比期初减少 74.86%的主要原因，是报告期内产量增加，付货比较及时。

13. 应付工资

期初	期末
496,897.79	5,411,186.20

说明：应付工资期末余额较大的原因系公司于期末按照工资考核管理办法计提的应付未付工资。

14. 应付股利

股东名称	欠付金额
烟台万华合成革集团	29,840,000.00
烟台东方电子信息产业集团	800,000.00
烟台冰轮股份有限公司	800,000.00
烟台氨纶集团有限公司	400,000.00
红塔兴业投资有限公司	160,000.00
社会公众股	16,000,000.00

说明：根据 2002 年 2 月 25 日第二届董事会第三次会议《关于 2001 年度利润分配预案及下一年度利润分配政策》的决议，公司本期每 10 股送红股 1 股并派送现金股利 2.00 元（含税）。

15. 应交税金

税 种	税 率	期初余额	期末余额
增值税	17%	1,311,733.34	921,089.90
营业税	3%		7,203.53
城建税	7%	91,821.00	271,187.02
所得税	33%	5,799.31	-4,633,612.14
个人所得税	超额累进税率	2,440,730.32	659,246.48
房产税	1.2%		183,217.60
合 计		3,850,083.97	-2,591,667.61

16. 其他应交款

截止 2001 年 12 月 31 日其他应交款余额为 116,223.01 元，系应交教育费附加，计提标准为实缴流转税的 3%。

17. 其他应付款

期初余额	期末余额
4,555,785.21	3,640,374.00

说明：无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

18. 预提费用

项 目	期初金额	期末余额
运费	64,678.54	636,089.55
出口运、保费		33,470.27
合计	64,678.54	669,559.82

19. 股本

项目	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		送股	转增	小计	
一、未上市流通股					
1、发起人股份	80,000,000	16,000,000	64,000,000	80,000,000	160,000,000
其中：					
国家持有股份	78,000,000	15,600,000	62,400,000	78,000,000	156,000,000
境内法人持有股份	2,000,000	400,000	1,600,000	2,000,000	4,000,000
境外法人持有股份					
其他					
2、募集法人股份					
3、内部职工股份					
4、优先股或其他					
未上市流通股份合计	80,000,000	16,000,000	64,000,000	80,000,000	160,000,000
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	40,000,000	8,000,000	32,000,000	40,000,000	80,000,000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股合计	40,000,000	8,000,000	32,000,000	40,000,000	80,000,000
三、股份总数	120,000,000	24,000,000	96,000,000	120,000,000	240,000,000

说明：（1）本公司第一大股东烟台万华合成革集团有限公司实施债转股方案，新注册成立的烟台万华华信合成革有限公司将成为公司的第一大股东，相关手续尚在办理中。

（2）根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》，以 2000 年末总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股转增 8 股，总计增 120,000,000 股。由烟台乾聚会计师事务所以乾聚验字[2001]27 号文出具股本变更的验资报告。

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	438,010,338.91		96,000,000.00	342,010,338.91

说明：根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》，

以 2000 年末总股本 120,000,000 股为基数,用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股,总计转增 96,000,000 股.

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,608,358.90	10,072,839.32		17,681,198.22
法定公益金	7,608,358.90	10,072,839.32		17,681,198.22
任意盈余公积	2,490,175.62	5,036,419.66		7,526,595.28
合 计	17,706,893.42	25,182,098.30		42,888,991.72

说明: 根据 2002 年 2 月 25 日第二届董事会第三次会议《关于 2001 年度利润分配预案及下一年度利润分配政策》的决议,公司本期仍按税后净利的 5%计提任意盈余公积金。

22. 未分配利润

项 目	期初数	期末数
期初未分配利润		25,352,634.26
加:本年度净利润	49,803,512.36	100,728,393.18
减:本期提取法定盈余公积	4,980,351.24	10,072,839.32
本期提取法定公益金	4,980,351.24	10,072,839.32
本期提取任意盈余公积	2,490,175.62	5,036,419.66
本年度拟分配现金股利	12,000,000.00	48,000,000.00
减: 分配的股票股利		24,000,000.00
年末未分配利润	25,352,634.26	28,898,929.14

23. 主营业务收入

项 目	2001 年度	2000 年度
纯 MDI	273,940,050.01	178,714,882.97
聚合 MDI	237,368,459.29	120,671,255.74
其他	59,979,947.07	45,466,950.96
合 计	571,288,456.37	344,853,089.67

说明: 公司本期前五名客户的销售收入总额为 137,498,563.31 元,占全年主营业务收入的 24.07%。

24. 主营业务成本

项 目	2001 年度	2000 年度
纯 MDI	148,727,124.56	98,982,097.76
聚合 MDI	175,737,714.77	100,029,235.88
其他	38,643,649.21	32,873,861.33
合 计	363,108,488.54	231,885,194.97

25. 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2001 年度	2000 年度
城建税	7%	2,863,805.74	1,329,646.29
教育费附加	3%	1,227,345.17	569,843.55
合 计		4,091,150.91	1,899,489.84

26. 财务费用

项 目	2001 年度	2000 年度
利息支出	269,880.50	6,114,872.50
手续费	20,489.08	17,095.42
汇兑损失	31,510.32	1,321.38
减：利息收入	1,907,119.65	182,961.70
合 计	-1,585,239.75	5,950,327.60

说明：财务费用变化较大的原因主要是由于本年初归还了贷款，而且存款利息增长。

27. 投资收益

项 目	2001 年度	2000 年度
短期投资收益	1,339,422.27	
长期股权投资收益	500,000.00	
短期投资跌价准备	-1,516,090.72	
合 计	323,331.55	

28. 营业外支出

项 目	2001 年度	2000 年度
处理固定资产净损失	6,562,457.61	9,345,588.92
其 他	111,961.22	22,060.96
合 计	6,674,418.83	9,367,649.88

说明：根据《烟台万华聚氨酯股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议》，对部分生产能力较小，与现有生产装置不相匹配的陈旧设备进行了报废。

29. 所得税

项 目	2001 年度	2000 年度
利润总额	114,391,400.66	60,256,120.61
应纳税所得额	107,948,507.54	49,136,277.47
所得税率	33%	33%
所得税额	35,623,007.48	16,214,971.57
减：所得税返还	21,960,000.00	
抵免所得税		5,762,363.32
所得税净额	13,663,007.48	10,452,608.25

说明：2001 年所得税额按应纳税所得额计算应为 35,623,007.48 元，根据山东省财政厅鲁财税字[1996]第 48 号文件规定和烟财税 [2001]37 号《关于拨付烟台万华聚氨酯股份有限公司 2001 年 1 至 4 月份所得税返还的通知》、烟财税 [2001]38 号《关于拨付烟台万华聚氨酯股份有限公司 2001 年 6 月份所得税返还的通知》、烟财税[2001]107 号《关于拨付烟台万华聚氨酯股份有限公司 2001 年 6 至 11 月份所得税返还的通知》和烟财税[2001]111 号《关于拨付烟台万华聚氨酯股份有限公司 2001 年 12 月所得税返还的通知》，公司将收到的所得税返还 2196 万元全部抵减本期所得税费用。

30. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为 19,947,753.55 元，其主要明细如下：

项 目	金 额
差旅费	2,280,186.15
广告费	4,119,601.05
咨询费	6,253,922.43
办公费	1,242,573.85
宣传费	1,119,307.65
会务费	1,171,308.07

六、关联关系及其交易

(一) 关联方关系明细项目列示如下:

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
烟台万华	芝罘区	聚氨酯和聚氨酯酯	母公司	国有独资	李建奎
合成革集团有限公 司	幸福南路 7号	原料及产品、工业 气体等产品制造和 加工销售等			

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数(万元)	本期增加数	本期减少数	期末数(万元)
烟台万华合成革 集团有限公司	23440			23440

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公 司	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
烟台万华合成革 集团有限公司	7460 万元	62.17	7460 万元		14920 万元		62.17	

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
烟台华力热电股份有限公司	同一母公司
烟台华大化学工业有限公司	同一母公司
烟台氯碱厂	母公司的控股单位

(二) 关联方合同及交易事项

1、定价原则

根据公司 2001 年 1 月 1 日与各关联方签定的有关综合服务协议、产品购销合同及生产辅助购销合同等协议的规定,有国家定价的按国家定价,无国家定价的有同类可比市场价格的按市场价格定价,无市场价格的按协议价格定价。

2、关联方交易

(1) 销售货物

公司本年度向关联方销售货物明细如下:

关联方名称	2001 年		2000 年	
	销售金额	占总额比例	销售金额	占总额比例
烟台万华合成革集团有限公司	9,897,759.26	1.73%	10,709,556.00	3.11%
烟台华大化学工业有限公司	48,524,155.98	8.49%	41,895,416.00	12.15%

(2) 采购货物

公司 2001 年度向关联方采购货物明细如下：

关联方名称	2001 年		2000 年	
	金 额	占总额比例	金额	占总额比例
烟台氯碱厂	37,516,284.49	8.27%	26,666,060.95	8.39%
烟台华力热电股份有限公司	42,804,963.44	9.44%	27,723,053.85	8.72%
烟台万华合成革集团有限公司	20,126,765.23	4.44%	23,591,835.98	7.42%

(三) 关联方应收应付款项余额

截止到 2001 年 12 月 31 日，公司已与所有关联方结清往来款项，互不欠款。

(四) 其他应披露事项

1、公司于 1999 年 1 月 1 日与烟台万华合成革集团有限公司签定了《国有土地使用权租赁合同》，租赁期 50 年，年租金 100 万元。

2、公司于 2000 年 10 月 2 日与烟台万华合成革集团有限公司签定了《国有土地使用权租赁合同》，租赁期 20 年，年租金 223.5 万元。

本公司对上述两项租金已按合同全部支付。

3、根据公司 2001 年 6 月 12 日第一届董事会第二次临时会议决议，公司向烟台万华合成革集团有限公司购买 4 万吨 MDI 项目配套的化工原料铁路专用线运输储运系统、仓储系统和产品化验检验分析系统。上述交易资产业经山东正源和信有限责任会计师事务所以鲁正会评报字[2001]4001 号出具评估报告，并经山东省财政厅以鲁财国资[2001]61 号文审检同意。经双方协商，交易资产作价 28,800,045.57 元。

七、或有事项

截止审计报告日，企业无应披露的或有事项。

八、承诺事项

截止审计报告日，企业无应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止审计报告日，企业无应披露的重大资产负债表日后事项。

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在“中国证券报”和“上海证券报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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

董事长：丁建生

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会
二零零二年二月二十五日