

烟台万华聚氨酯股份有限公司

600309

2012 年年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人丁建生、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）邹吉华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2012 年末总股本 2,162,334,720.00 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 7 元现金红利（含税），共计分配利润总额为 1,513,634,304.00 元，剩余未分配利润 163,114,182.82 元结转以后年度分配。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 22 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 32 |
| 第八节 公司治理 | 38 |
| 第九节 内部控制 | 41 |
| 第十节 财务会计报告 | 42 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 135 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|-------------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、烟台万华、万华 | 指 | 烟台万华聚氨酯股份有限公司 |
| 万华实业 | 指 | 公司控股股东“万华实业集团有限公司” |
| 万华集团 | 指 | 公司实际控制人“烟台万华合成革集团有限公司” |
| 万华华信 | 指 | 公司原控股股东“烟台万华华信合成革有限公司” |
| 宁波万华 | 指 | 公司控股子公司之宁波万华聚氨酯有限公司 |
| MDI | 指 | 二苯基甲烷二异氰酸酯 |
| HDI | 指 | 六亚甲基二异氰酸酯 |
| HMDA | 指 | 二环己基甲烷二胺 |
| HMDI | 指 | 二环己基甲烷二异氰酸酯 |
| IP | 指 | 异佛尔酮 |
| IPDA | 指 | 异佛尔酮二胺 |
| IPDI | 指 | 异佛尔酮二异氰酸酯 |
| ADI | 指 | 脂肪族异氰酸酯（包括 HMDI、HDI、HDI 衍生物、IPDI 等） |
| SAP | 指 | 高吸水树脂 |
| TPU | 指 | 热塑性聚氨酯 |

二、 重大风险提示：

报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 烟台万华聚氨酯股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 烟台万华 |
| 公司的外文名称 | Yantai Wanhua Polyurethanes Co.,Ltd |
| 公司的法定代表人 | 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

| | |
|-------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 烟台市幸福南路 7 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 264013 |
| 公司办公地址 | 烟台市幸福南路 7 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 264013 |
| 公司网址 | 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、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 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 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 烟台万华 | 600309 |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

| 经营范围变更(一般经营项目) | 工商核准日期 | 变更前内容 | 变更后内容 |
|----------------|--------|-------|-------|
| | | | |

| 变更次 | | | |
|-----|------------------|---|---|
| 一次 | 2000 年 6 月 29 日 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产开发、经营。 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产开发、经营；批准范围内的自营进出口业务。 |
| 二次 | 2001 年 3 月 20 日 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产开发、经营；批准范围内的自营进出口业务。 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产经营；批准范围内的自营进出口业务。 |
| 三次 | 2002 年 6 月 21 日 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产经营；批准范围内的自营进出口业务。 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产经营；批准范围内的自营进出口业务；许可证范围内铁路专用线经营。 |
| 四次 | 2003 年 5 月 30 日 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产、销售；技术服务，人员培训；房地产经营；批准范围内的自营进出口业务；许可证范围内铁路专用线经营。 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、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。 |
| 五次 | 2009 年 8 月 14 日 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、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。 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、技术服务及相关技术人员培训；安全生产许可证范围内化学危险品的生产、销售（有效期至 2011 年 11 月 13 日）；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。 |
| 六次 | 2011 年 11 月 10 日 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、技术服务及相关技术人员培训；安全生产许可证范围内化学危险品的生产、销售（有效期至 2011 年 11 月 13 日）；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。 | 聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、技术服务及相关技术人员培训；安全生产许可证范围内化学危险品的生产、销售（有效期至 2014 年 10 月 29 日）；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。 |

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

第一次变更：2003 年 3 月，由于公司原控股股东万华集团实施债转股，将持有的本公司 62.17% 的股权转让给烟台万华华信合成革有限公司，详细内容参见公司临 2001-17 号“烟台万华聚氨酯股份有限公司由于大股东实施债转股公司国有法人股持有人变更的提示性公告”、临 2002-13 号“烟台万华聚氨酯股份有限公司由于大股东实施债转股公司国有法人股持有人变更获财政部批复的公告”、临 2003-04 号“烟台万华聚氨酯股份有限公司股权转让公告”。有关股权转让的三方公告刊登在 2003 年 3 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》，股份过户手续已于 2003 年 3 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

第二次变更：控股股东注册名称由“烟台万华华信合成革有限公司”变更为“万华实业集团有限公司”，详细内容参见临 2008-10 号“烟台万华聚氨酯股份有限公司控股股东注册名称变更公

告”。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|---------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 吴晓辉 蒋懿 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2010 年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 15,942,126,516.79 | 13,662,307,339.38 | 16.69 | 9,429,776,859.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,348,879,482.70 | 1,853,900,338.84 | 26.70 | 1,530,208,250.53 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,375,843,572.50 | 1,794,405,853.13 | 32.40 | 1,132,502,454.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,806,178,738.53 | 2,012,433,377.90 | 89.13 | 413,358,406.21 |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2010 年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 8,304,389,812.30 | 7,267,479,375.13 | 14.27 | 6,146,481,574.54 |
| 总资产 | 22,541,461,325.06 | 17,418,683,319.14 | 29.41 | 12,942,922,111.90 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2010 年 |
|--------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 1.09 | 0.86 | 26.74 | 0.71 |
| 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) | 1.10 | 0.83 | 32.53 | 0.52 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 31.03 | 27.87 | 增加 3.16 个百分点 | 27.74 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 31.39 | 26.98 | 增加 4.41 个百分点 | 20.53 |

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 | 2012 年金额 | 附注 (如适用) | 2011 年金额 | 2010 年金额 |
|-----------------------------------|-----------------|----------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -169,821,788.24 | | -13,870,045.96 | -101,329.63 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家 | 120,232,323.00 | | 96,608,750.00 | 263,535,155.16 |

| | | | | |
|---|----------------|--|----------------|----------------|
| 家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | | | |
| 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 | 2,667,597.81 | | -2,492,357.58 | -10,917,486.15 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 10,000,000.00 | 母公司万华实业集团有限公司将其收购的匈牙利 BorsodChem 公司委托本公司进行经营管理，本年度收取托管费 1000 万元。 | 10,000,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,568,714.76 | | 1,690,909.60 | 1,570,401.51 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 174,694,911.88 |
| 少数股东权益影响额 | 4,631,805.08 | | -17,477,492.02 | -14,063,813.87 |
| 所得税影响额 | 3,757,257.79 | | -14,965,278.33 | -17,012,042.50 |
| 合计 | -26,964,089.80 | | 59,494,485.71 | 397,705,796.40 |

三、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 | 25,236,889.89 | 27,904,487.70 | 2,667,597.81 | 2,350,658.06 |
| 可供出售金融资产 | 98,151,600.00 | 80,735,600.00 | -17,416,000.00 | 1,244,000.00 |
| 合计 | 123,388,489.89 | 108,640,087.70 | -14,748,402.19 | 3,594,658.06 |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年面对复杂多变的国际国内经济形势, 为了更好更快的发展, 公司及时果断地启动了"变革"工程, 无论在经营理念上, 还是在管理方法上都取得了重要的变革成果, 不仅实现了 2012 年经营业绩的稳定增长, 而且使公司的可持续发展的能力进一步增强。

1、 主要财务指标完成情况

2012 年公司实现销售收入 159.42 亿元, 同比增长 16.69%; 实现归属于母公司所有者的净利润 23.49 亿元, 同比增长 26.70%; 每股收益 1.09 元。2012 年底公司资产总额 225.41 亿元, 同比增长 29.41%; 净资产 83.04 亿元; 公司加权平均净资产收益率 31.03%, 较上年同期上升 3.16 个百分点; 每股净资产 3.84 元, 同比增长 14.29%; 资产负债率 56.33%, 较上年同期上升 3.50 个百分点。

2、 市场与营销情况

2012 年, 面对 MDI 市场的激烈竞争, 公司充分发挥了市场主导者的作用, 坚持"客户导向"和"价值营销"的理念, 采取及时有效的营销策略, 实现了 MDI 销售的量价齐升, 进一步巩固了在中国市场的领导者地位。

2012 年, 国际业务坚持利润导向下的销量最大化原则, 取得了良好的效果, 销售毛利大幅度增长。国际业务体系对公司整体产品组合营销的协同效果得到显著体现。

3、 业务发展

(1) 宁波二期技改

把宁波万华工业园建设成全世界产能最大、产业链配套最合理、管理最好、成本最低、产品质量最好、最具竞争实力的 MDI 制造基地是公司战略中非常重要的一环。

2012 年是宁波万华二期技改的关键之年, 在宁波万华全体员工的艰苦努力下, MDI 装置的产能有了大幅度的提升, 为 2013 年达到 120 万吨/年打下了坚实的基础, 同时, 实现了硝酸、硝基苯、苯胺、氯碱、热电、码头、上下游储运设施、公用工程等配套装置能力同步扩展, 宁波万华在维持正常生产的同时, 实现了二期技改的阶段性目标。

(2) 烟台工业园建设

烟台工业园项目是万华聚氨酯向万华化学转变的重要里程碑项目。2012 年, 实现了工业园项目建设的稳步推进, 目前工业园已经进入全面设计、施工和生产准备阶段。

4、 技术创新

2012 年, 万华首套万吨级 HDI 生产装置在宁波建成并一次开车成功; HMDA 和 HMDI 中试装置技改后实现高产稳产; IP-IPDI 产业链中试技术自主开发成功; SAP 中试装置建成并一次投料试车成功; 5000 吨/年的绿色环保表面材料生产装置建成投产; 另外, 一批高附加值、高性能、差异化的 TPU 和改性 MDI、组合聚醚新产品产销量实现快速增长。

5、 管理变革情况

(1) 营销体系变革

中国和全球 MDI 市场需求增速在放缓, 而万华 MDI 产能又在快速增加, 竞争对手在中国也有大量的 MDI 产能扩张计划, 如何在激烈的竞争中既争取到合理的市场份额又保证利润最大化, 如何破解市场份额增加价格就下滑的问题, 如何破解短期盈利机会和长期盈利能力之间的矛盾, 如何破解利润最大化和下游行业健康发展之间的矛盾, 是当时摆在公司面前的一道难题。

要破解上述问题, 就必须进行变革, 变革过去那些不适应新形势发展需要的营销观念和市场策略。2012 年, 万华作为行业的领导者, 本着对股东利润最大化, 对行业负起责任的态度, 首先, 我们在定价中坚持我们的价格要让下游行业有竞争力, 我们的产品供应要有稳定性, 我们的服务要对下游企业更有吸引力, 要通过与客户在安全、精益生产、企业文化等方面的管理分享, 提高万华在客户心中的价值; 其次, 在与竞争对手博弈的过程中, 我们要尊重他们的一些核心利益, 在市场增量中提高我们的市场份额, 尽量避免价格战; 最后, 要持续关注 and 推动 MDI

下游新应用领域的开拓。通过这一系列有效的变革，2012 年公司实现了利润大幅度的增长，赢得了下游客户的认可和同行的尊敬，我们销售和市场团队的观念和营销能力得到了很大的提升。

（2）生产体系变革

①安全管理方面

通过头脑风暴，公司认识到当时的 HSE 组织架构不能满足公司发展和社会对环保日益严格的需要；认识到过去几年公司把安全管理的重心放在了人的行为安全上，而对工艺安全重视不够；认识到部分员工安于现状，安全意识有所退步。

为此，在去年上半年开展了一系列的变革举措。首先，转变 HSE 观念，深化人人是安全员这一理念，在强调 HSE 工作要做到“事事有人管、人人都负责”的基础上，细化分解责任，突出强调各级管理者的主导作用，突出强调以区域安全责任制为核心，突出全过程的风险控制，强化全员安全风险抵押金与整体区域安全绩效和过程安全绩效的关系，将 HSE 绩效与个人业绩和晋升密切挂钩；其次，变革 HSE 部组织架构，增设工艺安全、运输安全和环保管理模块，并下大力气招聘了一批有经验、有能力的人充实到相关岗位，加强 PHA（工艺安全分析）和工艺本质安全、道路运输以及环保的管理；第三，对中央安全委员会的组织架构进行了重组，使之更符合万华当时的 HSE 管理要求，将原来年轻的分委会主席全部更换为更有经验、更有影响力的部门总经理，更有针对性、更有力度地开展 HSE 制度建设和监督工作。

②生产方面

2012 年，公司生产体系转变观念，逐步适应“以销定产”的理念，与供应链各部门密切交流和配合，充分响应市场对 MDI 和差异化产品的需求，从生产上保障供应链响应的速度和准确性。

2012 年，为最大限度提升各生产装置效能，提升生产系统的统筹管理能力，公司建立起适应未来发展需要的生产运营中心，并编写部门白皮书，重新梳理岗位职责，明确岗位职责和价值，最大程度地发挥生产系统的协同效能。

2012 年，宁波万华在生产管理模式上进行了一些成功探索。初步建立以万华调度室为调度中心的园区管理模式，统筹工业园生产协调、平衡，统一应急指挥；在质量管理上，从单纯结果考核向过程监控、稳定控制方面延伸；在成本管控上，以四大装置为基础成立了成本中心，及时掌握成本变化，实现低成本运行。

（3）人力资源变革

2012 年，公司人力资源管理变革取得丰硕的成果。

借助咨询公司的力量，对公司组织架构和岗位进行了全面梳理；变革、优化和完善了中央研究院、采购、工业园、营销、新材料、北京科聚等部门和事业部的组织架构，成立了表面材料事业部，使之更加适应公司“三个转变”战略的要求；对公司几百个岗位的职责进行了全面的梳理，在此基础上，根据万华长期发展方向对整个薪酬职级体系进行了全面评估，重新制定了更符合公司人才发展需要、更加有利于留住优秀人才的薪酬职级体系。

开阔招聘视野，拓宽招聘渠道，实现在国内各大高校、中国一流化工企业招聘尖子生和经验丰富、高素质人才 1300 人，打破了历年的新招聘人数记录。

变革人才培养模式，牢固树立“各级管理者是人力资源管理的第一责任人”的观念，将每位管理者的绩效和下属的成长密切挂钩；变革培训模式，坚持实用导向，将通用课程为主的培训转变为以专业课程为主、通用课程为辅的培训管理体系，从只注重培训过程转变为培训过程和考核结果并重的培训方式，并将过去只强调基层管理者授课，转变为高管带头、全体管理者积极参与的授课新模式；深化职业导师和业务导师制，编写业务导师指导手册，开展导师满意度调查，导师的辅导水平得到进一步提升。

（4）采购体系变革

2012 年是采购体系转变的里程碑之年，2012 年采购体系在价格管理和战略管理上迈出了重要的一步。本着“以合理的成本保证原材物料的供应，实现产业链整体成本更低、万华效益最优”的采购使命，在内部倡导“开放、当责、执行力、国际化”的部门文化，按照“培育一支具有高度职业素养、具备专业知识、拥有国际化视野、掌握交易技巧、具有创新商业模式能力的国际化商人团队”的建设目标广招人才，培育采购团队，通过在采购策略上完善商业模式，改变商业模

式,创新商业模式,通过"全成本"概念的引导,"要行商,不要坐商,到供应商现场去"等理念的灌输,"成为万华'低成本运营'策略的主要承担者"的部门愿景得到广泛认同,万华采购初步实现了从"生产采购型"向"战略采购(经营)型"的转变。在采购寻源方面,树立全球配置资源理念,以保供、质优、价廉为重要考虑因素,对万华系包括控股公司的物资需求进行全球寻源,逐步了解、掌握了部分大宗原料的海外采购渠道,实现了高质量、低成本的采购,大幅度降低了采购成本;在部分行业管理方面,通过竞和博弈,转变了在该行业的弱势地位,变行业服从者为行业定价者,大大提升了在行业的话语权;和部分供应商签订了长期战略供应协议,实现了低价、保供;改善商业模式,以理论消耗和行业消耗为参考,变更一些重要合同规定的单位消耗,修正合同价格公式,大幅度降低了采购成本;同时通过方案优化实现工业园采购成本的降低。2012年采购体系成本降低总金额为3.74亿元。

(5) 企业管理变革

变革部门绩效考核模式,由单纯的季度考核,转变为季度考核和年度经营、战略绩效合同考核同时进行的模式,部门工作的战略导向性更加明确;打破部门间信息交流的壁垒,形成经营形势分析月度例会制度,建立一套跨部门的知识共享长效机制,重点促进战略研究委员会、市场部和采购部等相关信息研究部门之间的交流,为公司决策提供支持。

重新启动保密委员会,提升全员保密意识,加大对技术研发、化工设计、工程建设、生产体系和经营信息方面的保密力度,完成保密平台、数据安全和终端安全三大平台建设,初步构建起高效、可控的信息安全体系。

推进烟台工厂、审计部、财务部和新材料事业部共313个制度和流程的梳理;重新讨论总部与各分子公司业务职责,加强总部对分子公司的业务管控,进一步提升公司的一体化管控水平。

(6) 企业文化变革

公司在文化变革中,引入"客户导向"的理念,希望通过营销观念的变革,更加关注客户的价值创造,与客户建立更加紧密的联系,不断提升市场营销团队的服务意识,培养忠诚的客户群体,实现公司利益的最大化。

同时,面对新的发展环境,在征询广大员工意见的基础上对核心价值观进行了适当地调整,重新确立了"务实创新、追求卓越、客户导向、责任关怀、感恩奉献、团队致胜"的新核心价值观。公司把优良文化作为三大战略驱动力中最重要核心要素,因此,公司在文化变革的基础上,不遗余力的进行愿景和核心价值观的宣贯,尽管大量新员工入职,但由于文化管理有力,员工的积极性、凝聚力保持了较好的水平,在2012年底翰威特中国区最佳雇主的调查中,万华员工的敬业度、公司的领导力、雇主品牌、高绩效文化等各项指数得分都名列前茅。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入 | 15,942,126,516.79 | 13,662,307,339.38 | 16.69 |
| 营业成本 | 10,381,869,493.60 | 9,488,664,821.24 | 9.41 |
| 销售费用 | 486,416,845.54 | 386,726,440.72 | 25.78 |
| 管理费用 | 1,054,199,281.34 | 851,728,952.31 | 23.77 |
| 财务费用 | 289,409,693.10 | 149,543,408.13 | 93.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,806,178,738.53 | 2,012,433,377.90 | 89.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,922,441,243.59 | -2,869,787,927.33 | 36.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -292,331,569.18 | 1,750,730,656.18 | -116.70 |
| 研发支出 | 573,595,074.69 | 478,145,685.36 | 19.96 |

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，营业收入较上年同期增长较快，增幅为 16.69%，主要是本期内主产品的销售量增加以及销售价格上升引起的。

2012 年较 2011 年因主产品销售数量增加，使收入增加了 12.02 亿元；因主产品销售价格上升，使收入增加了 5.10 亿元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司主产品销售量较上年增长了 12.84%。

(3) 主要销售客户的情况

2012 年度内，公司向前 5 名客户的销售额为 121,422 万元，占年度销售总额的比例为 7.61%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 化工行业 | 原材料 | 7,657,015,209.82 | 76.57 | 7,067,073,546.92 | 77.40 | 8.35 |
| 化工行业 | 人工工资 | 294,017,232.10 | 2.94 | 204,008,423.02 | 2.23 | 44.12 |
| 化工行业 | 折旧 | 576,386,881.66 | 5.76 | 534,592,075.67 | 5.86 | 7.82 |
| 化工行业 | 能源 | 1,252,547,289.86 | 12.53 | 1,124,963,662.89 | 12.32 | 11.34 |
| 化工行业 | 其他 | 219,777,362.72 | 2.20 | 199,497,889.79 | 2.19 | 10.17 |
| | 合计 | 9,999,743,976.16 | 100.00 | 9,130,135,598.29 | 100.00 | 9.52 |
| 其他行业 | 原材料 | 164,717,366.90 | 52.04 | 177,950,673.81 | 53.18 | -7.44 |
| 其他行业 | 人工工资 | 6,549,228.01 | 2.07 | 6,403,314.94 | 1.91 | 2.28 |
| 其他行业 | 折旧 | 24,867,562.85 | 7.86 | 23,329,585.29 | 6.97 | 6.59 |
| 其他行业 | 能源 | 111,323,047.07 | 35.18 | 117,177,351.61 | 35.01 | -5.00 |
| 其他行业 | 其他 | 9,015,736.32 | 2.85 | 9,815,556.61 | 2.93 | -8.15 |
| | 合计 | 316,472,941.15 | 100.00 | 334,676,482.26 | 100.00 | -5.44 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 异氰酸酯 | 原材料 | 6,362,194,969.07 | 82.13 | 5,871,039,402.62 | 82.54 | 8.37 |
| 异氰酸酯 | 人工工资 | 172,298,007.84 | 2.22 | 121,426,427.76 | 1.71 | 41.89 |
| 异氰酸酯 | 折旧 | 404,007,303.85 | 5.22 | 375,191,315.41 | 5.27 | 7.68 |
| 异氰酸酯 | 能源 | 648,628,279.45 | 8.37 | 597,912,377.84 | 8.41 | 8.48 |
| 异氰酸酯 | 其他 | 159,332,517.66 | 2.06 | 147,730,635.12 | 2.07 | 7.85 |
| | 合计 | 7,746,461,077.87 | 100.00 | 7,113,300,158.75 | 100.00 | 8.90 |
| 其他 | 原材料 | 1,459,537,607.64 | 56.80 | 1,373,984,818.11 | 58.43 | 6.23 |
| 其他 | 人工工资 | 128,268,452.27 | 4.99 | 88,985,310.20 | 3.78 | 44.15 |

| | | | | | | |
|----|----|------------------|--------|------------------|--------|-------|
| 其他 | 折旧 | 197,247,140.66 | 7.68 | 182,730,345.55 | 7.77 | 7.94 |
| 其他 | 能源 | 715,242,057.49 | 27.83 | 644,228,636.66 | 27.40 | 11.02 |
| 其他 | 其他 | 69,460,581.38 | 2.70 | 61,582,811.28 | 2.62 | 12.79 |
| | 合计 | 2,569,755,839.44 | 100.00 | 2,351,511,921.80 | 100.00 | 9.28 |

(2) 主要供应商情况

2012 年度内，公司向前 5 名供应商的采购额合计为 391,845 万元，占年度采购总额的比例为 27.47%。

4、 费用

报告期内，财务费用较上年同期增加 13,987 万元，增长 93.53%，主要为本期人民币对美元升值幅度较上期下降较大，影响本期汇兑收益较上年同期下降。另外，本期中期票据及银行借款较上年同期增加，影响利息等与借款相关的支出较上年同期增加。

报告期内，所得税费用较上年同期增加 12,644 万元，增长 30.14%，主要是应税所得额较上年同期增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发支出 | 573,595,074.69 |
| 研发支出合计 | 573,595,074.69 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 5.83 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 3.60 |

6、 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 380,618 万元，其中销售商品、提供劳务收到的现金为 1,868,501 万元，购买商品、接受劳务支付的现金为 1,254,421 万元。经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 179,375 万元，增长 89.13%，主要为净利润及经营性应付项目增长幅度较大所致。

投资活动产生的现金流量净额为-392,244 万元，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 393,471 万元。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 105,265 万元，下降 36.68%，主要为万华烟台工业园项目及宁波万华二期技改项目付款所致。

筹资活动产生的现金流量净额为-29,233 万元，其中融资净增加 168,732 万元，分配股利及偿付利息支付的现金为 197,965 万元。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 204,306 万元，下降 116.70%，主要为本期分配股利或偿付利息支付的现金较上年同期增加，及本年偿还债务占借款的比例大于上年所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额与净利润相差 78,624 万元，其中经营性应付项目增加影响 172,685 万元，经营性应收项目增加影响 146,748 万元，存货增加影响 65,698 万元，净利润中包含的折旧、摊销等影响 75,097 万元，其他项目影响 43,288 万元。

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司偿还短期融资券 8.5 亿元。

公司发行中期票据 10 亿元，债券期限 5 年。

短期借款余额较期初增加 50,602 万元，长期借款余额较期初增加 102,776 万元。

公司各类融资项目顺利实施，报告期内无重大资产重组事项。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化工行业 | 15,363,349,892.15 | 9,999,743,976.16 | 34.91 | 16.91 | 9.52 | 增加 4.39 个百分点 |
| 其他 | 493,485,517.29 | 316,472,941.15 | 35.87 | 1.31 | -5.44 | 增加 4.58 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 异氰酸酯 | 12,325,050,835.45 | 7,746,461,077.87 | 37.15 | 16.13 | 8.90 | 增加 4.17 个百分点 |
| 其他 | 3,531,784,573.99 | 2,569,755,839.44 | 27.24 | 17.13 | 9.28 | 增加 5.23 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 | 12,635,886,232.02 | 19.02 |
| 国外 | 3,220,949,177.42 | 6.94 |

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 货币资金 | 1,372,606,853.48 | 6.09 | 1,788,858,510.07 | 10.27 | -23.27 |
| 可供出售金融资产 | 80,735,600.00 | 0.36 | 98,151,600.00 | 0.56 | -17.74 |
| 长期应收款 | 49,782,958.60 | 0.22 | 1,536,000.00 | 0.01 | 3,141.08 |
| 长期股权投资 | 45,173,453.94 | 0.20 | 25,094,416.90 | 0.14 | 80.01 |
| 在建工程 | 3,630,499,456.22 | 16.11 | 1,509,477,073.08 | 8.67 | 140.51 |
| 工程物资 | 74,954,357.37 | 0.33 | 90,320,650.33 | 0.52 | -17.01 |
| 递延所得税资产 | 107,539,272.72 | 0.48 | 55,703,060.47 | 0.32 | 93.06 |
| 应付票据 | 1,454,150,526.27 | 6.45 | 341,475,932.63 | 1.96 | 325.84 |

| | | | | | |
|--------|------------------|------|----------------|------|----------|
| 应付账款 | 881,271,918.52 | 3.91 | 494,188,630.71 | 2.84 | 78.33 |
| 应付职工薪酬 | 146,984,682.71 | 0.65 | 56,386,811.51 | 0.32 | 160.67 |
| 应交税费 | 164,107,020.72 | 0.73 | 9,882,985.64 | 0.06 | 1,560.50 |
| 应付股利 | | | 215,303,200.00 | 1.24 | -100.00 |
| 其他应付款 | 110,413,508.79 | 0.49 | 47,870,959.80 | 0.27 | 130.65 |
| 其他流动负债 | 153,000,000.00 | 0.68 | 850,000,000.00 | 4.88 | -82.00 |
| 应付债券 | 1,000,000,000.00 | 4.44 | | | |
| 长期应付款 | 8,116,362.00 | 0.04 | 9,469,090.00 | 0.05 | -14.29 |
| 专项应付款 | | | 350,000.00 | | -100.00 |

货币资金：主要为期初公司为本年年初到期的银行借款储备还款资金，期初预留货币资金较高，影响期末货币资金较期初减少较大。

可供出售金融资产：主要为子公司北京科聚持有的可供出售金融资产公允价值变动导致。

长期应收款：主要为本期公司员工购房借款增加所致。

长期股权投资：主要为本期烟台万华对林德气体（烟台）有限公司分期出资所致。

在建工程：主要为万华烟台工业园项目、宁波万华二期技改项目增加所致。

工程物资：主要为随着工程项目的开展，工程物资逐渐耗用导致。

递延所得税资产：主要为本期需计提递延所得税资产的项目，包括应付职工薪酬、递延收益等增加所致。

应付票据：主要原因是本期付款更多地采用自开银行承兑汇票的形式所致。

应付账款：主要原因是随着公司产能的扩大，采购金额相应增加，应付账款也相应增加。

应付职工薪酬：主要为计提应发放的员工奖金增加所致。

应交税费：主要为本年四季度应税所得额较上年同期增加较多，导致计提企业所得税较多，及上年年末增值税进项税留抵额较多所致。

应付股利：为子公司宁波万华聚氨酯有限公司支付少数股东股利所致。

其他应付款：主要为计提运费增加及收取押金增加所致。

其他流动负债：主要为公司偿还短期融资债券所致。

应付债券：为公司发行的中期票据。

长期应付款：主要为本期归还部分长期技改资金导致。

专项应付款：为子公司广东万华容威聚氨酯有限公司按规定结转上年收到科技三项费用。

2、其他情况说明

报告期内，公司以公允价值计量资产的购买、出售及公允价值变动情况：

子公司北京科聚化工新材料有限公司持有交易性金融资产及可供出售金融资产，以公允价值进行计量。

交易性金融资产本期无购买、出售的情形发生，本期公允价值变动金额为 2,667,597.81 元。

可供出售金融资产本期无购买、出售的情形发生，本期公允价值变动金额为-17,416,000.00 元。

(四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在技术创新、卓越运营和优良文化三个方面：

1、技术创新

创新是万华发展的灵魂，公司始终把技术创新作为“第一核心竞争力”来培育。在过去的一年里，公司累计投入科研资金 5.74 亿元，申请和代理国内专利 41 件、国外专利 39 件，组织建设借鉴国内外优秀创新性企业模式，深化创新体系变革，建立了流程化研发架构和项目管理机制，充分调动科研人员积极性。

第五代光气化技术成功应用于烟台和宁波装置上，使 MDI 单套产能进一步提高，成本下降，质量继续上升。2012 年，“旋转填充床反应器强化新技术”荣获国家科学技术发明二等奖；“新型光气化反应制 MDI 关键技术”荣获山东省科技进步一等奖，一系列成果的取得标志着万华在 MDI 制造技术上处于世界领先地位。

2、卓越运营

万华提倡勇于创新、敢于变革，公司以卓越运营为目标，优化组织架构，进行人才梳理，为员工建立起合理的晋升和退出通道；加强客户导向意识，培养公司营销团队的客户服务意识，加强技术支持团队建设；增强全球意识，进行全球战略性采购和资本策略，优化工程化项目管理和成本控制，有效降低了公司运行成本，提高了公司的经验质量。

3、优良文化

优良文化是公司发展的核心驱动力之一，公司一方面加快文化梳理，不断完善文化核心因素，重新梳理核心价值观为“务实创新、追求卓越、客户导向、责任关怀、感恩奉献、团队致胜”；另一方面在公司级平台进行宣传，使公司核心价值观深入人心，企业文化得以传承、升华、更新，确保公司在快速发展中不失本色、永葆活力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

| | |
|------------|----------|
| 报告期内投资额 | 2,133.53 |
| 投资额增减变动数 | -376.47 |
| 上年同期投资额 | 2,510.00 |
| 投资额增减幅度(%) | -15.00 |

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要业务 | 占被投资公司权益比例(%) | 备注 |
|--------------|---------|---------------|----|
| 万华国际（印度）有限公司 | 销售异氰酸酯等 | 100 | |
| 林德气体（烟台）有限公司 | 筹建期 | 10 | |

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（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 | 18,255,600.00 | 1,950,000.00 | 15,112,500.00 | 54.16 | 331,500.00 |
| 2 | 股票 | 600097 | 开创国际 | 13,935,986.60 | 1,039,999.00 | 12,791,987.70 | 45.84 | 2,019,158.06 |
| 合计 | | | | 32,191,586.60 | / | 27,904,487.70 | 100 | 2,350,658.06 |

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券 | 最初投资成本 | 占该公司股权 | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算 | 股份来源 |
|------|----|--------|--------|--------|-------|------------|------|------|
|------|----|--------|--------|--------|-------|------------|------|------|

| | 简称 | | 比例 (%) | | | | 科目 | |
|--------|------|---------------|-----------|---------------|--------------|----------------|----------|------|
| 000978 | 桂林旅游 | 98,084,615.38 | 3.45 | 80,735,600.00 | 1,244,000.00 | -14,803,600.00 | 可供出售金融资产 | 定向增发 |
| 合计 | | 98,084,615.38 | / | 80,735,600.00 | 1,244,000.00 | -14,803,600.00 | / | / |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 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 875,381 万元，净资产 403,452 万元。报告期内实现营业收入 967,364 万元，净利润 209,120 万元。

(2) 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 99,448 万元，净资产 38,631 万元。报告期内实现营业收入 87,171 万元，净利润 10,819 万元。

(3) 全资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 29,941 万元，净资产 11,837 万元。报告期内实现营业收入 59,615 万元，净利润 1,285 万元。

(4) 控股子公司宁波东港电化有限责任公司主营烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化石蜡、化工机械的制造；氢气、液氯的充装、无缝气瓶(限氢气)、焊接气瓶(限液氯)的检验；腐蚀品(硫酸)、易燃液体(甲醇、甲苯)的批发、零售；化工技术咨询、服务，化工技术开发；自营和代理各类货物及技术的进出口，但国家限定的货物和技术除外。公司注册资本为 16,000 万元，总资产 130,767 万元，净资产 62,675 万元。报告期内实现营业收入 118,118 万元，净利润 20,398 万元。

(5) 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 59,680 万元，净资产 15,668 万元。报告期内实现营业收入 81,908 万元，净利润 2,148 万元。

报告期内，子公司万华美国研发有限公司已实现设立之目的，根据发展规划本期内进行清算，收回投资。

报告期内，子公司万华国际（香港）有限公司投资设立了万华国际（印度）有限公司，持股比例 100%，该公司主要从事化工产品的国际贸易等业务，注册资本 1000 万印度卢比。

报告期内，子公司万华国际（香港）有限公司取得投资收益 2,500.00 万元,全部为其投资宁波东港电化有限责任公司取得的投资收益。

5、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 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|--------------|-------------------|---------|------------------|------------------|--------|
| 万华烟台工业园土地项目 | 1,000,000,000.00 | 93.43% | 352,120,000.00 | 934,313,334.16 | |
| 万华烟台工业园项目 | 28,000,000,000.00 | 6.46% | 1,294,561,837.89 | 1,809,209,395.82 | |
| 宁波万华二期项目 | 3,472,200,000.00 | 100.00% | 184,068,310.18 | 3,654,478,002.76 | |
| 宁波万华二期项目一次技改 | 3,044,090,000.00 | 50.75% | 1,268,774,423.26 | 1,544,901,823.82 | |
| 合计 | 35,516,290,000.00 | / | 3,099,524,571.33 | 7,942,902,556.56 | / |

上年同期列示的进口环氧丙烷和甲基叔丁基醚技术以及其他部分进口技术用于万华烟台工业园项目，计入万华烟台工业园项目的累计投入。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

化工行业整体格局将向更加节能环保，向产品功能化和生产基地大型化一体化转变，为了适应行业的转变，公司正积极投资建设万华烟台工业园，园区将万华主业 MDI 产品与环氧丙烷、丙烯酸及酯等产业结合，同时利用大型化园区的整体优势，逐步开发下游功能化产品，投产后，将成为中国最具竞争力的一体化化工和新材料产业园区之一。

公司主营产品 MDI 是制备聚氨酯的最主要原料之一，当前全球共有包括万华在内的 MDI 生产企业 7 家，是一个全球性竞争的产品，总产能约 600 万吨,2012 年全球 MDI 消费量达到 513 万吨,考虑到化工装置的开工率问题，全球供需基本平衡。预计未来两到三年全球 MDI 需求增长率将维持在 5%左右,由于 2015 年前产能扩张有限,因此全球 MDI 仍将出现一定程度供应偏紧。但随着 2015 年之后各 MDI 供应商产能的相继释放,全球 MDI 的产能将有阶梯式提升,届时将可能出现产能阶段性过剩、竞争加剧的格局。

(二) 公司发展战略

总体发展战略:

公司将坚持以客户需求为先导，以创新为核心，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，在高技术、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。

发展目标:

公司将通过技术创新、卓越运营和相关多元化发展，重点着眼于国内业务，积极拓展全球化布局。未来十年之内，将万华打造成成为全球异氰酸酯行业的领军者。十五年内，成为全球聚氨酯行业的领军者。

(三) 经营计划

2013 年公司将紧紧围绕“人才管理提升年”这一核心，做好人才的中长期规划，满足公司当前和

中长期发展对人才的需要；全面完成宁波万华二期技改工程，完善宁波工业园产业链；集中力量完善 ADI 的工艺和生产技术；稳步推进烟台工业园的建设工作；准确地理解和把握市场规律，平衡好利润与市场份额、国内与国外价格、短期与长期的关系，进一步巩固万华在中国市场的领导者地位，逐步使万华从亚太市场的跟随者转变为主导者，成为全球 MDI 市场的重要影响者。2013 年公司力争实现销售收入 180 亿元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司最主要在建项目为万华烟台工业园一期项目，为维持万华烟台工业园一期项目及其他项目的建设，计划融资需求部分通过债务性融资解决。

(五) 可能面对的风险

1、融资风险

万华烟台工业园建设所需资金巨大，按照 2014 年项目建成投产的计划安排，未来的 18 个月建设资金投入巨大，且大比例的资金需要通过负债性融资解决，虽然公司已经为此和相关金融机构进行了积极的沟通，获得了所需资金融资额度的审批，但如果国家金融政策发生重大不利于企业的调整，公司面临融资风险。

2、产品过于单一的风险

公司目前的营业收入主要来自于 MDI 系列产品，产品结构仍然单一。2015 年之后，公司烟台工业园 60 万吨 MDI 项目及同行业其他公司的装置将陆续集中投产，中国乃至全球的 MDI 市场将可能会出现供过于求的风险。

3、原料采购风险

万华烟台工业园建成投产后，万华对原料的需求也快速增加，虽然都属于大宗原料，但由于数量巨大，一旦上游供应出现波动，公司的原料采购可能面临风险。

4 安全、环保风险

作为负责任的化工新材料公司，万华一直倡导和践行建设“**三零企业**”（零伤害、零事故、零排放）和“**绿色现代化工**”企业，但万华毕竟是一个化学品生产企业，生产运营的安全风险不能根除；同时随着国内环保意识增强及国家环保政策日益严格，可能会面临需要提升环保水平的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局鲁证监发【2012】18 号《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》、鲁证监公司字【2012】48 号《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》等相关规定，公司于 2012 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第三次会议对公司章程中有关分红部分的条款进行了修改，并制定了《烟台万华分红政策及未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》，

上述内容公司于 2012 年 12 月 25 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过后实施。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 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(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|------------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0 | 7 | 0 | 1,513,634,304.00 | 2,348,879,482.70 | 64.44 |
| 2011 年 | 0 | 6 | 0 | 1,297,400,832.00 | 1,853,900,338.84 | 69.98 |
| 2010 年 | 3 | 4 | 0 | 665,333,760 | 1,530,208,250.53 | 43.48 |

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

参见公司发布的 2012 年度社会责任报告。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司接受万华实业集团有限公司委托，对匈牙利 BorsodChem 公司进行管理运营，报告期内确认托管费收入 1000 万元。 | 临 2011-01 号“烟台万华关于控股股东万华实业收购 BC 公司股权的公告” |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年 4 月 6 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《公司与关联方履行日常关联交易协议的议案》，批准了 2012 年度公司与关联方预计发生的日常关联交易。截止本报告期末，上述日常关联交易均没有超过股东大会批准的额度。

详细关联交易情况见下表：

| 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 | 关联交易金额 | 关联交易结算方式 |
|----------------|-----------|--------|--------|----------|---------------|--------------|
| 万华实业集团有限公司 | 母公司 | 销售商品 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 15,427.35 | 电汇 |
| 万华实业集团有限公司 | 母公司 | 其它流出 | 房屋租赁 | 按同期市场价格 | 12,017,805.00 | 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 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 18,816,135.05 | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| 万华生态板业(信阳)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 3,172,692.30 | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| 万华生态板业 | 母公司 | 销售商品 | 销售商品 | 按同期市场 | 6,203,282.22 | 支票、银行承 |

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|------|------|---------|----------------|---|--------------|
| (栖霞)有限公司 | 的控股子公司 | | | 价格 | | | 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 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 353,594.87 | | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| 万华节能科技集团股份有限公司(注) | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 98,391,938.67 | | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| 烟台万华氯碱有限责任公司 | 其他 | 销售商品 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 2,440,130.77 | | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| BorsodChem Zrt. | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品 | 按同期市场价格 | 49,346,535.94 | | 电汇 |
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 控股股东 | 接受劳务 | 综合服务 | 按同期市场价格 | 10,573.69 | | 支票、电汇 |
| 万华节能科技集团股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购材料 | 按同期市场价格 | 181,074.49 | | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| 烟台万华氯碱有限责任公司 | 其他 | 购买商品 | 采购材料 | 按同期市场价格 | 209,680,307.33 | | 支票、银行承兑汇票、电汇 |
| BorsodChem Zrt. | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品 | 按同期市场价格 | 19,417,121.59 | | 电汇 |
| 合计 | | | | / | 420,046,619.27 | / | |

注：原名为万华节能建材股份有限公司，本年度更名为万华节能科技集团股份有限公司。

3、 临时公告未披露的事项

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 |
|------------------|-----------|--------|--------|----------|--------|---------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 博苏化学(烟台)有限公司(注1) | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购产品 | 按同期市场价格 | | 12,300,940.19 | | 电汇 | | |
| 合计 | | | | / | / | 12,300,940.19 | | / | / | / |

公司发生的关联交易，一方面为公司战略布局考虑，如扩大海外市场占有率等，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；另外，受地理位置的影响发生关联交易也是不可避免的。

关联交易对上市公司的独立性不存在重大影响。

公司对关联方的依赖程度较低，无需采取相关解决措施。

注 1：博苏化学(烟台)有限公司系 BorsodChem Zrt. 于 2012 年成立的子公司。

其他重大关联交易

截止 2012 年 12 月 31 日，母公司万华实业集团有限公司提供借款担保合计人民币 3,580,000,000.00 元。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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 | | |
|-----------------------------|------|----------|--|------------|--------------|-----|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 控股股东 | | 606,017.00 | 606,017.00 | | | |
| 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) | | | 606,017.00 | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | | 606,017.00 | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | | 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。 | | | | |

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
|---------------------------|------------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0.00 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0.00 |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 2,537,157,075.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 5,798,258,200.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 5,798,258,200.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 69.82 |
| 其中： | |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C) | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D) | 0.00 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额(E) | 1,646,063,293.85 |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | 1,646,063,293.85 |

上述对子公司担保金额为合同担保金额，公司实际使用的担保金额为:2,998,857,470.17 元，占公司净资产的比例 36.11%。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|----------------|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东万华实业集团有限公司 | 注 1 | 注 2 | 是 | 是 | | |

注 1: 2011 年公司控股股东万华实业集团有限公司于欧洲匈牙利布达佩斯时间 2011 年 1 月 31 日收购了匈牙利 BorsodChem 公司 96%的股权，由于 BorsodChem 公司（以下简称"BC 公司"）与烟台万华形成同业竞争和关联交易，万华实业集团有限公司（以下简称"万华实业"）承诺"在 BC 公司的运营状况显著改善以后（包括但不限于预计未来 12 月不会出现正常性的经营性亏损、BC 公司具备可持续性经营条件）的 18 个月内，烟台万华有权要求万华实业提出以适当的方式解决 BC 公司与烟台万华业务合并的议案；同时万华实业承诺在 BC 公司的运营状况显著改善以后的 18 个月内，提出以适当的方式解决与烟台万华业务合并的议案，且在该议案提交股东大会表决时，万华实业将予以回避表决。"详细内容参见公司临 2011-01 号公告。

注 2: 在 BC 公司的运营状况显著改善以后（包括但不限于预计未来 12 月不会出现正常性的经营性亏损、BC 公司具备可持续性经营条件）的 18 个月内。

九、 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（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 216.7 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|-------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) | 91.16 |

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司现聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的境内审计机构，拟支付其 2012 年度国内业务审计费用 216.7 万元（含增值税）；海外公司业务分别由美国德勤（Deloitte & Touche LLP）、荷兰德勤（Deloitte Netherlands- Rotterdam）审计，分别支付审计费用 2.8 万美元及 3.2 万欧元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|----|----|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 2,162,334,720 | 100 | | | | | | 2,162,334,720 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 2,162,334,720 | 100 | | | | | | 2,162,334,720 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,162,334,720 | 100 | | | | | | 2,162,334,720 | 100 |

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数 | | 71,370 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | 66,733 | |
|-----------------------------------|------|----------|-----------------------|------------|-------------|----------------|
| 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 | 1,091,880,317 | 0 | 0 | 质押 390,000,000 |
| 中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金 | 未知 | 2.18 | 47,180,000 | 7,177,162 | 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 | 1.74 | 37,549,931 | 4,440,117 | 0 | 未知 |
| 烟台冰轮股份有限公司 | 未知 | 1.43 | 30,915,329 | -1,200,470 | 0 | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 未知 | 1.16 | 25,158,133 | 10,805,639 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金 | 未知 | 0.98 | 21,199,996 | -790,004 | 0 | 未知 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连 | 未知 | 0.86 | 18,602,397 | 2,799,859 | 0 | 未知 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 未知 | 0.75 | 16,274,330 | 10,559,214 | 0 | 未知 |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | 未知 | 0.74 | 16,008,729 | 2,388,424 | 0 | 未知 |
| 中国银行—同盛证券投资基金 | 未知 | 0.66 | 14,375,712 | -653,125 | 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 | |
|-----------------------------------|--|---------|---------------|
| 万华实业集团有限公司 | 1,091,880,317 | 人民币普通股 | 1,091,880,317 |
| 中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金 | 47,180,000 | 人民币普通股 | 47,180,000 |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 37,549,931 | 人民币普通股 | 37,549,931 |
| 烟台冰轮股份有限公司 | 30,915,329 | 人民币普通股 | 30,915,329 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 25,158,133 | 人民币普通股 | 25,158,133 |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金 | 21,199,996 | 人民币普通股 | 21,199,996 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连 | 18,602,397 | 人民币普通股 | 18,602,397 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 16,274,330 | 人民币普通股 | 16,274,330 |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | 16,008,729 | 人民币普通股 | 16,008,729 |
| 中国银行—同盛证券投资基金 | 14,375,712 | 人民币普通股 | 14,375,712 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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 | 李建奎 |
| 成立日期 | 2001 年 10 月 29 日 |
| 组织机构代码 | 73263286-3 |
| 注册资本 | 121,881.7727 |
| 主要经营业务 | 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）。 |
| 经营成果 | 母公司未经审计数据：截止 2012 年 12 月 31 日，万华实业母公司资产总额为 1,079,374.74 万元，净资产 290,609.49 万元，资产负债率为 73.08%，2012 年实现营业收入 2,032.37 万元，利润总额 50,581.55 万元。 |

| | |
|--------------------------|-------------|
| 财务状况 | 良好 |
| 现金流和未来发展策略 | 现金流能满足经营需要。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

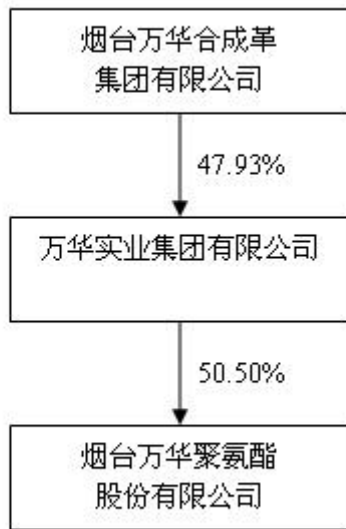
(二) 实际控制人情况

1、 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 |
| 组织机构代码 | 165003824 |
| 注册资本 | 23,440 |
| 主要经营业务 | 对聚氨酯和聚氨酯原料及产品等政策允许范围内的产业投资及投资咨询；货物和技术的进出口，自有场地、设备、设施租赁，仓储，服装鞋帽的批发零售。（法律禁止的除外） |
| 经营成果 | 母公司未经审计数据：截止 2012 年 12 月 31 日，公司资产总额为 28.85 亿元，净资产 15.47 亿元，资产负债率为 46.38%，2012 年实现营业收入 166.36 万元，利润总额 3,923.65 万元。 |
| 财务状况 | 良好 |
| 现金流和未来发展策略 | 现金流能满足经营需要。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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。"

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税后) | 个人缴纳所得税(万元) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----------------------------|---------------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-------------|-----------------------|
| 丁建生 | 董事长 | 男 | 59 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 11.55 | 2.60 | 229.19 |
| 李建奎 | 董事 | 男 | 60 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 9.97 | 2.08 | |
| 廖增太 | 董事、总裁 | 男 | 50 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 215.71 | 129.04 | |
| 寇光武 | 董事、常务副总裁、财务负责人、董会秘书 | 男 | 47 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 201.98 | 117.79 | |
| 郭兴田 | 董事 | 男 | 53 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 9.97 | 2.08 | 168.54 |
| MU Simon Xinming (中文名: 牧新明) | 董事 | 男 | 56 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 9.01 | 1.84 | |
| 刘立新 | 董事 | 男 | 59 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 9.01 | 1.84 | |
| 白颐 | 独立董事 | 女 | 55 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 13.61 | 3.24 | |
| 高培勇 | 独立董事 | 男 | 54 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 12.69 | 2.96 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|---------|--------|--------|
| 孟焰 | 独立董事 | 男 | 58 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 13.61 | 3.24 | |
| 沈琦 | 独立董事 | 男 | 51 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 13.38 | 3.17 | |
| 车云 | 监事会召集人 | 女 | 48 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 9.01 | 1.84 | 63.94 |
| 田洪光 | 监事 | 男 | 52 | 2011年4月15日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 9.26 | 1.89 | |
| 周喆 | 监事 | 男 | 51 | 2011年3月7日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 144.92 | 69.68 | |
| 赵军生 | 监事 | 男 | 52 | 2011年3月7日 | 2014年4月14日 | 0 | 0 | 0 | | 27.75 | 8.28 | |
| Peter Pengtao Huo (中文名: 霍澎涛) | 副总裁 | 男 | 47 | 2011年4月26日 | 2014年4月25日 | 0 | 0 | 0 | | 136.56 | 59.27 | |
| 华卫琦 | 副总裁 | 男 | 41 | 2011年4月26日 | 2014年4月25日 | 0 | 0 | 0 | | 156.05 | 80.21 | |
| 刘博学 | 副总裁 | 男 | 50 | 2011年4月26日 | 2014年4月25日 | 0 | 0 | 0 | | 123.16 | 54.56 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 1127.20 | 545.61 | 461.67 |

丁建生：最近五年任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事长，万华实业集团有限公司总裁兼党委书记，中国国家聚氨酯工程研究中心主任。

李建奎：最近五年任烟台万华合成革集团有限公司董事长兼党委书记，万华实业集团有限公司董事长,烟台万华聚氨酯股份有限公司董事。

廖增太：最近五年任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事、总裁兼党委书记。

寇光武：最近五年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、董事会秘书。

郭兴田：最近五年任万华实业集团有限公司执行董事兼常务副总裁，万华生态板业股份有限公司董事长，山西中强煤化有限公司董事长，烟台万华聚氨酯股份有限公司董事。

MU Simon Xinming (中文名：牧新明)：最近五年任先策投资亚洲有限公司董事，合成国际有限公司总裁兼董事，万华实业集团有限公司董事，烟台万华聚氨酯股份有限公司董事，华夏银行股份有限公司独立董事（已离任）。

刘立新：最近五年任烟台冰轮股份有限公司董事、总经理（已离任），烟台冰轮集团有限公司董事（已离任），红塔创新投资股份有限公司董事（已离任），烟台万华聚氨酯股份有限公司董事。

白颐：最近五年任石油和化学工业规划院副院长，烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事，兼任云南盐化股份有限公司独立董事（已离任）、浙江江山化工股份有限公司独立董事（已离任）、内蒙古远兴能源股份有限公司独立董事、山东鲁西化工独立董事。

高培勇：最近五年任中国社会科学院财贸所所长、教授，烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事，兼任华夏银行股份有限公司外部监事、首钢股份有限公司独立董事、长江证券股份有限公司独立董事、上海实业发展股份有限公司独立董事（已离任）。

孟焰：最近五年任中央财经大学会计学院院长、教授、博士研究生导师，烟台万华聚氨酯股份

有限公司独立董事，兼任中粮地产(集团)股份有限公司独立董事，招商局地产控股股份有限公司独立董事（已离任）、北京巴士传媒股份有限公司独立董事（已离任）、北京北辰实业股份有限公司独立董事（已离任）、清华紫光股份有限公司独立董事（已离任）、全国会计专业硕士教育指导委员会委员、北京会计学会常务理事。

沈琦：最近五年任中联资产评估集团有限公司总裁、董事长，烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事，兼任长征火箭股份有限公司独立董事（已离任）、广西桂冠电力股份有限公司独立董事。车云：最近五年任万华实业集团有限公司审计部总经理，烟台万华聚氨酯股份有限公司监事会召集人。

田洪光：最近五年任烟台万华合成革集团有限公司工会副主席、党群工作部主任，烟台万华聚氨酯股份有限公司监事。

周喆：最近五年任烟台万华聚氨酯股份有限公司监事、党委副书记、工会主席，宁波万华聚氨酯有限公司总经理兼党委书记。

赵军生：最近五年任烟台万华聚氨酯股份有限公司监事、光化工段工艺管理员。

Peter Pengtao Huo（中文名：霍澎涛）：最近五年任烟台万华聚氨酯股份有限公司营销总监，副总裁。

华卫琦：最近五年任烟台万华聚氨酯股份有限公司技术总监，副总裁，国家聚氨酯工程技术研究中心常务副主任。

刘博学：最近五年任中国石化集团齐鲁石油化工有限公司副经理，烟台万华聚氨酯股份有限公司工程总监，副总裁。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|---------------------|------------|------------|------------|--------|
| 丁建生 | 万华实业集团有限公司 | 董事、总裁 | 2007年7月9日 | |
| 李建奎 | 万华实业集团有限公司 | 董事长 | 2010年2月10日 | |
| 郭兴田 | 万华实业集团有限公司 | 董事、常务副总裁 | 2007年7月9日 | |
| MU Simon Xinming | 万华实业集团有限公司 | 董事 | 2007年7月9日 | |
| 车云 | 万华实业集团有限公司 | 审计部总经理 | 2008年2月18日 | |

（二）在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|------------|--------|
| 丁建生 | BorsodChem Zrt | 董事长，总经理 | 2011年11月1日 | |
| 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 | |
| 郭兴田 | 山西中强煤化有限公司 | 董事长 | 2012年9月10日 | |
| 郭兴田 | 万华生态板业股份有限公司 | 董事长 | 2006年12月1日 | |

| | | | | |
|-----|---------------|-------------|-----------------|--|
| 高培勇 | 中国社会科学院财贸所 | 所长、教授 | 2003 年 6 月 1 日 | |
| 白颐 | 石油和化学工业规划院 | 副院长 | 2006 年 1 月 1 日 | |
| 孟焰 | 中央财经大学会计学院 | 院长、教授、博导 | 2000 年 5 月 1 日 | |
| 沈琦 | 中联资产评估集团有限公司 | 董事长 | 2002 年 2 月 1 日 | |
| 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 | |

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》和烟台万华岗位职级薪酬体系执行。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 在本公司领取报酬津贴的董事、监事、高级管理人员的应付报酬已发放。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内，公司共向董事、监事、高级管理人员实际支付报酬、津贴等税后数 1,127.20 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 |
|-----|-------|------|-----------------------|
| 马德强 | 职工监事 | 解任 | 因工作变动原因，不再适合担任公司职工监事。 |

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内没有发生核心技术团队或关键技术人员对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 3,210 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,126 |
| 在职员工的数量合计 | 5,336 |
| 母公司及主要子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 | 2,861 |
| 销售人员 | 137 |
| 技术人员 | 1,187 |

| | |
|--------|-------|
| 行政人员 | 1,086 |
| 其他 | 65 |
| 合计 | 5,336 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 41 |
| 硕士 | 505 |
| 本科 | 1,517 |
| 大专 | 2,214 |
| 大专以下 | 1,059 |

(二) 薪酬政策

烟台万华岗位职级薪酬体系采用国际市场通用的职级体系，是以岗位价值作为职级评估基准确定薪酬架构，综合考虑员工的岗位胜任能力使之与岗位相匹配，同时通过对员工绩效指标完成情况的考核对薪酬进行上下浮动，强调薪酬的外部市场的竞争性和内部的公平性。

(三) 培训计划

2013 年公司将对不同层面的员工进行针对性的培训

1、新入职员工

- (1) 对社会招聘员工，应届专科生、应届本科及以上毕业生实行有针对性的入职培训；
- (2) 对新员工实施职业化塑造公开课培训；
- (3) 对新员工进行入职两年内系统化培训（通用课程+岗位公共课程）；

2、在职员工

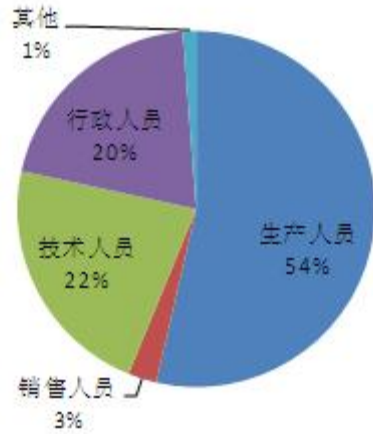
- (1) 按照公司培训计划实施公司级通用课程培训；
- (2) 各部门按照部门培训计划开展部门级培训工作；
- (3) 对销售、采购、研发进行业务专项培训；
- (4) 对公司各级讲师进行讲师培训；

3、管理者

- (1) 对符合晋升条件的员工进行员工晋级培训、主任晋级培训；
- (2) 对新任模块经理进行转型培训，对在任模块经理进行领导力提升培训；
- (3) 对班组长进行班组长系统培训及工作坊；
- (4) 对中高层领导培训，包括 EMBA、总裁班、英语培训、高端论坛等；
- (5) 定期组织万华高端讲坛。

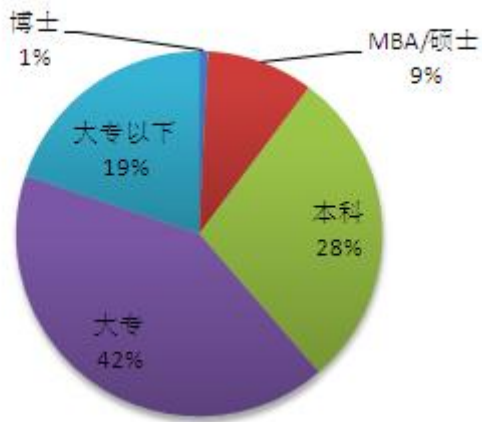
(四) 专业构成统计图：

专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:

教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

| | |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数 | 1,884,944 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 3,875.43 万元 |

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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、规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合《公司法》及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、报告期内，为优化公司治理结构，公司在监事会成员中设立外部监事的职务，并将公司章程的部分条款进行了修改；

2、按照山东证监局的要求，制定了《烟台万华聚氨酯股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并参照实施；

3、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局鲁证监发【2012】18号《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》、鲁证监公司字【2012】48号《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》等相关规定，对公司章程中与分红有关的条款进行了修改，并制定了《烟台万华聚氨酯股份有限公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》；

4、按照中国银行间市场交易商协会的规定，制定了《烟台万华聚氨酯股份有限公司债务融资工具信息披露事务管理制度》。

5、公司严格按照《公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司对定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（证监会公告[2011]30号）的规定，公司已于2011年11月17日召开的2011年第四次临时董事会修订了《烟台万华聚氨酯股份有限公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|----------------|------------|--|-----------------------------|--|-----------|
| 2012年第一次临时股东大会 | 2012年1月31日 | 1、《关于对控股子公司宁波万华聚氨酯有限公司提供担保的议案》；2、《关于为烟台开发区国有资产经营管理公司发行10亿元企业债券提供担保的议案》。 | 全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况 | 上海证券交易所网站-信息披露-上市公司公告，网址 www.sse.com.cn | 2012年2月1日 |
| 2011年度股东大会 | 2012年4月6日 | 1、《公司2011年度财务决算报告》；2、《公司2011年度利润分配方案》；3、《公司2011年投资计划执行情况及2012年投资资金支出计划》；4、《公司2011年度报告全文及摘要》；5、《公司2011年度董事会工作报告》；6、《关于支付审计机构报酬的议案》；7、《关于续聘“德勤华永会计师事务所有限公司”为本公司审计服务机构的议案》；8、《关于公司与关联方履行日常关联交易协议的议案》；9、《关于调整董事、监事津贴标准的议案》；10、《关于为 | 全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况 | 上海证券交易所网站-信息披露-上市公司公告，网址 www.sse.com.cn | 2012年4月7日 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|--|-----------------------------|--|------------------|
| | | 公司董事、监事及高级管理人员购买责任保险的议案》；11、《关于修改公司章程部分条款的议案》；12、《公司 2011 年度监事会工作报告》。 | | | |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 12 月 25 日 | 1、《关于对控股子公司宁波万华聚氨酯有限公司、万华国际（香港）有限公司提供担保的议案》；2、审议通过《关于修改公司章程的议案》；3、审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》；4、审议通过《关于对控股子公司宁波万华聚氨酯有限公司、宁波万华容威聚氨酯有限公司及宁波东港电化有限责任公司提供担保的议案》。 | 全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况 | 上海证券交易所网站-信息披露-上市公司公告，网 址 www.sse.com.cn | 2012 年 12 月 26 日 |

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------------------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 丁建生 | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李建奎 | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 廖增太 | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 寇光武 | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 郭兴田 | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| MU Simon Xinming | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘立新 | 否 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 白颐 | 是 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 高培勇 | 是 | 7 | 1 | 5 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 孟焰 | 是 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 沈琦 | 是 | 7 | 1 | 5 | 1 | 0 | 否 | 0 |

| | |
|----------------|---|
| 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 |

(二) 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。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司自成立之日起，就与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了五分开,保证了公司的独立性及自主经营的能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

详细内容参见公司 2011 年度报告及公司临 2011-01 号公告《烟台万华聚氨酯股份有限公司关于控股股东万华实业集团有限公司收购匈牙利 BorsodChem 公司 96% 股权的公告》。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核发放管理办法》和烟台万华岗位职级薪酬体系，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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

2、 内部控制制度建设情况

烟台万华根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，成立了以总裁为主任委员、各副总裁为副主任委员的内部控制委员会，下设 18 个内控建设小组，在 2012 年的内控建设实施过程中，依据 18 项指引要求，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五大方面，对公司的各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，识别关键风险点和控制点，并结合公司实际情况，编制了《内部控制手册》和内部控制风险矩阵。

公司内控建设以文化建设为先导，信息技术为平台，以流程管控为手段，创建了“源头管控”的内控机制模式。公司努力打造一个基于信息化的内部控制体系，充分利用信息技术加强内部控制，先后实施了 ERP（企业资源计划管理）、CRM（客户关系管理）、SRM（供应商关系管理）、BPC（业务计划与合并报表）、PS（工程信息化管理系统）、BW（数据仓库）、OA（办公自动化）、CBS（财控一体化）等信息系统，形成了智能数字万华的四大 IT 应用平台：商务智能平台、企业资源计划管理平台、生产运营管理平台、协同办公管理平台，逐步实现了对业务的自动控制，消除或减少了人为操纵或舞弊因素。

同时，公司非常重视内部控制在安全生产方面所起的重要作用，把员工、相关方、社区民众的安全健康和保护环境视为自己神圣的职责，形成了具有公司特色的万华十大安全理念、万华不可违背安全条例、施工现场管理“十必须”、日常安全行为“五要求”等规章制度，要求全员安全承诺、全员安全稽核。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

会计师事务所出具了标准意见的内部控制审计报告，内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 4 月 3 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《烟台万华年报信息披露重大差错责任追究制度》，并按照其规定执行。

报告期内，公司没有发生年度报告重大差错的情况。

第十节 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(特殊普通合伙)注册会计师吴晓辉、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

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 2012 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2012 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

编制和公允列报财务报表是烟台万华公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了烟台万华公司 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 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(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

吴晓辉

蒋懿

2013 年 3 月 23 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 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 |
|---------------|------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七(一) | 1,372,606,853.48 | 1,788,858,510.07 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七(二) | 27,904,487.70 | 25,236,889.89 |
| 应收票据 | 七(三) | 3,527,111,960.79 | 2,579,040,561.47 |
| 应收账款 | 七(五) | 948,362,671.84 | 610,677,247.51 |
| 预付款项 | 七(七) | 422,575,766.53 | 335,384,108.73 |
| 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(四) | | |
| 其他应收款 | 七(六) | 69,293,096.29 | 56,050,173.34 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七(八) | 1,994,863,273.82 | 1,337,878,714.59 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 8,362,718,110.45 | 6,733,126,205.60 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七(九) | 80,735,600.00 | 98,151,600.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 七(十) | 49,782,958.60 | 1,536,000.00 |
| 长期股权投资 | 七(十一)、(十二) | 45,173,453.94 | 25,094,416.90 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七(十三) | 7,331,466,385.92 | 6,904,926,388.50 |
| 在建工程 | 七(十四) | 3,630,499,456.22 | 1,509,477,073.08 |
| 工程物资 | 七(十五) | 74,954,357.37 | 90,320,650.33 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|--------------|--------|-------------------|-------------------|
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七（十六） | 1,200,726,989.69 | 807,053,366.03 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七（十七） | 277,518,585.35 | 277,518,585.35 |
| 长期待摊费用 | 七（十八） | 15,252,834.61 | 10,955,655.74 |
| 递延所得税资产 | 七（十九） | 107,539,272.72 | 55,703,060.47 |
| 其他非流动资产 | 七（二十一） | 1,365,093,320.19 | 904,820,317.14 |
| 非流动资产合计 | | 14,178,743,214.61 | 10,685,557,113.54 |
| 资产总计 | | 22,541,461,325.06 | 17,418,683,319.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七（二十二） | 3,764,733,587.16 | 3,258,713,688.38 |
| 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（二十三） | 1,454,150,526.27 | 341,475,932.63 |
| 应付账款 | 七（二十四） | 881,271,918.52 | 494,188,630.71 |
| 预收款项 | 七（二十五） | 464,378,849.62 | 410,821,734.33 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七（二十六） | 146,984,682.71 | 56,386,811.51 |
| 应交税费 | 七（二十七） | 164,107,020.72 | 9,882,985.64 |
| 应付利息 | 七（二十八） | 62,778,469.95 | 46,615,788.43 |
| 应付股利 | 七（二十九） | | 215,303,200.00 |
| 其他应付款 | 七（三十） | 110,413,508.79 | 47,870,959.80 |
| 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（三十一） | 1,025,236,176.94 | 1,025,715,641.77 |

| | | | |
|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债 | 七(三十二) | 153,000,000.00 | 850,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 8,227,054,740.68 | 6,756,975,373.20 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 七(三十三) | 3,442,456,518.29 | 2,414,216,440.00 |
| 应付债券 | 七(三十四) | 1,000,000,000.00 | |
| 长期应付款 | 七(三十五) | 8,116,362.00 | 9,469,090.00 |
| 专项应付款 | 七(三十六) | | 350,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 七(三十九) | 16,638,243.72 | 17,456,634.16 |
| 其他非流动负债 | 七(三十七) | 4,385,407.31 | 4,591,657.31 |
| 非流动负债合计 | | 4,471,596,531.32 | 2,446,083,821.47 |
| 负债合计 | | 12,698,651,272.00 | 9,203,059,194.67 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | 七(三十八) | 2,162,334,720.00 | 2,162,334,720.00 |
| 资本公积 | 七(四十) | 33,589,272.08 | 48,392,872.08 |
| 减:库存股 | | | |
| 专项储备 | 七(三十九) | | |
| 盈余公积 | 七(四十一) | 1,579,310,659.11 | 1,477,991,746.33 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七(四十二) | 4,532,414,513.29 | 3,582,254,775.37 |
| 外币报表折算差额 | | -3,259,352.18 | -3,494,738.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 8,304,389,812.30 | 7,267,479,375.13 |
| 少数股东权益 | | 1,538,420,240.76 | 948,144,749.34 |
| 所有者权益合计 | | 9,842,810,053.06 | 8,215,624,124.47 |
| 负债和所有者权益总计 | | 22,541,461,325.06 | 17,418,683,319.14 |

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: 邹吉华

母公司资产负债表

2012 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 |
|---------------|-----------|-------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 1,005,737,105.53 | 984,813,621.19 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 3,167,362,551.68 | 2,375,323,253.52 |
| 应收账款 | 十四 (一) | 449,586,231.28 | 326,906,134.74 |
| 预付款项 | | 47,201,301.25 | 377,391,774.91 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 1,213,336,800.00 |
| 其他应收款 | 十四 (二) | 162,868,754.85 | 208,486,070.35 |
| 存货 | | 493,440,441.37 | 354,970,390.83 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 5,326,196,385.96 | 5,841,228,045.54 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 41,282,958.60 | 1,536,000.00 |
| 长期股权投资 | 十四 (三) | 1,466,430,043.27 | 1,447,735,766.23 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 802,900,348.46 | 701,332,655.82 |
| 在建工程 | | 2,024,866,435.44 | 697,341,280.78 |
| 工程物资 | | 30,820,766.16 | 8,511,500.82 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 968,092,209.32 | 611,710,002.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 188,786.84 | 755,147.00 |
| 递延所得税资产 | | 68,881,510.65 | 33,333,433.98 |
| 其他非流动资产 | | 1,230,151,763.34 | 221,471,127.99 |
| 非流动资产合计 | | 6,633,614,822.08 | 3,723,726,915.57 |
| 资产总计 | | 11,959,811,208.04 | 9,564,954,961.11 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 1,842,638,729.48 | 1,075,373,539.31 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,396,434,623.05 | 357,657,083.66 |
| 应付账款 | | 249,712,852.73 | 94,240,111.28 |
| 预收款项 | | 475,602,648.07 | 405,108,392.14 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 应付职工薪酬 | | 83,095,217.37 | 21,410,716.77 |
| 应交税费 | | -28,910,448.85 | -15,683,018.36 |
| 应付利息 | | 54,451,829.76 | 40,450,128.64 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 56,734,912.40 | 38,252,445.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 213,887,276.94 | 184,988,123.10 |
| 其他流动负债 | | 153,000,000.00 | 850,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 4,496,647,640.95 | 3,051,797,521.85 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 935,227,609.29 | 361,927,340.00 |
| 应付债券 | | 1,000,000,000.00 | |
| 长期应付款 | | 8,116,362.00 | 9,469,090.00 |
| 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 | | 1,943,343,971.29 | 371,396,430.00 |
| 负债合计 | | 6,439,991,612.24 | 3,423,193,951.85 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,162,334,720.00 | 2,162,334,720.00 |
| 资本公积 | | 101,425,729.87 | 101,425,729.87 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,579,310,659.11 | 1,477,991,746.33 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,676,748,486.82 | 2,400,008,813.06 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,519,819,595.80 | 6,141,761,009.26 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 11,959,811,208.04 | 9,564,954,961.11 |

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：邹吉华

合并利润表
2012 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 | | 15,942,126,516.79 | 13,662,307,339.38 |
| 其中：营业收入 | 七（四十三） | 15,942,126,516.79 | 13,662,307,339.38 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 二、营业总成本 | | 12,335,226,970.44 | 10,932,291,316.55 |
| 其中：营业成本 | 七（四十三） | 10,381,869,493.60 | 9,488,664,821.24 |
| 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（四十四） | 88,203,142.47 | 60,570,135.01 |
| 销售费用 | 七（四十五） | 486,416,845.54 | 386,726,440.72 |
| 管理费用 | 七（四十六） | 1,054,199,281.34 | 851,728,952.31 |
| 财务费用 | 七（四十七） | 289,409,693.10 | 149,543,408.13 |
| 资产减值损失 | 七（五十） | 35,128,514.39 | -4,942,440.86 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 七（四十八） | 2,667,597.81 | -9,444,630.11 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七（四十九） | 4,372,236.96 | 9,946,689.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 45,037.04 | -5,583.10 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 3,613,939,381.12 | 2,730,518,082.15 |
| 加：营业外收入 | 七（五十一） | 125,845,803.08 | 103,646,762.49 |
| 减：营业外支出 | 七（五十二） | 173,866,553.56 | 19,217,148.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 171,031,269.53 | 16,053,380.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 3,565,918,630.64 | 2,814,947,695.79 |
| 减：所得税费用 | 七（五十三） | 545,978,664.80 | 419,540,335.66 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 3,019,939,965.84 | 2,395,407,360.13 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 2,348,879,482.70 | 1,853,900,338.84 |
| 少数股东损益 | | 671,060,483.14 | 541,507,021.29 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 七（五十四） | 1.09 | 0.86 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

| | | | |
|------------------|--------|------------------|------------------|
| 七、其他综合收益 | 七（五十五） | -14,568,213.53 | -67,568,778.25 |
| 八、综合收益总额 | | 3,005,371,752.31 | 2,327,838,581.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,334,311,269.17 | 1,786,331,560.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 671,060,483.14 | 541,507,021.29 |

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：邹吉华

母公司利润表
2012 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（四） | 11,327,021,003.64 | 9,888,935,685.75 |
| 减：营业成本 | 十四（四） | 9,732,061,832.85 | 8,718,116,100.36 |
| 营业税金及附加 | | 24,764,699.02 | 21,447,932.20 |
| 销售费用 | | 272,255,323.02 | 208,544,028.17 |
| 管理费用 | | 452,915,403.82 | 327,453,157.64 |
| 财务费用 | | 114,399,541.84 | 66,330,089.56 |
| 资产减值损失 | | 3,443,685.80 | -2,775,352.62 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十四（五） | 58,297,270.18 | 1,698,069,215.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 45,037.04 | -5,583.10 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 785,477,787.47 | 2,247,888,945.69 |
| 加：营业外收入 | | 8,282,132.06 | 15,374,882.91 |
| 减：营业外支出 | | 26,959,818.06 | 4,628,962.83 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 26,096,210.49 | 4,138,462.83 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 766,800,101.47 | 2,258,634,865.77 |
| 减：所得税费用 | | 91,340,682.93 | 73,684,707.86 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 675,459,418.54 | 2,184,950,157.91 |
| 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 | | 675,459,418.54 | 2,184,950,157.91 |

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：邹吉华

合并现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 18,685,013,760.11 | 15,918,845,089.59 |
| 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 | | 249,709,521.34 | 229,380,668.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七(五十六)1 | 333,669,519.32 | 142,086,267.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 19,268,392,800.77 | 16,290,312,025.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,544,205,821.25 | 11,915,144,787.27 |
| 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 | | 674,312,732.67 | 485,281,977.96 |
| 支付的各项税费 | | 1,195,732,589.01 | 1,003,622,774.19 |
| 支付其他与经营活动 | 七(五十 | 1,047,962,919.31 | 873,829,108.51 |

| | | | |
|---------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 有关的现金 | 六) 2 | | |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,462,214,062.24 | 14,277,878,647.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七(五十七) 1 | 3,806,178,738.53 | 2,012,433,377.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 9,345,451.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,327,199.92 | 9,952,272.53 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,307,703.81 | 7,821,352.37 |
| 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(五十六) 3 | 21,665,719.50 | 11,920,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 32,300,623.23 | 39,039,076.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,934,707,866.82 | 2,903,727,003.45 |
| 投资支付的现金 | | 20,034,000.00 | 5,100,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,954,741,866.82 | 2,908,827,003.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,922,441,243.59 | -2,869,787,927.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 9,467,924,089.41 | 7,387,241,147.49 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,000,000,000.00 | 850,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,467,924,089.41 | 8,237,241,147.49 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,775,575,027.18 | 5,154,206,396.25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,979,651,267.94 | 1,323,385,590.56 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------|------------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 296,088,191.72 | 423,907,343.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七（五十六）4 | 5,029,363.47 | 8,918,504.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,760,255,658.59 | 6,486,510,491.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -292,331,569.18 | 1,750,730,656.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,371,693.51 | -12,865,826.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -403,222,380.73 | 880,510,280.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,775,829,234.21 | 895,318,953.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七（五十七）2 | 1,372,606,853.48 | 1,775,829,234.21 |

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：邹吉华

母公司现金流量表
2012 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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 12,344,273,295.63 | 10,288,270,694.76 |
| 收到的税费返还 | | 13,743,883.79 | 92,986,894.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 193,346,515.86 | 24,500,399.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,551,363,695.28 | 10,405,757,987.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,354,145,787.60 | 9,122,755,231.82 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 333,436,173.63 | 233,028,292.65 |
| 支付的各项税费 | | 300,295,733.39 | 222,956,694.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 434,020,216.82 | 344,527,404.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,421,897,911.44 | 9,923,267,623.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 十四（六） | 2,129,465,783.84 | 482,490,364.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 668,243.14 | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 537,968,750.00 | 22,672,515.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 74,834.29 | 610,717.45 |
| 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 | | 91,810,264.25 | 171,526,173.73 |
| 投资活动现金流入小计 | | 630,522,091.68 | 194,809,406.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,741,526,264.86 | 1,468,494,701.65 |
| 投资支付的现金 | | 20,034,000.00 | 25,100,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 7,135,403.96 | 143,721,599.85 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,768,695,668.82 | 1,637,316,301.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,138,173,577.14 | -1,442,506,895.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,553,866,631.73 | 2,158,283,438.51 |
| 发行债券收到的现金 | | 1,000,000,000.00 | 850,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 17,444,526.26 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,553,866,631.73 | 3,025,727,964.77 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,032,223,087.41 | 821,500,424.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,468,038,816.12 | 704,127,626.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 22,473,889.73 | 8,918,504.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,522,735,793.26 | 1,534,546,555.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 31,130,838.47 | 1,491,181,409.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,499,560.83 | -8,393,087.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 20,923,484.34 | 522,771,790.57 |
| 加：期初现金及现金 | | 984,813,621.19 | 462,041,830.62 |

| | | | |
|----------------|-----------|------------------|----------------|
| 等价物余额 | | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十四 (六) | 1,005,737,105.53 | 984,813,621.19 |

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：邹吉华

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|------------------|--------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,162,334,720.00 | 48,392,872.08 | | | 1,477,991,746.33 | | 3,582,254,775.37 | -3,494,738.65 | 948,144,749.34 | 8,215,624,124.47 | |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 2,162,334,720.00 | 48,392,872.08 | | | 1,477,991,746.33 | | 3,582,254,775.37 | -3,494,738.65 | 948,144,749.34 | 8,215,624,124.47 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | -14,803,600.00 | | | 101,318,912.78 | | 950,159,737.92 | 235,386.47 | 590,275,491.42 | 1,627,185,928.59 | |
| (一)净利润 | | | | | | | 2,348,879,482.70 | | 671,060,483.14 | 3,019,939,965.84 | |
| (二)其他 | | -14,803,600.00 | | | | | | 235,386.47 | | -14,568,213.53 | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--|----------------|--|----------------|-------------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|
| 综合收益 | | 0 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | -14,803,600.00 | | | | 2,348,879,482.70 | 235,386.47 | 671,060,483.14 | 3,005,371,752.31 |
| （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 | | | | 101,318,912.78 | -1,398,719,744.78 | | | -80,784,991.72 | -1,378,185,823.72 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 101,318,912.78 | -101,318,912.78 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -1,297,400,832.00 | | -80,784,991.72 | -1,378,185,823.72 |
| 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 | | | | 40,548,368.78 | | | | 10,097,249.44 | 50,645,618.22 | |
| 2. 本期使用 | | | | 40,548,368.78 | | | | 10,097,249.44 | 50,645,618.22 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 2,162,334,720.00 | 33,589,272.08 | | | 1,579,310,659.11 | | 4,532,414,513.29 | -3,259,352.18 | 1,538,420,240.76 | 9,842,810,053.06 |

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 | 108,728,435.15 | | | 1,150,249,222.64 | | 3,220,431,040.22 | 3,738,476.53 | 1,008,737,710.48 | 7,155,219,285.02 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,663,334,400.00 | 108,728,435.15 | | | 1,150,249,222.64 | | 3,220,431,040.22 | 3,738,476.53 | 1,008,737,710.48 | 7,155,219,285.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 499,000,320.00 | -60,335,563.07 | | | 327,742,523.69 | | 361,823,735.15 | -7,233,215.18 | -60,592,961.14 | 1,060,404,839.45 |
| （一）净利润 | | | | | | | 1,853,900,338.84 | | 541,507,021.29 | 2,395,407,360.13 |
| （二）其他综合收益 | | -60,335,563.07 | | | | | | -7,233,215.18 | | -67,568,778.25 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -60,335,563.07 | | | | | 1,853,900,338.84 | -7,233,215.18 | 541,507,021.29 | 2,327,838,581.88 |
| （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 | 499,000,320.00 | | | | 327,742,523.69 | | -1,492,076,603.69 | | -602,099,982.43 | -1,267,433,742.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 327,742,523.69 | | -327,742,523.69 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 499,000,320.00 | | | | | | -1,164,334,080.00 | | -602,099,982.43 | -1,267,433,742.43 |
| 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 | | | | 31,860,765.47 | | | | 7,754,954.49 | 39,615,719.96 |
| 2. 本期使用 | | | | 31,860,765.47 | | | | 7,754,954.49 | 39,615,719.96 |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,162,334,720.00 | 48,392,872.08 | | | 1,477,991,746.33 | 3,582,254,775.37 | -3,494,738.65 | 948,144,749.34 | 8,215,624,124.47 |

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：邹吉华

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----------|------------------|----------------|-------|------|------------------|--------|------------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 2,162,334,720.00 | 101,425,729.87 | | | 1,477,991,746.33 | | 2,400,008,813.06 | 6,141,761,009.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 2,162,334,720.00 | 101,425,729.87 | | | 1,477,991,746.33 | | 2,400,008,813.06 | 6,141,761,009.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 101,318,912.78 | | -723,260,326.24 | -621,941,413.46 |
| (一)净利润 | | | | | | | 675,459,418.54 | 675,459,418.54 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 675,459,418.54 | 675,459,418.54 |
| (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 | | | | | 101,318,912.78 | | -1,398,719,744.78 | -1,297,400,832.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 101,318,912.78 | | -101,318,912.78 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的 | | | | | | | -1,297,400,832.00 | -1,297,400,832.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|----------------|--|---------------|------------------|--|------------------|------------------|
| 分配 | | | | | | | | |
| 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 | | | | 11,618,221.15 | | | | 11,618,221.15 |
| 2. 本期使用 | | | | 11,618,221.15 | | | | 11,618,221.15 |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 2,162,334,720.00 | 101,425,729.87 | | | 1,579,310,659.11 | | 1,676,748,486.82 | 5,519,819,595.80 |

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 | | | 1,150,249,222.64 | | 1,707,135,258.84 | 4,622,144,611.35 |
| 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 | | | 1,150,249,222.64 | | 1,707,135,258.84 | 4,622,144,611.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 499,000,320.00 | | | | 327,742,523.69 | | 692,873,554.22 | 1,519,616,397.91 |
| (一)净利润 | | | | | | | 2,184,950,157.91 | 2,184,950,157.91 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 2,184,950,157.91 | 2,184,950,157.91 |
| (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 | 499,000,320.00 | | | | 327,742,523.69 | | -1,492,076,603.69 | -665,333,760.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 327,742,523.69 | | -327,742,523.69 | |
| 2. 提取一般 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|----------------|--|---------------|------------------|--|-------------------|------------------|
| 风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东)的 分配 | 499,000,320.00 | | | | | | -1,164,334,080.00 | -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 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 11,618,221.15 | | | | 11,618,221.15 |
| 2. 本期使用 | | | | 11,618,221.15 | | | | 11,618,221.15 |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 2,162,334,720.00 | 101,425,729.87 | | | 1,477,991,746.33 | | 2,400,008,813.06 | 6,141,761,009.26 |

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：邹吉华

三、 公司基本情况

烟台万华聚氨酯股份有限公司(以下简称"公司"或"烟台万华")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 3700001802004。

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:

(一) 财务报表的编制基础:

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。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。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团于 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 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。

(八) 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：(1)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；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

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。

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。

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。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具:

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

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) 实际利率法

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) 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。

<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)初始确认时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、应收账款及其他应收款。

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。

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，以及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，按照成本计量。

4) 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)权益工具发行人经营所处的技术、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。

- 以成本计量的金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

5) 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。

6) 金融负债的分类和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。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。本集团的金融负债均为其他金融负债。

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

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，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。

7) 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。

8) 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。

9) 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。发行权益工具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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本集团将金额为人民币 800 万的以上应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------|--|
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 应收国内客户/单位款项 | 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。 |
| 应收国外客户/单位款项 | 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |

| | |
|-------------|--------|
| 应收国内客户/单位款项 | 账龄分析法 |
| 应收国外客户/单位款项 | 余额百分比法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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% | 不适用 |
| 1—2 年 | 10% | |
| 2—3 年 | 30% | |
| 3—4 年 | 50% | |
| 4—5 年 | 100% | |
| 5 年以上 | 100% | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 应收账款计提比例的说明 | 其他应收款计提比例的说明 |
|-------------|-------------|--------------|
| 应收国外客户/单位帐款 | 15% | 不适用 |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在发生减值的客观证据 |
| 坏账准备的计提方法 | 将预计可收回金额与帐面价值的差额确认为坏账准备 |

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品和库存商品等。存货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。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。

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。

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

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：**1、 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。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。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。

(十三) 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。如果资产或资产组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。

(十四) 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。如果资产或资产组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。

(十五) 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。

(十六) 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。

| 类别 | 摊销年限(年) | 年摊销率(%) |
|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 10-50 年 | 2-10% |
| 非专利技术 | 10 年 | 10% |
| 软件 | 10 年 | 10% |

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。如果资产或资产组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。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用在其分摊期限内平均摊销。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(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，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。

(二十一) 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。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 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

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，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：

(一) 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% | 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%。 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 5%-7% | 5%-7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 详见下表 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 3% | 3% |

所得税税率明细表

烟台万华聚氨酯股份有限公司(注 1)2012: 15%
 宁波万华聚氨酯有限公司(以下简称宁波万华)(注 2)2012: 15%
 宁波大榭万华码头有限公司 2012: 25%
 宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司 2012: 25%
 北京科聚化工新材料有限公司(以下简称“北京科聚”)(注 3) 2012: 15%
 广东万华容威聚氨酯有限公司(以下简称“广东容威”)(注 4) 2012: 15%
 上海万华实业发展有限公司 2012: 25%
 烟台万华化工设计院有限公司 2012: 25%
 宁波万华化工能源国际贸易有限公司 2012: 25%
 宁波万华容威聚氨酯有限公司 2012: 25%
 宁波东港电化有限责任公司(以下简称“东港电化”) 2012: 25%
 万华国际(香港)有限公司(以下简称“万华香港”) 2012: 16.5%
 万华(荷兰)有限公司 2012: 25.5%
 万华(日本)株式会社 2012: 30%
 万华(美国)有限公司 2012: 39.5%
 万华美国研发有限公司 2012: 39.5%
 烟台万华聚氨酯销售有限公司 2012: 25%
 万华国际(印度)有限公司 2012: 32.445%

(二) 税收优惠及批文

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[2012]09 号——关于济南圣泉集团股份有限公司等 504 家企业通过高新技术企业复审的通知”,被认定为高新技术企业(证书编号: GF201137000406),认定有效期 3 年,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

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办公室文件“甬高企认办[2012]1 号关于公布宁波市 2011 年第一批复审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: GF201133100126),认定有效期 3 年,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

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[2011]502 号——关于公示北京市 2011 年度第一批拟通过

复审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：GF20111100357)，认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

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[2013]27 号——关于公布广东省 2012 年第一批通过复审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：GF201244000059)，认定有效期 3 年享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

(三) 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%。

(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 5%-7%。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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 |
|--------------------|-------|-----|------|----------------|--|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|------------------|----------------------|---|
| 宁波万华聚氨酯有限公司 | 控股子公司 | 宁波 | 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 | 1,016,887,243.31 | | |
| 宁波大榭万华码头有限公司 | 全资子公司 | 宁波 | 服务业 | 120,000,000.00 | 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 | 是 | | | |
| 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 | 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 | 189,290,812.17 | | |
| 北京科聚化工新材料有限公司 | 全资子公司 | 北京 | 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 | | | |
| 上海万华实 | 全资 | 上 | 服 | 120,000,000.00 | 从事化工新材料领域内的技术开 | 120,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|----|-----|--------------------|--|--------------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 业发展有限公司 | 子公司 | 海 | 务业 | | 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。 | | | | | | | | |
| 宁波万华化工能源国际贸易有限公司(注1) | 控股子公司的控股子公司 | 宁波 | 服务业 | 20,000,000.00 | 机械设备、五金交电、矿产品、建筑材料、轻工产品的批发, 产品技术服务, 产品信息咨询服务, 自营和代理货物和技术的进出口, 但国家限定或禁止经营的除外。 | 20,000,000.00 | | 74.5 | 74.5 | 是 | | | |
| 宁波万华容威聚氨酯有限公司(注2) | 控股子公司的控股子公司 | 宁波 | 制造业 | 150,000,000.00 | 聚氨酯材料及其制品、产品的制造、加工及销售, 自营及代理商品及技术的进出口业务, 国家限定或禁止公司经营的除外。 | 150,000,000.00 | | 80 | 65 | 是 | | | |
| 烟台万华聚氨酯销售有限公司 | 全资子公司 | 烟台 | 服务业 | 20,000,000.00 | 机械设备、五金交电、矿产品、建筑材料、轻工产品的批发, 产品技术服务, 产品信息咨询服务, 自营和代理货物和技术的进出口, 但国家限定或禁止经营的除外。 | 20,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 万华国际(香港)有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 服务业 | 8,200,000.00 美元 | 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。 | 8,200,000.00 美元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 万华(荷兰)有限公司 | 全资子公司 | 荷兰 | 服务业 | 7,515,895.00 欧元 | 进出口贸易, 技术咨询等。 | 7,515,895.00 欧元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 万华(日本)株式会社 | 全资子公司 | 日本 | 服务业 | 8,000,000.00 日元 | 进出口贸易、技术引进、咨询等业务。 | 8,000,000.00 日元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 万华(美国)有限公司 | 全资子公司 | 美国 | 服务业 | 200,000.00 美元 | 进出口贸易、技术引进、咨询等业务。 | 200,000.00 美元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 万华国际(印度)有限公司(注3) | 控股子公司的 | 印度 | 服务业 | 10,000,000.00 印度卢比 | 化工产品的进出口贸易经营 | 10,000,000.00 印度卢比 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有 限 责 任 公 司 | | | 业 | | 蜡、化工机械的制造；氢气、液氯的充装、无缝气瓶(限氢气)、焊接气瓶(限液氯)的检验；腐蚀品(硫酸)、易燃液体(甲醇、甲苯)的批发、零售；化工技术咨询、服务，化工技术开发；自营和代理各类货物及技术的进出口，但国家限定的货物和技术除外。 | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

注：根据本集团与公司之子公司万华容威少数股东的约定，本集团拥有 65%的表决权比例。根据本集团与少数股东签订的《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，本集团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，本集团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。经各股东协商决定，本年度广东容威向少数股东分利人民币 1,753,741.72 元。

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

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|------------|---------------|
| 万华国际(印度)有限公司 | 129,713.81 | -1,036,251.59 |

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 境外经营实体 | 资产负债表项目 | 利润表项目 |
|--------------|----------|--------|
| 万华国际(香港)有限公司 | 6.2855 | 6.3100 |
| 万华(荷兰)有限公司 | 8.3176 | 8.1442 |
| 万华(日本)株式会社 | 0.073049 | 0.0787 |
| 万华(美国)有限公司 | 6.2855 | 6.3100 |
| 万华美国研发有限公司 | 不适用 | 6.3100 |
| 万华国际(印度)有限公司 | 0.1136 | 0.1136 |

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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: | / | / | 264,509.42 | / | / | 534,852.37 |
| 人民币 | / | / | 264,509.42 | / | / | 534,852.37 |
| 银行存款: | / | / | 1,372,334,779.27 | / | / | 1,788,247,082.98 |
| 人民币 | / | / | 1,180,284,493.80 | / | / | 1,190,422,678.09 |
| 美元 | 5,783,228.21 | 6.2855 | 36,350,480.99 | 91,571,437.53 | 6.3009 | 576,982,470.74 |
| 欧元 | 18,096,658.90 | 8.3176 | 150,520,770.05 | 462,540.56 | 8.1625 | 3,775,487.32 |
| 印度卢比 | 10,814,746.45 | 0.1136 | 1,228,555.19 | 547,909.64 | 0.11873 | 65,053.31 |
| 英镑 | 4.57 | 10.1619 | 46.44 | 4.57 | 9.7116 | 44.38 |
| 日元 | 54,079,218.00 | 0.073049 | 3,950,432.80 | 209,626,637.00 | 0.081103 | 17,001,349.14 |
| 其他货币资金: | / | / | 7,564.79 | / | / | 76,574.72 |
| 人民币 | / | / | 7,564.79 | / | / | 76,574.72 |
| 合计 | / | / | 1,372,606,853.48 | / | / | 1,788,858,510.07 |

于 2012 年 12 月 31 日, 货币资金中无用于质押开具银行承兑汇票的银行存款(2011 年: 人民币 13,029,275.86 元)。

于 2012 年 12 月 31 日, 存放在境外的货币资金合计折合人民币 37,648,540.78 元(2011 年: 折合人民币 575,769,874.07 元)。

(二) 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 | 27,904,487.70 | 25,236,889.89 |
| 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.套期工具 | | |
| 6.其他 | | |
| 合计 | 27,904,487.70 | 25,236,889.89 |

(三) 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 | 3,132,774,364.46 | 2,401,351,145.49 |
| 商业承兑汇票 | 394,337,596.33 | 177,689,415.98 |
| 合计 | 3,527,111,960.79 | 2,579,040,561.47 |

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 |
|------|------------------|-----------------|---------------|----------|
| A 公司 | 2012 年 8 月 24 日 | 2013 年 2 月 22 日 | 11,565,340.25 | 用于质押取得借款 |
| A 公司 | 2012 年 7 月 24 日 | 2013 年 1 月 24 日 | 9,659,726.05 | 用于质押取得借款 |
| A 公司 | 2012 年 11 月 23 日 | 2013 年 5 月 23 日 | 9,349,978.32 | 用于质押取得借款 |
| O 公司 | 2012 年 10 月 22 日 | 2013 年 4 月 22 日 | 7,206,092.76 | 用于质押取得借款 |
| A 公司 | 2012 年 10 月 24 日 | 2013 年 4 月 24 日 | 7,180,825.94 | 用于质押取得借款 |
| 合计 | / | / | 44,961,963.32 | / |

于 2012 年 12 月 31 日本集团质押票据余额合计为人民币 205,020,124.59 元(2011 年：人民币 133,839,782.21 元)。

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 | | | | |

| | | | | |
|-------|------------------|-----------------|---------------|---|
| W 公司 | 2012 年 8 月 27 日 | 2013 年 2 月 27 日 | 12,460,808.89 | |
| X 公司 | 2012 年 8 月 30 日 | 2013 年 2 月 28 日 | 8,000,000.00 | |
| Y 公司 | 2012 年 8 月 30 日 | 2013 年 2 月 28 日 | 7,800,000.00 | |
| Z 公司 | 2012 年 8 月 30 日 | 2013 年 2 月 28 日 | 7,000,000.00 | |
| AA 公司 | 2012 年 11 月 27 日 | 2013 年 5 月 26 日 | 6,500,000.00 | |
| 合计 | / | / | 41,760,808.89 | / |

于 2012 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 2,207,509,828.83 元(2011 年：人民币 1,422,646,044.43 元)。

(四) 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 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | |

(五) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 486,716,252.03 | 46.09 | 41,676,715.66 | 8.56 | 217,063,178.66 | 31.78 | 17,294,918.64 | 7.97 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 应收国内客户款项 | 216,687,762.56 | 20.52 | 12,984,749.27 | 5.99 | 168,365,282.97 | 24.64 | 10,471,157.07 | 6.22 |
| 应收国外客户款项 | 352,494,261.39 | 33.39 | 52,874,139.21 | 15.00 | 297,663,925.63 | 43.58 | 44,649,064.04 | 15.00 |
| 组合小计 | 569,182,023.95 | 53.91 | 65,858,888.48 | 11.57 | 466,029,208.60 | 68.22 | 55,120,221.11 | 11.83 |
| 合计 | 1,055,898,275.98 | / | 107,535,604.14 | / | 683,092,387.26 | / | 72,415,139.75 | / |

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。应收账款年末余额中包括美元 72,031,807.79(折合汇率 6.2855)、欧元 4,568,452.50 元(折合汇率 8.3176)、日元 220,629,265.00 元(折合汇率 0.073049)及印度卢比 36,335,228.52(折合汇率 0.1136)。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计 | 214,200,319.30 | 98.86 | 10,949,571.60 | 162,814,785.27 | 96.70 | 8,140,739.26 |
| 1 至 2 年 | 363,113.96 | 0.17 | 36,311.40 | 3,542,954.37 | 2.10 | 354,295.44 |
| 2 至 3 年 | 159,489.51 | 0.07 | 47,846.85 | 33,183.33 | 0.02 | 9,955.00 |
| 3 至 4 年 | 27,640.74 | 0.01 | 13,820.37 | 16,385.27 | 0.01 | 8,192.64 |
| 4 至 5 年 | | | | 11,175.00 | 0.01 | 11,175.00 |
| 5 年以上 | 1,937,199.05 | 0.89 | 1,937,199.05 | 1,946,799.73 | 1.16 | 1,946,799.73 |
| 合计 | 216,687,762.56 | 100.00 | 12,984,749.27 | 168,365,282.97 | 100.00 | 10,471,157.07 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|----------|----------------|---------|---------------|
| 应收国外客户款项 | 352,494,261.39 | 15 | 52,874,139.21 |
| 合计 | 352,494,261.39 | 15 | 52,874,139.21 |

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------|--------|----------|--------|-----------|
| AF 公司 | 货款 | 8,050.00 | 预计无法收回 | 否 |
| 合计 | / | 8,050.00 | / | / |

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(%) |
|------|--------|----------------|------|---------------|
| A 公司 | 第三方 | 62,024,790.93 | 一年以内 | 5.87 |
| B 公司 | 第三方 | 39,456,430.98 | 一年以内 | 3.74 |
| C 公司 | 第三方 | 30,393,491.87 | 一年以内 | 2.88 |
| D 公司 | 第三方 | 28,013,071.89 | 一年以内 | 2.65 |
| E 公司 | 第三方 | 20,768,466.68 | 一年以内 | 1.97 |
| 合计 | / | 180,656,252.35 | / | 17.11 |

于 2012 年 12 月 31 日，应收账款余额中无用于质押取得短期借款(2011 年：人民币 125,670,591.37 元)，参见附注七(二十二)。

(六) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 59,876,145.26 | 86.41 | | | 44,414,191.13 | 79.24 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 9,416,951.03 | 13.59 | | | 11,635,982.21 | 20.76 | | |
| 合计 | 69,293,096.29 | / | | / | 56,050,173.34 | / | | / |

本集团将金额为人民币 8,000,000.00 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。其他应收账款年末余额中包括日元 4,715,367.00 元(折合汇率 0.073049)。

2、 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。

3、 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(%) |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------|
| F 公司 | 第三方 | 49,876,145.26 | 1 年以内 | 71.98 |
| G 公司 | 第三方 | 10,000,000.00 | 4-5 年 | 14.43 |
| I 公司 | 第三方 | 2,800,000.17 | 1 年以内 | 4.04 |
| H 公司 | 第三方 | 1,035,233.59 | 1 年以内 | 1.49 |
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 关联方 | 606,017.00 | 1 年以内 | 0.87 |
| 合计 | / | 64,317,396.02 | / | 92.81 |

4、 应收关联方款项

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 (%) |
|---------------|--------|------------|------------------|
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 关联方 | 606,017.00 | 0.87 |
| 合计 | / | 606,017.00 | 0.87 |

(七) 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 | 401,481,523.76 | 95.01 | 306,560,375.59 | 91.41 |
| 1 至 2 年 | 3,718,667.64 | 0.88 | 7,592,980.22 | 2.26 |
| 2 至 3 年 | 122,298.71 | 0.03 | 20,358,917.11 | 6.07 |
| 3 年以上 | 17,253,276.42 | 4.08 | 871,835.81 | 0.26 |
| 合计 | 422,575,766.53 | 100.00 | 335,384,108.73 | 100.00 |

主要为预付的土地保证金。

预付账款年末余额中包括美元 26,464,794.75 元、欧元 3,005,143.64 元、日元 34,012,400.00 元及英镑 95,157.90 元。

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 |
|------|--------|----------------|-------|-------|
| J 公司 | 第三方 | 58,819,111.78 | 1 年以内 | |
| K 公司 | 第三方 | 38,335,347.13 | 1 年以内 | |
| I 单位 | 第三方 | 37,351,175.68 | 注 | |
| M 公司 | 第三方 | 32,574,287.03 | 1 年以内 | |
| N 公司 | 第三方 | 26,725,604.33 | 1 年以内 | |
| 合计 | / | 193,805,525.95 | / | / |

注: 其中 1 年以内金额为人民币 35,482,707.99 元, 3 年以上金额为人民币 1,868,467.69 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、 预付款项的说明:

公司期末将属于长期资产性质的预付工程款及预付设备款重分类为其他非流动资产, 上期比较数据已按照当期列报要求进行调整。

(八) 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 | 779,525,784.24 | | 779,525,784.24 | 732,127,939.55 | | 732,127,939.55 |
| 在产品 | 590,903,555.55 | | 590,903,555.55 | 130,158,865.18 | | 130,158,865.18 |
| 库存商品 | 624,433,934.03 | | 624,433,934.03 | 475,591,909.86 | | 475,591,909.86 |
| 合计 | 1,994,863,273.82 | | 1,994,863,273.82 | 1,337,878,714.59 | | 1,337,878,714.59 |

(九) 可供出售金融资产:

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|---------------|---------------|
| 可供出售权益工具 | 80,735,600.00 | 98,151,600.00 |
| 合计 | 80,735,600.00 | 98,151,600.00 |

系本集团认购的桂林旅游股份有限公司的股份。

(十) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|--------------|
| 其他 | 49,782,958.60 | 1,536,000.00 |
| 合计 | 49,782,958.60 | 1,536,000.00 |

(十一) 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 | 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 | | | | | | | |
| 林德气体(烟台)有限公司(注) | 10 | 20 | 311,489,467.05 | 60,607,463.90 | 250,882,003.15 | | 450,370.37 |

注：系本公司与林德气体(香港)有限公司合资成立的公司，本公司投资比例为 10%。根据公司章程，董事会董事由 5 名董事组成，其中本公司委派 1 名董事，因此能够对该公司的经营决策产生重大影响，故采用权益法进行核算。

(十二) 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 | 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 |
|-------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|----------------|------------------------|
| 红塔创新 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | 5 | 5 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 投 资 股 份 有 限 公 司 | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 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 |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|--------|---------------|----------------|------------------------|
| 林德气体(烟台)有限公司(注1) | 25,134,000.00 | 5,094,416.90 | 20,079,037.04 | 25,173,453.94 | | | 10 | 20 | 注 2 |

注 1：林德气体(烟台)有限公司的会计政策及会计估计与本集团一致。

本年增减变动中人民币 20,034,000.00 元系本公司按照林德气体(烟台)有限公司章程支付的第二期出资款，人民币 45,037.04 元系本年长期股权投资损益调整。

注 2：详见附注七（十一）注。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(十三) 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： | 9,073,142,315.28 | 1,379,361,886.23 | 379,693,374.30 | 10,072,810,827.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,510,977,963.58 | 212,625,420.07 | 40,127,257.49 | 1,683,476,126.16 |
| 机器设备 | 7,432,184,159.20 | 1,137,479,199.11 | 337,582,359.26 | 8,232,080,999.05 |
| 运输工具 | 43,127,323.31 | 5,359,095.56 | 1,017,882.76 | 47,468,536.11 |
| 电子设备、器具及家具 | 86,852,869.19 | 23,898,171.49 | 965,874.79 | 109,785,165.89 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| 二、累计折旧合 | 2,168,215,926.78 | | 733,298,004.23 | 160,169,489.72 |
| | | | | 2,741,344,441.29 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 计: | | | | | |
| 其中: 房屋及建筑物 | 287,486,547.04 | | 58,491,000.92 | 10,299,544.02 | 335,678,003.94 |
| 机器设备 | 1,808,101,001.02 | | 657,152,053.56 | 148,362,728.10 | 2,316,890,326.48 |
| 运输工具 | 24,453,969.88 | | 4,836,377.53 | 704,020.41 | 28,586,327.00 |
| 电子设备、器具及家具 | 48,174,408.84 | | 12,818,572.22 | 803,197.19 | 60,189,783.87 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 6,904,926,388.50 | | / | / | 7,331,466,385.92 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,223,491,416.54 | | / | / | 1,347,798,122.22 |
| 机器设备 | 5,624,083,158.18 | | / | / | 5,915,190,672.57 |
| 运输工具 | 18,673,353.43 | | / | / | 18,882,209.11 |
| 电子设备、器具及家具 | 38,678,460.35 | | / | / | 49,595,382.02 |
| 四、减值准备合计 | | | / | / | |
| 其中: 房屋及建筑物 | | | / | / | |
| 机器设备 | | | / | / | |
| 运输工具 | | | / | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 6,904,926,388.50 | | / | / | 7,331,466,385.92 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,223,491,416.54 | | / | / | 1,347,798,122.22 |
| 机器设备 | 5,624,083,158.18 | | / | / | 5,915,190,672.57 |
| 运输工具 | 18,673,353.43 | | / | / | 18,882,209.11 |
| 电子设备、器具及家具 | 38,678,460.35 | | / | / | 49,595,382.02 |

本期折旧额: 733,298,004.23 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,279,300,173.75 元。

本年折旧额为人民币 733,298,004.23 元, 其中人民币 1,851,200.07 元计入在建工程。

账面原值本年增加中, 因购置而增加人民币 100,061,712.48 元, 因在建工程转入而增加人民币 1,279,300,173.75 元。账面原值本年减少中, 因处置而减少人民币 328,982,281.08 元, 因转为无形资产而减少人民币 50,711,093.22 元;

累计折旧本年减少中, 因处置而减少人民币 152,852,789.03 元, 因转为无形资产而减少人民币 7,316,700.69 元;

于 2012 年 12 月 31 日, 净值为人民币 606,716,512.83 元(2011 年: 人民币 292,321,155.14 元)的机器设备、人民币 32,536,054.21 元的房屋建筑物(2011 年: 无)以及人民币 123,491.63 元的电子设备(2011 年: 无)被作为抵押物, 用以取得银行借款, 参见附注七(二十二)、七(三十一)及七(三十三)。

于 2012 年 12 月 31 日, 净值为人民币 1,222,941.53 元(2011 年: 人民币 910,820.12 元)的房屋建

筑物、人民币 6,667,470.08 元(2011 年: 7,818,290.59 元)的机器设备及土地使用权被作为抵押物, 以获取人民币 37,775,000.00 元授信额度用以开立银行承兑汇票, 于 2012 年 12 月 31 日该授信额度下的银行承兑汇票尚未开具, 参见附注七(十六)。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 尚在办理中 | |

该未办妥产权证书的固定资产金额为人民币 492,207,147.45 元。

(十四) 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 | 3,630,499,456.22 | | 3,630,499,456.22 | 1,509,477,073.08 | | 1,509,477,073.08 |

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 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|--------------|-------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|-----------|------------------|
| 宁波万华二期项目一次技改 | 3,044,090,000.00 | 276,127,400.56 | 1,268,774,423.26 | | 51 | 51 | 60,693,702.16 | 60,693,702.16 | 4.07 | 自有资金及银行借款 | 1,544,901,823.82 |
| 烟台八角工业园项目 | 28,000,000,000.00 | 514,647,557.93 | 1,294,561,837.89 | 25,373,604.57 | 6 | 6 | 55,505,893.10 | 50,897,557.10 | 5.02 | 自有资金及 | 1,783,835,791.25 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----|-----|---------------|--------------|------|--|-----------|---------------|
| | | | | | | | | | | | 银行借款 | |
| 东港电化三期项目 | 362,000,000.00 | 255,775,146.67 | 106,307,420.71 | 361,732,567.38 | 99 | 99 | 13,282,393.42 | 5,845,241.33 | 6.29 | | 自有资金及银行借款 | 350,000.00 |
| 宁波万华HDI项目 | 217,000,000.00 | 165,740,878.65 | 50,890,144.20 | 216,631,022.85 | 100 | 100 | | | | | 自有资金 | |
| 宁波热电二期扩建工程 | 312,590,000.00 | 56,675,581.89 | 225,600,860.49 | 282,276,442.38 | 90 | 90 | 3,021,567.10 | 2,869,946.50 | 6.55 | | 自有资金及银行借款 | |
| 宁波万华科研中试项目 | 56,000,000.00 | 28,498,873.84 | 17,827,423.78 | 27,580,752.45 | 83 | 83 | | | | | 自有资金 | 18,745,545.17 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|-----|-----|---------------|--|--|-----------|---------------|
| 宁波万华容威5万吨组合一体化项目 | 170,000,000.00 | 5,969,949.92 | 19,753,196.16 | 25,566,354.34 | 80 | 80 | | | | 自有资金 | 156,791.74 |
| 宁波万华二期项目 | 3,472,200,000.00 | 3,555,991.51 | 184,068,310.18 | 187,624,301.69 | 100 | 100 | 71,257,338.36 | | | 自有资金及银行借款 | |
| IPDA中试装置 | 70,300,000.00 | 47,723,269.54 | 22,511,982.28 | | 99 | 99 | | | | 自有资金 | 70,235,251.82 |
| TDI中试装置 | 4,330,000.00 | 3,734,949.63 | 588,754.42 | | 99 | 99 | | | | 自有资金 | 4,323,704.05 |
| IP中试 | 20,600,000.00 | 10,261,481.74 | 8,423,738.80 | | 90 | 90 | | | | 自有资金 | 18,685,220.54 |
| 万吨 | 50,860,000.00 | 26,121,130.59 | 11,160,374.76 | 30,539,836.11 | 73 | 73 | | | | 自 | 6,741,669.24 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----|----|----------------|----------------|---|------|------------------|
| 级水性涂料 | | | | | | | | | | 有资金 | |
| TPU五期产线扩能 | 71,098,000.00 | 901,397.44 | 24,459,528.98 | | 36 | 36 | | | | 自有资金 | 25,360,926.42 |
| HDI项目技改 | 98,000,000.00 | | 10,413,790.74 | | 11 | 11 | | | | 自有资金 | 10,413,790.74 |
| 其他 | | 113,743,463.17 | 154,980,770.24 | 121,975,291.98 | | | | | | 自有资金 | 146,748,941.43 |
| 合计 | 35,949,068,000.00 | 1,509,477,073.08 | 3,400,322,556.89 | 1,279,300,173.75 | / | / | 203,760,894.14 | 120,306,447.09 | / | / | 3,630,499,456.22 |

注：本年增加中人民币 1,851,200.07 元系固定资产折旧转入，人民币 17,007,607.41 元系无形资产摊销。

于 2012 年 12 月 31 日，在建工程中宁波万华二期项目一次技改工程合计人民币 1,544,901,823.82 元(2011 年：人民币 276,127,400.56 元)已抵押用于取得银行借款，参见附注七（三十三）。

(十五) 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 | 32,303,106.66 | 986,555,976.90 | 955,262,606.70 | 63,596,476.86 |
| 材料 | 58,017,543.67 | 10,132,755.18 | 56,792,418.34 | 11,357,880.51 |
| 合计 | 90,320,650.33 | 996,688,732.08 | 1,012,055,025.04 | 74,954,357.37 |

(十六) 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 | 848,757,063.98 | 429,854,633.08 | | 1,278,611,697.06 |
| 土地使用权 | 792,898,473.66 | 353,720,122.30 | | 1,146,618,595.96 |
| 非专利技术 | 9,345,452.84 | 53,824,938.22 | | 63,170,391.06 |
| 软件 | 46,513,137.48 | 22,309,572.56 | | 68,822,710.04 |
| 二、累计摊销合计 | 41,703,697.95 | 36,181,009.42 | | 77,884,707.37 |
| 土地使用权 | 27,621,489.49 | 21,454,171.53 | | 49,075,661.02 |
| 非专利技术 | 4,154,425.31 | 9,181,805.39 | | 13,336,230.70 |
| 软件 | 9,927,783.15 | 5,545,032.50 | | 15,472,815.65 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 807,053,366.03 | 393,673,623.66 | | 1,200,726,989.69 |
| 土地使用权 | 765,276,984.17 | | | 1,097,542,934.94 |
| 非专利技术 | 5,191,027.53 | | | 49,834,160.36 |
| 软件 | 36,585,354.33 | | | 53,349,894.39 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 807,053,366.03 | 393,673,623.66 | | 1,200,726,989.69 |
| 土地使用权 | 765,276,984.17 | | | 1,097,542,934.94 |
| 非专利技术 | 5,191,027.53 | | | 49,834,160.36 |
| 软件 | 36,585,354.33 | | | 53,349,894.39 |

本期摊销额: 28,864,308.73 元。

账面原值本年增加中, 因购置而增加人民币 379,143,459.86 元, 从固定资产转入而增加人民币 50,711,173.22 元。

累计摊销本年增加中, 因本年计提摊销而增加人民币 28,864,308.73 元, 其中人民币 17,007,607.41 元计入在建工程; 从固定资产转入而增加人民币 7,316,700.69 元。

于 2012 年 12 月 31 日净值为人民币 76,528,905.35 元(2011 年: 人民币 67,761,485.93 元)的土地使用权作为抵押物, 用以取得借款, 详见附注七(二十二)、七(三十一)、七(三十三)。

于 2012 年 12 月 31 日净值为人民币 8,830,177.47 元(2011 年: 人民币 9,091,439.61 元)的土地使用权作为抵押物, 用以开立银行承兑汇票, 于 2012 年 12 月 31 日该授信额度下的银行承兑汇票尚未开具, 参见附注七(十三)1。

(十七) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|---------|------|------|------|------|--------|
|---------|------|------|------|------|--------|

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|----------------|--|
| 称或形成商誉的事项 | | | | | |
| 东港电化 | 277,518,585.35 | | | 277,518,585.35 | |
| 合计 | 277,518,585.35 | | | 277,518,585.35 | |

在年末对该商誉进行减值测试时，本集团对东港电化的未来现金流量进行预测，同时使用一个适当的反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的折现率，计算出东港电化预计未来现金流量现值，以确定可收回金额。本年度本集团未发现商誉的可收回金额低于其账面价值，故认为无需计提减值准备。

(十八) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 租入固定资产改良支出 | 755,147.00 | | 566,360.16 | | 188,786.84 | |
| 离子膜 | 10,200,508.74 | 11,962,345.10 | 7,098,806.07 | | 15,064,047.77 | |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 10,955,655.74 | 11,962,345.10 | 7,665,166.23 | | 15,252,834.61 | |

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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 | 9,900,651.57 | 6,385,992.43 |
| 可抵扣亏损 | 272,132.36 | |
| 应付职工薪酬 | 17,800,804.01 | 6,211,607.52 |
| 尚未支付费用 | 35,661,201.91 | 28,794,682.21 |
| 内部交易未实现利润 | 15,709,277.36 | 11,267,785.44 |
| 递延收益 | 23,190,154.85 | 240,154.85 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,402,698.35 | 2,802,838.02 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 2,602,352.31 | |
| 小计 | 107,539,272.72 | 55,703,060.47 |
| 递延所得税负债: | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | 10,047.69 |
| 非同一控制下子公司固定资产、无形资产评估增值 | 16,638,243.72 | 17,446,586.47 |
| 小计 | 16,638,243.72 | 17,456,634.16 |

根据本集团的预期，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣上述可抵

扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

(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 | 26,977,715.08 | 22,844,329.72 |
| 资产减值准备 | 22,530,592.19 | 16,858,966.91 |
| 应付职工薪酬 | 42,579.29 | 2,088,321.34 |
| 合计 | 49,550,886.56 | 41,791,617.97 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2013 年 | 637,960.53 | 637,960.53 | |
| 2014 年 | 1,641,973.34 | 1,641,973.34 | |
| 2015 年 | 1,567,624.87 | 1,567,624.87 | |
| 2016 年 | 5,654,763.62 | 6,371,194.46 | |
| 2017 年 | 13,304,569.59 | | |
| 2021 年 | 4,170,823.13 | | |
| 2027 年 | | 2,910,917.65 | |
| 2028 年 | | 460,805.20 | |
| 2029 年 | | 6,265,882.36 | |
| 2030 年 | | 1,247,633.71 | |
| 2031 年 | | 1,740,337.60 | |
| 合计 | 26,977,715.08 | 22,844,329.72 | / |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------------|----------------|
| 应纳税差异项目： | |
| 非同一控制下合并子公司固定资产、无形资产评估增值 | 70,010,198.76 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | |
| 小计 | 70,010,198.76 |
| 可抵扣差异项目： | |
| 资产减值准备 | 49,953,383.56 |
| 可抵扣亏损 | 838,749.76 |
| 应付职工薪酬 | 118,007,196.85 |
| 尚未支付费用 | 230,190,725.48 |
| 递延收益 | 154,601,032.31 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 16,017,988.99 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 17,349,015.38 |
| 内部交易未实现利润 | 104,728,515.73 |
| 小计 | 691,686,608.06 |

(二十) 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 | 72,415,139.75 | 35,128,514.39 | | 8,050.00 | 107,535,604.14 |
| 二、存货跌价准备 | | | | | |
| 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 | 72,415,139.75 | 35,128,514.39 | | 8,050.00 | 107,535,604.14 |

(二十一) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------------|----------------|
| 预付工程款 | 1,345,093,320.19 | 904,820,317.14 |
| 预付土地款 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 1,365,093,320.19 | 904,820,317.14 |

公司期末将属于长期资产性质的预付工程款及预付设备款重分类为其他非流动资产, 上期比较数据已按照当期列报要求进行调整。

(二十二) 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 | 92,237,944.64 | 665,192,452.21 |
| 抵押借款 | 118,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 保证借款 | 599,999,984.00 | 306,708,100.00 |
| 信用借款 | 2,954,495,658.52 | 2,239,813,136.17 |
| 合计 | 3,764,733,587.16 | 3,258,713,688.38 |

于 2012 年 12 月 31 日质押借款系应收票据质押借款, 详见附注七(三) 2

于 2011 年 12 月 31 日质押借款主要系子公司万华香港以其持有的应收款及未来产生的应收款作为质押取得的借款, 详见附注七(五)

由万华实业集团有限公司提供担保。

于 2012 年 12 月 31 日抵押借款系以土地使用权及固定资产为抵押取得的短期借款, 参见附注七(十三)、(十六)。

(二十三) 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 | 1,454,150,526.27 | 341,475,932.63 |
| 合计 | 1,454,150,526.27 | 341,475,932.63 |

下一会计期间将到期的金额 1,454,150,526.27 元。

于 2012 年 12 月 31 日, 应付票据均为信用开立的银行承兑汇票。

于 2011 年 12 月 31 日, 应付票据中人民币 21,177,419.51 元系以货币资金、固定资产及土地使用权为抵押开立的银行承兑汇票, 参见附注七(一)、附注七(十三)及附注七(十六)。

(二十四) 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 | 881,271,918.52 | 494,188,630.71 |
| 合计 | 881,271,918.52 | 494,188,630.71 |

应付账款年末余额中包括美元 22,166,385.24 元(折合汇率 6.2855)、欧元 2,276,713.24 元(折合汇率 8.3176)、日元 24,887,417.05 元(折合汇率 0.073049)、新加坡元 387,800.00 元(折合汇率 5.1005)及印度卢比 9,024,449.91 元(折合汇率 0.1136)。

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 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 万华节能科技集团股份有限公司 | 62,744.08 | 36,328.72 |
| 万华实业集团有限公司 | | 2,497,459.98 |
| BorsodChem Zrt. | 3,379,166.70 | |
| 烟台万华氯碱有限责任公司 | 5,384,855.67 | 2,531,484.74 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,826,766.45 | 5,065,273.44 |
|----|--------------|--------------|

(二十五) 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 | 464,378,849.62 | 410,821,734.33 |
| 合计 | 464,378,849.62 | 410,821,734.33 |

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:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|-----|------------|
| 万华生态板业(栖霞)有限公司 | | 373,200.00 |
| 万华生态板业股份有限公司 | | 1,080.00 |
| 合计 | | 374,280.00 |

(二十六) 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 | 52,651,702.59 | 653,719,980.85 | 567,340,212.66 | 139,031,470.78 |
| 二、职工福利费 | -54,848.77 | 23,816,168.15 | 23,761,319.38 | |
| 三、社会保险费 | 2,822,152.75 | 92,264,265.00 | 88,127,249.26 | 6,959,168.49 |
| 医疗保险费 | 849,814.83 | 28,144,398.10 | 27,277,293.41 | 1,716,919.52 |
| 基本养老保险费 | 1,357,491.49 | 51,243,460.09 | 47,957,768.85 | 4,643,182.73 |
| 失业保险费 | 511,994.59 | 5,642,106.95 | 5,464,259.83 | 689,841.71 |
| 工伤保险费 | 53,965.13 | 4,474,762.63 | 4,728,245.12 | -199,517.36 |
| 生育保险费 | 48,886.71 | 2,759,537.23 | 2,699,682.05 | 108,741.89 |
| 四、住房公积金 | 647,646.31 | 37,854,310.19 | 37,791,050.38 | 710,906.12 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 320,158.63 | 10,759,258.38 | 10,796,279.69 | 283,137.32 |
| 合计 | 56,386,811.51 | 818,413,982.57 | 727,816,111.37 | 146,984,682.71 |

工会经费和职工教育经费金额 283,137.32 元。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额以及非货币性福利, 预计在 2013 年全部发放完毕。

(二十七) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -10,698,527.12 | -19,987,628.11 |
| 营业税 | 216,673.43 | 425,078.42 |
| 企业所得税 | 165,959,241.83 | 25,042,757.44 |
| 个人所得税 | 2,579,300.20 | 703,639.51 |
| 城市维护建设税 | 2,954,415.00 | 1,895,732.06 |
| 其他 | 3,095,917.38 | 1,803,406.32 |

| | | |
|----|----------------|--------------|
| 合计 | 164,107,020.72 | 9,882,985.64 |
|----|----------------|--------------|

(二十八) 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 | 15,757,506.08 | 8,151,767.45 |
| 短期融资券 | | 31,111,500.00 |
| 长期借款应付利息 | 6,887,630.54 | 7,352,520.98 |
| 中期应付票据应付利息 | 40,133,333.33 | |
| 合计 | 62,778,469.95 | 46,615,788.43 |

(二十九) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|------------------|-----|----------------|-------------|
| 深圳市中凯信创业投资股份有限公司 | | 215,303,200.00 | |
| 合计 | | 215,303,200.00 | / |

(三十) 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 | 38,493,361.10 | 22,746,691.31 |
| 押金 | 53,468,009.35 | 17,619,862.77 |
| 其他 | 18,452,138.34 | 7,504,405.72 |
| 合计 | 110,413,508.79 | 47,870,959.80 |

其他应付款年末余额中包括美元 272,143.95 元(折合汇率 6.2855)。

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情况。

(三十一) 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 | 1,025,236,176.94 | 1,025,715,641.77 |
| 合计 | 1,025,236,176.94 | 1,025,715,641.77 |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 19,575,000.00 |

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 300,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 信用借款 | 685,236,176.94 | 946,140,641.77 |
| 合计 | 1,025,236,176.94 | 1,025,715,641.77 |

(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 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------------|------------------|-----|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| B 银行 | 2010 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 28 日 | 美元 | | | 30,000,000.00 | 189,027,000.00 |
| D 银行 | 2009 年 4 月 22 日 | 2012 年 12 月 20 日 | 美元 | | | 22,500,000.00 | 141,770,250.00 |
| A 银行 | 2010 年 4 月 22 日 | 2012 年 12 月 20 日 | 美元 | | | 20,000,000.00 | 126,018,000.00 |
| E 银行 | 2011 年 8 月 5 日 | 2012 年 9 月 4 日 | 美元 | | | 19,359,000.00 | 121,979,123.10 |
| F 银行 | 2011 年 2 月 11 日 | 2012 年 4 月 13 日 | 美元 | | | 18,525,364.42 | 116,726,468.67 |
| C 银行 | 2010 年 4 月 22 日 | 2013 年 4 月 20 日 | 人民币 | | 300,000,000.00 | | |
| B 银行 | 2011 年 8 月 12 日 | 2013 年 2 月 11 日 | 美元 | 31,800,000.00 | 199,878,900.00 | | |
| A 银行 | 2010 年 4 月 22 日 | 2013 年 12 月 20 日 | 美元 | 20,000,000.00 | 125,710,000.00 | | |
| B 银行 | 2011 年 2 月 11 日 | 2013 年 2 月 22 日 | 美元 | 20,000,000.00 | 125,710,000.00 | | |
| G 银行 | 2010 年 3 月 1 日 | 2013 年 3 月 1 日 | 人民币 | | 18,400,000.00 | | |
| G 银行 | 2010 年 4 月 1 日 | 2013 年 4 月 1 日 | 人民币 | | 18,400,000.00 | | |
| 合计 | / | / | / | / | 788,098,900.00 | / | 695,520,841.77 |

本年度上述借款利率从 1.2528% 至 6.2800%。

保证借款系由万华实业集团有限公司提供担保，详见附注九(五)4。

子公司以其拥有的固定资产及土地使用权作为抵押物取得借款，详见附注七（十三）及附注七（十六）。

1 年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(三十二) 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 |
|-------|----------------|----------------|
| 短期融资券 | | 850,000,000.00 |
| 政府补助 | 153,000,000.00 | |
| 合计 | 153,000,000.00 | 850,000,000.00 |

根据中国银行间市场交易商协会于 2011 年 2 月 21 日签发的《接受注册通知书》(中市协注【2011】CP20 号), 公司获准发行的短期融资券注册金额为人民币 8.5 亿元, 期限 1 年, 利率在 4.52%至 4.59%的区间内。募集资金已分别于 2011 年 3 月 9 日及 2011 年 3 月 25 日到账。上述款项已分别于 2012 年 3 月 9 日及 2012 年 3 月 25 日归还。

(三十三) 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 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 73,394,803.65 | |
| 抵押借款 | 168,925,000.00 | 150,832,200.00 |
| 保证借款 | 480,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,720,136,714.64 | 1,963,384,240.00 |
| 合计 | 3,442,456,518.29 | 2,414,216,440.00 |

保证借款由万华实业集团有限公司提供担保。

于 2012 年 12 月 31 日抵押借款系以固定资产、在建工程及土地使用权为抵押取得的借款, 详见附注七(十三)、(十四)及(十六)。

于 2011 年 12 月 31 日抵押借款系以固定资产、在建工程及土地使用权为抵押取得的借款。

于 2012 年 12 月 31 日质押借款系以票据质押取得的借款, 详见附注七(三)。

上述借款借款终止日从 2014 年 1 月 17 日至 2021 年 12 月 27 日, 年利率在 1.3485%至 7.4030%的区间内。

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 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------------|------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| A 银行 | 2010 年 4 月 22 日 | 2018 年 6 月 19 日 | 美元 | 100,000,000.00 | 628,550,000.00 | 120,000,000.00 | 756,108,000.00 |
| A 银行 | 2011 年 3 月 18 日 | 2014 年 3 月 17 日 | 美元 | 60,000,000.00 | 377,130,000.00 | 60,000,000.00 | 378,054,000.00 |
| A 银行 | 2011 年 12 月 28 日 | 2021 年 12 月 27 日 | 美元 | 52,250,000.00 | 328,417,375.00 | 8,000,000.00 | 50,407,200.00 |
| B 银行 | 2012 年 8 月 28 日 | 2015 年 8 月 27 日 | 美元 | 50,000,000.00 | 314,275,000.00 | | |
| H 银行 | 2012 年 11 月 29 日 | 2020 年 11 月 27 日 | 人民币 | | 200,000,000.00 | | |
| B 银 | 2011 年 8 月 | 2014 年 8 月 | 美 | 31,800,000.00 | 199,878,900.00 | 52,600,000.00 | 331,427,340.00 |

| | | | | | | | |
|------|-----------------|-----------------|-----|---|------------------|---------------|------------------|
| 行 | 月 12 日 | 月 11 日 | 元 | | | | |
| C 银行 | 2010 年 4 月 22 日 | 2013 年 4 月 20 日 | 人民币 | | | | 300,000,000.00 |
| B 银行 | 2011 年 2 月 11 日 | 2013 年 2 月 22 日 | 美元 | | | 20,000,000.00 | 126,018,000.00 |
| | | | 人民币 | | | | |
| 合计 | / | / | / | / | 2,048,251,275.00 | / | 1,942,014,540.00 |

本年度上述借款年利率在 1.2620% 至 5.8950% 的区间内。

(三十四) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 本期应计利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|---------|------------------|-----------------|------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 中期票据(注) | 1,000,000,000.00 | 2012 年 4 月 17 日 | 5 年 | 1,000,000,000.00 | 40,133,333.33 | 40,133,333.33 | 1,000,000,000.00 |

根据中国银行间市场交易商协会于 2012 年 3 月 20 日签发的《接受注册通知书》(中市协注【2012】MTN37 号)，公司获准发行的中期票据注册金额为人民币 10 亿元，期限 5 年，利率为 5.56%，按年付息。

(三十五) 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 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------|-------|---------------|--------|------------|--------------|------|
| 烟台市财政局 | 无固定期限 | 14,880,000.00 | 3.80 | 329,131.00 | 8,116,362.00 | 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。

(三十六) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|--------|------------|------|------------|-----|------|
| 科技研发支出 | 350,000.00 | | 350,000.00 | | |
| 合计 | 350,000.00 | | 350,000.00 | | / |

(三十七) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 脱硫补助 | 4,385,407.31 | 4,591,657.31 |
| 合计 | 4,385,407.31 | 4,591,657.31 |

(三十八) 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 | 2,162,334,720.00 | | | | | | 2,162,334,720.00 |

经本公司 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会批准，以 2010 年末总股本为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送 3 股，分配完成后总股本为 2,162,334,720.00 股。

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 390,000,000 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 18.04%。

(三十九) 专项储备：

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----------|-----|---------------|---------------|-----|
| 2012 年度： | | | | |
| 安全生产费 | - | 40,548,368.78 | 40,548,368.78 | - |
| 2011 年度： | | | | |
| 安全生产费 | - | 31,860,765.47 | 31,860,765.47 | - |

(四十) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 28,010,338.91 | | | 28,010,338.91 |
| 其他资本公积 | 2,274,441.69 | | | 2,274,441.69 |
| 其他综合收益（注） | 18,108,091.48 | | 14,803,600.00 | 3,304,491.48 |
| 合计 | 48,392,872.08 | | 14,803,600.00 | 33,589,272.08 |

注：详见附注七（五十五）。

(四十一) 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 | 1,040,057,751.13 | 67,545,941.85 | | 1,107,603,692.98 |
| 任意盈余公积 | 437,933,995.20 | 33,772,970.93 | | 471,706,966.13 |
| 合计 | 1,477,991,746.33 | 101,318,912.78 | | 1,579,310,659.11 |

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。

(四十二) 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 | 3,582,254,775.37 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 3,582,254,775.37 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,348,879,482.70 | / |
| 减：提取法定盈余公积 | 67,545,941.85 | 10 |
| 提取任意盈余公积 | 33,772,970.93 | 5 |
| 应付普通股股利 | 1,297,400,832.00 | |
| 期末未分配利润 | 4,532,414,513.29 | / |

(四十三) 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 | 15,856,835,409.44 | 13,628,275,966.25 |
| 其他业务收入 | 85,291,107.35 | 34,031,373.13 |
| 营业成本 | 10,381,869,493.60 | 9,488,664,821.24 |

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 | 15,363,349,892.15 | 9,999,743,976.16 | 13,141,169,195.02 | 9,130,135,598.29 |
| 其他 | 493,485,517.29 | 316,472,941.15 | 487,106,771.23 | 334,676,482.26 |
| 合计 | 15,856,835,409.44 | 10,316,216,917.31 | 13,628,275,966.25 | 9,464,812,080.55 |

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 |
| 异氰酸酯 | 12,325,050,835.45 | 7,746,461,077.87 | 10,613,070,401.88 | 7,113,300,158.75 |
| 其他 | 3,531,784,573.99 | 2,569,755,839.44 | 3,015,205,564.37 | 2,351,511,921.80 |
| 合计 | 15,856,835,409.44 | 10,316,216,917.31 | 13,628,275,966.25 | 9,464,812,080.55 |

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 | 12,635,886,232.02 | 7,905,995,170.63 | 10,616,428,891.53 | 6,771,072,855.77 |
| 国外 | 3,220,949,177.42 | 2,410,221,746.68 | 3,011,847,074.72 | 2,693,739,224.78 |
| 合计 | 15,856,835,409.44 | 10,316,216,917.31 | 13,628,275,966.25 | 9,464,812,080.55 |

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（%） |
|------|------|-----------------|
| | | |

| | | |
|------|------------------|------|
| R 公司 | 339,090,973.23 | 2.13 |
| B 公司 | 308,379,905.36 | 1.93 |
| S 公司 | 205,137,348.83 | 1.29 |
| T 公司 | 184,012,063.30 | 1.15 |
| V 公司 | 177,598,542.22 | 1.11 |
| 合计 | 1,214,218,832.94 | 7.61 |

(四十四) 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 | 5,804,325.61 | 4,037,715.36 | 应税收入 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 47,967,507.10 | 32,980,767.07 | 应纳流转税额 5%-7% |
| 教育费附加 | 34,431,309.76 | 23,551,652.58 | 应纳流转税额 3% |
| 合计 | 88,203,142.47 | 60,570,135.01 | / |

(四十五) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 员工费用 | 48,192,023.02 | 26,757,922.13 |
| 物流费用 | 347,646,272.33 | 275,028,350.41 |
| 销售佣金及咨询费 | 17,448,140.71 | 17,830,532.07 |
| 差旅费 | 12,299,780.08 | 10,644,889.07 |
| 其他 | 60,830,629.40 | 56,464,747.04 |
| 合计 | 486,416,845.54 | 386,726,440.72 |

(四十六) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|----------------|
| 物料消耗 | 302,338,853.88 | 260,939,825.84 |
| 员工费用 | 361,681,553.54 | 248,615,039.96 |
| 折旧费 | 118,993,522.13 | 91,824,859.22 |
| 咨询及设计费 | 12,032,707.83 | 20,698,603.02 |
| 土地房屋租赁及物业费 | 22,017,951.59 | 21,652,601.39 |
| 水电气费 | 22,860,934.92 | 20,366,958.66 |
| 差旅费 | 19,142,188.70 | 18,099,394.63 |
| 接待费 | 12,376,911.92 | 11,620,854.59 |
| 无形资产摊销 | 9,568,504.19 | 6,269,900.62 |
| 保险费 | 7,685,977.47 | 7,097,446.53 |
| 其他 | 165,500,175.17 | 144,543,467.85 |
| 合计 | 1,054,199,281.34 | 851,728,952.31 |

(四十七) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 402,324,925.74 | 255,782,507.77 |

| | | |
|-------------|-----------------|----------------|
| 减：已资本化的利息费用 | -121,003,501.25 | -12,156,665.77 |
| 减：利息收入 | -11,539,628.81 | -26,423,222.13 |
| 汇兑差额 | -10,148,648.81 | -97,156,397.70 |
| 减：已资本化的汇兑差额 | 1,465,579.19 | |
| 其他 | 29,079,492.07 | 29,497,185.96 |
| 减：已资本化的手续费 | -768,525.03 | |
| 合计 | 289,409,693.10 | 149,543,408.13 |

(四十八) 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 | 2,667,597.81 | -9,444,630.11 |
| 合计 | 2,667,597.81 | -9,444,630.11 |

(四十九) 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 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 45,037.04 | -5,583.10 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 83,199.92 | 181,999.95 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 1,244,000.00 | 1,492,800.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 1,759,968.68 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 3,517,503.90 |
| 合计 | 4,372,236.96 | 9,946,689.43 |

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 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 无 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | / |

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 |
|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 林德气体(烟台)有限公司 | 45,037.04 | -5,583.10 | 联营公司利润增加 |
| 合计 | 45,037.04 | -5,583.10 | / |

投资收益汇回不存在重大限制。

(五十) 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 | 35,128,514.39 | -4,942,440.86 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 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 | 35,128,514.39 | -4,942,440.86 |

(五十一) 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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,209,481.29 | 2,183,334.12 | 1,209,481.29 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 1,209,481.29 | 2,183,334.12 | 1,209,481.29 |
| 政府补助 | 120,232,323.00 | 96,608,750.00 | 120,232,323.00 |
| 其他 | 4,403,998.79 | 4,854,678.37 | 4,403,998.79 |
| 合计 | 125,845,803.08 | 103,646,762.49 | 125,845,803.08 |

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 |
|--------------|----------------|---------------|----|
| 高新技术产业发展专项资金 | 90,348,741.70 | 93,904,900.00 | 注 |
| 财政贴息 | 5,122,150.00 | 2,703,850.00 | |
| 产业结构优化专项资金 | 8,261,431.30 | | |
| 重点优势行业扶持专项资金 | 16,500,000.00 | | |
| 合计 | 120,232,323.00 | 96,608,750.00 | / |

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。

(五十二) 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 | 计入当期非经常性损益 |
|----|-------|-------|------------|
|----|-------|-------|------------|

| | | | 的金额 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 171,031,269.53 | 16,053,380.08 | 171,031,269.53 |
| 其中：固定资产处置损失 | 171,031,269.53 | 16,053,380.08 | 171,031,269.53 |
| 对外捐赠 | 991,340.00 | 1,043,500.00 | 991,340.00 |
| 其他 | 1,843,944.03 | 2,120,268.77 | 1,843,944.03 |
| 合计 | 173,866,553.56 | 19,217,148.85 | 173,866,553.56 |

注：固定资产处置损失主要系子公司宁波万华因技改淘汰 740 造气装置产生的处置损失。

(五十三) 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 | 596,020,867.49 | 444,906,627.99 |
| 递延所得税调整 | -50,042,202.69 | -25,366,292.33 |
| 合计 | 545,978,664.80 | 419,540,335.66 |

(五十四) 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：
人民币元

| | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 2,348,879,482.70 | 1,853,900,338.84 |

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：

| | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 2,162,334,720.00 | 1,663,334,400.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 | - | 499,000,320.00 |
| 减：本年回购的普通股加权数 | - | - |
| 年末发行在外的普通股股数 | 2,162,334,720.00 | 2,162,334,720.00 |

每股收益

人民币元

| | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|-------|-------|
| 按归属于母公司股东的净利润计算： | | |
| 基本每股收益 | 1.09 | 0.86 |

本集团于 2012 年 12 月 31 日不存在稀释性潜在普通股。

(五十五) 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 | -17,416,000.00 | -70,983,015.38 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | -2,612,400.00 | -10,647,452.31 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -14,803,600.00 | -60,335,563.07 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | 235,386.47 | -7,233,215.18 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 235,386.47 | -7,233,215.18 |
| 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 | -14,568,213.53 | -67,568,778.25 |

(五十六) 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 |
|---------|----------------|
| 收到的政府补助 | 273,232,323.00 |
| 其他 | 60,437,196.32 |
| 合计 | 333,669,519.32 |

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 |
|-----------|------------------|
| 支付的各种费用合计 | 1,047,962,919.31 |
| 合计 | 1,047,962,919.31 |

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 |
|--------|---------------|
| 工程项目押金 | 21,665,719.50 |
| 合计 | 21,665,719.50 |

4、 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 |
|---------|--------------|
| 支付融资手续费 | 5,029,363.47 |
| 合计 | 5,029,363.47 |

(五十七) 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 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 3,019,939,965.84 | 2,395,407,360.13 |
| 加：资产减值准备 | 35,128,514.39 | -4,942,440.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 731,446,804.16 | 662,030,069.64 |
| 无形资产摊销 | 11,856,701.32 | 9,095,737.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,665,166.23 | 4,722,874.75 |
| 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） | 169,821,788.24 | 13,870,045.96 |
| 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） | -2,667,597.81 | 9,444,630.11 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 271,990,257.09 | 140,218,927.96 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,372,236.96 | -9,946,689.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -49,233,859.94 | -24,858,892.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -808,342.75 | -507,399.44 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -656,984,559.23 | -169,549,739.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,467,481,927.16 | -1,336,695,095.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,726,848,789.25 | 334,573,265.66 |
| 其他 | 13,029,275.86 | -10,429,275.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,806,178,738.53 | 2,012,433,377.90 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 以债务购建固定资产 | 344,404,402.13 | 88,858,245.50 |
| 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变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,372,606,853.48 | 1,775,829,234.21 |
| 减：现金的期初余额 | 1,775,829,234.21 | 895,318,953.55 |
| 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 | -403,222,380.73 | 880,510,280.66 |

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 | 1,372,606,853.48 | 1,775,829,234.21 |
| 其中：库存现金 | 264,509.42 | 534,852.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,372,334,779.27 | 1,775,217,807.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,564.79 | 76,574.72 |
| 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 | 1,372,606,853.48 | 1,775,829,234.21 |

八、关联方及关联交易

(一) 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 | 中外合资 | 烟台 | 李奎建 | 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 | 121,881.77 | 50.5 | 50.5 | 烟台万华合成革集团有限公司 | 73263286-3 |
| 烟台万华合成革有限公司 | 国有独资公司 | 烟台 | 李奎建 | 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 | 50.5 | 50.5 | | 16500382-4 |

(二) 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 | 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 | 936,000,000.00 | 74.5 | 74.5 | 78432774-8 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------|----|-----|---|----------------|-----|-----|------------|
| | | | | 等。 | | | | |
| 宁波大榭万华码头有限公司 | 有限责任公司 | 宁波 | 陈毅峰 | 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 | 周喆 | 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 | 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 | 丁建生 | 从事化工新材料领域的技术开发、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 | 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 | 刘博学 | 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 | 2,000,000.00 | 100 | 100 | 74241316-2 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|--------|----|-----|--|----------------|----------|----------|------------|
| | | | | 械设备设计等。 | | | | |
| 宁波万华化工能源国际贸易有限公司(注1) | 有限责任公司 | 宁波 | 周喆 | 机械设备、五金交电、矿产品的批发,产品技术服务,产品信息咨询服务,自营和代理货物和技术的进出口,但国家限定或禁止经营的除外。 | 20,000,000.00 | 74.5 | 74.5 | 55796410-6 |
| 宁波万华容威聚氨酯有限公司 | 有限责任公司 | 宁波 | 廖增太 | 聚氨酯材料及其制品、产品的制造、加工及销售,自营及代理商品及技术的进出口业务,国家限定或禁止公司经营的除外。 | 150,000,000.00 | 80 | 65 | 55111574-4 |
| 宁波东港电化有限责任公司 | 有限责任公司 | 宁波 | 白海涛 | 烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化石蜡、化工机械的制造;氢气、液氯的充装、无缝气瓶(限氢气)、焊接气瓶(限液氯)的检验;腐蚀品(硫酸)、易燃液体(甲醇、甲苯)的批发、零售;化工技术咨询、服务,化工技术开发;自营和代理各类货物及技术的进出口,但国家限定的货物和技术 | 160,000,000.00 | 50.36875 | 50.36875 | 73210990-9 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------|----|-----|--|-----------------------|-----|-----|------------|
| | | | | 除外。 | | | | |
| 烟台万华聚氨酯销售有限公司 | 有限责任公司 | 烟台 | 廖增太 | 机械设备、五金交电、矿产品、建筑材料、轻工产品的批发，产品技术服务，产品信息咨询服务，自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定或禁止经营的除外。 | 20,000,000.00 | 100 | 100 | 56902373-3 |
| 万华国际(香港)有限公司 | 有限责任公司 | 香港 | 不适用 | 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。 | 8,200,000.00 美元 | 100 | 100 | 不适用 |
| 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。 | 7,515,895.00 欧元 | 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。 | 8,000,000.00 日元 | 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。 | 200,000.00 美元 | 100 | 100 | 不适用 |
| 万华国际(印度)有限公司(注2) | 有限责任公司 | 印度 | 不适用 | 化工产品的进出口贸易经营 | 10,000,000.00 印度卢比 | 100 | 100 | 不适用 |

注 1：原名为宁波万华聚氨酯国际贸易有限公司，本年度更名为宁波万华化工能源国际贸易有限公司。

注 2：系由公司之子公司香港万华本年新成立的全资子公司。

(三) 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 | | | | | | | |
|--------------|--------|-----------|-----|--------------------------|----------------|----|---------------|
| 林德气体(烟台)有限公司 | 有限责任公司 | 烟台经济技术开发区 | 唐瑞平 | 分离气体生产项目的筹建；提供供气工程和技术服务。 | 340,000,000.00 | 10 | 20 58451887-3 |

(四) 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 |
|-----------------------|-------------|------------|
| 万华节能科技集团股份有限公司(注 1) | 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(信阳)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 66469718-9 |
| 万华生态板业(栖霞)有限公司 | 母公司的控股子公司 | 67923858-3 |
| 万华生态板业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 79670273-6 |
| BorsodChem Zrt. (注 2) | 母公司的控股子公司 | 不适用 |
| 博苏化学(烟台)有限公司(注 3) | 母公司的控股子公司 | 59137252-6 |
| 烟台万华氯碱有限责任公司 | 其他 | 16501127-7 |

注 1：原名为万华节能建材股份有限公司，本年度更名为万华节能科技集团股份有限公司。

注 2：2011 年 1 月万华实业集团有限公司收购匈牙利 BorsodChem Zrt. 公司 96% 股权后，该公司成为本集团之关联方。

注 3：博苏化学(烟台)有限公司系 BorsodChem Zrt. 于 2012 年成立的子公司。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 万华节能科技集团股份有限公司 | 购买材料 | 注 1 | 181,074.49 | | 1,914,051.71 | |
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 综合服务费用 | 注 1 | 10,573.69 | | 12,808.69 | |
| 烟台万华氯碱有限责任公司 | 购买材料 | 注 1 | 209,680,307.33 | 1.47 | 246,749,285.91 | 2.01 |
| 博苏化学(烟台)有限公司 | 购买材料 | 注 1 | 12,300,940.19 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|------|-----|---------------|--|---------------|--|
| BorsodChem Zrt. | 购买商品 | 注 1 | 19,417,121.59 | | 29,116,051.95 | |
|-----------------|------|-----|---------------|--|---------------|--|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 万华节能科技集团股份有限公司 | 销售商品/提供劳务 | 注 1 | 98,391,938.67 | | 90,708,643.45 | |
| 万华生态板业(荆州)有限公司 | 销售商品 | 注 1 | 18,816,135.05 | | 17,845,590.21 | |
| 万华生态板业(信阳)有限公司 | 销售商品 | 注 1 | 3,172,692.30 | | 1,726,923.08 | |
| 万华生态板业(栖霞)有限公司 | 销售商品 | 注 1 | 6,203,282.22 | | 423,076.92 | |
| 万华生态板业股份有限公司 | 销售商品 | 注 1 | 353,594.87 | | 150,564.10 | |
| 万华实业集团有限公司 | 销售商品 | 注 1 | 15,427.35 | | 3,247.86 | |
| 烟台万华氯碱有限责任公司 | 销售商品 | 注 1 | 2,440,130.77 | | 3,164,652.56 | |
| BorsodChem Zrt. | 销售商品 | 注 1 | 49,346,535.94 | | 227,424,516.96 | 1.66 |

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。

2、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 年度确认的托管收益/承包收益 |
|------------|-----------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|
| 万华实业集团有限公司 | 烟台万华 | 其他资产托管 | 2011年2月11日 | 2014年2月11日 | 协议价 | 10,000,000.00 |

2011年2月11日，公司与万华实业集团有限公司签订《万华实业集团有限公司委托烟台万华聚氨酯股份有限公司管理匈牙利 BorsodChem 公司协议书》，签约各方就 BorsodChem Zrt.公司

(以下简称“BC 公司”)的运营管理达成一致协议如下:

- 1) 万华实业集团有限公司完成对 BC 公司的收购后, 委托公司对 BC 公司管理运营;
- 2) 公司对 BC 公司受托管理运营期间的盈亏不承担责任;
- 3) 为确保公司对 BC 公司托管期间的管理运营权, 万华实业集团有限公司同意在委托公司管理运营期间, BC 公司的高级管理人员由本公司负责提名;
- 4) 万华实业集团有限公司向公司每年支付托管费人民币壹仟万元;
- 5) 在 BC 公司的运营状况显著改善以后(包括但不限于预计未来 12 月不会出现正常性的经营性亏损、BC 公司具备可持续性经营条件)的 18 个月内, 公司有权要求万华实业集团有限公司提出以适当的方式解决 BC 公司与公司业务合并的议案;同时万华实业集团有限公司承诺在 BC 公司的运营状况显著改善以后的 18 个月内, 提出以适当的方式解决与公司业务合并的议案, 且在该议案提交股东大会表决时, 万华实业集团有限公司将予以回避表决;
- 6) 协议有效期为三年。协议到期后双方另行商定。

3、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的租赁费 |
|------------|-------|--------|----------------|------------------|---------------|
| 万华实业集团有限公司 | 烟台万华 | 土地及房屋 | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 12,017,805.00 |

4、 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 | 3,280,000,000.00 | 2012 年 3 月 31 日~ 2020 年 12 月 31 日 | 否 |
| 万华实业集团有限公司 | 宁波万华 | 300,000,000.00 | 2010 年 4 月 22 日~ 2013 年 4 月 20 日 | 否 |

5、 其他关联交易

关键管理人员报酬

人民币元

| 项目名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 11,271,970.39 | 11,586,940.06 |

(六) 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 | |
|-------|---------------|------------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 烟台万华合成革集团有限公司 | 606,017.00 | | | |

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 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 万华实业集团有限公司 | | 2,497,459.98 |
| 应付账款 | 万华节能科技集团股份有限公司 | 62,744.08 | 36,328.72 |
| 应付账款 | 烟台万华氯碱有限责任公司 | 5,384,855.67 | 2,531,484.74 |
| 应付账款 | BorsodChem Zrt. | 3,379,166.70 | |
| 预收款项 | 万华生态板业股份有限公司 | | 1,080.00 |
| 预收款项 | 万华生态板业(栖霞)有限公司 | | 373,200.00 |

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

本公司为子公司向银行借款提供担保信息详见附注九（五）4。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

(1)资本承诺

人民币千元

| | 年末数 | 年初数 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 6,885,206 | 1,500,474 |
| - 对外投资承诺(注) | 8,866 | 28,900 |
| 合计 | 6,894,072 | 1,529,374 |

注: 系于 2012 年 12 月 31 日, 根据林德气体(烟台)有限公司章程, 公司尚未足额缴纳之出资。

(2)经营租赁承诺

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同情况如下

人民币千元

| | 年末数 | 年初数 |
|-------------------|-------|--------|
| 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 | 2,291 | 43,700 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 299 | 8,967 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 110 | - |

| | | |
|----|-------|--------|
| 合计 | 2,700 | 52,667 |
|----|-------|--------|

十二、资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

根据董事会的提议,以 2012 年末总股本 2,162,334,720.00 股为基数,用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 7 元现金红利(含税),上述股利分配方案尚待股东大会批准。

十三、其他重要事项:

(一) 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) | 25,236,889.89 | 2,667,597.81 | | | 27,904,487.70 |
| 2、衍生金融资产 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产 | 98,151,600.00 | | -17,416,000.00 | | 80,735,600.00 |
| 金融资产小计 | 123,388,489.89 | 2,667,597.81 | -17,416,000.00 | | 108,640,087.70 |

(二) 其他

1、借款费用

| | 当期资本化的借款费用金额 | 资本化率 |
|-------------|----------------|-------|
| 在建工程 | 120,306,447.09 | 4.64% |
| 当期资本化费用小计 | 120,306,447.09 | - |
| 计入当期损益的借款费用 | 281,321,424.49 | - |
| 当期借款费用小计 | 401,627,871.58 | - |

2、分部报告

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七(四十三)2和3。
- (2) 按收入来源地划分的对外交易收入详见附注七(四十三)4。
- (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。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 355,071,283.76 | 76.00 | 10,454,460.57 | 2.94 | 220,464,685.81 | 64.64 | 4,500,761.10 | 2.04 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| 应收国内客户款项 | 95,028,039.79 | 20.34 | 4,603,294.63 | 4.84 | 80,365,133.63 | 23.56 | 3,711,915.06 | 4.62 |
| 应收国外客户款项 | 17,111,368.16 | 3.66 | 2,566,705.23 | 15.00 | 40,257,089.93 | 11.80 | 5,968,098.47 | 14.82 |
| 组合小计 | 112,139,407.95 | 24.00 | 7,169,999.86 | 6.39 | 120,622,223.56 | 35.36 | 9,680,013.53 | 8.03 |
| 合计 | 467,210,691.71 | / | 17,624,460.43 | / | 341,086,909.37 | / | 14,180,774.63 | / |

本公司将金额为人民币 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。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 年以内小计 | 95,028,039.79 | 100.00 | 4,603,294.63 | 80,358,084.57 | 99.99 | 3,709,800.34 |
| 2 至 3 年 | | | | 7,049.06 | 0.01 | 2,114.72 |
| 合计 | 95,028,039.79 | 100.00 | 4,603,294.63 | 80,365,133.63 | 100.00 | 3,711,915.06 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|----------|---------------|----------|--------------|
| 应收国外客户款项 | 17,111,368.16 | 15.00 | 2,566,705.23 |
| 合计 | 17,111,368.16 | 15.00 | 2,566,705.23 |

2、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。

3、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(%) |
|------|--------|----------------|------|---------------|
| 北京科聚 | 子公司 | 154,843,659.71 | 一年以内 | 33.14 |
| A 公司 | 第三方 | 38,085,998.30 | 一年以内 | 8.15 |
| D 公司 | 第三方 | 24,652,542.61 | 一年以内 | 5.28 |
| E 公司 | 第三方 | 20,768,466.68 | 一年以内 | 4.45 |
| P 公司 | 第三方 | 19,943,323.20 | 一年以内 | 4.27 |
| 合计 | / | 258,293,990.50 | / | 55.29 |

(二) 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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 158,653,124.87 | 97.41 | | | 200,363,904.44 | 96.10 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 4,215,629.98 | 2.59 | | | 8,122,165.91 | 3.90 | | |
| 合计 | 162,868,754.85 | / | | / | 208,486,070.35 | / | | / |

本公司将金额为人民币 8,000,000.00 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

2、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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|------------|--------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏帐金额 | 金额 | 计提坏帐金额 |
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 606,017.00 | | | |
| 合计 | 606,017.00 | | | |

3、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(%) |
|---------------|--------|----------------|---------|-----------------|
| 广东容威 | 子公司 | 146,084,297.69 | 注 | 89.69 |
| 烟台万华化工设计院有限公司 | 子公司 | 12,568,827.18 | 1 年以内 | 7.72 |
| 宁波万华容威聚氨酯有限公司 | 子公司 | 1,362,302.46 | 1 年以内 | 0.84 |
| 烟台万华合成革集团有限公司 | 关联方 | 606,017.00 | 1 至 2 年 | 0.37 |
| 个人 | 第三方 | 370,000.00 | 2 至 3 年 | 0.23 |
| 合计 | / | 160,991,444.33 | / | 98.85 |

注：其中 1 年以内金额为人民币 46,084,297.69 元，1 至 2 年金额为人民币 100,000,000.00 元。

(三) 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 | 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 | 127,500,000.00 | 127,500,000.00 | | 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 | |
| 宁波大榭万华码头有限公司 | 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 | 607,920,000.00 | 607,920,000.00 | | 607,920,000.00 | | | 74.5 | 74.5 | |
| 万华国 际（香 港）有 限公司 | 56,215,720.00 | 56,215,720.00 | | 56,215,720.00 | | | 100 | 100 | |
| 万 华 （荷兰 ）有限 公司 | 66,084,460.00 | 66,084,460.00 | | 66,084,460.00 | | | 100 | 100 | |
| 万 华 （日本 ）株式 会社 | 538,192.00 | 538,192.00 | | 538,192.00 | | | 100 | 100 | |
| 上海万 华实业 发展有 限公司 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 | | | 100 | 100 | |
| 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 （美国 ）有限 公司 | 1,575,840.00 | 1,575,840.00 | | 1,575,840.00 | | | 100 | 100 | |
| 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 | |
| 广东万 华容威 聚氨酯 有限公 司 | 102,978,500.00 | 102,978,500.00 | | 102,978,500.00 | | | 80 | 65 | 与少 数股 东约 定 |
| 宁波东 港电化 有限责 任公司 | 188,648,200.00 | 190,028,517.61 | | 190,028,517.61 | | | 25.36875 | 50.36875 | 通过 子公 司间 接持 有 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-----|-----|----------------|
| | | | | | | | | | 25% 的股 权 |
| 烟台万华聚氨酯销售有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | 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 | 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 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|----------|------|---------------|----------------|------------------------|
| 林德气体(烟台)有限公司 | 25,134,000.00 | 5,094,416.90 | 20,079,037.04 | 25,173,453.94 | | | | 10 | 20 | |

(四) 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 | 11,302,829,154.17 | 9,856,453,344.77 |
| 其他业务收入 | 24,191,849.47 | 32,482,340.98 |
| 营业成本 | 9,732,061,832.85 | 8,718,116,100.36 |

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 | 11,302,829,154.17 | 9,716,441,007.15 | 9,856,453,344.77 | 8,689,627,212.31 |
| 合计 | 11,302,829,154.17 | 9,716,441,007.15 | 9,856,453,344.77 | 8,689,627,212.31 |

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 |
| 异氰酸酯 | 10,312,911,180.06 | 8,957,861,235.79 | 9,027,742,488.81 | 7,962,120,839.35 |
| 其他 | 989,917,974.11 | 758,579,771.36 | 828,710,855.96 | 727,506,372.96 |
| 合计 | 11,302,829,154.17 | 9,716,441,007.15 | 9,856,453,344.77 | 8,689,627,212.31 |

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 | 10,387,525,629.24 | 8,941,885,698.31 | 8,743,091,476.31 | 7,699,994,953.12 |
| 国外 | 915,303,524.93 | 774,555,308.84 | 1,113,361,868.46 | 989,632,259.19 |
| 合计 | 11,302,829,154.17 | 9,716,441,007.15 | 9,856,453,344.77 | 8,689,627,212.31 |

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 (%) |
|------|------------------|------------------|
| 万华香港 | 580,746,734.46 | 5.13 |
| 北京科聚 | 376,265,068.71 | 3.32 |
| R 公司 | 339,090,973.23 | 2.99 |
| S 公司 | 205,137,348.83 | 1.81 |
| T 公司 | 184,012,063.30 | 1.62 |
| 合计 | 1,685,252,188.53 | 14.87 |

(五) 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 | 58,968,750.00 | 1,698,074,798.35 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 45,037.04 | -5,583.10 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -716,516.86 | |
| 合计 | 58,297,270.18 | 1,698,069,215.25 |

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 | | 1,666,594,800.00 | 被投资公司分配股利变化 |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 被投资公司分配股利变化 |
| 东港电化 | 25,368,750.00 | 10,492,515.00 | 被投资公司分配股利变化 |
| 宁波热电 | 30,600,000.00 | 9,180,000.00 | 被投资公司分配股利变化 |
| 广东容威 | | 8,807,483.35 | 被投资公司分配股利变化 |

| | | | |
|----|---------------|------------------|---|
| 合计 | 58,968,750.00 | 1,698,074,798.35 | / |
|----|---------------|------------------|---|

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 |
|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 林德气体(烟台)有限公司 | 45,037.04 | -5,583.10 | 被投资公司净利润变化 |
| 合计 | 45,037.04 | -5,583.10 | / |

(六) 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 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 675,459,418.54 | 2,184,950,157.91 |
| 加：资产减值准备 | 3,443,685.80 | -2,775,352.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 104,172,827.60 | 101,233,856.56 |
| 无形资产摊销 | 5,753,726.08 | 3,972,268.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 566,360.16 | 566,360.16 |
| 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） | 26,293,486.76 | 4,138,462.83 |
| 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） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 120,874,455.42 | 63,949,895.18 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -58,297,270.18 | -1,698,069,215.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -35,548,076.67 | -16,593,524.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -138,470,050.54 | -19,026,039.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -629,246,452.73 | -863,988,547.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,054,463,673.60 | 724,132,041.82 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,129,465,783.84 | 482,490,364.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 以股利偿还债务 | 734,336,800.00 | 462,065,483.35 |
| 以债务购建固定资产 | 168,319,619.41 | 7,983,612.28 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,005,737,105.53 | 984,813,621.19 |
| 减：现金的期初余额 | 984,813,621.19 | 462,041,830.62 |
| 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 | 20,923,484.34 | 522,771,790.57 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2012 年金额 | 附注（如适用） | 2011 年金额 | 2010 年金额 |
|---|-----------------|--|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -169,821,788.24 | | -13,870,045.96 | -101,329.63 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 120,232,323.00 | | 96,608,750.00 | 263,535,155.16 |
| 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 | 2,667,597.81 | | -2,492,357.58 | -10,917,486.15 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 10,000,000.00 | 母公司万华实业集团有限公司将其收购的匈牙利 BorsodChem 公司委托本公司进行经营管理，本年度收取托管费 1000 万元。 | 10,000,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,568,714.76 | | 1,690,909.60 | 1,570,401.51 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 174,694,911.88 |
| 少数股东权益影响额 | 4,631,805.08 | | -17,477,492.02 | -14,063,813.87 |
| 所得税影响额 | 3,757,257.79 | | -14,965,278.33 | -17,012,042.50 |
| 合计 | -26,964,089.80 | | 59,494,485.71 | 397,705,796.40 |

(二) 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 | 31.03 | 1.09 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 31.39 | 1.10 | |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1) 应收票据较期初增加 94,807 万元，增长 36.76%，主要是为了降低资金成本，本期较多采用开具银行承兑汇票付款，减少承兑汇票背书付款所致。
- 2) 应收账款较期初增加 33,769 万元，增长 55.30%，主要为随着销售收入增加，尤其是收款账期较长的海外销售增加，导致本期应收账款较期初增加。
- 3) 存货较期初增加 65,698 万元，增长 49.11%，主要为随着公司产能扩大及产业链的延长，在产品及产成品等相应增加。
- 4) 长期应收款较期初增加 4,825 万元，增长 3,141.08%，主要为支付的员工购房借款。
- 5) 长期股权投资较期初增加 2,008 万元，增长 80.01%，主要为支付联营企业林德气体（烟台）有限公司的投资款。
- 6) 在建工程较期初增加 212,102 万元，增长 140.51%，主要为万华烟台工业园工程项目、宁波万华聚氨酯有限公司二期技改项目增加所致。
- 7) 无形资产较期初增加 39,367 万元，增长 48.78%，主要为公司购买的万华烟台工业园土地使用权。
- 8) 长期待摊费用较期初增加 430 万元，增长 39.22%，为子公司宁波东港电化有限责任公司离子膜增加。
- 9) 递延所得税资产较期初增加 5,184 万元，增长 93.06%，为公司递延所得税资产项目增加所致。
- 10) 其他非流动资产较期初增加 46,027 万元，增长 50.87%，主要是万华烟台工业园项目和宁波万华二期技改项目预付工程款增加所致。
- 11) 应付票据较期初增加 111,267 万元，增长 325.84%，主要是为了降低资金成本，本期较多采用开具银行承兑汇票付款所致。
- 12) 应付账款较期初增加 38,708 万元，增长 78.33%，主要为随着公司产能的扩大，采购金额相应增加，应付账款也相应增加。
- 13) 应付职工薪酬较期初增加 9,060 万元，增长 160.67%，主要为计提应发放的员工奖金增加所致。
- 14) 应交税费较期初增加 15,422 万元，增加 1,560.50%，主要为本年四季度应税所得额较上年同期增加较多，导致计提企业所得税较多，及上年年末增值税进项税留抵额较多所致。
- 15) 应付利息较期初增加 1,616 万元，增长 34.67%，主要为随着公司中期票据的发行及银行借款的增加，预提的利息也相应增加。
- 16) 应付股利较期初减少 21,530 万元，为子公司宁波万华聚氨酯有限公司支付少数股东股利。
- 17) 其他应付款较期初增加 6,254 万元，增长 130.65%，主要为计提运费及收取供应商押金增加所致。
- 18) 其他流动负债较期初减少 69,700 万元，下降 82.00%，主要为公司偿还短期融资债券所致。
- 19) 长期借款较期初增加 102,824 万元，增长 42.59%，主要为公司工程项目所需长期资金增加，公司增加了银行借款。
- 20) 应付债券较期初增加 100,000 万元，为公司发行的中期票据。
- 21) 专项应付款较期初减少 35 万元，为子公司广东万华容威聚氨酯有限公司按规定结转上年收到科技三项费用。
- 22) 资本公积较期初减少 1,480 万元，下降 30.59%，主要为公司可供出售金融资产公允价值下

降所致。

23) 营业税金及附加较上年同期增加 2,763 万元，增长 45.62%，主要为本期缴纳增值税增加，按流转税计提的营业税金及附加同时增加。

24) 财务费用较上年同期增加 13,987 万元，增长 93.53%，主要为本期人民币对美元升值幅度较上期下降较大，影响本期汇兑收益较上年同期下降。另外，本期中期票据及银行借款较上年同期增加，影响利息等与借款相关的支出较上年同期增加。

25) 资产减值损失较上年同期增加 4,007 万元，增长 810.75%，为本期应收账款增加幅度大于上年应收账款增加幅度，计提的坏账准备相应增加。

26) 公允价值变动收益较上年同期增加 1,211 万元，增长 128.24%，为交易性金融资产公允价值变动所致。

27) 投资收益较上年同期减少 557 万元，下降 56.04%，主要为上年同期存在出售交易性金融资产和可供出售金融资产取得投资收益的情况，本期无此项交易。

28) 营业外支出较上年同期增加 15,465 万元，增长 804.75%，主要为报废固定资产增加所致。

29) 所得税费用较上年同期增加 12,644 万元，增长 30.14%，主要是应税所得额较上年同期增加所致。

30) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 179,375 万元，增长 89.13%，主要为净利润及经营性应付项目增长幅度较大所致。

31) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少减少 105,265 万元，下降 36.68%，主要为万华烟台工业园项目及宁波万华二期技改项目付款所致。

32) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少减少 204,306 万元，下降 116.70%，主要为本期分配股利或偿付利息支付的现金较上年同期增加，及本年偿还债务占借款的比例大于上年所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 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 。
- 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》、《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：丁建生
烟台万华聚氨酯股份有限公司
2013 年 3 月 23 日