

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司

## 2000 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、公司简介

- 1、公司名称：  
公司法定中文名称：烟台万华聚氨酯股份有限公司  
公司法定英文名称：Yantai Wanhua Polyurethane Co., Ltd.
- 2、公司法定代表人：李建奎
- 3、公司董事会秘书：郭兴田  
电话：0535-6837888 转 537；0535-6837894  
授权代表人：张道辉  
联系地址：烟台市幸福南路 7 号  
电话：0535-6837888 转 537；0535-6837894  
传真：0535-6837894  
电子信箱：stock@ytpu.com
- 4、公司注册地址：烟台市幸福南路 7 号  
公司办公地址：烟台市幸福南路 7 号  
公司英文办公地址：No7, Xingfu South Road, Yantai Shandong Province, P. R. China  
邮政编码：264002  
公司国际互联网网址：<http://www.ytpu.com>  
电子信箱：stock@ytpu.com
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载公司年报的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：烟台万华  
股票代码：600309

### 二、会计数据和业务数据摘要

- 1、公司本年度主要利润指标情况（金额单位：人民币元）
  - 1)、利润总额：60,256,120.61
  - 2)、净利润：49,803,512.36
  - 3)、扣除非经常性损益后的净利润：52,974,406.92
  - 4)、主营业务利润：111,068,404.86
  - 5)、其他业务利润：857,106.07
  - 6)、营业利润：63,448,967.59
  - 7)、投资收益：0.00

8)、补贴收入:	2,529,000.00
9)、营业外收支净额:	-5,721,846.98
10)、经营活动产生的现金流量净额:	84,086,054.37
11)、现金及现金等价物净增加额:	409,125,302.98

注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额

营业外收入中新股申购冻结资金利息:	3,645,694.36 元
营业外支出中处理固定资产净损失	9,345,588.92 元
新产品增值税返还补贴收入	2,529,000.00 元

## 2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(金额单位:人民币元)

项目	2000年	1999年	1998年	
			调整前	调整后
1、主营业务收入	344,853,089.67	210,406,102.94	180,697,101.69	180,697,101.69
2、净利润	49,803,512.36	26,280,076.58	21,356,745.77	20,703,040.58
3、总资产	757,607,653.79	258,737,758.28	197,988,914.28	197,335,209.09
4、股东权益(不含少数股东权益)	601,069,866.59	128,306,554.23	123,050,538.91	122,396,833.72
5、每股收益	0.42	0.33	0.27	0.26
6、每股收益(加权)	0.62	0.33	0.27	0.26
7、每股收益(扣除非经常性损益)	0.44	0.28	0.27	0.26
8、每股净资产	5.01	1.60	1.54	1.53
9、调整后的每股净资产	5.01	1.60	1.54	1.53
10、每股经营活动产生的现金流量净额	0.70	0.68		
11、净资产收益率(%)	8.29	20.48	17.36	16.91
12、净资产收益率(加权)(%)	32.51	19.39	26.47	25.76

注:主要财务指标的计算公式:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数。

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数。

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率=当期净利润/(期初净资产+当期净利润/2+当期发行新股新增净资产\*自发行新股下一月至报告期末的月份数/12-当期分红减少的净资产\*减少净资产下一月份起至报告期末的月份数/12)\*100%

加权平均每股收益=当期净利润/(期初普通股股份总数+报告期增加股份数\*增加股份下一月份起至报告期末的月份数/12-当期减少股份数\*减少股份下一月份起至报告期末的月份数/12)\*100%

## 3、利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.48	72.50	0.93	1.39
营业利润	10.56	41.41	0.53	0.79
净利润	8.29	32.51	0.42	0.62
扣除非经常性损益后的净利润	8.81	34.58	0.44	0.66

#### 4、报告期内股东权益变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	80,000,000	40,000,000		120,000,000
资本公积	43,050,538.91	394,959,800.00		438,010,338.91
盈余公积	5,256,015.32	12,450,878.10		17,706,893.42
法定公益金	2,628,007.66	4,980,351.24		7,608,358.90
未分配利润		25,352,634.26		25,352,634.26
股东权益合计	128,306,554.23	472,763,312.36		601,069,866.59

变动原因:

- (1) 股本: 本期发行股票 4,000 万股, 股本相应增加。
- (2) 资本公积: 本期溢价发行股票, 溢价 394,959,800.00 元列入资本公积。
- (3) 盈余公积: 本期实现税后净利润 49,803,512.36 元, 按 10%提取法定公积金 4,980,351.24 元; 按 10%提取法定公益金 4,980,351.24 元; 按 5%提取任意盈余公积金 2,490,175.62 元。以上总计提取盈余公积 12,450,878.10 元。
- (4) 法定公益金: 本期按税后净利润的 10%提取法定公益金 4,980,351.24 元。
- (5) 未分配利润: 本期年末未分配利润为 25,352,634.26 元。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

##### (1) 股份变动情况表

公司股份变动情况表

数量单位: 股

股份种类	期初数	本期增发数	期末数
1、发起人股份	80,000,000		80,000,000
其中: 国有法人持有股份	78,000,000		78,000,000
境内法人持有股份	2,000,000		2,000,000
2、已上市流通股份(注)		40,000,000	40,000,000
其中: 人民币普通股		40,000,000	40,000,000
股份总数	80,000,000	40,000,000	120,000,000

注: 公司于 2000 年 12 月 15 日发行人民币普通股 4000 万股, 报告期内未上市流通, 于 2001 年 1 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易。

##### (2) 股票发行与上市情况

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

②报告期内公司无因送股、转增股本、配股、吸收合并、减资或其他原因

引起公司股份总数及结构变动。公司无可转换公司债券、内部职工股或公司职工股。

## 2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数为 37009 户，其中发起人 5 户，社会公众股 37004 户。

(2) 持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东烟台万华合成革集团有限公司，年度内持有股份数量未发生变动，年末持股数量为 7,460 万股，所持股份无质押或冻结情况。

### 公司期末前 10 名股东持股情况

股东名称	持有股数（股）	占总股本的比例	股权性质
1、烟台万华合成革集团有限公司	74,600,000	62.167%	发起人股
2、烟台东方电子信息产业集团有限公司	2,000,000	1.667%	发起人股
3、烟台冰轮股份有限公司	2,000,000	1.667%	发起人股
4、烟台氨纶集团有限公司	1,000,000	0.833%	发起人股
5、汉盛基金	641,000	0.534%	社会公众股
6、安顺基金	499,000	0.416%	社会公众股
7、红塔兴业投资有限公司	400,000	0.333%	发起人股
8、普丰基金	193,000	0.161%	社会公众股
9、同益基金	174,000	0.145%	社会公众股
10、景宏基金	133,000	0.111%	社会公众股

公司前 10 名股东之间不存在关联关系。

以上列出的股东中烟台万华合成革集团有限公司、烟台东方电子信息产业集团有限公司、烟台氨纶集团有限公司、红塔兴业投资有限公司所持股份为国有法人股，烟台冰轮股份有限公司持有股份为境内法人股。

(3) 持股 10%（含 10%）以上的法人股东烟台万华合成革集团有限公司，法定代表人李建奎，经营范围：聚氨酯和聚氨酯树酯原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售、水电暖供应、机电仪安装维修、防腐保温工程施工、轻工设备设计制造、容器、机械设备制造、电器安装、仪表安装调试、经济信息咨询、技术转让服务、制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品、普通机械及配件、煤炭的批发零售、汽车修理及运输服务、许可范围内的进出口业务、场地、设备、设施租赁、仓储、日用百货、糖茶酒、土产杂品、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液的批发零售、净化饮用水的生产批发零售。

## 四、股东大会简介

报告期内本公司共召开二次股东大会

### 1、2000 年度股东大会的通知、召开情况

公司于 2000 年 5 月 21 日发出召开 1999 年度股东大会的通知，并于 2000 年 6 月 23 日上午 9:00 在本公司会议室召开了 1999 年度股东大会。出席大会的股东及股东代表 5 人代表股份 8,000 万股，占公司总股本的 100%，会议以记名投票方式审议通过如下议案：

- (1) 公司 1999 年度董事会工作报告；
- (2) 公司 1999 年度监事会工作报告；
- (3) 公司 1999 年度财务决算及 2000 年财务预算报告；

- (4) 公司 1999 年度利润分配方案；
- (5) 公司作为高新技术企业上市原拟投资项目需进行整和的议案；
- (6) 关于修改公司章程个别条款及相应变更营业执照及税务登记的议案；
- (7) 关于对财务管理制度部分条款修改的议案；

### 2、2000 年第一次临时股东大会的通知、召开情况：

公司于 2000 年 8 月 21 日发出召开 2000 年第一次临时股东大会的通知，并于 2000 年 9 月 25 日上午 9：00 在本公司会议室召开了 2000 年第一次临时股东大会。出席大会的股东及股东代表 5 人，代表股份 8，000 万股，占公司总股本的 100%，会议以记名投票方式审议通过了《关于对部分固定资产报废的议案》。

### 3、选举、更换公司董事、监事情况

公司 2000 年 6 月 26 日召开的第一届监事会第六次会议审议通过了关于丛龙春女士因工作岗位变化及年龄原因不再担任本公司监事的辞职申请。

## 五、董事会报告

### 1、公司经营情况

#### (1)、公司所处行业：

公司所处行业属高分子新材料原料行业，为当今世界朝阳行业。主导产品 MDI 是附加值高、市场潜力大的高新技术产品，被国务院列入《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》；MDI 制造技术开发被列为山东省十大高新技术之一，MDI 扩建项目被列入山东省高新技术及产业发展计划，多项科研成果获得国家、省级科技进步奖；是继德国的 BASF、Bayer、英国的 ICI、美国的 DOW、日本的三井东亚后第六个拥有 MDI 制造技术自主知识产权的企业，是国内唯一一家能生产 MDI 的企业，2000 年产品销售量约占国内市场份额的 15%。

#### (2)、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主要从事聚氨酯及其助剂、异氰酸酯（MDI）及衍生产品的开发、生产、销售。

公司主营业务收入、利润构成见下表：

产品	2000 年			1999 年		
	业务收入 (元)	占主营业务 收入比重	占主营利润 比重	业务收入 (元)	占主营业务 收入比重	占主营利润 比重
纯 MDI	178714883	51.82%	70%	107951771	51.31%	69.35%
聚合 MDI	120671256	34.99%	19%	76624186	36.42%	19.94%
液化 MDI	18246186	5.29%	7%	9447582	4.49%	6.86%
MDA	4068353	1.18%	0.5%	543237	0.26%	0.73%
其他	23151411	6.72%	3.5%	15839327	7.52%	3.12%
合计	344853089	100%	100%	210406103	100%	100%

注：公司产品在主营业务收入中所占比重变化不大，液化 MDI、MDA 产品销售比例略有上升，主要是与公司上市资金募集到位后计划在此项目上加快发展，故在市场销售方面 2000 年提前加大开拓力度。

2000 年主营产品累计产量 23327 吨，与去年同期实际 15210.743 吨相比增长 53%；主营产品销售比去年同期增加 8136 吨，增幅为 55%；累计实现销售收入 34485.31 万元，与去年实际相比增长 63.9%，其中由于销量增加影响收入增加

11591 万元，由于价格影响收入增加 1853 万元；主营业务利润 111,068,404.86 元，比上年增长 125.29%；

### (3)、经营中出现的问题与困难及解决的方案

由于公司所处位置非大化工集中区，随着公司规模的不膨胀，在原料供应、物料运输方面对公司发展造成一定影响；由于我公司对聚氨酯的开发研究较之世界上其他的跨国公司起步较晚，因此在研究人员，特别是高层次研究人才的拥有量上难以与其他跨国公司比拟，在制造技术掌握与开发方面难以与国外公司抗衡；由于公司规模，包括经营规模及资金实力较小，抗风险能力较低，特别是上海 16 万吨大 MDI 的开工建设，必将在国内掀起一场人才争夺风暴，将使公司面临的压力更加巨大。

针对上述情况，公司制定了广纳人才、抢先发展的发展战略，大力实施“引才、借才、育才”的人才工程，通过为科研人才提供一流的科研工作环境和生活环境，争取实施期股期权、加大激励分配机制来吸引和留住人才；通过加大技术开发投入力度，不断技术创新、扩大能力、优化工艺、提高产品质量和安全环保水平，降低消耗以增强本公司产品的竞争能力，以上市为契机，膨胀公司规模，加快公司发展，提高公司未来在国际、国内市场上的抗风险能力。

## 2、公司财务状况

指标项目	2000 年	1999 年	同比增减
总资产	757,607,653.79	258,737,758.28	192.81%
长期负债	10,000,000.00	35,000,000.00	-71.43%
股东权益	601,069,866.59	128,306,554.23	368.46%
主营业务利润	111,068,404.86	49,299,607.27	125.29%
净利润	49,803,512.36	26,280,076.58	89.51%

变动原因：

总资产增加，主要是 2000 年 12 月发行公众股 (A 股) 募集 43496 万元资金 (净额) 及 2000 年经营利润累计留存所致。

长期负债减少，主要是将一年内到期的长期负债转入流动负债所致。

股东权益增加，主要是报告期内发行社会公众股募集的资金及本年度盈利留存所致。

主营业务利润增加，主要是本年度主营产品产量增加 53%，主营业务收入增加 63.9% 所致。

净利润增加，主要是本年度补贴收入、冻结资金利息、主营业务收入增加所致。

## 3、公司投资情况：

### (1) 募集资金使用情况：

承诺募集资金投资项目	总投资额	实际投资额	项目进度
年产 4 万吨 MDI 高技术产业化示范工程项目	19970	11798	75%
MDA 生产装置技术改造项目	3047	520	15%
3000 吨/年液化 MDI 装置技改项目	4657	650	10%
苯胺装置技术改造项目	4190	0	
聚氨酯研究发展中心技术改造项目	2980	0	
补充项目 1 配套资金	3800		

补充企业生产流动资金

4696

上述募集资金投资项目尚未使用部分均以现金形式存入银行。

本年度公司长期投资情况：

公司名称	投资额	股权比例	经营
红塔创新投资公司	1000 万元	5%	风险投资

#### 4、董事会日常工作情况

##### 1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了三次董事会会议

A、公司第一届董事会第五次会议于 2000 年 4 月 27 日在公司二楼会议室召开，会议审议并通过如下决议：

- ①公司 1999 年度总经理工作报告；
- ②公司 1999 年度财务决算及 2000 年财务预算报告；
- ③公司 1999 年度利润分配预案；
- ④公司作为高新技术企业上市原拟投资项目需进行整和的议案；
- ⑤公司关于参与投资红塔创新投资股份有限公司的议案；
- ⑥关于授权总经理行使公司短期投资决定权的议案；
- ⑦公司 1999 年度董事会工作报告；

B、公司第一届董事会第六次会议于 2000 年 8 月 15 日在公司二楼会议室召开，会议审议并通过了关于对部分固定资产报废的议案；

C、公司第一届董事会第七次会议于 2000 年 12 月 26 日在公司二楼会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- ①关于股票发行后变更注册资本的议案；
- ②制定公司章程修改方案，并报下届股东大会讨论通过；
- ③向股东大会提请聘请“山东烟台乾聚会计师事务所有限公司”为公司的会计师事务所；
- ④公司上市后利润分配方案，并报下届股东大会讨论通过；
- ⑤董事会上市承诺；

##### 2) 董事会对股东大会决议的执行情况

2000 年，公司董事会严格按照股东大会的授权，在《公司法》、《证券法》及《公司章程》的指引下，认真履行职责，完成了股东大会既定的各项任务。

①根据 2000 年 6 月 23 日召开的 1999 年度股东大会通过的利润分配方案，即以 1999 年末总股本 8000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.55 元的现金红利，剩余利润 7970356.07 元结转下年分配。具体派发时间在 7 月 30 日前完成。董事会已于 6 月 30 日前，将现金红利发放完毕。

②根据 2000 年 6 月 23 日的 1999 年度股东大会决议，董事会负责办理了公司自营进出口权的申请、公司章程中有关营业范围的修改、公司营业执照的变更、税务登记证变更等手续。

③根据 2000 年 9 月 25 日召开的 2000 年第一次临时股东大会决议，董事会责令公司财务部对公司部分固定资产报废进行了财务处理。

④根据 1999 年 12 月 28 日的 1999 年第二次临时股东大会决议授权，公司董事会具体负责办理发行上市的有关事宜，并且于 2000 年 12 月 15 日成功发行 4,000 万股社会公众股。

## 7、公司管理层及员工情况

### (1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	报酬额（人民币元）
李建奎	男	48	董事长	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
曲进胜	男	52	董事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
于文祥	男	49	董事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
丁建生	男	47	副董事长、总经理	1998.12-2001.12	59102.11
张有安	男	41	董事、副总经理	1998.12-2001.12	55056.91
郭兴田	男	40	董事、董事会秘书、副经理	1998.12-2001.12	50921.89
吕洪杰	男	34	董事	1998.12-2001.12	38381.23
王雷	男	38	董事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
刘立新	男	47	董事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
李云生	男	38	监事	1998.12-2001.12	22501.88
沈萍	女	47	监事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
臧运建	男	39	监事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
周喆	男	39	监事	1998.12-2001.12	52593.96
赵军生	男	40	监事	1998.12-2001.12	33718.44
汤光武	男	50	监事	1998.12-2001.12	不在本公司领取报酬
廖增泰	男	38	副总经理兼总工程师	1998.12-2001.12	54457.46
孙毅	男	45	副总经理	1998.12-2001.12	52177.92
寇光武	男	35	总会计师	1998.12-2001.12	50898.06

现任董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬数额区间：

年度报酬区间	人数
20000—30000 元	1
30000—50000 元	2
50000—60000 元	7

在报告期内丛龙春女士因工作岗位和年龄原因辞去了本公司监事职务。

### (2) 公司员工构成情况

截至报告期末公司总人数 453 人。其中，生产人员 270 人；销售人员 44 人；技术研发人员 72 人；财务人员 9 人；行政人员 30 人；其它人员 28 人。员工受教育程度：博士 5 人；硕士 14 人；本科：67 人；专科：93 人；中专 26 人；技校 52 人；高中 167 人；初中 29 人。公司无离退休人员。

## 8、本次利润分配预案、资本公积金转增股本预案和 2001 年度利润分配政策

### (1)、2000 年度利润分配预案

经山东乾聚有限责任会计师事务所审计，本公司 2000 年度实现净利润 49,803,512.36 元，按《公司章程》有关规定，按 10%提取法定盈余公积 4,980,351.24 元，按 10%提取法定公益金 4,980,351.24 元，按 5%提取任意盈余公积 2,490,175.62 元。本年度可供股东分配的利润为 37,352,634.26 元。本次利润分配方案：以 2000 年末总股本 120,000,000 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 2 股、向全体股东每 10 股派发 1.00 元现金红利(含税)，共计分配利润支出总额为 36,000,000.00 元，剩余利润为 1,352,634.26 元结转下年分配；以 2000 年末总股本 120,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，总计转增 96,000,000 股，转增后资本公积金剩余 342,010,338.91 元。以上分配预案需提请股东大会审议通过。



(2)、预计 2001 年度利润分配政策：

- 1、公司 2001 年至少分配一次；
- 2、公司 2001 年实现的净利润用于股利分配的比例不低于 30%，2000 年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例为 100%；
- 3、分配采取派发现金、送红股或两种组合的形式。
- 4、具体分配将根据公司发展情况由股东大会决定。

## 六、监事会报告

1、2000 年监事会会议情况

(1) 首届监事会第五次会议于 2000 年 4 月 27 日召开，全体监事以举手表决方式审议通过了《1999 年度监事会工作报告》和《公司 1999 年度财务决算》及《2000 年财务预算》。

(2) 首届监事会第六次会议于 2000 年 6 月 26 日召开，会议审议通过了《关于从龙春同志辞去监事职务的决议》

2、公司规范运作情况

(1) 全体监事列席了公司报告期内历次董事会会议，认为公司的决策和执行程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司建立了比较完善的内部控制制度，运作规范。

(2) 公司于 2000 年 12 月发行股票所募资金均根据招股说明书公布的工程项目投资。

(3) 公司财务报表符合《企业会计准则》和《股份公司会计制度》的有关规定，山东乾聚有限责任会计师事务所出具的审字[2001]第 25 号审计报告，客观公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

(4) 公司与有关关联单位的交易公平，符合有关规定，无内幕交易，也没有损害股东权益或造成本公司资产流失的行为。

(5) 公司董事和经理及其他高级管理人员在执行职务时，能遵守国家的法律、法规和公司章程，勤于职守，勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程或损害公司利益的行为。

## 七、重要事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门处罚的情况。
- 3、报告期内公司无控股股东变更、总经理变更及解聘、新聘董事会秘书情况。

4、报告期内关联交易事项见审计报告会计报表附注。

5、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本公司与控股股东烟台万华合成革集团有限公司之间已实现人员独立、资产完整、财务独立。

(1) 在人员方面，公司设立了专门机构“人力资源部”负责公司的劳动、人事及工资管理，公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师等高级管理人员全部在本公司领取薪酬，并且在股东单位不担任任何职务。公司股票上市之前，

公司董事长李建奎先生同时兼任烟台万华合成革集团有限公司董事长，本公司及李建奎先生已郑重承诺在公司股票上市后 3 个月内辞去本公司董事长或集团公司董事长，以解决双重任职问题。2001 年 3 月 8 日公司第一届董事会第八次会议中李建奎先生已正式辞去本公司董事长职务，同时，会议选举丁建生先生担任本公司新任董事长。

(2) 在资产方面，本公司生产区域独立，拥有独立的生产系统和配套设施；工业产权、商标使用权、非专利技术等无形资产归公司拥有；公司设“生产设备部”和“销售部”分别负责公司的采购和销售。

(3) 在财务方面，公司下设“财务部”，在银行开设了独立的银行帐户，独立核算，依照《股份公司会计制度》建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。

6、根据财政部财税[2000]99 号《关于进一步认真贯彻落实国务院〈关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知〉的通知》文件精神及山东省人民政府鲁政字[2000]24 号《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司所得税执行问题的批复》中“经批准公开发行股票的社会募集股份有限公司，由税务部门按法定税率征收所得税。实际税负超过 15%的部分，由同级财政部门返还。”、“烟台万华聚氨酯股份有限公司股票上市后，所得税问题按上述意见执行”的批复，本公司 2001 年 1 月上市时起执行上述“先征后返”的企业所得税优惠政策，该政策执行至 2001 年 12 月 31 日。

7、公司聘任的会计师事务所“山东烟台乾聚会计师事务所有限公司”已更名为“山东乾聚有限责任会计师事务所”。

8、报告期内公司无重大对外担保事项。

9、报告期内公司名称和股票简称没有发生改变。

## 八、财务会计报告

### 1、审计报告

#### 审计报告

乾聚审字[2001]25 号

烟台万华聚氨酯股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2000 年 12 月 31 日的资产负债表，2000 年度的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2000 年 12 月 31 日的财务状况及 2000 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山东乾聚有限责任会计师事务所  
地址：中国·烟台

中国注册会计师 车云  
中国注册会计师 赵永兰

二〇〇一年三月八日

## 2、会计报表

### 资 产 负 债 表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2000年12月31日	1999年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	440,998,601.41	31,873,298.43
短期投资		0.00	
减：短期投资跌价准备		0.00	
短期投资净额		0.00	
应收票据	2	3,532,320.00	10,886,745.40
应收股利		0.00	
应收利息		0.00	
应收帐款	3	12,031,562.68	9,817,181.33
其他应收款	4	1,916,054.82	7,851,829.40
减：坏帐准备		1,255,299.27	1,088,459.62
应收款项净额		12,692,318.23	16,580,551.11
预付帐款	5	14,437,415.30	6,795,947.32
应收补贴款		0.00	
存货	6	51,274,560.89	29,513,489.48
减：存货跌价准备	6	0.00	276,474.87
存货净额		51,274,560.89	29,237,014.61
待摊费用		0.00	
待处理流动资产净损失		0.00	118,000.00
一年内到期的长期债权投资		0.00	
其他流动资产		0.00	
流动资产合计		522,935,215.83	95,491,556.87
长期投资：		0.00	
长期股权投资	7	10,000,000.00	
长期债权投资		0.00	
长期投资合计		10,000,000.00	
减：长期投资减值准备		0.00	
长期投资净额		10,000,000.00	
固定资产：		0.00	
固定资产原价	8	395,058,089.24	411,665,148.69
减：累计折旧	8	170,385,651.28	250,340,984.01
固定资产净值		224,672,437.96	161,324,164.68
工程物资		0.00	
在建工程	9	0.00	1,922,036.73
固定资产清理		0.00	
待处理固定资产净损失		0.00	
固定资产合计		224,672,437.96	163,246,201.41
无形资产及其他资产：		0.00	
无形资产		0.00	
开办费		0.00	
长期待摊费用		0.00	
其他长期资产		0.00	
无形资产及其他资产合计		0.00	
递延税项：		0.00	
递延税款借项		0.00	
资 产 总 计		757,607,653.79	258,737,758.28

## 资 产 负 债 表 (续)

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

流动负债：	附注	2000年12月31日	1999年12月31日
短期借款	10	59,100,000.00	41,730,000.00
应付票据	11	3,200,000.00	5,007,148.00
应付帐款	12	24,058,913.00	15,744,723.05
预收帐款	13	17,087,442.91	2,440,649.42
代销商品款		0.00	
应付工资		496,897.79	261,198.70
应付福利费		1,514,277.71	1,033,985.99
应付股利	14	17,570,356.07	20,370,356.07
应交税金	15	3,850,083.97	-5,266,459.25
其他应交款		39,352.00	
其他应付款	16	4,555,785.21	14,109,602.07
预提费用	17	64,678.54	
一年内到期的长期负债	18	15,000,000.00	
其他流动负债		0.00	
		0.00	
流 动 负 债 合 计		146,537,787.20	95,431,204.05
		0.00	
长期负债：		0.00	
长期借款	19	10,000,000.00	35,000,000.00
应付债券		0.00	
长期应付款		0.00	
住房周转金		0.00	
其他长期负债		0.00	
		0.00	
长 期 负 债 合 计		10,000,000.00	35,000,000.00
		0.00	
递延税项：		0.00	
递延税款贷项		0.00	
		0.00	
负 债 合 计		156,537,787.20	130,431,204.05
少数股东权益		0.00	
股东权益：			
股本	20	120,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	21	438,010,338.91	43,050,538.91
盈余公积	22	17,706,893.42	5,256,015.32
其中：公益金		7,608,358.90	2,628,007.66
未分配利润	23	25,352,634.26	
股东权益合计		601,069,866.59	128,306,554.23
负债和股东权益合计		757,607,653.79	258,737,758.28

法人代表：李建奎

财务负责人：寇光武

编制人：王海柄

## 利 润 表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2000年度	1999年度
一、主营业务收入		344,853,089.67	210,406,102.94
减：折扣与折让			
主营业务净额		344,853,089.67	210,406,102.94
减：主营业务成本		231,885,194.97	160,030,203.71
主营业务税金及附加		1,899,489.84	1,076,291.96
二、主营业务利润		111,068,404.86	49,299,607.27
加：其他业务利润		857,106.07	437,355.58
减：存货跌价损失			276,474.87
营业费用		9,684,022.51	4,024,681.17
管理费用		32,842,193.23	9,185,742.01
财务费用	24	5,950,327.60	2,589,207.45
三、营业利润		63,448,967.59	33,660,857.35
加：投资收益			
补贴收入	25	2,529,000.00	5,701,422.68
营业外收入	26	3,645,802.90	2,800.00
减：营业外支出	27	9,367,649.88	2,632,395.20
加：以前年度损益调整			
四、利润总额		60,256,120.61	36,732,684.83
减：所得税	28	10,452,608.25	10,452,608.25
五、净利润		49,803,512.36	26,280,076.58

法人代表：李建奎

财务负责人：寇光武

编制人：王海柄

## 利润分配表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2000年度	1999年度
五、净利润		49,803,512.36	26,280,076.58
加：年初未分配利润		-	-653,705.19
盈余公积转入		-	
六、可供分配的利润		49,803,512.36	25,626,371.39
减：提取法定盈余公积		4,980,351.24	2,628,007.66
提取法定公益金		4,980,351.24	2,628,007.66
七、可供股东分配的利润		39,842,809.88	20,370,356.07
减：提取职工奖励及福利基金		-	
提取任意盈余公积		2,490,175.62	
应付普通股股利		12,000,000.00	20,370,356.07
转作股本的普通股股利		-	
八、未分配利润		25,352,634.26	

法人代表：李建奎

财务负责人：寇光武

编制人：王海柄

## 现金流量表

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2000年度	1999年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	430,912,696.16	237,176,842.00
收取的租金	30,000.00	
收到的税费返还	2,529,000.00	7,830,820.21
收到的其他与经营活动有关的现金	826,341.78	2,038,958.21
现金流入小计	434,298,037.94	247,046,620.42
购买商品、接受劳务支付的现金	303,178,065.77	136,274,993.82
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,762,056.44	9,082,638.97
实际缴纳的增值税款	18,001,147.00	10,772,683.63
支付的所得税款	6,824,636.07	14,356,503.71
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,411,453.62	1,377,772.74
支付的其他与经营活动有关的现金 (附注29)	6,034,624.67	20,744,457.79
现金流出小计	350,211,983.57	192,609,050.66
经营活动产生的现金流量净额	84,086,054.37	54,437,569.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金流量		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		6,094,878.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	-	6,094,878.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	97,333,763.25	41,978,974.15
权益性投资所支付的现金	10,000,000.00	
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		200,000.00
现金流出小计	107,333,763.25	42,178,974.15
投资活动产生的现金流量净额	-107,333,763.25	-36,084,096.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收权益性投资所收到的现金	440,120,800.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	184,100,000.00	64,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,645,694.36	
现金流入小计	627,866,494.36	64,600,000.00
偿还债务所支付的现金	176,730,000.00	59,600,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	12,400,000.00	
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	6,363,482.50	2,546,086.56
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	195,493,482.50	62,146,086.56
筹资活动产生的现金流量净额	432,373,011.86	2,453,913.44
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	409,125,302.98	20,807,387.05

法人代表：李建奎

财务负责人：寇光武

编制人：王海柄

附注：

	2000年度	1999年度
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	49,803,512.36	26,280,076.58
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	873,941.00	1,323,361.46
固定资产折旧	26,279,195.08	25,058,312.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用摊销		77,316.40
预提费用增加	64,678.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		2,632,395.20
固定资产报废损失	9,345,588.92	
财务费用	6,114,872.50	2,589,207.45
投资损失（减收益）		
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-21,761,071.41	-7,596,699.71
经营性应收项目的减少（减增加）	-2,101,423.93	-26,346,871.91
经营性应付项目的增加（减减少）	15,466,761.31	30,377,842.50
其    他		42,629.13
经营活动产生的现金流量净额	84,086,054.37	54,437,569.76
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	440,998,601.41	31,873,298.43
减：货币资金的期初余额	31,873,298.43	11,065,911.38
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	409,125,302.98	20,807,387.05

法人代表：李建奎

财务负责人：寇光武

编制人：王海柄



### 3、会计报表附注

#### 烟台万华聚氨酯股份有限公司 财务报表附注

##### (一) 公司简介

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

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

##### (二)、公司采用的主要会计政策、会计估计

###### 1. 会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

###### 2. 会计期间

公司会计年度采用公历制，即每年1月1日至12月31日。

###### 3. 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

###### 4. 记帐原则和计价基础

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

###### 5. 外币业务核算方法

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

###### 6. 现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

###### 7. 坏帐及坏帐准备的核算方法

(1) 坏帐按以下原则进行确认：  
因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；  
因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；  
因债务人逾期三年未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项；  
其他有证据足以证明不能收回的应收款项。

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

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

## 8. 存货核算方法

- (1) 存货包括：原材料、产成品、在产品 and 低值易耗品等。
- (2) 原材料按实际成本进行核算，发出存货按加权平均法计价。
- (3) 产成品成本包括直接材料、直接人工及制造费用，按取得时的实际成本计价，发出时按加权平均法计价。
- (4) 低值易耗品采用一次摊销法核算。
- (5) 存货跌价准备：期末存货按可变现净值低于成本的部分提取存货跌价准备。

## 9. 长期投资核算方法

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

(2) 长期债权投资的核算方法：按实际成本法核算，并按权责发生制原则计算应计利息。

## 10. 固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产计价：固定资产按原始价值或重置完全价值计价。

(3) 固定资产折旧：采用平均年限法计提折旧，残值率 4%，固定资产分

类折旧率如下：

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

### 11. 在建工程

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

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

### 12. 收入确认原则

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

### 13. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

### 14. 利润分配政策

公司的净利润按下列顺序分配：

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

## （三）、税项

### 1. 企业所得税

2000 年公司所得税适用 33%的税率。2001 年根据山东省人民政府鲁政字 [2000]24 号《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司所得税执行问题的批复》，由税务部门按法定税率征收所得税，公司实际税负超过 15%的部分，由同级财政部门返还，返还部分用于企业发展，列入企业净利润，全体股东共同享有。

### 2. 增值税

公司生产销售产品适用 17%的增值税税率。

### 3. 城市维护建设税

以实际应缴增值税的 7%计算缴纳。

### 4. 教育费附加

以实际应缴增值税的 3%计算缴纳。

## （四）、会计报表主要项目注释

下列被注释的会计报表项目除特别注明外，货币单位均为人民币元。

### 1. 货币资金

项 目	期 初	期 末
现金	2,373.05	2,409.94
银行存款	27,807,064.82	439,700,654.57
其他货币资金	4,063,860.56	1,295,536.90
合 计	31,873,298.43	440,998,601.41

说明：期末货币资金较期初增加了 1283.60%，主要是因为本年末发行股票筹集资金所致。

### 2、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东平县科普服务中心	2000.11.06	2001.5.06	100,000.00	银行承兑
宁波三强电器有限公司	2000.11.20	2001.4.07	200,000.00	银行承兑
烟台华大化学工业有限公司	2000.12.19	2001.3.19	2,000,000.00	银行承兑
烟台华大化学工业有限公司	2000.12.19	2001.3.19	500,000.00	银行承兑
龙口通用化工制品有限公司	2000.12.27	2001.6.26	392,320.00	银行承兑
绍兴越园染整有限公司	2000.12.17	2001.6.07	100,000.00	银行承兑
绍兴振西染料有限公司	2000.12.14	2001.6.13	40,000.00	银行承兑
安庆市兴利家用电器商行	2000.11.29	2001.5.19	200,000.00	银行承兑

说明：截止 2000 年 12 月 31 日，公司无用于抵押的应收票据。

### 3. 应收帐款

帐 龄	金额	期初数			金额	期末数		
		占总额(%)	计提比例	坏帐准备		占总额(%)	计提比例	坏帐准备
1 年以内	6,715,926.02	68.41	5%	335,796.30	7,562,059.43	62.85	5%	378,102.97
1—2 年	2,863,204.45	29.17	10%	286,320.45	2,986,242.69	24.82	10%	298,624.27
2—3 年	226,370.14	2.30	30%	67,911.04	1,294,304.93	10.76	30%	388,291.48
3 年以上	11,680.72	0.12	50%	5,840.36	188,955.63	1.57	50%	94,477.81
合 计	9,817,181.33	100		695,868.15	12,031,562.68	100		1,159,496.53

说明：

(1) 应收帐款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末余额	欠款原因	帐龄
常州有机化工厂	748,965.02	货款	1 年以内
烟台山铭工贸有限公司	624,105.00	货款	1 年以内
烟台磷肥厂	594,368.49	货款	1 年以内
常州钟楼有限责任公司	547,566.80	货款	1 年以内
烟台冰轮股份有限公司	473,722.80	货款	1 年以内

(2) 应收帐款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

### 4. 其他应收款

帐 龄	期初余额	计提比例	坏帐准备	期末余额	计提比例	坏帐准备
1 年以内	7,851,829.40	5%	392,591.47	1,916,054.82	5%	95,802.74
合 计	7,851,829.40		392,591.47	1,916,054.82		95,802.74

说明：

(1) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末余额	欠款原因	帐龄
住房公积金管理处	934,817.95	公积金	1年以内
烟台万华合成革集团公司	206,040.02	工程暂借款	1年以内
应收出口退税	133,676.14	产品出口应退税	1年以内
备用金	529,691.92	出差借款	1年以内
工行市分行信用卡保证金	40,000.00	保证金	1年以内

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

单位名称	金额
烟台万华合成革集团有限公司	206,040.02

(3) 期末其他应收款较期初减少了 75.66%，主要是报告期内第一大股东烟台万华合成革集团有限公司将原工程暂借款全部归还，使其他应收款大幅度下降。

## 5. 预付帐款

帐龄	期初余额	占总额(%)	期末余额	占总额(%)
1年以内	6,795,947.32	100	14,437,415.30	100
合计	6,795,947.32	100	14,437,415.30	100

说明：

(1) 预付帐款期末余额中金额最大的前五名情况：

单位名称	期末余额	欠款原因	帐龄
烟台氯碱厂	3,752,189.65	材料款	1年以内
福山锦程化工厂	875,564.60	材料款	1年以内
齐鲁石油化工股份有限公司	1,859,482.95	材料款	1年以内
宁波保税区龙翔化工国际贸易公司	1,472,024.64	材料款	1年以内
吉林公学工业股份有限公司	2,047,035.45	材料款	1年以内

(2) 预付帐款中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 预付帐款期末比期初增长 112%，主要是报告期内公司生产能力大幅度提高，部分原料由于供货方式发生变化，需预付款方可提货。

## 6. 存货

类别	期初余额		期末余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	16,571,057.76	276,474.87	29,827,618.82	
产成品	9,339,537.90		15,625,108.73	
在产品	3,602,893.82		5,821,833.34	
合计	29,513,489.48	276,474.87	51,274,560.89	

说明：(1) 存货期末比期初增长 73.73%，变化的主要原因是报告期内公司生产能力大幅度提高，相应原料储备、在产品储备上要与生产规模相匹配，增加了储备量；同时产成品的瞬时库存量相应增加。

(2) 期末存货可变现净值均不低于帐面成本，故未提取存货跌价准备。

## 7. 长期股权投资

截止 2000 年 12 月 31 日，长期股权投资余额为 10,000,000.00 元，是本期新增对红塔创新股份公司的投资，占被投资公司有表决权股份的 5%。

## 8. 固定资产原价及累计折旧

### (1) 固定资产原值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	19,697,583.00			19,697,583.00
机器设备	390,189,678.69	97,588,115.28	115,691,326.73	372,086,467.24
运输工具	1,229,407.00	1,079,731.00	270,730.00	2,038,408.00
其他	548,480.00	687,151.00		1,235,631.00
合计	411,665,148.69	99,354,997.28	115,962,056.73	395,058,089.24

### (2) 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	6,285,303.54	716,113.68		7,001,417.22
机器设备	243,775,791.88	25,215,984.57	106,152,409.13	162,839,367.32
运输工具	210,274.85	175,520.75	82,118.68	303,676.92
其他	69,613.74	171,576.08		241,189.82
合计	250,340,984.01	26,279,195.08	106,234,527.81	170,385,651.28
固定资产净值	161,324,164.68			224,672,437.96

说明：

(1) 本期固定资产及累计折旧减少的主要原因是 2000 年度本公司进行技术改造，将原部分落后设备及与提高后的整体生产规模不相匹配的瓶径设备等进行淘汰所致。

(2) 本公司无融资租赁的固定资产和用于抵押及担保的固定资产。

## 9. 在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额	资金来源	工程进度
4 万吨前期改造	1,922,036.73	95,404,420.03	97,326,456.76 (其中:资本化利息 248,610.00 元)		上市募集资金	部分完工

## 10. 短期借款

借款条件	期初余额	期末余额
担保	41,730,000.00	59,100,000.00
合计	41,730,000.00	59,100,000.00

## 11. 应付票据

收款人	出票日期	到期日	票据类别	金额
烟台华力热电股份有限公司	2000.7.25	2001.1.24	银行承兑汇票	500,000

烟台华力热电股份有限公司	2000. 7. 25	2001. 1. 24	银行承兑汇票	500, 000
烟台华力热电股份有限公司	2000. 7. 25	2001. 1. 24	银行承兑汇票	500, 000
烟台华力热电股份有限公司	2000. 7. 25	2001. 1. 24	银行承兑汇票	500, 000
中国石化集团南京化工厂	2000. 12. 26	2001. 1. 09	银行承兑汇票	1, 200, 000
小 计				3, 200, 000

说明：无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

## 12. 应付帐款

期 初	期 末
15, 744, 723. 05	24, 058, 913. 00

说明：(1)无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)应付帐款期末比期初增长 52.80%，主要原因是报告期内公司技术改造购进已用设备按供货合同未到付款期，相应引起期末应付帐款增加。

## 13. 预收帐款

期 初	期 末
2, 440, 649. 42	17, 087, 442. 91

说明：(1)无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)预收帐款期末比期初大幅度增长的主要原因，是报告期内公司部分商品产品持续紧俏，本公司对部分新客户采取预收款后再发货的政策所致。

## 14. 应付股利

股东名称	欠付金额
烟台万华合成革集团	14, 892, 357. 04
烟台东方电子信息产业集团	399, 258. 90
烟台冰轮股份有限公司	399, 258. 90
烟台氨纶集团有限公司	199, 629. 45
红塔兴业投资有限公司	79, 851. 78
社会公众股	1, 600, 000. 00

说明：

(1)根据 1999 年第二次临时股东大会决议，上市前的未分配利润全部由老股东享有，故将以前年度结余未分配利润全部转入“应付股利”。

(2)根据 2001 年 3 月 8 日第一届董事会第八次会议《关于 2000 年度利润分配预案及下一年度利润分配政策》的决议，公司本期每 10 股送红股 2 股并派送现金股利 1.00 元（含税）。

## 15. 应交税金

税 种	期初余额	期末余额
增值税	-1, 744, 836. 94	1, 311, 733. 34
城建税		91, 821. 00
所得税	-3, 622, 172. 87	5, 799. 31
个人所得税	100, 550. 56	2, 440, 730. 32

合 计	-5,266,459.25	3,850,083.97
-----	---------------	--------------

## 16. 其他应付款

期初余额	期末余额
14,109,602.07	4,555,785.21

说明:

(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(2) 其他应付款大幅度降低的主要原因是随着公司承担的国家计委《年产四万吨 MDI 制造技术研究开发与开发》项目的验收,相应的科研拨款全部支付完毕,使该科目余额大幅度下降。

## 17. 预提费用

项 目	期末余额
运输费	64,678.54
合计	64,678.54

## 18. 一年内到期的长期负债

借款条件	期初余额	期末余额	备注
担保		15,000,000.00	2001.04.20 到期

## 19. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率(%)	借款条件
中国工商银行烟台市分行	10,000,000.00	1999.09.24-2003.09.24	6.03%	担保

## 20. 股本

项目	本次变动前	本次变动增减			小计	本次变动后
		配股	送股	增发		
一、未上市流通股						
1、发起人股份	80,000,000					80,000,000
其中:						
国家持有股份	78,000,000					78,000,000
境内法人持有股份	2,000,000					2,000,000
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股份						
4、优先股或其他						
其中: 转配股						
未上市流通股合计	80,000,000					80,000,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股			40,000,000		40,000,000	40,000,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股合计			40,000,000		40,000,000	40,000,000
三、股份总数	80,000,000				40,000,000	120,000,000

## 21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	43,050,538.91	394,959,800.00		438,010,338.91



说明：资本公积本期增加系公司 2000 年 12 月 15 日增发社会公众股，发行溢价所致。

## 22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,628,007.66	4,980,351.24		7,608,358.90
公益金	2,628,007.66	4,980,351.24		7,608,358.90
任意盈余公积		2,490,175.62		2,490,175.62
合 计	5,256,015.32	12,450,878.10		17,706,893.42

说明：根据 2001 年 3 月 8 日第一届董事会第八次会议《关于〈2000 年度利润分配预案及下一年度利润分配政策〉》的决议，公司按净利润的 10% 计提盈余公积、10% 计提公益金、5% 计提任意盈余公积。

## 23. 未分配利润

项 目	期初数	期末数
期初未分配利润		
加：本年度净利润	26,280,076.58	49,803,512.36
加：期初未分配利润调增(减)数	-653,705.19	
减：本期提取法定盈余公积	2,628,007.66	4,980,351.24
本期提取法定公益金	2,628,007.66	4,980,351.24
本期提取任意盈余公积		2,490,175.62
本年度拟分配现金股利	20,370,356.07	12,000,000.00
年末未分配利润		25,352,634.26

## 24. 财务费用

项 目	2000 年度	1999 年度
利息支出	6,114,872.50	2,768,936.56
手续费	17,095.42	14,388.19
汇兑损失	1,321.38	
减：利息收入	182,961.70	194,117.30
合 计	5,950,327.60	2,589,207.45

## 25. 补贴收入

项 目	2000 年度	1999 年度
增值税返还	2,529,000.00	
所得税返还		5,701,422.68

说明：

(1) 1999 年度补贴收入 5,701,422.68 元，系根据烟台市人民政府烟政函 [2000]2 号《关于同意对烟台万华聚氨酯股份有限公司所得税返还的批复》，由同级财政部门对所得税实际税负超过 15% 的部分予以返还形成的。

(2) 2000 年度补贴收入 2,529,000.00 元，系根据烟台市财政局烟财税字 [2000]56 号《关于拨付国家省级新产品补助的通知》，对新产品增值税先征后返所收到的增值税返还。

## 26. 营业外收入

项 目	2000 年度	1999 年度
发行股票冻结资金利息	3,645,694.36	

罚款收入	108.54	2,800.00
合计	3,645,802.90	2,800.00

## 27. 营业外支出

项 目	2000 年度	1999 年度
处理固定资产净损失	9,345,588.92	2,632,395.20
其他	22,060.96	
合计	9,367,649.88	2,632,395.20

说明：营业外支出增幅较大的原因系根据第一届董事会第六次会议决议，公司 2000 年度进行技术改造，将部分落后设备报废。

## 28. 所得税

项 目	2000 年	1999 年
利润总额	60,256,120.61	36,732,684.83
应纳税所得额	49,136,277.47	31,674,570.45
所得税率	33%	33%
所得税额	10,452,608.25	10,452,608.25

说明：(1) 2000 年所得税额按应纳税所得额计算应为 16,214,971.57 元，根据财税字[1999]290 号《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法〉的通知》和烟地税征二[2000]140 号、烟地税征二[2001]21 号《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司技术改造国产设备投资抵免所得税批复》，公司本年度比基期新增所得税全部抵免。

## 29. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为 6,034,624.67 元。

## (五)、关联关系及其交易

(一) 关联方关系明细项目列示如下：

### 1、存在控制关系的关联方

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

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

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

### 3、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
烟台万华合成革集团工贸实业有限公司	同一母公司
烟台万华合成革集团塑料试验有限公司	同一母公司

烟台万华合成革集团防腐隔热有限公司	同一母公司
烟台华力热电股份有限公司	同一母公司
烟台万华合成革集团皮件服装有限公司	同一母公司
烟台华大化学工业有限公司	同一母公司
烟台氯碱厂	母公司的控股公司

## (二) 关联方合同及交易事项

### 1、关联方交易

#### (1) 销售货物

公司 2000 年向关联方销售货物资料如下：

关联方名称	销售金额	占总销售额的比率
烟台万华合成革集团有限公司	10,709,556.00	3.11%
烟台万华合成革集团工贸实业有限公司	656,413.33	0.19%
烟台万华合成革集团塑料试验有限公司	285,181.62	0.08%
烟台万华合成革集团防腐隔热有限公司	2,385,059.83	0.69%
烟台万华合成革集团皮件服装有限公司	1,582,380.34	0.46%
烟台华大化学工业有限公司	41,895,416.00	12.15%

#### (2) 采购货物

公司 2000 年向关联方采购货物明细如下：

关联方名称	金额(元)	占总额的比例(%)
烟台氯碱厂	26,666,060.95	8.39
烟台华力热电股份有限公司	27,723,053.85	8.72
烟台万华合成革集团有限公司	23,591,835.98	7.42

### 2、定价原则

有国家定价的按国家定价，无国家定价的有同类可比市场价格的按市场价格定价，无市场价格的按协议价格定价。

### 3、结算方式

关联方向本公司提供生产经营所需的生产辅助（供水、供气、供电），本公司按月向关联方结算价款，在每月 10 日前结清。

本公司销售给烟台华大化学工业有限公司的产品，其应在交货后的次月 10 日之前结清货款。

## (三) 关联方应收应付款项余额

项 目	2000 年 12 月 31 日余额
应收帐款(无)	
其他应收款：	
烟台万华合成革集团有限公司	206,040.02
应收票据：	
华大化学工业有限公司	2,500,000.00
应付帐款：	
华力热电股份公司	2,632,371.19
应付票据：	
烟台华力热电股份有限公司	2,000,000.00
预付帐款：	
烟台氯碱厂	3,752,189.65
预收帐款：	

万华合成革皮件服装有限公司	229,321.51
华大化学工业有限公司	5,480,363.70

#### **(六)、或有事项**

截止审计报告日，企业无应披露的或有事项。

#### **(七)、承诺事项**

截止审计报告日，企业无应披露的承诺事项。

#### **(八)、资产负债表日后事项**

截止审计报告日，企业无应披露的重大资产负债表日后事项。

### **九、公司的其他有关资料**

- 1、公司变更注册登记日期：2000年12月25日；  
注册地点：山东省工商行政管理局。
- 2、企业法人营业执照注册号：3700001802004
- 3、税务登记号码：国税鲁字 370602163044841；鲁地税烟字 370603163044841
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司
- 5、公司报告期内证券主承销机构名称：广发证券有限责任公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称：山东乾聚有限责任会计师事务所  
办公地址：山东省烟台市芝罘区胜利路 201-209 号

### **十、备查文件目录**

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表。
- 2、载有山东乾聚有限责任会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、《招股说明书》、《上市公告书》及报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司年度报告正文及年度报告摘要原件。
- 5、公司章程。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，本公司将及时提供。

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会

二零零一年三月八日