

烟台万华聚氨酯股份有限公司

600309

2005 年年度报告



# 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	9
七、股东大会情况简介 .....	11
八、董事会报告 .....	11
九、监事会报告 .....	16
十、重要事项 .....	17
十一、财务会计报告 .....	20
十二、备查文件目录 .....	20

## 一、重要提示

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

2、公司董事于文祥因出差授权委托丁建生董事代为行使表决权；独立董事姜培维因出差授权委托张树忠董事代为行使表决权。

3、公司负责人丁建生，财务总监寇光武、会计主管高迎弟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：烟台万华聚氨酯股份有限公司

公司法定中文名称缩写：烟台万华

公司英文名称：Yantai Wanhua Polyurethanes Co., Ltd.

2、公司法定代表人：丁建生

3、公司董事会秘书：郭兴田

联系地址：烟台市幸福南路 7 号

电话：0535-6837888-8537

传真：0535-6837894

E-mail：stock@ytpu.com

公司证券事务代表：肖明华

联系地址：烟台市幸福南路 7 号

电话：0535-6837888-8537

传真：0535-6837894

E-mail：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

邮政编码：264002

公司国际互联网网址：<http://www.ytpu.com>

公司电子信箱：stock@ytpu.com

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：烟台万华

公司 A 股代码：600309

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 16 日

公司首次注册登记地点：烟台市幸福南路 7 号

公司变更注册登记日期：2005 年 4 月 27 日

公司法人营业执照注册号：3700001802004

公司税务登记号码：国税鲁字 370602163044841；鲁地税烟字 370603163044841

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利润总额	865,239,671.76
净利润	617,630,223.96
扣除非经常性损益后的净利润	628,532,550.49
主营业务利润	1,213,909,554.81
其他业务利润	3,787,876.57
营业利润	905,054,552.39
投资收益	3,228,353.47
补贴收入	0
营业外收支净额	-43,043,234.10
经营活动产生的现金流量净额	827,396,286.11
现金及现金等价物净增加额	-183,373,688.72

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-42,857,572.58
短期投资收益, 不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	3,339,903.92
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-185,661.52
以前年度已经计提各项减值准备的转回	15,698,904.69
所得税影响数	13,102,098.96
合计	-10,902,326.53

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	3,309,540,687.97	2,104,228,713.80	57.28	1,343,705,425.49
利润总额	865,239,671.76	513,736,246.03	68.42	302,097,498.27
净利润	617,630,223.96	403,504,443.85	53.07	232,278,153.27
扣除非经常性损益的净利润	628,532,550.49	430,251,223.8	46.08	231,826,147.54
每股收益	0.73	0.62	17.74	0.60
净资产收益率(%)	34.73	31.26	增加 3.47 个百分点	24.09
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	35.34	33.33	增加 2.01 个百分点	24.04
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	41.85	38.60	增加 3.25 个百分点	26.15
经营活动产生的现金流量净额	827,396,286.11	203,227,700.45	307.13	374,222,722.25
每股经营活动产生的现金流量净额	0.97	0.31	212.90	0.97
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末 增减(%)	2003 年末
总资产	4,647,694,308.13	3,112,384,035.31	49.32	1,438,870,375.85
股东权益(不含少数股东权益)	1,778,435,527.87	1,290,940,618.93	37.76	964,156,315.64
每股净资产	2.10	1.98	6.06	2.51
调整后的每股净资产	2.09	1.98	5.56	2.51

#### (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	652,800,000	30,643,663.76	241,084,797.59	96,959,520.57	366,412,157.58	1,290,940,618.93
本期增加	195,840,000	424,684.98	156,150,534.47	62,460,213.79	617,630,223.96	487,494,908.94
本期减少					482,550,534.47	
期末数	848,640,000	31,068,348.74	397,235,332.06	159,419,734.36	501,491,847.07	1,778,435,527.87

1、股本变动原因：公司于 2005 年 3 月 18 日经 2004 年度股东大会决议，以 2004 年末总股本 65,280 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，即以未分配利润转增股本人民币 19,584 万元，变更后总股本为 84,864 万股，并于 2005 年 4 月 27 日办理了工商变更登记。

2、资本公积变动原因：报告期内公司控股子公司北京科聚化工新材料有限公司从应交税金转入的 2004 年度的减免税款 447,036.82 元，公司按出资比例计入资本公积 424,684.98 元。

3、盈余公积变动原因：本年度实现税后净利润 617,630,223.96 元，本公司及本公司的控股子公司分别按 10% 提取法定公积金，按 10% 提取法定公益金，按 5% 提取任意盈余公积。以上总计提取盈余公积 156,150,534.47 元。

4、法定公益金变动原因：本年度按税后净利润的 10% 提取法定公益金 62,460,213.79 元。

5、未分配利润变动原因：本年度实现的税后净利润引起未分配利润增加 617,630,223.96 元；根据 2005 年 3 月 18 日召开的 2004 年度股东大会通过的 2004 年度利润分配预案，公司以总股本 65280 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，每 10 股派发 2 元现金红利（含税），即以未分配利润转增股本 195,840,000.00 元，以未分配利润派发现金红利 130,560,000.00 元，总计 326,400,000.00 元；计提盈余公积 156,150,534.47 元，引起未分配利润减少 482,550,534.47 元，本年年末未分配利润为 501,491,847.07 元。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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(%)
<b>一、未上市流通股份</b>									
1、发起人股份	435,200,000	66.67		130,560,000			130,560,000	565,760,000	66.67
其中：									
国家持有股份	424,320,000	65.00		127,296,000			127,296,000	551,616,000	65.00
境内法人持有股份	10,880,000	1.67		3,264,000			3,264,000	14,144,000	1.67
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	435,200,000	66.67		130,560,000			130,560,000	565,760,000	66.67
<b>二、已上市流通股份</b>									
1、人民币普通股	217,600,000	33.33		65,280,000			65,280,000	282,880,000	33.33
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	217,600,000	33.33		65,280,000			65,280,000	282,880,000	33.33
三、股份总数	652,800,000	100.00		195,840,000			195,840,000	848,640,000	100.00

## 2、股票发行与上市情况

### (1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2000-12-15	11.28	40,000,000	2001-01-05	40,000,000	

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司执行了 2004 年度利润分配方案: 以 2004 年末总股本 652,800,000 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 3 股、向全体股东每 10 股派发 2 元现金红利(含税), 共计分配利润总额为 326,400,000 元, 剩余利润为 40,012,157.58 元结转下年分配。此项分配方案于 2005 年 4 月 8 日前实施完毕, 股分总数由 65280 万股变为 84864 万股, 股本结构未发生变化。

### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数			13,468				
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
烟台万华华信合成革有限公司	国有股东	62.17	527,571,200	121,747,200	未流通	527,571,200	无
交通银行 - 安顺证券投资基金	其他	2.07	17,599,989	9,549,989	已流通	0	未知
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金 交通银行 - 安顺证券投资基金	其他	1.93	16,400,000	10,860,881	已流通	0	未知
交通银行 - 华安创新证券投资基金	其他	1.85	15,663,278	7,363,226	已流通	0	未知
烟台冰轮股份有限公司	其他	1.67	14,144,000	3,264,000	未流通	14,144,000	未知
烟台东方电子信息产业集团有限公司	国有股东	1.67	14,144,000	3,264,000	未流通	14,144,000	未知
中国工商银行 - 安信证券投资基金	其他	1.59	13,502,294	3,202,295	已流通	0	未知
东方证券股份有限公司	其他	1.53	12,964,131	-2,581,806	已流通	0	未知
烟台氨纶集团有限公司	国有股东	0.83	7,072,000	1,632,000	未流通	7,072,000	未知
交通银行 - 海富通精选证券投资基金	其他	0.71	6,000,000	999,813	已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称			持有流通股数量			股份种类	
交通银行 - 安顺证券投资基金			17,599,989			人民币普通股	
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金			16,400,000			人民币普通股	
交通银行 - 华安创新证券投资基金			15,663,278			人民币普通股	
中国工商银行 - 安信证券投资基金			13,502,294			人民币普通股	
东方证券股份有限公司			12,964,131			人民币普通股	
交通银行 - 海富通精选证券投资基金			6,000,000			人民币普通股	
全国社保基金一零四组合			5,908,944			人民币普通股	

海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	5,696,642	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	5,260,535	人民币普通股
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	4,669,754	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前 10 名流通股股东中，安顺证券投资基金、华安创新证券投资基金、安信证券投资基金均为华安基金管理有限公司旗下的基金，海富通收益增长证券投资基金、海富通精选证券投资基金均为海富通基金管理有限公司旗下的基金。未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前 10 名股东中，安顺证券投资基金、华安创新证券投资基金、安信证券投资基金均为华安基金管理有限公司旗下的基金，海富通收益增长证券投资基金、海富通精选证券投资基金均为海富通基金管理有限公司旗下的基金。未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：烟台万华华信合成革有限公司

法人代表：李建奎

注册资本：1,158,486,200.00 元人民币

成立日期：2001 年 10 月 29 日

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

### (2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：烟台万华合成革集团有限公司

法人代表：李建奎

注册资本：234,408,383.89 元人民币

成立日期：1995 年 9 月 28 日

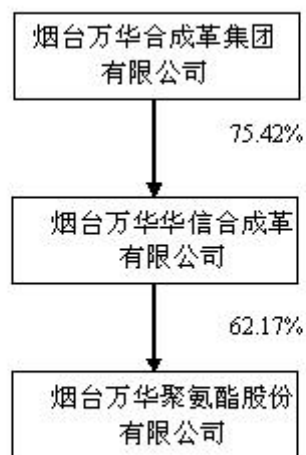
主要经营业务或管理活动：聚氨酯和聚氨酯树脂原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售，水电暖供应、机电仪安装维修、防腐保温工程施工、轻化工设备设计制造、容器、机械设备制造、电器安装、仪表安装调试、经济信息咨询、技术转让服务、制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品（不含化学危险品）、普通机械及配件的批发零售、汽车运输服务、许可范围内的进出口业务、场地、设备、设施租赁、仓储、日用百货、糖茶酒、土产杂品、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液的批发零售、净化饮用水的生产批发零售。

说明：烟台万华合成革集团有限公司是经山东省人民政府批准的国有全资的资产投资主体。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
丁建生	董事长兼总经理	男	52	2004-12-12	2007-12-12	0	0	0	-	96.6
李建奎	董事	男	53	2004-12-12	2007-12-12	0	0	0	-	-
曲进胜	董事	男	57	2004-12-12	2007-12-12	0	0	0	-	-
于文祥	董事	男	54	2004-12-12	2007-12-12	0	0	0	-	-
郭兴田	董事、董秘兼副总经理	男	45	2004-12-12	2007-12-12	0	0	0	-	78.6
刘立新	董事	男	52	2004-12-12	2007-12-12	0	0	0	-	-
孙晓	董事	男	44	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	-
尹仪民	独立董事	男	67	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	6
姜培维	独立董事	男	43	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	6
张树忠	独立董事	男	46	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	6
杨利	独立董事	女	42	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	6
李云生	监事会召集人	男	43	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	-
臧运建	监事	男	44	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	-
田洪光	监事	男	44	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	-
周喆	监事	男	44	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	78.6



马德强	监事	男	43	2004-12-12	2007-12-12	3,400	4,420	1,020	公司送股增加所致	52.3
汤光武	监事	男	55	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	-
赵军生	监事	男	45	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	13.5
廖增太	副总经理	男	43	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	85.8
寇光武	财务总监	男	40	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	78.6
杨万宏	总工程师	男	43	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	78.6
任瑞周	副总经理	男	43	2004-12-12	2007-12-12		0	0	-	78.6
合计	/	/	/	/	/				/	665.2

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)丁建生，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事长兼总经理，宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司董事长。

(2)李建奎，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、烟台万华华信合成革有限公司董事长兼党委书记。

(3)曲进胜，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、烟台万华华信合成革有限公司副董事长兼总经理。

(4)于文祥，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、烟台万华华信合成革有限公司常务副总经理。

(5)郭兴田，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司董事。

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

(7)孙晓，最近五年历任红塔兴业有限公司副总经理，红塔创新投资有限公司副总裁、总裁。

(8)尹仪民，最近五年历任中国石油和化工规划院专家委员会主任、专家委员。

(9)姜培维，最近五年历任新华会计师事务所有限责任公司总经理；华夏银行独立董事。

(10)张树忠，最近五年历任光大证券有限公司助理总裁，光大宝德信基金管理公司董事、副总经理，大通证券股份有限公司主管投资银行业务。

(11)杨利，最近五年历任北京市中咨律师事务所副主任、高级合伙人。

(12)李云生，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、烟台万华华信合成革有限公司审计监察部经理。

(13)臧运建，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、烟台万华华信合成革有限公司财务资产部副部长、资产管理部副经理。

(14)田洪光，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司、烟台万华华信合成革有限公司政工部长，工会副主席、党群部主任。

(15)周喆，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司工会主席、党委副书记、人力资源部经理。

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

(17)汤光武，最近五年历任烟台氨纶股份有限公司副总经理、董事会秘书，董事长。

(18)赵军生，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司光化工段工艺管理员。

(19)廖增太，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总经理，宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司董事。

(20)寇光武，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司财务总监，宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司董事。

(21)杨万宏，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总工程师、总工程师，北京科聚化工新材料有限公司董事长。

(22)任瑞周，最近五年历任烟台计委重点办主任、烟台万华聚氨酯股份有限公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李建奎	烟台万华华信合成革有限公司	董事长、党委书记	2001-10	-	是
曲进胜	烟台万华华信合成革	副董事长、总经理	2001-10	-	是

	有限公司				
于文祥	烟台万华华信合成革有限公司	常务副总经理	2001-10	-	是
刘立新	烟台冰轮股份有限公司	董事长	2005-03-30	-	是
孙晓	红塔兴业投资有限公司	副总经理	2000-07-13	-	是
李云生	烟台万华华信合成革有限公司	审计监察部经理	2001-10	-	是
臧运建	烟台万华华信合成革有限公司	资产管理部副经理	2001-10	-	是
田洪光	烟台万华华信合成革有限公司	工会副主席、党群部主任	2001-10	-	是

#### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李建奎	烟台万华合成革集团有限公司	董事长、党委书记	1997-07	-	是
曲进胜	烟台万华合成革集团有限公司	副董事长、总经理	1997-07	-	是
于文祥	烟台万华合成革集团有限公司	常务副总经理	1996-10	-	是
李云生	烟台万华合成革集团有限公司	审计监察部经理	2003-12-15	-	是
臧运建	烟台万华合成革集团有限公司	资产管理部副经理	2003-12-15	-	是
田洪光	烟台万华合成革集团有限公司	工会副主席、党群部主任	2003-11	-	是
郭兴田	红塔创新投资有限公司	董事	2003-07-24	-	否
孙晓	红塔创新投资有限公司	总裁	2004-04-22	-	是
尹仪民	中国石油和化工规划院	专家委员	2001-11	-	是
姜培维	新华会计师事务所有限责任公司	总经理	1999-01	-	是
张树忠	大通证券股份有限公司	主管投资银行业务	2004-06	-	是
杨利	北京中咨律师事务所	副主任	1999-01	-	是

#### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会决定通过。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：参照烟台市人事局和劳动局有关工资管理和等级标准的规定，并结合企业自身的情况而定，具体执行按照《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》执行。

#### 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
李建奎	是
曲进胜	是
于文祥	是
刘立新	是
孙晓	是
李云生	是
臧运建	是
田洪光	是
汤光武	是

#### （四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张有安	副总经理	因个人原因，无法履行本职工作。

#### （五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,309 人，需承担费用的离退休职工为 25 人。

员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	876
销售人员	55
技术人员	179
财务人员	35
行政人员	95
其他	69

##### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士（后）	13
硕士	93
本科	342
专科	269
中专	181

## 六、公司治理结构

#### （一）公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

##### 1、股东与股东大会方面

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

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

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

##### 2、与控股股东关系方面

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

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

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

##### 3、董事与董事会方面

公司董事会目前拥有董事 11 人，其中独立董事 4 人，董事会的人数及人员构成符合当前有关法律、法规的要求。公司董事会成员具备合理的专业结构，具备履行职务所必需的知识、技能和素质。另外，公司的四名独立董事在日常的决策中均发挥了应有的作用，对有关的事项发表了独立意见。

#### 4、监事与监事会方面

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

监事会建立了规范的《监事会议事规则》。并严格按规则行使职权。

#### 5、绩效评价与激励约束机制方面

在绩效评价方面，公司严格执行平衡计分卡（BSC）和关键业绩指标（KPI）相结合的绩效考评体系，每个季度都对高管人员分管工作及各部门重点工作进行考核；每个经营年度结束，公司进行全员绩效考核，突出业绩导向，采用员工管理系统（EMS）方式进行，员工撰写个人经历及培训记录、年度业绩总结及发展计划，部门经理及间接上级对员工进行考核沟通，同时进行 360 度反馈；部门经理以上人员对本部门进行组织回顾，撰写“组织回顾”述职报告，接受上级及相关方人员考核。

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

#### 6、利益相关者方面

在处理相关者利益方面，公司对每一方的利益都给与了充分的重视和保护。建立了规范的工会组织，依法维护职工的合法权益；与业务相关者，建立了良好的沟通渠道；同时，对公司所在的社区，我们保持着与管理部门的良好关系，也同当地居民保持良好的沟通和互相理解关系，保证了公司稳定的生产经营环境。

#### 7、信息披露与透明度方面

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

报告期内公司严格按照《信息披露规则》的要求，主动、及时、准确地披露所有法定的披露事项以及其他可能对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息。

### （二）独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
尹仪民	8	8	0	0	
姜培维	8	7	1	0	
张树忠	8	8	0	0	
杨利	8	7	1	0	

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

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

2)、人员方面：在人员方面，公司设立了专门机构“人力资源部”负责公司的劳动、人事及工资管理。公司的高管人员在控股股东单位未担任任何职务；控股股东高级管理人员兼任本公司董事的，均有足够的时间和精力承担本公司的工作。公司高级管理人员全部在本公司领取薪酬。

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

4)、机构方面：在机构方面，公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作。控股股东及其职能部门与

本公司及其职能部门之间没有上下级关系。控股股东及其下属机构也未向本公司及其下属机构下达任何有关本公司经营的计划和指令，也未以其他任何形式影响本公司经营管理的独立性。

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

#### （四）高级管理人员的考评及激励情况

按季度对分管工作进行平衡记分卡考核，绩效成绩与薪酬奖罚挂钩；年度考核以 EMS（员工绩效系统）为主要方式，并委托通用咨询公司进行第三方 360 度调查，具体按公司《绩效考评手册》进行考核，考核结果与薪酬调整挂钩。董事会还通过了《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》，以完成对高管人员的考核。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 3 月 18 日 召开 2004 年年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 19 日 的中国证券报、上海证券报。

### （二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 12 月 5 日召开 2005 年第一次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 12 月 6 日的中国证券报、上海证券报。

## 八、董事会报告

### 管理层讨论与分析

2005 年，公司在股东和社会各界的大力支持下，通过全体员工的共同努力，全面完成了年初确定的经营目标和重点工作，销售收入和利润连续七年实现大幅度增长，核心竞争力进一步增强，管理基础、市场基础、资本运作基础和企业文化基础得到进一步的夯实和培育，公司向“三 I”战略目标又迈出了坚实的一步。

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### （一）公司报告期内总体经营情况

2004 年下半年至 2005 年 4 月份，由于全球 MDI 供不应求，跨国公司纷纷削减中国市场供应量，导致中国 MDI 市场价格全球最高，出现严重泡沫。2005 年 5 月份后，中国市场 MDI 价格又一路下滑，大有一泻千里之势。面对国内 MDI 市场价格大起大落，在大股东的大力支持下，烟台万华作为一个负责任的企业和行业领头羊，为了整个产业能够持续健康发展，在价格出现严重泡沫时，烟台万华顶住多方面的压力，没有在市场上推波助澜，引领价格上涨。在价格快速下跌时，又竭尽全力维持市场稳定与信心。

2005 年，公司克服多方面的困难圆满完成了 2005 年初制定的各项重点工作：万华宁波年产 16 万吨 MDI 项目抢先国外同行一次性投料试车成功；烟台装置安全环保管理水平进一步提高，装置运转率超过一些跨国公司；通过重组市场体系，优化市场结构，初步完成全球市场布局；全面预算管理体系在推行实践中得到进一步完善，管理基础得到进一步夯实，为进一步实施国际化战略奠定了坚实的基础。

2005 年在社会各界的大力支持下，全体建设者的科学管理和奋力拼搏使烟台万华年产 16 万吨 MDI 项目提前计划数月于 2005 年 11 月 23 日一次性投料试车成功，并生产出合格的 MDI 产品。在工程建设中，公司提出“按国际标准，实施一流管理，建设一流工程，培养一流人才”的目标，引进国际领先 PKM 工程管理软件和杜邦安全管理体系，保证了年产 16 万吨 MDI 项目“零伤亡、零事故”一次投料试车成功。在宁波市三次重点工程大检查中，万华项目是宁波市 81 家重点工程中唯一被推荐为浙江省 2004 年度重点工程先进集体的单位，2005 年 12

月又被评为宁波市重点工程建设立功竞赛模范集体；项目工程采购招投标严格、规范，受到宁波市重点工程招标投标处好评，并报送先进材料到国家发改委；国债贴息资金应用受到财政部国债资金运用核查机构的高度评价。年产 16 万吨 MDI 项目投料试车成功，这标志着烟台万华已成为亚太产能最大的 MDI 供应商，也标志着中国靠自主创新拥有了世界规模的 MDI 装置。公司不仅抢占了亚太竞争制高点、掌握了市场主导权，也为民族产业赢得了荣誉，增强了客户依靠烟台万华的信心。公司因此也具备了参与全球竞争的实力和把自主知识产权的技术产业化的能力，也培养出一只高素质的人才队伍，为民族产业赢得了荣誉，有力地塑造了烟台万华的企业形象。

### 报告期内管理基础得到进一步夯实

#### 1、完善了三年规划

根据公司总体战略，完善了 2006 - 2008 年三年规划，各个部门以此为依据制定工作目标和任务。

公司三年总体战略目标明确提出：利用达到国际竞争力、有自主知识产权的 MDI 制造技术，在三年内把公司发展成为亚太地区 MDI 产能产量最大，产业链配套最合理，成本最低，市场占有率最高的 MDI 供应商；利用产品纵向一体化和战略联盟在国内建立健全万华能够有影响和控制力的（包括经销商）以系统料供货中心和服务中心为结点，末端到最终客户的销售服务网络，产品国际化率达到 20% - 30%，在欧、美、日市场要有影响力，其他新兴市场成为重要的供应商之一，初步形成烟台万华覆盖全球的营销网络；要在 3 - 4 年内把 TPU 发展成为在亚太最具综合竞争优势的 TPU 制造商，国内市场占据首位，海外建立起覆盖全球主要 TPU 市场的销售网络。

#### 2、全面预算管理体系得到完善

2005 年，根据发展需求，公司对组织结构进行了调整，明确了各个部门的职能，在此基础上，理顺流程，强化流程管理，提高了执行力和增强了工作效率。

在修订总体战略规划的基础上，公司制定了 2006 年度的工作任务和预算，然后把任务目标分解到底、落实到人，考核到位，实现了“责权利”相结合，使公司上下形成一套行之有效、纲举目张的、基于战略的、以价值为导向的、以零基预算为主要形式的全面预算管理体系，有效地保证了公司市场反应效率和战略经营目标的完成。

#### 3、精益生产管理取得新成效

在烟台万华集团公司的统一部署下，2005 年，公司在全面实施 ISO9000、ISO14000、OHSMS18000 综合管理体系的基础上，继续实施 5S 精益管理体系，生产管理水平显著改善，员工初步养成了严细精益的工作作风；引入国际上最先进的杜邦安全管理体系，成为中国第一家全面引进杜邦安全管理体系的企业，现场安全环保水平明显提高，确保了烟台装置的高运转率和宁波装置全部一次开车成功。

2005 年度完成销售收入 330954 万元，实现净利润 61763 万元，同比增长分别为 57.28%和 53.07%，继续保持销售收入和净利润增长过半的业绩表现。

公司主营业务收入、主营业务利润、净利润的同比变动情况如下表所示：

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)
主营业务收入	3,309,540,687.97	2,104,228,713.80	57.28
主营业务利润	1,213,909,554.81	838,338,332.30	44.80
净利润	617,630,223.96	403,504,443.85	53.07

报告期内，公司主营业务收入和利润的增长，一方面是由于公司持续开展科研攻关、对生产设备进行技术改造，实现了产品质量提高和产销量增长，另一方面，报告期内公司主要产品的价格较前期大幅上升。

### （二）公司主营业务及其经营情况

公司主营业务按行业、产品及占主营业务收入 10%以上产品的情况说明：

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
化工原料及化学制品制造业	3,309,540,687.97	2,071,239,585.19	36.68	57.28	65.33	减少 3.16 个百分点
产品						

纯 MDI	1,296,936,346.52	752,008,270.76	41.28	39.80	45.88	减少 2.34 个百分点
聚合 MDI	1,710,116,414.40	1,091,140,352.47	35.46	76.66	82.77	减少 2.25 个百分点

主营业务分地区的情况说明：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	2,962,787,876.19	51.78
国外	346,752,811.78	127.87

报告期内，公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 122865 万元，占年度采购总额的 43.26%，前 5 名客户销售额合计为 46220 万元，占公司销售总额的 13.97%。

## 2005 年公司对全球市场进行了抢势布局

### 1、市场体系业务重组

根据发展战略需要，2005 年公司对市场体系相关部门职能进行重新定位和业务重组。为了强化市场导向，将北京研究院划归市场体系，作为市场技术支持主体；为完成全球市场布局，成立国际业务部；对国内业务按不同渠道、应用领域和后勤支持进行重新组合，形成了前有国内、国际两个业务部门，后有市场部和北京研究院两个支持单位，提高了对市场的反应和把握能力，建立起了适应烟台万华战略的营销管理体系，为宁波年产 16 万吨 MDI 项目的投产铺平了市场道路。

### 2、加大直销力度，开拓国内中高档市场

在 2004 年基础上，公司积极全面开拓 MDI 在冰箱、汽车等高档应用领域的市场。在冰箱领域，公司产品已被国内外顶级公司所认可，也被新飞集团评选为“2005 年度最佳供货商”。

### 3、国际市场开拓

2005 年，公司俄罗斯莫斯科、中东迪拜和日本东京办事处建立完毕，办事处人员全部到位并开展工作。欧、美、日和香港销售公司正在筹建中，在欧、美租赁了 MDI 储罐，欧、美、日的本土经理已到位，初步形成了烟台万华全球市场布局；为方便国际业务的开展，公司国际业务部上海办事处于 2005 年 9 月份开始办公，国际往来更加频繁，国际业务量大大增加。

积极参与国际展览会，逐步树立烟台万华全球 MDI 供应商的形象。2005 年，公司参加了在新加坡、印度和美国举行的全球性聚氨酯展览会。特别是 2005 年 10 月在美国休斯顿举办的全球聚氨酯展览会上，烟台万华同国外跨国公司同台竞技，引起不小轰动，拓宽了欧美销售渠道，提高了公司的国际知名度。

### 4、新兴市场的策划、培育

随着中国经济的快速发展与能源危机的日趋严峻，转变经济增长模式与建立环境友好型社会已成为中国政府的基本国策。因此烟台万华有责任和义务在公司力所能及的范围内承担企业的社会责任，并为可持续发展的经济做出自己的贡献。为此：公司响应国家的号召，联合国外同行和下游聚氨酯施工企业积极地参与国家聚氨酯节能墙体材料施工标准的制定工作，为下一步在全局范围内推动聚氨酯节能墙体材料的应用奠定了制度保证。加大了利用农作物秸秆和聚氨酯生态粘合剂制作人造板的研究工作力度，并计划通过建立示范工厂的方式，力图解决农作物秸秆焚烧对大气的污染和室内装饰对人体的化学危害，并通过此项解决方案增加农民的收入。

### 5、与竞争对手竞合博弈，实现行业多赢

作为中国最大的 MDI 供应商，公司深深认识到维护国内 MDI 市场稳定的重要性。为此，公司在竞争思想上始终认为恶性竞争不利于行业的长期稳定发展，公司与竞争对手之间不仅仅是一个单纯的竞争关系，更有责任和义务坚守行业自律，通过对客户提供应用技术支持，共同把市场做大，实现生产商和下游客户多赢的局面。

## （三）资产构成、利润等相关数据发生重大变化说明

报告期末，应收账款占总资产的比重为 1.25%，比上年期末增长了 1.02 个百分点，主要原因是公司销售收入大幅上升，应收账款规模相应加大；固定资产大类占总资产的比重为 74.30%，比上期末提高了 7.81 个百分点，主要是本年度 16 万吨 MDI 及配套项目的投资；短期借款占总资产的比重为 8.70%，比上期增长了 3.19 个百分点，主要是由于公司生产规模扩大，经营业务的快速发展对流动资金的需求有所增加。长期借款占总资产的比重为 28.85%，比上期末降低了 5.22 个百分点，主要是因为公司 16 万吨项目接近完工，项目贷款在资金来源中所占的比重有所下降。报告期内，公司的销售收入比去年同期增长了 57.28%，主营业务利润比去年同期增加了 44.80%，

增加的主要原因是本年度销售价格和销售量的增长；公司发生所得税费用 2.47 亿，比上期增长了 124.47%，主要原因是由于主营业务利润的增加导致利润总额的增加，从而按法定税率计算的所得税费用增加。

#### （四）现金流量表相关数据说明

报告期内，现金及现金等价物净减少额为 18337 万元，其中，经营活动的现金净流量为 82740 万元；投资活动的现金净流量为-139749 万元，主要是 16 万吨项目及配套热电项目工程投资；筹资活动的现金流量为 38754 万元，主要是为投资项目资金短缺部分增加了银行贷款；汇率变动减少现金流量 81 万元。

#### （五）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司控股子公司北京科聚化工新材料有限公司注册资金 6000 万元，主要经营范围是：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。报告期内实现主营业务收入 37,038,505.89 元、净利润 7,337,278.54 元；报告期末总资产为 69,900,491.63 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注册资金 1.5 亿，经营范围为：热、电、纯水的生产和供应；热力管网建设。报告期末总资产为 730,025,620.55 元，该公司尚处于筹建收尾阶段，未正式开展生产经营活动

3、参股公司宁波经济技术开发区天地置业有限公司注册资金 3000 万元，经营范围为：房地产开发与经营。报告期末总资产为 300,238,186.62 元，报告期内该公司未开展经营活动。

4、参股公司红塔创新投资股份有限公司注册资金 4 亿元，主要经营范围为：对信息产业、通信、生物制药、新型材料，对高新技术领域投资；投资管理，资产管理；企业重组、收购与合并；风险投资；投资咨询、信息咨询；管理咨询。

## 二、公司未来发展展望

### （一）挑战

#### 内部挑战：

1、公司发展瓶颈从技术突破及产能扩张转向保障一定利润率下的全球市场开拓能力、突破资源天花板和寻求新的利润增长点三个瓶颈。

2、公司从一个地点、一套生产装置、没有出口和 投资控股公司的简单公司转变为国内有多个地点、多套生产装置和多个投资控股公司、海外也有公司的以 MDI 产品为运营核心的集团化公司。

#### 外部挑战：

1、原油、天然气价格将持续维持在高位盘整。

2、石化行业处于景气指数下跌期。

3、化工企业面临的安全环保压力越来越大。

4、MDI 产业竞争加剧，维持高盈利压力巨大。

5、汇率：人民币升值压力将对公司出口业务产生一定的影响。

总之，2006 年市场竞争将异常严峻。上半年由于吉化 14 万吨苯胺装置爆炸停产，国内苯胺价格成为全球最高，导致公司面临更大的盈利增长压力。

### （二）机遇

1、国家大力提倡自主创新、自主品牌，烟台万华是中国化工业自主创新的典范，公司将顺势而为，高举自主创新大旗，积极争取国家产业优惠政策。

2、国家大力倡导建设资源节约型、环境友好型社会。公司主导产品 MDI 制备的硬质泡沫是保温性最好的节能建材，在中国前景广阔，MDI 制造的聚氨酯生态粘合剂用于农作物秸秆制造环保型家具，社会和环保效应都很好。

3、烟台万华的发展符合国家发展循环经济的原则，烟台万华集团也被列为国家发展与改革委员会、国家环保总局、科学技术部、财政部、商务部和国家统计局六部委列为 58“国家循环经济试点企业”之一。

公司发展的总体战略为：抓住中国改革和经济快速发展的历史机遇，立足中国，紧盯国际新兴市场，放眼全球，实施专业化、低成本、扩张型、国际化战略；

以市场为先导，以技术为后盾，以人才为根本，以实业运营为坚实基础，以资本运营为有效辅助手段，在高技术、高资本、高附加值化工新材料领域突出主业实施相关多元化发展；目前公司以聚氨酯为主业、以 MDI 为核



心，要围绕主业、强化核心，把核心产品发展成在泛亚太地区最具综合竞争优势（产能、成本、质量、市场），MDI 市场要做到亚太第一，在欧美有影响力；要在 3 年内把 TPU 发展成为在亚太最具综合竞争优势的 TPU 制造商。

(三) 2006 年度的经营计划

随着宁波项目投料试车成功和全球市场布局基本完成。2006 年公司将抓住机遇，加快发展，继续保持经营业绩快速增长。总体发展：国内市场,巩固发展国内的优势地位；在国际市场布局基本完成的基础上，出口业务稳定增长。生产和技术开发要上一个新台阶，确保装置安全稳定运转；完成宁波 24 万吨/年 MDI 技术改造。

1、2006 年生产计划：预计 2006 年 MDI 产量 24 万吨，二胺系列 0.6 万吨，TPU 系列 0.9 万吨。

2、2006 年投资计划

项目 内容	MDI 装置扩建	3 万吨多聚甲醛	员工集中购房	系统料收购项目
项目内容	对宁波现有 16 万吨装置进行技术改造，提高产能至 24 万吨/年。	投资新建一套年产 3 万吨的多聚甲醛装置，以拓展产品领域，增加高附加值产品种类。	解决宁波员工住房同宁波经济技术开发区天地置业公司合作。	通过对相关下游组合聚醚企业的并购，提高产品服务能力和市场竞争力。
规划产能	24 万吨/年	3 万吨/年		4 万吨/年
总投资	10000 万元	8600 万元	15000 万元	6000 万元

根据公司发展需要，2006 年公司计划投资规模为 45182 万元，全部为企业自有资金。投资结构包括固定资产投资和对外投资两种，其中以固定资产投资为主，约占总投资的 87%，其余 13%为并购项目投资。

3、收入、成本、费用计划：争取 2006 年公司销售收入比 2005 年增长 30%以上；公司主要产品 2006 年度单位产品消耗的原材料与燃料动力消耗不高于 2005 年；烟台万华本部三项费用同比下降 15%，其中：2006 年工资总额按工效挂钩办法予以控制：以净利润 6.17 亿元、销售收入 33.09 亿元为挂钩基数，对应工资发放基数 12000 万元，在此基础上，净利润实际完成数与考核基数差额的 10%相应增减工资总额，销售收入实际完成数与考核基数差额的 1%相应增减工资总额。

公司投资情况

报告期内公司投资额为170354万元人民币(含配套热电本年度投资31241万元)，比上年增加42474万元人民币，增加的比例为33.22%。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
北京科聚化工新材料有限公司	开发、制造、销售聚氨酯；销售化工产品；项目投资；	95

	技术开发、技术培训等。	
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	热、电、纯水的生产和供应	51
宁波经济技术开发区天地置业有限责任公司	房地产开发、经营	49
红塔创新投资股份有限公司	风险投资、投资管理、投资咨询等	5

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

- 1)、本年度，宁波新建年产 16 万吨 MDI 项目投资 95186 万元（包括试车投入），严格按年初制定的施工进度进行，主体装置均一次性建设成功，完成了年初公司制定的打通流程、一次产出合格产品的预定目标。
- 2)、本年度，烟台现有装置技术改造项目（含 TPU）实际投资 9668 万，本年度的投资主要是 TPU 的一期后续投资及二期投资，通过投资改造，TPU 产能达到 2.6 万吨/年。
- 3)、零星固定资产购置投资 542 万。
- 4)、本年度对子公司北京科聚化工新材料有限公司新增投资 5225 万元，仍占被投资公司的 95%，
- 5)、为宁波万华工业园员工集中购房事宜，投资 1470 万元成立宁波经济开发区天地置业有限公司，并支付 27022 万元作为预付购房款。
- 6)、我公司的控股公司—宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司主要进行 16 万吨 MDI 的配套热电项目的建设，本年度投资 31241 万元，达到开工并稳定生产运行的条件。

上述投资资金来源，除 16 万吨 MDI 工程项目及其配套热电项目投资为公司生产经营活动产生的自有资金及银行贷款解决、支付天地置业有限公司预付购房款为公司法定公益金、应付福利费和银行贷款解决外，其余投资项目由生产经营产生的自有资金解决。

### 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

- 1)、公司于 2005 年 2 月 1 日召开第三届董事会第二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 2 月 3 日的中国证券报、上海证券报
- 2)、公司于 2005 年 3 月 19 日召开 2005 年第一次临时董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 1 日的中国证券报、上海证券报
- 3)、公司于 2005 年 4 月 8 日召开 2005 年第二次临时董事会会议，《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2005 年第一季度报告》，
- 4)、公司于 2005 年 7 月 26 日召开第三届董事会第三次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 7 月 28 日的中国证券报、上海证券报
- 5)、公司于 2005 年 10 月 10 日召开第三届董事会第四次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 12 日的中国证券报、上海证券报
- 6)、公司于 2005 年 11 月 2 日召开 2005 年第三次临时董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 4 日的中国证券报、上海证券报
- 7)、公司于 2005 年 11 月 9 日召开 2005 年第四次临时董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 20 日的中国证券报、上海证券报
- 8)、公司于 2005 年 12 月 26 日召开 2005 年第五次临时董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 12 月 29 日的中国证券报、上海证券报

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了两次股东大会，公司董事会严格按照股东大会和公司章程所赋予的职权执行股东大会决议。2005 年度的利润分配方案是以 2004 年末总股本 652,800,000 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 3 股、向全体股东每 10 股派发 2 元现金红利（含税），共计分配利润总额为 326,400,000 元，

剩余利润为 40,012,157.58 元结转下年分配。此项分配方案于 2005 年 4 月 8 日前已实施完毕。

## 2005 年度利润分配预案

以 2005 年末总股本 848,640,000 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 4 股、向全体股东每 10 股派发 1.5 元现金红利 (含税), 共计分配利润总额为 466,752,000 元, 剩余利润为 34,739,847.07 元结转下年分配。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

2005 年 2 月 1 日,烟台万华聚氨酯股份有限公司第三届监事会第二次会议在中信宁波国际大酒店三楼百花厅召开,

- (1)、审议通过了《公司 2004 年度财务决算报告》;
- (2)、审议通过了由山东乾聚有限责任会计师事务所出具的 2004 年度《审计报告》;
- (3)、审议通过了《公司 2004 年度监事会工作报告》;
- (4)、审议通过了《公司 2004 年年度报告全文及摘要》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司在报告期内依法运作, 决策程序合法, 并能够按照有关的内部控制制度开展业务。未发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过对公司财务情况的检查, 认为德勤华永会计师事务所有限公司出具的财务审计报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目基本一致, 只有两个项目的部分资金以及项目的节余资金变更了用途, 并已履行了相应的法律程序和披露义务。(详细内容请参阅公司 2002 年年度报告)

### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

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

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

- (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式
烟台华力热电股份有限公司	购买电、蒸汽	按同期市场价格	同期市场价格	145,857,535.58	5.14	全部采取支票或银行承兑汇票的结算方式

## (2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格
烟台万华超纤股份有限公司	销售 MDI 及副产品	按同期市场价格	同期市场价格	24,120,020.18	0.73	全部采取支票或银行承兑汇票的结算方式	同期市场价格

公司目前所发生的关联交易，一方面是因为受地域限制，在公用工程事项上，如水、电、汽等的供应，发生关联交易不可避免；另一方面，对于发生原材料供应的关联交易，是由于国家对危险化工原材料的运输、存储有着相当严格的规定，从安全、环保的角度出发，我们同就近的原材料生产关联方进行关联交易；而对于下游关联方，我们也采取了措施，对之视同普通客户，进行合乎商业规则的交易。

鉴于公司与关联方交易时在定价和交易条件等方面并无特别对待，因此关联交易对上市公司的独立性无影响。

## 2、公司无共同对外投资的重大关联交易

## 3、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
烟台万华合成革集团有限公司	间接控股股东	8,000.00	0		
合计	/	8,000.00	0		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 8000 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元人民币。

关联债权债务形成原因：

公司将款项存放于烟台万华合成革集团有限公司“合成革结算中心”账户。

关联债权债务清偿情况：

已清偿完毕；

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无影响。

## (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (六) 租赁情况

1)、烟台万华华信合成革有限责任公司与烟台万华聚氨酯股份有限公司发生租赁事宜，该资产涉及的金额为 6,517,115.20 元人民币。

2)、上海四季同仁房产开发有限公司与烟台万华聚氨酯股份有限公司发生租赁事宜，该资产涉及的金额为 570,935.53 元人民币。

3)、森七儿株式会社与烟台万华聚氨酯股份有限公司发生租赁事宜，该资产涉及的金额为 264,944.00 元人民币。

4)、71146 部队与烟台万华聚氨酯股份有限公司发生租赁事宜，该资产涉及的金额为 50,000.00 元人民币。

#### (七) 担保情况

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
				~		
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				88,700,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				239,700,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				239,700,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				13.47		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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				239,700,000		
担保总额超过净资产 50%部分的金额						
上述三项担保金额合计				239,700,000		
担保情况说明				截止到报告期末本公司的对外担保额度为 2.55 亿元人民币，被担保对象为宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司。		

#### (八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

1、2005 年度公司聘用的“德勤华永会计师事务所有限公司”系经 2005 年 7 月 26 日烟台万华聚氨酯股份有限公司 2005 年第三届董事会第三次会议决议提议，经 2005 年 12 月 5 日公司 2005 年第一次临时股东大会审议聘请的，聘用程序符合《公司法》等法规要求。

2、公司支付 2005 年度审计机构审计费用履行了以下程序：根据公司董事会和股东大会的聘用决定，与该  
公司签定了“ 审计业务约定书 ”。在约定书中确定了支付的年度审计费用。

3、公司支付德勤华永会计师事务所有限公司审计费用情况：

公司与德勤华永会计师事务所有限公司协定的审计收费标准是根据国际惯例，按照其合伙人和项目组其它  
成员的实际工作时间以及应用的技术水平与经验确定，2005 年度审计费用 110 万元。在德勤华永会计师事务所  
有限公司的审计过程中，发生的差旅费按实际发生额由烟台万华另行承担。

#### （十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公  
开谴责。

#### （十三）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项

### 十一、财务报告（附后）

### 十二、备查文件目录

（一）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。

（二）报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

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

董事长：丁建生  
烟台万华聚氨酯股份有限公司  
2006-4-12

烟台万华聚氨酯股份有限公司

审计报告及会计报表  
2005 年 12 月 31 日止年度

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2005 年 12 月 31 日止年度  
审计报告及会计报表

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1
公司及合并资产负债表	2 - 3
公司及合并利润及利润分配表	4
公司及合并现金流量表	5 - 6
会计报表附注	7 - 34



## 审计报告

德师报(审)(06)第 P0455 号

烟台万华聚氨酯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台万华聚氨酯股份有限公司(以下简称“贵公司”)2005 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表及该年度的公司及合并利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述载于第 2 页至 34 页的会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况及该年度公司及合并的经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司  
中国·上海

中国注册会计师  
杨海蛟  
江 燕

2006 年 4 月 12 日

烟台万华聚氨酯股份有限公司

资产负债表

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注	合并		公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产					
货币资金	5	193,116,521.43	376,490,210.15	66,582,270.48	269,571,812.81
短期投资	6	58,424,391.27	58,173,562.02	58,424,391.27	58,173,562.02
应收票据	7	271,791,878.43	233,817,438.39	271,791,878.43	233,817,438.39
应收账款	8、43(1)	58,088,774.26	7,251,302.96	56,180,397.22	6,973,766.45
其他应收款	9、43(2)	22,239,213.02	7,376,177.74	21,709,784.21	7,108,928.47
预付账款	11	80,310,538.33	62,409,442.01	80,158,698.33	66,789,034.73
应收补贴款		3,351.92	-	-	-
存货	12	474,792,028.52	276,734,083.68	459,844,277.39	274,034,383.16
流动资产合计		1,158,766,697.18	1,022,252,216.95	1,014,691,697.33	916,468,926.03
长期投资					
长期股权投资	13、43(4)	34,700,000.00	20,000,000.00	177,090,572.20	102,745,472.61
固定资产					
固定资产原价	14	1,376,384,849.29	676,609,451.05	763,657,796.27	670,104,026.51
减：累计折旧	14	175,563,688.11	134,327,238.50	173,000,306.23	132,987,557.70
固定资产净值		1,200,821,161.18	542,282,212.55	590,657,490.04	537,116,468.81
工程物资	15	69,390,655.02	79,060,026.88	69,390,655.02	79,060,026.88
在建工程	16	2,182,697,956.28	1,448,062,021.61	2,152,710,263.70	1,124,352,657.33
固定资产合计		3,452,909,772.48	2,069,404,261.04	2,812,758,408.76	1,740,529,153.02
无形资产及其他资产					
无形资产		25,650.00	-	-	-
长期待摊费用	17	1,292,188.47	727,557.32	-	-
无形资产及其他资产合计		1,317,838.47	727,557.32	-	-
资产总计		4,647,694,308.13	3,112,384,035.31	4,004,540,678.29	2,759,743,551.66

负债及所有者权益	附注	合并		公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债					
短期借款	18	404,160,300.00	171,382,500.00	384,160,300.00	171,382,500.00
应付账款	19	425,706,195.59	173,252,218.70	352,378,454.83	164,802,025.20
预收账款	20	108,923,909.91	56,838,502.81	113,051,525.41	56,838,502.81
应付工资	21	98,521,031.00	51,553,095.48	98,521,031.00	51,553,095.48
应付福利费		11,039,002.91	11,414,330.04	10,243,648.28	11,073,410.28
应交税金	22	116,135,338.97	26,396,481.16	117,657,762.83	25,794,454.15
其他应付款	23	34,007.43	51,592.05	34,007.43	51,592.05
其他应付款	24	76,718,194.20	28,237,624.54	68,855,279.83	27,768,224.12
预提费用	25	8,129,001.10	813,684.12	7,227,001.10	813,684.12
一年内到期的长期借款	26	98,859,950.00	-	98,859,950.00	-
流动负债合计		1,348,226,931.11	519,940,028.90	1,250,988,960.71	510,077,488.21
长期负债					
长期借款	26	1,340,843,100.00	1,060,382,500.00	870,843,100.00	790,382,500.00
专项应付款	27	103,220,824.30	167,292,178.40	103,220,824.30	167,292,178.40
长期负债合计		1,444,063,924.30	1,227,674,678.40	974,063,924.30	957,674,678.40
负债合计		2,792,290,855.41	1,747,614,707.30	2,225,052,885.01	1,467,752,166.61
少数股东权益		76,967,924.85	73,828,709.08	-	-
股东权益					
股本	28	848,640,000.00	652,800,000.00	848,640,000.00	652,800,000.00
资本公积	29	31,068,348.74	30,643,663.76	31,089,346.15	30,664,661.17
盈余公积	30	397,235,332.06	241,084,797.59	395,081,623.31	240,673,692.49
其中：法定公益金	30	159,419,734.36	96,959,520.57	158,558,250.86	96,795,078.53
未分配利润	31	501,491,847.07	366,412,157.58	504,676,823.82	367,853,031.39
其中：资产负债表日后 决议分配的现金股利		127,296,000.00	130,560,000.00	127,296,000.00	130,560,000.00
股东权益合计		1,778,435,527.87	1,290,940,618.93	1,779,487,793.28	1,291,991,385.05
负债及股东权益总计		4,647,694,308.13	3,112,384,035.31	4,004,540,678.29	2,759,743,551.66

附注为会计报表的组成部分。

第 2 页至第 34 页的会计报表由下列负责人签署：

公司法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

烟台万华聚氨酯股份有限公司  
利润及利润分配表  
2005 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

项目	附注	合并		公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	32、43(5)	3,309,540,687.97	2,104,228,713.80	3,273,580,413.19	2,098,833,392.57
减：主营业务成本	33、43(5)	2,071,239,585.19	1,252,818,732.14	2,049,050,115.02	1,252,167,943.77
主营业务税金及附加	34	24,391,547.97	13,071,649.36	24,230,090.49	13,071,643.23
主营业务利润		1,213,909,554.81	838,338,332.30	1,200,300,207.68	833,593,805.57
加：其他业务利润	35	3,787,876.57	1,786,703.96	3,197,084.16	3,690,529.58
减：营业费用		71,325,807.41	62,230,028.91	71,101,637.60	62,230,028.91
管理费用		235,623,560.65	215,272,387.62	229,890,652.09	213,975,513.06
财务费用	36	5,693,510.93	8,270,832.69	5,603,948.89	8,280,772.89
营业利润		905,054,552.39	554,351,787.04	896,901,053.26	552,798,020.29
加：投资收益	37、43(6)	3,228,353.47	2,890,900.94	10,198,768.08	4,535,321.27
营业外收入	38	135,935.88	937,941.40	135,935.88	937,941.40
减：营业外支出	39	43,179,169.98	44,444,383.35	43,179,169.98	44,444,383.35
利润总额		865,239,671.76	513,736,246.03	864,056,587.24	513,826,899.61
减：所得税	40	247,242,583.87	110,145,253.75	246,424,863.99	109,292,687.05
少数股东损益		366,863.93	86,548.43	-	-
净利润		617,630,223.96	403,504,443.85	617,631,723.25	404,534,212.56
加：年初未分配利润		366,412,157.58	218,052,371.98	367,853,031.39	218,052,371.98
可供分配的利润		984,042,381.54	621,556,815.83	985,484,754.64	622,586,584.54
减：提取法定盈余公积金	31	62,460,213.79	40,617,863.30	61,763,172.33	40,453,421.26
提取法定公益金	31	62,460,213.79	40,617,863.30	61,763,172.33	40,453,421.26
可供股东分配的利润		859,121,953.96	540,321,089.23	861,958,409.98	541,679,742.02
减：提取任意盈余公积金	31	31,230,106.89	20,308,931.65	30,881,586.16	20,226,710.63
应付普通股股利	31	130,560,000.00	76,800,000.00	130,560,000.00	76,800,000.00
转作股本的普通股股利	31	195,840,000.00	76,800,000.00	195,840,000.00	76,800,000.00
未分配利润		501,491,847.07	366,412,157.58	504,676,823.82	367,853,031.39

附注为会计报表的组成部分。

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司

## 现金流量表

2005 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

	合并		公司	
	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,860,376,191.90	2,280,997,936.51	3,836,084,687.96	2,274,590,061.38
收到的税费返还	-	1,076,890.51	-	1,076,890.51
收到的其他与经营活动有关的现金	7,611,806.04	4,234,135.40	7,594,586.87	4,219,899.89
现金流入小计	3,867,987,997.94	2,286,308,962.42	3,843,679,274.83	2,279,886,851.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,382,151,897.72	1,611,947,324.95	2,365,939,586.08	1,609,483,585.62
支付给职工以及为职工支付的现金	140,543,386.21	138,326,649.60	137,614,883.30	137,745,554.40
支付的各项税费	405,024,442.46	264,482,116.33	404,558,111.54	264,479,313.70
支付的其他与经营活动有关的现金	112,871,985.44	68,325,171.09	105,754,857.09	68,271,454.77
现金流出小计	3,040,591,711.83	2,083,081,261.97	3,013,867,438.01	2,079,979,908.49
经营活动产生的现金流量净额	827,396,286.11	203,227,700.45	829,811,836.82	199,906,943.29
投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	132,983,808.13	31,101,076.32	132,983,808.13	31,101,076.32
取得投资收益所收到的现金	500,000.00	8,244,139.98	500,000.00	8,244,139.98
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	1,426,732.00	1,580,553.31	1,426,732.00	1,580,553.31
收到的其他与投资活动有关的现金	-	2,294,781.68	-	280,000.00
现金流入小计	134,910,540.13	43,220,551.29	134,910,540.13	41,205,769.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,387,198,959.81	1,245,602,177.03	1,154,865,524.13	972,733,381.12
投资所支付的现金	145,206,283.91	41,525,004.09	197,456,283.91	41,525,004.09
支付的其他与投资活动有关的现金	-	2,486,401.00	-	-
现金流出小计	1,532,405,243.72	1,289,613,582.12	1,352,321,808.04	1,014,258,385.21
投资活动产生的现金流量净额	(1,397,494,703.59)	(1,246,393,030.83)	(1,217,411,267.91)	(973,052,615.60)
筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	2,750,000.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	2,750,000.00	-	-	-
借款所收到的现金	1,896,061,750.00	1,427,765,000.00	1,676,061,750.00	837,765,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	156,530,000.00	-	156,530,000.00
现金流入小计	1,898,811,750.00	1,584,295,000.00	1,676,061,750.00	994,295,000.00
偿还债务所支付的现金	1,283,963,400.00	321,501,558.50	1,283,963,400.00	1,501,558.50
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	227,308,823.63	98,244,215.26	206,673,663.63	97,707,315.26
现金流出小计	1,511,272,223.63	419,745,773.76	1,490,637,063.63	99,208,873.76
筹资活动产生的现金流量净额	387,539,526.37	1,164,549,226.24	185,424,686.37	895,086,126.24
汇率变动对现金的影响	(814,797.61)	-	(814,797.61)	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	(183,373,688.72)	121,383,895.86	(202,989,542.33)	121,940,453.93

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位：人民币元

## 补充资料

	合并		公司	
	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	617,630,223.96	403,504,443.85	617,631,723.25	404,534,212.56
加：少数股东损益	366,863.93	86,548.43	-	-
计提(转回)的资产减值准备	(11,607,305.19)	15,048,822.38	(11,695,738.91)	15,034,215.20
固定资产折旧	56,981,907.67	53,332,726.27	56,416,178.55	52,770,419.77
预提费用增加(减减少)	6,413,316.98	(5,365,155.85)	6,413,316.98	(5,365,155.85)
处置固定资产、无形资产				
和其他长期资产的损失(减收益)	(89,497.40)	(690,882.01)	(89,497.40)	(690,882.01)
固定资产报废损失	42,947,069.98	44,229,863.51	42,947,069.98	44,229,863.51
财务费用	8,857,107.14	7,696,142.46	8,857,107.14	7,696,142.46
投资损失(减收益)	(3,839,903.92)	(3,510,554.85)	(10,810,318.53)	(5,154,975.18)
存货的减少(减增加)	(189,537,005.66)	(157,469,008.67)	(189,497,359.27)	
	(154,769,308.15)			
经营性应收项目的减少(减增加)	(113,151,324.93)	(219,194,279.76)	(106,847,866.04)	
	(227,719,228.79)			
经营性应付项目的增加(减减少)	412,424,833.55	65,559,034.69	416,487,221.07	69,341,639.77
经营活动产生的现金流量净额	827,396,286.11	203,227,700.45	829,811,836.82	199,906,943.29
不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)情况				
货币资金的期末余额	193,116,521.43	376,490,210.15	66,582,270.48	269,571,812.81
减：货币资金的期初余额	376,490,210.15	255,106,314.29	269,571,812.81	147,631,358.88
现金及现金等价物净增加(减少)额	(183,373,688.72)	121,383,895.86	(202,989,542.33)	121,940,453.93

附注为会计报表的组成部分。

1. 概况

烟台万华聚氨酯股份有限公司(以下简称“公司”)系经山东省人民政府鲁政股字[1998]70号批准证书批准,以烟台万华合成革集团有限公司为主发起人,联合烟台东方电子信息产业集团有限公司、烟台冰轮股份有限公司、烟台氨纶集团有限公司和红塔兴业投资有限公司,以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年12月16日经山东省工商行政管理局批准注册成立,注册资本人民币8,000万元,企业法人营业执照编号为3700001802004。

2000年12月15日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]167号文批准,公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股4,000万股,发行后公司总股本为12,000万股,并于2000年12月25日办理了工商变更登记。

公司于2001年4月10日经2000年度股东大会决议,以2000年末总股本12,000万股为基数,向全体股东每10股送2股转增8股,即以未分配利润转增股本人民币2,400万元,以资本公积转增股本人民币9,600万元,变更后的总股本为24,000万股,并于2001年6月1日办理了工商变更登记。

公司于2002年3月31日经2001年度股东大会决议,以2001年末总股本24,000万股为基数,向全体股东每10股送1股转增5股,即以未分配利润转增股本人民币2,400万元,以资本公积转增股本人民币12,000万元,变更后的总股本为38,400万股,并于2002年6月21日办理了工商变更登记。

根据山东省人民政府鲁政字[2002]47号《山东省人民政府关于同意变更烟台万华聚氨酯股份有限公司国有法人股股东的批复》文件,财政部《财政部关于变更烟台万华聚氨酯股份发公司国有股持股单位有关问题的批复》文件同意公司第一大股东烟台万华合成革集团有限公司变更为烟台万华华信合成革有限公司,双方于2002年6月签订了《股东变更协议》。

公司于2004年4月26日经2003年度股东大会决议,以2003年末总股本38,400万股为基数,向全体股东每10股送2股转增5股,即以未分配利润转增股本人民币7,680万元,以资本公积转增股本人民币19,200万元,变更后的总股本为65,280万股,并于2004年7月22日办理了工商变更登记。

公司于2005年3月18日经2004年度股东大会决议,以2004年末总股本65,280万股为基数,向全体股东每10股送3股,即以未分配利润转增股本人民币19,584万元,变更后总股本为84,864万股,并于2005年4月27日办理了工商变更登记。

公司及其子公司主要从事聚氨酯及助剂,异氰酸酯(MDI)及衍生产品的开发、生产、销售;技术服务,人员培训;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。

公司股本详见附注28。

2. 重要会计政策和会计估计

会计制度及准则

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，资产在取得时以历史成本入账，如果以后发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 会计年度

会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

### 外币业务折算

发生外币业务时，外币金额按业务当月月初市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价折算为人民币。除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本，及属于筹建期间的计入长期待摊费用外，其余外币汇兑损益计入当期的财务费用。

### 现金等价物

现金等价物是指公司持有的期限短、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。

### 坏账核算

#### 1. 坏账的确认标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

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

以上确实不能收回的应收款项，经批准后作为坏账核销。

#### 2. 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对可回收性与其他款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏账准备，再对其余的应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4年以上	100%



2. 重要会计政策和会计估计 - 续

应收票据贴现

公司向金融机构贴现的应收票据，如果与所贴现应收债权有关的风险和报酬已经转移，则按收到的款项扣除该应收债权的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益；如果与所贴现应收债权有关的风险和报酬并未转移，则按照以该应收债权为质押取得银行借款处理。

存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、在产品及产成品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品在领用时一次摊销。

存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备

期末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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

短期投资

短期投资在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到付息期而尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计量，短期投资跌价准备按单项投资的成本高于其市价的差额计算。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 长期投资

#### (1) 长期股权投资核算方法：

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积。

#### (2) 长期投资减值准备

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

### 固定资产及折旧

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，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>估计残值率</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	4%-5%	20-40 年	4.80-2.38%
机器设备	4%-5%	10-15 年	9.60-6.33%
电子设备及器具	4%-5%	5-8 年	19.20-11.88%
运输设备	4%-5%	6-12 年	16.00-7.92%

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入公司的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

2. 重要会计政策和会计估计 - 续

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

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专门借款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。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提减值准备。

无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按期平均摊销计入损益；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于公司开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

## 2. 重要会计政策和会计估计 - 续

### 收入确认

#### 商品销售收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 提供劳务收入

如提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入。如果提供劳务的交易结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，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。

#### 利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

### 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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 公司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确认为费用。

### 所得税

所得税按应付税款法核算。计算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出相应调整后计算得出。

### 合并会计报表的编制方法

#### 1. 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

#### 2. 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

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。

### 3. 税项

#### 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的销项税额按蒸汽销售收入的 13% 计算外，其他销项税额按根据相关税收规定计算的销售额的 17% 计算。

#### 所得税

公司所得税税率为 33%。

子公司北京科聚化工新材料有限公司系位于中关村科技园区的高新技术企业，所得税税率为 15%。根据昌国税减免字(2004)第 0291 号文，自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日免征企业所得税。免税期满后如符合高新技术企业条件，再申请减半征收企业所得税。所减免税款每年需由当地税务局审批同意并转为不可分配的免税基金专户核算，用于新技术开发和生产发展。

### 4. 本年度合并会计报表范围、控股子公司情况

子公司名称	注册地点	公司 持股比例 (%)	主要业务	经济性质 或类型	法定代表人	本年度 是否合并
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	宁波大榭开发区	51	热、电、纯水的生产和供应、热力普网建设	有限责任公司	丁建生	是
北京科聚化工新材料有限公司	北京	95	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。	有限责任公司	杨万宏	是

上述子公司均已纳入合并会计报表的合并范围。

本年度合并会计报表的合并范围与上年度一致。

除附注43外均为合并会计报表附注。

### 5. 货币资金

	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	33,214.08	1.0000	33,214.08	93,943.61	1.0000	93,943.61
银行存款						
人民币	179,428,674.72	1.0000	179,428,674.72	365,945,889.04	1.0000	365,945,889.04
美元	1,654,005.17	8.0702	13,348,152.52	1,217,394.80	8.2748	10,073,754.97
其他货币资金						
人民币	305,426.53	1.0000	305,426.53	376,622.53	1.0000	376,622.53
美元	130.55	8.0702	1,053.58	-	-	-
合计			193,116,521.43			376,490,210.15

6. 短期投资

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
基金投资	58,490,128.28	58,842,135.80
减：短期投资跌价准备	65,737.01	668,573.78
短期投资净额	58,424,391.27	58,173,562.02

短期投资跌价准备变动如下：

	年初数 人民币元	本年增加数 人民币元	本年其他转出数 人民币元	年末数 人民币元
基金投资	668,573.78	611,550.45	1,214,387.22	65,737.01

短期投资于 2005 年 12 月 31 日的市价为人民币 61,748,702.17 元。计提短期投资跌价准备所选用的期末市价源于证券交易所 2005 年 12 月 31 日公布的收盘价。

7. 应收票据

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
银行承兑汇票	271,791,878.43	233,817,438.39

2005 年度内向银行办理无追索权的银行承兑汇票贴现(票面金额人民币 916,247,930.78 元)共收到的贴现款为人民币 909,603,585.25 元,2005 年 12 月 31 日已贴现未到期的银行承兑汇票金额为人民币 189,040,597.10 元。

8. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	61,024,615.73	99.79	3,051,230.79	57,973,384.94	7,631,482.06	99.98	381,574.10	7,249,907.96
1 至 2 年	127,004.80	0.21	12,700.48	114,304.32	1,550.00	0.02	155.00	1,395.00
2 至 3 年	1,550.00	-	465.00	1,085.00	-	-	-	-
合计	61,153,170.53	100.00	3,064,396.27	58,088,774.26	7,633,032.06	100.00	381,729.10	7,251,302.96

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例
15,792,499.53	25.82%

## 烟台万华聚氨酯股份有限公司

### 8. 应收账款 - 续

持公司5%以上股份的股东的欠款情况如下：

股东名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
烟台万华华信合成革有限公司	-	25,082.61

### 9. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	22,669,807.90	96.67	1,133,490.40	21,536,317.50	7,764,397.62	100.00	388,219.88	7,376,177.74
1至2年	780,995.02	3.33	78,099.50	702,895.52	-	-	-	-
合计	23,450,802.92	100.00	1,211,589.90	22,239,213.02	7,764,397.62	100.00	388,219.88	7,376,177.74

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占其他应收款总额比例
21,133,459.76	90.12%

持公司5%以上股份的股东的欠款情况如下：

股东名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
烟台万华华信合成革有限公司	500,000.00	500,000.00

### 10. 坏账准备

	年初数 人民币元	本年计提数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备：			
应收账款	381,729.10	2,682,667.17	3,064,396.27
其他应收款	388,219.88	823,370.02	1,211,589.90
合计	769,948.98	3,506,037.19	4,275,986.17

11. 预付账款

预付账款账龄分析如下：

	年末数		年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1 年以内	79,830,214.50	99.40	62,409,442.01	100.00
1 至 2 年	480,323.83	0.60	-	-
合计	80,310,538.33	100.00	62,409,442.01	100.00

预付账款余额中无预付持公司5%以上股份的股东的款项。

12. 存货及存货跌价准备

	年末数			年初数		
	成本 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	成本 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
原材料	124,696,010.73	-	124,696,010.73	129,830,527.69	15,698,904.69	114,131,623.00
在产品	52,409,144.43	-	52,409,144.43	41,279,640.65	-	41,279,640.65
产成品	297,686,873.36	-	297,686,873.36	121,322,820.03	-	121,322,820.03
	474,792,028.52	-	474,792,028.52	292,432,988.37	15,698,904.69	276,734,083.68

存货跌价准备变动如下：

	年初数 人民币元	本年转回数 人民币元	年末数 人民币元
存货跌价准备			
原材料	15,698,904.69	15,698,904.69	-

13. 长期股权投资

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
对联营企业投资(注 1)	14,700,000.00	-
其他股权投资(注 2)	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净值	34,700,000.00	20,000,000.00



13. 长期股权投资 – 续

注 1：对联营企业投资的详细情况如下：

被投资公司名称	本年增加及 年末账面价值 人民币元	占被投资公司 注册资本的比例
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	14,700,000.00	49%

宁波经济技术开发区天地置业有限公司系公司为宁波万华工业园员工集中购房项目而投资的，参见附注 16。根据相关协议，公司不享有宁波经济技术开发区天地置业有限公司的利润也不承担亏损。公司取得相关房屋的产权证书及结算完相关款项后，将向另一投资方转让该项投资。

注 2：其他股权投资的详细情况如下：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本的比例	年初余额 人民币元	减值准备 人民币元	年末余额 人民币元
红塔创新投资股份有限公司	2000.6.15-2015.12.31	5%	20,000,000.00	-	20,000,000.00

14. 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	电子设备及器具 人民币元	运输设备 人民币元	合 计 人民币元
原值					
年初数	106,093,758.55	541,618,598.42	12,296,305.63	16,600,788.45	676,609,451.05
本年购置	3,641,814.77	3,646,367.71	6,096,861.30	3,906,736.03	17,291,779.81
本年在建工程转入	190,476,606.07	554,197,414.43	197,701.73	-	744,871,722.23
本年减少额	1,081,736.53	60,358,678.27	62,965.00	884,724.00	62,388,103.80
年末数	299,130,442.86	1,039,103,702.29	18,527,903.66	19,622,800.48	1,376,384,849.29
累计折旧					
年初数	17,284,741.71	107,944,685.14	4,372,057.12	4,725,754.53	134,327,238.50
本年计提额	4,302,188.31	49,016,287.62	3,228,867.58	2,792,905.32	59,340,248.83
本年减少额	79,615.88	17,451,973.37	41,375.57	530,834.40	18,103,799.22
年末数	21,507,314.14	139,508,999.39	7,559,549.13	6,987,825.45	175,563,688.11
减值准备					
年初及年末数	-	-	-	-	-
净值					
年初数	88,809,016.84	433,673,913.28	7,924,248.51	11,875,033.92	542,282,212.55
年末数	277,623,128.72	899,594,702.90	10,968,354.53	12,634,975.03	1,200,821,161.18
其中：					
年末已抵押之资产净值(注)	-	67,077,410.00	-	-	67,077,410.00

注：系为银行借款抵押，参见附注18。

截至资产负债表日，公司有净值约为人民币2亿元的房屋产权证正在办理之中。

# 烟台万华聚氨酯股份有限公司

## 15. 工程物资

类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
材料	56,221,139.86	47,774,272.64
设备	13,169,515.16	30,996,264.84
其他	-	289,489.40
合计	69,390,655.02	79,060,026.88

## 16. 在建工程

工程名称	年初数 人民币元	本年增加额 人民币元	本年完工 转入固定资产 人民币元	年末数 人民币元	资金来源	预算数 人民币万元	工程投入占 总预算的比例
宁波年产16万吨MDI工程项目	970,748,820.24	813,292,492.08	-	1,784,041,312.32	自筹及国家 专项拨款	230,080	78%
宁波万华工业园员工集中 购房项目(注2)	-	270,220,000.00	-	270,220,000.00	自筹	40,000	68%
宁波大榭开发区万华工业园 热电厂项目	323,709,364.28	311,431,328.30	605,153,000.00	29,987,692.58	自筹	66,000	96%
其他	153,603,837.09	84,563,836.52	139,718,722.23	98,448,951.38			
合计	1,448,062,021.61	1,479,507,656.90	744,871,722.23	2,182,697,956.28			

注 1：子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司本年资本化的借款费用为人民币 21,537,160.00 元，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.9067%。

注 2：宁波万华工业园员工集中购房项目系根据公司与天地置业签订的协议预付的人民币 270,220,000.00 元房屋开发资金。待房屋开发完成后，公司先行集中购买部分员工住房，列入公司资产，待员工入住后按购置成本价加计转让税金向入住员工出售。

## 17. 长期待摊费用

种 类	年 初 数 人民币元	本年增加 人民币元	本年摊销额 人民币元	年 末 数 人民币元	剩余摊销年限
子公司开办费	727,557.32	564,631.15	-	1,292,188.47	开始生产经营当月一次记入费用

## 18. 短期借款

借款类别	年末数 人民币元	年初数 人民币元
担保借款	222,756,300.00	171,382,500.00
信用借款	161,404,000.00	-
抵押借款	20,000,000.00	-
合计	404,160,300.00	171,382,500.00

抵押借款系子公司向银行借入的人民币 2,000 万元短期借款，借款期限为 2005 年 11 月 8 日至 2006 年 11 月 7 日，年利率为 5.58%，该子公司以账面净值为人民币 67,077,410.00 元的机器设备作抵押，参见附注 14。担保借款全部由烟台万华华信合成革有限公司担保。

## 烟台万华聚氨酯股份有限公司

### 19. 应付账款

应付账款中无欠持公司5%以上股份的股东款项。

### 20. 预收账款

预收账款中无欠持公司5%以上股份的股东款项。

### 21. 应付工资

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
应付职工奖金	98,521,031.00	51,553,095.48

### 22. 应交税金

	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
所得税	79,059,755.39	3,352,076.64
增值税	(2,420,704.64)	2,863,694.88
营业税	28,762.90	16,270.03
个人所得税	39,408,012.40	20,044,058.15
城市维护建设税	59,512.92	120,381.46
合计	116,135,338.97	26,396,481.16

### 23. 其他应交款

<u>性质</u>	<u>计缴标准</u>	<u>年末数</u> 人民币元	<u>年初数</u> 人民币元
教育费附加	流转税额 3%	14,010.81	51,592.05
地方教育费附加	流转税额 1%	19,996.62	-
合计		34,007.43	51,592.05

### 24. 其他应付款

其他应付款余额中主要包括根据山东省安全生产监督管理局鲁安监发(2004)36号文按销售收入1%计提的安全费用人民币52,110,663.60元。

其他应付款中无欠持公司5%以上股份的股东款项。

25. 预提费用

	年末数 人民币元	年初数 人民币元	年末结存原因
运费	6,720,866.27	696,935.11	尚未结算
出口保费及佣金	506,134.83	116,749.01	尚未结算
借款利息	902,000.00	-	尚未到支付期
合计	8,129,001.10	813,684.12	

26. 长期借款

	年末数			年初数		
	外币金额(美元)	折算率	人民币元	外币金额(美元)	折算率	人民币元
担保借款						
人民币	774,300,000.00	1.0000	774,300,000.00	819,000,000.00	1.0000	819,000,000.00
美元	52,750,000.00	8.0702	425,703,050.00	5,000,000.00	8.2765	41,382,500.00
信用借款						
人民币	239,700,000.00	1.0000	239,700,000.00	200,000,000.00	1.0000	200,000,000.00
			1,439,703,050.00			1,060,382,500.00
减：一年内到期的长期借款	12,250,000.00	8.0702	98,859,950.00	-	-	-
一年后到期的长期借款			1,340,843,100.00			1,060,382,500.00

上述借款年利率从 3.88%到 6.12%。

担保借款中烟台万华华信合成革有限公司担保金额为人民币 969,703,050 元，宁波市电力开发公司担保金额为人民币 164,500,000 元，宁波大榭开发区投资控股有限公司担保金额为人民币 65,800,000 元。

27. 专项应付款

项目	来源	年末数 人民币元	年初数 人民币元
宁波年产 16 万吨 MDI 项目	中央国债专项资金(注 1)	77,171,688.14	145,743,042.24
烟台年产 8 万吨 MDI 技术改造项目	中央国债转贷资金(注 2)	14,880,000.00	14,880,000.00
4.4' 一双二苯甲烷制造技术研究项目	其他企业挖潜改造资金(注 3)	6,669,136.16	6,669,136.16
科技三项费用	2004 年度新产品财政专项扶持资金(注 4)	3,800,000.00	-
新型光气制 MDI 成套技术研制项目	2005 年度科技补助资金(注 5)	700,000.00	-
合计		103,220,824.30	167,292,178.40

注 1：公司宁波年产 16 万吨 MDI 项目被列入中央国债专项资金计划。根据国家发展和改革委员会发改投资[2003]2037 号文，该项目银行贴息资金共计人民币 15,653 万元。2005 年度该项目专项资金借款实际支付利息人民币 68,071,354.10 元。

27. 专项应付款 - 续

- 注 2：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。本年未有该项目相关支出。
- 注 3：公司 2003 年根据烟台市财政局烟财预指[2003]14 号文《关于下达专项资金支出预算指标的通知》，收到烟台市财政局拨付的专项资金补助人民币 1,000 万元，用于公司 4.4 ‘一双二苯甲烷制造技术研究开发’，本年未有该项目相关支出。
- 注 4：公司 2005 年度根据烟财税[2005]36 号文《关于拨付 2004 年度省级以上高新技术企业和新产品项目财政专项扶持资金的通知》，收到烟台市财政局拨付的 2004 年度新产品财政专项扶持资金人民币 380 万元。本年未有该项目相关支出。
- 注 5：公司 2005 年度根据烟台市科学技术局、烟台市财政局烟科[2005]50 号、烟财教指[2005]19 号文，收到烟台市财政局拨付的科技补助经费人民币 70 万元，用于新型光气化制 MDI 成套技术研制与开发项目。本年未有该项目相关支出。

28. 股本

2004年1月1日至12月31日，公司股份变动情况如下：

	年初数	本年变动增减			年末数
		送股	公积金转股	小计	
一、未上市流通股份合计					
1. 发起人股份	256,000,000.00	51,200,000.00	128,000,000.00	179,200,000.00	435,200,000.00
国家持有股份	249,600,000.00	49,920,000.00	124,800,000.00	174,720,000.00	424,320,000.00
境内法人持有股份	6,400,000.00	1,280,000.00	3,200,000.00	4,480,000.00	10,880,000.00
未上市流通股份合计	256,000,000.00	51,200,000.00	128,000,000.00	179,200,000.00	435,200,000.00
二、已上市流通股份合计					
1. 人民币普通股份	128,000,000.00	25,600,000.00	64,000,000.00	89,600,000.00	217,600,000.00
已上市流通股份合计	128,000,000.00	25,600,000.00	64,000,000.00	89,600,000.00	217,600,000.00
三、股份总数	384,000,000.00	76,800,000.00	192,000,000.00	268,800,000.00	652,800,000.00

上述股份每股面值为人民币1元。

2005年1月1日至12月31日，公司股份变动情况如下：

	年初数	本年变动增减 送股	年末数
一、未上市流通股份合计			
1. 发起人股份	435,200,000.00	130,560,000.00	565,760,000.00
国家持有股份	424,320,000.00	127,296,000.00	551,616,000.00
境内法人持有股份	10,880,000.00	3,264,000.00	14,144,000.00
未上市流通股份合计	435,200,000.00	130,560,000.00	565,760,000.00
二、已上市流通股份合计			
1. 人民币普通股份	217,600,000.00	65,280,000.00	282,880,000.00
已上市流通股份合计	217,600,000.00	65,280,000.00	282,880,000.00
三、股份总数	652,800,000.00	195,840,000.00	848,640,000.00

上述股份每股面值为人民币1元。

## 烟台万华聚氨酯股份有限公司

### 29. 资本公积

<u>2004</u>	<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年增加</u> 人民币元	<u>本年减少</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
资本溢价	222,010,338.91	-	192,000,000.00	30,010,338.91
其他资本公积	553,465.41	79,859.44	-	633,324.85
	<u>222,563,804.32</u>	<u>79,859.44</u>	<u>192,000,000.00</u>	<u>30,643,663.76</u>
<u>2005</u>		<u>年初数</u> 人民币元	<u>本年增加</u> 人民币元	<u>年末数</u> 人民币元
资本溢价		30,010,338.91	-	30,010,338.91
其他资本公积		633,324.85	424,684.98(注)	
		<u>1,058,009.83</u>		
		<u>30,643,663.76</u>	<u>424,684.98</u>	<u>31,068,348.74</u>

注：系子公司北京科聚化工新材料有限公司从应交税金转入的 2004 年度的减免税款。

### 30. 盈余公积

<u>2004</u>	<u>法定盈余公积金</u> 人民币元	<u>法定公益金</u> 人民币元	<u>任意盈余公积金</u> 人民币元	<u>合 计</u> 人民币元
年初余额	56,341,657.27	56,341,657.27	26,856,824.80	139,540,139.34
本年计提	40,617,863.30	40,617,863.30	20,308,931.65	101,544,658.25
年末余额	<u>96,959,520.57</u>	<u>96,959,520.57</u>	<u>47,165,756.45</u>	<u>241,084,797.59</u>
<u>2005</u>	<u>法定盈余公积金</u> 人民币元	<u>法定公益金</u> 人民币元	<u>任意盈余公积金</u> 人民币元	<u>合 计</u> 人民币元
年初余额	96,959,520.57	96,959,520.57	47,165,756.45	241,084,797.59
本年计提	62,460,213.79	62,460,213.79	31,230,106.89	156,150,534.47
年末余额	<u>159,419,734.36</u>	<u>159,419,734.36</u>	<u>78,395,863.34</u>	<u>397,235,332.06</u>

法定盈余公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。法定公益金可用于公司职工的集体福利。

31. 未分配利润

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
年初未分配利润	366,412,157.58	218,052,371.98
加：本年净利润	617,630,223.96	403,504,443.85
减：提取法定盈余公积金(注1)	62,460,213.79	40,617,863.30
提取法定公益金(注2)	62,460,213.79	40,617,863.30
可供股东分配的利润	859,121,953.96	540,321,089.23
减：提取任意盈余公积金(注3)	31,230,106.89	20,308,931.65
应付股利 — 股东大会已批准的上年度现金股利(注4)	130,560,000.00	76,800,000.00
分配的股票股利(注4)	195,840,000.00	76,800,000.00
年末未分配利润	501,491,847.07	366,412,157.58
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利/利润(注5)	127,296,000.00	130,560,000.00

注 1：提取法定盈余公积

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

注 2：提取法定公益金

根据公司章程规定，经公司董事会提议，本年度法定公益金拟按净利润之 10%提取。

注 3：提取任意盈余公积

根据董事会的提议，本年度任意盈余公积金按净利润之 5%提取。上述提议有待股东大会批准。

注 4：股东大会已批准的上年度现金股利和股票股利

2004 年度股东大会决定按 2004 年末已发行之股份 652,800,000 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每 10 股向全体股东派发现金红利 2.00 元，每 10 股送红股 3 股，共计分配利润人民币 326,400,000.00 元。

注 5：资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议，2005 年度按已发行之股份 848,640,000 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利 1.50 元，每 10 股送红股 4 股。上述股利分配方案有待股东大会批准。

32. 主营业务收入

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
纯MDI 销售收入	1,296,936,346.52	927,748,831.24
聚合MDI 销售收入	1,710,116,414.40	967,999,754.43
其他销售收入	302,487,927.05	208,480,128.13
合计	<u>3,309,540,687.97</u>	<u>2,104,228,713.80</u>

其中2005年度出口销售收入人民币346,752,811.78元(2004年度出口销售收入：人民币152,173,055.41元)。

向前五名客户销售情况如下：

<u>前五名客户销售总额</u> 人民币元	<u>占销售收入总额比例</u>
462,198,961.32	13.97%

33. 主营业务成本

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
纯MDI 销售成本	752,008,270.76	515,468,224.35
聚合MDI 销售成本	1,091,140,352.47	596,982,394.79
其他销售成本	228,090,961.96	140,368,113.00
合计	<u>2,071,239,585.19</u>	<u>1,252,818,732.14</u>

其中2005年度出口销售成本人民币234,414,309.37元(2004年度出口销售成本：人民币89,902,958.50元)。

34. 主营业务税金及附加

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
城市维护建设税	15,520,059.42	9,150,154.07
教育费附加	6,668,753.05	3,921,495.29
地方教育费附加	2,202,735.50	-
合计	<u>24,391,547.97</u>	<u>13,071,649.36</u>



35. 其他业务利润

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
销售原材料		
-收入	63,135,969.90	6,588,879.86
-成本	61,735,612.14	8,011,621.42
	<u>1,400,357.76</u>	<u>(1,422,741.56)</u>
铁运中心收入		
-收入	5,103,323.13	7,300,863.17
-成本	2,737,333.46	4,306,482.91
	<u>2,365,989.67</u>	<u>2,994,380.26</u>
其他		
-收入	284,847.87	413,217.13
-成本	263,318.73	198,151.87
	<u>21,529.14</u>	<u>215,065.26</u>
	<u>3,787,876.57</u>	<u>1,786,703.96</u>

36. 财务费用

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
利息支出	8,042,309.53	9,216,241.13
减：利息收入	3,065,367.56	2,338,056.19
汇兑损失(收益)	(571,641.33)	110,123.08
其他	1,288,210.29	1,282,524.67
	<u>5,693,510.93</u>	<u>8,270,832.69</u>

37. 投资收益

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
短期投资收益		
基金投资收益	3,339,903.92	3,260,554.85
短期投资跌价损失	(611,550.45)	(619,653.91)
长期投资收益		
按成本法核算的被投资单位分派利润	500,000.00	250,000.00
	<u>3,228,353.47</u>	<u>2,890,900.94</u>

38. 营业外收入

<u>项目类别</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
罚款	39,638.48	18,500.00
处置固定资产净收益	89,497.40	902,841.40
其他	6,800.00	16,600.00
合计	<u>135,935.88</u>	<u>937,941.40</u>

39. 营业外支出

<u>项目类别</u>	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
固定资产报废净损失(注)	42,947,069.98	44,441,822.90
其他	232,100.00	2,560.45
合计	<u>43,179,169.98</u>	<u>44,444,383.35</u>

注：公司将净值为人民币41,067,222.99元的影响生产能力的瓶颈固定资产拆除并置换，上述报废议案已经公司2006年1月23日2006年第一次临时董事会决议通过。

40. 所得税

	<u>本年累计数</u> 人民币元	<u>上年累计数</u> 人民币元
公司应计所得税	246,424,863.99	109,292,687.05
子公司应计所得税	<u>817,719.88</u>	<u>852,566.70</u>
合计	<u>247,242,583.87</u>	<u>110,145,253.75</u>

## 烟台万华聚氨酯股份有限公司

### 41. 扣除非经常性损益后的净利润

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
净利润	617,630,223.96	403,504,443.85
加：非经常性损益项目小计	24,004,425.49	39,920,567.10
其中：处置固定资产产生的净损失	42,857,572.58	43,538,981.50
其他应扣除的营业外支出	232,100.00	2,560.45
短期投资损益	(3,339,903.92)	(3,260,554.85)
其他应扣除的营业外收入	(46,438.48)	(35,100.00)
以前年度计提存货跌价准备转回	(15,698,904.69)	-
政府补贴	-	(325,320.00)
非经常性损益的所得税影响数	(13,102,098.96)	(13,173,787.15)
扣除非经常性损益后的净利润	628,532,550.49	430,251,223.80

### 42. 分部报表

由于公司的主营业务收入 90%以上来自烟台母公司，且全部为化工产品销售收入，因此无需编制分部报表。

### 43. 公司报表主要项目注释

#### (1) 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	59,015,797.79	99.78	2,950,789.89	56,065,007.90	7,339,338.37	99.98	366,966.92	6,972,371.45
1至2年	127,004.80	0.22	12,700.48	114,304.32	1,550.00	0.02	155.00	1,395.00
2至3年	1,550.00	-	465.00	1,085.00	-	-	-	-
合计	59,144,352.59	100.00	2,963,955.37	56,180,397.22	7,340,888.37	100.00	367,121.92	6,973,766.45

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例
15,792,499.53	26.70%

持公司5%以上股份的股东的欠款情况如下：

股东名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
烟台万华华信合成革有限公司	-	25,082.61

43. 公司报表主要项目注释 - 续

(2)其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	年末数				年初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	22,378,720.22	97.81	1,118,936.01	21,259,784.21	7,483,082.60	100.00	374,154.13	7,108,928.47
1至2年	500,000.00	2.19	50,000.00	450,000.00	-	-	-	-
合计	22,878,720.22	100.00	1,168,936.01	21,709,784.21	7,483,082.60	100.00	374,154.13	7,108,928.47

欠款金额最大的前五名情况如下：

前五名欠款总额  
人民币元

占其他应收款总额比例

21,133,459.76

92.37%

持公司5%以上股份的股东的欠款情况如下：

股东名称

年末数  
人民币元

年初数  
人民币元

烟台万华华信合成革有限公司

500,000.00

500,000.00

(3)坏账准备

	年初数 人民币元	本年计提数 人民币元	年末数 人民币元
坏账准备：			
应收账款	367,121.92	2,596,833.45	2,963,955.37
其他应收款	374,154.13	794,781.88	1,168,936.01
合计	741,276.05	3,391,615.33	4,132,891.38

(4)长期股权投资

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
对子公司投资	142,390,572.20	82,745,472.61
对联营企业投资(参见附注13)	14,700,000.00	-
其他股权投资(参见附注13)	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	177,090,572.20	102,745,472.61
减：长期投资减值准备	-	-
长期股权投资净额	177,090,572.20	102,745,472.61

43. 公司报表主要项目注释 - 续

(4)长期股权投资 - 续

(4.1)对子公司和联营企业投资的详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	追加投资额 人民币元	被投资单位 本年权益增减额 人民币元	累计增减额 人民币元	减值准备 人民币元	年末账面价值 人民币元	占被投资公司 注册资本的比例
子公司：							
宁波大树开发区万华工业园 热电有限公司	76,500,000.00	-	-	-	-	76,500,000.00	51%
北京科聚化工新材料有限公司	4,750,000.00	52,250,000.00	7,395,099.59	8,890,572.20	-	65,890,572.20	95%
小计	81,250,000.00	52,250,000.00	7,395,099.59	8,890,572.20	-	142,390,572.20	
联营企业：							
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	-	14,700,000.00	-	-	-	14,700,000.00	49%
合计	81,250,000.00	66,950,000.00	7,395,099.59	8,890,572.20	-	157,090,572.20	

(4.2)其他股权投资的详细情况如下：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	年末账面价值 人民币元
红塔创新投资股份有限公司	2000.6.15-2015.12.31	5%	20,000,000.00	-	20,000,000.00

(5)主营业务收入和主营业务成本

项 目	本年累计数		上年累计数	
	主营业务收入 人民币元	主营业务成本 人民币元	主营业务收入 人民币元	主营业务成本 人民币元
纯MDI	1,268,503,152.51	734,561,304.48	924,472,227.41	515,468,224.35
聚合MDI	1,708,330,837.92	1,090,541,886.02	967,999,754.43	596,982,394.79
其他	296,746,422.76	223,946,924.52	206,361,410.73	139,717,324.63
合计	3,273,580,413.19	2,049,050,115.02	2,098,833,392.57	1,252,167,943.77

(6)投资收益

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
短期投资收益		
基金投资收益	3,339,903.92	3,260,554.85
短期投资跌价损失	(611,550.45)	(619,653.91)
长期投资收益		
按权益法确认投资收益	6,970,414.61	1,644,420.33
按成本法核算的被投资单位分派利润	500,000.00	250,000.00
合计	10,198,768.08	4,535,321.27

## 烟台万华聚氨酯股份有限公司

### 44. 关联方关系及其交易

#### (1) 除附注4中子公司外，存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法人代表
烟台万华华信合成革有限公司	烟台市芝罘区幸福南路7号	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	控股公司	有限责任	李建奎
烟台万华合成革集团有限公司	烟台市芝罘区幸福南路7号	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	间接控股公司	有限责任	李建奎

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
烟台万华华信合成革有限公司	115,848.62	-	-	115,848.62
烟台万华合成革集团有限公司	23,441.00	-	-	23,441.00

#### (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	%	金额	%	金额	%	金额	%	金额
烟台万华华信合成革有限公司	62.17	40,582.40	-	12,174.72	-	-	62.17	52,757.12

烟台万华合成革集团有限公司持有烟台万华华信合成革有限公司 75.42%的股权，间接控制本公司。

#### (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与公司的关系
烟台华力热电股份有限公司	同一母公司
烟台万华超纤股份有限公司	同一母公司
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	联营公司

原同一母公司的关联方 - 烟台华大化学工业有限公司、烟台氯碱厂已分别于2004年10月25日、2004年12月31日改制，烟台万华华信合成革有限公司不再对其持有股份。因此本年度报告中不再将烟台华大化学工业有限公司、烟台氯碱厂视为关联方并披露本年度关联交易数据。

#### (5) 公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易：

##### (a) 定价原则

根据公司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，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。

44. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易： - 续

(b) 销售、运费收入及采购

公司向关联方销售、提供运输服务及采购货物有关明细资料如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
销 售		
烟台万华华信合成革有限公司	14,009.52	36,540.69
烟台万华超纤股份有限公司	24,120,020.18	19,443,660.98
烟台华力热电股份有限公司	144,059.29	292,582.43
烟台华大化学工业有限公司(注 1)	-	40,420,530.25
烟台氯碱厂(注 1)	-	768,664.10
合计	24,278,088.99	60,961,978.45
运费收入		
烟台华力热电股份有限公司	3,165,990.76	5,290,595.41
采 购		
烟台华力热电股份有限公司	145,857,535.58	154,441,109.87
烟台华大化学工业有限公司(注 1)		11,363,629.90
烟台氯碱厂(注 1)		127,840,480.96
	145,857,535.58	293,645,220.73

注1：烟台华大化学工业有限公司、烟台氯碱厂上年累计数为改制前交易事项对应金额。

(c) 租赁及综合服务

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
土地租赁费		
烟台万华华信合成革有限公司	6,517,115.20	6,771,739.20
综合服务费		
烟台万华华信合成革有限公司	3,323,412.00	3,323,412.00

(d) 担保

截至资产负债表日，烟台万华华信合成革有限公司为公司共计折合人民币1,192,459,350.00元的贷款提供担保，其中短期借款折合人民币222,756,300.00元，长期借款以及一年以内到期的长期借款折合人民币969,703,050.00元。

44. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 公司与上述关联方在本期发生了如下重大关联交易： - 续

(e) 资金往来

公司将款项存放于烟台万华合成革集团有限公司“合成革结算中心”账户。该账户2005年度借方和贷方发生总额分别为人民币8000万元，2005年度日平均占用余额约为人民币390.86万元。该账户按同期银行存款利率计息，本年度共收到利息人民币3.86万元，年末无余额。公司2006年3月已注销该账户。

(f) 债权债务往来情形

科目	关联方名称	年末数 人民币元	年初数 人民币元
应收账款	烟台万华华信合成革有限公司	-	25,082.61
	烟台万华超纤股份有限公司	2,273,094.50	-
		<u>2,273,094.50</u>	<u>25,082.61</u>
其他应收款	烟台万华华信合成革有限公司	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>
应付账款	烟台华力热电股份有限公司	<u>3,385,557.82</u>	<u>3,200,849.03</u>
预收账款	烟台万华超纤股份有限公司	<u>-</u>	<u>103,155.31</u>
在建工程	宁波经济技术开发区 - 宁波万华工业园 天地置业有限公司 员工集中购房项目(注)	<u>270,220,000.00</u>	<u>-</u>

注：详见附注 16/注 2。

(g) 关键管理人员报酬

	本年累计数 人民币千元
关键管理人员报酬	<u>5,754</u>



45. 承诺事项

(1) 资本承担

(1.1) 宁波年产 16 万吨 MDI 工程项目

截至资产负债表日，账面固定资产、在建工程以及工程物资等科目中宁波年产 16 万吨 MDI 工程项目余额为人民币 198,765 万元，项目总预算为人民币 230,080 万元。

(1.2) 宁波万华工业园员工集中购房项目

截至资产负债表日，账面在建工程宁波万华工业园员工集中购房项目余额为人民币 27,022 万元，项目总预算为人民币 40,000 万元。

(1.3) 宁波大榭开发区万华工业园热电厂项目

截至资产负债表日，账面固定资产及在建工程宁波大榭开发区万华工业园热电厂项目余额为人民币 63,668 万元，工程总预算为人民币 66,000 万元。

(2) 投资承诺

根据公司 2005 年 12 月 26 日 2005 年第五次临时董事会决议公告，公司拟与子公司北京科聚化工新材料有限公司共同出资设立宁波大榭万华码头有限公司，注册资本 12,000 万元人民币。公司对设立的码头公司出资占 55% 股份，出资方式为目前公司宁波未完工码头项目中的实物资产及对应部分负债，其中目前未完工码头项目中的固定资产账面价值人民币 32,573.75 万元，评估价值人民币 32,836.39 万元，投资双方确认按人民币 32,573.75 万元作价入股；北京科聚化工新材料有限公司对设立的宁波大榭万华码头有限公司出资占 45% 股份，出资方式为现金出资。该投资方案已经 2006 年 2 月 26 日公司第一次临时股东大会决议通过。

(3) 租赁承诺

截至资产负债表日，公司对外签订的不可取消的经营租赁合约情况如下：

	年末数 人民币千元	年初数 人民币千元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	7,403	6,517
资产负债表日后第 2 年	7,404	6,517
资产负债表日后第 3 年	6,937	6,517
以后年度	80,739	87,256
合计	102,483	106,807

46. 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

47. 资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、 根据公司 2006 年 1 月 25 日 2006 年第一次临时董事会决议公告，公司决定由烟台万华聚氨酯股份有限公司和深圳市中凯信创业投资股份有限公司共同投资成立宁波万华聚氨酯有限公司(以下简称“宁波万华”)。“宁波万华”注册资本 4.5 亿元人民币，其中公司以实物资产及对应的负债出资，出资额 29,700 万元人民币，占注册资本的 66%；深圳市中凯信创业投资股份有限公司(以下简称“深圳中凯信”)以现金出资 15,300 万元人民币，占注册资本的 34%。深圳中凯信出资人为烟台万华聚氨酯股份有限公司的 1324 名员工，公司的法定代表人孙晓先生为烟台万华聚氨酯股份有限公司的董事。该投资方案已经 2006 年 2 月 26 日公司第一次临时股东大会决议通过。
- 2、 根据公司 2006 年 1 月 25 日 2006 年第一次临时董事会决议公告，公司拟将目前现有的 TPU 资产剥离出资，与昆山宇田树脂有限公司共同出资设立万华 TPU 有限公司，注册资本 10000 万元人民币，公司占 70%的股份，出资方式为目前公司与 TPU 业务相关的实物资产及对应部分负债；昆山宇田树脂有限公司占 30%的股份，出资方式为现有与 TPU 业务相关的实物资产及现金。投资方案已经 2006 年 2 月 26 日公司第一次临时股东大会决议通过。
- 3、 根据公司 2006 年 1 月 25 日 2006 年第一次临时董事会决议公告，公司将以独资股东的身份在香港设立万华国际(香港)有限公司(拟定名，最终以实际注册名为准)，注册资本 160 万元港币(约 20 万美元)，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。
- 4、 根据公司 2006 年 1 月 25 日 2006 年第一次临时董事会决议公告，公司拟在欧洲、美国、日本设立海外公司，每个公司投资额不超过 100 万美元，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。
- 5、 根据公司 2006 年 3 月 28 日的公告，公司的股权分置方案为：公司全体非流通股股东拟以其持有的部分股份作为对价，即公司的非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付 4526.08 万股股份、5657.6 万份认购权证和 8486.4 万份认沽权证，即流通股股东每持有 10 股流通股将获得公司非流通股股东支付的 1.6 股股份、2.0 份认购权证和 3.0 份认沽权证，其中，每份认购权证可以 9.00 元的价格，向万华华信购买 1.0 股公司的股份；每份认沽权证可以 13.00 元的价格，向万华华信出售 1.0 股公司的股份。公司股权分置改革方案已获山东省国资委批复并已经相关股东会议表决通过。

48. 比较数据

部分比较数据已按 2005 年的列报方式进行了重分类。

49. 会计报表之批准

本公司的公司及合并会计报表于 2006 年 4 月 12 日已经本公司董事会批准。

## 合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位: 烟台万华聚氨酯股份有限公司

币种: 人民币 元

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	769,948.98	3,506,037.19	/	/		4,275,986.17
其中: 应收账款	2	381,729.10	2,682,667.17	/	/		3,064,396.27
其他应收款	3	388,219.88	823,370.02	/	/		1,211,589.90
二、短期投资跌价准备合计	4	668,573.78	611,550.45		1,214,387.22	1,214,387.22	65,737.01
其中: 股票投资	5	668,573.78	611,550.45		1,214,387.22	1,214,387.22	65,737.01
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	15,698,904.69		15,698,904.69		15,698,904.69	
其中: 库存商品	8						
原材料	9	15,698,904.69		15,698,904.69		15,698,904.69	
四、长期投资减值准备合计	10						
其中: 长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中: 房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	17,137,427.45	4,117,587.64	15,698,904.69	1,214,387.22	16,913,291.91	4,341,723.18

公司法定代表人: 丁建生

主管会计工作负责人: 寇光武

会计机构负责人: 高迎弟

## 母公司资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司

币种：人民币 元

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
二、坏账准备合计	1	741,276.05	3,391,615.33	/	/		4,132,891.38
其中：应收账款	2	367,121.92	2,596,833.45	/	/		2,963,955.37
其他应收款	3	374,154.13	794,781.88	/	/		1,168,936.01
二、短期投资跌价准备合计	4	668,573.78	611,550.45		1,214,387.22	1,214,387.22	65,737.01
其中：股票投资	5	668,573.78	611,550.45		1,214,387.22	1,214,387.22	65,737.01
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	15,698,904.69		15,698,904.69		15,698,904.69	
其中：库存商品	8						
原材料	9	15,698,904.69		15,698,904.69		15,698,904.69	
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	17,108,754.52	4,003,165.78	15,698,904.69	1,214,387.22	16,913,291.91	4,198,628.39

公司法定代表人：丁建生

主管会计工作负责人：寇光武

会计机构负责人：高迎弟

烟台万华聚氨酯股份有限公司

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益  
单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 ( % )		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	68.26	80.83	1.43	1.43
营业利润	50.89	60.26	1.07	1.07
净利润	34.73	41.13	0.73	0.73
扣除非经常性损益后的净利润	35.34	41.85	0.74	0.74