

**烟台万华聚氨酯股份有限公司**

**600309**

**2008 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十二、备查文件目录.....	101

### 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
独立董事	高培勇	外地出差，全权委托独立董事白颐行使权利

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

(四) 公司负责人丁建生、主管会计工作负责人寇光武及会计机构负责人(会计主管人员)李立民声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

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			
公司法定代表人	丁建生			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	寇光武			
董事会秘书联系地址	烟台市幸福南路 7 号			
董事会秘书电话	0535-6698537			
董事会秘书传真	0535-6837894			
董事会秘书电子信箱	stocks@ytpu.com			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	肖明华			
证券事务代表联系地址	烟台市幸福南路 7 号			
证券事务代表电话	0535-6698537			
证券事务代表传真	0535-6837894			
证券事务代表电子信箱	stocks@ytpu.com			
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			
公司办公地址邮政编码	264002			
公司国际互联网网址	www.ytpu.com			
公司电子信箱	stocks@ytpu.com			
公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn			
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	烟台万华	600309	
其他有关资料				
公司首次注册日期	1998 年 12 月 16 日			
公司首次注册地点	烟台市幸福南路 7 号			
公司变更注册日期	2007 年 8 月 9 日			
企业法人营业执照注册号	37000018020049			
税务登记号码	370602163044841			

组织机构代码	16304484-1
公司聘请的会计师事务所情况	
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) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,653,287,814.84
利润总额	2,025,657,872.35
归属于上市公司股东的净利润	1,509,736,369.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,229,937,574.76
经营活动产生的现金流量净额	2,000,204,491.39

#### (二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,026,659.69
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	381,969,185.33
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,743,210.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	427,531.87
少数股东权益影响额	-54,643,982.77
所得税影响额	-28,184,069.11
合计	279,798,795.14

#### (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

	2008 年	2007 年		本年比上年增减(%)	2006 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	7,704,393,026.13	7,803,583,625.51	7,803,583,625.51	-1.27	4,946,330,682.38	4,946,330,682.38
利润总额	2,025,657,872.35	2,491,783,097.45	2,482,212,439.54	-18.71	1,298,032,023.25	1,311,268,306.80
归属于上市公司股东的净利润	1,509,736,369.90	1,487,836,454.62	1,481,341,778.12	1.47	851,785,826.29	863,470,167.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,229,937,574.76	1,286,640,913.16	1,382,803,917.14	-4.41	777,353,095.19	789,037,436.21

基本每股收益 (元/股)	0.91	0.89	0.89	2.24	0.51	0.52
稀释每股收益 (元/股)				不适用		
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.74	0.77	0.83	-3.90	0.47	0.47
全面摊薄净资产收益率(%)	31.34	37.54	37.75	减少6.20个百分点	32.93	33.82
加权平均净资产收益率(%)	35.74	45.42	45.73	减少9.68个百分点	38.17	39.52
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	25.53	32.47	35.24	减少6.94个百分点	30.05	30.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	29.11	39.28	42.68	减少10.17个百分点	34.84	36.11
经营活动产生的现金流量净额	2,000,204,491.39	1,282,377,054.47	1,282,377,054.47	55.98	932,348,065.54	932,348,065.54
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.20	0.77	0.77	55.84	0.56	0.56
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减(%)	2006 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	7,862,722,671.77	7,594,369,294.18	7,594,369,294.18	3.53	5,239,644,092.07	5,239,644,092.07
所有者权益 (或股东权益)	4,817,456,931.34	3,963,120,108.76	3,924,015,709.22	21.56	2,586,495,895.11	2,553,452,672.08

归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.90	2.38	2.36	21.85	1.56	1.54
-----------------------	------	------	------	-------	------	------

(1) 根据财政部《关于做好执行会计准则企业 08 年年报工作通知》(财会函[2008]60 号)和《企业会计准则》(2008)的规定,公司对安全生产费的计提及使用的会计处理进行了变更,并追溯调整。该追溯调整事项对 2006 年的影响为:利润总额减少 13,236,283.55 元,归属于上市公司股东的净利润减少 11,684,341.02 元,所有者权益增加 33,043,223.03 元;对 2007 年的影响为:利润总额增加 9,570,657.91 元,归属于上市公司股东的净利润增加 6,494,676.50 元,所有者权益增加 39,104,399.54 元。

(2) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益(2008)》的规定,将“除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益”列为非经常性损益,公司根据前述规定对 2007 年非经常性损益进行了追溯调整,影响 2007 年非经常性损益增加 102,657,680.48 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

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

###### 2、限售股份变动情况

报告期内,本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

###### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

###### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数没有发生变化。

###### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

##### (三) 股东和实际控制人情况

###### 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					63,250 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
万华实业集团有限公司	国有法人	50.50	839,907,936	0	839,907,936	无
博时价值增长证券投资基金	未知	2.40	39,998,835	36,698,961.00	0	未知

东方证券股份有限公司	未知	1.76	29,339,573	9,272,897.00	0	未知
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	未知	1.71	28,446,088	6,226,088.00	0	未知
烟台冰轮股份有限公司	未知	1.49	24,704,461	0	0	未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	1.38	23,000,000	9,188,274.00	0	未知
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	未知	1.08	18,005,151	11,511,879.00	0	未知
烟台东方电子信息产业集团有限公司	国有法人	1.06	17,588,528	-2,709,591.00	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	未知	1.05	17,471,478	7,425,061.00	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.00	16,682,058	6,359,632.00	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
博时价值增长证券投资基金	39,998,835	人民币普通股
东方证券股份有限公司	29,339,573	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	28,446,088	人民币普通股
烟台冰轮股份有限公司	24,704,461	人民币普通股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	23,000,000	人民币普通股
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	18,005,151	人民币普通股
烟台东方电子信息产业集团有限公司	17,588,528	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	17,471,478	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	16,682,058	人民币普通股
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	16,400,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

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

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
万华实业集团有限公司	曲进胜	1,158,486,200	2001年10月29日	

主营业务: 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,技术转让服务,制鞋材料、钢材、木材、水泥、化工产品(不含危险品)、普通机械及配件、日用百货、日用杂品(不含鞭炮)、五金交电、装饰材料、洗涤剂、电瓶用液(不含危险品)的批发、零售,场地、设备、设施租赁(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理)。

(2) 法人实际控制人情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
烟台万华合成革集团有限公司	李建奎	234,400,000	1995年9月28日	

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

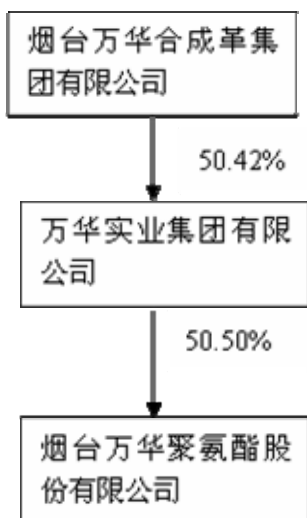
烟台万华合成革集团有限公司是经山东省人民政府批准的国有全资的资产投资主体。

(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  
 截止到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、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
丁建生	董事长	男	55	2008年3月28日					是	53.51	是
廖增太	董事、总裁	男	46	2008年3月28日					是	163.29	否
李建奎	董事	男	56	2008年3月28日					否	0	是
曲进胜	董事	男	60	2008年3月28日					否	0	是
郭兴田	董事	男	48	2008年3月28日					是	41.2	是
孙晓	董事	男	47	2008年3月28日					是	5.05	是

刘立新	董事	男	55	2008 年 3 月 28 日					是	5.05	是
张树忠	独立董事	男	49	2008 年 3 月 28 日					是	6.09	是
杨利	独立董事	女	45	2008 年 3 月 28 日					是	8.38	是
高培勇	独立董事	男	50	2008 年 3 月 28 日					是	6.69	是
白颐	独立董事	女	49	2008 年 3 月 28 日					是	6.88	是
车云	监事会主席	女	44	2008 年 3 月 28 日					是	14.43	是
田洪光	监事	男	48	2008 年 3 月 28 日					否	0	是
马德强	监事	男	46	2008 年 3 月 28 日					是	47.52	否
周喆	监事	男	47	2008 年 3 月 28 日					是	82.51	否
赵军生	监事	男	48	2008 年 3 月 28 日					是	16.73	否
寇光武	常务副总裁、董秘、财务负责人	男	43	2008 年 3 月 28 日					是	135.66	否
杨万宏	副总裁	男	46	2008 年 3 月 28 日	0	100,000	100,000	个人在二级市场购买，符合国家相关规定。	是	131.35	否

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，宁波万华聚氨酯有限公司董事长。万华实业集团有限公司董事、总裁。
2. 廖曾太，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总经理，董事、总裁；宁波万华聚氨酯有限公司总经理。
3. 李建奎，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司董事长兼党委书记。
4. 曲进胜，最近五年历任烟台万华合成革集团有限公司总裁、万华实业集团有限公司董事长。
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，万华生态板业股份有限公司董事长，信阳木工机械集团有限公司董事长，万华实业集团有限公司副总裁。
6. 孙晓，最近五年历任红塔创新投资股份有限公司总裁。
7. 刘立新，最近五年历任烟台冰轮股份有限公司副总经理、董事会秘书，董事长兼总经理。
8. 张树忠，最近五年历任光大宝德信基金管理公司董事、副总经理，大通证券股份有限公司副总经理，中国人保资产管理股份有限公司副总裁。
9. 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。
10. 高培勇，最近五年历任中国社会科学院财政与贸易经济研究所副所长、教授。
11. 白颐，最近五年历任石油和化学工业规划院副院长兼党委副书记。
12. 车云，最近五年历任烟台万华聚酯股份有限公司任审计部总经理，万华实业集团有限公司审计法务部总经理。
13. 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。
14. 马德强，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司学术带头人、高级研究员、技术研究部经理、副总工程师。
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。
16. 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。
17. 寇光武，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总经理，常务副总裁、财务负责人、董秘；宁波万华聚氨酯有限公司副总经理，宁波大榭万华码头有限公司副总经理。
18. 杨万宏，最近五年历任烟台万华聚氨酯股份有限公司副总工程师、总工程师、副总经理，副总裁；宁波万华聚氨酯有限公司副总经理、总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁建生	万华实业集团有限公司	董事、总裁	2007 年 7 月 5 日		是
曲进胜	万华实业集团有限公司	董事长	2007 年 7 月 5 日		是
郭兴田	万华实业集团有限公司	董事、副总裁	2007 年 7 月 5 日		是
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	总裁	2003 年 3 月 1 日		是
刘立新	烟台冰轮股份有限公司	董事长	2005 年 3 月 30 日		是
车云	万华实业集团有限公司	审计法务部总经理	2007 年 7 月 5 日		是
田洪光	万华实业集团有限公司	工会副主席、党群部主任	2001 年 10 月 1 日		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年7月1日		是
曲进胜	烟台万华合成革集团有限公司	总裁	1997年7月1日		是
张树忠	中国人保资产管理股份公司	副总裁	2008年6月30日		是
杨利	北京中咨律师事务所律师事务所	高级合伙人、副主任	1999年1月1日		是
高培勇	中国社会科学院财贸所	副所长、教授	2003年6月1日		是
白颐	石油和化学工业规划院	副院长、党委副书记	1997年1月1日		是
田洪光	烟台万华合成革集团有限公司	工会副主席、党群部主任	2003年11月1日		是

(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、股东大会决定通过

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

按照《烟台万华聚氨酯股份有限公司高级管理人员薪酬考核发放管理办法》、《烟台万华聚氨酯股份有限公司董事、监事津贴制度》和烟台万华翰威特薪酬体系所制定的《烟台万华薪酬管理制度》。

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
田洪光	是

董事长丁建生先生自 2008 年 03 月 28 日不再担任公司总经理一职，同时不再从公司领取薪金；董事郭兴田先生自 2008 年 03 月 28 日不再担任公司副总经理、董秘职位，同时不再从公司领取薪金。监事车云女士自 2008 年 03 月 28 日不再担任公司审计部总经理，同时不再从公司领取薪金。

(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
廖增太	总裁	
寇光武	常务副总裁、董秘、财务负责人	
杨万宏	副总裁	

公司 2008 年 03 月 28 日召开的四届一次董事会审议通过聘任廖增太先生为总裁，寇光武先生为常务副总裁、董秘兼财务负责人，杨万宏先生为副总裁。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,981	公司需承担费用的离退休职工人数	93
公司员工情况的说明	此员工人数是按照合并财务报表公司员工人数统计，与以前年度按照母公司员工人数统计不同。		

员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,221
销售人数	101
技术人员	323
财务人员	55
行政人员	259
其他	22

##### 2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	19
硕士	176
本科	562
专科及其他	1,224

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### (一) 公司治理的情况

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

#### 一、股东与股东大会方面

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

在关联交易方面，公司在遵循平等、自愿、等价、有偿原则的前提下，与关联人之间全面签订了书面协议，并按有关规定及时披露关联交易信息。公司没有为股东及其关联方提供任何担保。在关联交易的具体操作程序上，《公司章程》和《股东大会议事规则》都有明确的规定。

#### 二、与控股股东关系方面

报告期内公司控股股东能够按照《控股股东行为规范》全面支持公司生产经营活动。继续保持与本公司在人员、资产、财务，机构、业务方面的彻底分开，各自独立核算、独立纳税、独立承担责任和风险。

#### 三、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。

#### 四、监事与监事会方面

公司监事会共有监事 5 人，其中股东代表监事 2 人，职工代表监事 3 人，部分监事具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验。监事会的人员和结构能够保证独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

监事会建立了规范的《监事会议事规则》，并严格按照规则行使职权。

#### 五、绩效评价与激励约束机制方面

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

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

#### 六、利益相关者方面

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

#### 七、信息披露与透明度方面

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

#### 八、公司治理专项活动的开展

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

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

## (二) 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)	缺席原因及其他说明
张树忠	5	4	1	0	出差
杨利	5	5	0	0	
白颐	5	5	0	0	
高培勇	5	5	0	0	

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，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

业务方面独立情况	在业务方面，本公司完全独立于控股股东。控股股东及其下属的其他单位无从事与本公司相同或相近的业务，同时控股股东采取了有效措施以避免同业竞争。公司设有自己的采购、生产、营销部门，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立情况	在人员方面，公司设立了专门机构“人力资源部”负责公司的劳动、人事及薪酬管理。公司的高管人员在控股股东单位未担任任何职务；控股股东高级管理人员兼任本公司董事的，均有足够的时间和精力承担本公司的工作。公司高级管理人员全部在本公司领取薪酬。
资产方面独立情况	在资产方面，控股股东与本公司的资产独立完整、权属清晰。本公司生产区域独立，拥有独立的生产系统和配套设施；工业产权、商标使用权、非专利技术等无形资产归公司拥有。本公司对所有资产独立登记、建帐、核算、管理。
机构方面独立情况	在机构方面，公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。控股股东及其下属机构也未向本公司及其下属机构下达任何有关本公司经营的计划和指令，也未以其他任何形式影响本公司经营管理的独立性。
财务方面独立情况	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) 公司内部控制制度的建立健全情况

## (一) 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

为了提高公司风险管理水平，保护投资者的合法权益，烟台万华将建立健全和有效实施内部控制制度作为日常工作的一项重点工作，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，聘请华彩咨询集团，与烟台万华一起，从内部控制框架搭建做起，从三个层面（公司、子公司、业务流程）、八个要素入手进行了内部控制的框架搭建，通过强化企业文化建设支持创建内部控制环境，通过修订、新建 149 个内部控制制度，公布实施并汇编成册——《烟台万华制度汇编》，并利用公司内部网站予以宣传，主要包括董事会相关制度、信息披露、市场营销、采购管理、生产运作管理、财务及资产管理、工程管理、关联交易、法务管理、风险管理、战略与投资管理、研发管理、组织与人力资源管理、计算机信息系统管理、职业健康、安全、环境、质量管理、审计管理、行政管理等方面，通过较为健全

的内部管理制度及其严格贯彻执行，保证了公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的全面实现。

## （二）内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立了独立的审计部门，制定了内部审计制度、内部审计操作规程以及一系列有关风险管理及内控评价、内部财务审计、工程审计、合同审计、经济责任审计、后续跟踪审计等审计实务方面的规章制度，内部稽核、内控体制完备、有效。

为了持续完善公司管理制度，公司发布了烟台万华制度管理规定，在管理制度的行文、发放、修订、作废、监督执行等方面形成了一套规范的管理流程。规定了内控制度制定部门负责对制度的执行情况进行监督，由审计部对内控制度的健全性、有效性进行独立的监督检查和审计评估，发现内控制度薄弱环节和管理不完善之处，并提出改进意见，促使公司各类管理制度日益规范并有效执行。

## （三）与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司建立健全了财务核算体系，制定了一系列财务核算制度，拥有一支具有较高业务素质的会计队伍，日常财务核算工作规范有序，并被财政部选为首先实施新会计准则的全国 30 家试点企业之一。

公司按照财务通则的要求，建立了一系列财务管理制度，规范了财务管理流程，日常财务管理完全依据行之有效的管理制度进行，授权、签章等内部控制环节得到了有效执行。

## （四）对分支机构、子公司的管理和控制

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

目前，公司初步制定了“子公司管理办法”和“子公司重大事项报告制度”，对子公司的战略规划、人力资源、财务管理、全面预算、重大事项报告、审计监督等方面提出了明确的要求，进一步规范了子公司的经营管理。

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

## （五）风险防范机制建立情况

公司在经营管理过程中一贯重视风险防范，能抵御突发性风险：

在经营决策方面，通过董事会相关制度（比如公司章程，董事会、监事会、股东大会议事规则，总经理工作细则等）以及公司经营管理相关制度（比如担保制度，购并及合资合作项目投资管理制度，行政问责制等）规范了公司决策行为，有效防范了决策风险。

在市场运作方面，通过客户管理系统（档案管理、信用管理、应收账款管理、计划管理、物流管理、价格管理、投诉管理等）有效防范了客户流失、供货及呆坏账等风险。

在生产运作和工程管理方面，通过三位一体认证，通过引进杜邦安全管理体系，有效防范了安全、环保、职业健康和产品质量风险。

在财务方面，通过规范的财务管理制度，保证了资金安全，有效防范了财务风险。

在经营管理其他方面，均能通过规范的内控制度，减少了风险的发生。

公司建立了相对完善的内外部监督体系，通过定期外审、定期或不定期的内审，及时发现日常经营活动中的风险因素，有效减少了风险的发生。

同时公司已经出台了危机管理手册，规范了危机预警制度与组织体系和危机应对流程与处置指南，确保将风险的危害降到最低程度。



(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(七) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年年度股东大会	2008 年 3 月 28 日	中国证券报、证券时报、上海证券报	2008 年 3 月 29 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 7 月 20 日	中国证券报、证券时报、上海证券报	2008 年 7 月 22 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

2008 年是股份公司成立 10 年来外部环境最跌宕起伏、经营环境最严酷的一年。上半年，南方 10 多个省发生前所未有的雪灾对公司的销售产生了一定的影响；下半年，美国发生百年一遇的金融危机，引发了全球五十年一遇的经济衰退，从产品价格到产品需求，都发生了急剧变化，比如，国际石油价格在 2008 年度从高点的 147 美元/桶下跌到不足三分之一，MDI 原料市场主要原料苯胺价格从高点 15700 元/吨跌倒最低点不到 5000 元/吨；全球 MDI 的市场供应从一季度到第三季度的供不应求到四季度的需求信心不足；在中国大陆市场，去年拜耳 35 万吨、BASF 联恒装置 24 万吨在中国大陆的装置集中投产，MDI 供求关系方式发生了质的转变，聚合 MDI 主流市场平均价格从最高点的 24000 元/吨左右下降到最低点的 12000 元/吨，纯 MDI 价格主流市场平均价格从最高点的 25000 元/吨左右下降到最低点的 16500 元/吨；在考验与挑战面前，公司及时调整了管理思路，对外坚持保市场份额、保客户满意度、保货款回收和争最大利润的原则；在内部推行全球化、差异化、精细化、低成本的管理思想，练内功进一步夯实管理基础。通过公司全体员工共同努力，在集团公司的全力支持下，我们较好地应对了 08 年复杂多变的困难形势，积累了大量宝贵经验，锻炼了我们的员工队伍，取得了较好的经营业绩，为以后的发展打下新的基础。

1、主要财务制表完成情况

2008 年公司实现销售收入 77.04 亿元，比去年减少 1.27%，实现净利润 15.09 亿元，比去年增长 1.47%，每股收益 0.91 元；公司净资产收益率 34.39%，比 2007 年下降 2.99 个百分点。

公司资产总额 78.6 亿元，比 2007 年资产规模扩大 3.53%；每股净资产 2.9 元，比 2007 年增加 21.5%；公司资产质量、偿债能力水平进一步提升，财务风险水平降低，资产负债率降低到 30.69%，与 2007 年资产负债率 41%相比，降低 10.32%。

2008 年公司销售毛利率 31.28%，比 07 年度下降 9.11 个百分点，主要是由于 08 年度总体产品价格下滑影响。

## 2、2008 年重点工作的完成情况

### (1) 调整管理策略

公司成立以来，经营业绩高速发展的同时，建立了完善的管理体系，打下了很好的文化基础。但是，由于此次世界经济下滑，公司产品过去供不应求的局面发生了很大变化；随着全球经济一体化的加快，公司产品由主要在国内销售转变为内外并重；随着国内 MDI 装置的集中投产，短期内公司产品市场竞争格局会发生变化。我们清醒地认识到了这个变化，正未雨绸缪，全力打造烟台万华新的竞争力。

08 年 7 月公司提出了“三化一低”，即“全球化、差异化、精细化、低成本”的经营管理思想。为了让全体员工深入理解和实践“三化一低”的经营管理思想，公司开展了“三化一低”大讨论，并对照每个部门的工作查找不足，形成报告，监督落实。在此基础上，要求各部门在制定 09 年重点工作和预算时，必须体现“三化一低”的内涵，通过不断地宣传和在实际工作中的应用，“三化一低”的理念已逐步深入人心。

### (2) 建立 ERP 管理平台

为了尽快的提升管理水平，缩短和跨国公司的管理差距，优化、完善业务流程，实现最佳业务实现在万华的贯彻执行，公司在 2008 年实施了 SAP 项目，针对国内目前在 SAP 实施过程中的疑难和问题，在项目启动之前，公司明确提出了“创建安全、可靠、高效、统一的数字万华”的信息化使命，明确了“不建则已，建则必成”、“做精品工程、创灯塔客户”，从培育员工入手，把项目实施过程中的人才培育、知识转移放在首位。在项目启动之前，先期培训了 14 名获得 SAP 认证的不同项目模块的“SAP 认证资质实施顾问”（目前国内包括 IBM 等实施公司在内获得此类资格的顾问人数不超过 3000 人），并且聘请了顶级的 SAP 实施商 IBM 担任实施商，与我公司各部门的骨干员工共同组建了 60 多人的实施团队，利用 6 个月的时间，对公司的业务流程进行梳理与优化，最终一次上线成功。烟台万华在该项目上无论是前期的准备还是实施过程中的知识转移，表现了诸多的优势和特色，得到了 IBM 和 SAP 公司的高度评价，并作为国内 2008 年度唯一的 SAP 项目推荐为 SAP 德国总部认定的全球成功案例加以推广。SAP 的成功上线优化了公司的流程，提升了公司的管理水平，缩短了和世界 500 强企业的差距，使公司的管理向国际化标准迈进了一大步，并且为下一步公司跨区域、国际化的发展打下了良好的管理工作平台。

### (3) 市场体系建设

打造最可靠的 MDI 供应商，巩固国内市场龙头地位。通过在客户年会、经销商会议、客户走访中的不断宣讲和共商共赢的行动，让客户真切地感受到了烟台万华两个 MDI 制造基地的优势、产品质量的优势、高效快捷的服务优势、规范操作的优势，更加稳定了客户和万华合作的信心，巩固了市场地位。2008 年，万华在中国 MDI 市场超过三分之一的市场份额，牢牢掌握了国内市场的主导权。

### (4) 科研体系建设

管理层把技术创新作为公司可持续发展最主要的发动机和核心竞争力来培育，着力打造聚氨酯和加氢两项核心技术专长，注重培育工程化技术开发和系统集成的产业化核心能力，努力使万华的科研和产业化能力达到并保持国际先进水平，2008 年公司科研取得了一系列重大的成果。

### (5) 生产体系建设

生产体系涵盖了从原材料采购到最终产成品包装整个过程，是整个公司经营运作的基础。08 年烟台、宁波两地生产体系保持了稳定、高效的运转，通过两地装置技术改造，总体产能从 07 年的 33 万吨/年提高到 50 万吨/年，在中国经济最活跃的两个地区拥有了相互独立、互为呼应的世界级生产基地。

2008 年 7 月，宁波万华 16 万吨/年 MDI 工程荣获国家环境保护最高奖——“国家环境友好工程”称号。

### (6) 二期工程

二期主体工程进展顺利。截止 08 年底，完成总投资 5.8 亿、合同总金额 20 亿元。为了适应新的形势，工程管理从过去以进度管理为中心转变为以成本管理为中心，并制定了一系列新的管理体系，对项目经理的考核也从过去以进度为主转变为进度和成本并重的体系。

#### (7) 人力资源管理

为了适应公司快速发展的需要，2008 年公司加快了引进高素质人才的力度。同时，引进了德国公司人才测评体系 (TPA)，选出了一批具有管理潜质的后备人员，并对他们进行有针对性的培训和使用。高素质人才的不断引、选、育、用，将为烟台万华的快速发展提供根本保障。

公司开展了创建学习型组织的活动，强调“不断学习、分享、传承、学以致用”，通过员工的自学、主管以上管理人员的定期培训、员工之间的互学，来尽快提高团队的学习能力、工作能力和凝聚力。

#### (8) 价值创新

针对 2008 年政策变化大、变化快的特点，特别是 2008 年国家进行了重大的税收改革，公司组织相关部门深入研究、千方百计争取国家扶持，通过公司各部门共同努力，烟台万华、宁波万华、北京科聚等公司取得了国家级高新技术企业认定，所得税率由 25% 下调为 15%。

#### (9) 企业文化

公司企业文化建设以各种形式的活动为载体，通过举办集体婚礼，为灾区“爱心捐”、以部门为单位的团队活动、感恩节的活动，不断提升员工队伍的凝聚力。同时，通过在工作中倡导绩效文化，生活中倡导家文化，万华的文化得到了不断的丰富和完善。2008 年底烟台万华被翰威特评为“中国最佳雇主企业”。

### 3、同比发生重大变动项目的说明

2008 年合并会计报表数据与 2007 年年度合并会计报表数据相比，主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及其原因的说明

- 1) 交易性金融资产较期初减少 5,933 万元，下降 100.00%，主要原因为公司从年初开始对基金逐步赎回，到 6 月份已将基金全部赎回。
- 2) 长期股权投资较期初增加 15,064 万元，增长 434.12%，为公司对宁波东港电化有限责任公司的投资。
- 3) 在建工程较期初增加 23,859 万元，增长了 172.95%，为宁波二期工程、PM 车间项目等工程增加所致。
- 4) 工程物资较期初增加了 89.81%，为公司工程投资增加，所需工程物资随着增加。
- 5) 递延所得税资产较期初减少了 37.17%，主要为随着应付职工薪酬余额减少及上年收到的政府补助计入本期收益，按前述项目余额计提的递延所得税资产也相应减少。
- 6) 应付票据较期初减少 82.14%，主要为公司的子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司支付电煤方式变化所致。
- 7) 预收账款较期初减少 52.16%，主要为公司结算方式发生改变所致。
- 8) 应付职工薪酬较期初减少 47.15%，主要为根据薪酬计划，公司减少了预提的职工薪酬。
- 9) 应交税费较期初减少 94.05%，主要为期末公司按高新技术企业所享受的 15% 的企业所得税税率计提本期所得税所致。
- 10) 应付利息较期初减少 55.93%，主要为期末应计提利息所致。
- 11) 其他应付款较期初减少 32.69%，主要为期末应计提运费减少所致。
- 12) 其他流动负债较期初增加 23,046 万元，增长 175.91%，为本期收到的所得税返还。
- 13) 长期借款较期初增长了 37.73%，为公司将部分到期短期借款转为长期借款所致。
- 14) 长期应付款较期初减少了 94.24%，为公司的子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司将一年内到期的对万华实业集团有限公司借款 2.2 亿元转入一年内到期的非流动负债项目。
- 15) 递延所得税负债较期初减少了 74.03%，主要为本期将基金全部赎回，按基金公允价值计提的递延所得税负债同时转回。
- 16) 其他非流动负债较期初减少 1,759 万元，减少了 100.00%，为子公司宁波万华聚氨酯有限公司将收到政府补助转入本期收益。
- 17) 资产减值损失较上年同期下降了 98.73%，主要为本期应收款项增减变动幅度较小，计提的坏账准备也同时较小。

- 18) 公允价值变动损益较上年同期增长了 80.62%，为公司购买的基金公允价值变动损失减少。  
 19) 投资收益较上年同期减少 96.69%，主要为上年公司进行新股申购获利较多。  
 20) 营业外收入较上年同期增加 25,544 万元，增长 199.04%，为本期转入收益的政府补助较上年增加所致。  
 21) 营业外支出较上年同期增加 64.52%，为本期公司大修更换部分设备所致。  
 22) 所得税费用较上年同期减少 65.99%，为本期公司享受 15%的高新技术企业税率所致。

#### 4、现金流量构成

项目	本期金额	上年同期金额	绝对额变化
经营活动产生的现金流量净额	2,000,204,491.39	1,282,377,054.47	717,827,436.92
投资活动产生的现金流量净额	-925,924,885.74	-366,843,786.77	-559,081,098.97
筹资活动产生的现金流量净额	-1,164,027,199.59	232,303,057.17	-1,396,330,256.76
现金及现金等价物净额	1,271,602,517.04	1,370,119,677.82	-98,517,160.78

说明：

〈1〉经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 71,783 万元，增加 55.98%，为上年应收票据增幅较大，影响上年经营活动现金流入减少。

〈2〉投资活动产生的现金流量净额较上年下降 55,908 万元，下降 152.40%，为本期增加固定资产购置及工程项目投入所致。

〈3〉筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 139,633 万元，下降 601.08%，为公司及子公司宁波万华聚氨酯有限公司本期支付现金股利及归还银行借款所致。

#### 5、公允价值计量项目的说明

公司不存在与公允价值计量相关的项目，相关交易性金融资产即公司购买的基金，已在 2008 年上半年清理完毕。

#### 6、控股子公司经营情况及业绩分析

控股子公司宁波万华聚氨酯有限公司于 2006 年 2 月 27 日成立，公司主营聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产；光气、甲醛、液氧、液氮、盐酸、压缩空气的生产；技术、咨询服务等。公司注册资本为 72,000 万元，总资产 285,896.73 万元。报告期内实现营业收入 397,450.52 万元，营业利润 93,328.02 万元，净利润 100,332.60 万元。

控股子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司主营热、电、纯水的生产和供应、热力管网建设。公司注册资本为 15,000 万元，总资产 76,038.34 万元。报告期内实现营业收入 36,472.92 万元，净利润-1,795.97 万元。

控股子公司北京科聚化工新材料有限公司主营开发、制造、销售聚氨酯；销售化工产品；项目投资；技术开发、技术培训等。公司注册资本为 6,000 万元，总资产 25,210.18 万元。报告期内实现营业收入 36,138.93 万元，实现净利润-1,359.90 万元。

控股子公司宁波大榭万华码头有限公司主营码头和其他港口设施经营；在港口内从事货物装卸、驳运、仓储经营；港口机械、设施、设备经营；船舶港口服务业经营等。公司注册资本为 12,000 万元，总资产 33,567.27 万元。报告期内实现净利润 122.86 万元。

控股子公司广东万华容威聚氨酯有限公司主营生产、销售聚氨酯材料及其制品产品以及货物进出口、技术进出口等。公司注册资本为 4,035 万元，总资产 10,733.05 万元。报告期内实现净利润 204.94 万元。

#### 7、存在的问题与不足

(1) 面对快速变化的外部经营环境，经验不足。从 08 年三季度开始，公司的外部经营环境急剧变化，公司未能及时敏锐地捕捉到四季度原材料价格迅速下滑和市场需求快速萎缩的迹象，固守过去成功的生产和销售模式，造成部分高价库存原料和库存产成品，给本年度的经营利润造成了一定的影响。

(2) 产品单一化、品种大宗化的产品结构和股东期望继续快速增长的矛盾，公司必须加快高技术、高

附加值、差异化产品的开发力度，并尽快形成新的生产能力和新的利润增长点。

(3) 后备人才的培养已经成为公司下一步快速扩张的制约因素，科学、高效的培养合格、优秀的员工是公司急需解决的问题。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、挑战

(1) 国际经济形势的压力。金融危机使西方金融体系遭受重创，导致欧美金融机构不断地收紧信贷和信用政策，欧美实体经济愈发困难，个人消费不断紧缩，预计 2009 年欧美经济将继续在低位徘徊。

(2) 国内经济的压力：由于金融危机的影响，国内的需求在 09 年可以预见的时间内不会有明显的增长。

(3) 国内 MDI 供应竞争的压力：2009 年国内和东亚地区 MDI 的供给都将大幅度增加，日本 NPU 去年增加 20 万吨产能；BAYER 上海 2008 年 10 月新装置开车；上海联恒装置正常运转；万华去年也新增 17 万吨产能，因此，在经济没有恢复增长之前，短期内产能获得释放的压力会非常大。

### 2、机遇

(1) 从宏观层面，烟台万华目前主导产品 MDI 是聚氨酯产业的龙头，聚氨酯是朝阳产业，市场需求增长速度是 GDP 增速的两倍，在国务院公布的十大振兴产业轻工、纺织、汽车等产业以及节能环保产业有着极其广泛的应用。同时烟台万华获国家科技进步一等奖的 MDI 作为高分子化工新材料关键原料属技术密集型的高科技产品，符合国家对高新技术、自主创新的发展政策，下一步将是国家重点扶持的产业。

(2) 烟台万华拟投资建设的烟台开发区化工园项目，已列入《山东省化学工业调整振兴规划（征求意见稿）》，该项目地处国家未来重点发展的环渤海经济圈，符合国家产业布局区域布局，具有明显的地域、资源、政策优势，该项目属于“退城进园”搬迁改造一体化项目，既符合技术改造专项又符合高新技术专项政策的扶持，项目的实施将会使万华形成新的增长点并规避产品单一化风险，通过一体化的协同效应可进一步增强万华的综合竞争优势。还可为万华未来搭建更大发展平台。

(3) 虽然经济不景气，但为宁波万华二期项目工程建设的低成本创造了绝好的外部条件，届时，宁波 MDI 生产基地将成目前全球单一生产基地规模最大、一体化程度最高、极具低成本竞争力的 MDI 生产基地。

(4) 烟台万华在化工新材料领域初步培育起了的“原发性创新能力”将为万华未来的可持续发展提供不竭动力：烟台万华的创新力过去大多采用“引进→消化吸收→再创新”的模式，经过几年来的培育、发展，烟台万华目前已具备了科研开发的原发性创新能力，像 H12MDA、H12MDI 产品的中试成功，PC 产品实验室开发成功等，这些原创性开发的成功，将极大地提升烟台万华的后续产业选择机会，为下一步的规模扩张奠定一个很好的基础。

(5) 从 09 年 2 月起家电下乡工作从 3 个省市推广到全国，国家通过财政补贴的方式撬动中国巨大的农村消费市场。家电下乡这项政策的大力推行，将为冰箱、冰柜、太阳能等聚氨酯行业的主要下游产品提供巨大的市场空间。

(6) 09 年国家建设部将通过建筑节能三年规划，各地区也将出台相关配套的制度规范国内节能建材市场，节能建材产品在国内市场的推广已经步入规范化、有序化、产业化发展阶段。以 MDI 为主要原料的节能建材产品以其优异的产品性能拥有巨大的市场潜力，预计未来几年销售量将会大幅增长，从而带动 MDI 行业的发展。

## 三、2009 年经营计划

### 1、市场

公司 09 年将积极发挥万华在中国 MDI 市场主导地位 and 海外市场万华品牌逐步形成的优势，加强与竞争对手在国内外市场的竞合博弈，通过全球市场合理布局，精耕细作，实现公司价值最大化。

加大对市场信息的搜集与研究力度，运用科学的分析方法，准确把握市场动态与发展方向，制定有针对性地销售策略，争取获得更多的市场机会，保证 09 年国内市场份额不减少。

## 2、科研

组织强有力的力量，继续对 MDI 工艺技术进行深入研究，通过优化工艺，提高 MDI 产品质量，降低公用工程消耗，保持万华在 MDI 市场的领先地位。

加大前瞻性，产业链一体化的战略性产品的研发力度，为公司聚氨酯产业链的进一步完善，新业务开拓进行技术积累。

## 3、人力资源

加快后备人才梯队建设，通过科学、合理的选才制度，在公司内外发现可选之才，并辅以有针对性的培训，让有管理潜质的优秀人才能更快速的成长，建立起公司级人才贮备库，从而弥补由于公司快速扩张而造成的人才断层现象。

## 4、采取强有力措施，降低公司运营成本

通过严把预算关，逐步树立员工的成本意识、节俭意识。通过逐步弱化部门职能，强化流程管理思想的不断落实，通过 ERP 信息化平台的不断优化，通过产品经理制度的不断完善，切实加强公司内部的合作与沟通，及时的共享信息，发挥协同效应，提高烟台万华整体工作效率。

5、全力推进宁波二期工程建设：2009 年宁波二期工作计划投资 23.33 亿元，今年必须完成大部分的安装工作，为 2010 年全面投产打下坚实的基础。

## 6、投资及资金支出

2009 年主要项目投资资金计划支出 25 亿元，其中：宁波万华二期工程 23.33 亿元；其他工程 1.4 亿元；烟台工厂 HMDA 中试车间 3,465 万元。

宁波二期主项目新建 30 万吨/年 MDI 装置 2009 年计划投资 77,700 万元；二期配套项目，包括硝酸、硝基苯、苯胺、甲醛、造气、盐酸处理等项目，2009 年计划投资 155,600 万元。

宁波万华新 PM 包装车间项目计划投资 2,260 万元；

宁波万华办公楼科研楼项目计划投资 2,910 万元；

宁波万华液化 MDI 项目计划投资 320 万元；

宁波万华单体聚醚项目计划投资 4,150 万元；

宁波万华 ADI 中试项目计划投资 2,138 万元

宁波万华 PC 中试项目计划投资 886 万元

宁波万华一期工程二次技改项目计划投资 880 万元；

宁波万华 MDI 工艺提高项目计划投资 362 万元；

烟台工厂新产品 HMDA 中试项目计划投资 3,465 万元。

上述项目投资资金全部由公司生产经营活动产生的自有资金及银行贷款解决。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	营业利 润率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	营业利润率 比上年增减 (%)
分行业						
化工产 品	7,459,045,270.29	5,062,459,414.64	22.46	-1.58	13.47	减少 4.85 个 百分点

分产品						
纯 MDI	2,653,370,314.13	1,446,466,816.65	35.66	6.09	17.01	减少 1.08 个百分点
聚合 MDI	3,599,154,201.90	2,516,459,348.57	20.26	-4.54	12.51	减少 6.59 个百分点
其他	1,395,324,778.23	1,281,614,021.18	-1.67	-5.25	12.13	减少 10.24 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	6,055,350,028.02	-2.89
国外	1,592,499,266.24	5.59

2、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

与公允价值计量相关的项目

单位:万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累 计公允价值变 动 (4)	本期计提的减 值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中: 1. 以 公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金 融资产	5,933.4	-84.62			
其中: 衍 生金融资产					
2. 可供出 售金融资产					
金融资产小计	5,933.4	-84.62			
合计	5,933.4	-84.62			

3、持有外币金融资产、金融负债情况

单位:万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累 计公允价值变 动 (4)	本期计提的减 值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中: 1. 以 公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金 融资产					
其中: 衍 生金融资产					
2. 贷款和 应收款	26,709			-1,168	18,925
3. 可供出 售金融资产					

4. 持有至到期投资					
金融资产小计	26,709			-1,168	18,925
金融负债	162,562				113,071

4、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

报告期内公司投资额	221,324,952.68
报告期内公司投资额比上年增减数	221,324,952.68
报告期内公司投资额增减幅度(%)	100

1) 本报告期内, 本公司向黄益民购买宁波东港电化有限责任公司 200 万股股权, 该资产的实际购买金额为 5,200,000 元。本次收购价格的确定依据是溢价收购。该事项已于 2008 年 3 月 7 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

本报告期内, 本公司全资子公司万华国际(香港)有限公司向丹顶(香港)有限公司购买其持有的宁波东港电化有限责任公司 2200 万股股权, 该资产的实际购买金额为 57,200,000 元。本次收购价格的确定依据是溢价收购。该事项已于 2008 年 3 月 7 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

本报告期内, 本公司以人民币 3,640 万元对宁波东港电化有限责任公司投资, 万华国际(香港)有限公司以港币 5,375 万元(折合人民币 4,680 万元)对宁波东港电化有限责任公司投资。

公司合并持有宁波东港电化有限责任公司 35% 的股权。

本次投资为股权投资, 详细内容参见公司临 2008-06 号公告。

宁波万华聚氨酯有限公司目前每年氯气需求量约为 15 万吨以上, 除全部使用东港电化生产的氯气外, 还需外购一部分。本次收购完成后可以完善公司原料供应体系; 同时, 氯碱是聚氨酯工业重要的上游原料, 本次收购东港电化将有利于完善公司的产业链, 打造具有核心竞争力的一体化装置。此外, 公司未来将在宁波大榭工业园打造更完善的上下游一体化工业装置, 不但产业链更趋完善, 生产能力也将大幅提升, 收购东港电化将有利于公司战略的稳步推进, 协同发展。

2) 报告期内, 公司以人民币 1,005,359.72 元向母公司万华实业集团有限公司收购了烟台万华化工设计院有限公司 100% 的股权。

3) 报告期内, 公司投资 20 万美元成立了全资子公司万华美国研发有限公司。

4) 报告期内, 公司子公司北京科聚化工新材料有限公司对其子公司广东万华容威聚氨酯有限公司增资人民币 75,000,000.00 万元。详细内容参见公司临 2008-20 号公告。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
宁波东港电化有限责任公司	主要从事氯气、烧碱等的生产、销售	35.00	
烟台万华化工设计院有限公司	工业、民用建筑工程设计、工程监理(须凭资质经营)机电设备机械设	100	
万华(美国)有限公司	从事化工产品的研发及其他相关业务	100	



广东万华容威聚氨酯有限公司	生产、销售聚氨酯材料及其制品产品。货物进出口、技术进出口。	80	原占被投资公司权益的比例为 51%，追加投资后占被投资公司权益的比例为 80%。
---------------	-------------------------------	----	------------------------------------------

#### 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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### (三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

财政部《关于做好执行会计准则企业 08 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则》（2008）对高危行业企业按照规定提取及使用安全生产费用的会计处理进行了变更，公司及公司控股子公司按上述规定进行会计政策变更，并进行追溯调整。2007 年期末运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 39,104,399.54 元，其中：影响盈余公积增加 43,833,762.87 元，影响未分配利润减少 4,729,363.33 元；影响负债减少 41,178,282.27 元；影响少数股东权益增加 2,073,882.73 元；增加 2007 年净利润 8,135,059.23 元，其中影响 2007 年归属母公司净利润增加 6,494,676.50 元。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届八次	2008 年 3 月 5 日	临 2008-03 号—临 2008-10 号公司决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 3 月 7 日
四届一次	2008 年 3 月 28 日	临 2008-12 号—临 2008-14 号公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 3 月 29 日
四届第一次临时董事会	2008 年 4 月 11 日	烟台万华第一季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 4 月 15 日
四届二次	2008 年 7 月 20 日	临 2008-17 号公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 7 月 22 日
四届第二次临时董事会	2008 年 10 月 22 日	烟台万华第三季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008 年 10 月 24 日

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开两次股东大会，即 2007 年度股东大会和 2008 年第一次临时股东大会。公司董事会严格按照股东大会和公司章程所赋予的职权履行职责，认真执行股东大会的各项决议。2007 年度利润分配方案是以 2007 年末总股本 1,663,334,400.00 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 4 元现金红利（含税），共计分配利润总额为 665,333,760.00 元，剩余利润为 42,284,522.66 元结转下年分配，此项分配方案已于 2008 年 4 月 18 日前实施完毕。

##### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由专业会计人士担任。根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司 2008 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的德勤华永会计师事务所注册会计师沟通，确认了公司 2008 年度财务报告审计工作的时间安排。

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

③公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2008 年度财务会计报表，并形成书面审阅意见。

④在德勤华永会计师事务所有限公司出具 2008 年度审计报告后，对德勤华永会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报告进行表决并形成决议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内公司薪酬委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，认为其薪酬的发放能够与经营责任、经营风险、经营业绩挂钩，能够起到激励约束的效果，披露的金额与实际发放情况相符，且符合公司制定的《高级管理人员薪酬考核发放管理办法》和烟台万华翰威特薪酬体系所制定的《烟台万华薪酬管理制度》。

截至报告期末，公司没有实施直接的股权激励计划。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经德勤华永会计师事务所有限公司审计，烟台万华聚氨酯股份有限公司母公司 2008 年度实现净利润 1,278,899,408.21 元，按《公司章程》有关规定，按 10%提取法定盈余公积 127,889,940.82 元，按 5%提取任意盈余公积 63,944,970.41 元。加计以前年度未分配利润后，本年度可供股东分配的利润为 1,157,437,617.14 元。

本次利润分配方案：以 2008 年末总股本 1,663,334,400.00 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发 5 元现金红利（含税），共计分配利润总额为 831,667,200.00 元，剩余利润为 325,770,417.14 元结转下年分配。

#### (六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005	127,296,000	617,631,723.25	20.61
2006	118,809,600	877,544,710.79	13.54
2007	665,333,760	900,879,771.85	73.85

#### 分红情况说明

上述表格中分红年度的净利润为未经会计政策调整前数据。

#### (七) 其他披露事项

报告期内公司无其他需要披露事项。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 03 月 05 日三届十次会议	会议审议通过：（1）《公司 2007 年度财务决算报告》；（2）审议通过由德勤华永会计师事务所有限公司出具的 2007 年度《审计报告》；（3）审议通过《公司 2007 年度监事会工作报告》，本项议案需提交股东大会审议；（4）审议通过《公司 2007 年年度报告全文及摘要》。
2008 年 03 月 28 日四届一次会议	会议以举手表决的方式一致同意由车云女士担任公司监事会召集人
2008 年 04 月 11 日四届二次会议	会议审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年第一季度报告全文及摘要》。
2008 年 07 月 20 日四届三次会议	会议审议通过：（1）《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年半年度报告全文及摘要》；（2）《关于修订公司监事会议事规则的议案》。
2008 年 10 月 22 日四届第一次临时会议	会议审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年第三季度报告全文及摘要》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度内公司收购、出售资产事项符合法律法规的要求，监事会未发现公司有内幕交易的行为，也未发现有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

**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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
烟台华力	其他关联	销售商品	销售材料	按同期市		324,886.47		支票或银		

热电股份有限公司	人			场价格				行承兑汇票		
烟台华力热电股份有限公司	其他关联人	提供劳务	提供装卸运输	按同期市场价格		3,037,271.00		支票或银行承兑汇票		
烟台华力热电股份有限公司	其他关联人	购买商品	购买电、蒸汽	按同期市场价格		146,408,609.60	6.39	支票或银行承兑汇票		
万华节能建材股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		19,947,096.91		支票或银行承兑汇票		
万华节能建材股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料	按同期市场价格		4,356,460.19		支票或银行承兑汇票		
万华生态板业(荆州)有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		4,385,675.23		支票或银行承兑汇票		
烟台万华氯碱有限责任公司	其他	销售商品	销售产品	按同期市场价格		1,358,975.64		支票或银行承兑汇票		
烟台万华氯碱有限责任公司	其他	购买商品	购买材料	按同期市场价格		171,127,903.00	7.47	支票或银行承兑汇票		
宁波东港电化有限	联营公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格		37,312,327.59		支票或银行承兑汇		

责任公司								票		
宁波东港电化有限责任公司	联营公司	购买商品	购买材料	按同期市场价格		177,485,778.39	7.73	支票或银行承兑汇票		

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

## 2、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
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	联营公司	-17,400	13,130		
合计		-17,400	13,130		
关联债权债务形成原因		对宁波经济技术开发区天地置业有限公司的预付款项为宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款。			
关联债权债务清偿情况		本年收回宁波经济技术开发区天地置业有限公司提供资金为预付建房款 17,400 万元。			

## 3、其他重大关联交易

- (1) 公司租赁母公司万华实业集团有限公司土地，本期支付土地租赁费 8,736,396.00 元；
- (2) 公司租赁控股公司烟台万华合成革集团有限公司土地，本期支付租赁费 504,310.65 元；支付综合服务费 3,470,876.00 元。
- (3) 本年度公司向万华实业集团有限公司购买其暂时持有的烟台万华化工设计院 100% 股份，转让价款为人民币 1,005,359.72 元。
- (4) 截至资产负债表日，公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司向万华实业集团有限公司借款人民币 220,000,000.00，借款期限为 2007 年 6 月 14 日至 2009 年 6 月 15 日，原借款利率为 4.77%，2008 年 6 月 10 日上调至 5.67%，本年度共支付利息人民币 11,415,250.00 元。
- (5) 截至资产负债表日，万华实业集团有限公司为本集团提供短期借款担保共计折合人民币 89,874,990 元。
- (6) 本年度，公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司偿还人民币 300,000,000.00 元的短期借款，该借款系万华实业集团有限公司通过华夏银行烟台支行的委托贷款，年利率为 4.58%。
- (7) 本年度，向母公司万华实业集团有限公司出售电脑等办公用品 210,404.74 元。

## (六) 重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	4

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。公司现聘任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其 2008 年度国内业务审计费用 190 万元；海外公司业务分别由美国德勤 (Deloitte & Touche LLP)、荷兰德勤 (Deloitte Netherlands- Rotterdam) 审计，分别支付审计费用 25 万元，合计支付审计费 50 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2008-01 号烟台万华聚氨酯股份有限公司年产 20 万吨大规模 MDI 生产技术开发及产业化项目获得国家科技进步一等奖公告	中国证券报 D012 版	2008 年 1 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-02 号烟台万华聚氨酯股份有限公司 2007 年度业绩预增提示性公告	中国证券报 B08 版	2008 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-03 号烟台万华聚氨酯股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-04 号烟台万华聚氨酯股份有限公司第三届监事会第十次会议决议公告	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-05 号烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年度日常关联交易公告	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-06 号烟台万华聚氨酯股份有限公司关于收购东港电化股权及增资扩股公告	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-07 号烟台万华聚氨酯股份有限公司召开 2007 年度股东大会的通知	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-08 号烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事提名人声明	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-09 号烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事候选人声明	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-10 号烟台万华聚氨酯股份有限公司控股股东注册名称变更公告	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

烟台万华聚氨酯股份有限公司 2007 年年度报告摘要	中国证券报 D005 版	2008 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-11 号烟台万华聚氨酯股份有限公司关于宁波万华聚氨酯有限公司收到财政补贴款的公告	中国证券报 A28 版	2008 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-12 号烟台万华聚氨酯股份有限公司 2007 年度股东大会决议公告	中国证券报 C186 版	2008 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-13 号烟台万华聚氨酯股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 C186 版	2008 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-14 号烟台万华聚氨酯股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 C186 版	2008 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-15 号烟台万华聚氨酯股份有限公司 2007 年度利润分配实施公告	中国证券报 D016 版	2008 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
烟台万华聚氨酯股份有限公司第一季度报告	中国证券报 D060 版	2008 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-16 号烟台万华聚氨酯股份有限公司关于烟台工厂例行停产检修公告	中国证券报 C004 版	2008 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年半年度报告摘要	中国证券报 D013 版	2008 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-17 号烟台万华聚氨酯股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 D013 版	2008 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-18 号烟台万华聚氨酯股份有限公司第四届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 D013 版	2008 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-19 号烟台万华聚氨酯股份有限公司召开 2008 年	中国证券报 D013 版	2008 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



第一次临时股东大会的通知			
临 2008-20 号烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A12 版	2008 年 8 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-21 号烟台万华聚氨酯股份有限公司重大事项公告	中国证券报 D009 版	2008 年 9 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-22 号烟台万华聚氨酯股份有限公司烟台装置恢复生产公告	中国证券报 C004 版	2008 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
烟台万华聚氨酯股份有限公司 2008 年第三季度报告	中国证券报 D051 版	2008 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-23 号烟台万华聚氨酯股份有限公司关于宁波万华聚氨酯有限公司收到退付企业所得税的公告	中国证券报 B16 版	2008 年 11 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-24 号烟台万华聚氨酯股份有限公司关于宁波万华聚氨酯有限公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报 D008 版	2008 年 12 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
临 2008-25 号烟台万华聚氨酯股份有限公司收到退付企业所得税的公告	中国证券报 D008 版	2008 年 12 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

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

### (一) 审计报告

## 审计报告

德师报(审)字(09)第 P0055 号

烟台万华聚氨酯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台万华聚氨酯股份有限公司(以下简称“烟台万华公司”)的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，烟台万华公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了烟台万华公司 2008 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2008 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨海蛟、江燕

中国·上海

2009 年 3 月 3 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2008 年 12 月 31 日

编制单位:烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,271,602,517.04	1,370,119,677.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			59,333,951.30
应收票据		946,223,504.48	1,072,120,685.48
应收账款		273,026,189.10	335,997,130.75
预付款项		703,051,686.71	543,309,211.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		5,016,210.33	
其他应收款		35,310,553.27	30,545,774.58
买入返售金融资产			
存货		600,437,286.60	650,856,646.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,834,667,947.53	4,062,283,077.85
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		185,339,348.79	34,700,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,270,794,999.47	3,168,269,562.73
在建工程		376,540,145.84	137,950,009.86
工程物资		20,337,394.03	10,714,561.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,840,660.95	130,794,538.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,202,175.16	49,657,543.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,028,054,724.24	3,532,086,216.33
资产总计		7,862,722,671.77	7,594,369,294.18
<b>流动负债:</b>			

短期借款		839,087,110.00	1,108,340,190.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		7,675,232.08	42,965,016.25
应付账款		179,368,983.05	252,622,974.92
预收款项		66,595,377.23	139,193,566.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		52,081,569.98	98,536,987.95
应交税费		19,851,605.22	333,870,612.11
应付利息		4,088,339.29	9,277,615.19
应付股利			
其他应付款		22,567,304.19	33,528,597.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		431,872,600.00	403,243,572.41
其他流动负债		361,466,191.71	131,007,809.99
流动负债合计		1,984,654,312.75	2,552,586,943.10
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		412,485,700.00	299,488,600.00
应付债券			
长期应付款		13,527,273.00	234,880,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,641,148.99	10,168,275.01
其他非流动负债			17,590,344.83
非流动负债合计		428,654,121.99	562,127,219.84
负债合计		2,413,308,434.74	3,114,714,162.94
<b>股东权益:</b>			
股本		1,663,334,400.00	1,663,334,400.00
资本公积		47,836,391.85	38,785,773.09
减:库存股			
盈余公积		818,420,076.46	665,462,116.78
一般风险准备			
未分配利润		2,286,340,877.10	1,594,896,226.88
外币报表折算差额		1,525,185.93	641,592.01
归属于母公司所有者权益合计		4,817,456,931.34	3,963,120,108.76
少数股东权益		631,957,305.69	516,535,022.48
股东权益合计		5,449,414,237.03	4,479,655,131.24
负债和股东权益合计		7,862,722,671.77	7,594,369,294.18

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: 李立民

**母公司资产负债表**  
2008 年 12 月 31 日

编制单位:烟台万华聚氨酯股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		986,348,485.12	937,468,068.12
交易性金融资产			59,333,951.30
应收票据		812,120,903.84	990,868,395.25
应收账款		152,849,005.64	294,261,221.97
预付款项		315,384,152.30	113,797,162.42
应收利息			
应收股利			543,448.43
其他应收款		274,906,796.22	302,756,391.76
存货		197,793,600.18	204,839,679.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,739,402,943.30	2,903,868,318.39
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		993,056,925.07	786,335,672.00
投资性房地产			
固定资产		778,523,383.75	514,197,157.17
在建工程		3,821,551.19	21,897,033.50
工程物资		15,552,981.14	8,087,736.01
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,203,491.33	1,209,629.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,051,414.37	22,549,077.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,827,209,746.85	1,354,276,305.81
资产总计		4,566,612,690.15	4,258,144,624.20
<b>流动负债:</b>			
短期借款		283,294,170.00	489,408,200.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		126,736,510.82	42,739,205.72
预收款项		62,510,482.32	129,355,500.87
应付职工薪酬		48,000,469.69	75,447,284.08
应交税费		71,518,403.91	219,713,865.56
应付利息		291,054.30	4,934,565.97
应付股利			

其他应付款		12,002,857.80	22,086,543.71
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		208,113,644.84	126,568,809.99
流动负债合计		812,467,593.68	1,110,253,975.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		13,527,273.00	14,880,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			5,958,473.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,527,273.00	20,838,473.04
负债合计		825,994,866.68	1,131,092,448.94
<b>股东权益：</b>			
股本		1,663,334,400.00	1,663,334,400.00
资本公积		101,425,729.87	101,425,729.87
减：库存股			
盈余公积		818,420,076.46	665,462,116.78
未分配利润		1,157,437,617.14	696,829,928.61
外币报表折算差额			
股东权益合计		3,740,617,823.47	3,127,052,175.26
负债和股东权益合 计		4,566,612,690.15	4,258,144,624.20

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：李立民

**合并利润表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,704,393,026.13	7,803,583,625.51
其中:营业收入		7,704,393,026.13	7,803,583,625.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,055,173,197.00	5,577,090,659.13
其中:营业成本		5,294,196,775.43	4,651,703,918.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		48,551,437.28	66,652,892.76
销售费用		207,141,030.29	223,516,631.17
管理费用		454,186,980.87	561,622,838.52
财务费用		50,843,495.41	53,713,314.06
资产减值损失		253,477.72	19,881,064.43
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-846,202.06	-4,365,321.92
投资收益(损失以“—”号填列)		4,914,187.77	148,255,267.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		11,811,196.19	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,653,287,814.84	2,370,382,911.88
加:营业外收入		383,781,249.18	128,336,401.74
减:营业外支出		11,411,191.67	6,936,216.17
其中:非流动资产处置净损失		10,132,304.88	5,734,188.31
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,025,657,872.35	2,491,783,097.45
减:所得税费用		267,561,854.19	786,787,594.51
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,758,096,018.16	1,704,995,502.94
归属于母公司所有者的净利润		1,509,736,369.90	1,487,836,454.62
少数股东损益		248,359,648.26	217,159,048.32
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.91	0.89
(二)稀释每股收益(元/股)			

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:李立民

**母公司利润表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,387,900,105.24	6,675,633,488.40
减: 营业成本		5,300,295,905.21	5,098,511,031.75
营业税金及附加		18,562,693.52	33,293,624.54
销售费用		124,510,061.57	152,685,237.60
管理费用		219,723,633.75	261,781,863.25
财务费用		5,093,424.81	18,781,881.59
资产减值损失		-3,518,524.24	4,233,410.01
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-846,202.06	-4,365,321.92
投资收益(损失以“—”号填列)		522,842,135.30	177,165,404.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,267,152.47	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,245,228,843.86	1,279,146,522.09
加: 营业外收入		144,375,126.81	419,402.84
减: 营业外支出		9,847,640.22	1,044,193.57
其中: 非流动资产处置净损失		9,724,639.86	279,991.28
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,379,756,330.45	1,278,521,731.36
减: 所得税费用		100,856,922.24	375,939,773.73
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,278,899,408.21	902,581,957.63

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: 李立民



**合并现金流量表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,527,178,125.27	8,791,855,063.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		461,664,377.67	216,210,668.84
收到其他与经营活动有关的现金		187,735,226.89	102,657,814.46
经营活动现金流入小计		10,176,577,729.83	9,110,723,546.60
购买商品、接受劳务支付的现金		6,347,565,435.30	5,742,735,880.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		279,001,081.33	290,494,084.35
支付的各项税费		969,921,900.97	1,196,774,122.37
支付其他与经营活动有关的现金		579,884,820.84	598,342,405.10
经营活动现金流出小计		8,176,373,238.44	7,828,346,492.13

经营活动产生的现金流量净额		2,000,204,491.39	1,282,377,054.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		67,412,276.47	285,592,409.09
取得投资收益收到的现金		2,456,019.12	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,296,292.94	6,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			20,585,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		234,529,338.38	
投资活动现金流入小计		309,693,926.91	308,184,209.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,013,862,444.04	529,938,267.82
投资支付的现金		161,756,368.61	137,554,668.91
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,535,059.13
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,235,618,812.65	675,027,995.86
投资活动产生的现金流量净额		-925,924,885.74	-366,843,786.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		55,080,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		55,080,000.00	
取得借款收到的现金		1,513,007,159.27	1,835,706,455.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,568,087,159.27	1,835,706,455.27
偿还债务支付的现金		1,752,908,591.35	1,284,887,013.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		979,205,767.51	288,516,384.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		186,850,000.00	45,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,732,114,358.86	1,603,403,398.10
筹资活动产生的		-1,164,027,199.59	232,303,057.17

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,769,566.84	-6,046,525.69
五、现金及现金等价物净增加额		-98,517,160.78	1,141,789,799.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,370,119,677.82	228,329,878.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,271,602,517.04	1,370,119,677.82

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：李立民

**母公司现金流量表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,546,995,618.37	6,938,644,947.96
收到的税费返还		234,817,730.77	120,068,809.99
收到其他与经营活动有关的现金		55,649,394.17	10,238,673.73
经营活动现金流入小计		7,837,462,743.31	7,068,952,431.68
购买商品、接受劳务支付的现金		5,620,305,342.43	5,837,451,313.64
支付给职工以及为职工支付的现金		137,757,117.53	154,366,057.35
支付的各项税费		375,774,793.92	540,946,229.78
支付其他与经营活动有关的现金		284,725,159.88	321,101,253.43
经营活动现金流出小计		6,418,562,413.76	6,853,864,854.20
经营活动产生的现金流量净额		1,418,900,329.55	215,087,577.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		40,668,432.72	56,279,410.25
取得投资收益收到的现金		2,999,467.55	144,191,049.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,055,776.33	6,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			492,981,580.89
投资活动现金流入小计		44,723,676.60	693,458,840.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,770,136.74	60,910,286.27
投资支付的现金		204,915,820.37	46,481,030.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		542,685,957.11	107,391,317.18
投资活动产生的现金流量净额		-497,962,280.51	586,067,523.30

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,188,565.00	442,731,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		169,188,565.00	442,731,200.00
偿还债务支付的现金		344,875,917.00	279,758,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		695,724,030.07	148,440,403.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,040,599,947.07	428,198,953.52
筹资活动产生的现金流量净额		-871,411,382.07	14,532,246.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-646,249.97	-1,351,265.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		48,880,417.00	814,336,081.49
加：期初现金及现金等价物余额		937,468,068.12	123,131,986.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		986,348,485.12	937,468,068.12

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：李立民

合并所有者权益变动表

2008年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,663,334,400.00	38,785,773.09		621,628,353.91		1,599,625,590.21	641,592.01	514,461,139.75	4,438,476,848.97
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计政策变更				43,833,762.87		-4,729,363.33		2,073,882.73	41,178,282.27
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,663,334,400.00	38,785,773.09		665,462,116.78		1,594,896,226.88	641,592.01	516,535,022.48	4,479,655,131.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,050,618.76		152,957,959.68		691,444,650.22	883,593.92	115,422,283.21	969,759,105.79
(一)净利润						1,509,736,369.90		248,359,648.26	1,758,096,018.16
(二)直接计入所有者权益的利得和		7,883,253.71					883,593.92		8,766,847.63

损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		7,883,253.71					883,593.92		8,766,847.63
上述(一)和(二)小计		7,883,253.71				1,509,736,369.90	883,593.92	248,359,648.26	1,766,862,865.79
(三)所有者投入和减少资本		1,167,365.05						53,912,634.95	55,080,000.00
1. 所有者投入资本								55,080,000.00	55,080,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		1,167,365.05						-1,167,365.05	
(四)利润分配				201,637,787.22		-866,971,547.22		-186,850,000.00	-852,183,760.00
1. 提取盈余公积				191,834,911.23		-191,834,911.23			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有						-665,333,760.00		-186,850,000.00	-852,183,760.00

(或股东)的分配									
4. 其他				9,802,875.99		-9,802,875.99			
(五)所有者权益内部结转				-48,679,827.54		48,679,827.54			
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他				-48,679,827.54		48,679,827.54			
四、本期期末余额	1,663,334,400.00	47,836,391.85		818,420,076.46		2,286,340,877.10	1,525,185.93	631,957,305.69	5,449,414,237.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,188,096,000.00	31,366,981.89		576,705,891.12		681,228,072.43	29,524.19	342,337,783.56	2,819,764,253.19
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计				-48,633,639.49		157,269,564.98		5,919,049.25	114,554,974.74



政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,188,096,000.00	31,366,981.89		528,072,251.63		838,497,637.41	29,524.19	348,256,832.81	2,934,319,227.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	475,238,400.00	7,418,791.20		137,389,865.15		756,398,589.47	612,067.82	168,278,189.67	1,545,335,903.31
(一)净利润						1,487,836,454.62		217,159,048.32	1,704,995,502.94
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		7,418,791.20					612,067.82		8,030,859.02
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		7,418,791.20					612,067.82		8,030,859.02
上述(一)和(二)小计		7,418,791.20				1,487,836,454.62	612,067.82	217,159,048.32	1,713,026,361.96
(三)所有者								-2,980,858.65	-2,980,858.65

投入和减少资本									
1. 所有者投入资本								-2,980,858.65	-2,980,858.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配	475,238,400.00		146,127,037.92		-740,175,037.92			-45,900,000.00	-164,709,600.00
1. 提取盈余公积			135,387,293.65		-135,387,293.65				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	475,238,400.00				-594,048,000.00			-45,900,000.00	-164,709,600.00
4. 其他			10,739,744.27		-10,739,744.27				
(五)所有者权益内部结转			-8,737,172.77		8,737,172.77				
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他			-8,737,172.77		8,737,172.77				
四、本期期末余额	1,663,334,400.00	38,785,773.09	665,462,116.78		1,594,896,226.88	641,592.01	516,535,022.48	4,479,655,131.24	

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：李立民

母公司所有者权益变动表

2008年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87		621,628,353.91	707,618,282.66	3,094,006,766.44
加:会计政策变更				43,833,762.87	-10,788,354.05	33,045,408.82
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87		665,462,116.78	696,829,928.61	3,127,052,175.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				152,957,959.68	460,607,688.53	613,565,648.21
(一)净利润					1,278,899,408.21	1,278,899,408.21
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					1,278,899,408.21	1,278,899,408.21
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				201,637,787.22	-866,971,547.22	-665,333,760.00
1.提取盈余公积				191,834,911.23	-191,834,911.23	
2.对所有者(或股东)的分配					-665,333,760.00	-665,333,760.00
3.其他				9,802,875.99	-9,802,875.99	
(五)所有者权益内部结转				-48,679,827.54	48,679,827.54	
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他				-48,679,827.54	48,679,827.54	
四、本期期末余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87		818,420,076.46	1,157,437,617.14	3,740,617,823.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,188,096,000.00	104,149,048.00		526,713,329.93	783,837,827.99	2,602,796,205.92
加: 会计政策变更		-2,723,318.13		1,358,921.70	-258,151,991.86	-259,516,388.29
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,188,096,000.00	101,425,729.87		528,072,251.63	525,685,836.13	2,343,279,817.63
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	475,238,400.00			137,389,865.15	171,144,092.48	783,772,357.63
(一) 净利润					902,581,957.63	902,581,957.63
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					902,581,957.63	902,581,957.63
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	475,238,400.00			146,127,037.92	-740,175,037.92	-118,809,600.00
1. 提取盈余公积				135,387,293.65	-135,387,293.65	
2. 对所有者(或股东)的分配	475,238,400.00				-594,048,000.00	-118,809,600.00
3. 其他				10,739,744.27	-10,739,744.27	
(五) 所有者权益内部结转				-8,737,172.77	8,737,172.77	
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他				-8,737,172.77	8,737,172.77	
四、本期期末余额	1,663,334,400.00	101,425,729.87		665,462,116.78	696,829,928.61	3,127,052,175.26

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: 李立民

### (三) 公司基本情况

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

公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事聚氨酯及助剂,异氰酸酯(MDI)及衍生产品的开发、生产、销售;技术服务,人员培训;批准范围内的自营进出口业务;许可证范围内铁路专用线经营;热、电、纯水的生产和供应、热力普网建设;开发、制造、销售聚氨酯;销售化工产品;项目投资;技术开发、技术培训等;热塑性聚氨酯弹性体(TPU)、多元醇的研发、生产、销售,化工原料及产品的销售,化工新材料的研究、开发及技术服务;码头和其他港口设施经营等。

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

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### 1、遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合2006年2月15日发布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2008年12月31日的公司及合并财务状况以及2008年度的公司及合并经营成果及合并现金流量。

#### 2、财务报表的编制基础:

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。

此外,本集团按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2007年修订)》披露有关财务信息。

#### 3、会计期间:

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币:

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、欧元及日元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性:

##### (1) 计量属性

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

##### (2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务核算方法:

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

于资产负债表日,外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了符合资本化条件的外币专门借款的汇兑

差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或股东权益。

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

## 8、金融资产和金融负债的核算方法：

### 1) 金融资产的确认及计量

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

#### <1>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### <2>贷款和应收款项

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

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

#### <3>金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体

评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

#### - 贷款和应收款项减值

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

#### <4>金融资产的终止确认

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

#### 2) 金融负债

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

#### <1>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### <2>其他金融负债

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

#### <3>财务担保合同

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

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额超过 800 万的应收账款（含关联方），划分为单项金额重大的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	国内客户按账龄分析法，国外客户按 15%固定比率计提。母子公司关系的关联方不计提坏账准备。其他应收款按个别认定法计提坏账准备。

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

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

10、存货核算方法：

(1) 存货的分类

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

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。



可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货的盘存制度  
永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品  
一次摊销法

2) 包装物  
一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他长期投资投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及收益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，本集团财务报表对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

<1>成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。

<2>权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预

计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 〈3〉收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 〈4〉处置长期股权投资

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：(1)任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。(2)涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。(3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现在在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## 12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

### (1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### 13、在建工程核算方法：

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

#### 14、无形资产的核算方法：

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的土地及建筑物，有关价款将在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

#### 15、资产减值的核算方法：

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 16、借款费用资本化的核算方法：

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

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

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

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

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

#### 17、股份支付及权益工具的处理方法：

##### (1) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

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

#### 18、收入确认原则：

##### 1) 商品销售收入

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

##### 2) 提供劳务收入

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

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

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

##### 3) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 19、合并报表合并范围发生变更的理由：

本期成立全资子公司一万华美国研发有限公司，收购烟台万华化工设计院有限公司全部股权，因此前述两公司纳入本年合并范围。

#### 20、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

##### 1) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当

期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 2) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

## 3) 金融资产与金融负债的抵销

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

## 4) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 5) 所得税

<1>当期所得税

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

#### <2>递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，也免于确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### <3>所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### <4>所得税的抵销

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

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

#### 6) 企业合并

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

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

#### <1> 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### <2>非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，则计入当期损益。

### 7) 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### <1>本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### <2>本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于

发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 8) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

附注八中列明的注册在境外的子公司会计政策与公司不一致，在编制财务报表时，公司已按照公司本身规定的会计政策对子公司的财务报表进行了必要的调整。其余子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本集团母公司股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本集团母公司股东权益承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于本集团母公司的股东权益。

#### 9) 外币财务报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

#### 10) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 11) 金融工具的公允价值确定方法



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

21、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

会计政策变更

采用追溯调整法核算的会计政策变更

于 2008 年 1 月 1 日前，本集团按照国家有关规定计提的安全生产费用在计提时计入当期费用和长期应付款，按规定范围使用安全生产储备购建安全防护固定资产时，一方面确认相关固定资产，另一方面冲销长期应付款并全额结转累计折旧，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧；按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查等费用性支出时，直接冲减长期应付款。

自 2008 年 1 月 1 日起，提取的安全生产费用在“盈余公积”下以“专项储备”项目单独反映，按规定范围使用安全生产储备购建安全防护资产或支付安全生产检查等费用性支出时，则将专项储备自“盈余公积”转入“未分配利润”。形成固定资产的按自营方式购建固定资产核算。本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法核算。上述会计政策变更对 2007 年 12 月 31 日合并股东权益影响列示如下：

对 2007 年 1 月 1 日  
合并股东权益的影响

	未分配利润	盈余公积	少数股东权益	合计
提取生产费用	(3,134,983.45)	41,575,863.50	433,500.00	38,874,380.05
递延税影响	(5,831,157.01)			(5,831,157.01)
合计	(8,966,140.46)	41,575,863.50	433,500.00	33,043,223.04

对 2007 年 12 月 31 日  
合并股东权益的影响

	未分配利润	盈余公积	少数股东权益	合计
提取生产费用	2,537,392.37	43,833,762.87	2,073,882.73	48,445,037.97
递延税影响	(7,266,755.70)			(7,266,755.70)
合计	(4,729,363.33)	43,833,762.87	2,073,882.73	41,178,282.27

上述会计政策变更对 2007 年 1 月 1 日及 2007 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响列示如下：

对 2007 年 1 月 1 日  
母公司股东权益的影响

	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
提取生产费用	(4,701,483.45)	41,575,863.50		36,874,380.05
递延税影响	(5,531,157.01)			(5,531,157.01)
合计	(10,232,640.46)	41,575,863.50		31,343,223.04

	未分配利润	对 2007 年 12 月 31 日 母公司股东权益的影响		合计
		盈余公积	资本公积	
提取生产费用	(4,956,811.31)	43,833,762.87		38,876,951.56
递延税影响	(5,831,542.74)			(5,831,542.74)
合计	(10,788,354.05)	43,833,762.87	33,045,408.82	

上述会计政策变更对 2007 年度净利润的影响列示如下：

	合并数	公司数
提取生产费用	9,570,657.92	2,002,571.51
递延税影响	(1,435,598.69)	(300,385.73)
合计	8,135,059.23	1,702,185.78

(2) 会计估计变更  
无

(3) 会计差错更正  
无

(五) 税项：

1、其他说明  
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

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

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

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

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司和子公司宁波万华、北京科聚自 2008 年 1 月 1 日起执行 15% 的企业所得税率。

除上述公司外，其他境内子公司所得税税率均为 25%。境外主要子公司万华国际(香港)有限公司所得税税率为 17.5%，万华(荷兰)有限公司所得税税率为 20%，万华(美国)有限公司所得税税率为 44%。

## (六) 企业合并及合并财务报表

## 1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	控股子公司	宁波大榭开发区	制造业	150,000,000	热、电、纯水的生产和供应、热力管网建设
北京科聚化工新材料有限公司	全资子公司	北京昌平科技园区星火街5号	制造业	60,000,000	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
宁波大榭万华码头有限公司	全资子公司	宁波大榭开发区	服务业	120,000,000	码头和其他港口实施经营;港口内从事货物装卸、驳运、仓储经营;港口机械、实施、设备经营;船舶港口服务业经营等。
宁波万华聚氨酯有限公司	控股子公司	宁波大榭开发区	制造业	936,000,000	聚氨酯及助剂、异氰酸酯及衍生产品的开发、生产;光气、甲醛、液氧、液氮、盐酸、压空的生产;技术、咨询服务等。
烟台万华新材料科技有限公司	全资子公司	烟台芝罘区幸福南路7号	制造业	70,000,000	热塑性聚氨酯弹性体(tpu)、多元醇的研发、生产、销售。化工原料及产品(不含化学危险品)的销售,化工新材料的研究、开发及技术服务。
万华国际(香港)有限公司	全资子公司	香港	境外企业	1,600,520	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。
万华(荷兰)有限公司	全资子公司	荷兰	境外企业	2,011,120	进出口贸易,技术咨询等。
万华(日本)株式会社	全资子公司	日本	境外企业	538,192	进出口贸易、技术引进、咨询等业务。
万华(美国)有限公司	全资子公司	美国	境外企业	1,575,840	进出口贸易、技术引进、咨询等业务。
上海万华实业发展有限公司	全资子公司	上海市闵行区纪展路358号	服务业	120,000,000	从事化工新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,销售化工原料及产品(除危险品),商务咨询(除经纪),展览展示服务,系统内员工培训。
广东万华容威聚氨酯有限公司	控股子公司	佛山市高明区明城镇工业区	制造业	98,857,500	生产、销售聚氨酯材料及其制品产品。货物进出口、技术进出口。
万华美国研发有限公司	全资子公司	美国	境外企业	1,384,760	从事化工产品的研发及其他相关业务
烟台万华化工设计院有限公司	全资子公司	烟台市芝罘区幸福南路7号	服务业	2,000,000	工业、民用建筑工程设计、工程监理(须凭资质经营)机电设备机械设备设计

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	76,500,000.00		51	51	是
北京科聚化工新材料有限公司	61,410,000.00		100	100	是
宁波大榭万华码头有限公司	120,000,000.00		100	100	是
宁波万华聚氨酯有限公司	607,920,000.00		74.5	74.5	是
烟台万华新材料科技有限公司	70,000,000.00		100	100	是
万华国际(香港)有限公司	1,600,520.00		100	100	是
万华(荷兰)有限公司	2,011,120.00		100	100	是
万华(日本)株式会社	538,192.00		100	100	是
万华(美国)有限公司	1,575,840.00		100	100	是
上海万华实业发展有限公司	120,000,000.00		100	100	是
广东万华容威聚氨酯有限公司	102,978,500.00		80	65	是
万华美国研发有限公司	1,384,760.00		100	100	是
烟台万华化工设计院有限公司	1,005,359.72		100	100	是

## 2、企业合并及合并财务报表的说明:

本年北京科聚以现金人民币 7,500 万元对广东万华容威聚氨酯有限公司(以下简称“广东容威”)进行单方增资扩股,增资后北京科聚持股比例由 51%上升至 80%。

根据北京科聚与少数股东签订的《增资扩股协议》,各方股东决定在广东容威上市之前每年经营业绩无论盈亏,北京科聚承诺并保证按照各少数股东所占注册资本金 10%的收益率分配,当每年净利润低于人民币 1,000 万元时,北京科聚确保其他各方股东股权收益人民币 197.715 万元,该分配累计计算;当每年盈利高于人民币 1,000 万元时,则按各股东持股的比例享受股利分配。本年度在上述协议签订后少数股东分利人民币 100 万元。

北京科聚对广东容威的表决权比例为 65%。

2008 年 4 月万华实业集团有限公司收购化工设计院 100%的股权,2008 年 7 月万华实业集团将其所持有的化工设计院股权转让给公司。化工设计院于 2008 年 8 月 20 日完成营业执照变更登记。

除子公司北京科聚对广东容威的表决权比例低于持股比例以外，本集团享有的表决权与持股比例一致。

3、非同一控制下的购买股权的购买日的确定方法及相关交易公允价值的确定：

以获得对被合并方控制权的日期为购买日。以股权购买双方共同确定的价值为交易公允价值。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因：

本期成立全资子公司一万华美国研发有限公司，收购烟台万华化工设计院有限公司全部股权，因此前述两公司纳入本年合并范围。

(七) 合并会计报表附注

1、货币资金：

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	49,980.82	/	/	34,131.65
人民币	/	/	49,980.82	/	/	34,131.65
银行存款：	/	/	1,271,384,057.00	/	/	1,356,224,938.00
人民币	/	/	1,100,618,125.77	/	/	1,307,815,511.86
美元	22,008,620.31	6.8346	150,420,114.30	5,932,061.44	7.3046	43,331,335.99
日元	71,366,227.00	0.0757	5,398,855.09	3,579,933.00	0.0641	229,344.83
欧元	1,547,460.06	9.659	14,946,916.69	454,559.93	10.6669	4,848,745.32
英镑	4.57	9.8798	45.15			
其他货币资金：	/	/	168,479.22	/	/	13,860,608.17
人民币	/	/	3,852.00	/	/	13,771,624.12
欧元	17,043.92	9.659	164,627.22	8,289.35	10.6669	88,421.67
美元				76.99	7.3046	562.38
合计	/	/	1,271,602,517.04	/	/	1,370,119,677.82

境外子公司的款项存放在境外，存放在境外的存款折合人民币 76,755,587.58 元。

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		59,333,951.30
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		59,333,951.30

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	946,223,504.48	1,072,120,685.48
合计	946,223,504.48	1,072,120,685.48

期末公司用于质押的应收票据

期末应收票据中已用于质押的票据金额为人民币 38,620,786.37 元，公司以此为质押向中国银行股份有限公司申请开具信用证，为子公司万华国际(香港)有限公司 500 万美元银行贷款进行担保。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江华大树脂有限公司	2008 年 8 月 27 日	2009 年 2 月 27 日	10,000,000.00	
浙江华大树脂有限公司	2008 年 7 月 29 日	2009 年 1 月 29 日	8,000,000.00	
无锡双象化学工业有限公司	2008 年 8 月 8 日	2009 年 2 月 6 日	5,000,000.00	
温州市宏得利树脂有限公司	2008 年 7 月 29 日	2009 年 1 月 29 日	3,000,000.00	
福建大元化工有限公司	2008 年 7 月 29 日	2009 年 1 月 29 日	3,000,000.00	

期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票合计为 306,562,681.34 元。

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
应收股利		5,016,210.33		5,016,210.33		否
合计		5,016,210.33		5,016,210.33	/	/

本期联营企业宁波东港电化有限责任公司分配股利，截至 2008 年 12 月 31 日尚有 5,016,210.33 元股利未收到。

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	71,748,642.92	23.27	5,922,341.04	16.75	89,262,024.75	23.94	4,085,093.05	11.07

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	174,678,359.30	56.64	26,371,306.31	74.61	202,765,695.84	54.38	28,301,876.49	76.75
其他不重大应收账款	61,946,072.99	20.09	3,053,238.76	8.64	80,842,343.28	21.68	4,485,963.58	12.18
合计	308,373,075.21	/	35,346,886.11	/	372,870,063.87	/	36,872,933.12	/

应收账款年末余额中包括美元 18,861,698.80 元(折合汇率 6.8346)，欧元 5,207,012.89 元(折合汇率 9.6590)。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	165,371,573.71	53.63	24,817,581.11	195,088,575.68	52.32	27,029,122.98
一至二年	4,441,054.11	1.44	519,968.36	6,965,029.67	1.87	902,799.13
二至三年	4,787,916.08	1.55	1,009,491.02	711,597.69	0.19	369,707.98
三至四年	76,499.40	0.02	22,949.82	492.80		246.40
四至五年	1,316.00		1,316.00			
合计	174,678,359.30	56.64	26,371,306.31	202,765,695.84	54.38	28,301,876.49

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

本期实际核销应收款项 330,334.80 元。

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

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

应收账款前五名客户金额合计

应收账款前五名客户金额合计 71,748,432.98 元。账龄为 1 年以内，占应收账款总额的比例为 23.26%。

6、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	22,173,667.82	62.55			13,110,000.00	42.73		
单项金额不重大但按信	336,650.00	0.95	104,345.00	74.84	513,000	1.67	134,500.00	96.57

用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大的其他应收款项	12,939,650.46	36.50	35,070.01	25.16	17,062,052.33	55.60	4,777.75	3.43
合计	35,449,968.28	/	139,415.01	/	30,685,052.33	/	139,277.75	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年	3,000.00	0.01	150.00	300,000	0.98	30,000.00
二至三年	320,650.00	0.90	96,195.00	10,000	0.03	3,000.00
三至四年	10,000.00	0.03	5,000.00	203,000	0.66	101,500.00
四至五年	3,000.00	0.01	3,000.00			
合计	336,650.00	0.95	104,345.00	513,000	1.67	134,500.00

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
万华实业集团有限公司			500,000	
合计			500,000	

其他应收款前五名欠款合计

其他应收款前五名欠款合计 27,206,231.31 元，其中人民币 13,110,000.00 元账龄为 2-3 年，其余均为 1 年以内。占其他应收款总额比例为 76.75%。

7、预付账款：

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	588,011,949.97	83.64	213,289,368.10	39.26
一至二年	43,739,736.74	6.22	41,888,625.95	7.71
二至三年	35,080,000.00	4.99	288,131,217.22	53.03
三年以上	36,220,000.00	5.15		
合计	703,051,686.71	100.00	543,309,211.27	100.00

其中账龄 2-3 年和 3 年以上的预付账款系宁波万华工业园员工集中购房项目预付房屋购买款项，金额分别为人民币 35,080,000.00 元和人民币 36,220,000.00 元。

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	251,806,233.50	35.82	363,871,847.43	66.97



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

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	197,019,675.54		197,019,675.54	311,170,882.78		311,170,882.78
在产品	94,221,159.43		94,221,159.43	94,351,166.95		94,351,166.95
库存商品	310,661,874.30	1,465,422.67	309,196,451.63	245,334,596.92		245,334,596.92
合计	601,902,709.27	1,465,422.67	600,437,286.60	650,856,646.65		650,856,646.65

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	宁波市小港红联道头路 52 号	房地产	49	49	2,990		-10
宁波东港电化有限责任公司	宁波市大榭开发区东港北路 1 号	制造业	35	35	31,488.330036	35,070.346064	5,304.947637

10、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波经济技术	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00			49	49

开发区天地置业有限公司								
红塔创新投资股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			5	5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波东港电化有限责任公司	143,934,832.96		150,639,348.79	150,639,348.79			5,472,229.45	35	35

- 1) 宁波经济技术开发区天地置业有限公司(以下简称“天地置业”)系公司为宁波万华工业园员工集中购房项目而投资的。根据相关协议，公司不享有天地置业的利润也不承担亏损。公司取得相关房屋的产权证书及结算完相关款项后，将向另一投资方转让该项投资。因此公司对此项投资采用成本法核算。
- 2) 根据公司 2008 年 3 月 5 日 2008 年第三届第八次董事会决议，公司决定收购宁波东港电化有限责任公司(以下简称“东港电化”)200 万股股权及增资 1400 万股；由公司的全资子公司万华国际(香港)有限公司收购东港电化 2200 万股股权及增资 1800 万股。股权转让价款分别为人民币 520 万元和 5720 万元，增资款分别为人民币 3640 万元和 4680 万元。增资后公司直接持股占注册资本的 10%，通过万华国际(香港)有限公司持股占注册资本的 25%。由于增资款支付日由 2008 年 4 月 20 日推迟至 2008 年 7 月，经东港电化各股东同意：2008 年 4 至 7 月东港电化产生的净利润按照各方投入资金量的比例进行分配；2008 年 8 月 1 日之后产生的净利润，各股东按照增资扩股完成后的股权结构的比例享有。
- 3) 本集团于 2008 年 12 月 31 日持有的长期股权投资企业向本集团转移资金的能力未受到限制。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	3,779,636,915.96	368,830,675.46	23,169,685.27	4,125,297,906.15
其中：房屋及建筑物	1,087,061,237.27	25,181,767.45	2,158,804.03	1,110,084,200.69
机器设备	2,630,760,263.49	323,140,042.11	19,270,912.44	2,934,629,393.16

运输工具	28,523,928.50	2,904,286.64	1,030,022.80	30,398,192.34
电子设备、器具及家具	33,291,486.70	17,604,579.26	709,946.00	50,186,119.96
二、累计折旧合计:	611,367,353.23	253,382,345.48	10,246,792.03	854,502,906.68
其中:房屋及建筑物	101,195,768.90	39,747,576.97	160,615.88	140,782,729.99
机器设备	480,032,308.91	203,849,588.61	8,864,085.25	675,017,812.27
运输工具	14,150,220.19	3,485,588.77	765,027.82	16,870,781.14
电子设备、器具及家具	15,989,055.23	6,299,591.13	457,063.08	21,831,583.28
三、固定资产净值合计	3,168,269,562.73	115,448,329.98	12,922,893.24	3,270,794,999.47
其中:房屋及建筑物	985,865,468.37	-14,565,809.52	1,998,188.15	969,301,470.70
机器设备	2,150,727,954.58	119,290,453.50	10,406,827.19	2,259,611,580.89
运输工具	14,373,708.31	-581,302.13	264,994.98	13,527,411.20
电子设备、器具及家具	17,302,431.47	11,304,988.13	252,882.92	28,354,536.68
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备、器具及家具				
五、固定资产净额合计	3,168,269,562.73	115,448,329.98	12,922,893.24	3,270,794,999.47
其中:房屋及建筑物	985,865,468.37	-14,565,809.52	1,998,188.15	969,301,470.70
机器设备	2,150,727,954.58	119,290,453.50	10,406,827.19	2,259,611,580.89
运输工具	14,373,708.31	-581,302.13	264,994.98	13,527,411.20
电子设备、器具及家具	17,302,431.47	11,304,988.13	252,882.92	28,354,536.68

本期折旧额 253,382,345.48 元。

截止 2008 年 12 月 31 日止,净值约人民币 2 亿 7 千万元的房屋产权证正在办理之中。

12、在建工程:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	376,540,145.84		376,540,145.84	137,950,009.86		137,950,009.86

(1) 在建工程项目变动情况:

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
PM 车间项目	76,000,000		42,290,888.70		55.65			自筹	42,290,888.70
宁波 万华 一期 技改	175,000,000	16,181,496.39	158,058,298.68	126,661,397.62	99.57			自筹	47,578,397.45
烟台 万华 节能 减排、 安全 环保 项目	187,000,000	16,802,925.10	156,530,980.98	173,333,906.08	92.69			自筹	
宁波 万华 二期 项目	4,000,000,000	6,863,369.77	161,258,869.94		4.20	6,899,578.12	6,899,578.12	自筹及借款	168,122,239.71
宁波 科研 楼	85,000,000	32,664,999.08	42,634,437.12		88.59			自筹	75,299,436.20
其他		65,437,219.52	27,315,476.58	49,503,512.32				自筹	43,249,183.78
合计		137,950,009.86			/			/	376,540,145.84

(2) 在建工程的说明:

截止 2008 年 12 月 31 日, 在建工程期末余额包含的利息资本化金额为人民币 6,899,578.12 元, 本年度资本化的借款费用计人民币 6,899,578.12 元(上年度: 人民币零元)。

13、工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
设备	10,714,561.92	172,425,275.67	162,802,443.56	20,337,394.03
合计	10,714,561.92	172,425,275.67	162,802,443.56	20,337,394.03

14、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	136,231,359.62	19,678,014.51	2,505,556.50	153,403,817.63
土地使用权	125,795,359.62		2,505,556.50	123,289,803.12
非专利技术	9,000,000.00			9,000,000.00
财务软件	1,436,000.00	19,678,014.51		21,114,014.51
二、累计摊销合计	5,436,821.53	4,231,832.26	105,497.11	9,563,156.68
土地使用权	4,685,451.50	2,647,679.15	105,497.11	7,227,633.54
非专利技术	524,999.99	899,999.97		1,424,999.96
财务软件	226,370.04	684,153.14		910,523.18
三、无形资产净值合计	130,794,538.09	15,446,182.25	2,400,059.39	143,840,660.95
土地使用权	121,109,908.12	-2,647,679.15	2,400,059.39	116,062,169.58
非专利技术	8,475,000.01	-899,999.97		7,575,000.04
财务软件	1,209,629.96	18,993,861.37		20,203,491.33
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	130,794,538.09	15,446,182.25	2,400,059.39	143,840,660.95
土地使用权	121,109,908.12	-2,647,679.15	2,400,059.39	116,062,169.58
非专利技术	8,475,000.01	-899,999.97		7,575,000.04
财务软件	1,209,629.96	18,993,861.37		20,203,491.33

本期摊销额 4,231,832.26 元。

非专利技术剩余摊销年限为 8-9 年, 土地使用权剩余摊销年限为 40-45 年, 财务软件剩余摊销年限为 8-10 年。

(2) 公司内部研究开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期转出		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		255,390,573.57	255,390,573.57		

15、递延所得税资产：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备 3,927,382.26	3,005,027.95	2,741,671.32
应付职工薪酬 10,047,210.37	14,052,704.58	7,135,425.28
费用时间性差异 11,704,045.84	8,258,292.90	14,052,704.58
内部交易未实现利润		7,091,083.83
递延收益 21,528,088.50	5,299,077.59	8,258,292.90
合计		14,233,994.73
		19,042,440.71
		5,299,077.59
		31,202,175.16
		49,657,543.73

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
坏账准备	17,174,892.62
应付职工薪酬	47,569,502.26
费用时间性差异	46,536,532.22
内部交易未实现利润	94,893,298.20
递延收益	
合计	206,174,225.30

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损人民币 58,933,157.79 元将于以下年度到期：

	年末数 人民币元	年初数 人民币元
2011 年	17,884,986.87	17,884,986.87
2012 年	6,451,098.85	6,451,098.85
2013 年	30,359,454.56	-
2017 年	865,894.66	-
2027 年	2,910,917.65	7,494,767.68
2028 年	460,805.20	-
合计	58,933,157.79	31,830,853.40

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	37,012,210.87	5,414,559.06	6,610,134.01	330,334.80	6,940,468.81	35,486,301.12
二、存货跌价准备		1,465,422.67				1,465,422.67
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						

七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	37,012,210.87	6,879,981.73	6,610,134.01	330,334.80	6,940,468.81	36,951,723.79

资产减值的说明

本期计提额包括本期因购置子公司增加 16,370.00 元。

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	34,173,000.00	
信用借款	715,039,120.00	925,638,990.00
担保借款	89,874,990.00	182,701,200.00
合计	839,087,110.00	1,108,340,190.00

1) 担保借款为美元借款 13,150,000.00 元，由万华实业集团有限公司担保。

2) 公司以应收票据为质押向中国银行股份有限公司申请开具信用证，为子公司万华国际(香港)有限公司 500 万美元银行贷款进行担保。

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,675,232.08	42,965,016.25
合计	7,675,232.08	42,965,016.25

19、应付账款：

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

20、预收账款：

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

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,452,532.01	160,636,810.69	206,051,280.39	49,038,062.31
二、职工福利费	934,304.39	9,042,804.13	9,907,520.76	69,587.76
三、社会保险费	2,295,944.76	32,743,497.40	32,687,336.23	2,352,105.93
其中：医疗保险费		7,200,490.24	6,852,865.90	347,624.34
基本养老保险费	2,054,222.66	20,147,891.78	20,536,919.74	1,665,194.70
失业保险费	210,209.00	1,926,525.69	1,964,279.75	172,454.94
工伤保险费	10,157.60	2,328,278.45	2,235,665.72	102,770.33
生育保险费	21,355.50	1,140,311.24	1,097,605.12	64,061.62
四、住房公积金		12,206,975.18	12,200,111.18	6,864.00
五、其他	854,206.79	6,731,180.64	6,970,437.45	614,949.98
因解除劳动关系给予的补偿		141,200.06	141,200.06	
合计	98,536,987.95	221,502,468.10	267,957,886.07	52,081,569.98

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	34,480,223.78	39,142,140.95	
营业税	134,234.80	69,076.92	
所得税	-33,312,889.11	267,245,758.65	
个人所得税	10,753,746.95	21,626,270.59	
城建税	4,468,503.94	2,581,097.47	
其他	3,327,784.86	3,206,267.53	
合计	19,851,605.22	333,870,612.11	/

本期应交所得税负数余额系本年度公司及其子公司宁波万华取得高新技术企业认定前按 25%所得税率预缴所致。

23、其他应付款：

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

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

性质	年末数 人民币元	年初数 人民币元
运费	10,992,517.10	17,492,274.99
其他	11,574,787.09	16,036,322.60
合计	22,567,304.19	33,528,597.59

24、一年到期的长期负债：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	211,872,600.00	394,448,400.00
合计	211,872,600.00	394,448,400.00



单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款 终止 日	期末数			期初数		
			币 种	外币金额	本币金额	币 种	外币金额	本币金额
德意志银行	2007年 8月17 日	2009 年8 月17 日	美元	6,000,000.00	41,007,600.00	美元		
东亚银行	2007年 5月18 日	2009 年5 月18 日	美元	5,000,000.00	34,173,000.00	美元		
上海浦东发展 银行	2007年 4月25 日	2009 年4 月25 日	美元	5,000,000.00	34,173,000.00	美元		
上海浦东发展 银行	2007年 6月5 日	2009 年4 月25 日	美元	5,000,000.00	34,173,000.00	美元		
汇丰银行	2007年 11月17 日	2009 年11 月17 日	美元	10,000,000.00	68,346,000.00	美元		
中国银行	2006年 11月20 日	2008 年9 月23 日	人民币			美元	19,000,000.00	138,787,400.00
中国银行	2006年 11月20 日	2008 年10 月23 日	人民币			美元	20,000,000.00	146,092,000.00
中国银行	2006年 11月20 日	2008 年7 月20 日	人民币			美元	5,000,000.00	36,523,000.00
中国银行	2006年 11月29 日	2008 年8 月19 日	人民币			美元	5,000,000.00	36,523,000.00
中国银行	2006年 11月29 日	2008 年9 月14 日	人民币			美元	5,000,000.00	36,523,000.00
合计	/	/	/	/	211,872,600.00	/	/	394,448,400.00

(2) 一年内到期的长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	2007年6月14日至2009年6月15日	220,000,000	4.77	220,000,000

一年内到期的长期应付款人民币 220,000,000.00 元系向万华实业集团有限公司借款, 年利率为 4.77%, 2008 年 6 月 10 日上调至 5.67%, 将于 2009 年 6 月 15 日到期。

25、长期借款:

(1) 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	412,485,700.00	299,488,600.00
合计	412,485,700.00	299,488,600.00

(2) 长期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			币种	外币金额	本币金额	币种	外币金额	本币金额
汇丰银行	2008年3月18日	2013年3月18日	美元	9,000,000.00	61,511,400.00	美元		
中国银行	2008年9月23日	2010年9月22日	美元	19,000,000.00	129,857,400.00	美元		
东亚银行	2007年5月18日	2010年5月18日	美元	2,500,000.00	17,086,500.00	美元	10,000,000.00	73,046,000.00
进出口银行	2008年6月27日	2010年6月27日	美元	9,000,000.00	61,511,400.00	美元		
进出口银行	2008年8月28日	2010年8月28日	美元	10,000,000.00	68,346,000.00	美元		
国家开发银行	2008年6月20日	2011年6月20日	美元	5,000,000.00	34,173,000.00	美元		
国家开发银行	2008年11月27日	2010年11月26日	美元	40,000,000.00	40,000,000.00	美元		

上海浦东发展银行	2007年4月25日	2009年4月26日	美元			美元	3,000,000.00	21,913,800.00
上海浦东发展银行	2007年5月5日	2009年5月5日	美元			美元	2,000,000.00	14,609,200.00
上海浦东发展银行	2007年6月1日	2009年6月1日	美元			美元	5,000,000.00	36,523,000.00
汇丰银行	2007年11月16日	2009年11月16日	美元			美元	15,000,000.00	109,569,000.00
Deutsche Bank	2007年8月17日	2009年8月17日	美元			美元	6,000,000.00	43,827,600.00
			美元			美元		
合计	/	/	/	/			412,485,700.00	299,488,600.00

26、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
烟台市财政局		14,880,000.00	4.17		13,527,273.00	

根据山东省经贸委、省发展计划委、省财政厅鲁经贸投字[2002]592号、鲁财建指[2002]112号文，烟台年产8万吨MDI项目被列入2002年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划，为此地方财政支付转贷资金，公司按年支付利息。

27、递延所得税负债：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
安全费		7,266,755.69
交易性金融资产		126,930.31
非同一控制下子公司固定资产、无形资产评估增值	2,641,148.99	2,774,589.01
合计	2,641,148.99	10,168,275.01

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
安全费	
交易性金融资产	
非同一控制下子公司固定资产、无形资产评估增值	10,564,595.96

28、少数股东权益：

本集团子公司少数股东权益如下：

	年末数 人民币元	年初数 人民币元 (已重述)
宁波万华	555,806,256.17	428,478,119.16
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	49,070,144.98	57,870,409.96
广东容威	27,080,904.54	30,186,493.36
合计	631,957,305.69	516,535,022.48

29、股本：

单位：股

	期初数		变动增减				期末数		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	1,663,334,400							1,663,334,400	

报告期内公司股份总数没有发生变化。

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	28,010,338.91			28,010,338.91
其他资本公积	10,775,434.18	9,050,618.76		19,826,052.94
合计	38,785,773.09	9,050,618.76		47,836,391.85

本期资本公积增加包括：1) 子公司北京科聚化工新材料有限公司减免税款 7,883,253.71 元。  
2) 子公司北京科聚化工新材料有限公司收购广东万华容威聚氨酯有限公司少数股东股权形成的股权投资准备 1,167,365.05 元。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	472,453,363.73	127,889,940.82		600,343,304.55
任意盈余公积	154,131,801.50	63,944,970.41		218,076,771.91
其他	38,876,951.55	9,802,875.99	48,679,827.54	
合计	665,462,116.78	201,637,787.22	48,679,827.54	818,420,076.46

其他为本集团按照国家有关标准提取尚未使用的安全费。按照国家有关标准计提时作为利润分配计入盈余公积，按规定的范围购建固定资产或支付费用性支出时，自盈余公积转入未分配利润。

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2007 年期末数)	1,599,625,590.21	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-4,729,363.33	/
调整后 年初未分配利润	1,594,896,226.88	/
加：本期净利润	1,509,736,369.90	/

减：提取法定盈余公积	127,889,940.82	
提取任意盈余公积	63,944,970.41	
应付普通股股利	665,333,760.00	
提取盈余公积—专项储备	9,802,875.99	
盈余公积—专项储备使用转入	-48,679,827.54	
期末未分配利润	2,286,340,877.10	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-4,729,363.33 元。

1) 专项储备使用转入及提取专项储备

本年度按照国家有关标准计提的安全费人民币 9,802,875.99 元作为利润分配计入盈余公积,按规定的范围购建固定资产及支付费用性支出的金额人民币 48,679,827.54 元，自盈余公积转入未分配利润。

2) 提取法定盈余公积

根据《公司法》及公司章程规定，法定盈余公积按净利润之 10% (2007 年：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。

3) 提取任意盈余公积金

按净利润之 5% (2007 年：5%)提取任意盈余公积金。上述提议尚待股东大会批准。

4) 股东大会已批准的上年度现金股利

公司于 2008 年 3 月 28 日经 2007 年度股东大会决议，以 2007 年末总股本 166,333.44 万股为基数，以每 10 股向全体股东派发现金股利 4.00 元，共计分配利润人民币 665,333,760.00 元。

5) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会提议，2008 年度拟按发行之股份 166,333.44 万股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 5.00 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

6) 子公司已提取的盈余公积

截止 2008 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 284,093,090.89 元(2007 年 12 月 31 日:人民币 168,999,269.95 元)

33、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,647,849,294.26	7,743,917,668.86
其他业务收入	56,543,731.87	59,665,956.65
合计	7,704,393,026.13	7,803,583,625.51

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	7,459,045,270.29	5,062,459,414.64	7,578,956,290.89	4,461,486,614.56
其他	188,804,023.97	182,080,771.76	164,961,377.97	154,346,339.62
合计	7,647,849,294.26	5,244,540,186.40	7,743,917,668.86	4,615,832,954.18

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯 MDI 销售收入	2,653,370,314.13	1,446,466,816.65	2,501,039,809.34	1,236,214,126.77
聚合 MDI 销售收入	3,599,154,201.90	2,516,459,348.57	3,770,229,782.66	2,236,673,758.99
其他销售收入	1,395,324,778.23	1,281,614,021.18	1,472,648,076.86	1,142,945,068.42
合计	7,647,849,294.26	5,244,540,186.40	7,743,917,668.86	4,615,832,954.18

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,055,350,028.02	3,949,375,086.94	6,235,775,850.89	3,402,050,486.08
国外	1,592,499,266.24	1,295,165,099.46	1,508,141,817.97	1,213,782,468.10
合计	7,647,849,294.26	5,244,540,186.40	7,743,917,668.86	4,615,832,954.18

公司前五名客户的销售收入情况说明

前五名客户营业收入总额为 609,829,453.15 元(上年度：856,065,774.02 元)，占全部营业收入比例为 7.92%(上年度：10.97%)。

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,316,152.70	1,548,563.93	
城建税	28,605,668.65	39,783,889.39	
教育费附加	18,629,615.93	25,320,439.44	
合计	48,551,437.28	66,652,892.76	/

35、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-846,202.06	-4,365,321.92
合计	-846,202.06	-4,365,321.92

36、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,811,196.19	
处置长期股权投资产生的投资收益		585,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,045,037.63	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,942,046.05	145,670,267.42
合计	4,914,187.77	148,255,267.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
红塔创新投资股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波东港电化有限责任公司		11,811,196.19	本期新投资的公司
合计		11,811,196.19	/

交易性金融资产投资收益系本集团新股申购收益和基金投资收益。

37、资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,211,944.95	19,881,064.43
二、存货跌价损失	1,465,422.67	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	253,477.72	19,881,064.43

38、营业外收入:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	105,645.19	2,622.94
其中: 固定资产处置利得	105,645.19	2,622.94
政府补助	381,969,185.31	124,171,011.97
合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		2,626,111.88
其他	1,706,418.68	1,536,654.95
合计	383,781,249.18	128,336,401.74

补贴收入主要包括:

1) 公司根据财驻鲁监函[2007]77号文收到的企业所得税返还和子公司宁波万华根据财驻甬监[2008]106号文收到的企业所得税返还合计167,362,692.05元。

2) 子公司宁波万华收到的宁波大榭开发区财政局市场开拓补贴、基本建设投资补贴、经济发展突出贡献补贴等各项补贴合计 151,810,000.00 元。

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	10,132,304.88	5,734,188.31
其中：固定资产处置损失	10,132,304.88	5,734,188.31
对外捐赠	1,102,964.00	
其他	175,922.79	1,202,027.86
合计	11,411,191.67	6,936,216.17

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	256,633,611.64	759,250,294.74
递延所得税调整	10,928,242.55	27,537,299.77
合计	267,561,854.19	786,787,594.51

41、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
本年收到的与收益相关的政府补助	586,042,049.79	234,414,339.20	
本年收到的与资产相关的政府补助		42,510,000.00	
合计	586,042,049.79	276,924,339.20	/

本年收到的与收益相关的政府补助，计入当期损益 224,575,858.08 元，计入递延收益 361,466,191.71 元。

计入递延收益的政府补助包括：

公司收到的烟台市财政局根据财驻鲁监函 [2007]77 号文《关于烟台万华聚氨酯股份有限公司退付企业所得税的批复》退付的企业所得税款人民币 208,113,644.84 以及公司之子公司宁波万华收到宁波市财政局根据财驻甬监 [2008]106 号“关于同意退付企业所得税的批复”退付的企业所得税款人民币 153,252,546.87。上述返还的企业所得税专项用于公司的产品研发投入。

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元 (已重述)
归属于普通股股东的当期净利润	1,509,736,369.90	1,487,836,454.62



计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
年初发行在外的普通股股数	1,663,334,400.00	1,188,096,000.00
加：本期未分配利润转增股本		475,238,400.00
年末发行在外的普通股股数	1,663,334,400.00	1,663,334,400.00
每股收益		

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.91	0.89

本集团于 2008 年 12 月 31 日不存在稀释性潜在普通股。

#### 43、现金流量表项目注释：

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	172,856,589.22
存款利息收入	12,366,408.58
其他	2,512,229.09
合计	187,735,226.89

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
研发支出	162,498,144.75
运输费	89,159,992.39
安全支出	70,896,924.36
科研咨询费	10,495,530.46
差旅费	10,299,923.58
其他	236,534,305.30
合计	579,884,820.84

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到宁波万华工业园员工集中购房项目款	234,000,000.00
收购烟台万华化工设计院有限公司合并计入现金	529,338.38
合计	234,529,338.38

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付宁波万华工业园员工集中购房项目款	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

## 44、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,758,096,018.16	1,704,995,502.94
加：资产减值准备	253,477.72	19,881,064.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,356,206.83	231,322,064.62
无形资产摊销	4,231,832.26	3,246,986.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	10,026,659.69	5,731,565.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	846,202.06	4,365,321.92
财务费用（收益以“-”号填列）	22,407,645.04	53,813,518.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,914,187.77	-148,255,267.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,455,368.57	28,411,334.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,527,126.02	-459,213.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,588,388.29	-167,521,180.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	227,551,903.34	-912,742,732.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-331,167,896.78	459,588,089.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,000,204,491.39	1,282,377,054.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,271,602,517.04	1,370,119,677.82
减：现金的期初余额	1,370,119,677.82	228,329,878.64
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	-98,517,160.78	1,141,789,799.18

## (八) 母公司会计报表附注

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	58,243,400.07	34.70	3,759,082.53	25.04	196,635,915.07	62.80	3,043,993.77	16.14
单项金额不重大但按信用风	78,211,407.26	46.59	9,680,170.87	64.50	83,640,095.01	26.72	12,520,923.06	66.39

险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	31,403,633.38	18.71	1,570,181.67	10.46	32,843,506.00	10.48	3,293,377.28	17.47
合计	167,858,440.71	/	15,009,435.07	/	313,119,516.08	/	18,858,294.11	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	73,831,756.23	43.98	9,020,848.22	78,606,182.35	25.10	11,790,927.35
一至二年	1,517,759.00	0.91	227,638.85	4,631,196.67	1.48	669,415.83
二至三年	2,861,892.03	1.70	431,683.80	402,223.19	0.14	60,333.48
三至四年				492.80		246.40
合计	78,211,407.26	46.59	9,680,170.87	83,640,095.01	26.72	12,520,923.06

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况  
本期实际核销应收款项 330,334.80 元。

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

应收账款前五名欠款情况

应收账款前五名欠款合计 65,851,281.32 元。账龄为 1 年以内，占应收账款总额比例 39.23%。

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	273,141,131.86	99.36			298,955,909.63	98.74		
其他不重大的其他应收款项	1,765,664.36	0.64			3,800,482.13	1.26		
合计	274,906,796.22	/		/	302,756,391.76	/		/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
万华实业集团有限公司			500,000.00	
合计			500,000.00	

其他应收款前五名欠款情况

其他应收款前五名欠款 273,650,916.14 元。账龄为 1 年以内，占其他应收账款总额的比例 99.54%。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明
宁波大榭 开发区万 华工业园 热电有限 公司	76,500,000.00	76,500,000.00		76,500,000.00			51	51	
北京科聚 化工新材 料有限公 司	61,410,000.00	61,410,000.00		61,410,000.00			100	100	
宁波码头 有限公司	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00			55	100	另外通 过子公 司间接 持有 45%的 股权
宁波万华 聚氨酯有 限公司	447,000,000.00	447,000,000.00	160,920,000.00	607,920,000.00			74.5	74.5	
烟台万华 新材料科 技有限公 司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			100	100	
万华国际 (香港)有 限公司	1,600,520.00	1,600,520.00		1,600,520.00			100	100	
万华(荷 兰)有限公 司	2,011,120.00	2,011,120.00		2,011,120.00			100	100	
万华国际 (日本)有 限公司	538,192.00	538,192.00		538,192.00			100	100	
上海万华 实业发展 有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			20.83	100	另外通 过子公 司间接 持有 79.17% 股权

万华美国研发有限公司	1,384,760.00		1,384,760.00	1,384,760.00			100	100	
万华国际(美国)有限公司	1,575,840.00	1,575,840.00		1,575,840.00			100	100	
烟台万华化工设计院有限公司	1,005,359.72		1,005,359.72	1,005,359.72			100	100	
红塔创新投资股份有限公司宁波经济技术开发区天地置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			5	5	
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00			49	49	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宁波东港电化有限责任公司	41,600,000.00		43,411,133.35	43,411,133.35			456,019.12	10	35	另外通过子公司间接持有25%的股权

1) 本年度公司与深圳中凯信创业投资股份有限公司按照出资比例对宁波万华增资，增资总额人民币216,000,000.00元，其中公司认缴160,920,000.00元。

2) 本公司于2008年12月31日持有的长期股权投资企业向本公司转移资金的能力未受到限制。

4、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,342,432,007.39	6,629,742,445.74
其他业务收入	45,468,097.85	45,891,042.66
合计	6,387,900,105.24	6,675,633,488.40

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯 MDI 销售收入	2,808,812,689.01	2,274,814,206.28	2,556,155,601.64	1,912,915,477.80
聚合 MDI 销售收入	3,054,518,677.93	2,522,898,736.96	3,532,761,985.20	2,692,683,155.67
其他销售收入	479,100,640.45	458,492,070.11	540,824,858.90	459,387,453.71
合计	6,342,432,007.39	5,256,205,013.35	6,629,742,445.74	5,064,986,087.18

公司前五名客户的销售收入情况

公司前五名客户营业收入总额为人民币 626,123,797.02 元(上年度：856,065,774.02 人民币元)，占主营业务收入比例为 9.80%(上年度：12.82%)。

其他业务收入明细

	本年累计数	上年累计数
销售原材料	31,234,999.07	17,929,427.75
加工费	9,789,785.04	18,608,648.25
铁运中心收入	4,442,313.74	7,098,947.58
其他收入	1,000.00	2,254,019.08

5、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	538,400,000.00	144,734,497.77
权益法核算的长期股权投资收益	2,267,152.47	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,045,037.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-19,870,054.79	32,430,906.58
合计	522,842,135.30	177,165,404.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波万华聚氨酯有限公司	134,100,000.00	536,400,000.00	
红塔创新投资股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
万华国际（香港）有限公司	8,634,497.77		
合计	144,734,497.77	538,400,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
宁波东港电化有限责任公司		2,267,152.47	本年新增加投资
合计		2,267,152.47	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,278,899,408.21	902,581,957.63
加：资产减值准备	-3,518,524.24	4,233,410.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,463,400.44	64,201,291.67
无形资产摊销	776,119.82	134,403.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,618,994.67	279,791.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	846,202.06	4,365,321.92
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,386,396.63	8,771,281.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-522,842,135.30	-177,165,404.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,497,662.80	-1,120,689.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,958,473.04	-1,394,266.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,046,078.96	-4,303,321.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	252,765,056.55	-921,014,429.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	329,692,935.25	335,518,231.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,418,900,329.55	215,087,577.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	986,348,485.12	937,468,068.12
减：现金的期初余额	937,468,068.12	123,131,986.63
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	48,880,417.00	814,336,081.49

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
万华实业集团有限公司	中外合资	烟台市芝罘区幸福南路7号	曲进胜	聚氨酯和聚酯原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售等	115,848.62	50.5	50.5		73263286-3

烟台万华合成革集团有限公司	国有独资公司	烟台市芝罘区幸福南路7号	李建奎	聚氨酯和聚氨酯原料及产品、工业气体、烧碱、氯产品的制造加工销售等	23,441.00	50.5	50.5	烟台万华合成革集团有限公司	16500382-4
---------------	--------	--------------	-----	----------------------------------	-----------	------	------	---------------	------------

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区	丁建生	制造业	150,000,000	51	51	75039784-4
北京科聚化工新材料有限公司	有限责任公司	北京昌平科技园区星火街5号	霍澎涛	制造业	60,000,000	100	100	75417733-9
宁波大榭万华码头有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区	廖增太	服务业	120,000,000	100	100	78431055-9
宁波万华聚氨酯有限公司	有限责任公司	宁波大榭开发区	廖增太	制造业	936,000,000	74.5	74.5	78432774-8
烟台万华新材料科技有限公司	有限责任公司	烟台芝罘区幸福南路7号	丁建生	制造业	70,000,000	100	100	78611644-2
万华国际(香港)有限公司	有限责任公司	香港		境外企业	1,600,520	100	100	
万华(荷兰)有限公司	有限责任公司	荷兰		境外企业	2,011,120	100	100	
万华(日本)株式会社	有限责任公司	日本		境外企业	538,192	100	100	
万华(美国)有限公司	有限责任公司	美国		境外企业	1,575,840	100	100	
上海万华实业发展有限公司	有限责任公司	上海市闵行区纪展路358号	丁建生	服务业	120,000,000	100	100	66240174-3
广东万华容威聚氨酯有限公司	有限责任公司	佛山市高明区明城镇工业区	廖增太	制造业	98,857,500	80	65	61765796-9
万华美国研发有限公司	有限责任公司	美国		境外企业	1,384,760	100	100	



烟台万华化工设计院有限公司	有限责任公司	烟台市芝罘区幸福南路 7 号	华卫琦	服务业	2,000,000	100	100	74241316-2
---------------	--------	----------------	-----	-----	-----------	-----	-----	------------

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	有限责任公司	宁波市小港红联道头路 52 号	廖增太	房地产	30,000,000	49	49	76851803-4
宁波东港电化有限责任公司	有限责任公司	宁波市大榭开发区东港北路 1 号	廖增太	制造业	160,000,000	35	35	73210990-9

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>二、联营企业</b>					
宁波经济技术开发区天地置业有限公司	704,480,000	674,580,000	29,900,000		-100,000
宁波东港电化有限责任公司	393,055,466.27	78,172,165.91	314,883,300.36	350,703,460.64	53,049,476.37

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台华力热电股份有限公司	其他	26717121-2
万华节能建材股份有限公司	母公司的控股子公司	66934880X
万华生态板业(荆州)有限公司	母公司的控股子公司	79594291-4
烟台万华氯碱有限责任公司	其他	

烟台万华氯碱有限责任公司 2008 年 10 月前为与公司不存在股权关系但与本集团同一关键管理人员的关联方,故在本年报告中以关联方列示并披露 2008 年 10 月之前的关联交易。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台华力热电股份有限公司	销售商品	销售材料	按同期市场价格	324,886.47		61,580.82	
烟台华力热电股份有限公司	提供劳务	提供装卸运输	按同期市场价格	3,037,271.00		5,329,666.76	
烟台华力热电股份有限公司	购买商品	购买电、蒸汽	按同期市场价格	146,408,609.60	6.39	137,978,262.46	7.27
万华节能建材股份有限公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格	19,947,096.91			
万华节能建材股份有限公司	购买商品	购买材料	按同期市场价格	4,356,460.19			
万华生态板业(荆州)有限公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格	4,385,675.23		6,149,243.58	
烟台万华氯碱有限责任公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格	1,358,975.64		726,351.29	

烟台万华氯碱有限责任公司	购买商品	购买原材料	按同期市场价格	171,127,903.00	7.47	226,342,792.40	11.93
宁波东港电化有限责任公司	销售商品	销售产品	按同期市场价格	37,312,327.59			
宁波东港电化有限责任公司	购买商品	购买原材料	按同期市场价格	177,485,778.39	7.73		

(2) 关联租赁情况

- 〈1〉公司向母公司万华实业集团有限公司租赁土地等，本期支付租赁费 8,736,396.00 元。
- 〈2〉公司向控股股东烟台万华合成革集团有限公司租赁土地等，本期支付租赁费 504,310.65 元。

(3) 关联担保情况

截至资产负债表日，万华实业集团有限公司为本集团提供短期借款担保共计折合人民币 89,874,990 元。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
万华实业集团有限公司	转让电脑等	出售	按同期市场价格	210,404.74			

(5) 其他关联交易

- 1) 公司本期支付控股公司烟台万华合成革集团有限公司综合服务费 3,470,876.00 元。
- 2) 本年度公司向万华实业集团有限公司购买其暂时持有的烟台万华化工设计院 100%股份，转让价款为人民币 1,005,359.72 元。
- 3) 本年度，公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司偿还人民币 300,000,000.00 元的短期借款，该借款系万华实业集团有限公司通过华夏银行烟台支行的委托贷款，年利率为 4.58%。
- 4) 截至资产负债表日，公司之子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司向万华实业集团有限公司借款人民币 220,000,000.00，借款期限为 2007 年 6 月 14 日至 2009 年 6 月 15 日，原借款利率为 4.77%，2008 年 6 月 10 日上调至 5.67%，本年度共支付利息人民币 11,415,250.00 元。
- 5) 本年度公司向烟台华力热电股份有限公司支付废水、废气处理费 1,641,854.72 元。
- 6) 本年关键管理人员报酬 724.3 万元，上年关键管理人员报酬 1,394 万元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	万华生态板业(荆州)有限公司		4,383,075.00
其他应收款	万华实业集团有限公司		500,000.00
应付帐款	烟台华力热电股份有限公司	1,016,228.01	
预付帐款	烟台华力热电股份有限公司		15,981,637.27
预付帐款	宁波经济技术开发区天地置业有限公司	131,300,000.00	305,300,000.00
应付帐款	烟台万华氯碱有限责任公司		5,154,074.10

(十) 股份支付:

无

(十一) 或有事项:

无

(十二) 承诺事项:

(1) 资本承诺

年末数 年初数  
人民币千元 人民币千元

已签约但尚未于财务报表中确认的  
- 购建长期资产承诺

宁波万华工业园员工集中购房项目		94,700	
宁波万华二期项目	1,484,458		1,328,732
宁波万华其他项目	9,847		20,908
其他项目		1,336	
合计	1,495,641		1,444,340

(2) 租赁承诺

截至资产负债表日, 本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

年末数 年初数  
人民币千元 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	1,622	8,565
资产负债表日后第 2 年	1,089	8,177
资产负债表日后第 3 年	236	7,452
以后年度		68,280

合计 2,947 92,474

(十三) 资产负债表日后事项:

根据公司 2009 年 3 月 3 日第四届第三次董事会决议, 公司通过“关于申请发行公司债券”的议案。公司拟向社会公众发行公司债券规模不超过人民币 16 亿元。该方案将提交股东大会审议。

(十四) 其他重要事项:

无

## (十五) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,026,659.69
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	381,969,185.33
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,743,210.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	427,531.87
少数股东权益影响额	-54,643,982.77
所得税影响额	-28,184,069.11
合计	279,798,795.14

2、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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.34	35.74	0.91	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.53	29.11	0.74	

3、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

- 1) 交易性金融资产较期初减少 5,933 万元，下降 100.00%，主要原因为公司从年初开始对基金逐步赎回，到 6 月份已将基金全部赎回。
- 2) 长期股权投资较期初增加 15,064 万元，增长 434.12%，为公司对宁波东港电化有限责任公司的投资。
- 3) 在建工程较期初增加 23,859 万元，增长了 172.95%，为宁波二期工程、PM 车间项目等工程增加所致。
- 4) 工程物资较期初增加了 89.81%，为公司工程投资增加，所需工程物资随着增加。
- 5) 递延所得税资产较期初减少了 37.17%，主要为随着应付职工薪酬余额减少及上年收到的政府补助计入本期收益，按前述项目余额计提的递延所得税资产也相应减少。
- 6) 应付票据较期初减少 82.14%，主要为公司的子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司支付电煤方式变化所致。
- 7) 预收账款较期初减少 52.16%，主要为公司结算方式发生改变所致。
- 8) 应付职工薪酬较期初减少 47.15%，主要为根据薪酬计划，公司减少了预提的职工薪酬。
- 9) 应交税费较期初减少 94.05%，主要为期末公司按高新技术企业所享受的 15%的企业所得税税率计提本期所得税所致。
- 10) 应付利息较期初减少 55.93%，主要为期末应计提利息所致。
- 11) 其他应付款较期初减少 32.69%，主要为期末应计提运费减少所致。
- 12) 其他流动负债较期初增加 23,046 万元，增长 175.91%，为本期收到的所得税返还。

- 13) 长期借款较期初增长了 37.73%，为公司将部分到期短期借款转为长期借款所致。
- 14) 长期应付款较期初减少了 94.24%，为公司的子公司宁波大榭开发区万华工业园热电有限公司将一年内到期的对万华实业集团有限公司借款 2.2 亿元转入一年内到期的非流动负债项目。
- 15) 递延所得税负债较期初减少了 74.03%，主要为本期将基金全部赎回，按基金公允价值计提的递延所得税负债同时转回。
- 16) 其他非流动负债较期初减少 1,759 万元，减少了 100.00%，为子公司宁波万华聚氨酯有限公司将收到政府补助转入本期收益。
- 17) 资产减值损失较上年同期下降了 98.73%，主要为本期应收款项增减变动幅度较小，计提的坏账准备也同时较小。
- 18) 公允价值变动损益较上年同期增长了 80.62%，为公司购买的基金公允价值变动损失减少。
- 19) 投资收益较上年同期减少 96.69%，主要为上年公司进行新股申购获利较多。
- 20) 营业外收入较上年同期增加 25,544 万元，增长 199.04%，为本期转入收益的政府补助较上年增加所致。
- 21) 营业外支出较上年同期增加 64.52%，为本期公司大修更换部分设备所致。
- 22) 所得税费用较上年同期减少 65.99%，为本期公司享受 15%的高新技术企业税率所致。
- 23) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 71,783 万元，增加 55.98%，为上年应收票据增幅较大，影响上年经营活动现金流入减少。
- 24) 投资活动产生的现金流量净额较上年下降 55,908 万元，下降 152.40%，为本期增加固定资产购置及工程项目投入所致。
- 25) 筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 139,633 万元，下降 601.08%，为公司及子公司宁波万华聚氨酯有限公司本期支付现金股利及归还银行借款所致。

4、境内外会计准则差异：

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	1,509,736,369.90	1,487,836,454.62	3,963,120,108.76	4,817,456,931.34

十二、备查文件目录

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

董事长：丁建生

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2009 年 3 月 3 日

## 附件一

### 公司内部控制的自我评估报告

烟台万华聚氨酯股份有限公司（以下简称烟台万华或者公司）成立于 1998 年 12 月 20 日，是山东省第一家先改制后上市的股份制公司。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）和上海证券交易所（以下简称“上交所”）的管理要求，本公司董事会把建立健全并有效实施内部控制作为日常的重要工作，管理层将建立健全和有效实施内部控制制度作为日常工作的一项重点工作，明确提出了“安全是公司第一风险”的经营理念，并相应的提出了本公司内部控制的目标：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

为达到上述控制目标，本公司以创建国际一流的化工新材料公司为目标，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，聘请华彩咨询集团，与烟台万华一起，从内部控制框架搭建做起，从三个层面（公司、子公司、业务流程）、八个要素入手进行了内部控制的框架搭建，通过强化企业文化建设支持创建内部控制环境，通过修订、新建 149 个内部控制制度，公布实施并汇编成册——《烟台万华制度汇编》，并利用公司内部网站予以宣传；借助 2009 年全面实施 SAP 之际，联合 IBM 咨询公司业务流程专家对公司的所有业务流程进行了全面的完善、修订；同时注重发挥董事会、监事会、公司审计部的检查监督作用，保证内部控制实施的落实到位，确保内部控制的有效性，确保公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的全面实现。

#### 一、公司内部控制框架搭建

公司在符合总体战略目标的基础上，针对各下属部门、附属公司以及各业务环节的特点，建立相应的内控制度。为了保证内部控制目标的实现，公司按照监管的要求和自身发展的需要，主要从以下八个方面开展内部控制工作：

- （1）目标设定，董事会和管理层根据公司未来发展的既定目标，设置相应的内部控制风险目标。
- （2）内部环境建设，通过对公司组织文化建设，以及通过对员工风险意识的沟通等相关措施，建设和谐的内部环境，有利内部控制工作的开展。
- （3）风险确认，董事会和管理层根据目标实现的内部和外部影响因素，确认相应的风险。
- （4）风险评估，董事会和管理层根据风险因素发生的可能性和影响，确定内部控制管理的方法，对于相应的风险进行准确评估。
- （5）风险管理策略选择，董事会和管理层根据市场经济环境情况，同时考虑公司承受风险的能力，考虑未来公司发展目标确认可控风险标准。
- （6）控制活动，公司为确保风险管理策略有效执行，通过核准、授权、验证、调整、复核、定期盘点、记录核对、职能分工、资产保全、绩效考核等程序和方法对于相关流程进行了有效的控制。
- （7）检查监督，公司内部控制部门定期通过检查和监督等手段、方法确认内部控制的有效运行。
- （8）信息沟通，对于内部控制过程中产生的相关问题，通过规划、执行、监督等方式，及时将控制信息向有关业务部门进行反馈。

公司在内控制度建设方面力尽能够全面、完整，将内部控制制度覆盖到公司的各个层面及公司下属部门及附属公司。同时，在 2008 年公司引进的 SAP 信息系统中，根据内部控制要求，充分考虑公司在各个业务环节的特点，将内控的思想体现到信息系统框架搭建的基本层面，将上述八个要素有机的结合到一个整体。充分利用信息手段提高内控效率，降低内控成本。

#### 二、内部控制环境的构建

良好的控制环境才能有助于内部控制的有效实施，公司以完善的公司治理为核心，以内部控制体系为手段，以良好的内部控制文化为先导打造出烟台万华独到的内部控制体系。

##### （一）完善的法人治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，建立了比较完善的法人治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等四个委员会，董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或者提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高管层的行为、公司的生产经营活动进行监督。公司总经理由董事会聘任，负责支持公司日常的生产经营和管理工作，对董事会负责。

##### （二）完善的内部控制制度

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等法律法规制度的相关规定制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及董事会下设的四个委员会的实施细则等有关规章制度，规范和健全了股东大会、董事会、监事会的议事和决策程序，保证

公司经营、管理与改革工作的顺利进行。

同时，为了加强内部控制管理，公司根据公司发展目标和生产经营活动的特点制定了一整套的内部控制制度，基本上涵盖了公司日常决策的各个层面，包括战略与投资管理、市场营销管理、采购管理、财务会计管理、工程管理、内部审计管理、组织人力资源管理、信息化管理、行政管理、科研管理、安全生产管理等涵盖了整个公司业务流的制度体系，确保各项工作的顺利开展，有章可循。

### （三）有效的内部控制体系

自公司成立以来，公司从总体制度规划、具体制度执行和监督评价制度三个层面构建起有效的内部控制体系。

同时，在以董事会为决策层的领导下，公司各级机构根据各自环节的制度流程，发挥各自的效用，内控部门根据公司发展及制度要求，在组织、推动、协调、评价、监督、考核等各个方面推动了公司业务的有效进行，保证了制度的顺利贯彻。形成了财务监督为基础，审计检查为依托的分工合理、有序的内部控制流程，全方位的覆盖了公司各个层面的内部控制监督体系。

### （四）强大的内部控制文化

公司内部控制文化为公司发展提供强大的精神动力和智力支持。公司从各个层面重视并积极推进内部控制文化建设的各项工作，以“全球化、差异化、精细化、低成本”三化一低为核心价值观，发动全体职工参与到公司内部控制的各个层面，坚持按照制度流程约束自己的经营管理和日常工作行为，同时，对于不适应时代发展，对不能与时俱进的制度进行优化改革，利用内部控制体系全面推进公司业务的向前发展。

### （五）全面的内部控制程序

公司内部控制基本涵盖公司生产经营活动中所有业务环节，包括：

（1）销货及收款环节：包括订单处理、信用管理、运送货物、开出销货发票、确认收入及应收账款、收到现款及其记录等。

（2）采购及付款环节：包括采购申请、处理采购单、验收货物、填写验收报告或处理退货、记录应付账款、核准付款、支付现款及其记录等。

（3）生产环节：包括拟定生产计划、开出用料清单、储存原材料、投入生产、计算存货生产成本、计算销货成本、质量控制等。

（4）固定资产管理环节：包括固定资产的自建、购置、处置、维护、保管与记录等。

（5）货币资金管理环节：包括货币资金的入账、划出、记录、报告、出纳人员和财务人员的授权等。

（6）关联交易环节：包括关联方的界定，关联交易的定价、授权、执行、报告和记录等。

（7）担保与融资环节：包括借款、担保、承兑、租赁、发行新股、发行债券等的授权、执行与记录等。

（8）投资环节：包括投资有价证券、股权、不动产、经营性资产、金融衍生品及其他长、短期投资、委托理财、募集资金使用的决策、执行、保管与记录等。

（9）研发环节：包括基础研究、产品设计、技术开发、产品测试、研发记录及文件保管等。

（10）人事管理环节：包括雇用、签订聘用合同、培训、请假、加班、离岗、辞退、退休、计时、计算薪金、计算个人所得税及各项代扣款、薪资记录、薪资支付、考勤及考核等。

## 三、内部控制的实施情况

### （一）内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

为了提高公司风险管理水平，保护投资者的合法权益，烟台万华将建立健全和有效实施内部控制制度作为日常工作的一项重点工作，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，聘请华彩咨询集团，与烟台万华一起，从内部控制框架搭建做起，从三个层面（公司、子公司、业务流程）、八个要素入手进行了内部控制的框架搭建，通过强化企业文化建设支持创建内部控制环境，通过修订、新建 149 个内部控制制度，公布实施并汇编成册——《烟台万华制度汇编》，并利用公司内部网站予以宣传，主要包括董事会相关制度、信息披露、市场营销、采购管理、生产运作管理、财务及资产管理、工程管理、关联交易、法务管理、风险管理、战略与投资管理、研发管理、组织与人力资源管理、计算机信息系统管理、职业健康、安全、环境、质量管理、审计管理、行政管理等方面，通过较为健全的内部管理制度及其严格贯彻执行，保证了公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的全面实现。

### （二）内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立了独立的审计部门，制定了内部审计制度、内部审计操作规程以及一系列有关风险管理及内控评价、内部财务审计、工程审计、合同审计、经济责任审计、后续跟踪审计等审计实务方面的规章制度，内部稽核、内控体制完备、有效。

为了持续完善公司管理制度，公司发布了烟台万华制度管理规定，在管理制度的行文、发放、修订、



作废、监督执行等方面形成了一套规范的管理流程。规定了内控制度制定部门负责对制度的执行情况进行监督，由审计部对内控制度的健全性、有效性进行独立的监督检查和审计评估，发现内控制度薄弱环节和管理不完善之处，并提出改进意见，促使公司各类管理制度日益规范并有效执行。

#### （三）与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司建立健全了财务核算体系，制定了一系列财务核算制度，拥有一支具有较高业务素质的会计队伍，日常财务核算工作规范有序，并被财政部选为首先实施新会计准则的全国 30 家试点企业之一。

公司按照财务通则的要求，建立了一系列财务管理制度，规范了财务管理流程，日常财务管理完全依据行之有效的管理制度进行，授权、签章等内部控制环节得到了有效执行。

#### （四）对分支机构、子公司的管理和控制

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

目前，公司初步制定了“子公司管理办法”和“子公司重大事项报告制度”，对子公司的战略规划、人力资源、财务管理、全面预算、重大事项报告、审计监督等方面提出了明确的要求，进一步规范了子公司的经营管理。

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

#### （五）风险防范机制建立情况

公司在经营管理过程中一贯重视风险防范，能抵御突发性风险：

在经营决策方面，通过董事会相关制度（比如公司章程，董事会、监事会、股东大会议事规则，总经理工作细则等）以及公司经营管理相关制度（比如担保制度，购并及合资合作项目投资管理制度，行政问责制等）规范了公司决策行为，有效防范了决策风险。

在市场运作方面，通过客户管理系统（档案管理、信用管理、应收账款管理、计划管理、物流管理、价格管理、投诉管理等）有效防范了客户流失、供货及呆坏账等风险。

在生产运作和工程管理方面，通过三位一体认证，通过引进杜邦安全管理体系，有效防范了安全、环保、职业健康和产品质量风险。

在财务方面，通过规范的财务管理制度，保证了资金安全，有效防范了财务风险。

在经营管理其他方面，均能通过规范的内控制度，减少了风险的发生。

公司建立了相对完善的内外部监督体系，通过定期外审、定期或不定期的内审，及时发现日常经营活动中的风险因素，有效减少了风险的发生。

同时公司已经出台了危机管理手册，规范了危机预警制度与组织体系和危机应对流程与处置指南，确保将风险的危害降到最低程度。

#### 四、内部控制的检查监督

公司对内控制度的落实情况进行定期和不定期的检查。董事会及管理层通过内控制度的检查，监督内控制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内控制度的有效实施。公司设立了专门的职能部门负责内部控制的日常检查监督工作，并根据相关规定以及公司的实际情况配备专门的内部控制检查监督人员。

公司构建和完善监测预警机制，形成了多个层面的监督评价机制，基本实现了对于公司业务的事前预测、事中控制、事后监督等措施，实现了公司内部控制的检查监督计划，符合监督规定和公司完善公司治理结构、强化内部控制体系建设的总体要求。

董事会及下设的各个委员会根据公司生产经营情况，定期召开会议，了解公司情况，听取管理层的经营分析汇报，从总体上推动了公司内部控制体系的良性运行。

监事会定期审核公司生产经营情况，监督在此过程中公司治理及生产经营中产生的相关问题，并就其与董事会、高管层进行沟通。

同时，公司审计部和财务部在日常的监督、检查等工作起到了非常重要的作用，对于监督、检查过程中发现的问题将及时向公司管理层进行汇报，并定期与董事会审计委员会进行沟通，是公司内部控制健全性、有效性的中坚力量。

#### 五、董事会的自我评价

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，董事会认为：公司内控制度全面、完整，涉及到公司、子公司及所控股公司业务发展的所有流程，并且公司在所有重大事项方面都建立了合理的内部控制制度，制度涵盖了公司董事会相关制度、信息披露、市场营销、采购管理、生产运作管理、财务及资产管理、工程管理、关联交易、法务管理、风险管理、战略与投资管理、研发管理、

组织与人力资源管理、计算机信息系统管理、职业健康、安全、环境、质量管理、审计管理、行政管理等方面，内控制度能够适应公司管理和发展的需要，对于公司规范运作，加强管理，提高效率，防范生产经营风险以及公司的长远发展起到了积极有效的作用，截止到本报告期末公司未出现实质性的漏洞和重大缺陷，公司的一般性缺陷都在公司风险的可控制范围之内，对公司生产运营的稳定发展和持续发展不构成实质性影响，公司的内部控制制度执行的有效性得到不断的提高，公司报告期内控制健全、执行有效。

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会  
2009-03-03

附件二.

公司披露履行社会责任的报告

烟台万华聚氨酯股份有限公司社会责任报告

烟台万华履行社会责任报告

“从 PU 开始，创造美好生活”，烟台万华在不断发展壮大的过程中，在为股东和社会创造财富的同时，追求国家和社会的可持续发展，以造福社会，创造美好生活为己任，以“为员工创造机会，为股东创造财富，为客户创造效益，为社会创造价值，为中国聚氨酯工业创造未来”为使命，以“创建国际一流的化工新材料公司”为目标，以“务实创新、追求卓越、以人为本、责任关怀、诚信正直、团队致胜”为核心价值观，肩负振兴民族聚氨酯工业的历史使命，发扬务实创新和追求卓越的企业精神，以发展循环经济和创建节约型社会为己任，不断推进产业的发展，矢志不渝地为创造人类的美好生活贡献力量！

烟台万华认为，公司的社会责任是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司国际化经营以及可持续发展的必然选择。

公司培育感恩文化，满怀感恩社会之情，以共赢之心，携手合作伙伴，同甘苦、共繁荣；在生产经营的过程中，高度关注员工、客户、社区及公众的健康与安全，担负保护公共环境的责任，追求企业与员工、客户、社会的和谐发展；利用我们的技术、管理、品牌等资源，积极承担社会责任，发展绿色化工，成为负责任的企业公民的典范。

以功德之心，发展绿色化工，保护环境、努力改善人们的生活品质；以公益之心，援助教育、关爱社区，致力于成为受人尊敬的企业。

## 一、以技术创新为己任、以自主知识产权为自豪，承担起振兴民族聚氨酯工业的历史使命

烟台万华作为中国大陆地区唯一具有 MDI 自主知识产权的制造供应商，始终以坚持技术创新、突破技术封锁为己任，以振兴民族聚氨酯工业为使命，经过多年的发展，目前烟台万华既是中国第一个聚氨酯工业基地，同时也是国内规模最大，研发实力最强的企业之一，在聚氨酯领域拥有多项自主知识产权，其中 MDI 技术更是达到国际领先水平，科研实力和持续创新能力突出。

### 1、 科研机构与设施

公司现已设立万华规划设计院、万华北京研究院、基础研究部、技术研究部、工程技术开发部、TPU 研发中心和万华美国研发中心等科研机构和部门，拥有装备先进的实验室 60 多个，以及具有国际先进水平的各类分析仪器近 80 台。

### 2、 科研队伍与管理

公司形成了“研发一代、工程化一代、产业化一代、探索一代”的研发战略，通过培养和引进人才，在多年的发展中已造就出一支高素质、高水平的科技队伍，专业涵盖化学工艺、化学工程、高分子材料、化学分析、化工设备等领域。建立健全了技术创新的机制和体制，制定了多项配套管理流程和制度；强化科研项目考核，为科研项目的顺利进行提供了支持，同时对科研人员采用绩效薪酬和成果奖金相结合的激励机制，极大地激发和调动科技人员的创新激情和活力，提高科技人才对企业的向心力、责任感、忠诚度，使得各项技术创新活动能有组织有责任地实施。

### 3、 技术合作与交流

公司提倡开放式研究模式，注重与外界研发机构、高校进行合作开发，现已在全国 15 所重点高校设立万华奖学金，与清华大学、北京化工大学合作建立了人才联合培养基地，与国内数十个科研院所建立起长期良好的产学研合作，取得了一系列丰硕的科技成果。

### 4、 科研成果与荣誉

公司牢牢把握住技术创新这条主线，先后承担并完成了国家级、省部级科研项目 40 余项，开发出 MDI、TPU、改性 MDI、MDA、加氢等五大具有自主知识产权的核心技术，先后 14 次承担国家级科技计划，在聚氨酯领域多次获得国家及省部级等相关奖励。

多年来，经过持续不断的努力，烟台万华不但拥有 MDI 自主知识产权，储备了一批技术含量高、产品附加值高的产品制造技术，还实现了废水、废渣、废气的零排放。公司因此获得了诸多的荣誉：例如“国家火炬计划重点高新技术企业”和国家首批“创新型企业”称号；公司拥有“国家聚氨酯工程技术研究中心”、“国家认定企业技术中心”、“企业博士后科研工作站”和“国家认证分析实验室”；年产 20 万吨大规模 MDI 生产技术开发及产业化项目获得国家科技进步一等奖，这标志着中国聚氨酯工业已达到了国际同等水平。

二、响应政府号召，综合利用资源，关注“三农”问题，致力于成为建设节约型社会的节能、环保典范

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

#### 1、 节能

目前，我国的建筑绝大多数都属于高能耗建筑，单位建筑能耗是同纬度西欧和北美国家的 2—3 倍。在全国 400 多亿平方米的建筑中，95% 都属于高能耗建筑，而新建建筑也只有 15%—20% 执行了建筑节能设计标准。

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

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

为了进一步的完善和推广聚氨酯节能保温体系，在建设部有关领导的直接领导下，由建设部科技司建筑节能和新材料处、建设部建筑节能中心、中国建设科学研究院等建筑研究单位、烟台万华等聚氨酯原料生产企业及相关聚氨酯建筑节能施工单位共同组建了“聚氨酯建筑节能应用推广工作组”。

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

#### 2、 环保

零甲醛秸秆板材，是采用以异氰酸酯树脂（MDI）为主要原料的生态粘合剂，将农作物秸秆进行粘合制

成的，可以用于制作家具、地板等建筑板材。由于该生态粘合剂固化后无游离甲醛释放，因此，此种板材被称之为“绿色环保型”人造板材。

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

我国作为农业大国，每年各种农作物秸秆产量高达 6 亿多吨，若秸秆板的产量达到 100 万立方米（仅是 2003 年刨花板/纤维板产量的 6%左右），则可减少近 700 万亩麦田的秸秆焚烧，减少了对于环境的危害；同时更为农民增收 2.4 亿元，解决 4000 多人的就业问题，对解决三农问题具有积极意义。

### 三、注重环保，创建绿色生态化工园，积极营造和谐社区

烟台万华秉承绿色科技、产业报国，绿色化工、惠及民生的心愿，以“零”污染为目标，以“绿色工厂”为己任，致力于营造安全、环保、健康环境。

烟台万华积极进行有利于环境保护和能源节约的新产品开发及市场推广活动，通过了国家职业安全健康管理体系，是国家安全标准化一级企业；通过了国家质量管理体系认证（ISO9001 体系认证）、国家环境管理体系认证（ISO14001 体系认证）。

烟台万华凭借雄厚的科研力量，对于一般化工企业的三废问题进行了重点攻关，目前园区内的“尾气”全部实现回收，废水实现了循环利用，既防止了污染，又增加了效益，例如，公司开发并独有的废盐水回收技术，实现了装置的废盐水全部回收再利用，同时，回收的盐每年可为公司增加收益 2000 多万元。

在环保与安全方面实行 HSE 承诺制度，以零伤害、零事故、零排放、建设绿色化工企业为目标，建立了万华十大安全理念：具体包括：1、安全绝不妥协；2、我的区域安全我负责；3、每位员工都必须为自身和他人的安全负责；4、所有的事故都是可以预防的；5、安全是所有工作的前提；6、隐患意味着事故；7、隐患必须及时整改；8、良好的安全创造良好的业绩；9、安全是聘用的条件；10、心之所至，安全等随。

目前，烟台万华已逐步实现了“三无”公司（零污染、零损失、零伤害）目标，园区内听不到噪音、闻不到废气、看不到废水，资源的综合利用，优美的厂区，舒适的环境，烟台万华成为石化行业中唯一获得国家环境保护最高奖“环境友好工程”的企业。万华赢得了周边居民的尊重，构建了和谐社区。

### 四、关爱员工，追求和谐、可持续发展

烟台万华，秉承“安全是公司第一风险”、“以人为本，员工是企业的重要资源”的信念，追求可持续发展。

（一）制定责任关怀 6 项准则，努力实践中国石油和化工行业“责任关怀”首批试点企业。烟台万华作为首批试点企业，针对 6 项实践准则制定了详细的标准。具体包括：

#### 1、社区认知和紧急情况应变

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

#### 2、配送

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

#### 3、污染预防

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

#### 4、生产过程安全

其目的是预防火灾、爆炸及化学物质的意外泄漏等。它要求工艺设施应依据工程实务规范妥善的设计、建造、操作、维修和训练并实施定期检查，以达到安全的过程管理。此项准则适用于制造场所及生产

过程，其中包括配方和包装作业、防火、防爆、防止化学品的误排放，对象包括所有厂内员工和外包商。

#### 5、雇员健康和安

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

#### 6、产品监管

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

##### (二) 关注员工健康

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

##### 1、健康监护：

(1) 健康检查：每年安排员工进行包括内外科、血液、肝功能、心电图、胸片、彩超、排泄物化验等常规项目的检查，有特殊需要者加查其他项目。

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

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

##### 2、健康教育：

采用授课、内网、杂志、招贴等多种形式对职工进行健康教育。

##### 3、兼职卫生管理员队伍建设：

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

##### 4、女工保护：

每年对女工进行特殊的健康检查，作好女工的“五期”保护。

##### 5、员工休假及疗养：

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

##### 6、实施员工保障计划及职业发展支持计划

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

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

公司秉承人性化管理与科学管理相结合的方针，为员工提供全面的劳动保护，并不遗余力地为员工提供安全、健康、舒适的工作环境。也因此烟台万华荣获 CCTV 评选的“最佳雇主”企业称号。

## 五、承担社会责任关怀，致力于成为受人尊敬的企业

烟台万华满怀感恩社会之情，以公益之心，援助教育、关爱社区，致力于成为受人尊敬的企业。

烟台万华于 2002 年开始在大连理工大学设立“万华奖学金”，随后将奖学金范围扩大到浙江大学、天津大学、山东大学等几所国内知名高校。万华奖学金是公司感恩精神的体现，因为公司近几年的快速发展离不开和各高校的密切合作，也离不开各高校为公司培养的大量高素质人才。

每年，烟台万华均对公司周边社区的教育机构给予资助，并选派员工为社区教育机构做义工，并积极参与社会各界的爱心活动。

烟台万华，肩负振兴民族聚氨酯工业的历史使命，以人为本，坚持尊重人才和团队致胜的经营理念，坚持诚信正直和责任关怀的道德风尚，发展绿色化工，为客户提供高品质的产品和增值服务，以感恩之心回报社会各界的关爱，致力于成为优秀企业公民的典范，将矢志不渝地为创造人类的美好生活贡献力量。