



淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人车成聚、主管会计工作负责人王彦鑫及会计机构负责人(会计主管人员)荣芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等前瞻性的内容，系公司管理层的初步预测，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，能否实现取决于宏观经济、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本半年度报告中详细描述了存在的宏观经济波动风险、环保风险、安全生产风险、经营风险、汇率波动的风险，敬请查阅本报告第三节第七点中“公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	49
第九节 债券相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	53

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 公司 2023 年半年度报告及其摘要文本。
- (四) 以上文件置备于公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
本集团	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司及合并范围内子公司
公司、本公司、齐翔腾达	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司
股东大会	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司股东大会
控股股东	指	淄博齐翔石油化工有限公司
公司间接控股股东/山能新材料	指	山东能源集团新材料有限公司
山能集团	指	山东能源集团有限公司
实际控制人/山东省国资委	指	山东省国有资产监督管理委员会
高级管理人员、高管	指	本公司的高级管理人员
董事会	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司董事会
监事会	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司监事会
公司章程	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司章程
巨潮资讯网	指	深圳证券交易所指定披露媒体，网址 www.cninfo.com.cn
思远化工	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司青岛思远化工有限公司
香港公司	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司齐翔腾达（香港）有限公司
腾辉油脂	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司淄博腾辉油脂化工有限公司
齐鲁科力	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司控股子公司山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司
齐翔供应链	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司淄博齐翔腾达供应链有限公司
齐翔华利	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司控股子公司齐翔华利新材料有限公司（原名：菏泽华立新材料有限公司）
淄博华利	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司淄博齐翔华利新材料有限公司
齐翔医用材料	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司齐翔腾达（淄博）医用材料有限公司
齐翔销售	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司淄博齐翔腾达化工销售有限公司
临淄石化	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资子公司淄博市临淄区石化燃料有限公司
广州齐翔供应链	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资孙公司广州齐翔腾达供应链有限公司
齐翔供应链香港	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司
Granite Capital S. A.	指	齐翔腾达供应链香港有限公司全资子公司 Granite Capital S. A.
LLC	指	Granite Capital S. A. 全资子公司 Integra U. S. Marketing LLC

IPPL	指	Granite Capital S. A. 全资子公司 Integra Petrochemicals Pte Ltd
IPE AG	指	Granite Capital S. A. 全资子公司 Integra Petrochemicals Europe AG
Integra S. A.	指	Granite Capital S. A. 全资子公司 Integra S. A.
齐翔供应链新加坡	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资 孙公司齐翔腾达供应链新加坡有限公 司
淄博翔力	指	山东齐鲁科力化工研究院股份有限公 司全资子公司淄博市翔力致高新材料 有限责任公司
天辰齐翔	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司参股 公司天辰齐翔新材料有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	齐翔腾达	股票代码	002408
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	淄博齐翔腾达化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	无		
公司的外文名称（如有）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	车成聚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军	车俊侠
联系地址	山东省淄博市临淄区杨坡路 206 号	山东省淄博市临淄区杨坡路 206 号
电话	0533-7699227	0533-7699188
传真	0533-7699227	0533-7699188
电子信箱	zjun2408@163.com	798580194@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	13,785,246,993.79	16,405,138,057.33	-15.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,439,197.98	901,049,381.12	-97.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,641,708.38	891,019,039.46	-99.37%
经营活动产生的现金流量净	524,311,939.18	1,047,788,694.96	-49.96%

额（元）			
基本每股收益（元/股）	0.01	0.33	-96.97%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.31	-96.77%
加权平均净资产收益率	0.15%	6.80%	-6.65%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	29,791,116,661.68	28,998,550,873.18	2.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,539,868,532.81	13,488,334,438.02	0.38%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,786,393.47	
计入当期损益的政府补助（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）	13,190,471.32	
委托他人投资或管理资产的损益	92,433.83	
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	-36,856.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,023,193.96	
减：所得税影响额	2,671,383.12	
少数股东权益影响额（税后）	586,762.96	
合计	14,797,489.60	

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

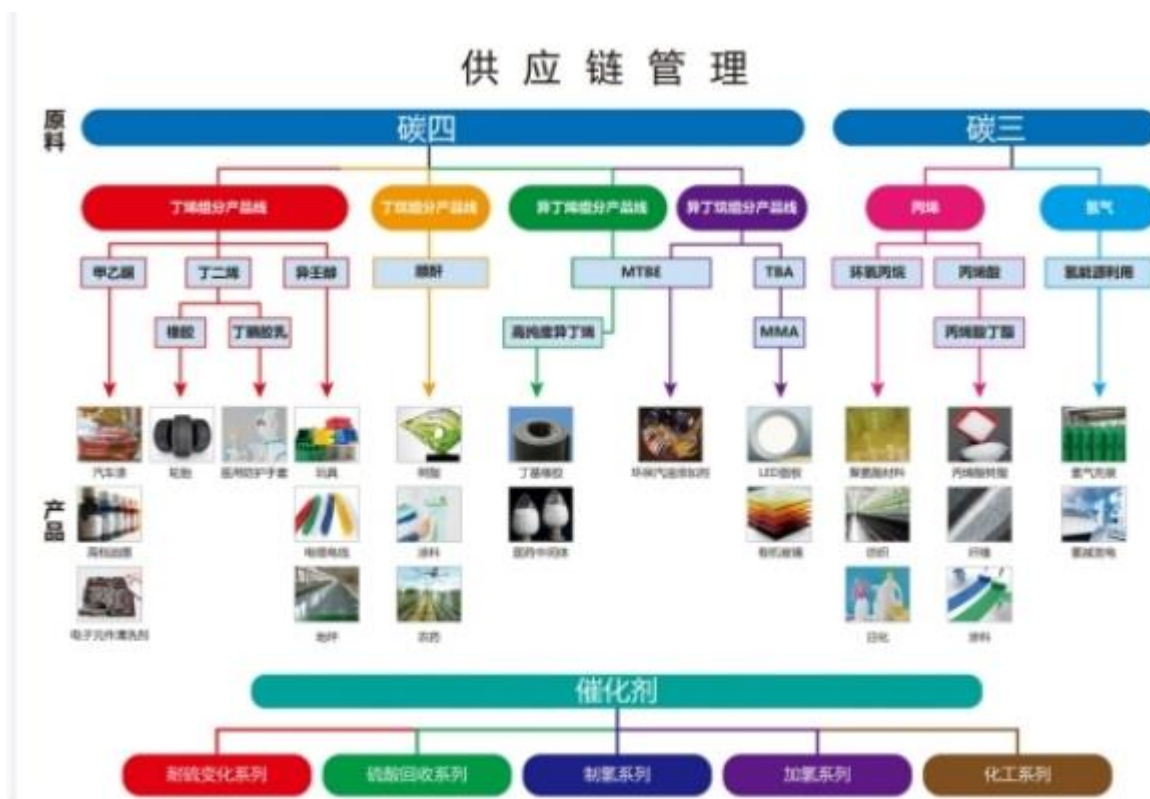
报告期内，公司主营业务未发生变化，主要从事化工制造板块和供应链管理板块业务，主营：甲乙酮、顺酐、丙烯、环氧丙烷、橡胶、丁二烯、甲基丙烯酸甲酯、丙烯酸、丙烯酸丁酯、丁腈胶乳、叔丁醇、异辛烷、MTBE、石油和化工各类催化剂等产品以及化工产品等供应链管理业务。

(1) 化工制造板块

公司自成立以来一直专注于对碳四原料的深度加工，致力于将碳四原料转化成高附加值精细化工产品的研发、生产和销售。为适应行业发展趋势和国家政策变化，充分发挥装置的柔性设计优势，公司对原有的碳四综合利用工艺路线进行了优化调整，形成了碳四丁烯、异丁烯、正丁烷和异丁烷组分综合利用产品线，主要产品有甲乙酮、丁二烯、顺丁橡胶、丁腈胶乳、顺酐、异辛烷、甲基叔丁基醚（MTBE）、甲基丙烯酸甲酯（MMA）等，实现了碳四各组分的充分利用。碳三产业则按照丙烷-丙烯-环氧丙烷的战略布局稳步推进。公司产品种类的多样化能力及柔性生产能力，有利于进一步增强公司的抗风险能力。

报告期内，一方面受国内经济弱复苏影响，需求端与供给端面临双重压力，化工产品价格持续低位盘整，销售压力增大；另一方面受国外通货膨胀持续影响，产品出口量价齐跌；第三方面受原油价格及行业政策影响，原料价格大幅波动，影响产品利润。面对前述不利因素，公司积极分析市场形势，加大市场开拓力度，保持产品快进快出，不断提高周转率，根据市场行情灵活调整产品产量，做到盈利产品利润最大化，调控国内外市场销售量，降低市场波动影响，开展技改技措、降本增效等措施，2023 年第二季度公司经营情况逐步好转，实现半年度扭亏为盈。2023 年半年度公司实现营业收入 137.85 亿元，同比下降 15.97%；实现归属于上市公司股东的净利润 2043.92 万元，同比下降 97.73%。

化工板块产品线及主要产品介绍



1、甲乙酮

甲乙酮作为一种性能优良、用途广泛的有机溶剂，具有优异的溶解性和干燥特性，并具有沸点较高、蒸汽压力较低的优点。甲乙酮可与多种烃类溶剂互溶，在涂料、胶带、胶粘剂、合成革、油墨、磁带等行业部门具有广泛的用途。作为一种优良环保型溶剂，甲乙酮是纯苯、甲苯、二甲苯、丙酮等溶剂的最佳替代产品。与苯类溶剂相比，甲乙酮对人体危害程度较小，环保性能突出，国家环保部发布的行业标准和准则的实施，为甲乙酮对苯类溶剂大面积替代提供了良好的政策环境。与丙酮相比，甲乙酮挥发性适中、溶解性能更强，不会致使空气中挥发性有机化合物（VOC）含量增高，单位溶剂的甲乙酮用量也少于丙酮。

就甲乙酮行业而言，涉足该产品的企业都是技术较为先进，生产规模较大的大型精细化工企业，生产厂商家数较少。较高的市场集中度使甲乙酮行业竞争相对理性，主要企业的议价能力和成本转嫁能力相对较强。公司作为国内产能最大的甲乙酮生产企业，建有设计产能达 26 万吨/年的甲乙酮装置，拥有较强的市场竞争力，国内产销份额占比达 60%左右。

2、丁二烯

丁二烯是生产合成橡胶的单体，是生产多种合成橡胶（如丁苯橡胶、顺丁橡胶、丁腈橡胶、氯丁橡胶）的主要原料。随着苯乙烯塑料的发展，利用苯乙烯与丁二烯共聚，生产各种用途广泛的树脂（如 ABS 树脂、SBS 树脂、BS 树脂、MBS 树脂），使丁二烯在树脂生产中逐渐占有重要地位。此外，丁二烯还可用于生产乙叉降冰片烯、工程塑料、尼龙 66 单体、环丁砜、蒽酮、四氢呋喃等等，是重要的基础化工原料。丁二烯在精细化学品生产中也有很多用处。

丁二烯主要来自于石脑油裂解制乙烯副产品，产能受乙烯装置规模制约。国内受原油进口配额和投资成本影响，民营企

业很难参与其中。丁二烯大部分产能集中在国有企业内部，以自用为主，对外销售量有限。公司采用国内规模最大的丁二烯氧化法工艺制丁二烯，不受乙烯装置规模限制，并且与现有产业链相匹配。

3、顺酐

顺酐是重要的基本有机化工原料，主要用于生产不饱和聚酯树脂、富马酸、酒石酸、润滑油添加剂、农用化学品、涂料、耐热苯乙烯树脂等近百种下游有机中间体和专用化学品。近年来，随着应用领域的不断扩大，顺酐已成为世界上仅次于醋酐和苯酐的第 3 大酸酐。

国内顺酐由于起步较晚，60%以上产能仍旧采用传统的苯氧化法工艺，生产成本、产品质量和环保压力均无法与正丁烷氧化法工艺相媲美。随着环保压力不断加大，正丁烷氧化法已形成逐步替代趋势。公司已建成 20 万吨/年产能的正丁烷氧化法制顺酐装置，成为全世界最大的顺酐生产企业。通过不断优化改进，单位生产成本不断降低，产能和副产品利用率不断提高。

近几年，顺酐下游应用不断开发，需求总量也在逐步增长。随着国内“限塑令”的逐步实施，生产 PBS, PBAT 等可降解塑料制品的厂商日渐增多，这将极大地带动上游原料顺酐需求的增长。2022 年公司扩建 20 万吨/年顺酐顺利投产，公司顺酐产能超 40 万吨/年，顺酐的产能提升有助于巩固公司在顺酐行业的龙头地位，增强公司在同行业的竞争力和话语权，增强公司的综合竞争力。

4、催化剂

催化剂业务主要以山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司为主，产品包括耐硫变换催化剂、制氢催化剂、硫磺回收催化剂和加氢催化剂四大系列 80 余种产品。其中，耐硫变换催化剂一直是作为主要产品。随着国内环保意识增强和国家对油品质量标准的强制升级要求，硫磺回收催化剂市场需求增长迅速，预计未来硫磺回收催化剂收入仍会保持一定幅度增长。制氢催化剂、加氢催化剂受下游装置扩容和氢气用途开发，用量保持一定增长。

为了进一步增强齐鲁科力在同行业的竞争优势，同时也为更好的与母公司化工板块产生协同效应，齐鲁科力规划在原有四大催化剂品类的基础上继续投资扩建化工催化剂。齐鲁科力投资建设 720 吨/年顺酐催化剂，该项目分为两期，目前均已建成投产，并顺利产出合格产品。齐鲁科力顺酐催化剂装置的建成投产不仅可以为公司顺酐装置提供催化剂，有效降低顺酐装置的生产成本；还可以以母公司生产装置为依托为新产品推广奠定基础。

5、新材料

新材料业务主要以齐翔华利新材料有限公司及公司自建 20 万吨/年甲基丙烯酸甲酯（MMA）及 10 万吨/年聚甲基丙烯酸甲酯（PMMA）项目为主，主要产品包括甲基丙烯酸甲酯（MMA）、聚甲基丙烯酸甲酯（PMMA）、异丙醇等产品。MMA 主要用于生产有机玻璃、高档油漆、高端显示屏及其他家用电器、装饰材料等。MMA 的下游产品，聚甲基丙烯酸甲酯树脂（PMMA）被广泛应用于各种照明器材、光学玻璃、仪器仪表、光导纤维、飞机座舱玻璃、防弹玻璃等领域，特别是随着液晶显示器市场的迅速增长，光学级 PMMA 模塑料需求量大幅度增长，发展潜力巨大，应用前景广阔。

6、碳三产业链

公司在全面做精做细碳四产业链的基础上稳步推进向碳三产业链的布局，公司投资建设 70 万吨/年丙烷脱氢及下游 30 万吨/年环氧丙烷项目，能够进一步拉伸产业维度，强化碳三产业的市场占有率和盈利能力。目前 70 万吨/年丙烷脱氢项目、30 万吨/年环氧丙烷项目均已建成投产。

为进一步延伸公司在碳三产业链的发展，公司投资建设 8 万吨/年丙烯酸及 6 万吨/年丙烯酸丁酯项目，该项目以丙烯为原料，生产丙烯酸。丙烯酸是一种不饱和羧酸，下游应用广泛，是介于石化大宗产品与下游精细化工产品之间的重要中间体，其中大约 50%用于丙烯酸酯，剩余 50%用于 SAP 及其他聚丙烯酸共聚物。丙烯酸及其酯类自身或与其他单体混合后，会发生聚合反应生成均聚物或共聚物。通常可与丙烯酸共聚的单体包括酰胺类、丙烯腈、含乙烯基类、苯乙烯和丁二烯等。这类聚合物可用于生产各式塑料、涂层、粘合剂、弹性体、地板擦光剂及涂料。该项目建成投产后将同公司丙烷脱氢项目形成产业链上下游联动，有利于进一步发挥产业一体化优势，有效控制成本，实现产品效益最大化。

（2）供应链管理板块

随着公司产业链的不断扩张，公司将进一步发挥国外供应链业务的优势，通过从产品结构、客户结构以及同化工板块的协同性等方面进行持续优化，以实现供应链业务与化工业务的深度融合，形成国内外一体化的化工供应链体系。

二、核心竞争力分析

1、化工板块

（1）具有完善、高效、资源综合利用程度高的石油深加工产业链

一直以来，公司致力于不断完善和延伸石油化工深加工业务，已形成完善的碳四深加工产业链，并往碳三产业链延伸。目前，公司已形成以甲乙酮、顺酐为主导，丁二烯、顺丁橡胶、MTBE、异辛烷、异丁烯、叔丁醇、丙烯、甲基丙烯酸甲酯、丁腈胶乳等为主要产品组合的产品结构。经过多年发展，公司已实现对碳四原料各主要组分的充分利用，并延伸至碳三产业链。随着公司 70 万吨/年丙烷脱氢项目、30 万吨/年环氧丙烷项目、8 万吨/年丙烯酸及 6 万吨/年丙烯酸丁酯项目的建成投产，使公司形成比较完善的丙烷-丙烯-环氧丙烷/丙烯酸的碳三产业链布局，实现了公司的产业版图从碳四产业向碳三产业的顺利延伸。同时公司已建成投产的 20 万吨/年丁腈胶乳装置和 20 万吨/年 MMA 装置将实现公司向新材料领域的扩展。未来，公司将不断加大研发投入，向高精尖技术领域进军。公司将通过规模优势、成本优势，以及良好的产品结构来增强公司的整体抗风险能力。

（2）生产原材料充足、稳定的优势

公司生产所需的原材料主要为碳四，系石油加工过程中产生的副产品。目前而言，国内炼油企业一般对副产品碳四不作进一步深加工，而作为独立产品液化石油气直接对外进行销售。公司本部及全资子公司思远化工分别紧邻中国石化齐鲁分公司、中国石化青岛炼化等上游企业，有利于从周边的石化及炼化企业采购相应的碳四材料。公司与中国石化齐鲁分公司、中国石化青岛炼化签订了长期战略合作协议，原料碳四直接通过管道运送，供应稳定可靠且节省运输成本。随着公司产品线的愈加丰富和对烷烃组分的充分利用，公司对周边炼化企业原料采购比重也逐年增加，实现原料多元化供给，

减少单一原料供给方的风险。公司通过开展供应链管理业务，不断探索多元化原料采购，并在 2021 年完成对境外供应链公司 100%的股权收购，实现原料采购的多渠道优势。

（3）生产装置柔性设计、产品结构调整灵活的优势

公司的生产装置具有柔性设计优势，可根据市场情况调节公司的产品结构，如现有产品中的异丁烯与 MTBE 和 TBA、丁二烯与异辛烷等均可根据市场价格对产量进行调节，实现总体盈利的最大化。公司可根据市场行情调整具有柔性设计的生产装置生产的不同产品的生产规模，优先保证具有较强盈利能力的产品生产，确保盈利能力最大化。

（4）技术先进，产品品质领先的优势

公司的生产技术在行业中处于领先水平。公司自成立以来先后对甲乙酮装置共进行 120 余项技术革新与改造，形成了专有的甲乙酮生产技术，所生产的甲乙酮在成本转化率、产品质量上都优于同行业。同时，公司围绕着如何提高产品质量、产量，实现节能减排、稳定运行和降低成本，对公司各生产项目均开展了一系列技术攻关，不断转型升级，从而不断提高公司的生产技术水平，保持技术及产品品质的领先优势。

（5）产品成本优势

公司通过一系列技术创新，提高了装置的综合效能，摊薄了制造费用；同时，公司通过全面推行系统操作不断提高人员素质，使公司岗位定员达到同行业先进水平，进一步降低了人工成本。公司主要产品甲乙酮等的消费区域主要在华东、华南地区，与同行业其他企业相比，公司在地理位置上相对靠近下游客户，运输成本低；思远化工建设了产品输送管线，产品可以通过铺设的从生产装置到黄岛油港码头的专用管道直接装船，通过海运将产品运输至客户，增大了公司在产品销售过程中的运输成本优势。

（6）规模经济优势

公司为甲乙酮、顺酐的全球龙头企业，且技术先进，生产效率高，在全世界的甲乙酮和顺酐市场具有较强的话语权。相较于其他规模较小的甲乙酮、顺酐厂商而言，公司具有较强的规模效益、议价能力。未来公司将继续狠抓技术创新，持续深化改革，打造更多的世界冠军产品，以巩固行业龙头地位。

2、供应链管理

（1）深厚的化工行业基础以及灵活的供应链方案提供能力

供应链业务具有普遍性与个体性相结合的特点，尤其是具体到特定行业的供应链业务，更要求服务提供商具有对行业的深刻理解，以及相应的资源配套。公司作为我国化工行业的知名企业，在化工领域具有深厚的行业经验；在此基础上，公司已聚拢了一批熟悉化工领域的高端人才，同时也配备了财务、物流、风控、法律等领域的专业团队。公司将根据客户的细分行业情况，精准判断并对接供需需求，提供灵活的服务方案设计，在把控风险的前提下为客户提供相匹配的全套解决方案。

（2）严格的风控管理体系

化工产品具有型号及技术指标繁多、需要专业储运、价格具有较强波动性的特点，同时因其交易规模较大，涉及多方交易等特点，面临着各种经营、运作、财务、投资、安全、汇率、法律、道德、政策、信用等风险，必须结合不同产品的特点和可能的风险特征，建立风险管理和控制体系。公司针对不同业务类型进行有效分类。同时结合客户的资信情况、历史交易情况、合同履行情况等风险控制指标，包括业界口碑、行业前景和经营状况的基础上，评定客户资信等级，给不同等级的客户不同的交易条件和信用政策，有效地控制业务开展过程中面临的各种风险。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	13,785,246,993.79	16,405,138,057.33	-15.97%	
营业成本	12,842,333,128.20	14,638,868,486.39	-12.27%	
销售费用	47,263,545.60	52,464,196.79	-9.91%	
管理费用	416,448,185.62	199,381,230.50	108.87%	停工费用增加
财务费用	214,431,781.25	111,773,520.35	91.84%	贷款增加
所得税费用	28,542,296.76	204,156,200.89	-86.02%	利润减少
研发投入	310,946,672.10	318,301,843.46	-2.31%	
经营活动产生的现金流量净额	524,311,939.18	1,047,788,694.96	-49.96%	产品价格下降、原料价格上涨导致利润减少
投资活动产生的现金流量净额	287,088,510.09	-1,954,561,640.67	114.69%	收到债权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	1,015,817,495.43	643,073,858.93	57.96%	融资增加
现金及现金等价物净增加额	1,850,944,216.19	-261,031,133.12	809.09%	投资及筹资现金流量增加

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,785,246,993.79	100%	16,405,138,057.33	100%	-15.97%
分行业					
化工制造	9,069,021,830.64	65.79%	9,260,470,164.84	56.45%	-2.07%
供应链管理	4,511,100,168.01	32.72%	6,958,510,823.22	42.42%	-35.17%
其他业务	205,124,995.14	1.49%	186,157,069.27	1.13%	10.19%
分产品					
甲乙酮类	1,093,864,038.15	7.94%	1,977,925,906.18	12.06%	-44.70%
顺酐化工类	6,557,032,867.30	47.57%	5,990,841,740.70	36.52%	9.45%
化工其他类	1,418,124,925.19	10.29%	1,291,702,517.96	7.87%	9.79%
供应链管理	4,511,100,168.01	32.72%	6,958,510,823.22	42.42%	-35.17%
其他业务	205,124,995.14	1.49%	186,157,069.27	1.13%	10.19%

分地区					
国内	8,128,666,983.65	58.97%	8,805,891,487.83	53.68%	-7.69%
国外	5,656,580,010.14	41.03%	7,599,246,569.50	46.32%	-25.56%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工制造	9,069,021,830.64	8,269,462,003.68	8.82%	-2.07%	7.26%	-7.93%
供应链管理	4,511,100,168.01	4,413,009,143.24	2.17%	-35.17%	-35.06%	-0.18%
分产品						
甲乙酮类	1,093,864,038.15	989,419,507.14	9.55%	-44.70%	-14.55%	-31.91%
顺酐化工类	6,557,032,867.30	6,092,972,204.36	7.08%	9.45%	11.40%	-1.62%
化工其他类	1,418,124,925.19	1,187,070,292.18	16.29%	9.79%	9.68%	0.08%
供应链管理	4,511,100,168.01	4,413,009,143.24	2.17%	-35.17%	-35.06%	-0.18%
分地区						
国内	7,925,696,108.52	7,221,652,859.56	8.88%	-8.05%	-5.20%	-2.75%
国外	5,654,425,890.13	5,460,818,287.36	3.42%	-25.59%	-20.71%	-5.94%

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,242,013,533.02	17.60%	2,608,578,877.24	9.00%	8.60%	
应收账款	1,243,239,850.00	4.17%	2,614,308,247.05	9.02%	-4.85%	
合同资产	33,450,135.11	0.11%	32,295,188.95	0.11%	0.00%	
存货	1,395,450,656.50	4.68%	1,476,645,274.80	5.09%	-0.41%	
投资性房地产	59,720,671.44	0.20%	62,146,978.26	0.21%	-0.01%	
长期股权投资	155,386,372.65	0.52%	170,618,171.10	0.59%	-0.07%	
固定资产	13,841,282,281.23	46.46%	11,768,198,450.63	40.58%	5.88%	
在建工程	1,429,688,467.44	4.80%	3,785,743,196.08	13.05%	-8.25%	
使用权资产	19,550,181.10	0.07%	20,704,499.54	0.07%	0.00%	
短期借款	6,589,232,396.77	22.12%	4,911,658,690.27	16.94%	5.18%	
合同负债	401,161,797.36	1.35%	307,991,573.69	1.06%	0.29%	
长期借款	2,784,864,622.01	9.35%	2,739,034,443.55	9.45%	-0.10%	
租赁负债	15,579,125.56	0.05%	15,877,515.65	0.05%	0.00%	

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Granite Capital S.A. 及子公司资产	股权收购	1,368,756,052.62	新加坡	大宗商品贸易	严格的法人治理机构	24,967,224.40	9.70%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,031,432.59	-177,696.62			8,500,000.00	204,247.78		10,149,488.19
应收款项融资	226,805,105.72						-77,127,287.51	149,677,818.21
上述合计	228,836,538.31	-177,696.62			8,500,000.00	204,247.78	-77,127,287.51	159,827,306.40
金融负债	2,154,652.23	140,839.72				1,839,226.03		456,265.92

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,540,518,343.13	见附注七、1
应收票据	5,000,000.00	票据质押融资
固定资产	2,208,790,151.73	融资租赁设备抵押、MMA 贷款设备抵押等、环氧丙烷欧元贷款担保
无形资产	849,384,562.37	MMA 项目贷款、环氧丙烷项目贷款、恒丰银行贷款、齐商银行贷款等提供抵押
应收票据	886,467,820.07	恢复的已背书已贴现未终止的应收票据
应收款项融资	10,026,731.78	票据质押融资
投资性房地产	42,783,218.37	齐商银行贷款抵押
合计	6,542,970,827.45	

五、投资状况分析

1、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
20万吨/年异壬醇项目及配套设施	自建	是	化工制造	71,060,542.02	652,280,452.46	自筹资金	36.26%	0.00	0.00	尚未建成	2020年04月09日	2020-022
10万吨/年PMMA项目	自建	是	化工制造	632,303.96	117,857,489.33	自筹资金	10.91%	0.00	0.00	尚未建成	2018年12月11日	2018-110
合计	--	--	--	71,692,845.98	770,137,941.79	--	--	0.00	0.00	--	--	--

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年度	发行可转债	299,000	41,821.92	286,823.57	0	0	0.00%	13,265.78	暂时用于补充流动资金	0
合计	--	299,000	41,821.92	286,823.57	0	0	0.00%	13,265.78	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至2023年6月30日，本公司募集资金累计投入286,823.57万元、暂时补充流动资金募集资金10,000.00万元、取得现金管理收益累计1,903.17万元、募集资金利息净额（扣除手续费后）1,531.84万元，专户存储余额为3,265.78万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
70万吨/年丙烷脱氢项目	否	299,000	296,654.33	41,821.92	286,823.57	96.69%	2022年03月19日	-2,552.29	否	否
承诺投资项目小计	--	299,000	296,654.33	41,821.92	286,823.57	--	--	-2,552.29	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	299,000	296,654.33	41,821.92	286,823.57	--	--	-2,552.29	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	报告期内,受国内经济弱复苏影响,下游需求偏弱,供给端和需求端双重压力,导致产品价格持续低位,利润未达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资	不适用									

项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年8月28日，经公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币785,147,398.59元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2022年6月29日，经公司第五届董事会第二十五次临时会议审议并通过，同意公司使用部分闲置募集资金不超过人民币6亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月（详见公司公告：2022-077）。公司本次实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币55,000万元。截至2023年6月5日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币55,000万元全部归还并存入公司募集资金专用账户，该笔款项使用期限未超过12个月（详见公司公告：2023-058）。 (2) 2023年6月21日，经公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议并通过，同意公司使用部分闲置募集资金不超过人民币1亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月（详见公司公告：2023-063）。截至2023年6月30日，公司尚未归还上述用于暂时补充流动资金的募集资金1亿元，该笔款项使用期限未超过12个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年6月30日尚未使用的募集资金余额为32,657,852.43元，均存在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

六、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
齐鲁科力及下属子公司	子公司	化工制造	16,000	101,415.88	76,282.70	23,267.61	3,073.93	2,623.01
齐翔华利	子公司	化工制造	24,000	138,938.00	99,859.77	48,020.05	-4,921.81	-5,708.70

主要控股参股公司情况说明

一方面受国内经济弱复苏影响，需求端与供给端面临双重压力，化工产品价格持续低位盘整，销售压力增大；另一方面受国外通货膨胀持续影响，产品出口量价齐跌；第三方面受原油价格及行业政策影响，原料价格大幅波动，影响产品利润。受前述因素影响公司主要控股子公司半年度业绩受到影响，具体情况如下：（1）山东齐鲁科力化工研究院股份有限

公司为公司控股子公司，主要从事催化剂的研发、生产和销售。报告期内，齐鲁科力及下属子公司实现营业收入 23,267.61 万元，营业利润 3,073.93 万元，净利润 2,623.01 万元。（2）齐翔华利新材料有限公司为公司控股子公司，主要从事化工产品生产和销售。报告期内，齐翔华利实现营业收入 48,020.05 万元，营业利润-4,921.81 万元，净利润-5,708.70 万元。

七、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动风险

当前全球地缘政治摩擦加剧，国外通货膨胀、国内经济疲软，全球经济增长仍面临较大的压力和不确定性，可能对行业的发展造成不利影响。

应对措施：密切关注宏观经济和国家政策走势，顺势而为，通过调整经营计划、产品结构和市场结构，实现公司健康持续发展，满足经济转型、产业升级的需要。

2. 行业竞争风险

公司是国内碳四深加工产业龙头企业，目前主要产品有甲乙酮、顺酐、丁二烯、MTBE、异丁烯、叔丁醇等。其中，甲乙酮及顺酐系公司传统核心产品，是公司收入和利润的主要来源，公司在这两种产品上具有明显的优势。但是，我国化工行业的竞争较为激烈，如果新的竞争者进入该行业，或者原有企业大幅扩产，可能因此加剧市场竞争，导致甲乙酮、顺酐等产品价格下跌、毛利率下降，影响公司的盈利能力。

为应对不断加剧的市场竞争风险，公司拥有更加灵活的产品结构和采购策略，在产品单耗和产品质量方面也更具市场竞争力。与此同时，结合现有产业链结构，对接国内外行业领军企业，通过合作研发、自主创新横向延伸纵向扩展，提升公司整体盈利能力。

3. 原材料价格波动风险

原材料占公司产品成本的比例在 50%以上，作为石油加工的副产品，价格受国际石油市场价格的波动、宏观经济形势变化等因素的影响，具有较强的波动性、不可预测性。原料价格的波动可能对公司产品的毛利率造成不利影响，并因此影响公司的经营业绩。

一方面，公司与周边炼化企业签订了长期战略合作协议，原料碳四直接通过管道运送，并及时关注碳四价格，在市场上择机采购低价原料；另一方面通过供应链管理业务加大拓展海外原材料市场，开展大宗原料进口贸易平抑原料价格波动导致的成本变化。

4. 安全生产风险

公司产品部分为易燃、易爆、具有腐蚀性或对人体伤害性的化工产品，同时生产过程中的部分工序存在易燃易爆风险，可能产生安全隐患。公司已建立了完善的安全控制体系，拥有完备的安全设施，整个生产过程完全处于受控状态，也从

未发生安全事故，但由于石化装置自身的特性，不能完全排除因生产操作不当、设备故障等偶发性因素而造成意外安全事故，从而影响公司正常生产经营的可能。

安全生产一直是公司生产经营首要任务，坚持“以人为本”理念，要求“人人讲安全，人人要安全”。通过建立完善的双重预防体系，并定期聘请三方安全监测机构，不断提升安全生产标准和消除安全隐患，确保安全生产稳定运行。

5. 环保风险

公司生产过程中会产生废水、废气、废渣等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，带来不良后果。虽然本公司已严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，使“三废”的排放达到了环保规定的标准，但随着社会对环境保护意识的不断增强，未来国家及地方政府可能颁布新的法律法规，提高环保标准，使公司增加环保投入，进而对公司的盈利水平产生一定影响。

公司严格遵守国家制定的各项排放标准，并在公司内部执行更为严苛的内部标准。各生产单位所产生的废气、废水通过在线监测设施实现同步上传，随时监测异常情况。自建污水处理、污水回用、超低排放、尾气回收等设施，全面确保外排污染物的达标排放。

6. 汇率波动的风险

受到国际经济、金融变化的影响，汇率波动变化对公司原材料进口和产品出口均会造成一定影响。

应对措施：提高出口市场份额，加快主导产品的国际市场开拓力度，做好进出口贸易平衡，对冲进口汇兑风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.22%	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 19 日	2023-021
2022 年度股东大会	年度股东大会	57.30%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	2023-052

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李庆文	董事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
赵明军	董事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
朱辉	董事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
王健	董事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
王鸣	独立董事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
王咏梅	独立董事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
叶盛芳	监事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
翟小兵	监事	被选举	2023 年 05 月 23 日	换届选举
王彦鑫	财务总监	聘任	2023 年 05 月 23 日	聘任
刘付亮	副总经理	聘任	2023 年 05 月 23 日	聘任
陈晖	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
范佳昱	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
李婵娟	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
王刚	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
王贺军	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
林丹丹	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
陈莉敏	监事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
徐雪影	监事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举
焦卫	副总经理	离任	2023 年 04 月 03 日	因个人健康原因申请辞去公司副总经理职务
黄磊	财务总监	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、员工持股计划的实施情况

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司及下属全资子公司青岛思远化工有限公司的	335	79,662,841	无	2.80%	公司员工的合法薪酬和通过法律法规允许的其他

班组长级别以上 管理人员、核心 及骨干员工					方式取得的资 金，包括公司员 工的自筹资金及 控股股东借款
-----------------------------	--	--	--	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持有份额	报告期末持有份额
尹伟令	副总经理	600 万	600 万
黄磊	总经理助理	600 万	600 万
李勇	副总经理	570 万	570 万
赵实柱	监事	570 万	570 万

其他说明：

根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》的规定，员工持股计划的存续期届满前 2 个月，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，本持股计划的存续期可以延长。公司第一期员工持股计划 2023 年第一次持有人会议审议通过了《关于拟对“长安信托-齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划”进行再次展期的议案》、《关于拟对“长安信托-齐翔腾达第一期员工持股单一资金信托计划”进行再次展期的议案》及《关于明确第一期员工持股计划分配以及授权等事项的议案》，同意将第一期员工持股计划存续期再次展期 6 个月，并提交董事会审议。

基于对公司未来发展的信心，同时为了维护员工持股计划持有人的利益，公司于 2023 年 6 月 20 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期再次展期的议案》。公司董事会同意员工持股计划持有人会议的表决结果，将第一期员工持股计划的存续期再次延长 6 个月，即存续期延长至 2024 年 1 月 18 日。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

废水、废气、固废的排放依照国家、地市发布的各种环保标准，从严执行。

主要执行的环保标准为：《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）；《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工》（DB37/ 2801.6-2018）；有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准（DB373161-2018）；挥发性有机物无组织排放控制标准（GB37822-2019）；地表水环境质量标准 GB3838-2002；石油化学工业污染物排放标准（GB31571-2015）；《火电厂大气污染物排放标准》（DB37/664-2019）；《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）；《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）；《火电厂烟气脱硝工程技术规范选择性非催化还原法》（HJ563-2010）；《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）；《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）；《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ1276-2022）、危险废物管理计划和管理台账制定技术导则（HJ 1259—2022）；固定污染源废气非甲烷总烃连续监测技术规范（HJ 1286—2023）；《固定污染源烟气（SO₂、NO_x、颗粒物）排放连续监测技术规范》（HJ 75-2017）；水污染源在线监测系统运行维护技术规范 DB37T 4079-2020；流域水污染物综合排放标准 第 3 部分：小清河流域（DB 37 3416.3—2018）。

环境保护行政许可情况

公司及其子公司所有建设项目均按照法规要求开展环境影响评价，并依法取得项目环境影响评价批复；报告期内，公司及子公司的《排放污染物许可证》均在有效期内。淄博齐翔腾达化工股份有限公司排污许可证的有效期为：2021 年 4 月 28 日至 2026 年 4 月 27 日、淄博齐翔腾达化工股份有限公司（老区）排污许可证的有效期为：2023 年 5 月 11 日至 2028 年 5 月 10 日；青岛思远化工有限公司排污许可证的有效期为：2022 年 10 月 20 日至 2027 年 10 月 19 日；山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司排污许可证的有效期为：2020 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 28 日（已续期）；齐翔华利新材料有限公司排污许可证的有效期为：2022 年 11 月 28 日至 2027 年 11 月 27 日；淄博腾辉油脂化工有限公司排污许可证的有效期为：2020 年 7 月 12 日至 2023 年 7 月 11 日（已续期）；淄博市翔力致高新材料有限责任公司排污许可证的有效期为：2021 年 6 月 25 日至 2026 年 6 月 24 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、烟尘、非甲烷总烃	废气	21	厂区安装在线排放口 21 根	1、新区锅炉水泥烟囱排放口：二氧化硫 16.6mg/m ³ 、氮氧化物 40.6mg/m ³ 、颗粒物 1.05mg/m ³ ；2、新区锅炉 2 号脱硫塔排放口：停产未运行；3、新区锅炉 3 号脱硫塔排放口：二氧化硫 14.7mg/m ³ 、氮氧化物 40.1mg/m ³ 、颗粒物 0.869mg/m ³ ；4、新区 5 号锅炉排放口：二氧化硫 18.2mg/m ³ 、氮氧化物 41mg/m ³ 、颗粒物 2.88mg/m ³ ；5、新区 6 号锅炉排放口：二氧化硫 18.7mg/m ³ 、氮氧化物 42.2mg/m ³ 、颗粒物 2.38mg/m ³ ；6、MMA 一期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 1.54mg/m ³ 、氮氧化物 45.5mg/m ³ 、颗粒物 3.1mg/m ³ ；7、MMA 二期热力焚烧炉排放口：停产未运行；8、烯炔项目加热炉 1 号排放口：二氧化硫 0.306mg/m ³ 、氮氧化物 53.3mg/m ³ ；9、烯炔项目加热炉 2 号排放口：二氧化硫 0.342mg/m ³ 、氮氧化物 46.4mg/m ³ ；10、烯炔项目加热炉 3 号排放口：二氧化硫 0.825mg/m ³ 、氮氧化物 51.6mg/m ³ ；11、PDH 1 号加热炉排放口：氮氧化物	1、新区锅炉水泥烟囱排放口：二氧化硫 35mg/m ³ 、氮氧化物 50mg/m ³ 、颗粒物 5mg/m ³ ；2、新区锅炉 2 号脱硫塔排放口：二氧化硫 35mg/m ³ 、氮氧化物 50mg/m ³ 、颗粒物 5mg/m ³ ；3、新区锅炉 3 号脱硫塔排放口：二氧化硫 35mg/m ³ 、氮氧化物 50mg/m ³ 、颗粒物 5mg/m ³ ；4、新区 5 号锅炉排放口：二氧化硫 35mg/m ³ 、氮氧化物 50mg/m ³ 、颗粒物 5mg/m ³ ；5、新区 6 号锅炉排放口：二氧化硫 35mg/m ³ 、氮氧化物 50mg/m ³ 、颗粒物 5mg/m ³ ；6、MMA 一期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；7、MMA 二期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；8、烯炔项目加热炉 1 号排放口：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ ；9、烯炔项目加热炉 2 号排放口：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ ；10、烯炔项目加热炉 3 号排放	1、新区锅炉水泥烟囱排放口：二氧化硫 5.06t、氮氧化物 12.2t、颗粒物 0.345t；2、新区锅炉 2 号脱硫塔排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0t、颗粒物 0t；3、新区锅炉 3 号脱硫塔排放口：二氧化硫 18.1t、氮氧化物 48.4t、颗粒物 1.12t；4、新区 5 号锅炉排放口：二氧化硫 16.3t、氮氧化物 36t、颗粒物 2.56t；5、新区 6 号锅炉排放口：二氧化硫 16.4t、氮氧化物 36.6t、颗粒物 2.06t；6、MMA 一期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 0.00568t、氮氧化物 0.0091t、颗粒物 0.00508t；7、MMA 二期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0t、颗粒物 0t；8、烯炔项目加热炉 1 号排放口：二氧化硫 0.062t、氮氧化物 5.46t；9、烯炔项目加热炉 2 号排放口：二氧化硫 0.358t、氮氧化物 4.73t；10、烯炔项目加热炉 3 号排放口：二氧化硫 0.0646t、氮氧化物 2.71t；11、PDH 1 号加热炉排放口：氮氧化物 2.42t；	二氧化硫： 764.57 7t、氮氧化物 1537.3 6t、颗粒物 179.26 3t、非甲烷总 873.66 4t	全部达标

					<p>43.2mg/m³；12、PDH 2 号加热炉排放口：氮氧化物 48.9mg/m³；13、PDH 3 号加热炉排放口：氮氧化物 46.5mg/m³；14、PDH 4 号加热炉排放口：氮氧化物 38.6mg/m³；15、1 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 37.9mg/m³；16、2 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 47.4mg/m³；17、3 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 30.1mg/m³；18、MMA 一期催化焚烧炉排放口：停产未运行；19、MMA 二期催化焚烧炉排放口：停产未运行；20、蓄热氧化炉 4#排口：非甲烷总烃 22.5mg/m³；21、蓄热氧化炉 5#排口：非甲烷总烃 20.8mg/m³；</p>	<p>口：二氧化硫 50mg/m³、氮氧化物 100mg/m³；11、PDH 1 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m³；12、PDH 2 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m³；13、PDH 3 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m³；14、PDH 4 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m³；15、1 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m³；16、2 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m³；17、3 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m³；18、MMA 一期催化焚烧炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m³；19、MMA 二期催化焚烧炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m³；20、蓄热氧化炉 4#排口：非甲烷总烃 60mg/m³；21、蓄热氧化炉 5#排口：非甲烷总烃 60mg/m³；</p>	<p>12、PDH 2 号加热炉排放口：氮氧化物 4.71t；13、PDH 3 号加热炉排放口：氮氧化物 2.06t；14、PDH 4 号加热炉排放口：氮氧化物 0.42t；15、1 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 67.6t；16、2 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 40.4t；17、3 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 35.8t；18、MMA 一期催化焚烧炉排放口：0t；19、MMA 二期催化焚烧炉排放口：非甲烷总烃 0t；20、蓄热氧化炉 4#排口：非甲烷总烃 25.3t；21、蓄热氧化炉 5#排口：非甲烷总烃 25.9t；</p>			
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	水体污染物	COD、氨氮、总磷、总氮	废水	1	废水总排放口 1 个	COD 24mg/L、氨氮 0.361mg/L、总磷 0.0486mg/L、总氮 7.74mg/L；	COD 50mg/L、氨氮 5mg/L、总磷 0.5mg/L、总氮 15mg/L；	COD 70.5t、氨氮 1.06t、总磷 0.146t、总氮 23t	COD 434.496t、氨氮 21.724t、总磷 4.344t、总氮 162.936t	全部达标
青岛思远化工有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、烟	废气	1	思远厂区热煤炉	热煤炉废气排放口：二氧化硫 3mg/m ³ 、氮氧化物 37mg/m ³ 、颗粒物 2.2mg/m ³ ；	废气排放口：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；	废气排放口：二氧化硫 0.108t、氮氧化物 1.41t、颗粒物 0.08t；	废气排放口：二氧化硫 4t、	全部达标

公司		尘、非甲烷总烃							氮氧化物 8t、颗粒物 0.8t。	
青岛思远化工有限公司	水体污染物	PH、COD	废水	1	思远公司排放口 1 个送至青岛炼化处理	废水排放口：PH:8.2、COD 248mg/L、电导率（25℃）910 μS/cm；	与炼化签订污水处理合同废水排放口：PH:6~9、COD ≤800mg/L、电导率（25℃）≤1000 μS/cm；	PH:8.2、COD: 11.47t	废水排放口：PH:6~9、COD ≤100.7 吨、电导率（25℃）≤1000 μS/cm；	全部达标
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	大气污染物	粉尘、氮氧化物、二氧化硫	废气	14	一厂区 4 个、二厂区 4 个、三厂区 6 个	一厂区尾气处理排放口：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 34mg/m ³ 、颗粒物 1.6mg/m ³ 。 一厂区焙烧尾气排放口：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 9mg/m ³ 、颗粒物 3.2mg/m ³ 。 一厂区锅炉尾气排放口：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 28mg/m ³ 、颗粒物 3.3mg/m ³ 。 一厂区球磨布袋除尘排放口：颗粒物 3.6mg/m ³ ；二厂区焙烧尾气排放口（北）：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 31mg/m ³ 、颗粒物 3.3mg/m ³ 。 二厂区焙烧尾气排放口（南）：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 22mg/m ³ 、颗粒物 2.7mg/m ³ 。二厂区捏合尾气排放口：颗粒物 2.8mg/m ³ 。三厂区燃烧废气排放口 H1：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 10mg/m ³ 、颗粒物 1.6mg/m ³ 。 三厂区燃烧废气排放口 H2：	一二厂区锅炉废气排放口：二氧化硫 30mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ 。 一二三厂区焙烧尾气执行标准：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 20mg/m ³ 。一二三厂区布袋除尘排放口执行标准：颗粒物 10mg/m ³ 。三厂区氨气吸收塔执行标准：氨气：10mg/m ³ 。	无	无	全部达标

						二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 12mg/m ³ 、颗粒物 1.5mg/m ³ 。 三厂区燃烧废气排放口 H3：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 10mg/m ³ 、颗粒物 1.5mg/m ³ 。 三厂区硫化加热炉废气排放口 H6：二氧化硫 0mg/m ³ 、氮氧化物 20mg/m ³ 、颗粒物 1.5mg/m ³ 。三厂区氨气吸收塔排放口 H4：氨气：6.94mg/m ³ 三厂区造粒废气排放口 H8：颗粒物 2.7mg/m ³ 。				
齐翔华利新材料有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、非甲烷总烃	废气	5	2 万吨 MMA 装置尾气焚烧炉（停车）；10 万吨 MMA 装置废液焚烧炉；催化焚烧炉；MAO 装置焚烧炉，污水处理废气排放口	1、尾气焚烧炉（停车）：二氧化硫 0、氮氧化物 0mg/m ³ 、颗粒物 0m ³ ；非甲烷总 0mg/m ³ ；2、废液焚烧炉：二氧化硫 0.361mg/m ³ 、氮氧化物 23.3mg/m ³ 、颗粒物 1.32mg/m ³ ；非甲烷总烃 2.23mg/m ³ ；3、催化焚烧炉：二氧化硫 0.0825mg/m ³ 、氮氧化物 0.8707mg/m ³ 、颗粒物 0.145mg/m ³ ；非甲烷总烃 0.2927mg/m ³ ；4、MAO 装置焚烧炉：二氧化硫 0.165m ³ 、氮氧化物 0.8958mg/m ³ 、颗粒物 0.145mg/m ³ ；非甲烷总烃 0.313mg/m ³ ；5、污水处理站废气排放口：氨 0.011mg/m ³ 、硫化氢 0.00648mg/m ³ 、非甲烷总烃 0.1088mg/m ³ ；6、乙炔单元排气筒：0.016mg/m ³ 。	1、尾气焚烧炉（停车）：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；非甲烷总 20mg/m ³ ；2、废液焚烧炉：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；非甲烷总烃 20mg/m ³ ；3、催化焚烧炉：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；非甲烷总烃 20mg/m ³ ；4、MAO 装置焚烧炉：二氧化硫 50mg/m ³ 、氮氧化物 100mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³ ；非甲烷总烃 20mg/m ³ ；5、氨、硫化氢参考《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》6、乙炔单元排气筒：10mg/m ³ 。	1、尾气焚烧炉（停车）：二氧化硫 0t、氮氧化物 0t、颗粒物 0t、非甲烷总烃 0t；2、废液焚烧炉：二氧化硫 0.128t、氮氧化物 3.91t、颗粒物 0.286t、非甲烷总烃 0.838t；3、催化焚烧炉：二氧化硫 0.3036t、氮氧化物 3.4116t、颗粒物 0.145t、非甲烷总烃 1.07t；4、MAO 装置焚烧炉：二氧化硫 0.7169t、氮氧化物 3.426t、颗粒物 0.6298t、非甲烷总烃 1.0757t；5、污水处理站废气排放口：氨 0.0478t、硫化氢 0.0273t、非甲烷总烃 0.3027t；6、乙炔单元排气筒：颗粒物 0.0695t	二氧化硫 1.1485t、氮氧化物 10.7476t、颗粒物 1.1303t、非甲烷总烃 3.2864t、氨 0.0478t、硫化氢 0.0273t	全部达标
齐翔华利新材料有限公司	水体污染物	COD、氨氮	废水	1	污水车间站总排放口	COD 45.4mg/L、氨氮 0.672mg/L	COD 300mg/L、氨氮 21mg/L	COD 1.7t、氨氮 0.0246t	COD 24.8t、氨氮 1.08t	全部达标

淄博腾辉油脂化工有限公司	大气污染物	氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物（氨气）、臭气浓度、甲醛、氯化氢	废气	7	腾辉公司导热油炉 3 个，污水处理 1 个，脂肪酸装置 1 个，脂肪胺装置 1 个，切片车间布袋除尘器 1 个	1、脂肪胺废气排放口：氯甲烷 17.6mg/m ³ 、氨 7.22mg/m ³ 、挥发性有机物 19.0mg/m ³ 、甲醛 1.89mg/m ³ ；2、3#锅炉排气筒：停用；3、2#锅炉排气筒：二氧化硫 ND、氮氧化物 30mg/m ³ 、颗粒物 2.4mg/m ³ ；4、1#锅炉排气筒：二氧化硫 ND、氮氧化物 12mg/m ³ 、颗粒物 2.6mg/m ³ ；5、脂肪酸排气筒：挥发性有机物 15.5mg/m ³ 、氯化氢：5.2mg/m ³ ；6、布袋除尘器排气筒：颗粒物 3.3mg/m ³ ；7、污水处理站排气筒：氨 5.46mg/m ³ 、挥发性有机物 12.5mg/m ³ 、硫化氢 0.039mg/m ³	有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018, 山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018。挥发性有机物有机化工行业 DB37/2801.6-2018，区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93.	1、1#锅炉废气排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0.0342t。2、2#锅炉废气排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0.348t。3、3#锅炉停用，无排放。4、污水站处理废气排放口：氨 0.075t、硫化氢 0.001t、VOCS 0.17t。5、脂肪酸装置废气排放口：VOCS 0.47t、氯化氢 0.16t。6、脂肪胺装置废气排放口：氨 0.12t、VOCS 0.33t、甲醛 0.033t。	锅炉废气排放口：二氧化硫 0.4t、氮氧化物 3.29t、颗粒物 0.25t。	全部达标
淄博腾辉油脂化工有限公司	水体污染物	COD、氨氮	废水	1	腾辉公司污水站外排口 1 个送至齐翔腾达污水厂统一处理	COD 86.1mg/L、氨氮 1.38mg/L	COD 500mg/L、氨氮 45mg/L	COD0.576t、氨氮 0.016t	废水排放总量 COD1.53t、氨氮 0.03t	全部达标

对污染物的处理

各车间工艺污水产生后进入供排水车间进行处理，对于高浓污水，首先进厌氧装置进行预处理，然后再进入好氧装置（AAO 工艺）进行处理，处理达标后排入齐鲁石化排海管线，最后汇入小清河。低浓污水则直接进入好氧装置进行处置，处理达标后排入齐鲁石化排海管线，最后汇入小清河。废水总排口安装有在线监测设备，数据传输到环保部门和供排水车间控制室，可对数据进行监控。

工艺有组织废气经脱硫、脱硝、除尘等工艺处理后达标排放，排口安装有在线监测设备，数据传输到环保部门和供排水车间控制室，可对数据进行监控。针对于无组织废气，每季度开展 LDAR 监测，最大限度降低污染物排放。

工业固废委托给有资质的第三方进行处置，严格按照环保规定进行贮存、运输、处置。

突发环境事件应急预案

淄博齐翔腾达化工股份有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门和机构编制了《淄博齐翔腾达化工股份有限公司突发环境事件应急预案》。该预案是本单位实施应急救援的规范性文件，用于指导本单位针对突发环境事件的应急救援行动。突发环境事件应急预案于 2021 年 4 月编制完成，2021 年 4 月送生态环境部门备案，新厂区预案备案编号为 370305-2021-013-H，老厂区预案备案编号为 370305-2021-012-H。

子公司突发环境事件应急预案

1、青岛思远化工有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门编制了《青岛思远化工有限公司突发环境事件应急预案》。该预案是本单位实施应急救援的规范性文件，用于指导本单位针对突发环境事件的应急救援行动。该预案于 2020 年 9 月 10 日编制完成，2020 年 9 月 23 日送当地环保局备案，备案编号为 370211-2020-5045-M。

2、山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门和机构编制了《山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司突发环境事件应急预案》。该预案是本单位实施应急救援的规范性文件，用于指导本单位针对突发环境事件的应急救援行动。该预案于 2019 年 3 月编制完成，2019 年 6 月 3 日送当地环保局备案，备案编号为 370303-2019-GX146。

3、齐翔华利新材料有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门编制了《齐翔华利新材料有限公司突发环境事件应急预案》。该预案是本单位实施应急救援的规范性文件，用于指导本单位针对突发环境事件的应急救援行动。该预案于 2021 年 4 月编制完成，2021 年 6 月送当地环保局备案，备案编号为 371729-2021-005-H。

4、淄博腾辉油脂化工有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门和机构编制了《淄博腾辉油

脂化工有限公司突发环境事件应急预案》。该预案是本单位实施应急救援的规范性文件，用于指导本单位针对突发环境事件的应急救援行动。该预案于 2022 年 7 月 27 日编制完成，2022 年 8 月 4 日送当地环保局备案，备案编号为 370305-2022-084-M。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2021 年建设了 MMA 装置的废液焚烧炉、新增 4 套环保在线监测设备、新建污水回用扩建项目、进行了事故应急池的改造等，共计投入约 1.9 亿元。2022 年新建了储罐、装卸车的废气治理设施，3 万吨/年危废处置装置、顺酐装置配套的 2 套蓄热氧化炉、锅炉扩建项目的环保治理设施；新增 10 套在线监测设备等，共计投入约 2.8 亿元。环境保护税按季度进行申报缴纳，环保税计算过程中严格按照在线监控平台以及日常的自行监测报告进行数据收集，保证严谨、准确。2023 年上半年公司共计缴纳环境保护税 1,217,153.02 元。

环境自行监测方案

淄博齐翔腾达化工股份有限公司已按照环保要求，安装了自行监测设备，数据直接传输到国家环保平台，数据实时公开。并且每年制定自行监测方案，报生态环境部门备案。2023 年自行监测方案主要内容为：按照排污许可证要求频次对所有的废气排放口、废水排放口、厂界的特征污染物进行检测，检测报告出具后报生态环境部门备案。

子公司环境自行监测方案

1、青岛思远化工有限公司按照环保要求，每年制定自行监测方案，报环保局备案。2023 年度的自行监测方案主要内容为：每个季度对所有的废气排放口、厂界的特征污染物进行检测，每年进行两次地下水检测，每年进行一次土壤检测；检测报告出具后报环保局备案。

2、山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司根据国家标准制定了 2023 年年度监测计划。计划中包含了每个排气口的季度监测、废水排放口、厂界的特征污染物进行检测，检测报告出具后公司信息栏公示。

3、齐翔华利新材料有限公司已按照环保要求，在高于 50 米的排气筒点源安装了自行监测设备，数据直接传输到菏泽市环保平台，数据实时公开。并且每年制定自行监测方案，报环保局备案。2023 年自行监测方案主要内容为：每个季度对所有的废气排放口、废水排放口、厂界的特征污染物进行检测，检测报告出具后在本公司网站公布。

4、淄博腾辉油脂化工有限公司针对环保要求每年编制《环境监测方案》，《2023 年环境监测方案》主要内容有：每季度对所有的废气、噪声、废水排放口进行一次监测，检测报告形成环保材料，每季度上报临淄区环保局备案。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

1. 做好应对气候变化、碳排放及碳交易的相关政策解读，做好节能、低碳、绿色领域的相关知识培训。
2. 摸清碳排放“家底”，确立排放边界，协助开展相关供应商的碳排放核查、碳足迹核查及评价、碳排放清单编制等一系列工作。一方面提前做好碳市场的常态化核算报送工作准备，为履约决策工作提供数据支撑。同时为预测十四五期间排放量和后续低碳战略规划研究提供基础数据。

3. 起草编制公司碳达峰行动方案，实施路径将从公司内部和外部着手，内部主要以企业的能效提高，引入减碳、去碳及碳捕集技术，开发绿色节能产品，调整能源使用结构，引入新能源，使用绿色电力等方向为主，外部则是以购买林业碳汇、新能源核证自愿减排量等碳信用指标和绿色电力证书为主。按照“近期达峰”、“中期下降”以及“远期中和”三个阶段规划低碳发展的实施路径，并为相关措施的落实提供行动计划。
4. 根据行动方案，协助开展碳达峰活动，配套实施绿色产品设计、产品全生命周期评价、节能低碳绿色诊断服务、碳资产管理、碳信用指标的开发与购买服务等工作。

二、社会责任情况

（1）依法签订劳动合同

公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益。公司与全体员工均签订劳动合同，并建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。在聘用、报酬、培训、晋升、离职或退休等方面公平对待全体员工。遵循按劳分配、同工同酬的原则，不拖欠、克扣劳动者的薪资，并为全体员工按照标准足额缴纳保险及发放相关福利待遇。

（2）建立安全有效的劳动安全和福利体系

公司尊重员工人格和保障职工合法权益，关爱职工，促进劳资关系的和谐稳定，并按照国家有关规定对女员工实行特殊劳动保护。公司作为化工生产企业，更加注重劳动安全，已建立、健全劳动安全卫生制度，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，员工入职前都要进行三级安全教育，每年定期进行岗位安全教育及考试。公司设有职工单身公寓，可为年轻未婚职工提供住处。全体参与生产的工作人员，每年都会组织免费的职业病体检，以保证每名职工的身体健

（3）完善的员工培训及晋升机制

公司现有员工 3000 余人，涉及各工种 26 个门类，为保障员工合理的晋升空间和安全生产，公司已建立全面的培训制度。培训涵盖全体员工各岗位、各工种，如：特殊工种取证、班组长培训、专业技术培训、管理人员等。公司组建了内部培训师队伍，从公司内部选拔优秀人才，组织内训课件开发研讨，开展内训培训活动，聘请各领域专家通过组织参与各种专业培训，建立有效的管理梯队和后备人才，为职工发展提供更多的机会。

（4）不断推进工会的规范运作与关爱员工两不误

公司保障每名员工合法权益，坚持推行员工代表会管理制度。由公司工会领导各级分会，员代会下设生产经营委员会、生活福利委员会、劳动法律监督委员会行使各自职权。公司工会会员实现覆盖全部员工，会员通过提名选举各级委员及职工代表监事。工会每年定期组织员工代表大会审议公司年度工作报告、财务工作报告、福利费使用及下年福利计划等。每名工会会员可就切身利益通过工会逐层反映，公司工会亦会通过员工代表大会、工会会议的形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。

关爱员工，关注职工安全健康。公司重视员工安全工作，推行清洁生产，为特殊工种的员工提供劳动保护工具，有效保障职工的健康和安全。公司为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，继续增加在员工食堂和员工宿舍等场所建设的投入，持续组织员工健康体检、关注员工健康，提升职工生活质量。定期组织丰富多彩的业余活动，丰富职工业余生活。组织走访困难职工，关心慰问职工家属等活动，时刻将员工的幸福感同企业的发展紧密的联系在一起。

（5）环境保护与可持续发展

公司始终贯彻推行可持续发展，将环境保护落实到每个生产环节，不断完善生产风险控制和环境保护。定期聘任专业机构对各生产装置进行风险评估，引进先进的 HSE 安全管理体系。新建装置均对比采用资源利用率高、污染物排放量少的

设备和工艺，应用经济合理的废弃物综合利用技术和污染物处理技术。日常生产过程中的“三废”均实现达标排放，并努力减少“三废”产出，打造环境友好型化工生产企业。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东能源集团新材料有限公司	股份限售承诺	收购人承诺，在本次要约收购完成后 18 个月内，不转让本次要约收购所获得的上市公司股份。	2023 年 04 月 25 日	18 个月	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
	山东能源集团新材料有限公司、山东能源集团有限公司	同业竞争承诺	为保证齐翔腾达的独立运作，在本公司作为重整投资人通过重整程序取得淄博齐翔石油化工有限公司 80%的股权，进而间接控制齐翔腾达 45.91%股份从而触发对齐翔腾达全面要约收购。为避免与齐翔腾达之间的同业竞争，维护齐翔腾达及其中小股东的合法权益，本公司承诺：1、本公司及本公司控制的其他企业不存在从事与齐翔腾达主营业务构成实质竞争关系的业务或活动。2、本公司及本公司控制的企业未来亦不会以任何形式直接或间接地从事任何与齐翔腾达及其控股子公司构成实质性同业竞争的业务或活动。若本公司及本公司控制的其他企业新增与齐翔腾达主营业务相同或相近的业务，本公司将以优先维护上市公司权益为原则，在符合适用的法律法规及相关监管规则的前提下，通过包括但不限于区域市场划分、资产整合、业务整合、业务调整、差异化经营等有效措施避免与上市公司构成实质性同业竞争。3、本公司承诺不利用对齐翔腾达的控制关系谋取不当利益，损害齐翔腾达及其他股东的合法权益。4、上述承诺于本公司对齐翔腾达拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司未履行上述承诺给齐翔腾达造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。	2023 年 04 月 25 日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
	山东能源集团新材料有限公司、山东能源集团有限公司	独立性	在本公司作为重整投资人通过重整程序取得淄博齐翔石油化工有限公司 80%的股权，进而间接控制齐翔腾达 45.91%股份从而触发对齐翔腾达全面要约收购。为保持本次要约收购完成后齐翔腾达的独立性，维护上市公司及其中小股东的合法权益，本公司承诺：（一）保证齐翔腾达的人员独立 1、保证齐翔腾达的高级管理人员不在本公司控制的除齐翔腾达及其控制的子公司之外的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司控制的其他企业领薪；保证齐翔腾达的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职、领	2023 年 04 月 25 日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。

			<p>薪。2、保证齐翔腾达拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。3、保证本公司推荐出任齐翔腾达董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法的程序进行，本公司不干预齐翔腾达董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。（二）保证齐翔腾达的资产独立 1、保证齐翔腾达具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用齐翔腾达资金、资产及其他资源。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证齐翔腾达建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系金额财务管理制度。2、保证齐翔腾达独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业公用一个银行账户。3、保证齐翔腾达依法独立纳税。4、保证齐翔腾达能够独立作出财务决策，本公司不干预其资金使用。（四）保证齐翔腾达的机构独立 1、保证齐翔腾达依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。2、保证齐翔腾达独立自主的运作，本公司不会通过行使相关法律法规及齐翔腾达章程规定的股东权利以外的方式直接或间接干预齐翔腾达的决策和经营。（五）保证齐翔腾达的业务独立 1、保证上市公司业务独立，与本公司及本公司控制的其他企业不存在且不发生显失公平的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司公司章程等规定，履行必要的法定程序。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。上述承诺于本公司对齐翔腾达拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司未履行上述承诺给齐翔腾达造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。</p>			
	山东能源集团新材料有限公司、山东能源集团有限公司	关联交易	<p>在本公司作为重整投资人通过重整程序取得淄博齐翔石油化工有限公司 80%的股权，进而间接控制齐翔腾达 45.91%股份从而触发对齐翔腾达全面要约收购。作为上市公司的间接控股股东，为规范与齐翔腾达之间可能发生的关联交易，维护齐翔腾达及其中小股东的合法权益，本公司承诺：1、本公司将严格遵守相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规范性法律文件以及上市公司的《公司章程》等各项规定。依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对齐翔腾达的控制关系进行损害齐翔腾达及其他股东利益的行为。2、本公司及本公司直接或间接控制的企业将尽量避免与齐翔腾达及其控股子公司发生不必要的关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易，将严格遵守法律法规及中国证监会和齐翔腾达</p>	2023年04月25日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。

			章程的规定，规范关联交易审议和披露程序，本着公开、公平、公正的原则确定关联交易价格、保证关联交易的公允性，保证不会发生显失公平的关联交易或者通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、上述承诺于本公司对齐翔腾达拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司未履行上述承诺给齐翔腾达造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	淄博齐翔石油化工有限公司	同业竞争	本公司目前乃至将来不从事、亦促使本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对发行人及/或发行人的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。	2010年05月04日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
	淄博齐翔石油化工有限公司	独立性	公司控股股东淄博齐翔石油化工有限公司及其控制的其他企业不会以任何理由违规占用齐翔腾达资金，也不会要求公司为控股股东及其控制的其他企业的借款或其他债务提供担保。控股股东本股东将按《公司章程》规定，在审议涉及要求公司为本股东及本股东控制的其他企业提供担保的任何董事会、股东会上回避表决；在审议涉及本股东及本股东控制的其他企业、个人违规占用公司资金的任何董事会、股东会上投反对票，依法维护公司利益。今后控股股东将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，维护公司的独立性，决不损害公司及其他中小股东利益。本承诺具有法律效力，如有违反，控股股东除依法承担行政处罚和刑事责任外，还将按照违规占用资金同期银行贷款利率的五倍向公司承担赔偿责任。	2010年05月04日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、破产重整相关事项

淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东淄博齐翔石油化工集团有限公司（以下简称“齐翔集团”）于 2022 年 10 月 9 日被山东省淄博市中级人民法院出具民事裁定书[（2022）鲁 03 破申 33 号]，裁定受理由申请人山东省国际信托股份有限公司对被申请人公司控股股东齐翔集团的重整申请。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 10 日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于控股股东被申请重整的公告》（公告编号：2022-101）。

2022 年 10 月 12 日，法院依照《中华人民共和国企业破产法》规定，指定致同会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所担任淄博齐翔石油化工集团有限公司本次重整事项的管理人。2022 年 11 月 12 日，法院依照《中华人民共和国企业破产法》规定，出具[（2022）鲁 03 破 27 号]《裁定书》，批准《淄博齐翔石油化工集团有限公司重整计划》并终止齐翔集团重整程序。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于控股股东重整进展暨法院裁定批准重整计划的公告》（公告编号：2022-108）。

2022 年 11 月 18 日，公司接管理人通知获悉，法院裁定受理重整申请后，重整程序相关工作持续推进。近日，法院依照《中华人民共和国企业破产法》规定，出具[（2022）鲁 03 破 27 号之一]《民事裁定书》，裁定将雪松实业集团有限公司持有的齐翔集团 80%股权全部变更登记至山东能源集团新材料有限公司名下，雪松实业不再为齐翔集团的股东，同时法院向临淄区行政审批服务局出具[（2022）鲁 03 破 27 号]《协助执行通知书》。

2023 年 5 月 31 日，公司接齐翔集团通知获悉，法院出具《民事裁定书》[（2022）鲁 03 破 27 号之四]，裁定确认《淄博齐翔石油化工集团有限公司重整计划》执行完毕，并终结齐翔集团重整程序。

六、诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司于 2022 年 10 月接到东明县人民法院传票，原告陈新建以股权转让纠纷为由向东明县人民法院提起诉讼，诉讼请求为要求被告支付原告股权转让款 28,358 万元及利息。涉诉费用由被告承担。	28,358	否	一审判决结果已出，公司对一审判决结果不服，已向菏泽市中级人民法院提起诉讼。截止报告期末，尚未开庭审理。	不适用	不适用	2023 年 04 月 28 日	2022 年度报告
本公司于 2023 年 2 月接到浙江省宁波市中级人民法院传票，原告李孟	39,276.9	否	截至报告期末，一审已开庭审理，尚未判	不适用	不适用	2023 年 08	2023 年半

立以股权转让纠纷为由向浙江省宁波市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求为判令被告向原告支付股权转让款 39,276.9 万元及利息。诉讼费用由被告承担。			决。			月 30 日	年度报告
---	--	--	----	--	--	--------	------

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天辰齐翔新材料有限公司	公司高管担任董事	采购原料	原料	市场定价	市场定价	7,664.52		15,000	否	现金结算	市场定价	2023 年 04 月 28 日	《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计公告》（公告编号：2023-041）
天辰齐翔新材料有限公司	公司高管担任董事	销售产品	原料、蒸汽	市场定价	市场定价	38,886.71		130,000	否	现金结算	市场定价	2023 年 04 月 28 日	《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计公告》（公告编号：2023-041）
淄博新齐翔工业设备安装工	公司董事控制的企业	提供服务	餐饮服务	市场定价	市场定价	90.27		240	否	现金结算	市场定价	2023 年 04 月 28 日	《关于公司 2023 年度日常

程有限公司													关联交易额度预计公告》(公告编号: 2023-041)
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	公司董事控制的企业	提供劳务	检修、设备安装服务	市场定价	市场定价	19,884.01		39,000	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计公告》(公告编号: 2023-041)
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	公司董事控制的企业	房屋租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	0		35	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计公告》(公告编号: 2023-041)
Wechem international GMBH	公司子公司的联营企业	委托销售	委托销售	市场定价	市场定价	3,385.15		38,000	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计公告》(公

													告编号： 2023-041)
Wechem international GMBH	公司子公司的联营企业	委托采购	委托采购	市场定价	市场定价	3.18		6,500	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计公告》（公告编号：2023-041)
淄博齐翔资产管理有限公	公司董事控制的企业	房屋租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	0		199	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计公告》（公告编号：2023-041)
Graphite Management Pte Ltd	公司子公司的联营企业	委托管理	委托管理	市场定价	市场定价	596		1,200	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计公告》（公告编号：2023-041)
Graphite Manag	公司子公司的	受托管理	受托管理	市场定价	市场定价	39.91		80	否	现金结算	市场定价	2023年04月28	《关于公司

ement Pte Ltd	联营 企业											日	2023 年度 日常 关联 交易 额度 预计 公告》 (公 告编 号: 2023- 041)
合计				--	--	70,54 9.75	--	230,2 54	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告 期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因(如适用)				不适用									

八、重大合同及其履行情况

1、重大担保

单位: 万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
齐翔华利新材料有限公司	2023年04月28日	50,000	2021年02月02日	2,900	连带责任担保	无	无	36个月	否	否
齐翔腾达(淄博)医用材料有限公司	2023年04月28日	10,000	2022年09月19日	1,000	连带责任担保	无	无	12个月	否	否
青岛思远化工有限公司	2023年04月28日	100,000	2022年01月05日	30,000	连带责任担保	无	无	24个月	否	否
齐翔华利新材料有限公司	2023年04月28日	50,000	2022年01月27日	15,000	连带责任担保	无	无	36个月	否	否
山东齐鲁科力化工研	2023年04月28日	20,000	2023年02月28日	5,000	连带责任担保	无	无	12个月	否	否

究院股份有限公司										
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	2023年04月28日	20,000	2023年03月22日	1,000	连带责任担保	无	无	12个月	否	否
淄博腾辉油脂化工有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年03月22日	1,000	连带责任担保	无	无	12个月	否	否
淄博齐翔腾达化工销售有限公司	2023年04月28日	200,000	2023年03月13日	68,600	连带责任担保	无	无	12个月	否	否
青岛思远化工有限公司	2023年04月28日	100,000	2023年02月03日	12,000	连带责任担保	无	无	36个月	否	否
青岛思远化工有限公司	2023年04月28日	100,000	2023年03月28日	10,000	连带责任担保	无	无	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			390,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					146,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			390,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					146,500
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			390,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					146,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			390,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					146,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.82%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				68,600						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				68,600						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

3、委托理财

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,110	850	0	0
合计		20,110	850	0	0

十三、其他重大事项的说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1342号文）核准，淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年8月20日向社会公开发行了2,990万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额2,990,000,000.00元。本次公开发行可转债募集资金总额为2,990,000,000.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用后，本次募集资金净额为2,966,543,311.66元。2020年9月15日，公司发行的可转债于深圳证券交易所上市交易，债券简称“齐翔转2”，债券代码128128。根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次发行的可转债转股期自2021年2月26日起至可转债到期日2026年8月19日止。截至2023年6月30日，“齐翔转2”剩余可转债金额为679,505,600元，剩余债券6,795,056张。详情参见公司于2023年7月3日在巨潮资讯网披露的《2023年第二季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2023-066）。

2、淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”或“齐翔腾达”）控股股东淄博齐翔石油化工有限公司（以下简称“齐翔集团”）于2022年10月9日被山东省淄博市中级人民法院（以下简称“淄博中院”）出具民事裁定书[（2022）鲁03破申33号]，裁定受理由申请人山东省国际信托股份有限公司对被申请人公司控股股东齐翔集团的重整申请。2022年11月12日，淄博中院出具[（2022）鲁03破27号]《裁定书》，批准《淄博齐翔石油化工有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”）并终止齐翔集团重整程序。根据《重整计划》，雪松实业集团有限公司持有的齐翔集团80%的股权将让渡予齐翔集团重整投资人山东能源集团新材料有限公司（以下简称“山能新材料”）。本次要约收购系山能新材料作为重整投资人通过重整程序取得齐翔集团80%股权，进而间接控制齐翔集团所持有的齐翔腾达45.91%股份而触发。截至报告期末，公司要约收购已完成，山能新材料成为公司间接控股股东。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,925,215	2.78%	0	0	0	9,945	9,945	78,935,160	2.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,925,215	2.78%	0	0	0	9,945	9,945	78,935,160	2.78%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	78,925,215	2.78%	0	0	0	9,945	9,945	78,935,160	2.78%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,763,863,613	97.22%	0	0	0	35,220	35,220	2,763,898,833	97.22%
1、人民币普通股	2,763,863,613	97.22%	0	0	0	35,220	35,220	2,763,898,833	97.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	2,842,788,828	100.00%	0	0	0	45,165	45,165	2,842,833,993	100.00%

股份变动的原因

报告期内，公司公开发行的可转债转股以及高管离任股份锁定所致。

报告期内公司总股本由期初的 2,842,788,828 股变更为期末的 2,842,833,993 股，对每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄磊	24,375	0	8,125	32,500	高管离任锁定	2023.11.24
李婵娟	5,460	0	1,820	7,280	董事离任锁定	2023.11.24
合计	29,835	0	9,945	39,780	--	--

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,120		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
淄博齐翔石油化工有限公司	境内非国有法人	45.91%	1,305,214,885	0	0	0	质押	1,133,009,475
							冻结	1,015,770,571
山东能源集团新材料有限公司	国有法人	7.27%	206,749,278	206,749,278	0	0		
车成聚	境内自然人	3.69%	105,027,091	0	78,770,318	26,256,773		
长安国际信托股份有限公司—长安信托—齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划	其他	2.65%	75,386,218	0	0	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.83%	23,467,343					
#梅景明	境内自然人	0.46%	13,111,105					
宋义龙	境内自然人	0.36%	10,125,340					

	人							
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.33%	9,391,971					
#王海荣	境内自然人	0.32%	9,151,200					
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.31%	8,687,060					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东能源集团新材料有限公司持有淄博齐翔石油化工有限公司 80% 股份，车成聚先生持有淄博齐翔石油化工有限公司 20.00% 的股份，山东能源集团新材料有限公司、车成聚先生与淄博齐翔石油化工有限公司为一致行动人。除此以外，未知其余前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
淄博齐翔石油化工有限公司	1,305,214,885	人民币普通股	1,305,214,885					
山东能源集团新材料有限公司	206,749,278	人民币普通股	206,749,278					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划	75,386,218	人民币普通股	75,386,218					
车成聚	26,256,773	人民币普通股	26,256,773					
香港中央结算有限公司	23,467,343	人民币普通股	23,467,343					
#梅景明	13,111,105	人民币普通股	13,111,105					
宋义龙	10,125,340	人民币普通股	10,125,340					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	9,391,971	人民币普通股	9,391,971					
#王海荣	9,151,200	人民币普通股	9,151,200					
中信建投证券股份有限公司	8,687,060	人民币普通股	8,687,060					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	山东能源集团新材料有限公司持有淄博齐翔石油化工集团有限公司 80%股份，车成聚先生持有淄博齐翔石油化工集团有限公司 20.00%的股份，山东能源集团新材料有限公司、车成聚先生与淄博齐翔石油化工集团有限公司为一致行动人。除此以外，未知其余前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中，梅景明通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13,111,105 股，王海荣通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 9,151,200 股。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、可转换公司债券

1、转股价格历次调整、修正情况

根据有关规定和《淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的“齐翔转 2”自 2021 年 2 月 26 日起开始转股，转股期为 2021 年 2 月 26 日至 2026 年 8 月 19 日。“齐翔转 2”初始转股价格为人民币 8.22 元/股。公司于 2021 年 6 月 25 日实施了 2020 年年度权益分派方案。根据相关规定，“齐翔转 2”的转股价格于 2021 年 6 月 25 日起由 8.22 元/股调整为 7.97 元/股。具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整“齐翔转 2”转股价格的公告》（公告编号：2021-056）。

公司于 2021 年 9 月 29 日实施了 2021 年半年度资本公积转增股本方案。根据相关规定，“齐翔转 2”的转股价格于 2021 年 9 月 29 日起由 7.97 元/股调整为 5.69 元/股。具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整“齐翔转 2”转股价格的公告》（公告编号：2021-088）。

公司于 2023 年 7 月 19 日实施了 2022 年度权益分派方案。根据相关规定，“齐翔转 2”的转股价格于 2023 年 7 月 19 日起由 5.69 元/股调整为 5.53 元/股。具体内容详见公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整“齐翔转 2”转股价格的公告》（公告编号：2023-071）。

2、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
齐翔转 2	2021 年 2 月 26 日-2026 年 8 月 19 日	29,900,000	2,990,000,000.00	2,310,494,400.00	292,089,221	16.45%	679,505,600.00	22.73%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型	其他	525,928	52,592,800.00	7.74%

	证券投资基金				
2	中国光大银行股份有限公司－招商安本增利债券型证券投资基金	其他	400,893	40,089,300.00	5.90%
3	易方达颐天配置混合型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	其他	325,553	32,555,300.00	4.79%
4	易方达安心收益固定收益型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	其他	255,117	25,511,700.00	3.75%
5	交通银行股份有限公司－天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	240,000	24,000,000.00	3.53%
6	中国工商银行股份有限公司－易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	189,451	18,945,100.00	2.79%
7	中国建设银行股份有限公司－华商信用增强债券型证券投资基金	其他	186,180	18,618,000.00	2.74%
8	易方达安盈回报固定收益型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	其他	178,890	17,889,000.00	2.63%
9	中国建设银行股份有限公司－易方达裕富债券型证券投资基金	其他	168,200	16,820,000.00	2.48%
10	中国银行股份有限公司－易方达鑫转增利混合型证券投资基金	其他	158,311	15,831,100.00	2.33%

4、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截止报告期末，公司因公开发行可转换公司债券增加应付债券 6,795,056 张，剩余可转债金额 679,505,600 元。公司已于 2023 年 8 月 21 日按期支付可转债第三年的利息，支付金额共计 6,795,056 元（不含手续费）。联合信用评级有限公司对公司本次发行的可转换公司债券的 2023 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。公司后续也将根据剩余债券的转股情况以及公司的资金情况合理安排剩余可转债的利息支付以及赎回计划。

二、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	83.50	83.57	-0.08%
资产负债率	52.63%	51.42%	1.21%
速动比率	67.25	66.07	1.79%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	564.17	89,101.9	-99.37%
EBITDA 全部债务比	7.59%	13.16%	-5.57%
利息保障倍数	0.89	7.75	-88.52%
现金利息保障倍数	5.75	13.18	-56.37%
EBITDA 利息保障倍数	4.31	12.4	-65.24%
贷款偿还率	10.17%	22.18%	-12.01%
利息偿付率	91.42%	95.71%	-4.29%

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,242,013,533.02	2,608,578,877.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,149,488.19	2,031,432.59
衍生金融资产		
应收票据	1,227,365,542.07	1,525,527,129.21
应收账款	1,243,239,850.00	2,614,308,247.05
应收款项融资	149,677,818.21	226,805,105.72
预付款项	366,956,193.34	276,426,840.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,808,683.20	227,587,501.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,395,450,656.50	1,476,645,274.80
合同资产	33,450,135.11	32,295,188.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,212,617.16	122,521,972.56
流动资产合计	9,807,324,516.80	9,112,727,569.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	13,540,110.22	13,074,547.99
长期股权投资	155,386,372.65	170,618,171.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,720,671.44	62,146,978.26
固定资产	13,841,282,281.23	11,768,198,450.63
在建工程	1,429,688,467.44	3,785,743,196.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,550,181.10	20,704,499.54
无形资产	1,870,635,320.00	1,509,549,974.88
开发支出		
商誉	922,340,274.19	922,340,274.19
长期待摊费用	1,017,902,949.30	1,050,900,962.11
递延所得税资产	114,997,628.74	135,348,772.56
其他非流动资产	538,747,888.57	447,197,475.92
非流动资产合计	19,983,792,144.88	19,885,823,303.26
资产总计	29,791,116,661.68	28,998,550,873.18
流动负债：		
短期借款	6,589,232,396.77	4,911,658,690.27
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	456,265.92	2,154,652.23
衍生金融负债		
应付票据	867,200,000.00	1,590,002,770.00
应付账款	1,855,741,040.26	2,104,924,117.29
预收款项		
合同负债	401,161,797.36	307,991,573.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	56,972,876.30	156,242,248.84
应交税费	111,086,760.61	92,815,389.72
其他应付款	103,313,230.62	85,495,520.15
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	824,948,050.95	729,618,537.34

其他流动负债	935,199,540.21	923,215,266.11
流动负债合计	11,745,311,959.00	10,904,118,765.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,784,864,622.01	2,739,034,443.55
应付债券	624,871,651.01	611,659,530.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,579,125.56	15,877,515.65
长期应付款	313,837,176.73	425,735,369.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	143,151,318.62	153,687,931.44
递延所得税负债	52,008,676.05	61,939,972.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,934,312,569.98	4,007,934,763.07
负债合计	15,679,624,528.98	14,912,053,528.71
所有者权益：		
股本	2,842,833,993.00	2,842,788,828.00
其他权益工具	120,069,044.84	120,114,456.89
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,354,252,067.46	3,344,042,003.85
减：库存股		
其他综合收益	52,389,775.15	31,504,694.90
专项储备		
盈余公积	843,737,718.23	843,737,718.23
一般风险准备		
未分配利润	6,326,585,934.13	6,306,146,736.15
归属于母公司所有者权益合计	13,539,868,532.81	13,488,334,438.02
少数股东权益	571,623,599.89	598,162,906.45
所有者权益合计	14,111,492,132.70	14,086,497,344.47
负债和所有者权益总计	29,791,116,661.68	28,998,550,873.18

法定代表人：车成聚

主管会计工作负责人：王彦鑫

会计机构负责人：荣芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,808,502,045.14	1,391,525,957.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	767,650,352.84	1,321,843,014.17
应收账款	214,100,620.41	330,480,744.76
应收款项融资	75,336,879.61	126,083,356.27

预付款项	204,912,025.90	208,150,997.62
其他应收款	62,096,391.73	1,232,351,729.79
其中：应收利息	3,692,435.42	159,599,002.79
应收股利		
存货	803,087,544.83	876,181,514.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	101,769,769.98	100,092,961.48
流动资产合计	6,037,455,630.44	5,586,710,275.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,286,008,327.10	3,300,839,784.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,133,126.73	51,120,212.31
固定资产	12,744,220,720.59	10,667,608,738.67
在建工程	1,427,152,754.57	3,760,238,731.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,740,835.88	12,351,434.42
无形资产	1,383,975,949.23	1,003,434,122.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,068,037,651.72	1,099,872,939.29
递延所得税资产	50,692,434.14	62,921,864.79
其他非流动资产	531,100,850.32	427,657,724.30
非流动资产合计	20,551,062,650.28	20,386,045,552.09
资产总计	26,588,518,280.72	25,972,755,827.75
流动负债：		
短期借款	5,436,033,778.02	4,850,468,694.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	490,200,000.00	346,810,000.00
应付账款	2,504,806,062.31	2,777,013,359.84
预收款项		
合同负债	114,888,417.80	69,874,718.05
应付职工薪酬	22,679,733.46	77,918,881.38
应交税费	79,738,896.16	31,674,184.76
其他应付款	359,767,644.26	111,402,194.20

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	743,397,197.18	678,457,599.15
其他流动负债	552,385,160.54	733,883,219.87
流动负债合计	10,303,896,889.73	9,677,502,851.69
非流动负债：		
长期借款	2,784,864,622.01	2,711,534,443.55
应付债券	624,871,651.01	611,659,530.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,286,086.64	8,917,570.31
长期应付款	283,254,107.12	369,882,369.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,389,195.87	98,109,232.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,790,665,662.65	3,800,103,145.81
负债合计	14,094,562,552.38	13,477,605,997.50
所有者权益：		
股本	2,842,833,993.00	2,842,788,828.00
其他权益工具	120,069,044.84	120,114,456.89
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,356,045,027.97	3,350,293,383.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	829,136,046.25	829,136,046.25
未分配利润	5,345,871,616.28	5,352,817,115.53
所有者权益合计	12,493,955,728.34	12,495,149,830.25
负债和所有者权益总计	26,588,518,280.72	25,972,755,827.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	13,785,246,993.79	16,405,138,057.33
其中：营业收入	13,785,246,993.79	16,405,138,057.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,879,593,506.50	15,348,130,912.05
其中：营业成本	12,842,333,128.20	14,638,868,486.39
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	48,170,193.73	27,341,634.56
销售费用	47,263,545.60	52,464,196.79
管理费用	416,448,185.62	199,381,230.50
研发费用	310,946,672.10	318,301,843.46
财务费用	214,431,781.25	111,773,520.35
其中：利息费用	209,703,574.36	115,184,523.43
利息收入	30,785,769.88	13,278,407.62
加：其他收益	13,190,471.32	25,118,481.05
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,302,069.38	-6,016,679.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,394,503.21	-6,163,748.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-36,856.90	33,906,827.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	78,350,118.30	12,957,232.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	48,701,271.32	-227,459.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,786,393.47	11,926,157.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,342,815.42	1,134,671,704.64
加：营业外收入	4,492,560.79	3,674,734.04
减：营业外支出	2,469,366.83	39,173,920.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,366,009.38	1,099,172,517.89
减：所得税费用	28,542,296.76	204,156,200.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,823,712.62	895,016,317.00
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,823,712.62	895,016,317.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	20,439,197.98	901,049,381.12

(净亏损以“-”号填列)		
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-13,615,485.36	-6,033,064.12
六、其他综合收益的税后净额	20,885,080.25	18,089,165.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,885,080.25	18,089,165.76
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	20,885,080.25	18,089,165.76
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	20,885,080.25	18,089,165.76
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,708,792.87	913,105,482.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,324,278.23	919,138,546.88
归属于少数股东的综合收益总额	-13,615,485.36	-6,033,064.12
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.01	0.33
(二) 稀释每股收益	0.01	0.31

法定代表人：车成聚

主管会计工作负责人：王彦鑫

会计机构负责人：荣芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	8,332,196,795.49	8,076,098,414.68
减：营业成本	7,744,675,218.93	6,895,733,481.57
税金及附加	33,109,854.12	14,948,567.86
销售费用	3,727,564.06	3,940,151.62
管理费用	320,270,856.93	102,784,328.51
研发费用	230,807,682.10	235,739,651.18
财务费用	105,145,804.87	2,060,808.78
其中：利息费用	118,967,744.64	76,250,028.18
利息收入	43,816,239.72	41,502,155.95

加：其他收益	11,158,104.79	20,285,057.95
投资收益（损失以“-”号填列）	36,244,721.89	-8,518,627.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,831,456.91	-8,522,707.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,398,484.43	5,112,561.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	48,211,322.36	-1,559,969.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,235,475.44	4,678,748.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,707,923.39	840,889,196.40
加：营业外收入	4,044,420.94	579,834.05
减：营业外支出	2,468,412.93	6,335,341.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,283,931.40	835,133,688.65
减：所得税费用	12,229,430.65	130,862,122.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,945,499.25	704,271,566.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,945,499.25	704,271,566.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-6,945,499.25	704,271,566.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,409,511,261.50	17,107,371,200.11
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	86,014,158.90	111,887,342.07
收到其他与经营活动有关的现金	52,537,004.49	39,372,652.97
经营活动现金流入小计	14,548,062,424.89	17,258,631,195.15
购买商品、接受劳务支付的现金	13,224,009,571.27	15,197,770,077.51
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		
拆出资金净增加额		
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	450,040,098.76	564,020,135.86
支付的各项税费	179,694,915.80	217,711,097.73
支付其他与经营活动有关的现金	170,005,899.88	231,341,189.09
经营活动现金流出小计	14,023,750,485.71	16,210,842,500.19
经营活动产生的现金流量净额	524,311,939.18	1,047,788,694.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	7,700,000.00
取得投资收益收到的现金	92,433.83	147,068.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,187,928.08
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	1,465,723,616.00	
投资活动现金流入小计	1,466,016,049.83	14,034,997.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,129,187,072.22	1,956,896,637.71
投资支付的现金	3,800,000.00	11,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,940,467.52	
投资活动现金流出小计	1,178,927,539.74	1,968,596,637.71
投资活动产生的现金流量净额	287,088,510.09	-1,954,561,640.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,355,394,345.01	2,747,502,248.66
收到其他与筹资活动有关的现金	2,495,812,890.85	1,360,795,084.25
筹资活动现金流入小计	3,851,207,235.86	4,108,297,332.91
偿还债务支付的现金	1,154,604,983.47	2,230,521,875.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,999,798.52	97,404,754.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,562,784,958.44	1,137,296,843.10
筹资活动现金流出小计	2,835,389,740.43	3,465,223,473.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,015,817,495.43	643,073,858.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,726,271.49	2,667,953.66
五、现金及现金等价物净增加额	1,850,944,216.19	-261,031,133.12
加：期初现金及现金等价物余额	850,550,973.70	1,297,322,243.70
六、期末现金及现金等价物余额	2,701,495,189.89	1,036,291,110.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,929,936,880.40	8,488,317,176.00
收到的税费返还	82,004,792.50	103,099,231.07
收到其他与经营活动有关的现金	1,500,266,497.46	70,113,690.30
经营活动现金流入小计	8,512,208,170.36	8,661,530,097.37
购买商品、接受劳务支付的现金	5,926,278,388.22	6,696,495,914.96
支付给职工以及为职工支付的现金	306,330,603.54	392,056,495.22
支付的各项税费	107,999,115.31	97,114,391.91
支付其他与经营活动有关的现金	71,976,258.08	165,203,139.36
经营活动现金流出小计	6,412,584,365.15	7,350,869,941.45
经营活动产生的现金流量净额	2,099,623,805.21	1,310,660,155.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,700,000.00
取得投资收益收到的现金	51,076,178.80	4,080.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,187,928.08
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	20,888,183.34	46,439,600.51
投资活动现金流入小计	71,964,362.14	60,331,608.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,106,810,162.69	1,951,650,658.54
投资支付的现金	3,800,000.00	11,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,940,467.52	45,934,717.54

投资活动现金流出小计	1,156,550,630.21	2,009,285,376.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,084,586,268.07	-1,948,953,767.11
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	879,850,000.00	987,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,952,881,225.22	1,869,967,065.58
筹资活动现金流入小计	2,832,731,225.22	2,857,917,065.58
偿还债务支付的现金	771,620,729.30	777,930,988.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,291,051.76	77,186,907.28
支付其他与筹资活动有关的现金	1,343,190,883.31	1,452,874,781.33
筹资活动现金流出小计	2,207,102,664.37	2,307,992,676.71
筹资活动产生的现金流量净额	625,628,560.85	549,924,388.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,572,647.73	21,094,570.05
五、现金及现金等价物净增加额	1,651,238,745.72	-67,274,652.27
加:期初现金及现金等价物余额	52,239,727.53	797,462,680.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,703,478,473.25	730,188,027.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位:元

项目	2023 年半年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,842,788,820.00			120,114,456.89	3,344,042,003.85		31,504,694.90		843,771.23		6,306,146,735.5		13,488,334,402.02	598,162,906.45	14,086,497,344.47
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,842,788,820.00			120,114,456.89	3,344,042,003.85		31,504,694.90		843,771.23		6,306,146,735.5		13,488,334,402.02	598,162,906.45	14,086,497,344.47
三、本期增	45,			-	10,		20,				20,		51,	-	24,

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	165 .00			45, 412 .05	210 ,06 3.6 1		885 ,08 0.2 5				439 ,19 7.9 8		534 ,09 4.7 9	26, 539 ,30 6.5 6	994 ,78 8.2 3
(一) 综合 收益总额							20, 885 ,08 0.2 5				20, 439 ,19 7.9 8		41, 324 ,27 8.2 3	- 13, 615 ,48 5.3 6	27, 708 ,79 2.8 7
(二) 所有 者投入和减 少资本	45, 165 .00			- 45, 412 .05	10, 210 ,06 3.6 1								10, 209 ,81 6.5 6	- 12, 923 ,82 1.2 0	- 2,7 14, 004 .64
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	45, 165 .00			- 45, 412 .05	232 ,10 5.1 8								231 ,85 8.1 3		231 ,85 8.1 3
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					9,9 77, 958 .43								9,9 77, 958 .43	- 12, 923 ,82 1.2 0	- 2,9 45, 862 .77
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公															

积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								21,926,608.66					21,926,608.66	21,926,608.66
2. 本期使用								-21,926,608.66					-21,926,608.66	-21,926,608.66
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,842,833,993.00		120,069,044.84	3,354,252,067.46		52,389,775.15		843,771,718.23		6,326,585,934.13		13,539,853,811.62	571,623,599.89	14,111,492,132.70

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,317,201,002.56		-6,425,393.11		794,483,790.13		5,721,604,273.3		12,789,768,802.68	630,552,924.40	13,420,324,095.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他																
二、本年期初余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,317,201,002.56								5,721,604,273.23	12,789,768,802.68	13,420,324,095.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,564.00			-43,822.11	9,656,007.61								901,049,381.12	928,794,296.38	-922,761,232.26	
（一）综合收益总额													18,089,165.76	901,049,381.12	919,138,546.88	-913,105,482.76
（二）所有者投入和减少资本	43,564.00			-43,822.11	9,656,007.61									9,655,749.50	9,655,749.50	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本	43,564.00			-43,822.11	210,500.69									210,242.58	210,242.58	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					9,445,506.92									9,445,506.92	9,445,506.92	
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								15,558,135.66					15,558,135.66	15,558,135.66
2. 本期使用								-15,558,135.66					-15,558,135.66	-15,558,135.66
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,842,680,710.00			120,144,161.76	3,326,857,010.7		11,663,772.65	794,483,790.13		6,622,654.35		13,718,563.06	624,522,282.8	14,343,085,327.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,842,788,828.00			120,144,161.76	3,350,293,383.58				829,136,046.25	5,352,817,115.53		12,495,149,830.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

他												
二、本年期初余额	2,842,788.00			120,114.456.89	3,350,293,383.58				829,136,046.25	5,352,817,115.53		12,495,149,830.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,165.00			-45,412.05	5,751,644.39					-6,945,499.25		-1,194,101.91
（一）综合收益总额										-6,945,499.25		-6,945,499.25
（二）所有者投入和减少资本	45,165.00			-45,412.05	5,751,644.39							5,751,397.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	45,165.00			-45,412.05	232,105.18							231,858.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					5,519,539.21							5,519,539.21
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								11,889,119.09				11,889,119.09
2. 本期使用								-11,889,119.09				-11,889,119.09
(六) 其他												
四、本期末余额	2,842,833,993.00			120,069,044.84	3,356,045,027.97				829,136,046.25	5,345,871,616.28		12,493,955,728.34

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,338,528,644.88				779,882,118.15	4,912,941,612.83		11,994,257,505.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,338,528,644.88				779,882,118.15	4,912,941,612.83		11,994,257,505.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,564.00			-43,822.11	210,500.69					705,661,699.96		705,871,942.54
(一) 综合收益总额										705,661,699.96		705,661,699.96
(二) 所有者投入和减少资本	43,564.00			-43,822.11	210,500.69							210,242.58
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	43,564.00			-43,822.11	210,500.69							210,242.58
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								7,167,321.08				7,167,321.08
2. 本期使用								-7,167,321.08				-
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,842,680,710.00			120,224,161.76	3,338,739,145.57			779,882,118.15	5,618,603,312.79			12,700,129,448.27

三、公司基本情况

淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是一家在山东省注册的股份有限公司，于 2002 年 1 月 4 日经淄博市工商行政管理局批准，由山东翔发工贸股份有限公司、淄博齐翔工贸有限责任公司工会委员会代表淄博齐翔工贸有限责任公司职工持股会、临淄区南王镇国有资产经营公司、淄博齐翔工贸有限责任公司共同投资成立，并经山东省淄博工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：370300228122121。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省临淄区杨坡路 206 号。本公司法定代表人：车成聚。

本公司前身为原淄博齐翔腾达化工有限公司，2007 年 10 月在该公司基础上改组为股份有限公司。2010 年 5 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）506 号文件核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合方式向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）6,500 万股，每股面值 1 元，发行后的总股本变更为 25,956 万元。2010 年 7 月 15 日，本公司换发了注册号为 370300228122121-1 的企业法人营业执照。

2011 年 5 月，根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2010 年末总股本 25,956 万元为基数，按每 10 股转增 8 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 20,764.80 万股，转增后本公司总股本变更为 46,720.80 万元。

2012 年 5 月，根据本公司 2011 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2011 年末总股本 46,720.80 万元为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 9,344.16 万股，转增后本公司总股本变更为 56,064.96 万元。

2014 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）261 号批文核准，本公司向社会公众公开发行 1240 万份可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 124,000 万元，债券期限为 5 年，初始转股价格：14.34 元/股，转股起止时期为 2014 年 10 月 27 日至 2019 年 4 月 17 日，2014 年度 40.86 万元可转换公司债券转为普通股 2.85 万股后本公司总股本变更为 56,067.81 万元。2015 年除赎回 633 张可转换公司债券，剩余可转换公司债券全部按 14.34 元/股的价格转换为公司股份，增加股本 8,643.80 万元，变更后本公司总股本为 64,711.61 万元。

根据本公司 2014 年度股东大会决议，以本公司 2014 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，每 10 股送红股 2 股（含税）。共计转增股本 11,213.56 万元，变更后本公司总股本为 75,925.17 万元。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1729 号批文核准，本公司向高步良等 49 人发行股份购买山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司（以下简称“齐鲁科力”）99%的股权。根据北京京都中新资产评估有限公司出具的京都中新评报字（2015）第 0012 号《资产评估报告》，齐鲁科力 99%的股权截至 2014 年 12 月 31 日的评估值为 87,666.92 万元，交易双方据此协商确定齐鲁科力 99%的股权交易价格为 87,615 万元。根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》，本公司以现金方式向上述交易对方支付交易作价的 49.49%即现金

43,365 万元；以发行股份方式向上述交易对方支付交易作价的 50.51%，股份公允价值 44,250 万元，共计划发行 3,094.40 万股。本次发行股份购买资产的发行价格不低于本公司第三届董事会第七次会议决议公告日前 20 个交易日本公司股票的交易均价，确定为 16.82 元/股。本公司 2014 年度权益分派方案于 2015 年 6 月 12 日实施完毕，根据本次交易相关协议和方案，发行股份购买资产的发行价格调整为 14.30 元/股，发行股份数量相应进行调整。2015 年 7 月，高步良等 49 人已向本公司投入了齐鲁科力 99%的股权，本公司以发行股份方式向上述交易对方支付了交易对价，其中增加股本 3,094.40 万元，增加资本公积 41,155.59 万元，变更后本公司总股本为 79,019.57 万元。本公司本次发行股份购买资产已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 7 月 31 日出具了致同验字（2015）第 110ZA0353 号验资报告。

同时，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1729 号批文核准，本公司非公开发行不超过 1,701.63 万股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。最终本公司本次非公开发行价格为 13.10 元/股，确定发行的股份数量为 1,671.76 万股，变更后本公司总股本为 80,691.33 万元。本公司本次发行股份募集资金已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 8 月 27 日出具了致同验字（2015）第 110ZA0394 号验资报告。2016 年 2 月 3 日，本公司换发了统一信用代码为 913703007347051654 的企业法人营业执照。

根据本公司 2015 年年度股东大会审议通过的 2015 年年度权益分派方案：以本公司 2015 年末的总股本 806,913,297 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金 2 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股。权益分派实施后，本公司的总股本变更为 177,520.92 万元。2016 年 7 月 7 日，本公司换发了统一信用代码为 913703007347051654 的企业法人营业执照。

2016 年 11 月 11 日，雪松实业集团有限公司受让车成聚等 48 名自然人持有的淄博齐翔石油化工有限公司（以下简称“齐翔集团”）80%股权。本次交易完成后，车成聚直接持有本公司股份不发生变化，通过齐翔集团间接持有公司股份下降至 10.47%，张劲成为齐翔腾达实际控制人。2016 年 12 月 28 日，车成聚等 48 名自然人股东与雪松实业集团有限公司按照股权转让协议要求顺利完成了股权交割，并办理了相关工商变更登记手续。

2021 年 9 月 29 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《2021 年半年度资本公积金转增股本预案》，公司以本次权益分派实施时股权登记日（2021 年 9 月 28 日）总股本为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，本次以资本公积转增股本合计转增 802,510,119 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1342 号文）核准，淄博齐翔腾达化工股份有限公司于 2020 年 8 月 20 日向社会公开发行了 2,990 万张可转换公司债券（以下简称“齐翔转 2”），每张面值 100 元，发行总额 2,990,000,000.00 元。本次发行的可转换公司债券的转股期限自 2021 年 2 月 26 日至 2026 年 8 月 19 日。截至 2023 年 6 月 30 日，累计已有 2,310,494,400.00 元（23,104,944 张）“齐翔转 2”转换成公司股票，累计转股数为 292,089,221 股。

2022 年 11 月 12 日，淄博中院批准《淄博齐翔石油化工有限公司重整计划》并终止齐翔集团重整程序，雪松实业集团有限公司持有的齐翔集团 80%的股权将让渡予齐翔集团重整投资人山东能源集团新材料有限公司（以下简称“山能新材料”），并于 2022 年 11 月 16 日办理工商变更。公司控股股东仍为齐翔集团，公司间接控股股东变更为山能新材料，实际控制人变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司总股本为 2,842,833,993.00 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产管理处、财务处、审计处、综合管理处、科技开发处、供应处、安全环保处等部门。

本公司及其子公司是以碳四为主要原料的精细化工企业，经营的主要产品有：工业叔丁醇、仲丁醚、甲基叔丁基醚、仲丁醇、甲乙酮、甲醇、异丁烯、叔丁醇、液化石油气、氢气、重质物、无水叔丁醇、醚后碳四、丁烯、丁烷、混合丁烷、丁二烯、合成橡胶、液化回收碳四燃料气、亚磷酸酯、苯乙烯化苯酚、二腈二胺甲醛缩合物、歧化松香、歧化松香酸钾皂、复合防老剂（p-36）、工业催化剂、脂肪酸钠皂、聚环氧氯丙烷二甲胺（PED-50）、羧基丁苯胶乳等。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第六届董事会第四次会议于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

本集团本年期初纳入合并范围共 20 家，期末 20 家。详见“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”披露。

序号	公司名称	公司简称	合并级次
1	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	齐翔腾达	1
2	青岛思远化工有限公司	思远化工	2
3	淄博腾辉油脂化工有限公司	腾辉油脂	2
4	山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	齐鲁科力	2
5	淄博市翔力致高新材料有限责任公司	淄博翔力	3
6	齐翔腾达（香港）有限公司	香港公司	2
7	齐翔华利新材料有限公司	齐翔华利	2
8	淄博市临淄区石化燃料有限公司	临淄石化	2
9	淄博齐翔腾达化工销售有限公司	齐翔销售	2
10	齐翔腾达（淄博）医用材料有限公司	齐翔医用材料	2
11	淄博齐翔华利新材料有限公司	淄博华利	2
12	淄博齐翔腾达供应链有限公司	齐翔供应链	2
13	广州齐翔腾达供应链有限公司	广州齐翔供应链	3
14	齐翔腾达供应链香港有限公司	齐翔供应链香港	3
15	齐翔腾达供应链新加坡有限公司	齐翔供应链新加坡	4
16	Granite Capital S. A.	Granite Capital S. A	4
17	Integra Petrochemicals Pte Ltd	IPPL	5
18	Integra U. S. Marketing LLC	LLC	5
19	Integra S. A.	Integra S. A	5
20	Integra Petrochemicals Europe AG	IPEAG	5

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期。

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以及业务收支所使用的货币确定其记账本位币，本公司之境外子公司的记账本位币包括美元、港元等。本集团编制的本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本集团单独所持有的资产，以及按本集团份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本集团单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；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；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的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款等。

（1）应收款项减值方法

本集团对于应收款项以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的应收款项的预期信用损失分别进行计量。应收款项自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；应收款项自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该应收款项整个存续期的预期信用损失计量损失准备；应收款项自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该应收款项整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段以及较低信用风险的应收款项，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的应收款项，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

会计科目	组合类型	确定组合依据
应收票据	组合 1	信用等级较高的银行承兑的汇票
	组合 2	信用等级较低的银行承兑的汇票和由企业承兑的商业承兑汇票
应收账款	预期信用损失组合	外部信用客户
	信用保证项组合	境内境外信用证或信用保险等信用保证方式项下的应收账款
	无风险组合	应收关联方客户
其他应收款	外部单位往来款组合	外部单位往来款
	无风险组合	期货保证金、政府性押金、内部关联方、应收出口退税等

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）应收款项减值转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

1) 原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

2) 低值易耗品和包装物采用一次转销法。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

本集团采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

14、合同资产

合同资产，是指本集团拟已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述（十一）应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

15、合同成本

(1) 合同履约成本

本集团对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资

的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本集团对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
通用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

20、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	30、50	直线法	-
工业产权	10	直线法	-
软件	10	直线法	-

客户关系	20.5	直线法	-
------	------	-----	---

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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，应当证明其有用性。

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。

本集团的研发支出费用未到达资本化的条件，全部进行了费用化处理。

24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在受益期内平均摊销。

26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本集团还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本集团按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团其他长期职工福利包括以下各项（假设预计在职工提供相关服务的年度报告期末以后 12 个月内不会全部结算）：

长期带薪缺勤，如其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划，以及递延酬劳等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

28、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- （1）固定付款额及实质，存在租赁激励的扣除相关金；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）本集团合理确定将行使的购买选择权价格；
- （4）租赁期反映出本集团将行使终止选择权的，需支付的款项；
- （5）根据本集团提供的担保余值预计应支付款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- (1) 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生，本集团按调整后付款额和修订后的折现率计算值重新量租赁负债；
- (2) 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁款指数比率发生变动，本集团按照后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮利率，使用修订后折现计算值。

29、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

(3) 收入确认的具体方法

化工产品销售收入：内销收入为公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得客户的销售确认依据（如过磅单、确认的送货单等）；出口销售收入为公司已依据合同约定将货物报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证。

供应链管理收入：在取得客户结算单据或合同、协议约定的其他结算手续（如提货单、货权转移单等）时确认销售收入。

其他业务收入：在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

31、政府补助

（1）类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

33、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1) 本集团作为承租人

①租赁的分拆

为简化处理，本集团对于租赁选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行会计处理。

②短期租赁和低价值资产租赁

本集团对厂房及建筑物的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

③租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

④税项

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的相关要求，本集团对与相关租赁交易中产生的使用权资产及相关租赁负债分别确定所得税的影响，对初始确认相关的暂时性差异，不予确认递延所得税资产或负债。

2) 本集团作为出租人

①租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

②租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

③本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

34、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

35、安全生产费用

本集团根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2022〕136号）的有关规定，提取的安全生产费。安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费及维检费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

36、会计套期

本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(1) 公允价值套期

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整应当按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按

照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额应当确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（2）现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

对于现金流量套期，在套期关系存续期间，现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失）计入当期损益。被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于预期交易的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）对境外经营净投资的套期

境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资，是指本集团在境外经营净资产中的权益份额。

境外经营净投资套期包括作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3

地方教育费附加	应纳流转税额	2
土地使用税	土地面积	每平方米年税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
齐翔腾达	15
香港公司	16.5
齐鲁科力	15
齐翔华利	15
齐翔供应链香港	16.5
齐翔供应链新加坡	17
GraniteCapitalS.A	10-12
IntegraS.A	10
LLC	17
IPEAG	23
IPPL	5
其他公司	25

2、税收优惠

(1) 企业所得税

1) 本公司于 2021 年 12 月 7 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202137002329，有效期为 2021 年 12 月 7 日至 2024 年 12 月 7 日，企业所得税按 15% 计缴。

2) 本公司按照财税[2008]48 号“企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度享受税收优惠。

3) 本集团之子公司齐鲁科力于 2020 年 8 月 17 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202037000555，有效期为 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 17 日，企业所得税按 15% 计缴。

4) 本集团之子公司齐翔华利取得于 2021 年 7 月 17 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202137007074，有效期为 2021 年 12 月 7 日至 2024 年 12 月 7 日，企业所得税按 15% 计缴。

5) 本集团之下属新加坡公司 IPPL 获得新加坡贸易发展局给予的 GTP (GlobalTraderProgramme, 新加坡国际贸易减免税资格)，所得税率由普通的 17% 减为 5% 至 2023 年底。

根据财政部税务总局公告 2021 年第 13 号《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

(2) 土地使用税

根据《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）：2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。高新技术企业证书注明的有效期满当年，重新通过高新技术企业资格认定前，纳税人暂按现行标准缴纳

城镇土地使用税。对高新技术企业证书注明的发证年度，因执行现行标准而多缴纳的税款，纳税人自取得高新技术企业证书后的首个申报期，按规定申请办理抵缴或退税。根据《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法[2021]6 号），该文件延长有效期至 2025 年 12 月 31 日。

（3）水利建设基金

根据鲁政办字[2017]83 号《山东省人民政府办公厅关于进一步清理规范政府性基金和行政事业性收费的通知》，自 2017 年 6 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，减半征收地方水利建设基金，由按照增值税、消费税实际缴纳额的 1%调整为 0.5%。根据《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》，自 2021 年 1 月 1 日起免征地方水利建设基金，本公司符合政策要求，享受减免。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75,305.76	49,768.16
银行存款	3,062,244,658.07	1,123,415,280.02
其他货币资金	2,179,693,569.19	1,485,113,829.06
合计	5,242,013,533.02	2,608,578,877.24
其中：存放在境外的款项总额	295,854,924.54	408,968,333.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,540,518,343.13	1,758,027,903.54

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

银行承兑汇票及信用证保证金及利息	2,169,726,688.83	1,431,754,239.00
法院冻结货币资金	360,600,268.37	320,310,237.45
保函保证金	4,985,169.52	755,169.05
远期锁汇保证金	5,206,216.41	5,208,258.04
合计	2,540,518,343.13	1,758,027,903.54

说明：法院冻结货币资金包括活期银行存款 319,100,268.37 元、保证金存款 41,500,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,149,488.19	2,031,432.59
其中：		
债务工具投资	8,500,000.00	200,000.00

权益工具投资	1,649,488.19	1,831,432.59
其中：		
合计	10,149,488.19	2,031,432.59

其他说明

期末本集团交易性金融资产中的权益工具投资为持有的四川泸天化股份有限公司（股票代码：000912）非限售股票，持有数量 386,297.00 股，期末每股收盘价格 4.27 元，其公允价值为 1,649,488.19 元。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,224,639,702.95	1,522,380,506.43
商业承兑票据	783,000.00	2,791,865.45
信用证	1,942,839.12	494,350.60
应收票据减值准备		-139,593.27
合计	1,227,365,542.07	1,525,527,129.21

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	886,467,820.07	2,094,068,679.82
合计	886,467,820.07	2,094,068,679.82

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,802,149.42	0.44%	5,802,149.42	100.00%	0.00	1,236,655,323.13	44.96%	68,226,593.60	5.52%	1,168,428,729.53

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,305,812,543.39	99.56%	62,572,693.39	4.79%	1,243,239,850.00	1,513,626,592.67	55.04%	67,747,075.15	4.48%	1,445,879,517.52
其中：										
预期信用损失组合	1,092,568,668.87	83.30%	62,572,693.39	5.73%	1,029,995,975.48	1,305,826,056.30	47.48%	67,747,075.15	5.19%	1,238,078,981.15
信用保证项组合	213,243,874.52	16.26%			213,243,874.52	207,800,536.37	7.56%			207,800,536.37
合计	1,311,614,692.81	100.00%	68,374,842.81	5.21%	1,243,239,850.00	2,750,281,915.80	100.00%	135,973,668.75	4.94%	2,614,308,247.05

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,014,962.74	1,014,962.74	100.00%	资金困难，已约定每月还款1000元
客户二	57,576.78	57,576.78	100.00%	预计无法收回
客户三	37,250.95	37,250.95	100.00%	预计无法收回
客户四	1,876,078.66	1,876,078.66	100.00%	预计无法收回
客户五	391,524.00	391,524.00	100.00%	预计无法收回
客户六	197,500.00	197,500.00	100.00%	预计无法收回
客户七	2,192,000.00	2,192,000.00	100.00%	预计无法收回
客户八	35,256.29	35,256.29	100.00%	预计无法收回
合计	5,802,149.42	5,802,149.42		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,192,824,792.31
1至2年	58,093,808.02
2至3年	21,420,578.50
3年以上	39,275,513.98
3至4年	14,847,871.39
4至5年	3,493,164.48
5年以上	20,934,478.11
合计	1,311,614,692.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	68,226,593.60	- 62,424,444.18				5,802,149.42
按组合计提坏账准备的应收账款	67,747,075.15	- 5,174,381.76				62,572,693.39
合计	135,973,668.75	- 67,598,825.94				68,374,842.81

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	146,902,594.60	11.20%	374,748.05
第二名	118,393,026.36	9.03%	5,919,651.32
第三名	114,140,639.77	8.70%	0.00
第四名	110,288,663.64	8.41%	0.00
第五名	55,201,509.37	4.21%	1,106.27
合计	544,926,433.74	41.55%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	149,677,818.21	226,805,105.72
合计	149,677,818.21	226,805,105.72

其他说明：

本集团视其日常资金管理的需要将一部分由信用等级较高的承兑人承兑的银行承兑汇票进行贴现和背书，将该类银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

期末本集团认为持有的由信用等级较高的承兑人承兑的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	357,860,936.26	97.52%	269,815,385.50	97.61%
1 至 2 年	3,944,777.17	1.07%	3,089,099.92	1.12%
2 至 3 年	1,792,315.21	0.49%	1,716,583.87	0.62%

3 年以上	3,358,164.70	0.92%	1,805,771.35	0.65%
合计	366,956,193.34		276,426,840.64	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	111,496,637.94	30.38
第二名	20,355,820.00	5.55
第三名	14,996,144.33	4.09
第四名	13,379,239.45	3.65
第五名	13,316,389.44	3.63
小计	173,544,231.16	47.29

其他说明:

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 173,544,231.16 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 47.29%。

7、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,808,683.20	227,587,501.16
合计	26,808,683.20	227,587,501.16

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	17,038,601.88	13,470,734.70
往来款	12,037,018.14	226,667,762.09
其他	9,697,981.12	9,495,896.38
合计	38,773,601.14	249,634,393.17

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	546,368.33	5,630,979.23	15,869,544.45	22,046,892.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转回第二阶段	-286,252.98	286,252.98		

本期计提	810,389.95	-575,482.28	-10,316,881.74	-10,081,974.07
2023年6月30日余额	1,070,505.30	5,341,749.93	5,552,662.71	11,964,917.94

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	22,235,330.10
1至2年	4,039,590.76
2至3年	2,396,126.67
3年以上	10,102,553.61
3至4年	3,022,314.52
4至5年	740,444.94
5年以上	6,339,794.15
合计	38,773,601.14

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,069,208.24	0-1年	18.23%	70,692.08
第二名	保证金	4,508,602.94	0-1年	11.63%	0.00
第三名	拆迁补偿款	3,014,400.00	3-5年	7.77%	3,014,400.00
第四名	保证金	1,974,487.89	0-1年	5.09%	98,724.39
第五名	保证金	1,500,000.00	1-2年	3.87%	150,000.00
合计		18,066,699.07		46.60%	3,333,816.47

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	572,087,384.40		572,087,384.40	663,717,924.70	1,137,272.47	662,580,652.23
在产品	19,801,627.14		19,801,627.14	20,808,494.48		20,808,494.48
库存商品	599,495,206.09	17,619,255.79	581,875,950.30	836,258,471.21	64,836,875.89	771,421,595.32
周转材料	333,168.36		333,168.36	102,220.04		102,220.04
合同履约成本	3,358,490.55		3,358,490.55	3,358,490.55		3,358,490.55
发出商品	191,003,445.54		191,003,445.54	17,611,494.26		17,611,494.26
在途物资	26,990,590.2		26,990,590.2	762,327.92		762,327.92

	1		1			
合计	1,413,069,912.29	17,619,255.79	1,395,450,656.50	1,542,619,423.16	65,974,148.36	1,476,645,274.80

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,137,272.47			1,137,272.47		
库存商品	64,836,875.89			47,217,620.10		17,619,255.79
合计	65,974,148.36			48,354,892.57		17,619,255.79

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	35,210,668.54	1,760,533.43	33,450,135.11	34,217,421.32	1,922,232.37	32,295,188.95
合计	35,210,668.54	1,760,533.43	33,450,135.11	34,217,421.32	1,922,232.37	32,295,188.95

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	5,288,472.69	6,619,217.80
预缴税费	83,157,959.00	93,813,377.79
待摊费用	7,821,552.03	3,670,691.58
使用期一年内的催化剂	15,944,633.44	18,418,685.39
合计	112,212,617.16	122,521,972.56

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	13,540,110.22		13,540,110.22	13,074,547.99		13,074,547.99	
其中： 未实现融资收益	- 1,459,889.78		- 1,459,889.78	- 1,925,452.01		- 1,925,452.01	
合计	13,540,110.22		13,540,110.22	13,074,547.99		13,074,547.99	

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天辰齐翔新材料有限公司	166,003,494.07			-14,831,456.91						151,172,037.16	
WE ChemInternational Gm BH	4,614,677.03			-400,341.54						4,214,335.49	
小计	170,618,171.10			-15,231,798.45						155,386,372.65	
合计	170,618,171.10			-15,231,798.45						155,386,372.65	

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	102,161,316.29			102,161,316.29
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	102,161,316.29			102,161,316.29

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	40,014,338.03			40,014,338.03
2. 本期增加金额	2,426,306.82			2,426,306.82
(1) 计提或摊销	2,426,306.82			2,426,306.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	42,440,644.85			42,440,644.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	59,720,671.44			59,720,671.44
2. 期初账面价值	62,146,978.26			62,146,978.26

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,833,878,634.95	11,768,198,450.63
固定资产清理	7,403,646.28	
合计	13,841,282,281.23	11,768,198,450.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,341,460,504.32	5,278,606,627.08	8,735,237,528.22	26,995,593.59	55,631,167.89	17,437,931,421.10
2. 本期增加金额	396,988,652.40	1,099,149,345.58	2,688,009,351.13	966,566.38	11,251,961.38	4,196,365,876.87

(1) 购置	18,493,797.37	30,165,688.85	415,228,601.95	127,876.11	10,915,174.41	474,931,138.69
(2) 在建工程转入	378,494,855.03	1,068,983,656.73	2,272,780,749.18	838,690.27	336,786.97	3,721,434,738.18
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	11,064,292.22	508,755,228.11	946,662,718.39	0.00	19,568.30	1,466,501,807.02
(1) 处置或报废	11,064,292.22	37,588,388.78	13,320,433.22		19,568.30	61,992,682.52
(2) 其他减少		471,166,839.33	933,342,285.17			1,404,509,124.50
4. 期末余额	3,727,384,864.50	5,869,000,744.55	10,476,584,160.96	27,962,159.97	66,863,560.97	20,167,795,490.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	649,581,068.14	2,121,550,675.37	2,830,087,584.81	17,487,060.69	33,890,462.66	5,652,596,851.67
2. 本期增加金额	63,133,492.13	304,789,160.23	436,412,715.73	2,413,532.24	3,820,272.12	810,569,172.45
(1) 计提	63,133,492.13	304,789,160.23	436,412,715.73	2,413,532.24	3,820,272.12	810,569,172.45
3. 本期减少金额	927,096.87	78,397,187.81	67,043,219.40	0.00	17,782.84	146,385,286.92
(1) 处置或报废	927,096.87	35,648,740.29	9,174,693.16		17,782.84	45,768,313.16
(2) 其他减少		42,748,447.52	57,868,526.24			100,616,973.76
4. 期末余额	711,787,463.40	2,347,942,647.79	3,199,457,081.14	19,900,592.93	37,692,951.94	6,316,780,737.20
三、减值准备			17,136,118.80			17,136,118.80
1. 期初余额			17,136,118.80			17,136,118.80
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			17,136,118.80			17,136,118.80
四、账面价值						

1. 期末账面价值	3,015,597.40 1.10	3,521,058.09 6.76	7,259,990.96 1.02	8,061,567.04	29,170,609.03	13,833,878.634.95
2. 期初账面价值	2,691,879.43 6.18	3,157,055.95 1.71	5,888,013.82 4.61	9,508,532.90	21,740,705.23	11,768,198.450.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	195,963,677.60	36,073,068.19	4,962,286.93	154,928,322.44	
通用设备	289,262,356.28	129,971,987.21	1,849,858.87	157,440,510.20	
专用设备	259,115,878.34	87,167,872.56	10,323,972.99	161,624,032.78	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公操作楼	85,335,479.70	尚未办理验收
办公楼	12,560,633.49	正在办理中
备品备件库	11,767,972.76	尚未办理验收
本部主厂房	10,389,314.64	尚未办理验收
大顺胜利花园 B 区 40 号楼	5,652,423.39	正在办理中
分析化验综合楼	13,192,859.55	尚未办理验收
华利综合楼、职工宿舍等	17,505,817.54	申请办理中
其他	55,810,943.89	尚未办理验收
小产权房	460,495.19	正在办理中
研发楼	3,887,412.70	正在办理中
医用材料丁苯胶乳厂	6,068,980.60	正在办理中
变配电室、仓库等	20,435,415.26	正在办理中

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备处置	7,403,646.28	
合计	7,403,646.28	

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,313,304,899.23	3,705,365,570.83
工程物资	116,383,568.21	80,377,625.25
合计	1,429,688,467.44	3,785,743,196.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30 万吨/年环氧丙烷项目	32,355,281.32		32,355,281.32	2,523,496.916.46		2,523,496.916.46
20 万吨/年异壬醇项目及配套设施	652,280,452.46		652,280,452.46	581,219,910.44		581,219,910.44
6 万吨/年危废处置项目	193,775,339.85		193,775,339.85	181,356,120.18		181,356,120.18
20 万吨/年丁二烯抽提项目	175,749,954.69		175,749,954.69	150,903,728.24		150,903,728.24
10 万吨/年 PMMA 项目	117,857,489.33		117,857,489.33	117,225,185.37		117,225,185.37
氢能源改造提升项目	56,074,034.18		56,074,034.18	53,714,791.24		53,714,791.24
环保治理技术改造项目	50,967,158.62		50,967,158.62	50,938,695.54		50,938,695.54
360 吨/年顺酐催化剂项目 3 期 4 期				23,195,166.39		23,195,166.39
清洁燃气技术改造项目	20,947,873.67		20,947,873.67	19,760,476.20		19,760,476.20
1000 吨/年铜系催化剂及 1000 吨/年铂系催化剂生产项目	2,309,297.78		2,309,297.78	2,309,297.78		2,309,297.78
110kV 银翔站	905,660.35		905,660.35	905,660.35		905,660.35
金山污水处理厂扩建项目	9,848,862.25		9,848,862.25	339,622.64		339,622.64
其他	233,494.73		233,494.73			
合计	1,313,304,899.23		1,313,304,899.23	3,705,365,570.83		3,705,365,570.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
30 万吨/年环氧丙烷项目	3,755,200,000.00	2,523,496,916.46	121,979,187.45	2,613,120,822.59		32,355,281.32	70.45%	98.78%	137,043,740.57	49,997,340.45	3.99%	金融机构贷款
20 万吨/年异壬醇项目及配套设施	1,798,690,000.00	581,219,910.44	71,060,542.02			652,280,452.46	36.26%	36.26%	30,260,033.27	9,843,111.15	3.99%	其他
6 万吨	209,000.00	181,300.00	12,410.00			193,700.00	92.72%	92.72%	7,388.00	2,738.00	3.99%	其他

/年危 废处 置项 目	00,00 0.00	56,12 0.18	9,219 .67			75,33 9.85	%	%	,428. 59	,900. 29		
20万 吨/年 丁二 烯抽 提项 目	372,7 80,00 0.00	150,9 03,72 8.24	24,84 6,226 .45			175,7 49,95 4.69	47.15 %	47.15 %	7,167 ,558. 57	2,746 ,628. 50	3.99%	其他
10万 吨/年 PMMA 项目	1,080 ,000, 000.0 0	117,2 25,18 5.37	632,3 03.96			117,8 57,48 9.33	10.91 %	10.91 %	1,664 ,136. 73	494,1 45.47	3.99%	其他
氢能 源改 造提 升项 目	121,0 00,00 0.00	53,71 4,791 .24	2,359 ,242. 94			56,07 4,034 .18	46.34 %	46.34 %	472,6 55.70	297,1 73.13	3.99%	其他
环保 治理 技术 改造 项目	44,17 0,000 .00	50,93 8,695 .54	28,46 3.08			50,96 7,158 .62	115.3 9%	115.3 9%				其他
360吨 /年顺 酞催 化剂 项目3 期4 期	110,0 00,00 0.00	23,19 5,166 .39	33,81 1,851 .46	57,00 7,017 .85		0.00	51.82 %	51.82 %				其他
清洁 燃气 技术 改造 项目		19,76 0,476 .20	1,187 ,397. 47			20,94 7,873 .67						其他
1000 吨/年 铜系 催化 剂及 1000 吨/年 铂系 催化 剂生 产项 目	503,5 28,30 0.00	2,309 ,297. 78				2,309 ,297. 78	0.46%	0.46%				其他
110kV 银翔 站		905,6 60.35				905,6 60.35						其他
金山 污水 处理 厂扩 建项 目		339,6 22.64	9,509 ,239. 61			9,848 ,862. 25			122,5 37.16	122,5 37.16		其他

合计	7,994,368,300.00	3,705,365,570.83	277,833,674.11	2,670,127,840.44	0.00	1,313,071,404.50			184,119,090.59	66,239,836.15		
----	------------------	------------------	----------------	------------------	------	------------------	--	--	----------------	---------------	--	--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	116,383,568.21		116,383,568.21	79,574,793.24		79,574,793.24
专用设备				802,832.01		802,832.01
合计	116,383,568.21		116,383,568.21	80,377,625.25		80,377,625.25

16、使用权资产

单位：元

项目	土地及房屋	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,419,863.23	9,718,207.95	42,138,071.18
2. 本期增加金额	930,065.48	0.00	930,065.48
(1) 新增租赁	930,065.48		930,065.48
3. 本期减少金额			
(1) 租赁终止			
4. 期末余额	33,349,928.71	9,718,207.95	43,068,136.66
二、累计折旧			
1. 期初余额	18,008,871.20	3,424,700.44	21,433,571.64
2. 本期增加金额	1,189,377.78	895,006.14	2,084,383.92
(1) 计提	1,189,377.78	895,006.14	2,084,383.92
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	19,198,248.98	4,319,706.58	23,517,955.56
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,151,679.73	5,398,501.37	19,550,181.10

2. 期初账面价值	14,410,992.03	6,293,507.51	20,704,499.54
-----------	---------------	--------------	---------------

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	客户关系	软件	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,152,977,908.05	772,401,686.43		13,827,555.00	107,450,211.00	14,474,247.35	45,698,678.39	2,106,830,286.22
2. 本期增加金额	8,345,661.91	396,834,388.71	0.00	0.00	0.00	5,716,814.29	0.00	410,896,864.91
(1) 购置	8,345,661.91	396,834,388.71				5,716,814.29		410,896,864.91
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	7,145,351.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,145,351.24
(1) 处置	7,145,351.24							7,145,351.24
4. 期末余额	1,154,178,218.72	1,169,236,075.14	0.00	13,827,555.00	107,450,211.00	20,191,061.64	45,698,678.39	2,510,581,799.89
二、累计摊销								
1. 期初余额	147,084,912.05	290,076,024.25			23,586,631.70	5,499,891.07	11,805,491.92	478,052,950.99
2. 本期增加金额	12,242,929.42	25,875,911.96	0.00	0.00	2,620,736.86	867,111.30	2,284,933.92	43,891,623.46
(1) 计提	12,242,929.42	25,875,911.96			2,620,736.86	867,111.30	2,284,933.92	43,891,623.46
3. 本期减少金额	1,225,454.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,225,454.91
(1) 处置	1,225,454.91							1,225,454.91
4. 期末余额	158,102,3	315,951,9	0.00	0.00	26,207,36	6,367,002	14,090,42	520,719,1

末余额	86.56	36.22			8.56	.37	5.84	19.54
三、减值准备								
1. 期初余额	383,507.96	118,843,852.39						119,227,360.35
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	383,507.96	118,843,852.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,227,360.35
四、账面价值								
1. 期末账面价值	995,692,324.20	734,440,286.54	0.00	13,827,555.00	81,242,842.45	13,824,059.27	31,608,252.55	1,870,635,320.00
2. 期初账面价值	1,005,509,488.04	363,481,809.79		13,827,555.00	83,863,579.30	8,974,356.28	33,893,186.47	1,509,549,974.88

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华利新材料-宗地二土地使用权	2,942,936.53	相关土地指标正在协调办理中

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
腾辉油脂	13,090,434.89					13,090,434.89
齐鲁科力	588,847,379.52					588,847,379.52
Granite Capital S.A.	99,750,795.51					99,750,795.51
齐翔华利	423,563,192.03					423,563,192.03

合计	588,847,379.52					588,847,379.52
----	----------------	--	--	--	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
腾辉油脂	13,090,434.89					13,090,434.89
齐鲁科力	39,059,556.65					39,059,556.65
Granite Capital S.A.	4,641,964.60					4,641,964.60
齐翔华利	146,119,571.62					146,119,571.62
合计	202,911,527.76					202,911,527.76

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,116,000.00		588,000.00		3,528,000.00
使用期超过一年的催化剂	1,046,784,962.11	52,311,522.61	84,721,535.42		1,014,374,949.30
合计	1,050,900,962.11	52,311,522.61	85,309,535.42	0.00	1,017,902,949.30

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,295,143.41	19,917,384.87	192,649,225.37	35,281,157.41
内部交易未实现利润	130,954,237.13	19,643,135.57	143,988,671.89	21,598,300.78
可抵扣亏损	46,947,450.35	9,110,744.28	48,424,825.82	9,480,088.16
固定资产折旧税会差异	250,050,702.06	36,150,562.64	250,050,702.06	37,989,779.82
交易性金融资产公允价值变动	247,230.13	37,084.52	424,926.70	63,739.01
递延收益	135,647,858.67	20,347,178.80	145,554,598.12	21,833,189.73
使用权资产折旧税会差异	330,631.89	62,929.36	330,631.89	53,666.40
股权激励	64,111,807.68	9,728,608.70	59,653,388.46	9,048,851.25
合计	739,585,061.32	114,997,628.74	841,076,970.31	135,348,772.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	298,225,312.87	41,318,361.87	377,515,084.14	50,183,539.44
固定资产折旧税会差异	71,268,761.20	10,690,314.18	78,376,221.62	11,756,433.24
合计	369,494,074.07	52,008,676.05	455,891,305.76	61,939,972.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		114,997,628.74		135,348,772.56
递延所得税负债		52,008,676.05		61,939,972.68

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备及催化剂款	445,565,532.12		445,565,532.12	354,015,119.47		354,015,119.47
到货未用催化剂	93,182,356.45		93,182,356.45	93,182,356.45		93,182,356.45
合计	538,747,888.57		538,747,888.57	447,197,475.92		447,197,475.92

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,014,400,000.00	3,560,157,596.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	1,588,571,161.44	1,398,656,314.46
短期借款利息	-23,738,764.67	-57,155,220.19
合计	6,589,232,396.77	4,911,658,690.27

23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融负债	456,265.92	2,154,652.23
其中：		
远期外汇		1,078,816.54
境外期货交易	456,265.92	1,075,835.69
其中：		
合计	456,265.92	2,154,652.23

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		300,000,000.00
银行承兑汇票	857,000,000.00	696,802,770.00
信用证	10,200,000.00	593,200,000.00
合计	867,200,000.00	1,590,002,770.00

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	1,025,912,366.53	904,436,860.60
工程、设备款	759,726,010.58	1,144,759,617.86
运费款	36,239,654.29	25,928,437.66
维修费	17,499,061.53	15,623,235.01
技术、咨询服务费	2,008,521.96	8,728,046.76
应付费用	13,256,621.40	4,400,939.55
其他	1,098,803.97	1,046,979.85
合计	1,855,741,040.26	2,104,924,117.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东高阳建设有限公司	28,161,197.92	工程尚未结算
沈阳透平机械股份有限公司	3,000,000.00	质保金尾款未付完
合计	31,161,197.92	

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	401,161,797.36	307,991,573.69
合计	401,161,797.36	307,991,573.69

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	153,643,423.62	328,300,161.85	427,003,782.14	54,939,803.33
二、离职后福利-设定提存计划	2,598,825.22	38,626,897.28	39,192,649.53	2,033,072.97
三、辞退福利		475,467.00	475,467.00	
合计	156,242,248.84	367,402,526.13	466,671,898.67	56,972,876.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	145,561,547.80	247,260,393.49	344,538,969.29	48,282,972.00
2、职工福利费	979,439.00	21,034,128.41	21,948,461.41	65,106.00
3、社会保险费	145,445.89	27,180,754.82	27,171,538.65	154,662.06
其中：医疗保险费		20,227,233.07	20,227,233.07	0.00
工伤保险费	142,175.02	2,438,147.72	2,425,660.68	154,662.06
补充医疗保险		4,515,374.03	4,515,374.03	0.00
重大疾病	3,270.87		3,270.87	0.00
4、住房公积金		27,715,144.74	27,715,144.74	
5、工会经费和职工教育经费	6,956,990.93	5,109,740.39	5,629,668.05	6,437,063.27
合计	153,643,423.62	328,300,161.85	427,003,782.14	54,939,803.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,522,267.52	37,038,651.49	37,611,128.74	1,949,790.27
2、失业保险费	76,557.70	1,588,245.79	1,581,520.79	83,282.70
合计	2,598,825.22	38,626,897.28	39,192,649.53	2,033,072.97

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,443,767.73	48,187,530.00
企业所得税	9,874,046.45	27,775,702.20

个人所得税	699,206.35	632,501.78
城市维护建设税	6,862,389.65	2,007,595.86
房产税	2,890,449.70	2,848,772.83
教育费附加及地方附加	4,958,110.70	1,433,997.05
资源税	258,548.00	176,591.70
土地使用税	4,528,560.01	4,358,273.34
印花税	5,882,978.17	4,737,448.74
环保税	688,703.85	656,976.22
合计	111,086,760.61	92,815,389.72

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,313,230.62	85,495,520.15
合计	103,313,230.62	85,495,520.15

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	32,283,059.82	28,132,156.16
预提费用		1,851,861.92
往来款	64,732,976.32	41,500,797.71
佣金		11,839,820.00
员工款项	24,590.78	46,057.38
其他	6,272,603.70	2,124,826.98
合计	103,313,230.62	85,495,520.15

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洪业集团股份有限公司等 29 家企业破产管理人员	8,590,270.40	按催款函支付款项
青岛增春建设工程有限公司	62,800.00	未结算
广州世源化工发展有限公司	50,000.00	未结算
合计	8,703,070.40	

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	571,065,910.66	475,178,648.94
一年内到期的长期应付款	246,768,831.73	248,775,434.50
一年内到期的租赁负债	7,113,308.56	5,664,453.90

合计	824,948,050.95	729,618,537.34
----	----------------	----------------

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	48,731,720.14	36,943,847.67
已背书未终止确认的应收票据转回	886,467,820.07	886,271,418.44
合计	935,199,540.21	923,215,266.11

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	202,750,000.00	220,798,000.00
抵押借款	2,712,986,382.63	2,792,738,317.95
保证借款	386,533,333.38	147,833,333.38
信用借款	44,000,000.00	49,000,000.00
长期借款利息	9,660,816.66	3,843,441.16
一年内到期的长期借款	-571,065,910.66	-475,178,648.94
合计	2,784,864,622.01	2,739,034,443.55

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	624,871,651.01	611,659,530.74
合计	624,871,651.01	611,659,530.74

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	利息调整	期末余额
可转换债券	100.00	2020年08月20日	6年	2,990,000,000.00	611,659,530.74					257,000.00	13,469,120.27	624,871,651.01
合计				2,990,000,000.00	611,659,530.74					257,000.00	13,469,120.27	624,871,651.01

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司公开发行可转换公司债券于 2020 年 6 月 5 日已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1342 号文核准，本次共发行 299,000.00 万元可转债，按面值发行，扣除发行费用募集资金净额为 296,654.33 万元。上述募集资金已全部到位，将全部用于投资建设“70 万吨/年丙烷脱氢制丙烯（PDH）项目”。

本次发行的可转换债券票面年利率为第一年 0.3%、第二年为 0.6%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.9%、第六年为 2.0%。该可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。该可转换债券的转股期间为 2021 年 2 月 26 日起至 2026 年 8 月 19 日止。

截至 2023 年 6 月 30 日，累计已有 2,310,494,400 元（23,104,944 张）“齐翔转 2”转换成公司股票，累计转股数为 292,089,221 股（其中优先使用公司回购股份转股数额为 26,974,600 股）。截至 2023 年 6 月 30 日，“齐翔转 2”剩余可转债金额为 679,505,600 元，剩余债券 6,795,056 张。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	24,445,153.19	23,633,165.05
未确认融资费用	-1,752,719.07	-2,091,195.50
一年内到期的租赁负债	-7,113,308.56	-5,664,453.90
合计	15,579,125.56	15,877,515.65

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	313,837,176.73	425,735,369.01
合计	313,837,176.73	425,735,369.01

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
临淄石化收购保证金	28,200,000.00	32,000,000.00
未确认融资费用	-43,052,028.30	-59,033,255.03
融资租赁	575,458,036.76	701,544,058.54
一年内到期的长期应付款	-246,768,831.73	-248,775,434.50

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	153,687,931.44		10,536,612.82	143,151,318.62	

合计	153,687,931.44		10,536,612.82	143,151,318.62	
----	----------------	--	---------------	----------------	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
烷烃脱氢 项目	38,366,25 0.25			5,115,499 .98			33,250,75 0.27	与资产相 关
45 万吨烷 烃脱氢项 目	4,012,499 .75			535,000.0 2			3,477,499 .73	与资产相 关
外管廊项 目	1,600,000 .24			199,999.9 8			1,400,000 .26	与资产相 关
烷烃脱氢 项目贷款 贴息	1,042,499 .75			139,000.0 2			903,499.7 3	与资产相 关
锅炉超低 排放补助 项目	5,520,000 .00			720,000.0 0			4,800,000 .00	与收益相 关
工业互联 网项目	12,474,00 0.00			756,000.0 0			11,718,00 0.00	与资产相 关
增强制造 业核心竞 争力专项 补助	30,896,66 6.76			2,014,999 .98			28,881,66 6.78	与资产相 关
异丁烯项 目技术改 造设备购 置补助	358,508.4 5			26,888.16			331,620.2 9	与资产相 关
叔丁醇项 目技术改 造设备购 置补助	526,948.8 9			31,936.32			495,012.5 7	与资产相 关
工程实验 室补助资 金	81,904.78			5,714.28			76,190.50	与资产相 关
丙烷脱氢 项目省十 强产业雁 阵形企业 补助	3,229,953 .18			174,997.4 4			3,054,955 .74	与资产相 关
10 万吨 MMA 政府补 助	8,133,333 .32			406,666.6 7			7,726,666 .65	与资产相 关
环保设施 改造	3,091,666 .67			92,750.00			2,998,916 .67	与资产相 关
土地补偿 款	42,440,50 0.00			221,500.0 0			42,219,00 0.00	与资产相 关
20 万吨 MMA、10 万 吨 PMMA 装 置	1,913,199 .40			95,659.97			1,817,539 .43	与资产相 关

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,842,788,828.00				45,165.00	45,165.00	2,842,833,993.00

38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,797,626.00	120,114,456.89			2,570.00	45,412.05	6,795,056.00	120,069,044.84
合计	6,797,626.00	120,114,456.89			2,570.00	45,412.05	6,795,056.00	120,069,044.84

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,241,673,825.64	232,105.18		3,241,905,930.82
其他资本公积	102,368,178.21	9,977,958.43		112,346,136.64
合计	3,344,042,003.85	10,210,063.61		3,354,252,067.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本溢价本期增加由本公司债转股而产生。

②本集团为了建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高员工凝聚力和公司竞争力，同时也为了进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，经 2017 年 12 月 26 日股东大会批准，按依法合规、自愿参与、风险自担的原则实施实行员工持股计划，存续期限为 60 个月。按《淄博齐翔腾达化工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，员工选择认购单一资金信托份额的，控股股东向员工持股计划提供其自筹资金部分的 50%的无息借款；员工选择认购集合资金信托劣后级份额的，控股股东向员工持股计划提供其自筹资金部分的 200%的无息借款。控股股东实际投入员工持股计划无息借款 25,587.50 万元。按会计准则相关规定，对控股股东提供的无息借款，其利息部分从经济实质上判断属于对上市公司的资本性投入，应作为权益性交易，本期相关利得 5,519,539.21 元计入资本公积。

公司于 2023 年 6 月 30 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期再次展期的议案》。公司董事会同意员工持股计划持有人会议的表决结果，将第一期员工持股计划的存续期再次延长 6 个月，即存续期延长至 2024 年 1 月 18 日。

③集团之子公司齐鲁科力确认股份支付费用变动影响增加 4,458,419.22 元。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,504,694.90	20,885,080.25				20,885,080.25		52,389,775.15
外币财务报表折算差额	31,504,694.90	20,885,080.25				20,885,080.25		52,389,775.15
其他综合收益合计	31,504,694.90	20,885,080.25				20,885,080.25		52,389,775.15

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		21,926,608.66	21,926,608.66	
合计		21,926,608.66	21,926,608.66	

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	843,737,718.23			843,737,718.23
合计	843,737,718.23			843,737,718.23

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,306,146,736.15	5,721,604,273.23
调整后期初未分配利润	6,306,146,736.15	5,721,604,273.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,439,197.98	633,796,391.02

润		
减：提取法定盈余公积		49,253,928.10
期末未分配利润	6,326,585,934.13	6,306,146,736.15

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,580,121,998.65	12,682,471,146.92	16,218,980,988.06	14,504,980,597.18
其他业务	205,124,995.14	159,861,981.28	186,157,069.27	133,887,889.21
合计	13,785,246,993.79	12,842,333,128.20	16,405,138,057.33	14,638,868,486.39

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,409,457.66	5,305,359.34
教育费附加	9,460,135.24	3,787,399.56
资源税	509,300.00	
房产税	6,309,868.61	4,845,932.58
土地使用税	8,602,704.84	7,436,491.84
车船使用税	18,177.84	22,848.35
印花税	12,706,759.33	4,489,099.30
环保税	1,379,604.25	1,119,716.27
其他	774,185.96	334,787.32
合计	48,170,193.73	27,341,634.56

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及仓储费	11,368,057.51	6,739,936.90
职工薪酬	8,063,975.63	6,651,709.58
业务招待费	1,765,831.86	865,577.32
港口费与商检费	426,601.05	1,766,708.48
办公费与差旅费、会议费	2,670,602.37	1,278,158.43
顾问策划费	3,488,000.32	5,161,435.08
销售代理费	10,948,232.28	18,952,044.34
技术服务费	60,947.30	54,823.40
股权激励	732,972.90	3,028,121.82
包装费	2,316,555.71	4,483,674.44
其他费用支出	5,421,768.67	3,482,007.00
合计	47,263,545.60	52,464,196.79

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,456,615.48	86,901,391.47
停工费用	233,053,581.09	45,291,340.60
折旧及摊销	25,440,107.80	26,560,458.37
办公差旅及会议费	4,485,051.89	798,685.45
广告与业务宣传费	306,368.38	1,786,523.07
安全生产费	563,308.58	1,467,172.20
业务招待费	1,859,034.96	2,523,314.80
修理费	16,416,528.20	14,209,562.57
股权激励	8,107,153.54	4,001,816.14
中介机构费用	9,724,003.37	4,315,240.65
其他费用支出	19,036,432.33	11,525,725.18
合计	416,448,185.62	199,381,230.50

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	212,929,825.17	223,947,772.12
燃料动力	27,568,954.31	36,505,712.77
人工费	49,817,482.21	41,615,540.91
折旧费	20,158,394.31	15,950,691.53
股权激励		
其他费用	472,016.10	282,126.13
合计	310,946,672.10	318,301,843.46

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	275,943,410.51	155,188,845.11
利息资本化	-66,239,836.15	-40,004,321.68
利息收入	-30,785,769.88	-13,278,407.62
汇兑损益	23,838,920.19	-11,334,641.74
手续费及其他	11,675,056.58	21,202,046.28
合计	214,431,781.25	111,773,520.35

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,637,010.69	23,634,502.38
代扣代缴税金手续费返还	553,460.63	1,483,978.67

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,394,503.21	-6,163,748.28
银行理财产品收益	92,433.83	147,068.96

合计	-15,302,069.38	-6,016,679.32
----	----------------	---------------

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票	-177,696.62	-390,159.97
外汇掉期	140,839.72	34,296,987.04
合计	-36,856.90	33,906,827.07

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	78,350,118.30	12,957,232.64
合计	78,350,118.30	12,957,232.64

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	48,337,112.77	1,001,355.83
十二、合同资产减值损失	364,158.55	-1,228,815.02
合计	48,701,271.32	-227,459.19

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	2,786,393.47	11,926,157.11

56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿利得	12,920.00	1,627,032.15	12,920.00
罚款收入	2,128,500.00	442,585.76	2,128,500.00
其他	2,351,140.79	1,605,116.13	351,140.79
合计	4,492,560.79	3,674,734.04	2,492,560.79

57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

对外捐赠		3,087,000.00	
非流动资产毁损报废损失合计	2,468,966.77	10,043,564.15	2,468,966.77
罚款及滞纳金支出	400.06	21,716.98	400.06
诉讼和解款		26,021,638.45	
其他		1.21	
合计	2,469,366.83	39,173,920.79	2,469,366.83

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,122,449.57	203,372,544.13
递延所得税费用	10,419,847.19	783,656.76
合计	28,542,296.76	204,156,200.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,366,009.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,304,901.41
子公司适用不同税率的影响	23,237,395.35
所得税费用	28,542,296.76

59、其他综合收益

详见附注 40

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,090,945.71	8,323,016.70
往来款	14,032,318.23	2,699,775.60
其他	34,413,740.55	28,349,860.67
合计	52,537,004.49	39,372,652.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	163,746,016.19	210,250,683.93
往来款		7,159,820.92

保证金、押金、暂付款及暂收款归还	6,259,883.69	13,930,684.24
合计	170,005,899.88	231,341,189.09

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权转让款	1,465,723,616.00	
合计	1,465,723,616.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	45,940,467.52	
合计	45,940,467.52	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限货币资金	2,295,812,890.85	1,360,795,084.25
收到非金融机构借款	200,000,000.00	
合计	2,495,812,890.85	1,360,795,084.25

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	1,362,784,958.44	1,015,308,327.96
归还非金融机构借款	200,000,000.00	121,988,515.14
合计	1,562,784,958.44	1,137,296,843.10

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,823,712.62	895,016,317.00
加：资产减值准备	-127,051,389.62	-12,729,773.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	812,995,479.27	566,197,548.33
使用权资产折旧	2,084,383.92	4,431,456.86
无形资产摊销	43,891,623.46	51,436,593.44

长期待摊费用摊销	85,309,535.42	99,326,522.65
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）	-2,786,393.47	-11,926,157.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,468,966.77	10,043,564.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	36,856.90	-33,906,827.07
财务费用（收益以“-”号填列）	209,703,574.36	115,184,523.43
投资损失（收益以“-”号填列）	15,302,069.38	6,016,679.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,351,143.83	3,401,502.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,931,296.64	-5,425,581.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	81,194,618.30	-421,960,998.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	389,728,174.80	-863,763,622.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,005,809,120.12	646,446,947.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	524,311,939.18	1,047,788,694.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,701,495,189.89	1,036,291,110.58
减：现金的期初余额	850,550,973.70	1,297,322,243.70
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	1,850,944,216.19	-261,031,133.12

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,701,495,189.89	850,550,973.70
其中：库存现金	75,305.76	49,768.16
可随时用于支付的银行存款	2,701,419,884.13	850,501,205.54
三、期末现金及现金等价物余额	2,701,495,189.89	850,550,973.70

62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,540,518,343.13	见附注七、1
应收票据	5,000,000.00	票据质押融资
固定资产	2,208,790,151.73	融资租赁设备抵押、MMA 贷款设备抵押等、环氧丙烷欧元贷款担保
无形资产	849,384,562.37	MMA 项目贷款、环氧丙烷项目贷款、恒丰银行贷款、齐商银行贷款等提供抵押
应收票据	886,467,820.07	恢复的已背书已贴现未终止的应收票据
应收款项融资	10,026,731.78	票据质押融资
投资性房地产	42,783,218.37	齐商银行贷款抵押
合计	6,542,970,827.45	

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			608,533,273.56
其中：美元	81,651,876.55	7.2258	590,000,129.57
欧元	1,018,683.29	7.8771	8,024,270.17
港币	90,782.16	0.9220	83,699.34
新加坡元	1,753,330.12	5.3442	9,370,146.83
瑞士法郎	130,873.85	8.0614	1,055,026.45
澳元	0.25	4.7992	1.20
应收账款			881,008,996.97
其中：美元	102,031,645.71	7.2258	737,260,265.57
欧元	18,248,940.78	7.8771	143,748,731.40
港币			
其他应收款			335,494,015.93
其中：美元	44,004,544.59	7.2258	317,968,038.30
欧元	1,908,538.48	7.8771	15,033,748.46
新加坡元	137,731.20	5.3442	736,063.08
瑞士法郎	217,848.77	8.0614	1,756,166.09
应付账款			659,156,103.15
其中：美元	86,471,044.20	7.2258	624,822,471.20
欧元	4,358,663.97	7.8771	34,333,631.95
其他应付款			261,823,118.82
其中：美元	35,398,278.10	7.2258	255,780,877.91
欧元	559,246.85	7.8771	4,405,243.36
英镑	23,469.59	9.1432	214,587.16
新加坡元	209,933.11	5.3442	1,121,924.53
瑞士法郎	37,274.65	8.0614	300,485.86
短期借款			83,968,276.52
其中：美元	1,075,070.80	7.2258	7,768,246.59
欧元	9,673,500.21	7.8771	76,199,128.50
瑞士法郎	111.82	8.0614	901.43

长期借款			724,938,229.41
其中：美元			
欧元	92,031,106.55	7.8771	724,938,229.41
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

本集团境外经营实体分别为香港公司、齐翔供应链香港、齐翔供应链新加坡、Granite CapitalS.A（含 IPPL、LLC、IPEAG、Integra S.A 共 4 家下属公司）。

香港公司、齐翔供应链香港、齐翔供应链新加坡等三家公司的记账本位币为人民币；Granite CapitalS.A、IPPL、LLC、IPEAG 等 4 家公司的记账本位币为美元；Integra S.A 记账本位币为欧元。

相关的主要经营地及业务性质详见附注九、1。

64、政府补助

(1) 政府补助

1、总额法					
补助项目	期初余额	本期新增补助	本期摊销	期末余额	列报项目
烷烃脱氢项目	38,366,250.25		5,115,499.98	33,250,750.27	其他收益
45 万吨烷烃脱氢项目	4,012,499.75		535,000.02	3,477,499.73	其他收益
外管廊项目	1,600,000.24		199,999.98	1,400,000.26	其他收益
锅炉超低排放补助项目	5,520,000.00		720,000.00	4,800,000.00	其他收益
工业互联网项目	12,474,000.00		756,000.00	11,718,000.00	其他收益
增强制造业核心竞争力专项补助	30,896,666.76		2,014,999.98	28,881,666.78	其他收益
异丁烯项目技术改造设备购置补助	358,508.45		26,888.16	331,620.29	其他收益
叔丁醇项目技术改造设备购置补助	526,948.89		31,936.32	495,012.57	其他收益
工程实验室补助资金	81,904.78		5,714.28	76,190.50	其他收益
丙烷脱氢项目省十强产业雁阵形企业补助	3,229,953.18		174,997.44	3,054,955.74	其他收益
10 万吨 MMA 政府补助	8,133,333.32		406,666.67	7,726,666.65	其他收益
环保设施改造	3,091,666.67		92,750.00	2,998,916.67	其他收益
土地补偿款 1	29,787,166.67		156,500.00	29,630,666.67	其他收益
土地补偿款 2	12,653,333.33		65,000.00	12,588,333.33	其他收益
20 万吨 MMA、10 万吨 PMMA 装置	1913199.4		95,659.97	1,817,539.43	其他收益
合计	152,645,431.69		10,397,612.80	142,247,818.89	

项目	期初余额	本期结转	期末余额	列报项目	
2、与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助					
低碳烷烃脱氢项目贷款贴息专项资金	1,042,499.75	139,000.02	903,499.73	其他收益	
合计	1,042,499.75	139,000.02	903,499.73		

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
思远化工	青岛市	青岛市	化工制造	100.00%		同一控制合并
腾辉油脂	山东	山东	化工制造	100.00%		非同一控制合并
齐鲁科力	山东	山东	化工制造	79.81%		非同一控制合并
淄博翔力	山东	山东	化工制造		79.81%	投资设立
香港公司	香港	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
齐翔华利	山东	山东	化工制造	51.00%		非同一控制合并
临淄石化	山东	山东	批发业	100.00%		非同一控制合并
齐翔销售	山东	山东	批发业	100.00%		投资设立
齐翔医用材料	山东	山东	化工制造	100.00%		投资设立
淄博华利	山东	山东	化工制造	100.00%		投资设立
齐翔供应链	山东	山东	供应链管理	100.00%		投资设立
广州齐翔供应链	广州	广州	供应链管理		100.00%	投资设立
齐翔供应链香港	香港	香港	供应链管理		100.00%	投资设立
齐翔供应链新加坡	新加坡	新加坡	供应链管理		100.00%	投资设立
Granite Capital S.A	新加坡	瑞士	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
IPPL	新加坡	新加坡	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
Integra S.A	比利时	比利时	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
LLC	美国	美国	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
IPEAG	瑞士	瑞士	供应链管理		100.00%	非同一控制合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
齐翔华利	49.00%	-21,284,656.61		429,206,797.81
齐鲁科力及下属子公司	20.19%	7,669,171.25		142,416,802.08

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
齐翔华利	359,242,071.55	1,030,137,914.61	1,389,379,986.16	301,467,033.94	89,315,301.28	390,782,335.22	442,643,184.38	1,120,690,734.24	1,563,333,918.62	378,674,744.37	187,520,150.83	566,194,895.20
齐鲁科力及下属子公司	759,673,676.94	254,485,090.66	1,014,158,767.60	252,663,018.61	-1,331,270.54	251,331,748.08	831,312,702.76	240,556,241.30	1,071,868,944.06	277,327,705.06	1,388,264.17	278,715,969.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
齐翔华利	480,200,518.03	-57,086,968.58	-57,086,968.58	18,737,862.94	666,283,292.80	-18,192,911.06	-18,192,911.06	120,402,903.31
齐鲁科力及下属子公司	232,676,110.57	26,230,120.47	26,230,120.47	234,270.74	120,314,774.69	14,269,277.66	14,269,277.66	1,508,608.41

2、其他

本集团对联营企业天辰齐翔新材料有限公司的投资采用权益法核算，本集团对其享有 10%的收益权。

本集团对合营企业 WE ChemInternational Gm BH 的投资采用权益法核算，本集团对其间接享有 50%的收益权。

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、短期借款、交易性金融负债、应付账款、应付票据、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。

本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了

信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

1. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团还因提供承诺及或有事项而面临信用风险，详见附注十一中披露。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面价值与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,311,614,692.81	68,374,842.81
预付账款	366,956,193.34	
其他应收款	38,773,601.14	11,964,917.94
应收票据	1,227,365,542.07	
应收款项融资	149,677,818.21	
合同资产	35,210,668.54	1,760,533.43
合计	3,129,598,516.10	82,100,294.17

2. 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 310,000.00 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 215,000.00 万元）。

截至 2023 年 6 月 30 日止，主要金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	6,612,971,161.44				6,612,971,161.44
应付票据	867,200,000.00				867,200,000.00
应付账款	1,855,741,040.26				1,855,741,040.26
其他应付款	103,313,230.62				103,313,230.62
一年内到期的非流动负债	824,948,050.95				824,948,050.95
长期借款		710,328,182.14	577,268,182.14	1,529,867,878.52	2,817,464,242.81
应付债券				624,871,651.01	624,871,651.01
租赁负债		5,329,196.21	6,225,357.72	5,777,290.71	17,331,844.63
长期应付款		222,290,687.89	82,513,860.56	52,084,656.58	356,889,205.03
合计	10,264,173,483.27	937,948,066.24	666,007,400.42	2,212,601,476.82	14,080,730,426.75

3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		

金融资产	524,201.35	260,857.88
其中：货币资金	524,201.35	260,857.88
金融负债	1,082,391.67	899,197.11
其中：短期借款	658,923.24	491,165.87
一年内到期的非流动负债	82,494.81	72,961.85
长期借款	278,486.46	273,903.44
应付债券	62,487.17	61,165.95
浮动利率金融工具		
金融资产	1,014.95	203.14
其中：交易性金融资产	1,014.95	203.14
金融负债	45.63	215.47
其中：交易性金融负债	45.63	215.47

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团面临的外汇变动风险主要是与本集团的外币借款及境外子公司的净投资有关。其中，本集团外币借款主要与美元有关，境外子公司外汇风险主要与美元、港元、欧元、新加坡元、瑞士法郎有关。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币资产		外币负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	164,522.84	147,494.69	88,837.16	68,392.56
港币	8.37	23.89		13.18
欧元	16,680.68	16,691.90	83,987.62	85,925.55
英镑			21.46	47.27
新加坡元	1,010.62	924.74	112.19	20.73
瑞士法郎	281.12	223.13	30.14	42.1
日元		0.01		
合计	182,503.63	165,358.36	172,988.57	154,441.39

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前采用外汇掉期等手段对冲重大汇率风险。

（二）资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 52.63%（2022 年 12 月 31 日：51.42%）。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,649,488.19		8,500,000.00	10,149,488.19
（1）债务工具投资			8,500,000.00	8,500,000.00
（2）权益工具投资	1,649,488.19			1,649,488.19
应收款项融资			149,677,818.21	149,677,818.21
持续以公允价值计量的资产总额	1,649,488.19		158,177,818.21	159,827,306.40
（六）交易性金融负债	456,265.92			456,265.92
持续以公允价值计量的负债总额	456,265.92			456,265.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
淄博齐翔石油化工集团有限公司	淄博	普通货运、化工产品生产、销售	4,547.95 万元	45.91%	45.91%

本期公司控股股东仍为齐翔集团，公司间接控股股东变更为山能新材料，实际控制人变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十一、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天辰齐翔新材料有限公司	公司持有 10% 股权
WE ChemInternational Gm BH	公司间接持有 50% 股权

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
淄博齐翔资产经营管理有限公司	本公司董事车成聚担任淄博齐翔资产经营管理有限公司董事
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	本公司董事车成聚担任淄博齐翔资产经营管理有限公司董事，该公司为淄博齐翔资产经营管理有限公司的全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
陈新建	本公司的控股子公司“齐翔华利”少数股东
Graphite Management Pte Ltd	Granite Capital S.A 董事 Georgina Campbell Fyffe Roger Francis van Baal 控股公司
WE ChemInternational Gm BH	Granite Capital S.A 持股 50% 合营企业
天辰齐翔新材料有限公司	本公司高管担任天辰齐翔新材料有限公司董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	餐饮服务	902,748.00	2,400,000.00	否	793,408.00

天辰齐翔新材料有限公司	原料	76,645,191.71	150,000,000.00	否	45,592,647.98
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	检修、设备安装服务	198,840,097.24	390,000,000.00	否	298,076,311.98
Wechem international GMBH	委托采购	31,751.59	65,000,000.00	否	3,304,092.15
Graphite Management Pte Ltd	管理费用	5,959,968.00	12,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天辰齐翔新材料有限公司	原料、蒸汽	388,867,098.51	280,094,408.11
Graphite Management Pte Ltd	管理费用	399,121.67	0.00
Wechem international GMBH	销售商品	33,851,486.13	65,967,670.47

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
淄博齐翔石油化工有限公司、雪松实业集团有限公司	550,000,000.00	2019年12月31日	2024年12月27日	否
车成聚	1,000,000,000.00	2022年08月29日	2025年08月28日	否

关联担保情况说明

本公司与中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行签订并购借款用于支付并购交易价款，合同约定借款金额为 5.50 亿元，实际到账金额为 5.50 亿元，由雪松实业集团有限公司及淄博齐翔石油化工有限公司提供担保。2019 年 12 月 26 日雪松实业集团有限公司与中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行签订《保证合同》，合同编号：0160300061-2019 年临淄（保）字 0095 号，保证范围为主债权本金、利息、罚息、违约金及实现债权的费用；2019 年 12 月 26 日淄博齐翔石油化工有限公司与中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行签订《保证合同》，合同编号：0160300061-2019 年临淄（保）字 0096 号，保证范围为主债权本金、利息、罚息、违约金及实现债权的费用。

公司于 2022 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第二十八次临时会议审议通过了《关于董事长为公司向银行申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》。债权人：兴业银行股份有限公司淄博分行。担保债权最高金额：人民币 10 亿元整。3、保证方式：连带责任保证。保证期间：（1）保证期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年；（2）如单笔主合同确定的融资分批到期的，每批

债务的保证期间为每批融资履行期限届满之日起三年；（3）如主债权为分期偿还的，每期债权保证期间也分期计算，保证期间为每期债权到期之日起三年。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天辰齐翔新材料有限公司	7,400,374.58		2,330,264.81	
应收账款	天辰齐翔新材料有限公司	18,586,389.15		23,181,677.51	
应收账款	WE ChemInternational Gm BH	12,572,907.97		11,064,309.44	
预付账款	Estate Management			26,742.39	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	89,807,196.24	126,156,333.10
其他应付款	淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	3,030.00	3,030.00
应付账款	淄博齐翔资产经营管理有限公司		945,000.00
其他应付款	WE ChemInternational Gm BH		3,714.22
应付账款	WE ChemInternational Gm BH	32,336.03	
其他应付款	天辰齐翔新材料有限公司		15,271,830.79
合同负债	天辰齐翔新材料有限公司	3,782,607.75	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,050,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的限制性股票为 1205 万股，授予价格为 4.35 元/股，2020 年 11 月 23 日为首次授予日，在 2021 年度、

2022 年度、2023 年度分别解锁 30%、30%、40%。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日最近一轮融资的价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	63,567,349.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,458,419.22

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于 2018 年收购齐翔华利 51% 股权后，于 2020 年 9 月 8 日与陈新建等齐翔华利 49% 少数股东签订了《MMA 产业重组协议》及《备忘录》。陈新建等于 2022 年 10 月份提起股权转让诉讼，要求本公司收购齐翔华利剩余的 49% 股权并支付利息，并申请法院冻结本公司存款 3.5 亿元（截止 2022 年底实际冻结货币资金 3.194 亿元）。经测算，若收购齐翔华利少数股东全部剩余股权及支付利息，可能需要支付股权转让款 8.82 亿元及截止 2022 年底利息约 1.22 亿元，合计金额为 10.04 亿元。一审判决结果已出，公司对一审判决结果不服，已向菏泽市中级人民法院提起诉讼。截止目前，尚未开庭审理。目前，本公司正在积极应诉和与上诉方沟通，结果具有不确定性，尚无法确定相关财务影响。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,009,962.74	0.46%	1,009,962.74	100.00%		1,014,962.74	0.29%	1,014,962.74	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,220,554.67	99.54%	6,119,934.26	2.78%	214,100,620.41	347,925,564.28	99.71%	17,444,819.52	5.01%	330,480,744.76
其中:										
预期信用损失组合	220,220,554.67	99.54%	6,119,934.26	2.78%	214,100,620.41	347,925,564.28	99.71%	17,444,819.52	5.01%	330,480,744.76
合计	221,230,517.41	100.00%	7,129,897.00	3.22%	214,100,620.41	348,940,527.02	100.00%	18,459,782.26	5.29%	330,480,744.76

按单项计提坏账准备：1,009,962.74

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海哲瑞化工有限公司	1,009,962.74	1,009,962.74	100.00%	预计不可收回
合计	1,009,962.74	1,009,962.74		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	219,476,054.97
1 至 2 年	744,499.70
3 年以上	1,009,962.74
5 年以上	1,009,962.74
合计	221,230,517.41

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账计提	18,459,782.26	- 11,329,885.26				7,129,897.00
合计	18,459,782.26	- 11,329,885.26				7,129,897.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	98,426,601.09	44.49%	
第二名	79,438,735.58	35.91%	3,971,936.78
第三名	18,586,389.15	8.40%	929,319.46
第四名	7,081,095.51	3.20%	354,054.78
第五名	5,207,279.98	2.35%	260,364.00
合计	208,740,101.31	94.35%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,692,435.42	159,599,002.79
其他应收款	58,403,956.31	1,072,752,727.00
合计	62,096,391.73	1,232,351,729.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	3,692,435.42	159,599,002.79
合计	3,692,435.42	159,599,002.79

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金等	2,435,955.53	860,000.00
其他往来款	1,048,009.84	40,019,729.15
借款本金及利息费	55,554,270.97	1,028,727,537.29
其他		3,848,339.76
合计	59,038,236.34	1,073,455,606.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额	10,612.04	692,267.16		702,879.20
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	94,566.67	-163,165.84		-68,599.17
2023 年 6 月 30 日余额	105,178.71	529,101.32		634,280.03

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,175,229.58
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	5,000.00
3 年以上	758,006.76
3 至 4 年	440,430.52
4 至 5 年	100,950.90
5 年以上	216,625.34
合计	59,038,236.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	702,879.20	-68,599.17				634,280.03
合计	702,879.20	-68,599.17				634,280.03

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款本金	44,427,537.29	1 年以内	75.25%	
第二名	借款本金	11,126,733.68	1 年以内	18.85%	
第三名	保证金	1,974,487.89	1 年以内	3.34%	98,724.39
第四名	保证金	440,000.00	3-4 年	0.75%	220,000.00
第五名	往来款	407,384.50	1 年以内	0.69%	20,369.23
合计		58,376,143.36		98.88%	339,093.62

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	3,364,215.54 3.10	229,379,253. 16	3,134,836.28 9.94	3,364,215.54 3.10	229,379,253. 16	3,134,836.28 9.94
对联营、合营企业投资	151,172,037. 16		151,172,037. 16	166,003,494. 07		166,003,494. 07
合计	3,515,387.58 0.26	229,379,253. 16	3,286,008.32 7.10	3,530,219.03 7.17	229,379,253. 16	3,300,839.78 4.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
思远化工	507,920.08 5.04					507,920.08 5.04	
腾达香港	40,000,000 .00					40,000,000 .00	
齐鲁科力	837,090.44 3.35					837,090.44 3.35	39,059,556 .65
腾辉油脂	119,731.80 1.47					119,731.80 1.47	13,090,434 .89
齐翔供应链	701,000.00 0.00					701,000.00 0.00	
齐翔华利	771,880.42 8.38					771,880.42 8.38	146,119.57 1.62
医用材料	27,670.532 .07					27,670.532 .07	
临淄石化	129,542.99 9.63					129,542.99 9.63	31,109,690 .00
合计	3,134,836. 289.94					3,134,836. 289.94	229,379.25 3.16

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天辰齐翔新材料有限公司	166,003,494.07			-14,831,456.91							151,172,037.16	
小计	166,003,494.07			-14,831,456.91							151,172,037.16	
合计	166,003,494.07			-14,831,456.91							151,172,037.16	

				1						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,134,838,238.82	7,585,560,183.79	7,902,283,171.31	6,768,650,403.49
其他业务	197,358,556.67	159,115,035.14	173,815,243.37	127,083,078.08
合计	8,332,196,795.49	7,744,675,218.93	8,076,098,414.68	6,895,733,481.57

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,076,178.80	
权益法核算的长期股权投资收益	-14,831,456.91	-8,522,707.47
银行理财产品收益		4,080.38
合计	36,244,721.89	-8,518,627.09

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,786,393.47	
计入当期损益的政府补助（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）	13,190,471.32	
委托他人投资或管理资产的损益	92,433.83	
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	-36,856.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,023,193.96	
减：所得税影响额	2,671,383.12	
少数股东权益影响额	586,762.96	
合计	14,797,489.60	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.002	0.002

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 30 日