



淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人车成聚、主管会计工作负责人黄磊及会计机构负责人(会计主管人员)刘玉欣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告	22
第八节 财务报告附注	38
第十节 备查文件目录	94

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日
元	指	人民币元，中华人民共和国法定货币单位
公司、本公司	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
实际控制人	指	车成聚
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 http://www.cninfo.com.cn/

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	齐翔腾达	股票代码	002408
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）	齐翔腾达		
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	周洪秀	姜能成
联系地址	淄博市临淄区杨坡路 206 号	淄博市临淄区杨坡路 206 号
电话	0533-7547767	0533-7547782
传真	0533-7547782	0533-7547782
电子信箱	zhouhongxiu1963@sina.com	jsf724@163.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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,120,099,721.93	2,482,564,485.06	-14.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	127,073,314.44	178,167,139.37	-28.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	110,492,196.57	164,854,297.67	-32.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,386,994.95	139,810,088.82	-4.59%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.32	-28.13%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.32	-28.13%
加权平均净资产收益率	3.23%	5.27%	-2.04%
	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）	7,187,993,633.71	6,540,793,185.29	9.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,840,557,282.52	3,668,271,623.17	31.96%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1608
---------------------	--------

二、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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-7,965.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	9,534,432.01	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	9,166,796.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,234.91	
减：所得税影响额	2,927,174.63	
少数股东权益影响额（税后）	2,205.00	
合计	16,581,117.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，国际原油价格持续低位震荡，化工市场继续低迷。公司面对当前不利的市场环境，对内合理配置原料利用，降低生产成本；对外灵活调整出口比例，扩大海外市场份额，降低库存风险。2015年上半年公司各方面情况如下：

1、生产销售方面：面对当前严峻的经济和安全环保形势，公司紧抓安全生产、达标排放；销售方面积极与下游客户沟通，根据需求在不影响装置正常运行的情况下实现按需生产，提前预判市场合理调整库存，产品基本实现了全产全销，新产品逐步形成稳定的市场。

2、资本运作方面：公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金于2015年7月21日顺利获得中国证监会批文。截至目前，公司已完成资产交割手续，新增股份的登记及限售业务也已完成。非公开发行股份募集配套资金的工作也在实施过程中。

3、装置运行方面：公司各套装置上半年实现平稳运行，青岛思远化工有限公司8万吨/年甲乙酮装置6月份实施计划内4年一次的大检修，预计时间2个月。

4、在建项目方面：截止报告期末，公司正在施工中的较大项目：45万吨/年低碳烷烃脱氢制烯烃及综合利用项目，该项目为募投项目，从投资金额、施工难度、技术含量等方面都是公司未来发展影响较大的项目，该项目进展顺利；4万吨/年甲乙酮改扩建项目也已完成50%以上的施工进度；8万立方/小时煤制气项目由于开工时间较晚，当前已完成20%，预计2015年四季度建成。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入2,120,099,721.93元，同比减少14.60%；营业成本1,825,710,794.94元，同比减少14.22%；三项费用合计156,275,791.50元，同比增加13.33%；研发费用支出52,768,379.83元，同比增加14.54%；经营活动产生的现金流量净额为133,386,994.95元，同比减少4.59%。

2015年上半年，公司主营业务收入、营业成本同比减少主要原因是受主要原材料和产品价格下降所致；三项费用、研发费用有一定幅度的增长，主要原因是同比去年新增产品的销售及公司继续投入科技研发所致。

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

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
营业收入	2,120,099,721.93	2,482,564,485.06	-14.60%
营业成本	1,825,710,794.94	2,128,460,033.67	-14.22%
销售费用	37,119,532.56	29,301,168.77	26.68%
管理费用	89,173,238.88	78,584,902.98	13.47%
财务费用	29,983,020.06	30,004,951.99	-0.07%
所得税费用	29,260,611.90	44,420,073.34	-34.13%
研发投入	52,768,379.83	46,071,366.67	14.54%

经营活动产生的现金流量净额	133,386,994.95	139,810,088.82	-4.59%
投资活动产生的现金流量净额	-356,548,229.57	-1,397,682,671.95	74.49%
筹资活动产生的现金流量净额	362,791,855.98	1,211,188,310.89	-70.05%
现金及现金等价物净增加额	141,086,289.26	-46,277,678.19	404.87%

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1)生产方面：公司继续优化生产，坚持以市场为导向，保证装置的稳产高产。根据市场及原材料变化，发挥装置灵活优势，合理配置产品产量。面对公司产品种类、产量的增加，以优异的产品质量努力拓展国内外市场份额，为保证公司长期效益的实现起到了关键作用。

(2)销售方面：面对当前公司产品价格波动较大，改变传统销售思维，积极与下游客户沟通。通过客户反馈，在不影响生产装置正常运行的基础上，某些产品实现定制化生产，扩大市场影响力。

(3)管理方面：面对国家安全生产的新形势，公司必须从管理模式、机构设置、人员培训等方面投入更多精力。2015年上半年，公司开展了多次向优秀企业学习，从重大事故中分析原因等一系列活动，对当前公司存在的安全隐患进行了整改。

(4)资本运作方面：2015年上半年，公司筹划发行股份及支付现金购买山东齐鲁科力化工研究院有限公司原股东99%股权。截止目前，相关股权已经完成资产交割，新股发行登记上市工作业已完成，山东齐鲁科力化工研究院有限公司成为公司控股子公司，财务数据于2015年7月并入公司合并报表。

三、主营业务构成情况

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	2,101,535,799.35	1,811,323,139.58	13.81%	-14.40%	-14.42%	0.02%
分产品						
甲乙酮类	691,543,471.64	539,114,780.88	22.04%	-25.57%	-23.68%	-1.93%
裂解异丁烯类	148,800,673.46	121,433,442.30	18.39%	-30.14%	-36.72%	8.49%
叔丁醇	38,499,853.03	25,153,643.80	34.67%	-31.28%	-35.11%	3.85%
顺丁橡胶类	162,250,145.95	163,143,285.89	-0.55%	-71.62%	-71.57%	-0.20%
顺酐类	829,515,952.22	767,277,210.15	7.50%	215.76%	212.78%	0.88%
乳液化工产品类	230,925,703.05	195,200,776.56	15.47%	-16.77%	-9.96%	-6.39%
分地区						
国内	1,909,336,885.78	1,648,894,154.42	13.64%	-10.94%	-11.45%	0.50%
国外	192,198,913.57	162,428,985.16	15.49%	-38.26%	-36.16%	-2.78%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
青岛思远化工有限公司	甲乙酮生产销售	100.00%
淄博腾辉油脂化工有限公司	脂肪胺、脂肪酸、脂肪酸钠皂	51.00%
齐翔腾达（香港）有限公司	国际贸易	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行	无关联	否	保本型理财	7,000	2015年01月22日	2015年04月06日	浮动收益	7,000		63.86	63.86
中国农业银行	无关联	否	保本型理财	30,000	2015年05月07日	2015年07月01日	浮动收益	30,000		186.86	186.86

					日	日					
合计	37,000	--	--	--			37,000		250.72	250.72	
委托理财资金来源	闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 28 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	121,808.8
报告期投入募集资金总额	13,664.63
已累计投入募集资金总额	62,408.8
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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										
45万吨/年低碳烷烃脱氢制烯烃及综合利用项目	否	12,400	121,808.8	13,664.63	62,408.8	51.24%	2015年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	12,400	121,808.8	13,664.63	62,408.8	--	--	0	--	--

超募资金投向										
合计	--	12,400	121,808.8	13,664.63	62,408.8	--	--	0	--	--
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									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2014 年 4 月 28 日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金预先投入募投项目自有资金的议案》，同意使用募集资金人民币 22,744.17 万元置换预先投入募投项目的自有资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2014 年 4 月 28 日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用募集资金人民币 6 亿元补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司于 2015 年 4 月 21 日，已全额偿还前次募集资金暂时补充流动资金。公司于 2015 年 4 月 22 日第三届董事会第十次会议审议同意，公司使用部分闲置募集资金不超过 3 亿元暂时用于补充流动资金，期限不超过 3 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	剩余资金继续用于募集资金项目建设，存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2014 年 4 月 28 日第三届董事会第二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司单次使用不超过 5 亿元闲置募集资金进行现金管理，现金管理情况如下：（1）2014 年 5 月 12 日将农行募集资金专户闲置资金 4 亿元进行了现金管理，期限 3 个月，日期为 2014 年 5 月 12 日至 2014 年 8 月 11 日，该笔资金及产生的现金管理收益 5,086,027.40 元；（2）2014 年 8 月 13 日将农行募集资金专户闲置资金 2.4 亿元进行了现金管理，期限 3 个月，日期为 2014 年 8 月 14 日至 2014 年 11 月 13 日，该笔资金及产生的现金管理收益 2,991,780.82 元；（3）2014 年 11 月 19 日将农行募集资金专户闲置资金 1.4 亿元进行了现金管理，日期为 2014 年 11 月 19 日至 2014 年 12 月 25 日，该笔资金及产生的现金管理收益 607,561.64 元；（4）2015 年 1 月 22 日将农行募集资金专户闲置资金 7,000 万进行短期理财，日期为 2015 年 1 月 22 日至 2015 年 4 月 6 日，该笔资金及产生的现金管理收益 638,630.14 元，于 2015 年 4 月 8 日收回至募集资金专户；（5）2015 年 5 月 6 日将农行募集资金专户闲置资金 3 亿元进行了现金管理，日期 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 7 月 1 日。									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛思远	子公司	化工制造	甲乙酮	100,000,00	1,029,633,4	904,176,73	413,944,43	51,010,69	38,227,993.5

化工有限公司				0	86.36	4.99	2.98	6.84	6
齐翔腾达(香港)有限公司	子公司	国际贸易	国际贸易	81,170	48,535,941.60	47,095,191.89	9,982.48	87,167.68	72,785.01
淄博腾辉油脂化工有限公司	子公司	化工制造	脂肪酸、脂肪酸钠皂、甘油、歧化松香等	20,000,000	273,472,850.78	105,839,958.17	81,541,071.97	3,712,137.81	2,679,223.38

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
8 万立方/小时煤制气项目	31,232.09	6,314.28	6,314.28	20.21%	0	2015 年 03 月 25 日	2015-023
合计	31,232.09	6,314.28	6,314.28	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-45.00%	至	5.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	16,072.73	至	30,684.3
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	29,223.14		
业绩变动的原因说明	1、受国际原油价格影响，化工产品价格大幅下跌；2、青思远化工有限公司装置检修对当期利润造成一定影响；3、当前经济形势低迷影响，未来盈利难以预判。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格履行公司章程中利润分配规定和《未来三年股东回报规划》，报告期内没有对公司的利润分配政策作出调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透	不适用

明:	
----	--

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	1.73
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.44
分配预案的股本基数 (股)	647,116,107
现金分红总额 (元) (含税)	28,473,108.71
可分配利润 (元)	1,340,728,207.30
现金分红占利润分配总额的比例	20.28%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司现有总股本 647,116,107 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1.732851 股, 派 0.433212 元人民币现金 (含税)。	

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	山合投资	公司目前生产经营情况, 新建项目进展。
2015 年 04 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	山合投资、海通证券	公司目前生产经营情况, 新建项目进展。
2015 年 05 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金、海通证券、大连华讯投资、中国人寿资产管理	公司目前生产经营情况, 新建项目进展。
2015 年 06 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	川财证券、华泰柏瑞。	公司目前生产经营情况, 新建项目进展。
2015 年 06 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	银河基金	公司目前生产经营情况, 新建项目进展。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
2010年12月28日,经公司第二届董事会第二次会议决议,本公司于与夏军伟签订了《股权转让协议》,拟以1,840万元人民币受让其持有的天津有山化工有限公司(以下简称“有山化工”)40%股权。根据上述《股权转让协议》的有关规定,本公司应当自在天津市工商行政管理局办理完毕全部股权转让的变更登记手续之日起7个工作日内将股权转让价款付至出让方指定的银行账户。因有山化工有关股权转让事宜的工商登记尚未完成,未达到本公司支付股权转让价款的条件,故本公司未向夏军伟支付股权转让价款。2011年8月30日,本公司接到天津市第二中级人民法院传票,夏军伟向天津市第二中级人民法院提起诉讼,诉讼请求:(1)请求判令本公司履行股权转让合同,支付夏军伟股权转让款1,840万元;(2)请求判令本公司承担诉讼费用。	1,840	否	2011年12月20日,天津市第二中级人民法院作出(2011)二中民二初字第97号民事裁定书,将该案件移交淄博市临淄区人民法院审理。2012年11月1日,山东省淄博市中级人民法院以(2012)淄商初字第79号民事判决书,驳回了原告夏军伟的诉讼请求,案件受理费13,200.00元由原告夏军伟负担。原告已向山东省高级人民法院提起上诉,故该判决书尚未发生法律效力。2013年4月11日山东省高级人民法院受理开庭,2013年9月2日,山东省高级人民法院作出(2013)鲁商终字第60号民事裁定书,认为原审判决认定基本事实不清,裁定撤销山东省淄博市中级人民法院(2012)淄商初字第79号民事判决书,发回山东省淄博市中级人民法院重审。目前,该案件正在审理之中。	无	无	2011年09月01日	齐翔腾达【2011-030】公告

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	同一控制下	日常	工程检修	经董事会决议参照市场价格		1,935.15	21.77%	6,000	否	现金		2015年03月17日	2015-019
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	同一控制下	日常	餐饮住宿	经董事会决议参照市场价格		244.43	52.18%	350	否	现金		2015年03月17日	2015-019
淄博齐翔石油化工有限公司	控股股东	日常	销售蒸汽	经董事会决议参照市场价格		347.47	10.52%	600	否	现金		2015年03月17日	2015-019
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	同一控制下	日常	销售蒸汽	经董事会决议参照市场价格		2.77	0.08%	10	否	现金		2015年03月17日	2015-019
合计				--	--	2,529.82	--	6,960	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				公司第三届董事会第六次会议预计 2015 年度内的日常关联交易总金额约为 6,965.36 万元人民币，报告期内实际发生 2,624.82 万元，没有超出预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、关联债权债务往来

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
淄博齐翔石油化工有限公司	控股股东	借款	4,000	0	0		95	4,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		该笔关联债权债务的产生主要是由控股子公司淄博腾辉油脂化工有限公司向控股股东借款，对本公司当期经营成果及财务状况无影响。						

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	淄博齐翔石油化工集团有限公司、车成聚	本人/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。
	淄博齐翔石油化工集团有限公司	公司控股股东淄博齐翔石油化工集团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、股东大会上回避表决；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、股东大会上投反对票，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。
	车成聚	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	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。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司因筹划重大事项，2015年1月13日开市起股票停盘，后经公司2015年第一次临时股东大会审议并通过了发行股份及支付现金购买山东齐鲁科力化工研究院有限公司99%股权的相关事宜。2015年6月17日，本次发行股份及支付现金并募集配套资金经中国证监会并购重组委的审核通过。截至目前，公司本次发行股份及支付现金并募集配套资金已获得中国证监会的正式批复文件，并已完成相关股权交割手续。新增股份的登记上市工作也已完成，非公开发行配套募集资金工作也进展顺利。

(2) 公司A股股票自 2014年12月18日至 2015年4月15日连续三十个交易日中已有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（14.34元/股）的130%（18.64元/股），已触发公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司实施“齐翔转债”赎回事宜的议案》，决定行使“齐翔转债”赎回权，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“齐翔转债”。根据安排，“齐翔转债”于2015年5月20日起停止交易，2015年6月3日为可转债赎回日及停止转股日，并于2015年4月20日至 2015年6月2日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.cn）上连续刊登了十九次实施“齐翔转债”赎回事宜公告。截止报告期末，公司已经赎回全部尚未转股的齐翔转债，并于2015年6月15日起对齐翔转债（债券代码：128005）在深交所予以摘牌。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	12,032,625	2.15%		2,084,980		-544	2,084,436	14,117,061	1.86%
3、其他内资持股	12,032,625	2.15%		2,084,980		-544	2,084,436	14,117,061	1.86%
境内自然人持股	12,032,625	2.15%		2,084,980		-544	2,084,436	14,117,061	1.86%
二、无限售条件股份	548,645,455	97.85%		110,050,599		86,438,571	196,489,170	745,134,625	98.14%
1、人民币普通股	548,645,455	97.85%		110,050,599		86,438,571	196,489,170	745,134,625	98.14%
三、股份总数	560,678,080	100.00%		112,135,579		86,438,027	198,573,606	759,251,686	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内，因可转债转股新增86,466,507股，2014年度权益分派实施新增112,135,579股，上述事项累计增加198,573,606股。截至报告期末，公司总股本增加至759,251,686股。

股份变动的批准情况

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因可转换公司债全转股及赎回非流动负债中应付债券减少1,013,611,064.21元；股东权益中新增股本86,466,507股，其他权益工具减少204,847,658.52元，资本公积增加1,191,655,822.69元。

二、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	28,912		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	55.18%	418,919,550	61,871,165				
车成聚	境内自然人	2.48%	18,816,677	2,779,077	14,112,508	4,704,169		
淄博安邦投资有限公司	境内非国有法人	1.04%	7,919,674	-432,782				
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	境内非国有法人	1.03%	7,848,101	7,848,101				
鑫方家投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	6,437,639	-5,009,930				
华宝信托有限责任公司—宝晟好雨 1 号集合资金信托	境内非国有法人	0.82%	6,234,368	6,234,368				
中国建设银行股份有限公司-华商收益增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	4,407,201	4,407,201				
董敏	境内自然人	0.55%	4,200,361	4,200,361				
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	0.49%	3,682,575	3,682,575				
全国社保基金四一三组合	国有法人	0.46%	3,519,855	-1,080,285				
上述股东关联关系或一致行动的说明	车成聚先生直接持有淄博齐翔石油化工有限公司 39.58% 的股份，并直接持有本公司 2.48% 的股份，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	418,919,550	人民币普通股	418,919,550					
淄博安邦投资有限公司	7,919,674	人民币普通股	7,919,674					
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	7,848,101	人民币普通股	7,848,101					

鑫方家投资有限公司	6,437,639	人民币普通股	6,437,639
华宝信托有限责任公司-宝晟好雨 1 号集合资金信托	6,234,368	人民币普通股	6,234,368
车成聚	4,704,169	人民币普通股	4,704,169
中国建设银行股份有限公司-华商收益增强债券型证券投资基金	4,407,201	人民币普通股	4,407,201
董敏	4,200,361	人民币普通股	4,200,361
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,682,575	人民币普通股	3,682,575
全国社保基金四一三组合	3,519,855	人民币普通股	3,519,855
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	车成聚先生直接持有淄博齐翔石油化工有限公司 39.58% 的股份，并直接持有本公司 2.48% 的股份，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股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中，股东董敏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 4,200,361 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
车成聚	董事	现任	16,037,600	0	0	18,816,677	0	0	0
朱淑军	高级管理人员	现任	2,175	0	544	1,913	0	0	0
李佩佩	监事	现任	3,000	0	0	3,520	0	0	0
合计	--	--	16,042,775	0	544	18,822,110	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：人民币元

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

2015 年 08 月 25 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	904,268,564.18	810,282,274.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	289,027,023.35	457,741,867.14
应收账款	184,570,031.92	196,611,719.02
预付款项	148,620,835.43	147,414,377.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,725,987.05	28,377,767.82
买入返售金融资产		
存货	540,797,197.02	482,806,588.71
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	455,188,272.89	263,191,807.18
流动资产合计	2,597,197,911.84	2,386,426,401.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,551,043,181.66	2,660,218,503.11
在建工程	1,237,802,203.62	790,036,908.54
工程物资	3,672,895.30	1,865,365.33
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	257,765,266.60	260,267,301.75
开发支出		
商誉	13,090,434.89	13,090,434.89
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,899,776.77	37,958,856.66
其他非流动资产	491,521,963.03	390,929,413.18
非流动资产合计	4,590,795,721.87	4,154,366,783.46
资产总计	7,187,993,633.71	6,540,793,185.29
流动负债：		
短期借款	1,430,000,000.00	960,397,727.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	254,990,000.00	214,000,000.00
应付账款	288,303,077.74	218,767,036.35
预收款项	43,736,755.36	32,893,900.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,970,035.42	27,564,642.75
应交税费	48,209,090.51	45,489,190.11
应付利息		6,964,352.78
应付股利		
其他应付款	19,070,381.31	50,721,333.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,087,279,340.34	1,556,798,182.68

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		1,013,611,064.21
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	206,439,487.99	213,193,920.00
递延所得税负债	1,855,943.35	38,369,635.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	208,295,431.34	1,265,174,619.39
负债合计	2,295,574,771.68	2,821,972,802.07
所有者权益：		
股本	759,251,686.00	560,678,080.00
其他权益工具		204,847,658.52
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,543,213,384.21	1,351,557,561.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	197,364,005.01	197,364,005.01
一般风险准备		
未分配利润	1,340,728,207.30	1,353,824,318.12
归属于母公司所有者权益合计	4,840,557,282.52	3,668,271,623.17
少数股东权益	51,861,579.51	50,548,760.05
所有者权益合计	4,892,418,862.03	3,718,820,383.22
负债和所有者权益总计	7,187,993,633.71	6,540,793,185.29

法定代表人：车成聚

主管会计工作负责人：黄磊

会计机构负责人：刘玉欣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	537,410,458.70	536,426,846.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	200,283,949.29	35,415,494.26
应收账款	124,782,892.14	129,074,361.87
预付款项	120,354,369.90	155,384,546.74

应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,247,758.61	202,936.44
存货	435,162,590.76	374,566,794.27
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	452,281,875.00	259,235,486.90
流动资产合计	1,871,523,894.40	1,490,306,466.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	589,052,321.40	589,052,321.40
投资性房地产		
固定资产	2,335,211,649.53	2,422,810,394.32
在建工程	1,177,702,507.38	734,964,286.07
工程物资	3,672,895.30	1,865,365.33
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	253,890,918.30	256,218,672.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,485,144.79	35,086,623.23
其他非流动资产	472,997,345.09	390,929,413.18
非流动资产合计	4,865,012,781.79	4,430,927,076.02
资产总计	6,736,536,676.19	5,921,233,542.74
流动负债：		
短期借款	1,350,000,000.00	900,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	254,990,000.00	214,000,000.00
应付账款	185,815,075.04	174,601,850.43
预收款项	273,436,503.59	20,431,668.64
应付职工薪酬	864,936.05	20,486,610.48
应交税费	30,707,002.27	26,934,882.97
应付利息		6,964,352.78
应付股利		
其他应付款	14,769,634.52	7,692,759.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	2,110,583,151.47	1,371,112,124.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		1,013,611,064.21
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	206,439,487.99	213,193,920.00
递延所得税负债		36,163,606.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,439,487.99	1,262,968,590.41
负债合计	2,317,022,639.46	2,634,080,715.05
所有者权益：		
股本	759,251,686.00	560,678,080.00
其他权益工具		204,847,658.52
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,575,606,660.05	1,383,950,837.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,762,333.03	182,762,333.03
未分配利润	901,893,357.65	954,913,918.78
所有者权益合计	4,419,514,036.73	3,287,152,827.69
负债和所有者权益总计	6,736,536,676.19	5,921,233,542.74

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,120,099,721.93	2,482,564,485.06
其中：营业收入	2,120,099,721.93	2,482,564,485.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,981,963,473.63	2,269,576,657.04
其中：营业成本	1,825,710,794.94	2,128,460,033.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,083,721.47	4,356,272.06
销售费用	37,119,532.56	29,301,168.77
管理费用	89,173,238.88	78,584,902.98
财务费用	29,983,020.06	30,004,951.99
资产减值损失	-9,106,834.28	-1,130,672.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,166,796.55	623,498.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	147,303,044.85	213,611,326.30
加：营业外收入	10,361,136.01	15,433,749.26
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	17,435.06	215.67
其中：非流动资产处置损失	7,965.97	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	157,646,745.80	229,044,859.89
减：所得税费用	29,260,611.90	44,420,073.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	128,386,133.90	184,624,786.55
归属于母公司所有者的净利润	127,073,314.44	178,167,139.37
少数股东损益	1,312,819.46	6,457,647.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	128,386,133.90	184,624,786.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,073,314.44	178,167,139.37
归属于少数股东的综合收益总额	1,312,819.46	6,457,647.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.32
（二）稀释每股收益	0.23	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：车成聚

主管会计工作负责人：黄磊

会计机构负责人：刘玉欣

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,754,696,196.26	1,937,213,453.10
减：营业成本	1,548,873,900.00	1,718,199,710.01
营业税金及附加	6,272,780.90	499.99
销售费用	19,695,217.99	17,249,951.89
管理费用	77,340,381.37	65,314,860.30
财务费用	30,079,095.63	29,147,364.57
资产减值损失	-10,588,757.58	-1,550,247.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,166,796.55	623,498.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	92,190,374.50	109,474,812.30
加：营业外收入	10,355,136.01	12,724,188.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	17,435.06	214.07
其中：非流动资产处置损失	7,965.97	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,528,075.45	122,198,787.22
减：所得税费用	15,379,211.32	18,329,818.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,148,864.13	103,868,969.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	87,148,864.13	103,868,969.14
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.16	0.19
(二) 稀释每股收益	0.16	0.19

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,888,863,129.41	2,416,542,255.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,971,961.81	8,674,312.25
收到其他与经营活动有关的现金	3,846,030.06	8,425,187.29
经营活动现金流入小计	1,895,681,121.28	2,433,641,755.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,464,185,602.65	1,965,172,041.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	97,068,968.75	111,716,957.88
支付的各项税费	128,158,618.64	113,216,989.23
支付其他与经营活动有关的现金	72,880,936.29	103,725,678.32
经营活动现金流出小计	1,762,294,126.33	2,293,831,666.61
经营活动产生的现金流量净额	133,386,994.95	139,810,088.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	32,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,166,796.55	623,498.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,926,105.71	25,009,070.33
投资活动现金流入小计	242,092,902.26	57,832,568.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,501,131.83	466,715,240.56
投资支付的现金	180,000,000.00	966,200,000.00
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	202,140,000.00	22,600,000.00
投资活动现金流出小计	598,641,131.83	1,455,515,240.56
投资活动产生的现金流量净额	-356,548,229.57	-1,397,682,671.95
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	1,130,000,000.00	647,606,661.31
发行债券收到的现金		1,218,088,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,660,000.00
筹资活动现金流入小计	1,130,000,000.00	1,876,354,661.31
偿还债务支付的现金	660,397,727.07	415,298,579.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,448,551.97	121,238,642.70
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	41,361,864.98	128,629,128.69
筹资活动现金流出小计	767,208,144.02	665,166,350.42
筹资活动产生的现金流量净额	362,791,855.98	1,211,188,310.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,455,667.90	406,594.05
五、现金及现金等价物净增加额	141,086,289.26	-46,277,678.19
加：期初现金及现金等价物余额	723,182,274.92	320,109,425.82
六、期末现金及现金等价物余额	864,268,564.18	273,831,747.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,531,702,936.09	1,801,352,412.43
收到的税费返还	2,971,961.81	8,674,312.25
收到其他与经营活动有关的现金	3,846,030.06	5,785,103.15
经营活动现金流入小计	1,538,520,927.96	1,815,811,827.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,305,837,428.40	1,509,848,573.77
支付给职工以及为职工支付的现金	82,712,556.92	96,899,117.96
支付的各项税费	90,990,003.64	70,087,485.18
支付其他与经营活动有关的现金	47,340,030.29	82,564,812.19
经营活动现金流出小计	1,526,880,019.25	1,759,399,989.10
经营活动产生的现金流量净额	11,640,908.71	56,411,838.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	32,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,166,796.55	623,498.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,196,110.86	75,961,300.89
投资活动现金流入小计	196,362,907.41	108,784,799.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,800,185.50	444,287,521.15
投资支付的现金	180,000,000.00	966,200,000.00
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	202,140,000.00	12,600,000.00
投资活动现金流出小计	591,940,185.50	1,423,087,521.15
投资活动产生的现金流量净额	-395,577,278.09	-1,314,302,721.98
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	1,050,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		1,218,088,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,050,000,000.00	1,768,088,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,834,525.53	119,484,572.80
支付其他与筹资活动有关的现金	1,012,713.34	85,546,200.54
筹资活动现金流出小计	662,847,238.87	555,030,773.34
筹资活动产生的现金流量净额	387,152,761.13	1,213,057,226.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的	1,967,220.71	209,675.76

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,183,612.46	-44,623,980.83
加：期初现金及现金等价物余额	492,226,846.24	183,859,597.41
六、期末现金及现金等价物余额	497,410,458.70	139,235,616.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	560,678,080.00			204,847,658.52	1,351,557,561.52				197,364,005.01		1,353,824,318.12	50,548,760.05	3,718,820,383.22
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	560,678,080.00			204,847,658.52	1,351,557,561.52				197,364,005.01		1,353,824,318.12	50,548,760.05	3,718,820,383.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	198,573,606.00			-204,847,658.52	1,191,655,822.69						-13,096,110.82	1,312,819.46	1,173,598,478.81
（一）综合收益总额											127,073,314.44	1,312,819.46	128,386,133.90
（二）所有者投入和减少资本	198,573,606.00			-204,847,658.52	1,191,655,822.69								1,185,381,770.17
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	198,573,606.00			-204,847,658.52	1,191,655,822.69								1,185,381,770.17
（三）利润分配											-140,169,425.26		-140,169,425.26
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-140,169,425.26		-140,169,425.26

股东)的分配											9,425.26		9,425.26
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								9,531,048.17					9,531,048.17
2. 本期使用								-9,531,048.17					-9,531,048.17
(六)其他													
四、本期期末余额	759,251,686.00				2,543,213,384.21				197,364,005.01		1,340,728,207.30	51,861,579.51	4,892,418,862.03

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	560,649,600.00				1,351,172,683.25				182,950,788.74		1,158,539,285.80	39,562,976.52	3,292,875,334.31
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	560,649,600.00				1,351,172,683.25				182,950,788.74		1,158,539,285.80	39,562,976.52	3,292,875,334.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	28,480.00			204,847,658.52	384,878.27				14,413,216.27		195,285,032.32	10,985,783.53	425,945,048.91
(一)综合收益总额											299,402,184.59	10,985,783.53	310,387,968.12
(二)所有者投入和减少资本				205,232,536.79									205,232,536.79
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				205,232.53									205,232,536.79
(三) 利润分配								14,413,216.27		-104,117,152.27			-89,703,936.00
1. 提取盈余公积								14,413,216.27		-14,413,216.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-89,703,936.00			-89,703,936.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	28,480.00			-384,878.27	384,878.27								28,480.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	28,480.00			-384,878.27	384,878.27								28,480.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取								24,326,777.05					24,326,777.05
2. 本期使用								-24,326,777.05					-24,326,777.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	560,678,080.00			204,847,658.52	1,351,557,561.52			197,364,005.01		1,353,824,318.12	50,548,760.05		3,718,820,383.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	560,678,080.00			204,847,658.52	1,383,950,837.36				182,762,333.03	954,913,918.78	3,287,152,827.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	560,678,080.00			204,847,658.52	1,383,950,837.36				182,762,333.03	954,913,918.78	3,287,152,827.69

	080.00			,658.52	,837.36				33.03	,918.78	,827.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	198,573,606.00			-204,847,658.52	1,191,655,822.69					-53,020,561.13	1,132,361,209.04
（一）综合收益总额										87,148,864.13	87,148,864.13
（二）所有者投入和减少资本	198,573,606.00			-204,847,658.52	1,191,655,822.69						1,185,381,770.17
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	198,573,606.00			-204,847,658.52	1,191,655,822.69						1,185,381,770.17
（三）利润分配										-140,169,425.26	-140,169,425.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-140,169,425.26	-140,169,425.26
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								8,689,392.39			8,689,392.39
2. 本期使用								-8,689,392.39			-8,689,392.39
（六）其他											
四、本期期末余额	759,251,686.00				2,575,606,660.05				182,762,333.03	901,893,357.65	4,419,514,036.73

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	560,649,600.00				1,383,565,959.09				168,349,116.76	914,898,908.37	3,027,463,584.22
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	560,649,600.00				1,383,565,959.09				168,349,116.76	914,898,908.37	3,027,463,584.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	28,480.00			204,847,658.52	384,878.27				14,413,216.27	40,015,010.41	259,689,243.47
(一)综合收益总额										144,132,162.68	144,132,162.68
(二)所有者投入和减少资本				205,232,536.79							205,232,536.79
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				205,232,536.79							205,232,536.79
(三)利润分配									14,413,216.27	-104,117,152.27	-89,703,936.00
1. 提取盈余公积									14,413,216.27	-14,413,216.27	
2. 对所有者(或股东)的分配										-89,703,936.00	-89,703,936.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	28,480.00			-384,878.27	384,878.27						28,480.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	28,480.00			-384,878.27	384,878.27						28,480.00
(五)专项储备											
1. 本期提取									13,430,996.86		
2. 本期使用									-13,430,996.86		
(六)其他											
四、本期期末余额	560,678,080.00			204,847,658.52	1,383,950,837.36				182,762,333.03	954,913,918.78	3,287,152,827.69

第八节 财务报告附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为淄博齐翔腾达化工有限公司（以下简称“腾达有限公司”），系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的有限责任公司，2002年1月4日，淄博工商行政管理局颁发了注册号为 370300228122121 的企业法人营业执照。公司注册地址：临淄区胶厂南路1号；法定代表人：车成聚。设立时注册资本为人民币 6,000 万元。

2005年4月，淄博齐翔工贸有限责任公司出资 3,500 万元，临淄区南王镇国有资产经营公司出资 480 万元，共计 3,980 万元增加腾达有限公司注册资本，增资后腾达有限公司注册资本变更为 9,980 万元。

2005年10月，山东翔发工贸有限责任公司（原山东翔发工贸股份有限公司）经股东会决议于当月工商注销，其持有腾达有限公司的股权由淄博齐翔石油化工集团有限公司（2005年4月淄博齐翔工贸有限责任公司将公司名称变更为淄博齐翔石油化工集团有限公司，以下简称“齐翔集团”）承继。

2005年10月，齐翔集团出资 521 万元，淄博齐翔石油化工集团有限公司工会委员会（原淄博齐翔工贸有限责任公司工会委员会）出资 79 万元，临淄区南王镇国有资产经营公司出资 80 万元，共计 680 万元增加腾达有限公司注册资本，增资后腾达有限公司注册资本变更为 10,660 万元。

2007年8月，腾达有限公司股东间股权转让，淄博齐翔石油化工集团有限公司工会委员会将其持有腾达有限公司的全部出资 2,492.50 万元转让给齐翔集团；临淄区南王镇国有资产经营公司将其持有腾达有限公司的全部出资 860 万元分别转让给车成聚 460 万元、齐翔集团 400 万元。

2007年9月，鑫方家投资有限公司出资 700 万元、旭光兆宇科技有限公司出资 300 万元、深圳市联汇和盛投资有限公司出资 200 万元、山东富丰化工股份有限公司出资 200 万元、青岛理想科技发展有限公司出资 100 万元，共计 1,500 万元增加腾达有限公司注册资本，增资后腾达有限公司注册资本变更为 12,160 万元。

2007年10月，根据腾达有限公司股东会决议，以 2007年9月30日的净资产折股，以发起设立的方式由有限责任公司整体变更为本公司，变更后本公司总股本为 12,160 万元。

2008年3月，根据本公司 2007 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 7,296 万股，转增后本公司总股本变更为 19,456 万元。

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人民币普通股（A 股）65,000,000 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 46,720.8 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，转增后本公司总股份变更为 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 号文件核准，本公司向社会公众公开发行 1240 万份可转换公司债券（以下简称“齐翔转债”），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 408,600.00 元可转换公司债券转为普通股 28,480 股后本公司总股本变更为 560,678,080 元。

自 2014 年 12 月 18 日至 2015 年 4 月 15 日，本公司 A 股股票连续三十个交易日中已有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（14.34 元/股）的 130%（18.64 元/股），已触发本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司实施“齐翔转债”赎回事宜的议案》，决定行使“齐翔转债”赎回权，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“齐翔转债”。赎回价格 101.30 元/张，赎回对象 2015 年 6 月 2 日收市后登记在册的所有“齐翔转债”。截止 2015 年 06 月 30 日，公司共赎回“齐翔转债”633 张，合计 63300 元，其余“齐翔转债”已全部转换为股票，转股价为 14.34 元/股。转股后股本总额变更为 647,116,107.00 元。

2015 年 4 月 8 日，经本公司 2014 年股东大会审议通过，以本公司 2014 年末的总股本 560,678,080 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送红股 2 股（含税）并派发现金红利 0.5 元（含税），后由于可转债转换新增股份 8,643,8027 股，2014 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 647,116,107 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.732851 股，派 0.433212 元人民币现金（含税）；本分配方案在 6 月 12 日实施，共送股 112,135,579 股，分红实施后，总股本变更为 759,251,686.00 元。

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、合同预算处、科技开发处、供应处、安全环保处等部门。拥有青岛思远化工有限公司（以下简称“思远公司”）、淄博腾辉油脂化工有限公司（以下简称“腾辉公司”）、齐翔腾达（香港）有限公司（以下简称“腾达香港”）3 个子分公司。

本公司及其子公司营业执照规定的经营范围主要包括：工业叔丁醇、仲丁醚、甲基叔丁基醚、仲丁醇、甲乙酮、甲醇、三异丁基铝、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；抽余碳四、盐酸、回收碳四、液化回收碳四燃料气、回收重组分、松香重组分、氮气、氧气；重质物、三（壬基代苯基）亚磷酸酯、苯乙烯化苯酚、二脲二胺甲醛缩合物、歧化松香、歧化松香酸钾皂、复合防老剂（p-36）、二甲基二硫代氨基甲酸钠（SDD-05）；收集、贮存、利用 HW11、HW13（精（蒸）馏残渣、有机树脂类废物）（有效期限以许可证为准）。销售脂肪酸钠

皂；生产销售聚环氧氯丙烷二甲胺（PED-50）；劳动服务；销售回收渣油；生产、销售羟基丁苯胶乳、丁苯胶乳、地毯胶乳；货物进出口、包装物销售，外供新鲜水（工业用）、蒸汽，代收电费，钢材、建材、机电设备及配件、劳保用品销售，机电仪器维修，合成橡胶生产销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十三次次会议于 2015 年 8 月 25 日批准。

2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司（见附注七），合并范围无变动，见附注六。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度 1-6 月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资

本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，应当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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

(3) 丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

可计量，包括：

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价

值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资

产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	争议或涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项因发生坏账可能性小，不计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的

当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
专用设备	10	5	9.50
通用设备	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

① 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、工业产权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 一般原则

销售商品

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

国内销售：销售商品在取得客户的销售确认单时确认。

出口销售：货物装船，取得第三方商检单。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该

交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的财企〔2012〕16号，本公司甲乙酮、甲基叔丁基醚、异丁烯等主要产品属于危险化学品。根据上述文件规定，本公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- （二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- （三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- （四）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本费用，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产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。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第 39 号）、《企业会计准则第 40 号——合营安排》（简称 企业会计准则第 40 号）和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第 41 号），修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第 2 号）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第 9 号）、《企业会计准则第

30 号——财务报表列报》(简称 企业会计准则第 30 号)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(简称 企业会计准则第 33 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(简称 企业会计准则第 37 号),除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用时,上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更: 否

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	15、17.5、25

本公司及各子公司税率如下:

纳税主体名称	企业所得税税率%
本公司	15
腾辉公司	15
思远公司	25
腾达香港	17.5

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	-	-	40,095.08	-	-	56,060.75
人民币	-	-	40,095.08	-	-	56,060.75
美元	-	-	-	-	-	-
银行存款:	-	-	864,228,469.10	-	-	723,126,214.17
人民币	-	-	490,477,583.83	-	-	510,357,694.82
美元	61,134,337.43	6.1136	373,750,885.27	34,771,779.60	6.1190	212,768,519.35
其他货币资金:	-	-	40,000,000.00	-	-	87,100,000.00
人民币	-	-	40,000,000.00	-	-	87,100,000.00
美元	-	-	-	-	-	-
合 计			904,268,564.18			810,282,274.92

说明: 期末使用受限的存款为 40,000,000.00 元, 为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	289,027,023.35	457,741,867.14

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	102,841,413.00

(2) 期末本公司已背书但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	547,814,615.54	-

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数					净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	195,710,137.63	98.69	11,140,105.71	5.69	184,570,031.92	
其中：账龄组合	195,710,137.63	98.69	11,140,105.71	5.69	184,570,031.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,592,232.10	1.31	2,592,232.10	100.00	-	
合 计	198,302,369.73	100.00	13,732,337.81	-	184,570,031.92	

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数					净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	207,819,986.77	98.77	11,208,267.75	5.39	196,611,719.02	
其中：账龄组合	207,819,986.77	98.77	11,208,267.75	5.39	196,611,719.02	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,592,232.10	1.23	2,592,232.10	100.00	-	

合 计	210,412,218.87	100.00	13,800,499.85	-	196,611,719.02
-----	----------------	--------	---------------	---	----------------

说明:

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	181,979,794.09	92.98	9,098,989.70	5.00	172,880,804.39
1 至 2 年	11,980,778.38	6.12	1,198,077.83	10.00	10,782,700.55
2 至 3 年	1,117,437.10	0.57	335,231.13	30.00	782,205.97
3 至 4 年	50.00	0.00	25.00	50.00	25.00
4 至 5 年	621,480.06	0.32	497,184.05	80.00	124,296.01
5 年以上	10,598.00	0.01	10,598.00	100.00	-
合 计	195,710,137.63	100.00	11,140,105.71	-	184,570,031.92

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	197,534,374.99	95.05	9,876,718.75	5.00	187,657,656.24
1 至 2 年	9,418,647.72	4.53	941,864.77	10.00	8,476,782.95
2 至 3 年	234,886.00	0.11	70,465.80	30.00	164,420.20
3 至 4 年	621,480.06	0.30	310,740.03	50.00	310,740.03
4 至 5 年	10,598.00	0.01	8,478.40	80.00	2,119.60
合 计	207,819,986.77	100.00	11,208,267.75	-	196,611,719.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本期转回坏账准备金额 68,162.04 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 79,776,825.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,988,841.26 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	85,176,882.83	57.31	86,363,354.90	58.59
1 至 2 年	60,529,677.32	40.73	59,779,746.86	40.55

2 至 3 年	1,643,000.00	1.10	61,655.28	0.04
3 年以上	1,271,275.28	0.86	1,209,620.00	0.82
合 计	148,620,835.43	100.00	147,414,377.04	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例%
中国石油化工股份有限公司	30,682,832.38	20.65
临朐石化物资经销有限公司	21,390,159.32	14.39
丹东明珠特种树脂有限公司	18,091,617.67	12.17
科莱恩华锦催化剂(盘锦)有限公司	13,808,640.00	9.29
抚顺市世明石化有限公司	4,833,044.04	3.25
合 计	88,806,293.41	59.75

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	80,523,341.37	100.00	5,797,354.32	--	74,725,987.05
其中：账龄组合	80,523,341.37	100.00	5,797,354.32	--	74,725,987.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	80,523,341.37	100.00	5,797,354.32	--	74,725,987.05

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的	31,469,525.04	100.00	3,091,757.22	9.82	28,377,767.82

其他应收款

其中：账龄组合	31,469,525.04	100.00	3,091,757.22	9.82	28,377,767.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	31,469,525.04	100.00	3,091,757.22	-	28,377,767.82

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	54,216,130.26	67.33	2,710,806.51	5.00	51,505,323.75
1 至 2 年	24,318,627.63	30.20	2,431,862.76	10.00	21,886,764.87
2 至 3 年	1,711,283.48	2.12	513,385.04	30.00	1,197,898.44
3 至 4 年	272,000.00	0.34	136,000.00	50.00	136,000.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	5,300.00	0.01	5,300.00	100.00	-
合 计	80,523,341.37	100.00	5,797,354.32	--	74,725,987.05

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	6,556,431.56	20.83	327,821.58	5.00	6,228,609.98
1 至 2 年	23,691,510.00	75.28	2,369,150.60	10.00	21,322,359.40
2 至 3 年	1,093,283.48	3.47	327,985.04	30.00	765,298.44
3 至 4 年	123,000.00	0.39	61,500.00	50.00	61,500.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	5,300.00	0.02	5,300.00	100.00	-
合 计	31,469,525.04	100.00	3,091,757.22	--	28,377,767.82

(2) 本公司本期计提坏账准备金额 2,705,597.10 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	2,193,663.58	1,743,593.48
往来款	78,329,677.79	29,725,931.56
合 计	80,523,341.37	31,469,525.04

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 77,510,000.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 97.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,938,500.00 元。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	283,329,121.06		283,329,121.06	292,168,684.73	1,398,149.02	290,770,535.71
库存商品	257,468,075.96		257,468,075.96	202,382,173.32	10,346,120.32	192,036,053.00
合计	540,797,197.02		540,797,197.02	494,550,858.05	11,744,269.34	482,806,588.71

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,398,149.02		-	1,398,149.02	-	
库存商品	10,346,120.32		-	10,346,120.32	-	
合计	11,744,269.34		-	11,744,269.34	-	

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预交企业所得税	2,906,397.89	3,536,312.65
预交增值税		2,927,994.53
待摊贴息	2,281,875.00	6,727,500.00
银行理财产品	450,000,000.00	250,000,000.00
合计	455,188,272.89	263,191,807.18

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	736,463,821.05	12,530,586.08	2,303,075,054.56	566,677,955.89	7,598,191.75	3,626,345,609.33
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	505,650.00	12,263,570.98	3,812,024.51	1,910,870.65	18,492,116.14
(2) 在建工程转入	9,988,030.82	-	16,076,673.04	2,555,956.73	-	28,630,660.59
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	0.00
(1) 处置或报废	-	30,000.00	-	23,057.40	178,799.81	231,857.21
4.期末余额	746,451,851.87	13,006,236.08	2,331,415,298.58	573,032,879.73	9,330,262.59	3,673,236,528.85

二、累计折旧						
1.期初余额	77,782,443.29	8,414,926.41	531,703,948.01	341,949,992.34	6,275,796.17	966,127,106.22
2.本期增加金额						
(1) 计提	14,901,091.46	830,504.14	86,029,132.58	53,961,689.31	565,096.57	156,287,514.06
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	-	28,500.00		22,252.29	170,520.80	221,273.09
4.期末余额	92,683,534.75	9,216,930.55	617,733,080.59	395,889,429.36	6,670,371.94	1,122,193,347.19
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) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	653,768,317.12	3,789,305.53	1,713,682,217.99	177,143,450.37	2,659,890.65	2,551,043,181.66
2.期初账面价值	658,681,377.76	4,115,659.67	1,771,371,106.55	224,727,963.55	1,322,395.58	2,660,218,503.11

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
1、研发大楼	199,745,887.30	未消防验收

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发中心办公大楼	-	-	-	-	-	-
45 万吨低碳烷烃脱氢制烯烃	713,910,570.38	-	713,910,570.38	504,503,542.59	-	504,503,542.59
西部罐区扩建项目	85,878,451.01	-	85,878,451.01	61,373,677.37	-	61,373,677.37
西部锅炉二期工程	98,874,454.80	-	98,874,454.80	70,076,659.70	-	70,076,659.70
乳液化工二期改扩建	60,117,889.50	-	60,117,889.50	55,072,622.47	-	55,072,622.47
甲乙酮装置改扩建	56,243,340.87	-	56,243,340.87	8,286,355.20	-	8,286,355.20
顺酐装置改造	64,685,130.16	-	64,685,130.16	13,351,072.69	-	13,351,072.69
供排水污水扩建	90,571,954.45	-	90,571,954.45	74,282,888.96	-	74,282,888.96
8 万立方/小时煤制气	63,142,768.00	-	63,142,768.00	-	-	-
其他工程	4,377,644.45	-	4,377,644.45	3,090,089.56	-	3,090,089.56
合 计	1,237,802,203.62	-	1,237,802,203.62	790,036,908.54	-	790,036,908.54

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	转入无 形资产	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%	期末数
研发中心办公大楼	-	-	-	-	-	-	-	-
45 万吨低碳烷烃脱氢制烯烃	504,503,542.59	209,407,027.79	-	-	30,403,262.26	6,489,523.79	6.4	713,910,570.38
西部罐区扩建项目	61,373,677.37	24,504,773.64	-	-	1,086,265.72	612,619.34	-	85,878,451.01
西部锅炉二期工程	70,076,659.70	28,797,795.10	-	-	1,056,387.81	719,944.88	-	98,874,454.80
乳液化工二期改扩建	55,072,622.47	5,045,267.03	-	-	-	-	-	60,117,889.50
甲乙酮装置改扩建	8,286,355.20	47,956,985.67	-	-	-	-	-	56,243,340.87
顺酐装置改造	13,351,072.69	51,334,057.47	-	-	1,017,589.79	1,017,589.79	-	64,685,130.16
供排水污水扩建	74,282,888.96	16,289,065.49	-	-	701,376.29	407,162.97	-	90,571,954.45
8 万立方/小时煤制气	-	63,142,768.00	-	-	1,451,044.06	1,451,044.06	-	63,142,768.00
其他工程	3,090,089.56	1,287,554.89	-	-	-	-	-	4,377,644.45
合 计	790,036,908.54	447,765,295.08	-	-	35715925.93	10,697,884.83	-	1,237,802,203.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
45万吨低碳烷烃脱氢制烯烃	190,000.00	50	60	募集+自筹
西部罐区扩建项目	15,000.00	90	90	自筹
西部锅炉二期工程	9,000.00	108	95	自筹
乳液化工二期改扩建	3,800.00	105	97	自筹
甲乙酮装置改扩建	11,000.00	70	90	自筹
顺酐装置改造	26,000.00	60	80	自筹
供排水污水扩建	23,000.00	80	80	自筹
8万立方/小时煤制气	31,232.09	20	20	自筹
其他工程	41,000.00	70	75	自筹
合计	350032.09			

说明：期末在建工程不存在计提减值准备的情况。

10、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,865,365.33	151,367,819.83	149,560,289.86	3,672,895.30

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	263,355,715.31	14,360,700.00	2,651,394.71	280,367,810.02
2.本期增加金额				-
(1) 购置			283,376.07	283,376.07
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
(4) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额				-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	263,355,715.31	14,360,700.00	2,934,770.78	280,651,186.09
二、累计摊销				
1.期初余额	11,413,451.88	8,179,154.21	507,902.18	20,100,508.27
2.本期增加金额				-
(1) 计提	2,416,972.00	228,792.36	139,646.86	2,785,411.22
(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额				-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-

4.期末余额	13,830,423.88	8,407,946.57	647,549.04	22,885,919.49
三、减值准备				-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额				-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额				-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	249,525,291.43	5,952,753.43	2,287,221.74	257,765,266.60
2.期初账面价值	251,942,263.43	6,181,545.79	2,143,492.53	260,267,301.75

12、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
腾辉公司	13,090,434.89	-	-	13,090,434.89

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
腾辉公司	-	-	-	-

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 15%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

13、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	18,047,768.83	3,478,822.99	28,636,526.41	4,479,337.89
内部未实现利润	9,700,203.87	1,455,030.58	10,002,871.84	1,500,430.78
递延收益	206,439,487.99	30,965,923.20	213,193,920.00	31,979,087.99
小 计	234,187,460.69	35,899,776.77	251,833,318.25	37,958,856.66
递延所得税负债：				
可转债权益价值			241,090,708.00	36,163,606.20

资产评估增值	12,372,955.67	1,855,943.35	14,706,859.87	2,206,028.98
小 计	12,372,955.67	1,855,943.35	255,797,567.87	38,369,635.18

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款	128,246,827.73	291,308,204.38
预付设备款	360,756,661.30	97,102,734.80
预付购房款	-	-
预付土地款	2,518,474.00	2,518,474.00
合 计	491,521,963.03	390,929,413.18

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	40,475,000.00
质押加保证借款	-	19,922,727.07
信用借款	1,430,000,000.00	900,000,000.00
合 计	1,430,000,000.00	960,397,727.07

说明：

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	254,990,000.00	214,000,000.00

说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

17、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	66,970,789.82	189,939,015.61
工程款	156,030,727.40	16,294,532.25
运输费	5,637,281.79	4,790,504.66
设备款	59,362,033.41	7,648,644.20
其他	302,245.32	94,339.63
合 计	288,303,077.74	218,767,036.35

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因
供应商一	3,709,521.96	工程未完工

供应商二	2,251,192.14	工程未完工
供应商三	913,769.07	工程未完工
供应商四	678,063.45	工程未完工
供应商五	375,786.30	工程未完工
合计	7,928,332.92	-

18、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	43,736,755.36	32,893,900.10

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	27,549,973.89	70,059,462.57	94,639,401.04	2,970,035.42
离职后福利-设定提存计划	14,668.86	13,048,065.25	13,062,734.11	
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	27,564,642.75	83,107,527.82	107,702,135.15	2,970,035.42

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	26,997,447.66	50,399,416.70	76,269,117.30	1,127,747.06
职工福利费	-	5,437,171.41	5,437,171.41	
社会保险费	-28,729.40	6,422,018.63	6,393,289.23	
其中：1. 医疗保险费	-28,729.40	5,408,868.19	5,380,138.79	
2. 工伤保险费	-	552,753.55	552,753.55	
3. 生育保险费	-	460,396.89	460,396.89	
住房公积金	-1,227.36	6,469,708.00	6,468,480.64	
工会经费和职工教育经费	582,482.99	1,331,147.83	71,342.46	1,842,288.36
合计	27,549,973.89	70,059,462.57	94,639,401.04	2,970,035.42

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

离职后福利	14,668.86	13,048,065.25	13,062,734.11
其中：1. 基本养老保险费	13,805.27	12,008,664.02	12,022,469.29
2. 失业保险费	863.59	665,043.59	665,907.18
3. 企业年金缴费			
4. 其他		374,357.64	374,357.64
合 计	14,668.86	13,048,065.25	13,062,734.11

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	18,370,451.71	24,134,673.65
城建税	942,259.32	1,341,676.80
企业所得税	10,358,430.14	12,087,474.53
个人所得税	2,402,450.77	19,150.83
其他	16,135,498.57	7,906,214.30
合 计	48,209,090.51	45,489,190.11

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	0	6,964,352.78

22、其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金	6,888,180.06	5,822,150.00
单位往来	11,134,446.26	43,640,000.00
其他	1,047,754.99	1,259,183.52
合 计	19,070,381.31	50,721,333.52

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还的原因
淄博德安环境检测公司	1,400,000.00	未结算
淄博德安安全事务所	600,000.00	未结算
临淄区南王镇镇南居委会	500,000.00	押金
淄博宇轩物流有限公司	600,000.00	押金
淄博市临淄同益经贸有限公司	588,000.00	押金
合 计	3,688,000.00	

23、应付债券

项 目	期末数	期初数
应付债券	0	1,013,611,064.21

(1) 应付债券的增减变动

债券名称	期初余额	按面值计提利息	本期赎回	本期转股	溢折价转增资本公积	期末余额
可转换公司债券	1,013,611,064.21	4,622,298.32	63,300.00	1,239,528,100.00	221,358,037.47	

(2) 可转换公司债券

说明:

根据中国证券监督管理委员会证监发行字(2014) 261 号核准, 本公司于 2014 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 17 日公开发行为 1240 万份可转换公司债券, 每份面值 100 元, 发行总额 12.4 亿元, 债券期限为 5 年。本公司采用同期普通债券平均利率 6.4%, 将可转换公司债券拆分为负债部分公允价值及权益部分公允价值, 其中负债部分扣除发行费后余额 976,997,292.00 元, 权益部分扣除发行费后余额 241,090,708.00 元。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年到第五年的利率分别为: 0.8%、1.3%、1.8%、2.3%和 2.3%, 利息按年支付, 2015 年 4 月 17 日为第一次派息日, 共派息 9,703,272.80 元; 转股期自发行之日起(2014 年 4 月 18 日)6 个月后的第一个交易日(2014 年 10 月 27 日)起(含当日), 至可转换公司债券到期日(2019 年 4 月 17 日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 14.34 元/股。即本可转债募集说明书公告日前 20 个交易日发行人股票交易均价和前 1 个交易日发行人股票交易均价二者之间的较高者。

2015 年 5 月 6 日起, 本公司启动可转债赎回事宜, 赎回截止日为 2015 年 6 月 3 日, 共计赎回 63300 元, 其余债券全部转换为股票, 转换价格为 14.34 元/股。

24、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	213,193,920.00		6,754,432.01	206,439,487.99	政府补助

说明: 递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
丁二烯项目	100,183,920.00	-	6,754,432.01	-	93,429,487.99	与资产相关
45 万吨低碳烷烃项目	113,010,000.00		-	-	113,010,000.00	与资产相关

合计	213,193,920.00	6,754,432.01	-	206,439,487.99
----	----------------	--------------	---	----------------

25、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转增	其他	
股份总数	56,067.81	-	11,213.56	-	8,643.80	75,925.17

说明：本期 1,239,521,307.18 元可转换公司债券转为普通股 86,438,027 股；

2015 年 4 月 8 日，经本公司 2014 年股东大会审议通过，以本公司 2014 年末的总股本 560,678,080 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送红股 2 股（含税）并派发现金红利 0.5 元（含税），后由于可转债转换新增股份 86,38,027 股，2014 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 647,116,107 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.732851 股，派 0.433212 元人民币现金（含税）；本分配方案在 6 月 12 日实施，共送股 112,135,579 股，分红实施后，股本总额为 759,251,686.00 元。

26、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
可转换公司债券权益公允价值	204,847,658.52		204,847,658.52	

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,351,557,561.52	1,191,655,822.69	-	2,543,213,384.21

说明：本公司于 2014 年 4 月 18 日公开发行 1240 万份可转换公司债券，本年 1,239,521,307.18 元可转换公司债券转为普通股 86,38,027 股，增加股本溢价 1,191,655,822.69 元。

28、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	-	9,531,048.17	9,531,048.17	-

29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	197,364,005.01		-	197,364,005.01

30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	1,353,824,318.12	1,158,539,285.80	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	-	-	--
调整后 期初未分配利润	1,353,824,318.12	1,158,539,285.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,073,314.44	299,402,184.59	--
减：提取法定盈余公积		14,413,216.27	10%
提取任意盈余公积	-	-	
同一控制下吸收合并影响			
应付普通股股利	140,169,425.26	89,703,936.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	1,340,728,207.30	1,353,824,318.12	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属 于母公司的金额		2,411,288.25	

31、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,101,535,799.35	1,811,323,139.58	2,455,147,959.04	2,116,544,747.86
其他业务	18,563,922.58	14,387,655.36	27,416,526.02	11,915,285.81

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,101,535,799.35	1,811,323,139.58	2,455,147,959.04	2,116,544,747.86

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甲乙酮类	691,543,471.64	539,114,780.88	929,168,593.97	706,406,850.23
裂解异丁烯类	148,800,673.46	121,433,442.30	213,010,141.28	191,909,462.88
叔丁醇	38,499,853.03	25,153,643.80	56,027,657.20	38,764,743.64
混合丁烷			145,027,729.76	143,622,829.91

顺丁橡胶类	162,250,145.95	163,143,285.89	571,770,361.96	573,753,955.35
顺酐类	829,515,952.22	767,277,210.15	262,703,192.51	245,305,284.38
乳液化工产品类	230,925,703.05	195,200,776.56	277,440,282.36	216,781,621.47
合 计	2,101,535,799.35	1,811,323,139.58	2,455,147,959.04	2,116,544,747.86

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,909,336,885.78	1,648,894,154.42	2,143,832,283.09	1,862,112,422.17
国外	192,198,913.57	162,428,985.16	311,315,675.95	254,432,325.69
合 计	2,101,535,799.35	1,811,323,139.58	2,455,147,959.04	2,116,544,747.86

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城建税	5,007,655.93	2,517,331.04
教育费附加	2,147,933.27	1,078,856.16
文教基金	1,431,117.84	719,237.44
水利建设基金	497,014.43	40,847.42
合 计	9,083,721.47	4,356,272.06

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,282,776.88	23,160,114.70
职工薪酬	1,720,966.31	1,042,854.96
其他费用支出	8,115,789.37	5,098,199.11
合 计	37,119,532.56	29,301,168.77

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	52,768,379.83	46,071,366.67
职工薪酬	5,399,734.89	4,557,766.19
修理费	151,046.29	1,026,463.77

折旧及摊销	3,172,122.15	2,432,158.48
税金	10,902,198.29	7,941,588.75
交通差旅费	584,530.40	1,130,151.15
租赁费	65,620.00	485,000.00
其他费用支出	16,129,607.03	14,940,407.97
合 计	89,173,238.88	78,584,902.98

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,022,661.34	42,347,528.57
减：利息资本化	10,697,884.83	10,812,821.87
减：利息收入	3,686,105.71	809,070.33
承兑汇票贴息	5,045,625.00	
汇兑损益	-63,140.72	-1,949,813.07
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,361,864.98	1,229,128.69
合 计	29,983,020.06	30,004,951.99

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 6.4%。

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	2,637,435.06	-1,130,672.43
(2) 存货跌价损失	-11,744,269.34	
合 计	-9,106,834.28	-1,130,672.43

37、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	9,166,796.55	623,498.28

38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		184,653.84	

其中：固定资产处置利得		184,653.84	
政府补助	9,534,432.01	12,632,935.15	9,534,432.01
其他	826,704.00	2,616,160.27	826,704.00
合 计	10,361,136.01	15,433,749.26	10,361,136.01

其中，本期收到的政府补助为贷款贴息 2,780,000 元，文件号淄财企指（2014）96 号；其余政府补助为以前年度收到的跟资产相关的收益在本期的摊销额，金额为 6,754,432.01 元。

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失	7,965.97		7,965.97
对外捐赠			
其他	9,469.09	215.67	9,469.09
合 计	17,435.06	215.67	17,435.06

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,201,532.01	44,507,652.57
递延所得税调整	2,059,079.89	-87,579.23
合 计	29,260,611.90	44,420,073.34

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	157,646,745.80	229,044,859.89
按适用税率计算的所得税费用	23,647,011.87	34,356,728.98
某些子公司适用不同税率的影响	5,613,600.03	10,252,380.50
对以前期间当期所得税的调整		-189,036.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-	-
无须纳税的收入（以“-”填列）	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失	-	-
税率变动对期初递延所得税余额	-	-

的影响

利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 (以“-”填列)	-	-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
研究开发费加成扣除的纳税影响 (以“-”填列)	-	-
其他	-	-
所得税费用	29,260,611.90	44,420,073.34

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
风险抵押金	1,066,030.06	34,884.15
赔偿金	-	2,511,800.00
政府补助	2,780,000.00	5,878,503.14
合 计	3,846,030.06	8,425,187.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	72,880,936.29	103,725,678.32
合 计	72,880,936.29	103,725,678.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,686,105.71	809,070.33
票据保证金	49,240,000.00	24,200,000.00
合 计	52,926,105.71	25,009,070.33

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	2,140,000.00	22,600,000.00
理财支出	200,000,000.00	-
合 计	202,140,000.00	22,600,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回质押存单		10,660,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
还集团借款	40,000,000.00	85,000,000.00
支付质押存单		42,400,000.00
银行手续费	1,361,864.98	1,229,128.69
合 计	41,361,864.98	128,629,128.69

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	128,386,133.90	184,624,786.55
加：资产减值准备	-9,106,834.28	-1,130,672.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,287,514.06	134,958,142.50
无形资产摊销	2,785,411.22	3,208,612.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	7,965.97	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,983,020.06	30,004,951.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,166,796.55	-623,498.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,059,079.89	132,536.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,990,608.31	-90,340,026.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,568,181.40	-57,122,527.99

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,289,709.61	-63,902,216.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	133,386,994.95	139,810,088.82
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	864,268,564.18	273,831,747.63
减: 现金的期初余额	723,182,274.92	320,109,425.82
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	141,086,289.26	-46,277,678.19

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	40,095.08	56,060.75
其中: 库存现金	40,095.08	56,060.75
可随时用于支付的银行存款	864,228,469.10	723,126,214.17
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	864,268,564.18	723,182,274.92

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	904,268,564.18
减: 使用受到限制的存款	40,000,000.00
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	864,268,564.18

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,000,000.00	票据保证金
应收票据	102,841,413.00	采购、办理承兑质押

合 计	142,841,413.00
-----	----------------

六、合并范围的变动

无

七、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	
思远公司	青岛市	青岛市	化工制造	100	-	同一控制合并
腾辉公司	淄博市	淄博市	化工制造	51	-	非同一控制合并
腾达香港	淄博市	香港	国际贸易	100	-	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

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
腾辉公司	49	1,312,819.46	-	51,861,579.51

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
腾辉公司	172,464,302.55	101,008,548.23	273,472,850.78	165,776,949.26	1,855,943.35	167,632,892.61

续(1):

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
腾辉公司	192,389,029.42	98,004,494.53	290,393,523.95	185,026,760.18	2,206,028.98	187,232,789.16

续(2):

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
腾辉公司	81,541,071.97	2,679,223.38	2,679,223.38	-9,196,291.36	103,717,604.37	13,178,871.79	13,178,871.79	12,086,873.03

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、

一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、应付债券。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

1、风险管理目标和政策

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 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）。

本公司的利率风险主要产生于应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产

和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司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。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司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，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司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。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 42.59%（2013 年 12 月 31 日：36.83%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：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。

第三层次：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）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
齐翔集团	母公司	有限公司	淄博	车成聚	化工产品 生产、销售	70604034-6

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
齐翔集团	4,547.95	55.18	55.18	车成聚

报告期内，母公司实收资本没有变化。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	同一母公司	26516037-6
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	工程检修	经董事会决议参照市场价格	1935.15	21.77	1900.11	32.30
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	餐饮住宿	经董事会决议参照市场价格	244.43	52.18	244.97	56.30

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
齐翔集团	蒸汽	经董事会决议参照市场价格	347.47	10.52	388.11	12.13
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	蒸汽	经董事会决议参照市场价格	2.77	0.08	1.62	0.05

(2) 关联方资金拆借情况

上年本公司对齐翔集团借款 40,000,000.00 元及利息 114 万元本期已还，本期发生利息费用 95 万元，尚未支付。

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	9,541,047.50	2,543,972.12
其他应付款	齐翔集团	950,000.00	41,140,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2015 年 08 月 27 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 2010年12月28日，经公司第二届董事会第二次会议决议，本公司于与夏军伟签订了《股权转让协议》，拟以1840万元人民币受让其持有的天津有山化工有限公司（以下简称“有山化工”）40%股权。根据上述《股权转让协议》的有关规定，本公司应当自在天津市工商行政管理局办理完毕全部股权转让的变更登记手续之日起7个工作日内将股权转让价款付至出让方指定的银行账户。因有山化工有关股权转让事宜的工商登记尚未完成，未达到本公司支付股权转让价款的条件，故本公司未向夏军伟支付股权转让价款。2011年8月30日，本公司接到天津市第二中级人民法院传票，夏军伟向天津市第二中级人民法院提起诉讼，诉讼请求：（1）请求判令本公司履行股权转让合同，支付夏军伟股权转让款1840万元；（2）请求判令本公司承担诉讼费用。2011年12月20日，天津市第二中级人民法院作出（2011）二中民二初字第97号民事裁定书，将该案件移交淄博市临淄区人民法院审理。

2012年11月1日，山东省淄博市中级人民法院以（2012）淄商初字第79号民事判决书，驳回了原告夏军伟的诉讼请求，案件受理费13,200.00元由原告夏军伟负担。原告已向山东省高级人民法院提起上诉，故该判决书尚未发生法律效力。2013年4月11日山东省高级人民法院受理开庭，2013年9月2日，山东省高级人民法院作出（2013）鲁商终字第60号民事裁定书，认为原审判决认定基本事实不清，裁定撤销山东省淄博市中级人民法院（2012）淄商初字第79号民事判决书，发回山东省淄博市中级人民法院重审。2013年12月11日，淄博中级人民法院开庭重新审理该案，截止目前，尚未收到淄博中级人民法院的审理结果。

截至2015年08月27日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、自2014年起，本公司拟筹划发行股份购买资产。2015年4月13日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了发行股份及支付现金购买高步良等49名股东持有的山东齐鲁科力化工研究院有限公司（以下简称“齐鲁科力”）99%股权的相关事宜。2015年4月20日本公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150768号），中国证监会依法对公司提交的《淄博齐翔腾达化工股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2015年6月17日本公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2015年6月17日召开的2015年第49次并购重组委工作会议审核，本公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金获得有条件审核通过。2015年7月25日本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜已取得中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕1729号《关于核准淄博齐翔腾达化工股份有限公司向高步良等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件的批复。截至2015年7月31日，公司以14.3元/股向高步良等49人增发人民币普通股（A股）30,944,054.00股，完成齐鲁科力99%股权的交割，并办理了工商变更登记手续，变更后注册资本人民币790,195,740.00元，齐鲁科力成为本公司控股子公司。

截至2015年08月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

除精细化工产品（甲乙酮、甲基叔丁基醚、异丁烯和叔丁醇等）的研发、生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自山东省内，其主要资产亦位于山东省内，因此本公司无需披露分部数据。

除上述事项外，截至 2015 年 08 月 27 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期 末 数				
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	132,220,677.26	98.08	7,437,785.12	5.63	124,782,892.14
其中：账龄组合	132,220,677.26	98.08	7,437,785.12	5.63	124,782,892.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,592,232.10	1.92	2,592,232.10	100.00	-
合 计	134,812,909.36	100.00	10,030,017.22	-	124,782,892.14

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数				
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	136,587,934.61	98.14	7,513,572.74	5.50	129,074,361.87
其中：账龄组合	136,587,934.61	98.14	7,513,572.74	5.50	129,074,361.87

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,592,232.10	1.86	2,592,232.10	100.00	-
------------------------	--------------	------	--------------	--------	---

合 计	139,180,166.71	100.00	10,105,804.84	-	129,074,361.87
------------	-----------------------	---------------	----------------------	----------	-----------------------

说明:

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	金 额	比例%	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
1 年 以 内	125,294,652.62	94.76	6,264,732.63	5	119,029,919.99
1 至 2 年	6,114,617.68	4.62	611,461.77	10	5,503,155.91
2 至 3 年	179,278.90	0.14	53,783.67	30	125,495.23
3 至 4 年	50.00	0.00	25.00	50	25.00
4 至 5 年	621,480.06	0.47	497,184.05	80	124,296.01
5 年 以 上	10,598.00	0.01	10,598.00	100	0.00
合 计	132,220,677.26	100.00	7,437,785.12	-	124,782,892.14

(续)

账 龄	金 额	比例%	期 初 数		净 额
			坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
1 年 以 内	128,024,826.97	93.73	6,401,241.35	5.00	121,623,585.62
1 至 2 年	7,930,979.58	5.81	793,097.96	10.00	7,137,881.62
2 至 3 年	50.00	-	15.00	30.00	35.00
3 至 4 年	621,480.06	0.45	310,740.03	50.00	310,740.03
4 至 5 年	10,598.00	0.01	8,478.40	80.00	2,119.60
合 计	136,587,934.61	100.00	7,513,572.74	-	129,074,361.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 75,787.62 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

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
客户 1	26,538,663.27	19.69	1,326,933.16
客户 2	21,843,997.80	16.20	1,092,199.89

客户 3	14,151,132.67	10.50	707,556.63
客户 4	8,830,839.40	6.55	441,541.97
客户 5	8,412,192.00	6.24	420,609.60
合 计	79,776,825.14	59.18	3,988,841.26

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	317,000.25	23.55	98126.72	30.95	218,873.53
其中：账龄组合	317,000.25	23.55	98126.72	30.95	218,873.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,028,885.08	76.45			1,028,885.08
合 计	1,345,885.33	100.00	98126.72	-	1,247,758.61

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期 初 数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	275,583.48	99.11	75,135.04	27.26	200,448.44
其中：账龄组合	275,583.48	99.11	75,135.04	27.26	200,448.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,488.00	0.89	-	-	2,488.00
合 计	278,071.48	100.00	75,135.04	-	202,936.44

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	83,416.77	26.31	4,170.84	5	79,245.93
1 至 2 年	45,000.00	14.20	4,500.00	10	40,500.00

2 至 3 年	24,929.29	7.86	7,478.79	30	17,450.50
3 至 4 年	163,354.19	51.53	81,677.10	50	81,677.10
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	300	0.09	300.00	100	0
合 计	317,000.25	100	98,126.72		218,873.53

(续)

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	87,000.00	31.57	4,350.00	5.00	82,650.00
1 至 2 年	50,000.00	18.14	5,000.00	10.00	45,000.00
2 至 3 年	18,283.48	6.64	5,485.04	30.00	12,798.44
3 至 4 年	120,000.00	43.54	60,000.00	50.00	60,000.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	300.00	0.11	300.00	100.00	-
合 计	275,583.48	100.00	75,135.04		200,448.44

(2) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	145,630.58	105,283.48
往来款	1,200,254.75	172,788.00
合 计	1,345,885.33	278,071.48

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	589,052,321.40	-	589,052,321.40	589,052,321.40	-	589,052,321.40

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
思远公司	507,920,085.04	-	-	507,920,085.04	-	-
腾达香港	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
腾辉公司	41,132,236.36	-	-	41,132,236.36	-	-
合 计	589,052,321.40	-	-	589,052,321.40	-	-

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,750,185,327.18	1,546,150,930.13	1,916,657,881.21	1,711,866,140.84
其他业务	4,510,869.08	2,722,969.87	20,555,571.89	6,333,569.17

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	9,166,796.55	623,498.28
合计	9,166,796.55	623,498.28

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,148,864.13	103,868,969.14
加：资产减值准备	-10,588,757.58	-1,550,247.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,413,416.61	110,699,146.53
无形资产摊销	2,696,595.53	3,134,797.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	7,965.97	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,079,095.63	29,147,364.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,166,796.55	-623,498.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,601,478.44	419,391.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,595,796.49	-100,400,867.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,583,458.93	-21,539,014.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,371,698.05	-66,744,201.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,640,908.71	56,411,838.73
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	497,410,458.70	139,235,616.58
减：现金的期初余额	492,226,846.24	183,859,597.41
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	5,183,612.46	-44,623,980.83

十五、补充资料
1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-7,965.97	
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）	9,534,432.01	
委托他人投资或管理资产的损益	9,166,796.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,234.91	
非经常性损益总额（税前）	19,510,497.50	
减：非经常性损益的所得税影响数	2,927,174.63	
非经常性损益净额	16,583,322.87	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	2,205.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	16,581,117.87	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	2.81	0.20	0.20

（续）

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	127,073,314.44	178,167,139.37
其中：持续经营净利润	127,073,314.44	178,167,139.37
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.23	0.32
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.23	0.32

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2015 年 8 月 27 日