



**淄博齐翔腾达化工股份有限公司**

**2018 年度报告**

**2019 年 03 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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
苗耕书	独立董事	工作原因	林丹丹
沈国权	独立董事	工作原因	林丹丹
刘湖源	董事	工作原因	陈晖

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1775209253 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	67
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
元	指	人民币元，中华人民共和国法定货币单位
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
实际控制人	指	张劲
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
思远公司	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
腾达香港	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控股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有限公司
供应链公司	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
鄂尔多斯供应链	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资孙公司鄂尔多斯齐翔腾达供应链有限公司
广州供应链	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
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控股子公司 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
CIPL	指	Granite Capital S.A.全资子公司 ChembulkInternational PteLtd
Integra S.A.	指	Granite Capital S.A.全资子公司 Integra S.A.
菏泽华立	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司参股公司菏泽华立新材料有限公司
联商能源	指	淄博齐翔腾达化工股份有限公司全资孙公司大连联商能源有限公司
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
供应链能源	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能源有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	齐翔腾达		
公司的法定代表人	车成聚		
注册地址	临淄区胶厂南路 1 号		
注册地址的邮政编码	255438		
办公地址	临淄区杨坡路 206 号		
办公地址的邮政编码	255400		
公司网址	www.qxtdgf.com		
电子信箱	zqb@qxtdgf.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祝振茂	姜能成
联系地址	临淄区杨坡路 206 号	临淄区杨坡路 206 号
电话	0533-7699066	0533-7699188
传真	0533-7699188	0533-7699188
电子信箱	zzm1964@126.com	jsf724@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	宋剑波、蒋建友

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	申晓毅、晏学飞	2016 年 11 月 30 日至 2018 年 1 月 5 日

## 六、主要会计数据和财务指标

同一控制下企业合并追溯调整或重述以前年度会计数据

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	27,924,062,084.21	22,226,197,019.38	22,226,197,019.38	25.64%	5,875,241,125.01	5,875,241,125.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	842,910,151.85	849,611,977.45	849,611,977.45	-0.79%	502,510,179.82	502,435,458.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	790,204,280.81	819,043,839.00	819,043,839.00	-3.52%	479,131,008.50	479,056,287.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	904,053,662.87	292,486,425.85	292,486,425.85	209.09%	637,253,827.69	637,245,326.53
基本每股收益（元/股）	0.47	0.48	0.48	-2.08%	0.28	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.48	0.48	-2.08%	0.28	0.28
加权平均净资产收益率	12.13%	13.57%	13.57%	-1.44%	8.67%	8.67%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	11,515,656,505.39	9,645,081,401.23	9,645,081,401.23	19.39%	8,550,460,508.64	8,550,462,007.48
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,290,026,397.77	6,646,445,368.84	6,646,445,368.84	9.68%	5,885,798,575.20	5,885,733,854.04

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,134,029,984.05	4,488,154,023.19	7,992,562,573.90	12,309,315,503.07
归属于上市公司股东的净利润	250,885,177.63	253,778,193.67	192,571,451.92	145,675,328.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	247,663,262.05	246,003,677.71	174,852,484.36	121,684,856.69
经营活动产生的现金流量净额	281,670,580.81	56,763,516.50	242,797,708.52	322,821,857.04

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-460,530.80	-537,911.78	-1,527.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46,486,112.66	40,451,764.04	24,292,593.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	28,301.89			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	10,771,634.10	2,632,831.94	3,477,319.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				



债务重组损益	-257,761.15		-557,401.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	16,238,960.62	-6,583,500.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,795.81	-861,592.14	522,107.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,970,479.30	1,216,247.74		
减：所得税影响额	15,487,049.48	5,547,078.31	4,181,618.68	
少数股东权益影响额（税后）	9,450,480.29	202,623.04	172,302.57	
合计	52,705,871.04	30,568,138.45	23,379,171.32	--

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司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、异辛烷、MTBE 等产品以及能源、化工产品贸易等供应链管理业务。年度经营情况良好，业绩与预告情况一致。公司业务未发生变化，各板块情况：

1、化工制造板块：公司自成立以来一直专注于对原料碳四进行深度加工转化成高附加值精细化工产品的研发、生产和销售。目前已形成碳四丁烯、异丁烯、丁烷和异丁烷组分综合利用四条产品线，主要产品有甲乙酮、丁二烯、顺丁橡胶、顺酐、异辛烷、甲基叔丁基醚（MTBE）、丙烯等，实现了碳四各组分的充分利用。公司控股子公司山东齐鲁科力化工研究院有限公司专注于石油和化工催化剂的研发、生产和销售，主要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类，广泛应用于石油炼制、石油化工、煤化工领域的耐硫变换、制氢、硫磺回收、加氢精制等工业装置。

2、供应链管理板块：该板块作为公司新兴业务，自成立来，保持迅猛发展态势，已成为公司化工制造外的第二大板块。公司全资子公司淄博齐翔腾达供应链有限公司及其下属子公司、孙公司秉承“重构行业生态、发掘供应链管理价值”的理念，致力于通过提供全产业链的供应链服务，创造性的为客户提供包括信息流，物流，资金流等多项综合服务在内的供应链服务方案。公司供应链板块管理业务主要包括化工、能源等领域的供应链管理服务。辐射范围主要包括在华东长三角和华南珠三角区域，合作伙伴绝大部分均为行业内知名公司或企业。公司供应链管理业务主要是链接上游大宗商品生产方与下游终端用户，在大宗商品贸易的基础上，为终端用户提供多品种、全链条、一站式的大宗商品供应链管理增值服务，形成综合服务平台，节约终端客户的经济成本和时间成本，最终以供应链管理增值服务提升供应链业务板块的整体盈利能力。

#### （一）公司主要产品情况

##### 1、丁烯组分综合利用产品线

丁烯组分综合利用产品线主要产品为甲乙酮、丁二烯和以丁二烯为原料的顺丁橡胶。

（1）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。

（2）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，丁二烯尚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。

（3）顺丁橡胶具有链结构规整，线性好、平均分子量高、分子量分布可调的结构，具有强度高、耐屈挠、低生热、抗湿滑及滚动阻力低等特点，是发展高性能轮胎和节能轮胎的优选胶种。这种产品适用于子午线轮胎、斜交轮胎的各种原料配方，可与天然橡胶、丁苯橡胶并用。

## 2、异丁烯组分综合利用产品线

异丁烯组分综合利用产品线主要产品为MTBE、异丁烯、叔丁醇。

（1）MTBE是一种良好的高辛烷值汽油掺加组分。在无铅汽油添加剂中，MTBE的辛烷值较高，在我国及世界主流市场是首选的改善汽油抗爆性能和燃烧性能的添加剂。在汽油中添加10—15%的MTBE，可使汽油的马达辛烷值增加2—5个单位，燃料消耗降低。MTBE产品储运安全，无腐蚀性，对环境污染也较少。

（2）异丁烯被广泛用于医药、农药、抗氧化剂、合成高级润滑油和其他精细化工产品的重要的有机化工原料。异丁烯和少量异戊二烯在催化剂作用下聚合而成的丁基橡胶不仅是生产汽车内胎的最好胶种和生产子午胎必备原料，同时也是制造医用瓶塞和密封制品的重要原料。

## 3、丁烷组分综合利用产品线

丁烷组分综合利用产品线主要产品为顺酐。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、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。公司采用先进的正丁烷氧化法工艺制取顺酐，在生产成本、产品质量及保护环境等方面均优于传统的苯氧化法工艺。

## 4、异丁烷组分综合利用产品线

异丁烷组分综合利用产品线主要产品一部分为异辛烷，另一部分通过脱氢反应制取异丁烯，异丁烯继续生产MTBE、叔丁醇。

异辛烷用作汽油、航空汽油等的添加剂，以及有机合成中的非极性惰性溶剂。

## 5、催化剂产品

山东齐鲁科力化工研究院有限公司产品主要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，用量处于长期增长态势。

## （二）行业发展情况

### （1）甲乙酮

公司主要产品甲乙酮，都是技术较为先进的大型精细化工企业。生产厂商家数较少，生产规模较大的企业一般为大型精细化工公司。尽管中低端产品市场显示竞争压力，但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。公司为全球产能最大的单套甲乙酮装置，国内产销份额均占比50%左右。

### （2）丁二烯

丁二烯作为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。在原油高位，国外为降低乙烯生产成本，采用价格更加低廉的乙烷或页岩气作为原料时，不再副产丁二烯。公司采用国内规模最大的丁烯氧化法工艺制丁二烯，将填补市场空缺，形成稳定的供给关系。

### （3）顺酐

近几年，顺酐下游应用不断开发，需求总量也在逐步增长。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。2018年，公司的顺酐产品在国内市场占有率约23%。

### （4）供应链管理

目前而言，我国供应链管理行业集中度较低，相关企业呈现“小、散、弱、乱”的格局，且大多从事单一业务或少数几个行业，缺乏大规模、多用户的综合服务能力，企业盈利受单一行业波动影响较大，后续还有较大的发展空间。公司的供应链板块与化工板块充分协同，致力于通过提供全产业链的供应链服务，为客户提供包括信息流，物流，资金流等多项综合服务在内的供应链服务方案。公司子公司供应链公司较快取得了整合协同效益，主要辐射范围在华东长三角及华南珠三角区域，在行业内具有良好的声誉。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本年度增资入股取得菏泽华立 16.67%的股权，新增加投资 3 亿元
无形资产	本年度收购境外 Granite Capital S.A.及其下属的 5 家子公司的 51%的股权，新增商标和客户关系等无形资产 1.19 亿元。

### 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
GraniteCapitalSA 及其下属的 5 家子公司	股权收购	净资产 27511.36 万元	新加坡、美国、瑞士、比利时	供应链管理	派驻董事及财务人员,定期审计等	良好	3.69%	否
齐翔腾达香港公司	投资设立	净资产 4679.62 万元	香港	国际贸易	派驻董事及财务人员,定期审计等	良好	0.63%	否
齐翔供应链香港	投资设立	净资产 23435.94 万元	香港	供应链管理	派驻董事及财务人员,定期审计等	良好	3.14%	否
其他情况说明	无							

## 三、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碳四产业链

一直以来，公司致力于不断完善和延伸碳四深加工产业链，以实现碳四资源高效综合利用。目前，公司已形成以甲乙酮、顺酐为主导，丁二烯（及顺丁橡胶）、MTBE、异辛烷、异丁烯、叔丁醇、丙烯等为主要产品组合的产品结构。经过多年发展，公司已初步形成较为完整的碳四产业链条，实现碳四原料各主要组分的充分利用，公司具有较强的规模、成本优势，以及良好的产品结构带来的整体抗风险能力的增强。

#### (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公司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，有利于公司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。

### （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，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、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。

### （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，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，开展了一系列技术攻关。公司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。

### （5）产品成本优势

公司通过全面推行系统操作，人员素质不断提高，岗位定员达到同行业先进水平。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，进一步降低了人工成本。

甲乙酮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，并且公司在思远公司建成了产品输送管线，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。因此，公司在产品销售过程中具有运输成本优势。

### （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。

## 2、供应链管理

### （1）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

大宗商品的供应链服务由于其资金体量大，流程服务，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对外部不利的经济形势，愈发严格的安全环保态势，公司上下一心，聚精会神抓生产，不断提升现场管理水平，加大安全环保投入，落实新旧动能转换和高质量发展，全年实现营业收入279.24亿元，同比增长25.64%；实现归属于母公司净利润8.42亿元，同比下降0.79%；资产总额115.16亿元，同比增长19.39%；归属于上市公司股东的净资产72.90亿元，同比增长9.68%。

#### 1. 产品产量创历史最高水平

2018年，公司生产各类化工产品162万吨左右，其中：甲乙酮生产26.77万吨；顺酐生产21.66万吨；丙烯生产12.76万吨；异辛烷生产29万吨均超设计产能，实现历史突破。

#### 2. 推进新旧动能转换，技改技措成绩突出

围绕安全环保、质量提升、产能扩大、节能降耗四个方面。全年共完成234项技改技措，年节电76.24万度，节水280万吨；完成节能降耗项目300余项，变频改造项目、400t/h污水回用项目大大降低了电量、水量消耗；原料碳四项目、橡胶干燥废气治理项目等项目充分发掘现有装置潜能，创造新效益。

#### 3. 加快安全环保转型升级，现场管理水平大幅提升

2018年是公司全面现场管理提升年，全年重新对原有装置防腐保温面积超过270万平方米，治理噪音设备59台，降噪管线超过650米，架设达标降噪房30处，种植各类花卉树木4万多棵。各类污染物达标排放，外排污水、烟气排放合格率100%，落实绿色化工发展新形态，切实履行社会责任。

#### 4. 稳步推进高质量发展，项目建设进入实质的准备阶段

公司未来继续坚持高质量发展，紧紧围绕碳四产业链条不断向产业链下游延伸，向价值链高端攀升，加快构建结构优化、技术高端、链条完整，绿色低碳现代化产业体系。报告期内，公司确定了投资建设20万吨/年甲基丙烯酸甲酯及配套新材料项目；计划与韩国SKC公司共同投资建设30万吨/年环氧丙烷项目，为公司高质量发展再添新动力。

#### 5. 内外兼顾，加大兼并收购力度

报告期内，通过全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司已完成对Granite Capital S.A.公司51%股权收购，继续扩大供应链管理业务的市场影响力，为拓宽原料采购渠道奠定基础。通过增资及股权收购的方式持有菏泽华立新材料有限公司51%股权，该公司掌握的叔丁醇氧化法生产甲基丙烯酸甲酯技术将成为公司碳四产业链上重要一环，未来协同效益显著。



## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	27,924,062,084.21	100%	22,226,197,019.38	100%	25.64%
分行业					
化工制造	10,390,952,578.36	37.21%	9,348,300,885.02	42.06%	11.15%
供应链管理	17,284,703,243.97	61.90%	12,702,918,860.95	57.15%	36.07%
其他业务	248,406,261.88	0.89%	174,977,273.41	0.79%	41.96%
分产品					
甲乙酮类	3,150,911,293.24	11.28%	2,615,144,578.40	11.77%	20.49%
顺酐化工类	5,764,306,853.57	20.64%	5,057,897,189.07	22.76%	13.97%
化工其他类	1,475,734,431.55	5.28%	1,675,259,117.55	7.54%	-11.91%
供应链管理	17,284,703,243.97	61.90%	12,702,918,860.95	57.15%	36.07%
其他业务	248,406,261.88	0.89%	174,977,273.41	0.79%	41.96%
分地区					
国内	20,478,118,749.31	73.34%	21,459,637,605.63	96.55%	-4.57%
国外	7,445,943,334.90	26.66%	766,559,413.75	3.45%	871.35%

#### (2) 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	10,390,952,578.36	8,697,871,175.23	16.29%	11.15%	13.95%	-2.05%
供应链管理	17,284,703,243.97	17,157,461,485.18	0.74%	36.07%	35.49%	0.42%
分产品						

甲乙酮类	3,150,911,293.24	2,410,195,934.56	23.51%	20.49%	14.74%	3.83%
顺酐化工类	5,764,306,853.57	4,990,409,494.03	13.43%	13.97%	14.33%	-0.27%
化工其他类	1,475,734,431.55	1,297,265,746.64	12.09%	-11.91%	11.12%	-18.22%
供应链管理	17,284,703,243.97	17,157,461,485.18	0.74%	36.07%	35.49%	0.42%
分地区						
国内	20,478,118,749.31	18,943,189,463.24	7.50%	-4.57%	-4.28%	-0.29%
国外	7,445,943,334.90	7,086,509,770.11	4.83%	871.35%	984.45%	-9.93%

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
化工制造	销售量	吨	1,626,200	1,462,930	11.16%
	生产量	吨	1,627,606	1,471,605	10.60%
	库存量	吨	29,969	28,563	4.92%

### (4) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工	原材料	7,292,875,186.70	83.85%	6,230,548,110.16	81.63%	2.22%
化工	人工工资	198,810,291.21	2.29%	222,829,676.04	2.92%	-0.63%
化工	折旧	464,466,010.79	5.34%	446,426,205.40	5.85%	-0.51%
化工	能源	335,879,441.12	3.86%	298,992,159.52	3.92%	-0.06%
化工	动力	405,840,245.41	4.67%	434,222,006.41	5.69%	-1.02%

### (5) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司已完成对Granite Capital S.A. 公司51%股权的交割工作，经Granite Capital S.A. 公司注册地登记机关核准变更，Granite Capital S.A. 公司其下属有5家子公司LLC、IPPL、IPE AG、CIPL以及Integra S.A财务数据并入公司合并报表范围。

### (6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

报告期内，公司全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司已完成对Granite Capital S.A. 公司51%股权的交割工作，经Granite Capital S.A. 公司注册地登记机关核准变更，Granite Capital S.A. 其下属有

5家子公司LLC、IPPL、IPE AG、CIPL以及Integra S. A财务数据并入公司合并报表范围。随着Granite Capital S. A. 的并入，公司供应链业务范围不断扩大，涉及到国内外多个国家和地区，供应链管理已成为公司业务扩张不可或缺的板块。报告期内供应链板块实现营业收入172.85 亿元，占公司营业总收入的61.9%。

### (7) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,751,790,592.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	907,087,032.18	3.25%
2	第二大客户	833,800,254.04	2.99%
3	第三大客户	684,359,666.48	2.45%
4	第四大客户	671,036,743.78	2.40%
5	第五大客户	655,506,896.50	2.35%
合计	--	3,751,790,592.98	13.44%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,456,372,496.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	2,985,239,283.33	12.02%
2	第二大供应商	1,030,242,241.51	4.15%
3	第三大供应商	1,027,600,003.50	4.14%
4	第四大供应商	865,061,207.53	3.48%
5	第五大供应商	548,229,760.95	2.21%
合计	--	6,456,372,496.82	25.99%

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	163,412,854.64	157,184,159.57	3.96%	
管理费用	312,370,975.89	218,753,413.52	42.80%	主要是由于：淄博齐翔腾达供应链有限公司及其子公司和收购 Granite Capital S.A. 较去年增加所致。
财务费用	71,615,392.89	60,484,041.35	18.40%	
研发费用	307,288,598.65	281,856,463.97	9.02%	

#### 4、研发投入

公司本年度研发投入主要用于现有生产工艺的升级，并通过不断优化工艺，实现进一步降低生产成本，提高转化率，提高产品单位盈利能力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	276	314	-12.10%
研发人员数量占比	12.95%	14.64%	-1.69%
研发投入金额（元）	307,288,598.65	281,856,463.97	9.02%
研发投入占营业收入比例	1.10%	1.27%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,472,652,500.11	24,494,015,412.79	12.16%
经营活动现金流出小计	26,568,598,837.24	24,201,528,986.94	9.78%
经营活动产生的现金流量净额	904,053,662.87	292,486,425.85	209.09%
投资活动现金流入小计	176,163,367.29	141,457,579.68	24.53%
投资活动现金流出小计	1,100,029,210.09	378,403,533.70	190.70%
投资活动产生的现金流量净额	-923,865,842.80	-236,945,954.02	289.91%
筹资活动现金流入小计	4,615,689,653.57	3,240,159,640.00	42.45%
筹资活动现金流出小计	4,825,523,554.47	2,924,194,105.03	65.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-209,833,900.90	315,965,534.97	-166.41%

现金及现金等价物净增加额	-191,140,036.84	351,299,225.44	-154.41%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加209.09%，主要原因是：A：公司销售规模不断扩大，营业收入增加所致；B：销售商品收到的承兑汇票支付工程款的金额减少所致；
- 2、投资活动现金流出同比增加190.70%，主要原因是A:公司购建固定资产支付的现金较去年同期增加2.05亿元；B：报告期内增资入股取得菏泽华立16.67%股权及收购Granite Capital S.A 的51%股权；C：支付齐鲁科力第三次收购款所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比增加289.91%，主要原因是A:购建固定资产支付的现金较去年同期增加2.05亿元；B：报告期内增资入股菏泽华立16.67%股权及收购 Granite Capital S.A. 的51%股权；C：支付齐鲁科力第三次股权兑付款；
- 4、筹资活动现金流入同比增加42.45%，主要原因是：取得借款收到的现金增加；
- 5、筹资活动现金流出同比增加65.02%，主要原因是：偿还债务支付的现金增加以及利息支出和受限资金增加所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额同比较少166.41%，主要原因是：偿还债务支付的现金增加以及利息支出和受限资金增加所致；
- 7、现金及现金等价物增加额同比减少154.41%，主要原因是：投资活动产生的现金净流出增加及筹资活动产生的现金净流入减少所致。

### 三、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	1,064,467,502.48	9.24%	1,033,490,425.27	10.72%	-1.48%
应收账款	1,800,727,700.13	15.64%	414,786,776.28	4.30%	11.34%
存货	701,828,518.94	6.09%	741,768,067.03	7.69%	-1.60%
投资性房地产	91,236,995.46	0.79%	86,410,052.46	0.90%	-0.11%
长期股权投资	423,600,000.00	3.68%			3.68%
固定资产	3,545,836,054.61	30.79%	3,654,329,761.77	37.89%	-7.10%
在建工程	692,461,476.67	6.01%	580,238,694.17	6.02%	-0.01%
短期借款	2,076,950,487.84	18.04%	1,647,490,000.00	17.08%	0.96%

#### 2、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	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数

		变动损益	动	值			
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		-1,603,132.55			3,434,180.33		1,831,047.78
2.衍生金融资产		2,034,190.71					2,034,190.71
上述合计	0.00	431,058.16			3,434,180.33		3,865,238.49
金融负债	6,583,500.00	-6,583,500.0					0

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产总额为614,802,676.16元，主要是保函保证金、用于开具银行承兑汇票的票据保证金和质押应收票据用于开具应付银行承兑票据及短期借款导致，详情参见财务附注五、48章节。

## 四、投资状况分析

### 1、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
菏泽华立新材料有限公司	化工制造	增资	300,000,000.00	16.67%	自筹资金	不适用	长期	化工类	已完成过户	0.00	0.00	是	2018年10月16日	2018-078
Granite Capital S.A	供应链	收购	234,378,000.00	51.00%	自筹资金	不适用	长期	供应链	已完成过户	5,816,596.99	5,091,929.12	否	2018年07月12日	2018-035
合计	--	--	534,378,000.00	--	--	--	--	--	--	5,816,596.99	5,091,929.12	--	--	--

## 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
2014	公开发行可转换公司债券	121,808.8	11,800	120,961.01	0	0	0.00%	847.79	暂时补充流动资金	0
合计	--	121,808.8	11,800	120,961.01	0	0	0.00%	847.79	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止报告期末，公司公开发行可转换公司债券募投项目已经建成并投产，募集资金按照项目进度支付工程建筑、安装费用120,961.01万元。剩余847.79万元，公司将根据合同情况，支付剩余费用。										

### (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										
45万吨/年低碳烷烃脱氢制烯烃及综合利用项目	否	121,808.8	121,808.8	11,800	120,961.01	99.30%	2016年09月01日	45,852.54	否	否
承诺投资项目小计	--	121,808.8	121,808.8	11,800	120,961.01	--	--	45,852.54	--	--
超募资金投向										
不适用										
补充流动资金(如有)	--			0			--	--	--	--
超募资金投向小计	--			0		--	--		--	--
合计	--	121,808.8	121,808.8	11,800	120,961.01	--	--	45,852.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内产品原料价格上涨，销售价格未达到预期，造成利润缩减。									

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 2018 年 7 月 17 日经公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议审议并通过，将 1.02 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，期限不超过 12 个月。2018 年 8 月 8 日，公司使用募集资金人民币 8000 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，截止报告期末，尚有 2200 万元闲置募集资金临时用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止报告期末，尚未使用募集资金 847.79 万元，主要是受合同付款周期约定，部分尾款尚未支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司根据合同付款约定，剩余部分闲置募集资金 2200 万元暂时用于补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 五、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：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
思远公司	子公司	化工制造	100000000	983,517,394.59	895,941,042.21	1,414,701,523.96	183,809,607.04	137,850,302.76
齐鲁科力	子公司	化工制造	30000000	573,176,027.37	440,689,369.39	293,776,776.57	79,770,635.13	71,389,073.13

报告期内取得和处置子公司的情况



公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
菏泽华立新材料有限公司	现金购买	对本期业绩无影响
Granite Capital S.A.	现金购买	营业收入 58.17 亿元, 占公司营业总收入的 20.83%。

#### 主要控股参股公司情况说明

1. 报告期内, 公司全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司已完成对Granite Capital S.A. 公司 51%股权的交割工作, 经Granite Capital S.A. 公司注册地登记机关核准变更, Granite Capital S.A. 公司其下属有5家子公司LLC、IPPL、IPE AG、CIPL以及Integra S.A财务数据于 2018 年6 月并入公司合并报表范围。

2. 报告期内, 公司以货币方式向菏泽华立新材料有限公司增资 3 亿元人民币, 并持有菏泽华立的 16.6667%股权。公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止发行股份购买菏泽华立 34.33%股权暨继续推进现金收购事项的议案》同意公司使用自有资金 6.18 亿元收购菏泽华立 34.33%股权。截止 2019 年 1 月 7 日菏泽华立完成工商变更登记程序。至此公司合计持有菏泽华立 51%股权, 成为公司的控股子公司, 并于 2019 年 1 月起正式纳入公司合并报表范围。

## 六、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和发展趋势

当前, 我国的经济处于重要战略机遇期, 尽管有贸易战等因素的影响, 但经济发展仍长期向好。然而, 所谓“稳中有变、变中有忧”, 中国化工行业进入危与机同生并存、新旧动能持续转换的关键阶段, 转型升级、深化改革、高质量发展已成为化工企业发展的迫切需要。化工制造业的基地化, 园区化, 一体化, 多元化, 功能化, 全球化的发展趋势已经日趋明朗。

2018年齐翔腾达顺应行业发展规律, 借助新旧动能转换的政策背景, 持续推进原有产业转型升级:

#### 1、构建原料来源多元化体系

一方面, 通过齐翔腾达供应链板块的导入, 积累在化工贸易方面的产业经验; 另一方面, 完成对Granite Capital S.A. 的收购, 迈出了全球化布局的第一步。借助于Granite Capital S.A. 在全球石化贸易方面的经验, 齐翔得以有机会寻求海外低价优质的碳三、碳四原料供应, 从而最终实现原料供给与原料贸易的全球化, 多元化布局。

此外, 齐翔腾达还希望逐步建立与完善与供应链相关的港口, 码头, 仓储, 物流等配套硬件设施, 最终实现“原料-供应链-一体化工厂”的全产业链布局。

#### 2、完善中游工厂生产一体化

首先, 进一步完善与加强碳四产业链的产业布局。公司新建20万吨/年MMA项目建设, 实现了碳四原料中异丁烯组分的高效利用, 产成品从MTBE转为MMA, 附加值进一步提高;

其次, 依托原有低碳烷烃脱氢装置的运营经验, 公司计划引进国外先进工艺, 建设丙烷脱氢及环氧丙

烷项目，实现从碳四领域向碳三领域的横向拓展，从而达到扩张产业版图的目的。

### 3、布局下游产品高端化

世界一流的企业，必须以高质量发展与创新研发为推动力。未来，齐翔腾达将在继续发挥现有甲乙酮，顺酐，MTBE，MMA产品竞争优势的基础上，重点关注高附加值的精细化工产品与化工新材料，以更加开放的姿态，加强与国内外顶尖企业的研发合作，依托现有产业基础，进一步延伸碳四产业链的长度，谋求新的产业蓝海。

#### （二）公司发展战略

公司将秉持“重构产业价值、坚守未来主义”的经营战略，在碳四产业链稳步发展的基础上，加速推进MMA、丙烷脱氢、环氧丙烷等新项目建设，瞄准高附加值的精细化工品及化工新材料领域，实施高壁垒，一体化、多元化的发展战略，努力构建“结构优化、技术高端、链条完整、绿色低碳”的现代化工生产体系。立足产业，借力资本，力争用四年时间，再造一个新“齐翔”，全方位打造世界级的化工企业。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 公司2016年度利润分配预案：以截止2016年底的总股本为基数，每10股派现金0.5元（含税）；
2. 公司2017年度利润分配预案：以截止2017年底的总股本为基数，每10股派现金1.2元（含税）；
3. 公司2018年度利润分配预案：以截止2018年底的总股本为基数，每10股派现金0.9元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额(含其 他方式)占合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润的比率
2018 年	159,768,832.77	842,910,151.85	18.95%	0.00	0.00%	159,768,832.77	18.95%
2017 年	213,025,110.36	849,611,977.45	25.07%	0.00	0.00%	213,025,110.36	25.07%
2016 年	88,760,462.65	502,435,458.66	17.67%	0.00	0.00%	88,760,462.65	17.67%

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.90
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1775209253
现金分红金额（元）（含税）	159,768,832.77
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	159,768,832.77
可分配利润（元）	2,909,265,302.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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 2018 年末的总股本 1,775,209,253 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金 0.9 元（含税）。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	雪松实业集团有限公司、张劲	同业竞争	1、在本公司受让淄博齐翔石油化工集团有限公司 80% 的股权的工商变更登记手续完成后，本公司及本公司关联方不会直接或间接从事任何与齐翔腾达及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与齐翔腾达及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的其他企业；2、如本公司及本公司关联方获得的商业机会与齐翔腾达及其下属公司主营业务发生实质性同业竞争或可能发生实质性同业竞争的，本公司及本公司关联方将立即通知齐翔腾达，并尽力将该商业机会给予齐翔腾达，以避免与齐翔腾达及下属公司形成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争，以确保齐翔腾达及齐翔腾达其他股东利益不受侵害；3、本承诺在本公司作为齐翔腾达间接控股股东期间持续有效；4、本公司及本公司关联方将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司及本公司关联方将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	2016 年 11 月 11 日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
	雪松实业集团有限公司、张劲	关联关系	1、在本公司受让淄博齐翔石油化工集团有限公司 80% 的股权的工商变更登记手续完成后，本公司及本公司关联方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与齐翔腾达的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司的关联方将遵循市场公平、公正、公开的原则与齐翔腾达依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及齐翔腾达章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移齐翔腾达的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害齐翔腾达及其他股东合法权益的行为；2、本公司及本公司关联方将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺赋予的义务和责任，本公司及本公司关联方将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	2016 年 11 月 11 日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
	雪松实业集团有限公司、张劲	独立性	为保证齐翔腾达的独立运作，在本公司受让淄博齐翔石油化工集团有限公司 80% 的股权的工商变更登记手续完成后，齐翔腾达将继续保持完整的采购、生产、销售体系，并拥有独立的知识产权。本公司及本公司关联方与齐翔腾达在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，齐翔腾达拥有独立面向相关行业市场的经营能力。本公司及本公	2016 年 11 月 11 日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。

			司关联方将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何影响齐翔腾达经营独立性的行为。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	淄博齐翔石油化工有限公司、车成聚	同业竞争承诺	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。
	淄博齐翔石油化工有限公司	担保承诺	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	股份锁定及减持承诺	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。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

#### 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

##### (1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据及应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

##### (2) 重要会计估计变更

A、随着公司规模扩大及经营业务的不断发展，公司应收款项的规模和金额也在变化，原有单项金额重大的判断标准为期末余额达到 100 万元（含 100 万元），已不能适应管理需要，有必要提高单项金额重大的判断标准。

经公司董事会批准，对单项金额重大的判断依据或金额标准改为：期末账面余额占总额 5%（含 5%）且大于 1000 万元（含 1000 万元）的应收款项为单项金额重大的应收款项。

B、公司的期货保证金、政府性押金，这几类应收款项是基本不存在回收风险，需在应收款项坏账准备会计估计中单独明确。

经公司董事会批准，在“按组合计提坏账准备应收款项/无风险组合”中，增加对期货保证金、政府性押金不计提坏账准备。

C、本公司的全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司通过现金收购境外 Granite Capital S.A. 及其

下属的 5 家子公司的 51%的股权。鉴于该公司的业务特性与公司其他业务存在差异，为了更加客观、公允地反映财务状况以及经营成果，匹配业务发展规模及业务特性，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，根据《企业会计准则》规定，结合公司目前的实际情况，公司针对境外供应链业务产生的应收款项差异，经公司董事会批准，将“按组合计提坏账准备应收款项/无信用保证项目的应收账款账龄组合”拆分为二类，其中国内公司适用原有政策，国外业务（适用于瑞士的 Granite Capital S.A. 及其下属的 5 家子公司等境外公司）的账龄分析法标准如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
信用期 0-3 个月内（含 3 个月）	0	1
3 个月以上-1 年以内（含 1 年）	1	
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

上述会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对公司以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

## 六、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司已完成对 Granite Capital S.A. 公司 51% 股权的交割工作，经 Granite Capital S.A. 公司注册地登记机关核准变更，Granite Capital S.A. 公司其下属有 5 家子公司 LLC、IPPL、IPE AG、CIPL 以及 Integra S.A 财务数据并入公司合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	73
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋剑波、蒋建友
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

## 九、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十、重大诉讼、仲裁事项

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 2017 年 9 月接到天津市滨海新区人民法院传票，原告夏军伟以本公司在与夏军伟等人股权转让过程中权益受到侵害为由向天津市滨海新区人民法院提起诉讼。诉讼请求：判决被告承担违约责任，赔偿原告因其不履行《股权转让协议》约定的义务给原告造成的 1,629.14 万元损失。	1,629.14	否	本公司就此案提出管辖权异议，2017 年 11 月 23 日，天津市第二中级人民法院已驳回本公司的管辖权异议上诉，尚未开庭审理	不适用	不适用	2017 年 09 月 16 日	公告编号：2017-043
本公司于 2018 年 1 月接到天津市第二中级人民法院传票，原告天津有山化工有限公司（以下简称“有山公司”）以委托合同纠纷向天津市第二中级人民法院提起诉讼。诉讼请求：1、判令被告赔偿原告经济损失 6,816.69 万元；2、判令被告承担本案全部诉讼费用。	6,816.69	否	公司收到淄博市中级人民法院（2018）鲁 03 民初 189 号民事裁定，原告有山公司不能证明其与本案有直接利害关系，故驳回原告天津有山公司的起诉。原告天津有山化工有限公司已将该案上诉至山东省高级人民法院，截至目前公司尚未收到关于该案的相关文件。	不适用	不适用	2018 年 01 月 31 日	公告编号：2018-003、2018-028

## 十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、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、员工持股计划概述



2017年公司建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现股东、公司和个人利益的一致，同时立足于当前公司加快业务拓展的关键时期，为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；有效调动管理者和公司员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，兼顾公司长期利益和近期利益，更灵活地吸引各种人才，从而更好地促进公司长期、持续、健康发展。公司根据相关法律法规的规定，并结合自身的实际情况，推出了第一期员工持股计划。

## 2、员工持股计划的决议和审批情况

2017年12月6日召开的第四届董事会第七次会议，第四届监事会第六次会议审议通过了《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》，《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。

2017年12月26日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《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》，《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。

## 3、员工持股计划股票购买情况

截至2018年2月28日，公司第一期员工持股计划单一信托通过集中竞价交易方式累计买入公司股票3,054,731股，占公司总股本的0.172%，成交金额合计39,048,626.373元，成交均价为12.783元/股。公司第一期员工持股计划集合信托通过集中竞价交易方式累计买入公司股票53,847,299股，占公司总股本的3.03%，成交金额合计689,730,052.891元，成交均价为12.809元/股。截止2018年2月28日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买。公司员工持股计划所购买的股票将按照规定锁定12个月，锁定期自2018年3月1日至2019年2月28日。

# 十三、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
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	关联自然人控制企业	提供劳务	工程检修、劳务	市场定价	市场定价	17,432.51		19,690	否	现金、承兑	市场定价	2018年03月31日	2018-010
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	关联自然人控制企业	提供劳务	餐饮住宿	市场定价	市场定价	303.81		310	否	现金结算	市场定价	2018年03月31日	2018-010
淄博齐翔资产管理公司	关联自然人控制企业	销售商品	销售蒸汽	市场定价	市场定价	539.5		600	否	现金结算	市场定价	2018年03月31日	2018-010

淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	关联自然人控制企业	销售商品	销售蒸汽	市场定价	市场定价	2.09		10	否	现金结算	市场定价	2018年03月31日	2018-010
淄博齐翔资产经营管理有限公司	关联自然人控制企业	租赁	租赁土地及办公场所	市场定价	市场定价	8.66		10	否	现金结算	市场定价	2018年03月31日	2018-010
合计				--	--	18,286.57	--	20,620	--	--	--	--	--
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)				实际发生额在董事会授权额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、重大担保

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)									
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)					0
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
淄博腾辉油脂化工有限公司	2018年04月25日	13,000	2018年04月25日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否	
淄博腾辉油脂化工有限公司	2017年04月25日	13,000	2017年12月29日	1,000	连带责任保证	12个月	是	否	
淄博腾辉油脂化工有限公司	2018年04月25日	13,000	2017年09月14日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否	
淄博腾辉油脂化工有限公司	2018年04月25日	13,000	2017年03月09日	3,000	连带责任保证	10个月	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			33,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			13,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					3,000
子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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)			0
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)		33,000			报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)			10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		13,000			报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)			3,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								0.41%
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)								3,000
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)								3,000
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)					不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用			

## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

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
银行理财产品	自有资金	10,900	0	0
合计		10,900	0	0

## 十五、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (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2000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讲师队伍，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。

2、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

公司或子公司名称	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	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	二氧化硫、氮氧化物、烟尘、非甲烷总烃	废气	8	齐鲁工业园区 7 个，老区锅炉 1 个	1、新区锅炉废气排放口：二氧化硫 2.89mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 65.7mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.63mg/m <sup>3</sup> ；2、老区锅炉废气排放口：二氧化硫 6.69mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 64.2mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.52mg/m <sup>3</sup> ；3、烯烃项目加热炉 1#排气筒：二氧化硫 0.731mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 42.5mg/m <sup>3</sup> ；4、烯烃项目加热炉 2#排气筒：二氧化硫 0.661mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 40.4mg/m <sup>3</sup> ；5、烯烃项目加热炉 3#排气筒：二氧化硫 0.788mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 45.7mg/m <sup>3</sup> ；6、蓄热氧化炉 1#排气筒：二氧化硫 0.44mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 0.22mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 3.41mg/m <sup>3</sup> ；7、蓄热氧化炉 2#排气筒：二氧化硫 1.91mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 0.42mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.86mg/m <sup>3</sup> ；8、蓄热氧化炉 3#排气筒：二氧化硫 2.25mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 0.58mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 3.56mg/m <sup>3</sup>	1、新区锅炉废气排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；1、新区锅炉废气排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；3、烯烃项目加热炉 1#排气筒：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；4、烯烃项目加热炉 2#排气筒：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；5、烯烃项目加热炉 3#排气筒：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；6、蓄热氧化炉 1#排气筒：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 20mg/m <sup>3</sup> ；7、蓄热氧化炉 2#排气筒：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 20mg/m <sup>3</sup> ；8、蓄热氧化炉 3#排气筒：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 20mg/m <sup>3</sup>	1、新区锅炉废气排放口：二氧化硫 15.9t、氮氧化物 335.6t、颗粒物 17.88t；2、老区锅炉废气排放口：二氧化硫 1.49t、氮氧化物 14.4t、颗粒物 0.346t；3、烯烃项目加热炉 1#排气筒：二氧化硫 0.147t、氮氧化物 8t；4、烯烃项目加热炉 2#排气筒：二氧化硫 0.157t、氮氧化物 9.37t；5、烯烃项目加热炉 3#排气筒：二氧化硫 0.106t、氮氧化物 6.35t；6、蓄热氧化炉 1#排气筒：二氧化硫、1.18t、氮氧化物 0.59t、颗粒物 9.05t；7、蓄热氧化炉 2#排气筒：二氧化硫 2.39t、氮氧化物 0.52t、颗粒物 3.56t；8、蓄热氧化炉 3#排气筒：二氧化硫 2.82t、氮氧化物 0.73t、颗粒物 4.2t。。	新区锅炉废气排放口：二氧化硫 242.41t、氮氧化物 692.6t、颗粒物 69.26t。	全部达标
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	COD、氨氮、总磷、总氮	废水	1	齐鲁工业园水排放口 1 个	废水排放口：COD 21.1mg/L、氨氮 0.468mg/L、总磷 0.0764mg/L、总氮	COD 50mg/L、氨氮 5mg/L、总磷 0.5mg/L、总氮 15mg/L；	COD37.5t、氨氮 0.826t、总磷 0.14t、总氮 9.99t	-	全部达标

					5.46mg/L;				
青岛思远化工有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘、非甲烷总烃	废气	1	思远厂区热媒炉	热媒炉废气排放口：二氧化硫 13mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 75mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 6.26mg/m <sup>3</sup> ;	废气排放口：二氧化硫 100mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 150mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 20mg/m <sup>3</sup> ;	废气排放口：二氧化硫 1.12t、氮氧化物 6.5t、颗粒物 0.545t;	废气排放口：二氧化硫 87.3t、氮氧化物 130.95t、颗粒物 17.46t。	全部达标
青岛思远化工有限公司	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:7.05、COD ≤226.2mg/L、电导率（25℃）≤121.79μS/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℃）≤1000μS/cm;	PH:7.1、COD: 51.8t	废水排放口：PH:6~9、COD ≤183.1 吨、电导率（25℃）≤1000μS/cm;	全部达标
淄博腾辉油脂化工有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、非甲烷总烃	废气	5	腾辉公司导热油炉 2 个，污水处理 1 个，脂肪酸装置 1 个，脂肪胺装置 1 个	1、1#导热油锅炉排气筒：二氧化硫 28mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 74mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 6.6mg/m <sup>3</sup> ；2、2#导热油锅炉排气筒：二氧化硫 31mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 71mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 6.9mg/m <sup>3</sup> ；3、脂肪酸装置废气排放口：非甲烷总烃 5.81mg/m <sup>3</sup> ；4、脂肪胺装置废气排放口：非甲烷总烃 6.67mg/m <sup>3</sup> 氨 46.1 mg/m <sup>3</sup> ；5、污水站处理废气排放口：非甲烷总烃 2.15 mg/m <sup>3</sup> 氨 44.2 mg/m <sup>3</sup>	1、1#锅炉废气排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 150mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；2、2#锅炉废气排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 10mg/m <sup>3</sup> ；3、脂肪酸装置废气排放口：非甲烷总烃 20mg/m <sup>3</sup> ；4、脂肪胺装置废气排放口：非甲烷总烃 20mg/m <sup>3</sup> 氨参考《恶臭污染物综合排放标准》；5、污水站处理废气排放口：非甲烷总烃 20 mg/m <sup>3</sup> 氨参考《恶臭污染物综合排放标准》	1、1#锅炉废气排放口：二氧化硫 0.26t、氮氧化物 0.71t、颗粒 0.054t；2、2#锅炉废气排放口：二氧化硫 0.09t、氮氧化物 0.21t、颗粒 0.019t；3、脂肪酸装置废气排放口：非甲烷总烃 0.21t；4、脂肪胺装置废气排放口：非甲烷总 0.032t、氨 0.213t；5、污水站处理废气排放口：非甲烷总烃 0.0035t、氨 0.06t	锅炉废气排放口：二氧化硫 0.82t、氮氧化物 3.42t、颗粒物 0.32t。	全部达标
淄博腾辉油脂化工有限公司	COD、氨氮	废水	1	腾辉公司污水站外排口 1 个送至齐鲁工业园污水厂统一处理	废水排放口：COD 86mg/L、氨氮 2.84 mg/L	COD 50mg/L、氨氮 5mg/L	COD1.01t、氨氮 0.033t	-废水排放总量 COD0.87t、氨氮 0.01t	全部达标

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、淄博齐翔腾达化工股份有限公司建设有24套废气治理设施，具体为：锅炉脱硝设施6套、锅炉脱硫设施3套、锅炉除尘设施6套、工艺废气处理系统4套、油气回收设施2套，污水厂异味治理设施3套。目前运行情况良好。
- 2、淄博齐翔腾达化工股份有限公司建设有两套废水处理设施，其中分为厌氧系统和好氧系统，厌氧系统设计处理能力为100m<sup>3</sup>/h，好氧系统分两期建设，一期设计处理能力为1.2

万吨/天，二期设计处理能力为1.8万吨/天。处理后污水满足齐鲁石化排海要求：COD $\leq$ 40mg/L，氨氮 $\leq$ 2mg/L.

3、淄博齐翔腾达化工股份有限公司建设有固体暂存仓库9处，其中危险废物仓库3个，面积共1100平方米，新厂区2个，老厂区1个，均按照环保要求设置危废标识，分区存放危险废物，设施导流设施和应急池；渣库2个；石膏库2个；灰库2个。

#### 子公司防治污染设施的建设和运行情况

- 1、青岛思远化工有限公司建设有固体暂存仓库2处，其中危险废物仓库1个，面积共300平方米，均按照环保要求设置危废标识，分区存放危险废物，设施导流设施和应急池；
- 2、青岛思远化工有限公司建设有固废收集池一处，固废定期处理，目前运行情况较好。
- 3、青岛思远化工有限公司建设有油气回收装置一套，间歇性运行，运行良好。
- 4、青岛思远化工有限公司生产污水送青岛炼化，各指标合格，运行良好。
- 5、淄博腾辉油脂化工有限公司建设有工艺废气治理设施2套、污水厂异味治理设施1套，目前运行良好。
- 6、淄博腾辉油脂化工有限公司建设有一套废水处理设施，生化系统处理能力15m<sup>3</sup>/h，处理后污水排入淄博齐翔腾达化工股份有限公司污水厂进行进一步处理。
- 7、淄博腾辉油脂化工有限公司建设有一个危废贮存库，面积共220平方米，均按照环保要求设置危废标识，分区存放危险废物，设施导流设施和应急池。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本公司所有项目均已按照环保要求取得了环保手续，2018年上半年取得了危废仓库建设项目的环评批复，批准时间为2018年3月28日，批复文号为临环审字【2018】32号；2018年4月16日完成了4\*240t/h循环流化床锅炉超低排放改造项目和热能综合利用技术改造项目的环保验收。2018年6月16日完成了8万吨甲乙酮扩建项目、碳四综合利用工程项目和15万吨环保新材料PBS二期顺酐项目的环保验收。2018年8月17日完成了金山污水处理场扩建项目和45万吨/年低碳烷烃脱氢制烯烃及综合利用项目的环保验收。并于2017年6月29日取得火电行业的排污许可证，编号37030573470516540001P，2020年6月28日到期。

#### 子公司建设项目环境影响评价及其他环境行政许可情况

腾辉公司所有项目均已按照环保要求取得了环保手续，2008年取得了15000脂肪酸脂肪胺项目的环评批复，批准时间为2008年9月12日，批复文号为淄环验【2008】52号；2016年11月3日完成了12万吨/年脂肪酸钠皂、10000吨/年脂肪胺、4000吨/年甘油项目环保验收。

#### 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》及其它国家法律、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。该预案于2017年12月12日编制完成，2017年12月18日送当地环保局备案，备案编号为370305-2017-0194-H。

#### 子公司突发环境事件应急预案

- 1、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》及其它国家法律、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2016年11月25日编制完成，2016年12月8日送当地环保局备案，备案编号为370305-2016-0367-L。
- 2、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》及其它国家法律、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2017年10月9日编制完成，2017年10月23日送当地环保局备案，备案编号为370211-2017-238-M。

#### 环境自行监测方案

我公司已按照环保要求，在高于45米的排气筒点源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，报环保局备案。2018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、废水排放



口、厂界的特征污染物进行检测，检测报告出具后报环保局备案。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十六、其他重大事项的说明

公司因筹划重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年6月19日（星期二）开市起停牌。根据论证和协商的情况，公司拟发行股份购买菏泽华立51-100%股权等相关事项。停牌期间，为推进本次交易，公司以自有资金通过增资方式认购菏泽华立16.67%股权。2018年10月19日，公司披露了发行股份购买资产预案，拟通过发行股份的方式购买菏泽华立34.33%股权。鉴于公司股价较预案披露时波动较大，经交易双方协商，决定终止以发行股份的方式购买菏泽华立34.33%股权，改为以现金方式收购。

公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止发行股份购买菏泽华立34.33%股权暨继续推进现金收购事项的议案》同意公司使用自有资金6.18亿元收购菏泽华立34.33%股权。2019年1月7日，菏泽华立完成股权转让工商变更登记程序，至此公司合计持有菏泽华立51%股权，菏泽华立成为公司的控股子公司，并于2019年1月起正式纳入公司合并报表范围。

菏泽华立所属行业为化工制造业，主要从事甲基丙烯酸甲酯（以下简称“MMA”）的研发及生产，并且具备成熟的叔丁醇氧化法（C4 法）制备 MMA 的清洁工艺生产技术和工业化装置。MMA 是一种重要的有机化工原料，广泛应用于汽车、建筑、医学、电子电气、纺织、涂料等诸多行业，具有非常广阔的市场空间和发展前景。通过本次收购，公司能够取得菏泽华立的技术支持，突破 MMA 清洁生产工艺的技术壁垒，快速布局该领域，实现公司建设具有技术壁垒的高精尖项目的目标。

## 十七、公司子公司重大事项

2018年4月16日，公司的全资孙公司供应链香港与Integra Holdings Pte. Ltd. 签署《Sale and Purchase Agreement》（“股份购买协议”），双方同意供应链香港收购Integra Holdings Pte. Ltd. 持有的Granite Capital SA 公司51%的股权，交易对价为3,600万美元，并规定交割日期为2018年6月30日。该对价款于2018年6月25日支付，使用即期汇率折合人民币23,437.80万元，并于6月26日完成了收购方董事的任命及备案登记等相关事宜，完成了股权的交割。

此次收购的Granite Capital S.A. 在瑞士注册，其下属有5家子公司LLC、IPPL、IPE AG、CIPL以及Integra S.A.。本次收购前，Integra Holdings Pte. Ltd. 已经持有Granite Capital S.A. 及其5个下属子公司100%的股权。通过本次收购，公司目前持有Granite Capital S.A. 51%的控制股权。

Granite Capital S.A. 主要从事石化类大宗商品贸易，总部位于新加坡，贸易业务主要通过位于新加坡的IPPL和位于美国的LLC进行。其中，IPPL主要负责亚洲、欧洲及中东市场，其业务占集团总交易量约83%；LLC主要负责美国市场，其业务占目标集团总交易量约17%；为继续开拓欧洲市场，Granite Capital

S. A. 于2017年下半年成立IPE AG，并于2017年11月开始运营，其交易额均为内部交易。另外，位于比利时的子公司Integra S. A. 主要负责提供欧洲地区贸易相关的物流服务。

Granite Capital S. A. 的业务模式为通过撮合化工产品供应商及有相应需求的客户的交易，并为其安排最优的物流解决方案。该公司原有的两位执行董事在石化行业有多年的经验，且在该行业内积累了大量的供应商及客户资源，并拥有一个经验丰富、及时掌握市场信息的交易员团队，能与供应商和客户保持紧密的关系，并了解市场的供求情况及价格走势，因此Granite Capital S. A. 的核心竞争力在于其在行业内拥有长期稳定的合作关系和稳定可靠的物流安排。Granite Capital S. A. 主要的贸易伙伴包括大型跨国企业及国有企业，其中供应商主要为化工产品生产企业及其关联的贸易公司，客户主要为化工产品的终端客户及其关联的贸易公司。

## 第六节 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	31,157,596	1.76%				4,265,836	4,265,836	35,423,432	2.00%
3、其他内资持股	31,157,596	1.76%				4,265,836	4,265,836	35,423,432	2.00%
境内自然人持股	31,157,596	1.76%				4,265,836	4,265,836	35,423,432	2.00%
二、无限售条件股份	1,744,051,657	98.24%				-4,265,836	-4,265,836	1,739,785,821	98.00%
1、人民币普通股	1,744,051,657	98.24%				-4,265,836	-4,265,836	1,739,785,821	98.00%
三、股份总数	1,775,209,253	100.00%				0	0	1,775,209,253	100.00%

股份变动原因

报告期内，公司董事长车成聚增持股份限售股数量增加及已离任董事、监事限售期解禁所致。

股份回购的实施进展情况

公司于2018年11月15日召开的第四届董事会第十七次临时会议、2018年12月4日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购部分社会公众股份预案》的议案，同意公司以集中竞价交易、大宗交易或其他法律法规允许的方式使用自有资金回购部分公司股份，回购股份资金总额为不低于人民币5亿元，不超过人民币10亿元，回购股份价格为不超过人民币12.00元/股（含12.00元/股）。

截至报告期末，公司已完成回购专用证券账户开立等事项，尚未实施股份回购。公司将择机开展股份回购工作，及时履行信息披露义务。

#### 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
车成聚	31,047,517	0	4,269,958	35,317,475	高管限售	长期
杨曙光	75,375	0	27,425	102,800	高管限售	2020年3月14日
马少玫	647,817	647,817	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
崔成龙	521,240	521,240	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
刘世福	3,156,098	3,156,098	0	0	首发后限售股	2018年8月19日

						日
罗玉美	488,391	488,391	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
于基磊	567,279	567,279	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
赵永刚	627,972	627,972	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
燕京	2,525,246	2,525,246	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
于恒	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
王云芳	90,169	90,169	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
谭永放	2,827,306	2,827,306	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
唐行纲	567,279	567,279	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
程玉春	6,478,575	6,478,575	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
王世和	4,159,989	4,159,989	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
金德博	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
方春光	770,077	770,077	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
刘青	261,892	261,892	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
潘筠	203,711	203,711	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
常晓敏	268,387	268,387	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
叶庆双	3,156,098	3,156,098	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
孙立群	521,239	521,239	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
汤海泳	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
吴唯历	1,372,107	1,372,107	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
王洲科	671,926	671,926	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
唐立霞	232,762	232,762	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
刘宏	671,926	671,926	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
田力	683,390	683,390	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
刘洪伟	1,372,107	1,372,107	0	0	首发后限售股	2018年8月19日

邱波	670,208	670,208	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
徐依会	521,239	521,239	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
李蒙	99,675	99,675	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
杨峰	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
胡定学	731,227	731,227	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
王宗磊	400,888	400,888	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
蔡景平	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
辛建峰	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
李海洋	4,983,075	4,983,075	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
高步良	6,611,994	6,611,994	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
王雷	67,626	67,626	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
陈辉平	717,119	717,119	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
李世勤	1,443,068	1,443,068	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
王志生	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
穆清超	627,972	627,972	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
白晓	606,993	606,993	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
尹长学	3,688,894	3,688,894	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
李振华	3,005,895	3,005,895	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
齐世富	606,993	606,993	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
李娜	99,675	99,675	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
唐跃猛	456,441	456,441	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
邓建利	6,699,867	6,699,867	0	0	首发后限售股	2018年8月19日
迟德旭	2,200	2,200	0	0	高管限售	2018年9月15日
边立斌	250	250	0	0	高管限售	2018年9月15日
李佩佩	3,872	3,872	0	0	高管限售	2018年9月15日

合计	99,209,290	68,086,398	4,297,383	35,420,275	--	--
----	------------	------------	-----------	------------	----	----

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、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	59,988	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,964	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	53.37%	947,401,740	18,200,000		947,401,740	质押	743,812,676
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	3.03%	53,847,299			53,847,299		
车成聚	境内自然人	2.65%	47,089,967	5,693,278	35,317,475	11,772,492		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.84%	14,901,040			14,901,040		
魏杰	境内自然人	0.64%	11,409,700			11,409,700		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 32 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.63%	11,264,023			11,264,023		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 聚宝盆 86 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.58%	10,325,519			10,325,519		
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	0.54%	9,510,287			9,510,287		
刘建国	境内自然人	0.48%	8,557,324			8,557,324		
邓建利	境内自然人	0.38%	6,699,867			6,699,867		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说	车成聚先生直接持有淄博齐翔石油化工有限公司 20.00% 的股份，并直接持有本公							

明	司 2.65% 的股份，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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
淄博齐翔石油化工集团有限公司	947,401,740	人民币普通股	947,401,740
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	53,847,299	人民币普通股	53,847,299
中央汇金资产管理有限责任公司	14,901,040	人民币普通股	14,901,040
车成聚	11,772,492	人民币普通股	11,772,492
魏杰	11,409,700	人民币普通股	11,409,700
陕西省国际信托股份有限公司—陕西国投 鑫鑫向荣 32 号证券投资集合资金信托计划	11,264,023	人民币普通股	11,264,023
陕西省国际信托股份有限公司—陕西国投 聚宝盆 86 号证券投资集合资金信托计划	10,325,519	人民币普通股	10,325,519
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	9,510,287	人民币普通股	9,510,287
刘建国	8,557,324	人民币普通股	8,557,324
邓建利	6,699,867	人民币普通股	6,699,867
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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集团有限公司 20.00% 的股份，并直接持有本公司 2.65% 的股份，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，魏杰通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 11400000 股，刘建国通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4310504 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未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
淄博齐翔石油化工集团有限公司	陈晖	1998 年 07 月 28 日	91370305706040346P	普通货运。(以上范围有效期限以许可证为准)。生产、销售橡胶及制品；销售民用建材、汽车配件、电气仪表；物业管理；房屋租赁；技术转让、咨询、服务（不含消费储值业务）；代收水、电费；货币对外投资业务*(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)。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
------------------------------	-----

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

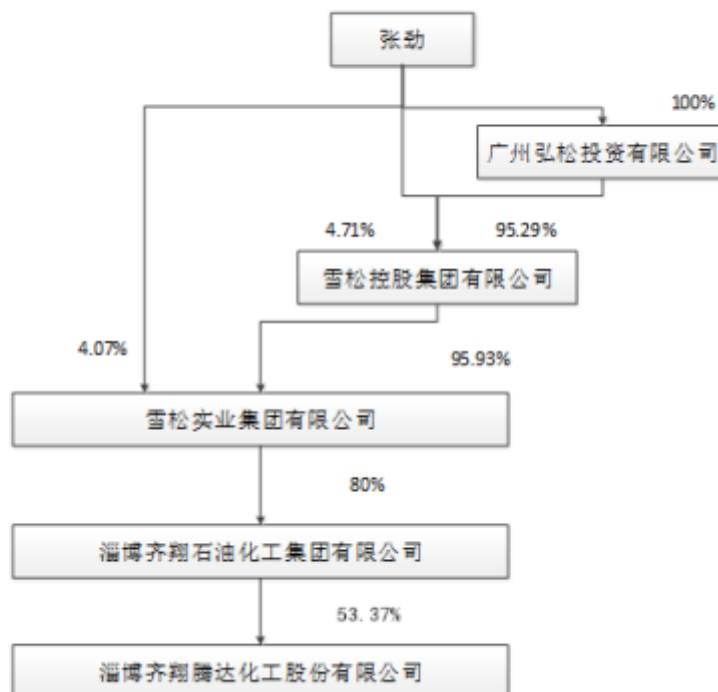
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张劲	本人	中国	否
主要职业及职务	雪松控股集团创始人、董事局主席、全国政协委员、广东省总商会副会长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨曙光	职工代表监事	离任	男	47	2017年04月07日	2020年03月14日	100,500	2,300			102,800
车成聚	董事	现任	男	68	2017年03月14日	2020年03月14日	41,396,689	5,693,278			47,089,967
合计	--	--	--	--	--	--	41,497,189	5,695,578	0	0	47,192,767

### 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
杨曙光	职工代表监事	离任	2018年03月13日	主动离职
杜辉	副总经理	解聘	2018年08月25日	主动辞职

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**车成聚先生：**1950年9月生，汉族，中共党员，大学文化。1971年12月参加工作，历任齐鲁石化橡胶厂劳资科长、副厂长，1998年7月始任齐翔工贸执行董事兼总经理、党委书记，2001年7月始任齐翔工贸执行董事兼总经理，2004年5月始任齐翔工贸董事长兼总经理、党委书记，2005年6月始任齐翔集团董事长兼总经理、党委书记，2002年1月至2007年10月任腾达有限董事长，2007年10月至今任齐翔腾达董事长；现任公司第四届董事会董事长、淄博齐翔资产经营管理有限公司执行董事、青岛思远化工有限公司执行董事、青岛联华志远实业有限公司执行董事。

**祝振茂先生：**1964年10月出生，大学文化，具有全国律师及企业法律顾问资格。1981年7月在齐鲁石化公司橡胶厂参加工作，2002年加入本公司，先后任职于综合管理部、证券事务部、合同预算部，现为公司第四届董事会董事、董事会秘书、山东德誉隆基发展有限公司董事、青岛思远化工有限公司监事、淄博腾辉油脂化工有限公司监事。

**陈晖先生：**1969年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。历任中国建设银行广州天河支行信贷员、办事处主任、行长助理，深圳发展银行广州分行营业部副总经理，广东恒融融资担保公司业务

副总裁。现任雪松实业集团有限公司董事、深圳市君信非融资性担保有限公司执行董事兼总经理、佛山市顺德区金盛瑞泰投资有限公司执行董事兼总经理、广州君华会管理有限公司执行董事兼总经理、雪松金服（北京）企业管理有限公司执行董事兼总经理、深圳市前海润邦商业保理有限公司执行董事兼总经理、广州弘松投资有限公司执行董事兼总经理、广州钧煌投资有限公司执行董事兼总经理、广州钧鑫投资有限公司执行董事兼总经理、广州宗赢企业管理有限公司执行董事兼总经理、广州市润邦融资租赁有限公司执行董事兼总经理、广州雪松文化旅游投资有限公司执行董事兼总经理、毕节市柏云文化旅游发展有限公司执行董事、君华投资控股有限公司执行董事兼总经理、广州弘业投资有限公司执行董事兼总经理、广州弘基投资有限公司执行董事兼总经理、广州太诺企业管理有限公司执行董事兼总经理、广州钧熙投资有限公司执行董事兼总经理、舟山市松旅文化旅游发展有限公司执行董事兼总经理、桂林市松旅文化旅游发展有限公司执行董事兼总经理、广州君华地产置业有限公司董事、广州桐鲲贸易有限公司监事、广州兴宇投资咨询有限公司监事、广州连商融资租赁有限公司监事、广州市臻堃贸易有限公司董事兼总经理、供通云能源有限公司监事、广州市汇融帮小额贷款有限公司执行董事、供通云供应链集团有限公司董事、中山市君华房地产开发有限公司监事、供通云（上海）供应链管理有限公司监事、供通云（北京）供应链管理有限公司监事、雪松实业集团有限公司董事、广州联华实业有限公司监事、公司第四届董事会董事。

**徐少芬女士：**1967年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。历任广东亿安集团有限公司人事行政中心副总经理。现任雪松文化旅游开发有限公司执行董事、总经理，兼任广州博辉投资有限公司监事、广州星星传媒有限公司监事、佛山市顺德区金盛瑞泰投资有限公司监事、广州博昱投资有限公司监事、广州君华会管理有限公司监事、雪松金服（北京）企业管理有限公司监事、深圳市前海润邦商业保理有限公司监事、广州博华投资有限公司监事、上海雪松养老服务有限公司监事、广州弘松投资有限公司监事、雪松控股集团上海有限公司监事、广州铂盈珠宝有限公司监事、淄博齐翔腾达供应链有限公司监事、深圳前海雪松金融服务有限公司监事、南宁君华置业有限公司监事、广州北捷投资有限公司监事、广州连商融资租赁有限公司董事、淄博齐翔石油化工有限公司董事、广州宗赢企业管理有限公司监事、雪松控股集团成都有限公司监事、广州梓捷投资有限公司监事、广州润邦融资租赁有限公司监事、上海君华置业有限公司监事、广州雪尚投资有限公司监事、丽江晖龙旅游开发有限公司监事、广州市臻堃贸易有限公司董事、广州君创投资有限公司监事、广州市君华物业服务有限公司监事、广州市汇融帮小额贷款有限公司监事、供通云供应链集团有限公司监事、上海穗华投资有限公司监事、广州浩昱贸易有限公司监事、广州鑫汇合有限公司监事、广州弘业投资有限公司监事、广州弘基投资有限公司监事、广州博晟投资有限公司监事、广州太诺企业管理有限公司监事、上海供通云实业有限公司监事、雪松实业集团有限公司监事、广州吉凌投资有限公司监事、公司第四届董事会董事。

**范佳昱先生：**1973年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，具有律师从业资格、中国证监会上市公司独立董事资格。历任大连中福期货有限公司经理，大连精远律师事务所实习律师，广东经证投资顾问有限公司项目经理。现任雪松控股集团有限公司董事长、总经理，兼任广州汇华投资有限公司执行董事兼总经理、广州桐鲲贸易有限公司执行董事兼总经理、广州连商融资租赁有限公司执行董事兼总经理、广州梓捷投资有限公司执行董事兼经理、北京柴富能源有限公司执行董事兼经理、广州君凯投资有限公司执

行董事兼总经理、广州市臻埜贸易有限公司董事长、广州柴富能源有限公司执行董事兼总经理、雪松实业集团有限公司执行董事兼总经理、北京启兴供应链管理有限公司执行董事兼总经理、广州联华实业有限公司执行董事兼总经理、雪松贸易有限公司执行董事兼总经理、深圳市君信非融资性担保有限公司董事、广州君华地产置业有限公司副董事长、广州南湖侨苑房地产有限公司董事、广州兴宇投资咨询有限公司董事、供通云供应链集团有限公司执行董事兼总经理、淄博齐翔石油化工集团有限公司监事、公司第四届董事会董事。

**刘湖源先生：**1985年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任安永华明会计师事务所审计员，《21世纪经济报道》财经记者，东海证券股份有限公司投行高级经理。现任雪松实业集团有限公司董事，兼任淄博齐翔石油化工集团有限公司董事、希努尔男装股份有限公司董事、深圳市利凯基金管理有限公司监事、公司第四届董事会董事。

**沈国权先生：**1965年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，具有律师执业资格、证券律师资格、中国证监会上市公司独立董事资格，2008-2010年全国优秀律师、2008-2010年上海市优秀律师。历任上海市人民检察院政策研究室助理检察员，上海市万国律师事务所律师、合伙人，上海市天和律师事务所律师、合伙人，中国证券监督管理委员会第七届、第八届股票发行审核委员会专职委员，现任上海市锦天城律师事务所律师高级合伙人、上海银行股份有限公司董事、上海锦辉实业有限公司监事、公司第四届董事会独立董事。

**苗耕书先生：**1941年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师，具有中国证监会上市公司独立董事资格。历任上海五金矿产进出口公司工作人员、科长、副经理、经理，上海市对外经济贸易委员会副主任，中国五矿集团总裁，中国外运长航集团外部董事、董事长，现任贵州天弘矿业股份有限公司独立董事、中外运美旗物流管理（北京）有限公司董事、公司第四届董事会独立董事。

**林丹丹女士：**1965年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，会计学教授，具有注册会计师资格、中国证监会上市公司独立董事资格。历任广州外贸学院管理系助教、讲师、教研室主任、会计系主任，广东外语外贸大学商务管理学院副教授、副院长，广东外语外贸大学国际工商管理学院副教授、副院长，广东外语外贸大学国际工商管理学院国际会计研究中心教授、主任，曾兼任深圳市执信会计师事务所审计师、广晟有色金属股份有限公司独立董事，曾荣获广东省南粤教坛新秀、广东省教学成果研究二等奖、广东省会计科研成果三等奖、广东外语外贸大学首届研究生优秀教学奖。现任广东外语外贸大学会计学院国际会计研究中心教授、主任、公司第四届董事会独立董事。

**陈莉敏女士，**1952年生，中国籍，无永久境外居留权，专科毕业，会计师。曾任中科院珠海新新集团广州公司财务经理、广州市穗福房地产公司常务副总经理、广州伟成房地产开发有限公司常务副总经理、雪松实业集团有限公司副总经理；现任雪松控股集团有限公司监事、广州君华地产置业有限公司监事、广州南湖侨源房地产有限公司副董事长、广州雪松文化旅游投资有限公司监事、毕节市柏云文化旅游发展有限公司监事、雪松文化旅游开发有限公司监事、希努尔男装股份有限公司监事、公司第四届监事会监事。

**徐雪影女士：**1958年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任广州市越秀区公安局民警、广州开发区管委会办公室秘书、经济综合处职员、广州开发区宜发公司科长、广州开发区物资贸易总公司副

总经理、广州开发区建元物流有限公司董事长、雪松实业集团有限公司战略顾问。现任希努尔男装股份有限公司监事长、公司第四届监事会监事。

**赵实柱先生**，男，赵实柱先生，1981 年 11 月出生，汉族，中共党员，工程硕士，化工工程师，注册安全工程师。2006 年 7 月进入淄博齐翔腾达化工股份有限公司甲乙酮厂工作至今，先后担任甲乙酮厂主操，技术员，技术组组长，副厂长，厂长。2017年 12 月被聘为公司副总工程师。现为公司职工代表监事。

**尹伟令先生**，1965年9月出生，汉族，中共党员，青岛科技大学有机化工专业，高级工程师。1987年7月参加工作，历任齐鲁石化橡胶厂单体车间主任、调度处处长、生产管理部部长等职；2012年1月至2016年12月，担任淄博齐翔石油化工有限公司常务副总经理，本公司第三届监事会主席。现为公司副总经理。

**张富军先生**，1972年生，汉族，中共党员，大学学历，高级工程师。1994年7月参加工作，历任中国石化齐鲁石化分公司胜利炼油厂第二催化车间技术员、主任，加氢精制车间主任、炼油厂调度处副处长、高级专家等职务，2008年7月至2013年1月担任中国石化齐鲁石化公司科学技术部副部长，2013年2月加入本公司。现为公司副总经理。

**焦卫先生**，1967年8月生，汉族，大专学历，毕业于辽宁石油化工专科学校，有机化工专业。1989年7月参加工作，历任齐鲁石化总校职业高中教师；齐翔集团易丰化工厂技术员；齐翔集团生产技术部技术员；2006年6月任本公司科技部副部长；2008年1月本公司科技部部长；2010年12月本公司副总工程师兼科技处处长。现为公司副总经理、山东齐鲁科力化工研究院有限公司董事。

**朱淑军先生**，1966年3月生，大学学历，高级工程师。朱淑军先生自1989年大学毕业后一直从事化工生产，对化工工艺、化工工艺技术改造和生产管理具有丰富的实践经验，历任中国石化齐鲁石化分公司橡胶厂单体车间工艺工程师、副主任、主任，青岛思远化工股份有限公司经理，齐翔腾达公司丁二烯厂厂长、顺酐厂厂长。现为公司副总经理。

**黄磊女士**，1967年生，汉族，大学学历，高级会计师。1989年7月参加工作，历任中国石化齐鲁石化分公司第二化肥厂财务处会计、副处长、处长、副总会计师等职务，2009年9月至2013年12月担任中国石化齐鲁石化分公司财务部副部长，2014年1月加入本公司，历任公司第三届董事会董事，财务总监。现为公司财务总监、山东齐鲁科力化工研究院有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈晖	淄博齐翔石油化工有限公司	董事长、总经理			否
范佳昱	淄博齐翔石油化工有限公司	监事			否
刘湖源	淄博齐翔石油化工有限公司	董事			否

徐少芬	淄博齐翔石油化工有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明	以上在股东单位任职情况不存在违反相关法律、法规的情形，也不存在侵占上市公司利益的情形。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
车成聚	淄博齐翔资产经营管理有限公司执行董事、青岛思远化工有限公司执行董事、青岛联华志远实业有限公司执行董事	执行董事			否
祝振茂	山东德誉隆基发展有限公司董事、青岛思远化工有限公司监事、淄博腾辉油脂化工有限公司监事	董事			否
黄磊	山东德誉隆基置业发展有限公司	董事			否
沈国权	上海市锦天城律师事务所律师高级合伙人、上海银行股份有限公司董事、上海锦辉实业有限公司监事	高级合伙人、独立董事			是
苗耕书	贵州天弘矿业股份有限公司独立董事、中外运美旗物流管理（北京）有限公司董事	独立董事、董事			是
林丹丹	广东外语外贸大学	教授			是
陈晖	雪松实业集团有限公司董事、深圳市君信非融资性担保有限公司执行董事兼总经理、佛山市顺德区金盛瑞泰投资有限公司执行董事兼总经理、广州君华会管理有限公司执行董事兼总经理、雪松金服（北京）企业管理有限公司执行董事兼总经理、深圳市前海润邦商业保理有限公司执行董事兼总经理、广州弘松投资有限公司执行董事兼总经理、广州钧煌投资有限公司执行董事兼总经理、广州钧鑫投资有限公司执行董事兼总经理、广州宗赢企业管理有限公司执行董事兼总经理、广州市润邦融资租赁有限公司执行董事兼总经理、广州雪松文化旅游投资有限公司执行董事兼总经理、毕节市柏云文化旅游发展有限公司执行董事、君华投资控股有限公司执行董事兼总经理、广州弘业投资有限公司执行董事兼总经理、广州弘基投资有限公司执行董事兼总经理、广州太诺企业管理有限公司执行董事兼总经理、广州钧熙投资有限公司执行董事兼总经理、舟山市松旅文化旅游发展有限公司执行董事兼总经理、桂林市松旅文化旅游发展有限公司执行董事兼总经理、广州君华地产置业有限公司董事、广州桐鲲贸易有限公司监事、广州兴宇投资咨询有限公司监事、广州连商融资租赁有限公司监事、广州市臻堃贸易有限公司董事兼总经理、供通云能源有限公司监事、广州市汇融帮小额贷款有限公司执行董事、供通云供应链集团有限公司董事、中山市君华房地产开发有限公司监事、供通云（上海）供应链管理有限公司监事、供通云（北京）供应链管理有限公司监事、雪松实业集团有限公司董事、广州联华实业有限公司监事	董事长、执行董事、董事、监事、总经理等职务			是

徐少芬	<p>雪松文化旅游开发有限公司执行董事、总经理，兼任广州博辉投资有限公司监事、广州星星传媒有限公司监事、佛山市顺德区金盛瑞泰投资有限公司监事、广州博昱投资有限公司监事、广州君华会管理有限公司监事、雪松金服（北京）企业管理有限公司监事、深圳市前海润邦商业保理有限公司监事、广州博华投资有限公司监事、上海雪松养老服务有限公司监事、广州弘松投资有限公司监事、雪松控股集团上海有限公司监事、广州铂盈珠宝有限公司监事、淄博齐翔腾达供应链有限公司监事、深圳前海雪松金融服务有限公司监事、南宁君华置业有限公司监事、广州北捷投资有限公司监事、广州连商融资租赁有限公司董事、淄博齐翔石油化工有限公司董事、广州宗赢企业管理有限公司监事、雪松控股集团成都有限公司监事、广州梓捷投资有限公司监事、广州润邦融资租赁有限公司监事、上海君华置业有限公司监事、广州雪尚投资有限公司监事、丽江晖龙旅游开发有限公司监事、广州市臻埜贸易有限公司董事、广州君创投资有限公司监事、广州市君华物业服务有限公司监事、广州市汇融帮小额贷款有限公司监事、供通云供应链集团有限公司监事、上海穗华投资有限公司监事、广州浩昱贸易有限公司监事、广州鑫汇合有限公司监事、广州弘业投资有限公司监事、广州弘基投资有限公司监事、广州博晟投资有限公司监事、广州太诺企业管理有限公司监事、上海供通云实业有限公司监事、雪松实业集团有限公司监事、广州吉凌投资有限公司监事</p>	执行董事、董事、监事、总经理等职务			是
范佳昱	<p>雪松控股集团有限公司董事长、总经理，兼任广州汇华投资有限公司执行董事兼总经理、广州桐鲲贸易有限公司执行董事兼总经理、广州连商融资租赁有限公司执行董事兼总经理、广州梓捷投资有限公司执行董事兼经理、北京柴富能源有限公司执行董事兼经理、广州君凯投资有限公司执行董事兼经理、广州市臻埜贸易有限公司董事长、广州柴富能源有限公司执行董事兼总经理、雪松实业集团有限公司执行董事兼总经理、北京启兴供应链管理集团有限公司执行董事兼经理、广州联华实业有限公司执行董事兼总经理、雪松贸易有限公司执行董事兼总经理、深圳市君信非融资性担保有限公司董事、广州君华地产置业有限公司副董事长、广州南湖侨苑房地产有限公司董事、广州兴宇投资咨询有限公司董事、供通云供应链集团有限公司执行董事兼总经理、淄博齐翔石油化工有限公司监事</p>	副董事长、董事、总裁、执行董事、总经理等职务			是



刘湖源	雪松实业集团有限公司董事，兼任淄博齐翔石油化工有限公司董事、希努尔男装股份有限公司董事、深圳市利凯基金管理有限公司监事	总经理、董事、监事			是
陈莉敏	雪松控股集团有限公司监事、广州君华地产置业有限公司监事、广州南湖侨源房地产有限公司副董事长、广州雪松文化旅游投资有限公司监事、毕节市柏云文化旅游发展有限公司监事、雪松文化旅游开发有限公司监事、希努尔男装股份有限公司监事	副董事长、监事			
徐雪影	希努尔男装股份有限公司	监事会主席			
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事及高级管理人员报酬根据公司年度经营目标的完成情况和在公司担任的职务及公司相关经济责任制考核制度确定。除独立董事按季度支付完毕外，其余董事、监事、高级管理人员均按月支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
车成聚	董事长	男	69	现任	62.92	否
祝振茂	董事会秘书、董事	男	54	现任	44	否
陈晖	董事	男	49	现任	0	是
范佳昱	董事	男	45	现任	0	是
徐少芬	董事	男	51	现任	0	是
刘湖源	董事	男	33	现任	0	是
苗耕书	独立董事	男	77	现任	8	否
沈国权	独立董事	男	53	现任	8	否
林丹丹	独立董事	女	53	现任	8	否
徐雪影	监事	女	60	现任	0	是
陈莉敏	监事	女	66	现任	0	是
赵实柱	职工监事	男	38	现任	35.2	否
尹伟令	副总经理	男	53	现任	48.51	否
张富军	副总经理	男	46	现任	46.64	否
焦卫	副总经理	男	51	现任	47.3	否
朱淑军	副总经理	男	52	现任	45.1	否
黄磊	财务总监	女	51	现任	47.3	否
杜辉	副总经理	男	53	离任	0	否
杨曙光	职工监事	男	47	离任	0	否

合计	--	--	--	--	400.97	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,711
主要子公司在职员工的数量（人）	421
在职员工的数量合计（人）	2,132
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,132
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,514
销售人员	67
技术人员	287
财务人员	42
行政人员	222
合计	2,132
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	1,553
中专及高中	467
高中以下	112
合计	2,132

### 2、薪酬政策

参照《中华人民共和国劳动法》和《山东省企业工资支付规定》（山东省人民政府令第188号）等法律、法规的相关规定，结合公司各岗位实际情况制定薪酬标准。

### 3、培训计划

（1）根据中国证券监督管理委员会山东证监局培训计划及安排，组织公司全体董事、监事、高级管理人员的后续培训；

（2）公司董事会秘书、财务总监、证券事务代表根据后续培训计划，参与深圳证券交易所组织的各专项培训；

（3）公司中层以上管理人员定期组织企业管理知识和廉洁从业等相关知识培训；

（4）公司各车间、单位每月组织进行全员安全培训；

（5）公司技术岗位每年对在编技术工种进行专业技术再培训和技术比武。

(6) 公司各车间每半年组织一次岗位知识培训及考试。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司在日常经营过程中，严格遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的要求，完善《公司章程》及其他规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性、保持自主经营能力，也不存在同业竞争的情形。

报告期内，公司治理符合国家相关政策法规的要求，具体情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司依据《公司法》、《公司章程》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决进行了规范，通过规章对中小股东权益提供制度保障。

报告期内公司召开4次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定，同时聘请律师现场见证，以确保全体股东特别是中小股东的合法权益。召开的股东大会均由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东请求召开或监事会提议召开股东大会之情形。

报告期内，根据深交所《上市公司股东大会网络投票实施细则》的规定，及时明确网络投票的具体流程、股东大会计票规则等事项，并积极予以实施，有利于中小投资者更高效地利用网络投票方式参与表决，并单独统计中小投资者的表决结果，切实维护中小投资者权益。

#### 2、董事与董事会

公司第四届董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事达到全体董事的三分之一，董事会人数及人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会，委员会成员为董事会开展审慎、科学的决策和促进公司规范运作方面发挥了重要作用。

报告期内，公司共召开12次董事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### 3、监事与监事会

公司第四届监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两名，职工代表监事一名。在日常工作中，监事会勤勉尽责，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议，对公司董事和高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督，对公司关联交易，募集资金的使用和存放情况进行监督。

报告期内，公司共召开8次监事会会议，会议的审议内容、召开程序及表决程序均符合相关法律规定，表决结果未受到干预，保证了监事会决议客观独立性。

#### 4、控股股东日常行为规范

公司控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，未发生超越职责范围的行为。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定，妥善处理与实际控制人之间的关系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于实际控制人，董事会、监事会和内部机构独立运作；实际控制人亦严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、侵害公司权益之行为，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司与控股股东及其关联方发生的关联交易定价公允，不存在利益输送和侵占上市公司股东利益的情形。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员及各部门的绩效考核制度，激励与约束并存，奖惩分明。董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，董事长、高级管理人员的薪酬与公司经营目标完成情况和个人工作业绩挂钩。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司控股股东淄博齐翔石油化工集团有限公司目前只从事对外投资业务。公司主要从事甲乙酮、MTBE、异丁烯和叔丁醇等化工产品的研发、生产、销售和服务，拥有完整的供应、生产和销售体系，能够独立开展生产经营活动。公司在业务经营上与股东及其关联方不存在同业竞争，公司控股股东齐翔集团及实际控制人张劲先生分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不从事与公司形成竞争关系的相关业务。公司与关联方之间的关联交易履行了《公司章程》和《关联交易管理制度》所规定的批准程序，交易行为按照市场原则进行。

公司拥有必要的人员、资金、技术和设备，建立了完整、有效的组织系统，能够独立支配人、财、物等生产要素，生产经营完全独立进行。

公司独立进行原料的采购，建立了包括供应材料质量确认、采购计划分解、采购、运输、仓储、检验等程序的完整的采购供应工作流程，拥有采购经验丰富的人员，采购渠道通畅，不受任何股东及其他关联方的干预。

公司设立市场部负责市场策划和产品销售，独立进行公司产品的销售业务。报告期内主营产品销售额最大的前五名客户均与公司不存在关联关系。公司具有独立面向市场的能力。

### （二）资产完整情况

公司属于生产型企业，拥有独立的甲乙酮装置、MTBE装置、丁烯分离装置、MTBE裂解制异丁烯装置、叔丁醇装置、丁二烯装置、顺丁橡胶装置、顺酐装置、异辛烷装置等生产装置，以及与各生产装置配套的

辅助生产系统和配套设施。合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房屋所有权、机器设备、非专利技术等，所使用的不动产已办理了法定的登记手续，不存在与股东共享经营资产的情况。公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，近三年来公司未以所属资产、权益或信誉为股东及其控制的企业提供过担保，2007年8月以来不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。人事及工资管理与股东单位完全严格分离；建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### （四）机构独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘请了行业、财务会计及法律等方面的专家担任独立董事，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰、相互配合、相互制约，下设生产管理处、工程处、机动处、综合管理处、人力资源处、供应处、销售公司、财务处、董事会办公室、科技开发处、企业资源处和信息中心等部门。公司的生产经营和办公机构与各股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。股东与公司及各职能部门不存在上下级关系，公司组织机构设置及人员构成与股东或关联企业的机构和人员不存在重叠的情况。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并配备了专职的财务人员，建立了完善的会计核算体系和财务管理制度。按照《公司章程》规定，独立进行财务决策、对外签订合同。不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行单独开立账户，不存在与股东共用银行账户的情况；依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税现象。

综上所述，公司拥有独立完整的产、供、销系统，建立了独立的经营管理体系，独立开展各类主营业务产品的研发、生产、销售和服务业务，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	54.86%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	2018-023

2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.93%	2018 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 19 日	2018-067
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.95%	2018 年 12 月 04 日	2018 年 12 月 05 日	2018-101
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.11%	2018 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 27 日	2018-122

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
苗耕书	12	1	11	0	0	否	4
沈国权	12	1	11	0	0	否	4
林丹丹	12	1	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营和财务状况，及时获悉公司重大事项的进展情况，重点关注公司投资项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势；并通过现场办公、电话沟通等多种渠道，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员沟通交流，密切关注公司的经营动态。及时审阅公司的定期报告、临时公告，并对公司的重大投资项目、支付现金购买资产事项、内部风险控制、财务管理和内部审计工作提出了相关建议和要求，同时认真审议董事会各项议案，对重要事项发表审慎、客观的独立意见，有效履行独立董事的职责，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

**1、董事会战略委员会履职情况：**报告期内，董事会战略委员会分别对公司新建项目等重大问题进行了深入的讨论和分析，在取得战略委员会全体成员通过后提交董事会审议。

**2、董事会提名委员会履职情况：**报告期内，提名委员会严格按照公司《提名委员会议事规则》履行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出了切实可行的建议。

**3、董事会薪酬与考核委员会履职情况：**董事会薪酬与考核委员会对报告期内非独立董事、高级管理人员的薪酬支付情况进行考核，并对公司制定全年的绩效考核标准、程序及评价体系进行了审议。

**4、董事会审计委员会履职情况：**报告期内，审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极开展各项工作，认真审阅公司内部审计计划、季报和中报等定期报告，督促和指导公司内审部门对公司经营运行情况进行检查。同时，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，确保审计工作顺利进行，积极发挥审核和监督职能。

## 七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要由董事会薪酬与考核委员会按照公司章程及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中规定的内容，对全体高级管理人员报告期内的工作完成情况进行考核。通过考核结果与公司薪酬挂钩，确定薪酬标准。从而使公司的经营目标和发展战略与个人的发展相结合，建立一套公司利益与个人利益相匹配的良性工作体系。根据公司年度经营目标，下达绩效，确定各高级管理人员的年度绩效指标。报告期末，全体高级管理人员会对自己分管工作进行总结性报告，由总经理进行汇总，并提交董事会薪酬与考核委员会对高级管人员年度工作情况进行考核评定。通过年度目标完成情况结合考评结果，决定对全部高级管理人员激励程度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告



定性标准	重大缺陷：(1) 控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；(4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(5) 公司审计委员会和公司审计处对内部控制的监督无效。重要缺陷：(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；(2) 决策程序不科学导致重大决策失误；(3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；(4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；(5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；(6) 其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：重要业务制度或系统存在的缺陷；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。
定量标准	重大缺陷：(1) 利润总额潜在错报，错报 $\geq$ 利润总额 5%；(2) 资产总额潜在错报，错报 $\geq$ 资产总额 1%；(3) 营业收入潜在错报，错报 $\geq$ 营业收入总额 1%。重要缺陷：(1) 利润总额潜在错报，利润总额 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额 5%；(2) 资产总额潜在错报，资产总额 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额 1%；(3) 营业收入潜在错报，营业收入总额 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额 1%。一般缺陷：(1) 利润总额潜在错报，错报 $<$ 利润总额 3%；(2) 资产总额潜在错报，错报 $<$ 资产总额 0.5%；(3) 营业收入潜在错报，错报 $<$ 营业收入总额 0.5%。	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，对公司造成重大影响并以公告形式对外披露。重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元（含 500 万元）至人民币 1000 万元，对公司造成较大负面影响。一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元以下，未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>淄博齐翔腾达化工股份有限公司全体股东：我们接受委托，鉴证了淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称齐翔腾达公司）董事会对 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。齐翔腾达公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》建立健全内部控制并保持其有效性，并确保后附的齐翔腾达公司《关于 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制自我评价报告》真实、完整地反映齐翔腾达公司 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对齐翔腾达公司 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。我们认为，齐翔腾达公司于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 25 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字[2019]第 0454 号
注册会计师姓名	蒋建友、宋剑波

审计报告正文

淄博齐翔腾达化工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称齐翔腾达公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了齐翔腾达公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于齐翔腾达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别的关键审计事项如下：

##### 1、收入的确认

###### （1）事项描述

详见财务报表附注三、24 及五、32，齐翔腾达公司 2018 年度营业收入 279.24 亿元，比上年增长 56.98 亿元，主要是本年新增了供应链管理业务收入 45.83 亿元。由于营业收入确认是否适当对经营成果产生很大影响，存在管理层为了达到特定经营目标而操纵收入确认的风险，且收入规模增长较快，我们将齐翔腾达公司收入确认识别为关键审计事项。

###### （2）审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

①向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；

②了解并测试与收入相关的内部控制；

③通过审阅销售合同以及对管理层的访谈，了解和评估公司的收入确认政策是否恰当；

④对收入和成本执行分析程序，包括：当期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；

⑤结合应收账款函证程序，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、提货单、送货单、销售发票、客户签收单、货权转移单等；

⑥对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、提货单、船单、对账单等其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 2、商誉的减值

### （1）事项描述

详见财务报表附注五、14，截至 2018 年 12 月 31 日止，因收购子公司山东齐鲁科力化工研究院有限公司、淄博腾辉油脂化工有限公司、Granite Capital S.A 产生的商誉合计为 7.02 亿元，计提商誉减值准备为 0.13 亿元。管理层在确定资产组的预计可收回金额时作出了重大判断。预计可收回金额计算中采用的关键假设包括：五年期现金流量预测及预测期后的现金流量增长率、毛利率、折现率。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

### （2）审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

①评估管理层进行减值测试的方法的适当性；

②检查减值测试中所使用的基础数据；

③分析并复核了减值测试中的关键假设（包括现金流量增长率、毛利率、折现率等）的合理性，并将收入增长率与历史结果进行比较；

④评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露的恰当性。

## 3、应收账款坏账准备的计提

### （1）事项描述

详见财务报表附注三、11 及五、4（2），截至 2018 年 12 月 31 日止，公司应收账款的总额为 18.56 亿元，已计提的坏账准备为 0.55 亿元，应收账款总额占资产总额的比例为 16.12%。由于公司应收账款金额重大，管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提的准确性确定为关键审计事项。

### （2）审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

①了解和评价公司与应收账款坏账准备计提的相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有

效性；

②结合公司行业特征和实际经营情况，评价管理层制定的应收账款单项金额重大的标准、组合划分的依据及按照账龄计提减值的比例是否恰当；

③通过核对记账凭证、发票等支持性记录检查了应收账款账龄明细表的准确性；

④复核管理层对应收账款减值准备的计提过程。对按账龄分析法计提减值准备的应收账款，获取管理层编制的应收账款账龄分析表和坏账准备计提表，通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价对于各账龄段坏账准备的计提比率；

⑤对信用证组合的应收账款，我们向出具信用证的银行进行了函证，检查保函的真实性，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。

#### 四、其他信息

齐翔腾达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估齐翔腾达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算齐翔腾达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

齐翔腾达公司治理层（以下简称治理层）负责监督齐翔腾达公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对齐翔腾达公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致齐翔腾达公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就齐翔腾达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,064,467,502.48	1,033,490,425.27
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	1,831,047.78	
衍生金融资产	2,034,190.71	
应收票据及应收账款	2,701,088,093.25	1,514,358,338.86
其中：应收票据	900,360,393.12	1,099,571,562.58

应收账款	1,800,727,700.13	414,786,776.28
预付款项	362,139,409.98	361,505,444.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,274,801.19	39,355,294.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	701,828,518.94	741,768,067.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,905,955.50	24,061,704.32
流动资产合计	4,910,569,519.83	3,714,539,274.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	423,600,000.00	
投资性房地产	91,236,995.46	86,410,052.46
固定资产	3,545,836,054.61	3,654,329,761.77
在建工程	692,461,476.67	580,238,694.17
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	829,537,789.06	744,818,535.99
开发支出		
商誉	688,598,175.03	601,937,814.41
长期待摊费用	17,557.00	
递延所得税资产	40,697,535.34	41,147,535.33
其他非流动资产	293,101,402.39	221,659,732.20
非流动资产合计	6,605,086,985.56	5,930,542,126.33
资产总计	11,515,656,505.39	9,645,081,401.23
流动负债：		
短期借款	2,076,950,487.84	1,647,490,000.00
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		6,583,500.00
应付票据及应付账款	1,335,991,910.91	506,381,095.43
预收款项	170,392,306.83	227,685,050.54



卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	124,994,339.69	111,526,776.67
应交税费	116,772,615.45	117,824,019.23
其他应付款	73,863,517.19	177,993,112.48
其中：应付利息	2,054,220.24	580,401.58
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,898,965,177.91	2,795,483,554.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	150,365,713.84	173,477,577.88
递延所得税负债	18,885,929.75	5,774,030.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	169,251,643.59	179,251,608.08
负债合计	4,068,216,821.50	2,974,735,162.43
所有者权益：		
股本	1,775,209,253.00	1,775,209,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,184,870,493.03	2,174,258,340.30
减：库存股		
其他综合收益	3,083,834.71	
专项储备		
盈余公积	417,597,514.39	348,584,874.39
一般风险准备		
未分配利润	2,909,265,302.64	2,348,392,901.15
归属于母公司所有者权益合计	7,290,026,397.77	6,646,445,368.84
少数股东权益	157,413,286.12	23,900,869.96
所有者权益合计	7,447,439,683.89	6,670,346,238.80

负债和所有者权益总计	11,515,656,505.39	9,645,081,401.23
------------	-------------------	------------------

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	600,433,223.81	461,817,390.11
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		
应收票据及应收账款	905,855,533.68	958,495,003.98
其中：应收票据	789,937,658.93	864,666,826.12
应收账款	115,917,874.75	93,828,177.86
预付款项	147,876,340.81	206,280,809.76
其他应收款	799,939,830.00	37,718,201.65
其中：应收利息	2,054,220.24	580,401.58
应收股利		
存货	448,988,694.53	598,783,714.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,246,732.36	167,232.46
流动资产合计	2,911,340,355.19	2,263,262,352.76
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	2,375,711,886.51	1,765,202,321.40
投资性房地产	76,696,459.59	70,991,074.11
固定资产	3,402,317,858.01	3,485,615,031.23
在建工程	626,432,084.26	522,094,686.55
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	663,456,675.72	691,851,490.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,592,830.02	30,679,793.74
其他非流动资产	287,553,567.88	214,507,795.91
非流动资产合计	7,459,761,361.99	6,780,942,193.47
资产总计	10,371,101,717.18	9,044,204,546.23
流动负债：		

短期借款	1,965,000,000.00	1,617,490,000.00
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		6,583,500.00
应付票据及应付账款	1,241,231,979.38	383,793,922.90
预收款项	112,205,668.62	377,046,865.19
应付职工薪酬	100,000,000.00	90,009,905.05
应交税费	74,159,988.70	52,688,766.07
其他应付款	12,084,618.18	101,683,268.16
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		
其他流动负债		
流动负债合计	3,504,682,254.88	2,629,296,227.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	150,365,713.84	173,477,577.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,365,713.84	173,477,577.88
负债合计	3,655,047,968.72	2,802,773,805.25
所有者权益：		
股本	1,775,209,253.00	1,775,209,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,217,261,242.48	2,206,649,089.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	402,995,842.41	333,983,202.41
未分配利润	2,320,587,410.57	1,925,589,195.82
所有者权益合计	6,716,053,748.46	6,241,430,740.98
负债和所有者权益总计	10,371,101,717.18	9,044,204,546.23

## 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	27,924,062,084.21	22,226,197,019.38
其中：营业收入	27,924,062,084.21	22,226,197,019.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,024,936,158.94	21,271,405,584.09
其中：营业成本	26,029,699,233.35	20,443,007,256.00
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		
税金及附加	122,929,673.56	103,383,844.55
销售费用	163,412,854.64	157,184,159.57
管理费用	312,370,975.89	218,753,413.52
研发费用	307,288,598.65	281,856,463.97
财务费用	71,615,392.89	60,484,041.35
其中：利息费用	82,104,218.53	41,353,217.95
利息收入	5,569,251.86	3,768,086.50
资产减值损失	17,619,429.96	6,736,405.13
加：其他收益	46,486,112.66	40,451,764.04
投资收益（损失以“-”号填列）	15,742,113.40	3,849,079.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,238,960.62	-6,583,500.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-460,530.80	-537,911.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	977,132,581.15	991,970,867.23
加：营业外收入	14,670,227.07	781,883.07
减：营业外支出	15,061,784.03	1,643,475.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	976,741,024.19	991,109,275.09
减：所得税费用	131,922,062.46	144,303,743.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	844,818,961.73	846,805,531.16
（一）持续经营净利润（净亏损	844,818,961.73	846,805,531.16

以“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	842,910,151.85	849,611,977.45
少数股东损益	1,908,809.88	-2,806,446.29
六、其他综合收益的税后净额	6,046,734.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,083,834.71	
(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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,083,834.71	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	3,083,834.71	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,962,900.01	
七、综合收益总额	850,865,696.45	846,805,531.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	845,993,986.56	849,611,977.45
归属于少数股东的综合收益总额	4,871,709.89	-2,806,446.29
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.47	0.48
(二) 稀释每股收益	0.47	0.48

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：207,247.55 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	9,381,389,859.94	8,244,360,828.41
减：营业成本	8,001,657,118.45	6,964,720,140.40
税金及附加	100,707,522.18	80,994,694.65

销售费用	104,779,488.36	83,606,586.90
管理费用	190,004,124.81	146,039,576.33
研发费用	292,452,579.79	272,691,242.94
财务费用	41,875,333.03	46,271,768.49
其中：利息费用	68,502,325.42	37,538,387.34
利息收入	14,159,190.47	1,146,803.35
资产减值损失	15,513,755.64	1,979,946.01
加：其他收益	42,660,236.64	38,239,864.04
投资收益（损失以“-”号填列）	75,774,313.67	82,666,657.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,583,500.00	-6,583,500.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-436,921.28	-1,147,722.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	758,981,066.71	761,232,171.43
加：营业外收入	1,552,448.14	255,796.11
减：营业外支出	12,747,043.99	413,095.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	747,786,470.86	761,074,871.72
减：所得税费用	70,750,505.75	76,561,014.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	677,035,965.11	684,513,857.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	677,035,965.11	684,513,857.42
（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		
（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.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	677,035,965.11	684,513,857.42

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	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	26,746,150,675.56	24,029,611,613.66
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	53,821,590.45	3,071,619.42
收到其他与经营活动有关的现金	672,680,234.10	461,332,179.71
经营活动现金流入小计	27,472,652,500.11	24,494,015,412.79
购买商品、接受劳务支付的现金	24,384,221,954.32	22,601,251,001.78
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	518,509,445.81	379,778,409.51
支付的各项税费	857,261,690.51	714,463,298.49
支付其他与经营活动有关的现金	808,605,746.60	506,036,277.16
经营活动现金流出小计	26,568,598,837.24	24,201,528,986.94
经营活动产生的现金流量净额	904,053,662.87	292,486,425.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,463,000.00	137,560,000.00
取得投资收益收到的现金	26,121,322.96	3,849,079.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,185,136.48	48,500.00
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	20,393,907.85	
投资活动现金流入小计	176,163,367.29	141,457,579.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	314,088,034.28	108,957,698.63
投资支付的现金	552,234,520.70	137,560,000.00
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	215,393,984.66	108,630,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	18,312,670.45	23,255,835.07
投资活动现金流出小计	1,100,029,210.09	378,403,533.70
投资活动产生的现金流量净额	-923,865,842.80	-236,945,954.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,990,000.00
取得借款收到的现金	4,599,409,656.27	3,220,169,640.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,279,997.30	
筹资活动现金流入小计	4,615,689,653.57	3,240,159,640.00
偿还债务支付的现金	4,323,482,757.88	2,769,637,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	298,729,814.99	154,556,305.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	707,000.00	810,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	203,310,981.60	
筹资活动现金流出小计	4,825,523,554.47	2,924,194,105.03
筹资活动产生的现金流量净额	-209,833,900.90	315,965,534.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,506,043.99	-20,206,781.36
五、现金及现金等价物净增加额	-191,140,036.84	351,299,225.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,009,852,427.97	658,553,202.53
六、期末现金及现金等价物余额	818,712,391.13	1,009,852,427.97

## 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	8,819,380,452.53	8,368,484,321.28
收到的税费返还	277,397.82	181,572.99
收到其他与经营活动有关的现金	440,688,750.30	177,571,859.00
经营活动现金流入小计	9,260,346,600.65	8,546,237,753.27
购买商品、接受劳务支付的现金	6,101,403,641.90	6,852,907,598.62
支付给职工以及为职工支付的现	404,926,285.10	309,908,231.91



金		
支付的各项税费	661,241,914.20	578,284,936.23
支付其他与经营活动有关的现金	525,254,469.47	567,742,102.14
经营活动现金流出小计	7,692,826,310.67	8,308,842,868.90
经营活动产生的现金流量净额	1,567,520,289.98	237,394,884.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,463,000.00	90,060,000.00
取得投资收益收到的现金	86,695,919.38	82,666,657.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,126,162.89	
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	200,393,907.85	
投资活动现金流入小计	416,678,990.12	172,726,657.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	273,031,147.81	104,191,855.60
投资支付的现金	752,063,000.00	90,060,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	88,500,000.00	338,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	828,443,907.85	6,250,000.00
投资活动现金流出小计	1,942,038,055.66	539,001,855.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,525,359,065.54	-366,275,198.58
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	2,710,000,000.00	2,970,490,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,710,000,000.00	2,970,490,000.00
偿还债务支付的现金	2,362,490,000.00	2,468,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,757,749.61	147,955,844.45
支付其他与筹资活动有关的现金	194,746,532.45	
筹资活动现金流出小计	2,854,994,282.06	2,615,955,844.45
筹资活动产生的现金流量净额	-144,994,282.06	354,534,155.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,966,229.12	-8,525,837.97
五、现金及现金等价物净增加额	-90,866,828.50	217,128,003.37
加：期初现金及现金等价物余额	450,897,390.11	233,769,386.74
六、期末现金及现金等价物余额	360,030,561.61	450,897,390.11

## 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	1,775,209,253.00				2,174,258,340.30				348,584,874.39		2,348,392,901.15	23,900,869.96	6,670,346,238.80
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	1,775,209,253.00				2,174,258,340.30				348,584,874.39		2,348,392,901.15	23,900,869.96	6,670,346,238.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,612,152.73		3,083,834.71		69,012,640.00		560,872,401.49	133,512,416.16	777,093,445.09
（一）综合收益总额							3,083,834.71				842,910,151.85	4,871,709.89	850,865,696.45
（二）所有者投入和减少资本					10,612,152.73							129,347,706.27	139,959,859.00
1. 所有者投入的普通股												129,347,706.27	129,347,706.27
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					10,612,152.73								10,612,152.73
（三）利润分配									69,012,640.00		-282,037,750.36	-707,000.00	-213,732,110.36
1. 提取盈余公积									69,012,640.00		-69,012,640.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-213,025,110.36	-707,000.00	-213,732,110.36
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,775,209,253.00				2,184,870,493.03		3,083,834.71		417,597,514.39		2,909,265,302.64	157,413,286.12	7,447,439,683.89

上期金额

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	1,775,209,253.00				2,174,255,813.91				280,133,488.65		1,656,200,019.64	27,517,316.25	5,913,315,891.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					10,000.00						-74,721.16		-64,721.16
其他													
二、本年期初余额	1,775,209,253.00				2,174,265,813.91				280,133,488.65		1,656,125,298.48	27,517,316.25	5,913,251,170.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,473.61				68,451,385.74		692,267,602.67	-3,616,446.29	757,095,068.51
（一）综合收益总额											849,611,977.45	-2,806,446.29	846,805,531.16
（二）所有者投入和减少资本					-140,000.00								-140,000.00
1. 所有者投入的普通股					19,990,000.00								19,990,000.00
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					-20,130,000.00								-20,130,000.00
（三）利润分配									68,451,385.74		-157,211,848.3	-810,000.00	-89,570,462.65

										9		
1. 提取盈余公积								68,451,385.74		-68,451,385.74		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-88,760,462.65	-810,000.00	-89,570,462.65
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					132,526.39					-132,526.39		
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					132,526.39					-132,526.39		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,775,209,253.00				2,174,258,340.30			348,584,874.39		2,348,392,901.15	23,900,869.96	6,670,346,238.80

## 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	1,775,209,253.00				2,206,649,089.75				333,983,202.41	1,925,589,195.82	6,241,430,740.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,775,209,253.00				2,206,649,089.75				333,983,202.41	1,925,589,195.82	6,241,430,740.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,612,152.73				69,012,640.00	394,998,214.75	474,623,007.48

(一) 综合收益总额										677,035,965.11	677,035,965.11
(二) 所有者投入和减少资本					10,612,152.73						10,612,152.73
1. 所有者投入的普通股											
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					10,612,152.73						10,612,152.73
(三) 利润分配									69,012,640.00	-282,037,750.36	-213,025,110.36
1. 提取盈余公积									69,012,640.00	-69,012,640.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-213,025,110.36	-213,025,110.36
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,775,209,253.00				2,217,261,242.48				402,995,842.41	2,320,587,410.57	6,716,053,748.46

上期金额

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	1,775,209,253.00				2,206,649,089.75				265,531,816.67	1,398,287,186.79	5,645,677,346.21
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,775,209,253.00				2,206,649,089.75			265,531,816.67	1,398,287,186.79	5,645,677,346.21	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								68,451,385.74	527,302,009.03	595,753,394.77	
(一)综合收益总额									684,513,857.42	684,513,857.42	
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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											
(三)利润分配								68,451,385.74	-157,211,848.39	-88,760,462.65	
1.提取盈余公积								68,451,385.74	-68,451,385.74		
2.对所有者(或股东)的分配									-88,760,462.65	-88,760,462.65	
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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,775,209,253.00				2,206,649,089.75			333,983,202.41	1,925,589,195.82	6,241,430,740.98	

### 三、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）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胶厂南路 1 号。

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 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 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 86,438,027.00 元，累计增加股本 86,466,507.00 元，变更后本公司总股本为 647,116,107.00 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 112,135,579.00 元，变更后本公司总股本为 759,251,686.00 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 30,944,054 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 30,944,054.00 元，增加资本公积 411,555,918.20 元，变更后本公司总股本为 790,195,740.00 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 17,016,317 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 16,717,557 股，变更后本公司总股本为 806,913,297.00 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 1,775,209,253.00 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（原君华集团有限公司，以下简称“雪松实业”）与车成聚等 48 名自然人签订了《关于淄博齐翔石油化工有限公司之股权转让协议》（以下简称“协议”）。根据协议约定，雪松实业受让车成聚等 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%。雪松实业因持有齐翔集团 80%股权，而间接持有齐翔腾达 41.90%的股份。因雪松控股集团有限公司（以下简称“雪松控股”）持有雪松实业 71.50%股权，且张劲直接和通过广州弘松投资有限公司间接合计持有雪松控股 99.91%股权，同时张劲直接持有雪松实业 28.50%股权，张劲成为齐翔腾达实际控制人。雪松实业于 2016 年 11 月 30 日公告了《淄博齐翔腾达化工股份有限公司要约收购报告书》，宣布自 2016 年 12 月 1 日起向本公司除齐翔集团、车成聚之外的全体股东发出全面要约收购（以下简称“本次要约收购”），本次要约收购期限自 2016 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 30 日，共 30 个自然日。截至 2016 年 12 月 31 日，本次全面要约收购已经实施完毕。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。

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、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、合成橡胶、液化回收碳四燃料气、亚磷酸酯、苯乙烯化苯酚、二脒二胺甲醛缩合物、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)、工业催化剂、脂肪酸钠皂、聚环氧氯丙烷二甲胺(PED-50)、羟基丁苯胶乳、地毯胶乳等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第八次会议于 2019 年 3 月 25 日批准。

## 2.合并财务报表范围

本公司纳入合并报表范围包括本公司及全部子公司共 18 家。本期新纳入合并范围的主体有 8 家公司，本期不再纳入合并范围的主体 0 家。详见本“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”

## 二、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，本公司还按照中国证监会《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

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项减值准备计提、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、11 与附注三、24。

### 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度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自行决定其记账本位币。本公司编制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

#### （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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），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；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，已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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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部转入合并日当期的投资收益。

### （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、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

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、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内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。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

## 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

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，

该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融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。

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，单独进行减值测试。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：期末账面余额占总额 5%（含 5%）且大于 1000 万元（含 1000 万元）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、本公司应收的合并范围内的关联方款项。
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
无信用保证项下的应收账款账龄组合	账龄状态	账龄分析法
信用保证项下的应收账款组合	国内国际信用证或信用保险等信用保证方式项下的应收账款	不计提坏账准备
无风险组合	期货保证金、政府性押金、关联方往来	不计提坏账准备

A、对账龄组合，由于国内业务和国外业务的往来款，在回款时间和回款风险上不一致，公司分以下两种情况分别计提坏账准备。

账龄组合一：国内业务（适用于本公司母公司及其他境内公司）

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

账龄组合二：国外业务（适用于瑞士的 GraniteCapitalS.A.及其下属的 5 家子公司等境外公司）

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
信用期 0-3 个月内 (含 3 个月)	0	1
3 个月以上-1 年以内 (含 1 年)	1	
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
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、在产品、库存商品、发出商品等。

### (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、在产品、库存商品、发出商品等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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。

### （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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 14. 投资性房地产

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

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

## 15. 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、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法。

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。

## 16.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、20。

## 17.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。

## 18.无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、工业产权、软件、客户关系、商标等。

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（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	

本公司客户关系按具体项目的估计受益年限进行摊销。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、20。

## 19.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。

## 20.资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（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：

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。



## 21.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。

## 22.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、失业保险等。

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，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。

### （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。

## 23.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。

## 24.收入

### (1) 一般原则

#### ①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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

化工产品销售收入：国内销售按商品发出，取得客户的销售确认依据（如提货单、确认的送货单等）时确认；出口销售收入按照合同约定将货物装船、取得第三方商检单时确认。

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。

出租物业收入：按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认。

其他业务收入：按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时确认。

## 25.政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助会计处理

(1)与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 5、政府补助的确认时点

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。

## 26.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。

## 27.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，在租赁期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，在租赁期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。

## 28.安全生产费用

本公司根据财企[2012]16号文有关规定，文件规定提取安全生产费用。

安全生产费用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简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，先通过“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。

## 29.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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 套期会计

1、套期保值的分类

(1) 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（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文

件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

## 30.重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据及应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### (2) 重要会计估计变更

A、随着公司规模扩大及经营业务的不断发展，公司应收款项的规模和金额也在变化，原有单项金额重大的判断标准为期末余额达到 100 万元（含 100 万元），已不能适应管理需要，有必要提高单项金额重大的判断标准。

经公司董事会批准，对单项金额重大的判断依据或金额标准改为：期末账面余额占总额 5%（含 5%）且大于 1000 万元（含 1000 万元）的应收款项为单项金额重大的应收款项。

B、公司的期货保证金、政府性押金，这几类应收款项是基本不存在回收风险，需在应收款项坏账准备会计估计中单独明确。

经公司董事会批准，在“按组合计提坏账准备应收款项/无风险组合”中，增加对期货保证金、政府性押金不计提坏账准备。

C、本公司的全资孙公司齐翔腾达供应链香港有限公司通过现金收购境外 Granite Capital S.A. 及其下属的 5 家子公司的 51% 的股权。鉴于该公司的业务特性与公司其他业务存在差异，为了更加客观、公允地反映财务状况以及经营成果，匹配业务发展规模及业务特性，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，根据《企业会计准则》规定，结合公司目前的实际

情况，公司针对境外供应链业务产生的应收款项差异，经公司董事会批准，将“按组合计提坏账准备应收款项/无信用保证项目的应收账款账龄组合”拆分为二类，其中国内公司适用原有政策，国外业务（适用于瑞士的 Granite Capital S.A. 及其下属的 5 家子公司等境外公司）的账龄分析法标准如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
信用期 0-3 个月内（含 3 个月）	0	1
3 个月以上-1 年以内（含 1 年）	1	
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

上述会计估计变更从 2018 年 7 月 1 日起执行，采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对公司以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

#### 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	17、16、13、11、10、6、3
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
土地使用税	土地面积	每平方米年税额
企业所得税	应纳税所得额	见下表

不同企业所得税税率主体情况说明：

纳税主体名称	所得税税率%	说明
本公司	15	见附注四、2、1)
青岛思远化工有限公司（以下简称思远化工）	25	
齐翔腾达（香港）有限公司（以下简称香港齐翔）	16.5	
山东齐鲁科力化工研究院有限公司（以下简称齐鲁科力）	15	见附注四、2、3)
淄博腾辉油脂化工有限公司（以下简称腾辉油脂）	25	
淄博齐翔腾达供应链有限公司（以下简称齐翔供应链）	25	
鄂尔多斯市齐翔腾达供应链有限公司（以下简称鄂尔多斯市齐翔供应链）	25	
广州齐翔腾达供应链有限公司（以下简称广州齐翔供应链）	25	
广州齐翔腾达能源有限公司（以下简称广州齐翔供应链能源）	25	
大连联商能源有限公司（以下简称联商能源）	25	
齐翔腾达供应链香港有限公司（以下简称齐翔供应链香港）	16.5	
齐翔腾达供应链新加坡有限公司（以下简称齐翔供应链新加坡）	17	

Granite Capital S.A. (以下简称 Granite Capital S.A)	10-12	
Integra Petrochemicals Pte Ltd (以下简称 IPPL)	10	见附注四、2、4)
Chembulk International Pte Ltd (以下简称 CIPL)	17	
Integra U.S. Marketing LLC (以下简称 LLC)	23	
Integra Petrochemicals Europe AG (以下简称 IPE AG)	11-13	
Integra S.A (以下简称 Integra S.A)	29	

## 2. 税收优惠及批文

1) 本公司取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201837000062), 2018 年至 2020 年企业所得税按 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) 本公司之子公司齐鲁科力取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201737000925), 2017 至 2019 企业所得税按 15% 计缴。

4) 本公司之下属新加坡公司 IPPL 获得新加坡贸易发展局给予的 GTP (Global Trader Programme, 新加坡国际贸易减免税资格), 所得税率由普通的 17% 减为 10% 至 2020 年底。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 期初指【2017 年 12 月 31 日】, 期末指【2018 年 12 月 31 日】。

### 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:			6,985.38	-	-	11,922.08
人民币			6,985.38	-	-	11,922.08
银行存款:			818,953,624.87	-	-	879,838,505.15
人民币			421,252,622.51	-	-	713,702,949.76
港币	138,929.82	0.8762	121,730.31	91,498.41	0.8359	76,484.44
美元	55,934,145.39	6.8632	383,887,226.64	25,413,832.26	6.5342	166,059,069.70
澳元	0.25	4.8250	1.21	0.25	5.00	1.25
欧元	1,578,854.06	7.8473	12,389,741.47			
新加坡元	13,276.76	5.0062	66,466.12			
瑞士法郎	177,833.57	6.9494	1,235,836.61			
其他货币资金:			245,506,892.23	-	-	153,639,998.04
人民币			245,506,892.23	-	-	153,639,998.04
合计			1,064,467,502.48	-	-	1,033,490,425.27
其中: 存放在境外的款项总额			220,102,642.19	-	-	28,734,202.57

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	150,648,578.90	21,280,000.00
保函保证金	10,000.00	2,357,997.30
短期借款保证金	94,746,532.45	
法院冻结存款	350,000.00	
合 计	245,755,111.35	23,637,997.30

注：子公司腾辉油脂被法院冻结的银行存款已于 2019 年 1 月解冻。

## 2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,831,047.78	
其中：权益工具投资	1,831,047.78	
合 计	1,831,047.78	

## 3.衍生金融资产

项目	期末数	期初数
衍生金融资产	2,034,190.71	
其中：外汇对冲	137,559.12	
期货	1,896,631.59	
合 计	2,034,190.71	

## 4.应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	900,360,393.12	1,099,571,562.58
应收账款	1,800,727,700.13	414,786,776.28
合 计	2,701,088,093.25	1,514,358,338.86

### (1) 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	895,360,393.12	1,098,371,562.58
商业承兑汇票	5,000,000.00	1,200,000.00
合 计	900,360,393.12	1,099,571,562.58

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

#### ①期末本公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额	期初已质押金额
银行承兑票据	369,047,564.81	307,062,994.83

#### ②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情况

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	633,168,878.51	-
--------	----------------	---

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

③期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	250,000.00

## (2) 应收账款

1) 明细情况

①应收账款按种类披露

类别	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	1,856,144,617.68	100.00	55,416,917.55	2.99	1,800,727,700.13
其中：账龄组合	719,066,892.01	38.74	55,416,917.55	7.71	663,649,974.46
信用保证项下的应收账款组合	1,132,171,807.67	61.00			1,132,171,807.67
无风险组合	4,905,918.00	0.26			4,905,918.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,856,144,617.68	100.00	55,416,917.55	2.99	1,800,727,700.13

应收账款按种类披露（续）

类别	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	458,646,830.75	100.00	43,860,054.47	9.56	414,786,776.28
其中：账龄组合	402,190,474.70	87.69	43,860,054.47	10.91	358,330,420.23
信用保证项下的应收账款组合	56,456,356.05	12.31	-	-	56,456,356.05
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	458,646,830.75	100.00	43,860,054.47	9.56	414,786,776.28

②组合中，采用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	625,136,045.28	86.94	19,437,276.14	3.11	605,698,769.14



1 至 2 年	46,804,357.50	6.51	5,880,467.86	12.56	40,923,889.64
2 至 3 年	21,056,990.99	2.93	8,740,608.85	41.51	12,316,382.14
3 至 4 年	8,727,083.01	1.21	6,117,804.80	70.10	2,609,278.21
4 至 5 年	12,110,752.53	1.68	10,009,097.20	82.65	2,101,655.33
5 年以上	5,231,662.70	0.73	5,231,662.70	100.00	-
合计	719,066,892.01	100.00	55,416,917.55	-	663,649,974.46

## 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	319,818,926.18	79.51	15,990,946.32	5	303,827,979.86
1 至 2 年	31,844,100.91	7.92	3,184,410.09	10	28,659,690.82
2 至 3 年	20,832,299.15	5.18	6,249,689.75	30	14,582,609.40
3 至 4 年	18,099,461.52	4.50	9,049,730.76	50	9,049,730.76
4 至 5 年	11,052,046.94	2.75	8,841,637.55	80	2,210,409.39
5 年以上	543,640.00	0.14	543,640.00	100	-
合计	402,190,474.70	100.00	43,860,054.47	-	358,330,420.23

其中：

账龄组合一：国内业务

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	310,857,309.11	80.45	15,542,865.46	5.00	295,314,443.65
1 至 2 年	37,004,968.42	9.58	3,700,496.84	10.00	33,304,471.58
2 至 3 年	17,594,831.63	4.55	5,278,449.49	30.00	12,316,382.14
3 至 4 年	5,218,556.42	1.35	2,609,278.21	50.00	2,609,278.21
4 至 5 年	10,508,276.62	2.72	8,406,621.29	80.00	2,101,655.33
5 年以上	5,231,662.70	1.35	5,231,662.70	100.00	-
合计	386,415,604.90	100.00	40,769,373.99		345,646,230.91

账龄组合二：国外业务

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	314,278,736.17	94.48	3,894,410.68	1.24	310,384,325.49
1 至 2 年	9,799,389.08	2.95	2,179,971.02	22.25	7,619,418.06
2 至 3 年	3,462,159.36	1.04	3,462,159.36	100.00	-
3 至 4 年	3,508,526.59	1.05	3,508,526.59	100.00	-
4 至 5 年	1,602,475.91	0.48	1,602,475.91	100.00	-

5 年以上				
合计	332,651,287.11	100.00	14,647,543.56	318,003,743.55

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回应收账款坏账准备金额 3,864,323.13 元，非同一控制收购增加 16,301,186.21 元，核销 880,000.00 元。

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	保证金	880,000.00	保证金被没收	董事会审批	否

## 4) 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 943,151,111.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,692,120.82 元。

## 5. 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	348,836,690.37	96.32	344,742,702.63	95.36
1 至 2 年	7,452,226.06	2.06	10,737,255.87	2.97
2 至 3 年	419,848.74	0.12	4,185,504.02	1.16
3 年以上	5,430,644.81	1.50	1,839,982.12	0.51
合计	362,139,409.98	100.00	361,505,444.64	100.00

说明：本期无账龄超过 1 年的重要预付账款。

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 208,768,561.90 元，占预付款项期末余额合计数的比例 57.65%。

## 6. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,274,801.19	39,355,294.78
合计	34,274,801.19	39,355,294.78

## (1) 应收利息

无。

## (2) 应收股利

无。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按种类披露

类别	期末数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	43,449,786.64	97.75	9,174,985.45	21.12	34,274,801.19
其中：账龄组合	38,421,791.22	86.44	9,174,985.45	23.88	29,246,805.77
信用保证项下的应收账款组合					
无风险组合	5,027,995.42	11.31			5,027,995.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,000,000.00	2.25	1,000,000.00	100.00	
合计	44,449,786.64	100.00	10,174,985.45	22.89	34,274,801.19

## 其他应收款按种类披露（续）

类别	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,000,000.00	2.17	1,000,000.00	100.00	-
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	45,135,251.67	97.81	5,789,956.01	12.83	39,345,295.66
其中：账龄组合	45,135,251.67	97.81	5,789,956.01	12.83	39,345,295.66
信用保证项下的应收账款组合					
无风险组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,999.12	0.02	-	-	9,999.12
合计	46,145,250.79	100.00	6,789,956.01	14.72	39,355,294.78

## ①组合中，采用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	10,336,440.69	26.90	355,496.09	3.44	9,980,944.60
1至2年	2,932,223.66	7.63	270,518.12	9.23	2,661,705.54
2至3年	23,614,473.18	61.46	7,076,117.15	29.97	16,538,356.03
3至4年	44.00	0.00	22.00	50.00	22.00
4至5年	328,888.00	0.86	263,110.40	80.00	65,777.60
5年以上	1,209,721.69	3.15	1,209,721.69	100.00	
合计	38,421,791.22	100.00	9,174,985.45	-	29,246,805.77

## 按采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	17,423,041.71	38.60	871,152.09	5.00	16,551,889.62

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 至 2 年	24,842,599.16	55.05	2,484,259.92	10.00	22,358,339.24
2 至 3 年	200,044.00	0.44	60,013.20	30.00	140,030.80
3 至 4 年	329,388.00	0.73	164,694.00	50.00	164,694.00
4 至 5 年	651,710.00	1.44	521,368.00	80.00	130,342.00
5 年以上	1,688,468.80	3.74	1,688,468.80	100.00	-
合计	45,135,251.67	100.00	5,789,956.01	-	39,345,295.66

其中：

账龄组合一：国内业务

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	6,303,291.00	79.55	315,164.55	5.00	5,988,126.45
1 至 2 年	2,478,139.18	9.49	247,813.92	10.00	2,230,325.26
2 至 3 年	23,573,349.16	4.57	7,072,004.75	30.00	16,501,344.41
3 至 4 年	44.00	2.36	22.00	50.00	22.00
4 至 5 年	328,888.00	2.69	263,110.40	80.00	65,777.60
5 年以上	1,161,576.48	1.34	1,161,576.48	100.00	-
合计	33,845,287.82	100.00	9,059,692.10	26.77	24,785,595.72

账龄组合二：国外业务

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	4,033,149.69	88.13	40,331.54	1.00	3,992,818.15
1 至 2 年	454,084.48	9.92	22,704.20	5.00	431,380.28
2 至 3 年	41,124.02	0.90	4,112.40	10.00	37,011.62
3 至 4 年	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	48,145.21	1.05	48,145.21	100.00	-
合计	4,576,503.40	100.00	115,293.35	2.52	4,461,210.05

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提 3,385,029.44 元。

3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,622,777.80	1,153,694.06
往来款	6,684,514.09	44,991,556.73
借款本金及利息费	24,781,403.77	
运输费	717,918.80	

期货户保证金	931,967.65	
仓储费	1,751,804.91	
其他	4,959,399.62	
合计	44,449,786.64	46,145,250.79

## 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账款汇总金额 29,361,708.28 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 66.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,030,154.32 元。

**7. 存货**

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	381,646,289.46		381,646,289.46	404,352,200.21		404,352,200.21
在产品	7,450,266.69		7,450,266.69	9,018,041.25		9,018,041.25
库存商品	212,743,863.19	2,559,974.82	210,183,888.37	273,370,867.15	1,629,420.62	271,741,446.53
发出商品	28,962,072.75		28,962,072.75	55,594,597.30		55,594,597.30
委托加工物资	2,802,698.49		2,802,698.49	1,048,448.41		1,048,448.41
低值易耗品	13,333.33		13,333.33	13,333.33		13,333.33
在途物资	72,942,263.52	2,172,293.67	70,769,969.85			
合计	706,560,787.43	4,732,268.49	701,828,518.94	743,397,487.65	1,629,420.62	741,768,067.03

## (2) 存货跌价准备

项目	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	
库存商品	1,629,420.62	930,554.20				2,559,974.82
在途物资		2,172,293.67				2,172,293.67
合计	1,629,420.62	3,102,847.87				4,732,268.49

## 存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值的具体依据	本期计提跌价准备的原因
库存商品、在途物资	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。	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小于账上成本。

**8. 其他流动资产**

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	9,842,226.65	2,414,256.78
预缴所得税	7,558,388.52	167,232.46
银行理财产品	25,505,340.33	21,336,577.73
多交或预缴的增值税额		143,637.35
合计	42,905,955.50	24,061,704.32

## 9.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
菏泽华立新材料有限公司		423,600,000.00		423,600,000.00
合计		423,600,000.00		423,600,000.00

说明：2018年9月，本公司完成对菏泽华立新材料有限公司第一次交易，以增资形式付款3亿占股16.66%。2018年12月，双方约定第二次交易以6.18亿元另外收购菏泽华立新材料有限公司34.34%股权，并于当月预付1.236亿。

2019年1月7日，菏泽华立新材料有限公司进行了工商变更登记程序，本公司合计持有其51%股权。

## 10.投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	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	474,645.73	10,144,267.39	10,618,913.12
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	474,645.73	10,144,267.39	10,618,913.12
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	102,635,962.02	10,144,267.39	112,780,229.41
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	15,751,263.83		15,751,263.83
2. 本期增加金额	4,965,764.35	826,205.77	5,791,970.12
(1) 计提或摊销	4,875,134.99	186,638.88	5,061,773.87
(2) 其他增加	90,629.36	639,566.89	730,196.25
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	20,717,028.18	826,205.77	21,543,233.95
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) 其他转出			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	81,918,933.84	9,318,061.62	91,236,995.46
2. 期初账面价值	86,410,052.46		86,410,052.46

## (2) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发大楼 1-8 层	71,753,825.48	未完成消防验收
分析化验综合楼	474,645.73	未办理验收
合计	72,228,471.21	

**11. 固定资产**

项目	期末数	期初数
固定资产	3,545,836,054.61	3,654,329,761.77
固定资产清理		
合计	3,545,836,054.61	3,654,329,761.77

## (1) 固定资产

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	965,707,807.76	1,753,186,304.96	2,945,436,600.22	18,534,308.19	18,043,838.25	5,700,908,859.38
2. 本期增加金额	99,089,530.24	93,546,477.83	214,027,259.34	11,381,038.85	8,738,173.57	426,782,479.83
(1) 购置	13,846,183.85	39,933,125.43	136,583,767.18	11,057,899.90	5,996,512.28	207,417,488.64
(2) 在建工程转入	84,012,206.84	53,613,352.40	77,443,492.16			215,069,051.40
(3) 企业合并增加				322,127.87	2,668,010.64	2,990,138.51
(4) 其他增加	1,231,139.55			1,011.08	73,650.65	1,305,801.28
3. 本期减少金额	2,658,140.76	62,670,754.52	-10,007,434.62	12,434,099.92	2,132,331.12	69,887,891.70
(1) 处置或报废	2,183,495.05	30,329,036.44	23,639,300.98	12,424,698.21	836,715.29	69,413,245.97
(2) 其他减少	474,645.71	32,341,718.08	-33,646,735.60	9,401.71	1,295,615.83	474,645.73
4. 期末余额	1,062,139,197.24	1,784,062,028.27	3,169,471,294.18	17,481,247.12	24,649,680.70	6,057,803,447.51
二、累计折旧						
1. 期初余额	198,520,570.94	790,310,428.79	1,031,724,787.10	13,634,042.62	12,389,268.16	2,046,579,097.61
2. 本期增加金额	46,973,521.28	198,234,477.79	261,697,081.33	9,912,844.51	4,101,923.12	520,919,848.03
(1) 计提	46,973,521.28	198,234,477.79	261,697,081.33	9,641,170.39	-70,973.49	516,475,277.30
(2) 其他增加				271,674.12	4,172,896.61	4,444,570.73
3. 本期减少金额	1,572,593.01	43,906,229.17	-3,154,240.88	11,799,017.51	1,407,953.93	55,531,552.74
(1) 处置或报废	1,475,061.54	25,166,707.29	16,325,376.75	11,790,217.10	683,560.70	55,440,923.38
(2) 其他减少	97,531.47	18,739,521.88	-19,479,617.63	8,800.41	724,393.23	90,629.36
4. 期末余额	243,921,499.21	944,638,677.41	1,296,576,109.31	11,747,869.62	15,083,237.35	2,511,967,392.90
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	818,217,698.03	839,423,350.86	1,872,895,184.87	5,733,377.50	9,566,443.35	3,545,836,054.61
2. 期初账面价值	767,187,236.82	962,875,876.17	1,913,711,813.12	4,900,265.57	5,654,570.09	3,654,329,761.77

说明：①期末固定资产不存在抵押、担保的情况。②其他增加为青岛思远房屋及建筑物转入及 Granite Capital S.A. 公司汇率调整，其他减少是因改变用途转入投资性房地产。

## (2) 经营租出固定资产

项目	期末账面价值
专用设备	25,968,759.77

## (3) 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
齐翔本部研发大楼	129,087,964.40	未通过消防验收
齐翔本部分析化验综合楼	17,863,892.00	尚未办理验收
齐翔本部主厂房	14,426,694.00	尚未办理验收
思远办公楼	8,082,797.96	尚未办理验收
齐翔本部办公操作楼	7,823,667.61	尚未办理验收
思远研发楼	5,426,209.12	尚未办理验收
齐翔本部房屋	4,479,155.82	尚未办理验收
其他	3,262,544.22	
合计	190,452,925.13	

## (2) 固定资产清理

无。

## 12. 在建工程

项目	期末数	期初数
在建工程	692,091,767.79	579,929,437.02
工程物资	369,708.88	309,257.15
合计	692,461,476.67	580,238,694.17

## (1) 在建工程

## 1) 明细情况

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
污水回用工程				4,761,953.08	-	4,761,953.08
化工厂叔丁醇装置技改技措				1,048,493.74	-	1,048,493.74
热泵机组	2,797,333.02		2,797,333.02	2,797,333.02	-	2,797,333.02
乳液化工二期改造	50,480,329.47		50,480,329.47	50,702,183.26	-	50,702,183.26
办公楼装修	9,708,738.00		9,708,738.00	2,330,097.12	-	2,330,097.12
清洁燃气项目	594,526,226.00		594,526,226.00	515,325,662.81	-	515,325,662.81
10 万吨/年 MMA 项目	20,225,531.22		20,225,531.22			
10 万吨/年 PMMA 项目	2,784,914.29		2,784,914.29			
45 万吨/年丙烷脱氢项目	5,558,248.29		5,558,248.29			
备品备件库项目	2,912,621.37		2,912,621.37			
其他工程	3,097,826.13		3,097,826.13	2,963,713.99	-	2,963,713.99
合计	692,091,767.79		692,091,767.79	579,929,437.02	-	579,929,437.02

## 2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	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	预算数 (万元)	工程累计 投入占 预算比例%	工程 进度%	资金 来源
污水回用工程	4,761,953.08	46,853,121.93	51,615,075.01						4,900.00	1.05	100.00	自筹
化工厂叔丁醇装置 技改技措	1,048,493.74	21,200,651.70	22,249,145.44		117,795.20	117,795.20	0.04		3,122.50	0.71	100.00	自筹
热泵机组	2,797,333.02							2,797,333.02			20.00	自筹
乳液化工二期改造	50,702,183.26	2,839,166.78	3,061,020.57					50,480,329.47	5,400.00	0.99		自筹
办公楼装修	2,330,097.12	7,378,640.88						9,708,738.00	1,193.00	0.81	80.00	自筹
清洁燃气改造项目	515,325,662.81	79,200,563.19			55,606,429.01	21,844,752.05	0.04	594,526,226.00	62,639.09	0.95		自筹
10 万吨/年 MMA 项目		20,225,531.22			80,990.67	80,990.67	0.04	20,225,531.22	378,000.00	0.01		自筹
10 万吨/年 PMMA 项目		2,784,914.29			1,037.79	1,037.79	0.04	2,784,914.29				自筹
45 万吨/年丙烷脱 氢项目		5,558,248.29			24,157.37	24,157.37	0.04	5,558,248.29	314,788.00			自筹
备品备件库项目		2,912,621.37						2,912,621.37	1,500.00	0.19		自筹
橡胶厂尾气处理改 造	301,453.86	20,242,088.94	20,543,542.80						2,400.00	0.86	100.00	自筹
新区储运厂装车站 扩建		44,216,546.07	44,216,546.07						312.25	14.16	100.00	自筹
原料碳四技术改造 项目		15,937,065.46	15,937,065.46						920.00	1.73	100.00	自筹
其他工程	2,662,260.13	60,152,550.58	57,446,656.05	2,270,328.53				3,097,826.13				自筹
合计	579,929,437.02	329,501,710.70	215,069,051.40	2,270,328.53	55,830,410.04	22,068,733.08		692,091,767.79	775,174.84			

## (2) 工程物资

项目	期末数	期初数
专用材料	369,708.88	309,257.15
工程物资减值准备	-	-
合计	369,708.88	309,257.15

## 13.无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权 工业产权	商标权	客户关系	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	716,862,979.66	109,641,390.59			4,011,522.91	830,515,893.16
2. 本期增加金额			13,827,555.00	107,450,211.00	1,841,606.33	123,119,372.33
(1) 购置					1,841,606.33	1,841,606.33
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加			13,827,555.00	107,450,211.00		121,277,766.00
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额	10,144,267.39					10,144,267.39
(1) 处置						
(2) 其他减少	10,144,267.39					10,144,267.39
4. 期末余额	706,718,712.27	109,641,390.59	13,827,555.00	107,450,211.00	5,853,129.24	943,490,998.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	49,338,738.59	34,771,910.37			1,586,708.21	85,697,357.17
2. 本期增加金额	15,050,004.78	10,789,205.08		2,620,736.86	435,472.04	28,895,418.76
(1) 计提	15,050,004.78	10,789,205.08		2,620,736.86	435,472.04	28,895,418.76
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额	639,566.89					639,566.89
(1) 处置						
(2) 其他减少	639,566.89					639,566.89
4. 期末余额	63,749,176.48	45,561,115.45		2,620,736.86	2,022,180.25	113,953,209.04
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						

项目	土地使用权	专利权 工业产权	商标权	客户关系	软件	合计
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	642,969,535.79	64,080,275.14	13,827,555.00	104,829,474.14	3,830,948.99	829,537,789.06
2. 期初账面价值	667,524,241.07	74,869,480.22			2,424,814.70	744,818,535.99

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
临淄区辛化路西的丁苯胶乳土地	1,759,680.00	在本公司收购后注销的子公司名下，未过户

说明：①期末不存在抵押、担保的土地使用权。

②本年度新增的商标和客户关系，系收购境外 Granite Capital S.A. 及其下属的 5 家子公司的 51% 的股权所致。本公司聘请第三方评估公司对收购时间的价值进行评估，根据评估报告，评估方法为收益法，评估增值的无形资产包括客户关系和商标；基于未来全球石油资源的预计剩余可使用年限，决定对其客户关系按 20.5 年进行摊销；基于对 Granite Capital S.A. 商标的可延续性和可扩展使用性，本公司认为其是使用寿命不确定无形资产，不予摊销，经测试，期末商标未发生减值。

## 14. 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
合计	601,937,814.41	99,750,795.51		701,688,609.92

## (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
腾辉油脂	-	13,090,434.89	-	13,090,434.89
齐鲁科力	-	-	-	-
Granite Capital S.A.	-	-	-	-
合计	-	13,090,434.89	-	13,090,434.89

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

腾辉油脂、齐鲁科力期末商誉所对应的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

本公司将今年新增的 GraniteCapitalS.A. 及其 5 个下属公司认定为一个资产组组合。

## (4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，测算其未来 5 年预测期内的自由现金流量及假定预测期后的收益保持与预测期内最后一年等额自由现金流量，最后将两部分的自由现金流量进行折现计算出净现值，再加上非经营性资产净现值得到资产组或资产组组合未来现金流量的现值。

报告期内本公司采用未来现金流折现方法的主要假设如下：

项目	腾辉油脂	齐鲁科力	Granite Capital S.A.
第一年收入增长率	29.99%	6%	8.62%
后四年收入增长率	10.00%	6%	3%
折现率	10.60%	10.10%	11.66%

上述假设反应了管理层对于本公司在当前公司战略与综合市场形势下对未来的预期。

本公司在本年末经测算发现腾辉油脂的资产组可收回金额低于账面价值，已将对商誉全额计提减值准备。

### 15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
大连长兴岛企业管理 有限公司年度会员费		52,671.00	35,114.00	17,557.00

### 16. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 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	55,431,192.44	10,424,716.49	53,148,851.83	8,532,880.13
固定资产折旧	18,961,380.67	2,844,207.10	12,269,095.59	1,840,364.35
未实现内部交易损益			8,186,863.67	1,228,029.55
计提未支付费用			9,860,082.83	1,479,012.42
递延收益	150,365,714.00	22,554,857.10	173,477,577.88	26,021,636.68
衍生金融负债			6,583,500.00	987,525.00
可用以后年度税前利润弥补的 亏损	23,118,192.14	3,496,055.62	7,053,914.65	1,058,087.20
评估价值调整	7,581,527.67	1,137,229.15		
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产公允价值 变动	1,603,132.55	240,469.88		
小计	257,061,139.47	40,697,535.34	270,579,886.45	41,147,535.33
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估 增值	151,490,079.78	18,885,929.75	38,493,534.67	5,744,030.20
小计	151,490,079.78	18,885,929.75	38,493,534.67	5,744,030.20

### 17. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款	203,101,402.39	221,659,732.20
预付技术使用费	90,000,000.00	
合计	293,101,402.39	221,659,732.20

### 18. 短期借款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	1,761,950,487.84	1,400,000,000.00
质押借款	285,000,000.00	217,490,000.00
合计	2,076,950,487.84	1,647,490,000.00

说明：保证借款说明见附注十、5.（4）。

质押借款的受限资产说明见附注五、48。

### 19.衍生金融负债

项目	期末数	期初数
外汇掉期		6,583,500.00

### 20.应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	311,373,000.00	59,610,000.00
应付账款	1,024,618,910.91	446,771,095.43
合计	1,335,991,910.91	506,381,095.43

#### （1）应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	311,373,000.00	59,610,000.00

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

#### （2）应付账款

项目	期末数	期初数
采购货款	784,100,303.02	162,095,827.09
工程、设备款	199,355,158.02	253,603,152.47
运费款	26,577,981.57	
维修费	1,472,500.00	
应付出口运保费	1,442,823.57	
技术服务费	1,985,545.39	
其他	9,684,599.34	31,072,115.87
合计	1,024,618,910.91	446,771,095.43

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
山东高阳建设有限公司	23,466,420.26	尚未到结算期

### 21.预收款项

项目	期末数	期初数
化工制造-货款	126,206,501.75	127,284,861.23
供应链-货款	44,185,805.08	100,400,189.31

合计	170,392,306.83	227,685,050.54
----	----------------	----------------

说明：本期无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 22.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	111,193,876.11	459,044,192.37	445,947,598.41	124,290,470.07
离职后福利-设定提存计划	332,900.56	73,311,786.07	72,940,817.01	703,869.62
合计	111,526,776.67	532,355,978.44	518,888,415.42	124,994,339.69

### (1) 短期薪酬明细情况

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	109,776,002.10	356,498,120.81	342,936,902.45	123,337,220.46
职工福利费		28,216,812.33	28,216,812.33	
社会保险费		34,958,964.70	34,959,468.70	-504.00
其中：1. 医疗保险费		29,470,768.93	29,471,272.93	-504.00
2. 工伤保险费		2,708,362.65	2,708,362.65	
3. 生育保险费		2,779,833.12	2,779,833.12	
住房公积金		37,366,975.88	37,349,623.88	17,352.00
工会经费和职工教育经费	1,417,874.01	2,003,318.65	2,484,791.05	936,401.61
合计	111,193,876.11	459,044,192.37	445,947,598.41	124,290,470.07

### (2) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	332,900.56	73,311,786.07	72,940,817.01	703,869.62
其中：1. 基本养老保险费	332,900.56	70,659,801.71	70,302,098.25	690,604.02
2. 失业保险费		2,651,984.36	2,638,718.76	13,265.60
合计	332,900.56	73,311,786.07	72,940,817.01	703,869.62

## 23.应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	80,748,306.49	70,359,184.61
城市维护建设税	3,715,933.01	3,524,975.58
教育费附加	1,658,470.24	1,814,894.20
房产税	1,793,709.09	1,553,800.89
土地使用税	6,316,659.70	6,117,738.87
企业所得税	18,949,016.90	31,850,212.80
个人所得税	609,739.07	674,122.68
印花税	657,082.76	118,900.65
水利建设基金	248,931.29	40,184.63



地方教育附加	995,767.62	
环保税	628,836.80	
资源税	450,162.48	
其他		1,770,004.32
合计	116,772,615.45	117,824,019.23

#### 24.其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	2,054,220.24	580,401.58
应付股利		
其他应付款	71,809,296.95	177,412,710.90
合计	73,863,517.19	177,993,112.48

##### (1) 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,054,220.24	580,401.58

##### (2) 应付股利

无。

##### (3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
收购齐鲁科力股权款		88,500,020.00
押金	534,695.82	10,399,888.63
借款		8,007,200.00
齐鲁科力超额完成业绩的奖励		18,784,010.04
预提费用	1,498,837.79	682,928.50
运输费	13,041,125.96	3,004,633.57
往来款	9,262,608.08	40,226,611.19
滞期费	22,174,213.23	
佣金	12,276,779.12	
技术服务费	3,600,218.80	
其他	9,420,818.15	7,807,418.97
合计	71,809,296.95	177,412,710.90

#### 25.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	173,477,577.88	4,320,000.00	27,431,864.04	150,365,713.84	

涉及政府补助项目：

补助项目	期初余额	本期新增补	本期计入其	其他	期末	与资产相关

		助金额	他收益金额	变动	余额	/与收益相关
丁二烯项目	59,657,327.89		13,508,864.04	-	46,148,463.85	与资产相关
45万吨/年低碳烷烃脱氢制烯烃及综合利用项目研发与环保资金	9,362,499.95		1,070,000.04	-	8,292,499.91	与资产相关
烷烃脱氢项目	89,521,250.05		10,230,999.96	-	79,290,250.09	与资产相关
齐鲁化学工业区配套公用管廊工程项目	3,600,000.04		399,999.96	-	3,200,000.08	与资产相关
低碳烷烃脱氢项目贷款贴息专项资金	2,432,499.95		278,000.04	-	2,154,499.91	与费用相关
淄博市绿动力提升工程锅炉超低排放补助项目	8,904,000.00	4,320,000.00	1,944,000.00		11,280,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>173,477,577.88</b>	<b>4,320,000.00</b>	<b>27,431,864.04</b>		<b>150,365,713.84</b>	

注：递延收益中政府补助计入当期损益情况详见附注五、50.政府补助。

## 26.股本（万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
淄博齐翔石油化工有限公司	92,920.18	-	-	-	1,819.99	1,819.99	94,740.17
车成聚	4,139.67	-	-	-	569.33	569.33	4,709.00
社会公众股东	80,461.08	-	-	-	-2,389.32	-2,389.32	78,071.76
<b>合计</b>	<b>177,520.93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>177,520.93</b>

说明：公司股本形成情况见附注一、1 历史沿革。

## 27.资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,174,258,340.30			2,174,258,340.30
其他资本公积		10,612,152.73		10,612,152.73
其中：员工持股计划利息		10,612,152.73		10,612,152.73
<b>合计</b>	<b>2,174,258,340.30</b>	<b>10,612,152.73</b>		<b>2,184,870,493.03</b>

说明：本期资本公积变动的原因为：本公司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，相关利得计入资本公积。

## 28.其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	期初数	本期发生额				期末数	
		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：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
将重分类进损益的其他综合收益		6,046,734.72			3,083,834.71	2,962,900.01	3,083,834.71
其中：外币财务报表折算差额		6,046,734.72			3,083,834.71	2,962,900.01	3,083,834.71
<b>合计</b>		6,046,734.72			3,083,834.71	2,962,900.01	3,083,834.71

**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	348,584,874.39	69,012,640.00		417,597,514.39

**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	2,348,392,901.15	1,656,200,019.64	-
同一控制下企业合并		-74,721.16	-
调整后期初未分配利润	2,348,392,901.15	1,656,125,298.48	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	842,910,151.85	849,611,977.45	-
减：提取法定盈余公积	69,012,640.00	68,451,385.74	净利润 10%
应付普通股股利	213,025,110.36	88,760,462.65	-
所有者权益内部结转		132,526.39	-
期末未分配利润	2,909,265,302.64	2,348,392,901.15	-

**31.少数股东权益**

项目	期末数	期初数
期初余额	23,900,869.96	27,517,316.25
加：少数股东综合收益总额	4,871,709.89	-2,806,446.29
所有者投入资本	129,347,706.27	
减：应付少数股东股利	707,000.00	810,000.00
年末余额	157,413,286.12	23,900,869.96

**32.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	27,675,655,822.33	25,855,332,660.41	22,051,219,745.97	20,295,907,807.59
其他业务	248,406,261.88	174,366,572.94	174,977,273.41	147,099,448.41
<b>合计</b>	<b>27,924,062,084.21</b>	<b>26,029,699,233.35</b>	<b>22,226,197,019.38</b>	<b>20,443,007,256.00</b>

(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
化工制造	10,390,952,578.36	8,697,871,175.23	9,348,300,885.02	7,633,018,157.53
供应链管理	17,284,703,243.97	17,157,461,485.18	12,702,918,860.95	12,662,889,650.06
合计	27,675,655,822.33	25,855,332,660.41	22,051,219,745.97	20,295,907,807.59

## (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	3,150,911,293.24	2,410,195,934.56	2,615,144,578.40	2,100,552,671.89
顺酐化工类	5,764,306,853.57	4,990,409,494.03	5,057,897,189.07	4,365,066,152.47
化工其他类	1,475,734,431.55	1,297,265,746.64	1,675,259,117.55	1,167,399,333.17
供应链管理	17,284,703,243.97	17,157,461,485.18	12,702,918,860.95	12,662,889,650.06
合计	27,675,655,822.33	25,855,332,660.41	22,051,219,745.97	20,295,907,807.59

## (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	20,229,712,487.43	18,768,822,890.30	21,284,660,332.22	19,642,441,191.58
国外	7,445,943,334.90	7,086,509,770.11	766,559,413.75	653,466,616.01
合计	27,675,655,822.33	25,855,332,660.41	22,051,219,745.97	20,295,907,807.59

**33.税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,582,436.38	35,231,347.35
教育费附加	30,870,185.61	17,342,989.86
房产税	6,762,818.14	6,249,575.46
土地使用税	24,671,955.01	24,395,778.63
车船使用税	20,652.78	22,812.20
印花税	7,592,702.26	8,350,683.00
文教基金	1,686,907.77	7,959,486.56
水利建设基金	3,191,580.98	3,688,565.02
环保税	2,147,625.94	
其他	402,808.69	142,606.47
合计	122,929,673.56	103,383,844.55

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

**34.销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	120,766,167.18	126,604,234.82

职工薪酬	7,891,284.18	7,667,187.31
租赁费		1,205,689.29
业务招待费	1,694,450.59	1,521,774.02
港口费与商检费	10,169,191.17	6,330,709.28
办公费与差旅费、会议费	4,871,447.52	6,590,932.86
顾问策划费	4,056,237.49	201,670.39
第三方佣金	3,053,174.70	17,061.08
销售代理费	1,090,214.90	
技术服务费	1,544,556.04	62,753.99
仓储费	1,101,225.80	904,230.54
其他费用支出	7,174,905.07	6,077,915.99
合计	163,412,854.64	157,184,159.57

### 35.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	185,453,495.61	141,930,043.17
停工损失	20,804,015.16	12,885,568.43
折旧及摊销	25,945,269.12	23,333,980.01
办公差旅及会议费	10,251,091.62	5,626,638.75
广告与业务宣传费	785,020.46	6,380,177.18
安全生产费	1,263,073.68	3,134,725.53
业务招待费	4,730,173.65	3,463,041.97
修理费	8,312,008.31	2,085,600.17
保险费	2,380,585.17	1,870,527.80
超产奖金		5,395,586.95
员工持股计划利息	10,612,152.73	
中介机构费用	9,756,518.74	3,754,401.49
其他费用支出	32,077,571.64	8,893,122.07
合计	312,370,975.89	218,753,413.52

### 36.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	213,350,597.22	218,788,014.19
燃料动力	26,590,640.65	9,132,627.74
人工费	36,046,120.63	31,095,424.50
折旧费	31,037,023.15	14,930,904.83
委托外部研发		3,773,584.91

其他费用	264,217.00	4,135,907.80
合计	307,288,598.65	281,856,463.97

**37.财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,172,951.61	63,590,613.99
减：利息资本化	22,068,733.08	22,237,396.04
减：利息收入	5,569,251.86	3,768,086.50
汇兑损益	-18,718,047.87	20,954,668.60
手续费及其他	13,798,474.09	1,944,241.30
合计	71,615,392.89	60,484,041.35

**38.资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,465,173.28	5,106,984.51
存货跌价损失	3,063,821.79	1,629,420.62
商誉减值损失	13,090,434.89	
合计	17,619,429.96	6,736,405.13

**39.其他收益**

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
与资产相关的政府补助	27,153,864.00	26,495,864.04	27,431,864.04
与收益相关的政府补助	19,332,248.66	13,955,900.000	19,054,248.62
合计	46,486,112.66	40,451,764.04	46,486,112.66

本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五、50.政府补助。

**40.投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	27,153,864.00	2,632,831.94
期货投资收益	19,332,248.66	1,216,247.74
合计	15,742,113.40	3,849,079.68

**41.公允价值变动收益**

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,603,132.55	
外汇掉期业务公允价值变动收益	11,578,863.16	-6,583,500.00
期货浮动盈亏	6,263,230.01	

合计	16,238,960.62	-6,583,500.00
----	---------------	---------------

**42.资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-460,530.80	-537,911.78

**43.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
非流动资产毁损报废利得合计			
其中：固定资产毁损报废利得			
盘盈利得	96,923.08		96,923.08
违约赔偿利得	737,710.00		737,710.00
政府补助	3,712.59	34,500.00	3,712.59
罚款收入	1,351,879.26		1,351,879.26
无法支付的应付款项	9,989,496.55		9,989,496.55
其他	2,490,505.59	747,383.07	2,490,505.59
合计	14,670,227.07	781,883.07	14,670,227.07

## 其中：政府补助明细

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
腾辉油脂工会补助		34,500.00	34,500.00
失业补贴	3,712.59		3,712.59
合计	3,712.59	34,500.00	

计入营业外收入的政府补助情况详见附注五、50.政府补助。

**44.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
非流动资产毁损报废损失合计	12,663,576.99	987,016.89	12,663,576.99
其中：固定资产毁损报废损失	12,663,576.99	987,016.89	12,663,576.99
对外捐赠		300,000.00	
罚款及滞纳金支出	119,645.17	227,178.27	119,645.17
赔偿金违约金支出	1,800,000.00		1,800,000.00
债务重组损失	257,761.15		257,761.15
其他	220,800.72	129,280.05	220,800.72
合计	15,061,784.03	1,643,475.21	15,061,784.03

**45.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	133,197,460.94	143,354,272.17
递延所得税费用	-1,275,398.48	949,471.76
合计	131,922,062.46	144,303,743.93

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	976,741,024.19	991,109,275.09
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	146,509,537.01	148,301,323.40
某些子公司适用不同税率的影响	21,355,285.60	20,872,920.46
对以前期间当期所得税的调整	-1,634,340.14	286,731.70
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）	-10,498,950.00	-12,028,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失	24,263,519.37	721,613.37
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-2,897,661.88	
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	4,750.62	-1,553,065.98
税法规定的额外可扣除费用	-45,180,078.12	-27,697,052.96
其他		15,399,773.94
所得税费用	131,922,062.46	144,303,743.93

**46.现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	7,313,023.60	64,553,747.20
往来款	638,530,437.97	379,104,155.57
收益相关政府补助	8,107,000.00	12,970,400.00
其他	18,729,772.53	4,703,876.94
合计	672,680,234.10	461,332,179.71

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	290,420,539.99	87,385,919.52
付现费用	517,835,206.61	310,887,917.58
受限资金	350,000.00	107,762,440.06
合计	808,605,746.60	506,036,277.16

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
掉期保证金	20,393,907.85	



## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
掉期保证金	14,143,907.85	-
理财支出	4,168,762.60	23,255,835.07
合计	18,312,670.45	23,255,835.07

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	12,279,997.30	
淄博齐翔供应链收雪松实业借款	4,000,000.00	
合计	16,279,997.30	

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款抵押保证金	104,564,449.15	
受限资金	94,746,532.45	
淄博齐翔供应链还雪松实业借款	4,000,000.00	
合计	203,310,981.60	

**47.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	844,818,961.73	846,805,531.16
加: 资产减值准备	17,619,429.96	6,736,405.13
固定资产折旧、投资性房地产折旧	521,350,412.29	494,158,011.00
无形资产摊销	29,082,057.64	25,908,381.15
长期待摊费用摊销	35,114.00	-
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)	812,911.51	537,911.78
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	12,663,576.99	987,016.89
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-16,238,960.62	6,583,500.00
财务费用(收益以“—”号填列)	61,800,262.58	44,036,347.41
投资损失(收益以“—”号填列)	-85,735,113.40	-3,849,079.68
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	449,999.99	1,855,416.66
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	13,111,899.55	-905,944.90
存货的减少(增加以“—”号填列)	39,939,548.09	-57,965,298.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,107,713,837.74	-930,592,275.22
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,561,445,247.57	-141,809,497.04
其他	10,612,152.73	-
经营活动产生的现金流量净额	904,053,662.87	292,486,425.85

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	818,712,391.13	1,009,852,427.97
减: 现金的期初余额	1,009,852,427.97	658,553,202.53
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	-191,140,036.84	351,299,225.44

## (2) 本期支付的取得子公司的净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	234,378,000.00
其中: Granite Capital S.A 及下属 5 家公司	234,378,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	107,484,015.34
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	88,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	215,393,984.66

## (3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	818,712,391.13	1,009,852,427.97
其中: 库存现金	6,985.38	11,922.08
可随时用于支付的银行存款	818,603,624.87	879,838,505.15
可随时用于支付的其他货币资金	101,780.88	
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	818,712,391.13	1,009,852,427.97
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

## 48. 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	245,755,111.35	保函保证金、用于开具银行承兑汇票的票据保证金
应收票据	369,047,564.81	质押应收票据用于开具应付银行承兑票据及短期借款
合计	614,802,676.16	

## 49. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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			
其中: 美元	55,934,145.39	6.8632	383,887,226.64

港元	138,929.82	0.8762	121,730.31
欧元	1,578,854.06	7.8473	12,389,741.47
新加坡元	13,276.76	5.0062	66,466.12
瑞士法郎	177,833.57	6.9494	1,235,836.61
澳元	0.25	4.8250	1.21
合计			397,701,002.36
应收款项			
其中：美元	106,728,224.54	6.8632	732,497,150.65
欧元	3,298,230.08	7.8473	25,882,200.91
合计			758,379,351.56
其他应收款			
其中：美元	1,177,981.24	6.8632	8,084,720.85
欧元	127,399.96	7.8473	999,745.71
瑞士法郎	92,521.50	6.9494	642,968.91
合计			9,727,435.47
应付款项			
其中：美元	91,381,940.20	6.8632	627,172,531.98
欧元	2,441,625.54	7.8473	19,160,168.10
合计			646,332,700.08
其他应付款			
其中：美元	8,503,098.44	6.8632	58,358,465.24
欧元	102,655.20	7.8473	805,566.15
新加坡元	6,720.00	5.0062	33,641.66
瑞士法郎	70,713.92	6.9494	491,419.32
合计			59,689,092.37

## (2) 境外经营实体说明

本公司境外经营实体分别为香港齐翔、齐翔供应链香港、齐翔供应链新加坡、Granite Capital S.A (含 IPPL、CIPL、LLC、IPEAG、IntegraS.A 共 5 家下属公司)。

香港齐翔、齐翔供应链香港、齐翔供应链新加坡等三家公司的的记账本位币为人民币；Granite Capital S.A、IPPL、CIPL、LLC、IPEAG 等五家公司的记账本位币为美元；、IntegraS.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七、1。

## 50. 政府补助

## (1) 明细情况

## ①与资产相关的政府补助（总额法）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
丁二烯项目	59,657,327.89		13,508,864.04	-	46,148,463.85	与资产相关
45 万吨/年低碳烷烃脱氢制烯烃及综合利用项目研发与环保资金	9,362,499.95		1,070,000.04	-	8,292,499.91	与资产相关
烷烃脱氢项目	89,521,250.05		10,230,999.96	-	79,290,250.09	与资产相关
齐鲁化学工业区配套公用管廊工程项目	3,600,000.04		399,999.96	-	3,200,000.08	与资产相关
淄博市绿动力提升工程锅炉超低排	8,904,000.00	4,320,000.00	1,944,000.00		11,280,000.00	与资产相关

放补助项目						
合计	171,045,077.93	4,320,000.00	27,153,864.00		148,211,213.93	

②与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
低碳烷烃脱氢项目贷款贴息专项资金	278,000.04	其他收益	
临淄区财政局拨付污水处理运行服务费	5,040,954.80	其他收益	
临淄区财政局污水返还补助	3,840,517.80	其他收益	
临淄区临淄区财政局研发补助资金	3,797,300.00	其他收益	
青岛政府财源建设扶持基金	1,640,000.00	其他收益	
广州开发区财政国库集中支付中心经营贡献奖励金	1,270,000.00	其他收益	
临淄区 17 年科研开发补助资金	1,265,800.00	其他收益	
临淄区 18 年创新发展重点项目扶持资金	600,000.00	其他收益	
淄博市工业强市 30 强扶持资金	500,000.00	其他收益	
其他	1,099,676.02	其他收益	
失业补贴	3,712.59	营业外收入	
合计	19,335,961.25		

3.本期计入当期损益的政府补助金额为 46,489,825.25 元，其中计入其他收益 46,486,112.66 元，计入营业外收入 3,712.59 元。

#### (二) 政府补助退回情况

无。

## 六、合并范围的变动

### 1. 非同一控制下企业合并

#### 1) 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Granite Capital S.A 及下属 5 家公司	2018/6/30	234,378,000.00	51.00	支付现金	2018/6/30	取得控制权	5,816,596,992.89	5,091,929.12

其他说明：本公司已完成收购 Granite Capital S.A 及下属 5 家公司的 51% 股权共支付收购对价为 3600 万美元。另外，收购协议就未来第二批收购股份同时明确了卖出选择权和买入选择权，相应的收购对价要参考 2018 年、2019 年经审计后的净利润等因素确认，但不应低于 1000 万美元。

#### 2) 合并成本及商誉

项目	Granite Capital S.A 及下属 5 家公司
合并成本	
— 现金	234,378,000.00
合并成本合计	234,378,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	134,627,204.49
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	99,750,795.51

#### 3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	Granite Capital S.A 及下属 5 家公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,146,074,107.88	1,024,596,859.21
货币资金	107,462,059.62	107,462,059.62
应收账款	721,158,671.07	721,158,671.07
预付款项	4,621,982.18	4,621,982.18
其他应收款	162,617,925.24	162,617,925.24
存货	14,402,080.42	14,402,080.42
其他流动资产	13,358,840.73	13,358,840.73
固定资产	1,174,782.62	975,299.95
无形资产	121,277,766.00	-
负债：	882,099,197.12	868,703,709.97

项目	Granite Capital S.A 及下属 5 家公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
短期借款	153,511,633.69	153,511,633.69
衍生金融负债	1,296,307.07	1,296,307.07
应付账款	507,787,229.70	507,787,229.70
应付职工薪酬	2,991,319.54	2,991,319.54
应交税费	1,583,125.00	1,583,125.00
其他应付款	201,534,094.97	201,534,094.97
递延所得税负债	13,395,487.15	-
净资产：	<b>263,974,910.76</b>	155,893,149.24
减：少数所有者权益	129,347,706.27	76,387,643.13
取得的净资产	134,627,204.49	79,505,506.11

## 2. 同一控制下企业合并

无。

## 3. 反向购买

无。

## 4. 处置子公司

无。

## 5. 其他原因合并范围变动

本期由广州齐翔供应链新设立了广州齐翔供应链能源，由齐翔供应链香港新设立了齐翔供应链新加坡，本期合并报表新增了新设立的 2 家公司。

## 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	
思远化工	山东	山东	化工制造	100		同一控制合并
香港齐翔	香港	香港	国际贸易	100		投资设立
齐鲁科力	山东	山东	化工制造	99		非同一控制合并
腾辉油脂	山东	山东	化工制造	51		非同一控制合并
齐翔供应链	山东	山东	供应链管理	100		投资设立
鄂尔多斯市齐翔供应链	内蒙古	内蒙古	供应链管理		100	投资设立
广州齐翔供应链	广州	广州	供应链管理		100	投资设立
广州齐翔供应链能源	广州	广州	供应链管理		100	投资设立
联商能源	大连市	大连市	供应链管理		100	同一控制合并
齐翔供应链香港	香港	香港	供应链管理		100	投资设立
齐翔供应链新加坡	新加坡	新加坡	供应链管理		100	投资设立
GraniteCapitalS.A	瑞士	瑞士	供应链管理		51	非同一控制合并
IPPL	新加坡	新加坡	供应链管理		51	非同一控制合并
CIPL	新加坡	新加坡	供应链管理		51	非同一控制合并
LLC	美国	美国	供应链管理		51	非同一控制合并
IPEAG	瑞士	瑞士	供应链管理		51	非同一控制合并
IntegraS.A	比利时	比利时	供应链管理		51	非同一控制合并

## (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
齐鲁科力	1.00	713,890.73	707,000.00	4,406,893.69
Granite Capital S.A (合并)	49.00	2,495,045.27		134,805,651.55

## (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
齐鲁科力	477,192,798.77	95,983,228.60	573,176,027.37	128,701,704.02	3,784,953.96	132,486,657.98
Granite Capital S.A	981,233,189.12	122,144,250.72	1,103,377,439.84	815,018,011.91	13,245,853.33	828,263,865.24

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
科力公司	415,771,194.05	103,781,045.53	519,552,239.58	75,006,088.52	4,545,854.80	79,551,943.32
Granite Capital S.A (合并)	1,023,621,559.26	122,452,548.62	1,146,074,107.88	868,703,709.97	13,395,487.15	882,099,197.12

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
齐鲁科力	293,776,776.57	71,389,073.13	71,389,073.13	117,807,446.00	352,264,856.13	102,518,314.61	102,518,314.61	78,175,814.72
Granite Capital S.A (合并)	5,816,596,992.89	5,091,929.12	11,138,663.84	141,917,026.38	3,714,329,356.00	8,676,547.00	9,877,186.00	158,064,571.00

说明：因 Granite Capital S.A (合并) 公司在 2018 年 7 月才开始纳入合并，其期初数指 2018 年 6 月底余额，上期发生额指 2018 年 1-6 月发生额。



## 八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、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、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公司的风险管理架构，指定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司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公司产生财务损失的风险。

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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司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。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2中披露。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.81%（2017 年：27.23%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.06%（2017 年：75.61%）。

#### (2) 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。

本公司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 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 125,047.75 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 20,000.00 万元）。

2018 年 12 月 31 日金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

现金	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	2,076,950,487.84				2,076,950,487.84
应付票据及应付账款	1,264,425,977.89	46,592,742.28	17,576,487.71	7,396,703.03	1,335,991,910.91
预收款项	161,363,660.13	2,737,356.73	3,429,540.40	2,861,749.57	170,392,306.83

其他应付款	25,568,353.88	21,943,111.43	21,966,133.55	4,385,918.33	73,863,517.19
-------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

### (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）。

本公司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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		3,890.00
其中：货币资金		1,600.00
其他应收款		2,290.00
金融负债	207,695.05	164,749.00
其中：短期借款	207,695.05	164,749.00
合计	-207,695.05	-160,859.00
浮动利率金融工具		
金融资产	108,997.28	103,646.90
其中：货币资金	106,446.75	101,513.24
其他流动资产	2,550.53	2,133.66
金融负债		-
其中：短期借款		-
合计	108,997.28	103,646.90

#### 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。

本公司面临的外汇变动风险主要是与公司的外币借款及境外子公司的净投资有关。其中，公司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。

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但公司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 2018 年 12 月 31 日，公司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	112,537.27	17,385.12	68,925.66	127.07
港币	12.17	7.65	-	
欧元	3,980.70		2,067.79	

新加坡元	6,080.28		5,025.39	
瑞士法郎	3,669.46		5,517.93	
澳元	0.00		-	
合计	126,279.87	17,392.77	81,536.78	127.07

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前采用外汇掉期等手段对冲重大汇率风险。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目的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 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 35.33%（2017 年 12 月 31 日：30.81%）。

## 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）。

### （1）以公允价值计量的项目和金额

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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,831,047.78			1,831,047.78
1. 交易性金融资产	1,831,047.78			1,831,047.78
（1）权益工具投资	1,831,047.78			1,831,047.78
（二）衍生金融资产	2,034,190.71			2,034,190.71
持续以公允价值计量的资产总额	3,865,238.49			3,865,238.49

### （2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司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、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	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%

淄博齐翔石油化工有限公司	淄博	化工产品生产、销售	4,547.95	53.37	53.37
--------------	----	-----------	----------	-------	-------

本公司最终控制方是：张劲。

## 2.本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3.本公司的合营企业和联营企业情况

无。

## 4.本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
淄博齐翔资产经营管理有限公司（简称齐翔资产）	关联自然人车成聚担任高级管理人员
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司（简称新齐翔设备）	关联自然人车成聚担任高级管理人员的齐翔资产的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
菏泽华立新材料有限公司	至报告日已被本公司收购
Integra Holdings Pte Ltd	Granite Capital S.A 原投股东现少数股东关联企业
BTS TANKERS PTE LTD	Granite Capital S.A 原投股东现少数股东关联企业

## 5.关联交易情况

### （1）关联采购与销售情况

#### ①采购商品、接受劳务单位

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新齐翔设备	工程检修	174,325,128.43	92,727,592.37
新齐翔设备	餐饮住宿	3,038,062.00	2,011,108.29
雪松实业集团有限公司	利息费用	4,559.75	
Integra Holdings Pte Ltd	总部管理费用	3,342,625.51	
BTS TANKERS PTE LTD	运费	1,636,279.22	

说明：交易价格为经董事会决议并参照市场价格决定。

#### ②出售商品、提供劳务单位

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新齐翔设备	蒸汽	20,868.01	44,839.45
齐翔资产	蒸汽	5,394,961.04	5,866,618.35
菏泽华立新材料有限公司	叔丁醇	192,529,921.74	
Integra Holdings Pte Ltd	总部管理费	470,468.25	

说明：交易价格为经董事会决议并参照市场价格决定。

### （2）关联租赁情况

#### ①公司承租

出租方名称	租赁资产类别	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
齐翔资产	土地及房屋	86,606.00	90,936.30

说明：交易价格为经董事会决议并参照市场价格决定。

### （3）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
雪松实业集团有限公司	4,000,000.00	2018/3/20	2018/3/29	付息 4,559.75 元

**(4) 关联担保情况**

## ①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
腾辉油脂	40,000,000.00	2018.4.25	2019.4.25	否

说明：本公司之子公司腾辉油脂向民生银行借款由本公司提供担保。于 2018 年 4 月 25 日本公司与中国民生银行淄博分行签订《综合授信合同》，合同编号：公授信字第 ZH1800000045373 号，保证最高债权额度为 4000 万整。截至 2018 年 12 月 31 日止，腾辉油脂实际借款 3000 万整。

**(5) 关键管理人员薪酬**

本公司本期关键管理人员 11 人，上期关键管理人员 14 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	400.97	407.70

**6. 关联方应收应付款项**

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	齐翔资产		1,257,709.90-
应收账款	菏泽华立新材料有限公司	4,905,918.00	
其他应收款	新齐翔设备	1,000.00	
其他应收款	Integra Holdings Pte Ltd	5,666.69	
其他应收款	BTS TANKERS PTE LTD	3,544,842.80	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	新齐翔设备	19,231,278.36	51,106,930.72
其他应付款	新齐翔设备	11,060.00	7,310.00

**十一、承诺及或有事项****1. 重要的承诺事项**

截至 2019 年 03 月 25 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**2. 或有事项****(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

1) 2018 年 1 月，天津有山化工有限公司（以下简称“有山公司”）以本公司违反委托经营合同的约定为由向天津市第二中级人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿其损失 6,816.69 万元。在本案答辩期内，本公司向天津市第二中级人民法院提出了管辖权异议。2018 年 3 月，天津市第二中级人民法院裁定将本案移送至山东省淄博市中级人民法院处理，后有山公司上诉至天津市高级人民法院。2018 年 5 月，经天津市高级人民法院审理，裁定驳回了有山公司的上诉，本案遂移送至山东省淄博市中级人民法院审理。

2018 年 9 月，山东省淄博市中级人民法院开庭审理本案。2019 年 1 月，山东省淄博市中级人民法院经审理认定有山公

司与本公司之间不存在委托经营合同关系，一审裁定驳回有山公司的起诉。2019 年 2 月，有山公司提起了上诉，本案目前仍在二审审理阶段，尚未正式开庭。

目前案件尚未取得生效法律文书，暂无法确定损失金额。

2) 2017 年 9 月，夏军伟以本公司擅自解除股权转让合同为由向天津市滨海新区人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿其股权损失 1,629.14 万元。2018 年 1 月，夏军伟变更了诉讼请求，要求本公司赔偿其股权损失 1840 万元，并就涉案股权价值向天津市滨海新区人民法院申请进行司法评估。2018 年 6 月，天津市滨海新区人民法院批准了夏军伟的评估申请，并摇号选定评估机构。目前本案仍在等待评估结果。

目前案件尚未取得生效法律文书，暂无法确定损失金额。

3) 菏泽华立新材料有限公司（经工商主管部门核准，2019 年 1 月 7 日，本公司通过增资及股权转让方式持有其 51% 股权的工商登记手续办理完毕）于 2018 年 7 月被上海华谊丙烯酸有限公司以侵害其技术秘密为由向上海知识产权法院提起诉讼。

根据本公司于 2018 年 11 月 26 日在巨潮资讯网发布的《淄博齐翔腾达化工股份有限公司关于深圳证券交易所关注函回复的公告》，本公司认为基于外部律师意见和公司了解，由于技术秘密等知识产权相关诉讼专业性较强，难度较大，因此诉讼预计持续时间较长。诉讼将会围绕不同技术秘密点进行逐项辩论和判定，但菏泽华立采用的技术与上海华谊主张的技术秘密点存在显著的不同，菏泽华立败诉可能性较低。本次涉诉的技术秘密点不会导致生产工艺的重大变化，也不会对菏泽华立现有生产经营产生重大不利影响。此外，公司向菏泽华立增资时，在与菏泽华立的原股东签署的《增资协议》第 12.2.13 项中约定“菏泽华立因增资完成之前发生的，包括但不限于知识产权纠纷等事项导致菏泽华立被要求向第三方支付任何赔偿的，则菏泽华立原股东承诺向菏泽华立全额补偿，本公司认为，即使菏泽华立在前述案件中败诉，相关的赔偿、罚款等责任由菏泽华立的原股东承担，该等诉讼对本公司不会带来重大不利影响。

## (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
腾辉油脂	信用保证	4000 万元	2018/4 至 2019/4	实际使用 3000 万，见附注十、5、(4)
齐翔供应链及其子公司	单一产品使用自有资金进行套期保值业务保证	5000 万元		

## 十二、资产负债表日后事项

1. 2019 年 1 月 7 日，本公司在对菏泽华立新材料有限公司以增资形式付款 3 亿占股 16.66% 的基础上，另对其 34.34% 股权进行收购，并完成了工商变更登记程序。至此公司合计持有菏泽华立 51% 股权，成为公司的控股子公司，并于 2019 年 1 月起正式纳入公司合并报表范围。

2、2019 年 2 月 15 日，本公司控制股东淄博齐翔石油化工有限公司因其先前质押的股份市值减少，追加质押 35,928,142 股给山东省国际信托股份有限公司，并已在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续。截止审计报告日，齐翔集团共持有本公司股份 965,129,882 股，占公司总股本的 54.37%；累计质押股份 779,740,818 股，占其持有公司股份总数的 80.79%，占公司总股本的 43.92%。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	789,937,658.93	864,666,826.12
应收账款	115,917,874.75	93,828,177.86
合计	905,855,533.68	958,495,003.98

#### (1) 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	789,937,658.93	864,666,826.12

商业承兑汇票		
合 计	789,937,658.93	864,666,826.12

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

①期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据情况

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	495,162,344.51	-
合 计	495,162,344.51	-

②期末公司已质押的应收票据情况

种 类	期末已质押金额	期初已质押金额
银行承兑汇票	332,212,044.26	268,267,651.59
合 计	332,212,044.26	268,267,651.59

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

类别	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	127,878,479.77	100.00	11,960,605.02	9.35	115,917,874.75
其中：账龄组合	117,693,321.31	92.04	11,960,605.02	10.16	105,732,716.29
信用保证组合					
无风险组合	10,185,158.46	7.96			10,185,158.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-		-	-	-
合计	127,878,479.77	100.00	11,960,605.02	9.35	115,917,874.75

应收账款按种类披露（续）

类别	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	104,328,620.56	100.00	10,500,442.70	10.06	93,828,177.86
其中：账龄组合	95,764,670.88	91.79	10,500,442.70	10.96	85,264,228.18
信用保证组合					
无风险组合	8,563,949.68	8.21	-	-	8,563,949.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					

合计	104,328,620.56	100.00	10,500,442.70	10.06	93,828,177.86
----	----------------	--------	---------------	-------	---------------

说明：

①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	110,445,058.17	93.83	5,522,252.91	5.00	104,922,805.26
1 至 2 年	-	-	-	10.00	-
2 至 3 年	-	-	-	30.00	-
3 至 4 年	453,390.00	0.39	226,695.00	50.00	226,695.00
4 至 5 年	2,916,080.14	2.48	2,332,864.11	80.00	583,216.03
5 年以上	3,878,793.00	3.30	3,878,793.00	100.00	-
合计	117,693,321.31	100.00	11,960,605.02	-	105,732,716.29

(续)

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	86,411,990.14	90.23	4,320,599.51	5.00	82,091,390.63
1 至 2 年	125,252.70	0.13	12,525.27	10.00	112,727.43
2 至 3 年	660,170.00	0.69	198,051.00	30.00	462,119.00
3 至 4 年	2,948,465.04	3.08	1,474,232.52	50.00	1,474,232.52
4 至 5 年	5,618,793.00	5.87	4,495,034.40	80.00	1,123,758.60
5 年以上	-	-	-	100.00	-
合计	95,764,670.88	100.00	10,500,442.70	10.96-	85,264,228.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,460,162.32 元，无转销坏账准备。

(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 61,280,718.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,064,035.91 元。

## 2.其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	799,939,830.00	37,718,201.65
合计	799,939,830.00	37,718,201.65

(1) 其他应收款按种类披露



类别	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	800,044,355.66	100.00	104,525.66	0.01	799,939,830.00
其中：账龄组合	449,569.29	0.06	104,525.66	23.25	345,043.63
信用保证组合					
无风险组合	799,594,786.37	99.94			799,594,786.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					
合计	800,044,355.66	100.00	104,525.66	0.01	799,939,830.00

## 其他应收款按种类披露（续）

类别	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合信用风险特征组合计提坏账准备	37,790,123.08	100.00	71,921.43	0.19	37,718,201.65
其中：账龄组合	310,830.29	0.82	71,921.43	23.14	238,908.86
信用保证组合					
无风险组合	37,479,292.79	99.18			37,479,292.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					
合计	37,790,123.08	100.00	71,921.43	0.19	37,718,201.65

说明：

①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	140,649.47	31.28	7,032.48	5.00	133,617.09
1至2年	216,000.00	48.05	21,600.00	10.00	194,400.00
2至3年	24,292.34	5.40	7,287.70	30.00	17,004.64
3至4年	44.00	0.01	22.00	50.00	22.00
4至5年				80.00	
5年以上	68,583.48	15.26	68,583.48	100.00	
合计	449,569.29	100.00	104,525.66	23.25	345,043.63

（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	217,910.47	70.11	10,895.52	5.00	207,014.95
1 至 2 年	24,292.34	7.81	2,429.23	10.00	21,863.11
2 至 3 年	44.00	0.01	13.20	30.00	30.80
3 至 4 年				50.00	-
4 至 5 年	50,000.00	16.09	40,000.00	80.00	10,000.00
5 年以上	18,583.48	5.98	18,583.48	100.00	-
合计	310,830.29	100.00	71,921.43	23.14	238,908.86

### ②期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,604.23 元。

### ③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金、备用金等	318,865.33	234,283.48
其他往来款	77,573,709.13	37,555,839.60
资金使用费	81,098,713.57	-
借款本金及利息费	640,996,000.01	-
其他	57,067.62	-
合计	800,044,355.66	37,790,123.08

### 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账款汇总金额 799,893,786.37 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 25,000.00 元。

## 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	2,388,802,321.40	13,090,434.89	2,375,711,886.51	1,765,202,321.40	-	1,765,202,321.40

### (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
思远化工	507,920,085.04	-	-	507,920,085.04	-	-
腾达香港	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
齐鲁科力	876,150,000.00	-	-	876,150,000.00	-	-
腾辉油脂	41,132,236.36	-	-	41,132,236.36	13,090,434.89	13,090,434.89
齐翔供应链	300,000,000.00	200,000,000.00	-	500,000,000.00	-	-
菏泽华立		423,600,000.00	-	423,600,000.00	-	-

合计	1,765,202,321.40	623,600,000.00	-	2,388,802,321.40	13,090,434.89	13,090,434.89
----	------------------	----------------	---	------------------	---------------	---------------

#### 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	9,190,660,242.13	7,879,644,175.12	8,105,968,071.18	6,858,688,252.48
其他业务	190,729,617.81	122,012,943.33	138,392,757.23	106,031,887.92
合计	9,381,389,859.94	8,001,657,118.45	8,244,360,828.41	6,964,720,140.40

#### 5.投资收益

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	69,993,000.00	80,190,000.00
银行理财产品收益	639,313.67	2,476,657.02
期货投资收益	5,142,000.00	-
合计	75,774,313.67	82,666,657.02

### 十四、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	-460,530.80	
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）	46,486,112.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	28,301.89	
委托他人投资或管理资产的损益	10,771,634.10	
债务重组损益	-257,761.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	16,238,960.62	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,970,479.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,795.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	77,643,400.81	
减：非经常性损益的所得税影响数	15,487,049.48	
非经常性损益净额	62,156,351.33	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	9,450,480.29	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	52,705,871.04	

#### 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

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	12.13	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.37	0.45	0.45

### 3.境内外会计准则下会计数据差异

本公司按境内外会计准则编制的会计数据不存在重大差异。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签字的2018年报原件；
- 二、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；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、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

2019年3月26日