



淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 4 月】

# 2023 年年度报告

## 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王彦鑫及会计机构负责人（会计主管人员）荣芳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，扣除回购专户上已回购股份，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7058 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 2,842,840,681 股，扣除公司回购专用证券账户的股份 8,983,500 股后的股份数为 2,833,857,181 股，以此为基数测算，拟派发现金红利人民币 200,013,639.83 元（含税）

若 2023 年 12 月 31 日至权益分派实施期间公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化时，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	76
第九节 债券相关情况.....	77
第十节 财务报告.....	80

## 备查文件目录

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

## 释义

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

		Integra S. A.
齐翔供应链新加坡	指	公司全资孙公司齐翔腾达供应链新加坡有限公司
淄博翔力	指	齐鲁科力全资子公司淄博市翔力致高新材料有限责任公司
天辰齐翔	指	公司参股公司天辰齐翔新材料有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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		
公司的法定代表人	车成聚		
注册地址	山东省淄博市临淄区杨坡路 206 号		
注册地址的邮政编码	255400		
办公地址	山东省淄博市临淄区杨坡路 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	张军	车俊侠
联系地址	山东省淄博市临淄区杨坡路 206 号	山东省淄博市临淄区杨坡路 206 号
电话	0533-7699227	0533-7699188
传真	0533-7699227	0533-7699188
电子信箱	zjun2408@163.com	798580194@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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

统一社会信用代码	913703007347051654
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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	李兆春、苏龙明



## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	26,918,466,3 36.83	29,810,492,8 02.46	29,810,492,8 02.46	-9.70%	34,892,072,7 52.81	34,892,072,7 52.81
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 383,667,881. 81	633,796,391. 02	633,877,012. 56	-160.53%	2,392,636,68 5.63	2,392,464,33 6.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 253,466,297. 16	572,150,142. 15	572,230,763. 69	-144.29%	2,381,398,60 6.43	2,381,226,25 7.16
经营活动产生的现金流量净额 (元)	660,874,636. 78	1,459,995,41 9.68	1,459,995,41 9.68	-54.73%	2,040,444,02 7.97	2,040,444,02 7.97
基本每股收益 (元/股)	-0.13	0.22	0.22	-159.09%	0.86	0.86
稀释每股收益 (元/股)	-0.13	0.21	0.21	-161.90%	0.83	0.83
加权平均净资产收益率	-3.03%	4.83%	4.83%	-7.86%	0.21%	0.21%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	26,780,005,1 02.93	28,998,550,8 73.18	29,000,690,5 89.09	-7.66%	26,070,511,2 79.36	26,072,056,5 57.64
归属于上市公司股东的净资产 (元)	11,801,281,1 81.35	13,488,334,4 38.02	13,488,242,7 10.29	-12.51%	12,789,768,8 02.68	12,789,596,4 53.41

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《准则解释第 16 号》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

公司对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，

以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和

《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况详见附注第十节财务报告、五（34）重要会计政策和会计估计变更。

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	26,918,466,336.83	29,810,492,802.46	不适用
营业收入扣除金额（元）	522,858,655.30	376,091,150.49	销售材料及租金等收入
营业收入扣除后金额（元）	26,395,607,681.53	29,434,401,651.97	不适用

## 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	6,142,200,711.21	7,643,046,282.58	6,448,884,563.00	6,684,334,780.04
归属于上市公司股东的净利润	-79,160,085.15	99,599,283.13	169,120,069.31	-573,227,149.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-88,752,401.31	94,394,109.69	168,777,061.33	-427,885,066.86
经营活动产生的现金流量净额	288,549,203.40	235,762,735.78	451,136,273.97	-314,573,576.37

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	768,920.80	8,804,322.58	5,125,467.49	
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	6,054,904.01	44,111,791.94	50,203,370.06	

照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,556,379.03	38,558,520.53	-724,448.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		872,919.44		
委托他人投资或管理资产的损益		609,015.94	4,428,299.26	
非货币性资产交换损益	2,790,403.67			
债务重组损益	2,858,600.00	-724,680.00	3,438,954.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,881,609.46	-36,797,151.78	-45,452,309.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,956,782.21			
减：所得税影响额	-36,246,041.26	7,262,339.90	4,254,833.44	
少数股东权益影响额（税后）	1,439,248.11	-13,473,850.12	1,526,421.12	
合计	-130,201,584.65	61,646,248.87	11,238,079.20	--

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）化工制造板块

石化行业作为能源和原材料的提供者，为国家能源安全和社会经济发展提供了坚实保障。2023 年，我国石化行业总体呈现低位回升、稳中有进的态势，但上下游出现明显的分化，上游整体经营状况优于中下游，受到部分产油国减产的影响，原油价格高企，而中下游受需求下滑、产能释放等因素，经营受到一定压力。

中国石化行业经过多年的发展，从最初的原料供应商到现在的产品供应商，行业向着做大、做深的方向发展，做大规模，做高附加值。石化行业承担着保障粮食、能源、资源、重要产业链供应链的安全稳定、绿色低碳循环发展的时代重任。

与石油化工相似的中国现代煤化工产业经过 20 多年的发展，在科技攻关、基地建设、技术成果等方面都取得了明显成效，

已具备大规模产业化的基础和条件。未来，石化和煤化工等行业应加快由能耗“双控”向碳排放“双控”转变，全流程全链条各个环节持续发力“补链、强链”。

2023 年，国内外环境给我国石化行业来了诸多风险挑战，从国际因素看，由于欧美主要经济体持续加息、局部地缘冲突等因素影响，全球需求受到抑制。从国内看，2023 年，化工行业迎来产能的集中释放期，中游化工品面临上游能源价格高企和下游弱需求的双重挤压，主要化工品价格较 2022 年走低，行业利润有所压缩。随着产能释放高峰期的过去、国内政策的持续发力以及欧美主要经济体处于加息周期的尾部，2024 年，中下游公司有望逐渐走出底部，因此，公司应进一步加强技术创新和产业链协作，迎接新一轮景气周期的到来。

## （二）供应链管理板块

供应链管理在 2023 年面临着一系列的挑战和机遇，从全球角度看，经济复苏情况尚不明朗，加上近年来国际政治局势的动荡，都给供应链行业带来了极大的不确定性。

从国内看，随着双碳目标的提出，对于高排放的化工行业正在经历一次重大的转型，化工行业正在向绿色、低碳、环保的方向发展。这对企业的技术提出了更高的要求，同时也对整个供应链的效率和可持续性带来了新的机遇和挑战。

此外，数字化和智能化技术的发展也对石化大宗产品贸易供应链行业产生了深远的影响。通过大数据、人工智能等技术的应用，企业可以更好地预测市场需求，优化库存管理，提高物流效率，从而降低成本，提升竞争力。

供应链管理往往具有一定的周期性，与宏观经济和国际政治局势密切相关。在经济繁荣时期，大宗产品的需求往往会增加，带动整个供应链的发展。反之，在经济衰退或政治动荡时期，需求往往会下降，给供应链带来压力。但是随着数字化和智能化技术的发展，供应链的周期性在某种程度上能得到一定的平滑，通过技术手段，企业可以更好地预测市场需求，优化资源配置，合理管理库存，从而在一定程度上能让企业运营更稳健，从而降低周期波动对公司的影响。

总的来说，2023 年的石化大宗产品贸易供应链行业面临着复杂多变的外部环境，但同时也孕育着许多机遇。对于公司来说，如何应对这些挑战和机遇，将是决定未来发展的关键。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

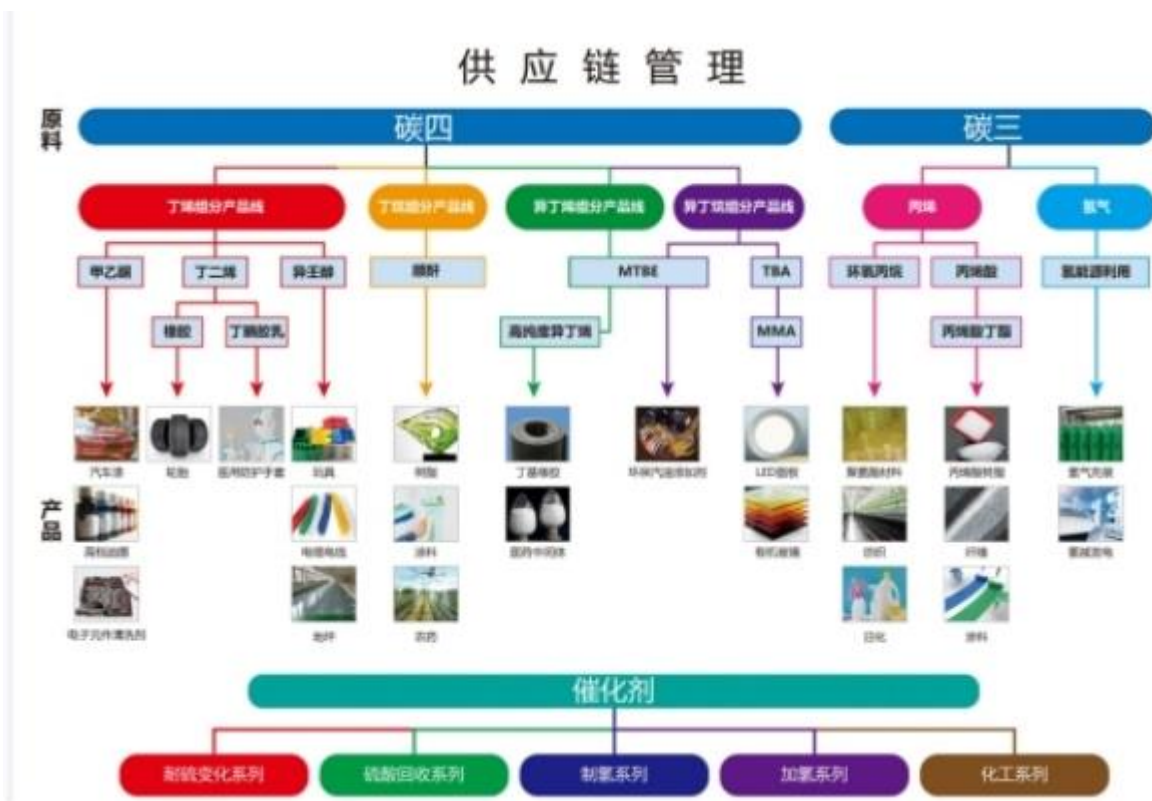
### （一）化工制造板块

公司自成立以来一直专注于对碳四原料的深度加工，致力于将碳四原料转化成高附加值精细化工产品的研发、生产和销售。为适应行业发展趋势和国家政策变化，充分发挥装置的柔性设计优势，公司对原有的碳四综合利用工艺路线进行了优化调整，形成了碳四丁烯、异丁烯、正丁烷和异丁烷组分综合利用产品线，主要产品有甲乙酮、丁二烯、顺丁橡胶、丁腈胶乳、顺酐、异辛烷、甲基叔丁基醚（MTBE）、甲基丙烯酸甲酯（MMA）等，实现了碳四各组分的充分利用。碳三产

业则按照丙烷-丙烯-环氧丙烷的战略布局稳步推进。公司产品种类的多样化能力及柔性生产能力，有利于进一步增强公司的抗风险能力。

报告期内，受地缘政治冲突、下游市场需求增速放缓、行业竞争加剧等因素影响，化工行业处于周期底部，公司主要产品售价降幅超过原料采购价格降幅，产品毛利同比减少。公司一方面充分发挥产业链全的优势，不断挖掘装置潜能，优化调整生产工艺，做到盈利产品产能最大化，产品质量最优化，另一方面积极分析市场形势，加大国内外市场开拓力度，保持产品快进快出，不断提高周转率，根据市场行情调控国内外市场销售量，降低市场波动影响，努力确保产品利润最大化。公司化工板块主要产品产量、销售收入同比增长，产品价格、利润同比大幅下滑。公司根据国内外市场行情，调节产品出口和内销的比例，加大产品出口力度，实现出口创汇创新高。

化工板块产品线及主要产品介绍



### 1、 甲乙酮

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

就甲乙酮行业而言，涉足该产品的企业都是技术较为先进，生产规模较大的大型精细化工企业，生产厂家数较少。较高的市场集中度使甲乙酮行业竞争相对理性，主要企业的议价能力和成本转嫁能力相对较强。目前公司甲乙酮装置的设计产能为 26 万吨/年，是国内乃至世界产能最大的甲乙酮生产企业，拥有较强的市场竞争力，国内产销份额占比达 70% 左右。

## 2、丁二烯

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

丁二烯主要来自于石脑油裂解制乙烯副产品，产能受乙烯装置规模制约。国内受原油进口配额和投资成本影响，民营企业很难参与其中。丁二烯大部分产能集中在国有企业内部，以自用为主，对外销售量有限。公司采用国内规模最大的丁二烯氧化法工艺制丁二烯，不受乙烯装置规模限制，并且与现有产业链相匹配。目前公司生产的丁二烯主要以自用为主，用于生产顺丁橡胶和丁腈胶乳。

## 3、顺酐

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

国内顺酐由于起步较晚，60%以上产能仍旧采用传统的苯氧化法工艺，生产成本、产品质量和环保压力均无法与正丁烷氧化法工艺相媲美。随着环保压力不断加大，正丁烷氧化法已形成逐步替代趋势。公司已建成 20 万吨/年产能的正丁烷氧化法制顺酐装置，成为全世界最大的顺酐生产企业。通过不断优化改进，单位生产成本不断降低，产能和副产品利用率不断提高。目前，公司顺酐装置设计产能为 40 万吨/年，是国内最大的顺酐装置，国内产销份额占比达 35%以上。

## 4、催化剂

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

为了进一步增强齐鲁科力在同行业的竞争优势，同时也为更好的与母公司化工板块产生协同效应，齐鲁科力规划在原有四大催化剂品类的基础上继续投资扩建化工催化剂，投资建设了 360 吨/年顺酐催化剂。齐鲁科力顺酐催化剂装置的建成投产不仅可以为公司顺酐装置提供催化剂，有效降低顺酐装置的生产成本；还可以以母公司生产装置为依托为新产品推广奠定基础。

## 5、新材料

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

## 6、碳三产业链

公司在全面做精做细碳四产业链的基础上稳步推进向碳三产业链的布局，公司投资建设 70 万吨/年丙烷脱氢项目、30 万吨/年环氧丙烷项目和 8 万吨/年丙烯酸及 6 万吨/年丙烯酸丁酯项目均已全面建成投产，公司碳三产业链已初具规模，后期公司将根据已有丙烯条件，大力建设规模经济、弥补淄博基地内产业链短板的碳三产业链，重点推动醇类、脂类、聚酯等产业链发展。

### （二）境外供应链管理板块

为集中优势资源聚焦主业，降低公司经营管理成本，进一步优化公司资产结构，公司终止了国内供应链业务，保留国外供应链业务。面对公司产能不断扩大、产品品类的不断增多，公司将进一步发挥国外供应链业务的优势，通过从产品结构、客户结构以及同化工板块的协同性等方面进行持续优化，以实现境外供应链业务与化工业务的深度融合，形成国内外一体化的化工供应链体系。

## 三、核心竞争力分析

### （1）具有完善、高效、资源综合利用程度高的石油深加工产业链

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

### （2）生产原材料充足、销售渠道稳定的优势

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，公司与中国石化齐鲁分公司、中国石化青岛炼化签订了长期战略合作协议，原料碳四直接通过管道运送，供应稳定可靠且节省运输成本。随着公司产品线的愈加丰富和对烷烃组分的充分利用，公司对周边炼化企业原料采购比重也逐年增加，实现原料多元化供给，减少单一原

料供给方的风险。2017 年开始，公司开始发展供应链业务，能为终端的客户提供多品种、全链条、一站式的商品供应链管理服务，解决客户经济和时间成本，有利于整合下游分散的客户，提高客户粘性，也能够为自身的化工产品开拓出新的原材料采购渠道，以及产品销售渠道。

#### （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。公司可根据市场行情调整具有柔性设计的生产装置生产的不同产品生产规模，优先保证具有较强盈利能力的产品生产，确保盈利能力最大化。

#### （4）技术先进，产品品质领先的优势

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

#### （5）产品成本优势

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

#### （6）规模经济优势

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

#### （7）区域优势

淄博地处山东行政版图的“几何中心”，地理位置优越，交通便利快捷。境内有济青高铁、胶济铁路、青银高速、青兰高速、滨博高速纵横交错，可快捷联通全国主要城市，淄博是鲁中电信中枢和邮件处理中心，国际互联网以及现代通讯业务发展迅速，对外联络畅达。淄博城乡布局舒展，各城区之间相距 20 公里左右，发展空间广阔。公司化工装置区坐落于齐鲁化学工业区，占地面积 4000 亩，原材料接近上游和产品接近下游，管道及汽运输送方式下彰显区域优势。

#### （8）品牌优势。

公司自成立以来，始终把质量管理放在第一位，始终奉行顾客是上帝这一宗旨。公司专注碳四深加工产品 20 余年，在业界树立了优秀的品牌效应，积累了良好的企业信誉。公司 2020、2021、2022、2023 年均上榜山东省品牌价值评价榜单，



品牌价值 77.27 亿元。主导产品甲乙酮被评为省级泰山品质认证产品，公司荣获山东省制造业单项冠军产品、山东省知名品牌、山东省优质品牌等荣誉称号。2008 年公司开始全面建立质量管理体系，相继建立了质量手册，文件控制、记录控制、内部审核、不合格品控制、预防措施和纠正措施。另外公司提出了“以诚实守信为宗旨、以技术创新为动力、以持续改进为手段、以顾客满意为目的”公司质量方针。它既是公司质量管理工作的核心，是公司质量总宗旨和方向，也是全体员工开展质量活动的准则，是对顾客对社会严肃的承诺。2003 年 11 月取得了全国工业产品质量生产许可证书。公司提高品牌培育思想，打造世界一流品质。公司瞄准世界先进水平，积极采用国际标准和国外先进标准，制定高于现行国家标准或行业标准的企业内部标准，形成一批高质量、高档次的名优产品。目前，公司参与了工业用丁酮、仲丁醇、异丁烯、顺丁烯二酸酐等产品国家行业标准的制定和修订。拥有完整的碳四深加工产业链，碳四资源的综合利用率达到世界先进水平，曾荣获“中国化工五百强”、“国家高新技术企业”、“山东省优质品牌”、“中国石化科学技术进步一等奖”、“淄博市科学技术奖”等各级荣誉称号 60 余项。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司产品产量创出历史新高，全年累计完成化工产品产量 347 万吨，同比增长 30%；实现营业收入 2,691,846.63 万元，较上年同期下降 9.70%；实现归属于上市公司股东的净利润-38,366.79 万元，较上年同期下降 160.53%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-25,346.63 万元，较上年同期下降 144.29%；截止本报告期末，公司总资产 2,678,000.51 万元，较上年同期下降 7.66%，归属于上市公司股东的净资产 1,180,128.12 万元，较上年同期下降 12.51%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	26,918,466,336.83	100%	29,810,492,802.46	100%	-9.70%
分行业					
化工板块	17,499,244,038.09	65.01%	17,877,054,001.97	59.97%	-2.11%
供应链板块	8,896,363,643.44	33.05%	11,557,347,650.00	38.77%	-23.02%
其他业务	522,858,655.30	1.94%	376,091,150.49	1.26%	39.02%
分产品					
甲乙酮类	2,648,224,136.17	9.84%	3,743,670,824.35	12.56%	-29.26%
顺酐化工类	12,811,730,366.61	47.59%	11,247,112,767.88	37.73%	13.91%
化工其他类	2,039,291,904.18	7.58%	2,886,270,409.74	9.68%	-29.35%
供应链管理	8,896,361,274.57	33.05%	11,557,347,650.00	38.77%	-23.02%
其他业务	522,858,655.30	1.94%	376,091,150.49	1.26%	39.02%

分地区					
国内	15,483,789,617.98	57.52%	16,317,702,218.33	54.74%	-5.11%
国外	11,434,676,718.85	42.48%	13,492,790,584.13	45.26%	-15.25%
分销售模式					
直销	15,714,699,518.09	58.38%	17,056,600,881.47	57.22%	-7.87%
分销	11,203,766,818.74	41.62%	12,753,891,920.99	42.78%	-12.15%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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						
化工板块	17,499,244,038.09	15,804,689,364.67	9.68%	-2.11%	1.00%	-2.78%
供应链板块	8,896,363,643.44	8,658,140,118.63	2.68%	-23.02%	-23.05%	0.03%
分产品						
甲乙酮类	2,648,224,136.17	2,446,708,232.92	7.61%	-29.26%	-10.42%	-19.43%
顺酐化工类	12,811,730,366.61	11,830,347,816.55	7.66%	13.91%	13.48%	0.35%
化工其他类	2,039,291,904.18	1,527,635,684.07	25.09%	-29.35%	-38.70%	11.44%
供应链管理	8,896,361,274.57	8,658,137,749.76	2.68%	-23.02%	-23.05%	0.03%
分地区						
国内	14,960,930,962.68	13,557,057,367.26	9.38%	-6.17%	-6.19%	0.02%
国外	11,434,676,718.85	10,905,772,116.04	4.63%	-15.24%	-12.40%	-3.09%
分销售模式						
直销	15,386,427,595.60	14,069,935,849.19	8.56%	-7.76%	-6.16%	-1.55%
分销	11,009,180,085.93	10,392,893,634.11	5.60%	-13.68%	-12.71%	-1.04%

## (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	2023 年	2022 年	同比增减
化工制造业	销售量	吨	2,997,061	2,180,716	37.43%
	生产量	吨	2,988,237	2,205,406	35.50%
	库存量	吨	59,103	67,927	-12.99%

公司销售量、生产量发生变动的的原因：新产能及装置检修完成后开车，产销量增加所致。

## (4) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工制造	原材料	12,946,390,012.27	80.16%	13,098,203,419.73	81.96%	-1.80%
化工制造	人工工资	416,833,407.40	2.58%	427,080,134.97	2.67%	-0.09%
化工制造	折旧	1,179,276,635.65	7.30%	959,313,204.55	6.00%	1.30%
化工制造	能源	785,917,946.36	4.87%	850,095,158.63	5.32%	-0.45%
化工制造	动力	821,557,817.10	5.09%	645,840,408.11	4.04%	1.05%

**(5) 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）	4,194,534,654.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.12%

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	2,078,731,888.54	7.72%
2	第二大客户	745,832,276.47	2.77%
3	第三大客户	570,962,124.54	2.12%
4	第四大客户	440,102,907.00	1.63%
5	第五大客户	358,905,457.70	1.33%
合计	--	4,194,534,654.25	15.58%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,476,077,869.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.87%
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	2,213,537,075.06	8.50%
2	第二大供应商	1,909,397,298.00	7.33%
3	第三大供应商	1,117,357,927.81	4.29%
4	第四大供应商	618,799,981.56	2.38%
5	第五大供应商	616,985,586.88	2.37%
合计	--	6,476,077,869.31	24.87%

**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	104,434,271.81	111,807,975.95	-6.59%	
管理费用	355,076,193.00	524,512,351.98	-32.30%	
财务费用	317,243,156.64	271,950,596.69	16.65%	
研发费用	655,419,715.95	705,599,635.25	-7.11%	

**4、研发投入**

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	466	475	-1.89%
研发人员数量占比	14.41%	14.47%	-0.06%
研发人员学历结构			

本科	261	303	-13.86%
硕士	26	27	-3.70%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	70	103	-32.04%
30~40 岁	318	332	-4.22%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	655,419,715.95	705,599,635.25	-7.11%
研发投入占营业收入比例	2.43%	2.37%	0.06%
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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,401,864,228.37	34,446,620,986.64	-20.45%
经营活动现金流出小计	26,740,989,591.59	32,986,625,566.96	-18.93%
经营活动产生的现金流量净额	660,874,636.78	1,459,995,419.68	-54.73%
投资活动现金流入小计	1,473,914,147.39	921,753,026.32	59.90%
投资活动现金流出小计	2,315,419,166.98	5,805,532,863.52	-60.12%
投资活动产生的现金流量净额	-841,505,019.59	-4,883,779,837.20	-82.77%
筹资活动现金流入小计	4,577,483,982.74	11,196,663,669.06	-59.12%
筹资活动现金流出小计	4,139,570,838.97	8,238,879,697.14	-49.76%
筹资活动产生的现金流量净额	437,913,143.77	2,957,783,971.92	-85.19%
现金及现金等价物净增加额	281,087,424.43	-446,771,270.00	-162.92%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 54.73%，主要是产品价格下降，原料价格上涨导致利润减少；投资活动产生的现金流量净额同比增加 82.77%，主要是新建项目投资完成，新建项目投资减少；筹资活动产生的现金流量净额同比减少 85.19%，主要是因为新建项目投资完成，资金需求减少。

## 五、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-19,069,323.55	3.73%	供应链债权转让收益 7396 万；应收款项融资贴现费用形成投资损失 6417 万；对联营、合营企业投资损失 3224 万	否
公允价值变动损益	-2,080,505.20	0.41%	供应链板块远期合约及掉期公允价值变动损益	否
资产减值	426,444,574.94	-83.39%	MMA 工段停车，造成本期齐翔华利商誉减值及工业产权减值大额减值	否
营业外收入	29,301,115.92	-5.73%	出售碳排放指标收入 1975 万	否

营业外支出	279,182,725.38	-54.59%	齐翔华利少数股权收购诉讼事项，确认赔偿支出	否
-------	----------------	---------	-----------------------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,110,572,455.34	11.62%	2,608,578,877.24	8.99%	2.63%	本期银行存款增加 3.6 亿，主要为本期供应链债权转让收现 14.6 亿，本期投资成本 26 亿的环氧丙烷项目转固，本期构建固定资产支出比上年减少 20 多亿，合计投资收现比上年增加；本期经营收现减少 5 亿和筹资收现减少 25 亿，合计影响本期现金增加。
应收账款	1,085,757,828.37	4.05%	2,614,308,247.05	9.01%	-4.96%	本期供应链债权转让，应收账款减少 12 亿，及本期收入减少，应收账款减少
合同资产	40,147,305.43	0.15%	32,295,188.95	0.11%	0.04%	催化剂业务板块本期销售业务产生合同业务保证金
存货	1,763,584,796.95	6.59%	1,476,645,274.80	5.09%	1.50%	根据市场情况进行销售优化、价格直线走低时，销售放缓，结存增加
投资性房地产	57,294,365.82	0.21%	62,146,978.26	0.21%	0.00%	
长期股权投资	138,437,487.09	0.52%	170,618,171.10	0.59%	-0.07%	联营企业亏损，权益法核算确认长投减少
固定资产	13,383,992,567.79	49.98%	11,768,198,450.63	40.58%	9.40%	环氧丙烷产线在建转资
在建工程	1,693,878,09	6.33%	3,785,743,19	13.05%	-6.72%	环氧丙烷产线

	9.42		6.08			在建转资
使用权资产	19,917,076.18	0.07%	20,704,499.54	0.07%	0.00%	
短期借款	5,916,504,756.87	22.09%	4,911,658,690.27	16.94%	5.15%	不能终止确认 银行票据贴现 增加，列报到 短期借款增加
合同负债	215,969,449.59	0.81%	307,991,573.69	1.06%	-0.25%	
长期借款	2,472,403,661.48	9.23%	2,739,034,443.55	9.44%	-0.21%	
租赁负债	13,249,522.76	0.05%	15,877,515.65	0.05%	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,031,432.59	-34,739.49			10,000.00		-202,337.38	1,804,355.72
应收款项融资	226,805,105.72				108,014,721.50	226,805,105.72		108,014,721.50
上述合计	228,836,538.31	-34,739.49			108,024,721.50	226,805,105.72	-202,337.38	109,819,077.22
金融负债	2,154,652.23	-2,045,765.71			1,229,238.60		370,360.63	3,013,530.20

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,978,934,057.21	见附注五、（一）
固定资产	691,885,199.79	抵押借款
无形资产	725,514,815.79	抵押、质押借款
应收票据	10,500,760.00	票据质押的应收票据
应收票据	657,321,762.47	恢复的已背书或已贴现未终止的应收票据
合计	4,064,156,595.26	

## 七、投资状况分析

### 1、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
异壬醇	自建	是	化工制造	137,400,449.10	718,620,359.54	自筹资金	39.95%	0.00	0.00	尚未建成	2020年04月09日	2020-022
合计	--	--	--	137,400,449.10	718,620,359.54	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	发行可转债	299,000	296,654.33	52,396.17	297,397.81	0	0	0.00%	0	存放于募集资金专用账户	0
合计	--	299,000	296,654.33	52,396.17	297,397.81	0	0	0.00%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入 297,397.81 万元；取得现金管理收益累计 1,903.18 万元；募集资金利息净额（扣除手续费后）1,554.39 万元；专户存储余额为 2,714.09 万元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
70 万吨	否	299,000	296,654	52,396.	297,397	100.25%	2022 年	-	否	否

/年丙烷脱氢制丙烯项目			.33	17	.81		03月19日	3,430.81		
承诺投资项目小计	--	299,000	296,654.33	52,396.17	297,397.81	--	--	- 3,430.81	--	--
超募资金投向										
不适用								0		
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	299,000	296,654.33	52,396.17	297,397.81	--	--	- 3,430.81	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
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	不适用									



况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用  2020年8月28日，经公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币785,147,398.59元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
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。

## 八、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
齐鲁科力及下属子公司	子公司	化工制造	160,000,000	1,065,130,191.09	771,256,773.55	473,183,969.37	61,951,271.18	41,053,790.66
齐翔华利	子公司	化工制造	240,000,000	1,116,010,092.95	715,276,696.56	987,384,488.36	-70,564,194.63	-61,832,411.28

报告期内，受下游市场需求增速放缓、行业竞争加剧等因素影响，齐翔华利主要产品毛利同比减少，导致营收、利润下降。

## 九、公司未来发展的展望

### 1、技术创新与产业升级

公司在甲乙酮、顺酐等核心产品上拥有全球领先的产销量，并不断通过技术创新提升产品质量和生产效率。公司采用的正丁烯两步法制甲乙酮的技术路线，已经将单耗降至行业领先水平。此外，公司还引入了国外先进的成熟技术工艺，并持续提高自主创新能力，这将有助于公司在精细化工领域保持竞争优势。

### 2、产业链的延伸与优化

公司致力于围绕碳四产业链做大、做强、做精，通过新项目建设多点开花，全面起势。公司不仅在甲乙酮和顺酐产能上巩固优势，还进一步发展供应链业务，弥补原材料短板，并对碳四产业链进行全方位延伸，形成一体化的完整产业链。

### 3、国际竞争力的提升

公司的产品甲乙酮在国内外市场享有很高的知名度，产品标准高于 ASTM 标准和国内行业标准。随着公司产品质量的提升和出口量的增加，齐翔腾达有望在全球化工市场中进一步提升其竞争力和市场份额。

### 4、战略合作与产学研结合

齐翔腾达与中科院青岛所等科研机构的合作，将有助于公司在新能源、新材料、高端化工等领域开展技术研发、平台共建、人才培养等方面的全面合作。这种产学研深度合作将提升公司的技术水平和国际竞争力，同时也有利于推动区域产业体系的深度融合。

未来，公司将继续在产业链延伸、技术创新、国际市场拓展和产学研合作等方面发力，以实现建设一体化、链式化、绿色化的国际一流化工新材料企业的目标。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月12日	全景网	网络平台线上交流	其他	投资者	公司2022年度主要财务数据、主要产品盈利情况、新项目建设情况、未来规划等	详见投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/</a> ) 投资者关系活动记录表
2023年10月31日	电话会议	电话沟通	机构	机构投资者	公司三季度经营情况、主要装置产能情况、控股股东对公司的影响等	详见投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/</a> ) 投资者关系活动记录表
2023年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司三季度经营情况、主要装置产能情况、产	详见投资者关系互动平台

					品盈利情况、未来发展 规划等	( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/</a> )投资者关系 活动记录表
2023 年 11 月 20 日	电话会议	电话沟通	机构	机构投资者	公司项目建设进度、原 料价格对盈利能力的影 响等	详见投资者关系互 动平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002408/</a> )投资者关系 活动记录表

## 第四节 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。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会关于公司治理的规定不存在重大差异。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，不存在构成实质性同业竞争的情形。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

公司第六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 10 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

公司第五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 7 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，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、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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

公司控股股东齐翔集团目前只从事对外投资业务。公司主要从事甲乙酮、顺酐、橡胶、MTBE、丁腈胶乳、MMA、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控股股东及其关联方不存在实质性的同业竞争，公司控股股东齐翔集团及实际控制人山东省国资委分别出具了《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、丁腈胶乳装置、MMA 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，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，公司上市以来不存在资产、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，下设综合办公室、纪委、党委组织部、审计法务部、财务管理部、经营管理部、工程管理部、证券部、生产管理部、安全环保部、投资管理部、机电动力部、国际贸易部等部门。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、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.22%	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 19 日	2023-021
2022 年度股东大会	年度股东大会	57.29%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	2023-052
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.60%	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	2023-092
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.81%	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 18 日	2023-104

### 四、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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)	股份增减变动的原因
李庆文	男	54	董事长	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
车成聚	男	74	董事、总经理	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	105,027,091	14,752,920	0	0	119,780,011	增持
祝振茂	男	60	董事、副总经理	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
赵明军	男	47	董事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
朱辉	女	47	董事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
王健	男	48	董事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
王鸣	男	62	独立董事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
刘海波	男	54	独立董事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	不适用
黄业	男	59	独立	现任	2023	2026	0	0	0	0	0	不适

德			董事		年 10 月 27 日	年 05 月 22 日							用
叶盛芳	男	56	监事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	0	不适用
翟小兵	男	49	监事	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	0	不适用
赵实柱	男	43	职工代表 监事	现任	2023 年 04 月 28 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	0	不适用
尹伟令	男	59	副总经理	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	126,0 00	0	0	0	0	126,0 00	不适用
刘付亮	男	43	副总经理	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	0	不适用
李勇	男	54	副总经理	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	23,70 0	0	0	0	0	23,70 0	不适用
王彦鑫	男	42	财务总监	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0	0	不适用
张军	男	43	董事会秘 书	现任	2023 年 05 月 23 日	2026 年 05 月 22 日	13,00 0	0	0	0	0	13,00 0	不适用
陈晖	男	55	董事	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	不适用
范佳昱	男	51	董事	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	不适用
李婵娟	女	45	董事	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 23 日	7,280	0	0	0	0	7,280	不适用
王刚	男	43	董事	离任	2022 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	不适用
陈莉敏	女	72	监事	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0	不适用
徐雪影	女	66	监事	离任	2020 年 05	2023 年 05	0	0	0	0	0	0	不适用



					月 19 日	月 23 日						
王咏梅	女	51	独立董事	离任	2023 年 05 月 23 日	2023 年 10 月 27 日	0	0	0	0	0	不适用
王贺军	男	54	独立董事	离任	2022 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	不适用
林丹丹	女	59	独立董事	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	不适用
焦卫	男	57	副总经理	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 03 月 04 日	0	0	0	0	0	不适用
黄磊	女	57	财务总监	离任	2020 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 23 日	32,500	0	0	0	32,500	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	105,229,571	14,752,920	0	0	119,982,491	--

#### 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
车成聚	董事长	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
王咏梅	独立董事	离任	2023 年 10 月 27 日	因个人原因申请辞去公司独立董事职务
陈晖	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
范佳昱	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
王刚	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
李婵娟	董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
林丹丹	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
王贺军	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
焦卫	副总经理	离任	2023 年 03 月 03 日	因个人身体原因申请辞去公司副总经理职务
黄磊	财务总监	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
陈莉敏	监事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任
徐雪影	监事	任期满离任	2023 年 05 月 23 日	任期届满离任

## 2、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

**李庆文先生：**汉族，1970 年 1 月出生，中共党员，中国国籍，毕业于河北煤炭建筑学院给排水专业，正高级工程师。

1989 年 9 月-1993 年 7 月期间在河北煤炭建筑学院给排水专业学习；1993 年 7 月-2004 年 5 月期间先后任职方大公司安装公司见习、技术员、副经理、新型建材公司新型塑料管材厂厂长、安装公司经理、建安公司安全施工科科长；2004 年 5 月-2005 年 2 月期间先后任职淄矿集团新型干法水泥项目筹建处安监科安全管理；2005 年 2 月-2021 年 9 月期间先后任职山东东华水泥有限公司安全环保部部长、副总经理（期间 2009 年 5 月-2009 年 12 月赴美国世界 500 强企业培训）、党委委员、总经理（法定代表人）、党委副书记、董事长、党委书记、股东代表。2021 年 9 月-2022 年 7 月期间任职淄

博矿业集团有限责任公司副总经理；2023 年 3 月-2023 年 12 月期间任山东玻纤集团股份有限公司董事、董事长，2022 年 7 月至今任山东能源集团新材料有限公司党委委员、书记、总经理。2023 年 5 月至今担任公司董事长。

**车成聚先生：**汉族，1950 年 9 月出生，本科学历，中共党员，中国国籍，无境外居留权。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 月任淄博齐翔腾达化工有限责任公司董事长，2007 年 10 月后任淄博齐翔腾达齐翔腾达化工股份有限公司董事长；曾当选淄博市第十三届、第十四届人代会代表；山东省第十二届人代会代表；先后荣获“中国石油化工集团公司科学技术进步一等奖”和“山东省富民兴鲁劳动奖章”，获得 2002 年度、2007 年度、2021 年度“山东省优秀企业家”荣誉称号，连续三年“淄博市优秀企业家”获得者，被评为“淄博市劳动就业服务企业优秀经理”。2007 年 10 月至 2023 年 4 月历任公司第一届、第二届、第三届、第四届及第五届董事会董事、董事长；兼任青岛思远化工有限公司、青岛联华志远实业有限公司执行董事。2023 年 5 月至今担任公司第六届董事会董事兼总经理。

**祝振茂先生：**汉族，1964 年 10 月出生，本科学历，中国国籍，无境外居留权，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，公司第五届董事会董事、副总经理。2023 年 5 月至今担任公司第六届董事会董事兼副总经理。

**赵明军先生：**汉族，1977 年 9 月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，毕业于中共山东省委党校经济管理专业，高级政工师。1995 年 9 月-1998 年 7 月期间在山东建筑工程学院建筑工程专业学习；1998 年 8 月-2004 年 7 月期间先后任职梁家煤矿干部科干事、团委副书记（主持工作）、团委书记；2004 年 7 月-2009 年 11 月期间任职龙矿集团团委副书记；2009 年 11 月-2012 年 7 月期间任职龙矿集团派驻龙凤热电公司纪检员、党总支委员；2012 年 7 月-2015 年 3 月期间先后任职青岛龙发热电公司总经理、党总支委员、党总支书记；2015 年 3 月-2022 年 7 月期间先后任职龙矿集团董事会办公室主任、总经理办公室主任、党委办公室主任、机关党委委员、烟台龙矿中心医院董事、董事会秘书、经营管理部部长、龙口矿业集团汽车运输有限公司董事；2022 年 7 月至今任山东能源集团新材料有限公司副总经理。2023 年 5 月至今担任公司第六届董事会董事。

**朱辉女士：**汉族，1977 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国人民解放军西安政治学院法学专业毕业，经济师，具有法律职业资格、企业法律顾问执业资格。1996 年 9 月-2000 年 7 月期间在中国人民解放军西安政治学院法学专业学习；2000 年 7 月-2001 年 7 月期间任职淄博矿务局改革办公室见习；2001 年 7 月-2022 年 12 月期间先后任职淄矿集团公司改革办公室科员、社会保险处医保管理员、法律法规处科员、法律法规处工商事务科副科长、法律法规处（审计法务部）科长、物资供应公司法务总监、风险法务部科长、风险法务部高级主管经济师；2022 年 12 月至今任齐翔集团执行董事。2023 年 5 月至今担任公司第六届董事会董事。

**王健先生：**汉族，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西北大学经济管理学院工商管理专业，高级政工师。1994 年 9 月-1996 年 7 月期间在山东工程学院国际贸易专业学习；1996 年 7 月-1996 年 11 月期间待业；1996 年 12 月-

1998年3月期间任职华星建材集团办公室科员；1998年3月-2016年2月期间先后任职方大公司建安公司小型货车司机、计划科井下核算员、安装队井下核算员、型材厂井上核算员、团委干事、办公室秘书、办公室副主任（主持工作）、办公室主任、总经理助理、行政办公室主任、机关行政党支部书记、党委委员、工会主席；2016年2月至今先后任职新升实业公司党委委员、副总经理、总经理（职业经理人）、董事、党委副书记、党委书记、董事长、法定代表人。2023年5月至今担任公司第六届董事会董事。

**王鸣先生：**1962年3月出生，美国国籍，毕业于加利福尼亚大学戴维斯分校。1994年8月-2001年7月期间先后担任美国SGI国际公司高级化工过程工程师、研发和工程副总裁；2001年7月-2002年7月期间任职美国金属能源公司化学工程部主任；2002年8月-2011年7月期间先后任职于美国雪佛隆（Chevron）石油公司高级工程师、反应器科学组组长、石油过程研发经理、高级技术顾问、石油过程研发部主任、新能源技术中心主任、全球实验室负责人；2011年7月-2013年8月期间任职神华集团北京低碳清洁能源研究所副所长；2013年9月-2016年8月期间任职中节能（连云港）清洁技术发展有限公司副董事长、总经理、江苏方洋科技投资发展有限公司总经理；2016年12月任职宁波中循环环保科技有限公司董事长；2017年5月至今任职宁波中循环环保科技有限公司董事长、兼职山东理工大学教授、清洁化工技术研究院院长。2023年5月至今担任公司第六届董事会独立董事。

**刘海波先生：**汉族，1970年9月出生，中共党员，本科学历，中国国籍，无境外居留权。曾任山东省律师协会证券、基金、期货、信托专业委员会委员，淄博市律师代表大会代表，淄博市律师协会金融专业委员会委员。2017年当选临淄区第十八届人民代表大会代表、监察和司法委员会委员，入选《全省律师参政议政光荣册》并任临淄区事业单位外部监事。2018年担任山东省律师协会公司法律专业委员会委员。2019年担任淄博市律师协会常务理事。现任山东全正（临淄）律师事务所主任、党支部书记。公司第五届董事会独立董事。2023年5月至今担任公司第六届董事会独立董事。

**黄业德先生：**汉族，1965年09月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，1986年07月毕业于合肥工业大学地球物理勘探专业。1986年07月至1998年04月任职山东建材学院分院经贸系会计教研室主任；1998年04月至2001年05月任淄博学院管理系会计教研室主任；2001年05月至2005年5月任山东理工大学管理学院会计系主任、书记；2005年5月至今任山东理工大学管理学院研究生管理秘书；2020年03月至今担任山东英科再生股份有限公司（688087）独立董事。2023年10月至今担任公司第六届董事会独立董事。

**叶盛芳先生：**汉族，1968年出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于华中工学院汉口分院，工程技术研究员。1991年7月参加工作，1991年7月-2002年1月期间先后任职鲁南化肥厂一氮肥净化车间实习、二氮肥净化车间工艺班长、技术员、主任工程师、副主任、第二氮肥厂主任工程师；2002年1月-2003年6月期间任职国泰醋酸项目技术主管、新型气化炉项目净化甲醇组组长；2003年7月-2012年4月期间任职鲁南化肥厂项目办技术部部长、副总工程师、副厂长/总工程师；2012年5月-2017年3月期间任职鲁南化工副总经理、总工程师；2017年3月-2018年9月期间任职陕蒙二期技术支持组常务副组长；2018年10月-2021年9月期间任职陕西未来能源总工程师；2021年10月至今任职山东能源集团高级技术专家。2023年5月至今任公司第六届监事会主席。

**翟小兵先生**：汉族，1975 年 5 月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，毕业于烟台大学国际贸易专业，教授级高级政工师。1993 年 9 月-1995 年 7 月期间在北京煤炭工业学校地下采煤专业学习；1995 年 7 月-2001 年 3 月期间任职埠村煤矿三井采五队见习、党总支文书、团总支负责人、副书记、书记；2001 年 3 月-2017 年 1 月期间借调淄矿集团团委帮助工作，先后任职淄矿集团团委干事、机关团委副书记、党委宣传部主任科员、工会办公室主任、信访办公室副主任；2017 年 1 月-2020 年 9 月期间先后任职亭南煤业公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工董事；2020 年 9 月-2022 年 11 月期间先后任职淄矿集团党委宣传部部长、新闻中心主任、淄博煤矿博物馆（展览馆）馆长、党委宣传部（统战部）部长；2022 年 11 月至今任职山东能源集团新材料有限公司党委组织部（人力资源部）部长。2023 年 5 月至今任公司第六届监事会监事。

**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乙酰酮厂工作至今，先后担任乙酰酮厂主操，技术员，技术组组长，副厂长，厂长、医材公司董事长。2017 年 12 月至今担任公司副总工程师，第五届监事会职工代表监事。2023 年 5 月至今任公司第六届监事会职工代表监事。

**尹伟令先生**，1965 年 9 月出生，汉族，中共党员，本科学历，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技术员、工程师、技术组长、设计室副主任、主任、调度处处长、副厂长等职；2012 年 1 月至 2017 年 3 月，担任淄博齐翔石油化工有限公司常务副总经理；2017 年 4 月至今担任公司副总经理。

**李勇先生**，1970 年 3 月出生，汉族，中共党员，本科学历，经济师。1994 年 7 月参加工作，任职于齐鲁石化公司橡胶厂丁苯车间；1999 年 1 月加入本公司，先后任职于综合管理部、人事部、销售公司等部门，2019 年 12 月至今任公司副总经理。

**张军先生**，1981 年 11 月出生，汉族，中共党员，管理学硕士，2019 年 6 月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证。2007 年 7 月参加工作，2007 年 7 月-2019 年 9 月期间，先后任职于国泰君安证券股份有限公司山东分公司投行部，中国民生银行股份有限公司济南分行私人银行部，山东领锐股权投资基金管理公司，深圳市中天佳汇股权投资管理有限公司。2019 年 10 月至今任公司董事会秘书。

**刘付亮先生**，1981 年 12 月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师、注册安全工程师。2004 年 7 月--2004 年 10 月兖矿鲁南化肥厂见习；2004 年 11 月--2011 年 6 月山东兖矿国际焦化有限公司炼焦车间见习、调度员；2011 年 7 月--2013 年 10 月历任兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司化工项目筹备处技术部工程师、荣信化工调度室副主任；2016 年 6 月--2017 年 4 月任陕西未来能源化工有限公司煤制油分公司调度室副主任；2017 年 5 月--2020 年 5 月历任兖矿榆林精细化工有限公司安全环保技术科副科长、科长；2020 年 5 月至今任兖矿榆林精细化工有限公司生产中心主任。2023 年 5 月至今任公司副总经理。

**王彦鑫先生**，1982 年 7 月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师、会计师。2006 年 7 月--2007 年 7 月淄矿集团方大公司矿建公司龙垆项目部见习；2007 年 8 月--2010 年 3 月任淄矿集团方大公司矿建公司龙垆项目部预算员；2010

年 4 月--2015 年 1 月历任淄矿集团方大公司安装公司杨家村项目部副经理、第六项目部副经理、计划预算科副科长；  
2015 年 2 月--2019 年 8 月历任淄矿集团方大公司专业化公司经营管理科副科长、综合管理办公室主任、机关党支部书记；  
2019 年 9 月--2023 年 1 月历任淄矿集团方大公司企管部部长、财经部部长、副总会计师；2023 年 2 月至 2023 年 4 月任  
西北矿业方大公司副总会计师、财经部部长。2023 年 5 月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
李庆文	山东能源集团新材料有限公司	执行董事兼总经理	是
祝振茂	淄博齐翔石油化工有限公司	监事	否
赵明军	山东能源集团新材料有限公司	副总经理	是
朱辉	山东能源集团新材料有限公司	审计法务部高级主管	是
朱辉	淄博齐翔石油化工有限公司	执行董事	否
叶盛芳	山东能源集团有限公司	高级技术专家	是
翟小兵	山东能源集团新材料有限公司	党委组织部（人力资源部）部长	是
在股东单位任职情况的说明	山东能源集团有限公司、山东能源集团新材料有限公司为公司间接控股股东，淄博齐翔石油化工有限公司为公司控股股东，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

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
车成聚	青岛思远化工有限公司	执行董事兼总经理	否
祝振茂	山东德誉隆基置业发展有限公司	董事	否
尹伟令	天辰齐翔新材料有限公司	董事	否
王健	山东新升实业发展有限责任公司	党委书记、董事长、法定代表人	是
王鸣	宁波中循环环保科技有限公司、山东理工大学教授、清洁化工技术研究院	董事长、院长	是
刘海波	山东全正（临淄）律师事务所	主任、党支部书记	是
黄业德	山东理工大学管理学院、山东英科再生股份有限公司	研究生管理秘书、独立董事	是
在其他单位任职情况的说明	无		

### 3、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

#### 1、报酬的决策程序

公司按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司章程及公司《高管人员薪酬及考核管理制度》执行。

#### 2、报酬确定依据

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。

#### 3、报酬的实际支付情况

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	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------

					税前报酬总额	关联方获取报酬
李庆文	男	54	董事长	现任	0	是
车成聚	男	74	董事、总经理	现任	119.76	否
祝振茂	男	60	董事、副总经理	现任	115.89	否
赵明军	男	47	董事	现任	0	是
朱辉	女	47	董事	现任	0	是
王健	男	48	董事	现任	0	是
王鸣	男	62	独立董事	现任	4	否
刘海波	男	54	独立董事	现任	8	否
黄业德	男	59	独立董事	现任	2	否
叶盛芳	男	56	监事	现任	0	是
翟小兵	男	49	监事	现任	0	是
赵实柱	男	43	监事	现任	109.7	否
尹伟令	男	59	副总经理	现任	119.01	否
刘付亮	男	43	副总经理	现任	69.8	否
李勇	男	54	副总经理	现任	116.41	否
王彦鑫	男	42	财务总监	现任	70	否
张军	男	43	董事会秘书	现任	114.98	否
王咏梅	女	51	独立董事	离任	2	否
陈晖	男	55	董事	离任	0	是
范佳昱	男	51	董事	离任	0	是
王刚	男	43	董事	离任	0	是
李婵娟	女	45	董事	离任	0	是
陈莉敏	女	72	监事	离任	0	是
徐雪影	女	66	监事	离任	0	是
林丹丹	女	59	独立董事	离任	4	否
王贺军	男	54	独立董事	离任	4	否
黄磊	女	57	财务总监	离任	115.88	否
焦卫	男	57	副总经理	离任	1.72	否
合计	--	--	--	--	977.15	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第三十一次会议	2023年03月31日	2023年04月01日	全部通过
第五届董事会第三十二次会议	2023年04月12日	2023年04月13日	全部通过
第五届董事会第三十三次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	全部通过
第五届董事会第三十四次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	全部通过
第六届董事会第一次会议	2023年05月23日	2023年05月24日	全部通过
第六届董事会第二次会议	2023年06月21日	2023年06月22日	全部通过
第六届董事会第三次会议	2023年06月30日	2023年07月01日	全部通过
第六届董事会第四次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	全部通过
第六届董事会第五次会议	2023年10月10日	2023年10月11日	全部通过
第六届董事会第六次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	全部通过

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	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	出席股东大会次数

	次数		次数			加董事会会议	
李庆文	6	2	4	0	0	否	0
车成聚	10	3	7	0	0	否	2
祝振茂	10	3	7	0	0	否	4
赵明军	6	2	4	0	0	否	2
朱辉	6	2	4	0	0	否	1
王健	6	2	4	0	0	否	2
王鸣	6	2	4	0	0	否	1
刘海波	10	2	8	0	0	否	2
黄业德	1	1	0	0	0	否	1
陈晖	4	0	0	0	4	是	0
范佳昱	4	0	4	0	0	否	0
李婵娟	4	0	4	0	0	否	0
王刚	4	0	4	0	0	否	0
王贺军	4	0	4	0	0	否	0
林丹丹	4	0	4	0	0	否	0
王咏梅	5	1	3	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司第五届董事会董事陈晖因失联，导致连续两次以上未能亲自出席公司第五届董事会，公司已于 2023 年 4 月 13 日披露《关于董事失联的提示性公告》。公司已于 2023 年 5 月完成新一届董事会换届，因此前述董事失联不会对公司导致公司董事会成员低于法定最低人数，不会对公司董事会的运作和公司的正常经营产生影响。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	黄业德、刘海波、朱辉、林丹丹、李婵娟、王咏梅	4	2023 年 04 月 27 日	1、《2022 年度财务报告的内部审计报告》； 2、《2022 年度募集资金存放及使用专项审计报告》； 3、《2022 年度关联交易、对外担保等重大事项实施情况的审计报告》； 4、《2022 年度控股股东及其他关联方资金占用及	同意本次会议议案内容，报告内容务必做到真实、准确、完整	定期听取审计部工作汇报，了解公司运营情况与公司治理情况	无

				往来情况内审报告》； 5、《2022年度内部控制自我评价报告》； 6、《2023年内部审计工作计划》；7、《2023年内部控制审计工作计划》。			
			2023年04月27日	1、《2023年一季度财务报告的内部审计报告》；2、《2023年一季度募集资金存放及使用专项审计报告》；3、《2023年一季度关联交易、对外担保等重大事项实施情况的审计报告》；4、《2023年一季度控股股东及其他关联方资金占用及往来情况内审报告》。	同意本次会议议案内容，报告内容务必做到真实、准确、完整	定期听取审计部工作汇报，了解公司运营情况与公司治理情况	无
			2023年08月29日	1、《2023年上半年财务报告的内部审计报告》；2、《2023年上半年募集资金存放及使用专项审计报告》；3、《2023年上半年关联交易、对外担保等重大事项实施情况的审计报告》；4、《2023年上半年控股股东及其	同意本次会议议案内容，报告内容务必做到真实、准确、完整	定期听取审计部工作汇报，了解公司运营情况与公司治理情况	无



				他关联方资金占用及往来情况内审报告》。			
			2023 年 10 月 30 日	1、《2023 年三季度财务报告的内部审计报告》；2、《2023 年三季度募集资金存放及使用专项审计报告》；3、《2023 年三季度关联交易、对外担保等重大事项实施情况的审计报告》；4、《2023 年三季度控股股东及其他关联方资金占用及往来情况内审报告》；5、《聘任 2023 年度审计机构的议案》。	公司董事会审计委员会事前对中兴财光华进行了充分的了解和沟通，并通过对审计机构提供的资料进行审核并进行专业判断，认为中兴财光华在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意聘任中兴财光华为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构，并提交董事会审议。	定期听取审计部工作汇报，了解公司运营情况与公司治理情况	无
提名委员会	王鸣、黄业德、李庆文、车成聚、王贺军、王咏梅、刘海波	2	2023 年 04 月 27 日	提名李庆文先生、车成聚先生、祝振茂先生、赵明军先生、朱辉女士、王健先生为公司第六届董事会非独立董事候选人；提名王咏梅女士、王鸣先生、刘海波先生为公司第六届董事会独立董事候选人。	公司董事会提名委员会事前就本次提名的董事候选人及独立董事候选人的任职资格进行审查，发现提名的董事候选人、独立董事候选人资格均符合上市公司董事及独立董事的任职要求，本次提名合法有效。其中独立董事候选人王鸣尚未取得独立董事资格证，公司应及时为其报名参	无	无

					加最近一期的独立董事资格培训，并取得独立董事资格证书。同意将前述人员作为董事及独立董事候选人提交董事会审议。		
			2023 年 10 月 09 日	提名黄业德先生为第六届董事会独立董事候选人。	公司董事会提名委员会事前就本次提名的独立董事候选人黄业德的任职资格进行审查，发现黄业德先生的资格均符合上市公司独立董事的任职要求，本次提名合法有效。同意将黄业德先生作为独立董事候选人提交董事会审议。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,482
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	752
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,234
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,234
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	2,374
销售人员	130
技术人员	299
财务人员	120

行政人员	311
合计	3,234
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上人员	59
本科以上人员	1,052
大专及以下人员	2,123
合计	3,234

## 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。

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

经公司 2021 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第十一次会议及 2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年-2023 年三年股东回报规划的议案》。公司分红政策符合法律法规和公司章程的规定，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性。独立董事在上述制度和规划制定过程中积极履行职责，认真分析目前公司的状况，切实发挥了应有的作用，公司严格执行相关制度和规定。关于公司利润分配政策和决策程序详见《公司章程》及《未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划》。

在符合公司利润分配政策及充分考虑广大投资者的利益和合理诉求的前提下，并结合公司财务资金状况及未来发展阶段相匹配的原则下，按照《公司章程》中的利润分配政策，拟定 2023 年度利润分配预案如下：拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，扣除回购专户上已回购股份，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7058 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司 2023 年度利润分配预案提交公司第六届董事会第十一次会议审议并通过，尚须提交公司 2023 年度股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.7058
分配预案的股本基数（股）	2,833,857,181
现金分红金额（元）（含税）	200,013,639.83
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	200,000,000.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	400,013,639.83
可分配利润（元）	4,482,326,525.67
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	
拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，扣除回购专户上已回购股份，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7058 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 2,842,840,681 股，扣除公司回购专用证券账户的股份 8,983,500 股后的股份数为 2,833,857,181 股，以此为基数测算，拟派发现金红利人民币 200,013,639.83 元（含税）。若 2023 年 12 月 31 日至权益分派实施期间公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化时，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

## 1、员工持股计划的实施情况

## 报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司及下属全资子公司青岛思远化工有限公司的班组长级以上管理人员、核心及骨干员工	335	79,662,841	无	2.80%	公司员工的合法薪酬和通过法律法规允许的其他方式取得的资金，包括公司员工的自筹资金及控股股东借款

## 报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持有份额	报告期末持有份额
尹伟令	副总经理	600 万	600 万

李勇	副总经理	570 万	570 万
赵实柱	监事	570 万	570 万

其他说明：

根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》的规定，员工持股计划的存续期届满前 2 个月，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，本持股计划的存续期可以延长。公司第一期员工持股计划 2023 年第二次持有人会议审议通过了《关于拟对“长安信托-齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划”进行展期的议案》、《关于拟对“长安信托-齐翔腾达第一期员工持股单一资金信托计划”进行展期的议案》及《关于明确第一期员工持股计划分配以及授权等事项的议案》，同意将第一期员工持股计划存续期展期 12 个月，并提交董事会审议。

基于对公司未来发展的信心，同时为了维护员工持股计划持有人的利益，公司于 2024 年 1 月 12 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期展期的议案》。公司董事会同意员工持股计划持有人会议的表决结果，将第一期员工持股计划的存续期延长 12 个月，即存续期延长至 2025 年 1 月 18 日。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

(1) 报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，以不断适应外部环境变化和内部管理的要求。

(2) 公司的内部控制纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	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

	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。	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，对公司造成重大负面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

## 2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
中兴财光华会计师事务所认为，齐翔腾达公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

主要执行的环保标准为：《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)；《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工》(DB37/ 2801.6-2018)；有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 (DB373161-2018)；挥发性有机物无组织排放控制标准 (GB37822-2019)；地表水环境质量标准 GB3838-2002；石油化学工业污染物排放标准 (GB31571-2015)；《火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019)；《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)；《锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)；《火电厂烟气脱硝工程技术规范选择性非催化还原法》(HJ563-2010)；《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)；《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2023)；《危险废物识别标志设置技术规范》(HJ1276-2022)、危险废物管理计划和管理台账制定技术导则 (HJ 1259—2022)；固定污染源废气 非甲烷总烃连续监测技术规范 (HJ 1286—2023)；《固定污染源烟气 (SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、颗粒物) 排放连续监测技术规范》(HJ 75-2017)；水污染源在线监测系统运行维护技术规范 DB37T 4079-2020；流域水污染物综合排放标准 第 3 部分：小清河流域 (DB 37 3416.3—2018)。

环境保护行政许可情况

公司及其子公司所有建设项目均按照法规要求开展环境影响评价，并依法取得项目环境影响评价批复；报告期内，公司及子公司的《排放污染物许可证》均在有效期内。淄博齐翔腾达化工股份有限公司排污许可证的有效期为：2021 年 4 月 28 日至 2026 年 4 月 27 日、淄博齐翔腾达化工股份有限公司（老区）排污许可证的有效期为：2023 年 5 月 11 日至 2028 年 5 月 10 日；青岛思远化工有限公司排污许可证的有效期为：2022 年 10 月 20 日至 2027 年 10 月 19 日；山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司排污许可证的有效期为：2023 年 06 月 29 日至 2028 年 06 月 28 日止；齐翔华利新材料有限公司排污许可证的有效期为：2022 年 11 月 28 日至 2027 年 11 月 27 日；淄博腾辉油脂化工有限公司排污许可证的有效期为：2023 年 7 月 12 日至 2028 年 7 月 11 日；淄博市翔力致高新材料有限责任公司排污许可证的有效期为：2021 年 6 月 25 日至 2026 年 6 月 24 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、烟尘、非甲烷总烃	废气	主要排口：23 个	厂区安装在线排放口 23 根	1、新区锅炉水泥烟囱排放口：二氧化硫 10.6mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 39mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.38mg/m <sup>3</sup> ；2、新区锅炉 2 号脱硫塔排放口：停产未运行；3、新区锅炉 3 号脱硫塔排放口：二氧化硫 13mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 39.2mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.44mg/m <sup>3</sup> ；4、新区 5 号锅炉排放口：二氧化硫 16.8mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 39.4mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.76mg/m <sup>3</sup> ；5、新区 6 号锅炉排放口：二氧化硫 16.7mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 40.3mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 3.08mg/m <sup>3</sup> ；6、MMA 一期热力焚烧炉排放口：停产未运行；7、MMA 二期热力焚烧炉排放口：停产未运行；8、烯烃项目加热炉 1 号排放口：二氧化硫 0.502mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 54.7mg/m <sup>3</sup> ；9、烯烃项目加热炉 2 号排放口：二氧化硫 0.294mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 46.7mg/m <sup>3</sup> ；10、烯烃项目加热炉 3 号排放口：二氧化硫 0.638mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 42.4mg/m <sup>3</sup> ；11、PDH 1 号加热炉排放口：氮氧化物 36.3mg/m <sup>3</sup> ；12、PDH 2 号加	1、新区锅炉水泥烟囱排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 50mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> ；2、新区锅炉 2 号脱硫塔排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 50mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> ；3、新区锅炉 3 号脱硫塔排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 50mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> ；4、新区 5 号锅炉排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 50mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> ；5、新区 6 号锅炉排放口：二氧化硫 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 50mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> ；6、MMA 一期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；7、MMA 二期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；8、烯烃项目加热炉 1 号排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；9、烯烃项目加热炉 2 号排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；10、烯烃项目加热炉 3 号排放口：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；11、PDH 1 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；12、PDH 2 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> ；13、PDH 3 号加热炉排放口：氮氧化物	1、新区锅炉水泥烟囱排放口：二氧化硫 11.3t、氮氧化物 12.2t、颗粒物 1.46t；2、新区锅炉 2 号脱硫塔排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0t、颗粒物 0t；3、新区锅炉 3 号脱硫塔排放口：二氧化硫 22t、氮氧化物 65.1t、颗粒物 2.09t；4、新区 5 号锅炉排放口：二氧化硫 33.1t、氮氧化物 76.9t、颗粒物 5.44t；5、新区 6 号锅炉排放口：二氧化硫 30.8t、氮氧化物 73.8t、颗粒物 4.45t；6、MMA 一期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0t、颗粒物 0t；7、MMA 二期热力焚烧炉排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0t、颗粒物 0t；8、烯烃项目加热炉 1 号排放口：二氧化硫 0.156t、氮氧化物 10.2t；9、烯烃项目加热炉 2 号排放口：二氧化硫 0.06t、氮氧化物 8.33t；10、烯烃项目加热炉 3 号排放口：二氧化硫 0.0965t、氮氧化物 4.79t；11、PDH 1 号加热炉排放口：氮氧化物 6.4t；12、PDH 2 号加热炉排放口：氮氧化物 8.64t；13、PDH 3 号加热炉排放	二氧化硫：764.577t、氮氧化物 1537.36t、颗粒物 179.263t、非甲烷总烃 873.664t	污染物排放浓度全部达标，污染物实际排放总量远小于许可总量



						<p>热炉排放口：氮氧化物 36.4mg/m<sup>3</sup>；13、PDH 3 号加热炉排放口：氮氧化物 34.4mg/m<sup>3</sup>；14、PDH 4 号加热炉排放口：氮氧化物 22.2mg/m<sup>3</sup>；15、1 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 41.9mg/m<sup>3</sup>；16、2 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 46.2mg/m<sup>3</sup>；17、3 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 29.7mg/m<sup>3</sup>；18、MMA 一期催化焚烧炉排放口：停产未运行；19、MMA 二期催化焚烧炉排放口：停产未运行；20、蓄热氧化炉 4#排口：非甲烷总烃 21.6mg/m<sup>3</sup>；21、蓄热氧化炉 5#排口：非甲烷总烃 19.2mg/m<sup>3</sup>；22、环氧丙烷项目焚烧炉废气排口：非甲烷总烃 2.57mg/m<sup>3</sup>；23、环氧丙烷项目吸附塔尾气排口：非甲烷总烃 1.99mg/m<sup>3</sup>；</p>	<p>100mg/m<sup>3</sup>；14、PDH 4 号加热炉排放口：氮氧化物 100mg/m<sup>3</sup>；15、1 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；16、2 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；17、3 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；18、MMA 一期催化焚烧炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；19、MMA 二期催化焚烧炉排放口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；20、蓄热氧化炉 4#排口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；21、蓄热氧化炉 5#排口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；22、环氧丙烷项目焚烧炉废气排口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；23、环氧丙烷项目吸附塔尾气排口：非甲烷总烃 60mg/m<sup>3</sup>；</p>	<p>口：氮氧化物 3.68t；14、PDH 4 号加热炉排放口：氮氧化物 0.849t；15、1 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 118t；16、2 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 80.1t；17、3 号蓄热氧化炉排放口：非甲烷总烃 68.3t；18、MMA 一期催化焚烧炉排放口：0t；19、MMA 二期催化焚烧炉排放口：非甲烷总烃 0t；20、蓄热氧化炉 4#排口：非甲烷总烃 56.9t；21、蓄热氧化炉 5#排口：非甲烷总烃 53.1t；22、环氧丙烷项目焚烧炉废气排口：0.0314t23、环氧丙烷项目吸附塔尾气排口：0.271t 二氧化硫总排放量为 56.4014 吨、氮氧化物 155.6091 吨、颗粒物 6.19508 吨，VOC 为 195 吨。</p>		
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	水体污染物	COD、氨氮、总磷、总氮	废水	1	废水总排放口 1 个	<p>COD 24mg/L、氨氮 0.361mg/L、总磷 0.0486mg/L、总氮 7.74mg/L；</p>	<p>COD 50mg/L、氨氮 5mg/L、总磷 0.5mg/L、总氮 15mg/L；</p>	<p>COD 94.6t、氨氮 1.35t、总磷 0.232t、总氮 27.6t</p>	<p>COD434.496t、氨氮 21.724t、总磷 4.344t、总氮 162.936t</p>	全部达标
青岛思远化工有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、烟尘、非甲烷总烃	废气	2	思远厂区热媒炉、VOC 排放口	<p>1. 热媒炉废气排放口：二氧化硫 0.408mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 37.25mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 2.7mg/m<sup>3</sup>；2. Vocs 废气排放口：2.01mg/m<sup>3</sup>；</p>	<p>1. 废气排放口：二氧化硫 50mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 100mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 10mg/m<sup>3</sup>；2. Vocs 废气排放口：60mg/m<sup>3</sup>；</p>	<p>1. 废气排放口：二氧化硫 0.238t、氮氧化物 3.082t、颗粒物 0.23t；2. Vocs 废气排放口：0.193t</p>	<p>1. 废气排放口：二氧化硫 8t、氮氧化物 16t、颗粒物</p>	全部达标

									1.6t。 2.Vocs 废气排放口： 0.528t	
青岛思远化工有限公司	水体污染物	PH、COD	废水	1	思远公司排放口 1 个送至青岛炼化处理	废水排放口：PH:8.46、COD 213mg/L、电导率（25℃）170 μ S/cm；	与炼化签订污水处理合同废水排放口：PH:6~9、COD ≤800mg/L、电导率（25℃）≤1000 μ S/cm；	PH:7.34、COD: 54.56t	废水排放口： PH:6~9、COD ≤119.2 吨、电导率（25℃）≤1000 μ S/cm	全部达标
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	大气污染物	粉尘、氮氧化物、二氧化硫	废气	14	一厂区 4 个、二厂区 4 个、三厂区 6 个	一厂区尾气处理排方口：二氧化硫 0mg/m3、氮氧化物 36mg/m3、颗粒物 1.8mg/m。 一厂区焙烧尾气排放口：二氧化硫 0mg/m3、氮氧化物 12mg/m3、颗粒物 3.5mg/m。 一厂区锅炉尾气排放口：二氧化硫 0mg/m3、氮氧化物 31mg/m3、颗粒物 3.6mg/m3。一厂区球磨布袋除尘排放口：颗粒物 3.7mg/m 二厂区焙烧尾气排放口（北）：二氧化硫 0mg/m3、氮氧化物 27mg/m3、颗粒物 2.1mg/m。 二厂区焙烧尾气排放口（南）：二氧化硫 0mg/m3、氮氧化物 0mg/m3、颗粒物 1.2mg/m3。 二厂区捏合尾气排放口：颗粒物 1.6mg/m3。 三厂区燃烧废气排放口 H1：二氧化硫 0mg/m3、氮氧化物 10mg/m3、颗粒物 1.8mg/m。 三厂区燃烧废气排放口 H2：	一二厂区锅炉废气排放口：二氧化硫 30mg/m3、氮氧化物 100mg/m3、颗粒物 10mg/m3。一二三厂区焙烧尾气执行标准：二氧化硫 50mg/m3、氮氧化物 100mg/m3、颗粒物 20mg/m3。一二三厂区布袋除尘排放口执行标准：颗粒物 10mg/m3。三厂区氨气吸收塔执行标准：氨气：10 mg/m3。	无	无	全部达标

						二氧化硫 0mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 9mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.7mg/m。 三厂区燃烧废气排放口 H3：二氧化硫 0mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 8mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.7mg/m。 三厂区硫化加热炉废气排放口 H6：二氧化硫 0mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 18mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.1mg/m。三厂区氨气吸收塔排放口 H4：氨气：2.23mg/m <sup>3</sup> 三厂区造粒废气排放口 H8：颗粒物 3mg/m				
齐翔华利新材料有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、非甲烷总烃	废气	5	2万吨 MMA 装置尾气焚烧炉；10万吨 MMA 装置废液焚烧炉；催化焚烧炉；MAO 装置焚烧炉；污水处理废气排放口	1、尾气焚烧炉：二氧化硫未检出、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.7mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 1.47mg/m <sup>3</sup> ；2、废液焚烧炉：二氧化硫 3.02mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 23.2mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 0.972mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 2.52mg/m <sup>3</sup> ；3、催化焚烧炉：二氧化硫未检出、氮氧化物 8mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 2.1mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 1.9mg/m <sup>3</sup> ；4、MAO 装置焚烧炉：二氧化硫 5.5mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 36mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 3.4mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 4.57mg/m <sup>3</sup> ；5、污水处理站废气排放口：氨 1.27mg/m <sup>3</sup> 、硫化氢 0.478mg/m <sup>3</sup> 、非甲烷总烃 5.43mg/m <sup>3</sup> ；6、乙炔单元排气筒：2.775mg/m <sup>3</sup> 。	1、尾气焚烧炉：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 20mg/m <sup>3</sup> ；2、废液焚烧炉：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 20mg/m <sup>3</sup> ；3、催化焚烧炉：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 20mg/m <sup>3</sup> ；4、MAO 装置焚烧炉：二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃 20mg/m <sup>3</sup> ；5、氨、硫化氢参考《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》6、乙炔单元排气筒：10mg/m <sup>3</sup> 。	1、尾气焚烧炉：二氧化硫 0.015t、氮氧化物 0.107t、颗粒物 0.045t、非甲烷总烃 0.038t；2、废液焚烧炉：二氧化硫 0.32t、氮氧化物 8.85t、颗粒物 0.88t、非甲烷总烃 1.62t；3、催化焚烧炉：二氧化硫 0.91t、氮氧化物 7.99t、颗粒物 1.31t、非甲烷总烃 1.74t；4、MAO 装置焚烧炉：二氧化硫 1.33t、氮氧化物 6.64t、颗粒 1.11t、非甲烷总烃 1.22t；5、污水处理站废气排放口：氨 0.098t、硫化氢 0.095t、非甲烷总烃 0.98t；6、乙炔单元排气筒：颗粒物 0.12t	二氧化硫 50.506t、氮氧化物 136.301t、颗粒物 14.2155t、非甲烷总烃 86.794t	全部达标
齐翔华利新材料有限公司	水体污染物	COD、氨氮	废水	1	污水车间站总排放口	COD 52.5mg/L、氨氮 1.96mg/L	COD 300mg/L、氨氮 21mg/L	COD 20.7t、氨氮 0.202t	COD180t、氨氮 12.6t	全部达标

<p>淄博腾辉油脂化工有限公司</p>	<p>大气污染物</p>	<p>氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物、氨（氨气）、臭气浓度、甲醛、氯化氢</p>	<p>废气</p>	<p>7</p>	<p>腾辉公司导热油炉 3 个，污水处理 1 个，脂肪酸装置 1 个，脂肪酸装置 1 个，切片车间布袋除尘器 1 个</p>	<p>1、1#导热油锅炉排气筒：二氧化硫 0mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 9.36mg/m<sup>3</sup>。2、2#导热油锅炉排气筒：二氧化硫 0mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 20.6. .mg/m<sup>3</sup>。3、3#导热油锅炉 2019 年 1 月 1 日至今未开启。4、污水站处理废气排放口：氨 4.88 mg/m<sup>3</sup>、硫化氢 0.04 mg/m<sup>3</sup>、VOCS 12.5mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 630（无量纲）。5、脂肪酸装置废气排放口：VOCS 15.5mg/m<sup>3</sup>、氯化氢 5.2mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 549（无量纲）。6、脂肪酸装置废气排放口：氨 7.3mg/m<sup>3</sup>、VOCS 18.1mg/m<sup>3</sup>、甲醛 1.8mg/m<sup>3</sup>、臭气浓度 724（无量纲）</p>	<p>有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018, 山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018。挥发性有机物有机化工行业 DB37/2801.6-2018, 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019, 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93.</p>	<p>1、1#锅炉废气排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0.064t。2、2#锅炉废气排放口：二氧化硫 0t、氮氧化物 0.239t。3、3#锅炉停用，无排放。4、污水站处理废气排放口：氨 0.196t、硫化氢 0.001t、VOCS 0.36t。5、脂肪酸装置废气排放口：VOCS 0.96t、氯化氢 0.33t。6、脂肪酸装置废气排放口：氨 0.279t、VOCS 0.67t、甲醛 0.079t。</p>	<p>锅炉废气排放口：二氧化硫 1.26t、氮氧化物 5.49t、颗粒物 0.46t。</p>	<p>全部达标</p>
<p>淄博腾辉油脂化工有限公司</p>	<p>水体污染物</p>	<p>COD、氨氮</p>	<p>废水</p>	<p>1</p>	<p>腾辉公司污水站外排口 1 个送至齐翔腾达污水处理厂统一处理</p>	<p>废水排放口：COD 79.2mg/L、氨氮 1.36 mg/L</p>	<p>COD 500mg/L、氨氮 45mg/L</p>	<p>COD1.41t、氨氮 0.0215t</p>	<p>废水排放总量 COD1.92t、氨氮 0.03t</p>	<p>全部达标</p>

## 对污染物的处理

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

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

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

## 环境自行监测方案

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

### 子公司环境自行监测方案

青岛思远化工有限公司按照环保要求，每年制定自行监测方案，报环保局备案。2024 年度的自行监测方案主要内容为：每个季度对所有的废气排放口、厂界的特征污染物进行检测，每年进行两次地下水检测，每年进行一次土壤检测；检测报告出具后报环保局备案。

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

山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司根据国家标准制定了 2024 年年度监测计划。计划中包含了每个排气口的季度监测、废水排放口、厂界的特征污染物进行检测，检测报告出具后公司信息栏公示。

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

## 突发环境事件应急预案

我公司 2023 年新区和老区已分别编制突发环境应急预案、环境风险评估报告、环境风险应急资源调查报告并报环保部门备案，备案号分别为：370305-2023-071-H, 370305-2023-070-H。

### 子公司突发环境事件应急预案

山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门和机构编制了《山

东齐鲁科力化工研究院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 2023 年 5 月编制完成，2023 年 5 月 5 日送当地环保局备案，备案编号为 370399-2023-026-L。

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 2022 年 7 月 27 日编制完成，2022 年 8 月 4 日送当地环保局备案，备案编号为 370305-2022-084-M。

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

青岛思远化工有限公司为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件的要求，有效防范应对突发环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，本公司特组织相关部门编制了《青岛思远化工有限公司突发环境事件应急预案》。该预案是本单位实施应急救援的规范性文件，用于指导本单位针对突发环境事件的应急救援行动。该预案于 2023 年 8 月 16 日编制完成，2023 年 8 月 28 日送当地环保局备案，备案编号为 370211-2023-0457-M。

#### **环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况**

淄博齐翔腾达化工股份有限公司及其子公司 2023 年度缴纳环境保护税 259.83 万元。

#### **在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

1. 做好应对气候变化、碳排放及碳交易的相关政策解读，做好节能、低碳、绿色领域的相关知识培训。
2. 摸清碳排放“家底”，确立排放边界，协助开展相关供应商的碳排放核查、碳足迹核查及评价、碳排放清单编制等一系列工作。一方面提前做好碳市场的常态化核算报送工作准备，为履约决策工作提供数据支撑。同时为预测十四五期间排放量和后续低碳战略规划研究提供基础数据。
3. 起草编制公司碳达峰行动方案，实施路径将从公司内部和外部着手，内部主要以企业的能效提高，引入减碳、去碳及碳捕集技术，开发绿色节能产品，调整能源使用结构，引入新能源，使用绿色电力等方向为主，外部则是以购买林业碳汇、新能源核证自愿减排量等碳信用指标和绿色电力证书为主。按照“近期达峰”、“中期下降”以及“远期中和”三个阶段规划低碳发展的实施路径，并为相关措施的落实提供行动计划。
4. 根据行动方案，协助开展碳达峰活动，配套实施绿色产品设计、产品全生命周期评价、节能低碳绿色诊断服务、碳资产管理、碳信用指标的开发与购买服务等工作。

## 二、社会责任情况

### （1）依法签订劳动合同

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

### （2）建立安全有效的劳动安全和福利体系

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

### （3）完善的员工培训及晋升机制

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

### （4）不断推进工会的规范运作与关爱员工两不误

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

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

### （5）环境保护与可持续发展

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

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



## 第六节 重要事项

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

			<p>独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。3、保证本公司推荐出任齐翔腾达董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法的程序进行，本公司不干预齐翔腾达董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。（二）保证齐翔腾达的资产独立 1、保证齐翔腾达具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用齐翔腾达资金、资产及其他资源。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证齐翔腾达建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系金额财务管理制度。2、保证齐翔腾达独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业公用一个银行账户。3、保证齐翔腾达依法独立纳税。4、保证齐翔腾达能够独立作出财务决策，本公司不干预其资金使用。（四）保证齐翔腾达的机构独立 1、保证齐翔腾达依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。2、保证齐翔腾达独立自主的运作，本公司不会通过行使相关法律法规及齐翔腾达章程规定的股东权利以外的方式直接或间接干预齐翔腾达的决策和经营。（五）保证齐翔腾达的业务独立 1、保证上市公司业务独立，与本公司及本公司控制的其他企业不存在且不发生显失公平的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司公司章程等规定，履行必要的法定程序。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。上述承诺于本公司对齐翔腾达拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司未履行上述承诺给齐翔腾达造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。</p>			
	山东能源集团新材料有限公司、山东能源集团有限公司	关联交易	<p>在本公司作为重整投资人通过重整程序取得淄博齐翔石油化工有限公司 80%的股权，进而间接控制齐翔腾达 45.91%股份从而触发对齐翔腾达全面要约收购。作为上市公司的间接控股股东，为规范与齐翔腾达之间可能发生的关联交易，维护齐翔腾达及其中小股东的合法权益，本公司承诺：1、本公司将严格遵守相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规范性法律文件以及上市公司的《公司章程》等各项规定。依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对齐翔腾达的控制关系进行损害齐翔腾达及其他股东利益的行为。2、本公司及本公司直接或间接控制的企业将尽量避免与齐翔腾达及其控股子公司发生不必要的关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易，将严格遵守法律法规及中国证监会和齐翔腾达章程的规定，规范关联交易审议和披露程序，本着公开、公平、公正的原则确定关联交易价格、保证关联交易的公允性，保证不会发生显失公平的关联交易或者通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、上述承诺于本公司对齐翔腾达拥有控制权期间持续有效且不可变更或撤销。如因本公司未履行上述承诺给齐翔腾达造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。</p>	2023 年 04 月 25 日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
首次公开发行或再融资时所作承诺	淄博齐翔石油化工有限公司	同业竞争	<p>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。</p>	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	独立性	<p>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</p>	2010 年 05	长期有效	截止报告期

	工集团有限公司		理由违规占用齐翔腾达资金，也不会要求公司为控股股东及其控制的其他企业的借款或其他债务提供担保。控股股东本股东将按《公司章程》规定，在审议涉及要求公司为本股东及本股东控制的其他企业提供担保的任何董事会、股东会上回避表决；在审议涉及本股东及本股东控制的其他企业、个人违规占用公司资金的任何董事会、股东会上投反对票，依法维护公司利益。今后控股股东将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，维护公司的独立性，决不损害公司及其他中小股东利益。本承诺具有法律效力，如有违反，控股股东除依法承担行政处罚和刑事责任外，还将按照违规占用资金同期银行贷款利率的五倍向公司承担赔偿责任。	月 04 日		末，承诺人严格履行承诺内容。
其他承诺	车成聚	增持承诺	车成聚先生承诺自 2023 年 9 月 4 日起六个月内拟增持金额不低于人民币 10,000 万元，不超过人民币 12,000 万元。	2023 年 09 月 04 日	6 个月	截止报告期末，承诺人严格履行承诺内容。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	178
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李兆春、苏龙明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

#### 五、控股股东破产重整相关事项

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

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

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

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

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天辰齐翔新材料有限公司	公司高管担任董事	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	9,250.56		15,000	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号:2023-041)
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	公司董事控制的企业	工程检修	工程检修	市场定价	市场定价	37,125.76		39,000	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号:2023-041)
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	公司董事控制的企业	餐饮住宿	餐饮住宿	市场定价	市场定价	108.71		240	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》

													(公告编号: 2023-041)
淄博齐翔资产管理有限公	公司董事控制的企业	房屋租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	189		199	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2023-041)
We Chem International GmbH	公司子公司的联营企业	采购商品	采购商品	市场定价	市场定价	3.64		6,500	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2023-041)
Graphite Management Pte Ltd	孙公司高管控制的企业	顾问服务费	顾问服务费	市场定价	市场定价	1,179.98		1,200	否	现金结算	市场定价	2023年04月28日	《关于公司2023年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2023-041)
天辰齐翔	公司高管	出售商品	出售商品	市场定价	市场定价	57,096.21		130,000	否	现金结算	市场定价	2023年04	《关于公

新材料有限公司	担任董事											月 28 日	司 2023 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2023-041)
We Chem International GmbH	公司子公司的联营企业	出售商品	出售商品	市场定价	市场定价	4,981.97		38,000	否	现金结算	市场定价	2023 年 04 月 28 日	《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2023-041)
淄博新齐翔工业设备安装工程有限公司	公司董事控制的企业	房屋租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	32.11		35	否	现金结算	市场定价	2023 年 04 月 28 日	《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号: 2023-041)
Graphite Management Pte Ltd	孙公司高管控制的企业	管理服务	管理服务	市场定价	市场定价	78.49		80	否	现金结算	市场定价	2023 年 04 月 28 日	《关于公司 2023 年度日常关联交易额度

													预计的公告》 (公告编号: 2023-041)
合计				--	--	110,046.43	--	230,254	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

## 2、其他重大关联交易

淄博齐翔腾达化工股份有限公司(以下简称“公司”)分别于2023年3月31日和2023年4月18日召开第五届董事会第三十一次临时会议和2023年第一次临时股东大会,审议通过了《关于拟终止国内供应链业务并转让债权暨关联交易的议案》,同意公司终止国内供应链业务,并将国内供应链业务对应的债权转让给公司控股股东淄博齐翔石油化工有限公司(以下简称“齐翔集团”)。本次关联交易的标的为公司全资子公司淄博齐翔腾达供应链有限公司和广州齐翔腾达供应链有限公司的全部债权,债权总额为1,465,723,616元(包含应收账款和预付账款)。公司终止国内供应链业务并向控股股东转让债权,有利于公司集中优势资源 聚焦主业,降低公司经营管理成本,进一步优化公司资产结构,切实维护公司及 全体股东的利益。本次债权转让业务不会对公司财务及经营状况产生不利影响,不影响公司的独立性,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。具体内容详见公司于2023年4月1日、2023年6月17日在巨潮资讯网披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟终止国内供应链业务并转让债权暨关联交易的公告	2023年04月01日	巨潮资讯网
关于拟终止国内供应链业务并转让债权暨关联交易的进展公告	2023年06月17日	巨潮资讯网

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、重大担保

单位:万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
齐翔华利新材料有限公司	2023年04月28日	50,000	2022年01月27日	15,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起	否	否



								三年		
齐翔华利新材料有限公司	2023年04月28日	50,000	2021年02月02日	2,900	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	是	否
齐翔腾达（淄博）医用材料有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年06月30日	1,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	2023年04月28日	20,000	2023年02月28日	5,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
青岛思远化工有限公司	2023年04月28日	100,000	2023年03月28日	10,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
青岛思远化工有限公司	2023年04月28日	100,000	2023年02月03日	12,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
淄博腾辉油脂化工有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年03月22日	1,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
淄博腾辉油脂化工有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年07月27日	1,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	2023年04月28日	20,000	2023年03月22日	1,000	连带责任保证	无	无	1 债务履行期限届满之次日起三年	否	否
淄博齐翔腾达化工销售有限公司	2023年04月28日	200,000	2023年10月09日	68,000	连带责任保证	无	无	债务履行期限届满之次日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			390,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					114,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			390,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					114,000
公司担保总额（即前三大项的合计）										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	390,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	114,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	390,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	114,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			9.66%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			68,000
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)			68,000
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

## 2、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	42,310	0	0	0
合计		42,310	0	0	0

## 八、其他重大事项的说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1342号文）核准，淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年8月20日向社会公开发行了2,990万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额2,990,000,000.00元。本次公开发行可转债募集资金总额为2,990,000,000.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用后，本次募集资金净额为2,966,543,311.66元。2020年9月15日，公司发行的可转债于深圳证券交易所上市交易，债券简称“齐翔转2”，债券代码128128。根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次发行的可转债转股期自2021年2月26日起至可转债到期日2026年8月19日止。截至2023年12月31日，“齐翔转2”剩余可转债金额

为 679,468,600 元，剩余债券 6,794,686 张。详情参见公司于 2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第四季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2024-001）。

2、淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”或“齐翔腾达”）控股股东淄博齐翔石油化工集团有限公司（以下简称“齐翔集团”）于 2022 年 10 月 9 日被山东省淄博市中级人民法院（以下简称“淄博中院”）出具民事裁定书〔（2022）鲁 03 破申 33 号〕，裁定受理由申请人山东省国际信托股份有限公司对被申请人公司控股股东齐翔集团的重整申请。2022 年 11 月 12 日，淄博中院出具〔（2022）鲁 03 破 27 号〕《裁定书》，批准《淄博齐翔石油化工集团有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”）并终止齐翔集团重整程序。根据《重整计划》，雪松实业集团有限公司持有的齐翔集团 80%的股权将让渡予齐翔集团重整投资人山东能源集团新材料有限公司（以下简称“山能新材料”）。本次要约收购系山能新材料作为重整投资人通过重整程序取得齐翔集团 80%股权，进而间接控制齐翔集团所持有的齐翔腾达 45.91%股份而触发。截至报告期末，公司要约收购已完成，山能新材料成为公司间接控股股东。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于山东能源集团新材料有限公司要约收购结果暨复牌的公告》（公告编号：2023-047）。2023 年 5 月 31 日，公司接齐翔集团通知获悉，法院出具《民事裁定书》〔（2022）鲁 03 破 27 号之四〕，裁定确认《淄博齐翔石油化工集团有限公司重整计划》执行完毕，并终结齐翔集团重整程序。

3、淄博齐翔腾达化工股份有限公司于近日收到浙江省高级人民法院出具的《民事判决书》（（2023）浙民终 1186 号）及山东省菏泽市中级人民法院出具的《民事判决书》（（2023）鲁 17 民终 3648 号）。根据该二份判决，公司须向宁波梅山保税港区鲁荷创业投资合伙企业（有限合伙）、陈新建分别支付股权转让款 392,769,000.00 元、283,580,000.00 元及相应利息。公司于 2024 年 1 月 29 日召开第六届董事会第八次会议审议通过了《关于收购控股子公司部分少数股权的议案》，本次收购是为了履行《民事判决书》载明的公司义务，解决诉争纠纷。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司部分少数股权的公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,925,215	2.78%	0	0	0	11,031,818	11,031,818	89,957,033	3.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,925,215	2.78%				11,031,818	11,031,818	89,957,033	3.16%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	78,925,215	2.78%				11,031,818	11,031,818	89,957,033	3.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,763,863,613	97.22%				-10,979,965	-10,979,965	2,752,883,648	96.84%
1、人民币普通股	2,763,863,613	97.22%				-10,979,965	-10,979,965	2,752,883,648	96.84%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	2,842,788,828	100.00%				51,853	51,853	2,842,840,681	100.00%

报告期内，公司公开发行的可转债转股、总经理车成聚增持股份以及已离任董事锁定股份所致。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

报告期内公司总股本由期初的 2,842,788,828 股变更为期末的 2,842,840,681 股，对每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张军	9,750.00	0	0	9,750.00	高管限售	长期
尹伟令	94,500.00	0	0	94,500.00	高管限售	长期
刘湖源	3,037.00	0	3,037.00	0	董事限售	2023年5月18日
李勇	17,775.00	0	0	17,775.00	高管限售	长期
黄磊	24,375.00	0	24,375.00	0	高管限售	2023年11月25日
车成聚	78,770,318.00	11,064,690	0	89,835,008.00	董事限售	长期
李婵娟	5,460.00	0	5,460.00	0	董事限售	2023年11月25日
合计	78,925,215	11,064,690	32,872	89,957,033.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券	2020年08月20日	8.22	29,900,000	2020年09月15日	29,900,000	2026年08月19日	2020-067	2020年08月20日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1342号文）核准，淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年8月20日向社会公开发行了

2,990 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 2,990,000,000.00 元。本次公开发行可转债募集资金总额为 2,990,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费等发行费用后，本次募集资金净额为 2,966,543,311.66 元。2020 年 9 月 15 日，公司发行的可转债于深圳证券交易所上市交易，债券代码 128128。根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次发行的可转债转股期自 2021 年 2 月 26 日起至可转债到期日 2026 年 8 月 19 日止。截止报告期末，“齐翔转 2”，累计已有 2,310,531,400 元（23,105,314 张）“齐翔转 2”转换成公司股票，累计转股数为 292,095,909 股（其中优先使用公司回购股份转股数额为 26,974,600 股）。截至 2023 年 12 月 31 日，“齐翔转 2”剩余可转债金额为 679,468,600 元，剩余债券 6,794,686 张。详情参见公司于 2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第四季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2024-001）。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1342 号文）核准，淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 8 月 20 日向社会公开发行了 2,990 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 2,990,000,000.00 元。本次公开发行可转债募集资金总额为 2,990,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费等发行费用后，本次募集资金净额为 2,966,543,311.66 元。2020 年 9 月 15 日，公司发行的可转债于深圳证券交易所上市交易，债券代码 128128。根据《淄博齐翔腾达化工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次发行的可转债转股期自 2021 年 2 月 26 日起至可转债到期日 2026 年 8 月 19 日止。截止报告期末，“齐翔转 2”，累计已有 2,310,531,400 元（23,105,314 张）“齐翔转 2”转换成公司股票，累计转股数为 292,095,909 股（其中优先使用公司回购股份转股数额为 26,974,600 股）。截至 2023 年 12 月 31 日，“齐翔转 2”剩余可转债金额为 679,468,600 元，剩余债券 6,794,686 张。详情参见公司于 2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第四季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2024-001）。前述可转债转股导致公司股份总数及股东持股比例发生变动。

## 三、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	65,860	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,944	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（不含通过转融通出借股份）							

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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
淄博齐翔石油化工有限公司	国有法人	45.91%	1,305,214,885.00	0	0	1,305,214,885	不适用	0
山东能源集团新材料有限公司	国有法人	7.27%	206,749,278.00	0	0	206,749,278.00	不适用	0
车成聚	境内自然人	4.21%	119,780,011.00	14,752,920.00	89,835,008.00	29,945,003.00	不适用	0
长安国际信托股份有限公司—长安信托—齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划	其他	2.65%	75,386,218.00	0	0	75,386,218.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.07%	30,418,591.00	0	0	30,418,591.00	不适用	0
#梅景明	境内自然人	0.46%	13,111,105.00	0	0	13,111,105.00	不适用	0
宋义龙	境内自然人	0.36%	10,125,340.00	0	0	10,125,340.00	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.35%	9,832,283.00	0	0	9,832,283.00	不适用	0
#王海荣	境内自然人	0.32%	9,225,700.00	0	0	9,225,700.00	不适用	0
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	0.28%	8,047,025.00	0	0	8,047,025.00	不适用	0
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东能源集团新材料有限公司持有淄博齐翔石油化工有限公司100%的股份，山东能源集团新材料有限公司与淄博齐翔石油化工有限公司为一致行动人。除此以外，未知其余前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如	无							

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
淄博齐翔石油化工有限公司	1,305,214,885.00	人民币普通股	1,305,214,885.00
山东能源集团新材料有限公司	206,749,278.00	人民币普通股	206,749,278.00
长安国际信托股份有限公司—长安信托—齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划	75,386,218.00	人民币普通股	75,386,218.00
香港中央结算有限公司	30,418,591.00	人民币普通股	30,418,591.00
车成聚	29,945,003.00	人民币普通股	29,945,003.00
#梅景明	13,111,105.00	人民币普通股	13,111,105.00
宋义龙	10,125,340.00	人民币普通股	10,125,340.00
中信证券股份有限公司	9,832,283.00	人民币普通股	9,832,283.00
#王海荣	9,225,700.00	人民币普通股	9,225,700.00
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	8,047,025.00	人民币普通股	8,047,025.00
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	山东能源集团新材料公司持有淄博齐翔石油化工有限公司 100% 的股份，山东能源集团新材料有限公司与淄博齐翔石油化工有限公司为一致行动人。除此以外，未知其余前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中，梅景明通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13,111,105 股，王海荣通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 9,151,200 股。		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
淄博齐翔石油化工有限公司	1,305,214,885	45.91%	0	0.00%	1,305,214,885	45.91%	0	0.00%
山东能源集团新材料有限公司	0	0.00%	0	0.00%	206,749,278	7.27%	0	0.00%
车成聚	105,027,091	3.69%	0	0.00%	119,780,011	4.21%	0	0.00%



长安国际信托股份有限公司—长安信托—齐翔腾达第一期员工持股集合资金信托计划	75,386,218	2.65%	0	0.00%	75,386,218	2.65%	0	0.00%
香港中央结算有限公司	31,518,117.00	1.11%	0	0.00%	30,418,591	1.07%	0	0.00%
#梅景明	13,111,105	0.46%	0	0.00%	13,111,105	0.46%	0	0.00%
宋义龙	10,125,340.00	0.36%	0	0.00%	10,125,340.00	0.36%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	951,145.00	0.03%	0	0.00%	9,832,283.00	0.35%	0	0.00%
#王海荣	9,214,300	0.32%	0	0.00%	9,225,700	0.32%	0	0.00%
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	13,902,871	0.49%	1,824,900	0.06%	8,047,025	0.28%	2,299,300	0.08%

前十名股东较上期发生变化

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
山东能源集团新材料有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
#青岛立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）—立本成长2号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
#黄立志	退出	0	0.00%	0	0.00%
中信建投证券股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—招商安华债券型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

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	朱辉	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			

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：地方国资管理机构

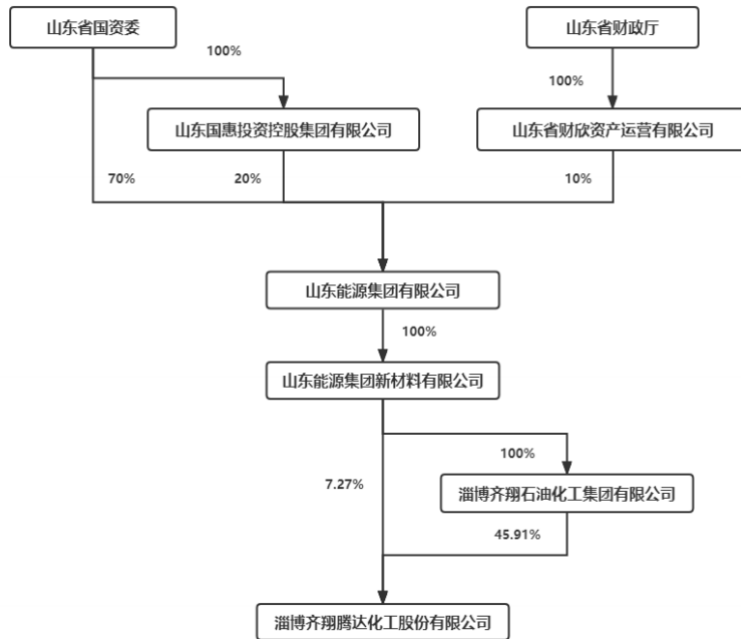
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	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
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	张斌	2009年01月01日	不适用	山东省国资委为山东省人民政府直属特设机构，山东省人民政府授权山东省国资委代表山东省人民政府履行国有资产出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	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

淄博齐翔腾达化工股份有限公司股权结构图



## 第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、可转换公司债券

#### 1、转股价格历次调整情况

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

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

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

#### 2、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
齐翔转 2	2021 年 2 月 26 日-2026 年 8 月 19 日	29,900,000	2,990,000,000.00	2,310,531,400.00	292,095,909	16.45%	679,468,600.00	22.72%

#### 3、前十名可转债持有人情况

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

	证券投资基金				
2	中国光大银行股份有限公司—招商安本增利债券型证券投资基金	其他	400,893	40,089,300.00	5.90%
3	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	316,845	31,684,500.00	4.66%
4	易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	292,343	29,234,300.00	4.30%
5	易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	255,117	25,511,700.00	3.75%
6	交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	235,480	23,548,000.00	3.47%
7	中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	233,701	23,370,100.00	3.44%
8	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	211,590	21,159,000.00	3.11%
9	中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	其他	199,000	19,900,000.00	2.93%
10	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	192,890	19,289,000.00	2.84%

#### 4、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截止报告期末，公司因公开发行可转换公司债券增加应付债券 6,794,686 张，剩余可转债金额 679,468,600 元。公司已于 2023 年 8 月 20 日按期支付可转债第三年的利息，支付金额共计 6,794,956.00 元（不含手续费）。联合信用评级有限公司对公司本次发行的可转换公司债券的 2023 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。公司后续也将根据剩余债券的转股情况以及公司的资金情况合理安排剩余可转债的利息支付以及赎回计划。

## 二、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	67.87	83.57	-18.79%
资产负债率	54.01%	51.42%	2.59%
速动比率	51.78	70.03	-26.06%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-25,346.63	57,223.08	-144.29%
EBITDA 全部债务比	14.99%	15.40%	-0.41%
利息保障倍数	-0.46	2.73	-116.82%
现金利息保障倍数	6.49	6.48	0.20%
EBITDA 利息保障倍数	5.31	6.48	-18.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 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	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2024）第 316036 号
注册会计师姓名	李兆春、苏龙明

#### 审计报告正文

#### 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）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，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

关键审计事项是我们根据职业判断，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

由于营业收入是齐翔腾达关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或操纵利润的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；



- 2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括 销售合同、销售发票、经客户确认的送货单等；对于外销收入以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单或收货记录、销售发票等支持性文件；
- 4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- 5) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- 6) 我们针对资产负债表日前后确认的收入执行抽样测试，核对至领用并确认出仓、发货、运输、报关、回款以及合同等原始资料与记账凭证进行核对，以核实收入的完整性，是否在恰当的期间确认；
- 7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）商誉减值

### 1、事项描述

齐翔腾达因历年收购产生的商誉原值 11.25 亿元，截至上年末累计确认商誉减值准备 2.03 亿元，本期已计提确认 2.82 亿元。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，管理层在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、折现率时涉及重大判断，因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的主要审计程序包括：

- 1) 了解、评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制；
- 2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法，与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性；
- 3) 与管理层聘请的专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性；
- 4) 评价管理层聘请的专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- 5) 利用专家审阅和复核商誉减值测试所选择的估值方法和主要假设；
- 6) 评估管理层于 2023 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

## 四、其他信息

齐翔腾达管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括齐翔腾达 2023 年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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督齐翔腾达的财务报告过程。

## 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。

（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不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，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（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，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：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,110,572,455.34	2,608,578,877.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,804,355.72	2,031,432.59
衍生金融资产		
应收票据	801,778,192.83	1,525,527,129.21
应收账款	1,085,757,828.37	2,614,308,247.05
应收款项融资	108,014,721.50	226,805,105.72
预付款项	267,368,888.98	276,426,840.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,967,867.29	227,587,501.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,763,584,796.95	1,476,645,274.80
合同资产	40,147,305.43	32,295,188.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,316,547.94	
其他流动资产	214,365,579.45	122,521,972.56
流动资产合计	7,439,678,539.80	9,112,727,569.92
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,699,451.88	13,074,547.99
长期股权投资	138,437,487.09	170,618,171.10

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	57,294,365.82	62,146,978.26
固定资产	13,383,992,567.79	11,768,198,450.63
在建工程	1,693,878,099.42	3,785,743,196.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,917,076.18	20,704,499.54
无形资产	1,730,591,348.17	1,509,549,974.88
开发支出		
商誉	640,568,058.18	922,340,274.19
长期待摊费用	890,119,647.10	1,050,900,962.11
递延所得税资产	185,734,001.05	137,488,488.47
其他非流动资产	596,094,460.45	447,197,475.92
非流动资产合计	19,340,326,563.13	19,887,963,019.17
资产总计	26,780,005,102.93	29,000,690,589.09
流动负债：		
短期借款	5,916,504,756.87	4,911,658,690.27
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,013,530.20	2,154,652.23
衍生金融负债		
应付票据	169,764,297.00	1,590,002,770.00
应付账款	1,728,458,851.11	2,104,924,117.29
预收款项		
合同负债	215,969,449.59	307,991,573.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	143,385,286.96	156,242,248.84
应交税费	49,684,838.43	92,815,389.72
其他应付款	1,527,426,078.94	85,495,520.15
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	691,936,764.16	729,618,537.34
其他流动负债	515,485,945.98	923,215,266.11
流动负债合计	10,961,629,799.24	10,904,118,765.64
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	2,472,403,661.48	2,739,034,443.55
应付债券	633,305,482.43	611,659,530.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,249,522.76	15,877,515.65
长期应付款	220,752,916.15	425,735,369.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	131,266,618.00	153,687,931.44
递延所得税负债	32,497,440.40	64,171,416.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,503,475,641.22	4,010,166,206.71
负债合计	14,465,105,440.46	14,914,284,972.35
所有者权益：		
股本	2,842,840,681.00	2,842,788,828.00
其他权益工具	120,062,506.91	120,114,456.89
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,480,554,834.48	3,344,042,003.85
减：库存股		
其他综合收益	42,298,144.19	31,504,694.90
专项储备	4,245,755.42	
盈余公积	843,728,545.46	843,728,545.46
一般风险准备		
未分配利润	5,467,550,713.89	6,306,064,181.19
归属于母公司所有者权益合计	11,801,281,181.35	13,488,242,710.29
少数股东权益	513,618,481.12	598,162,906.45
所有者权益合计	12,314,899,662.47	14,086,405,616.74
负债和所有者权益总计	26,780,005,102.93	29,000,690,589.09

法定代表人：车成聚

主管会计工作负责人：王彦鑫

会计机构负责人：荣芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,125,509,812.26	1,391,525,957.27
交易性金融资产	10,027.24	
衍生金融资产		
应收票据	909,967,673.76	1,321,843,014.17
应收账款	303,377,348.39	330,480,744.76
应收款项融资	49,124,418.08	126,083,356.27
预付款项	126,722,803.97	208,150,997.62
其他应收款	55,087,566.16	1,232,351,729.79
其中：应收利息	5,036,216.26	159,599,002.79
应收股利		

存货	940,941,223.70	876,181,514.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,065,885.51	100,092,961.48
流动资产合计	4,710,806,759.07	5,586,710,275.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,988,945,344.25	3,300,839,784.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	47,146,042.35	51,120,212.31
固定资产	12,324,600,525.93	10,667,608,738.67
在建工程	1,675,158,771.01	3,760,238,731.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,101,785.78	12,351,434.42
无形资产	1,376,683,943.92	1,003,434,122.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	941,773,518.08	1,099,872,939.29
递延所得税资产	126,938,497.12	64,682,852.22
其他非流动资产	591,284,517.55	427,657,724.30
非流动资产合计	20,083,632,945.99	20,387,806,539.52
资产总计	24,794,439,705.06	25,974,516,815.18
流动负债：		
短期借款	5,453,547,262.56	4,850,468,694.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,200,000.00	346,810,000.00
应付账款	2,246,562,378.14	2,777,013,359.84
预收款项		
合同负债	52,297,650.05	69,874,718.05
应付职工薪酬	80,000,000.00	77,918,881.38
应交税费	12,734,893.96	31,674,184.76
其他应付款	761,596,841.18	111,402,194.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	633,405,989.93	678,457,599.15

其他流动负债	411,126,835.90	733,883,219.87
流动负债合计	9,782,471,851.72	9,677,502,851.69
非流动负债：		
长期借款	2,436,403,661.48	2,711,534,443.55
应付债券	633,305,482.43	611,659,530.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,753,984.92	8,917,570.31
长期应付款	216,308,085.83	369,882,369.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,484,784.69	98,109,232.05
递延所得税负债	1,665,271.96	1,852,715.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,375,921,271.31	3,801,955,860.97
负债合计	13,158,393,123.03	13,479,458,712.66
所有者权益：		
股本	2,842,840,681.00	2,842,788,828.00
其他权益工具	120,062,506.91	120,114,456.89
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,361,689,994.97	3,350,293,383.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	829,126,873.48	829,126,873.48
未分配利润	4,482,326,525.67	5,352,734,560.57
所有者权益合计	11,636,046,582.03	12,495,058,102.52
负债和所有者权益总计	24,794,439,705.06	25,974,516,815.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	26,918,466,336.83	29,810,492,802.46
其中：营业收入	26,918,466,336.83	29,810,492,802.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,831,951,183.34	28,869,768,401.88
其中：营业成本	25,270,850,095.74	27,190,032,445.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净		

额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	128,927,750.20	65,865,396.64
销售费用	104,434,271.81	111,807,975.95
管理费用	355,076,193.00	524,512,351.98
研发费用	655,419,715.95	705,599,635.25
财务费用	317,243,156.64	271,950,596.69
其中：利息费用	324,047,833.04	275,930,070.37
利息收入	64,064,842.22	36,493,286.11
加：其他收益	109,726,245.15	45,599,020.40
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,069,323.55	-39,269,123.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,241,201.34	-17,691,129.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	73,956,782.21	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,080,505.20	38,558,520.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,725,258.79	-63,287,829.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-426,444,574.94	-182,840,704.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,559,324.47	8,804,322.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-261,518,939.37	748,288,606.85
加：营业外收入	29,301,115.92	5,089,612.49
减：营业外支出	279,182,725.38	35,422,095.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-511,400,548.83	717,956,123.77
减：所得税费用	-53,759,124.11	120,286,248.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-457,641,424.72	597,669,875.32
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-457,641,424.72	597,669,875.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-383,667,881.81	633,877,012.56
2. 少数股东损益	-73,973,542.91	-36,207,137.24
六、其他综合收益的税后净额	10,793,449.29	37,930,088.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,793,449.29	37,930,088.01



（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,793,449.29	37,930,088.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	10,793,449.29	37,930,088.01
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-446,847,975.43	635,599,963.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-372,874,432.52	671,807,100.57
归属于少数股东的综合收益总额	-73,973,542.91	-36,207,137.24
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.13	0.22
（二）稀释每股收益	-0.13	0.21

法定代表人：车成聚

主管会计工作负责人：王彦鑫

会计机构负责人：荣芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	16,853,719,953.18	15,652,450,759.64
减：营业成本	15,852,907,432.73	14,060,005,031.63
税金及附加	96,924,921.12	33,945,643.12
销售费用	7,639,443.44	10,231,409.38
管理费用	163,528,314.46	323,109,044.02
研发费用	529,351,222.63	482,227,786.93
财务费用	236,993,672.34	129,008,307.92
其中：利息费用	234,761,408.29	161,281,381.49
利息收入	42,027,820.91	23,144,825.96
加：其他收益	98,899,132.92	38,181,905.31
投资收益（损失以“-”号填列）	19,315,237.86	34,421,582.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,122,223.75	-18,964,803.90

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	27.24	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,673,537.96	-6,910,112.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-321,099,741.32	-130,280,181.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,790,403.67	5,476,669.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-229,046,455.21	554,813,399.79
加：营业外收入	28,656,385.34	2,919,330.49
减：营业外支出	277,615,467.64	11,294,876.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-478,005,537.51	546,437,853.50
减：所得税费用	-62,443,088.10	56,182,458.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-415,562,449.41	490,255,394.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-415,562,449.41	490,255,394.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-415,562,449.41	490,255,394.62
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,068,373,285.54	33,718,799,491.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	101,339,760.20	383,626,414.41
收到其他与经营活动有关的现金	232,151,182.63	344,195,080.90
经营活动现金流入小计	27,401,864,228.37	34,446,620,986.64
购买商品、接受劳务支付的现金	25,106,466,564.77	31,111,425,165.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	822,005,803.37	1,142,113,691.04
支付的各项税费	462,087,725.19	425,983,349.22
支付其他与经营活动有关的现金	350,429,498.26	307,103,360.82
经营活动现金流出小计	26,740,989,591.59	32,986,625,566.96
经营活动产生的现金流量净额	660,874,636.78	1,459,995,419.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		888,614,390.00
取得投资收益收到的现金	524,126.17	9,871,862.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,661,690.15	8,076,259.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,470,728,331.07	15,190,514.19
投资活动现金流入小计	1,473,914,147.39	921,753,026.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,312,703,921.74	4,632,795,509.06
投资支付的现金	994,550.36	893,292,570.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,720,694.88	279,444,784.46
投资活动现金流出小计	2,315,419,166.98	5,805,532,863.52
投资活动产生的现金流量净额	-841,505,019.59	-4,883,779,837.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金	3,311,421,014.52	6,491,323,132.81
收到其他与筹资活动有关的现金	1,266,062,968.22	4,705,340,536.25
筹资活动现金流入小计	4,577,483,982.74	11,196,663,669.06
偿还债务支付的现金	1,875,624,545.70	4,941,150,468.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	602,759,244.66	810,424,863.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,923,821.20	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,661,187,048.61	2,487,304,365.44
筹资活动现金流出小计	4,139,570,838.97	8,238,879,697.14
筹资活动产生的现金流量净额	437,913,143.77	2,957,783,971.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,804,663.47	19,229,175.60
五、现金及现金等价物净增加额	281,087,424.43	-446,771,270.00
加：期初现金及现金等价物余额	850,550,973.70	1,297,322,243.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,131,638,398.13	850,550,973.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,564,914,351.91	17,011,377,699.43
收到的税费返还	81,574,875.89	359,925,251.90
收到其他与经营活动有关的现金	66,544,644.78	256,164,828.03
经营活动现金流入小计	16,713,033,872.58	17,627,467,779.36
购买商品、接受劳务支付的现金	13,485,731,690.68	13,122,707,366.65
支付给职工以及为职工支付的现金	590,349,406.89	663,707,165.72
支付的各项税费	313,634,941.45	180,511,155.63
支付其他与经营活动有关的现金	199,003,882.07	280,442,180.32
经营活动现金流出小计	14,588,719,921.09	14,247,367,868.32
经营活动产生的现金流量净额	2,124,313,951.49	3,380,099,911.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		528,334,390.00
取得投资收益收到的现金	51,076,178.80	9,315,687.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	918,778.92	3,197,992.00
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	1,963,270,102.80	17,651,890.23
投资活动现金流入小计	2,015,265,060.52	558,499,959.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,170,536,807.64	4,445,733,443.29
投资支付的现金	10,000.00	532,812,570.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	424,547,251.02	279,444,784.46
投资活动现金流出小计	2,595,094,058.66	5,257,990,797.75
投资活动产生的现金流量净额	-579,828,998.14	-4,699,490,838.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,885,333,319.59	4,190,345,750.80
收到其他与筹资活动有关的现金	689,214,125.88	4,955,070,388.52
筹资活动现金流入小计	2,574,547,445.47	9,145,416,139.32

偿还债务支付的现金	1,840,726,868.86	2,618,768,508.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	633,673,357.24	800,057,978.02
支付其他与筹资活动有关的现金	1,423,649,652.63	5,159,370,869.94
筹资活动现金流出小计	3,898,049,878.73	8,578,197,356.39
筹资活动产生的现金流量净额	-1,323,502,433.26	567,218,782.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,415,706.32	6,949,192.01
五、现金及现金等价物净增加额	233,398,226.41	-745,222,952.47
加：期初现金及现金等价物余额	52,239,727.53	797,462,680.00
六、期末现金及现金等价物余额	285,637,953.94	52,239,727.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,842,788.82			120,114,456.89	3,344,042.00		31,504,694.90		843,728,545.46		6,306,064,181.19		13,488,242,710.29	598,162,906.45	14,086,405,616.74
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,842,788.82			120,114,456.89	3,344,042.00		31,504,694.90		843,728,545.46		6,306,064,181.19		13,488,242,710.29	598,162,906.45	14,086,405,616.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,853.00			-51,949.98	-863,487,169.37		10,793,449.29	4,245,755.42			-838,513,467.30		-1,686,961,528.94	84,544,253.30	1,771,505,954.27

(一) 综合收益总额							10,793,449.29					-383,667,881.81		-372,874,432.52	-73,973,542.91	-446,847,975.43
(二) 所有者投入和减少资本	51,853.00			-51,949.98	18,512,830.63									18,512,733.65	1,800,619.11	20,313,352.76
1. 所有者投入的普通股	51,853.00			-51,949.98	266,048.90									265,951.92		265,951.92
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					18,246,781.73									18,246,781.73		18,246,781.73
4. 其他															1,800,619.11	1,800,619.11
(三) 利润分配												-454,845,585.49		-454,845,585.49	-12,923,821.20	-467,769,406.69
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或												-454,845,585.49		-454,845,585.49	-12,923,821.20	-467,769,406.69

股东)的分配											49		49	0	69
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储								4,245.75					4,245.75	552,319.67	4,798.075.09

备															
1. 本期提取								76,406,736.83					76,406,736.83	5,232,604.26	81,639,341.09
2. 本期使用								-72,160,981.41					-72,160,981.41	4,680,284.59	-76,841,266.00
(六) 其他					-882,000.00								-882,000.00		-882,000.00
四、本期末余额	2,842,840,681.00			120,062,506.91	2,480,554,834.48		42,298,144.19	4,245,755.42	843,728,545.46		5,467,550,713.89		11,801,281.35	513,618,481.12	12,314,899,662.47

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,317,201,002.56		-6,425,393.11		794,483,790.13		5,721,604,273.23		12,789,768,802.68	630,555,292.40	13,420,324,095.08	
加：会计政策变更									-9,733.39		-162,615.88		-172,349.27		-172,349.27	
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,317,201,002.56		-6,425,393.11		794,474,056.74		5,721,441,657.35		12,789,596,453.41	630,555,292.40	13,420,151,745.81	
三、本期增减变动金额（减）	151,682,000.00			-153,526.98	26,841,001.29		37,930,088.01		49,254,488.72		584,622,523.84		698,646,256.88	-32,392,385.95	666,253,870.93	



少以 “一 ”号 填列)														
(一) 综合收 益总额							37,9 30,0 88.0 1			633, 877, 012. 56		671, 807, 100. 57	- 36,2 07,1 37.2 4	635, 599, 963. 33
(二)所 有者 投入 和减 少资 本	151, 682. 00			- 153, 526. 98	26,8 41,0 01.2 9							26,8 39,1 56.3 1	3,81 4,75 1.29	30,6 53,9 07.6 0
1.所 有者 投入 的普 通股	151, 682. 00			- 153, 526. 98	634, 176. 20							632, 331. 22		632, 331. 22
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					26,2 06,8 25.0 9							26,2 06,8 25.0 9		26,2 06,8 25.0 9
4.其 他													3,81 4,75 1.29	3,81 4,75 1.29
(三) 利润 分配								49,2 54,4 88.7 2		- 49,2 54,4 88.7 2				
1.提 取盈 余公 积								49,2 54,4 88.7 2		- 49,2 54,4 88.7 2				
2.提 取一 般														

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							50,813,868.96					50,813,868.96			50,813,868.96
2. 本期使用							-50,813,868.96					-50,813,868.96			-50,813,868.96
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,842,788.82			120,114,456.89	3,344,042,003.85		31,504,694.90		843,728,545.46		6,306,064,181.19		13,488,242,710.29	598,162,906.45	14,086,405,616.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,842,788.82			120,114,456.89	3,350,293,383.58				829,126,873.48	5,352,734,560.57		12,495,058,102.52
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,842,788.82			120,114,456.89	3,350,293,383.58				829,126,873.48	5,352,734,560.57		12,495,058,102.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,853.00			-51,949.98	11,396,611.39					-870,408.034.90		-859,011,520.49
（一）综合收益总额										-415,562,449.41		-415,562,449.41
（二）所有者投入和减少资本	51,853.00			-51,949.98	11,396,611.39							11,396,514.41
1. 所有者投入的普通股	51,853.00			-51,949.98	266,048.90							265,951.92
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					11,390,562.49							11,390,562.49
（三）利润分配										-454,845.585.49		-454,845.585.49
1. 提取盈余公积												
2. 对										-		-

所有者 (或 股东) 的分配										454,845,585.49		454,845,585.49
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)												

专项储备												
1. 本期提取								36,729,901.52				36,729,901.52
2. 本期使用								-36,729,901.52				-36,729,901.52
(六) 其他												
四、本期末余额	2,842,840.681.00			120,062,506.91	3,361,689,994.97			829,126,873.48	4,482,326,525.67			11,636,046,582.03

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,338,528,644.88				779,882,118.15	4,911,821,255.19		11,993,137,148.09
加：会计政策变更									-9,733.39	-87,600.52		-97,333.91
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,842,637,146.00			120,267,983.87	3,338,528,644.88				779,872,384.76	4,911,733,654.67		11,993,039,814.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）	151,682.00			-153,526.98	11,764,738.70				49,254,488.72	441,000.905.90		502,018,288.34

列)												
(一) 综合收益总额										490,255.39		490,255.39
(二) 所有者投入和减少资本	151,682.00			-153,526.98	11,764,738.70							11,762,893.72
1. 所有者投入的普通股	151,682.00			-153,526.98	634,176.20							632,331.22
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					11,130,562.50							11,130,562.50
(三) 利润分配									49,254,488.72	-49,254,488.72		
1. 提取盈余公积									49,254,488.72	-49,254,488.72		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								31,340,785.32				31,340,785.32
2. 本期使用								-31,340,785				-31,340,785



								.32				.32
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,842,788.00			120,114.456.89	3,350,293.383.58				829,126.873.48	5,352,734.560.57		12,495,058,102.52

### 三、公司基本情况

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

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

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

本公司 2023 年度纳入合并范围的二级子公司 10 户，三级子公司 3 户，四级子公司 2 户，五级子公司 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

序号	公司名称	公司简称	合并级次
1	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	齐翔腾达	1
2	青岛思远化工有限公司	思远化工	2
3	淄博腾辉油脂化工有限公司	腾辉油脂	2
4	山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	齐鲁科力	2
5	淄博市翔力致高新材料有限责任公司	淄博翔力	3
6	齐翔腾达（香港）有限公司	香港齐翔	2
7	齐翔华利新材料有限公司	齐翔华利	2
8	淄博市临淄区石化燃料有限公司	临淄石化	2
9	淄博齐翔腾达化工销售有限公司	齐翔销售	2
10	齐翔腾达（淄博）医用材料有限公司	齐翔医用材料	2
11	淄博齐翔华利新材料有限公司	淄博华利	2

12	淄博齐翔腾达供应链有限公司	齐翔供应链	2
13	广州齐翔腾达供应链有限公司	广州齐翔供应链	3
14	齐翔腾达供应链香港有限公司	齐翔供应链香港	3
15	齐翔腾达供应链新加坡有限公司	齐翔供应链新加坡	4
16	Granite Capital S.A.	Granite Capital S.A.	4
17	Integra Petrochemicals Pte Ltd	IPPL	5
18	Integra U.S. Marketing LLC	LLC	5
19	Integra S.A.	Integra S.A.	5
20	Integra Petrochemicals Europe AG	IPEAG	5

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、二胍二胺甲醛缩合物、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）、羧基丁苯胶乳、地毯胶乳等。

财务报表批准报出日：本公司财务报表已于 2024 年 4 月 26 日经本公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，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。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境以及业务收支所使用的货币确定其记账本位币，本公司之境外子公司的记账本位币包括美元、欧元、港币等。本集团编制的本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占资产总额 0.05%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占资产总额 0.05%以上
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占资产总额 0.05%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占资产总额 0.05%以上
账龄超过 1 年或逾期的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占资产总额 0.05%以上
重要的债务重组	单项债务重组金额占资产总额 0.05%以上
重要的与投资活动有关的现金	单项投资活动占资产总额 0.5%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 10\%$

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。



③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同等。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）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。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

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

会计科目	组合类型	确定组合依据
应收票据	组合 1	银行承兑的汇票
	组合 2	商业承兑汇票
应收款项融资	组合	银行承兑的汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

会计科目	组合类型	确定组合依据
应收账款	预期信用损失组合	外部信用客户
	信用保证项组合	境内境外信用证或信用保险等信用保证方式项下的应收账款
	无风险组合	应收关联方客户

(2) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

会计科目	组合类型	确定组合依据
其他应收款项	外部单位往来款组合	外部单位往来款
	无风险组合	期货保证金，政府性押金、内部关联方、应收出口退税、长期应收融资租赁保证金等。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 13、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，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；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

期末，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）存货可变现净值的确认方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 14、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 15、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投

资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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



期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益

法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。

## 18、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

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

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。

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。

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。

### （3）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。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 19、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。

## 20、借款费用

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

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

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

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

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

## 21、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司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。

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。

本公司期末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。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

本公司相应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。

## 22、长期待摊费用摊销方法

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。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、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，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。

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。

## 26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

- (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

### （1）境内商品销售收入

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得客户的销售确认依据（如过磅单、确认的送货单等）；本公司给予客户信用期的，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

### （2）境外商品销售收入

公司已依据合同约定将货物报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证。

### (3) 其他业务收入

在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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



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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

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

## 31、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

## ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

## ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

## ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 32、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、15“持有待售资产”相关描述。

## (2) 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果该交换具有商业实质，并且换入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；如该交换不具有商业实质，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照各项换入资产的原账面价值的相对比例或其他合理的比例对换出资产的账面价值进行分摊。

**34、重要会计政策和会计估计变更**

① 《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号) (“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	110,034,021.42	111,579,299.70	1,545,278.28
递延所得税负债	69,214,487.47	70,932,115.02	1,717,627.55
盈余公积	794,483,790.13	794,466,555.20	-17,234.93
未分配利润	5,721,604,273.23	5,721,449,158.89	-155,114.34

合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	135,348,772.56	137,488,488.47	2,139,715.91
递延所得税负债	61,939,972.68	64,171,416.32	2,231,443.64
盈余公积	843,737,718.23	843,728,545.46	-9,172.77
未分配利润	6,306,146,736.15	6,306,064,181.19	-82,554.96
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	120,366,869.99	120,447,491.53	80,621.54
净利润	597,589,253.78	597,508,632.24	-80,621.54

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响:

资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	49,101,190.57	50,567,803.66	1,466,613.09
递延所得税负债		1,563,947.00	1,563,947.00
盈余公积	779,882,118.15	779,872,384.76	-9,733.39
未分配利润	4,911,821,255.19	4,911,733,654.67	-87,600.52
资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	62,921,864.79	64,682,852.22	1,760,987.43
递延所得税负债		1,852,715.16	1,852,715.16
盈余公积	829,136,046.25	829,126,873.48	-9,172.77
未分配利润	5,352,817,115.53	5,352,734,560.57	-82,554.96
利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	56,188,065.06	56,193,671.24	5,606.18
净利润	490,249,788.44	490,244,182.26	-5,606.18

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定,对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目,对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下:

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	110,034,021.42	111,579,299.70	1,545,278.28
递延所得税负债	69,214,487.47	70,932,115.02	1,717,627.55
盈余公积	794,483,790.13	794,466,555.20	-17,234.93
未分配利润	5,721,604,273.23	5,721,449,158.89	-155,114.34
合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	135,348,772.56	137,488,488.47	2,139,715.91
递延所得税负债	61,939,972.68	64,171,416.32	2,231,443.64
盈余公积	843,737,718.23	843,728,545.46	-9,172.77
未分配利润	6,306,146,736.15	6,306,064,181.19	-82,554.96
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	120,366,869.99	120,447,491.53	80,621.54
净利润	597,589,253.78	597,508,632.24	-80,621.54

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响:

资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	49,101,190.57	50,567,803.66	1,466,613.09
递延所得税负债		1,563,947.00	1,563,947.00
盈余公积	779,882,118.15	779,872,384.76	-9,733.39
未分配利润	4,911,821,255.19	4,911,733,654.67	-87,600.52
资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	62,921,864.79	64,682,852.22	1,760,987.43
递延所得税负债		1,852,715.16	1,852,715.16
盈余公积	829,136,046.25	829,126,873.48	-9,172.77
未分配利润	5,352,817,115.53	5,352,734,560.57	-82,554.96
利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	56,188,065.06	56,193,671.24	5,606.18
净利润	490,249,788.44	490,244,182.26	-5,606.18

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
土地使用税	土地面积	每平方米年税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	15
齐翔腾达（香港）有限公司	16.5
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	15
淄博市翔力致高新材料有限责任公司	15
齐翔华利新材料有限公司	15
青岛思远化工有限公司	15
齐翔腾达供应链香港有限公司	16.5
齐翔腾达供应链新加坡有限公司	17
Granite Capital S.A.	10-12
Integra S.A.	10
Integra U.S. Marketing LLC	17
Integra Petrochemicals Europe AG	23
Integra Petrochemicals Pte Ltd	5
其他公司	25

### 2、税收优惠

#### （1）企业所得税

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

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

3) 本集团之子公司齐鲁科力于 2023 年 11 月 29 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202337000399，有效期为 2023 年 11 月 29 日至 2026 年 11 月 29 日，企业所得税按 15% 计缴。

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

5) 本集团之子公司腾辉油脂于 2023 年 12 月 7 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202337005958，有效期为 2023 年 12 月 7 日至 2026 年 12 月 7 日，企业所得税按 15% 计缴。



6) 本集团之子公司淄博翔力于 2023 年 12 月 7 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202337004888，有效期为 2023 年 12 月 7 日至 2026 年 12 月 7 日，企业所得税按 15% 计缴。

7) 本集团之子公司青岛思远于 2023 年 11 月 9 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202337100783，有效期为 2023 年 11 月 9 日至 2026 年 11 月 9 日，企业所得税按 15% 计缴。

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

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

## (2) 土地使用税

根据《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）：2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。高新技术企业证书注明的有效期满当年，重新通过高新技术企业资格认定前，纳税人暂按现行标准缴纳城镇土地使用税。对高新技术企业证书注明的发证年度，因执行现行标准而多缴纳的税款，纳税人自取得高新技术企业证书后的首个申报期，按规定申请办理抵缴或退税。根据《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法[2021]6 号），该文件延长有效期至 2025 年 12 月 31 日。

## (3) 增值税

根据财政部税务总局公告 2023 年第 43 号《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,198.24	49,768.16
银行存款	1,484,826,820.63	1,123,415,280.02
其他货币资金	1,625,709,436.47	1,485,113,829.06
合计	3,110,572,455.34	2,608,578,877.24
其中：存放在境外的款项总额	418,572,545.25	408,940,677.12

期末受限制货币资金明细：

项 目	2023. 12. 31	2022. 12. 31
银行承兑汇票及信用证保证金及利息	1, 575, 332, 325. 39	1, 431, 754, 239. 00
诉讼冻结款	394, 688, 775. 71	320, 310, 237. 45
保函保证金	6, 986, 415. 20	755, 169. 05
远期锁汇保证金	1, 920, 694. 88	5, 204, 715. 07
其他	5, 846. 03	3, 542. 97
合 计	1, 978, 934, 057. 21	1, 758, 027, 903. 54

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1, 804, 355. 72	2, 031, 432. 59
其中：		
其中：		
债务工具投资	11, 937. 64	200, 000. 00
权益工具投资	1, 792, 418. 08	1, 831, 432. 59
合计	1, 804, 355. 72	2, 031, 432. 59

其他说明：期末本公司交易性金融资产中的债务工具投资为工银理财法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801) 1,910.40 元，兴银理财金雪球稳添利日盈（1）号日开固收类理财产品持有 10,027.24 元；权益工具投资为持有的四川泸天化股份有限公司（股票代码：000912）非限售股票，持有数量 386,297.00 股，期末每股收盘价格 4.64 元，其公允价值为 1,792,418.08 元。管理层认为交易性金融资产投资变现预计不存在重大限制。

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	795, 907, 990. 55	1, 522, 874, 857. 03
商业承兑票据	6, 179, 160. 30	2, 791, 865. 45
减：应收票据减值准备	308, 958. 02	139, 593. 27
合计	801, 778, 192. 83	1, 525, 527, 129. 21

### （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10, 500, 760. 00
合计	10, 500, 760. 00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		657,321,762.47
合计		657,321,762.47

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,052,472,744.26	2,673,730,975.21
1 至 2 年	64,750,932.60	42,422,278.90
2 至 3 年	14,539,596.54	10,034,796.71
3 年以上	21,152,394.16	24,093,864.98
3 至 4 年	3,322,645.56	6,795,222.61
4 至 5 年	5,616,678.02	8,601,656.56
5 年以上	12,213,070.58	8,696,985.81
合计	1,152,915,667.56	2,750,281,915.80

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,531,441.48	1.43%	16,531,441.48	100.00%		1,236,655,323.13	44.96%	68,226,593.60	5.52%	1,168,428,729.53
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,136,384,226.08	98.57%	50,626,397.71	4.46%	1,085,757,828.37	1,513,626,592.67	55.04%	67,747,075.15	4.48%	1,445,879,517.52
其中：										
预期信用损失组合	1,136,384,226.08	98.57%	50,626,397.71	4.46%	1,085,757,828.37	1,305,826,056.30	47.48%	67,747,075.15	5.19%	1,238,078,981.15
信用保证项组						207,800,536.37	7.56%			207,800,536.37

合										
合计	1,152,915,667.56	100.00%	67,157,839.19	5.83%	1,085,757,828.37	2,750,281,915.80	100.00%	135,973,668.75	4.94%	2,614,308,247.05

按单项计提坏账准备：16,531,441.48

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名			1,002,962.74	1,002,962.74	100.00%	预计无法收回
第二名			1,876,078.66	1,876,078.66	100.00%	预计无法收回
第三名			57,576.78	57,576.78	100.00%	预计无法收回
第四名			37,250.95	37,250.95	100.00%	预计无法收回
第五名			391,524.00	391,524.00	100.00%	预计无法收回
第六名			197,500.00	197,500.00	100.00%	预计无法收回
第七名			2,192,000.00	2,192,000.00	100.00%	预计无法收回
第八名			3,550,630.54	3,550,630.54	100.00%	预计无法收回
第九名			1,416,000.00	1,416,000.00	100.00%	预计无法收回
第十名			500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
第十一名			500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
第十二名			277,200.00	277,200.00	100.00%	预计无法收回
第十三名			787,200.00	787,200.00	100.00%	预计无法收回
第十四名			3,745,517.81	3,745,517.81	100.00%	预计无法收回
合计			16,531,441.48	16,531,441.48		

按组合计提坏账准备：50,626,397.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,051,195,544.26	28,306,367.57	2.69%
1至2年	59,589,414.79	7,052,941.12	11.84%
2至3年	14,148,072.54	5,824,920.56	41.17%
3至4年	3,322,645.56	1,661,322.78	50.00%
4至5年	1,738,516.24	1,390,812.99	80.00%
5年以上	6,390,032.69	6,390,032.69	100.00%
合计	1,136,384,226.08	50,626,397.71	

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	68,226,593.60	10,776,548.35	12,000.00	62,459,700.47		16,531,441.48
按组合计提坏账准备的应收账款	67,747,075.15	-251,798.43		15,528,876.02	-1,340,002.99	50,626,397.71
合计	135,973,668.75	10,524,749.92	12,000.00	77,988,576.49	-1,340,002.99	67,157,839.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户一	12,000.00	按约定收回	银行存款	
合计	12,000.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,348,676.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	89,427,062.62		89,427,062.62	7.48%	1,822,772.10
第二名	62,701,101.80		62,701,101.80	5.25%	3,135,055.09
第三名	60,785,013.72		60,785,013.72	5.09%	3,039,250.69
第四名	51,629,660.37		51,629,660.37	4.32%	516,296.60
第五名	51,520,501.80		51,520,501.80	4.31%	0.00
合计	316,063,340.31		316,063,340.31	26.45%	8,513,374.48

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
转让债权广州供应链及淄博齐翔供应链持有债权	1,250,558,430.00	63,639,900.47
合计	1,250,558,430.00	63,639,900.47

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	42,260,321.51	2,113,016.08	40,147,305.43	34,217,421.32	1,922,232.37	32,295,188.95
合计	42,260,321.51	2,113,016.08	40,147,305.43	34,217,421.32	1,922,232.37	32,295,188.95

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	108,014,721.50	226,805,105.72
合计	108,014,721.50	226,805,105.72

### (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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,717,543,585.22	
合计	3,717,543,585.22	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,967,867.29	227,587,501.16
合计	35,967,867.29	227,587,501.16

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	31,327,909.56	13,470,734.70
代收代付款	610,018.51	26,397.52
往来款及其他	18,808,362.85	236,137,260.95
合计	50,746,290.92	249,634,393.17

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	31,677,370.88	234,228,067.58
1至2年	4,448,251.66	1,894,090.09
2至3年	1,394,041.76	1,660,446.58
3年以上	13,226,626.62	11,851,788.92
3至4年	1,199,619.17	4,264,986.77
4至5年	3,913,181.04	1,095,058.95
5年以上	8,113,826.41	6,491,743.20
合计	50,746,290.92	249,634,393.17

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,745,448.32	11.32%	5,745,448.32	100.00%	0.00	221,010,634.32	88.53%	15,869,544.45	7.18%	205,141,089.87
其中：										
按单项计提坏账准备	5,745,448.32	11.32%	5,745,448.32	100.00%	0.00	221,010,634.32	88.53%	15,869,544.45	7.18%	205,141,089.87
按组合计提坏账准备	45,000,842.60	88.68%	9,032,975.31	20.07%	35,967,867.29	28,623,758.85	11.47%	6,177,347.56	21.58%	22,446,411.29
其中：										
预期信用损失组合	45,000,842.60	100.00%	9,032,975.31	20.07%	35,967,867.29	18,394,163.47	64.26%	6,177,347.56	33.58%	12,216,815.91
关联方或无风险组合					0.00	10,229,595.38	35.74%			10,229,595.38
合计	50,746,290.92	100.00%	14,778,423.63	29.12%	35,967,867.29	249,634,393.17	100.00%	22,046,892.01	8.83%	227,587,501.16

按单项计提坏账准备：5,745,448.32

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	959,270.28	959,270.28	959,270.28	959,270.28	100.00%	被执行人无可执行财产，无法执行
第二名	3,014,400.00	3,014,400.00	3,014,400.00	3,014,400.00	100.00%	预计无法收回
第三名	270,434.04	216,347.23	270,434.04	270,434.04	100.00%	失信执行人，收回可能性较低
第四名	1,093,494.00	874,795.20	1,093,494.00	1,093,494.00	100.00%	失信执行人，收回可能性较低
第五名	2,850.00	2,850.00	2,850.00	2,850.00	100.00%	预计无法收回
第六名	405,000.00	405,000.00	405,000.00	405,000.00	100.00%	预计无法收回
第七名	100,000.00	80,000.00				预计无法收回
第八名	117,507,628.00	5,376,797.99				款项预期
第九名	52,627,558.00	2,642,521.38				款项预期
第十名	45,030,000.00	2,297,562.37				款项预期
合计	221,010,634.32	15,869,544.45	5,745,448.32	5,745,448.32		

按组合计提坏账准备：9,032,975.32

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失组合	45,000,842.61	9,032,975.32	20.07%
合计	45,000,842.61	9,032,975.32	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	546,368.33	5,630,979.23	15,869,544.45	22,046,892.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-227,511.08	227,511.08		
本期计提	1,259,358.33	-3,830,142.19	5,613,927.98	3,043,144.12
本期转销			-10,316,881.74	-10,316,881.74
其他变动	5,269.24			5,269.24
2023 年 12 月 31 日余额	1,583,484.82	2,028,348.12	11,166,590.69	14,778,423.63

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	15,869,544.45	192,785.61		10,316,881.74		5,745,448.32
按组合计提坏账准备	6,177,347.56	2,850,358.51			5,269.24	9,032,975.31
合计	22,046,892.01	3,043,144.12		10,316,881.74	5,269.24	14,778,423.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据	原坏账准备计提比例是否合理
客户一	117,507,628.00	债权转让	转销	资金成本率	合理
客户二	52,627,558.00	债权转让	转销	资金成本率	合理
客户三	45,030,000.00	债权转让	转销	资金成本率	合理
合计	215,165,186.00				

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------



第一名	保证金	21,102,054.73	1 年以内	41.58%	1,055,102.74
第二名	其他往来款	4,950,000.00	1 年以内	9.75%	247,500.00
第三名	其他往来款	3,014,400.00	5 年以内	5.94%	3,014,400.00
第四名	押金	1,500,000.00	1-2 年	2.96%	150,000.00
第五名	押金	1,346,246.04	注 1	2.65%	187,452.69
合计		31,912,700.77		62.88%	4,654,455.43

注 1: 1-2 年账龄 1,287,548.16 元, 5 年以上账龄 58,697.88 元。

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	261,703,184.85	97.88%	269,815,385.50	97.61%
1 至 2 年	2,041,541.48	0.76%	3,089,099.92	1.12%
2 至 3 年	1,234,431.73	0.47%	1,716,583.87	0.62%
3 年以上	2,389,730.92	0.89%	1,805,771.35	0.65%
合计	267,368,888.98		276,426,840.64	

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	656,690,219.10	13,797,334.92	642,892,884.18	663,717,924.70	1,137,272.47	662,580,652.23
在产品	18,417,569.11		18,417,569.11	20,808,494.48		20,808,494.48
库存商品	764,868,514.51	35,356,153.75	729,512,360.76	836,258,471.21	64,836,875.89	771,421,595.32
周转材料	262,020.68		262,020.68	102,220.04		102,220.04
合同履约成本	3,301,886.77		3,301,886.77	3,358,490.55		3,358,490.55
发出商品	89,869,207.28		89,869,207.28	17,611,494.26		17,611,494.26
在途物资	279,328,868.17		279,328,868.17	762,327.92		762,327.92
合计	1,812,738,285.62	49,153,488.67	1,763,584,796.95	1,542,619,423.16	65,974,148.36	1,476,645,274.80

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,137,272.47	13,797,334.92		1,137,272.47		13,797,334.92
库存商品	64,836,875.89	32,268,952.56		61,749,674.70		35,356,153.75
合计	65,974,148.36	46,066,287.48		62,886,947.17		49,153,488.67

### (3) 一年内到期的其他债权投资

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	99,830,061.91	6,619,217.80
预缴税费	91,785,775.77	93,813,377.79
待摊费用	4,101,522.59	3,670,691.58
使用期一年内的催化剂	18,648,219.18	18,418,685.39
合计	214,365,579.45	122,521,972.56

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,699,451.88		3,699,451.88	13,074,547.99		13,074,547.99	0.58%
其中： 未实现融资收益	- 984,000.18		- 984,000.18	- 1,925,452.01		- 1,925,452.01	
合计	3,699,451.88		3,699,451.88	13,074,547.99		13,074,547.99	

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
WE ChemI ntern ation al Gm	4,614,677.03				- 2,118,977.59	60,517.33						2,556,216.77

BH												
小计	4,614,677.03				-2,118,977.59	60,517.33						2,556,216.77
二、联营企业												
天辰翔材有限公司	166,003,494.07				-30,122,223.75							135,881,270.32
小计	166,003,494.07				-30,122,223.75							135,881,270.32
合计	170,618,171.10				-32,241,201.34	60,517.33						138,437,487.09

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	102,161,316.29			102,161,316.29
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	102,161,316.29			102,161,316.29
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	40,014,338.03			40,014,338.03
2. 本期增加金额	4,852,612.44			4,852,612.44
(1) 计提或摊销	4,852,612.44			4,852,612.44

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,866,950.47			44,866,950.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	57,294,365.82			57,294,365.82
2. 期初账面价值	62,146,978.26			62,146,978.26

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
本部各厂区工段涉及房屋	505,102,853.40	相关手续正在办理中
思远办公楼等	16,322,954.20	相关手续正在办理中
大顺胜利花园 B 区 40 号楼	5,798,825.85	相关手续正在办理中
丁苯胶乳装置厂房	3,689,320.39	相关手续正在办理中
齐鲁科力各办公楼	947,409.03	相关手续正在办理中
淄博翔力配电室及其房屋	41,367,465.47	相关手续正在办理中
齐翔华利仓库及其房屋	17,882,815.97	相关手续正在办理中

暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	196,449,314.43	45,292,328.04	4,586,627.79	146,570,358.60	
通用设备	227,681,219.51	96,230,648.55	1,849,858.87	129,600,712.09	
专用设备	318,222,007.57	179,183,608.40	10,323,972.99	128,714,426.18	
运输工具	110,251.57	94,262.94		15,988.63	
合 计	742,462,793.08	320,800,847.93	16,760,459.66	404,901,485.49	

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,383,992,567.79	11,768,198,450.63
固定资产清理		
合计	13,383,992,567.79	11,768,198,450.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,392,669,820.10	5,278,046,884.49	8,677,152,577.22	27,177,868.72	50,905,545.68	17,425,952,696.21
2. 本期增加金额	426,731,896.68	1,274,569,979.74	2,955,010,650.57	1,897,804.96	18,170,668.23	4,676,381,000.18
(1) 购置	45,350,164.48	206,154,629.66	661,706,655.84	1,059,114.69	17,833,881.26	932,104,445.93
(2) 在建工程转入	381,381,732.20	1,068,415,350.08	2,293,303,994.73	838,690.27	336,786.97	3,744,276,554.25
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,112,823.66	508,687,710.05	968,358,010.05		163,046.51	1,489,321,590.27
(1) 处置或报废	12,112,823.66	41,823,546.10	13,693,576.67		163,046.51	67,792,992.94
(2) 转入在建工程		466,864,163.95	954,664,433.38			1,421,528,597.33
4. 外币报表折算影响额			74,082.93	16,698.40	198,107.46	288,888.79
4. 期末余额	3,807,288,893.12	6,043,929,154.18	10,663,879,300.67	29,092,372.08	69,111,274.86	20,613,300,994.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	646,767,196.45	2,121,859,702.11	2,823,287,795.59	17,865,391.88	31,436,976.99	5,641,217,063.02
2. 本期增加金额	187,180,153.47	622,887,942.63	904,343,957.99	4,811,514.85	7,894,091.02	1,727,117,659.96
(1) 计提	187,180,153.47	580,139,495.11	846,475,431.75	4,811,514.85	7,894,091.02	1,626,500,686.20
(2) 在建工程转入		42,748,447.52	57,868,526.24			100,616,973.76
3. 本期减少金额	5,761,477.75	82,330,333.17	67,199,619.02		154,087.14	155,445,517.08
(1) 处置或报废	5,761,477.75	39,581,885.65	9,331,092.78		154,087.14	54,828,543.32
(2) 转入在建工程		42,748,447.52	57,868,526.24			100,616,973.76
4. 外币报表			47,136.28	16,698.40	193,863.12	257,697.80

折算影响额						
4. 期末余额	828,185,872.17	2,662,417,311.57	3,660,479,270.84	22,693,605.13	39,370,843.99	7,213,146,903.70
三、减值准备						
1. 期初余额	4,962,286.98	1,849,858.86	10,323,972.96			17,136,118.80
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	375,659.14					375,659.14
(1) 处置或报废	375,659.14					375,659.14
4. 期末余额	4,586,627.84	1,849,858.86	10,323,972.96			16,760,459.66
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,974,516,393.11	3,379,661,983.75	6,993,076,056.87	6,398,766.95	29,740,430.87	13,383,393,631.55
2. 期初账面价值	2,740,940,336.67	3,154,337,323.52	5,843,540,808.67	9,312,476.84	19,468,568.69	11,767,599,514.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	196,449,314.43	45,292,328.04	4,586,627.79	146,570,358.60	
通用设备	227,681,219.51	96,230,648.55	1,849,858.87	129,600,712.09	
专用设备	318,222,007.57	179,183,608.40	10,323,972.99	128,714,426.18	
运输工具	110,251.57	94,262.94		15,988.63	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	598,936.24

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本部各厂区工段涉及房屋	505,102,853.40	相关手续正在办理中
思远办公楼等	16,322,954.20	相关手续正在办理中
大顺胜利花园 B 区 40 号楼	5,798,825.85	相关手续正在办理中
丁苯胶乳装置厂房	6,566,318.58	相关手续正在办理中
齐鲁科力各办公楼	947,409.03	相关手续正在办理中
淄博翔力配电室及其房屋	41,367,465.47	相关手续正在办理中
齐翔华利仓库及其房屋	17,882,815.97	相关手续正在办理中

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,559,526,703.35	3,705,365,570.83
工程物资	134,351,396.07	80,377,625.25
合计	1,693,878,099.42	3,785,743,196.08

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30万吨/年环氧丙烷项目	46,914,293.98		46,914,293.98	2,523,496,916.46		2,523,496,916.46
20万吨/年异壬醇项目及配套设施	718,620,359.54		718,620,359.54	581,219,910.44		581,219,910.44
6万吨/年危废处置项目	238,389,412.45		238,389,412.45	181,356,120.18		181,356,120.18
10万吨/年PMMA项目	117,363,343.86		117,363,343.86	117,225,185.37		117,225,185.37
20万吨/年丁二烯抽提项目	195,687,374.95		195,687,374.95	150,903,728.24		150,903,728.24
8万吨甲乙酮装置C-1552塔更新	9,019,966.85		9,019,966.85			
思远安全提升技术改造项目	5,362,163.04		5,362,163.04			
360吨/年顺酐催化剂项目3期4期				23,195,166.39		23,195,166.39
其他	228,169,788.68		228,169,788.68	127,968,543.75		127,968,543.75
合计	1,559,526,703.35		1,559,526,703.35	3,705,365,570.83		3,705,365,570.83

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
20万吨/年异壬醇项目及配套	1,798,690,000.00	581,219,910.44	137,400,449.10			718,620,359.54	39.95%	39.95	40,355,984.32	19,939,062.20	3.99%	其他

设施													
6 万吨/年危废处置项目	209,000.00	181,356.12	57,033,292.27			238,389.41	2.45	91.69%	91.69	10,315,568.69	5,666,040.39	3.93%	其他
20 万吨/年丁二烯抽提项目	372,780.00	150,903.72	44,783,646.71			195,687.37	4.95	52.49%	52.49	10,046,924.72	5,625,994.65	3.98%	其他
氢能改造提升项目	360,480.00	53,714,791.24	18,704,281.65			72,419,072.89		2.92%	2.92	814,670.25	639,187.68	3.99%	其他
金山污水处理厂扩建项目	120,000.00	339,622.64	71,200,256.91			71,539,879.55		5.96%	5.96	983,720.65	983,720.65	3.78%	其他
30 万吨/年环氧丙烷项目	3,755,200.00	2,523,496,916.46	143,120,977.60	2,222,788,991.10	396,834.38	46,994,514.25		1.25%	1.25	137,043,740.57	49,997,340.45	4.58%	其他
清洁燃气技术改造项目	312,320.90	19,760,476.20	1,187,397.47			20,947,873.67		0.67%	0.67				其他
PDH 装置技改措施 2023			1,333,921,211.94	1,333,921,211.94									其他
360 吨/年顺酐催化剂项目 3 期 4 期	110,000.00	23,195,166.39	35,070,849.46	58,266,015.85				100.00%	100.00				其他
合计	7,038,470,900.00	3,533,986,731.79	1,842,422,363.11	3,614,976,218.89	396,834.38	1,364,598,487.30				199,560,609.20	82,851,346.02		

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	134,351,396.		134,351,396.	80,377,625.2		80,377,625.2



	07		07	5		5
合计	134,351,396.07	0.00	134,351,396.07	80,377,625.25	0.00	80,377,625.25

## 16、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,170,958.67	9,967,112.51	42,138,071.18
2. 本期增加金额	6,802,275.31	145,011.21	6,947,286.52
3. 本期减少金额	1,983,422.45	248,904.56	2,232,327.01
4. 外币报表折算影响额	332,256.22		332,256.22
4. 期末余额	37,218,917.15	9,863,219.16	47,185,286.91
二、累计折旧			
1. 期初余额	17,869,394.16	3,564,177.48	21,433,571.64
2. 本期增加金额	6,056,670.59	1,793,994.94	7,850,665.53
(1) 计提			
3. 本期减少金额	1,983,422.45	248,904.56	2,232,327.01
(1) 处置			
4. 外币报表折算影响额	216,300.57		216,300.57
4. 期末余额	22,158,942.87	5,109,267.86	27,268,210.73
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	15,163,124.88	4,753,951.30	19,917,076.18
2. 期初账面价值	14,301,564.51	6,402,935.03	20,704,499.54

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	客户关系	软件	合计
一、账面原							

值							
1. 期初余额	1,152,977,908.05	818,100,364.82		13,827,555.00	107,450,211.00	14,474,247.35	2,106,830,286.22
2. 本期增加金额	11,109,904.94	431,336,445.85				6,111,000.30	448,557,351.09
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						6,111,000.30	6,111,000.30
(1) 处置							
(2) 合并范围减少	2,209,314.80	431,336,445.85					433,545,760.65
4. 期末余额	8,900,590.14						8,900,590.14
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,644,544.71						9,644,544.71
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 摊销	9,644,544.71						9,644,544.71
3. 本期减少金额							
(1) 处置	1,154,443,268.28	1,249,436,810.67		13,827,555.00	107,450,211.00	20,585,247.65	2,545,743,092.60
4. 期末余额	147,084,912.03	301,881,516.19			23,586,631.70	5,499,891.07	478,052,950.99
三、减值准备	24,328,543.52	122,269,959.08			5,241,473.71	1,847,392.18	153,687,368.49
1. 期初余额	24,328,543.52	122,269,959.08			5,241,473.71	1,847,392.18	153,687,368.49
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处置	1,367,287.81						1,367,287.81
4. 期末余额	1,367,287.81						1,367,287.81
四、账面价值							
1. 期末账面价值							
2. 期初账面价值	170,046,167.74	424,151,475.27			28,828,105.41	7,347,283.25	630,373,031.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
淄博腾辉油脂化工有限公司	13,090,434.89					13,090,434.89
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	588,847,379.52					588,847,379.52
Granite Capital S.A.	99,750,795.51					99,750,795.51
齐翔华利新材料有限公司	423,563,192.03					423,563,192.03
合计	1,125,251,801.95					1,125,251,801.95

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
淄博腾辉油脂化工有限公司	13,090,434.89					13,090,434.89
山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司	39,059,556.65	4,328,595.60				43,388,152.25
Granite Capital S.A.	4,641,964.60					4,641,964.60
齐翔华利新材料有限公司	146,119,571.62	277,443,620.41				423,563,192.03
合计	202,911,527.76	281,772,216.01				484,683,743.77

腾辉油脂、齐鲁科力、Granite Capital S.A. 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。

齐翔华利：公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》第二十三条规定：“商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。相关的资产组或者资产组组合应当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，不应当大于按照《企业会计准则第 35 号——分部报告》所确定的报告分部”的规定，将齐翔华利现有生产装置以及相关经营性资产和本集团 2\*10 万吨/年 MMA 生产装置作为资产组组合进行商誉减值测试。

### (3) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

腾辉油脂形成的商誉已全额减值。

资产组或资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，聘请评估师测算其未来 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。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

报告期内本集团采用未来现金流折现方法的主要假设如下：

形成商誉的事项	预测期收入增长率 (%)	预测期利润率 (%)	税前折现率 (%)
齐鲁科力	2023 年 0.03%，2024 年 10.85%，2025 年 7.55%，2026 年 5.90%，2027 年 5.01%。以后年度稳定。	16.16%-19.88%	12.06%
齐翔华利	2023 年增长率 11.48%，2024 年增长率 54.82%，2025 年增长率 17.10%。以后年度稳定。	-1.96%-7.55%	11.29%
Granite Capital S.A.	2023 年-4.17%；2024 年 2.70%；2025 年 2.71%；2026 年 2.71%；2027 年 2.72%	0.82%-0.85%	10.32%

上述假设反应了管理层对于本集团在当前公司战略与综合市场形势下对未来的预期。

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,116,000.00		1,078,000.00		3,038,000.00
使用期超过一年的催化剂	1,046,784,962.11	401,133,857.94	560,837,172.95		887,081,647.10
合计	1,050,900,962.11	401,133,857.94	561,915,172.95		890,119,647.10

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	137,022,403.56	21,562,294.64	192,649,225.37	35,281,157.41
内部交易未实现利润	131,812,170.57	19,951,134.83	143,988,671.89	21,598,300.78
可抵扣亏损	201,925,048.69	32,456,577.78	48,424,825.82	9,480,088.16
固定资产折旧税费差异	608,177,884.98	91,226,682.75	250,050,702.06	37,989,779.82
交易性金融资产公允价值变动	459,693.43	68,954.01	424,926.70	63,739.01
递延收益	124,759,951.36	18,713,992.70	145,554,598.12	21,833,189.73
租赁负债	11,695,762.24	1,754,364.34	13,585,462.01	2,193,382.31
股权激励			59,653,388.46	9,048,851.25
合计	1,215,852,914.83	185,734,001.05	854,331,800.43	137,488,488.47

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	201,975,370.93	21,051,339.58	377,515,084.14	50,183,539.44
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	27.24	4.09		
使用权资产税费差异	11,736,870.45	1,760,530.57	13,866,348.32	2,231,443.64
固定资产税费差异及其他	64,570,441.07	9,685,566.16	78,376,221.62	11,756,433.24
合计	278,282,709.69	32,497,440.40	469,757,654.08	64,171,416.32

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		185,734,001.05		137,488,488.47
递延所得税负债		32,497,440.40		64,171,416.32

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,633,289.64	18,456,492.06
可抵扣亏损	157,629,171.19	79,135,228.04
合计	171,262,460.83	97,591,720.10

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备及催化剂款	397,175,225.06		397,175,225.06	354,015,119.47		354,015,119.47
到货未用催化剂	198,919,235.39		198,919,235.39	93,182,356.45		93,182,356.45
合计	596,094,460.45		596,094,460.45	447,197,475.92		447,197,475.92

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		100,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	459,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	926,543,472.20	1,363,656,314.46
短期借款利息	1,273,250.76	383,263.15
未终止确认的应收票据/信用证	167,574,770.47	527,807,596.00
开具融资性质的承兑票据/信用证	4,333,540,000.00	2,932,350,000.00
待摊销票据贴现利息	-6,426,736.56	-57,538,483.34
合计	5,916,504,756.87	4,911,658,690.27

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,013,530.20	2,154,652.23
其中：		
境外期货、远期外汇	3,013,530.20	2,154,652.23
其中：		
合计	3,013,530.20	2,154,652.23

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	300,000,000.00
银行承兑汇票	159,564,297.00	696,802,770.00
信用证	10,200,000.00	593,200,000.00
合计	169,764,297.00	1,590,002,770.00

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	1,013,897,911.47	1,011,816,501.42
工程、设备款	660,443,550.00	1,045,882,772.61
应付费用及其他	54,117,389.64	47,224,843.26
合计	1,728,458,851.11	2,104,924,117.29

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	68,919,202.47	工程尚未结算
供应商二	28,161,197.92	工程尚未结算
供应商三	19,818,495.57	工程尚未结算
供应商四	18,383,000.00	尚未结算
合计	135,281,895.96	

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,527,426,078.94	85,495,520.15
合计	1,527,426,078.94	85,495,520.15

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	47,636,783.52	28,132,156.16
往来款及其他	1,479,760,274.53	57,348,782.27
代收代付	29,020.89	14,581.72
合计	1,527,426,078.94	85,495,520.15

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	153,643,423.62	746,227,847.36	760,107,219.89	139,764,051.09
二、离职后福利-设定提存计划	2,598,825.22	81,828,182.29	80,805,771.64	3,621,235.87

三、辞退福利		28,200.00	28,200.00	0.00
合计	156,242,248.84	828,084,229.65	840,941,191.53	143,385,286.96

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	145,561,547.80	573,636,722.75	579,466,550.43	139,731,720.12
2、职工福利费	979,439.00	58,212,007.25	59,159,115.28	32,330.97
3、社会保险费	145,445.89	50,718,589.49	50,864,035.38	
其中：医疗保险费		44,631,381.88	44,631,381.88	
工伤保险费	142,175.02	4,815,108.52	4,957,283.54	
生育保险费		388.92	388.92	
补充医疗保险		1,269,029.72	1,269,029.72	
重大疾病	3,270.87	2,680.45	5,951.32	
4、住房公积金		54,100,395.54	54,100,395.54	
5、工会经费和职工教育经费	6,956,990.93	9,560,132.33	16,517,123.26	
合计	153,643,423.62	746,227,847.36	760,107,219.89	139,764,051.09

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,522,267.52	78,688,681.39	77,589,713.04	3,621,235.87
2、失业保险费	76,557.70	3,139,500.90	3,216,058.60	
合计	2,598,825.22	81,828,182.29	80,805,771.64	3,621,235.87

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,831,447.34	48,187,530.00
企业所得税	16,346,424.30	27,775,702.20
个人所得税	1,018,859.01	632,501.78
城市维护建设税	2,801,659.23	2,007,595.86
教育费附加及地方附加	1,999,599.50	1,433,997.05
房产税	2,994,558.88	2,848,772.83
资源税	148,577.00	176,591.70
土地使用税	4,161,632.57	4,358,273.34
印花税	5,614,959.43	4,737,448.74
环保税	685,815.01	656,976.22
其他	81,306.16	



合计	49,684,838.43	92,815,389.72
----	---------------	---------------

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	451,990,709.81	475,178,648.94
一年内到期的长期应付款	231,531,992.54	248,775,434.50
一年内到期的租赁负债	8,414,061.81	5,664,453.90
合计	691,936,764.16	729,618,537.34

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	25,738,953.98	36,942,915.80
已背书未终止确认的应收票据转回	489,746,992.00	886,272,350.31
合计	515,485,945.98	923,215,266.11

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	719,551,622.92	672,321,651.33
保证借款		99,000,000.00
信用借款		49,000,000.00
保证、抵押借款	1,928,000,000.00	2,100,000,000.00
保证、质押借款	50,915,368.47	240,048,000.00
抵押、质押借款	38,000,000.00	
保证、抵押、质押借款	176,000,000.00	50,000,000.00
长期借款利息	11,927,379.90	3,843,441.16
一年内到期的长期借款（附注五、31）	-451,990,709.81	-475,178,648.94
合计	2,472,403,661.48	2,739,034,443.55

## 32、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	633,305,482.43	611,659,530.74
合计	633,305,482.43	611,659,530.74

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	本期支付利息	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100.00	1.50%	2020年8月20日	6年	2,990,000.00	611,659,530.74		7,927,660.34	20,807,247.35		294,000.00	6,794,956.00	633,305,482.43	否
合计					2,990,000.00	611,659,530.74		7,927,660.34	20,807,247.35		294,000.00	6,794,956.00	633,305,482.43	

## (3) 可转换公司债券的说明

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

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

截至 2023 年 12 月 31 日，累计已有 2,310,531,400.00 元（23,105,314 张）“齐翔转 2”转换成公司股票，累计转股数为 292,095,909.00 股（其中优先使用公司回购股份转股数额为 26,974,600 股）。截至 2023 年 12 月 31 日，“齐翔转 2”剩余可转债金额为 679,468,600.00 元，剩余债券 6,794,686 张。

## 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	23,726,378.54	23,633,165.05
未确认融资费用	-2,062,793.97	-2,091,195.50
一年内到期部分	-8,414,061.81	-5,664,453.90
合计	13,249,522.76	15,877,515.65

## 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	220,752,916.15	425,735,369.01
合计	220,752,916.15	425,735,369.01

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
临淄石化收购保证金	28,000,000.00	32,000,000.00
未确认融资费用	-26,409,933.21	-59,033,255.03
融资租赁	450,694,841.90	701,544,058.54
一年内到期的长期应付款	-231,531,992.54	-248,775,434.50

## 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	153,687,931.44	1,900,000.00	24,321,313.44	131,266,618.00	政府补助款
合计	153,687,931.44	1,900,000.00	24,321,313.44	131,266,618.00	--

其他说明：

项目	2023.01.01	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他减少	2023.12.31	与资产相关/与收益相关
烷烃脱氢项目	38,366,250.25			10,230,999.96			28,135,250.29	与资产相关
45万吨烷烃脱氢项目	4,012,499.75			1,070,000.04			2,942,499.71	与资产相关
外管廊项目	1,600,000.24			399,999.96			1,200,000.28	与资产相关
锅炉超低排放补助项目	5,520,000.00			1,440,000.00			4,080,000.00	与资产相关
工业互联网项目	12,474,000.00	900,000.00		1,596,375.00			11,777,625.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力专项补助	30,896,666.76			4,029,999.96			26,866,666.80	与资产相关
异丁烯项目技术改造设备购置补助	358,508.45			53,776.32			304,732.13	与资产相关
叔丁醇项目技术改造设备购置补助	526,948.89			63,872.64			463,076.25	与资产相关
工程实验室补助资金	81,904.78			11,428.56			70,476.22	与资产相关
丙烷脱氢项目省十强产业雁阵型企业补助	3,229,953.18			349,994.88			2,879,958.30	与资产相关
VOC治理项目补贴		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
烷烃脱氢项目贷款贴息	1,042,499.75			278,000.04			764,499.71	与收益相关

10 万吨 MMA 政府补助	8,133,333.32			1,626,666.68			6,506,666.64	与资产相关
土地补偿款 1	29,787,166.67			626,000.00			29,161,166.67	与资产相关
环保设施改造补助	3,091,666.67			371,000.00			2,720,666.67	与资产相关
土地补偿款 2	12,653,333.33			260,000.00			12,393,333.33	与资产相关
20 万吨 MMA、10 万吨 PMMA 装置	1,913,199.40			1,913,199.40			0.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>153,687,931.44</b>	<b>1,900,000.00</b>		<b>24,321,313.44</b>			<b>131,266,618.00</b>	

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,842,788,828.00				51,853.00	51,853.00	2,842,840,681.00

其他说明：本期其他变动为 2,940 张“齐翔转 2”可转换债券转换的公司股票，共 51,853 股。

### 37、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	6,797,626.00	120,114,456.89			2,940.00	51,949.98	6,794,686.00	120,062,506.91
合计	6,797,626.00	120,114,456.89			2,940.00	51,949.98	6,794,686.00	120,062,506.91

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,212,552,214.60	266,048.90	882,000,000.00	2,330,818,263.50
其他资本公积	131,489,789.25	18,246,781.73		149,736,570.98
合计	3,344,042,003.85	18,512,830.63	882,000,000.00	2,480,554,834.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本溢价本期增加由本公司债转股而产生。

②本集团为了建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高员工凝聚力和公司竞争力，同时也为了进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，经 2017 年 12 月 26 日股东大会批准，按依法合规、自愿参与、风险自担的原则实施实行员工持股计划，存续期限为 60 个月。按《淄博齐翔腾达化工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，员工选择认购单一资金信托份额的，控股股东向员工持股计划提供其自筹资金部分的 50%的无息借款；员工选择认购集合资金信托劣后级份额的，控股股东向员工持股计划提供其自筹资金部分的 200%的无息借款。控股股东实际投入员工持股计划无息借款 25,587.50 万元。按会计准则相关规定，对控股股东提供的无息借款，其利息部分从经济实质上判断属于对上市公司的资本性投入，应作为权益性交易，本期相关利得 11,130,562.49 元计入资本公积。

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第五届董事会第三十次临时会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期展期的议案》。公司董事会同意员工持股计划持有人会议的表决结果，将第一期员工持股计划的存续期延长 6 个月，即存续期延长至 2023 年 7 月 18 日。

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

公司于 2024 年 1 月 12 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期展期的议案》。公司董事会同意员工持股计划持有人会议的表决结果，将第一期员工持股计划的存续期延长 12 个月，即存续期延长至 2025 年 1 月 18 日。

③集团之子公司齐鲁科力确认股份支付费用变动影响增加 7,116,219.24 元。

④本期资本公积减少 882,000,000.00 元，主要系确认对子公司齐翔华利的少数股东股权的回购义务，公司对远期收购少数股权义务进行初始确认。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,504,694.90	10,793,449.29				10,793,449.29	0.00	42,298,144.19
外币财务报表	31,504,694.90	10,793,449.29				10,793,449.29	0.00	42,298,144.19

折算差额								
其他综合收益合计	31,504,694.90	10,793,449.29				10,793,449.29	0.00	42,298,144.19

#### 40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		76,406,736.83	72,160,981.41	4,245,755.42
合计		76,406,736.83	72,160,981.41	4,245,755.42

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	843,728,545.46	0.00	0.00	843,728,545.46
合计	843,728,545.46		0.00	843,728,545.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期变动额除按规定 10%提取金额外，也包含因《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”，本期会计政策变更，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益，影响盈余公积金额-9,172.77 元。

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,306,146,736.15	5,721,604,273.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-82,554.96	
调整后期初未分配利润	6,306,064,181.19	5,721,604,273.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-383,667,881.81	633,796,391.02
减：提取法定盈余公积		49,253,928.10
应付普通股股利	454,845,585.49	
期末未分配利润	5,467,550,713.89	6,306,146,736.15

#### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,395,607,681.53	24,462,829,483.30	29,434,401,651.97	26,900,436,066.50
其他业务	522,858,655.30	808,020,612.44	376,091,150.49	289,596,378.87

合计	26,918,466,336.83	25,270,850,095.74	29,810,492,802.46	27,190,032,445.37
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

其他说明：本公司收入确认政策详见附注三、30。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，取得购买方签字确认或盖章的收货证明时点作为控制权转移时点，确认收入。客户自提业务，货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入；对于中国境外销售合同，本公司与客户根据合同在货物报关离岸时由购货方取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

#### 经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	26,918,466,336.83		29,810,492,802.46	
营业收入扣除项目合计金额	522,858,655.30	销售材料及租金等收入	376,091,150.49	销售材料及租金等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.94%		1.26%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	522,858,655.30	销售材料及租金等收入	376,091,150.49	销售材料及租金等收入
与主营业务无关的业务收入小计	522,858,655.30	销售材料及租金等收入	376,091,150.49	销售材料及租金等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	26,395,607,681.53		29,434,401,651.97	

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	18,327,189.75	
城市维护建设税	30,553,685.68	11,720,676.09
教育费附加	13,094,436.78	5,023,146.92
资源税	1,196,828.00	956,251.52
房产税	11,813,466.92	10,767,654.14
土地使用税	17,609,641.18	16,115,018.62

车船使用税	34,120.14	39,186.71
印花税	24,241,983.20	15,725,388.70
地方教育费附加	8,729,624.42	3,348,764.61
环保税	2,568,880.12	2,163,118.18
土地增值税	757,894.01	
其他		6,191.15
合计	128,927,750.20	65,865,396.64

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,501,190.14	163,927,077.42
停工损失		192,453,737.00
折旧及摊销	51,488,973.85	51,453,208.92
办公差旅及会议费	9,250,728.73	9,315,318.56
广告与业务宣传费	1,130,539.19	2,747,597.28
安全生产费	49,978.44	2,277,197.80
业务招待费	4,243,440.07	7,350,604.71
劳务及修理费	17,437,755.03	20,456,149.49
股权激励	16,483,797.53	20,624,687.94
中介机构费用	30,800,257.01	21,461,121.57
租赁费	1,018,472.75	2,545,002.41
其他	30,671,060.26	29,900,648.88
合计	355,076,193.00	524,512,351.98

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,381,014.06	42,912,338.24
运输及仓储费	26,622,019.71	18,021,587.76
业务招待费	4,381,551.12	2,931,010.85
港口费与商检费	3,539,611.64	3,400,555.65
办公费与差旅费、会议费	6,348,449.81	3,623,293.60
顾问策划费	12,537,812.45	11,243,515.33
销售代理费及佣金	11,987,880.38	14,536,119.80
股权激励	1,444,512.52	4,574,694.72
包装费	4,875,245.80	7,235,432.95
其他	2,316,174.32	3,329,427.05
合计	104,434,271.81	111,807,975.95

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费及燃动费	490,613,025.57	570,893,325.49
人工费	114,909,879.66	101,931,078.42
折旧费	47,868,720.20	29,004,045.94
股权激励	923,762.94	2,010,545.01
其他费用	1,104,327.58	1,760,640.39



合计	655,419,715.95	705,599,635.25
----	----------------	----------------

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	324,047,833.04	275,930,070.37
利息收入	-64,064,842.22	-36,493,286.11
汇兑损失	82,924,788.86	104,457,017.49
汇兑收益	-49,893,954.42	-89,862,118.41
手续费	24,229,331.38	17,918,913.35
合计	317,243,156.64	271,950,596.69

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,463,018.05	44,111,791.94
进项税加计抵减	80,619,490.55	
个税手续费返还	558,007.52	1,309,331.40
代缴增值税手续费返还	85,729.03	177,897.06

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票及结构性存款	-34,766.73	-591,034.41
远期合约及掉期	-2,045,765.71	39,149,554.94
其他	27.24	
合计	-2,080,505.20	38,558,520.53

#### 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-32,241,201.34	-17,691,129.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益	2,858,600.00	-724,680.00
银行理财产品收益	524,126.17	609,015.94
应收款项融资贴现收益	-64,167,630.59	-21,462,329.64
债权转让收益	73,956,782.21	
合计	-19,069,323.55	-39,269,123.20

## 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-169,364.75	-139,593.27
应收账款坏账损失	-10,512,749.92	-49,955,297.36
其他应收款坏账损失	-3,043,144.12	-13,192,938.70
合计	-13,725,258.79	-63,287,829.33

## 53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,066,287.48	-55,279,332.00
九、无形资产减值损失	-98,415,287.74	-45,903,261.16
十、商誉减值损失	-281,772,216.01	-81,218,717.34
十一、合同资产减值损失	-190,783.71	-439,394.21
合计	-426,444,574.94	-182,840,704.71

## 54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		
其中：固定资产	768,920.80	5,490,091.63
在建工程		
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失	2,790,403.67	
使用权资产处置损益		13,269.89
废旧催化剂收益		3,300,961.06
合计	3,559,324.47	8,804,322.58

## 55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品处理收入	1,174,827.43		1,174,827.43
违约赔偿利得		1,389,720.00	
罚款收入	801,300.00	1,777,227.60	801,300.00
碳排放收入	19,754,716.97		19,754,716.97

保险赔付	4,950,000.00		4,950,000.00
退回捐款	2,000,000.00		2,000,000.00
其他	620,271.52	1,922,664.89	620,271.52
合计	29,301,115.92	5,089,612.49	29,301,115.92

## 56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,000.00	4,227,599.35	50,000.00
罚款支出	469,200.00	45,031.21	469,200.00
非流动资产毁损报废损失	10,928,498.68	7,377,821.86	10,928,498.68
赔偿金、违约金	267,615,832.95	23,771,638.45	267,615,832.95
其他	119,193.75	4.70	119,193.75
合计	279,182,725.38	35,422,095.57	279,182,725.38

## 57、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,160,364.39	112,668,790.80
递延所得税费用	-79,919,488.50	7,617,457.65
合计	-53,759,124.11	120,286,248.45

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-511,400,548.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	-76,710,082.32
子公司适用不同税率的影响	8,784,465.65
调整以前期间所得税的影响	2,243,863.41
非应税收入的影响	-39,418,229.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,973,872.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	49,626,955.28
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	3,166,687.37
研发费用加计扣除	-42,396,535.93
安置残疾人员工资加计扣除	-30,120.90
所得税费用	-53,759,124.11

## 58、其他综合收益

详见附注四十一。

## 59、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	6,388,725.48	40,587,568.88
营业外收入与其他收益	35,985,997.08	29,900,413.93
往来款项及其他	189,776,460.07	273,707,098.09
合计	232,151,182.63	344,195,080.90

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	218,807,587.35	216,757,504.45
受限资金	87,002,949.89	33,931,987.73
保证金、押金	17,874,103.76	6,516,765.63
往来款项及其他	26,744,857.26	49,897,103.01
合计	350,429,498.26	307,103,360.82

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金		15,190,514.19
受限资金	5,004,715.07	
债权转让款	1,465,723,616.00	
合计	1,470,728,331.07	15,190,514.19

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	1,720,694.88	277,900,636.46
掉期利息		1,544,148.00
合计	1,720,694.88	279,444,784.46

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	1,266,062,968.22	4,457,593,426.25
收到非金融机构借款		247,747,110.00
合计	1,266,062,968.22	4,705,340,536.25

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	1,409,638,917.67	2,364,567,318.94
归还非金融机构借款		105,517,411.04
非金融机构借款及融资费用	242,415,930.52	3,786,000.00
租赁资产租赁费	9,132,200.42	13,433,635.46
合计	1,661,187,048.61	2,487,304,365.44

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,911,658,690.27	2,982,980,558.49	3,041,286,189.11	1,426,450,000.00	3,592,970,681.00	5,916,504,756.87
一年内到期的非流动负债	729,618,537.34		689,045,006.70	557,642,148.35	169,084,631.53	691,936,764.16
长期借款	2,739,034,443.55	328,440,456.03		143,080,528.29	451,990,709.81	2,472,403,661.48
租赁负债	15,877,515.65		5,786,068.92		8,414,061.81	13,249,522.76
长期应付款	425,735,369.01		29,471,125.26		234,453,578.12	220,752,916.15
合计	8,821,924,555.82	3,311,421,014.52	3,765,588,389.99	2,127,172,676.64	4,456,913,662.27	9,314,847,621.42

## 60、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-457,641,424.72	597,669,875.32
加：资产减值准备	440,169,833.73	246,128,534.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,631,353,298.64	1,164,351,424.08
使用权资产折旧	7,850,665.53	7,947,320.16
无形资产摊销	153,742,233.16	51,772,364.21
长期待摊费用摊销	247,763,913.65	104,823,970.67
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）	-3,559,324.47	-1,426,500.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,928,498.68	7,031,235.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,080,505.20	-38,558,520.53
财务费用（收益以“-”号填列）	351,874,364.68	233,056,453.87
投资损失（收益以“-”号填列）	19,069,323.55	39,269,123.20
递延所得税资产减少（增加以	-48,245,512.58	-25,909,188.77

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-31,673,975.92	-6,760,698.70
存货的减少(增加以“—”号填列)	-333,005,809.63	-337,278,044.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	283,607,826.25	-239,837,544.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,638,551,303.80	-342,284,384.15
其他	25,111,524.83	
经营活动产生的现金流量净额	660,874,636.78	1,459,995,419.68
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	1,131,638,398.13	850,550,973.70
减: 现金的期初余额	850,550,973.70	1,297,322,243.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	281,087,424.43	-446,771,270.00

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,131,638,398.13	850,550,973.70
其中: 库存现金	36,198.24	49,768.16
可随时用于支付的银行存款	1,131,602,199.89	850,501,205.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,131,638,398.13	850,550,973.70

## 61、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	1,978,934,057.21	见附注五、(一)
固定资产	691,885,199.79	抵押借款
无形资产	725,514,815.79	抵押、质押借款
应收票据	10,500,760.00	票据质押的应收票据
应收票据	657,321,762.47	恢复的已背书或已贴现未终止的应收票据
合 计	4,064,156,595.26	

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	151,432,017.82	7.0827	1,072,547,552.59
欧元	1,209,789.35	7.8592	9,507,976.47
港币	337,936.81	0.9062	306,245.10
澳元	0.25	4.8484	1.21
日元	1,000.00	0.0502	50.21
新加坡元	1,055,367.35	5.3772	5,674,921.30
瑞士法郎	664,364.90	8.4184	5,592,889.47
应收账款			
其中：美元	177,892,908.86	7.0827	1,259,962,105.57
欧元	17,604,504.64	7.8592	138,357,322.86
港币			
应付账款			
其中：美元	169,029,094.23	7.0827	1,197,182,365.69
欧元	8,946,325.52	7.8592	70,310,961.56
英镑	23,425.69	9.0411	211,793.98
其他应收款			
其中：美元	51,052,049.50	7.0827	361,586,350.98
欧元	475,894.08	7.8592	3,740,146.75
瑞士法郎	13,931,526.96	8.4184	117,281,166.53
新加坡元	239,643.56	5.3772	1,288,611.35
英镑	9,470.64	9.0411	85,625.03
其他应付款			
其中：美元	58,817,463.19	7.0827	416,586,446.56
欧元	213,546.92	7.8592	1,678,307.93
新加坡元	336,525.44	5.3772	1,809,564.62
瑞士法郎	58,675.96	8.4184	493,957.70
英镑	357,219.07	9.0411	3,229,653.38
短期借款			
其中：美元	4,658,121.17	7.0827	32,992,074.81
欧元	1,297,188.86	7.8592	10,194,866.71
瑞士法郎	24.40	8.4184	205.40
长期借款			
其中：美元			
欧元	86,997,008.84	7.8592	683,726,891.88
港币			
应收票据			
其中：美元	316,223.00	7.0827	2,239,712.64

## 63、政府补助

### (1) 政府补助期末应收金额

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无应收政府补助款项。

## (2) 涉及政府补助的负债项目

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
烷烃脱氢项目	38,366,250.25			10,230,999.96			28,135,250.29	与资产相关
45万吨烷烃脱氢项目	4,012,499.75			1,070,000.04			2,942,499.71	与资产相关
外管廊项目	1,600,000.24			399,999.96			1,200,000.28	与资产相关
锅炉超低排放补助项目	5,520,000.00			1,440,000.00			4,080,000.00	与资产相关
工业互联网项目	12,474,000.00	900,000.00		1,596,375.00			11,777,625.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力专项补助	30,896,666.76			4,029,999.96			26,866,666.80	与资产相关
异丁烯项目技术改造设备购置补助	358,508.45			53,776.32			304,732.13	与资产相关
叔丁醇项目技术改造设备购置补助	526,948.89			63,872.64			463,076.25	与资产相关
工程实验室补助资金	81,904.78			11,428.56			70,476.22	与资产相关
丙烷脱氢项目省十强产业雁阵形企业补助	3,229,953.18			349,994.88			2,879,958.30	与资产相关
VOC治理项目补贴		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
烷烃脱氢项目贷款贴息	1,042,499.75			278,000.04			764,499.71	与收益相关
10万吨MMA政府补助	8,133,333.32			1,626,666.68			6,506,666.64	与资产相关
土地补偿款1	29,787,166.67			626,000.00			29,161,166.67	与资产相关
环保设施改造补助	3,091,666.67			371,000.00			2,720,666.67	与资产相关
土地补偿款2	12,653,333.33			260,000.00			12,393,333.33	与资产相关
20万吨MMA、10万吨PMMA装置	1,913,199.40			1,913,199.40			0.00	与收益相关
合计	153,687,931.44	1,900,000.00		24,321,313.44			131,266,618.00	

## (3) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
烷烃脱氢项目	10,230,999.96	10,230,999.96	其他收益	与资产相关
45万吨烷烃脱氢项目	1,070,000.04	1,070,000.04	其他收益	与资产相关
外管廊项目	399,999.96	399,999.96	其他收益	与资产相关



锅炉超低排放补助项目	1,440,000.00	1,440,000.00	其他收益	与资产相关
工业互联网项目	1,596,375.00	951,000.00	其他收益	与资产相关
增强制造业核心竞争力专项补助	4,029,999.96	4,029,999.96	其他收益	与资产相关
异丁烯项目技术改造设备购置补助	53,776.32	53,776.32	其他收益	与资产相关
叔丁醇项目技术改造设备购置补助	63,872.64	63,872.64	其他收益	与资产相关
工程实验室补助资金	11,428.56	11,428.56	其他收益	与资产相关
丙烷脱氢项目省十强产业雁阵形企业补助	349,994.88	269,995.82	其他收益	与资产相关
烷烃脱氢项目贷款贴息	278,000.04	278,000.04	其他收益	与资产相关
10 万吨 MMA 政府补助	1,626,666.68	1,626,666.67	其他收益	与资产相关
土地补偿款 1	626,000.00	626,000.00	其他收益	与资产相关
环保设施改造补助	371,000.00	371,000.00	其他收益	与资产相关
土地补偿款 2	260,000.00	260,000.00	其他收益	与资产相关
20 万吨 MMA、10 万吨 PMMA 装置	1,913,199.40	223,206.60	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	1,405,777.06	255,455.67	其他收益	与收益相关
2022 提质增效	500,000.00	300,000.00	其他收益	与收益相关
安全责任险补助	9,227.55	9,227.55	其他收益	与收益相关
国家重点研发计划课题补助	1,299,200.00	430,000.00	其他收益	与收益相关
扩岗补助	183,000.00	243,000.00	其他收益	与收益相关
齐鲁分公司一次性留工培训补贴	7,500.00	1,500.00	其他收益	与收益相关
收齐鲁公司一次性留工补助	37,000.00		其他收益	与收益相关
一季度开门红奖励	700,000.00		其他收益	与收益相关
丁二烯项目		5,621,871.73	其他收益	与资产相关
市金融办临淄石化收购奖励		4,213,200.00	其他收益	与收益相关
临淄区水利局污水返还款		5,332,112.80	其他收益	与收益相关
工信局高质量发展奖励		2,000,000.00	其他收益	与收益相关
临淄区发改委 2021 年市级资本市场突破行动奖补资金		800,000.00	其他收益	与收益相关
2020 年度省级外经贸和商贸流通专项资金		70,000.00	其他收益	与收益相关
企业职工岗前培训补助		26,700.00	其他收益	与收益相关
人才奖励款		200,000.00	其他收益	与收益相关
社保补助		157,000.00	其他收益	与收益相关
职工培训补助		116,500.00	其他收益	与收益相关
小企业升级高新技术企业补助		30,000.00	其他收益	与收益相关

专利奖		5,000.00	其他收益	与收益相关
2020 年度重点培育企业财政贡献奖		358,510.00	其他收益	与收益相关
跨越式发展产值贡献奖励资金		464,300.00	其他收益	与收益相关
毕业生补助		3,000.00	其他收益	与收益相关
收 2021 年促进现代服务业成长壮大奖		400,000.00	其他收益	与收益相关
收 2021 年促进现代服务业经营贡献奖		260,000.00	其他收益	与收益相关
收 2021 年促进现代服务业企业人才奖励		240,000.00	其他收益	与收益相关
广东省社会保险清算代付失业待遇		9,226.57	其他收益	与收益相关
一次性留工补助广州市		4,500.00	其他收益	与收益相关
GovtPaidLeave		115,319.06	其他收益	与收益相关
WageCreditScheme		70,483.78	其他收益	与收益相关
JobGrowthIncentive		465,827.90	其他收益	与收益相关
SeniorEmploymentCredit		3,110.31	其他收益	与收益相关
合 计	28,463,018.05	44,111,791.94		

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	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	100,000.00	青岛市	青岛市	化工制造	100.00%		同一控制合并
腾辉油脂	100,000.00	山东	山东	化工制造	100.00%		非同一控制合并
齐鲁科力	160,000.00	山东	山东	化工制造	79.81%		非同一控制合并
淄博翔力	100,000.00	山东	山东	化工制造		79.81%	投资设立
香港齐翔	92,440.00	香港	香港	国际贸易	100.00%		投资设立
齐翔华利	240,000.00	山东	山东	化工制造	51.00%		非同一控制合并
临淄石化	3,690,000.00	山东	山东	批发业	100.00%		非同一控制合并
齐翔销售	200,000.00	山东	山东	批发业	100.00%		投资设立
齐翔医用材料	100,000.00	山东	山东	化工制造	100.00%		投资设立
淄博华利	200,000.00	山东	山东	化工制造	100.00%		投资设立
齐翔供应链	703,580.00	山东	山东	供应链管理	100.00%		投资设立

	0.00						
广州齐翔供应链	100,000.00	广州	广州	供应链管理		100.00%	投资设立
齐翔供应链香港	486,775.95	香港	香港	供应链管理		100.00%	投资设立
齐翔供应链新加坡	269,105.00	新加坡	新加坡	供应链管理		100.00%	投资设立
Granite Capital S.A	4,490.72	瑞士	瑞士	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
IPPL	53.82	新加坡	新加坡	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
Integra S.A	1,569.00	比利时	比利时	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
LLC	0.00	美国	美国	供应链管理		100.00%	非同一控制合并
IPEAG	804.50	瑞士	瑞士	供应链管理		100.00%	非同一控制合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
齐翔华利	49.00%	-83,875,753.33		367,168,020.76
齐鲁科力及下属子公司	20.19%	9,902,210.42	12,923,821.20	146,450,460.36

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
齐翔华利	361,029,385.35	754,980,707.60	1,116,010,092.95	299,821,166.60	100,912,229.79	400,733,396.39	442,643,184.38	1,120,690,734.24	1,563,333,918.62	378,674,744.37	187,520,150.83	566,194,895.20
齐鲁科力及下属子公司	833,689,365.88	231,440,825.21	1,065,130,191.09	293,873,417.54		293,873,417.54	831,312,702.76	240,556,241.30	1,071,868,944.06	277,327,705.06	1,388,264.17	278,715,969.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
齐翔华利	987,384,488.36	61,832,411.28	61,832,411.28	44,199,329.29	1,269,574,989.61	100,078,429.33	100,078,429.33	249,417,470.62
齐鲁科力及下属子公司	473,183,969.37	41,053,790.66	41,053,790.66	13,583,746.44	49,770,438.21	55,345,352.56	55,345,352.56	54,897,824.47

## 2、其他

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

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

## 九、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1) 市场风险

##### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本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。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属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

外币项目	2023. 12. 31								
	美元	欧元	澳元	港币	新加坡元	瑞士法郎	日元	英镑	合计
外币金融资产									
货币资金	107,254.76	950.80	0.0001	30.62	567.49	559.29	0.01		109,362.97
应收账款	125,996.21	13,835.73							139,831.94
其他应收款	36,158.64	374.01			128.86	11,728.12		8.56	48,398.19
应收票据	223.97								223.97
<b>合计</b>	<b>269,633.58</b>	<b>15,160.54</b>	<b>0.0001</b>	<b>30.62</b>	<b>696.35</b>	<b>12,287.41</b>	<b>0.01</b>	<b>8.56</b>	<b>297,817.07</b>
外币金融负债									
应付账款	119,718.24	7,031.1						21.18	126,770.52
其他应付款	41,658.64	167.83			180.96	49.40		322.97	42,379.8
短期借款	3,299.21	1,019.49				0.02			4,318.72
长期借款		68,372.69							68,372.69
<b>合计</b>	<b>164,676.09</b>	<b>76,591.11</b>			<b>180.96</b>	<b>49.42</b>		<b>344.15</b>	<b>241,841.73</b>

(续)

外币项目	2022. 12. 31								
	美元	欧元	澳元	港币	新加坡元	瑞士法郎	日元	英镑	合计
外币金融资产									
货币资金	51,570.73		0.0001	23.89	853.45	101.94	0.01		52,550.02
应收账款	8,3612.56	13,986.45							97,599.01
其他应收款	12,311.40	187.81			71.29	121.19			12,691.69
<b>合计</b>	<b>147,494.69</b>	<b>14,174.26</b>	<b>0.0001</b>	<b>23.89</b>	<b>924.74</b>	<b>223.13</b>	<b>0.01</b>		<b>162,840.72</b>
外币金融负债									
应付账款	54,508.02	4,266.31						4.42	58,778.75
其他应付款	12,923.42	86.79		13.18	20.73	42.06		42.85	13,129.03
短期借款	991.48	8,372.85				0.04			9,364.37
长期借款		72,050.53							72,050.53
<b>合计</b>	<b>68,422.92</b>	<b>84,776.48</b>		<b>13.18</b>	<b>20.73</b>	<b>42.10</b>		<b>47.27</b>	<b>153,322.68</b>

对于本公司 2023 年 12 月 31 日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

币种	升值	贬值
美元	-10,495.75	10,495.75
欧元	6,143.06	-6,143.06

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。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。

### 1) 信用风险

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、应收账款、其他应收款、应收票据、贷款、以及理财产品等其他金融资产。

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，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行实行评级准入制度，对同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；

对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 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，以满足本公司的经营需要，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。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	5,922,931,493.43				5,922,931,493.43
应付票据	169,764,297.00				169,764,297.00
应付账款	1,728,458,851.11				1,728,458,851.11
其他应付款	1,480,391,154.15				1,480,391,154.15
一年内到期的非流动负债	691,936,764.16				691,936,764.16
长期借款		601,947,961.44	602,277,961.44	1,332,343,007.54	2,536,568,930.42
应付债券				633,305,482.43	633,305,482.43
租赁负债		8,941,227.88	1,843,877.51	2,303,316.48	13,088,421.87
长期应付款		168,618,795.26	25,673,024.31	36,717,434.02	231,009,253.59
<b>合计</b>	<b>9,993,482,559.85</b>	<b>779,507,984.58</b>	<b>629,794,863.26</b>	<b>2,004,669,240.47</b>	<b>13,407,454,648.16</b>

注：长期应付款为未来需要支付的融资租赁款，不含未确认融资费用。

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	4,968,813,910.46				4,968,813,910.46
应付票据	1,590,002,770.00				1,590,002,770.00
应付账款	2,104,924,117.29				2,104,924,117.29
其他应付款	85,495,520.15				85,495,520.15
一年内到	729,618,537.34				729,618,537.34

期的非流动负债					
长期借款		515,335,207.78	493,383,207.78	1,806,599,681.37	2,815,318,096.93
应付债券				611,659,530.74	611,659,530.74
租赁负债		5,517,995.72	5,140,396.69	7,310,318.74	17,968,711.15
长期应付款		247,970,479.87	174,407,685.84	62,390,458.33	484,768,624.04
合计	9,478,854,855.24	768,823,683.37	672,931,290.31	2,487,959,989.18	13,408,569,818.10

注：长期应付款为未来需要支付的融资租赁款，不含未确认融资费用。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,792,418.08		11,937.64	1,804,355.72
（1）债务工具投资			11,937.64	11,937.64
（2）权益工具投资	1,792,418.08			1,792,418.08
应收款项融资			108,014,721.50	108,014,721.50
持续以公允价值计量的资产总额	1,792,418.08		108,026,659.14	109,819,077.22
（六）交易性金融负债	3,013,530.20			3,013,530.20
持续以公允价值计量的负债总额	3,013,530.20			3,013,530.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
淄博齐翔石油化工有限公司	淄博	普通货运、化工产品生产、销售	4,547.95 万元	45.91%	45.91%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山东省国资委。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
WE ChemInternational Gm BH	GraniteCapitalS.A 持股 50%合营企业
天辰齐翔新材料有限公司	公司持股 10%合营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东能源集团有限公司	上级公司
山东能源集团新材料有限公司	间接控股股东
天辰齐翔新材料有限公司	公司持有 10%股权
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
山东易达利化工有限公司	齐翔华利原股东现少数股东关联企业
陈新建	本公司的控股子公司“齐翔华利”少数股东
Estate Holding Pte ltd	GraniteCapitals.A 董事 GeorginaCampbellFyffeRogerFrancisvanBaal 控股公司
BTSTANKERSPELTLD	GraniteCapitals.A 董事 GeorginaCampbellFyffeRogerFrancisvanBaal 控股公司
Estate Management	GraniteCapitals.A 董事 GeorginaCampbellFyffeRogerFrancisvanBaal 控股公司
Graphite Management Pte Ltd	GraniteCapitalS.A 董事 Georgina Campbell Fyffe、 Roger Francis van Baal 控股公司
WE ChemInternational Gm BH	GraniteCapitalS.A 持股 50%合营企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天辰齐翔新材料有限公司	采购商品	92,505,564.98	150,000,000.00	否	60,781,335.14
淄博新齐翔工业	工程检修	371,257,591.54	390,000,000.00	否	429,788,226.47



设备安装工程有 限公司					
淄博新齐翔工业 设备安装工程有 限公司	餐饮住宿	1,087,098.00	65,000,000.00	否	1,866,480.00
淄博齐翔资产经 营管理有限公司	房屋租赁	1,890,000.00	1,990,000.00	否	1,890,000.00
We Chem International GmbH	采购商品	36,415.22	65,000,000.00	否	3,822,989.87
Graphite Management Pte Ltd	顾问服务费	11,799,816.00	12,000,000.00	否	30,891,191.66

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天辰齐翔新材料有限公司	出售商品	570,962,124.57	493,771,597.10
天辰齐翔新材料有限公司	技术服务费		58,199.30
山东中燃宝港能源发展有限	出售商品		266,578.71
We Chem International GmbH	出售商品	49,819,652.02	105,583,282.70
Graphite Management Pte Ltd	管理服务费	784,906.97	718,224.76

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
淄博新齐翔工业设备安装工 程有限公司	固定资产	321,100.92	80,275.23

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
淄博齐 翔资产 经营管 理有限 公司	固定资 产					1,890, 000.00	1,890, 000.00				

## (3) 关联担保情况

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
淄博齐翔石油化工集团有限公司、雪 松实业集团有限公司	55,000.00 万元	2019 年 12 月 26 日	借款期限届满之次日起两年	否

车成聚	100,000.00 万元	2022 年 8 月 29 日	每期债权到期之日起三年	否
雪松实业集团有限公司	160,000.00 万元	2021 年 1 月 6 日	债务履行期限届满之日起三年	否
合计	315,000.00 万元			

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	债权原值	投资收益
山东能源集团新材料有限公司及淄博齐翔石油化工有限公司	债权转让	1,465,723,616.00	73,956,782.21

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,771,500.00	7,504,500.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天辰齐翔新材料有限公司	344,146.95	17,207.35	23,181,677.51	11,590,838.76
应收账款	WeChemInternational GmbH	1,724,713.20	86,235.66	11,064,309.44	
预付账款	Estate Management			26,742.39	
预付账款	天辰齐翔新材料有限公司	1,371,959.20		2,330,264.81	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	天辰齐翔新材料有限公司	6,290,302.33	15,271,830.79
其他应付款	淄博齐翔石油化工有限公司	169,084,631.53	
其他应付款	陈新建	321,713,549.20	
其他应付款	淄博新旧动能转换中晟股权投资合伙企业（有限合伙）	70,344,613.39	
其他应付款	山东蓝星智云股权投资合伙企业（有限合伙）	112,252,042.66	
其他应付款	宁波梅山保税港区鲁陶投资管理合伙企业（有限合伙）	73,899,261.41	
其他应付款	李孟立	571,265,958.04	
其他应付款	山东易达利化工有限公司	249,138.51	322,738.51
其他应付款	We Chem International GmbH		3,714.22
其他应付款	广州齐泰供应链管理有限公司		358,892.73

## 十二、股份支付

### 1、本公司之子公司齐鲁科力确认股份支付，具体情况如下：

单位：元

项 目	金 额
累计授予的各项权益工具	12,050,000.00
其中：本期授予各项权益工具总额	
本期行权的各项权益工具总额	
本期失效的各项权益工具总额	
期末发行在外的股份期权行权价格的范围及合同剩余期限	
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的限制性股票为 1205 万股，授予价格为 4.35 元/股，2020 年 11 月 23 日为首次授予日，在 2021 年度、2022 年度、2023 年度分别解锁 30%、30%、40%。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日最近一轮融资价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日最近一轮融资价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	68,025,768.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,916,838.37

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.7058
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.7058
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，扣除回购专户上已回购股份，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7058 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。若 2023 年 12 月 31 日至权益分派实施期间公司总股本由于可转债转股、

	股份回购、股权激励行权等原因而发生变化时，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。
--	---

## 2、其他资产负债表日后事项说明

### 1、重要的非调整事项

#### (1) 控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转

公司于 2024 年 4 月 1 日收到公司控股股东淄博齐翔石油化工有限公司（以下简称“齐翔集团”）出具的《关于无偿划转淄博齐翔腾达化工股份有限公司股权事项的告知函》，将齐翔集团持有的 1,305,214,885 股公司股份（占公司总股本 45.91%）无偿划转给山东能源集团新材料有限公司（以下简称“山能新材料”）。本次国有股权无偿划转完成后，公司控股股东将由齐翔集团变更为山能新材料，实际控制人未发生变化，仍为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### (2) 内部股权结构调整

公司全资子公司齐翔腾达供应链香港有限公司（以下简称“供应链香港”）、淄博齐翔腾达供应链有限公司（以下简称“淄博供应链”）拟分别将其持有的

Granite Capital S.A. 100%股权、广州齐翔腾达供应链有限公司（以下简称“广州供应链”）100%股权无偿划转至公司；无偿划转完成后 Granite Capital S.A. 及广州齐翔腾达供应链有限公司将由公司全资孙公司变更为全资子公司；

公司控股子公司山东齐鲁科力化工研究院股份有限公司（以下简称“齐鲁科力”）拟吸收合并淄博市翔力致高新材料有限责任公司（以下简称“翔力致高”），吸收合并完成后齐鲁科力继续存续，翔力致高依法解散注销；

公司全资孙公司齐翔腾达供应链新加坡有限公司（以下简称“供应链新加坡”）拟由股东会决议解散并实施清算注销。

本次股权结构调整不构成关联交易，亦不构成上市公司重大资产重组。本次股权结构调整在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议，部分调整事项尚需履行相关内部审批程序并取得债权人同意。

#### (3) 回购公司股份

公司于 2024 年 3 月 12 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，用于实施员工持股计划或股权激励计划。本次拟回购的资金总额不低于人民币 1 亿元（含），且不超过人民币 2 亿元（含），回购价格不高于人民币 6.16 元/股（含）。本次回购股份期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。具体回购股份的资金总额、回购股份数量、回购价格等将以回购期限届满时实际回购情况为准。

#### (4) 第一期员工持股计划存续期再次展期

公司于 2024 年 1 月 12 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期再次展期的议案》，同意将第一期员工持股计划的存续期再次延长 12 个月，即存续期延长至 2025 年 1 月 18 日。

## 十四、其他重要事项

### 1、租赁

#### (1) 本公司作为承租人

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,018,472.75

#### (2) 非货币性资产交换

换入资产			换出资产			
资产类别	公允价值	成本确定方式	资产类别	账面价值	公允价值	处置收益
土地	9,265,228.23	换出土地的公允价值及相关税费	土地	5,919,896.33	8,710,300.00	2,790,403.67

注：公司置换土地为在齐鲁石化分公司橡胶厂区域，为集约节约用地，提高土地利用率，经临淄区人民政府批复，由齐鲁石化分公司与本公司直接办理土地转让手续，双方进行了土地置换，此土地交换提高了双方土地使用效率，具有商业实质。

双方换入和换出土地均进行了评估，为以评估值作为公允值，以公允价值为基础计量的非货币性资产交换。以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司置换土地为在齐鲁石化分公司橡胶厂区域，为集约节约用地，提高土地利用率，经临淄区人民政府批复，由齐鲁石化分公司与本公司直接办理土地转让手续，双方进行了土地置换，此土地交换提高了双方土地使用效率，具有商业实质。双方换入和换出土地均进行了评估，为以评估值作为公允值，以公允价值为基础计量的非货币性资产交换。以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	312,436,240.33	346,954,738.18
1 至 2 年	3,291,077.29	970,826.10
2 至 3 年	179,827.68	
3 年以上	1,002,962.74	1,014,962.74
5 年以上	1,002,962.74	1,014,962.74

合计	316,910,108.04	348,940,527.02
----	----------------	----------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,002,962.74	0.32%	1,002,962.74	100.00%		1,014,962.74	0.29%	1,014,962.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	315,907,145.30	99.68%	12,529,796.91	3.97%	303,377,348.39	347,925,564.28	99.71%	17,444,819.52	5.01%	330,480,744.76
其中：										
预期信用损失组合	246,405,722.53	77.75%	12,529,796.91	5.09%	233,875,925.62	347,925,564.28	99.71%	17,444,819.52	5.01%	330,480,744.76
无风险组合	69,501,422.77	21.93%			69,501,422.77					
合计	316,910,108.04	100.00%	13,532,759.65		303,377,348.39	348,940,527.02	100.00%	18,459,782.26		330,480,744.76

按单项计提坏账准备：1,002,962.74

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一			1,002,962.74	1,002,962.74	100.00%	资金困难
合计			1,002,962.74	1,002,962.74		

按组合计提坏账准备：12,529,796.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	242,934,817.56	12,146,740.88	5.00%
1—2年(含2年)	3,291,077.29	329,107.73	10.00%
2—3年(含3年)	179,827.68	53,948.30	30.00%
合计	246,405,722.53	12,529,796.91	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	18,459,782.26	-4,915,022.61	12,000.00			13,532,759.65
合计	18,459,782.26	-4,915,022.61	12,000.00			13,532,759.65

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	62,701,101.80		62,701,101.80	0.20%	3,135,055.09
第二名	60,785,013.72		60,785,013.72	0.19%	3,039,250.69
第三名	54,364,290.79		54,364,290.79	0.17%	
第四名	30,446,242.85		30,446,242.85	10.00%	1,522,312.14
第五名	16,001,780.71		16,001,780.71	0.05%	800,089.04
合计	224,298,429.87		224,298,429.87	10.61%	8,496,706.96

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,036,216.26	159,599,002.79
其他应收款	50,051,349.90	1,072,752,727.00
合计	55,087,566.16	1,232,351,729.79

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	5,036,216.26	159,599,002.79
合计	5,036,216.26	159,599,002.79

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	875,000.00	860,000.00
员工备用金、代垫款项	408,469.87	40,019,729.15
其他往来款	49,724,243.88	1,032,575,877.05
合计	51,007,713.75	1,073,455,606.20

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,409,743.83	87,922,154.94
1 至 2 年	44,446,597.29	296,945.50
2 至 3 年	296,945.50	300,024,060.00
3 年以上	854,427.13	685,212,445.76
3 至 4 年	24,060.00	50,459,890.52
4 至 5 年	459,890.52	634,419,730.90
5 年以上	370,476.61	332,824.34
合计	51,007,713.75	1,073,455,606.20

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	10,612.04	692,267.16		702,879.20
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	244,375.15	-307,422.74	316,532.24	253,484.65
2023 年 12 月 31 日余额	254,987.19	384,844.42	316,532.24	956,363.85

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	702,879.20	253,484.65				956,363.85
合计	702,879.20	253,484.65				956,363.85

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他往来款	49,463,753.55	注 1	88.26%	
第二名	其他往来款	4,950,000.00	1 年以内	8.83%	247,500.00
第三名	保证金、押金	440,000.00	4-5 年	0.78%	352,000.00



第四名	其他往来款	310,000.00	1 年以内	0.55%	
第五名	其他往来款	308,469.87	注 2	0.55%	
合计		55,472,223.42		98.97%	599,500.00

注 1: 1 年以内 2,665,652.21, 1 至 2 年 46,798,101.34。

注 2: 1 至 2 年 19,060.00, 2 至 3 年 196,945.50, 3 至 4 年 19,060.00, 4 至 5 年 19,460.00, 5 年以上 53,944.37。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,364,215.54 3.10	511,151,469. 17	2,853,064.07 3.93	3,364,215.54 3.10	229,379,253. 16	3,134,836.28 9.94
对联营、合营企业投资	135,881,270. 32		135,881,270. 32	166,003,494. 07		166,003,494. 07
合计	3,500,096.81 3.42	511,151,469. 17	2,988,945.34 4.25	3,530,219.03 7.17	229,379,253. 16	3,300,839.78 4.01

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
青岛思远 化工有限公司	507,920.0 85.04						507,920.0 85.04	
齐翔腾达 (香港) 有限公司	40,000.00 0.00						40,000.00 0.00	
山东齐鲁 科力化工 研究院股 份有限公 司	837,090.4 43.35	39,059.55 6.65			4,328,595 .60		832,761.8 47.75	43,388.15 2.25
淄博腾辉 油脂化工 有限公司	119,731.8 01.47	13,090.43 4.89					119,731.8 01.47	13,090.43 4.89
淄博齐翔 腾达供应 链有限公 司	701,000.0 00.00						701,000.0 00.00	
齐翔华利 新材料有 限公司	771,880.4 28.38	146,119.5 71.62			277,443.6 20.41		494,436.8 07.97	423,563.1 92.03
齐翔腾达 (淄博) 医用材料 有限公司	27,670.53 2.07						27,670.53 2.07	
淄博市临	129,542.9	31,109.69					129,542.9	31,109.69

淄区石化燃料有限公司	99.63	0.00						99.63	0.00
合计	3,134,836,289.94	229,379,253.16				281,772,216.01		2,853,064,073.93	511,151,469.17

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
天辰齐翔新材料有限公司	166,003,494.07				-30,122,223.75						135,881,270.32	
小计	166,003,494.07				-30,122,223.75						135,881,270.32	
合计	166,003,494.07				-30,122,223.75						135,881,270.32	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,338,754,075.08	15,054,694,093.24	15,227,066,602.02	13,767,983,673.99
其他业务	514,965,878.10	798,213,339.49	425,384,157.62	292,021,357.64
合计	16,853,719,953.18	15,852,907,432.73	15,652,450,759.64	14,060,005,031.63

其他说明

本公司收入确认政策详见附注三、45。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，取得购买方签字确认或盖章的收货证明时点作为控制权转移时点，确认收入。客户自提业务，货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，本公

司确认销售商品收入；对于中国境外销售合同，本公司与客户根据合同在货物离岸报关时由购货方取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,122,223.75	-18,964,803.90
银行理财产品收益		52,840.70
应收款项融资贴现收益	-30,061,341.65	-7,332,171.15
债务重组收益	2,858,600.00	
子公司分红收益	51,076,178.80	
子公司资金拆借利息收入	25,564,024.46	60,665,716.61
合计	19,315,237.86	34,421,582.26

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	768,920.80	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,054,904.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,556,379.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益	2,790,403.67	
债务重组损益	2,858,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,881,609.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,956,782.21	
减：所得税影响额	-36,246,041.26	
少数股东权益影响额（税后）	1,439,248.11	
合计	-130,201,584.65	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.03%	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.00%	-0.09	-0.09

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2024 年 4 月 27 日