

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

(ZIBO QIXIANG TENGDA CHEMICAL CO.,LTD.)

二〇一〇年半年度报告

股票代码：002408



二〇一〇年七月

重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人车成聚、主管会计工作负责人孙武芝及会计机构负责人(会计主管人员)荣芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 上市公司基本情况.....	4
第二节 主要会计数据和财务指标.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重大事项.....	17
第七节 财务报告及财务报表附注.....	22
第八节 备查文件目录.....	75

第一节 上市公司基本情况

一、 基本情况简介

公司法定中文名称：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

公司法定英文名称：ZIBO QIXIANG TENGDA CHEMICAL CO., LTD.

中文简称：齐翔腾达

公司法定代表人：车成聚

二、 公司董事会秘书与证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周洪秀	祝振茂
联系地址	淄博市临淄区胶厂南路 1 号	淄博市临淄区胶厂南路 1 号
电话	0533-7547767	0533-7544432-2404
传真	0533-7547782	0533-7547782
电子信箱	zhouhongxiu1963@sina.com	zzm1964@126.com

三、 公司注册及办公地址：山东省淄博市临淄区胶厂南路 1 号

邮编：255438

公司互联网网址：<http://www.qxtdgf.com>

公司电子邮箱：zqb@qxtdgf.com

四、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》

登载年度（中期）报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度（中期）报告备置地点：公司证券部

五、 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：齐翔腾达

股票代码：002408

六、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2002年1月4日

公司最近一次工商变更登记日期：2010年7月15日

注册登记地点：山东省淄博市临淄区

企业法人营业执照注册号：370300228122121

税务登记号：370305734705165

组织机构代码：734705165

第二节 主要会计数据和财务指标

一、本期报告主要财务数据:

单位: 元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,383,718,935.93	830,699,778.40	186.95%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,289,319,121.89	480,421,732.04	376.52%
股本	259,560,000.00	194,560,000.00	33.41%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.82	2.47	257.09%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	1,008,569,358.35	541,632,698.79	86.21%
营业利润	165,368,164.60	92,412,822.41	78.95%
利润总额	165,090,385.25	92,412,822.41	78.64%
归属于上市公司股东的净利润	134,438,280.02	70,910,009.26	89.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	134,673,623.31	70,910,009.26	89.92%
基本每股收益 (元/股)	0.65	0.36	80.56%
稀释每股收益 (元/股)	0.65	0.36	80.56%
净资产收益率 (%)	16.89%	18.50%	-1.61%
经营活动产生的现金流量净额	13,162,967.29	119,208,249.18	-88.96%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	0.61	-91.80%

二、非经常性损益项目

单位: 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-277,779.35	
所得税影响额	42,436.06	
合计	-235,343.29	-

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

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	194,560,000	100.00%	13,000,000				13,000,000	207,560,000	79.97%
1、国家持股			272,010				272,010	272,010	0.10%
2、国有法人持股			3,222,300				3,222,300	3,222,300	1.24%
3、其他内资持股	194,560,000	100.00%	9,505,690				9,505,690	204,065,690	78.62%
其中：境内非国有法人持股	187,200,000	96.22%	8,919,824				8,919,824	196,119,824	75.56%
境内自然人持股	7,360,000	3.78%	585,866				585,866	7,945,866	3.06%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			52,000,000				52,000,000	52,000,000	20.03%
1、人民币普通股			52,000,000				52,000,000	52,000,000	20.03%
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	194,560,000	100.00%	65,000,000				65,000,000	259,560,000	100.00%

二、 前 10 名股东持股情况表

单位：股

股东总数		49,294				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
淄博齐翔石油化工集团有限公司	境内非国有法人	62.88%	163,200,000	163,200,000		
鑫方家投资有限公司	境内非国有法人	4.31%	11,200,000	11,200,000		
车成聚	境内自然人	2.84%	7,360,000	7,360,000		
旭光兆宇科技有限公司	境内非国有法人	1.85%	4,800,000	4,800,000		
山东富丰化工股份有限公司	境内非国有法人	1.23%	3,200,000	3,200,000		
深圳市联汇和盛投资有限公司	境内非国有法人	1.23%	3,200,000	3,200,000		
青岛理想科技发展有限公司	境内非国有法人	0.62%	1,600,000	1,600,000		
广东粤财信托有限公司-金贝壳 1 号	基金、理财产品	0.12%	311,833	0		
中船重工财务有限责任公司	国有法人	0.10%	272,010	272,010		
五矿集团财务有限责任公司	国有法人	0.10%	272,010	272,010		

三、 前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
广东粤财信托有限公司一金贝壳 1 号	311,833	人民币普通股
汪敏	230,681	人民币普通股
孙惠明	227,855	人民币普通股
杨志鹏	227,472	人民币普通股
应俊环	200,002	人民币普通股
陆晓曙	135,210	人民币普通股
施锦屏	122,800	人民币普通股
孙泉	120,800	人民币普通股
梁冬梅	119,600	人民币普通股
赵光福	117,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

四、 控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司第一大股东为淄博齐翔石油化工有限公司（以下简称“齐翔集团”），实际控制人为车成聚先生。

车成聚先生自2004年5月改制后一直为齐翔集团第一大股东，是本公司的发起人之一和实际控制人。目前车成聚先生直接和间接控制发行人发行在外有表决权股份17,056万股，其中车成聚先生直接持有发行人发行在外有表决权股份736万股，通过齐翔集团间接控制发行人发行在外有表决权股份16,320万股股份。其所持有的股份均不存在质押或其他有争议的情况。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司未发生新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

第五节 董事会工作报告

一、报告期内公司经营情况的回顾：

（一）公司报告期内总体经营情况

2010 年上半年，公司的经营情况良好。随着国内经济回暖，公司产品下游相关行业景气度回升，公司主要产品销量及销售价格同比大幅增长，同时，虽然公司主要产品价格的变化与原料碳四价格的变化有着密切的联系，但同期主要产品价格涨幅高于原料碳四价格涨幅，毛利额大幅增加，对公司利润增长贡献较大；此外，公司不断开展技术攻关，致力于最大限度地将原料碳四中的组分转化成高附加值的精细化工产品，2009 年下半年以来，公司改进生产工艺，将乙酰酮副产品液化气进一步加氢生成混合丁烷后销售，提高了产品附加值，增加了公司收入及利润。

2010年1-6月年公司实现营业收入100,856.94万元，比上年同期增长了86.21%；营业利润16,536.82万元，比上年同期增长了78.95%；净利润13,443.83万元，比上年同期增长了89.59%；报告期末归属于上市公司净资产228,931.91万元，每股净资产8.82元，每股收益0.65元。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、报告期内公司营业收入、营业利润、净利润的同比变动情况：

单位：元

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月	增减幅度 %
营业收入	1,008,569,358.35	541,724,271.61	86.21%
营业利润	165,368,164.60	92,412,822.41	78.95%
净利润	134,438,280.02	70,910,009.26	89.59%

报告期内，营业收入、营业利润、净利润同比分别增长了86.21%、78.95%、89.59%，主要原因随着国内经济回暖，2010年1—6月公司产品下游相关行业景气度回升，公司主要产品销量及销售价格同比大幅增长；其次公司改进生产工艺，将乙酰酮副产品液化气进一步加氢形成混合丁烷后销售，增加了公司收入及利润；此外，报告期内母公司享受高新技术企业税收优惠，企业所得税按15%征收，对公司净利润增长有一定贡献。

2、主营业务分行业、产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
化工行业	100,682.36	80,239.45	20.3%	86.13%	89.43%	-1.39%
主营业务分产品情况						
甲乙酮类 (MEK)	63,496.41	49,408.19	22.19%	64.55%	64.14%	0.19%
裂解异丁烯类	13,570.87	11,065.50	18.46%	24.15%	14.70%	6.71%
甲基叔丁基醚 (MTBE)	2,477.69	1,819.78	26.55%	55.43%	27.68%	15.96%
叔丁醇	3,651.74	2,171.96	40.52%	22.59%	83.29%	-19.70%
混合丁烷	17,485.65	15,774.02	9.79%			9.79%
合计	100,682.36	80,239.45	20.30%	86.13%	89.43%	-1.39%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江浙沪地区	32,219.86	112.31%
广东	23,722.26	91.02%
山东	32,452.02	193.65%
河北	289.68	-35.93%
其他地区	7,364.97	11.86%
出口	4,633.58	-45.24%
合计	100,682.36	86.13%

(三) 公司主要会计报表项目大幅变动情况及原因

1、资产结构分析：

单位：元

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增减幅度%
流动资产：			
货币资金	1,559,451,302.08	174,012,491.10	796.17%
应收票据	112,283,514.89	31,005,186.34	262.14%
应收账款	107,471,371.22	17,797,862.48	503.84%
预付款项	37,170,493.00	32,807,120.70	13.30%
应收利息	3,066,054.00		
其他应收款	290,866.99	3,250,695.90	-91.05%
存货	106,444,007.45	87,691,906.55	21.38%
流动资产合计	1,926,177,609.63	346,565,263.07	455.79%
非流动资产：			
固定资产	431,434,847.97	458,254,331.16	-5.85%
在建工程	6,072,994.86	6,294,240.33	-3.52%
无形资产	17,682,574.02	18,262,903.26	-3.18%
递延所得税资产	2,350,909.45	1,323,040.58	77.69%

非流动资产合计	457,541,326.30	484,134,515.33	-5.49%
资产总计	2,383,718,935.93	830,699,778.40	186.95%

- (1) 货币资金较年初增加，主要原因是报告期发行新股募集资金增加；
- (2) 应收票据较年初增加：主要是销售业务增长，采用票据结算增多所致；
- (3) 应收账款较年初增加：主要原因是公司销往中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司的产品实行当月挂账、次月结算的方式，导致应收账款增大。
- (4) 应收利息：报告期内计提了尚未到期的定期存款利息导致新增了应收利息科目。
- (5) 其他应收款较年初减少：主要是冲销上市中介费用挂账所致。
- (6) 递延所得税资产较年初增长：由于期末应收账款坏账准备等可抵扣暂时性差异增加所致。

2、负债及所有者权益结构分析：

单位：元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减幅度%
流动负债：			
短期借款		248,000,000.00	-100.00%
应付票据	20,000,000.00		
应付账款	32,809,258.29	68,828,192.56	-52.33%
预收款项	14,735,725.52	9,758,724.93	51.00%
应付职工薪酬	235,101.15	2,300,000.00	-89.78%
应交税费	25,187,231.35	19,850,226.03	26.89%
其他应付款	1,432,497.73	1,540,902.84	-7.04%
流动负债合计	94,399,814.04	350,278,046.36	-73.05%
非流动负债合计			
负债合计	94,399,814.04	350,278,046.36	-73.05%
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	259,560,000.00	194,560,000.00	33.41%
资本公积	1,784,448,809.06	82,515,869.06	2062.55%
专项储备	4,806,169.83		
盈余公积	28,903,643.44	28,903,643.44	
未分配利润	211,600,499.56	174,442,219.54	21.3%
归属于母公司所有者权益合计	2,289,319,121.89	480,421,732.04	376.52%
所有者权益合计	2,289,319,121.89	480,421,732.04	376.52%

- (1) 短期借款比年初减少：主要是报告期内偿还短期借款所致。
- (2) 应付票据比年初增加：主要是采用银行承兑汇票支付货款结算方式所致。
- (3) 应付账款比年初减少：主要是子公司青岛思远支付 8 万吨甲乙酮工程款所致。
- (4) 预收账款较年初增加：主要是报告期货源紧张向客户预收货款增加；
- (5) 应付职工薪酬较年初减少：主要是2009年末计提年终奖，报告期内发放所致。

(6) 应交税费较年初增加：主要原因是报告期内生产经营规模扩大及产品销售价格上涨，当期营业收入及利润增加，导致相关税费增加。

(7) 实收资本比年初增加，主要原因是本期新股发行增加。

(8) 资本公积比年初增加，主要原因是本期新股溢价发行增加。

(9) 未分配利润比年初增加，主要原因是报告期净利润增加。

3、期间费用和所得税情况

单位：元

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月	增减幅度 %
销售费用	18,593,753.44	10,304,156.96	80.45%
管理费用	9,291,385.74	6,512,199.86	42.68%
财务费用	2,650,727.03	8,320,915.99	-68.14%
所得税	30,652,105.23	21,502,813.15	42.55%

原因如下：销售费用、管理费用同比增长，主要原因系报告期内公司生产销售规模的扩大，营业收入同比增长所致；财务费用同比降低，主要系是归还银行借款减少了利息支出以及存款利息收入增加所致；所得税同比增加，主要是本期营业利润的增长导致所得税的增加。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月	增减幅度 %
经营活动产生的现金流量净额	13,162,967.29	119,208,249.18	-88.96%
投资活动产生的现金流量净额	-43,692,513.16	-6,542,493.12	567.83%
筹资活动产生的现金流量净额	1,415,998,556.85	-100,253,678.47	1512.42%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少，主要原因一是本期公司生产销售规模扩大，对有信用账期的客户应收账款相应增加以及承兑汇票增多，导致本期销售商品、提供劳务收到的现金增长幅度低于营业收入的增长幅度；二是本期产品产量增加，采购原料数量和价格较去年同期升幅较大，采购商品、接收劳务支付现金大幅增大；三是生产销售规模扩大，支付的各项税费也同比增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要原因是公司本期继续支付思远 8万吨甲乙酮项目工程尾款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要原因是本期发行新股收到募集资金所致。

5、公司控股子公司经营情况及业绩

青岛思远化工有限公司注册资本10,000.00万元，为公司100%控股的子公司。2010年1-6

月实现营业收入47,616.22万元，净利润4,492.18万元。

6、经营中的问题和困难

(1) 虽然上半年我国经济企稳向好，但经济环境不确定因素增多，宏观经济形势还不明朗，不排除宏观经济存在下行的可能，这将对公司生产经营决策带来一定压力。

(2) 随着公司快速发展，迫切需要技术、管理、营销等各方面的人才，人力资源储备不足与业务增长的矛盾将逐渐凸显。

7、对2010年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	50.00%	~~	80.00%
	公司预计 2010 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比增长 50%-80%。			
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	124,789,900.49		
业绩变动的原因说明	公司业绩增长的主要原因是：1、公司产品价格和产销量均比去年同期增加；2、公司将甲乙酮副产品液化气进一步加氢生成混合丁烷后销售，提高了产品附加值，增加了公司收入及利润。			

二、报告期内公司投资情况

单位：万元

募集资金总额		176,693.29		报告期内投入募集资金总额		836.81						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		53,743.81						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		53,743.81						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		53,743.81						
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
8万吨/年甲乙酮项目	否	49,800.00	49,800.00	49,800.00	0.00	49,620.79	-179.21	99.64%	2008年09月30日	4,492.18	是	否
15万吨/年溶剂油项目	否	7,545.00	7,545.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011年05月30日	0.00	否	否
基层营销网络建设项目	否	9,870.00	9,870.00	0.00	796.72	1,447.38	1,447.38	0.00%	2012年05月30日	0.00	否	否
研发中心建设项目	否	8,170.00	8,170.00	0.00	40.09	2,675.64	2,675.64	0.00%	2012年05月30日	0.00	否	否
合计	-	75,385.00	75,385.00	49,800.00	836.81	53,743.81	3,943.81	-	-	4,492.18	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	15万吨/年溶剂油项目、基层营销网络项目、研发中心建设项目尚处于建设之中。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司经 2010 年 5 月 28 日公司第一届董事会第十一次会议决议通过，公司使用募集资金置换截至 2010 年 4 月 30 日公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 53,743.81 万元，其中：年产 8 万吨甲乙酮项目 49,620.79 万元，基层营销网络项目 1,447.38 万元，研发中心项目 2,675.64 万元。
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	适用 超募及除年产 8 万吨甲乙酮项目外的其他募集资金项目尚未开工或完工。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金除上述置换资金，剩余部分存于募集资金专户用于募集资金投资项目支出。其中 1,220,912,423.1 元为壹年期定期存款。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 见本表“尚未使用的募集资金用途及去向”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了2次董事会会议，会议召开及决议情况如下：

1、第一届董事会第十次会议于2010年2月5日召开，会议审议通过了以下11项议案：

- (1) 《淄博齐翔腾达化工股份有限公司2009年度董事会工作报告》；
- (2) 《淄博齐翔腾达化工股份有限公司2009年度财务决算报告》；
- (3) 《淄博齐翔腾达化工股份有限公司2010年度财务预算报告》；
- (4) 《淄博齐翔腾达化工股份有限公司2009年度利润分配预案》；
- (5) 《关于提请股东大会审议续延公司申请首次公开发行股票并上市的决议有效期的议案》；
- (6) 《关于续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司发行上市专项会计师的议案》；
- (7) 《关于批准公司2009年度财务报告的议案》；
- (8) 《对2009年度与关联方发生关联交易的公允性和合法性进行确认的议案》；
- (9) 《关于批准2010年日常关联交易的议案》；
- (10) 《关于提议召开公司2009年度股东大会的议案》；
- (11) 《关于以募集资金置换预先投入募投项目—8万吨/年甲乙酮项目的自筹资金的议案》。

2、第一届董事会第十一次会议于 2010 年 5 月 28 日召开，会议审议通过了以下 8 项议案：

(1) 《关于根据本次公开发行情况修改<公司章程>相关条款并办理变更工商登记的议案》；

(2) 《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的预案》；

(3) 《关于修订<内部控制制度>的议案》；

(4) 《关于修订<重大信息内部报告制度>的议案》；

(5) 《关于修订<信息披露管理办法>的议案》；

(6) 《关于制定<内幕信息及知情人管理制度>的议案》；

(7) 《关于制定<外部信息报送和使用管理办法>的议案》；

(8) 《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。

根据公司2010年2月26日召开的2009年度股东大会审议通过的利润分配方案，截止2010年3月22日，该方案已实施完毕。

根据2010年5月28日召开的第一届董事会第十一次会议通过的募集资金置换方案，2010年6月公司使用募集资金置换截至2010年4月30日公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 53,743.81万元，其中：年产 8万吨甲乙酮项目49,620.79万元，基层营销网络项目1,447.38万元，研发中心项目2,675.64万元，该方案已实施完毕。

(三) 开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期内接待机构现场调研4次，接待人数5人。

2、公司通过网站、投资者关系专线电话、电子信箱、巨潮资讯网站等多种渠道加强与投资者之间的沟通，并认真、及时地解答投资者的咨询，确保所有投资者公平地获得公司信息。

第六节 重大事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《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。

公司根据公司实际情况，重新修订了公司相关法规。具体情况作如下说明：

1、《公司章程》

公司上市后，根据本次发行上市情况修订了原有《公司章程》相关条款，完善了对公司的管理。

2、《内部控制制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理办法》

公司上市后对涉及重要信息的管理、报告、披露的相关法规的修订，有效提高了公司规范运作的水平。

3、《投资者关系管理制度》

公司为正确的处理好投资者与公司之间的关系，特别修订了《投资者关系管理制度》，为公司与广大的投资者建立良好的沟通渠道创造了条件。

二、利润分配

2010年2月26日召开的公司2009年年度股东大会决议，按公司2009年度实际净利润174,442,219.54元，提取10%的法定盈余公积后，发放现金红利97,280,000元。该方案于2010年3月实施完毕。

公司2010年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重组

报告期内，公司无破产重组。

五、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况。

六、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司没有收购出售资产、企业合并事项。

七、重大关联交易事项

(一) 向关联方销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类比例%	金额	占同类比例%
淄博齐翔惠达化工有限公司	液化气	472,134.55	9.8%	7,796,582.59	100%

2008 年 2 月 27 日，公司同惠达公司签订了《液化气购销协议书》，期限 5 年，因公司向惠达公司销售的液化气含有一定量的工业杂质，惠达公司需经过一定的加工方可对外销售，公司向惠达公司销售液化气的价格确定原则为：按照公司所在地山东地区主要大型石化企业的工业液化气的平均市场外销价格的 90% 确定。该协议已经公司 2007 年度股东大会上关联股东回避表决予以通过。

2010 年 1—6 月公司共向淄博齐翔惠达化工有限公司供应液化气 47.21 万元，占母公司销售液化气总金额的 9.8%，如考虑合并数，占同类交易的比例为 9.8%。

上述关联交易价格客观公允，履行了审议程序，体现公开、公平、公正原则，不存在损害公司非关联人员及其他中小股东利益的行为。除上述交易外，公司不存在其他关联交易事项。

(二) 向关联方购买商品或其他资产

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类比例%	金额	占同类比例%
淄博齐翔惠达化工有限公司	蒸汽	30,231,802.66	86.71%	21,025,127.14	84.46%

为进一步保证公司蒸汽需求的稳定供应以及公司甲乙酮装置的平稳生产，2008 年 2 月 27 日，公司同惠达公司签订了《蒸汽购销协议书》，期限 5 年，协议约定蒸汽价格为当地公允市场价，参照中国石化齐鲁分公司及其他主要供热企业蒸汽供应价确定。该协议已经公司 2007 年度股东大会上关联股东回避表决予以通过。

2010 年 1—6 月，公司向惠达公司采购蒸汽等 3,023.10 万元，占母公司同类交易的 86.71%，如考虑合并数，占同类交易的比例为 30.13%。

（三）租赁

齐翔集团经营齐翔宾馆，公司与齐翔集团签订了《房屋租赁合同》，从 2007 年 10 月至 2017 年 9 月租赁齐翔宾馆的第四、五层作为公司管理部门办公地址，租金 8 万元/月。

八、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司没有受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改的情况。

十、公司对子公司担保情况

报告期内，公司没有对子公司进行担保。

十一、股东承诺

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东齐翔集团、实际控制人车成聚、股东鑫方家投资有限公司向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事任何在商业上对公司及 / 或公司的子公司、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。如有任何违反上述承诺的事项发生，将承担因此给股份公司造成的一切损失。

保荐机构与相关人员进行访谈，查阅了公司董事会等披露性文件，2010 年以来，公司控股股东、实际控制人及鑫方家投资有限公司信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、关于减少和规范关联交易的承诺

实际控制人车成聚先生、持有 5% 以上股份的股东齐翔集团、鑫方家投资有限公司承诺，将尽最大的努力减少与公司之间的关联交易，若与公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；若需要与

该项交易具有关联关系的股东及 / 或董事回避表决，将促成该等关联股东及 / 或董事回避表决。

公司承诺将采取以下措施来规范关联交易：“对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》和《独立董事制度》等规定，认真履行关联交易决策程序和关联股东、关联董事的回避制度，确保关联交易按照公平、公正、合理、自愿的原则进行，并对关联交易予以充分及时披露。”

3、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本公司控股股东淄博齐翔石油化工集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份。

实际控制人车成聚先生承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份。董事长车成聚先生同时承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

实际控制人车成聚先生之婿郑立辉先生承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已间接持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份。

股东鑫方家投资有限公司、旭光兆宇科技有限公司、山东富丰化工股份有限公司、深圳市联汇和盛投资有限公司、青岛理想科技发展有限公司承诺：自公司股票上市交易之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其分别所持的 1,120 万股、480 万股、320 万股、320 万股、160 万股公司股份，也不由发行人回购该部分股份。

十二、公司重要事项公告索引

公告编号	公告内容	公布渠道	刊发日期
2010-001	齐翔腾达：关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网 证券时报 第 B21 版 上海证券报 第 31 版 上海证券报 第 B001 版 证券日报 第 C3 版	2010-5-22
2010-002	齐翔腾达：关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网 证券时报 第 B14 版 上海证券报 第 15 版 上海证券报 第 B010 版 证券日报 第 C3 版	2010-5-29

2010-003	齐翔腾达：第一届监事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网 证券时报 第 B14 版 上海证券报 第 15 版 上海证券报 第 B010 版 证券日报 第 C3 版	2010-5-29
2010-004	齐翔腾达：第一届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网 证券时报 第 B14 版 上海证券报 第 15 版 上海证券报 第 B010 版 证券日报 第 C3 版	2010-5-29
2010-005	齐翔腾达：关于变更联系方式的公告	巨潮资讯网 证券时报 第 C7 版 上海证券报 第 B14 版 上海证券报 第 A28 版 证券日报 第 C4 版	2010-6-3
2010-006	齐翔腾达：2010 年度（1-6 月）业绩预告	巨潮资讯网 证券时报 第 D15 版 上海证券报 第 B32 版 上海证券报 第 B006 版 证券日报 第 D4 版	2010-7-1

第七节 财务报告及财务报表附注（未经审计）

一、资产负债表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,559,451,302.08	1,431,697,624.64	174,012,491.10	115,885,552.74
交易性金融资产				
应收票据	112,283,514.89	61,223,763.33	31,005,186.34	19,219,105.50
应收账款	107,471,371.22	102,322,558.41	17,797,862.48	13,590,082.65
预付款项	37,170,493.00	24,361,114.48	32,807,120.70	13,079,907.20
应收利息	3,066,054.00	3,066,054.00		
应收股利				
其他应收款	290,866.99	231,591.74	3,250,695.90	397,893,683.01
存货	106,444,007.45	30,667,246.82	87,691,906.55	34,622,715.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,926,177,609.63	1,653,569,953.42	346,565,263.07	594,291,046.91
非流动资产：				
长期股权投资		507,920,085.04		11,712,185.04
投资性房地产				
固定资产	431,434,847.97	74,966,908.95	458,254,331.16	82,522,214.58
在建工程	6,072,994.86	5,997,394.60	6,294,240.33	1,285,627.01
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	17,682,574.02	11,420,546.83	18,262,903.26	11,927,060.41
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,350,909.45	1,569,349.29	1,323,040.58	484,235.35
其他非流动资产				
非流动资产合计	457,541,326.30	601,874,284.71	484,134,515.33	107,931,322.39
资产总计	2,383,718,935.93	2,255,444,238.13	830,699,778.40	702,222,369.30
流动负债：				
短期借款			248,000,000.00	248,000,000.00
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付账款	32,809,258.29	41,145,282.36	68,828,192.56	20,578,453.69
预收款项	14,735,725.52	6,861,384.85	9,758,724.93	5,526,009.06
应付职工薪酬	235,101.15	158,485.12	2,300,000.00	1,300,000.00
应交税费	25,187,231.35	11,497,904.76	19,850,226.03	13,142,146.93
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,432,497.73	1,385,373.53	1,540,902.84	1,540,573.53
其他流动负债				
流动负债合计	94,399,814.04	81,048,430.62	350,278,046.36	290,087,183.21
非流动负债：				
长期借款				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	94,399,814.04	81,048,430.62	350,278,046.36	290,087,183.21
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	259,560,000.00	259,560,000.00	194,560,000.00	194,560,000.00
资本公积	1,784,448,809.06	1,779,394,994.10	82,515,869.06	77,462,054.10
减：库存股				
专项储备	4,806,169.83	3,415,615.43		
盈余公积	28,903,643.44	28,903,643.44	28,903,643.44	28,903,643.44
一般风险准备				
未分配利润	211,600,499.56	103,121,554.54	174,442,219.54	111,209,488.55
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,289,319,121.89	2,174,395,807.51	480,421,732.04	412,135,186.09
少数股东权益				
所有者权益合计	2,289,319,121.89	2,174,395,807.51	480,421,732.04	412,135,186.09
负债和所有者权益总计	2,383,718,935.93	2,255,444,238.13	830,699,778.40	702,222,369.30

二、利润表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,008,569,358.35	745,025,224.20	541,632,698.79	330,728,428.90
其中：营业收入	1,008,569,358.35	745,025,224.20	541,632,698.79	330,728,428.90
二、营业总成本	843,201,193.75	639,823,294.08	449,219,876.38	281,121,715.61
其中：营业成本	802,394,511.09	618,474,454.09	423,496,194.57	264,796,480.27
营业税金及附加	6,233,433.64	3,530,997.02	3,731,684.03	1,630,281.32
销售费用	18,593,753.44	6,855,224.22	10,304,156.96	4,566,989.74
管理费用	9,291,385.74	4,393,443.83	6,512,199.86	3,431,465.11
财务费用	2,650,727.03	2,750,697.47	8,320,915.99	8,303,176.05
资产减值损失	4,037,382.81	3,818,477.45	-3,145,275.03	-1,606,676.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,368,164.60	105,201,930.12	92,412,822.41	49,606,713.29
加：营业外收入				
减：营业外支出	277,779.35	270,087.79		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,090,385.25	104,931,842.33	92,412,822.41	49,606,713.29
减：所得税费用	30,652,105.23	15,739,776.34	21,502,813.15	12,401,678.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,438,280.02	89,192,065.99	70,910,009.26	37,205,034.97
归属于母公司所有者的净利润	134,438,280.02	89,192,065.99	70,910,009.26	37,205,034.97
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.65	0.43	0.36	0.19
（二）稀释每股收益	0.65	0.43	0.36	0.19
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	134,438,280.02	89,192,065.99	70,910,009.26	37,205,034.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,438,280.02	89,192,065.99	70,910,009.26	37,205,034.97
归属于少数股东的综合收益总额				

三、 现金流量表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	704,913,902.24	513,267,046.27	469,117,294.85	257,855,273.84
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	561,043.23	317,810.67		
经营活动现金流入小计	705,474,945.47	513,584,856.94	469,117,294.85	257,855,273.84
购买商品、接受劳务支付的现金	583,185,174.47	437,979,435.92	293,014,394.93	160,712,294.23
支付给职工以及为职工支付的现金	16,290,024.07	9,398,536.65	9,347,411.91	6,864,761.49
支付的各项税费	75,519,338.55	50,981,676.91	34,915,908.72	20,285,809.20
支付其他与经营活动有关的现金	17,317,441.09	7,516,685.30	12,631,330.11	7,015,005.86
经营活动现金流出小计	692,311,978.18	505,876,334.78	349,909,045.67	194,877,870.78
经营活动产生的现金流量净额	13,162,967.29	7,708,522.16	119,208,249.18	62,977,403.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,000.00	85,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		395,605,313.72	258,490.08	209,232.49
投资活动现金流入小计	85,000.00	395,690,313.72	258,490.08	209,232.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,777,513.16	7,259,742.06	6,800,983.20	1,404,699.11
投资支付的现金		496,207,900.00		
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				
投资活动现金流出小计	43,777,513.16	503,467,642.06	6,800,983.20	1,404,699.11
投资活动产生的现金流量净额	-43,692,513.16	-107,777,328.34	-6,542,493.12	-1,195,466.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,788,326,000.00	1,788,326,000.00		
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	160,000,000.00	160,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	770,253.85	682,775.08		
筹资活动现金流入小计	1,949,096,253.85	1,949,008,775.08	140,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	408,000,000.00	408,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,704,637.00	103,704,637.00	90,142,385.00	90,142,385.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	21,393,060.00	21,393,060.00	111,293.47	44,295.94
筹资活动现金流出小计	533,097,697.00	533,097,697.00	240,253,678.47	240,186,680.94
筹资活动产生的现金流量净额	1,415,998,556.85	1,415,911,078.08	-100,253,678.47	-100,186,680.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,200.00	-30,200.00	-40,927.60	-40,927.60
五、现金及现金等价物净增加额	1,385,438,810.98	1,315,812,071.90	12,371,149.99	-38,445,672.10
加：期初现金及现金等价物余额	174,012,491.10	115,885,552.74	165,741,979.71	148,877,948.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,559,451,302.08	1,431,697,624.64	178,113,129.70	110,432,276.37

四、合并所有者权益变动表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	所有者权 益合 计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库 存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		所有者权益合计	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	194,560,000.00	82,515,869.06			28,903,643.44		174,442,219.54		480,421,732.04	194,560,000.00	82,515,869.06			18,676,410.40		92,868,213.35		388,620,492.81	
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	194,560,000.00	82,515,869.06			28,903,643.44		174,442,219.54		480,421,732.04	194,560,000.00	82,515,869.06			18,676,410.40		92,868,213.35		388,620,492.81	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	65,000,000.00	1,701,932,940.00		4,806,169.83			37,158,280.02		1,808,897,389.85					10,227,233.04		81,574,006.19		91,801,239.23	
（一）净利润							134,438,280.02		134,438,280.02							173,516,439.23		173,516,439.23	
（二）其他综合收																			
上述（一）和（二）							134,438,280.02		134,438,280.02							173,516,439.23		173,516,439.23	
（三）所有者投入和减少资本	65,000,000.00	1,701,932,940.00							1,766,932,940.00										
1. 所有者投入资	65,000,000.00	1,701,932,940.00							1,766,932,940.00										

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(五) 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																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	259,560,000.00	1,784,448,809.06	4,806,169.83	28,903,643.44	211,600,499.56			2,289,319,121.89	194,560,000.00	82,515,869.06	28,903,643.44	174,442,219.54								480,421,732.04

五、 母公司所有者权益变动表

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,560,000.00	77,462,054.10			28,903,643.44		111,209,488.55	412,135,186.09	194,560,000.00	77,462,054.10			18,676,410.40		100,879,591.19	391,578,055.69
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	194,560,000.00	77,462,054.10			28,903,643.44		111,209,488.55	412,135,186.09	194,560,000.00	77,462,054.10			18,676,410.40		100,879,591.19	391,578,055.69
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	65,000,000.00	1,701,932,940.00		3,415,615.43			-8,087,934.01	1,762,260,621.42					10,227,233.04		10,329,897.36	20,557,130.40
(一) 净利润							89,192,065.99	89,192,065.99							102,272,330.40	102,272,330.40
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							89,192,065.99	89,192,065.99							102,272,330.40	102,272,330.40
(三) 所有者投入和减少资本	65,000,000.00	1,701,932,940.00						1,766,932,940.00								
1. 所有者投入资本	65,000,000.00	1,701,932,940.00						1,766,932,940.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-97,280,000.00	-97,280,000.00					10,227,233.04		-91,942,433.04	-81,715,200.00
1. 提取盈余公积													10,227,233.04		-10,227,233.04	
2. 提取一般风险准备																

财务报表附注

一、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”）前身为淄博齐翔腾达化工有限公司（以下简称“腾达有限公司”），系经淄博市工商行政管理局批准，由山东翔发工贸股份有限公司、淄博齐翔工贸有限责任公司工会委员会代表淄博齐翔工贸有限责任公司职工持股会、临淄区南王镇公有资产经营公司、淄博齐翔工贸有限责任公司共同投资成立的有限责任公司，2002 年 1 月 4 日，淄博工商行政管理局颁发了注册号为 3703052810317 的企业法人营业执照。公司注册地址：临淄区新化路 38 号；法定代表人：车成聚。设立时注册资本为人民币 6,000 万元。

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

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

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

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

2007 年 9 月，鑫方家投资有限公司出资 700 万元、旭光兆宇科技有限公司出资 300 万元、

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

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

2008 年 3 月，根据本公司 2007 年度股东大会决议和修改后的章程规定，按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 7,296 万股，每股面值 1 元，计增加股本 7,296 万股，变更后本公司注册资本为 19,456 万元。

2010 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）506 号文件核准，本公司于深圳证券交易所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，每股发行价 28.88 元，发行后本公司注册资本变更为 25,956 万元。2010 年 5 月 18 日，本公司 6,500 万股社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产管理部、财务部、审计部、人力资源部、市场部、科技开发部、综合管理部、供应部、工程部、证券部、信息中心；拥有 1 家子公司：青岛思远化工有限公司。

本公司营业执照规定的经营范围主要包括：生产销售工业叔丁醇、仲丁醚、甲基叔丁基醚、仲丁醇、甲乙酮、甲醇、三异丁基铝（以上范围监控化学品核准证书期限至 2011 年 6 月 4 日，安全生产许可证有效期至 2011 年 6 月 19 日）、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（以上范围安全生产许可证有效期至 2011 年 6 月 19 日），货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营），包装物销售，外供新鲜水、蒸汽、代收电费，钢材、建材、机电设备及配件、劳保用品销售，机电仪器维修，劳动服务（以上经营范围需审批或许可证经营的凭审批手续或许可证经营）。

本公司属于精细化工行业的一个子行业。自成立以来，一直专注于甲乙酮（MEK）、甲基叔丁基醚（MTBE）、异丁烯和叔丁醇等精细化工产品的研发、生产和销售，主营业务一直

未发生变化。目前具备 12 万吨/年甲乙酮、4.5 万吨/年 MTBE、2.6 万吨/年异丁烯、1.2 万吨/年叔丁醇及 8 万吨/年混合丁烷的生产能力。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

2、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

外币交易

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等，见附注二、10。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金

流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融

资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

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

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合，依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

纳入合并范围的公司间的应收款项在不存在发生坏账损失迹象时，不计提坏账准备。

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法，见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法，见附注二、9（6）。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法，见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

(6) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法，见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

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。

无形资产计提资产减值方法，见本附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司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。

18、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。

19、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。

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。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

22、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

各种应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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。

23、经营租赁、融资租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

A、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

B、决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回

金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、安全生产费用

本公司根据财政部安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》财企〔2006〕478 号的有关规定，以当期销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取危险化学品安全生产费用：

- (1) 全年实际销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4% 提取；
- (2) 全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按照 2% 提取；
- (3) 全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按照 0.5% 提取；
- (4) 全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2% 提取。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、分部报告

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

目前本公司的生产经营组织和资产全部位于山东省内，除精细化工产品（甲乙酮、甲基叔丁基醚、异丁烯、叔丁醇及混合丁烷等）的研发、生产和销售业务外，未经营其他对经营成果有重大影响的业务，故不需编制分部报告。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入（液化汽、蒸汽）	13
增值税	应税收入（除液化汽、蒸汽）	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
文教基金	应纳流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	15、25

说明：2010年5月，本公司获得山东省科技厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局颁发的《高新技术企业》证书（GR200937000288），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2009年至2011年企业所得税按15%计缴。本公司子公司的所得税率仍为25%。

四、企业合并及合并财务报表

同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
青岛思远化工有限公司	全资子公司	青岛经济技术开发区	化工产品生产、销售	10,000 万元	甲乙酮、仲丁醇、甲基叔丁基醚、丁烯等生产销售	100	-	100	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的报告期亏损超过少数股东在该子公司期末所有者权益中所享有份额后的余额
青岛思远化工有限公司	50,792 万元	-	-	-	-

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	-	-	4,446.32	-	-	3,067.69
银行存款	-	-	1,559,446,855.76	-	-	174,009,423.41
其中：人民币	-	-	1,556,010,628.09	-	-	169,575,112.70
美元	501,091.08	6.8575	3,436,227.67	649,411.37	6.8282	4,434,310.71
合计			1,559,451,302.08			174,012,491.10

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	112,283,514.89	31,005,186.34

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	104,416,783.96	91.80	4,116,562.47	15,287,444.18	78.28	762,837.44
1 至 2 年	5,811,940.34	5.11	581,194.03	2,732,115.12	13.99	273,211.51
2 至 3 年	2,077,805.06	1.83	623,341.52	867,565.90	4.44	260,269.77
3 至 4 年	863,089.96	0.76	431,544.98	340,736.50	1.74	170,368.25
4 至 5 年	271,974.50	0.24	217,579.60	183,438.75	0.94	146,751.00
5 年以上	302,982.06	0.27	302,982.06	119,543.31	0.61	119,543.31
合计	113,744,575.88	100	6,273,204.66	19,530,843.76	100	1,732,981.28

说明：截止 2010 年 6 月 30 日，应收账款中应收外汇账款 22070233.23 元已经到达我单位待核查账户，故未提取坏账准备。

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	96,231,472.67	84.60	3,707,296.91	3.85	10,915,639.51	55.89	595,949.28	5.46
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,438,046.52	1.26	952,106.64	66.21	643,718.56	3.29	436,662.56	67.83
其他不重大应收账款	16,075,056.69	14.13	1,613,801.11	10.04	7,971,485.69	40.82	700,369.44	8.79
合计	113,744,575.88	100	6,273,204.66	5.52	19,530,843.76	100	1,732,981.28	8.87

(3) 期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试后未发现减值迹象，故仍按账龄分析法计提坏账准备。本公司应收款项按风险分类标准见附注二、10（下同）。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3 至 4 年	863,089.96	0.76	431,544.98	340,736.50	1.74	170,368.25
4 至 5 年	271,974.50	0.24	217,579.60	183,438.75	0.94	146,751.00
5 年以上	302,982.06	0.27	302,982.06	119,543.31	0.61	119,543.31
合计	1,438,046.52	1.26	952,106.64	643,718.56	3.29	436,662.56

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	非关联方	60,222,046.54	1 年以内	52.94
江山市泰格化工有限公司	非关联方	2,873,990.44	1 年以内	2.53
广州威元贸易有限公司	非关联方	2,190,853.71	1 年以内	1.93
珠海裕田化工制品有限公司	非关联方	1,708,288.00	1 年以内	1.50
佛山市南海霸力化工制品有限公司	非关联方	1,708,202.00	1 年以内	1.50
合计		68,703,380.69		60.40

(7) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	296,395.00	94.10	14,819.75	1,834,140.37	48.55	91,707.02
1 至 2 年	-	-	-	739,246.20	19.57	73,924.62
2 至 3 年	-	-	-	1,204,201.39	31.88	361,260.42
3 至 4 年	18,583.48	5.90	9,291.74	-	-	-
合计	314,978.48	100	24,111.49	3,777,587.96	100	526,892.06

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	2,425,761.71	64.21	449,654.88	18.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	18,583.48	5.90	9,291.74	50.00	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	296,395.00	94.10	14,819.75	5.00	1,351,826.25	35.79	77,237.18	5.71
合计	314,978.48	100	24,111.49	7.65	3,777,587.96	100	526,892.06	13.95

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
备用金	非关联方	314,678.48	1-4年	99.90
中国石化集团齐鲁石油化工有限公司（电讯处）	非关联方	300.00	3-4年	0.10
合计		314,978.48		100

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收本公司关联方单位的款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	31,837,340.01	85.66	30,073,607.46	91.67
1 至 2 年	2,599,639.75	6.99	2,417,003.00	7.37
2 至 3 年	2,417,003.00	6.50	311,253.44	0.95
3 至 4 年	311,253.44	0.84	5,256.80	0.01
4 至 5 年	5,256.80	0.01	-	-
合计	37,170,493.00	100	32,807,120.70	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
青岛佳得轩经贸有限公司	非关联方	6,296,795.00	1 年以内	按合同规定预付款
青岛丽东化工有限公司	非关联方	5,384,838.00	1 年以内	按合同规定预付款
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公	非关联方	4,970,839.33	1 年以内	按合同规定预付款
中国石油化工股份有限公司济南分公	非关联方	4,852,548.00	1 年以内	按合同规定预付款
天津市联华索通商贸有限公司	非关联方	2,641,855.64	1 年以内	按合同规定预付款
合计		24,146,875.97		

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,663,640.45	-	48,663,640.45	31,072,023.49	-	31,072,023.49

库存商品	57,780,367.00	-	57,780,367.00	56,619,883.06	-	56,619,883.06
合计	106,444,007.45	-	106,444,007.45	87,691,906.55	-	87,691,906.55

说明：截至 2010 年 6 月 30 日，存货不存在可变现净值低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	638,963,239.52	6,415,549.56	1,817,451.47	643,561,337.61
房屋及建筑物	48,781,614.35	-	-	48,781,614.35
运输设备	6,438,541.11	-	-	6,438,541.11
专用设备	382,521,745.95		1,754,949.88	380,766,796.07
通用设备	198,527,745.23	6,218,408.44	-	204,746,153.67
其他设备	2,693,592.88	197,141.12	62,501.59	2,828,232.41
二、累计折旧合计	180,708,908.36	32,879,944.96	1,462,363.68	212,126,489.64
房屋及建筑物	4,475,979.09	1,171,949.16	-	5,647,928.25
运输设备	2,896,732.05	489,342.84	-	3,386,074.89
专用设备	81,359,418.55	18,004,005.47	1,401,737.14	97,961,686.88
通用设备	90,731,948.61	13,012,540.62	-	103,744,489.23
其他设备	1,244,830.06	202,106.87	60,626.54	1,386,310.39
三、固定资产账面价值合计	458,254,331.16	-	26,819,483.19	431,434,847.97
房屋及建筑物	44,305,635.26	-	1,171,949.16	43,133,686.10
运输设备	3,541,809.06	-	489,342.84	3,052,466.22
专用设备	301,162,327.40	-	18,357,218.21	282,805,109.19
通用设备	107,795,796.62	-	6,794,132.18	101,001,664.44
其他设备	1,448,762.82	-	6,840.80	1,441,922.02

(2) 本期折旧额 32,879,944.96 元；

(3) 本期由在建工程转入固定资产原值为 6,123,549.54 元；

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
甲基叔丁基醚装置技术改造	-	-	-	238,093.61	-	238,093.61
甲乙酮装置技术改造	5,516,714.85	-	5,516,714.85	6,056,146.72	-	6,056,146.72
碳四综合利用轻烃	556,280.01	-	556,280.01	-	-	-
合计	6,072,994.86	-	6,072,994.86	6,294,240.33	-	6,294,240.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化 累计金额	期末数
甲基叔丁基醚装置技术改造	238093.61	-	238093.61	-	-
甲乙酮装置技术改造	6,056,146.72	492,525.09	1,031,956.96	-	5,516,714.85
碳四综合利用轻烃	-	5,409,778.98	4,853,498.97	-	556,280.01
合计	6,294,240.33	5,902,304.07	6,123,549.54	-	6,072,994.86

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
甲乙酮（装置）技术改造	11,500,000.00	98.34	56.94%	自筹
碳四综合利用轻烃	5,500,000.00	98.36	100%	自筹
合计	17,000,000.00			

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	25,378,829.13	-	-	25,378,829.13
土地使用权	17,390,179.13	-	-	17,390,179.13
甲乙酮生产技术	7,185,100.00	-	-	7,185,100.00
异丁烯生产技术	240,000.00	-	-	240,000.00
叔丁醇生产技术	200,000.00	-	-	200,000.00

软件	363,550.00	-	-	363,550.00
二、累计摊销合计	7,115,925.87	580,329.24	-	7,696,255.11
土地使用权	1,405,902.62	182,632.56	-	1,588,535.18
甲乙酮生产技术	5,480,517.87	357,500.10	-	5,838,017.97
异丁烯生产技术	102,000.00	12,000.00	-	114,000.00
叔丁醇生产技术	85,000.15	10,000.02	-	95,000.17
软件	42,505.23	18,196.56	-	60,701.79
三、无形资产账面价值合计	18,262,903.26	-	580,329.24	17,682,574.02
土地使用权	15,984,276.51	-	182,632.56	15,801,643.95
甲乙酮生产技术	1,704,582.13	-	357,500.10	1,347,082.03
异丁烯生产技术	138,000.00	-	12,000.00	126,000.00
叔丁醇生产技术	114,999.85	-	10,000.02	104,999.83
软件	321,044.77	-	18,196.56	302,848.21

(2) 本期摊销额 580,329.24 元。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,080,494.88	564,968.33
开办费	758,072.25-	758,072.25
安全生产费用	512,342.32	-
合计	2,350,909.45	1,323,040.58

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	期末暂时性差异金额
资产减值准备	1,080,494.88
开办费	758,072.25
安全生产费用	512,342.32
合计	2,350,909.45

11、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,259,873.34	4,494,680.99	457,238.18	-	6,297,316.15

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	-	150,000,000.00
保证借款	-	98,000,000.00
合计	-	248,000,000.00

13、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	16,023,882.88	48.84	30,102,094.08	43.73
1至2年	9,813,866.24	29.91	37,977,526.08	55.18
2至3年	6,661,530.37	20.30	438,593.60	0.64
3年以上	309,978.80	0.95	309,978.80	0.45
合计	32,809,258.29	100	68,828,192.56	100

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 一年以上应付账款主要为子公司思远公司的应付工程款。

14、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	12,919,773.28	87.67	8,721,282.99	89.37
1至2年	817,503.92	5.55	511,853.44	5.25
2至3年	465,130.04	3.16	431,224.71	4.42
3年以上	533,318.28	3.62	94,363.79	0.96
合计	14,735,725.52	100	9,758,724.93	100

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日, 预收款项中不存在预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 一年以上的预收账款主要系预收客户货款后再无业务往来的客户款项。

15、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,300,000.00	9,749,791.38	12,049,791.38	-
(2) 职工福利费	-	309,789.75	309,789.75	-
(3) 社会保险费	-	3,406,701.67	3,433,669.64	-26,967.97
其中: ①医疗保险费	-	905,832.47	905,832.47	-
②基本养老保险费	-	2,208,303.12	2,233,100.88	-24,797.76
③失业保险费	-	160,920.12	163,090.33	-2,170.21
④工伤保险费	-	66,351.58	66,351.58	-
⑤生育保险费	-	65,294.38	65,294.38	-
(4) 住房公积金及住房补贴	-	1,679,805.00	1,679,805.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	297,903.12	35,834.00	262,069.12
合计	2,300,000.00	15,443,990.92	17,508,889.77	235,101.15

16、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	7,556,091.32	2,952,599.82
城建税	665,557.69	207,641.21
教育费附加	285,239.00	107,019.51
企业所得税	15,607,964.35	15,854,509.55
个人所得税	38,156.49	38,252.92
文教基金	95,079.67	11,632.62
代扣代缴税金	-	7,326.00
房产税	102,348.94	101,074.19
印花税	372,504.38	111,019.03
土地使用税	453,400.58	453,400.58
营业税	10,888.93	5,750.60
合计	25,187,231.35	19,850,226.03

17、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	91,924.20	6.42	320,902.84	20.82
1至2年	120,573.53	8.42	200,000.00	12.98
2至3年	200,000.00	13.96	400,000.00	25.96
3年以上	1,020,000.00	71.20	620,000.00	40.24
合计	1,432,497.73	100	1,540,902.84	100

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应付款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 1 年以上的其他应付款主要系收取供应商的风险押金。

18、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	194,560,000	65,000,000	-	-	-	65,000,000	259,560,000

说明：根据 2009 年度股东大会决议，本公司申请新增注册资本人民币 65,000,000 元。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 2010 年 5 月于深圳证券交易所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，每股发行价 28.88 元，计增加股本 65,000,000 元，资本公积 1,701,932,940.00 元（扣除发行费）。

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	85,749,869.06	1,701,932,940.00	-	1,787,682,809.06
其他资本公积	-3,234,000.00	-	-	-3,234,000.00
合计	82,515,869.06	1,701,932,940.00	-	1,784,448,809.06

说明：本期增加见本附注四、18 说明。

20、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	-	8,583,248.96	3,777,079.13	4,806,169.83

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,903,643.44	-	-	28,903,643.44

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	分配比例
调整前 上期末未分配利润	174,442,219.54	92,868,213.35	
调整 年初未分配利润合计数	-	-	
调整后 年初未分配利润	174,442,219.54	-	
加：本期净利润	134,438,280.02	173,516,439.23	
减：提取法定盈余公积	-	10,227,233.04	母公司净利润
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	97,280,000.00	81,715,200.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	211,600,499.56	174,442,219.54	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	7,246,966.49	

说明：2010 年 2 月 26 日，经 2009 年度股东大会审议通过，以 2009 年末总股本 194,560,000 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金 5 元，共计派发现金股利 97,280,000.00 元。

23、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,006,823,647.03	540,931,706.58
其他业务收入	1,745,711.32	792,565.03
营业成本	802,394,511.09	423,587,767.39

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化工产品	1,006,823,647.03	802,394,511.09	540,931,706.58	423,587,767.39

(3) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
甲乙酮类(MEK)	634,964,084.87	494,081,852.21	385,888,829.80	301,014,341.95
裂解异丁烯类	135,708,717.40	110,654,986.93	109,313,759.26	96,470,099.74
甲基叔丁基醚(MTBE)	24,776,929.46	18,197,811.34	15,941,259.81	14,253,155.81
叔丁醇	36,517,429.11	21,719,609.55	29,787,857.71	11,850,169.89
混合丁烷	174,856,486.19	157,740,251.06	-	-
合计	1,006,823,647.03	802,394,511.09	540,931,706.58	423,587,767.39

(4) 甲乙酮类产品收入:

项目	本期发生额	上期发生额
甲乙酮	473,864,132.00	285,642,459.39
甲乙酮副产品	161,099,952.87	100,246,370.41
合计	634,964,084.87	385,888,829.80

(5) 裂解异丁烯类产品收入:

项目	本期发生额	上期发生额
裂解异丁烯	129,311,948.16	102,694,042.30
裂解异丁烯副产品	6,396,769.24	6,619,716.96
合计	135,708,717.40	109,313,759.26

24、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税营业额之 5%	197,120.85	54,413.39
城建税	应交流转税之 7%	3,841,289.96	2,340,081.31
教育费附加	应交流转税之 3%	1,646,267.11	1,191,709.20
文教基金	应交流转税之 1%	548,755.72	145,480.13
合计		6,233,433.64	3,731,684.03

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,424,637.00	8,427,185.00
减: 利息收入	3,862,829.77	258,490.08
汇兑损失	36,704.97	64,545.85
手续费	52,214.83	87,675.22
合计	2,650,727.03	8,320,915.99

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,037,382.82	-943,977.54
存货跌价损失	-	-2,201,297.49
合计	4,037,382.82	-3,145,275.03

27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	270,087.79	-

28、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,679,974.10	21,727,257.39
递延所得税调整	-1,027,868.87	-224,444.24
合计	30,652,105.23	21,502,813.15

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	165,090,385.25	92,412,822.41
按法定税率计算的所得税费用	30,904,795.98	23,103,205.60
利用以前期间的税务亏损	-252,690.75	-1,600,392.44
未确认递延所得税的税务亏损	-	-
所得税费用	30,652,105.23	21,502,813.15

29、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	134,438,280.02	70,910,009.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-235,343.29	-
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	134,673,623.31	70,910,009.26
年初股份总数	S0	194,560,000	194,560,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	65,000,000	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + \sum_{i=1}^n Si \times \frac{Mi}{M0}$		194,560,000
调整后的普通股加权平均数	S*	205,393,333	194,560,000

归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1=P1/S*	0.65	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2=P2/S*	0.66	0.36

说明：本公司不存在稀释性潜在普通股。

30、其他综合收益：本公司本期无其他综合收益。

31、现金流量表项目注释

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,435,165.25	7,532,282.94
租赁费	480,000.00	480,000.00
业务招待费	585,124.90	178,285.40
差旅费	282,068.90	107,139.00
其他付现费用	535,082.04	371,257.76
合计	17,317,441.09	8,668,965.10

(2) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费（不含承销佣金）	21,393,060.00	-

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,438,280.02	70,910,009.26
加：资产减值准备	4,037,382.81	-3,145,275.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,949,944.96	32,592,047.03
无形资产摊销	580,329.24	574,829.25
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,650,727.03	8,320,915.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,027,868.88	-224,444.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,752,100.90	19,827,673.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,053,936.93	-19,292,730.84

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,659,790.07	9,645,224.20
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,162,967.29	119,208,249.18
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	1,559,451,302.08	178,113,129.70
减：现金的年初余额	174,012,491.10	165,741,979.71
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,385,438,810.98	12,371,149.99

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,559,451,302.08	178,113,129.70
其中：库存现金	4,446.32	13,804.32
可随时用于支付的银行存款	1,559,446,855.76	178,099,325.38
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,559,451,302.08	178,113,129.70
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

（3）货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本期发生额	上期发生额
期末货币资金	1,559,451,302.08	178,113,129.70
减：使用受到限制的存款	-	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	1,559,451,302.08	178,113,129.70
减：年初现金及现金等价物余额	174,012,491.10	165,741,979.71
现金及现金等价物净增加额	1,385,438,810.98	12,371,149.99

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

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

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
齐翔集团	4,547.95	62.88	62.88	车成聚

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
青岛思远化工有限公司	全资子公司	有限公司	青岛经济技术开发区	车成聚	化工产品生产销售	10,000 万元	100	100	724046135-5

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
淄博齐翔惠达化工有限公司	同一母公司	76973717-5

4、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类比例%	金额	占同类比例%
淄博齐翔惠达化工有限公司	液化气	472,134.55	9.8	7,796,582.59	100

说明：本公司向关联方销售商品的价格参照同类商品的市场平均价格的 90% 确定。

(2) 向关联方购买商品或其他资产

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类比例%	金额	占同类比例%
淄博齐翔惠达化工有限公司	蒸汽等	30,231,802.66	86.71	21,025,127.14	84.46

说明：本公司向关联方采购商品的价格参照同类商品的市场平均价格确定。

(3) 租赁

2007 年 10 月，本公司与齐翔集团签订《房屋租赁协议》，租赁其房产齐翔宾馆第四、五层办公用房，月租金 8 万元，租赁期限从 2007 年 10 月至 2017 年 9 月。

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2010 年 7 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2010 年 7 月 28 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	99,802,689.92	92.36	3,885,857.77	11,808,740.57	78.47	588,902.26
1 至 2 年	5,741,850.04	5.31	574,185.00	1,728,769.12	11.49	172,876.91
2 至 3 年	1,074,459.06	0.99	322,337.72	867,565.90	5.77	260,269.77
3 至 4 年	863,089.96	0.80	431,544.98	340,736.50	2.26	170,368.25

4 至 5 年	271,974.50	0.25	217,579.60	183,438.75	1.22	146,751.00
5 年以上	302,982.06	0.28	302,982.06	119,543.31	0.79	119,543.31
合计	108,057,045.54	100	5,734,487.13	15,048,794.15	100	1,458,711.50

说明：截止 2010 年 6 月 30 日，应收账款中应收外汇帐款 22070233.23 元已经到达我单位待核查账户，故未提取坏账准备。

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	95,542,821.65	88.42	3,672,864.36	3.84	6,656,437.51	44.23	332,821.88	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,438,046.52	1.33	952,106.64	66.21	643,718.56	4.28	436,662.56	67.83
其他不重大应收账款	11,076,177.37	10.25	1,109,516.13	10.02	7,748,638.08	51.49	689,227.06	8.89
合计	108,057,045.54	100	5,734,487.13	5.31	15,048,794.15	100	1,458,711.50	9.69

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	非关联方	60,222,046.54	1 年以内	55.73
江山市泰格化工有限公司	非关联方	2,873,990.44	1 年以内	2.66
温州君怡化工贸易有限公司	非关联方	1,690,131.00	1 年以内	1.56
中国石油化工股份有限公司上海高桥分公司	非关联方	1,029,440.00	1 年以内	0.95
东阿县金泉橡塑有限公司	非关联方	806,710.00	2 年以内	0.75
合计		66,622,317.98		61.65

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备

1 年以内	234,000.00	92.64	11,700.00	99,032,342.71	24.86	43,044.88
1 至 2 年	-	-	-	298,135,368.83	74.84	73,924.62
2 至 3 年	-	-	-	1,204,201.39	0.30	361,260.42
3 至 4 年	18,583.48	7.36	9,291.74	-	-	-
合计	252,583.48	100	20,991.74	398,371,912.93	100	478,229.92

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	2,425,761.71	0.61	449,654.88	18.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	18,583.48	7.36	9,291.74	50.00	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	234,000.00	92.64	11,700.00	5.00	395,946,151.22	99.39	28,575.04	0.01
合计	252,583.48	100	20,991.74	8.31	398,371,912.93	100	478,229.92	0.12

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
备用金	非关联方	252,283.48	1-4年	99.88
中国石化集团齐鲁石油化工有限公司（电讯处）	非关联方	300	3-4年	0.12
合计		252,583.48		100

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期现金红利
对子公司投资		507,920,085.04	11,712,185.04	496,207,900	507,920,085.04	100	100	-	-
青岛思远化工有限公司	成本法	507,920,085.04	11,712,185.04	496,207,900	507,920,085.04	100	100	-	-

4、营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	745,025,224.20	330,728,428.90
营业成本	618,474,454.09	264,796,480.27

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化工产品	745,025,224.20	618,474,454.09	330,728,428.90	264,796,480.27

(3) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
甲乙酮类(MEK)	373,358,700.50	307,399,672.14	181,599,318.79	148,083,258.58
裂解异丁烯类	135,708,717.40	110,654,986.93	109,313,759.26	96,470,099.74
甲基叔丁基醚(MTBE)	24,583,891.00	20,959,934.41	10,027,493.14	8,392,952.06
叔丁醇	36,517,429.11	21,719,609.55	29,787,857.71	11,850,169.89
混合丁烷	174,856,486.19	157,740,251.06	-	-
合计	745,025,224.20	618,474,454.09	330,728,428.90	264,796,480.27

(4) 甲乙酮类产品收入：

项目	本期发生额	上期发生额
甲乙酮	171,908,004.74	78,505,174.23
甲乙酮副产品	201,450,695.76	103,094,144.56
合计	373,358,700.50	181,599,318.79

(5) 裂解异丁烯类产品收入：

项目	本期发生额	上期发生额
裂解异丁烯	129,311,948.16	102,694,042.30
裂解异丁烯副产品	6,396,769.24	6,619,716.96
合计	135,708,717.40	109,313,759.26

5、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	89,192,065.99	37,205,034.97

加：资产减值准备	3,818,477.45	-1,606,676.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,650,016.13	9,083,854.21
无形资产摊销	506,513.58	501,013.59
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,750,697.47	8,303,176.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,085,113.94	401,669.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,955,468.99	-1,611,281.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,780,100.77	46,252,268.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,299,502.74	-35,551,655.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,708,522.16	62,977,403.06
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	1,431,697,624.64	110,432,276.37
减：现金的年初余额	115,885,552.74	148,877,948.47
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,315,812,071.90	-38,445,672.10

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-270,087.79	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7691.56-	-

非经常性损益总额	-277,779.35	-
减：非经常性损益的所得税影响数	-42,436.06	-
非经常性损益净额	-235,343.29	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-235,343.29	-

2、加权平均净资产收益率

(1) 指标

报告期利润	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	16.89%	18.50%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.92%	18.50%

(2) 计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	134,438,280.02	70,910,009.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-235,343.29	-
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	134,673,623.31	70,910,009.26
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	480,421,732.04	388,620,492.81
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	1,766,932,940.00	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	97,280,000.00	81,715,200.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	3	3
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	4,806,169.83	-
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,289,319,121.89	377,815,302.07

归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	795,892,780.30	383,217,897.44
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	16.89%	18.50%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	16.92%	18.50%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.36	0.65	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.36	0.66	0.36

说明：本公司不存在稀释事项。

4、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金：期末余额较期初余额增加 1,385,438,810.98 元，增幅 796.17%，主要是本公司本期收到募集资金所致。

(2) 应收票据：期末余额较期初余额增加 81,278,328.55 元，增幅 262.14%，主要是本期销售业务增长，导致应收票据期末余额增加。

(3) 应收账款：应收账款原值期末余额较期初余额增加 89,673,508.74 元，增幅 503.84%，主要是本期公司销往中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司的产品实行当月挂账、次月结算的方式，导致应收账款增大。

(4) 其他应收款：其他应收款原值期末余额较期初余额减少 2,959,828.91 元，减幅 91.05%，主要是股票成功发行后，全额偿还了期初垫支的发行费用所致。

(5) 递延所得税资产：递延所得税资产期末余额较期初余额增加 1,027,868.88 元，增幅 77.69%，主要是由于期末应收账款坏账准备等可抵扣暂时性差异增加所致。

(6) 短期借款：期末余额较期初余额减少 248,000,000.00 元，减幅 100%，本期收到募集资金后偿还全部借款。

(7) 应付票据：应付票据期末余额较期初余额增加 20,000,000.00 元，主要是在募集到资金以前，因流动资金不足，通过办理承兑汇票支付货款所致。

(8) 应付账款：期末余额较期初余额减少 36,018,934.27 元，减幅 52.33%，主要是子公司思远公司支付期初 8 万吨甲乙酮工程款所致。

(9) 预收账款：期末余额较期初余额增加 4,977,000.59 元，增幅 51%，主要原因是本期销售业务增长，导致预收账款期末余额增加。

(10) 应付职工薪酬：期末余额较期初余额减少 2,064,898.85 元，减幅 89.78%，主要原因为本期支付上期计提的年终奖所致。

(11) 股本：期末余额较期初余额增加 65,000,000 元，增幅 33.41%，原因是本期发行股票增加股本所致。

(12) 资本公积：期末余额较期初余额增加 1,701,932,940.00 元，增幅 2,062.55%，原因是本期发行股票收到的资本溢价所致。

(13) 营业收入：本期较去年同期增加 466,936,659.56 元，增幅 86.21%，主要原因是本期甲乙酮等产品的产量和价格比去年同期大幅增加所致。

(14) 营业成本：本期较去年同期增加 378,898,316.52 元，增幅 89.47%，主要原因是本期产量增加、原材料采购价格受公司产品提价影响较去年同期大幅增加所致。

(15) 营业税金及附加：本期较去年同期增加 2,501,749.61 元，增幅 67.04%，主要原因是本期流转税额大幅增加所致。

(16) 销售费用：本期较去年同期增加 8,289,596.48 元，增幅 80.45%，主要原因是本期销量大幅增加导致运费增加所致。

(17) 管理费用：本期较去年同期增加 2,779,185.88 元，增幅 42.68%，主要原因是受产销量增加影响，本期各项经费支出增加所致。

(18) 财务费用：本期较去年同期减少 5,670,188.96 元，减幅 68.14%，主要原因是本期收到募集资金后偿还借款导致利息支出减少、同时利息收入增加所致。

(19) 资产减值损失：本期较去年同期增加 7,182,657.85 元，增幅 228.36%，主要原因是本期计提坏账准备增加所致。

(20) 营业外支出：本期较去年同期增加 277,779.35 元，主要是本期处理固定资产净损失所致。

(21) 所得税费用：本期较去年同期增加 9,149,292.08 元，增幅 42.55%，主要是本期利润总额大幅增加所致。

(22) 销售商品、提供劳务收到的现金：本期比去年同期增加 235,796,607.39 元，增幅 50.26%，主要系本期销售量及价格较去年同期大幅提高，使收入增加 86%，收取的现金也同比增加。

(23) 购买商品、接受劳务支付的现金：本期比去年同期增加 290,170,779.54 元，增幅 99.03%，主要系本期产品产量增加，新增混合丁烷产品，外采原料数量和价格较去年同期升幅较大，导致支付现金增大。

(24) 支付给职工以及为职工支付的现金：本期比去年同期增加 6,942,612.16 元，增幅 74.27%，主要原因包括：一是本期新增混合丁烷产品导致直接人工增加，员工人数增加，导致薪酬总额增加。二是本期公司效益良好，职工薪酬较去年同期金融危机影响时期有所增加。

(25) 支付的各项税费本期比去年同期增加 40,603,429.83 元，增幅 116.29%，主要原因包括：一是本期收入增加导致增值税及附加费增加，二是本期利润总额增加导致所得税增加。

(26) 支付其他与经营活动有关的现金：本期比去年同期增加 4,686,110.98 元，增幅 37.10%，主要系本期销量增加所支付的运费等增加所致。

(27) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：本期比去年同期增加 37,390,529.96 元，增幅 549.78%，主要系本期继续支付思远 8 万吨甲乙酮项目工程款所致。

(28) 偿还债务支付的现金：本期比去年同期增加 258,000,000.00 元，增幅 172.00%，主要系本期收到募集资金后全部偿还借款所致。

(29) 支付其他与筹资活动有关的现金：本期比去年同期增加 21,281,766.53 元，增幅 19122.21%，主要系本期首次公开发行股份募集资金支付路演费、审计费、律师费等。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十二次会议于 2010 年 7 月 28 日批准。

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

2010 年 7 月 28 日

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2010 年半年度报告全文
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、其他有关资料
- 五、上述文件备置于公司证券部备查

淄博齐翔腾达化工股份有限公司

董事长：车成聚

2010年7月28日