



# 辽宁奥克化学股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱建民、主管会计工作负责人黄健军及会计机构负责人(会计主管人员)刘冬梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。本次董事会以现场结合通讯表决的方式召开，应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，董事董振鹏先生、程国发先生、马帅先生和独立董事范存艳女士、俞丽辉女士以通讯表决方式参与表决。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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、预测与承诺之间的关系。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司未来发展可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	44
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录 .....	159



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、奥克股份	指	辽宁奥克化学股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
控股股东	指	奥克集团股份公司(现已更名为奥克控股集团股份公司), 本公司控股股东
《公司章程》	指	《辽宁奥克化学股份有限公司章程》
董事会	指	辽宁奥克化学股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁奥克化学股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
环氧乙烷, EO	指	又称氧化乙烯, 是由乙烯氧化而得, 分子式 C <sub>2</sub> H <sub>4</sub> O, 分子量 44.05, CAS 号 75-21-8, 沸点 10.7℃, 常温加压下为无色易燃液体, 具有高化学活性
EOD	指	Ethylene oxide derivatives 的英文简写。主要是指以环氧乙烷为主要原材料的衍生化学品。包括乙二醇、聚乙二醇、乙二醇醚、非离子表面活性剂、乙醇胺、碳酸乙烯酯、不饱和聚醚等近 5000 种衍生精细化学品。
聚醚	指	环氧乙烷与乙二醇、二乙二醇以及小分子不饱和醇、酸及酯的聚合物, 而非一般的环氧乙烷与环氧丙烷聚合得到的聚醚
乙氧基化	指	环氧乙烷与含活泼氢化合物发生的开环反应
聚醚单体	指	在某种场合下与其他原料共同使用的某一种聚醚原料, 如非特别说明, 在本报告中特指高性能混凝土减水剂用聚醚单体
聚羧酸减水剂	指	以羧酸类接枝聚合物为主体的复合混凝土添加剂, 具有大减水、高保坍、高增强等功能
晶硅切割液	指	由硅棒切割成硅片的过程中使用的一种化学助剂, 具有悬浮、冷却、润滑、减少切割损失的功能
江苏奥克	指	公司之全资子公司江苏奥克化学有限公司
四川奥克	指	公司之控股子公司四川奥克石达化学股份有限公司
会福化工	指	辽宁会福化工有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	奥克股份	股票代码	300082
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	辽宁奥克化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥克股份		
公司的外文名称（如有）	LIAONING OXIRANCHEM,INC		
公司的法定代表人	朱建民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马帅	张玮敏、姜景涛
联系地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 号、 江苏省仪征市扬州化学工业园区沿江 路 3 号	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 号、 江苏省仪征市扬州化学工业园区沿江 路 3 号
电话	0419-5167408、0514-83914821	0419-5167408、0514-83914821
传真	0419-5160978、0514-83914821	0419-5160978、0514-83914821
电子信箱	oxiranchem@126.com	oxiranchem@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	3,337,063,964.41	2,380,822,146.81	40.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	125,319,097.84	80,453,821.97	55.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	116,209,799.81	50,490,631.42	130.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	233,586,084.43	52,969,406.17	340.98%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.12	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.12	50.00%
加权平均净资产收益率	4.36%	2.99%	1.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	6,174,723,226.69	6,301,474,090.61	-2.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,893,396,379.37	2,857,750,363.81	1.25%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用



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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	55,660.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,848,400.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	490,189.82	
委托他人投资或管理资产的损益	2,059.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,010,295.27	主要系江苏奥克开展远期锁汇业务产生的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,033,466.71	
减：所得税影响额	1,539,900.08	
少数股东权益影响额（税后）	-276,059.28	
合计	9,109,298.03	--

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

□ 适用 √ 不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 主要产品及业务

公司专注于环氧乙烷衍生减水剂聚醚和非离子表面活性剂等专用化学品的研发与生产，公司产品主要用于基础设施建设、民用洗涤与工业清洗领域，并在石油开采与加工、化纤等高分子材料、纺织、印染、涂料、农药、环保等领域有着广泛的应用。公司拥有国际先进和国内最大的五万立方米低温乙烯储罐、国际先进和国内最大的单套年产20万吨商品环氧乙烷及其精深加工装置，在东北、华东、华南、华中和西南拥有120万吨乙氧基化装置战略布局，形成了从乙烯到环氧、到减水剂聚醚和非离子表面活性剂及其衍生专用化学品的完整产业链，拥有强大的供应保障能力，是国内环氧乙烷精深加工产业的领军企业，连续十一年进入中国化工500强，并居153位；是全球最大的减水剂聚醚和非离子表面活性剂的制造商和全球环氧衍生精细化工新材料制造商的前三甲。

公司主导产品聚羧酸减水剂用聚醚单体在国内占有近45%的市场份额，该产品广泛应用于国内高铁、地铁等基础设施建设，并且逐渐应用在海外“一带一路”等基础设施领域；公司聚乙二醇、日化醇醚、油脂类乙氧基化物等非离子表面活性剂产品广泛应用于工业、民用洗涤剂领域；公司环氧乙烷与二氧化碳衍生的碳酸乙烯酯系列产品广泛应用于绿色能源、聚碳酸酯、水性涂料、特种材料等领域，技术居国际领先水平，为公司的可持续发展奠定了坚实基础，公司晶硅切割液应用于光伏产业，保持原有市场份额；此外，公司在乙烯仓储、乙二醇、二乙二醇等国际贸易方面也开展卓有成效的业务。

#### (二) 主要经营模式

##### 1、盈利模式

报告期内，公司确定了“依靠科技创新，为客户、员工及股东等利益相关者创造价值”的新使命。

公司通过经营独有的乙烯-环氧乙烷-环氧乙烷衍生产品完整产业链和百万吨产能与战略布局等资源，为客户提供期望的减水剂聚醚及表面活性剂等产品，提供强有力的供应保障和满意的技术服务，为客户创造价值，并分享所创造的价值，实现公司的收入与利润。与此同时，公司在经营好主业的提升，运用公司平台，创新开拓乙烯、乙二醇等与主营业务相关的原材料贸易业务，获得并逐步扩大平台利润。

报告期内，公司继续贯彻“战略统筹+区域深耕”经营模式，通过全面整合资源和统筹管理，充分发挥产业战略布局的经营价值平台作用，有效解决各区域之间发展的不平衡和不充分问题，实现资源的有效整合，创造经济价值。

##### 2、营销模式

公司根据既定目标，进行市场细分和客户细分，并坚持“以客户为中心”的原则，通过调研客户需求和深耕细作市场，进而实现产能释放和属地效益最大化。公司通过发挥产业生态优势，接触更大范围的终端用户，把握新机遇，抢占新市场，实现产品集中销售，客户结构优化。同时，公司会对客户的资信情况进行调查和评估，对应收账款的结构和质量进行控制，在保证经济效益的基础上，有效控制风险。

##### 3、采购模式

公司实施统筹供应商资源，优化供应渠道，强化对大宗原材料和关键材料集中采购的价格管控和精准决策，保证装置原料供应稳定，降低生产成本和费用。公司建立了数据收集和分析网络，共享市场信息和情报，提升高层决策支持的准确性。公司统一采购质量标准，大幅提升采购效率。公司在乙烯资源获取方面实现了与上游厂家的强强联合，并长期与美国廉价乙烯资源供应保持合作。

##### 4、生产模式

公司统筹优化资源，充分发挥全国产能战略布局的优势，通过价值驱动协调和各生产基地开工与库存平衡，实现增量增效。





报告期内，公司主要的业绩驱动因素未发生变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
工程物资	本报告期末较期初减少 19,819 万元，主要系期初采购的环氧乙烷装置的 20,324 万元银催化剂于江苏奥克大修期间被领用。
长期待摊费用	本报告期末较期初增加 7,764 万元，主要系江苏奥克在大修期间更换了环氧乙烷装置的银催化剂，致使长期待摊费用增加。
其它非流动资产	本报告期末较期初增加 10,678 万元，主要系江苏奥克在大修期间更换了环氧装置银催化剂，更换下来的 10,924 万元（待处理物资）银催化剂从长期待摊费用转入其它非流动资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、市场竞争优势

2017 年，公司完成了在国内东北、华东、华南、华中和西南百万吨环氧乙烷精深加工产业战略的完美布局，构建了以扬州为重心，以四川、辽阳、武汉、茂名为重点，以吉林为补充的环氧乙烷精深加工平台，覆盖了国内的主要市场和原料基地，能够最大限度的获取资源、缩短运距、贴近客户，形成国内同行业中最强大的产品供应保障能力和市场竞争力。公司目前已经成为国内产业布局最完整、规模最大、分布最广的环氧乙烷衍生精细化工新材料制造企业，是全球环氧乙烷衍生精细化工新材料最大的供应商之一。

### 2、科技创新优势

公司是国家首批创新型企业、国家重点高新技术企业，拥有国家认定的企业技术中心、博士后科研工作站、院士工作站等创新平台，拥有一支志同道合且具有国际先进水平的长期专注于环氧乙烷衍生精细化工新材料领域的研发创新团队和产学研深度融合的战略联盟。报告期内，公司不仅进一步巩固提升了在环氧乙烷衍生表面活性剂方面的技术创新水平，并在环氧乙烷与二氧化碳衍生绿色低碳的碳酸乙烯酯系列产品工艺技术上取得了世界性的重大突破。公司聘请了一批最具国际影响力的一流行业专家，建设了国内一流的环氧乙烷衍生精细化工新材料创新开发平台和产业化基地；在辽宁、江苏、湖北、广东、四川拥有五大技术研发中心，并与中科院过程所、大连理工大学、中山大学等形成稳定的产学研战略合作与技术创新联盟；申



请了一系列自主知识产权，多个技术产品达到了国际领先水平。截止报告期末公司累计拥有专利 104 项，尚在申请中的专利 51 项，其中报告期内新增专利 14 项，主持和参与制定国家及行业标准 5 项，相关重大开发项目取得较大突破，获得丰硕成果。

### 3、资本资源优势

公司具有优质的资本优势。公司资产流动性良好，流动资产占比近 50%，并且以货币资金及银行票据为主，充足的流动资金及低负债率水平为公司发展提供了重要保障。公司积极回报投资者，自上市以来持续高比例的现金分红，其中 2017 年现金分红 9,393.25 万元，占当年净利润的 45%，历年累计分红金额为 5.07 亿元。公司自 2010 年上市以来，股权结构稳定；公司控股股东的股权质押率一直较低，2018 年 6 月末控股股东股权质押率不到 16%。上述优质的资本优势为公司提供了广阔的资本市场发展空间。

公司拥有雄厚的资源优势。对于公司所处环氧乙烷精深加工行业而言，乙烯和环氧乙烷是至关重要的战略性资源。公司拥有国际先进且国内单体最大的五万立方米低温乙烯储罐，乙烯年进口量居于国内首位；拥有国际先进且国内单套规模最大的年产 20 万吨商品环氧乙烷及 30 万吨乙氧基化的单体工厂生产装置。生产基地均位于国家及省级规范的化工园区内并与中石化、中石油等环氧乙烷供应商毗邻，基本实现了环氧乙烷管道安全输送，保障公司持续、稳定、充足的原料供应；与科之杰、立白、西卡和科莱恩等公司建立了战略合作伙伴关系，促进了乙烯环氧产业链的健康发展。

### 4、节能环保优势

2018 年，随着国家生态建设战略的实施，环保风暴的持续，对化工和新材料行业提出了更高的要求。环保问题突出、层次较低的化工园区被整改关停，大量不具备竞争力的低水平重复建设产能开始逐步退出，中小型高污染化工企业由于环保不达标，无法维持生产。公司在产业布局初期就充分考虑到区域的竞争优势，在兼顾靠近原料和产品市场的同时，选择高标准、高层次的化工园区进行项目建设。在工艺方面选择先进、成熟的壳牌环氧工艺与公司自主研发的外循环喷雾乙氧基化工艺，规模效益明显，清洁生产水平较高。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家法律法规要求，加强现场环保设施的运行管理，污染物均达标排放，未受到任何行政处罚，为公司高质量和可持续发展提供了强有力的支撑。

### 5、团队文化优势

“共创共享、共和共荣”的企业文化凝聚和建设了公司志同道合的高素质团队。“共创共享、共和共荣”的核心价值观和志同道合的团队成为公司持续、健康、快速与和谐发展的根本思想保障和队伍建设保障，是公司最重要的核心竞争力。报告期内，公司确定了新的奥克使命“以奋斗者为本组建志同道合的团队，依靠科技创新，为客户、员工及股东等利益相关者创造价值，追求员工、企业、国家、社会与自然的和谐发展，共创共享物质成果、共和共荣精神财富，努力建成世界一流的环氧衍生精细化工等新材料的制造商！”。这是公司核心价值观又一次升华，并为公司注入了强劲的奋斗精神和客户满意意识，为公司基业长青注入了新的动力。文化使命的升华为公司报告期内业绩的实现乃至今后可持续、高质量发展提供了坚强的文化支撑与使命的思想保障。

### 6、市场品牌优势

经过二十六多年专注于环氧乙烷精深加工产业的发展和积淀，奥克不忘坚持“依靠科技创业、共创共享”的初心，始终坚持“文化聚人、战略制胜、创新驱动、科学管理、和谐发展”的经营理念，凭借在企业文化、战略定位、科技创新、资本资源以及规模布局等方面的优势，公司已经成为国内环氧乙烷衍生精细化工新材料行业的第一品牌和国际环氧乙烷精深加工产业的知名品牌。“奥克OXIRANE及图”商标被国家商标局认定为中国驰名商标，公司连续十年进入中国化工500强，目前排名153位，公司已经发展成为中国减水剂聚醚和脂肪醇醚非离子表面活性剂等乙氧基化物最具竞争力的供应商和战略伙伴。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司全面贯彻以客户为中心、以奋斗者为本的使命要求，公司的主要经营情况如下：

#### （一）主要经营成果

报告期内，公司实现产品总销量30.14万吨，同比增长12.91%；营业总收入333,706.40万元，同比增长40.16%；归属于上市公司股东的净利润12,531.91万元，同比增长55.77%。其中：减水剂聚醚单体的销量23.90万吨，同比增长28.96%，营业收入221,068.01万元，同比增长37.26%。

#### （二）安环管理

报告期内未发生安全事故、环保事故。公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，以“安全是生命、质量是健康”为宗旨，对标壳牌学习杜邦，全面升级奥克安环文化。设立股份安环管理部，统一工作标准要求，运用先进科学的管理方法，系统化管理目标，通过月度例会，专项会议统计各子公司安环管理数据，分析存在的问题，及时提出解决措施。报告期内，组织了各子公司编制岗位HSE责任清单，发布了干部HSE考核办法等制度，明确各个岗位HSE工作任务、目标、责任范围，结合考核管理办法，落实全员参与HSE管理的工作要求。充分发挥公司安环管理部“政策设计，监督稽核，管理改进，支持服务”的履职职能，到各子公司进行现场检查，核实各子公司的安环管理水平，对发现的问题给予纠正，共同制定解决方案。报告期内，从整体安环管理要素把控，到现场HSE管理水平，再到各子公司的安环管理工作都有了很大的提高。

#### （三）经营管理

报告期内，公司紧紧围绕统筹资源、开足开好、全产全销、增量降款的经营主线和“战略+运营”的管控模式，重点提升公司的管理效率以匹配公司经营的高速发展。全面整合“产、供、销”资源，做到信息共享，及时调整，灵活应对市场变化，推动“最少生产成本、最低运输费用，最佳产品性能”的供应链管理新模式。提升生产管理为计划协同、能源集约、设备运行优化服务，追求卓越绩效，实现要素管理，加强要素资源的集中统筹和整合。全面加强预算管理，以商业计划书作为预算编制依据及方向指引全年业务发展。重点加强市场营销的管理创新，整合减水剂聚醚产品各项销售资源，发挥大宗产品精准定价、区域深耕和战略统筹的作用，提高差别化产品增效能力。加强国际贸易和国际市场的拓展，重点开发“一带一路”沿线国家和地区的市场。

#### （四）科技创新

报告期内，公司与中科院过程所等单位联合申报的国家二氧化碳重点专项“CO<sub>2</sub>高效合成重要化学品新技术”项目，作为国家重点研发项目获得国家科技部正式批复立项，对解决和突破我国二氧化碳资源化和高效利用具有重要的战略意义。中试转化项目年产2万吨锂电池电解液溶剂项目的核心装置万吨级碳酸乙烯酯中试装置已实现成功试车，并产出高纯级别的碳酸乙烯酯产品，达到国际先进水平。同时FMEE项目通过了工艺技术优化，聚羧酸减水剂合成新工艺-固体减水剂合成工艺技术已完成工业试生产。上述产品的转化成功，拓宽了公司产品领域，提升了公司产品水平，为公司的可持续发展及利润提升奠定了基础。辽阳的EOD中试实验平台装置完成建设和试车，可满足不同类型乙氧基化物合成的工艺需求，为公司在新产品、新工艺的开发、特别是技术转化方面提供助力，加快公司EOD新产品的转化速度。

#### （五）资金管理

加强资金管控与统筹、强化供应链管理、做好资金预算平衡，加强合同评审。加强应收账款管理，实施“增量、增额、不增款”的应收策略，实施资金“总量控制、结构优化、清理呆滞”，并不断提出优化客户资金占用结构的指标。加强存货管理，采购、生产、销售等计划平衡与联动，提高存货周转率。打造集中化资金管理平台，统筹资金管理，提升使用效率，稳定银行传统融资与授信规模，开拓市场直接融资，拓宽融资渠道，优化融资结构。严格审核公司资本性支出项目，控制公司资产负债率，提升流动比率和速动比率，强化资产变现能力。

#### （六）人力资源

报告期内，全面建立健全和贯彻高质量发展体系要求，有效激活经营主体，让管理更好的为经营服务，更好地将经营发展的成果惠及奋斗者。公司加强人才队伍梯队建设，牢牢把握人才是公司第一资源的战略定位。公司结合人才工作实际与高质量



发展要求,举办了第二期青年骨干培训班,召开人才管理工作会议,对员工薪酬进行了适当调增,有效激励员工。公司发布了《奥克人才发展规划纲要》、《奥克员工薪酬协调增长机制》、《奥克专家管理办法》、《奥克薪酬制度》,为实现“共创共享共和共荣”的高质量发展提供强有力的人才战略支撑。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,337,063,964.41	2,380,822,146.81	40.16%	主要系报告期内公司主产品销售量价齐升、公司贸易量有较大幅度增长。
营业成本	3,023,144,338.08	2,200,310,722.10	37.40%	同上
销售费用	46,251,426.41	41,371,408.99	11.80%	主要系报告期内公司产品销量增加,导致销售运费增加。
管理费用	87,457,165.10	53,938,908.33	62.14%	主要系报告期内江苏奥克环氧装置大修增加修理费用、上年同期尚未并购奥克石达。
财务费用	38,098,305.07	25,899,093.44	47.10%	主要系公司经营规模扩大,流动资金需求增加,借款额增加。
所得税费用	23,454,941.27	5,468,617.42	328.90%	主要系报告期公司利润总额同比增加、上年同期江苏奥克存在未弥补亏损。
研发投入	127,170,537.12	60,891,024.89	108.85%	主要系报告期内公司研发项目数量同比增加 54.55%,相应研发费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	233,586,084.43	52,969,406.17	340.98%	主要系报告期内公司利润增加
投资活动产生的现金流量净额	-24,027,375.32	-152,021,644.86	-84.19%	主要系上年同期预付环氧乙烷装置大修所需的银催化剂 1.25 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	-54,179,263.36	11,023,663.99	-591.48%	主要系报告期分配股利及偿付利息增加。
现金及现金等价物净增加额	155,491,788.44	-88,028,574.70	-276.64%	主要系报告期经营活动、投资活动净现金流同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况



√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
聚醚单体	2,210,680,086.84	1,968,842,581.01	10.94%	37.26%	33.04%	2.83%
自产 EO	226,412,901.58	201,195,298.14	11.14%	-14.31%	-22.38%	9.23%
贸易商品	709,260,441.86	698,771,046.20	1.48%	189.68%	187.23%	0.84%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

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	4,692,574.40	3.19%	主要系对联营及合营企业的投资收益	取决于联营及合营企业效益
公允价值变动损益	8,851,260.86	6.01%	主要系江苏奥克进行外汇锁汇业务由于汇率变动形成的公允价值变动损益	取决于汇率变动情况
资产减值	805,634.54	0.55%	新增计提坏账损失	否
营业外收入	304,629.68	0.21%	主要系取得的政府奖励等	否
营业外支出	1,145,871.41	0.78%	主要系四川奥克因票据遗失形成的诉讼赔款	否
其它收益	2,711,835.53	1.84%	主要系取得的政府补助	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,049,501,246.05	17.00%	662,841,838.00	12.02%	4.98%	-
应收账款	516,963,641.85	8.37%	605,157,542.76	10.97%	-2.60%	-
存货	278,046,231.35	4.50%	258,285,312.73	4.68%	-0.18%	-
长期股权投资	245,861,386.26	3.98%	221,871,662.89	4.02%	-0.04%	-
固定资产	1,939,959,257.07	31.42%	1,886,388,514.9	34.19%	-2.77%	-



			7			
在建工程	146,387,585.53	2.37%	35,757,222.18	0.65%	1.72%	-
短期借款	1,167,934,132.77	18.91%	733,609,549.78	13.30%	5.61%	-
长期借款	342,500,000.00	5.55%	671,500,000.00	12.17%	-6.62%	-

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		8,726,080.86	8,726,080.86		416,432,529.67	156,210,456.88	8,726,080.86
3.可供出售金融资产	4,243,387.15						4,243,387.15
金融资产小计	4,243,387.15	8,726,080.86	8,726,080.86		416,432,529.67	156,210,456.88	12,969,468.01
上述合计	4,243,387.15	8,726,080.86	8,726,080.86		416,432,529.67	156,210,456.88	12,969,468.01
金融负债	135,794.00	125,180.00	125,180.00		14,920,214.00	14,248,936.00	10,614.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至2018年6月末，全资子公司江苏奥克以其拥有的土地质押取得长期借款23,700万元；控股子公司扬州奥克石化仓储有限公司以其拥有的土地质押取得长期借款4,100万元。格尔木阳光能源电力有限公司以其100%股权及20兆瓦并网发电相关机器设备质押取得长期借款12,100万元。

2、截至2018年6月末，公司为开具银行承兑汇票、信用证等向银行提供的保证金情况如下：

单位：万元

开具票据申请人	开具票据银行	保证金金额	项目
江苏奥克化学有限公司	建行仪征支行	2,130	保函保证金
江苏奥克化学有限公司	中信银行仪征支行	70	汇率锁定





江苏奥克化学有限公司	南京银行仪征支行	95	汇率锁定
江苏奥克化学有限公司	江苏银行仪征支行	110	汇率锁定
江苏奥克化学有限公司	交行仪征支行	819	汇率锁定
江苏奥克化学有限公司	招商银行扬州分行	289	汇率锁定
江苏奥克化学有限公司	建行仪征支行	1,739	票据质押
江苏奥克化学有限公司	中信银行仪征支行	5,346	票据质押
江苏奥克化学有限公司	江苏银行仪征支行	676	票据质押
江苏奥克化学有限公司	交行仪征支行	79	票据质押
江苏奥克化学有限公司	浙商银行扬州分行	8,041	票据质押
江苏奥克化学有限公司	工行仪征支行	2,525	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	建行仪征支行	1,060	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	招商银行扬州分行	5,130	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	交行仪征支行	840	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	南京银行仪征支行	1,230	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	江苏银行仪征支行	1,790	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	兴业银行扬州分行	330	信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	中国银行仪征支行	1	信用证保证金利息
四川奥克石达化学股份有限公司	成都银行彭州支行	3,560	承兑汇票保证金
四川奥克石达化学股份有限公司	上海银行成都少成路支行	2,000	承兑汇票保证金
四川奥克石达化学股份有限公司	浙商银行成都分行	3,681	票据质押
辽宁奥克化学股份有限公司	民生银行长江街支行	9,828	承兑汇票保证金
辽宁奥克化学股份有限公司	兴业银行沈阳分行	300	承兑汇票保证金
辽宁奥克化学股份有限公司	浙商银行沈阳分行	969	票据质押
武汉奥克化学有限公司	浙商银行	55	票据质押
上海悉浦奥进出口有限公司	招行上海南西支行	622	信用证保证金
上海悉浦奥进出口有限公司	江阴华西村电子盘	146	保证金
西藏奥克化学销售有限公司	浙商银行成都分行	165	票据质押
合计	-	53,625	-

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用



报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
499,510,393.24	743,755,772.07	-34.85%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏奥克锂电池电解液溶剂项目	自建	是	化工	5,126,146.01	125,387,767.24	报告期内投入系自有资金	100.00%	-	-	该项目进展情况详见公司于 2018 年 7 月 31 日在巨潮资讯网披露的公告。	2015 年 03 月 31 日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	5,126,146.01	125,387,767.24	--	--	-	-	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具		8,726,080.86	8,726,080.86	416,432,529.67	156,210,456.88	-285,931.32	260,222,072.79	押汇贷款
期货	3,728,206.00	125,180.00	125,180.00	14,920,214.00	14,248,936.00	-565,648.27	1,075,914.00	自有资金
合计	3,728,206.00	8,851,260.86	8,851,260.86	431,352,743.67	170,459,392.88	-851,579.59	261,297,986.79	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。





## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
银行理财产品	自有资金	4,588	0	0
合计		4,588	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

### (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司仪征支行	无	否	远期锁汇	3,049.82	2018年05月08日	2018年07月30日	-	-	3,049.82	0.96%	131.31
中国工商银行股份有限公司仪征支行	无	否	远期锁汇	2,952.18	2018年05月08日	2018年06月25日	-	-			16.22
中国工商银行股份有限公司仪征支行	无	否	远期锁汇	3,158.24	2018年05月08日	2018年06月25日	-	-			19.59
江苏银行股份有限公司仪征支行	无	否	远期锁汇	2,797.81	2018年06月20日	2018年07月26日	-	-	2,797.81	0.88%	115.76



中国交通 银行扬州 仪征支行	无	否	远期锁 汇	3,286.33	2018 年 06 月 21 日	2018 年 09 月 17 日	-	-	3,286.33	1.03%	67.57
中国交通 银行扬州 仪征支行	无	否	远期锁 汇	1,827.41	2018 年 01 月 05 日	2018 年 03 月 16 日	-	-			-29.3 5
中国交通 银行扬州 仪征支行	无	否	远期锁 汇	4,844.93	2018 年 01 月 05 日	2018 年 06 月 13 日	-	-			-26.1
南京银行 股份有限 公司仪征 支行	无	否	远期锁 汇	807.44	2018 年 06 月 21 日	2018 年 07 月 13 日	-	-	807.44	0.25%	18.17
南京银行 股份有限 公司仪征 支行	无	否	远期锁 汇	2,293.85	2018 年 06 月 21 日	2018 年 07 月 30 日	-	-	2,293.85	0.72%	49.83
招商银行 股份有限 公司扬州 分行营业 部	无	否	远期锁 汇	965.52	2018 年 05 月 08 日	2018 年 09 月 26 日	-	-	965.52	0.30%	44.1
招商银行 股份有限 公司扬州 分行营业 部	无	否	远期锁 汇	848.11	2018 年 06 月 08 日	2018 年 09 月 21 日	-	-	848.11	0.27%	35.28
招商银行 股份有限 公司扬州 分行营业 部	无	否	远期锁 汇	745.12	2018 年 05 月 08 日	2018 年 08 月 21 日	-	-	745.12	0.23%	31.11
招商银行 股份有限 公司扬州 分行营业 部	无	否	远期锁 汇	1,815.54	2018 年 05 月 08 日	2018 年 10 月 10 日	-	-	1,815.54	0.57%	75.81
招商银行 股份有限 公司扬州 分行营业	无	否	远期锁 汇	1,421.65	2018 年 05 月 08 日	2018 年 09 月 28 日	-	-	1,421.65	0.45%	58.44



部											
招商银行股份有限公司扬州分行营业部	无	否	远期锁汇	946.66	2018年06月20日	2018年12月14日	-	-	946.66	0.30%	23.64
招商银行股份有限公司扬州分行营业部	无	否	远期锁汇	391.2	2018年06月20日	2018年12月14日	-	-	391.2	0.12%	9.77
招商银行股份有限公司扬州分行营业部	无	否	远期锁汇	625.92	2018年06月20日	2018年11月28日	-	-	625.92	0.20%	15.29
浙商银行股份有限公司扬州分行	无	否	远期锁汇	3,136.46	2018年06月20日	2018年07月12日	-	-	3,136.46	0.99%	81
浙商银行股份有限公司扬州分行	无	否	远期锁汇	2,838.29	2018年01月05日	2018年02月28日	-	-			-8.95
中信银行仪征支行	无	否	远期锁汇	2,890.75	2018年06月20日	2018年09月20日	-	-	2,890.75	0.91%	115.54
华西村商品交易中心	无	否	期货交易	1,864.84	2018年01月01日	2018年08月15日	372.82	-	107.59	0.03%	-44.04
合计				43,508.07	--	--	372.82	-	26,129.77	8.21%	799.99
衍生品投资资金来源	自有资金及押汇贷款										
涉诉情况（如适用）	不适用										
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2018年04月24日										
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	2018年05月31日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性	1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因汇率市场价格波动引起外汇金融衍生品价格波动，造成亏损的市场风险。										



<p>风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>控制措施：以规避汇率风险、锁定采购成本为目的，以江苏奥克、上海悉浦奥真实业务需要为基础。严禁超过江苏奥克、上海悉浦奥进出口有限公司正常经营所需的外汇衍生品交易。</p> <p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>控制措施：建立外汇衍生品交易业务台帐，建立内部监督制度。财务中心专人负责对外汇衍生品交易业务统计，登记专门的台帐。公司内部审计部负责对交易流程、内容是否符合授权情况进行定期的监督检查，并将结果向总裁和董事会审计委员会汇报。</p> <p>3、履约风险：主要是指不能按期和银行履约的风险。</p> <p>控制措施：公司与主要客户建立了长期稳定的而合作关系，预计能够满足履约的需要。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>远期锁汇：本公司对远期锁汇合约公允价值的分析使用的是委托操作锁汇业务银行的远期外汇报价。报告期内，公司远期锁汇合约公允价值变动收益为 872.61 万元、投资收益-28.59 万元。</p> <p>期货：对期货公允价值的分析使用的是期货商品交易中心市场结算价，报告期内公允价值变动收益为 12.52 万元，投资收益为-56.56 万元。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>未发生重大变化</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>报告期内，公司全资子公司江苏奥克、上海悉浦奥进出口有限公司在股东大会授权范围内开展的衍生品投资业务与其日常生产经营紧密联系，以降低汇率波动对公司采购成本的影响为目的，不存在损害公司利益的情形。公司已制订了《期货套期保值和外汇衍生品交易业务管理制度》，建立了风险管理和信息披露制度，相关业务均履行了相应的审批程序。综上所述，全资子公司江苏奥克、上海悉浦奥进出口有限公司开展的外汇衍生品投资业务合规。</p>

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用



## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
江苏奥克化学有限公司	子公司	切割液生产、销售、化工原料销售、商品及技术进出口	400,000.00	3,007,098,507.78	1,181,007,665.60	1,064,706,931.72	83,577.516.68	77,429,636.93
广东奥克化学有限公司	子公司	生产销售聚乙二醇、烯丙基聚氧乙烯等	120,000.00	256,511,748.69	227,228,451.40	482,291,860.59	21,039.960.99	18,223,793.94
武汉奥克化学有限公司	子公司	环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的销售	120,000.00	301,997,462.71	148,430,405.82	390,440,473.95	11,801.573.62	9,592,952.97

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原料价格波动风险

公司主要原材料包括乙烯和环氧乙烷等，乙烯主要依靠进口并主要以美元结算，汇率变动产生将直接导致乙烯价格的波动，进而影响公司扬州环氧乙烷及其衍生精细化工新材料的生产成本。国内商品环氧乙烷价格的波动直接影响公司在四川、辽阳、武汉、茂名、吉林等地环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的生产成本。为应对上述风险，公司充分学习和灵活运用金融市场工具，尽量锁定汇率波动的风险；同时，公司积极加强国内环氧乙烷行业内信息沟通与协作发展，加强内部整合优化，有效管控和降低乙烯及环氧乙烷价格波动带来的风险。

### 2、市场需求变化风险

公司主导产品聚羧酸减水剂聚醚单体应用于商品混凝土领域，商品混凝土市场需求主要受国家高铁、地铁、水利、核电、桥梁、机场、装配式建筑等基建投资和房地产投资的影响。为应对市场需求变化的风险，实现经营业绩的持续增长，一方面，公司成立了市场营销事业部，整合提升公司主导产品在各大区域的营销管理质量和运行效率，全力推动重点新产品的目标市



场渗透，提升公司的市场竞争力；另一方面，公司加速推进新技术的成果应用转化，加强环氧乙烷与二氧化碳衍生绿色低碳精细化工新材料等新技术和新产品的突破性推广应用，为实现公司可持续发展奠定更加坚实的基础。

### 3、行业产能过剩风险

近几年，国内常规环氧乙烷衍生精细化工产品供给相对过剩，导致其总体盈利水平不高，对公司减水剂聚醚单体等大宗产品的盈利能力构成风险。在国家实施供给侧改革和安全环保严格执法的政策背景下，国内环氧乙烷精深加工行业也出现了去产能化趋势，特别是公司主导产品聚羧酸减水剂聚醚单体的行业集中度明显提升。公司作为国内环氧乙烷衍生精细化工新材料领域的领军企业，正在依靠科技创新和供给调整进行转型升级，向差别化、高端化的环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工新材料产品进军，同时加强乙烯衍生高端化工新材料产业链的战略合作，在行业去产能化趋势下全面发挥产业链整合、产能布局、技术创新、市场营销等方面优势实现持续、健康、快速发展。

### 4、安全环保政策风险

由于乙烯及环氧乙烷均属于危险化学品，因此，在乙烯和环氧乙烷的储存运输、环氧乙烷及其衍生精细化工新材料的生产加工等过程中，存在安全和环保方面的风险。为此，公司高度重视职业健康安全和环境保护。一方面，公司不断加强职业健康安全和环境保护的体系管理，为公司安全和清洁生产提供了人力、制度和管理上的保障；另一方面，公司在符合安全和环保基本要求的硬件设施基础上，持续保持安全与环保方面的资源投入和升级完善，努力实现更高水平的本质安全和清洁生产。

### 5、应收账款财务风险

随着公司销售规模的不断扩大，公司应收账款面临一定程度的坏账风险。对此，公司财务中心和市场营销事业部高度重视应收账款等财务风险管理工作，一方面，加强公司应收账款的管控，严格控制应收总量、积极优化应收结构、努力增加现销比例；另一方面，积极开展客户信用评级和管控，跟踪主要客户财务状况并优化客户结构，加强资金池和票据池管理，努力保持和逐步提升公司经营现金流的健康状态，最大限度地降低应收账款财务风险。

### 6、投资收益不达预期的风险

公司参股子公司上海东硕环保科技股份有限公司，其主要业务集中在煤化工等领域，受国际原油价格和国家产业政策的影响，其经营业绩不及预期，公司将与东硕环保实际控制人积极协调关于其业绩承诺补偿等相关事项，最大程度避免公司相关投资风险。公司收购的格尔木阳光能源电力有限公司位于青海省，虽然太阳能资源丰富，但受并网条件限制以致经常发生限电，对此，公司将加强运维，积极参与电力直接交易市场，并密切关注该地区特高压输电工程项目的进展。

### 7、对外担保逾期的风险

报告期末，公司的控股子公司四川奥克存在逾期对外担保，上述逾期对外担保虽不会对公司整体正常经营产生实质性影响，但四川奥克仍可能面临承担连带保证责任的风险。目前银行方已对债务人及其关联担保方（不包括公司的控股子公司四川奥克）的房产、土地、股权资产等进行了查封，被查封的资产评估价值基本可以覆盖债务人的债务。经与银行方友好协商，银行方暂未对四川奥克采取包括资金划转等强制要求执行担保责任的代偿义务，四川奥克正常生产经营未受到实质性影响。目前公司与债务人、银行三方目前正在积极磋商有效的解决方案，包括但不限于由公司收购债务人所持有的四川奥克的股权用于偿还债务人的债务、银行方拍卖债务人被查封的相关资产抵偿债务人债务等措施，以妥善解决上述担保问题。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	59.52%	2018 年 05 月 31 日	2018 年 05 月 31 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用



## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
产品购销合同纠纷等	1,951	-	-	对公司无重大影响	-	-	-

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，奥克集团诚信状况良好，没有违约记录，未被列入失信名单。2013年12月23日，本公司控股股东奥克集团为辽宁华盛物资贸易有限公司在辽阳银行开立承兑汇票提供保证担保，担保总金额为4000万元人民币，该票据融资于2014年6月出现逾期。2014年7月23日，辽阳银行向奥克集团下达了《督促履行连带保证责任通知书》。辽阳市仲裁委员会于2016年6月8日作出裁决（辽仲裁字[2015]第68号）：奥克集团对辽宁华盛物资贸易有限公司所欠辽阳银行本金及以从2014年7月21日起的利息、复利承担连带担保责任。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

（一）公司股权激励事项均已在巨潮资讯网详细披露，相关公告查询索引如下：

临时公告披露日期	临时公告名称	临时公告披露索引
----------	--------	----------





2017年4月12日	《2017年限制性股票激励计划（草案）》、《2017年限制性股票激励计划（草案）摘要》、《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《上海荣正投资咨询有限公司关于公司2017年限制性股票激励计划之独立财务顾问报告》、《独立董事意见》、《第四届董事会第五次会议决议公告》、《2017年限制性股票激励计划激励对象名单》、《第四届监事会第四次会议决议公告》	巨潮资讯网
2017年4月22日	《第四届监事会第五次会议决议公告》、《关于2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）及摘要的修订说明》、《2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要》、《2017年限制性股票激励计划激励对象名单（修订后）》、《独立董事意见》、《股权激励计划（草案修订稿）自查表》、《上海荣正投资咨询有限公司关于公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）之独立财务顾问报告》、《北京德恒律师事务所关于公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）的法律意见》、《第四届董事会第六次会议决议公告》	巨潮资讯网
2017年5月10日	《监事会关于2017年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》	巨潮资讯网
2017年5月15日	《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》、《独立董事意见》、《北京德恒律师事务所关于公司向激励对象授予限制性股票的法律意见》、《第四届董事会第七次会议决议公告》、《第四届监事会第六次会议决议公告》、《2016年度股东大会会议决议公告》、《上海荣正投资咨询有限公司关于公司2017年限制性股票激励计划授予事项之独立财务顾问报告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》、	巨潮资讯网
2017年6月12日	《第四届董事会第九次会议决议公告》、《第四届监事会第七次会议决议公告》、《独立董事意见》、《北京德恒律师事务所关于公司调整2017年限制性股票激励计划相关事项的法律意见》、《关于调整限制性股票激励计划相关事项的公告》、	巨潮资讯网
2017年7月20日	《关于限制性股票授予登记完成的公告》	巨潮资讯网
2018年5月10日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》、《第四届监事会第十三次会议决议公告》、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》、《2017年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单》、《上海荣正投资咨询股份有限公司关于公司2017年限制性股票激励计划预留授予事项之独立财务顾问报告》、《北京德恒律师事务所关于公司向激励对象授予预留限制性股票的法律意见》、《独立董事意见》	巨潮资讯网
2018年6月14日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》、《第四届监事会第十四次会议决议公告》、《北京德恒律师事务所关于公司限制性股票激励计划调整事宜的法律意见》、《关于调整限制性股票激励计划相关事项的公告》、《独立董事意见》	巨潮资讯网
2018年6月26日	《第四届董事会第十九次会议决议公告》、《第四届监事会第十五次会议决议公告》、《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》、《独立董事关于第四届董事会第十九次会议相关事项的独立意见》、《上海荣正投资咨询有限公司关于公司2017年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票相关事项之独立财务顾问报告》、《北京德恒律师事务所关于公司回购注销部分限制性股票事项的法律意见》	巨潮资讯网
2018年6月29日	《关于限制性股票预留授予登记完成的公告》、《验资报告》	巨潮资讯网

（二）公司司员工持股计划事项均已在巨潮资讯网详细披露，相关公告查询索引如下：

临时公告披露日期	临时公告名称	临时公告披露索引
2015年5月28日	《辽宁奥克化学股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及其摘要	巨潮资讯网



2015年7月10日	《关于公司员工持股计划实施进展暨控股股东终止减持计划的公告》	巨潮资讯网
2015年11月9日	《关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》	巨潮资讯网
2016年11月9日	《关于公司第一期员工持股计划的提示性公告》	巨潮资讯网
2017年6月12日	《第四届董事会第九次会议决议公告》、《关于第一期员工持股计划存续期延期一年的公告》	巨潮资讯网
2018年6月14日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》、《关于第一期员工持股计划存续期延期一年的公告》	巨潮资讯网

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
辽阳奥克包装材料有限公司	同一母公司控制的公司	采购商品	包装桶	参照市场价	155元/只	5.32	-	150	否	电汇	155元/只	2018年04月24日	巨潮资讯网
辽宁奥克商务服务有限公司	同一母公司控制的公司	获取劳务	住宿餐饮	参照市场价	0	70.85	-	200	否	电汇	0	2018年04月24日	巨潮资讯网
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	同一母公司控制的公司	提供服务	出车费	参照市场价	0	12.74	-	200	是	电汇	0		巨潮资讯网
广东德美精细化工股份有限公司	本公司董事兼任董事之公司	销售商品	聚乙二醇	参照市场价	13000元/吨	15.33	0.30%	150	否	电汇、承兑	13500元/吨	2018年04月24日	巨潮资讯网



武汉奥克特种化学有限公司	公司董事关联方之全资子公司	转供公用工程	转供电	参照市场价	0	4.16		10	否	电汇	0	2018年04月24日	巨潮资讯网
徐州吉兴新材料有限公司	同一母公司控制的公司	销售商品	废旧切割液	参照市场价	4050元/吨	20.65	7.38%	150	是	电汇	0		巨潮资讯网
合计				--	--	129.05	--	860	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
南京扬子奥克化学有限公司	2018年05月31日	2,300	2017年09月01日	2,300	连带责任保证	不超过3年	否	是
上海东硕环保科技有限公司	2018年05月31日	3,700	2017年09月26日	1,036	连带责任保证	不超过3年	否	是
辽宁会福化工有限公司	2018年05月31日	800	2017年09月26日	800	连带责任保证	不超过1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			64,800	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				19,984
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			64,800	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				19,984
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(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
江苏奥克化学有 限公司	2018 年 05 月 31 日	250,00 0	2014 年 05 月 04 日	0	连带责任 保证	不超过 6 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2014 年 05 月 04 日	11,000	连带责任 保证	不超过 6 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2014 年 09 月 02 日	23,700	连带责任 保证	不超过 7 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2014 年 09 月 02 日	9,000	连带责任 保证	不超过 7 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2017 年 07 月 01 日	3,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2018 年 01 月 01 日	19,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2017 年 10 月 10 日	11,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2017 年 10 月 22 日	7,320	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2017 年 12 月 26 日	23,200	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2017 年 10 月 31 日	8,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2016 年 08 月 24 日	5,600	连带责任 保证	不超过 3 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2018 年 05 月 07 日	6,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有 限公司			2018 年 02 月 05 日	3,000	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
上海悉浦奥进出 口有限公司			2018 年 05 月 31 日	30,000	2017 年 09 月 29 日	0	连带责任 保证	不超过 3 年
上海悉浦奥进出 口有限公司	2018 年 06 月 15 日	0			连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
广东奥克化学有 限公司	2018 年 05 月 31 日	10,000	2013 年 04 月 13 日	0	连带责任 保证	不超过 5 年	否	否
格尔木阳光能源 电力有限公司	2018 年 05 月 31 日	12,900	2017 年 12 月 07 日	12,100	连带责任 保证;质押	不超过 11.5 年	否	否
扬州奥克石化仓	2018 年 05	3,068	2014 年 04 月	2,132	连带责任	不超过 7	否	否



储有限公司	月 31 日		01 日		保证	年		
四川奥克石达化学股份有限公司	2018 年 05 月 31 日	26,400	2017 年 09 月 11 日	14,520	连带责任保证	不超过 3 年	否	否
四川奥克石达化学股份有限公司	月 31 日	26,400	2017 年 09 月 29 日	0	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
辽宁奥克化学股份有限公司	2018 年 05 月 31 日	20,000	2016 年 10 月 26 日	0	连带责任保证	不超过 3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			352,368	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				158,572
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			352,368	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				158,572
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
辽宁奥克化学股份有限公司、江苏奥克化学有限公司、武汉奥克化学有限公司、西藏奥克化学销售有限公司四川分公司、广东奥克化学有限公司 (资产池互保业务)	2018 年 05 月 31 日	10,000	2016 年 09 月 26 日	8,096.18	连带责任保证	不超过 3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				8,096.18
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				8,096.18
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)			517,168	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				186,652.18
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			517,168	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				186,652.18
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				64.51%				
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)				32,320.00				



担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	41,982.36
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	74,302.36
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

说明:

1、报告期末,公司的控股子公司四川奥克对成都金石达高新技术有限公司、四川石达油气发展有限公司、南充石达化学有限公司提供的担保余额分别为 6,500.00 万元、4,500.00 万元、6,000.00 万元,截至报告期末都已逾期,公司正就上述担保事项相关方沟通协调解决。请见本章“第十七节 公司子公司重大事项”。

2、报告期末,公司对会福化工的担保余额为 800 万元,该项担保已由公司于 2018 年 7 月履行担保责任代辽宁会福化工有限公司偿还相应借款予以解除,公司将向辽宁会福化工有限公司主张债权并追偿。请见本章“第十六节 其他重大事项的说明”。

### (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
辽宁奥克化学股份有限公司	COD	处理后排入污水处理厂	1	总排口	138 (mg/L)	《辽宁省污水综合排放》(DB21/1627-2008)	1.54t	3.37t/a	无
辽宁奥克化学股份有限公司	VOCs(以非甲烷总烃计)	尾气吸收处理后排放	1	1#排气筒	93.9 (mg/m <sup>3</sup> )	大气污染物综合排放标准 (GB19297-1996)	0.0033t	0.022t/a	无
江苏奥克化学有限公司	COD	处理后排入污水处理厂	1	污水外排口	135 (mg/l)	园区污水处理厂接管标准	19.65t	114.915 t/a	无



江苏奥克化学有限公司	氨氮	处理后排入污水处理厂	1	污水外排口	4.2 (mg/l)	园区污水处理厂接管标准	0.67t	7.211t/a	无
江苏奥克化学有限公司	二氧化硫	高空排放	1	废热锅炉排口	2.5 (mg/m <sup>3</sup> )	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.041t	2.59t/a	无
江苏奥克化学有限公司	氮氧化物	高空排放	1	废热锅炉排口	113 (mg/m <sup>3</sup> )	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	1.89t	12.18t/a	无
江苏奥克化学有限公司	烟尘	高空排放	1	废热锅炉排口	1.4 (mg/m <sup>3</sup> )	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.024t	3.1t/a	无
江苏奥克化学有限公司	VOCs	高空排放	1	EO 放空吸收塔排口	0.85 (mg/m <sup>3</sup> )	《化学工业挥发性有机物排放标准》DB32/3151-2016	0.025t	合计不超过 1.571t/a	无
江苏奥克化学有限公司	VOCs	高空排放	1	乙二醇精馏塔真空排口	10 (mg/m <sup>3</sup> )	《化学工业挥发性有机物排放标准》DB32/3151-2016	0.00073t	合计不超过 1.571t/a	无
江苏奥克化学有限公司	VOCs	高空排放	1	EOD 尾气吸收塔排口	9 (mg/m <sup>3</sup> )	《化学工业挥发性有机物排放标准》DB32/3151-2016	0.67t	合计不超过 1.571t/a	无
武汉奥克化学有限公司	COD	送园区污水处理厂	1	主要排放口	200mg/m <sup>3</sup>	石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015	0.14t	0.26t/a	无
武汉奥克化学有限公司	颗粒物	有组织	2	主要排放口	120mg/m <sup>3</sup>	石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015	0.05t	0.12t/a	无
武汉奥克化学有限公司	非甲烷总烃	有组织	1	主要排放口	4mg/m <sup>3</sup>	石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015	0.03t	0.07t/a	无
吉林奥克新材料有限公司	COD	处理后排入污水处理厂	1	总排口	230 (mg/L)	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) B 级标准	3.09t	22.65t/a	无
吉林奥克新材料有限公司	VOCs(以非甲烷总烃计)	尾气吸收处理后排放	1	1#排气筒	88.4 (mg/m <sup>3</sup> )	大气污染物综合排放标准 (GB19297-1996)	0.016t	未设定	无

防治污染设施的建设和运行情况





- 1、公司及全资子公司江苏奥克、武汉奥克化学有限公司、吉林奥克新材料有限公司严格遵守国家环保标准，“三废”排放符合有关要求，不存在重大问题，无环境污染事故发生。
- 2、公司设有污水收集池、尾气吸收塔设施正常运行。
- 3、公司全资子公司江苏奥克污水处理站、废气处理设施、清污分流、雨水切换系统、废气在线监测仪、污水排口COD在线监测仪、清下水排口COD在线监测仪等环保设施均正常运行。
- 4、公司全资子公司武汉奥克化学有限公司雨污分流设施、污水池及其在线COD监测设施，尾气吸收塔、布袋除尘器等环保设施均正常运行。
- 5、公司全资子公司吉林奥克新材料有限公司设有污水沉降池、尾气吸收塔，废水废气处理设施正常运行。

**建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

- 1、《辽宁奥克化学股份有限公司年产 3 万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目环境影响报告书》于 2008 年 6 月 27 日取得辽宁省环保局批复文件。2011 年 12 月 5 日通过项目竣工环境保护验收，取得辽宁省环保厅验收意见。
- 2、《辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料项目环境影响报告书》于2011年12月27日取得辽宁省环保局批复文件。2013年9月24日通过项目竣工环境保护验收，取得辽阳市环保局验收意见。
- 3、《辽宁奥克化学股份有限公司实验装置项目环境影响报告书》于2018年1月2日取得辽阳市行政审批局批复文件。
- 4、《江苏奥克化学有限公司新建30万吨/年环氧衍生精细化工新材料项目变更环境影响报告书》于2016年5月22日取得扬州市环保局批复文件。2016年12月8日通过项目竣工环境保护验收，取得扬州市环保局验收意见。
- 5、《武汉奥克化学有限公司12万吨/年环氧衍生精细化工新材料项目》于2014年3月14日取得湖北省环保厅的批复文件。2016年10月31日通过项目竣工环境保护验收，取得武汉市环保局验收意见。
- 6、《吉林奥克新材料有限公司年产8万吨环氧乙氧基化系列产品项目环境影响报告书》于2007年4月24日取得吉林市环保局批复文件。2008年7月11日通过项目竣工环境保护验收，取得吉林市环保局验收意见。
- 7、《吉林奥克新材料有限公司年产3万吨环氧乙氧基化系列产品项目辅助设施建设项目环境影响报告书》于2018年2月5日取得吉林市环保局批复文件。

**突发环境事件应急预案**

- 1、《辽宁奥克化学股份有限公司突发环境事件应急预案》于 2016 年 8 月 5 日经辽阳市环境应急管理办公室备案。备案编号：2110042016055。
- 2、《江苏奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于2017年1月16日在仪征市环保局备案。备案编号：3210812017004M。  
《武汉奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于2015年6月25日在武汉市环保局进行了备案，2018年4月委托第三方开展预案修订工作，目前正在进行备案。
- 3、《吉林奥克新材料有限公司突发环境事件应急预案》于2017年3月20日经吉林市经济技术开发区环保局备案。备案编号：220271-2017-004-M。

**环境自行监测方案**

- 1、辽宁奥克化学股份有限公司

监测项目	监测因子	监测点位	监测频率
废水	水量、PH、COD、氨氮、石油类、SS	厂区污水管线出口	监测频率为 1 次/季度
废气	烟气量、NMHC	排气筒	监测频率为 1 次/季度
	NMHC	厂界	监测频率为 2 次/年
噪声	噪声	厂界	频率为 1 次/季度

- 2、江苏奥克化学有限公司



序号	监测方式	内容	监测点位	监测项目	频率
1	自测	废水	污水站调节池	COD、氨氮、甲醛	次/每月
2			污水站出水接管口	COD、氨氮、甲醛	次/每月
3		清下水	清下水雨水排口	COD	次/每月
9		噪声	厂界四周8个点 (Z1~Z8)	噪声	次/每月
10	委托监测	废水	污水站调节池	pH、COD、BOD5、SS、石油类、氨氮、总磷、甲醛、溶解性总固体	次/半年
11			污水站出水接管口		次/半年
12			清下水雨水排口	COD、SS	次/半年
13		废气	余热锅炉废气 (1#)	废气参数、烟尘、二氧化硫、氮氧化物、环氧乙烷、非甲烷总烃排放浓度及排放速率	次/半年
14			EO放空吸收塔尾气 (2#)	废气参数、环氧乙烷排放浓度及排放速率	次/半年
15			EO乙二醇真空废气 (3#)	废气参数、乙二醇、乙醛排放浓度及排放速率	次/半年
16			EOD尾气洗涤塔 (4#)	废气参数、环氧乙烷排放浓度及排放速率	次/半年
17			聚羧酸减水剂切片 (5#)	废气参数、粉尘排放浓度及速率	次/半年
18			聚羧酸减水剂包装 (6#)	废气参数、粉尘排放浓度及速率	次/半年
19			无组织	气象参数、非甲烷总烃、环氧乙烷、乙二醇、异丁烯醇、甲基异丁烯醇浓度	次/半年
20	噪声		厂界四周8个点 (Z1~Z8)	噪声	次/半年

3、武汉奥克化学有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	自行监测频次
废水	废水总排口	pH值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	每季度监测1次
	雨排水排口	pH值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	每季度监测1次
有组织废气	EOD装置废气排气筒	挥发性有机物、排气参数	每季度监测1次
	切片废气排气筒	粉尘、排气参数	每季度监测1次
	包装废气排气筒	粉尘、排气参数	每季度监测1次
无组织废气	厂界四周布设4个监控点	挥发性有机物、颗粒物、气象参数	每季度监测1次
噪声	厂界四周布设4个噪声监测点位	等效连续A声级	每季度监测1次

4、吉林奥克新材料有限公司



监测项目	监测因子	监测点位	监测频率
废水	COD、氨氮、pH、流量	厂区污水管线出口	COD、PH每日例行监测，委托监测COD、氨氮和流量每1次季度
废气	非甲烷总烃、粉尘	排气筒	委托监测频率为 1 次/季度
	非甲烷总烃、粉尘	厂界	
噪声	等效声级	厂界外1m	委托监测频率为 1 次/季度

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

奥克股份始终坚持安全、环保是企业高质量发展的前提和保证。2018年上半年度奥克股份及下属子公司污染物均实现达标排放，未受到环保相关的行政处罚。上半年，各子公司环保费用投入共计431.76万元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于解除公司对辽宁会福化工有限公司担保及债权债务一揽子交易的议案》，同意公司与丹东银行辽阳分行、会福化工、潘正豪、牛爱群签署《协议书》及相关协议，详见公司在巨潮咨询网上发布的《关于解除公司对辽宁会福化工有限公司担保及债权债务一揽子交易的公告》。公司已按《协议书》约定代会福化工向丹东银行辽阳分行偿还贷款本金800万元，同时会福化工向丹东银行支付了800万贷款的利息，公司对会福化工的相关担保责任已经解除。但会福化工拒绝签署后续的土地使用权及房屋所有权的转让协议，导致公司和丹东银行辽阳分行的债权转让交易也无法执行。截至目前，公司对会福化工的债权本息金额合计1788.0718万元。针对前述情况，公司将继续与丹东银行辽阳分行、会福化工沟通协调，如会福化工仍拒绝履行《协议书》约定的义务，不排除公司将进一步使用法律手段向会福化工主张公司的债权。具体内容详见公司于2018年8月21日在巨潮资讯网披露的《关于解除公司对辽宁会福化工有限公司担保及债权债务一揽子交易的进展公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期末，公司的控股子公司四川奥克存在逾期对外担保，于2018年5月21日、7月12日、8月23日及8月28日在巨潮资讯网上刊登的《关于控股子公司对外担保逾期风险提示的公告》、《关于控股子公司收到法院执行裁定书公告》、《关于控股子公司收到法院执行通知书的公告》、《关于控股子公司收到法院执行通知书的公告》，目前银行方已对债务人及其关联担保方（不包括公司的控股子公司四川奥克）的房产、土地、股权资产等进行了查封，被查封的资产评估价值基本可以覆盖债务人的债务。经与银行方友好协商，债权人暂未对四川奥克采取包括资金划转等强制要求执行担保责任的代偿义务，四川奥克正常生产经营未受到实质性影响。目前公司与债务人、银行三方目前正在积极磋商有效的解决方案，包括但不限于由公司收购债务人所持有的四川奥克的股权用于偿还债务人的债务、银行方拍卖债务人被查封的相关资产抵偿债务人债务等措施，以妥善解决上述担保问题。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,750,000	0.99%	1,000,000			1,392,349	2,392,349	9,142,349	1.34%
3、其他内资持股	6,750,000	0.99%	1,000,000			1,392,349	2,392,349	9,142,349	1.34%
境内自然人持股	6,750,000	0.99%	1,000,000			1,392,349	2,392,349	9,142,349	1.34%
二、无限售条件股份	673,920,000	99.01%				-1,392,349	-1,392,349	672,527,651	98.66%
1、人民币普通股	673,920,000	99.01%				-1,392,349	-1,392,349	672,527,651	98.66%
三、股份总数	680,670,000	100.00%	1,000,000			0	1,000,000	681,670,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年5月10日向4名激励对象进行限制性股票预留部分授予，本次限制性股票激励计划授予100万股（均为有限售条件股份），激励对象均为实施本计划时在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。本次授予的限制性股票登记上市日期为2018年7月2日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月10日，奥克股份第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2、2017年4月10日，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见。

3、2017年4月10日，公司召开第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核查2017年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等议案，并就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了意见。



- 4、2017年4月21日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于辽宁奥克化学股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。
- 5、2017年4月22日，公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。
- 6、2017年5月15日，公司2016年年度股东大会审议并通过了《关于辽宁奥克化学股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。
- 7、2017年5月15日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划的授予事项出具独立意见。
- 8、2017年6月12日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，同意调整限制性股票激励计划授予价格。公司独立董事对此发表了独立意见。
- 9、2017年7月20日，公司完成了《2017年限制性股票激励计划》所涉限制性股票的授予登记工作，并于2017年7月20日在深圳证券交易所网上披露了《关于限制性股票授予登记完成的公告》。
- 10、2018年5月10日，根据2016年年度股东大会的授权，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意向4名激励对象授予预留部分限制性股票100.00万股。
- 11、2018年6月14日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整预留的限制性股票激励计划相关事项的议案》，同意调整预留的限制性股票激励计划授予价格。公司独立董事对此发表了独立意见。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年6月29日，公司发布《关于限制性股票预留授予登记完成的公告》。公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予日为2018年5月10日，授予对象4人，授予数量100万股，授予价格：2.922元/股，授予股份的上市日期为2018年7月2日。

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

适用  不适用

截止2018年6月末股份较年初增加100万股，报告期末变动后的每股净资产较股本变动前的每股净资产下降0.007元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱建民	0	0	695,749	695,749	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
董振鹏	0	0	326,025	326,025	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
刘兆滨	0	0	369,900	369,900	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售



马帅	0	0	675	675	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
股权激励限售股	6,750,000	0	1,000,000	7,750,000	公司 2017 年股权激励之限制性股票	分三期解锁，预留部分分两期解锁
合计	6,750,000	0	2,392,349	9,142,349	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

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								
限制性股票	2018 年 05 月 10 日	2.922	1,000,000	2018 年 07 月 02 日	1,000,000		巨潮资讯网	2018 年 06 月 29 日

报告期内证券发行情况的说明

公司于2018年5月10日向4名激励对象进行限制性股票预留部分授予，本次限制性股票激励计划授予100万股（均为有限售条件股份），激励对象均为实施本计划时在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。本次授予的限制性股票上市时间为2018年7月2日。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,220	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
奥克集团股份有限公司	境内非国有法人	53.31%	363,386,955	0	0	363,386,955	质押	57,880,000
广东德美精细化工集团股份有限公司	境内非国有法人	4.80%	32,695,900	0	0	32,695,900		
中央汇金资	国有法人	0.89%	6,033,400	0	0	6,033,400		





产管理有限 责任公司								
罗林骥	境内自然人	0.83%	5,651,100	0	0	5,651,100		
王桂柱	境内自然人	0.44%	3,025,418	0	0	3,025,418		
徐国勇	境内自然人	0.42%	2,840,460	0	0	2,840,460		
冯晓明	境内自然人	0.39%	2,676,300	0	0	2,676,300		
姚杰聪	境内自然人	0.30%	2,032,888	104676	0	2,032,888		
邹利民	境内自然人	0.28%	1,895,100	0	0	1,895,100		
孙如秋	境内自然人	0.24%	1,618,570	0	0	1,618,570		
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	公司控股股东奥克集团股份公司与上述其他股东不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
奥克集团股份公司	363,386,955	人民币普 通股	363,386,95 5					
广东德美精细化工集团股份 有限公司	32,695,900	人民币普 通股	32,695,900					
中央汇金资产管理有限责任 公司	6,033,400	人民币普 通股	6,033,400					
罗林骥	5,651,100	人民币普 通股	5,651,100					
王桂柱	3,025,418	人民币普 通股	3,025,418					
徐国勇	2,840,460	人民币普 通股	2,840,460					
冯晓明	2,676,300	人民币普 通股	2,676,300					
姚杰聪	2,032,888	人民币普 通股	2,032,888					
邹利民	1,895,100	人民币普 通股	1,895,100					
孙如秋	1,618,570	人民币普 通股	1,618,570					



<p>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</p>	<p>公司控股股东奥克集团股份公司与上述其他股东不存在关联关系,未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)</p>	<p>公司股东王桂柱通过普通证券账户持有 0 股,通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,025,418 股,合计持有 3,025,418 股;公司股东徐国勇通过普通证券账户持有 380,000 股,通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,460,460 股,合计持有 2,840,460 股;公司股东邹利民通过普通证券账户持有 1,410,000,通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 485,100 股,合计持有 1,895,100 股;公司股东孙如秋通过普通证券账户持有 0 股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,618,570 股,合计持有 1,618,570 股。</p>

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。





## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
朱建民	董事长	现任	0	927,665	0	927,665	0	0	0
董振鹏	董事、总 裁	现任	0	434,700	0	434,700	0	0	0
刘兆滨	董事	现任	0	493,200	0	493,200	0	0	0
范小平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程国发	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林木西	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞丽辉	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范存艳	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马帅	董事、董 事会秘 书	现任	900	0	0	100,900	0	100,000	100,000
金连海	监事会 主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
马陈思	职工监 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘伟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋恩军	副总裁	现任	450,000	0	0	450,000	450,000	0	450,000
朱宗将	副总裁	现任	370,000	0	0	370,000	370,000	0	370,000
王树博	副总裁	现任	350,000	0	0	350,000	350,000	0	350,000
黄健军	副总裁、 财务总 监	现任	0	0	0	600,000	0	600,000	600,000



李裕丰	董事、副总裁、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
富扬	副总裁	离任	350,000	0	0	350,000	350,000	0	350,000
合计	--	--	1,520,900	1,855,565	0	4,076,465	1,520,000	700,000	2,220,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董振鹏	总裁	任免	2018年01月16日	原担任公司副总裁,自2018年1月16日起担任公司总裁
黄健军	副总裁、财务总监	被选举	2018年01月16日	-
马帅	董事	被选举	2018年05月31日	-
马帅	董事会秘书	聘任	2018年05月10日	-
李裕丰	董事、副总裁、董事会秘书	离任	2018年04月24日	工作调整原因
富扬	副总裁	解聘	2018年06月22日	工作调整原因



## 第九节 公司债相关情况

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



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,049,501,246.05	863,604,279.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,726,080.86	
衍生金融资产		
应收票据	931,945,196.82	1,020,221,840.04
应收账款	516,963,641.85	546,682,658.11
预付款项	139,719,640.95	109,163,244.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,961,121.25	
其他应收款	23,445,313.85	24,304,059.28
买入返售金融资产		
存货	278,046,231.35	407,466,039.43



持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,829,279.79	52,425,577.66
流动资产合计	3,000,137,752.77	3,023,867,699.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,243,387.15	4,243,387.15
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	245,861,386.26	245,219,952.99
投资性房地产		
固定资产	1,939,959,257.07	2,041,936,434.71
在建工程	146,387,585.53	127,807,794.85
工程物资	1,800,877.60	199,991,040.66
固定资产清理	2,918,402.96	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	383,533,397.11	391,941,305.65
开发支出		
商誉	77,879,735.59	77,879,735.59
长期待摊费用	197,633,815.80	119,996,756.88
递延所得税资产	37,957,604.33	38,956,577.91
其他非流动资产	136,410,024.52	29,633,404.99
非流动资产合计	3,174,585,473.92	3,277,606,391.38
资产总计	6,174,723,226.69	6,301,474,090.61
流动负债：		
短期借款	1,167,934,132.77	1,000,207,979.84
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,614.00	135,794.00
衍生金融负债		
应付票据	384,770,500.13	508,929,626.80



应付账款	621,046,367.67	760,346,464.45
预收款项	101,212,072.32	63,420,261.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,453,055.60	27,287,194.76
应交税费	27,648,324.47	33,241,064.55
应付利息	2,214,136.97	3,479,388.45
应付股利		
其他应付款	132,156,635.01	127,500,621.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	166,500,000.00	165,000,000.00
其他流动负债	3,682,902.55	3,682,902.55
流动负债合计	2,618,628,741.49	2,693,231,298.61
非流动负债：		
长期借款	342,500,000.00	429,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,072,043.95	35,024,325.59
递延所得税负债	2,309,287.97	1,000,375.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	377,881,331.92	465,024,701.43
负债合计	2,996,510,073.41	3,158,256,000.04
所有者权益：		
股本	681,670,000.00	680,670,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,728,774,577.14	1,726,852,577.14
减：库存股	31,710,750.00	28,788,750.00
其他综合收益		
专项储备	35,785,035.61	31,527,500.14
盈余公积	71,408,177.56	71,408,177.56
一般风险准备		
未分配利润	407,469,339.06	376,080,858.97
归属于母公司所有者权益合计	2,893,396,379.37	2,857,750,363.81
少数股东权益	284,816,773.91	285,467,726.76
所有者权益合计	3,178,213,153.28	3,143,218,090.57
负债和所有者权益总计	6,174,723,226.69	6,301,474,090.61

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：黄健军

会计机构负责人：刘冬梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,987,501.48	151,014,883.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	85,118,834.60	94,850,992.12
应收账款	156,172,472.79	152,307,487.47
预付款项	20,444,417.77	14,381,918.75
应收利息		
应收股利	1,961,121.25	124,000,000.00
其他应收款	245,060,163.94	276,374,229.06
存货	32,099,936.76	29,872,181.71
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,446,736.98	3,642,948.95





流动资产合计	768,291,185.57	846,444,641.44
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,243,387.15	4,243,387.15
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,128,147,896.23	2,127,506,462.96
投资性房地产		
固定资产	93,370,319.64	98,154,895.14
在建工程	3,082,726.82	1,959,852.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,017,360.79	21,336,992.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,996,070.00	13,996,070.00
其他非流动资产		998,502.30
非流动资产合计	2,263,857,760.63	2,268,196,163.24
资产总计	3,032,148,946.20	3,114,640,804.68
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	190,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,520,252.96	128,928,377.26
应付账款	12,613,789.85	13,343,086.26
预收款项	5,763,465.86	11,528,500.61
应付职工薪酬	3,696,729.75	5,456,258.03
应交税费	1,199,228.20	833,629.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	138,812,831.83	209,712,020.82



持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,057,294.35	3,057,294.35
流动负债合计	552,663,592.80	562,859,166.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,585,431.62	8,224,909.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,585,431.62	8,224,909.14
负债合计	559,249,024.42	571,084,075.73
所有者权益：		
股本	681,670,000.00	680,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,725,284,546.60	1,723,362,546.60
减：库存股	31,710,750.00	28,788,750.00
其他综合收益		
专项储备	4,205,416.13	2,181,452.03
盈余公积	71,408,177.56	71,408,177.56
未分配利润	22,042,531.49	94,723,302.76
所有者权益合计	2,472,899,921.78	2,543,556,728.95
负债和所有者权益总计	3,032,148,946.20	3,114,640,804.68

### 3、合并利润表

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,337,063,964.41	2,380,822,146.81
其中：营业收入	3,337,063,964.41	2,380,822,146.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,205,307,028.67	2,326,737,722.76
其中：营业成本	3,023,144,338.08	2,200,310,722.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,550,159.47	6,950,191.01
销售费用	46,251,426.41	41,371,408.99
管理费用	87,457,165.10	53,938,908.33
财务费用	38,098,305.07	25,899,093.44
资产减值损失	805,634.54	-1,732,601.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	8,851,260.86	-1,255,140.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,692,574.40	26,670,605.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-726,215.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,711,835.53	680,374.44
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	148,012,606.53	80,180,264.39
加：营业外收入	304,629.68	4,297,940.54
减：营业外支出	1,145,871.41	88,966.47



四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	147,171,364.80	84,389,238.46
减：所得税费用	23,454,941.27	5,468,617.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,716,423.53	78,920,621.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	123,716,423.53	78,920,621.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	125,319,097.84	80,453,821.97
少数股东损益	-1,602,674.31	-1,533,200.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	123,716,423.53	78,920,621.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,319,097.84	80,453,821.97



归属于少数股东的综合收益总额	-1,602,674.31	-1,533,200.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.12
（二）稀释每股收益	0.18	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：黄健军

会计机构负责人：刘冬梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	389,239,088.22	346,901,112.83
减：营业成本	349,054,156.21	318,758,803.80
税金及附加	1,758,166.07	1,439,923.65
销售费用	7,652,581.98	7,347,876.29
管理费用	11,253,637.01	13,710,325.48
财务费用	6,089,603.95	2,326,610.25
资产减值损失	-442,887.54	284.28
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）	5,542,094.05	-326,855.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,639,477.52	315,614.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,055,402.11	3,306,048.02
加：营业外收入	196,280.00	2,053,021.12
减：营业外支出		1,516.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,251,682.11	5,357,552.95
减：所得税费用		193,158.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,251,682.11	5,164,394.67



列)		
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	21,251,682.11	5,164,394.67
(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) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	21,251,682.11	5,164,394.67
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现	3,154,734,693.26	2,262,090,218.42



金		
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,833,578.18	1,490,445.98
收到其他与经营活动有关的现金	16,520,497.03	6,272,384.03
经营活动现金流入小计	3,173,088,768.47	2,269,853,048.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,696,012,704.36	1,967,858,919.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,843,692.39	45,687,398.30
支付的各项税费	71,253,974.47	47,434,572.51
支付其他与经营活动有关的现金	107,392,312.82	155,902,752.13
经营活动现金流出小计	2,939,502,684.04	2,216,883,642.26
经营活动产生的现金流量净额	233,586,084.43	52,969,406.17



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	2,941,599.47	308,183.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-11,229,463.82
收到其他与投资活动有关的现金	45,880,000.00	170,399,359.97
投资活动现金流入小计	48,821,599.47	159,478,079.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,139,548.78	181,193,696.11
投资支付的现金		
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		-1,193,971.54
支付其他与投资活动有关的现金	58,709,426.01	131,500,000.00
投资活动现金流出小计	72,848,974.79	311,499,724.57
投资活动产生的现金流量净额	-24,027,375.32	-152,021,644.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,922,000.00	
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	1,512,456,371.22	1,178,634,827.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,515,378,371.22	1,178,634,827.37
偿还债务支付的现金	1,438,089,646.79	1,093,259,702.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,467,987.79	74,351,460.62
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		





筹资活动现金流出小计	1,569,557,634.58	1,167,611,163.38
筹资活动产生的现金流量净额	-54,179,263.36	11,023,663.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	112,342.69	
五、现金及现金等价物净增加额	155,491,788.44	-88,028,574.70
加：期初现金及现金等价物余额	357,760,811.27	392,954,314.74
六、期末现金及现金等价物余额	513,252,599.71	304,925,740.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	189,900,187.81	206,843,915.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,336,427.39	107,454,912.32
经营活动现金流入小计	259,236,615.20	314,298,827.39
购买商品、接受劳务支付的现金	177,388,168.44	180,226,737.98
支付给职工以及为职工支付的现金	10,554,601.50	10,470,213.16
支付的各项税费	7,735,076.36	5,038,232.06
支付其他与经营活动有关的现金	52,889,877.72	127,035,577.63
经营活动现金流出小计	248,567,724.02	322,770,760.83
经营活动产生的现金流量净额	10,668,891.18	-8,471,933.44
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	37,938,202.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		90,399,359.97



金		
投资活动现金流入小计	37,938,202.83	90,399,359.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,820.23	201,887.85
投资支付的现金		
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		51,500,000.00
投资活动现金流出小计	66,820.23	51,701,887.85
投资活动产生的现金流量净额	37,871,382.60	38,697,472.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,922,000.00	
取得借款收到的现金	200,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		27,001,821.68
筹资活动现金流入小计	202,922,000.00	177,001,821.68
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,455,863.18	47,251,046.79
支付其他与筹资活动有关的现金		10,400,000.00
筹资活动现金流出小计	250,455,863.18	157,651,046.79
筹资活动产生的现金流量净额	-47,533,863.18	19,350,774.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,006,410.60	49,576,313.57
加：期初现金及现金等价物余额	112,005,850.88	63,983,109.02
六、期末现金及现金等价物余额	113,012,261.48	113,559,422.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----



	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一般风 险准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	680,670,000.00				1,726,852,577.14	28,788,750.00		31,527,500.14	71,408,177.56		376,080,858.97	285,467,726.76	3,143,218,090.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	680,670,000.00				1,726,852,577.14	28,788,750.00		31,527,500.14	71,408,177.56		376,080,858.97	285,467,726.76	3,143,218,090.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00		4,257,535.47			31,388,480.09	-650,952.85	34,995,062.71
（一）综合收益总额											125,320,933.47	-1,602,674.31	123,718,259.16
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00							
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													



4. 其他													
(三) 利润分配											-93,932,453.38		-93,932,453.38
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-93,932,453.38		-93,932,453.38
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							4,257,535.47					951,721.46	5,209,256.93
1. 本期提取							16,333,985.04					1,821,438.72	18,155,423.76
2. 本期使用							12,076,449.57					869,717.26	12,946,166.83
(六) 其他													
四、本期期末余额	681,670,000.00				1,728,774,577.14	31,710,750.00	35,785,035.61	71,408,177.56			407,469,339.06	284,816,773.91	3,178,213,153.28

上年金额

单位：元



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	673,920,000.00				1,696,267,731.27			13,740,392.66	61,571,287.93		220,268,310.32	196,182,054.79	2,861,949,776.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	673,920,000.00				1,696,267,731.27			13,740,392.66	61,571,287.93		220,268,310.32	196,182,054.79	2,861,949,776.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,502,350.17				36,649,022.91	-11,896,589.45	32,254,783.63
（一）综合收益总额											80,453,821.97	-1,533,200.93	78,920,621.04
（二）所有者投入和减少资本												-10,390,988.43	-10,390,988.43
1. 股东投入的普通股												-10,390,988.43	-10,390,988.43
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													



的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-43,804,799.06		-43,804,799.06
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,804,799.06		-43,804,799.06
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							7,502,350.17					27,599.91	7,529,950.08
1. 本期提取							12,382,680.90					359,131.42	12,741,812.39
2. 本期使用							4,880,330.81					331,531.50	5,211,862.31
(六) 其他													
四、本期期末余额	673,920,000.00				1,696,267,731.27		21,242,742.83	61,571,287.93			256,917,333.23	184,285,465.34	2,894,204,560.60



### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	680,6 70,00 0.00				1,723,3 62,546. 60	28,788, 750.00		2,181,4 52.03	71,408, 177.56	94,72 3,302. 76	2,543,5 56,728. 95
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	680,6 70,00 0.00				1,723,3 62,546. 60	28,788, 750.00		2,181,4 52.03	71,408, 177.56	94,72 3,302. 76	2,543,5 56,728. 95
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	1,000, 000.0 0				1,922,0 00.00	2,922,0 00.00		2,023,9 64.10		-72,6 80,77 1.27	-70,656 ,807.17
（一）综合收益 总额										21,25 1,682. 11	21,251, 682.11
（二）所有者投 入和减少资本	1,000, 000.0 0				1,922,0 00.00	2,922,0 00.00					
1. 股东投入的 普通股	1,000, 000.0 0				1,922,0 00.00	2,922,0 00.00					
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-93,9	-93,932





										32,453.38	,453.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-93,932,453.38	-93,932,453.38
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								2,023,964.10			2,023,964.10
1. 本期提取								2,824,337.28			2,824,337.28
2. 本期使用								800,373.18			800,373.18
(六)其他											
四、本期期末余额	681,670,000.00				1,725,284,546.60	31,710,750.00		4,205,416.13	71,408,177.56	22,042,531.49	2,472,899,921.78

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	673,920,000.00				1,692,777,700.73			33,994.35	61,571,287.93	49,996,095.17	2,478,299,078.18



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	673,920,000.00				1,692,777,700.73			33,994,355	61,571,287.93	49,996,095.17	2,478,299,078.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,051,164.33		-38,640,404.39	-36,589,240.06
（一）综合收益总额										5,164,394.67	5,164,394.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-43,804,799.06	-43,804,799.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转											



增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							2,051,164.33				2,051,164.33
1. 本期提取							2,510,863.49				2,510,863.49
2. 本期使用							459,699.16				459,699.16
（六）其他											
四、本期期末余额	673,920,000.00				1,692,777,700.73		2,085,158.68	61,571,287.93	11,355,690.78		2,441,709,838.12

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2000年1月1日在辽阳市注册成立，现总部位于辽宁省辽阳市宏伟区万和七路38号。

#### 2、公司的业务性质、主要经营活动

生产：聚乙二醇、聚醚、化工助剂；销售：化工产品（环氧乙烷、烯丙醇、苯酚，其他危险化学品不得经营）；本企业自营进出口；道路普通货物运输；经营性危险货物运输；表面活性剂、聚羧酸聚合物、环氧烷烃类催化及聚合领域内的技术咨询、技术服务和技术转让。

主要产品：聚醚单体、多晶硅切割液、聚乙二醇等。

#### 3、财务报表的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表由本公司董事会于2018年8月27日批准报出。

#### 4、本期的合并财务报表范围及其变化情况

公司本年度纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

### 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编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014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。除某些金融工具和投资性房地产外，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个月内具备持续经营能力，无影响持续经营的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五1—31的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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。

### 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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，是指为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《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（参见本附注五、5（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五、14“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）。

## 6、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。

公司内所有重大往来余额、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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、14、（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的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、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，按照本附注五、14（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。





## 8、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。

## 9、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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

期初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，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。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。



#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行





检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及



与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%



4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。



### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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；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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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将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。

### 14、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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“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股东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股东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股东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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。

### 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，按本附注五、5、(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，在处置时将原计入股东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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------



房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
光伏发电设备	年限平均法	20	0	5.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22 “长期资产减值”。

## 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求



否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。



该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在企业会计准则关于收入确认的基本原则下，本公司各项业务的具体收入确认时点及计量方法如下：

#### (1) 商品销售收入：

①对采用工厂交货方式销售的商品，公司根据客户订单发出货物，并在发出货物的当期依据双方协议价格开具发票确认收入。

②对采用其他交货方式销售的商品，公司根据客户订单发出货物，在发出货物并经客户签收的当期依据双方协议价格开具发票确认收入。

③本公司对外销售的电力产品，每月末根据电力公司开具的《电量结算单》确认收入。

#### (2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，必要时根据实际情况进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；(3) 对于某些难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述与资产相关的政府补助外，其余界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用附注五、29、(1)“与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法”方式划分。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益；难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

已确认的政府补助需要返还时，参照附注五、29、(1)“与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法”。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权



益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收



账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额	17% 、 16% 、 6%





	后的差额计缴增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7% 、 5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	15% 、 25%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的流转税计缴。	3%-5%

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
本公司	15%
吉林奥克新材料有限公司	15%
江苏奥克化学有限公司	15%
广东奥克化学有限公司	15%
武汉奥克化学有限公司	15%
西藏奥克化学销售有限公司	15%
格尔木阳光能源电力有限公司	15%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 本公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，本公司再次被认定为高新技术企业，并于2017年8月取得了编号为GR201721000095的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司从2017年至2019年减按15%税率计缴企业所得税。

(2) 吉林奥克新材料有限公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，经企业申报、专家评审以及吉林省高新技术企业认定管理工作办公室审核，吉林奥克新材料有限公司通过高新技术企业复审，从2015年至2017度所得税按15%的税率计缴。2018年已提交重新认定高企相关资料，本报告期仍暂按15%计缴所得税。

(3) 江苏奥克化学有限公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，经企业申报、专家评审以及江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组审核，江苏奥克化学有限公司通过高新技术企业复审并于2017年12月取得编号为GR201732002713的高新技术企业证书，江苏奥克化学有限公司从2017年至2019年按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 广东奥克化学有限公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，广东奥克化学有限公司通过了高新技术企业复审申请认定，取得了编号为GR201644000424的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，广东奥克化学有限公司从2016年至2018年减按15%税率计缴企业所得税。

(5) 武汉奥克化学有限公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，武汉奥克化学有限公司被认定为高新技术企业，并于2015年10月28日取得了编号为GR201542001005的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，武汉奥克化学有限公司从2015年至2017年减按15%税率计缴企业所得税。2018年已提交重新认定高企相关资料，本报告期仍暂按15%计缴所得税。

(6) 西藏奥克化学销售有限公司：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发〔2014〕51号），西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。



(7) 格尔木阳光能源电力有限公司：根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知财税》(2011) 58 号，自2011年1月1日至2020年12月31日，格尔木阳光能源电力有限公司可减按15%的税率征收企业所得税。

(8) 财政部 国家税务总局关于光伏发电增值税政策的通知（财税财税〔2016〕81号），自2016年1月1日至2018年12月31日，南昌赛维LDK光伏科技工程有限公司、阜宁利仁新能源有限公司、格尔木阳光新能源电力有限公司销售自产的利用太阳能生产的电力产品，享受增值税即征即退50%的政策。

### 3、其他

## 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	15,998.65	15,251.81
银行存款	513,236,601.06	357,745,559.46
其他货币资金	536,248,646.34	505,843,468.59
合计	1,049,501,246.05	863,604,279.86

其他说明

其他货币资金年末余额主要是银行承兑汇票及信用证保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,726,080.86	
衍生金融资产	8,726,080.86	
合计	8,726,080.86	

其他说明：

为降低人民币汇率变动可能给公司进口货物带来的不利汇率风险，公司与银行签订远期外汇购汇合约。各年末，公司将未到期的远期购汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率与签约时约定的购汇汇率的变动影响金额，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



#### 4、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	917,495,196.82	996,848,891.75
商业承兑票据	14,450,000.00	23,372,948.29
合计	931,945,196.82	1,020,221,840.04

##### (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	574,871,480.67
商业承兑票据	0.00
合计	574,871,480.67

##### (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	908,102,494.28	
合计	908,102,494.28	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	200,000.00
合计	200,000.00

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------





	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	54,915,466.43	9.14%	47,043,284.06	85.66%	7,872,182.37	55,033,566.88	8.75%	47,102,334.30	85.59%	7,931,232.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	539,784,757.90	89.89%	30,693,298.42	5.69%	509,091,459.48	568,824,160.11	90.43%	30,072,734.58	5.29%	538,751,425.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,797,673.25	0.97%	5,797,673.25	100.00%	0.00	5,149,873.25	0.82%	5,149,873.25	100.00%	0.00
合计	600,497,897.58	100.00%	83,534,255.73	13.91%	516,963,641.85	629,007,600.24	100.00%	82,324,942.13	13.09%	546,682,658.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	3,853,339.27	3,853,339.27	100.00%	客户无偿还能力
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	1,489,440.00	1,489,440.00	100.00%	诉讼完毕难以收回
山东舜亦新能源有限公司	1,926,400.00	1,926,400.00	100.00%	诉讼完毕难以收回
长春市九奇外加剂有限公司	13,705,006.00	6,852,503.00	50.00%	客户不能正常回款
吉林市一翔化工有限公司	1,575,203.54	1,575,203.54	100.00%	客户无偿还能力
哈尔滨市建大伟业混凝土技术开发有限责任公司	14,897,900.00	14,897,900.00	100.00%	客户无偿还能力
吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00	100.00%	客户无偿还能力
洛阳泉浩建材有限公司	10,196,793.62	9,177,114.25	90.00%	客户无偿还能力
合计	54,915,466.43	47,043,284.06	--	--



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	427,161,292.98	21,393,405.20	5.00%
1 至 2 年	23,282,949.56	2,328,294.95	10.00%
2 至 3 年	18,490,549.19	5,547,164.76	30.00%
3 至 4 年	2,848,541.50	1,424,433.51	50.00%
合计	471,783,333.23	30,693,298.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，无信用风险组合计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大的老客户的信用期内应收款余额中，无客观证据表明其发生减值的 68,001,424.67 元，作为无信用风险组合不予计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,777,968.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,568,655.04 元。

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	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户一	49,266,650.84	8.20%	2,463,332.54
客户二	32,301,752.29	5.38%	1,615,087.61
客户三	24,522,367.30	4.08%	990,493.02
客户四	23,119,600.03	3.85%	1,437,652.45
客户五	21,879,758.88	3.64%	1,093,987.94
合计	151,090,129.34	25.16%	7,600,553.57

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	139,306,990.13	99.70%	109,050,222.34	99.90%
1 至 2 年	408,650.82	0.30%	112,516.87	0.10%
2 至 3 年	4,000.00	0.00%	505.64	0.00%
3 年以上		0.00%		
合计	139,719,640.95	--	109,163,244.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例 (%)
供应商一	42,879,936.79	30.69
供应商二	16,360,336.75	11.71
供应商三	12,697,139.88	9.09
供应商四	11,989,403.25	8.58



供应商五	6,772,707.26	4.85
合 计	90,699,523.93	64.92

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海东硕环保科技股份有限公司	1,961,121.25	
合计	1,961,121.25	

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,133,471.02	95.97%	1,688,157.17	6.72%	23,445,313.85	26,307,164.65	96.23%	2,003,105.37	7.61%	24,304,059.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,055,157.60	4.03%	1,055,157.60	100.00%	0.00	1,031,436.60	3.77%	1,031,436.60	100.00%	0.00
合计	26,188,628.62	100.00%	2,743,314.77	10.48%	23,445,313.85	27,338,601.25	100.00%	3,034,541.97	11.10%	24,304,059.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,852,081.48	242,604.10	5.00%
1 至 2 年	9,986,289.95	998,629.00	10.00%
2 至 3 年	121,903.50	36,571.05	30.00%
3 至 4 年	45,491.22	22,745.61	50.00%
4 至 5 年	432,384.26	345,907.41	80.00%
5 年以上	41,700.00	41,700.00	100.00%
合计	15,479,850.41	1,688,157.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 544,401.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 835,628.25 元。

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 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
备用金保证金	2,363,871.23	7,928,076.57
代垫款项	61,267.43	114,740.86
单位往来	18,608,973.49	16,847,845.35
其他	5,154,516.47	2,447,938.47
合计	26,188,628.62	27,338,601.25

**(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
辽宁会福化工有限公司	往来款	9,884,450.00	2-3 年	37.74%	988,445.00
成都金石达高新技术有限公司	往来款	5,025,027.40	1 年以内	19.19%	
哈尔滨博实自动化股份有限公司	暂付款	1,701,829.18	1 年以内	6.50%	
四川建采商贸有限公司	暂付款	1,600,000.00	1 年以内	6.11%	
赛维 LDK 光伏科技（新余）工程有	往来款	795,715.60	5 年以上	3.04%	795,715.60



限公司					
合计	--	19,007,022.18	--	72.58%	1,784,160.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	169,080,539.08	301,751.13	168,778,787.95	289,080,520.33	304,144.29	288,776,376.04
在产品	6,827,200.90	442,532.09	6,384,668.81	6,954,678.51	442,532.09	6,512,146.42
库存商品	115,658,918.95	12,831,503.31	102,827,415.64	129,880,553.21	17,703,036.24	112,177,516.97
其他	55,358.95	0.00	55,358.95			
合计	291,622,017.88	13,575,786.53	278,046,231.35	425,915,752.05	18,449,712.62	407,466,039.43

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	304,144.29			2,393.16		301,751.13
在产品	442,532.09					442,532.09
库存商品	17,703,036.24			4,871,532.93		12,831,503.31
合计	18,449,712.62			4,873,926.09		13,575,786.53

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货	本年转销存货
		跌价准备的原因	跌价准备的原因
原材料	呆料、存在质量问题的以及产品市价下跌		领用
在产品	呆料、存在质量问题的以及产品市价下跌		领用
库存商品	呆料、存在质量问题的以及产品市价下跌		出售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待抵扣税金	49,829,279.79	52,425,577.66
合计	49,829,279.79	52,425,577.66

其他说明：





14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	4,243,387.15		4,243,387.15	4,243,387.15		4,243,387.15
按成本计量的	4,243,387.15		4,243,387.15	4,243,387.15		4,243,387.15
合计	4,243,387.15		4,243,387.15	4,243,387.15		4,243,387.15

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		
中建材 中岩科 技术有 限公 司	4,243,38 7.15			4,243,38 7.15					5.04%	29,539.5 3
合计	4,243,38 7.15			4,243,38 7.15					--	29,539.5 3

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元



可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、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	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		



		资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备			
一、合营企业											
南京扬 子奥克 化学有 限公司	76,175, 522.75			991,84 3.69						77,167, 366.44	
小计	76,175, 522.75			991,84 3.69						77,167, 366.44	
二、联营企业											
上海东 硕环保 科技股 份有限 公司	150,40 5,996.6 9			1,906,7 88.35			1,961,1 21.25			150,35 1,663.7 9	42,381, 240.69
武汉化 工新材 料工业 技术研 究院有 限责任 公司										0.00	
武汉吉 和昌化 工科技 股份有 限公司	61,019, 674.24			2,613,9 22.48			2,910,0 00.00			60,723, 596.72	
小计	211,425 ,670.93	0.00	0.00	4,520,7 10.83			4,871,1 21.25	0.00	0.00	211,075 ,260.51	42,381, 240.69
合计	287,60 1,193.6 8	0.00	0.00	5,512,5 54.52	0.00	0.00	4,871,1 21.25	0.00	0.00	288,24 2,626.9 5	42,381, 240.69

其他说明

公司本报告期对武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司累计未确认投资损失为432,292.04元。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用



(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 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
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	其他设备	光伏发电设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,096,949,673.29	1,311,890,029.21	24,640,782.03	55,433,917.85	341,886,956.75	2,830,801,359.13
2.本期增加金额	157,509.25	1,663,781.59	60,000.00	1,249,221.72	567,346.33	3,697,858.89
(1) 购置		1,105,707.26	60,000.00	1,249,221.72		2,414,928.98
(2) 在建工程转入	157,509.25	558,074.33			567,346.33	1,282,929.91
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	5,159,360.21	28,634,055.74	873,679.72	1,150,867.12	0.00	35,817,962.79
(1) 处置或报废		28,634,055.74	873,679.72	1,150,867.12		30,658,602.58
其他减少	5,159,360.21	0.00				5,159,360.21
4.期末余额	1,091,947,822.33	1,284,919,755.06	23,827,102.31	55,532,272.45	342,454,303.08	2,798,681,255.23
二、累计折旧						
1.期初余额	207,635,424.76	407,149,544.51	20,824,654.48	40,711,892.21	97,675,984.16	773,997,500.12
2.本期增加金额	25,756,037.29	57,030,224.41	735,530.99	3,633,407.56	10,441,855.44	97,597,055.69
(1) 计提	25,756,037.29	57,030,224.41	735,530.99	3,633,407.56	10,441,855.44	97,597,055.69



						0.00
3.本期减少金额	0.00	18,674,632.97	829,995.73	1,097,786.64	0.00	20,602,415.34
(1) 处置或报废		18,674,632.97	829,995.73	1,097,786.64		20,602,415.34
4.期末余额	233,391,462.05	445,505,135.95	20,730,189.74	43,247,513.13	108,117,839.60	850,992,140.47
三、减值准备						
1.期初余额	2,222,464.07	12,638,388.96	0.00	6,571.27		14,867,424.30
2.本期增加金额	14.26	0.00	0.00	0.00	0.00	14.26
(1) 计提	14.26					14.26
3.本期减少金额	0.00	7,131,009.60	0.00	6,571.27	0.00	7,137,580.87
(1) 处置或报废		7,131,009.60		6,571.27		7,137,580.87
4.期末余额	2,222,478.33	5,507,379.36	0.00	0.00	0.00	7,729,857.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	856,333,881.95	833,907,239.75	3,096,912.57	12,284,759.32	234,336,463.48	1,939,959,257.07
2.期初账面价值	887,091,784.46	892,102,095.74	3,816,127.55	14,715,454.37	244,210,972.59	2,041,936,434.71

(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	56,405,585.39	16,730,639.24	3,614,017.95	36,060,928.20	主要是奥克化学（滕州）有限公司停产清算、扬州奥克石化仓储有限公司及四川奥克石达化学股份有限公司部分资产闲置。
生产设备	50,340,810.27	12,673,162.89	2,304,469.23	35,363,178.15	主要是奥克化学



					(滕州)有限公司 停产清算、扬州奥 克石化仓储有限 公司及四川奥克 石达化学股份有 限公司部分资产 闲置。
--	--	--	--	--	---

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
辽宁奥克化学股份有限公司房产	4,881,746.20	抵债取得房产尚无房产证
江苏奥克化学有限公司房产	51,922,597.61	尚未办妥
奥克化学（滕州）有限公司房产	8,416,140.83	尚未办妥
武汉奥克化学有限公司房产	23,248,938.71	尚未办妥
四川奥克石达化学股份有限公司房产	35,303,648.26	尚未办妥
吉林奥克新材料有限公司房产	1,062,384.00	抵债取得房产尚无房产证

其他说明

20、在建工程

(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
江苏奥克锂电池电解液项目	125,387,767.24		125,387,767.24	120,261,621.23		120,261,621.23
其他零星工程	20,999,818.29		20,999,818.29	7,546,173.62		7,546,173.62



合计	146,387,585.53		146,387,585.53	127,807,794.85		127,807,794.85
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
江苏奥克锂电池电解液项目	9,950.00	120,261,621.23	5,126,146.01			125,387,767.24	126.02%	2017年末，项目已基本完工。报告期内进一步对装置进行调试和优化。				其他
合计	9,950.00	120,261,621.23	5,126,146.01			125,387,767.24	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
DMC 及环氧生产装置物资	1,800,877.60	5,357,597.64
尚未投入装置的银催化剂	0.00	194,633,443.02



合计	1,800,877.60	199,991,040.66
----	--------------	----------------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奥克化学（滕州）有限公司设备清理	2,918,402.96	
合计	2,918,402.96	

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	311,868,078.21	35,797,899.19	95,954,262.86		443,620,240.26
2.本期增加 金额					
（1）购置					
（2）内部 研发					
（3）企业 合并增加					





3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	311,868,078.21	35,797,899.19	95,954,262.86		443,620,240.26
二、累计摊销					
1.期初余额	35,756,127.05	12,555,991.32	3,366,816.24		51,678,934.61
2.本期增加金额	3,235,717.33	1,805,374.97	3,366,816.24		8,407,908.54
(1) 计提	3,235,717.33	1,805,374.97	3,366,816.24		8,407,908.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,991,844.38	14,361,366.29	6,733,632.48		60,086,843.15
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	272,876,233.83	21,436,532.90	89,220,630.38		383,533,397.11
2.期初账面价值	276,111,951.16	23,241,907.87	92,587,446.62		391,941,305.65

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%。



(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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
RD07 混凝土增效剂的研制开发		2,946,909.36				2,946,909.36		
RD09 换热器节能改造		1,698,555.23				1,698,555.23		
RD20 聚羧酸系水泥助磨剂的开发与应用研究		1,269,867.35				1,269,867.35		
RD13 EO 装置设备管线升级项目		1,094,793.24				1,094,793.24		
RD14 EOD 装置换热器管束材质升级改造项目		965,519.55				965,519.55		
RD12 PDALL-1206 处理方案增加氮气储罐项目		922,714.79				922,714.79		
RD15 石膏缓凝剂的应用技术研究		817,155.54				817,155.54		



RD18 功能化减水剂聚醚的应用技术开发		690,778.58				690,778.58		
RD17 丙烯醇聚醚应用技术开发		679,755.37				679,755.37		
RD19 嵌段聚醚大单体及其减水剂的应用研究		650,062.32				650,062.32		
功能化减水剂聚醚		645,823.98				645,823.98		
RD16 端烯基羧酸及脂乙氧基化技术研究及开发		609,002.17				609,002.17		
新型环保轮胎橡胶助剂		527,231.02				527,231.02		
FMEE 系列产品的合成与应用		430,442.41				430,442.41		
高端聚醚多元醇用催化剂的开发		325,308.93				325,308.93		
抗泥型聚羧酸减水剂的合成及性能研究		316,763.98				316,763.98		
生物质表面活性剂醇醚糖苷		304,167.21				304,167.21		



的合成								
OX 系列高效聚羧酸减水剂聚醚生产关键技术的研究及开发		293,034.26				293,034.26		
固体聚羧酸减水剂保坍剂及应用技术的开发		284,353.18				284,353.18		
降粘型嵌段聚醚聚羧酸减水剂研究及开发		274,688.61				274,688.61		
NHC 合成研究以及应用于催化合成乙二醇醚项目		231,432.78				231,432.78		
新型链转移剂(巯基乙醇)的合成及应用研究		210,505.14				210,505.14		
离子液体催化剂制备及其应用于腰果酚聚醚合成		209,614.35				209,614.35		
建筑用聚乙二醇型相变储能材料的开发		192,711.11				192,711.11		
砂浆减水剂的研究		183,552.90				183,552.90		



及开发								
高性能聚醚及其减水剂的研究及开发		119,722.95				119,722.95		
固体聚羧酸减水剂的研究与开发		99,915.55				99,915.55		
改性植物油乙氧基化物的研究及开发		80,545.10				80,545.10		
粉体助磨剂的研究及开发		68,946.84				68,946.84		
吉林奥克新材料研发费		728,812.22				728,812.22		
四川奥克石达股份研发费		1,880,955.61				1,880,955.61		
其他		1,560,693.15				1,560,693.15		
合计		21,314,334.78				21,314,334.78		

其他说明

## 27、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
四川奥克石达化学股份有限公司	77,879,735.59					77,879,735.59
合计	77,879,735.59					77,879,735.59



**(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

详见“五、重要会计政策及会计估计、22长期资产减值”。

其他说明

**28、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
银催化剂	119,996,756.88	204,705,511.10	17,827,581.28	109,240,870.90	197,633,815.80
合计	119,996,756.88	204,705,511.10	17,827,581.28	109,240,870.90	197,633,815.80

其他说明

**29、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	59,701,909.16	10,225,413.52	72,793,690.37	11,639,720.23
内部交易未实现利润	5,697,492.26	854,623.84	3,169,201.19	513,625.52
可抵扣亏损	96,353,214.44	21,436,420.37	108,914,648.38	22,451,610.64
递延收益	12,990,587.10	2,187,591.54	12,990,587.10	2,187,591.54
企业合并形成	8,795,938.81	2,198,984.71	8,795,938.81	2,198,984.71
交易性金融负债公允价值变动	10,614.00	2,653.50	135,794.00	33,948.50
限制性股权激励	7,012,779.07	1,051,916.86	7,012,779.07	1,051,916.86
合计	190,562,534.84	37,957,604.34	213,812,638.92	40,077,398.00

**(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
交易性金融资产公允价值变动	8,726,080.86	1,308,912.13		
折旧应纳税差异			7,472,133.95	1,120,820.09
企业合并形成	4,001,503.34	1,000,375.84	4,001,503.34	1,000,375.84
合计	12,727,584.20	2,309,287.97	11,473,637.29	2,121,195.93

(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		37,957,604.33	1,120,820.09	38,956,577.91
递延所得税负债		2,309,287.97	1,120,820.09	1,000,375.84

(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	88,179,540.11	88,179,540.11
可抵扣亏损	36,335,569.96	26,275,286.55
合计	124,515,110.07	114,454,826.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	15,393,962.51	11,127,600.58	
2021 年	10,005,998.89	4,232,706.67	
2022 年	10,935,608.56	10,914,979.30	
2023 年	3,923,789.72		
合计	40,259,359.68	26,275,286.55	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



待处理银催化剂	109,240,870.88	
预付土地款	22,210,000.00	22,210,000.00
预付工程设备等长期资产款	4,959,153.64	7,423,404.99
合计	136,410,024.52	29,633,404.99

其他说明：

### 31、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	322,668,298.89	200,992,549.68
保证借款	348,941,591.78	350,810,315.40
信用借款	323,324,242.10	254,047,779.74
抵押+保证借款	68,000,000.00	68,000,000.00
质押+保证借款	105,000,000.00	126,357,335.02
合计	1,167,934,132.77	1,000,207,979.84

短期借款分类的说明：

##### ①抵押+保证借款：

本借款系四川奥克石达化学股份有限公司2017年以其设备及土地为抵押向成都银行借入的流动资贷款6,800.00万元，同时，成都金石达高新技术有限公司与本公司为该贷款提供保证担保。

##### ②质押借款：

江苏奥克化学有限公司2018年6月以其所持有票据为质押向建设银行借入借款4,500万元；2018年1月向江苏银行借入借款3,960万元、4月借入借款3,600万元；2018年4月向浙商银行借入借款2,000万元、5月借入借款5,000万元；2018年4月，江苏奥克化学有限公司以其所持有票据为质押向浙商银行借入外币483.27万美元（折人民币3,206.83万元）。本公司2018年1月以所持有票据为质押向浙商银行借入借款5,000万元、6月借入借款5,000万元。

##### ③保证借款：

2017年10月，江苏奥克化学有限公司向建设银行借款5,700.00万元；2018年4月至5月分别向建设银行、兴业银行、交通银行借款11,000万元；2018年4月至6月，江苏奥克化学有限公司陆续向中信银行、招商银行、南京银行、江苏银行借款2,741.90万美元（折人民币18,194.16万元），上述保证借款均由本公司提供保证担保。

##### ④信用借款：

包括：本公司2017年度向兴业银行借入4,000万元，2018年1月向工商银行借入借款5,000万元，6月向辽阳银行借入借款5,000万元；江苏奥克化学有限公司2018年4月向工商银行借入的流动资金贷款9,900.00万元；江苏奥克化学有限公司分别向工商银行、交通银行借入1,270.78万美元（折人民币8,432.42万元）。

##### ⑤质押+保证借款：

(1) 2018年1月至5月，江苏奥克化学有限公司以货币资金为质押向建设银行借入10,500.00万元，前述借款均由本公司提供保证担保。

(2) 年末无已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、78。





**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	10,614.00	135,794.00
合计	10,614.00	135,794.00

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	384,770,500.13	507,379,626.80
银行承兑汇票	0.00	1,550,000.00
合计	384,770,500.13	508,929,626.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	605,702,786.72	733,893,786.18
1 年以上	15,343,580.95	26,452,678.27
合计	621,046,367.67	760,346,464.45



(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
壳牌全球解决方案	2,625,147.52	货款未结算
江西省吉安市建筑安装工程总公司	2,364,000.00	工程款未结算
CRI/CRITERION MARKETING ASIA PACIFIC PTE LTD	1,245,963.12	货款未结算
中国石油天然气第一建设公司	1,082,433.44	工程款未结算
锦州新阳光光伏应用有限公司	716,307.34	工程款未结算
合计	8,033,851.42	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,205,292.76	63,016,683.23
1 年以上	1,006,779.56	403,578.68
合计	101,212,072.32	63,420,261.91

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	27,045,889.08	44,317,748.03	60,138,446.08	11,225,191.03
二、离职后福利-设定提存计划	241,305.68	5,001,189.19	5,014,630.30	227,864.57
三、辞退福利	0.00	15,886.87	15,886.87	0.00
合计	27,287,194.76	49,334,824.09	65,168,963.25	11,453,055.60

(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	26,793,622.37	35,921,622.39	51,885,786.06	10,829,458.70
2、职工福利费	4,290.00	2,294,621.33	2,288,912.43	9,998.90
3、社会保险费	104,202.58	3,059,869.13	3,063,321.10	100,750.61
其中：医疗保险费	76,885.54	2,532,224.35	2,534,325.36	74,784.53
工伤保险费	21,471.38	370,437.16	371,284.69	20,421.66
生育保险费	5,845.66	157,207.62	157,711.05	5,342.23
4、住房公积金	246.00	2,065,936.68	2,065,462.68	720.00
5、工会经费和职工教育经费	143,528.13	975,698.50	834,963.81	284,262.82
合计	27,045,889.08	44,317,748.03	60,138,446.08	11,225,191.03

(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	231,730.50	3,817,805.70	3,827,168.45	222,367.75
2、失业保险费	9,575.18	1,183,383.49	1,187,461.85	5,496.82
合计	241,305.68	5,001,189.19	5,014,630.30	227,864.57

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,910,563.62	4,172,476.47



企业所得税	13,950,779.66	25,417,208.01
个人所得税	1,426,273.44	324,838.55
城市维护建设税	1,218,337.61	1,026,161.39
教育费附加	483,586.06	844,461.44
房产税	580,805.97	531,681.89
土地使用税	557,203.10	472,380.71
环保税	131,479.37	
其他税费	389,295.64	451,856.09
合计	27,648,324.47	33,241,064.55

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,214,136.97	3,479,388.45
合计	2,214,136.97	3,479,388.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、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
应付费用	48,729,747.18	34,041,463.00
往来款及押金保证金	13,276,222.73	9,944,771.79
应付土地、设备款及往来	38,439,915.10	54,725,636.51



限制性股权回购义务	31,710,750.00	28,788,750.00
合计	132,156,635.01	127,500,621.30

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	166,500,000.00	165,000,000.00
合计	166,500,000.00	165,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内转入损益的递延收益-政府补助	3,682,902.55	3,682,902.55
合计	3,682,902.55	3,682,902.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：



## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,000,000.00	140,000,000.00
抵押+保证	399,000,000.00	325,000,000.00
抵押+质押+保证	0.00	129,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-166,500,000.00	-165,000,000.00
合计	342,500,000.00	429,000,000.00

长期借款分类的说明：

#### (1) 保证借款：

2014年9月至2015年4月，江苏奥克化学有限公司向工行白沙支行陆续借款计25,000.00万元，期末余额为11,000.00万元，该项借款由本公司提供保证。

#### (2) 抵押+保证：

① 2014年4月至2015年2月，扬州奥克石化仓储有限公司以其全部土地使用权为抵押向建行仪征华联支行陆续借款11,200.00万元，借款至2019年3月到期，期末余额为4,100.00万元。扬州奥克石化仓储有限公司各个股东根据各自出资情况为此贷款提供保证担保。

② 2014年5月，江苏奥克化学有限公司以其土地使用权为本项借款作抵押与由浦发银行及建设银行组成的银行团签订了总额为43,800.00万元（2015年10月修订后的合同金额）的借款合同。公司根据项目进度陆续借入和归还借款，期末余额为23,700.00万元。本公司为该借款承担连带保证责任。

#### ③抵押+质押+保证

本借款系格尔木阳光能源电力有限公司以其设备及应收账款为担保从国家开发借入的固定资产借款22,000.00万元，本年末余额为12,100.00万元，同时本公司对该项贷款提供保证担保。

(3) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、78。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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



(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：



设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、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	35,024,325.59		1,952,281.64	33,072,043.95	资产尚未折旧完毕等
合计	35,024,325.59		1,952,281.64	33,072,043.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项培训补助	1,530,276.96			110,830.40			1,419,446.56	与收益相关
科技创新奖励	0.00						0.00	与收益相关
3万吨聚乙二醇型切割液项目	1,086,004.51			434,401.80			651,602.71	与资产相关
3万吨光伏多晶硅切割液项目	339,805.79			47,671.26			292,134.53	与资产相关
3万吨聚乙二醇型切割液和技	1,772,952.78			633,326.22			1,139,626.56	与资产相关





技术中心扶持项目								
3万吨太阳级硅切割液关键技术	600,000.00			150,000.00			450,000.00	与资产相关
辽阳技术中心	1,825,000.00			150,000.00			1,675,000.00	与资产相关
乙氧基化研究	657,407.40			55,555.56			601,851.84	与资产相关
8万吨聚羧酸减水剂聚醚单体	413,461.70			57,692.28			355,769.42	与资产相关
吉林3万吨乙氧基化物产品项目	23,189,833.05			286,000.02			22,903,833.03	与资产相关
南昌赛维土地补偿款	2,336,426.35			26,804.10			2,309,622.25	与资产相关
江苏奥克DMC项目技改资金	802,568.81						802,568.81	与资产相关
江苏奥克早强行减水剂的补助	470,588.24						470,588.24	与收益相关
合计	35,024,325.59			1,952,281.64			33,072,043.95	--

其他说明：

(1) 专项培训补助：2018年上半年，本公司共收到辽阳市劳动就业局培训补贴资金153万元，本公司根据资金使用进度转入其他收益。

(2) 3万吨聚乙二醇型切割液项目：根据发改办工业[2007]1786号文，2007年12月30日，辽阳市发展改革委员会拨付本公司该项目国债资金1,007.10万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(3) 3万吨光伏多晶硅切割液项目：根据辽宁省经济和信息化委员会、辽宁省财政厅《关于下达2009年辽宁省软件与信息产品制造业发展专项资金项目计划的通知》（辽经信电子[2009]251号）文件的规定，2009年9月4日，辽宁省财政厅拨付本项目专项资金100.00万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(4) 3万吨聚乙二醇型切割液和技术中心扶持项目：根据辽阳市宏伟区发展和改革局《关于下达辽阳芳烃及化纤原料基地项目扶持基金计划的通知》（辽宏发改[2009]44号）文件规定，宏伟区财政局分两批拨付本项目资金1,471万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(5) 3万吨太阳级硅切割液关键技术：根据辽宁省财政厅《关于下达2010年中央财政科技成果转化项目补助资金预算指



标的通知》(辽财指经[2010]452号),辽阳市财政局拨付本项目资金300万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(6) 辽阳技术中心:2011年12月,根据辽阳市发改委“辽市发改发[2011]18号”文件规定,本公司收到辽阳市宏伟区财政局本项目补助款项300万元,此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(7) 乙氧基化研究:根据辽阳市发改委“辽市发改发[2013]326号”文件,本公司新建乙氧基化研究室等建设项目于2015年12月收到2013年第四批本省级基本建设项目资金100万元。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转损益。

(8) 8万吨聚羧酸减水剂聚醚单体:根据《关于下达2013年第二批省本级科技专项资金的通知》(辽财指企[2013]797号),辽阳市财政局拨付本项目资金100万元。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转损益。

(9) 吉林3万吨乙氧基化物产品项目:2009年8月10日,吉林经济技术开发区财政局拨付吉林奥克新材料有限公司本项目扶持资金2,860万元。此补助款项根据相应土地摊销年限结转损益。

(10) 南昌赛维土地补偿款:2014年2月,新建县财政局拨付本南昌赛维光伏电站项目土地补偿款260万元,此补助款项根据相应土地剩余摊销年限结转损益。

(11) 江苏奥克DMC项目技改资金:根据扬州市财政局扬州市经济和信息化委员会“扬财工贸【2017】32号”文件,2017年12月,江苏奥克化学有限公司收到该项目补助资金81万元,此补助资金按相应资产折旧年限转入损益。

(12) 江苏奥克早强行减水剂的补助:根据扬州市财政局《关于下达2017年度扬州科技发展计划项目专项资金的通知》(扬财教【2017】60号),2017年12月,扬州市财政局拨付本项目资金50万元,此补助金额根据项目进度摊销。

## 52、其他非流动负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、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	680,670,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00	681,670,000.00

其他说明:

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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



其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、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）	1,714,200,971.89	1,922,000.00		1,716,122,971.89
其他资本公积	12,651,605.25			12,651,605.25
合计	1,726,852,577.14	1,922,000.00		1,728,774,577.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
确认限制性股票回购义务	28,788,750.00	2,922,000.00		31,710,750.00
合计	28,788,750.00	2,922,000.00		31,710,750.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票详细信息见附注十三。

### 57、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、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	31,527,500.14	16,333,985.04	12,076,449.57	35,785,035.61
合计	31,527,500.14	16,333,985.04	12,076,449.57	35,785,035.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 59、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	71,408,177.56			71,408,177.56
合计	71,408,177.56			71,408,177.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	376,080,858.97	220,268,310.32
调整后期初未分配利润	376,080,858.97	220,268,310.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,320,933.47	209,454,237.34
减：提取法定盈余公积		9,836,889.63
应付普通股股利	93,932,453.38	43,804,799.06
期末未分配利润	407,469,339.06	376,080,858.97

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	3,332,759,898.67	3,022,353,321.96	2,331,524,849.88	2,151,420,605.73
其他业务	4,304,065.74	791,016.12	49,297,296.93	48,890,116.37
合计	3,337,063,964.41	3,023,144,338.08	2,380,822,146.81	2,200,310,722.10

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



城市维护建设税	2,222,474.32	1,553,599.14
教育费附加	1,172,093.15	731,701.16
房产税	1,616,660.01	1,799,884.09
土地使用税	2,322,131.67	2,056,458.46
印花税	2,053,596.68	730,066.27
其他税	163,203.64	78,481.89
合计	9,550,159.47	6,950,191.01

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	3,102,199.05	2,419,681.46
办公费	284,536.55	222,367.42
交通差旅费	590,212.45	784,782.42
业务招待费	908,157.25	1,492,290.54
广告宣传费	178,196.27	280,622.04
仓储运输费	40,640,017.03	35,842,333.75
其他费	548,107.81	329,331.36
合计	46,251,426.41	41,371,408.99

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	15,126,013.05	12,600,275.28
折旧与摊销	10,476,603.77	9,347,793.43
办公费	1,053,114.11	670,579.23
交通差旅费	1,316,799.61	1,772,327.60
业务招待费	1,268,044.73	728,821.29
修理费	18,417,962.12	66,293.27
中介服务费	2,026,464.76	1,177,205.99
研究开发费	21,314,334.78	12,422,979.55



股权激励费用	342,719.83	
其他费	16,115,108.34	15,152,632.69
合计	87,457,165.10	53,938,908.33

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,363,007.06	26,451,616.75
减：利息收入	3,119,604.48	1,961,326.81
汇兑损益	-1,019,462.31	-841,482.66
贴现利息支出	1,216,193.96	114,277.21
其他	2,658,170.84	2,136,008.95
合计	38,098,305.07	25,899,093.44

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	918,086.40	-264,987.52
二、存货跌价损失	-112,451.86	-1,467,613.59
合计	805,634.54	-1,732,601.11

其他说明：

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	8,851,260.86	-1,255,140.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,726,080.86	-1,255,140.00
合计	8,851,260.86	-1,255,140.00

其他说明：



## 68、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	5,512,554.52	-726,215.03
处置长期股权投资产生的投资收益		26,274,968.81
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-849,519.65	-209,982.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	29,539.53	793,055.60
其他		538,779.04
合计	4,692,574.40	26,670,605.90

其他说明：

## 69、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
-----------	-------	-------

## 70、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
2017 年度省知识产权战略推进计划专项资金	180,000.00	
扬州市人力资源和社会保障局市级名师工作室资助经费	40,000.00	
环保先进单位奖励	5,000.00	
技术创新服务体系及年度省级名牌产品奖励	400,000.00	
石达增效补助款	90,000.00	
石达、广东、武汉稳岗补贴	44,553.89	65,820.73
递延收益结转	1,952,281.64	315,614.00
企业发展扶持资金		210,000.00
南昌维增值税退税		88,939.71
合计	2,711,835.53	680,374.44



## 71、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
政府补助	248,874.30	4,282,779.16	248,874.30
非流动资产毁损报废利得	55,660.38	6,889.98	55,660.38
其他	95.00	1,381.42	95.00
合计	304,629.68	4,297,940.54	304,629.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 72、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		80,150.00	
非流动资产毁损报废损失	203.41	1,516.19	203.41
罚款及滞纳金	13,051.59		13,051.59
其他支出	1,132,616.41	7,300.28	1,132,616.41
合计	1,145,871.41	88,966.47	1,145,871.41

其他说明：

## 73、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	21,147,055.56	4,668,883.83
递延所得税费用	2,307,885.71	799,733.59
合计	23,454,941.27	5,468,617.42





(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	147,171,364.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,075,704.72
子公司适用不同税率的影响	-177,164.52
调整以前期间所得税的影响	-751,484.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,307,885.71
所得税费用	23,454,941.27

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
活期存款利息收入	3,119,580.86	1,919,594.74
与收益相关的政府补助及奖励	1,007,648.19	275,820.73
往来及其他收入	12,393,267.98	4,076,968.56
合计	16,520,497.03	6,272,384.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	799,283.72	865,149.31
交通差旅费	1,702,517.34	2,159,649.29
招待费	2,170,556.00	1,682,026.00
销售运费	3,801,599.79	20,709,922.67
广告费	56,025.58	185,880.12
中介服务费	1,997,627.04	1,919,130.44



科研经费	4,360,862.80	4,769,204.66
银行手续费	2,680,313.90	2,255,399.45
往来款项	61,581,432.45	95,079,068.83
其他费	28,242,094.20	26,277,321.36
合计	107,392,312.82	155,902,752.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财及电子合同投资款项	45,880,000.00	170,399,359.97
合计	45,880,000.00	170,399,359.97

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品等投资活动	58,709,426.01	131,500,000.00
合计	58,709,426.01	131,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



76、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	123,716,423.53	78,920,621.04
加：资产减值准备	805,634.54	-1,732,601.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,648,242.42	91,566,859.88
无形资产摊销	8,407,908.54	4,691,061.26
长期待摊费用摊销	17,827,581.28	10,737,344.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,851,260.86	
财务费用（收益以“－”号填列）	37,343,542.45	31,788,240.83
投资损失（收益以“－”号填列）		-26,880,588.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	763,625.52	992,891.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	125,146,099.17	43,609,812.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	89,684,993.08	24,447,951.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-228,298,729.79	-197,081,061.62
其他	-30,607,975.45	-8,091,126.42
经营活动产生的现金流量净额	233,586,084.43	52,969,406.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	513,252,599.71	304,925,740.04
减：现金的期初余额	357,760,811.27	392,954,314.74
现金及现金等价物净增加额	155,491,788.44	-88,028,574.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额



其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(4) 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	513,252,599.71	357,760,811.27
三、期末现金及现金等价物余额	513,252,599.71	357,760,811.27

其他说明:

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	526,922,644.62	开立承兑汇票、竞标、锁汇保证金
应收票据	561,951,480.67	票据质押
固定资产	128,783,738.18	房产及设备抵押
无形资产	72,065,537.57	土地抵押借款
应收账款	31,654,399.66	借款质押
合计	1,321,377,800.70	--

其他说明:



## 79、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	2,771,052.34	6.6356	18,387,594.91
欧元	1,101.26	7.7590	8,544.68
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	100,062.43	6.6356	663,974.26
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款：美元	89,919,263.60	6.6356	596,668,265.54
应付账款：美元	60,694,915.09	6.6356	402,747,178.57

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否



(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林奥克新材料有限公司	吉林	吉林	精细化工	100.00%		设立
扬州奥克石化仓储有限公司	扬州	扬州	精细化工	52.00%		设立
江苏奥克化学有限公司	扬州	扬州	精细化工	100.00%		设立
奥克化学（滕州）有限公司	滕州	滕州	精细化工	81.00%		设立
广东奥克化学有限公司	茂名	茂名	精细化工	100.00%		同一控制合并
武汉奥克化学有限公司	武汉	武汉	精细化工	100.00%		设立
南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司	南昌	南昌	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
西藏奥克化学销售有限公司	成都	西藏	化工产品销售	100.00%		设立
上海悉浦奥进出口有限公司	上海	上海	进出口贸易	100.00%		设立
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		设立
阜宁利仁新能源有限公司	盐城	盐城	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
格尔木阳光能	格尔木	格尔木	光伏发电	100.00%		非同一控制合并





源电力有限公司						并
辽宁奥克新材料有限公司	辽阳	辽阳	化工产品销售	100.00%		设立
四川奥克石达化学股份有限公司	成都	成都	精细化工	51.00%		非同一控制合并
江苏沪仁牧业有限公司	盐城	盐城	养殖种植		100.00%	非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

截止到本期末，本公司尚未对辽宁奥克新材料有限公司实际出资，该公司也未开展业务活动；江苏沪仁牧业有限公司系阜宁利仁新能源有限公司之全资子公司，该公司实际并未开展业务。

## (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
扬州奥克石化仓储有限公司	48.00%	2,587,330.46		138,348,850.33
四川奥克石达化学股份有限公司	49.00%	-2,962,081.73		135,719,066.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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
扬州奥克石化仓储	70,787,521.40	262,186,470.41	332,973,991.81	3,986,802.63	41,000,000.00	44,986,802.63	72,142,762.10	274,403,394.80	346,546,156.90	4,949,239.52	59,000,000.00	63,949,239.52



有限 公司												
四川 奥克 石达 化学 股份 有限 公司	320,85 6,549. 17	396,49 1,840. 32	717,34 8,389. 49	439,37 0,326. 72	1,000, 375.84	440,37 0,702. 56	512,92 7,013. 88	405,94 2,598. 41	918,86 9,612. 29	634,84 6,484. 76	1,000, 375.84	635,84 6,860. 60

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
扬州奥克 石化仓储 有限公司	33,307,724 .35	6,103,985. 91	6,103,985. 91	33,855,934 .08	38,239,732 .46	9,340,094. 22	9,340,094. 22	8,855,588. 33
四川奥克 石达化学 股份有限 公司	514,804,64 9.53	-8,686,501. 98	-8,686,501. 98	-39,332,68 4.44				

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京扬子奥克化学有限公司	南京	南京	精细化工	50.00%		权益法
上海东硕环保科技有限公司	上海	上海	环保、水处理工程	37.00%		权益法
武汉吉和昌化工科技股份有限公司	武汉	武汉	化工、电镀中间体	38.80%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南京扬子奥克化学有限公司	南京扬子奥克化学有限公司
流动资产	146,074,657.58	137,793,927.92
非流动资产	79,036,283.01	79,036,283.01
资产合计	225,110,940.59	216,830,210.93
流动负债	63,374,382.57	61,447,014.49
负债合计	63,374,382.57	61,447,014.49
归属于母公司股东权益	158,451,863.91	155,383,196.44
按持股比例计算的净资产份额	79,225,931.96	77,691,598.22
调整事项		1,516,075.47
--内部交易未实现利润		1,516,075.47
对合营企业权益投资的账面价值	79,225,931.96	76,175,522.75
营业收入	198,570,995.25	156,244,915.42
净利润	1,983,687.38	-2,240,497.31
综合收益总额	1,983,687.38	-2,240,497.31

其他说明



(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海东硕环保科技股份有限公司	武汉吉和昌化工科技股份有限公司	上海东硕环保科技股份有限公司	武汉吉和昌化工科技股份有限公司
流动资产	332,425,125.35	102,284,621.41	354,425,326.71	103,894,794.64
非流动资产	23,874,765.40	93,792,864.45	26,403,708.76	94,727,696.91
资产合计	356,299,890.75	196,077,485.86	380,829,035.47	198,622,491.55
流动负债	153,836,649.08	36,728,431.17	178,322,462.39	38,276,089.43
非流动负债	666,666.67	2,939,512.39	1,333,333.34	3,079,200.46
负债合计	154,503,315.75	39,667,943.56	179,655,795.73	41,355,289.89
归属于母公司股东权益	201,796,575.00	156,409,542.30	201,839,906.41	157,267,201.66
按持股比例计算的净资产份额	74,664,732.75	60,686,902.41	74,680,765.36	61,019,674.24
调整事项	75,725,231.33		75,725,231.33	
--商誉	75,725,231.33		75,725,231.33	
对联营企业权益投资的账面价值	150,405,996.69	61,019,674.24	150,405,996.69	61,019,674.24
营业收入	77,297,423.38	109,823,597.07	35,555,875.80	81,740,332.65
净利润	5,153,482.04	6,736,913.60	1,014,651.81	8,600,868.50
综合收益总额	5,153,482.04	6,736,913.60	1,014,651.81	8,600,868.50
本年度收到的来自联营企业的股利		2,910,000.00		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	144,934.35	0.00
--综合收益总额	144,934.35	0.00



其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

2014年3月3日，本公司与武汉大学、武汉化工新城投资建设有限公司联营设立武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司，注册资本2000万元，本公司持股比例为11%。根据投资协议及公司章程，各股东应于2014年底前将注册资本缴纳到位，三年内投资总额拟定为2亿元。截止到2017年12月31日，本公司出资金额为44万元。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1. 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。2018年6月30日，本公司的主要外币货



币性资产及负债余额详见附注七79。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前主要通过远期购汇规避外汇风险。

## 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

# 十一、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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,614.00			10,614.00
持续以公允价值计量的负债总额	10,614.00			10,614.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司在江阴华西村商品合约交易中心从事电子商品合同交易，该交易中心在各交易日均可实时显示各项交易合约的浮动价格，本公司依据期末所持合约的收盘价确定其公允价值变动。



- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
奥克集团股份有限公司	辽阳市	精细化工	9,020.34 万元	53.39%	53.39%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏。

其他说明：

本公司的控股股东为奥克集团股份有限公司，朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏均为本公司创始人，为本公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九。

### 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附注九。

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
南京扬子奥克化学有限公司	公司的合营企业
上海东硕环保科技股份有限公司	公司的联营企业
武汉吉和昌化工科技股份有限公司	公司的联营企业

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
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	同一母公司
辽阳奥克包装材料有限公司	同一母公司
辽宁奥克商务服务有限公司	同一母公司
武汉奥克特种化学有限公司	联营企业的子公司
广东德美精细化工股份有限公司	公司董事担任董事的企业
徐州吉兴新材料有限公司	同一母公司
朱建民	董事长、总裁
董振鹏	董事、副总裁
刘兆滨	董事
范小平	董事
程国发	董事
林木西	独立董事
俞丽辉	独立董事
范存艳	独立董事
李裕丰	董事、董事会秘书，已离任
马帅	董事、董事会秘书
金连海	监事会主席
马陈思	监事
刘伟	监事
宋恩军	副总裁
朱宗将	副总裁
富扬	副总裁，已离任
王树博	副总裁
黄健军	财务总监

其他说明

#### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------





辽阳奥克包装材料 有限公司	采购货物	53,219.87	1,500,000.00	否	883,263.25
辽宁奥克商务服 务有限公司	住宿餐饮服务	708,441.97	2,000,000.00	否	
				否	

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
辽宁奥克医药辅料股份有限 公司	提供服务	127,415.33	
辽阳奥克包装材料有限公司	销售商品		2,111.11
广东德美精细化工股份有限 公司	销售商品	153,333.33	213,846.15
武汉奥克特种化学有限公司	销售商品	41,635.50	
徐州吉兴新材料有限公司	销售商品	206,501.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

**(3) 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

本公司作为承租方：

单位：元



出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海东硕环保科技股份有限公司	10,360,000.00	2017 年 09 月 28 日	2020 年 09 月 28 日	否
南京扬子奥克化学有限公司	23,000,000.00	2017 年 09 月 28 日	2020 年 08 月 28 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 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	2,314,700	1,840,500



(8) 其他关联交易

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
南京扬子奥克化学有限公司	公司的合营企业	558,000.00	279,000.00	558,000.00	279,000.00
徐州吉兴新材料有限公司	同一母公司	7,198,845.83			

(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
辽阳奥克包装材料有限公司	同一母公司	31,000.00	46,500.00
辽宁奥克商务服务有限公司	同一母公司	7,543.00	16,842.13

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明

其他说明

2018年6月28日,公司发布《关于限制性股票预留授予登记完成的公告》。公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予日为:2018年5月10日,授予对象4人,授予数量100万股,授予价格2.922元/股,授予股份的上市日期为2017年7月2日。本次授予的限制性股票预留部分的解除限售期及各解除限售时间安排如下表所示:



解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自预留的限制性股票完成登记日起12个月后的首个交易日起至相应限制性股票完成登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自预留的限制性股票完成登记日起24个月后的首个交易日起至相应限制性股票完成登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司限制性股票公允价值确定方法：根据授予日股票交易的收盘价减去授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权职工数量等变动等信息进行估计
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	21,530,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，除附注九、3（7）中所列示的承诺事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

①公司的控股子公司四川奥克为成都金石达高新技术有限公司提供最高额担保 28,000.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，担保借款余额为 6,500.00 万元，此项担保借款已于 2018 年 6 月逾期，四川奥克石达化学股份有限公司承担连带保证责任。

②公司的控股子公司四川奥克为四川石达油气发展有限公司提供最高额担保 24,000.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，担保



借款余额为 4,500.00 万元，其中 3,000.00 万元已于 2018 年 5 月逾期，1,500.00 万元到期日为 2018 年 11 月 3 日，已于 2018 年 5 月被提前宣布逾期，四川奥克石达化学股份有限公司承担连带保证责任。

③公司的控股子公司四川奥克为南充石达化学有限公司提供最高额担保 6,000.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，担保借款余额为 6,000 万元，此项担保借款已于 2018 年 5 月逾期。

关于上述担保事项的说明：

①上述担保债务的债权人目前已对债务人及其关联担保方（不包括公司的控股子公司四川奥克）的房产、土地、股权资产等进行了查封，被查封的资产评估价值基本可以覆盖债务人的债务。

②经与债权人友好协商，债权人暂未对四川奥克采取包括资金划转等强制要求执行担保责任的代偿义务，四川奥克正常生产经营未受到实质性影响。

③公司与债务人、债权人三方目前正在积极磋商有效的解决方案，包括但不限于收购债务人所持有的四川奥克的股权用于偿还债务、债权人拍卖相关资产抵偿债务人债务等措施，预计 1-2 个月内会有相关解决方案落地。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数



(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2017年12月25日，本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司奥克化学（滕州）有限公司解散清算的议案》，公司当初与山东滕州辰龙能源集团有限公司在辰龙化工基地合资成立滕州奥克，系为可以高效利用山东滕州辰龙能源集团有限公司在辰龙化工基地生产的环氧乙烷。后由于山东滕州辰龙能源集团有限公司停产，导致滕州奥克缺少了环氧乙烷资源，滕州奥克已于 2017 年初全面停止生产经营。现公司为整合优化资源，降低管理成本，双方同意将滕州奥克解散清



算。滕州奥克经营规模较小，对其进行解散清算不会对公司整体经营发展及盈利水平产生不利影响。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,805,250.00	1.68%	2,805,250.00	100.00%		2,805,250.00	1.71%	2,805,250.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,089,361.83	97.84%	6,916,889.04	4.24%	156,172,472.79	160,169,303.86	97.80%	7,861,816.39	4.91%	152,307,487.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	790,500.00	0.47%	790,500.00	100.00%		790,500.00	0.48%	790,500.00	100.00%	
合计	166,685,111.83	100.00%	10,512,639.04	6.31%	156,172,472.79	163,765,053.86	100.00%	11,457,566.39	6.71%	152,307,487.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	2,805,250.00	100.00%	客户无偿还能力
合计	2,805,250.00	2,805,250.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			



1 年以内小计	88,152,568.46	4,407,628.42	5.00%
1 至 2 年	13,563,277.08	1,356,327.71	10.00%
2 至 3 年	1,007,179.73	302,153.92	30.00%
3 至 4 年	1,701,557.98	850,778.99	50.00%
合计	104,424,583.25	6,916,889.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

本年末应收合并范围内公司款项以及单项金额重大的老客户的信用期内应收账款余额中，无客观证据表明其发生减值的 58,664,778.58 元，作为无信用风险组合不予计提坏账准备。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 944,927.35 元。

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	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户一	23,119,600.03	14%	1,437,652.45
客户二	16,790,900.00	10%	0.00
客户三	13,803,571.91	8%	753,915.84
客户四	11,917,454.73	7%	595,872.74
客户五	11,513,530.85	7%	702,149.14





合计	77,145,057.52	47%	3,489,590.16
----	---------------	-----	--------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	246,533,917.97	100.00%	1,473,754.03	0.62%	245,060,163.94	277,345,943.28	100.00%	971,714.22	0.35%	276,374,229.06
合计	246,533,917.97	100.00%	1,473,754.03	0.62%	245,060,163.94	277,345,943.28	100.00%	971,714.22	0.35%	276,374,229.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	914,432.40	45,721.62	5.00%
1 至 2 年	9,884,450.00	988,445.00	10.00%
4 至 5 年	549,484.26	439,587.41	80.00%
合计	11,348,366.66	1,473,754.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 502,039.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 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
单位借支往来	245,550,891.50	276,354,474.04
备用金保证金	914,432.40	822,782.13
其他	68,594.07	168,687.11
合计	246,533,917.97	277,345,943.28

**(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
四川奥克石达化学股份有限公司	往来款	31,562,781.25	1 年以内	12.80%	
武汉奥克化学有限公司	往来款	85,700,000.00	0-3 年	34.76%	



阜宁利仁新能源有限公司	往来款	51,808,106.12	0-2 年	21.01%	
西藏奥克化学销售有限公司四川分公司	往来款	44,328,944.87	0-2 年	17.98%	
吉林奥克新材料有限公司	往来款	13,047,125.00	0-2 年	5.29%	
合计	--	226,446,957.24	--	91.58%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,900,318,159.26	18,031,649.29	1,882,286,509.97	1,900,318,159.26	18,031,649.29	1,882,286,509.97
对联营、合营企业投资	288,242,626.95	42,381,240.69	245,861,386.26	287,601,193.68	42,381,240.69	245,219,952.99
合计	2,188,560,786.21	60,412,889.98	2,128,147,896.23	2,187,919,352.94	60,412,889.98	2,127,506,462.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林奥克新材料有限公司	30,393,813.33			30,393,813.33		



扬州奥克石化 仓储有限公司	134,669,600.0 0			134,669,600.0 0		
江苏奥克化学 有限公司	969,987,506.6 7			969,987,506.6 7		
广东奥克化学 有限公司	120,470,131.2 0			120,470,131.2 0		
奥克化学(滕州) 有限公司	65,033,300.00			65,033,300.00		18,031,649.29
锦州奥克阳光 新能源有限公 司						
武汉奥克化学 有限公司	120,787,626.6 7			120,787,626.6 7		
南昌赛维 LDK 光伏科技工程 有限公司	68,567,650.22			68,567,650.22		
武汉奥克特种 化学有限公司						
西藏奥克化学 销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
辽宁奥克化学 科技有限公司						
上海悉浦奥进 出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
阜宁利仁新能 源有限公司	21,008,531.17			21,008,531.17		
四川奥克石达 化学股份有限 公司	204,000,000.0 0			204,000,000.0 0		
格尔木阳光能 源电力有限公 司	155,400,000.0 0			155,400,000.0 0		
合计	1,900,318,159. 26			1,900,318,159. 26		18,031,649.29

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动		期末余	减值准
-----	-----	--------	--	-----	-----



位	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	额	备期末余额
一、合营企业											
南京扬子奥克化学有限公司	76,175,522.75			991,843.69						77,167,366.44	
小计	76,175,522.75			991,843.69						77,167,366.44	
二、联营企业											
上海东硕环保科技有限公司	150,405,996.69			1,906,788.35			1,961,121.25			150,351,663.79	42,381,240.69
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司											
武汉吉和昌化工科技股份有限公司	61,019,674.24			2,613,922.48			2,910,000.00			60,723,596.72	
小计	211,425,670.93			4,520,710.83			4,871,121.25			211,075,260.51	42,381,240.69
合计	287,601,193.68			5,512,554.52			4,871,121.25			288,242,626.95	42,381,240.69

(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	381,615,641.33	347,760,969.74	343,204,305.86	317,928,580.47
其他业务	7,623,446.89	1,293,186.47	3,696,806.97	830,223.33
合计	389,239,088.22	349,054,156.21	346,901,112.83	318,758,803.80

其他说明：

## 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	5,512,554.52	-726,215.03
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	29,539.53	
理财收益		399,359.97
合计	5,542,094.05	-326,855.06

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	55,660.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,848,400.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	490,189.82	
委托他人投资或管理资产的损益	2,059.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,010,295.27	主要系江苏奥克开展远期锁汇业务产生的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-1,033,466.71	



出		
减：所得税影响额	1,539,900.08	
少数股东权益影响额	-276,059.28	
合计	9,109,298.03	--

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

适用  不适用

## 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	4.36%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.17	0.17

## 3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (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。

辽宁奥克化学股份有限公司

法定代表人： 朱建民

二〇一八年八月二十七日