



辽宁奥克化学股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会的正确领导下，面对新冠疫情、海外贸易不确定性及化工大宗商品持续波动等不利因素，公司坚定发展信心、坚守底线思维、坚持创新驱动，产业链供应链优化升级，战略布局及全面管理持续发力。外拓市场顶价销售，内抓管理降低成本，努力提升产品毛利空间，聚羧酸减水剂聚醚单体销售毛利率同比有所增长。

同时，公司持续加强资金调控，深化业财融合，密切防范汇率风险，努力降低利息支出，财务费用同比下降。总体上看，2020年度公司经营业绩持续增长，资产进一步夯实、质量明显提升，运营风险、财务风险下降。

公司2020年度财务报表已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将主要财务数据报告如下：

一、财务状况说明

（一）资产状况

金额单位：万元

项 目	2020 年末余额		2020 年初余额（调整后）			2020 年初余额（调整前）	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	变动幅度	金额	占总资产比例
流动资产：							
货币资金	63,854.84	11.75%	47,861.50	9.41%	33.42%	44,572.03	9.13%
交易性金融资产	18,242.83	3.36%	26,771.40	5.26%	-31.86%	26,771.40	5.48%
应收票据	2,858.44	0.53%	1,182.05	0.23%	141.82%	1,182.05	0.24%
应收账款	29,026.86	5.34%	34,141.53	6.71%	-14.98%	32,521.49	6.66%
应收款项融资	69,040.74	12.71%	64,760.43	12.73%	6.61%	63,599.60	13.03%
预付账款	9,280.79	1.71%	6,807.99	1.34%	36.32%	6,384.68	1.31%
其他应收款	695.79	0.13%	2,164.82	0.43%	-67.86%	2,155.32	0.44%
存货	32,204.31	5.93%	26,577.39	5.22%	21.17%	25,716.03	5.27%
其他流动资产	4,334.08	0.80%	2,632.28	0.52%	64.65%	2,632.28	0.54%
流动资产合计	229,538.68	42.25%	212,899.39	41.84%	7.82%	205,534.89	42.10%



非流动资产：							
长期股权投资	29,963.63	5.51%	23,740.29	4.67%	26.21%	23,740.29	4.86%
固定资产	188,985.00	34.78%	196,388.26	38.59%	-3.77%	187,469.25	38.40%
在建工程	13,760.51	2.53%	6,527.73	1.28%	110.80%	5,525.21	1.13%
无形资产	37,795.04	6.96%	38,395.63	7.55%	-1.56%	36,421.43	7.46%
商誉	7,787.97	1.43%	7,787.97	1.53%	0.00%	7,787.97	1.60%
长期待摊费用	12,012.58	2.21%	15,054.77	2.96%	-20.21%	15,054.77	3.08%
递延所得税资产	2,378.42	0.44%	2,559.88	0.50%	-7.09%	2,450.32	0.50%
其他非流动资产	20,667.34	3.80%	5,106.19	1.00%	304.75%	3,834.44	0.79%
非流动资产合计	313,774.83	57.75%	295,985.07	58.16%	6.01%	282,708.03	57.90%
资产总计	543,313.51	100.00%	508,884.46	100.00%	6.77%	488,242.92	100.00%

变动说明：

截止报告期末，公司资产总额543,313.51万元，较年初增加34,429.05万元，增长6.77%，主要系：

(1) 货币资金：较年初增加15,993.34万元，增长33.42%。主要系公司减持理财产品，同时储备资金用于采购银催化剂。

(2) 交易性金融资产：较年初减少8,528.57万元，下降31.86%。主要系公司期末持有保本型理财产品减少。

(3) 应收票据及应收款项融资（银行承兑汇票）：较年初增加5,956.70万元，增长9.03%。主要系公司票据贴现较上年减少。

(4) 预付账款：较年初增加2,472.80万元，增长36.32%。主要系预付环氧乙烷款项增加。

(5) 其他应收款：较年初减少1,469.03万元，下降67.86%。主要系辽宁会福化工有限公司归还欠款927.52万元。

(6) 存货：较年初增加5,626.92万元，增长21.17%，主要系公司期末库存商品增加。

(7) 其他流动资产：较年初增加1,701.80万元，增长64.65%。主要系增值税留抵增加。

(8) 长期股权投资：较年初增加6,223.34万元，增长26.21%。主要系报告期内增加对苏州华一新能源科技有限公司的投资，增加投资成本6,730.77万元。



(9) 在建工程：较年初增加7,232.78万元，增长110.80%，主要系全资子公司吉林奥克新材料有限公司10万吨/年乙氧基化项目增加投资和控股子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司2,800吨/年食品医药级聚山梨酯（80）项目增加投资等。

(10) 长期待摊费用：较年初减少3,042.19万元，下降20.21%，主要系全资子公司江苏奥克化学有限公司环氧乙烷生产装置银催化剂摊销。

(11) 其他非流动资产：较年初增加15,561.15万元，增长304.75%。主要系全资子公司江苏奥克化学有限公司委托香港渣打银行购买白银，实际支付人民币14,832.14万元，已交付壳牌公司委托加工催化剂。

(二) 负债状况

金额单位：万元

项 目	2020 年末余额		2020 年初余额（调整后）			2020 年初余额（调整前）	
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	变动幅度	金额	占总负债比例
流动负债：							
短期借款	78,144.04	40.64%	58,631.58	37.25%	33.28%	52,823.43	36.16%
应付票据	16,919.77	8.80%	22,460.55	14.27%	-24.67%	22,114.33	15.14%
应付账款	41,748.67	21.71%	39,675.29	25.21%	5.23%	39,395.81	26.97%
合同负债	6,998.83	3.64%	7,018.18	4.46%	-0.28%	6,994.47	4.79%
应付职工薪酬	3,174.36	1.65%	2,338.53	1.49%	35.74%	2,136.20	1.46%
应交税费	4,552.33	2.37%	4,091.21	2.60%	11.27%	3,957.17	2.71%
其他应付款	15,921.43	8.28%	4,583.83	2.91%	247.34%	3,638.51	2.49%
一年内到期的非流动负债	500.00	0.26%	8,854.00	5.63%	-94.35%	8,854.00	6.06%
其他流动负债	15,511.96	8.07%	503.26	0.32%	2982.28%	261.22	0.18%
流动负债合计	183,471.39	95.42%	148,156.43	94.14%	23.84%	140,175.14	95.96%
非流动负债：							
长期借款	1,831.61	0.95%	2,003.40	1.27%	-8.58%		
递延收益	5,727.46	2.98%	5,908.49	3.75%	-3.06%	4,593.54	3.14%
递延所得税负债	1,248.72	0.65%	1,312.17	0.83%	-4.84%	1,312.17	0.90%
非流动负债合计	8,807.79	4.58%	9,224.06	5.86%	-4.51%	5,905.70	4.04%



负债合计	192,279.18	100.00%	157,380.49	100.00%	22.17%	146,080.84	100.00%
------	------------	---------	------------	---------	--------	------------	---------

变动说明：

截止报告期末，公司负债总额192,279.18万元，较年初增加34,898.70万元，增长22.17%，主要系：

(1) 短期借款：较年初增加19,512.46万元，增长33.28%。主要系报告期内公司采购付款模式改变，现款支付比例增加，另储备资金用于银催化剂采购，增加银行借款。

(2) 应付票据：较年初减少5,540.78万元，下降24.67%。主要系控股子公司四川奥克化学有限公司由于主原料供应商中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司调整货款结算方式，减少银承收取比例，开具银行承兑汇票相应减少。

(3) 应付职工薪酬：较年初增加835.83万元，增长35.74%。主要系人员薪酬上调及计提年度效益奖。

(4) 其他应付款：较年初增加11,337.60万元，增长247.34%。主要系增加应付收购辽宁奥克医药辅料股份有限公司股权款8,470.14万元，辽宁奥克医药辅料股份有限公司应付股利增加等。

(5) 其他流动负债：较年初增加15,008.70万元，增长2,982.28%。主要系全资子公司江苏奥克化学有限公司向渣打银行（中国）有限公司租借白银实物，出售后实际收到14,525.26万元。

(6) 长期借款（含一年内到期）：较年初减少8,525.79万元，下降78.53%。主要系报告期内全资子公司江苏奥克化学有限公司归还到期长期借款。

(三) 所有者权益

金额单位：万元

项 目	2020 年末余额		2020 年初余额（调整后）			2020 年初余额（调整前）	
	金额	占股东权益比例	金额	占股东权益比例	变动幅度	金额	占股东权益比例
股东权益：							
股本	68,009.82	19.37%	68,072.00	19.37%	-0.09%	68,072.00	19.89%
资本公积	158,754.75	45.22%	173,110.95	49.25%	-8.29%	170,742.12	49.90%
减：库存股	-	0.00%	844.23	0.24%	-100.00%	844.23	0.25%
其他综合收益	27.29	0.01%	29.66	0.01%	-7.99%	29.66	0.01%



专项储备	5,668.11	1.61%	4,546.85	1.29%	24.66%	4,449.83	1.30%
盈余公积	16,480.42	4.69%	12,820.74	3.65%	28.54%	12,649.05	3.70%
未分配利润	79,097.23	22.53%	67,712.54	19.26%	16.81%	67,157.04	19.63%
归属于母公司 股东权益合计	328,037.63	93.45%	325,448.52	92.59%	0.80%	322,255.46	94.18%
少数股东权益	22,996.70	6.55%	26,055.45	7.41%	-11.74%	19,906.62	5.82%
股东权益合计	351,034.33	100.00%	351,503.97	100.00%	-0.13%	342,162.08	100.00%

变动说明:

报告期末, 公司净资产 351,034.33 万元, 较年初减少 469.65 万元。主要系:

(1) 库存股: 较年初减少 844.23 万元, 主要系限制性股票到期解锁, 原确认的限制性股票回购义务减少。

(2) 资本公积: 较年初减少 14,356.20 万元, 下降 8.29%。主要系溢价收购辽宁奥克医药辅料股份有限公司, 减少资本公积。

(3) 专项储备: 较年初增加 1,121.26 万元, 增长 24.66%。主要系计提的安全生产费用结余增加。

(4) 盈余公积: 较年初增加 3,659.68 万元, 增长 28.54%, 主要系增加计提的法定盈余公积。

(5) 未分配利润: 较年初增加 11,384.69 万元, 增长 16.81%, 主要系报告期内归属于母公司的综合收益转入 40,272.61 万元, 以及 2020 年分派 2019 年红利减少 24,807.07 万元、报告期提取盈余公积减少 3,659.68 万元。

(四) 经营情况

金额单位: 万元

项 目	2020 年	2019 年 (调整后)	变动幅度	2019 年 (调整前)
一、营业收入	570,849.62	638,894.48	-10.65%	628,842.39
减: 营业成本	495,335.75	560,620.16	-11.65%	554,009.44
税金及附加	3,102.28	2,859.05	8.51%	2,746.63
销售费用	1,887.35	12,096.70	-84.4%	11,299.39
管理费用	12,895.04	11,703.26	10.18%	11,149.00
研发费用	4,663.42	3,802.86	22.63%	3,538.46
财务费用	3,172.65	5,949.30	-46.67%	5,501.86



加：其他收益	2,124.09	1,611.59	31.80%	1083.10
投资收益	1,556.87	1,579.92	-1.46%	1,579.92
公允价值变动收益	268.53	229.14	17.19%	229.14
信用减值损失	-266.04	249.71	-206.54%	235.98
资产减值损失	-1,475.50	-1,168.28	-26.30%	-1,163.52
资产处置收益	10.08	-17.60	157.29%	-17.60
二、营业利润	52,011.17	44,347.63	17.28%	42,544.63
加：营业外收入	144.98	891.35	-83.73%	884.56
减：营业外支出	713.04	250.57	184.57%	244.98
三、利润总额	51,443.11	44,988.41	14.35%	43,184.21
减：所得税费用	7,695.98	7,202.41	6.85%	6,971.64
四、净利润	43,747.14	37,786.01	15.78%	36,212.56

变动说明：

报告期内，公司实现净利润 43,747.14 万元，同比增加 5,961.13 万元，增长 15.78%。主要系：

(1) 营业收入及营业成本同比分别减少 68,044.86 万元、65,284.41 万元。主要原因：一是报告期内受新冠疫情影响，减水剂销售量、销售价格均有所下降，二是报告期内原料价格有所下降。

(2) 研发费用：同比增加 860.56 万元，主要系公司研发投入增加。

(3) 财务费用：同比减少 2,776.65 万元，一是报告期内银行借款利率下调，利息费用同比减少 1,951.42 万元；二是汇兑损失同比减少 922.08 万元，主要是公司制订合适的汇率避险策略，在汇率高点展期，低点即期购汇付款，提前偿还美元贷款等策略，减低汇兑损失。

(4) 其他收益：同比增加 512.50 万元，主要系收到的政府补助增加。

(5) 信用减值损失：同比减少 515.75 万元，主要系报告期内应收账款龄变化同比计提增加信用减值损失 266.04 万元，上年同期由于公司加大对呆滞账款的清欠力度、应收账款资金占用下降，冲回信用减值损失 249.71 万元。

(6) 资产减值损失：同比减少 307.22 万元，主要系报告期内参股公司上海东硕环保科技股份有限公司业绩未达预期，公司增提对其的长期股权投资减值损失 210.89 万元，与上年计提长期股权投资减值损失相比，减少 964.19 万元；存货跌价



损失1,251.78万元，同比计提增加1,276.00万元；

(7) 营业外收入：同比减少 746.37 万元，主要系上年全资子公司阜宁利仁新能源有限公司根据 2019 年 11 月 18 日苏州仲裁委员会（2019）苏仲裁字第 0417 号裁决书的终局裁决，将应付英利能源（苏州）有限公司及扬州兴惠能源科技有限公司款项合计 748.67 万元作为无需支付的款项，结转至当期损益。

(8) 营业外支出：同比增加 462.47 万元，主要系处置固定资产毁损报废损失同比增加 461.92 万元。

(五) 现金流量

金额单位：万元

项 目	2020 年	2019 年（调整后）	变动幅度	2019 年（调整前）
经营活动现金流入小计	529,947.46	675,790.61	-21.58%	667,686.49
经营活动现金流出小计	467,662.48	547,319.54	-14.55%	542,809.23
经营活动产生的现金流量净额	62,284.98	128,471.07	-51.52%	124,877.26
投资活动现金流入小计	586,933.63	169,826.06	245.62%	169,826.06
投资活动现金流出小计	624,130.72	202,994.19	207.46%	202,705.40
投资活动产生的现金流量净额	-37,197.09	-33,168.13	-12.15%	-32,879.34
筹资活动现金流入小计	141,567.24	155,216.16	-8.79%	141,662.76
筹资活动现金流出小计	151,108.06	248,442.09	-39.18%	232,921.83
筹资活动产生的现金流量净额	-9,540.82	-93,225.92	89.77%	-91,259.07
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-149.12	218.39	-168.28%	218.39
现金及现金等价物净增加额	15,397.94	2,295.41	570.81%	957.24

变动说明：

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 15,397.94 万元，同比增加 13,102.53 万元，主要系：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 66,186.09 万元，主要系公司保证金及各类经营性往来结算资金占用同比增加，减少现金流入；本期存货增加导致经营性现金流出较上年同期增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少4,028.96万元，主要系报告期内公司买卖理财产品同比增加现金净流入32,231万元；公司支付苏州华一新能源科技有限公司投资款、支付奥克集团第一笔辽宁奥克医药辅料股份有限公司收购款，



全资子公司江苏奥克化学有限公司支付白银款和全资孙公司上海奥克贸易发展有限公司购买办公楼支付款项等流出36,885万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 83,685.10 万元，主要原因主要系 2020 年归还银行借款支出较 2019 年减少 98,057 万元，同时增加支付大连吉兴第一笔奥克药辅收购款所致。

二、主要经营性财务指标分析

(一) 偿债能力指标

变动说明：

项目	2020 年	2019 年（调整后）	同比增减（%）	2019 年（调整前）
资产负债率	35.39%	30.93%	4.46%	29.92%
自有资本比率	64.61%	69.07%	-4.46%	70.08%
流动比率	1.25	1.44	-13.19%	1.47
现金比率	0.45	0.50	-10.00%	0.51

(1) 报告期末资产负债率为 35.39%，较年初增长 4.46%；自有资本比率 64.61%，较年初下降 4.46%；流动比率为 1.25，较期初下降 13.19%；现金比率 0.45，较年初下降 10.00%。主要系报告期内公司银行借款增加，收购辽宁奥克医药辅料股份有限公司股权应付投资款增加，同时负债增加幅度大于资产增加幅度。

(二) 营运能力指标

项目	2020 年	2019 年（调整后）	同比增减（次/年）	2019 年（调整前）
应收账款周转率（次/年）	13.42	12.49	0.93	12.8
存货周转率（次/年）	16.68	19.24	-2.56	19.63
流动资产周转率（次/年）	2.52	2.65	-0.13	2.69
总资产周转率（次/年）	1.06	1.15	-0.09	1.18

变动说明：

(1) 应收账款周转率同比增加 0.93 次/年，主要系报告期内公司严控应收账款资金占用，加大超期应收款催款力度，期末应收账款同比下降，应收账款周转次数增加。

(2) 存货周转率同比减少 2.56 次/年，主要系公司存货增加，存货周转速度减缓，存货周转率下降。



(3) 流动资产周转率同比减少 0.13 次/年、总资产周转率同比减少 0.09 次/年，主要系公司主营业务收入较上年减少 69,778.66 万元。

(三) 盈利能力指标

项目	2020 年	2019 年 (调整后)	同比增减 (%)	2019 年 (调整前)
每股收益 (元/股)	0.59	0.52	13.46%	0.51
净资产收益率 (%)	12.28%	10.82%	1.46%	11.00%
销售利润率 (%)	9.01%	7.04%	1.97%	6.87%
营业利润率 (%)	9.11%	6.94%	2.17%	6.77%

变动说明:

(1) 每股收益本期同比增加 0.07 元/股，净资产收益率同比增加 1.46%，主要系报告期内归属于上市公司股东的净利润同比略有增长，公司盈利能力持续增强。

(2) 销售利润率、营业利润率同比分别增加 1.97%、2.17%，主要系营业收入同比下降，营业利润及利润总额同比增加，相应利润率指标增长。

(四) 发展能力指标

项目	2020 年	2019 年 (调整后)	同比增减 (%)	2019 年 (调整前)
营业收入增长率 (%)	-10.65%	-15.49%	4.84%	-15.58%
留存收益增长率 (%)	18.68%	15.90%	2.78%	17.46%
净资产增长率 (%)	-0.13%	4.66%	-4.79%	4.58%

变动说明:

(1) 营业收入增长率同比增长 4.84%，主要系疫情原因 2020 年营业收入较 2019 年减少 68,044.86 万元，因收缩微利贸易 2019 年比 2018 年减少 117,126.51 万元，降低幅度减小。

(2) 留存收益增长率同比增长 2.78%，主要系 2020 年归母净利润较 2019 年增长 5,066.14 万元，而 2019 年比 2018 年只增长 2,260.10 万元，增长幅度上升。

(3) 净资产增长率-0.13%，同比下降 4.79%，主要系本报告期溢价收购同一控制下企业辽宁奥克医药辅料股份有限公司，减少资本公积。

辽宁奥克化学股份有限公司董事会

二〇二一年四月十六日