



中国驰名商标

辽宁奥克化学股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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董振鹏及会计机构负责人(会计主管人员)徐秀云声明：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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境与社会责任的 .....	26
第六节 重要事项 .....	34
第七节 股份变动及股东情况 .....	46
第八节 优先股相关情况 .....	53
第九节 债券相关情况 .....	54
第十节 财务报告 .....	55

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他相关资料。

## 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
奥克集团、控股股东	指	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	2021 年 1 月 1 日到 2021 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
江苏奥克	指	公司之全资子公司江苏奥克化学有限公司
广东奥克	指	公司之全资子公司广东奥克化学有限公司
吉林奥克	指	公司之全资子公司吉林奥克新材料有限公司
武汉奥克	指	公司之全资子公司武汉奥克化学有限公司
四川奥克	指	公司之控股子公司四川奥克化学有限公司
奥克药辅	指	公司之控股子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司
苏州华一	指	公司之参股公司苏州华一新能源科技有限公司

## 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	黄健军	-
联系地址	上海市青浦区徐泾镇国家会展中心 B 办公楼 728 室	-
电话	021- 69830086	-
传真	021- 69830086	-
电子信箱	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 2020 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	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	奥克股份证券部

### 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 2020 年年报。

### 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,116,538,221.72	2,303,780,670.80	2,354,707,614.35	32.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,465,458.98	136,557,940.57	141,440,739.33	-40.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	69,739,978.21	126,364,060.07	126,364,060.07	-44.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	182,606,860.56	309,919,273.99	308,704,418.55	-40.85%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.20	0.21	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.20	0.21	-42.86%
加权平均净资产收益率	2.60%	4.30%	4.41%	下降 1.81 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,612,953,720.24	5,433,135,137.77	5,433,135,137.77	3.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,129,833,840.61	3,280,376,280.91	3,280,376,280.91	-4.59%

### 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）	-63,839.01	
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）	12,458,692.39	
委托他人投资或管理资产的损益	1,135,230.02	主要系理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	638,570.11	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,320,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	195,179.10	
减：所得税影响额	2,717,583.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,240,768.14	
合计	13,725,480.77	--

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 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 公司主要业务

公司是国家重点高新技术企业，专注于环氧乙烷、乙烯衍生绿色低碳精细化工新材料的研发与生产销售。报告期内，公司始终坚持“立足环氧乙烷创造价值”的基本发展战略以及“大趋势、大市场、少竞争、高端化、集约化”的可持续发展原则，致力于环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工新材料的技术创新和产业发展，目前主要有建筑化学品、新能源材料、医疗健康、日用化学品四大业务板块。

##### (二) 公司主要产品及其用途

##### (1) 建筑化学品板块

公司建筑化学品板块产品主要为聚醚单体。作为公司的主导产品，聚醚单体在国内占有40%以上的市场份额，产品广泛应用于国内高铁、公路、地铁等大型基础设施建设，并通过“一带一路”国家发展战略打开国际市场，公司在印尼、新加坡等地建设国际化平台，实现国际化发展战略。



高速公路



高架桥

图：聚醚单体部分应用领域示例

##### (2) 新能源材料板块

公司新能源材料板块产品主要包括碳酸乙烯酯（EC）、碳酸二甲酯（DMC），工业级产品多作为中间体及溶剂使用，用于合成聚碳酸酯、显影液、电解液添加剂等，电池级产品主要应用于锂电池电解液，电解液作为锂电池四大关键材料之一，主要应用在新能源汽车、3C数码及储能三大领域。



新能源汽车



锂电池

图：碳酸酯系列产品部分应用领域示例

##### (3) 医疗健康板块

公司医疗健康板块产品主要为高纯度聚乙二醇，产品实现了系列分子量产品覆盖，产品性能实现高纯低杂质，产品广泛应用

于药用辅料、化妆品、电子行业等领域。



药用辅料



化妆品

图：聚乙二醇部分应用领域示例

#### (4) 日用化学品板块

公司日用化学品板块产品以打造天然绿色的表面活性剂产业链为目标，主要是非离子表面活性剂。目前，公司主要生产脂肪醇聚氧乙烯醚（AEO）系列、脂肪酸甲酯乙氧基化物（FMEE）、天然油脂乙氧基化物，具有环境友好和生物友好的特性，生物降解性好，产品广泛应用于纺织印染、日化洗涤、工业清洗、金属加工等领域。



纺织印染



日化洗涤



工业清洗

图：非离子表面活性剂部分应用领域示例

#### (三) 主要经营模式

##### 1、盈利模式

公司凭借乙烯-环氧乙烷-环氧乙烷衍生产品的完整产业链、百万吨产能和战略布局等优势，为客户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，实现公司的收入与利润。公司主营产品聚醚单体业务在国内市场占有率为40%以上，具有显著竞争力和领先优势。报告期内，公司通过全面整合资源和统筹管理，充分发挥产业战略布局的价值作用，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，提升经济价值。公司生产碳酸二甲酯采用EO酯交换法，使用的是自产的环氧乙烷与装置副产的二氧化碳，具有较强的原材料成本优势，2020年10月公司锂电池电解液溶剂装置已达到连续稳定生产条件。同时2020年公司参股苏州华一，进一步完善了公司新能源产业链布局，有利于发挥产业链优势，提升公司的竞争力和盈利能力。此外，公司收购奥克药辅67%股权，整合公司高品质聚乙二醇业务，丰富和优化公司产品结构，提升公司的盈利能力和可持续发展能力。

##### 2、营销模式

公司坚持“文化聚人、战略制胜、创新驱动、科学管理、和谐发展”的管理方针，坚持“统筹经营、开足开好、全产全销、增量降款”的经营方针，以客户为中心，通过调研客户需求和深耕细作市场，进而实现产能释放和区域效益最大化。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。公司继续加强技术服务，坚持以市场为导向，创新营销策略，实施“一品一策”、“异区异策”、常规市场增量、缝隙市场增利、团队赋能、定期战略复盘的营销策略，满足客户的个性化需求，不断增强市场应对能力，产品竞争能力、对客户的服务能力，提升市场占有率。同时，公司会对客户的资信情况进行调查和评估，统筹对应收账款的结构和质量进行控制，有效防范和控

制风险。

### 3、采购模式

公司实施集采管理，统一采购质量标准，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，大幅提升采购效率，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，并长期与美国低价乙烯资源供应商保持长期、稳定的合作。

### 4、生产模式

公司所有产品均采用自主生产模式，公司主营产品聚羧酸减水剂聚醚、碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯和常规聚乙二醇采用库存式生产，差异化减水剂聚醚、高端聚乙二醇和脂肪醇醚采用订单式生产。聚羧酸减水剂聚醚和常规聚乙二醇产品经多年的开发应用，基本形成标准品生产销售，客户、应用领域和需求稳中有升，根据年度和月度销售需求计划制定月度生产计划，依据安全经营建立合理库存，满足市场供应需求和保障生产运行稳定。差异化减水剂聚醚和高端聚乙二醇是公司与客户定制性开发的产品，具有客户专有性。客户每月提供需求计划，公司根据订单和生产运行情况制定月度生产计划，保障公司库存订单和订单生产计划的交付。公司根据主营产品年度需求核定富余产能，销售根据富余产能接收脂肪醇醚订单，依据订单生产。

#### （四）公司所处行业分析

公司主要产品为环氧乙烷精深加工，具有较好的成长空间，同时由于国内环氧乙烷衍生精细化工新产品、新材料的市场潜力巨大，尤其环氧乙烷绿色低碳衍生精细化工产品在新能源、新材料、绿色环保、电子化学品等高端领域的开发和应用还处于成长期。

#### 1、行业情况分析

##### （1）建筑化学品行业

根据国家发展改革委、交通运输部、中国铁路总公司发布的《中长期铁路网规划》，预计2025年我国铁路营业里程规划达到17.5万公里以上，其中高速铁路3.8万公里左右；展望到2030年，铁路网规模达到20万公里左右，其中高速铁路4.5万公里左右。基本实现内外互联互通、区际多路畅通、省会高铁连通、地市快速通达、县域基本覆盖。据报道，国家高速公路规划总计11.8万公里，目前已建成7.1万公里，在建约2.2万公里，待建约2.5万公里。通过以上数据分析，减水剂单体下游终端主要应用于高铁以及铁路建设等基建，未来国家对于该项目的投入，将直接决定聚醚单体的下游消费。公司聚醚单体的市场需求量仍将保持稳定增长态势，公司所处行业将继续向健康可持续方向发展。据卓创资讯2020-2021中国聚羧酸减水剂单体市场年度报告显示，2021年聚羧酸减水剂的需求主要消费地在西南、华北地区，两地占总消费量的44%，其次为西北、华南地区，占消费总量的32%，再次是华东等地，占总量的22%。未来3-5年西南、华北区域依然是消费重点，其中西南对公共交通基础设施建设、城市道路、桥梁建设改造、市政地下管网建设改造及城市供水、排水防涝和防洪设施建设等加强扶持投入，这在很大程度上加大对混凝土的需求。

##### （2）新能源材料行业

2020年，习近平主席在第75届联合国大会期间作出中国二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和承诺。在碳达峰、碳中和的背景下，新能源产业将推动交通领域减排，新能源汽车将迎来发展机遇。随着新能源汽车的持续快速放量，动力电池环节也将迎来快速增长。据《中国锂离子电池电解液行业发展白皮书(2021年)》数据显示，2020年全球电解液出货量达到33.4万吨，同比增长24.6%，整体市场规模达到152.7亿元，2020年中国电解液总体出货量达到26.9万吨，同比增长35.9%，整体市场规模达到117亿元。未来碳酸酯行业竞争向着更规范的生产条件，更大的生产规模，更齐全的横向纵向产业链、更稳定的原料供应和更强的资金技术实力的方向发展，产业链资源将不断集中。公司生产锂电池电解液溶剂所采用的“固载离子液体催化二氧化碳转化制备碳酸二甲酯/乙二醇”工艺由中国科学院过程工程研究所与江苏奥克合作开发，并经鉴定该技术成果系“世界首创、国际领先”，该工艺实现了二氧化碳的资源化利用，具有绿色环保的特点，是二氧化碳资源化利用的成功范例。2021年上半年公司锂电池电解液溶剂销量为10,052吨，毛利率31.77%。

##### （3）药用辅料行业

目前，在行业监管环境不断改善以及国内医药市场需求持续、旺盛增长等因素的驱动下，我国药用辅料行业开始进入快速发展时期，产品产销量不断增加，品种日趋丰富，质量明显提升，未来我国将成为继欧、美和日之后新的药用辅料大国。随着医药行业“一致性评价”制度体系和标准体系的逐渐完善，行业的专业化程度、规模化程度逐渐提升，未来我国药用辅料行业将逐步进入成熟阶段。在数量上，我国药用辅料使用品种数和规格型号有较大增长空间；在质量上，“一致性评价”的推



行将带来辅料进口增加以及国内辅料市场的规范化,加速行业转型升级。在新制剂开发的创新驱动下,加快推动国内辅料行业与国际接轨势在必行。公司药用聚乙二醇辅料作为国内400余家制剂企业的主要供应商,发展相对稳定,且近年来医药行业供给侧结构性调整明显,优秀制剂企业将持续提升市场占有率,为公司药用聚乙二醇的发展提供了有利条件。

#### (4) 非离子表面活性剂行业

随着国民经济的高速发展,人口增长和人民生活水平不断提高,与人民生活密切相关的洗涤剂、化妆品将得到较快地发展,必将促进其主要的活性组分表面活性剂较快发展。近年来,国家出台了一系列措施,把环保和安全消费理念引入到实际应用中,要求将生物可降解的表面活性剂作为主要发展对象。随着市场需求的不断提高,未来绿色表面活性剂市场竞争力将进一步增强,市场份额也将得到快速提升。公司生产的油脂乙氧基化物、脂肪酸甲酯乙氧基化物(FMEE)属于绿色、天然、低毒、低刺激、易生物降解的新型绿色非离子表面活性剂,为公司带来了新的增长点。

#### 2、行业竞争格局及公司所处行业地位

公司作为国内环氧乙烷精深加工行业,主导产品聚醚单体在国内占据40%以上的市场份额,始终保持行业龙头地位。公司已经初步形成了较为完整的产品研发、生产及销售渠道,尽管国内环氧乙烷精深加工企业约上百家,其中减水剂聚醚单体生产企业约80家,但随着行业的集中度将呈现逐渐上升趋势,公司可以保持对竞争对手的竞争优势。公司新能源锂电池电解液溶剂项目的生产工艺“固载离子液体催化二氧化碳转化制备碳酸二甲酯/乙二醇绿色工艺”技术属于世界首创,国际领先,是绿色工程与绿色化学应用的成功范例,随着国家对环保的愈发重视以及“碳中和”的提出,公司该项工艺的优势尤为凸显,应用前景更为广阔。2020年,公司抢抓机遇,进军医药领域,主要生产和销售药用辅料产品,奥克药辅是国内400多家公司的主要供应商。

## 二、核心竞争力分析

### 1、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,是公司持续、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。公司秉承“以奋斗者为本组建志同道合的团队,依靠科技创新创业,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绿色低碳精细化工新材料的制造商”的公司使命,为公司高质量发展注入了强劲动力。

报告期内,公司在充分理解国家十四五规划纲要的基础上,组织策划制定奥克股份“十四五”规划和2035远景目标。旨在使公司更科学、更系统、更完整、更严谨地进行未来布局,引领奥克实现高质量发展。公司贯彻落实新发展理念,坚持党的政治引领、坚持奥克核心价值观、坚持奥克发展战略、坚持改革创新驱动、坚持科学管理防范风险、坚持统筹兼顾和谐发展,立足大趋势、大格局去做好未来,寻找大市场充分施展,实现少竞争的独特优势。2021年上半年为适应市场化激烈竞争要求,整合配置公司资源,按矩阵式设计组织结构,建立创新模块化流程型管控体系,实施销售板块、生产要素的整合运行。公司实施人力资源三支柱管理模式、推进财务共享中心模式的转型升级,贴近业务部门提升高效协同。公司制定发布的年度培训计划覆盖14类培训科目、95项专属课程,为强化公司人才梯队建设,公司积极筹划“奥之星”领导力提升专题培训项目,为公司从优秀走向卓越的高质量发展提供强有力的人才保障与战略支撑。

### 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、国家模范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、绿色低碳、节能环保等精细化工新材料领域的研发创新团队,拥有国内一流的环氧乙烷、乙氧基化、聚乙二醇、聚羧酸减水剂聚醚、碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯和乙烯衍生新材料等创新开发中试平台和产业化基地,拥有辽宁、江苏、湖北、广东、四川、吉林等六大技术中心,坚持“以奥克为主体,市场为导向,自主创新为基础”,产学研深度融合与国际合作相促进的科技创新方针,形成与国内外知名的高校、中科院等科研院所及国际一流企业研发机构形成稳定的产学研战略合作与技术创新联盟。公司依靠科技创新实现环氧乙烷和乙烯资源的高端化开发利用,进一步发展高端化工新材料产业,进一步发展高端精细专用化学品。大力加强科技创新人才与核心技术开发与应用转化方面的投入;加速高端化技术和产品的应用转化,充分把握我国碳达峰碳减排的大趋势和国家能源安全战略机遇,重点开拓环氧衍生绿色低碳产业链,培育壮大新的增长点;加强产学研深度融合与科技创

新支撑引领，加速重大科技成果应用转化，运用两化融合和智能化生产，统筹开足百万吨乙氧基化产能，创新开发电池新材料、乙烯衍生新材料等新业务，实现大宗产品流程卓越低成本、高端产品技术领先高效益。公司始终坚持“立足环氧乙烯创造价值”的发展战略及“大趋势、大市场、少竞争、高端化、集约化”的发展原则，实现创新、协调、绿色、开放、共享式高质量发展。为客户、员工、股东及利益相关者的安全感、获得感、幸福感创造满意的价值，努力建设成为世界一流的环氧衍生绿色低碳精细化工新材料制造商。

### 3、战略布局优势

公司在完成国内东北、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的基础上，统筹开好百万吨乙氧基化产能，充分发挥生产装置多、技术规格全和产能规模广的优势，完美适应各类客户的质量和交付要求，并且生产基地贴近主要市场和原料基地、贴近客户，形成国内同行业中极具优势的产品供应保障能力和市场竞争力。公司勇抓以国内大循环为主体国际双循环相互促进的新发展格局的战略机遇，进一步巩固扩大沿海沿江布局中的环氧精深加工产能，创新开发环氧衍生绿色低碳产业链和新能源化工新材料产业链，开启布局海南洋浦的环氧产业新发展格局。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绿色低碳精细化工新材料制造企业，是全球环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工新材料最大的供应商之一。

### 4、工艺环保优势

公司所有生产线均采用全流程、高标准的自动化设计，从本质安全和效率方面均处于国内领先地位。随着国家安全环保要求的逐步提升，公司安全高标准优势将逐步体现，与上下游产业链合作创效空间较大；公司通过工艺、安全和信息化协同，共同实现效率提升和品质提升，实现产品质量平稳性和产品成本优势，竞争优势处于国内领先地位。此外，公司从源头上减排二氧化碳，全方位全过程推行绿色规划与发展，使发展建立在高效利用资源、严格保护生态环境、有效控制温室气体排放的基础上。同时通过回收分离、捕获贮存、资源化利用等技术手段，减少或消除二氧化碳排放，最大限度地降低负面影响。

### 5、产业资源优势

公司拥有国际先进国内单体最大的五万立方米低温乙烯储罐，拥有国际先进且国内单套规模最大的年产30万吨商品环氧乙烷、135万吨乙氧基化产能，国内6大基地布局，500km运输半径覆盖80%以上客户，有效发挥了保障作用，实现效率和成本最优化。充分利用设立在专业化工园区的各生产基地区域优势，加强与上游供应商的互动，与中石化、中石油等环氧乙烷供应商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；公司坚持以客户为中心，深耕细作，与垒知、红墙、东方雨虹、立白、西卡等公司建立了战略合作伙伴关系，促进了环氧乙烷产业链的健康发展。公司年产2万吨新能源锂电池电解液溶剂项目技术成果系“世界首创、国际领先”，并于2020年参股下游电解液添加剂供应商苏州华一，苏州华一深耕电解液添加剂行业近20年，拥有天赐、国泰、LG等知名国内外电解液客户，在行业内已经构筑起广泛的客户群和良好的信誉度，公司将进一步加强产业链上下游互动协同，共同打造优势产业集群。

### 6、市场品牌优势

经过二十八年专注于环氧乙烷精深加工产业的发展和积淀，公司不忘坚持“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”的管理方针，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绿色低碳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。奥克药辅具备ISO9001认证证书，具备国际EXCiPACT GMP认证证书，严格执行GMP质量管理，并作为国家高新技术企业始终致力于产品品质提升与新品研发，并多次当选国内十佳医药辅料品牌，已经发展成为中国聚乙二醇型医药辅料最具竞争力的供应商。“奥克OXIRANE及图”商标被国家商标局认定为中国驰名商标，公司连续十二年进入中国化工500强，目前排名84位，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。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,116,538,221.72	2,354,707,614.35	32.35%	主要系报告期内公司产品销售量同比增加
营业成本	2,902,559,639.66	2,053,503,741.55	41.35%	主要系报告期内公司产品销售量同比增加、主要原材料乙烯的采购成本同比增加
销售费用	8,785,100.77	8,188,477.38	7.29%	
管理费用	80,964,276.23	61,803,816.93	31.00%	主要系子公司江苏奥克停产检修，修理费增加。
财务费用	16,449,133.98	13,605,526.80	20.90%	
所得税费用	15,825,860.18	28,247,566.54	-43.97%	利润较上年同期减少，相应减少所得税。
研发投入	97,024,712.55	73,612,947.84	31.80%	公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	182,606,860.56	308,704,418.55	-40.85%	主要系报告期净利润同比减少，另存货的增加额同比增加，致使现金流出同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-356,667,510.95	-59,119,223.66	-503.30%	主要系报告期内购建固定资产等长期资产同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	184,939,797.54	-267,571,157.70	169.12%	主要系报告期内借款同比增加
现金及现金等价物净增加额	10,520,333.86	-16,164,693.56	165.08%	主要系报告期内经营活动及筹资活动的现金净流入大于投资活动的现金净流出

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						
聚酯单体	2,502,432,942.24	2,353,738,229.51	5.94%	29.46%	40.32%	-7.28%

#### 四、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	21,233,400.77	19.80%	主要系对联营及合营企业的投资收益和理财产品投资收益	取决于联营及合营企业效益
公允价值变动损益	1,036,844.64	0.97%	主要系持有的理财产品公允价值变动形成的损益	否
资产减值	-680,944.37	-0.64%	主要系公司的库存商品跌价损失增加	否
营业外收入	165,016.13	0.15%		否
营业外支出	168,852.12	0.16%		否
信用减值	-938,109.76	-0.87%	主要系计提的坏账损失增加	否
其它收益	14,235,123.37	13.28%	主要系取得的政府补助	否

#### 五、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	674,285,362.92	12.01%	638,548,420.13	11.75%	0.26%	
应收账款	318,273,212.48	5.67%	290,268,582.49	5.34%	0.33%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	378,811,220.83	6.75%	322,043,121.81	5.93%	0.82%	主要系公司期末库存商品增加
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	320,118,875.19	5.70%	299,636,255.01	5.51%	0.19%	主要系确认联营及合营企业的投资收益
固定资产	1,831,862,860.67	32.64%	1,889,850,047.61	34.78%	-2.14%	
在建工程	164,648,859.37	2.93%	137,605,133.17	2.53%	0.40%	主要系吉林奥克10万吨/年乙氧基化工程项目投入增加
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	1,332,626,177.74	23.74%	781,440,377.65	14.38%	9.36%	主要系用于补充流动资金
合同负债	93,168,674.16	1.66%	69,988,331.81	1.29%	0.37%	
长期借款	17,670,058.01	0.31%	18,316,064.64	0.34%	-0.03%	主要系归还到期借款所致

租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	
长期待摊费用	398,093,739.04	7.09%	120,125,759.78	2.21%	4.88%	主要系江苏奥克更换银催化剂及环氧扩能增加银催化剂所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	182,428,348.88	1,071,500.64	0.00	0.00	943,020,000.00	959,938,028.35		166,581,821.17
金融资产小计	182,428,348.88	1,071,500.64	0.00	0.00	943,020,000.00	959,938,028.35		166,581,821.17
上述合计	182,428,348.88	1,071,500.64	0.00	0.00	943,020,000.00	959,938,028.35		166,581,821.17
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

①截至2021年6月末，控股子公司四川奥克以其拥有的土地使用权抵押取得银行授信30,000万元，控股子公司奥克药辅以其拥有的房屋及设备抵押取得银行贷款1,977.40万元。

②截至2021年6月末，公司为开具银行承兑汇票、信用证等向银行提供保证金情况如下：

开具票据申请人	开具票据银行	保证金金额（元）	项目
江苏奥克化学有限公司	工行白沙支行	11,970,000.00	开具信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	农行仪征支行	4,000,000.00	开具信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	交行仪征支行	40,224,867.03	开具保函保证金
江苏奥克化学有限公司	中信银行仪征支行	1,142,381.66	开具保函保证金
江苏奥克化学有限公司	南京银行仪征支行	5,950,528.32	开具信用证保证金



江苏奥克化学有限公司	招行扬州支行	2,700,000.00	开具信用证保证金
江苏奥克化学有限公司	建设银行仪征支行	81,059.71	保证金利息
江苏奥克化学有限公司	大连银行	0.55	保证金利息
江苏奥克化学有限公司	江苏银行	12.06	保证金利息
江苏奥克化学有限公司	工行白沙支行	50,000,000.00	贷款保证金
江苏奥克化学有限公司	农行仪征支行	10,000.00	贷款保证金
江苏奥克化学有限公司	中行仪征支行	24,000,000.00	开具保函保证金
江苏奥克化学有限公司	招行扬州支行	3,600,000.00	开具保函保证金
江苏奥克化学有限公司	建行仪征支行	7,500,000.00	开具保函保证金
江苏奥克化学有限公司	交行仪征支行	4,782,985.97	锁汇保证金
江苏奥克化学有限公司	中信银行仪征支行	400,000.00	锁汇保证金
辽宁奥克化学股份有限公司	民生银行沈阳分行	8,506,575.95	银承保证金
吉林奥克新材料有限公司	兴业银行	528,845.04	银承保证金
上海奥克贸易发展有限公司	招行	3,300,000.00	开具信用证保证金
四川奥克化学有限公司	浙商银行成都分行	1,162,836.36	银承保证金
四川奥克化学有限公司	成都银行彭州支行	1,935.59	保证金利息
合计	-	169,862,028.24	-

③截至2021年6月末，公司为开具银行承兑汇票、保函等向银行提供票据质押情况如下：

公司名称	票据质押银行	票据质押金额（元）	项目
江苏奥克化学有限公司	交行	104,222,232.51	开立保函
江苏奥克化学有限公司	中信银行	39,769,864.16	开立保函
武汉奥克化学有限公司	浙商银行	37,144,299.33	开具银承
合计	-	181,136,396.00	-

## 六、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
1,262,095,550.50	2,554,778,767.75	-50.60%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

菏泽奥克化学有限公司	专用化学产品制造、销售	新设	15,000,000.00	60.00%	自有资金	-	-	-	完成工商登记	-	-2,172,615.23	否	-	-
海南奥克化学有限公司	专用化学产品制造、销售	新设	0.00	100.00%	自有资金	-	-	-	完成工商登记	-	-5,500.00	否	-	-
合计	--	--	15,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	-2,178,115.23	--	--	--

### 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）
吉林奥克10万吨/年乙氧基化项目	自建	是	化工	24,619,133.26	95,924,867.33	自有资金	106.28%	-	-	不适用	2018年10月27日	巨潮资讯网
年产2800吨食品级医药级聚山梨酯（80）项目	自建	是	化工	2,663,602.03	25,178,966.45	自有资金	50.36%	-	-	不适用	-	-
合计	--	--	--	27,282,735.29	121,103,833.78	--	--	-	-	--	--	--

### 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
债券	21,002,528.63		0.00		21,002,528.63	304.55		自有资金

金融衍生工具		-34,656.00	0.00	276,792,815.21	70,677,513.91	47,087.48	206,080,645.30	自有资金
银行理财产品	161,425,820.25	1,071,500.64	0.00	943,020,000.00	938,935,499.72	703,388.56	166,581,821.17	自有资金
合计	182,428,348.88	1,036,844.64	0.00	1,219,812,815.21	1,030,615,542.26	750,780.59	372,662,466.47	--

### 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	31,450	16,500	0	0
合计		31,450	16,500	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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	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
中国银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年02月01	2021年07月30		5,313.6	0		5,313.6	1.70%	

					日	日							
交通银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年01月29日	2021年07月28日	4,592.84	0		4,592.84	1.47%		
交通银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年02月03日	2021年06月11日	1,725.84	1,728.02		0	0.00%	2.18	
交通银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年04月15日	2021年06月11日	2,184.17	2,186.94		0	0.00%	2.77	
交通银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年04月21日	2021年07月09日	653.06	0		653.06	0.21%		
中信银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年02月02日	2021年04月30日	759.47	756.67		0	0.00%	-2.8	
中信银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年04月19日	2021年06月15日	654.8	654.8		0	0.00%		
中信银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年04月29日	2021年07月09日	1,491.02	0		1,491.02	0.48%		
中信银行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年05月10日	2021年08月10日	1,289.84	0		1,289.84	0.41%		
工行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年04月19日	2021年06月10日	1,088.92	1,091.46		0	0.00%	2.54	
工行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年04月19日	2021年06月10日	654.55	654.55		0	0.00%		

工行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年05月10日	2021年08月10日		1,941.78			1,941.78	0.62%	
工行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年05月26日	2021年08月20日		2,121.9			2,121.9	0.68%	
工行仪征支行	无	否	远期锁汇		2021年06月10日	2021年09月10日		3,207.5			3,207.5	1.02%	
合计				-	--	--		27,679.29	7,072.44	-	20,611.54	6.59%	4.69
衍生品投资资金来源	自有资金、贸易融资等												
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）	2021年04月20日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	2021年05月20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、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>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。 控制措施：以规避汇率风险、锁定采购成本为目的，以江苏奥克化学有限公司真实业务需要为基础。严禁超过江苏奥克化学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。 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。 控制措施：公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，预计能够满足履约的需要。</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	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，公司远期锁汇合约投资收益为 4.69 万元。												
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	未发生重大变化												

<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化学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乙烯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的管理制度》，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，公司全资子公司江苏奥克化学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。

## 七、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

## 八、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	环氧乙烷衍生化学品的生产、销售；化工原料、化工产品销售	500,000,000.00	2,556,047,955.07	1,142,412,618.80	690,631,365.60	-9,760,330.29	-8,285,253.12
四川奥克化学有限公司	子公司	生产环氧乙烷衍生化学品	204,080,000.00	588,387,908.15	398,666,266.84	727,580,259.57	31,719,480.35	27,058,168.64
广东奥克化学有限公司	子公司	生产销售聚乙二醇、聚羧酸减水剂等	120,000,000.00	258,701,766.26	244,095,743.13	476,566,887.69	23,924,279.64	20,101,305.03
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	120,000,000.00	288,265,531.11	158,010,177.80	342,066,999.86	10,696,095.22	9,033,772.23

辽宁奥克医药辅料股份有限公司	子公司	研制、开发、制造：纳米材料、医药用辅料	66,000,000.00	210,407,008.19	114,086,532.35	75,654,068.07	15,964,048.05	13,482,761.77
上海悉浦奥进出口有限公司	子公司	从事货物和技术的进出口业务，化工原料及产品（批发、不带储存设备）经营品名详见许可证	5,000,000.00	217,535,048.19	37,790,651.37	614,100,171.61	7,459,973.53	5,574,982.74
苏州华一新能源科技有限公司	参股公司	研发、销售锂电池材料、太阳能材料	11,655,400.00	201,435,526.44	150,445,331.29	118,498,118.58	45,811,562.77	40,503,989.53

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南奥克化学有限公司	投资设立的全资孙公司	主要是为了推动公司海南项目的开展，截至目前尚未有实质业务，对公司整体生产经营和业绩暂无影响。
菏泽奥克化学有限公司	投资设立的控股孙公司	主要为了公司菏泽项目的正常运行，对公司整体生产经营和业绩暂无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、安全环保风险

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。公司在产业布局初期就充分考虑到区域的竞争优势，生产基地均位于高标准、高层次的国家级或省级以上化工园区，安全环保优势已成为公司的核心竞争力之一。公司不断加强职业健康安全和环境管理的体系管理，为公司安全和清洁生产提供了人力、制度和管理上的保障；公司在符合安全和环保基本要求的硬件设施基础上，持续保持安全与环境保护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。

### 2、原材料价格风险

公司主要原材料是乙烯和环氧乙烷，进口乙烯价格的波动直接影响公司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，公司一方面将扩大乙烯采购渠道优化采购成本，强化与乙烯生产公司的战略合作，降低乙烯价格波动带来的风险。另一方面，积极加强国内环氧乙烷行业内信息沟通与协作发展，稳定环氧乙烷价格的波动。此外，公司将不断加强



对现有生产装置的技术升级改造工作，有效管控和降低乙烯及环氧乙烷的单耗和装置能耗，提升产品竞争力。公司锂离子电池电解液溶剂生产所需的主要原材料包括乙烯和甲醇，属于大宗商品，主要通过外购方式取得。如果在自然灾害或经济环境、市场供求关系等因素发生较大变化的情况下，供应商不能及时、足额、保质地提供合格的原料产品，或者主要供应商的经营状况恶化或与公司的业务关系发生变化而公司无法及时找到替代渠道，则将影响公司的生产经营。

### 3、行业产能风险

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，正在加快现有生产装置扩建和工艺升级策划，依靠科技创新和供给调整进行转型升级，向差异化、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。

随着国内外政策对新能源汽车行业的大力支持，基于新能源汽车市场空间的良好预期，国内一些规模较大、实力较强的企业开始涉足碳酸酯领域并且扩大产能，碳酸酯行业近几年新增产能将得到大幅度提升，市场竞争日益加剧。公司产品价格可能受到供需结构变化的影响而下降，进而对公司的营业收入和盈利水平构成不利影响。公司将不断深化产业链布局，构造以EO-EC/DMC-CEC-VC/FEC为核心的产业链，提升综合竞争力。

### 4、应收账款风险

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。公司设置相应职能部门加强对应收账款的管控，开展客户信用评价，严格控制应收总量、积极优化应收结构、提高应收账款的质量努力增加现销比例，在保证经济效益的基础上，有效控制风险。报告期内面对较为复杂的国内外经济形势，公司通过发挥产业生态优势，广泛接触、开发新用户，把握新机遇，抢占新市场，实现主营产品销量同比增长，同时对应收账款的可回收性进行调查和评估，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，有效防范和控制风险。

### 5、投资收益不达预期的风险、承诺不能履行的风险

公司参股子公司上海东硕环保科技股份有限公司，其主要业务主要为煤化工、钢铁、石化、制药、造纸等行业的大型主体项目提供配套水处理综合服务，上述行业与国家宏观经济政策及产业政策关联性较高，易受国家产业政策及市场行情的影响。其经营业绩不及预期，公司每年对其股权投资计提资产减值准备。2021年2月5日，上海东硕环保科技股份有限公司实际控制人陈业钢已将其持有的上海东硕环保科技股份有限公司32.72%的股份质押给公司，未来公司不排除进一步采取相关措施推动和配合陈业钢运作股权转让事宜，包括但不限于继续派驻公司高级管理人员，强化公司日常运作经营，引入第三方战略投资者等措施，加强对上海东硕环保科技股份有限公司经营的扶持力度，同时要求陈业钢以股权转让款偿付公司的业绩补偿款及股权价值补偿款，最大限度的维护上市公司利益。

### 6、科技人才团队缺乏的风险

新产品及新技术开发需要高水平的科研团队，同时也需要了解客户需求的技术服务团队。对此，需加强对外合作和横向联合，加大人才引进力度，围绕市场需求，以项目组为基础建设专业专精研发队伍。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年1-6月	-	其他	个人	个人投资者	报告期内接听投资者电话，回复投资者关于公司相关情况的提问	-



## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	57.83%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 20 日	巨潮资讯网：2020 年年度股东大会会议决议公告

#### 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、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
徐坚	独立董事	离任	2021 年 05 月 20 日	因个人原因主动辞职
卜新平	独立董事	被选举	2021 年 5 月 20 日	经公司 2020 年年度股东大会选举产生

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

√ 是 □ 否

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	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	79.6mg/l	《辽宁省污水综合排放标准》（DB21/1267-2008）300mg/l	0.287t	2.808t/a	无
辽宁奥克化学股份有限公司	VOCs（以非甲烷总烃计）	高空排放	1	EOD尾气吸收塔总排口	81.2mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.27t	5.702t/a	无
江苏奥克化学有限公司	COD	接管	1	污水外排口	66.786（mg/l）	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	7.632t	114.92t/a	无
江苏奥克化学有限公司	氨氮	接管	1	污水外排口	0.6577（mg/l）	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.0797t	7.211t/a	无
江苏奥克化学有限公司	总磷	接管	1	污水外排口	0.2144mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.02588t	/	无
江苏奥克化学有限公司	总氮	接管	1	污水外排口	9.115mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.901t	/	无
江苏奥克化学有限公司	SO <sub>2</sub>	高空排放	1	废热锅炉排口	3.717mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	0.0743t	2.59t/a	无
江苏奥克化学有限公司	NO <sub>x</sub>	高空排放	1	废热锅炉排口	71.8755mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	1.438t	12.18t/a	无
江苏奥克化学有限公司	颗粒物	高空排放	1	废热锅炉排口	8.0175mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	0.16t	1.15t	无

江苏奥克化学有限公司	颗粒物	高空排放	1	切片粉尘排放口	1.6mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.024t	0.65t	无
江苏奥克化学有限公司	颗粒物	高空排放	1	包装粉尘排放口	1.9mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.057t	1.30t	无
江苏奥克化学有限公司	挥发性有机物	高空排放	1	废热锅炉排放口	16.22mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》DB32/3151-2016	0.3244t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	挥发性有机物	高空排放	1	碱液吸收塔排放口	25.598mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》DB32/3151-2016	0.1479t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	挥发性有机物	高空排放	1	EO 放空塔	42.745mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》DB32/3151-2016	0.0711t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	挥发性有机物	高空排放	1	乙二醇真空塔	27.81mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》DB32/3151-2016	0.00357t	4.47t	无
广东奥克化学有限公司	COD	经污水收集池排入污水处理厂	1	污水外排口	500mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.46t/a	2.82t/a	无
广东奥克化学有限公司	VOCs (以非甲烷总烃计)	高空排放	2	EOD 尾气吸收塔排口 (1 期排口、2 期排口)	120mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.032 t/a	0.07t/a	无
武汉奥克化学有限公司	COD	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	≤ 100mg/L	《污水处理服务协议》1000mg/L	0.1t	0.26t/a	无
武汉奥克化学有限公司	氨氮	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	≤ 15mg/L	《污水处理服务协议》25mg/L	0.02t	0.04t/a	无
武汉奥克化学有限公司	VOCs (以非甲烷总烃计)	高空排放	1	EOD 尾气吸收塔排口 (1#排口)	120mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.027t	0.07t/a	无

				气筒)					
武汉奥克化学有限公司	颗粒物	高空排放	3	切片(2个)、包装排口	120mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.011t	0.12t/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	117(mg/L)	《石油化学工业污染物排放标准》GB?31571-2015	0.413t	4.687t/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	5.14(mg/m <sup>3</sup> )	《石油化学工业污染物排放标准》GB?31571-2015	0.00177t	0.238t/a	无
四川奥克化学有限公司	VOCs	RTO焚烧炉焚烧后高空排放	1	醇醚装置尾气排口	3.91mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017)(60mg/m <sup>3</sup> )	0.079t	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、全资子公司江苏奥克化学有限公司污水处理站、废热锅炉、尾气吸收塔、环氧乙烷放空吸收塔、乙二醇真空系统、包装粉尘布袋除尘器、切片粉尘布袋除尘器、废热锅炉烟气在线监测设施、VOCs在线监测设施、污水COD在线监测设施、氨氮在线监测设施、总磷总氮在线监测设施、雨水COD在线监测设施、雨污分流系统等环保设施均正常运行。
- 2、全资子公司广东奥克化学有限公司设有污水收集池、污水沉降池，雨污分流系统，尾气吸收塔设施，布袋除尘器等环保设施均正常运行。
- 3、控股子公司四川奥克化学有限公司设有污水收集池、雨污分流、尾气吸收塔设、RTO蓄热式尾气焚烧炉、污水处理站等环保设施均正常运行。
- 4、全资子公司武汉奥克化学有限公司设有雨污分流设施、污水收集池及其在线COD监测设施、尾气吸收塔、脉冲式布袋除尘器等环保设施均正常运行。
- 5、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，COD在线监测设施，PH、氨氮和流量在线监测设施运行正常，废水废气处理设施正常运行。
- 6、辽宁奥克化学股份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。公司设有污水收集池、事故池、尾气吸收塔设、清污分流、布袋除尘器、雨水切换系统、污水排口COD在线监测仪等环保设施均正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、江苏奥克化学有限公司2020年5月12日取得排污许可证(91321081684905854E001V)；2020年10月14日通过年产2万吨锂电池电解液项目固废环保竣工验收。
- 2、四川奥克化学有限公司于2020年7月取得排污许可证。四川奥克化学有限公司的《四川石达化学股份有限公司10万吨/年环氧乙烷深加工项目影响报告书》于2012年2月10日取得省环保厅批复文件。四川奥克化学有限公司的《四川奥克石达化学股份有限公司10万吨/年环氧乙烷深加工项目竣工环境保护验收(废气、废水、噪声)》于2019年2月完成自主验收，《四川奥克石达化学股份有限公司10万吨/年环氧乙烷深加工项目竣工环境保护验收(固体废物)》于2019年4月4日取得成都市生态环境局批复文件。
- 3、《辽宁奥克化学股份有限公司年产10万吨环氧衍生精细化工新材料项目》于2020年9月27日取得辽阳市宏伟区行政审批局批复文件。辽宁奥克化学股份有限公司于2021年2月份完成排污许可证的变更，证书编号：91211000701698923L001V。
- 4、《吉林奥克新材料有限公司年产10万吨乙氧基化系列产品项目环境影响报告书》于2019年8月8日取得吉林市环保局批复文件；2020年6月17日取得排污许可证，证号：91220294795225480H001V。

5、武汉奥克化学有限公司于2020年12月取得排污许可证延续。武汉奥克化学有限公司的《武汉奥克化学有限公司12万吨/年环氧乙烷衍生精细化工新材料项目环境影响报告书》于2014年3月11日取得省环保厅批复文件。《武汉奥克化学有限公司12万吨/年环氧乙烷衍生精细化工新材料项目竣工环境保护验收》于2016年10月31日由武汉市环境保护局完成验收。

6、公司其他项目在以前年度取得的行政许可情况可参阅以前年度定期报告。

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应急预案》于2021年5月7日在辽阳市生态环境局宏伟分局完成备案。备案编号：211004-2021-016-H。
- 2、《四川奥克化学有限公司突发环境应急预案》于2020年9月18日在成都市彭州市生态环境局备案。备案编号：510182-2020-040-M。
- 3、《广东奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于2019年7月9日经茂名高新技术产业开发区管理委员会备案。备案编号：440991-2019-017-H。
- 4、《吉林奥克新材料有限公司突发环境事件应急预案》于2020年1月17日经吉林市生态环境局经济技术开发区分局备案。备案编号：220271-2020-001-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/月
	BOD	厂区污水管线出口	监测频率为1次/季度
	表面活性剂	厂区污水管线出口	监测频率为2次/年
废气	NMHC、甲醇	排气筒	监测频率为1次/月
	NMHC、颗粒物	厂界	监测频率为1次/季度
	颗粒物	排气筒	监测频率为2次/年
噪声	噪声	厂界	频率为1次/季度
地下水	PH、挥发酚、总硬度、高锰酸盐指数、氟化物、氰化物、氯化物、硫酸盐、硝酸盐、亚硝酸盐、氨氮	厂区地下水监测井	监测频率为1次/年
雨水排放口	化学需氧量、悬浮物	雨排总口	每月有流动水排放时开展一次监测。如监测一年无异常情况，可放宽至每季度有流动水排放时开展一次监测。

2、江苏奥克化学有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	监测频次
有组织废气	1#废热锅炉	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、环氧乙烷、甲醇	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月
	2#环氧放空塔	环氧乙烷	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月
	3#乙二醇真空塔	乙二醇、乙醛	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月

	4#碱液吸收塔	环氧乙烷、乙二醇、甲醇	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月
	5#包装除尘	颗粒物	1次/半年
	6#切片除尘	颗粒物	1次/半年
无组织废气	厂界4个点（上风向1个，下风向3个）	非甲烷总烃、颗粒物、氨（氨气）、硫化氢、臭气浓度	1次/季
	密封点（LDAR）	挥发性有机物（法兰及其他连接件、其他密封设备）	1次/半年
		挥发性有机物（阀门、开口阀或开口管线）	1次/季
污水	废水总排口F2	pH、化学需氧量、总磷、总氮、氨氮	1次/半年
		悬浮物、硫化物、石油类、挥发酚	1次/月
		五日生化需氧量、甲醛	1次/季
雨水	雨水总排口F2	pH、化学需氧量	1次/半年
		氨氮、石油类	1次/月
噪声	厂界8个点位	Leq(A)	1次/季，每次一天昼夜
地下水	共7个点（含对照点1个、监测点6个）	pH、铜、砷、汞、铬（六价）、铅、镉、镍、石油类、四氯化碳、氯仿、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯、二甲苯（总量）、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒽、萘、蒽、荧蒽、甲醛、甲醇	1次/年
土壤	共13个点（含对照点1个、监测点12个）	铜、铅、汞、镍、铬（六价）、砷、镉、VOCS（四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、顺-1,2-二氯乙烯、反-1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、1,2,3-三氯丙烷、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯、间二甲苯+对二甲苯、邻二甲苯）、SVOC（硝基苯、苯胺、2-氯酚、苯并[a]蒽、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒽、苯并[k]荧蒽、蒎、二苯并[a,h]蒽、茚并[1,2,3-cd]芘、萘）、石油烃（C10-C40）等45项、PH、甲醛	1次/年

3、四川奥克化学有限公司

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、PH	1次/日
2			污水站出水接管口	COD、PH	1次/日

3		地下水	地下水7个监测点	COD	1次/月
4		噪声	厂界四周4个点	噪声	4次/度
5	委托监测	废水	污水站调节池	pH、COD、BOD5、SS、石油类、氨氮、动植物油悬浮物、总磷、总氰化合物	1次/年
6			污水站出水接管口		1次/年
7		废气	RTO蓄热式焚烧炉	VOCs、排气参数	2次/年
			厂界无组织		
8		噪声	厂界四周4个点	噪声	1次/年
9		地下水	地下水7个监测点	pH、总硬度、溶解性总固体、硫酸盐、氯化物、铁、锰、铜、锌、挥发酚类、砷、硒、阴离子表面活性剂(LAS)、耗氧量、硝酸盐、亚硝酸盐氮、氨氮、氟化物、总氰化物、汞、镉、铬(六价)、铅、铍、钒、镍	2次/年
10		土壤	土壤监测10个点	pH、铅、镉、砷、六价铬、镍、汞、铜、四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氯乙烷, 1,2-二氯乙烷, 1,1-二氯乙烯, 顺-1,2-二氯乙烯, 反-1,2-二氯乙烯, 二氯甲烷, 1,2-二氯丙烷, 1,1,1,2-四氯乙烷, 1,1,2,2-四氯乙烷, 四氯乙烯, 1,1,1-三氯乙烷, 1,1,2-三氯乙烯, 1,2,3-三氯丙烷, 氯乙烯, 苯, 氯苯, 1,2-二氯苯, 1,4-二氯苯, 乙苯, 苯乙烯, 甲苯, 间二甲苯+对二甲苯, 邻二甲苯, 硝基苯, 苯胺, 2-氯酚, 苯并(a)蒽、苯并(a)芘, 苯并(b)荧蒽, 苯并(k)荧蒽、蒽, 二苯并(a,h)蒽, 茚并(1,2,3-cd)芘, 萘, 石油烃	1次/年

4、广东奥克化学有限公司

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	外委检测每季度监测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	外委检测每季度监测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	外委检测每季度监测1次
	切片废气排气筒	粉尘、排气参数	外委检测每季度监测1次
	包装废气排气筒	粉尘、排气参数	外委检测每季度监测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	外委检测每季度监测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	外委检测每季度监测1次



5、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

6、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	委托监测COD、氨氮每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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
南京扬子奥克化学有限公司	非甲烷总烃浓度超标	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第十八条“企业事业单位和其他生产经营者建设对大气环境有影响的项目，应当依法进行环境影响评价、公开环境影响评价文件；向大气排放污染物的，应当符合大气污染物排放标准，遵守重点大气污染物排放总量控制要求”的规定。	1、责令立即改正违法行为； 2、处罚款人民币31万元整。	南京扬子奥克化学有限公司系公司参股公司，其在收到行政处罚决定书后，积极整改，并按规定及时缴纳了罚款，未对公司生产经营造成不利影响。	1、及时缴纳罚款； 2、及时整改，并在公司DCS系统中新增尾气系统在线监测数据的声光报警装置，如果发现异常能第一时间发现并进行处理； 3、加强一线员工的工艺技术与考核，加强日常过程中的工艺管理。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司控股子公司四川奥克醇醚三车间因安全设施设计专篇中信息不完善被四川省应急管理厅下发责令限期整改指令书，截至目前，四川奥克已完成现场整改，正积极联系具有资质的安全评价单位对装置开展安全验收评价工作，待安全评价完成后立



即向四川省应急管理厅汇报并申请整改验收。验收通过后将安全、有序的组织醇醚三车间恢复生产。四川奥克醇醚三车间的停产整改不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

## 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	奥克集团、董振鹏、刘兆滨、仲崇纲、朱建民	避免同业竞争承诺	承诺本公司（本人）及其所控制的除奥克股份以外的其他子公司、分公司不会从事与奥克股份构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与奥克股份生产、经营相竞争的任何活动；承诺不会利用对奥克股份的控股关系进行损害奥克股份及奥克股份其他股东利益的活动；承诺将赔偿奥克股份因其违反承诺而遭受或产生的任何损失或开支；承诺如奥克股份未来拓展其产品和业务范围，而与本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的企业产生或可能产生同业竞争情形，本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的企业将及时采取以下措施避免竞争：A、停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将构成竞争或可能构成竞争的业务依法注入到奥克股份；C、将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方；承诺若本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的企业将来开展与奥克股份形成同业竞争的业务，将按照该项业务所实现的全部营业收入金额向奥克股份进行赔偿。	2010年04月06日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
	广东德美精细化工	避免同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺：承诺本公司及本公司所控制的子公司、分公司不会	2010年04月06日	长期	截至报告期末，未

集团股份 有限公司		从事与奥克股份构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与奥克股份生产、经营相竞争的任何活动；承诺不会利用对奥克股份的持股关系进行损害奥克股份及奥克股份其他股东利益的活动；承诺将赔偿奥克股份因其违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支。	日		发生违反上述承诺的情形。
公司全体 董事、监 事、高级管 理人员和 其他核心 人员	关于竞业 禁止的承 诺	公司全体董事、监事、高级管理人员和其他核心人员承诺在奥克股份任职期间，未经奥克股份事先书面同意，不得投资于与奥克股份研发、生产、销售同类产品或提供同类服务的其他经济组织或社会团体；不得在与奥克股份研发、生产、销售同类产品或提供同类服务的其他经济组织或社会团体中担任任何职务，包括但不限于董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等；承诺在与奥克股份劳动合同解除或者终止后二年内，未经奥克股份书面同意，不得在任何研发、生产、销售和奥克股份具有竞争性关系的产品或与奥克股份从事同类业务的用人单位任职；不得以自营、合营等方式或变相自营、合营的方式研发、生产、销售和奥克股份具有竞争性关系的产品或从事同类业务；承诺将赔偿奥克股份因其违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支。	2010年 04月06 日	长期	截至报告 期末，未 发生违反 上述承诺 的情形。
奥克集团、 广东德美 精细化工 集团股份 有限公司、 朱建民、刘 兆滨、董振 鹏、仲崇纲	关于规范 及减少关 联交易的 承诺	本公司（本人）及下属单位将严格遵循奥克股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照奥克股份《关联交易决策制度》确定的决策程序、权限进行相关决策；承诺在与奥克股份发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理。有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格；承诺将严格根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督奥克股份严	2010年 04月06 日	长期	截至报告 期末，未 发生违反 上述承诺 的情形。

			格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露本公司（本人）及下属单位与奥克股份之间发生的关联交易。			
	奥克集团	关于规范及减少关联交易的承诺	承诺 2010 年 1 月 1 日起，本公司及本公司的控股子公司将自行采购生产经营所需的环氧乙烷，不再委托奥克股份代为采购。同时承诺优先保障奥克股份对环氧乙烷的采购需求；承诺自 2010 年 1 月 1 日起，本公司及本公司控股子公司不再向奥克股份销售聚乙二醇原料；承诺若违反上述承诺，将按照关联交易金额向奥克股份进行赔偿。	2010 年 04 月 06 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
	辽宁奥克化学股份有限公司	关于规范及减少关联交易的承诺	自 2010 年 1 月 1 日开始不再代奥克集团及其控制的子公司采购环氧乙烷，自 2010 年 1 月 1 日开始也不再向奥克集团及其控制的子公司采购聚乙二醇原料。	2010 年 04 月 06 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	<p>一、业绩承诺数额及期限：（1）奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）同意在收购奥克药辅 67% 股权完成后，对奥克药辅未来三年的业绩进行承诺。奥克集团和大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）约定如果本次股份交易在 2020 年交割完毕，则业绩承诺期为 2020-2022 年；如果本次股份交易在 2021 年交割完毕，则业绩承诺期为 2021-2023 年。（以下简称“盈利承诺期”）</p> <p>（2）业绩承诺金额为：2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度经审计的净利润分别不低于 2,800 万元、2,594 万元、3,103 万元、3,610 万元。（以下简称“承诺净利润”，净利润数据均以扣除非经常性损益后的利润数确定，下同）。</p> <p>二、业绩补偿的承诺：（1）盈利承诺期内经审计机构审核，奥克药辅每一会计年度经审核后累计实现的实际净利润低于奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）的承诺净利润，则奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）同意选择以奥克药辅的股份或现金进行</p>	2020 年 12 月 03 日	2023 年 5 月 31 日	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。

		<p>补偿, 其中奥克集团补偿 51.02%, 大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)补偿 48.98%。补偿的计算方式如下: 当期补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×收购奥克药辅股份对价款-累积已补偿金额、当期应补偿股份=本次出让股份数量×累计应补偿金额/(收购乙方股份对价款-累计应补偿金额)-累计已补偿股份(2) 盈利承诺期满, 公司将聘请审计机构对奥克药辅进行减值测试并出具专项审核意见, 如减值测试结果为: 奥克药辅减值额&gt;已补偿现金, 则奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)应向公司另行补偿。资产减值补偿采取现金补偿的方式, 应补偿金额=奥克药辅减值额-已补偿现金。奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)应当于专项审核意见出具后 30 个工作日内履行相应的补偿义务。奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)因奥克药辅盈利差异及减值测试, 最终支付的现金补偿总计不超过本次股份收购总对价。三、业绩补偿的实施: 盈利承诺期内每一个会计年度结束后, 如触发本协议业绩承诺的规定, 即奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)须向公司进行补偿, 公司应在其聘请的审计机构对奥克药辅当年实际净利润情况出具《审计报告》或专项审核意见之日起 30 个工作日内, 召开董事会计算奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)应补偿现金金额或股份数额, 奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)作为业绩承诺方应在公司董事会决议后 20 个工作日内, 由奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)选择补偿方式, 一次性将应补偿的现金汇入公司指定的银行账户或一次性将补偿的股份变更至公司名下。</p>				
	奥克集团	关于同业竞争的承	除奥克股份外不再直接或间接投资于环氧乙烷衍生精细化工产业, 也不开展具	2021 年 05 月 20	长期	截至报告期末, 未

		诺	体的环氧乙烷衍生精细化工产品的生产 经营业务。	日		发生违反 上述承诺 的情形。
承诺是否及时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的， 应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	无					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、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。

## 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

公司报告期末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
买卖合同纠纷	3,030	否	执行过程中	报告期内公司加强应收账款及呆滞款清欠工作,并对其中部分采取了诉讼的方式催促	-	-	-
宝塔票据追索案	957	否	执行过程中	审理过程中,公司根据会计政策规定对相关应收账款计提了坏账	-	-	-
宝塔票据追索案	1,259	否	因涉及先刑后民程序,被驳回起诉,已结案	公司已根据会计政策规定对相关应收账款计提了坏账	-	-	-
公司诉辽宁会福化工有限公司(以下简称“会福化工”)担保纠纷案	810.99	否	执行过程中	会福化工偿还原告本金800万元及按银行同期贷款利率计算支付利息;被告承担6.049万元案件受理费及5000元保全申请费。以上费用会福化工无力负担,由被告潘正豪、牛爱群平均负担。	报告期内,公司共收到法院执行款共计927.52万元,其中890.18万元为法院拍卖会福化工资产在偿还完银行债务后的剩余费用。因公司竞拍取得会福化工资产,为尽快办理完成相关	2018年12月24日	巨潮资讯网
公司诉辽宁会福化工有限公司(以下简称“会福化工”)借贷纠纷案	999.53	否	执行过程中	会福化工需偿还公司本金9,813,400元及支付2018年1月1日至2018年11月21日的利息181,914.26元,本息合计9,995,314.26元。从2018年11月22日至本息全部付清之日止,以9,813,400元为基数,按照年利率	手续,公司于2020年12月代会福化工缴纳了2020年1月至9月的房产税、土地使用税及滞纳金合计36.82万元。故会福化工尚欠公司本金899.72万元及相应利息。	2019年05月27日	巨潮资讯网

				6.09%计算利息。会福化工给付公司诉讼保全责任保险费17,139.54元。以上费用会福化工无力负担，由被告潘正豪、牛爱群对上述款项承担连带责任。		
--	--	--	--	---	--	--

## 九、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、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4,000万元人民币，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。

## 十一、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
中建材中岩科技有限公司	公司高管朱宗将兼任董事	销售商品	销售商品	参照市场定价	8,079.44元/吨	3,413.48	1.36%	10,000	否	电汇、承兑	8,080元/吨	2021年04月20日	巨潮资讯网
合计				--	--	3,413.48	--	10,000	--	--	--	--	--
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				公司与中建材中岩科技有限公司及其子公司发生的关联交易系正常的产品销售，交易									



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）	价格遵循市场公允价格，交易金额在公司年初预计额度范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、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。

# 十二、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京扬子奥克化学有限公司	2021年04月20日	2,300	2020年09月01日	0	连带责任担保	不适用	不适用	不超过1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			2,300	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,300	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏奥克化学有限公司	2021年04月20日	239,900	2019年10月10日	17,234	连带责任担保	不适用	不适用	不超过2年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年04月20日	239,900	2020年10月19日	23,295	连带责任担保	不适用	不适用	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2020年04月25日	250,000	2020年01月13日	15,000	连带责任担保	不适用	不适用	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2021年04月20日	239,900	2020年06月08日	3,483	连带责任担保	不适用	不适用	不超过5年	否	否

江苏奥克化学有限公司	2020年 04月25 日	250,00 0	2020年 02月28 日	13,823	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2020年 02月28 日	25,432	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过30 个月	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2020年 12月01 日	13,252	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2019年 08月24 日	2,483	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过3 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2020年 04月25 日	250,00 0	2020年 02月17 日	8,000	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2020年 07月10 日	6,214	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2021年 01月10 日	6,440	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2021年 03月03 日	4,196	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过11 个月	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2021年 06月04 日	8,132	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2021年 05月10 日	3,100	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2021年 03月17 日	0	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2021年 04月20 日	239,90 0	2021年 01月23 日	3,948	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
上海奥克贸易发展有限公司	2021年 04月20 日	11,000	2021年 02月08 日	3,000	连带 责任 担保	不适用	不适用	不超 过1 年	否	否
武汉奥克化学有	2021年	15,000	2020年	0	连带	不适用	不适用	不超	否	否

限公司	04月20日		10月22日		责任担保			过1年		
四川奥克化学有限公司	2021年04月20日	35,000	2019年07月10日	11,000	连带责任担保	不适用	不适用	不超过3年	否	否
四川奥克化学有限公司	2021年04月20日	35,000	2021年03月19日	5,000	连带责任担保	不适用	不适用	不超过2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		300,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		173,032				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		300,900		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		136,209				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		303,200		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		173,032				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		303,200		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		136,209				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				43.52%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				3,000						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				3,000						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、根据公司于2015年7月25日与上海德努弗投资管理有限公司及陈业钢先生三方签署的《关于上海东硕环保科技股份有限公司37%股权转让之股权转让协议》约定，2015年-2017年陈业钢累计欠公司业绩承诺补偿款及股权价值减值补偿款共计83,539,192.2元，截至目前尚欠77,665,433.54元。鉴于陈业钢目前无力支付上述款项，未能履约协议条款内容，公司与陈业钢多次就前述款项协商并探讨和推进相关解决方案。2021年2月5日，陈业钢已将其持有的上海东硕环保科技股份有限公司32.72%的股份质押给公司。未来公司不排除进一步采取相关措施推动和配合陈业钢运作股权转让事宜，包括但不限于继续派驻公司高级管理人员，强化公司日常生产经营，引入第三方战略投资者等措施，同时要求陈业钢以股权转让款偿付公司的业绩补偿款及股权价值补偿款，最大限度的维护上市公司利益。

2、公司于2020年12月13日召开第五届董事会第十二次会议审议通过《关于签订项目投资协议的议案》，同意公司与海南洋浦经济开发区管理委员会（以下简称“洋浦管委会”）签订《洋浦环氧乙烷下游衍生物项目投资协议》（以下简称“项目投资协议”）。根据项目投资协议约定，因洋浦管委会原因未能在2021年2月末交付土地，协议约定的相应时间节点应顺延。截至报告期末，洋浦管委会于5月交付土地，协议约定的相应时间节点顺延，公司已于6月份完成土地回填工作。后续事宜公司将根据项目进展情况及时履行信息披露义务。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

为满足公司之全资子公司江苏奥克生产经营需要，进一步推动公司十四五规划项目落实，公司全资子公司OXIRAN（SINGAPORE）TRADING PTE.LTD.向江苏奥克增资10,000万元人民币，截至6月末已完成相应的工商变更手续。本次增资系公司合并报表范围内全资子公司对全资子公司增资，不会对公司的财务状况和经营成果造成重大影响。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,534,299	0.37%				-112,500	-112,500	2,421,799	0.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,534,299	0.37%				-112,500	-112,500	2,421,799	0.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,534,299	0.37%				-112,500	-112,500	2,421,799	0.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	677,563,901	99.63%				112,500	112,500	677,676,401	99.64%
1、人民币普通股	677,563,901	99.63%				112,500	112,500	677,676,401	99.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	680,098,200	100.00%				0	0	680,098,200	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事宋恩军先生于2020年初持有公司股票450,000股（包含因工作调整尚未回购注销的限制性股票270,000股，该270,000股已于2020年3月10日回购注销），2020年年末的限售股为67,500股；2021年初其持有公司股票180,000股，其持有公司股票锁定比例为75%，故其持有的限售股较2020年末增加67,500股。

2、2020年公司高管朱宗将先生、黄健军先生、王树博先生实行减持计划，2021年初按照其持有股份25%解除限售，合计减少180,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

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	695,749			695,749	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的25%解除限售
董振鹏	326,025			326,025	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的25%解除限售
刘兆滨	369,900			369,900	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的25%解除限售
宋恩军	67,500		67,500	135,000	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的25%解除限售
杨向宏	85,125			85,125	高管锁定股	每年按照上半

						年末持有股份总数的 25%解除限售
朱宗将	277,500	69,375		208,125	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的 25%解除限售
黄健军	450,000	56,250		393,750	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的 25%解除限售
王树博	262,500	54,375		208,125	高管锁定股	每年按照上半年末持有股份总数的 25%解除限售
合计	2,534,299	180,000	67,500	2,421,799	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 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	29,898	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
奥克控股集团股份公司	境内非国有法人	52.89%	359,698,573	-3,688,382	0	359,698,573	质押	54,092,000
广东德美精细化工集团股份有限公司	境内非国有法人	4.81%	32,695,900	0	0	32,695,900		
邹荣联	境内自然人	0.94%	6,397,233	1,582,533	0	6,397,233		
胡辛	境内自然人	0.72%	4,864,000	-1,420,000	0	4,864,000		
国寿安保基金	其他	0.62%	4,205,300	2,255,700	0	4,205,300		



—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划								
王桂柱	境内自然人	0.44%	3,025,418	0	0	3,025,418		
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.42%	2,868,800	2,868,800	0	2,868,800		
徐国勇	境内自然人	0.42%	2,840,460	0	0	2,840,460		
罗林骥	境内自然人	0.30%	2,019,097	-2,620,903	0	2,019,097		
杨冰	境内自然人	0.26%	1,750,007	0	0	1,750,007		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
奥克控股集团股份有限公司	359,698,573	人民币普通股	359,698,573					
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					
邹荣联	6,397,233	人民币普通股	6,397,233					

胡辛	4,864,000	人民币普通股	4,864,000
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	4,205,300	人民币普通股	4,205,300
王桂柱	3,025,418	人民币普通股	3,025,418
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,868,800	人民币普通股	2,868,800
徐国勇	2,840,460	人民币普通股	2,840,460
罗林骥	2,019,097	人民币普通股	2,019,097
杨冰	1,750,007	人民币普通股	1,750,007
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	公司控股股东奥克集团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）	公司股东邹荣联除通过普通证券账户持有 2,735,426 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,661,807 股，实际合计持有 6,397,233 股；公司股东胡辛除通过普通证券账户持有 2,400,000 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,464,000 股，实际合计持有 4,864,000 股；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 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 2,840,460 股，合计持有 2,840,460 股；公司股东杨冰除通过普通证券账户持有 642,800 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,107,207 股，实际合计持有 1,750,007 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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、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	本期减持股份数量	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数	本期被授予的限制性股票数	期末被授予的限制性股票数量（股）
----	----	------	----------	----------	----------	----------	--------------	--------------	------------------

				(股)	(股)		量(股)	量(股)	
朱建民	董事长	现任	927,665	0	0	927,665	0	0	0
董振鹏	董事、总裁	现任	434,700	0	0	434,700	0	0	0
刘兆滨	董事	现任	493,200	0	0	493,200	0	0	0
宋恩军	董事	现任	180,000	0	22,700	157,300	0	0	0
黄冠雄	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范小平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊焰初	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卜新平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨向宏	独立董事	现任	113,500	0	0	113,500	0	0	0
高雪夫	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄仁欢	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹健	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱宗将	副总裁	现任	277,500	0	55,000	222,500	0	0	0
黄健军	副总裁、董事会秘书	现任	525,000	0	103,200	421,800	0	0	0
王树博	副总裁	现任	277,500	0	42,200	235,300	0	0	0
潘瑞升	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
Gerhard Albrecht	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐秀云	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐坚	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,229,065	0	223,100	3,005,965	0	0	0

## 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 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：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	674,285,362.92	638,548,420.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	166,547,165.17	182,428,348.88
衍生金融资产		
应收票据	35,004,287.30	28,584,368.84
应收账款	318,273,212.48	290,268,582.49
应收款项融资	486,319,519.39	690,407,427.83
预付款项	89,659,213.51	92,807,883.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,094,049.87	6,957,898.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	378,811,220.83	322,043,121.81

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,777,033.21	43,340,768.02
流动资产合计	2,230,771,064.68	2,295,386,819.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	320,118,875.19	299,636,255.01
其他权益工具投资	4,243,387.15	4,243,387.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,831,862,860.67	1,889,850,047.61
在建工程	164,648,859.37	137,605,133.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	370,506,573.50	377,950,365.45
开发支出		
商誉	77,879,735.59	77,879,735.59
长期待摊费用	398,093,739.04	120,125,759.78
递延所得税资产	24,286,452.89	23,784,218.27
其他非流动资产	190,542,172.16	206,673,416.20
非流动资产合计	3,382,182,655.56	3,137,748,318.23
资产总计	5,612,953,720.24	5,433,135,137.77
流动负债：		
短期借款	1,332,626,177.74	781,440,377.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	72,415,664.76	169,197,706.30



应付账款	359,838,346.65	417,486,711.60
预收款项		
合同负债	93,168,674.16	69,988,331.81
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,404,118.68	31,743,635.49
应交税费	28,602,810.46	45,523,265.80
其他应付款	80,803,062.56	159,214,273.59
其中：应付利息		
应付股利	5,693,184.00	27,535,838.68
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	157,898,452.04	155,119,631.23
流动负债合计	2,154,257,307.05	1,834,713,933.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,670,058.01	18,316,064.64
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	57,562,333.88	57,274,600.54
递延所得税负债	12,566,702.15	12,487,249.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,799,094.04	88,077,914.63
负债合计	2,242,056,401.09	1,922,791,848.10
所有者权益：		

股本	680,098,200.00	680,098,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,587,547,479.80	1,587,547,479.80
减：库存股		
其他综合收益	279,158.11	272,932.99
专项储备	65,409,960.42	56,681,122.57
盈余公积	164,804,220.13	164,804,220.13
一般风险准备		
未分配利润	631,694,822.15	790,972,325.42
归属于母公司所有者权益合计	3,129,833,840.61	3,280,376,280.91
少数股东权益	241,063,478.54	229,967,008.76
所有者权益合计	3,370,897,319.15	3,510,343,289.67
负债和所有者权益总计	5,612,953,720.24	5,433,135,137.77

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：董振鹏

会计机构负责人：徐秀云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,784,345.94	116,834,338.32
交易性金融资产	75,000,000.00	21,002,528.63
衍生金融资产		
应收票据	1,390,000.00	9,160,189.92
应收账款	39,979,845.04	6,999,757.48
应收款项融资	43,565,474.67	42,895,719.55
预付款项	11,064,045.52	21,583,185.85
其他应收款	301,299,425.16	512,383,884.09
其中：应收利息	3,794,615.07	54,000.00
应收股利	6,167,616.00	222,591,940.88
存货	26,981,892.68	25,672,428.89
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	2,103,290.26
流动资产合计	710,065,029.01	758,635,322.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,541,126,127.97	2,520,643,507.79
其他权益工具投资	4,243,387.15	4,243,387.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	109,097,853.74	115,601,793.52
在建工程	563,088.16	565,407.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,210,927.34	28,651,696.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,948,917.86	11,852,378.58
其他非流动资产	1,252,291.04	0.00
非流动资产合计	2,696,442,593.26	2,681,558,170.54
资产总计	3,406,507,622.27	3,440,193,493.53
流动负债：		
短期借款	270,000,000.00	140,159,194.42
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	75,000,000.00
应付账款	7,103,905.51	3,588,473.33
预收款项		
合同负债	549,136.46	168,390.24
应付职工薪酬	7,023,790.80	4,172,322.57
应交税费	2,774,865.83	779,656.93

其他应付款	389,210,619.42	334,699,436.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	71,387.74	21,890.73
流动负债合计	711,733,705.76	558,589,364.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,377,475.63	5,696,851.25
递延所得税负债	139,721.68	155,360.87
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	8,517,197.31	5,852,212.12
负债合计	720,250,903.07	564,441,576.61
所有者权益：		
股本	680,098,200.00	680,098,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,674,489,795.83	1,674,489,795.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,245,648.21	2,917,590.35
盈余公积	163,087,258.40	163,087,258.40
未分配利润	164,335,816.76	355,159,072.34
所有者权益合计	2,686,256,719.20	2,875,751,916.92
负债和所有者权益总计	3,406,507,622.27	3,440,193,493.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	3,116,538,221.72	2,354,707,614.35
其中：营业收入	3,116,538,221.72	2,354,707,614.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,044,202,080.68	2,170,274,572.00
其中：营业成本	2,902,559,639.66	2,053,503,741.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,443,271.09	11,414,339.54
销售费用	8,785,100.77	8,188,477.38
管理费用	80,964,276.23	61,803,816.93
研发费用	24,000,658.95	21,758,669.80
财务费用	16,449,133.98	13,605,526.80
其中：利息费用	18,636,134.60	14,942,839.20
利息收入	1,881,211.80	1,407,675.60
加：其他收益	14,235,123.37	9,875,996.30
投资收益（损失以“-”号填列）	21,233,400.77	7,709,600.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,482,620.18	3,217,488.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	1,036,844.64	1,701,990.36
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-938,109.76	-3,702,567.06
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-680,944.37	-13,645,653.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)		62,371.35
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	107,222,455.69	186,434,780.92
加:营业外收入	165,016.13	143,875.67
减:营业外支出	168,852.12	1,464,177.60
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	107,218,619.70	185,114,478.99
减:所得税费用	15,825,860.18	28,247,566.54
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	91,392,759.52	156,866,912.45
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	91,392,759.52	156,866,912.45
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	83,465,458.98	141,440,739.33
2.少数股东损益	7,927,300.54	15,426,173.12
六、其他综合收益的税后净额	6,225.12	-181,516.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,225.12	-181,516.35
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,225.12	-181,516.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	6,225.12	-181,516.35
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	91,398,984.64	156,685,396.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,471,684.10	141,259,222.98
归属于少数股东的综合收益总额	7,927,300.54	15,426,173.12
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.21
(二) 稀释每股收益	0.12	0.21

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：董振鹏

会计机构负责人：徐秀云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	362,302,921.18	265,479,203.83
减：营业成本	343,077,601.09	238,281,603.69
税金及附加	1,549,302.60	1,555,864.17
销售费用	857,776.93	1,050,558.90
管理费用	14,217,143.14	6,970,688.58



研发费用	4,505,723.51	4,875,762.48
财务费用	2,811,545.33	4,183,124.62
其中：利息费用	3,343,976.30	4,169,398.52
利息收入	584,800.44	73,747.72
加：其他收益	2,121,583.98	2,302,134.05
投资收益（损失以“-”号填列）	51,948,559.60	73,498,028.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,482,620.18	3,217,488.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	543,555.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,440,692.07	1,038,604.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,672.29	-3,187,783.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	51,306.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,757,991.94	82,807,446.58
加：营业外收入	51,500.00	66,755.88
减：营业外支出	1,963.74	1,160,881.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,807,528.20	81,713,321.42
减：所得税费用	-112,178.47	939,304.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,919,706.67	80,774,016.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,919,706.67	80,774,016.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	51,919,706.67	80,774,016.83
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,870,296,841.58	2,322,220,503.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,231,947.35	6,853,404.02
收到其他与经营活动有关的现金	21,070,026.66	10,326,552.14
经营活动现金流入小计	2,904,598,815.59	2,339,400,460.07
购买商品、接受劳务支付的现金	2,468,630,017.35	1,826,479,275.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	94,366,768.30	79,078,984.28
支付的各项税费	88,491,448.23	79,545,483.35
支付其他与经营活动有关的现金	70,503,721.15	45,592,298.37
经营活动现金流出小计	2,721,991,955.03	2,030,696,041.52
经营活动产生的现金流量净额	182,606,860.56	308,704,418.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	909,020,000.00	2,455,908,749.49
取得投资收益收到的现金	1,647,133.13	7,897,900.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	14,084.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	749,448.52	0.00
投资活动现金流入小计	911,416,981.65	2,463,820,735.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	325,946,319.89	20,969,438.26
投资支付的现金	936,230,400.00	2,501,970,520.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,907,772.71	0.00
投资活动现金流出小计	1,268,084,492.60	2,522,939,958.66
投资活动产生的现金流量净额	-356,667,510.95	-59,119,223.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	0.00
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	1,259,213,252.62	747,058,437.55
收到其他与筹资活动有关的现金	307,282.50	19,598,802.87
筹资活动现金流入小计	1,274,520,535.12	766,657,240.42
偿还债务支付的现金	708,787,744.47	748,306,910.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	289,281,993.11	256,012,176.96
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	91,511,000.00	29,909,310.47
筹资活动现金流出小计	1,089,580,737.58	1,034,228,398.12
筹资活动产生的现金流量净额	184,939,797.54	-267,571,157.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-358,813.29	1,821,269.25
五、现金及现金等价物净增加额	10,520,333.86	-16,164,693.56

加：期初现金及现金等价物余额	493,903,000.82	339,923,591.07
六、期末现金及现金等价物余额	504,423,334.68	323,758,897.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,646,514.46	229,358,172.28
收到的税费返还	0.00	73,559.27
收到其他与经营活动有关的现金	452,081,940.86	203,174,016.72
经营活动现金流入小计	667,728,455.32	432,605,748.27
购买商品、接受劳务支付的现金	217,551,621.40	211,928,699.04
支付给职工以及为职工支付的现金	12,585,831.54	11,873,051.84
支付的各项税费	1,337,991.94	3,339,964.63
支付其他与经营活动有关的现金	68,902,677.64	24,023,333.73
经营活动现金流出小计	300,378,122.52	251,165,049.24
经营活动产生的现金流量净额	367,350,332.80	181,440,699.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	286,000,000.00	1,018,908,749.49
取得投资收益收到的现金	274,070.15	23,466,676.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	13,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	98,106,225.65	65,007,101.49
投资活动现金流入小计	384,380,295.80	1,107,395,727.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,709,322.34	1,215,700.00
投资支付的现金	383,210,400.00	1,053,990,520.40

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	100,063,912.52	4,940,000.00
投资活动现金流出小计	486,983,634.86	1,060,146,220.40
投资活动产生的现金流量净额	-102,603,339.06	47,249,507.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	170,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,124,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,181,453.71	243,313,312.07
支付其他与筹资活动有关的现金	41,491,000.00	1,476,395.00
筹资活动现金流出小计	326,796,453.71	294,789,707.07
筹资活动产生的现金流量净额	-156,796,453.71	-254,789,707.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	107,950,540.03	-26,099,500.97
加：期初现金及现金等价物余额	94,327,229.96	104,629,803.60
六、期末现金及现金等价物余额	202,277,769.99	78,530,302.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
一、上年年末	680				1,58		272,	56,6	164,		790,		3,28	229,	3,51	

余额	,09 8,2 00. 00				7,54 7,47 9.80		932. 99	81,1 22.5 7	804, 220. 13		972, 325. 42		0,37 6,28 0.91	967, 008. 76	0,34 3,28 9.67
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 ,09 8,2 00. 00				1,58 7,54 7,47 9.80		272, 932. 99	56,6 81,1 22.5 7	164, 804, 220. 13		790, 972, 325. 42		3,28 0,37 6,28 0.91	229, 967, 008. 76	3,51 0,34 3,28 9.67
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							6,22 5.12	8,72 8,83 7.85			-159 ,277, 503. 27		-150 ,542, 440. 30	11,0 96,4 69.7 8	-139 ,445, 970. 52
（一）综合收 益总额							6,22 5.12				83,4 65,4 58.9 8		83,4 71,6 84.1 0	7,92 7,30 0.54	91,3 98,9 84.6 4
（二）所有者 投入和减少 资本														12,0 00,0 00.0 0	12,0 00,0 00.0 0
1. 所有者投 入的普通股														12,0 00,0 00.0 0	12,0 00,0 00.0 0
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											-242,742.962.25		-242,742.962.25	-9,186,951.27	-251,929.913.52
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											-242,742.962.25		-242,742.962.25	-9,186,951.27	-251,929.913.52
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							8,728,837.85						8,728,837.85	356,120.51	9,084,958.36
1. 本期提取							16,730,825.56						16,730,825.56	1,103,330.86	17,834,156.42
2. 本期使用							8,00						8,00	747,	8,74

							1,987.71					1,987.71	210.35	9,198.06	
(六) 其他															
四、本期期末余额	680,098,200.00				1,587,547.47	9.80	279,158.11	65,409,960.42	164,804,220.13		631,694,822.15		3,129,833,840.61	241,063,478.54	3,370,897,319.15

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	680,720,000.00				1,707,421,205.56	8,442,305.00	296,550.78	44,498,258.63	126,490,487.84		671,570,397.30		3,222,554,595.11	199,066,179.37	3,421,620,774.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					23,688,332.40			970,274.50	1,716,961.73		5,555,033.75		31,930,602.38	61,488,363.05	93,418,965.43
其他															
二、本年期初余额	680,720,000.00				1,731,109,953.796	8,442,305.00	296,550.78	45,468,533.13	128,207,449.57		677,125,431.05		3,254,485,197.49	260,554,542.42	3,515,039,739.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-41,000.00				-81,737.97	-1,476,395.00	-181,516.35	8,198,050.13			-101,116,030.64		-92,114,839.83	11,286,823.41	-80,828,016.42

(一)综合收益总额							-181,516.35					141,440,739.33		141,259,222.98	15,426,173.12	156,685,396.10
(二)所有者投入和减少资本	-410,000.00				-517,655.00	-1,476,395.00								548,740.00		548,740.00
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					733,700.00									733,700.00		733,700.00
4. 其他	-410,000.00				-1,251,355.00	-1,476,395.00								-184,960.00		-184,960.00
(三)利润分配												-242,556,769.97		-242,556,769.97	-5,098,190.70	-247,654,960.67
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												-242,741,729.97		-242,741,729.97	-5,098,190.70	-247,839,920.67
4. 其他												184,960.00		184,960.00		184,960.00
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或																



		股	债				收益			润		计
一、上年年末余额	680,098,200.00				1,674,489,795.83			2,917,590.35	163,087,258.40	355,159,072.34		2,875,751,916.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,098,200.00				1,674,489,795.83			2,917,590.35	163,087,258.40	355,159,072.34		2,875,751,916.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,328,057.86		-190,823,255.58		-189,495,197.72
（一）综合收益总额										51,919,706.67		51,919,706.67
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-242,742,962.25		-242,742,962.25
1.提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-242, 742, 962. 25		-242,742 ,962.25
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备								1,328, 057.86				1,328,05 7.86
1. 本期提取								2,368, 122.18				2,368,12 2.18
2. 本期使用								1,040, 064.32				1,040,06 4.32
(六)其他												
四、本期期末 余额	680,0 98,20 0.00				1,674, 489,79 5.83			4,245, 648.21	163,08 7,258. 40	164, 335, 816. 76		2,686,25 6,719.20

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合 计
		优 先	永 续	其 他								

		股	债									
一、上年年末余额	680,720,000.00				1,732,082,329.02	8,442,305.00		2,936,136.53	126,490,487.84	268,658,802.55		2,802,445,450.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,720,000.00				1,732,082,329.02	8,442,305.00		2,936,136.53	126,490,487.84	268,658,802.55		2,802,445,450.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-410,000.00				-81,737.97	-1,476,395.00		-330,420.60		-161,782,753.14		-161,128,516.71
(一)综合收益总额										80,774,016.83		80,774,016.83
(二)所有者投入和减少资本	-410,000.00				-517,655.00	-1,476,395.00						548,740.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					733,700.00							733,700.00
4. 其他	-410,000.00				-1,251,355.00	-1,476,395.00						-184,960.00
(三)利润分配										-242,556,769.97		-242,556,769.97
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-242,74 1,729.9 7		-242,741, 729.97
3. 其他										184,96 0.00		184,960. 00
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备										-330,42 0.60		-330,420. 60
1. 本期提取										2,275,7 03.40		2,275,70 3.40
2. 本期使用										2,606,1 24.00		2,606,12 4.00
(六)其他					435,9 17.03							435,917. 03
四、本期期末 余额	680, 310, 000. 00				1,732, 000,5 91.05	6,965, 910.0 0			2,605,7 15.93	126,4 90,48 7.84	106,87 6,049.4 1	2,641,31 6,934.23

### 三、公司基本情况

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，公司统一社会信用代码为



91211000701698923L。

公司注册地：辽宁省辽阳市。

公司住所：辽宁省辽阳市宏伟区万和七路38号。

法定代表人姓名：朱建民。

注册资本：68,009.82万元人民币。

营业期限：2000年1月1日至\*\*\*\*

公司经营范围：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（2类1项，3类，剧毒化学品除外）；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主要产品：聚醚单体、锂电池电解液溶剂、聚乙二醇等。

本公司及各子公司主要从事聚醚单体、锂电池电解液溶剂、聚乙二醇等的生产销售。

本公司的控股股东为奥克控股集团股份公司，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。

本财务报告由本公司董事会于2021年8月25日批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共24户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，减少0户，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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（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

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

## 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、应收款项预计信用损失计提、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、1-42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、45“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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月份的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

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

## 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、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“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、22“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、22、（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、22（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

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

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

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

### （1）债务工具

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

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

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

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

### （2）权益工具

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

### (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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

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

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

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

### (5) 金融工具的减值

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

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

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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

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

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 本公司合并报表范围内关联方应收款项

应收账款组合3 单项计提组合

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

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 应收出口退税组合

其他应收款组合3 本公司合并报表范围内关联方其他应收款

其他应收款组合4 单项计提组合

长期应收款组合1 应收租赁款

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

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### (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、合同履约成本等。

#### (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。

### 16、合同资产

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



转让商品的义务。

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

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

## 17、合同成本

## 18、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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、

#### 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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。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、6、（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。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

#### (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。

### 25、在建工程

### 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1) 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。

## 2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 31、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。

## 32、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。

## 33、合同负债

## 34、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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、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。

## 37、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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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，必要时根据实际使用情况进行变更；（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通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿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。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、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、清偿负债同时进行时，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。

## 42、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

## 43、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、18“持有待售资产”相关描述。

## 44、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

### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

未有科目调整，故不需调整年初资产负债表科目。

### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

### 重大会计判断和估计

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) 预期信用损失计提

根据金融工具的会计政策，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (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 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 5%、15%、17%、25% 计缴。	5%、15%、17%、25%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的流转税的 3%、5% 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%
四川奥克化学有限公司	15%

辽宁奥克医药辅料股份有限公司	15%
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.	17%
武汉奥克化学销售有限公司	5%
北京奥克商贸有限公司	5%
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	5%
广州奥克新材料销售有限公司	5%
辽宁奥克新材料有限公司	5%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 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，辽宁奥克化学股份有限公司通过高新技术企业复审并于2020年9月15日取得编号为GR202021000325的高新技术企业证书。公司从2020年至2022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，并于2018年9月14日取得了编号为GR201822000177的高新技术企业证书，从2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。2021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，江苏奥克化学有限公司通过高新技术企业复审并于2020年12月2日取得编号为GR202032006176的高新技术企业证书，江苏奥克化学有限公司从2020年至2022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。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2019年至2021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通过了高新技术企业复审申请认定，并于2019年11月30日取得了编号为GR201842002266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2018年至2020年减按15%税率计缴企业所得税。2021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，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，格尔木阳光能源电力有限公司符合该规定，可减按15%的税率征收企业所得税。

(8) 四川奥克化学有限公司：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，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，四川奥克化学有限公司符合该规定，可减按15%的税率征收企业所得税。

(9) 武汉奥克化学销售有限公司、北京奥克商贸有限公司、海南悉浦奥进出口贸易有限公司、辽宁奥克新材料有限公司、

广州奥克新材料销售有限公司被认定为小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2020年第2号)，“一、自2020年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”

(10) 辽宁奥克医药辅料股份有限公司：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〔2008〕172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)和2015年国家税务总局公告第76号文件的有关规定，辽宁奥克医药辅料股份有限公司被认定为高新技术企业，取得高新企业证书编号GR201821000015，享受减按15%税率计缴企业所得税的税收优惠政策，税收优惠期间为2018年—2020年。2021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。根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕52号关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知，辽宁奥克医药辅料股份有限公司享受限额即征即退增值税税收优惠政策。根据财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知[2010]121号，辽宁奥克医药辅料股份有限公司享受征前减免土地使用税。

### 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	9,445.75	8,437.68
银行存款	503,413,888.93	492,894,563.14
其他货币资金	170,862,028.24	145,645,419.31
合计	674,285,362.92	638,548,420.13
其中：存放在境外的款项总额	9,349,951.78	9,517,463.92

其他说明

截至2021年6月30日，受限资金为169,862,028.24元，主要是公司开立信用证、保函及银行承兑汇票缴纳的保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	166,547,165.17	182,428,348.88
其中：		
债务工具投资	166,547,165.17	182,428,348.88
其中：		
合计	166,547,165.17	182,428,348.88

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 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
商业承兑票据	35,004,287.30	28,584,368.84
合计	35,004,287.30	28,584,368.84

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 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
----	----------	-----------

**(5) 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
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

**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	

按单项计提坏账准备的应收账款	71,893,703.21	17.25%	70,654,471.46	98.28%	1,239,231.75	73,717,218.60	18.90%	73,717,218.60	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	65,082,749.74	15.61%	63,843,517.99	98.10%	1,239,231.75	66,984,069.73	17.17%	66,984,069.73	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	6,810,953.47	1.63%	6,810,953.47	100.00%	0.00	6,733,148.87	1.73%	6,733,148.87	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	344,939,918.42	82.75%	27,905,937.69	8.09%	317,033,980.73	316,331,014.40	81.10%	26,062,431.91	8.24%	290,268,582.49
其中:										
账龄组合	344,939,918.42	82.75%	27,905,937.69	8.09%	317,033,980.73	316,331,014.40	81.10%	26,062,431.91	8.24%	290,268,582.49
合计	416,833,621.63	100.00%	98,560,409.15	23.65%	318,273,212.48	390,048,233.00	100.00%	99,779,650.51	25.58%	290,268,582.49

按单项计提坏账准备：70,654,471.46 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨市建大伟业混凝土技术开发有限责任公司	14,756,599.63	14,756,599.63	100.00%	客户无偿还能力
洛阳泉浩建材有限公司	10,196,793.62	10,196,793.62	100.00%	客户不能正常回款
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
万荣县浩达商贸有限公司	5,560,000.00	5,560,000.00	100.00%	客户不能正常回款
合肥亿信工程材料科技有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00%	收回部分款项，剩余款项预计难以收回
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
长春市九奇外加剂有限公司	1,677,366.18	1,677,366.18	100.00%	收回部分款项，剩余款项预计难以收回
西安鑫氟新材料科技	2,387,200.00	2,387,200.00	100.00%	客户不能正常回款



有限责任公司				
山西金凯奇建材科技有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山西鑫隆基建材有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山西康特尔精细化工有限责任公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	客户不能正常回款
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
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	客户不能正常回款
长春市北华建材有限公司	2,478,463.50	1,239,231.75	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
山西黄恒科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	客户不能正常回款
白山市盛鑫源建材有限责任公司	924,000.00	924,000.00	100.00%	预计无法收回
安阳市凤凰光伏科技有限公司	846,191.81	846,191.81	100.00%	预计无法收回
天津茂林展飞建材有限公司	673,258.76	673,258.76	100.00%	预计无法收回
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	525,380.00	525,380.00	100.00%	预计无法收回
万荣辉煌防水建材有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	客户不能正常回款
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	406,050.88	406,050.88	100.00%	预计无法收回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	客户不能正常回款
云南一帆工业有限公司	396,600.00	396,600.00	100.00%	预计无法收回
山西浦华建材有限公司	390,000.00	390,000.00	100.00%	客户不能正常回款
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	预计无法收回
四平市铁东区宝龙建筑材料厂	240,000.00	240,000.00	100.00%	预计无法收回

武汉凌博科技发展有限公司	218,037.20	218,037.20	100.00%	客户无偿还能力
呼图壁县瑞众成建材有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	客户不能正常回款
南京宇英科技有限公司	193,000.00	193,000.00	100.00%	客户不能正常回款
云南砦创科技有限公司	182,865.70	182,865.70	100.00%	客户不能正常回款
哈尔滨红鑫隆科技开发有限公司	160,900.00	160,900.00	100.00%	预计无法收回
淄博建华建材有限公司	110,588.22	110,588.22	100.00%	预计无法收回
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	客户不能正常回款
重庆恩伟建材有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	客户不能正常回款
河南众和秸秆科技发展有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏奥明能源有限公司	24,021.90	24,021.90	100.00%	预计无法收回
日照广信建材有限公司	1,059.00	1,059.00	100.00%	预计无法收回

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：27,905,937.69 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	270,200,706.23	13,510,047.60	5.00%
1至2年	47,392,579.56	4,739,257.95	10.00%
2至3年	21,340,400.24	6,402,120.08	30.00%
3至4年	5,199,309.61	2,599,654.80	50.00%
4至5年	760,327.58	608,262.06	80.00%
5年以上	46,595.20	46,595.20	100.00%
合计	344,939,918.42	27,905,937.69	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	270,200,706.23
1至2年	48,510,616.76
2至3年	24,377,600.24
3年以上	73,744,698.40
3至4年	9,541,367.69
4至5年	4,848,060.35
5年以上	59,355,270.36
合计	416,833,621.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	99,779,650.51	6,460,631.94	6,161,325.75	1,518,547.55	0.00	98,560,409.15
合计	99,779,650.51	6,460,631.94	6,161,325.75	1,518,547.55	0.00	98,560,409.15

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
新疆晋砦建材有限公司	1,750,000.00	收回货款
长春市九奇外加剂有限公司	750,000.00	收回货款
山西康特尔精细化工有限责任公司	720,000.00	收回货款
呼图壁县瑞众成建材有限公司	100,000.00	收回货款

合计	3,320,000.00	--
----	--------------	----

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,518,547.55

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
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	货款	1,159,783.49	无法收回	总经理审批	否
自贡市新宇精细化工责任有限公司	货款	358,381.06	无法收回	总经理审批	否
重庆大全新能源有限公司	货款	325.52	无法收回	总经理审批	否
晶科能源有限公司	货款	57.48	无法收回	总经理审批	否
合计	--	1,518,547.55	--	--	--

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海省电力公司	66,905,051.78	16.05%	7,996,087.77
广东双塔新材料有限公司	19,631,818.50	4.71%	981,590.93
国网江苏省电力有限公司	17,744,635.95	4.26%	2,122,280.86
武汉苏博新型建材有限公司	16,300,295.00	3.91%	815,014.75
江苏奥莱特新材料股份有限公司	14,908,569.49	3.58%	745,428.47
合计	135,490,370.72	32.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	486,319,519.39	690,407,427.83
合计	486,319,519.39	690,407,427.83

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用  不适用

其他说明:

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书, 管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列报为应收款项融资。

(1) 期末公司已质押的应收款项融资-应收票据:

项目	期末已质押金额(元)
银行承兑汇票	181,136,396.00
商业承兑汇票	
合计	181,136,396.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资-应收票据:

项目	期末终止确认金额(元)	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	646,557,002.33	
商业承兑汇票		
合计	646,557,002.33	

7、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	87,868,239.31	98.00%	91,575,198.95	98.67%

1至2年	872,216.63	0.97%	933,740.59	1.01%
2至3年	626,385.60	0.70%	252,631.54	0.27%
3年以上	292,371.97	0.33%	46,312.24	0.05%
合计	89,659,213.51	--	92,807,883.32	--

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	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
中华人民共和国扬州海关	非关联方	45,277,503.81	50.50	1年以内	预付进口关税、增值税
中国石化化工销售有限公司华南分公司	非关联方	11,012,534.29	12.28	1年以内	预付采购款, 货物未到
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司	非关联方	7,838,299.36	8.74	1年以内	预付采购款, 货物未到
中国石化化工销售有限公司华中分公司	非关联方	3,916,929.04	4.37	1年以内	预付采购款, 货物未到
联泓新材料科技股份有限公司	非关联方	1,574,295.20	1.76	1年以内	预付采购款, 货物未到
合计		69,619,561.70	77.65		

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,094,049.87	6,957,898.22
合计	21,094,049.87	6,957,898.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

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：

### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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

### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金保证金	16,459,702.94	2,667,811.75
出口退税款	4,857,157.44	4,749,524.63
代垫款项	771,429.49	243,328.59
单位往来	11,116,418.77	10,375,886.15
其他	120,419.27	513,621.57
合计	33,325,127.91	18,550,172.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,216,388.32	10,375,886.15	11,592,274.47
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		645,219.56		645,219.56
本期转回		6,415.99		6,415.99
2021 年 6 月 30 日余额		1,855,191.89	10,375,886.15	12,231,078.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,865,124.60
1 至 2 年	356,161.95
2 至 3 年	190,900.69
3 年以上	10,912,940.67
3 至 4 年	74,194.89
4 至 5 年	1,008,667.10
5 年以上	9,830,078.68
合计	33,325,127.91

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	11,592,274.47	645,219.56	6,415.99			12,231,078.04
合计	11,592,274.47	645,219.56	6,415.99			12,231,078.04

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

4)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：

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
江苏华电仪征热电有限公司	保证金	14,000,000.00	1年以内	42.01%	700,000.00
辽宁会福化工有限公司	往来款	8,997,214.52	5年以上	27.00%	8,997,214.52
应收出口退税款	出口退税款	4,657,157.44	1年以内	13.97%	
赛维 LDK 光伏科技（新余）工程有限公司	投资清算款	795,715.60	5年以上	2.39%	795,715.60
辽阳胜利建筑工程（集团）有限公司	往来款	549,484.26	5年以上	1.65%	549,484.26
合计	--	28,999,571.82	--	87.02%	11,042,414.38

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：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	128,405,467.27	296,467.21	128,109,000.06	182,073,522.96	540,528.57	181,532,994.39
在产品	5,009,643.13	277,564.77	4,732,078.36	3,847,643.59	277,564.77	3,570,078.82
库存商品	247,935,076.06	2,401,129.49	245,533,946.57	138,292,539.82	1,476,123.76	136,816,416.06
发出商品	436,195.84		436,195.84	123,632.54		123,632.54
合计	381,786,382.30	2,975,161.47	378,811,220.83	324,337,338.91	2,294,217.10	322,043,121.81

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	540,528.57			244,061.36		296,467.21
在产品	277,564.77					277,564.77
库存商品	1,476,123.76	1,038,660.51		113,654.78		2,401,129.49
合计	2,294,217.10	1,038,660.51		357,716.14		2,975,161.47

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	呆料、存在质量问题的以及产品市价下跌	价格上升	
在产品	呆料、存在质量问题的以及产品市价下跌		
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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	60,260,042.73	43,232,305.26
待摊费用	516,990.48	108,462.76
合计	60,777,033.21	43,340,768.02

其他说明：

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
南京扬子奥克化学有限公司	80,746,028.20			408,605.51					81,154,633.71	
小计	80,746,028.20			408,605.51					81,154,633.71	
二、联营企业										
上海东硕环保科技有限公司	142,024,822.74			-2,625,554.35					139,399,268.39	75,725,231.33
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	83,485,681.70			8,523,172.69					92,008,854.39	
苏州华一新能源科技有限公司	69,104,953.70			14,176,396.33					83,281,350.03	
小计	294,615,458.14			20,074,014.67					314,689,472.81	75,725,231.33
合计	375,361,486.34			20,482,620.18					395,844,106.52	75,725,231.33

## 其他说明

公司本报告期末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750,143.60元。详见九、3、（7）与合营企业投资相关的未确认承诺。

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中建材中岩科技有限公司	4,243,387.15	4,243,387.15
合计	4,243,387.15	4,243,387.15

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 20、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

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额



固定资产	1,831,862,860.67	1,889,850,047.61
合计	1,831,862,860.67	1,889,850,047.61

**(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	1,341,903,835.98	1,538,745,908.61	21,719,385.53	31,882,270.82	339,141,733.48	3,273,393,134.42
2.本期增加金额	706,788.09	44,820,751.26	1,452,545.36	792,405.84	0.00	47,772,490.55
(1) 购置	92,920.36	5,039,471.35	1,452,545.36	693,457.52	0.00	7,278,394.59
(2) 在建工程转入	548,767.77	39,758,741.26	0.00	98,948.32	0.00	40,406,457.35
(3) 企业合并增加						
其他增加	65,099.96	22,538.65				87,638.61
3.本期减少金额	0.00	284,122.87	84,236.52	32,270.00	0.00	400,629.39
(1) 处置或报废	0.00	284,122.87	84,236.52	32,270.00	0.00	400,629.39
4.期末余额	1,342,610,624.07	1,583,282,537.00	23,087,694.37	32,642,406.66	339,141,733.48	3,320,764,995.58
二、累计折旧						
1.期初余额	361,414,748.51	820,641,416.31	17,632,538.59	24,761,466.20	144,157,999.17	1,368,608,168.78
2.本期增加金额	30,225,141.05	65,623,409.61	471,590.67	1,208,070.66	8,107,257.36	105,635,469.35
(1) 计提	30,225,141.05	65,623,409.61	471,590.67	1,208,070.66	8,107,257.36	105,635,469.35
3.本期减少金额	0.00	165,740.06	80,024.69	30,656.50	0.00	276,421.25
(1) 处置或报废	0.00	165,740.06	80,024.69	30,656.50		276,421.25

4.期末余额	391,639,889.56	886,099,085.86	18,024,104.57	25,938,880.36	152,265,256.53	1,473,967,216.88
三、减值准备						
1.期初余额	12,502,172.31	2,432,745.72	0.00	0.00	0.00	14,934,918.03
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	12,502,172.31	2,432,745.72	0.00	0.00	0.00	14,934,918.03
四、账面价值						
1.期末账面价值	938,468,562.20	694,750,705.42	5,063,589.80	6,703,526.30	186,876,476.95	1,831,862,860.67
2.期初账面价值	967,986,915.16	715,671,746.58	4,086,846.94	7,120,804.62	194,983,734.31	1,889,850,047.61

(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	58,498,653.60	22,387,621.60	12,502,172.31	23,608,859.69	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部分资产闲置
生产设备	41,134,649.10	22,057,499.07	2,304,469.23	16,772,680.80	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川奥克房产	40,973,464.22	尚未办妥
武汉奥克房产	18,901,977.89	尚未办妥
奥克股份房产	3,960,793.01	抵债取得房产尚无房产证
吉林奥克房产	1,775,129.77	抵债取得房产尚无房产证
合计	65,611,364.89	

其他说明

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	158,981,173.20	131,475,833.21
工程物资	5,667,686.17	6,129,299.96
合计	164,648,859.37	137,605,133.17

### (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
吉林奥克 10 万吨/年乙氧基化项目	95,924,867.33		95,924,867.33	71,305,734.07		71,305,734.07
年产 2800 吨食品级医药级聚山梨酯（80）项目	25,178,966.45		25,178,966.45	22,515,364.42		22,515,364.42
广东奥克 15 万吨环氧乙（丙）氧基化项目	12,854,319.70		12,854,319.70	12,854,319.70		12,854,319.70
其他零星工程	25,023,019.72		25,023,019.72	24,800,415.02		24,800,415.02

合计	158,981,173.20		158,981,173.20	131,475,833.21		131,475,833.21
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
吉林奥克10万吨/年乙氧基化项目	90,260,000.00	71,305,734.07	24,619,133.26			95,924,867.33	106.28%	106.28%				自筹
年产2800吨食品级医药级聚山梨酯(80)项目	50,000,000.00	22,515,364.42	2,663,602.03			25,178,966.45	50.36%	50.36%				自筹
广东奥克15万吨环氧乙(丙)氧基化项目	28,000,000.00	12,854,319.70				12,854,319.70	45.91%	45.91%				自筹
合计	168,260,000.00	106,675,418.19	27,282,735.29			133,958,153.48	--	--				--

(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

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他待安装设备等	5,667,686.17		5,667,686.17	6,129,299.96		6,129,299.96
合计	5,667,686.17		5,667,686.17	6,129,299.96		6,129,299.96

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件及技术	特许权	合计
----	-------	-----	-------	-------	-----	----

一、账面原值						
1.期初余额	341,573,189.05			46,748,008.37	95,954,262.86	484,275,460.28
2.本期增加金额	641,727.10			1,197,327.92		1,839,055.02
(1) 购置	641,727.10					641,727.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他				1,197,327.92		1,197,327.92
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	342,214,916.15			47,945,336.29	95,954,262.86	486,114,515.30
二、累计摊销						
1.期初余额	58,001,750.12			24,755,631.03	23,567,713.68	106,325,094.83
2.本期增加金额	3,506,118.04			2,409,912.69	3,366,816.24	9,282,846.97
(1) 计提	3,506,118.04			2,409,912.69	3,366,816.24	9,282,846.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	61,507,868.16			27,165,543.72	26,934,529.92	115,607,941.80
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	280,707,047.99			20,779,792.57	69,019,732.94	370,506,573.50
2. 期初账面价值	283,571,438.93			21,992,377.34	72,386,549.18	377,950,365.45

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：

截至2021年6月30日，无未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元



被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川奥克化学有限公司	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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2017年6月，公司与成都石达高新技术有限公司、嘉业石化有限公司签订《四川石达化学股份有限公司增资及股权转让协议》，公司并购四川石达化学股份有限公司（四川奥克化学有限公司原用名称）51%股权，合并成本为20,400.00万元，辽宁奥克化学股份有限公司对应享有的四川奥克化学有限公司可辨认净资产公允价值为12,612.03万元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分7,787.97万元确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

根据中联资产评估集团有限公司2021年4月6日出具的《辽宁奥克化学股份有限公司拟对合并四川奥克化学有限公司形成的商誉进行减值测试评估报告》（中联评报字[2021]第909号），辽宁奥克化学股份有限公司于评估基准日的评估范围，是形成商誉的资产组所涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

2020年末公司聘请中联资产评估集团有限公司对该商誉进行减值测试评估，评估结果显示截止2020年末辽宁奥克化学股份有限公司确定的合并四川奥克化学有限公司股权形成的商誉及其相关资产组在评估基准日的预计未来现金流量现值为64,460.18万元，高于其包含商誉的资产组账面价值，商誉不存在减值。2021年报告期内四川奥克化学有限公司正常生产经营，上半年净利润2,706万元，故公司判断不存在商誉减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
碳酸盐复配溶液	122,492.65		122,492.65		0.00
银催化剂	120,003,267.13	298,753,415.86	20,662,943.95		398,093,739.04

合计	120,125,759.78	298,753,415.86	20,785,436.60	398,093,739.04
----	----------------	----------------	---------------	----------------

其他说明

主要系江苏奥克更换银催化剂及环氧扩能增加银催化剂所致。

### 30、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	33,086,848.49	5,159,348.70	33,407,892.34	5,207,505.27
内部交易未实现利润	3,353,008.61	609,687.65	4,043,257.25	647,352.82
可抵扣亏损	13,930,808.86	2,096,716.04	13,713,818.11	2,057,072.72
信用减值损失	73,006,642.60	11,812,892.67	72,689,856.14	11,382,417.82
递延收益	25,722,887.98	3,858,433.20	24,587,761.26	3,693,525.02
企业合并形成	5,316,436.62	1,329,109.16	5,813,508.36	1,453,377.09
合计	154,416,633.16	24,866,187.42	154,256,093.46	24,441,250.74

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,277,558.90	1,069,389.73	4,224,942.32	1,056,235.58
交易性金融资产公允价值变动	1,616,477.17	404,119.29	1,038,821.92	259,705.48
折旧应纳税差异	77,819,517.75	11,672,927.66	78,855,605.73	11,828,340.86
合计	83,713,553.82	13,146,436.68	84,119,369.97	13,144,281.92

#### (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	579,734.53	24,286,452.89	657,032.47	23,784,218.27
递延所得税负债	579,734.53	12,566,702.15	657,032.47	12,487,249.45

(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	132,222,681.79	133,379,864.57
可抵扣亏损	41,724,465.96	29,824,116.46
合计	173,947,147.75	163,203,981.03

(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
2021年		5,469,821.02	
2022年	8,670,017.40	8,670,017.40	
2023年	5,991,794.03	5,991,794.03	
2024年	5,898,470.83	5,898,470.83	
2025年	3,794,013.18	3,794,013.18	
2026年	17,370,170.52		
合计	41,724,465.96	29,824,116.46	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托加工银催化剂	148,321,363.71		148,321,363.71	148,321,363.71		148,321,363.71
预付土地款	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00
待处理资产	24,616.92		24,616.92			
预付工程设备等长期资产款	23,196,191.53		23,196,191.53	39,352,052.49		39,352,052.49
合计	190,542,172.16		190,542,172.16	206,673,416.20		206,673,416.20

其他说明：

### 32、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	48,000,000.00	0.00
保证借款	902,541,451.01	568,153,275.62
信用借款	270,000,000.00	140,000,000.00
抵押+保证借款	110,000,000.00	70,000,000.00
短期借款利息	2,084,726.73	3,287,102.03
合计	1,332,626,177.74	781,440,377.65

短期借款分类的说明：

注：

A抵押+保证借款：

至2021年6月末，四川奥克化学有限公司向成都银行股份有限公司彭州支行借入人民币11,000万元，以其不动产权证提供抵押，由公司提供担保。

B质押借款：

至2021年6月末，江苏奥克化学有限公司向工商银行提供货币资金质押，借入人民币4,800万元。

C保证借款：

至2021年6月末，江苏奥克化学有限公司向工商银行、建设银行、招商银行、交通银行、农业银行、中国银行、北京银行、渣打银行和中信银行借入折合人民币769,541,451.01元，上述保证借款均由公司提供保证担保。

至2021年6月末，辽宁奥克医药辅料股份有限公司向建行借入人民币5,000万元，由奥克控股集团股份公司提供保证担保。

至2021年6月末，四川奥克化学有限公司向中行借入人民币5,000万元，借款由公司提供保证担保。

至2021年6月末，上海奥克贸易发展有限公司向招行借入人民币3,300万元，借款由公司提供保证担保。

D信用借款：

至2021年6月末，公司向工商银行和建行借入人民币27,000万元，上述借款均为信用借款。

#### (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 0.00 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：				

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	72,415,664.76	169,197,706.30
合计	72,415,664.76	169,197,706.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	359,838,346.65	417,486,711.60
合计	359,838,346.65	417,486,711.60

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

账龄超过1年的重要应付账款：无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	93,168,674.16	69,988,331.81
合计	93,168,674.16	69,988,331.81

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	31,597,959.61	82,976,473.05	88,361,731.55	26,212,701.11
二、离职后福利-设定提存计划	145,675.88	7,049,624.16	7,003,882.47	191,417.57
三、辞退福利	0.00	100,224.98	100,224.98	0.00
合计	31,743,635.49	90,126,322.19	95,465,839.00	26,404,118.68

(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	31,062,412.29	70,774,262.70	76,125,688.60	25,710,986.39
2、职工福利费		3,671,727.67	3,670,143.67	1,584.00
3、社会保险费	186,644.87	4,218,134.01	4,328,138.82	76,640.06
其中：医疗保险费	174,238.34	3,612,081.34	3,734,885.44	51,434.24
工伤保险费	2,404.23	491,061.85	478,139.99	15,326.09
生育保险费	10,002.30	114,990.82	115,113.39	9,879.73
4、住房公积金	4,019.00	2,917,190.32	2,915,500.32	5,709.00
5、工会经费和职工教育经费	344,883.45	1,395,158.35	1,322,260.14	417,781.66

合计	31,597,959.61	82,976,473.05	88,361,731.55	26,212,701.11
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	141,880.17	6,825,111.58	6,780,637.82	186,353.93
2、失业保险费	3,795.71	224,512.58	223,244.65	5,063.64
合计	145,675.88	7,049,624.16	7,003,882.47	191,417.57

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,393,629.06	10,277,990.82
企业所得税	11,349,959.90	30,982,929.15
个人所得税	960,720.37	283,177.07
城市维护建设税	848,700.90	760,915.58
教育费附加	611,607.91	746,326.77
房产税	783,433.60	518,456.66
土地使用税	517,919.42	374,287.13
环保税	61,376.53	63,167.67
其他税费	1,075,462.77	1,516,014.95
合计	28,602,810.46	45,523,265.80

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,693,184.00	27,535,838.68
其他应付款	75,109,878.56	131,678,434.91
合计	80,803,062.56	159,214,273.59

(1) 应付利息

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,693,184.00	27,535,838.68
合计	5,693,184.00	27,535,838.68

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：

## (3) 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	33,545,206.51	28,970,976.95
押金保证金	7,253,146.50	6,729,583.79
应付土地、设备款及往来	34,311,525.55	95,260,308.61
其他		717,565.56
合计	75,109,878.56	131,678,434.91

### 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

账龄超过1年的重要其他应付款：无

## 42、持有待售负债

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	2,500,000.00	5,000,000.00
合计	2,500,000.00	5,000,000.00

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁白银本金	145,252,649.89	145,252,649.89
应付租赁利息	533,874.51	768,498.20
待转销项税	12,111,927.64	9,098,483.14
合计	157,898,452.04	155,119,631.23

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
抵押+保证	19,774,000.00	22,274,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,500,000.00	-5,000,000.00
加：长期借款应付利息	396,058.01	1,042,064.64
合计	17,670,058.01	18,316,064.64

长期借款分类的说明：

注：公司子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司以其土地使用权及房屋构筑物为抵押向浦发银行辽阳支行借款1,977.4万元，自2019年12月30日，该借款由奥克控股集团股份公司提供保证担保。其中：一年内到期的长期借款金额250万元，重分类至一年内到期的非流动负债。

期末无已经到期尚未偿还的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

#### 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

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
合计	--	--	--							

##### (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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

49、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：

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	57,274,600.54	4,600,000.00	4,312,266.66	57,562,333.88	见注释
合计	57,274,600.54	4,600,000.00	4,312,266.66	57,562,333.88	--

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	1,033,453.87			0.00			1,033,453.87	与收益相关
3万吨光伏多晶硅切割液项目	149,120.74			47,671.26			101,449.48	与资产相关
辽阳技术中心	1,225,000.00			150,000.00			1,075,000.00	与资产相关
乙氧基化研究	435,185.15			55,555.56			379,629.59	与资产相关
8万吨聚羧酸减水剂聚醚单体	182,692.64			57,692.28			125,000.36	与资产相关
DMC联产乙二醇项目	531,398.87			438,456.40			92,942.47	与资产相关
环氧乙烷衍生精细化工专业技术创新平台建设	2,000,000.00			0.00			2,000,000.00	与收益相关
辽阳高新区打造大中小企业融通型创新创业特色载体专项奖励		3,000,000.00		600,000.00			2,400,000.00	与资产相关
精细化工成果转化		1,400,000.00		500,000.10			899,999.90	与资产相关

中试基地 补助								
辽宁重大 专项全产 业周期示 范应用	139,999.98			70,000.02			69,999.96	与资产相 关
中央引导 地方科技 发展资金		200,000.0 0					200,000.00	与资产相 关
吉林 3 万吨 乙氧基化 物产品项 目	22,045,832.9 3			286,000.0 2			21,759,832.91	与资产相 关
固态电池 电解质的 高分子量 基聚氧乙 烯醚(PEO) 的合成工 艺技术	180,000.00						180,000.00	与资产相 关
南昌赛维 土地补偿 款	2,229,209.95			26,804.10			2,202,405.85	与资产相 关
江苏奥克 DMC 项目 技改资金	535,045.97			44,587.14			490,458.83	与资产相 关
扬州市化 工园区 DMC 扶持 项目	13,299,000.0 0			858,000.0 0			12,441,000.00	与资产相 关
扬州市化 工园区财 政局知识 产权专利 资助专项 资金	80,000.00			80,000.00			0.00	与收益相 关
注射级聚 乙二醇项 目	64,773.52			32,386.74			32,386.78	与资产相 关
年产 1 万吨 医药辅料	2,080,631.08			255,810.7 2			1,824,820.36	与资产相 关

芳烃基地项目扶持基金 1	3,300,000.00			300,000.00			3,000,000.00	与资产相关
芳烃基地项目扶持基金 2	2,023,255.84			209,302.32			1,813,953.52	与资产相关
芳烃基地项目扶持基金 3	2,900,000.00			300,000.00			2,600,000.00	与资产相关
老工业基地调整改造专项款	2,840,000.00						2,840,000.00	与资产相关

其他说明：

(1) 专项培训补助：2015年至2016年，公司共收到辽阳市劳动就业局培训补贴资金243万元，公司根据资金使用进度转入其他收益。

(2) 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。

(3) 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，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。

(4) 乙氧基化研究：根据辽阳市发改委“辽市发改发[2013]326号”文件，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。

(5) 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。

(6) DMC联产乙二醇项目：根据国科高发技字【2018】40号规定，2019年8月，公司收到中科院过程工程研究所分拨的部分项目款114.63万元；2020年6月，公司收到中科院过程工程研究所分拨的部分项目款39.5万元。公司对此项补助根据项目进度摊销。

(7) 环氧乙烷衍生精细化工专业技术创新平台建设：根据辽科发[2019]30号“关于下达辽宁省中央引导地方科技发展专项资金2020年第二批计划的通知”规定，2020年9月，公司收到辽宁省科学技术厅2020年中央引导地方专项资金200万元。此补助金额根据项目进度摊销。

(8) 大中小企业融通型创新创业特色载体专项奖：根据辽高管发【2020】16号规定，2021年2月，公司收到辽阳高新技术产业开发区管理委员会奖励款300万元。此款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(9) 精细化工成果转化中试基地补助：根据辽市科发【2017】54号、【2019】31号规定，2021年6月，公司收到辽阳市财政局补助款140万元。此款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。此款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(10) 辽宁重大专项全产业周期示范应用：根据辽宁省社发重大专项【2019】1030002规定，2020年7月，公司收到辽宁省科学技术厅补助资金21万元。此款项根据项目进度摊销。

(11) 中央引导地方科技发展资金：根据辽科发【2021】4号规定，2021年4月，公司收到辽宁省科学技术厅第一批补助资金20万元。此款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(12) 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。

(13) 扬州市化工园区财政局知识产权专利资助专项资金：根据江苏省财政厅、知识产权局《关于下达2019年度江苏省知识

产权创造与运用（专利资助）专项资金的通知》（苏财教〔2018〕55号），扬州市财政局拨付专项资金80万元。此补助金额根据项目进度摊销。

（14）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。

（15）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。

（16）扬州化工园区DMC扶持项目：扬州化工园区拨付江苏奥克化学有限公司本项目扶持资金1,716万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

（17）扬州市化工园区财政局知识产权战略推进计划专项资金：根据江苏省财政厅、知识产权局《关于组织申报2019年度江苏省企业知识产权战略推进计划项目的通知》（苏知发〔2018〕17号），扬州市市财政局拨付专项资金18万元。此补助金额根据项目进度摊销。

（18）注射级聚乙二醇项目：2014年11月，公司收到本项目补助资金230万元，并根据相应资产折旧年限结转其他收益。

（19）年产1万吨医药辅料：根据《关于下达2015年省工业结构调整专项资金指标的通知》（辽市财指企[2015]790号），2015年12月，辽阳市财政局拨付本项目补助资金443万元，公司依据后期购置设备的折旧年限转入其他收益。

（20）芳烃基地项目扶持基金：根据辽宏发改发（2016）37号文件，拨付1万吨药用辅料项目扶持基金600万元，用于固定资产投资和机械设备投资等。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

（21）2018年收到芳烃基地项目扶持基金300万元，拨付1万吨药用辅料项目扶持基金300万元，用于固定资产投资和机械设备投资等。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

（22）2019年收到芳烃基地项目扶持基金370万元，拨付1万吨药用辅料项目扶持基金370万元，用于固定资产投资和机械设备投资等。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

（23）老工业基地调整改造专项款：根据辽市发改发[2019]39号文件，拨付老工业基地调整改造专项款284万元，此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

## 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	680,098,200.00						680,098,200.00

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）	1,578,385,256.18			1,578,385,256.18
其他资本公积	9,162,223.62			9,162,223.62
合计	1,587,547,479.80			1,587,547,479.80

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	272,932.99	6,225.12				6,225.12		279,158.11

外币财务报表折算差额	272,932.99	6,225.12				6,225.12		279,158.11
其他综合收益合计	272,932.99	6,225.12				6,225.12		279,158.11

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	56,681,122.57	16,730,825.56	8,001,987.71	65,409,960.42
合计	56,681,122.57	16,730,825.56	8,001,987.71	65,409,960.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

## 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	164,804,220.13			164,804,220.13
合计	164,804,220.13			164,804,220.13

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	790,972,325.42	671,570,397.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,555,033.75
调整后期初未分配利润	790,972,325.42	677,125,431.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,465,458.98	141,440,739.33
应付普通股股利	242,742,962.25	242,741,729.97
其他（分配给未能解锁的限制性股票股利）		-184,960.00
期末未分配利润	631,694,822.15	576,009,400.41

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	3,098,878,958.24	2,887,927,718.86	2,351,786,460.54	2,051,917,925.30
其他业务	17,659,263.48	14,631,920.80	2,921,153.81	1,585,816.25
合计	3,116,538,221.72	2,902,559,639.66	2,354,707,614.35	2,053,503,741.55

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

公司收入确认政策详见附注五、39。

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对贸易商品销售收入,公司在将货物交付给客户时开具发票确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 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	1,868,458.96	3,046,296.83
教育费附加	1,259,152.68	2,325,479.73

房产税	2,664,416.93	1,943,319.28
土地使用税	2,402,863.67	1,711,235.69
印花税	3,067,766.88	2,277,028.42
其他税	180,611.97	110,979.59
合计	11,443,271.09	11,414,339.54

其他说明：

### 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	5,205,253.18	5,045,973.10
办公费	147,226.60	177,696.66
交通差旅费	716,769.19	480,715.40
业务招待费	1,966,951.58	817,347.04
广告宣传费	62,589.59	167,191.91
其他费	686,310.63	1,499,553.27
合计	8,785,100.77	8,188,477.38

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	33,476,383.50	21,293,719.24
折旧与摊销	12,590,910.53	11,925,226.23
办公费	1,473,684.26	1,220,362.64
交通差旅费	1,440,129.79	711,144.33
业务招待费	2,426,119.24	1,202,050.51
修理费	22,689,247.61	6,741,951.79
中介服务费	3,538,797.13	1,679,575.30
其他费	3,329,004.17	17,029,786.89
合计	80,964,276.23	61,803,816.93

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	17,787,200.71	12,887,555.53
物料消耗	391,203.02	799,104.38
折旧与摊销	4,088,380.67	5,273,341.60
外购服务支出	787,735.41	1,184,989.53
其他	946,139.14	1,613,678.76
合计	24,000,658.95	21,758,669.80

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,507,593.64	14,142,720.47
减：利息收入	1,881,211.80	1,407,675.60
汇兑损益	-1,188,487.58	-740,881.15
贴现利息支出	1,128,540.96	800,118.73
手续费	882,698.76	811,244.35
合计	16,449,133.98	13,605,526.80

其他说明：

## 67、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
复工补贴	0.00	50,000.00
收 2018 年度奖励扶持政策资金增收增效	0.00	150,000.00
化工园区安全生产优秀单位资金	0.00	9,000.00
推广红丝带安全管理经验先进单位奖励	0.00	10,000.00
省级专利资助	118,000.00	2,000.00
稳岗补贴	419,702.62	468,754.35
递延收益结转	4,312,266.66	4,221,406.88
扬州化学工业园区安全生产目标管理考核优秀单位奖励	21,000.00	4,000.00

代扣代缴手续费返还	120,265.20	101,035.07
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金	0.00	2,000,000.00
企业知识产权贯标后补助资金	0.00	50,000.00
2020 年广东省科技专项资金	0.00	800,000.00
2019 年国家认定的单向制造冠军奖励	0.00	300,000.00
2019 年省级民营企业建立现代企业制度示范企业奖励	0.00	200,000.00
福利企业税费返还	1,655,080.00	1,416,800.00
开拓国外市场补贴	139,360.00	93,000.00
贷款利息补助	128,088.89	
辽阳高新技术产业开发区管理委员会科技创新券补助	370,000.00	
税费返还	134,600.00	
四川省级工业发展切块资金	87,160.00	
彭州工业企业结构调整专项奖	140,000.00	
彭州市发展和改革局鼓励企业兼并重组奖励	5,000,000.00	
彭州市发展和改革局体系认证补助	30,000.00	
武汉市应急管理局安全奖励	12,000.00	
2021 年粤东西北地区博士工作站建站补贴	290,000.00	
2020 年抗疫特别国债资金企业技术改造补助	695,400.00	
广东省企业科技特派员项目资助	94,000.00	
扬州市“绿杨金凤计划”资助资金	50,000.00	
人才专项资金	53,000.00	
2020 年扬州科技发展计划项目专项资金	80,000.00	
省企业知识产权战略推进项目补助	120,000.00	
2020 年度纳税突出贡献企业奖	30,000.00	
鼓励行业龙头企业发展	100,000.00	
进入地方名优产品推荐目录	5,000.00	
专业技能培训返款	30,200.00	
合计	14,235,123.37	9,875,996.30

## 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	20,482,620.18	3,083,858.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	750,780.59	4,492,111.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		133,630.83
其他		
合计	21,233,400.77	7,709,600.86

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、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
交易性金融资产公允价值变动损益	1,036,844.64	1,701,990.36
合计	1,036,844.64	1,701,990.36

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-638,803.57	-93,610.09
应收账款坏账损失	-299,306.19	-3,608,956.97
合计	-938,109.76	-3,702,567.06

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-680,944.37	-13,645,653.24
合计	-680,944.37	-13,645,653.24

其他说明：

### 73、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
固定资产处置利得		62,371.35

### 74、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
其他	165,016.13	143,875.67	165,016.13
合计	165,016.13	143,875.67	165,016.13

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：

### 75、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	101,039.70	1,100,000.00	101,039.70
非流动资产毁损报废损失	63,839.01	338,865.12	63,839.01
罚款及滞纳金	3,973.41	18,921.48	3,973.41
其他支出		6,391.00	
合计	168,852.12	1,464,177.60	168,852.12

其他说明：

### 76、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	16,248,642.10	28,531,584.24



递延所得税费用	-422,781.92	-284,017.70
合计	15,825,860.18	28,247,566.54

## (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	107,218,619.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,082,792.96
子公司适用不同税率的影响	1,338,547.58
调整以前期间所得税的影响	127,081.77
非应税收入的影响	-3,072,393.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,119,591.84
其他	230,239.05
所得税费用	15,825,860.18

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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	1,881,211.80	1,407,675.60
与收益相关的政府补助及奖励	13,187,248.55	4,683,527.70
往来及其他收入	6,001,566.31	4,235,348.84
合计	21,070,026.66	10,326,552.14

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
期间费用	35,342,701.16	11,375,926.59

银行手续费	882,698.76	811,244.35
往来及其他	34,278,321.23	33,405,127.43
合计	70,503,721.15	45,592,298.37

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
远期购汇、期货交易等收回的投资	749,448.52	
合计	749,448.52	0.00

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
锁汇、期货交易等交纳保证金	5,880,000.00	
远期购汇亏损	27,772.71	
合计	5,907,772.71	0.00

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
收回融资担保保证金	307,282.50	
收回押汇保证金		19,598,802.87
合计	307,282.50	19,598,802.87

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
支付押汇、贷款保证金	50,020,000.00	19,432,915.47
收购少数股权	41,491,000.00	
支付员工持股计划股权转让款		1,476,395.00

其他		9,000,000.00
合计	91,511,000.00	29,909,310.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	91,392,759.52	156,866,912.45
加：资产减值准备	1,619,054.13	17,348,220.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,635,469.35	108,153,881.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,282,846.97	8,962,650.95
长期待摊费用摊销	20,785,436.60	15,210,940.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-62,371.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,839.01	338,865.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,036,844.64	-1,701,990.36
财务费用（收益以“-”号填列）	14,356,849.42	13,468,997.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,233,400.77	-7,709,600.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-502,234.62	385,763.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	79,452.70	-669,780.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,534,075.27	-29,109,109.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	214,549,970.57	184,226,241.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-187,023,451.69	-169,448,016.79
其他	-7,828,810.72	12,442,815.37
经营活动产生的现金流量净额	182,606,860.56	308,704,418.55

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	504,423,334.68	323,758,897.51
减：现金的期初余额	493,903,000.82	339,923,591.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,520,333.86	-16,164,693.56

### (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	504,423,334.68	493,903,000.82
其中：库存现金	9,445.75	8,437.68
可随时用于支付的银行存款	503,413,888.93	492,894,563.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	504,423,334.68	493,903,000.82
----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 80、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：

## 81、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	169,862,028.24	开立承兑汇票、锁汇保证金
固定资产	22,895,269.62	房产抵押借款
无形资产	42,413,795.31	土地抵押借款
应收款项融资	181,136,396.00	票据质押
合计	416,307,489.17	--

其他说明：

## 82、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	2,394,385.76	6.4601	15,467,988.48
欧元	1,101.26	7.6862	8,464.51
港币			
新币	9,750.61	4.8027	46,829.25
日元	8.04	0.0584	0.47
应收账款	--	--	
其中：美元	710,873.67	6.4601	4,592,314.99
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

短期借款		--	
其中：美元	31,176,713.94	6.4601	201,404,689.73
应付账款		--	
其中：美元	37,751,116.83	6.4601	243,875,989.83
预付账款		--	
其中：美元	27,500.00	6.4601	339,640.47
预收账款		--	
其中：美元	335,466.01	6.4601	2,167,143.97
欧元	3,420.20	7.6862	26,288.34
其他应付款			
其中：美元	1,755.00	6.4601	11,337.48

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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,793,810.26	递延收益转入 1	3,793,810.26
与收益相关	518,456.40	递延收益转入 2	518,456.40
与收益相关	118,000.00	省级专利资助	118,000.00
与收益相关	419,702.62	稳岗补贴	419,702.62
与收益相关	21,000.00	扬州化学工业园区安全生产目标管理考核优秀单位奖励	21,000.00
与收益相关	120,265.20	代扣代缴手续费返还	120,265.20
与收益相关	1,655,080.00	福利企业税费返还	1,655,080.00
与收益相关	139,360.00	开拓国外市场补贴	139,360.00
与收益相关	128,088.89	贷款利息补助	128,088.89

与收益相关	370,000.00	辽阳高新技术产业开发区管理委员会科技创新券补助	370,000.00
与收益相关	134,600.00	税费返还	134,600.00
与收益相关	87,160.00	四川省省级工业发展切块资金	87,160.00
与收益相关	140,000.00	彭州工业企业结构调整专项奖	140,000.00
与收益相关	5,000,000.00	彭州市发展和改革局鼓励企业兼并重组奖励	5,000,000.00
与收益相关	30,000.00	彭州市发展和改革局体系认证补助	30,000.00
与收益相关	12,000.00	武汉市应急管理局安全奖励	12,000.00
与收益相关	290,000.00	2021 年粤东西北地区博士工作站建站补贴	290,000.00
与收益相关	695,400.00	2020 年抗疫特别国债资金企业技术改造补助	695,400.00
与收益相关	94,000.00	广东省企业科技特派员项目资助	94,000.00
与收益相关	50,000.00	扬州市“绿杨金凤计划”资助资金	50,000.00
与收益相关	53,000.00	人才专项资金	53,000.00
与收益相关	80,000.00	2020 年扬州科技发展计划项目专项资金	80,000.00
与收益相关	120,000.00	省企业知识产权战略推进项目补助	120,000.00
与收益相关	30,000.00	2020 年度纳税突出贡献企业奖	30,000.00
与收益相关	100,000.00	鼓励行业龙头企业发展	100,000.00
与收益相关	5,000.00	进入地方名优产品推荐目录	5,000.00
与收益相关	30,200.00	专业技能培训返款	30,200.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、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：

本期因新设增加的子公司

2021年2月5日，公司子公司OXIRAN（SINGAPORE）TRADING PTE.LTD.投资设立全资子公司海南奥克化学有限公司，注册资本为1,800万美元，截至2021年6月30日，尚未实际出资。

2021年3月11日，公司子公司江苏奥克化学有限公司投资设立子公司菏泽奥克化学有限公司，持股比例60%，注册资本为4,625万元。

## 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	80.00%	20.00%	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
OXIRA（SINGAPORE）TRADING	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		设立

PTE.LTD.						
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
格尔木阳光能源电力有限公司	格尔木	格尔木	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
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
四川奥克化学有限公司	成都	成都	精细化工	87.75%		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
北京奥克商贸有限公司	北京	北京	贸易		100.00%	设立
广州奥克新材料销售有限公司	广州	广州	贸易		100.00%	设立
武汉奥克化学销售有限公司	武汉	武汉	贸易		100.00%	设立
上海奥克贸易发展有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	设立
上海奥克化学有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	辽阳	辽阳	医药生产	67.00%		同一控制下企业合并
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	海南	海南	贸易		100.00%	设立
菏泽奥克化学有限公司	菏泽	菏泽	精细化工		60.00%	设立
海南奥克化学有限公司	海南	海南	精细化工		100.00%	设立

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:

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
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	33.00%	4,449,311.38	0.00	37,648,555.68
扬州奥克石化仓储有限公司	48.00%	1,070,890.65	5,693,184.00	134,799,009.18
四川奥克化学有限公司	12.25%	3,321,071.19	3,493,767.27	49,231,229.79

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
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	73,995,432.17	136,411,576.02	210,407,008.19	66,470,857.15	29,849,618.69	96,320,475.84	74,957,471.03	139,284,145.71	214,241,616.74	82,715,894.87	31,597,551.42	114,313,446.29
扬州奥克石化仓储有限公司	100,087,205.85	198,085,021.98	298,172,227.83	17,158,915.63	421,625.43	17,580,541.06	86,896,821.69	207,545,466.26	294,442,287.95	3,648,987.16	259,705.48	3,908,692.64
四川奥克化学有限公司	306,389,034.91	286,276,432.14	592,665,467.05	189,721,641.31	1,056,235.58	190,777,876.89	193,007,575.10	301,465,015.22	494,472,590.32	92,429,165.73	1,056,235.58	93,485,401.31

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
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	75,654,068.07	13,482,761.77	13,482,761.77	29,495,320.12	50,926,943.55	14,285,543.49	14,285,543.49	-1,214,855.44
扬州奥克石化仓储有限公司	23,244,166.04	2,231,022.18	2,231,022.18	-252,661.94	21,960,757.27	2,898,901.99	2,898,901.99	26,513,745.60
四川奥克石达化学股份有限公司	727,580,259.57	27,110,785.22	27,110,785.22	43,056,233.25	552,557,939.73	38,454,175.92	38,454,175.92	-15,191,652.35

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
苏州华一新能源科技有限公司	苏州	苏州	锂电池材料	35.00%		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	114,361,475.85	108,024,708.17
非流动资产	61,043,773.05	63,398,351.21
资产合计	175,405,248.90	171,423,059.38
流动负债	10,904,208.34	8,572,852.04
负债合计	10,904,208.34	8,572,852.04
归属于母公司股东权益	164,501,040.56	162,850,207.34
按持股比例计算的净资产份额	82,250,520.28	81,425,103.67
调整事项	679,075.47	679,075.47
--内部交易未实现利润	679,075.47	679,075.47
对合营企业权益投资的账面价值	81,571,444.81	80,746,028.20
营业收入	152,350,966.33	116,370,220.61
财务费用	-430,125.35	-115,831.69
所得税费用	376,053.65	270,497.09
净利润	817,210.99	795,338.95
综合收益总额	817,210.99	795,338.95

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 科技股份有 限公司	武汉吉和昌 化工股份有 限公司	苏州华一新 能源科技有 限公司	上海东硕环 科技股份有 限公司	武汉吉和昌 化工股份有 限公司	苏州华一新 能源科技有 限公司
流动资产	244,147,907.33	172,678,214.77	142,624,948.25	243,421,372.94	162,000,112.02	109,605,729.53
非流动资产	13,738,374.10	144,333,766.52	58,810,578.19	7,534,451.93	123,337,819.93	62,918,926.55
资产合计	257,886,281.43	317,011,981.29	201,435,526.44	250,955,824.87	285,337,931.95	172,524,656.08
流动负债	86,271,999.17	75,698,855.48	46,590,195.15	71,767,739.98	65,868,133.96	56,319,653.11
非流动负债		4,176,903.15	4,400,000.00		4,300,515.25	2,456,670.00
负债合计	86,271,999.17	79,875,758.63	50,990,195.15	71,767,739.98	70,168,649.21	58,776,323.11
归属于母公司 股东权益	171,614,282.26	237,136,222.66	150,445,331.29	179,188,084.89	215,169,282.74	113,748,332.97
按持股比例计 算的净资产份 额	63,497,284.44	92,008,854.39	52,655,865.95	66,299,591.41	83,485,681.70	39,811,916.54
调整事项			29,293,037.16			29,293,037.16
--商誉	75,725,231.33		29,293,037.16	75,725,231.33		29,293,037.16
--其他	-75,725,231.33			-75,725,231.33		
对联营企业权 益投资的账面 价值	63,497,284.44	92,008,854.39	81,948,903.11	66,299,591.41	83,485,681.70	69,104,953.70
营业收入	9,521,353.02	157,631,657.90	118,498,118.58	11,517,790.97	82,443,047.45	
净利润	-7,096,092.82	21,966,939.92	40,503,989.53	1,446,775.09	6,332,198.78	
综合收益总额	-7,096,092.82	21,966,939.92	40,503,989.53	619,461.14	6,332,198.78	
本年度收到的 来自联营企业 的股利				1,176,600.00		

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	--	--

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
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司	718,583.18	31,560.42	750,143.60

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司（以下简称“武汉工研院”）成立于2014年3月3日，注册资本2,000万元（实缴资本400万元），其中公司认缴220万元（实缴资本44万元），占注册资本的11%，并向其派驻董事1名。鉴于武汉工研院经营状态一直不佳，公司与武汉工研院其他股东均未再对其缴付剩余出资款。根据企业会计准则第2号——长期股权投资，公司对该投资采用权益法进行核算。2014年至2016年公司分别确认投资损失68,405.83元、251,181.17元、120,413.00元，合计44万元；2016年末至2021年6月30日该投资的账面余额为零。截止2021年6月30日，武汉工研院账面实收资本400万元，资本公积1,000万元，未分配利润-10,819,487.26元，所有者权益合计3,180,512.74元。因武汉工研院未能提供资本公积中的武汉化学工业园区管理委员会拨付运行经费1,000万元的性质认定文件，公司确认投资损益时，一直未考虑此拨付的运行经费；也未考虑按出资比例需确认的投资损失750,143.60元，而是作为未确认投资损失披露。

(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

(一) 风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括银行存款、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五



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。2021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、82。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。

### 2、信用风险

2021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。

### 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。

本公司本年将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	合计数	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	1,332,626,177.74	1,332,626,177.74			
应付票据	72,415,664.76	72,415,664.76			
应付账款	359,838,346.65	349,283,290.51	3,790,095.73	311,137.40	6,453,823.01
其他应付款	75,109,878.56	69,841,684.03	695,149.62	33,422.25	4,539,622.66
长期借款	20,170,058.01	2,500,000.00	17,670,058.01		

## (二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2021年6月30日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币6,084.47万元，由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		166,547,165.17		166,547,165.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		166,547,165.17		166,547,165.17
（1）债务工具投资		166,547,165.17		166,547,165.17
（三）其他权益工具投资			4,243,387.15	4,243,387.15
应收款项融资			486,319,519.39	486,319,519.39
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

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

采用现金流量折现模型的估值技术确定公允价值，根据取得交易性金融资产时合同约定的预期收益率计算交易性金融资产公允价值变动损益。

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

对其他权益工具投资相关可观察输入值取得不切实可行，且投资金额较小，以投资成本作为公允价值计量。  
 应收款项融资为应收银行承兑汇票，票据到期时间通常短于6个月，公允价值与票面价值差异较小，以票面金额作为公允价值计量。

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

奥克控股集团股份公司	辽阳市	投资	9,020.34 万元	52.89%	52.89%
------------	-----	----	-------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为奥克控股集团股份公司，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。本企业最终控制方是奥克控股集团股份公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
奥克控股集团股份公司	控股股东
辽宁奥克华辉新材料有限公司	受同一控股股东控制
辽宁奥克实业有限公司	受同一控股股东控制
辽宁奥克培训有限公司	受同一控股股东控制
大连界面化学技术有限公司	受同一控股股东控制
辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司	受同一控股股东控制
辽阳奥克包装材料有限公司	受同一控股股东间接控制
三亚奥克玉成培训有限公司	受同一控股股东间接控制
辽宁奥克商务服务有限公司	受同一控股股东间接控制
奥克储能膜材料科技（辽阳）有限公司	受同一控股股东间接控制
辽宁运和智能科技股份有限公司	公司董事长朱建民兼任董事
徐州吉兴新材料有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
徐州陆邦新材料有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
沈阳国科金能科技有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
沈阳国科新能源材料与器件产业技术研究院有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	公司董事长朱建民兼任董事长
广东德美精细化工集团股份有限公司	公司董事黄冠雄、范小平兼任董事

广东瑞图万方科技股份有限公司	公司董事范小平兼任董事
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事范小平系执行事务合伙人
成都蜀菱科技发展有限公司	公司董事范小平兼任董事
广东莱尔新材料科技股份有限公司	关联董事范小平兼任董事长
佛山市盈捷企业管理有限公司	关联董事范小平兼任执行董事兼总经理
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	关联董事范小平兼任董事
佛山市顺德顺元投资管理有限公司	关联董事范小平兼任监事
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东德美高新材料有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事长
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	公司董事黄冠雄兼任副总经理
濮阳市中炜精细化工有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东英农集团有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事、总经理
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	公司董事黄冠雄兼任执行董事、经理
南京美思德新材料有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东车翼物联信息有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东顺德农村商业银行股份有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
江苏美思德化学股份有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
浙江德荣化工有限公司	公司董事黄冠雄兼任副董事长
台山市茂台石油气有限公司	公司董事黄冠雄兼任监事
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	公司董事熊焰初兼任监事
苏州奥斯汀新材料科技有限公司	公司独董杨向宏兼任董事
广州叁思企业管理有限公司	公司独董杨向宏兼任董事（其配偶实际控制企业）
湖南岳阳华萃化工贸易有限公司	公司独董杨向宏兼任董事
大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）	公司监事高雪夫兼任执行事务合伙人
深圳市奥克投资合伙企业（有限合伙）	公司监事高雪夫兼任执行事务合伙人
辽阳奥克新材料科技合伙企业（有限合伙）	公司监事高雪夫兼任执行事务合伙人委派代表
中建材中岩科技有限公司	公司高管朱宗将兼任董事
广州清廉化工科技有限公司	公司高管王树博（通过王颖）实际控制的企业
上海东硕环保科技股份有限公司	公司高管黄健军兼任董事
苏州华一新能源科技有限公司	公司高管黄健军兼任董事
武汉吉和昌化工科技股份有限公司	公司高管黄健军兼任董事
南京扬子奥克化学有限公司	公司高管王树博兼任董事
上海信意新能源科技有限公司	潘瑞升实际控制之企业
开元酒店管理有限公司	公司独董熊焰初配偶担任高管的企业

武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司	公司董事刘兆滨兼任董事
三达奥克化学股份有限公司	公司董事宋恩军、监事高雪夫兼任董事
四川亭江新材料股份有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事长
佛山市顺德区东升管理顾问有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东康宝电器股份有限公司	公司董事范小平兼任董事
广东日丰电缆股份有限公司	公司董事范小平兼任独立董事
朱建民	董事长
董振鹏	董事、总裁
刘兆滨	董事
宋恩军	董事
黄冠雄	董事
范小平	董事
熊焰韧	独立董事
卜新平	独立董事
杨向宏	独立董事
高雪夫	监事会主席
黄仁欢	监事
邹健	职工监事
朱宗将	副总裁
王树博	副总裁
潘瑞升	副总裁
Gerhard Albrecht	副总裁
黄健军	副总裁、董事会秘书
徐秀云	财务总监
徐坚	独立董事（已于 2021 年 5 月 20 日离任）

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	177,743.36	1,700,000.00	否	99,115.05

徐州吉兴新材料有限公司	废品处理	394,746.90	2,000,000.00	否	680,287.44
辽宁奥克商务服务有限公司	住宿餐饮服务	22,918.00	500,000.00	否	1,400.00
南京扬子奥克化学有限公司	采购货物	2,566.37	0.00	是	0.00
辽宁奥克培训有限公司	培训服务	84,000.00	2,000,000.00	否	122,000.00

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
辽宁奥克培训有限公司	销售商品	2,513.28	
辽宁奥克华辉新材料有限公司	销售商品	1,327.43	
广东德美精细化工集团股份有限公司	销售商品	12,761.06	
苏州华一新能源科技有限公司	销售商品	402,497.34	
南京扬子奥克化学有限公司	销售商品	776,624.09	27,687.83
中建材中岩科技有限公司	销售商品	34,134,832.21	8,084,431.88
武汉奥克特种化学有限公司	提供服务/销售商品	1,657,966.60	147,596.51
徐州吉兴新材料有限公司	销售商品	27,665.84	

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

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

公司作为被担保方：

公司子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司向建设银行辽阳支行借入人民币5,000万元资金借款，由奥克控股集团股份公司提供保证担保。

公司子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司向浦发银行借入人民币19,774,000.00元，由奥克控股集团股份公司提供保证担保。

公司作为担保方：

公司子公司四川奥克化学有限公司向成都银行股份有限公司彭州支行借入人民币11,000.00万元，由公司提供担保。

公司子公司四川奥克化学有限公司向中国银行彭州支行借入人民币5,000.00万元，由公司提供担保。

公司子公司江苏奥克化学有限公司向工商银行、建设银行、招商银行、交通银行、农业银行、中国银行、北京银行、渣打银行和中信银行借入折合人民币769,541,451.01元，上述保证借款，由公司提供保证担保。

公司子公司上海奥克贸易发展有限公司向招行借入人民币3,300万元，上述保证借款均由公司提供保证担保。

#### (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
----	-------	-------

### (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
应收账款	武汉奥克特种化学有限公司	16,504.91	825.25	0.00	0.00
应收账款	中建材中岩科技有限公司	5,183,666.00	259,183.30	2,713,692.42	135,684.62
其他应收款	南京扬子奥克化学有限公司	508.55	25.43	0.00	0.00
其他非流动资产 (预付设备)	上海东硕环保科技股份有限公司	2,608,000.00	0.00	1,010,000.00	0.00

### (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
预收账款	辽宁奥克华辉新材料有限公司	750.00	0.00
预收账款	苏州华一新能源科技有限公司	17,326.00	148.00
预收账款	南京扬子奥克化学有限公司	21,664.80	0.00
预收账款	中建材中岩科技有限公司	7,410.00	0.00
应付账款	辽阳奥克包装材料有限公司	36,503.54	1,920.00

## 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

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 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2021年6月30日，除附注十二、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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (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

无

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

奥克化学（滕州）有限公司解散清算

2017年12月25日，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。截止到2021年6月30日，该公司尚未完成清算注销。

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,595,750.00	25.00%	14,595,750.00	100.00%		17,165,750.00	62.00%	17,165,750.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	11,965,250.00	20.50%	11,965,250.00	100.00%		13,715,250.00	49.53%	13,715,250.00	100.00%	0.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,630,500.00	4.51%	2,630,500.00	100.00%		3,450,500.00	12.46%	3,450,500.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	43,778,136.32	75.00%	3,798,291.28	8.68%	39,979,845.04	10,523,043.06	38.00%	3,523,285.58	33.48%	6,999,757.48
其中：										
账龄组合	9,273,043.06	15.89%	3,798,291.28	40.96%	5,474,751.78	10,523,043.06	38.00%	3,523,285.58	33.48%	6,999,757.48
无信用风险组合（内部）	34,505,093.26	59.11%			34,505,093.26					0.00
合计	58,373,886.32	100.00%	18,394,041.28	31.51%	39,979,845.04	27,688,793.06	100.00%	20,689,035.58	74.72%	6,999,757.48

按单项计提坏账准备：14,595,750.00元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
万荣县浩达商贸有限公司	5,310,000.00	5,310,000.00	100.00%	客户不能正常回款
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
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山西鑫隆基建材有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山西金凯奇建材科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山西黄恒科技有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山东舜亦新能源有限公司	530,500.00	530,500.00	100.00%	诉讼完毕难以收回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	客户不能正常回款
山西浦华建材有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00%	客户不能正常回款
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	预计无法收回
山西康特尔精细化工有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	客户不能正常回款
呼图壁县瑞众成建材	200,000.00	200,000.00	100.00%	客户不能正常回款

有限公司				
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	客户不能正常回款
合计	14,595,750.00	14,595,750.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3,798,291.28 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	154,745.00	7,737.25	5.00%
1至2年	0.00	0.00	
2至3年	5,080,994.59	1,524,298.38	30.00%
3至4年	3,239,223.74	1,619,611.87	50.00%
4至5年	757,179.73	605,743.78	80.00%
5年以上	40,900.00	40,900.00	100.00%
合计	9,273,043.06	3,798,291.28	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	34,659,838.26
1至2年	100,000.00
2至3年	4,980,994.59
3年以上	18,633,053.47
3至4年	3,239,223.74
4至5年	757,179.73

5年以上	14,636,650.00
合计	58,373,886.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	20,689,035.58	275,005.70	2,570,000.00	0.00		18,394,041.28
合计	20,689,035.58	275,005.70	2,570,000.00	0.00		18,394,041.28

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
新疆晋砼建材有限公司	1,750,000.00	收回货款
山西康特尔精细化工有限责任公司	720,000.00	收回货款
呼图壁县瑞众成建材有限公司	100,000.00	收回货款
合计	2,570,000.00	--

(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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海奥克贸易发展有限公司	22,225,926.66	38.08%	
北京奥克商贸有限公司	10,610,460.20	18.18%	
万荣县浩达商贸有限公司	5,310,000.00	9.10%	5,310,000.00

山西山大合盛新材料股份有限公司	4,980,994.59	8.53%	1,494,298.38
山西佳维新材料股份有限公司	3,227,099.74	5.53%	1,613,549.87
合计	46,354,481.19	79.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,794,615.07	54,000.00
应收股利	6,167,616.00	222,591,940.88
其他应收款	291,337,194.09	289,737,943.21
合计	301,299,425.16	512,383,884.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部公司借款利息	3,794,615.07	54,000.00
合计	3,794,615.07	54,000.00

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：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林奥克新材料有限公司		1,600,000.00
广东奥克化学有限公司		48,000,000.00
江苏奥克化学有限公司		157,000,000.00
武汉奥克化学有限公司		12,400,000.00
上海奥克化学有限公司		3,591,940.88
扬州奥克石化仓储有限公司	6,167,616.00	
合计	6,167,616.00	222,591,940.88

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金保证金	133,216.79	121,098.17
代垫款项	22,065.50	0.00
单位往来	300,741,826.62	299,172,457.63
合计	300,897,108.91	299,293,555.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		558,398.07	8,997,214.52	9,555,612.59
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		4,302.23		4,302.23
2021 年 6 月 30 日余额		562,700.30	8,997,214.52	9,559,914.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	114,878,300.12
1 至 2 年	121,786,059.35
2 至 3 年	18,427,375.68
3 年以上	45,805,373.76
3-4 年	36,258,674.98
5 年以上	9,546,698.78
合计	300,897,108.91

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,555,612.59	4,302.23				9,559,914.82
合计	9,555,612.59	4,302.23	0.00	0.00		9,559,914.82

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

### 4)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:

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
吉林奥克新材料有限公司	关联方借款	94,201,350.74	0-3年	31.31%	
格尔木阳光能源电力有限公司	关联方借款	94,050,000.00	0-2年	31.26%	
阜宁利仁新能源有限公司	关联方借款	49,271,880.33	0-2年	16.37%	
武汉奥克化学有限公司	关联方借款	39,860,940.25	1年以内	13.25%	
辽宁会福化工有限公司	单位往来	8,997,214.52	5年以上	2.99%	8,997,214.52
合计	--	286,381,385.84	--	95.18%	8,997,214.52

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	2,250,307,095.62	29,299,842.84	2,221,007,252.78	2,250,307,095.62	29,299,842.84	2,221,007,252.78
对联营、合营企业投资	395,844,106.52	75,725,231.33	320,118,875.19	375,361,486.34	75,725,231.33	299,636,255.01
合计	2,646,151,202.14	105,025,074.17	2,541,126,127.97	2,625,668,581.96	105,025,074.17	2,520,643,507.79

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
吉林奥克新材料有限公司	30,929,600.00					30,929,600.00	
扬州奥克石化仓储有限公司	134,669,600.00					134,669,600.00	
江苏奥克化学有限公司	975,336,937.50					975,336,937.50	
广东奥克化学有限公司	121,173,351.20					121,173,351.20	
奥克化学(滕州)有限公司	35,733,457.16					35,733,457.16	29,299,842.84
武汉奥克化学有限公司	121,859,200.00					121,859,200.00	
南昌赛维LDK光伏科技工程有限公司	68,617,880.22					68,617,880.22	
阜宁利仁新能源有限公司	21,092,247.84					21,092,247.84	
四川奥克化学有限公司	338,000,000.00					338,000,000.00	
格尔木阳光能源电力有限公司	155,400,000.00					155,400,000.00	
辽宁奥克新	1,000,000.00					1,000,000.00	

材料有限公司									
上海奥克化学有限公司	100,000,000.00							100,000,000.00	
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	117,194,978.86							117,194,978.86	
合计	2,221,007,252.78							2,221,007,252.78	29,299,842.84

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
南京扬子奥克化学有限公司	80,746,028.20			408,605.51						81,154,633.71	
小计	80,746,028.20			408,605.51						81,154,633.71	
二、联营企业											
上海东硕环保科技有限公司	66,299,591.41			-2,625,554.35						63,674,037.06	75,725,231.33
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	83,485,681.70			8,523,172.69						92,008,854.39	

股份有 限公司											
苏州华 一新能 源科技 有限公 司	69,104, 953.70			14,176, 396.33						83,281, 350.03	
小计	218,89 0,226.8 1			20,074, 014.67						238,96 4,241.4 8	75,725, 231.33
合计	299,63 6,255.0 1			20,482, 620.18						320,118 ,875.19	75,725, 231.33

### (3) 其他说明

公司在本报告期末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 750,143.60 元。

## 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	350,002,743.06	336,579,529.64	256,305,388.50	234,327,904.92
其他业务	12,300,178.12	6,498,071.45	9,173,815.33	3,953,698.77
合计	362,302,921.18	343,077,601.09	265,479,203.83	238,281,603.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,194,397.90	36,519,692.59
权益法核算的长期股权投资收益	20,482,620.18	3,083,858.15
处置长期股权投资产生的投资收益		33,175,457.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	271,541.52	585,389.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		133,630.83
合计	51,948,559.60	73,498,028.40

## 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	-63,839.01	
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）	12,458,692.39	
委托他人投资或管理资产的损益	1,135,230.02	主要系理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	638,570.11	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,320,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	195,179.10	

出		
减：所得税影响额	2,717,583.70	
少数股东权益影响额	1,240,768.14	
合计	13,725,480.77	--

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	2.60%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.10	0.10

## 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

辽宁奥克化学股份有限公司

法定代表人：朱建民

二〇二一年八月二十五日