



中国驰名商标

辽宁奥克化学股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 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 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	25
第六节 重要事项 .....	34
第七节 股份变动及股东情况 .....	45
第八节 优先股相关情况 .....	50
第九节 债券相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	52

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

## 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，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	2022年1月1日到2022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
四川奥克	指	公司之控股子公司四川奥克化学有限公司
武汉奥克	指	公司之全资子公司武汉奥克化学有限公司
吉林奥克	指	公司之全资子公司吉林奥克新材料有限公司
海南奥克	指	公司之全资子公司海南奥克化学有限公司
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
华一股份	指	公司之参股公司苏州华一新能源科技股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马帅	张君、裴静
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	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	021-69830086
传真	021-69830086	021-69830086
电子信箱	oxiranchem@126.com	oxiranchem@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,918,733,978.94	3,116,538,221.72	-6.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,772,219.73	83,465,458.98	-42.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,377,898.72	69,739,978.21	-49.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,252,569.17	182,606,860.56	-76.31%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.12	-41.67%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.12	-41.67%
加权平均净资产收益率	1.42%	2.60%	下降 1.18 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
总资产（元）	6,588,170,583.77	6,763,326,789.61	-2.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,285,951,823.60	3,449,480,545.49	-4.74%

#### 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）	-557,715.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,758,845.16	
委托他人投资或管理资产的损益	2,235,520.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	2,632,859.38	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,561,860.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,612.14	
减：所得税影响额	2,702,700.14	
少数股东权益影响额（税后）	564,961.62	
合计	12,394,321.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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高端新材料的研发与生产销售。公司始终坚持“立足环氧乙烯创造价值”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，现已形成建筑化学品、新能源材料、医疗健康、日用化学品四大业务板块。

公司拥有五万立方米低温乙烯储罐，拥有年产 30 万吨环氧乙烷生产装置，拥有“世界首创、国际领先”碳酸乙烯酯和碳酸二甲酯生产工艺技术，在东北、华东、华南、华中和西南拥有 160 万吨乙氧基化产能战略布局，形成了从乙烯到环氧，到聚醚单体、锂电池电解液溶剂、药用辅料、非离子表面活性剂及其衍生专用化学品的完整产业链，拥有强大的产能和供应保障能力，是国内减水剂聚醚单项冠军生产企业和环氧乙烷精深加工产业的领军企业。

#### (二) 公司主要产品

##### 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，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。

##### 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。

##### 3、医疗健康板块

公司医疗健康板块产品以高纯度聚乙二醇为主，产品实现了系列分子量产品覆盖，产品性能实现高纯度低杂质，产品广泛应用于药用辅料、原料药、日化个护、锂电池正极材料等领域。

##### 4、日用化学品板块

公司日用化学品板块产品以非离子表面活性剂为主，公司主要生产脂肪醇聚氧乙烯醚（AEO）系列、油脂乙氧基化物系列（OXOE）、脂肪酸酯乙氧基化物（FMEE）系列产品，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、涂料、金属加工等领域。

#### (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，以客户为中心，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。国家双碳目标的提出，新能源汽车替代燃油汽车是减少碳排放的重要举措之一，搭载锂离子电池为动力的电动汽车得以快速发展，动力电池的高速发展带动了电解液的快速增长。碳酸酯溶剂产品作为电解液主要成分，公司与电解液行业知名企业建立了合作关系，预计电解液溶剂的销售规模会保持持续增长的态势。

##### 2、营销模式

公司坚持“政治引领、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“稳中求进、优化结构、绿色低碳、创新驱动、集约发展、项目建设”的经营管理方针，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“以产定销、以销促产、全产全销”，根据市场调整营销策略，提升计划执行率的营销策略，坚持满足客户的个性化需求，

做好行业协同，深入市场，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

公司实施集中采购，管办分离的采购管理运行模式，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，同时与各大乙烯贸易商和咨询机构保持密切联系，实时沟通全球乙烯供需情况。

### 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

### 1. 行业发展情况分析

#### （1）建筑化学品行业

自 2021 年开始，聚羧酸减水剂聚醚单体供过于求情况就已非常明显，新增产能不断增加，但聚羧酸减水剂单体需求增速却为近五年最低。从 2021 年下半年至今，大宗商品的高价行情一直持续，水泥等下游相关产品亦居高不下，聚羧酸减水剂的终端需求进一步削弱，向上传导至单体环节，出货难度只增不减。公司聚羧酸减水剂聚醚单体的市场需求量仍将保持稳定态势。2022 年 6 月 29 日召开的国务院常务会议强调，我国交通发展成就显著，但交通网络人均密度仍然较低，要加大补短板投资，带动就业和消费增加，增强经济社会发展支撑能力。年内再开工一批国家高速公路联通、省际公路瓶颈路段畅通、内河水运通道建设、港口功能提升等工程。国务院在 6 月份发布《关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》，相关部门按照《通知》要求提出了 6 方面 33 项具体政策措施及分工安排，成为下半年稳经济的重要推力。

国家发展改革委组织力推的“十四五”规划 102 项重大工程亦是重要抓手。推动 102 项重大工程实施既利当前，又利长远，对当前扩大有效投资，促进经济平稳健康发展具有重要作用。其中 55 项重大工程项目属于基础设施建设项目，分别对应到交通、现代能源体系、国家水网、农村和城镇建设、生态环境和经济安全保障等工程。2022 年上半年聚羧酸减水剂单体的主要消费市场在华东、华中地区，占总消费量的 57%；西南占总消费量的 14%；东北、华南等地，占总消费量的 29%。未来 3-5 年，华东、华北、西南三地仍是消费重点区域，其中西南对公共交通基础设施，城市道路建设和桥梁改造，市政地下管网改造，城市供水和排水防涝系统，防洪设施等领域加大加强政府资金投入，客观上增加了本区域对混凝土的需求，作为混凝土建筑材料新型外加剂之一的聚羧酸减水剂顺势而为，受到众多西南商家的青睐。2022 年上半年，国际宏观经济环境突变，俄乌战争导致原油价格上涨长期处于高位，叠加国内疫情反复，市场需求不振，公司聚羧酸减水剂聚醚单体产品量价齐降，销量同比下降 6.97%，毛利率同比下降 3.51%。

#### （2）新能源材料行业

据中国汽车工业协会发布的信息，2022 年上半年我国新能源汽车产销分别完成 266.1 万辆和 260 万辆，同比均增长 1.2 倍，市场占有率达到 21.6%。中国汽车工业协会预测，2022 年我国新能源汽车销量有望达到 550 万辆，同比增长超 56%。根据中国汽车动力电池产业创新联盟公布的数据，2022 年 1-6 月，我国动力电池产量累计 206.4GWh，同比增长 176.4%；1-6 月，我国动力电池累计销量达 205.4GWh，累计同比增长 253.2%。未来碳酸酯行业的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碳酸乙烯酯和碳酸二甲酯生产工艺技术具有自主知识产权，且被鉴定为“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。报告期内，公司深度挖掘碳酸酯系列产品市场，积极开拓海外市场，毛利率同比增加 13.33%。

### （3）药用辅料行业

我国药用辅料行业起步较晚，对比全球药用辅料行业，我国药用辅料市场尚未成熟。根据相关数据显示，我国药用辅料约占制剂产值的 3%-5%，而在欧美等发达国家，这一比例约在 15% 左右。相比国际市场，我国药用辅料的成长空间还较大。从行业发展来看，药用辅料已经成为制约我国医药制剂发展的瓶颈因素之一，加大对药用辅料的研究和应用力度，鼓励和促进药用辅料行业的健康快速发展，已成为国家医药行业主管部门、专业科研机构和企业界的共识。新型药用辅料的研究开发已被列入国家重点支持的高新技术领域、当前优先发展的高新技术产业化重点领域和产业结构调整鼓励类目录。近年来，由于药品行业的重要性，我国监管部门在不断完善药品监管法律法规的同时，在政策方面也加强了对药用辅料的监管力度，提高药用辅料行业的进入门槛，保持行业发展健康化、规范化。十九届六中全会，国家重点扶植生命健康和大力发展中医药，对医药行业是一个发展新机遇。医药和医药器械，由城市向农村实施全覆盖，未来对于医药和医药器械是一个新增长点。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，对标国际化新上造粒设备，具备生产造粒级原料药和医药辅料资质，同时开发各类高端注射级、原料药级产品，逐步向海外市场扩展，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。报告期内，公司围绕年度经营计划，优化产品结构，强化营销策略，稳定产品销售，实现聚乙二醇系列产品销量同比增长 50.37%。

### （4）非离子表面活性剂行业

随着经济的发展和物质生活水平的提高，对表面活性剂性能要求也越来越高，产品功能效果、安全程度、环境友好程度等特性变得越来越重要。表面活性剂绿色化发展主要包含两个层面：一是表面活性剂生产过程的绿色化，顺应了国家“节能减排、清洁生产”的可持续发展潮流；二是表面活性剂产品材料的绿色化。未来表面活性剂行业的发展仍将继续围绕绿色化（生态化）来进行，采用天然可再生资源为原料生产的性能优良、具有价格竞争优势、对体温和性、环境和生态适应性的新型表面活性剂将成为我国表面活性剂的研究热点和发展方向。目前，我国非离子表面活性剂产业发展成熟，已经逐步进入转型整合期，不断朝一体化、规模化趋势发展。非离子表面活性剂广泛应用于日化洗涤、纺织印染、农药、金属加工、造纸等行业。公司生产的油脂乙氧基化物（OXOE）、脂肪酸酯乙氧基化物（FMEE）属于新型绿色环保非离子表面活性剂，具有天然绿色环保、易生物降解，符合国家绿色化、浓缩化、功能化、高值化的方针政策，走高效、清洁、低碳、循环的绿色发展道路，为公司带来了新的增长点，亦符合行业发展方向。

## 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，已经初步形成了较为完整的产品研发、生产及销售渠道。公司新能源锂电池电解液溶剂项目的“世界首创、国际领先”的核心工艺技术，是绿色工程与绿色化学应用的成功范例，在品质和成本等方面均具有明显的竞争优势。随着国家对环保的愈发重视以及“碳中和”政策的提出，公司该项工艺的优势尤为凸显，应用前景更为广阔。报告期内，公司抢抓机遇，继续拓宽医药领域，主要生产和销售药用辅料产品，产品是国内 400 多家公司的主要供应商。

## 二、核心竞争力分析

### （一）团队文化优势

“共创共享、共和共荣”的企业文化凝聚了公司志同道合的高素质奋斗团队，是公司持续、健康、快速与和谐发展的根本保障，亦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”为使命，为公司高质量发展注入了强劲动力。公司管理层已形成四代管理团队，第一梯队重点识大局管大事；第二梯队七零后成为公司的中流砥柱全面管运营抓安全；第三梯队八零后已经成为各方面业务骨干；第四梯队九零后在系统培训、精心培养下正茁壮成长。

2022 年上半年，为适应市场化激烈竞争要求，公司深入推动从满足客户的角度，协同产供销资源，统筹决策模拟事业部，实行“业务板块化”运行机制，不断调整内部组织机构和职责分工，优化管理队伍结构，做精做优公司层面要素部门，突出顶层设计、专业决策，更好的发挥总部职能优势。公司积极开展“十四五”人才规划工作，根据业务规划

制定三年人才行动计划，推动人才能力培养持续提升。报告期内积极组织开展青管班中级班、策划青年骨干培训班等领导力和管理能力提升专题培训项目。

### （二）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 1 个国家级企业技术中心和 4 个省级技术中心、获批博士后科研工作站、院士工作站等创新平台，拥有一支志同道合且具有国际先进水平的长期专注于环氧乙烷衍生、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、聚羧酸减水剂聚醚单体、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，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及高端精细专用化学品。公司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中和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、高端产品技术领先的高效益。截止 2022 年 6 月末，公司及子公司拥有授权发明专利 111 项，实用新型专利 140 项，2022 年上半年新增授权专利（含实用新型）34 项，新申请发明专利 6 项，实用新型专利 1 项，申报行业标准 3 项。

### （三）战略布局优势

公司在完成东北、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大的优势，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。公司勇抓国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进新发展格局的战略机遇，坚持“立足环氧乙烯创造价值”的发展战略，进一步深化公司环氧乙烷精深加工产业主导方向，巩固环氧衍生绿色低碳产业链和新能源化工新材料产业链。报告期内参与天津石化混改项目，推动公司进入环氧丙烷业务市场，实现环氧乙烷和环氧丙烷协同发展。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。

### （四）产业资源优势

公司拥有五万立方米低温乙烯储罐，拥有年产 30 万吨环氧乙烷生产装置和 30 万吨乙氧基化物的单体工厂，拥有 160 万吨乙氧基化产能，在辽阳、吉林、江苏、四川、广东、武汉等均建设有生产基地，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。充分利用均设立在专业化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、东方雨虹、立白、西卡等公司建立了战略合作伙伴关系，促进了环氧乙烯产业链的健康发展。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”，与天赐材料、新宙邦、江苏国泰、中化蓝天等知名电解液企业建立业务合作关系，在行业内已经构建起广泛的客户群和良好的信誉度。

### （五）绿色环保优势

公司以绿色安全环保为基础，不断升级生产工艺以提升产品品质，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。公司通过不断的技术引进、吸收、创新，提升原创能力，掌握了一批核心关键技术。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。

### （六）市场品牌优势

经过二十九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，公司连续十三年进入中国化工 500 强，并居 79 位，已经发展成为中国减水剂聚醚和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	2,918,733,978.94	3,116,538,221.72	-6.35%	
营业成本	2,728,780,092.77	2,902,559,639.66	-5.99%	
销售费用	13,060,587.59	8,785,100.77	48.67%	主要系本报告期公司库存增加，仓储费增加。
管理费用	65,453,956.01	80,964,276.23	-19.16%	
财务费用	31,427,042.11	16,449,133.98	91.06%	主要系本报告期银行借款增加，相应借款利息支出增加以及美元汇率波动，带来的汇兑损失增加。
所得税费用	10,138,895.74	15,825,860.18	-35.93%	主要系利润较上年同期减少，相应减少企业所得税。
研发投入	88,073,743.08	97,024,712.55	-9.23%	
经营活动产生的现金流量净额	43,252,569.17	182,606,860.56	-76.31%	主要系报告期内存货较上年同期增加，现金流出同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-88,941,370.95	-356,667,510.95	75.06%	主要系上年同期子公司江苏奥克为更换催化剂购入白银，资金流出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	1,214,887.02	184,939,797.54	-99.34%	主要系报告期内借入借款资金净流入同比减少
现金及现金等价物净增加额	-40,627,858.15	10,520,333.86	-486.18%	主要系报告期内经营活动及筹资活动的现金净流入小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

报告期内，公司碳酸酯系列产品及聚乙二醇均较上年同期产销量增加，其中碳酸酯系列产品紧抓市场机遇，取得量价两旺。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
聚醚单体	2,338,489,808.51	2,281,665,423.18	2.43%	-6.55%	-3.06%	-3.51%
碳酸酯系列产品	164,376,494.34	90,234,228.08	45.11%	134.06%	88.32%	13.33%
聚乙二醇	193,561,314.04	151,696,870.43	21.63%	53.34%	50.27%	1.60%

#### 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	37,725,171.21	58.40%	主要系对联营及合营企业的投资收益及理财产品投资收益	取决于联营及合营企业效益
公允价值变动损益	2,632,859.38	4.08%	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	-20,487,161.21	-31.71%	主要系公司的存货跌价准备计提	否
营业外收入	141,237.32	0.22%		否
营业外支出	279,001.51	0.43%		否
信用减值	-6,861,655.06	-10.62%	主要系计提的坏账准备增加	否
其它收益	11,513,173.99	17.82%	主要系取得的政府补助	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	629,712,902.22	9.56%	617,966,492.31	9.14%	0.42%	
应收账款	422,627,792.13	6.41%	395,178,532.12	5.84%	0.57%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	595,955,554.93	9.05%	364,897,412.12	5.40%	3.65%	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	406,976,434.37	6.18%	360,856,288.14	5.34%	0.84%	主要系确认联营及合营企业

						的投资收益
固定资产	1,787,314,671.40	27.13%	1,879,394,975.48	27.79%	-0.66%	
在建工程	163,915,107.76	2.49%	98,542,223.36	1.46%	1.03%	主要系海南奥克 20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目、江苏奥克乙氧基化装置扩能改造项目投入增加
使用权资产	51,884,781.86	0.79%	55,807,793.52	0.83%	-0.04%	
短期借款	1,631,677,968.08	24.77%	1,292,062,169.86	19.10%	5.67%	主要系用于补充流动资金
合同负债	179,925,641.79	2.73%	58,836,065.34	0.87%	1.86%	主要系预收货款
长期借款	54,774,000.00	0.83%	59,274,000.00	0.88%	-0.05%	
租赁负债	46,335,754.44	0.70%	49,633,975.14	0.73%	-0.03%	
应收票据	547,474,275.39	8.31%	908,775,885.96	13.44%	-5.13%	主要系已支付未到期票据期末减少
交易性金融资产	90,841,166.89	1.38%	350,590,697.18	5.18%	-3.80%	主要系报告期末银行理财减持
预付账款	97,675,890.82	1.48%	176,961,367.69	2.62%	-1.14%	主要系报告期末预付原料款减少
其他应收款	23,980,614.02	0.36%	12,527,744.38	0.19%	0.17%	主要系报告期末支付的押金保证金增加
其他非流动资产	392,268,269.48	5.95%	134,134,593.47	1.98%	3.97%	主要系预付天津项目投资款
应付票据	335,346,292.05	5.09%	101,012,857.42	1.49%	3.60%	主要系支付采购款结算方式变动，增加票据支付
其他流动负债	415,965,007.73	6.31%	809,792,392.83	11.97%	-5.66%	主要系已支付未到期票据期末减少

## 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	350,815,49	2,269,609.3			1,124,000,0	1,386,382,3		90,702,716.

融资产 (不含衍生金融资产)	7.18	8			00.00	89.67		89
2.衍生金融资产	44,999,000.00	363,250.00			60,205,960.00	95,277,160.00		10,291,050.00
金融资产小计	395,814,497.18	2,632,859.38	0.00	0.00	1,184,205,960.00	1,481,659,549.67	0.00	100,993,766.89
上述合计	395,814,497.18	2,632,859.38	0.00	0.00	1,184,205,960.00	1,481,659,549.67	0.00	100,993,766.89
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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 2022 年 6 月末，控股子公司四川奥克以其拥有的土地使用权及生产设备抵押取得银行授信 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 1,327.40 万元。

②截至 2022 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
辽宁奥克化学股份有限公司	民生银行	11,492,684.56	银承保证金
吉林奥克新材料有限公司	兴业银行	123,638.00	银承保证金
上海悉浦奥进出口有限公司	招商银行	356,055.00	远期结汇保证金
上海奥克贸易有限公司	招商银行	3,300,000.00	信用证保证金
上海奥克贸易有限公司	招商银行	1,816,000.00	履约保函
四川奥克化学有限公司	浙商银行	2,326.25	票据质押
武汉奥克化学有限公司	浙商银行	3,844.05	保证金结息
江苏奥克化学有限公司	工商银行	100,000,000.00	贷款保证金
江苏奥克化学有限公司	农业银行	2,010,000.00	开证保证金
江苏奥克化学有限公司	大连银行	0.55	保证金结息
江苏奥克化学有限公司	江苏银行	12.08	保证金结息
江苏奥克化学有限公司	工商银行	19,796,000.00	银承保证金
江苏奥克化学有限公司	建设银行	17,130,000.00	银承保证金
江苏奥克化学有限公司	交通银行	12,001,333.33	银承保证金
江苏奥克化学有限公司	中信银行	11,134.58	票据质押
江苏奥克化学有限公司	民生银行	5,000,000.00	银承保证金
合计	-	173,043,028.40	-

③截至 2022 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	建设银行	129,285,766.27	开立承兑汇票
江苏奥克化学有限公司	交通银行	17,373,779.00	开立承兑汇票
江苏奥克化学有限公司	中信银行	89,045,973.73	开立承兑汇票
四川奥克化学有限公司	浙商银行	9,578,186.50	开立承兑汇票
合计	-	245,283,705.50	-



## 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
1,241,333,740.47	1,262,095,550.50	-1.65%

### 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）
大连奥克新材料有限公司	专用化学产品制造、销售	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	-	-	-	完成工商登记		-76.35	否		
合计	--	--	1,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-76.35	--	--	--

### 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）
年产 2800 吨食品医药级聚山梨酯（80）项目	自建	是	化工	1,504,349.65	28,053,503.64	自筹	56.08%		-			
15 万吨 EO/PO 精深加工装置技改项目	自建	是	化工	1,597,778.87	2,135,642.91	自筹	40.02%		-			
二期 15 万吨/年环氧乙烷（环氧丙烷）精深加工衍生新材料扩能项目	自建	是	化工	3,358,085.13	11,813,582.74	自筹	5.63%		-			
20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目	自建	是	化工	32,968,020.56	38,776,723.07	自筹	8.62%		-		2020 年 12 月 14 日	巨潮资讯网
10 万吨环氧乙烷精深加工技改项目	自建	是	化工	2,294,778.44	7,746,034.52	自筹	22.53%		-			
乙氧基化装置扩能改造项目	自建	是	化工	14,404,767.82	20,284,912.18	自筹	43.23%		-			

合计	--	--	--	56,127,780.47	108,810,399.06	--	--	--	--	--	--
----	----	----	----	---------------	----------------	----	----	----	----	----	----

#### 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	其他变动	期末金额	资金来源
衍生金融资产-远期锁汇	44,999,000.00	363,250.00		60,205,960.00	95,277,160.00	627,370.00		10,291,050.00	自有资金
银行理财产品	350,815,497.18	2,269,609.38		1,124,000,000.00	1,386,382,389.67	1,608,150.96		90,702,716.89	自有资金
合计	395,814,497.18	2,632,859.38	0.00	1,184,205,960.00	1,481,659,549.67	2,235,520.96	0.00	100,993,766.89	--

#### 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	46,759.01	9,000	0	0
合计		46,759.01	9,000	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	关	是	衍生	衍生	起始	终止	期初投	报告	报告期	计提	期末	期末投	报告期
----	---	---	----	----	----	----	-----	----	-----	----	----	-----	-----

品投资操作方名称	联关系	否关联交易	品投资类型	品投资初始投资金额	日期	日期	资金额	期内购入金额	内售出金额	减值准备金额(如有)	投资金额	资金额占公司报告期末净资产比例	实际损益金额
工商银行	无	否	远期锁汇		2021年10月19日	2022年1月20日	1,291		1,291		0	0.00%	-8.16
工商银行	无	否	远期锁汇		2021年10月19日	2022年1月20日	1,932.9		1,932.9		0	0.00%	-12.24
南京银行	无	否	远期锁汇		2021年12月9日	2022年3月9日	1,276		1,276		0	0.00%	-19.21
南京银行	无	否	远期锁汇		2022年2月17日	2022年4月8日		1,272.4	1,272.4		0	0.00%	0.66
工商银行	无	否	远期锁汇		2022年2月18日	2022年5月6日		1,905	1,905		0	0.00%	104.61
招商银行	无	否	远期锁汇		2022年5月17日	2022年5月31日		473.68	473.68		0	0.00%	7.43
招商银行	无	否	远期锁汇		2022年5月17日	2022年6月16日		677.39	677.39		0	0.00%	6.4
招商银行	无	否	远期锁汇		2022年5月17日	2022年6月30日		676.87	676.87		0	0.00%	5.73
招商银行	无	否	远期锁汇		2022年5月17日	2022年7月15日		1,015.26	0		1,015.26	0.31%	13.85
合计				-	--	--	4,499.9	6,020.6	9,505.24		1,015.26	0.31%	99.07
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)	2022年04月29日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期(如有)	2022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)	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、上海悉浦奥进出口有限公司真实业务需要为基础。严禁超过江苏奥克、上海悉浦奥进出口有限公司所需的外汇衍生品交易。 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，可能会由于内部制度不完善而造成风险。												

	<p>控制措施：建立外汇衍生品交易业务台帐，建立内部监督制度。财务中心专人负责对外汇衍生品交易业务统计，登记专门的台帐。公司内部审计部负责对交易流程、内容是否符合授权情况进行定期的监督检查，并将结果向总裁和董事会审计委员会汇报。</p> <p>3、履约风险：主要是指不能按期和银行履约的风险。</p> <p>控制措施：公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，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	<p>远期锁汇：本公司对远期锁汇合约公允价值的分析使用的是委托操作锁汇业务银行的远期外汇报价。报告期内公司远期锁汇合约投资收益为 99.07 万元。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
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>报告期内，公司全资子公司江苏奥克、全资孙公司上海悉浦奥进出口有限公司在股东大会授权范围内开展的衍生品投资业务与日常生产经营紧密联系，以降低汇率波动对公司采购成本的影响为目的，不存在损害公司利益的情形。公司已制订了《期货套期保值和外汇衍生品交易的管理制度》，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，全资子公司江苏奥克、全资孙公司上海悉浦奥进出口有限公司开展的外汇衍生品投资业务合规。</p>

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
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	228,741,107.25	108,992,414.87	135,610,468.25	24,446,827.33	20,641,989.92
菏泽奥克化学有限公司	子公司	生产环氧乙烷衍生化学产品	46,250,000.00	85,797,729.10	28,464,026.06	122,458,167.72	5,616,259.17	5,618,605.52

吉林奥克新材料有限公司	子公司	环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的销售	30,000,000.00	288,743,603.53	36,926,411.25	47,144,888.78	-10,517,120.56	-10,490,036.49
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	342,561,851.43	40,634,880.30	546,139,894.41	11,214,871.16	8,402,399.12
苏州华一新能源科技股份有限公司	参股公司	研发、销售锂电池材料、太阳能材料	51,000,000.00	649,098,353.19	560,474,241.21	269,131,544.03	110,427,165.22	82,345,877.09
武汉吉和昌新材料股份有限公司	参股公司	表面工程化学品、新能源锂电池添加剂和精细化工原料的生产、研发、销售及技术服务	86,130,800.00	509,115,575.51	341,103,228.18	214,116,313.30	46,278,595.75	39,054,293.05

注：以上数据，均为未审计数据。

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
大连奥克新材料有限公司	投资设立的全资子公司	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。

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

### （一）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工作。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体系管理，为公司安全和环保、清洁生产工作提供了资金、人力、制度和管理上的保障；组织持续开展“月学季考”活动，特别是在安全生产月期间组织的“如何当好第一责任人”活动，重点推进提高安全培训质量，不断提升员工安全环保意识和工作能力水平。“安全生产月”期间，公司组织开展以“遵守安全生产法，当好第一责任人”为主题的系列活动，全员开展事故隐患排查治理活动，不断筑牢安全管理基础。公司加强组织应急演练与总结提高，持续提升全员应急处置能力。公司在符合安全和环保基本要求的硬件设施基础上，强化安全风险分级管控和隐患排查治理“双重预防机制”建设，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。

(二) 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扬州环氧乙烷及其衍生精细化工新材料的生产成本，国内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，强化与国际和国内乙烯生产公司的战略合作，降低乙烯价格波动和供应中断带来的风险。另一方面，积极加强国内环氧乙烷行业内部信息沟通与协作发展，稳定环氧乙烷价格波动。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。

(三) 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，加快项目建设速度，提高公司产品产能，提升综合竞争力。

(四) 应收账款风险

受疫情及国家宏观政策影响，2022 年销售业务在稳步发展的进程中，公司应收账款面临一定的坏账风险。公司相应职能部门进一步加强对应收账款的管控，保业务控风险，加强客户信用评价体系的完善，严格控制应收总量、提高账期预警的频率、努力提高应收账款的质量，进一步增加现销比例，在保证经济效益的基础上，有效控制风险。同时公司对应收账款的可回收性进行调查和评估，对重要客户进行回访，并执行其他监控程序以确保采取合适的措施回收逾期债权，有效防范和控制。

(五) 汇率风险

2022 年上半年，国际宏观经济形势突变，人民币兑美元汇率频繁双向波动、宽幅震荡，且在震荡中趋于贬值，公司在汇率管理上面临一定的汇兑损失风险。但公司坚持风险中性理念，采取了稳健性的汇率套保策略，灵活运用押汇和锁汇工具、及时调整锁汇仓位和锁汇支撑线等方式，适当规避了汇率波动带来的风险。

(六) 疫情风险

2022 年上半年，国内疫情多点散发，疫情对我国经济、社会以及诸多行业造成了显著影响。公司所处的锂电池产业链也受到较大的影响，对新能源产业链的生产、物流、销售等环节造成不利影响。针对疫情风险，公司将主动适应新形势、迎接新挑战、全力抢抓新机遇，统筹推进疫情防控和生产经营工作，确保全年经营、发展目标的实现；公司将密切关注国内国外疫情的变化及走势，完善相关预案、积极采取对应措施，降低疫情变化带来的影响；公司将加深与客户的合作做好客户及市场变化的预判，保障正常交付。

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
2022 年 05 月 18 日	-	其他	个人	个人投资者	公司 2021 年度经营等情况	巨潮资讯网（公司 2022-001 投资者关系活动记录

						表)
2022 年 1-6 月	-	电话沟通	个人	个人投资者	报告期内接听投资者电话，回答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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	57.80%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	2021 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
张洪林	副总裁	聘任	2022 年 04 月 27 日	经公司第五届董事会第二十一次会议聘任产生

### 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 环境和社会责任

### 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
江苏奥克化学有限公司	COD	接管	1	污水外排口	26.844 (mg/l)	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	3.32t	114.92t/a	无
江苏奥克化学有限公司	氨氮	接管	1	污水外排口	0.7769 (mg/l)	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.0956t	7.211t/a	无
江苏奥克化学有限公司	总磷	接管	1	污水外排口	0.3474mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.031t	/	无
江苏奥克化学有限公司	总氮	接管	1	污水外排口	9.35mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	1.009t	/	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	3.21mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.069t	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	55.47mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	1.253t	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	2.24mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.047t	1.15t	无
江苏奥克化学有限	颗粒物	高空排放	1	切片粉尘排口	4.4mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合	0.1005t	0.65t	无

公司						排放标准》 GB16297-1996			
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	3.5mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996	0.259t	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	7.976mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.163t	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	8.764mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.0362t	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	10.404mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.0269t	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	14.258mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.00107t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	臭气浓度	高空排放	1	污水处理除臭塔排口	724	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	/	/	无
江苏奥克化学有限公司	氨(氨气)	高空排放	1	污水处理除臭塔排口	1.25mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.00733t	/	无
江苏奥克化学有限公司	硫化氢	高空排放	1	污水处理除臭塔排口	0.0326mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.00019t	/	无
江苏奥克化学有限公司	非甲烷总烃	高空排放	1	污水处理除臭塔排口	15.264mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.0895t	4.47t	无

						51-2016			
江苏奥克化学有限公司	非甲烷总烃	高空排放	1	危废库尾气吸收排口	15.833mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》DB32/3151-2016	0.284t	4.47t	无
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	68.6mg/l	《辽宁省污水综合排放》(DB21/1267-2008)300mg/l	0.42t	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	85.15mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.138t	0.5473t/a	无
四川奥克化学有限公司	VOCs	RTO 蓄热氧化后高空排放	1	醇醚装置尾气排口	3.39mg/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> )	0.076t	无	无
四川奥克化学有限公司	COD	经四川石化污水处理厂处理	1	总排口	25mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015)表2间接排放标准	0.31t	无	无
四川奥克化学有限公司	氨氮	经四川石化污水处理厂处理	1	总排口	0.23mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015)表2间接排放标准	0.0029t	无	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	209 (mg/L)	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.2917t	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	1	1#排气筒	3.21 (mg/m <sup>3</sup> )	《石油化学工业污	0.00106t	未设定	无

限公司	烷总烃计)	放			)	染物排放标准》 GB31571-2015			
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	0.21t	0.29t/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	0.005t	0.07t/a	无
武汉奥克化学有限公司	挥发性有机物	高空排放	1	EOD 尾气吸收塔排口 (1# 排气筒)	120mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 GB31571-2015	0.0007t	0.07t/a	无
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)	0.06t	0.12t/a	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	2	一期二期污水管网排口	500mg/l	《石油化学工业污染物排放标准》 GB31571-2015	0.71t/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	0.035 t/a	0.0711t/a	无
广东奥克化学有限公司	颗粒物	高空排放	2	切片、包装排口	120mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.041t	0.149t/a	无
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	COD	经污水收集池排入污水处理厂	1	污水外排口	72.18mg/l	《辽宁省污水综合排放》 (DB21/1267-2008) 300mg/l	0.21t/a	0.84249t/a	无
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	氨氮	经污水收集池排入污水处理厂	1	污水外排口	9.036mg/l	《辽宁省污水综合排放》 (DB21/1267-2008) 30mg/l	0.013437t/a	0.076t/a	无

辽宁奥克医药辅料股份有限公司	VOCs (以非甲烷总烃计)	高空排放	1	生产废气排气筒	2.11mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019) 100mg/m <sup>3</sup>	0.00095t/a	0.0019t/a	无
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	颗粒物	高空排放	1	粉碎废气排气筒	3.6mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019) 30mg/m <sup>3</sup>	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

1.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,无重大问题,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。

2.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、污水处理站除臭设施、危废库废气收集设施、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。

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、VOCs 在线监测设施等环保设施均正常运行。

4.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。

5.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。

6.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。

7.控股子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司建有隔油池、化粪池、尾气吸收塔、粉碎粉尘布袋除尘器、切片粉尘布袋除尘器、污水 COD 在线监测设施、氨氮在线监测设施、雨污分流系统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 2022 年 5 月 7 日取得排污许可(91321081684905854E001V), 有效期 2022.5.7—2027.5.6。

2.江苏奥克化学有限公司碳酸乙烯酯精制改造项目 2022 年 6 月 14 日取得环评批复(扬环审批{2022}11号)。

3.辽宁奥克医药辅料股份有限公司完成重大危险源备案, 2022 年 6 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日, 证书编号: BA211004{2022}005。

4.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.《江苏奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 6 月 10 日在仪征市环保局备案。备案编号: 3210812022062H。

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。
挥发性有机物泄露检测与修复(LDAR检测)	VOCs	泵、压缩机、搅拌器(机)、阀门、开口阀或开口管线、泄压设备、取样连接件系统	1次/季度
	VOCs	法兰及其他连接件、其他密封设备	1次/半年
	TOC	对开式循环冷却水系统	1次/半年

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
7#污水处理站除臭设施	臭气浓度、氨(氨气)	1次/半年	
	硫化氢、非甲烷总烃	1次/月	
8#危废库废气收集处理设施	非甲烷总烃	1次/月	
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	1次/年

		苯、二甲苯（总量）、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒹、萘、蒽、荧蒹、甲醛、甲醇	
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]荧蒹、苯并[k]荧蒹、蒽、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 蓄热式氧化炉	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、钡、镍	2 次/年
10	土壤	14 个点位	pH、砷、镉、铬（六价）、铜、铅、汞、镍、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、硝基苯、苯胺、2-氯酚、苯并[a]蒽、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒹、苯并[k]荧蒹、蒽、二苯并[a,h]蒽、茚并[1,2,3-cd]、芘、萘、石油烃	1 次/年	

4、吉林奥克新材料有限公司

监测项目	监测因子	监测点位	监测频率
废水	COD、PH	污水池	自行监测 1 次/日
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
地下水	地下水 5 个监测点	PH、铁、铜、锌、银、	委托监测频率为 1 次/年

		镉、铬、六价铬、石油类、铝	
土壤	土壤监测 9 个点	pH、干物质、铅、镉、砷、六价铬、镍、汞、铜、石油烃 (C10-C40)	委托监测频率为 1 次/年

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、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、总氮	每季度监测 1 次
	雨排水排口	pH 值、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、总氮	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、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	执行排水协议频次
	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	外委检测每月监测 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	外委检测半年监测 1 次
	切片废气排气筒	粉尘、排气参数	外委检测半年监测 1 次
	包装废气排气筒	粉尘、排气参数	外委检测半年监测 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	外委检测季度监测 1 次

7、辽宁奥克医药辅料股份有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	监测频次
有组织废气	生产废气排气筒 (DA001)	挥发性有机物	每月一次
	粉碎废气排气筒 (DA002)	颗粒物	每季度一次
无组织废气	MF0035	非甲烷总烃	一年一次
无组织废气	厂界	臭气浓度	半年一次
		非甲烷总烃	
废水	废水总排口 (DW001)	色度	每季度一次
		悬浮物	
		急性毒性	
		五日生化需氧量	
		总有机碳	
		挥发酚	
		总氮 (以 N 计)	每月一次
		总磷 (以 P 计)	
		硫化物	半年一次
噪声	厂界噪声	噪声	每季度一次



土壤	1# 2# 3# 4#	砷、镉、六价铬、铜、铅、汞、镍、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,对-二甲苯、邻-二甲苯、硝基苯、苯胺、2-氯苯酚、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-c, d)芘、萘、PH	每年一次
地下水	地下水 S1 (监测井 1) 地下水 S2 (监测井 2)	PH 值、氨氮、挥发酚、色度、嗅和味、浑浊度、肉眼可见物、总硬度、溶解性总固体、硫酸盐、氯化物、铁、锰、铜、锌、阴离子表面活性剂、耗氧量、硝酸盐、亚硝酸盐、氟化物、碘化物、氰化物、汞、砷、硒、镉、铬(六价)、铅、钠、苯、甲苯、硫化物、铝、总大肠菌群、菌落总数、三氯甲烷、四氯化碳	每年一次

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
-	-	-	-	-	-

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、根据《中华人民共和国节约能源法》和工业和信息化部等部门提出《高耗能落后机电设备(产品)淘汰目录》，不断对现有的主要用能设备进行梳理，加快淘汰高耗能落后机电设备，制定电机淘汰更换计划，采用能效等级更高的用电、用能设备，积极推进节能减排措施。

2、公司建立、完善能源管理体系，成立节能工作小组，在能源管理体系运行过程中不断改进，不断完善现场能源计量器具的配备，实现更精确的能源计量与分析，不断调整工艺操作，杜绝能源浪费，同时定期组织员工进行节能培训，不断提升员工的节能减排意识。

3、积极推进二氧化碳回收利用相关项目的建设，提升二氧化碳回收与利用率。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司及下属各子公司 2022 年上半年共计接受国家级检查 3 次，省级检查 18 次，市区级 143 次，外部迎检 164 次，提出改进建议 363 条，已全部整改落实或制定整改计划，未发现重大事故隐患；截至目前，江苏奥克、四川奥克、武汉奥克、广东奥克均已完成二级标准化认证工作；公司及各子公司严格按照相关规定提取和使用安全费用，2022 年上半年合计使用安全生产费用 873 万元；严格按照要求开展安全教育培训工作，不断提升全员安全意识和能力，实现了无轻伤以上事故；公司获得辽阳市宏伟区第二届安全知识竞赛团体二等奖。在环保方面，公司及各子公司严格执行相关规定，实现污染物达标排放；公司获得辽阳市“环保志愿者先进团队”的称号。

## 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
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。
	广东德美精细化工集团股份有限公司	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。	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。
	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	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。

			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。			
	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。	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	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。
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	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”）（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）。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	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>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	关于同业竞争的承诺	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，也不开展具体的环氧乙烷衍生精细化工产品的生产经营业务。	2021 年 05 月 20 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

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

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
公司诉陈业钢、陈漫漫业绩承诺补偿及股权减值补偿事项纠纷	17,574.52	否	审理过程中	截至目前，辽阳市中级人民法院已开庭审理此案，尚未形成判决	-		-
买卖合同纠纷案	2,734	否	审理过程中及执行过程中	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。	执行中		-
宝塔票据追索案	773	否	执行过程中	部分案件达成和解，约定每月偿还部分欠款，直至还清为止。	执行中		-
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	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	截至目前，会福化工尚欠公司本金 899.72 万元及相应利息。鉴于会福化工、潘正豪、牛爱群名	2018 年 12 月 14 日	巨潮资讯网

				福化工无力负担，由被告潘正豪、牛爱群平均负担。	下暂无可执行财产，报告期内，公司未收到执行款。		
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 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。		2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

## 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，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	公司高级管理人员兼任	向关联人销售商品	销售商品	参考市场价	7,744.41 元/吨	3,471.1	1.48%	10,000	否	电汇、承兑	-	2022 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

司及其子公司	董事的公司												
合计		--	--	3,471.1	--	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）	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，交易价格遵循市场公允价格，交易金额在公司 2022 年度预计额度范围内。												
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

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、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  
 租赁情况说明

- 1) 公司承租江苏省盐城市阜宁县陈集镇胡庄村村委会的资产，租赁期为 25 年。
- 2) 公司承租国家会展中心（上海有限责任公司）的资产，租赁期为 6 年，租赁上海市青浦区公共租赁住房运营有限公司的资产，租赁期为 2 年。
- 3) 公司承租山东菏泽玉皇化工有限公司的资产，租赁期为 8 年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**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	2022 年 04 月 29 日	2,300	2021 年 09 月 01 日	0	连带责任担保	-	-	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	2022 年 04 月 29 日	283,600	2021 年 11 月 04 日	14,710	连带责任担保	-	-	不超过 2 年	否	否
江苏奥	2022 年	283,600	2021 年	24,449	连带责	-	-	不超过	否	否



克化学有限公司	04月29日		10月22日		任担保			1年		
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年01月10日	0	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2020年06月08日	7,867	连带责任担保	-	-	不超过5年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月10日	14,915	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年04月02日	23,030	连带责任担保	-	-	不超过15个月	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年11月29日	7,724	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2019年08月24日	3,000	连带责任担保	-	-	不超过3年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月03日	5,644	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年02月10日	0	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年09月22日	8,280	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月16日	0	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年12月27日	0	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年12月20日	3,000	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年01月28日	3,000	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年05月18日	16,250	连带责任担保	-	-	不超过6年	否	否

有限公司	日		日							
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年10月11日	8,702	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年06月10日	8,700	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月17日	0	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年03月15日	7,993	连带责任担保	-	-	不超过15个月	否	否
上海奥克贸易发展有限公司	2022年04月29日	23,000	2021年01月26日	3,000	连带责任担保	-	-	不超过1年	是	否
上海奥克贸易发展有限公司	2022年04月29日	23,000	2022年06月20日	3,000	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
四川奥克化学有限公司	2022年04月29日	40,000	2019年07月10日	21,000	连带责任担保	-	-	不超过3年	否	否
四川奥克化学有限公司	2022年04月29日	40,000	2021年03月19日	5,000	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	2022年04月29日	16,616	2022年01月21日	3,350	连带责任担保	-	-	不超过1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			363,216		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					192,614
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			363,216		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					160,353
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)			365,516		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					192,614
报告期末已审批的			365,516		报告期末实际担保					160,353

担保额度合计 (A3+B3+C3)		余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			48.80%
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: 元

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, 陈业钢累计欠公司业绩承诺补偿款、股权价值减值补偿款及相应的违约金合计 175,745,194.98 元。鉴于公司多次与陈业钢协商未果, 为保护公司及股东的合法权益, 公司于 2021 年 9 月向辽阳市中级人民法院提起诉讼。2022 年 6 月, 辽阳市中级人民法院开庭审理此案。截至目前, 此案尚在审理过程中。

2、2022 年 4 月, 公司参与摘牌天津聚醚新材料有限公司(筹)投资新设项目, 公司以现金出资 24,950 万元人民币与中国石化集团资产经营管理有限公司共同投资设立合资公司, 公司持有合资公司 60%股权。截至目前, 相关事项正在办理中, 后续事项公司将根据项目进展情况及时履行信息披露义务。

3、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签订《洋浦环氧乙烷下游衍生物项目投资协议》。截至目前, 海南洋浦项目正在开工建设, 后续事项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

1.公司参股公司华一股份于 2022 年 6 月向深圳证券交易所提交首次公开发行股票并在创业板上市的申请材料并被深圳证券交易所予以受理。具体内容请见公司于 2022 年 7 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于参股公司首次公开发行股票并在创业板上市申请获深圳证券交易所受理的公告》。

2.公司参股公司武汉吉和昌新材料股份有限公司于 2022 年 5 月引进战略投资者，目前公司持有武汉吉和昌新材料股份有限公司 36.49%股权；2022 年 7 月，武汉吉和昌新材料股份有限公司向中国证券监督管理委员会湖北监管局（以下简称“湖北证监局”）提交上市辅导备案材料，并于 2022 年 8 月 1 日获得湖北证监局受理。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于参股公司上市辅导备案的提示性公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,422,924	0.36%				-236,531	-236,531	2,186,393	0.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,422,924	0.36%				-236,531	-236,531	2,186,393	0.32%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,422,924	0.36%				-236,531	-236,531	2,186,393	0.32%
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	677,675,276	99.64%				236,531	236,531	677,911,807	99.68%
1、人民币普通股	677,675,276	99.64%				236,531	236,531	677,911,807	99.68%
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%

股份变动的的原因

适用 不适用

- 1.公司董事、高级管理人员每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售，合计解除限售 138,093 股；
- 2.公司原高级管理人员黄健军先生按照其持有股份 25%解除限售，合计减持 98,438 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	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
董振鹏	326,025			326,025	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
刘兆滨	369,900			369,900	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
宋恩军	135,000	33,750		101,250	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
杨向宏	85,125			85,125	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
朱宗将	208,125	52,031		156,094	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
王树博	208,125	52,031		156,094	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
徐秀云	1,125	281		844	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的

						25%解除限售
黄健军 (已离任)	393,750	98,438		295,312	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	2,422,924	236,531	0	2,186,393	--	--

## 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		41,354	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	0	0	359,698,573	质押	44,380,000
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		
徐国勇	境内自然人	0.53%	3,588,760	0	0	3,588,760		
全国社保基金五零四组合	其他	0.37%	2,492,654	0	0	2,492,654		
王春林	境内自然人	0.33%	2,224,300	0	0	2,224,300		
梁世娟	境内自然人	0.31%	2,123,237	0	0	2,123,237		
张党文	境内自然人	0.30%	2,056,700	0	0	2,056,700		
王桂柱	境内自然人	0.29%	1,995,218	0	0	1,995,218		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.29%	1,940,508	0	0	1,940,508		
彭玉香	境内自	0.25%	1,674,300	0	0	1,674,300		

	然人		0		0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	2022 年 5 月 20 日，公司召开 2022 年年度股东大会，广东德美精细化工集团股份有限公司授权委托给公司董事长朱建民先生。					
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			
徐国勇	3,588,760	人民币普通股	3,588,760			
全国社保基金五零四组合	2,492,654	人民币普通股	2,492,654			
王春林	2,224,300	人民币普通股	2,224,300			
梁世娟	2,123,237	人民币普通股	2,123,237			
张党文	2,056,700	人民币普通股	2,056,700			
王桂柱	1,995,218	人民币普通股	1,995,218			
香港中央结算有限公司	1,940,508	人民币普通股	1,940,508			
彭玉香	1,674,300	人民币普通股	1,674,300			
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	公司控股股东奥克控股集团股份公司与上述其他股东不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。					
前 10 名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）	公司股东徐国勇通过普通证券账户持有 312,000 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,276,760 股，合计持有 3,588,760 股；公司股东张党文通过普通证券账户持有 728,100 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,328,600 股，合计持有 2,056,700 股。					

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用



## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

## 六、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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	629,712,902.22	617,966,492.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	90,841,166.89	350,590,697.18
衍生金融资产		
应收票据	547,474,275.39	908,775,885.96
应收账款	422,627,792.13	395,178,532.12
应收款项融资	359,006,457.83	405,929,023.54
预付款项	97,675,890.82	176,961,367.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,980,614.02	12,527,744.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	595,955,554.93	364,897,412.12
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	49,453,650.42	42,038,829.21
流动资产合计	2,816,728,304.65	3,274,865,984.51
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	406,976,434.37	360,856,288.14
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	1,787,314,671.40	1,879,394,975.48
在建工程	163,915,107.76	98,542,223.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,884,781.86	55,807,793.52
无形资产	449,528,433.43	419,776,372.59
开发支出		
商誉	77,879,735.59	77,879,735.59
长期待摊费用	392,364,834.69	415,908,241.68
递延所得税资产	45,066,623.39	41,917,194.12
其他非流动资产	392,268,269.48	134,134,593.47
非流动资产合计	3,771,442,279.12	3,488,460,805.10
资产总计	6,588,170,583.77	6,763,326,789.61
流动负债：		
短期借款	1,631,677,968.08	1,292,062,169.86
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	335,346,292.05	101,012,857.42
应付账款	129,279,883.02	412,985,806.27
预收款项		
合同负债	179,925,641.79	58,836,065.34
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	35,430,531.13	45,216,279.97
应交税费	33,177,589.82	40,427,262.20
其他应付款	120,027,977.70	107,280,107.36
其中：应付利息		
应付股利	4,001,664.00	
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	14,981,809.74	15,531,627.39
其他流动负债	415,965,007.73	809,792,392.83
流动负债合计	2,895,812,701.06	2,883,144,568.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	54,774,000.00	59,274,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	46,335,754.44	49,633,975.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	51,894,456.23	54,800,668.13
递延所得税负债	13,042,753.44	12,982,476.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,046,964.11	176,691,120.07
负债合计	3,061,859,665.17	3,059,835,688.71
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	1,651,496,529.25	1,640,866,033.27
减：库存股		
其他综合收益	-56,804.61	72,201.57
专项储备	73,821,852.67	63,172,622.14
盈余公积	196,334,874.82	196,334,874.82
一般风险准备		
未分配利润	684,257,171.47	868,936,613.69
归属于母公司所有者权益合计	3,285,951,823.60	3,449,480,545.49
少数股东权益	240,359,095.00	254,010,555.41
所有者权益合计	3,526,310,918.60	3,703,491,100.90
负债和所有者权益总计	6,588,170,583.77	6,763,326,789.61

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	145,510,356.80	106,644,578.02
交易性金融资产		30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	24,424,219.96	41,411,764.13
应收账款	53,719,930.56	32,479,760.07

应收款项融资	8,502,594.21	32,196,450.52
预付款项	10,665,324.72	37,038,057.44
其他应收款	340,078,610.99	606,886,274.28
其中：应收利息	3,869,309.40	189,212.64
应收股利	4,335,136.00	205,000,000.00
存货	87,595,857.78	31,447,042.58
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	2,300,456.73	1,380,896.72
流动资产合计	672,797,351.75	919,484,823.76
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	2,744,495,219.64	2,590,982,623.31
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	81,857,326.82	103,316,685.04
在建工程	1,170,997.62	1,284,423.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,331,617.14	32,729,916.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,340,976.50	25,490,185.86
其他非流动资产	251,278,400.86	670,695.22
非流动资产合计	3,133,717,925.73	2,758,717,916.42
资产总计	3,806,515,277.48	3,678,202,740.18
流动负债：		
短期借款	321,178,933.08	320,146,597.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,300,000.00	50,000,000.00
应付账款	52,580,488.77	10,202,663.12
预收款项		
合同负债	157,824.77	179,051.93
应付职工薪酬	7,374,303.10	9,245,355.69
应交税费	478,039.24	315,574.83

其他应付款	508,902,404.05	256,447,461.05
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	20,045,017.18	21,572,853.98
流动负债合计	949,017,010.19	668,109,557.85
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	7,205,494.96	7,766,414.08
递延所得税负债	106,564.37	117,575.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,312,059.33	7,883,989.87
负债合计	956,329,069.52	675,993,547.72
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	1,738,438,845.28	1,727,808,349.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,150,446.60	3,492,727.75
盈余公积	194,617,913.09	194,617,913.09
未分配利润	232,880,802.99	396,192,002.32
所有者权益合计	2,850,186,207.96	3,002,209,192.46
负债和所有者权益总计	3,806,515,277.48	3,678,202,740.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,918,733,978.94	3,116,538,221.72
其中：营业收入	2,918,733,978.94	3,116,538,221.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,878,129,338.24	3,044,202,080.68
其中：营业成本	2,728,780,092.77	2,902,559,639.66



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	10,837,710.72	11,443,271.09
销售费用	13,060,587.59	8,785,100.77
管理费用	65,453,956.01	80,964,276.23
研发费用	28,569,949.04	24,000,658.95
财务费用	31,427,042.11	16,449,133.98
其中：利息费用	26,507,243.50	18,636,134.60
利息收入	1,709,407.24	1,881,211.80
加：其他收益	11,513,173.99	14,235,123.37
投资收益（损失以“-”号填列）	37,725,171.21	21,233,400.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,489,650.25	20,482,620.18
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）	2,632,859.38	1,036,844.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,861,655.06	-938,109.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,487,161.21	-680,944.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-389,338.74	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,737,690.27	107,222,455.69
加：营业外收入	141,237.32	165,016.13
减：营业外支出	279,001.51	168,852.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,599,926.08	107,218,619.70
减：所得税费用	10,138,895.74	15,825,860.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,461,030.34	91,392,759.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,461,030.34	91,392,759.52
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	47,772,219.73	83,465,458.98
2.少数股东损益	6,688,810.61	7,927,300.54

六、其他综合收益的税后净额	-129,006.18	6,225.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-129,006.18	6,225.12
(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	-129,006.18	6,225.12
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	-129,006.18	6,225.12
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	54,332,024.16	91,398,984.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,643,213.55	83,471,684.10
归属于少数股东的综合收益总额	6,688,810.61	7,927,300.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.07	0.12
(二) 稀释每股收益	0.07	0.12

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

法定代表人：朱建民    主管会计工作负责人：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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	312,324,905.25	362,302,921.18
减：营业成本	297,336,946.17	343,077,601.09
税金及附加	1,630,302.16	1,549,302.60
销售费用	1,531,793.46	857,776.93
管理费用	10,125,687.58	14,217,143.14
研发费用	4,623,108.06	4,505,723.51
财务费用	5,876,184.87	2,811,545.33
其中：利息费用	6,410,590.31	3,343,976.30
利息收入	570,468.83	584,800.44
加：其他收益	2,789,030.27	2,121,583.98

投资收益（损失以“-”号填列）	74,859,426.75	51,948,559.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,489,650.25	20,482,620.18
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	489,901.61	2,440,692.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31,882.97	-36,672.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,371,124.55	51,757,991.94
加：营业外收入	536.03	51,500.00
减：营业外支出	93,000.02	1,963.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,278,660.56	51,807,528.20
减：所得税费用	138,197.94	-112,178.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,140,462.62	51,919,706.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,140,462.62	51,919,706.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	69,140,462.62	51,919,706.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

## (二) 稀释每股收益

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	2,808,494,242.29	2,870,296,841.58
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	98,794,322.75	13,231,947.35
收到其他与经营活动有关的现金	15,079,273.28	21,070,026.66
经营活动现金流入小计	2,922,367,838.32	2,904,598,815.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,644,146,960.78	2,468,630,017.35
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	107,690,032.09	94,366,768.30
支付的各项税费	86,250,839.66	88,491,448.23
支付其他与经营活动有关的现金	41,027,436.62	70,503,721.15
经营活动现金流出小计	2,879,115,269.15	2,721,991,955.03
经营活动产生的现金流量净额	43,252,569.17	182,606,860.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,484,000,000.00	909,020,000.00
取得投资收益收到的现金	3,990,540.63	1,647,133.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,600.00	400.00
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	593,306.05	749,448.52
投资活动现金流入小计	1,488,729,446.68	911,416,981.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,213,030.48	325,946,319.89
投资支付的现金	1,475,508,426.10	936,230,400.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
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	949,361.05	5,907,772.71
投资活动现金流出小计	1,577,670,817.63	1,268,084,492.60
投资活动产生的现金流量净额	-88,941,370.95	-356,667,510.95
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,470,929,410.28	1,259,213,252.62
收到其他与筹资活动有关的现金	1,115,645.33	307,282.50
筹资活动现金流入小计	1,472,045,055.61	1,274,520,535.12
偿还债务支付的现金	1,144,047,655.29	708,787,744.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,176,967.73	289,281,993.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,988,400.00	30,029,605.95
支付其他与筹资活动有关的现金	50,605,545.57	91,511,000.00
筹资活动现金流出小计	1,470,830,168.59	1,089,580,737.58
筹资活动产生的现金流量净额	1,214,887.02	184,939,797.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,846,056.61	-358,813.29
五、现金及现金等价物净增加额	-40,627,858.15	10,520,333.86
加：期初现金及现金等价物余额	497,297,731.97	493,903,000.82
六、期末现金及现金等价物余额	456,669,873.82	504,423,334.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	199,530,811.86	215,646,514.46
收到的税费返还	4,749,461.30	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	576,950,916.17	452,081,940.86
经营活动现金流入小计	781,231,189.33	667,728,455.32
购买商品、接受劳务支付的现金	152,412,517.29	217,551,621.40
支付给职工以及为职工支付的现金	15,441,555.36	12,585,831.54
支付的各项税费	6,390,218.10	1,337,991.94
支付其他与经营活动有关的现金	218,039,732.30	68,902,677.64
经营活动现金流出小计	392,284,023.05	300,378,122.52
经营活动产生的现金流量净额	388,947,166.28	367,350,332.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	434,000,000.00	286,000,000.00
取得投资收益收到的现金	214,070,226.59	274,070.15
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	0.00
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	142,193,737.96	98,106,225.65
投资活动现金流入小计	790,263,964.55	384,380,295.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	993,673.51	3,709,322.34
投资支付的现金	725,953,479.36	383,210,400.00
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	175,460,000.00	100,063,912.52
投资活动现金流出小计	902,407,152.87	486,983,634.86
投资活动产生的现金流量净额	-112,143,188.32	-102,603,339.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	170,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	40,124,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	237,928,199.18	245,181,453.71
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	41,491,000.00
筹资活动现金流出小计	407,928,199.18	326,796,453.71
筹资活动产生的现金流量净额	-237,928,199.18	-156,796,453.71
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	38,875,778.78	107,950,540.03
加：期初现金及现金等价物余额	95,141,893.46	94,327,229.96
六、期末现金及现金等价物余额	134,017,672.24	202,277,769.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	680,098,200.00				1,640,866,033.27		72,201,577	63,172,622.14	196,334,874.82		868,936,613.69		3,449,480,545.49	254,010,555.41	3,703,491,110.90
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	680,098,200.00				1,640,866,033.27		72,201,577	63,172,622.14	196,334,874.82		868,936,613.69		3,449,480,545.49	254,010,555.41	3,703,491,110.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					10,630,495.98		-129,006.18	10,649,230.53			-184,679,442.22		-163,528,721.89	13,651,460.41	177,180,182.30
（一）综合收益总额							-129,006.18				47,772,197.3		47,643,213.55	6,688,810.61	54,332,024.16
（二）所有					10,6								10,6		10,6

者投入和减少资本					30,495.98							30,495.98		30,495.98
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					10,630,495.98							10,630,495.98		10,630,495.98
(三) 利润分配										-		-	-	-
1. 提取盈余公积										232,451,661.95		232,451,661.95	20,990,064.00	253,441,725.95
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-	-	-
4. 其他										232,451,661.95		232,451,661.95	20,990,064.00	253,441,725.95
(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														
										10,649.2		10,649.2	649,792.	11,299.0

							30.5 3					30.5 3	98	23.5 1
1. 本期提取							18,8 26,2 45.9 5					18,8 26,2 45.9 5	1,20 6,29 8.15	20,0 32,5 44.1 0
2. 本期使用							8,17 7,01 5.42					8,17 7,01 5.42	556, 505. 17	8,73 3,52 0.59
(六) 其他														
四、本期期末余额	680, 098, 200. 00				1,65 1,49 6,52 9.25	- 56,8 04.6 1	73,8 21,8 52.6 7	196, 334, 874. 82		684, 257, 171. 47		3,28 5,95 1,82 3.60	240, 359, 095. 00	3,52 6,31 0,91 8.60

上年金额

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		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	680, 098, 200. 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
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, 098, 200. 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	12,0 00,0 00,0	



														0	0
1. 所有者投入的普通股														12,000.00	12,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配														-	-
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														242,742.96	242,742.96
4. 其他														25	25
(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														8,728.83	8,728.83
1. 本期提取														16,730.8	16,730.8
														25.5	25.5

							6					6		2
2. 本期使用							8,00 1,98 7.71					8,00 1,98 7.71	747, 210. 35	8,74 9,19 8.06
(六) 其他														
四、本期期末余额	680, 098, 200. 00			1,58 7,54 7,47 9.80		279, 158. 11	65,4 09,9 60.4 2	164, 804, 220. 13		631, 694, 822. 15		3,12 9,83 3,84 0.61	241, 063, 478. 54	3,37 0,89 7,31 9.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	680,098,200.00				1,727,808,349.30			3,492,727.75	194,617,913.09	396,192,002.32		3,002,209,192.46
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				1,727,808,349.30			3,492,727.75	194,617,913.09	396,192,002.32		3,002,209,192.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					10,630,495.98			657,718.85		-163,311,199.33		-152,022,984.50
（一）综合收益总额										69,140,462.62		69,140,462.62
（二）所有者投入和减少资本					10,630,495.98							10,630,495.98
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					10,630,495.98							10,630,495.98
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										232,451.66		232,451.66
2. 对所有者(或股东)的分配										1.95		1.95
3. 其他										-		-
(四) 所有者权益内部结转										232,451.66		232,451.66
1. 资本公积转增资本(或股本)										1.95		1.95
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-		-
3. 盈余公积弥补亏损										232,451.66		232,451.66
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										1.95		1.95
5. 其他综合收益结转留存收益										-		-
6. 其他										232,451.66		232,451.66
(五) 专项储备										657,718.85		657,718.85
1. 本期提取										2,577,437.64		2,577,437.64
2. 本期使用										1,919,718.79		1,919,718.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	680,098.20				1,738,438.845.28			4,150,446.60	194,617.91	232,880.80		2,850,186.207.96

上期金额

单位：元

项目	2021 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
		优先股	永续债	其他								

											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, 057.8 6					1,328, 057.8 6
1. 本期提 取							2,368, 122.1 8					2,368, 122.1 8
2. 本期使 用							1,040, 064.3 2					1,040, 064.3 2
(六) 其他												
四、本期期 末余额	680,0 98,20 0.00				1,674, 489,7 95.83		4,245, 648.2 1	163,0 87,25 8.40	164,3 35,81 6.76			2,686, 256,7 19.20

### 三、公司基本情况

公司于 2000 年 1 月 1 日注册成立，公司统一社会信用代码为 91211000701698923L。公司总部位于辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 号。注册资本 68,009.82 万元人民币。

2010 年 5 月，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]534 号文核准，公开发行人民币普通股（A 股）2700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 85.00 元，在深圳证券交易所上市，股票代码：300082，股票简称“奥克股份”。

公司及各子公司主要专注于环氧乙烷、乙烯衍生绿色低碳精细化工高端新材料的研发与生产销售，主要产品有聚醚单体、锂电池电解液溶剂、聚乙二醇等的生产销售。

本财务报表由公司董事会于 2022 年 8 月 21 日决议批准报出。

至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 28 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 1 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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、39“收入”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，请参阅附注五、43“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及本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。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。

#### 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。

#### 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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（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。

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。

## 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，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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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“长期股权投资”（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“长期股权投资”（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。

### (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：①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②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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

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；期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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其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。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本

公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### 4) 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### 6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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的情况下，使用不可输入值。

#### 7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (2) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合 2：关联方内部应收款项	本组合以款项性质作为信用风险特征

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方应收款项	本组合以款项性质作为信用风险特征
组合 3：保证金	本组合以款项性质作为信用风险特征
组合 4：备用金	本组合以款项性质作为信用风险特征

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注五、10“金融工具”。

## 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、产成品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

### 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。

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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融工具”。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括

直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及

所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此

取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 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、“合并财务报表编制的方法”（2）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  
 成本法计量



#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地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”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 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；购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

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 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。

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”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 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。本公司的长期待摊费用主要包括银催化剂的加工成本、提炼费和损耗。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 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。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①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在授予后立即可行权时，在授予日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。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (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。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (1) 商品销售收入：

①本公司对外销售的商品，公司根据客户订单发出货物，商品已经发出并取得客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

②本公司对外销售的电力产品，每月末根据电力公司开具的《电量结算单》确认收入。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助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，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（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。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（任何符合条件企业均可申请），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，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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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退回时，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；属于其他情况的，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，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

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋和土地使用权。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。



对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”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

## 45、其他

## 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。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 2.5%、15%、8.5%、25% 计缴，详见下表。	2.5%、15%、8.5%、25%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	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.	8.5%
武汉奥克化学销售有限公司	2.5%
北京奥克商贸有限公司	2.5%
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	2.5%
海南奥克化学有限公司	2.5%
辽宁奥克新材料有限公司	2.5%
辽宁奥克电池新材料有限公司	2.5%
广州奥克新材料销售有限公司	2.5%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 公司：2020 年通过审核并取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省税务局联合颁发的编号为 GR202021000325 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 吉林奥克新材料有限公司：2021 年通过复审并取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省税务局联合颁发的编号为 GR202122000288 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 江苏奥克化学有限公司：2020 年通过复审并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202032006176 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 广东奥克化学有限公司：2019 年通过复审并取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局联合颁发的编号为 GR201944001405 号《高新技术企业证书》，2019 年至 2021 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。2022 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。

(5) 武汉奥克化学有限公司：2021 年通过了高新技术企业复审，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为号 GR202142000568《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(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、海南奥克化学有限公司、辽宁奥克新材料有限公司、辽宁奥克电池新材料有限公司、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》、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)，“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5% 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：2021 年通过复审并取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省税务局联合颁发的编号为 GR202121000147 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。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	4,965.52	5,315.23
银行存款	455,657,549.22	396,285,057.66
其他货币资金	174,050,387.48	221,676,119.42
合计	629,712,902.22	617,966,492.31
其中：存放在境外的款项总额	9,667,067.79	9,228,632.29

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日，受限资金 173,043,028.40 元，主要是开立信用证、贷款、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	90,841,166.89	350,590,697.18
其中：		
其中：债务工具投资	90,702,716.89	350,815,497.18
衍生金融资产	138,450.00	-224,800.00

其中:		
合计	90,841,166.89	350,590,697.18

其他说明:

衍生金融资产 138,450.00 元, 系锁汇业务的公允价值变动。

### 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
银行承兑票据	510,522,210.11	878,906,124.54
商业承兑票据	36,952,065.28	29,869,761.42
合计	547,474,275.39	908,775,885.96

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:										

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
银行承兑票据	245,283,705.50
合计	245,283,705.50

(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
银行承兑票据	560,353,393.25	255,028,423.08
合计	560,353,393.25	255,028,423.08

(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
商业承兑票据	26,365,237.20
合计	26,365,237.20

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	68,518,004.36	12.73%	68,518,004.36	100.00%		69,579,374.01	13.78%	69,579,374.01	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏	62,086,716.59	11.53%	62,086,716.59	100.00%		63,144,286.24	12.51%	63,144,286.24	100.00%	0.00

账准备的 应收款项										
单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的应收款 项	6,431,28 7.77	1.19%	6,431,28 7.77	100.00%		6,435,08 7.77	1.27%	6,435,08 7.77	100.00%	0.00
按组合计 提坏账准 备的应收 账款	470,017, 204.60	87.28%	47,389,4 12.47	10.08%	422,627, 792.13	435,179, 618.66	86.22%	40,001,0 86.54	9.19%	395,178, 532.12
其中：										
其中：账 龄组合	470,017, 204.60	87.28%	47,389,4 12.47	10.08%	422,627, 792.13	435,179, 618.66	86.22%	40,001,0 86.54	9.19%	395,178, 532.12
合计	538,535, 208.96	100.00 %	115,907, 416.83	21.52%	422,627, 792.13	504,758, 992.67	100.00%	109,580, 460.55	21.71%	395,178, 532.12

按单项计提坏账准备：68,518,004.36 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%	预期收不回
洛阳泉浩建材有限公司	10,196,793.62	10,196,793.62	100.00%	预期收不回
吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00	100.00%	预期收不回
万荣县浩达商贸有限公司	5,560,000.00	5,560,000.00	100.00%	预期收不回
合肥亿信工程材料科技有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00%	预期收不回
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%	预期收不回
山西金凯奇建材科技有限公 司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00%	预期收不回
山西鑫隆基建材有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00%	预期收不回
山东舜亦新能源有限公司	1,926,400.00	1,926,400.00	100.00%	预期收不回
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预期收不回
吉林市一翔化工有限公司	1,575,203.54	1,575,203.54	100.00%	预期收不回
西安鑫氙新材料科技有限责 任公司	1,447,200.00	1,447,200.00	100.00%	预期收不回
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%	预期收不回
长春市九奇外加剂有限公司	1,099,796.53	1,099,796.53	100.00%	预期收不回
山西黄恒科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预期收不回
昆明鸿格新型建材有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预期收不回
白山市盛鑫源建材有限责任 公司	924,000.00	924,000.00	100.00%	预期收不回
安阳市凤凰光伏科技有限公 司	846,191.81	846,191.81	100.00%	预期收不回
云南砣创科技有限公司	602,800.00	602,800.00	100.00%	预期收不回
上海超日（洛阳）太阳能有 限公司	525,380.00	525,380.00	100.00%	预期收不回
万荣辉煌防水建材有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预期收不回
天津茂林展飞建材有限公司	463,258.76	463,258.76	100.00%	预期收不回
东方电气集团峨嵋半导体材	406,050.88	406,050.88	100.00%	预期收不回

料有限公司				
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预期收不回
山西浦华建材有限公司	390,000.00	390,000.00	100.00%	预期收不回
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	预期收不回
四平市铁东区宝龙建筑材料厂	240,000.00	240,000.00	100.00%	预期收不回
武汉凌博科技发展有限公司	218,037.20	218,037.20	100.00%	预期收不回
呼图壁县瑞众成建材有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预期收不回
哈尔滨红鑫隆科技开发有限公司	160,900.00	160,900.00	100.00%	预期收不回
淄博建华建材有限公司	110,588.22	110,588.22	100.00%	预期收不回
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预期收不回
重庆恩伟建材有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收不回
河南众和秸秆科技发展有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	预期收不回
江苏奥明能源有限公司	24,021.90	24,021.90	100.00%	预期收不回
日照广信建材有限公司	1,059.00	1,059.00	100.00%	预期收不回
合计	68,518,004.36	68,518,004.36		

按组合计提坏账准备：47,389,412.47 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	367,247,007.33	18,362,350.36	5.00%
1 至 2 年	37,617,832.31	3,761,783.23	10.00%
2 至 3 年	40,402,776.94	12,120,833.08	30.00%
3 至 4 年	22,785,539.71	11,392,769.86	50.00%
4 至 5 年	1,061,861.87	849,489.50	80.00%
5 年以上	902,186.44	902,186.44	100.00%
合计	470,017,204.60	47,389,412.47	

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）	367,249,800.92
1 至 2 年	38,615,038.71
2 至 3 年	40,402,776.95
3 年以上	92,267,592.38
3 至 4 年	25,500,776.91
4 至 5 年	2,661,658.40
5 年以上	64,105,157.07
合计	538,535,208.96

## （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	109,580,460.55	9,610,065.59	2,879,139.89	403,969.42		115,907,416.83
合计	109,580,460.55	9,610,065.59	2,879,139.89	403,969.42	0.00	115,907,416.83

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
西安鑫氟新材料科技有限责任公司	580,000.00	收回货款
长春市九奇外加剂有限公司	477,569.65	收回货款
天津茂林展飞建材有限公司	210,000.00	收回货款
合计	1,267,569.65	

### (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	403,969.42

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
云南一帆工业有限公司	货款	383,069.42	确认收不回	法院判决	否
普兰店市新型化工有限公司	货款	20,900.00	确认收不回	总经理审批	否
合计		403,969.42			

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
国网青海省电力公司	93,089,531.18	17.29%	19,174,269.75
安徽中铁工程材料科技有限公司	35,109,347.68	6.52%	1,911,687.11
国网江苏省电力公司	24,644,616.23	4.58%	3,632,303.58
广东双塔新材料有限公司	20,895,234.90	3.88%	1,044,761.75
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	2.74%	14,756,599.63
合计	188,495,329.62	35.01%	



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	359,006,457.83	405,929,023.54
合计	359,006,457.83	405,929,023.54

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：

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	96,036,333.73	98.32%	174,638,566.33	98.69%
1 至 2 年	283,302.95	0.29%	1,411,759.25	0.80%
2 至 3 年	813,482.06	0.83%	612,098.33	0.35%
3 年以上	542,772.08	0.56%	298,943.78	0.17%
合计	97,675,890.82		176,961,367.69	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额（元）	占预付账款总额的比例（%）
欣泷源（盘锦）能源有限公司	12,000,000.00	12.29%
中国石化化工销售有限公司华南分公司	10,458,774.16	10.71%
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司	9,273,506.68	9.49%
大连东方亿鹏设备制造有限公司	5,868,247.00	6.01%
山东豪迈机械制造有限公司	4,748,280.00	4.86%
合计	42,348,807.84	43.36%

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	23,980,614.02	12,527,744.38
合计	23,980,614.02	12,527,744.38

### (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
业务备用金及押金	16,244,190.60	8,209,491.45
单位及个人往来	11,462,844.34	9,546,698.78
其他	8,329,415.00	6,696,660.71
合计	36,036,449.94	24,452,850.94

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,817,637.01	657,298.73	9,450,170.82	11,925,106.56
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	518,352.07			518,352.07
本期转回		93,332.16	294,290.55	387,622.71
其他变动	1,475,199.86		-1,475,199.86	
2022 年 6 月 30 日余额	860,789.22	563,966.57	10,631,080.13	12,055,835.92

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)	24,303,190.03
1 至 2 年	344,043.00
2 至 3 年	469,353.07
3 年以上	10,919,863.84
3 至 4 年	34,331.07
4 至 5 年	71,194.89
5 年以上	10,814,337.88
合计	36,036,449.94

## 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	11,925,106.56	518,352.07	387,622.71	0.00	0.00	12,055,835.92
合计	11,925,106.56	518,352.07	387,622.71	0.00	0.00	12,055,835.92

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
长春市九奇外加剂有限公司	294,290.55	收回欠款
合计	294,290.55	—

收回代付的抵债房产契税款

#### 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	38.85%	700,000.00
辽宁会福化工公司	单位往来款	8,997,214.52	5 年以上	24.97%	8,997,214.52
应收出口退税款	出口退税款	7,068,451.82	1 年以内	19.61%	
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	2.21%	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	1.52%	549,484.26
合计		31,410,866.20		87.16%	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	245,853,120.34	10,526,861.87	235,326,258.47	165,387,824.45		165,387,824.45
在产品	39,972.14	0.00	39,972.14	553,547.62		553,547.62
库存商品	372,320,756.97	11,913,423.80	360,407,333.17	202,323,836.15	3,367,796.10	198,956,040.05
发出商品	181,991.15		181,991.15			
合计	618,395,840.60	22,440,285.67	595,955,554.93	368,265,208.22	3,367,796.10	364,897,412.12

### (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		10,526,861.87				10,526,861.87
在产品						0.00
库存商品	3,367,796.10	9,960,299.34		1,414,671.64		11,913,423.80
合计	3,367,796.10	20,487,161.21	0.00	1,414,671.64		22,440,285.67

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年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		
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

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	49,409,230.79	41,921,105.42
待摊费用	44,419.63	117,723.79
合计	49,453,650.42	42,038,829.21

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)	
2022 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)	
2022 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)	
2022 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	81,825,416.58			- 5,316,440.98		565,956.09					77,074,931.69	
小计	81,825,416.58			- 5,316,440.98		565,956.09					77,074,931.69	
二、联营企业												
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司	0.00			0.00							0.00	
武汉吉和昌新材料股份有限公司	99,560,236.83			14,843,791.23		10,064,539.89					124,468,567.95	
苏州华一新能源科技股份有限公司	179,470,634.73			25,962,300.00							205,432,934.73	
小计	279,030,871.56			40,806,091.23		10,064,539.89					329,901,502.68	
合计	360,856,288.14			35,489,650.25		10,630,495.98					406,976,434.37	

其他说明



## 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	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
中建材中岩科技有限公司	0.00	779,636.54				

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	1,786,467,715.25	1,879,394,975.48
固定资产清理	846,956.15	
合计	1,787,314,671.40	1,879,394,975.48

(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	光伏发电设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,398,318,623.04	1,668,135,801.48	22,551,382.81	339,141,733.48	33,842,240.14	3,461,989,780.95
2.本期增加金额	1,021,616.27	16,436,762.18	861,232.18	2,882,305.43	1,318,335.27	22,520,251.33
(1) 购置	1,021,616.27	2,628,598.75	861,232.18	2,882,305.43	518,169.21	7,911,921.84
(2) 在建工程转入	0.00	13,756,695.55	0.00	0.00	0.00	13,756,695.55
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	51,467.88	0.00	0.00	800,166.06	851,633.94
3.本期减少金额	1,237,559.23	2,048,559.27	213,385.70	616,911.02	357,239.64	4,473,654.86
(1) 处置或报废	1,237,559.23	1,260,308.82	201,470.09	616,911.02	305,771.76	3,622,020.92
(2) 其他	0.00	788,250.45	11,915.61	0.00	51,467.88	851,633.94
4.期末余额	1,398,102,680.08	1,682,524,004.39	23,199,229.29	341,407,127.89	34,803,335.77	3,480,036,377.42
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	413,272,589.95	951,776,081.71	17,503,713.90	160,456,692.30	26,742,206.75	1,569,751,284.61
2.本期增加金额	31,801,663.44	71,456,470.19	703,792.07	8,109,448.80	1,754,947.04	113,826,321.54
(1) 计提	31,719,291.96	71,415,247.07	703,792.07	8,109,448.80	1,110,344.88	113,058,124.78
(2) 其他	82,371.48	41,223.12	0.00	0.00	644,602.16	768,196.76
3.本期减少金额	391,893.67	1,783,144.87	128,696.59	217,023.42	331,706.29	2,852,464.84
(1) 处置或报废	391,893.67	1,138,542.71	128,696.59	134,651.93	290,483.17	2,084,268.07
(2) 其他	0.00	644,602.16	0.00	82,371.49	41,223.12	768,196.77
4.期末余额	444,682,359.72	1,021,449,407.03	18,078,809.38	168,349,117.68	28,165,447.50	1,680,725,141.31
三、减值准备						0.00
1.期初余额	10,538,958.16	2,304,562.70	0.00	0.00	0.00	12,843,520.86
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	10,538,958.16	2,304,562.70	0.00	0.00	0.00	12,843,520.86
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	942,881,362.20	658,770,034.66	5,120,419.91	173,058,010.21	6,637,888.27	1,786,467,715.25
2.期初账面价值	974,507,074.93	714,055,157.07	5,047,668.91	178,685,041.18	7,100,033.39	1,879,394,975.48

### (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	46,780,392.95	19,117,307.88	10,837,621.94	16,825,463.14	主要是奥克化学（滕州）有限公司停产清算、四川奥克及武汉奥克部分资产闲置
生产设备	63,852,784.01	38,774,587.31	2,005,805.45	23,072,391.25	

### (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
武汉奥克化学有限公司房产	17,653,175.81	尚未办妥
四川奥克化学有限公司房产	32,484,900.74	尚未办妥
吉林奥克新材料有限公司房产	4,103,162.17	尚未办妥
辽宁奥克化学股份有限公司房产	4,520,309.60	尚未办妥
辽宁奥克电池新材料有限公司房产	260,373.56	尚未办妥
合计	59,021,921.88	

其他说明

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川奥克设备	846,956.15	0.00
合计	846,956.15	

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	156,585,876.38	92,844,805.77
工程物资	7,329,231.38	5,697,417.59
合计	163,915,107.76	98,542,223.36

(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
年产 2800 吨食品医药级聚山梨酯（80）项目	28,053,503.64		28,053,503.64	26,549,153.99		26,549,153.99
15 万吨 EO/PO 精深加工装置技改项目	2,135,642.91		2,135,642.91	13,392,183.74		13,392,183.74
二期 15 万吨/年环氧乙烷（环氧丙烷）精深加工衍生新材料扩能项目	11,813,582.74		11,813,582.74	8,455,497.61		8,455,497.61
20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目	38,776,723.07		38,776,723.07	5,808,702.51		5,808,702.51
10 万吨环氧乙烷深加工技改项目	7,746,034.52		7,746,034.52	5,451,256.08		5,451,256.08
乙氧基化装置扩能改造项目	20,284,912.18		20,284,912.18	5,880,144.36		5,880,144.36
其他零星项目	47,775,477.32		47,775,477.32	27,307,867.48		27,307,867.48
合计	156,585,876.38		156,585,876.38	92,844,805.77		92,844,805.77

(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
年产 2800 吨食品医药级聚山梨酯（80）项目	50,024,000.00	26,549,153.99	1,504,349.65			28,053,503.64	56.08%	56.08%	2,786,915.87	441,210.35	1.70%	自筹
15 万吨	37,460,000.00	13,392,183.74	1,597,778.87	12,854,319.74		2,135,642.91	40.02%	40.02%				自筹

EO/PO 精深 加工 装置 技改 项目	0	4		0								
二期 15 万 吨/年 环氧 乙烷 (环 氧丙 烷) 精深 加工 衍生 新材 料扩 能项 目	209,98 1,000. 00	8,455, 497.61	3,358, 085.13	0.00	0.00	11,813 ,582.7 4	5.63%	5.63%				自筹
20 万 吨/年 环氧 衍生 绿色 能源 新材 料项 目	450,00 0,000. 00	5,808, 702.51	32,968 ,020.5 6			38,776 ,723.0 7	8.62%	8.62%				自筹
10 万 吨环 氧乙 烷深 加工 技改 项目	34,381 ,500.0 0	5,451, 256.08	2,294, 778.44			7,746, 034.52	22.53 %	22.53 %				自筹
乙氧 基化 装置 扩能 改造 项目	46,920 ,500.0 0	5,880, 144.36	14,404 ,767.8 2			20,284 ,912.1 8	43.23 %	43.23 %				自筹
合计	828,76 7,000. 00	65,536 ,938.2 9	56,127 ,780.4 7	12,854 ,319.7 0	0.00	108,81 0,399. 06			2,786, 915.87	441,21 0.35	1.70%	

(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
专用设备	2,913,083.20		2,913,083.20	1,927,009.57		1,927,009.57
专用材料	1,477,262.19		1,477,262.19	1,143,242.25		1,143,242.25
备品备件	2,938,885.99		2,938,885.99	2,626,971.24		2,626,971.24
其他				194.53		194.53
合计	7,329,231.38		7,329,231.38	5,697,417.59		5,697,417.59

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物性资产

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	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	54,304,932.16	7,600,348.07	61,905,280.23
2.本期增加金额			0.00
3.本期减少金额			0.00
4.期末余额	54,304,932.16	7,600,348.07	61,905,280.23
二、累计折旧			0.00
1.期初余额	5,686,657.08	410,829.63	6,097,486.71
2.本期增加金额	3,717,596.86	205,414.80	3,923,011.66
(1) 计提	3,717,596.86	205,414.80	3,923,011.66
3.本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
4.期末余额	9,404,253.94	616,244.43	10,020,498.37
三、减值准备			0.00

1.期初余额				0.00
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
4.期末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1.期末账面价值	44,900,678.22	6,984,103.64		51,884,781.86
2.期初账面价值	48,618,275.08	7,189,518.44		55,807,793.52

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	396,166,286.75			53,563,044.25	95,954,262.86	545,683,593.86
2.本期增加金额	39,251,515.04			1,078,243.85		40,329,758.89
(1) 购置	37,479,187.29			849,056.58		38,328,243.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	1,772,327.75			229,187.27		2,001,515.02
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	435,417,801.79			54,641,288.10	95,954,262.86	586,013,352.75
二、累计摊销						
1.期初余额	65,288,076.09			30,317,799.02	30,301,346.16	125,907,221.27
2.本期增加金额	4,268,688.11			2,942,193.70	3,366,816.24	10,577,698.05
(1) 计提	4,268,688.11			2,942,193.70	3,366,816.24	10,577,698.05
3.本期减						

少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	69,556,764.20			33,259,992.72	33,668,162.40	136,484,919.32
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	365,861,037.59			21,381,295.38	62,286,100.46	449,528,433.43
2.期初账面价值	330,878,210.66			23,245,245.23	65,652,916.70	419,776,372.59

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

无

## 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 2022 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股权涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》（中联评报字[2022]第 868 号）的评估结果，与包含少数股东权益的 100% 商誉相关的四川奥克化学有限公司资产组账面价值为 39,377.45 万元，辽宁奥克化学股份有限公司认定的合并四川奥克化学有限公司股权形成的包含商誉的相关资产组在评估基准日的可收回金额不低于 41,870.42 万元，高于其包含商誉的资产组账面价值，商誉不存在减值。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 346.53 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
银催化剂	415,908,241.68	1,036,470.77	24,579,877.76		392,364,834.69
合计	415,908,241.68	1,036,470.77	24,579,877.76		392,364,834.69

其他说明

## 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	52,621,046.12	7,893,156.92	31,419,896.08	4,712,984.41
内部交易未实现利润	9,402,003.43	2,178,604.45	9,619,753.12	2,823,727.23
可抵扣亏损	103,407,111.80	15,511,066.77	103,407,111.80	15,511,066.77
信用减值损失	93,775,553.81	14,942,303.26	86,277,073.36	14,047,602.26
递延收益	21,727,128.44	3,259,069.27	23,799,834.31	3,579,964.88
企业合并形成	4,819,364.89	1,204,841.22	4,819,364.89	1,204,841.22
使用权资产形成	310,326.00	77,581.50	148,029.38	37,007.35
合计	286,062,534.49	45,066,623.39	259,491,062.94	41,917,194.12

(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	4,330,175.53	649,526.33	4,330,175.53	649,526.33
折旧应纳税差异	81,326,985.80	12,199,047.87	81,429,904.15	12,214,485.62
公允价值计量收益	803,021.41	194,179.24	590,697.18	118,464.85
合计	86,460,182.74	13,042,753.44	86,350,776.86	12,982,476.80

(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		45,066,623.39		41,917,194.12
递延所得税负债		13,042,753.44		12,982,476.80

(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	48,194,910.41	47,833,521.07
可抵扣亏损	53,186,223.11	43,780,663.47
合计	101,381,133.52	91,614,184.54

(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
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	19,426,368.03	19,426,368.03	
2027 年	9,405,559.64		
合计	53,186,223.11	43,780,663.47	

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
旧银	115,643,291.24		115,643,291.24	111,592,099.35		111,592,099.35
预付工程设备等长期资产款	27,124,978.24		27,124,978.24	22,542,494.12		22,542,494.12
预付天津项目投资款	249,500,000.00		249,500,000.00			
合计	392,268,269.48		392,268,269.48	134,134,593.47		134,134,593.47

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	95,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	1,003,947,494.28	920,784,124.60
信用借款	320,000,000.00	320,000,000.00
质押+保证借款	210,000,000.00	
短期借款利息	2,730,473.80	3,278,045.26
合计	1,631,677,968.08	1,292,062,169.86

短期借款分类的说明：

#### ①质押借款：

2022 年 6 月末，江苏奥克化学有限公司向工商银行仪征白沙支行借款 95,000,000.00 元，以 100,000,000.00 元银行存单质押。

#### ②保证借款：

2022 年 6 月末，江苏奥克化学有限公司向工商银行仪征白沙支行、南京银行仪征支行、中信银行仪征支行、交通银行扬州仪征支行、建设银行仪征化纤支行、光大银行仪征支行、汇丰银行扬州分行等共计借款 900,947,494.28 元，上述借款均由本公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，辽宁奥克医药辅料股份有限公司向建设银行辽阳分行借款 50,000,000.00 元，由本公司及奥克控股集团股份公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，武汉奥克化学有限公司向建行仪征支行借款 10,000,000.00 元，由本公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，上海奥克贸易发展有限公司向招商银行上海虹桥天地支行、建行仪征支行共计借款 43,000,000.00 元，由本公司提供保证担保。

③信用借款：

2022 年 6 月末，本公司向建设银行辽阳分行营业部、工商银行辽阳辽化支行、中信银行沈阳振兴支行共计借款 320,000,000.00 元。

④质押+保证借款：

2022 年 6 月末，四川奥克化学有限公司向成都银行彭州支行借款 210,000,000.00 元，由其土地和设备作为抵押同时本公司提供保证担保。

(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	335,346,292.05	101,012,857.42
合计	335,346,292.05	101,012,857.42

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	129,279,883.02	412,414,538.74
其他		571,267.53

合计	129,279,883.02	412,985,806.27
----	----------------	----------------

(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：

无账龄超过 1 年的重要应付账款

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收购货款	179,925,641.79	58,836,065.34
合计	179,925,641.79	58,836,065.34

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	45,021,804.27	94,324,052.01	103,942,330.89	35,403,525.39
二、离职后福利-设定提存计划	194,475.70	8,549,129.74	8,716,599.70	27,005.74
三、辞退福利	0.00	40,104.00	40,104.00	0.00
合计	45,216,279.97	102,913,285.75	112,699,034.59	35,430,531.13

(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	44,548,619.00	79,582,354.43	89,265,844.72	34,865,128.71
2、职工福利费		4,333,957.51	4,330,311.51	3,646.00
3、社会保险费	45,444.94	4,836,978.70	4,849,405.62	33,018.02
其中：医疗保险费	32,882.82	4,078,338.55	4,104,998.27	6,223.10
工伤保险费	3,517.71	505,369.11	490,035.35	18,851.47
生育保险费	9,044.41	253,271.04	254,372.00	7,943.45
4、住房公积金	4,208.00	3,623,135.32	3,611,730.93	15,612.39
5、工会经费和职工教育经费	341,225.67	1,947,626.05	1,802,731.45	486,120.27
6、短期带薪缺勤	82,306.66		82,306.66	
合计	45,021,804.27	94,324,052.01	103,942,330.89	35,403,525.39

(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	188,863.38	8,274,617.87	8,437,607.49	25,873.76
2、失业保险费	5,612.32	274,511.87	278,992.21	1,131.98
合计	194,475.70	8,549,129.74	8,716,599.70	27,005.74

其他说明

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,549,077.49	4,757,639.15
企业所得税	9,919,090.08	32,239,162.15
个人所得税	1,907,985.77	458,991.99
城市维护建设税	756,775.00	343,538.07
教育费附加	543,713.93	246,032.80
房产税	734,115.10	645,635.82
土地使用税	595,737.80	393,532.31
其他税费	1,171,094.65	1,342,729.91
合计	33,177,589.82	40,427,262.20

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	4,001,664.00	
其他应付款	116,026,313.70	107,280,107.36
合计	120,027,977.70	107,280,107.36

##### (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	4,001,664.00	
合计	4,001,664.00	

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	45,215,824.68	13,288,814.78
押金保证金	8,092,583.79	32,689,739.84
应付土地、设备及工程款	62,717,905.23	61,301,552.74
合计	116,026,313.70	107,280,107.36

###### 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		

其他说明

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	8,207,936.10	8,644,547.23
一年内到期的租赁负债	6,773,873.64	6,887,080.16
合计	14,981,809.74	15,531,627.39

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	143,466,085.58	143,466,085.58
应付租赁利息	976,665.64	976,665.63
待转销项税	16,493,833.43	7,648,688.49
已转让未终止确认的应收票据款	255,028,423.08	657,700,953.13
合计	415,965,007.73	809,792,392.83

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
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,500,000.00	50,000,000.00
抵押+保证	13,481,936.10	17,918,547.23
减：一年内到期的长期借款	-8,207,936.10	-8,644,547.23
合计	54,774,000.00	59,274,000.00

长期借款分类的说明：



①四川奥克化学有限公司向中国银行股份有限公司彭州支行借款 49,500,000.00 元，由本公司提供保证担保。

②辽宁奥克医药辅料股份有限公司向浦发银行辽阳支行借款 13,481,936.10 元（其中借款本金 13,274,000 元，借款利息 207,936.10 元），以土地使用权及房屋建筑物抵押，同时由奥克控股集团股份公司提供保证担保。

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
租赁付款额	63,746,018.57	68,473,091.75
未确认的融资费用	-10,636,390.49	-11,952,036.45
减：一年内到期的租赁负债	-6,773,873.64	-6,887,080.16
合计	46,335,754.44	49,633,975.14

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	54,800,668.13		2,906,211.90	51,894,456.23	
合计	54,800,668.13		2,906,211.90	51,894,456.23	

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
年产3万吨多晶硅切割液	53,778.22			47,671.26		6,106.96		与资产相关
辽阳技术中心项目	925,000.00			150,000.00		775,000.00		与资产相关
年产8万吨聚羧酸减水剂功能聚醚单体	67,308.08			57,692.28		9,615.80		与资产相关
中试项目（乙氧基化研究）	324,074.03			55,555.56		268,518.47		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		与资产相关
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补	2,250,000.00			150,000.00		2,100,000.00		与资产相关
中央引导地方科技发展资金	200,000.00			0.00		200,000.00		与资产相关
精细化工成果转化中试基地	799,999.88			100,000.02		699,999.86		与资产相关
年市计划带土移植人才项目技术攻关团队	112,800.00			0.00		112,800.00		与资产相关
专项培训补助	1,033,453.87			0.00		1,033,453.87		与收益相关
固态电池电解质的高分子量基聚氧乙烯醚	180,000.00			0.00		180,000.00		与收益相关

(PEO)的合成工艺技术								
吉林3万吨乙氧基化物产品项目	21,473,832.89			286,000.02		21,187,832.87		与资产相关
江苏奥克DMC项目技改资金	445,871.69			44,587.14		401,284.55		与资产相关
扬州市化工园区DMC扶持项目	11,583,000.00			858,000.00		10,725,000.00		与资产相关
工业企业结构调整专项奖	1,569,009.64			255,810.72		1,313,198.92		与资产相关
芳烃基地项目扶持基金	6,604,651.20			809,302.32		5,795,348.88		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
载体内平台搭建及设备购置补贴奖励	162,286.88			64,788.48		97,498.40		与资产相关
土地返还款	2,175,601.75			26,804.10		2,148,797.65		与资产相关
合计	54,800,668.13	0.00	0.00	2,906,211.90	0.00	51,894,456.23		

其他说明:

(1) 年产3万吨多晶硅切割液项目: 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。

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

(3) 年产8万吨聚羧酸减水剂功能聚醚单体: 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。

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

(5) 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, 本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。

(6) 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补: 根据辽高管发【2020】16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补助资金300万元。此款项根据项目进度摊销。

(7) 中央引导地方科技发展资金: 根据2021年中央引导地方科技发展资金计划规定, 2021年4月, 公司收到辽宁省科学技术厅补助资金20万元。此款项根据项目进度摊销。

(8) 精细化工成果转化中试基地: 根据工建“精细化成果转化中试基地”协议规定, 2021年6月, 公司收到辽阳市财政局补助资金140万元。此款项根据项目进度摊销。

(9) 年市计划带土移植人才项目技术攻关团队：2021 年 12 月，公司收到辽阳市科学技术局补助资金 11.28 万元。此款项根据项目进度摊销。

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

(11) 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：根据吉林省财政厅《关于下达 2019 年度吉林省科技创新专项资金（第二批）的通知》（吉财教指〔2019〕108 号），吉林市国库支付中心拨付专项资金 18 万元。此补助金额根据项目验收结束结转损益。

(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) 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。

(14) 扬州市化工园区 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。

(15) 工业企业结构调整专项奖：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。

(16) 芳烃基地项目扶持基金：拨付 1 万吨药用辅料项目扶持基金 670 万元，用于固定资产和机械设备投资等。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(17) 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，此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(18) 载体内平台搭建及设备购置补贴奖励：根据辽高管发【2020】16 规定，2021 年 8 月，公司收到辽阳高新技术产业开发区管理委员会补助资金 42 万元。此款项根据项目进度摊销。

(19) 土地返还款：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 1,270 万元，此补助款项根据相应土地剩余摊销年限结转损益。

## 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	62,480,777.09	10,630,495.98		73,111,273.07
合计	1,640,866,033.27	10,630,495.98		1,651,496,529.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本报告期资本公积-其他资本公积增加 10,630,495.98 元，系长期股权投资-武汉吉和昌新材料股份有限公司股权稀释的其他权益变动 9,636,356.63 元，以及被投资单位专项储备变动影响的其他权益变动 994,139.35 元。

## 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					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	72,201.57	-129,006.18				-129,006.18		-56,804.61
外币财务报表折算差额	72,201.57	-129,006.18				-129,006.18		-56,804.61
其他综合收益合计	72,201.57	-129,006.18				-129,006.18		-56,804.61

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	63,172,622.14	18,826,245.95	8,177,015.42	73,821,852.67
合计	63,172,622.14	18,826,245.95	8,177,015.42	73,821,852.67

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“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	196,334,874.82			196,334,874.82
合计	196,334,874.82			196,334,874.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	868,936,613.69	790,972,325.42
调整后期初未分配利润	868,936,613.69	790,972,325.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,772,219.73	83,465,458.98
应付普通股股利	232,451,661.95	242,742,962.25
期末未分配利润	684,257,171.47	631,694,822.15

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	2,902,079,266.10	2,714,374,167.65	3,098,878,958.24	2,887,927,718.86
其他业务	16,654,712.84	14,405,925.12	17,659,263.48	14,631,920.80
合计	2,918,733,978.94	2,728,780,092.77	3,116,538,221.72	2,902,559,639.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

本公司收入确认政策详见附注五、39

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, 0.00 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	1,531,159.93	1,868,458.96
教育费附加	1,120,969.98	1,259,152.68
房产税	2,444,023.35	2,664,416.93
土地使用税	2,590,931.93	2,402,863.67
印花税	3,113,415.17	3,067,766.88
其他税	37,210.36	180,611.97
合计	10,837,710.72	11,443,271.09

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	5,055,382.23	5,205,253.18
办公通讯费	144,598.17	147,226.60
交通差旅费	555,946.53	716,769.19
业务招待费	2,684,750.72	1,966,951.58
广告宣传费	178,085.18	62,589.59
仓储费	3,462,850.26	
其他费	978,974.50	686,310.63
合计	13,060,587.59	8,785,100.77

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	29,491,044.75	33,476,383.50
折旧与摊销	13,630,564.41	12,590,910.53
办公通讯费	1,096,884.79	1,473,684.26
交通差旅费	789,131.71	1,440,129.79
业务招待费	1,727,266.58	2,426,119.24
修理费	1,005,599.51	22,689,247.61
中介服务费	2,429,302.91	3,538,797.13
其他费	15,284,161.35	3,329,004.17
合计	65,453,956.01	80,964,276.23

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	20,468,597.85	17,787,200.71
物料消耗	499,626.90	391,203.02
折旧与摊销	5,939,761.95	4,088,380.67
外购服务支出	511,514.07	787,735.41
其他	1,150,448.27	946,139.14
合计	28,569,949.04	24,000,658.95

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	25,931,828.54	17,507,593.64
减：利息收入	1,709,407.24	1,881,211.80
汇兑损益	4,028,356.50	-1,188,487.58
贴现利息支出	575,414.96	1,128,540.96
手续费	1,285,203.39	882,698.76
融资费用	1,315,645.96	
合计	31,427,042.11	16,449,133.98

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
政府补助	11,249,965.16	14,114,858.17
个税返还	263,208.83	120,265.20
合计	11,513,173.99	14,235,123.37

## 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	35,489,650.25	20,482,620.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,235,520.96	750,780.59
合计	37,725,171.21	21,233,400.77

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	2,632,859.38	1,036,844.64
合计	2,632,859.38	1,036,844.64

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	-130,729.36	-638,803.57
应收账款坏账损失	-6,730,925.70	-299,306.19
合计	-6,861,655.06	-938,109.76

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	-20,487,161.21	-680,944.37

合计	-20,487,161.21	-680,944.37
----	----------------	-------------

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
非流动资产处置损益	-389,338.74	

### 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
非流动资产毁损报废利得	30,226.50		30,226.50
其他	111,010.82	165,016.13	111,010.82
合计	141,237.32	165,016.13	141,237.32

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	67,252.37	101,039.70	67,252.37
罚款及滞纳金	3,714.06	3,973.41	3,714.06
非流动资产毁损报废损失	198,602.83	63,839.01	198,602.83
其他支出	9,432.25	0.00	9,432.25
合计	279,001.51	168,852.12	279,001.51

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	13,228,048.37	16,248,642.10
递延所得税费用	-3,089,152.63	-422,781.92
合计	10,138,895.74	15,825,860.18

(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	64,599,926.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,689,988.91
子公司适用不同税率的影响	-377,898.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,805.75
所得税费用	10,138,895.74

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

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	1,709,407.24	1,881,211.80
与收益相关的政府补助及奖励	8,343,753.26	13,187,248.55
往来及其他收入	5,026,112.78	6,001,566.31
合计	15,079,273.28	21,070,026.66

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	14,101,924.51	35,342,701.16
银行手续费	1,285,203.39	882,698.76
往来及其他	25,640,308.72	34,278,321.23
合计	41,027,436.62	70,503,721.15

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	593,306.05	749,448.52
合计	593,306.05	749,448.52

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	949,361.05	5,880,000.00
远期购汇亏损		27,772.71
合计	949,361.05	5,907,772.71

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	1,115,645.33	
合计	1,115,645.33	307,282.50

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	50,000,000.00	50,020,000.00
收购少数股权		41,491,000.00
支付的租赁付款额	605,545.57	
合计	50,605,545.57	91,511,000.00

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	54,461,030.34	91,392,759.52
加：资产减值准备	27,348,816.27	1,619,054.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,058,124.78	105,635,469.35
使用权资产折旧	3,923,011.66	
无形资产摊销	10,577,698.05	9,282,846.97
长期待摊费用摊销	24,579,877.76	20,785,436.60
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	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	587,941.57	63,839.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,632,859.38	-1,036,844.64
财务费用（收益以“－”号填列）	31,275,831.00	14,356,849.42

投资损失（收益以“-”号填列）	-37,725,171.21	-21,233,400.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,149,429.27	-502,234.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	60,276.64	79,452.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-251,545,304.02	-57,534,075.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	451,924,084.33	214,549,970.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-378,060,630.67	-187,023,451.69
其他	-1,430,728.68	-7,828,810.72
经营活动产生的现金流量净额	43,252,569.17	182,606,860.56
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	456,669,873.82	504,423,334.68
减：现金的期初余额	497,297,731.97	493,903,000.82
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	-40,627,858.15	10,520,333.86

**(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	456,669,873.82	497,297,731.97
其中：库存现金	4,965.52	5,315.23
可随时用于支付的银行存款	455,657,549.22	396,285,057.66
可随时用于支付的其他货币资金	1,007,359.08	101,007,359.08
三、期末现金及现金等价物余额	456,669,873.82	497,297,731.97

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	173,043,028.40	保证金
应收票据	500,312,128.58	票据质押、已背书
固定资产	48,973,623.92	银行借款抵押
无形资产	42,546,482.54	银行借款抵押
合计	764,875,263.44	

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	5,457,934.51	6.7114	36,630,381.66
欧元	1,101.26	7.0084	7,718.06
港币			
新币	9,294.61	4.8170	44,772.14
日元	8.04	0.0491	0.40
应收账款			
其中：美元	7,794,642.11	6.7114	52,312,961.07
欧元	3,420.20	7.0084	23,970.13
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	8,332,138.66	6.7114	55,920,315.41

应付账款			
其中：美元	21,784.13	6.7114	146,202.01
合同负债			
其中：美元	412,907.45	6.7114	2,771,187.07

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
递延收益转入	2,906,211.90	其他收益	2,906,211.90
2019 年民营经济发展奖励	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
吸纳高校毕业生社保补贴	85,376.96	其他收益	85,376.96
稳岗补贴	518,947.74	其他收益	518,947.74
高价值专利	40,000.00	其他收益	40,000.00
科技局补助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
科学技术学会补助	8,000.00	其他收益	8,000.00
仪征市名校优生补贴	45,500.00	其他收益	45,500.00
2021 年度扬州市先进制造业发展引导资金	830,000.00	其他收益	830,000.00
2021 年广州市商务发展专项资金批发业新增限额以上企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业社保补贴	87,008.56	其他收益	87,008.56
收到 2022 年度首批培育企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
招行收到政府纾困贴息	130,500.00	其他收益	130,500.00
交行收 2022 年省级专精特新小巨人企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年土壤重点监管单位奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
安商育商财政扶持	2,141,500.00	其他收益	2,141,500.00
财政扶持资金（纳税返还）	750,800.00	其他收益	750,800.00
福利企业退税	1,491,120.00	其他收益	1,491,120.00
安全奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
合计	11,249,965.16		11,249,965.16

#### (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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

2022年4月19日，公司投资设立大连奥克新材料有限公司，公司持股比例100%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林奥克新材料有限公司	吉林	吉林	精细化工	100.00%		设立
扬州奥克石化仓储有限公司	扬州	扬州	精细化工	52.00%		设立
江苏奥克化学有限公司	扬州	扬州	精细化工	100.00%		设立
奥克化学(滕州)有限公司	滕州	滕州	精细化工	81.00%		设立
广东奥克化学有限公司	茂名	茂名	精细化工	100.00%		同一控制合并
武汉奥克化学有限公司	武汉	武汉	精细化工	100.00%		设立
南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司	南昌	南昌	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
西藏奥克化学销售有限公司	成都	西藏	化工产品销售		100.00%	设立
上海悉浦奥进出口有限公司	上海	上海	进出口贸易		100.00%	设立
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		设立
阜宁利仁新能源有限公司	盐城	盐城	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
格尔木阳光能源电力有限公司	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
海南奥克化学有限公司	海南	海南	精细化工	100.00%		设立
菏泽奥克化学	菏泽	菏泽	精细化工		60.00%	设立

有限公司						
辽宁奥克电池新材料有限公司	辽阳	辽阳	精细化工		100.00%	设立
奥克西部贸易发展有限公司	成都	成都	贸易		100.00%	设立
四川奥克新材料有限公司	成都	成都	精细化工		90.00%	设立
大连奥克新材料有限公司	大连	大连	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:

## (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%	6,810,856.67	16,988,400.00	35,965,496.91
菏泽奥克化学有限公司	40.00%	-2,247,442.21	0.00	10,685,610.42
四川奥克化学有限公司	12.25%	424,505.11	0.00	51,292,358.50
扬州奥克石化仓储有限公司	48.00%	1,723,167.26	4,001,664.00	134,489,039.18

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	96,164,074.06	132,577,033.19	228,741,107.25	104,368,190.84	15,380,501.54	119,748,692.38	122,014,042.19	134,332,676.07	256,346,718.26	96,466,020.04	20,514,829.38	116,980,849.42
菏泽奥克化学有限公司	34,858,297.12	50,939,431.98	85,797,729.10	18,556,381.45	38,777,321.59	57,333,703.04	40,632,522.63	54,716,699.44	95,349,222.07	19,719,171.42	41,547,419.07	61,266,590.49
四川奥克化学	482,630,171.19	260,686,538.33	743,316,709.52	274,454,052.63	50,149,526.33	324,603,578.96	420,010,243.46	273,248,362.69	693,258,606.15	230,106,353.57	50,649,526.33	280,755,879.90

有限公司													
扬州奥克石化仓储有限公司	113,967,120.50	178,852,421.32	292,819,541.82	12,449,728.46	184,315.07	12,634,043.53	142,462,524.53	186,231,560.61	328,694,085.14	44,020,859.72	74,650.68	44,095,510.40	

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	135,610,468.25	20,641,989.92	20,641,989.92	18,608,037.10	75,654,068.07	13,482,761.77	13,482,761.77	29,495,320.12
菏泽奥克化学有限公司	122,458,167.72	5,618,605.52	5,618,605.52	13,887,576.69	32,324,122.22	2,172,616.23	2,172,615.23	1,222,814.92
四川奥克化学有限公司	623,728,630.66	3,465,347.85	3,465,347.85	12,210,208.71	727,580,259.57	27,110,785.22	27,110,785.22	43,056,233.25
扬州奥克石化仓储有限公司	24,370,787.41	3,589,931.80	3,589,931.80	14,818,521.96	23,244,166.04	2,231,022.18	2,231,022.18	-252,661.94

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

无

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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
武汉吉和昌新材料股份有限公司	武汉	武汉	化工、电镀中间体	36.49%		权益法
苏州华一新能源科技股份有限公司	苏州	苏州	锂电池材料	31.50%		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	91,884,839.29	108,892,199.39
其中：现金和现金等价物	63,956,263.03	60,854,200.30
非流动资产	71,735,719.67	59,549,169.13
资产合计	163,620,558.96	168,441,368.52
流动负债	8,670,544.63	3,990,384.42
非流动负债		
负债合计	8,670,544.63	3,990,384.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	154,950,014.33	164,450,984.10
按持股比例计算的净资产份额	77,475,007.17	82,225,492.05
调整事项	400,075.47	400,075.47
--商誉		
--内部交易未实现利润	400,075.47	400,075.47
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	77,074,931.70	81,825,416.58
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	46,959,158.15	152,350,966.33

财务费用	-625,612.05	-430,125.35
所得税费用	-46,166.02	376,053.65
净利润	-10,632,881.95	817,210.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-10,632,881.95	817,210.99
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	
	武汉吉和昌新材料股份有限公司	苏州华一新能源科技股份有限公司	武汉吉和昌新材料股份有限公司	苏州华一新能源科技股份有限公司
流动资产	264,005,711.43	503,830,771.52	183,725,144.66	536,284,035.00
非流动资产	245,109,864.08	145,267,581.67	203,494,646.65	91,044,507.35
资产合计	509,115,575.51	649,098,353.19	387,219,791.31	627,328,542.35
流动负债	159,308,717.36	86,099,645.71	124,440,143.47	147,938,970.23
非流动负债	8,703,629.97	2,524,466.27	6,181,099.30	2,635,294.12
负债合计	168,012,347.33	88,624,111.98	130,621,242.77	150,574,264.35
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	341,103,228.18	560,474,241.21	256,598,548.54	476,754,278.00
按持股比例计算的净资产份额	124,468,567.96	176,549,385.98	99,560,236.83	150,177,597.57
调整事项		29,293,037.16		29,293,037.16
--商誉		29,293,037.16		29,293,037.16
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	124,468,567.96	205,842,423.14	99,560,236.83	179,470,634.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	214,116,313.30	269,131,544.03	157,631,657.90	118,498,118.58
净利润	39,054,293.05	82,345,877.09	21,966,939.92	40,503,989.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	39,054,293.05	82,345,877.09	21,966,939.92	40,503,989.53
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00



其他说明

上述表格中，武汉吉和昌新材料股份有限公司、苏州华一新能源科技股份有限公司主要财务数据，均为未经审计数据。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-25,909.70	-31,560.42
--综合收益总额	-25,909.70	-31,560.42

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	772,316.66	25,909.70	798,226.36

其他说明

2014年3月3日，公司与武汉大学、武汉化工新城投资建设有限公司联营设立武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司，注册资本2,000万元，公司持股比例为11%。根据投资协议及公司章程，各股东应于2014年底前将注册资本缴纳到位，三年内投资总额拟定为2亿元。截止到2022年6月30日，公司出资金额为44万元。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(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) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、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六相关项目。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、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元（应按照实际情况进行修改）有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、82“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

##### 3、信用风险

2022 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。

##### 4、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

于 2022 年 6 月 30 日，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：

单位：元

项目	合计数	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,631,677,968.08	1,631,677,968.08			
应付票据	335,346,292.05	335,346,292.05			
应付账款	129,279,883.02	129,279,883.02			
其他应付款	120,027,977.70	97,162,058.33	21,203,016.07		
一年内到期的非流动负债	14,981,809.74	14,981,809.74			
长期借款	54,774,000.00		54,774,000.00		
租赁负债	46,335,754.44		6,887,080.16	6,887,080.16	32,561,594.12

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

2022年6月30日，本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的未终止确认的银行承兑汇票 255,028,423.08 元。如该银行承兑汇票到期未能承兑，对方有权要求本公司付清未结算的余额。由于本公司仍承担了与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本公司继续全额确认应收票据的账面金额，同时确认为其他流动负债余额为 255,028,423.08 元。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2022年1-6月，本公司向银行贴现银行承兑汇票 109,201,189.53 元。由于与这些银行承兑汇票相关的信用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 36,744,729.53 元。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2022 年 6 月 30 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为 9,146,720.00 元。

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		90,841,166.89		90,841,166.89
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,841,166.89		90,841,166.89
(1) 债务工具投资		90,841,166.89		90,841,166.89
(二) 应收款项融资			359,006,457.83	359,006,457.83
1. 应收票据			359,006,457.83	359,006,457.83
(三) 其他权益工具投资			4,243,387.15	4,243,387.15
持续以公允价值计量的负债总额		90,841,166.89	363,249,844.98	454,091,011.87
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

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公司创始人，为公司的实际控制人。

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
辽宁奥克华辉新材料有限公司	受同一控股股东控制
奥克华辉（辽阳）新材料科技有限公司	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
辽宁奥克华辉新材料有限公司	受同一控股股东控制
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
辽宁奥克包装材料有限公司	受同一控股股东间接控制
辽宁奥克新材料科技合伙企业（有限合伙）	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
徐州奥克吉兴新材料有限公司	公司董事宋恩军兼任董事长
徐州陆邦新材料有限公司	公司董事刘兆滨兼任执行董事
沈阳国科金能科技有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事长
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长
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
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董事
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）
湖南华萃化工有限公司	公司独董杨向宏兼任董事
广东轩霖新材料科技有限公司	公司独董杨向宏兼任监事
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
吉林省奥新精细化工有限公司	公司监事高雪夫疑似实际控制人
特变电工新利钢（沈阳）金属制品有限公司	公司监事黄仁欢兼任监事
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	公司高管张洪林兼任董事
南京扬子奥克化学有限公司	公司高管徐秀云兼任董事
上海信意新能源科技有限公司	公司高管潘瑞升实际控制之企业
沈阳国科金硕热控科技有限公司	公司高管马帅兼任监事
浙江开元酒店管理股份有限公司	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	公司高管张洪林兼任董事
广东德美高新材料有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事长
苏州华一新能源科技股份有限公司	公司前任高管黄健军兼任董事
武汉吉和昌新材料股份有限公司	公司前任高管黄健军兼任董事
朱建民	董事长
董振鹏	董事、总裁
刘兆滨	董事、副总裁兼总工程师
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
马帅	副总裁、董事会秘书
徐秀云	财务总监
黄健军（已离任）	过去 12 个月内为公司关联人

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
武汉奥克特种化学有限公司	采购商品	3,781,274.34	3,500,000.00	是	
上海东硕环保科技股份有限公司	采购商品	5,057,950.44	2,800,000.00	是	
辽阳奥克包装材料有限公司	采购商品	47,787.61	730,000.00	否	177,743.36
徐州奥克吉兴新材料有限公司	采购商品	11,830.09		否	
徐州奥克吉兴新材料有限公司	接受服务	439,427.63	12,870,000.00	否	394,746.90
辽宁奥克商务服务有限公司	接受服务	366,172.61		否	22,918.00
辽宁奥克培训有限公司	接受服务	34,158.41		否	84,000.00
南京扬子奥克化学有限公司	采购商品	0.00	10,000,000.00	否	2,566.37

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
奥克控股集团股份有限公司	销售商品	331.86	
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	159,646.02	12,761.06
苏州华一新能源科技股份有限公司	销售商品		402,497.34
南京扬子奥克化学有限公司	销售商品	5,702,780.90	776,624.09
中建材中岩科技有限公司	销售商品	34,710,984.49	34,134,832.21
武汉奥克特种化学有限公司	销售商品	625,509.01	257,439.52

武汉奥克特种化学有限公司	提供服务	241,178.71	1,400,527.08
徐州奥克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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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

公司作为担保方：

2022 年 6 月末，江苏奥克化学有限公司向工商银行仪征白沙支行、南京银行仪征支行、中信银行仪征支行、交通银行扬州仪征支行、建设银行仪征化纤支行、汇丰银行扬州分行、光大银行仪征支行等共计借款 900,947,494.28 元，上述借款均由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，武汉奥克化学有限公司向建行仪征支行借款 10,000,000.00 元，由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，四川奥克化学有限公司向成都银行彭州支行借款 210,000,000.00 元，由四川奥克化学有限公司土地及设备的抵押同时辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，上海奥克贸易发展有限公司向建行仪征支行、招商银行上海虹桥天地支行共计信用证借款 43,000,000.00 元，上述借款均由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年 6 月末，四川奥克化学有限公司向中国银行股份有限公司彭州支行借款 49,500,000.00 元，由本公司提供保证担保。

作为被担保方：

辽宁奥克医药辅料股份有限公司向建设银行辽阳分行借款 50,000,000.00 元，由辽宁奥克化学股份有限公司提供 67% 保证担保、奥克控股集团股份公司提供 33% 保证担保。

辽宁奥克医药辅料股份有限公司向上海浦东发展银行辽宁省辽阳市支行借款 13,274,000.00 元，由奥克控股集团股份公司提供保证担保。

#### (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	湖南中岩建材科技有限公司	273,914.44	13,695.72	132,535.78	6,626.79



应收账款	广东德美精细化工集团股份有限公司	23,707.00	1,185.35	52,500.00	2,625.00
应收账款	南京扬子奥克化学有限公司	23,269.60	1,163.48		
应收账款	中建材中岩科技有限公司	3,619,848.20	180,992.41	1,752,054.80	86,602.74
应收账款	武汉奥克特种化学有限公司	291,485.09	14,574.26	26,514.28	1,325.71
应收账款	吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00	7,271,384.00	7,271,384.00
其他应收款	南京扬子奥克化学有限公司	508.55	25.43	508.55	25.43
其他应收款	吉林省奥新精细化工有限公司	139,712.00	139,712.00	139,712.00	139,712.00
预付账款	武汉奥克特种化学有限公司	2,439,938.23			
其他非流动资产	上海东硕环保科技有限公司	88,516.00	0.00	1,598,000.00	

## (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
合同负债	南京扬子奥克化学有限公司	973,767.20	
合同负债	山东中岩建材科技有限公司	7,410.00	7,410.00
合同负债	苏州华一新能源科技股份有限公司		17,326.00
其他应付款	奥克控股集团股份公司	1,080.84	
其他应付款	辽宁奥克培训有限公司	20,000.00	45,000.00
应付账款	辽阳奥克包装材料有限公司		40,000.00

## 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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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奥克化学（滕州）有限公司，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，奥克化学（滕州）有限公司已于 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，双方同意将奥克化学（滕州）有限公司解散清算。奥克化学（滕州）有限公司经营规模较小，

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。截至 2022 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	20.18%	14,595,750.00	100.00%	0.00	14,595,750.00	28.43%	14,595,750.00	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	16.54%	11,965,250.00	100.00%	0.00	11,965,250.00	23.31%	11,965,250.00	100.00%	0.00
单项金额不重大单独计提坏账准备的应收款项	2,630,500.00	3.64%	2,630,500.00	100.00%	0.00	2,630,500.00	5.12%	2,630,500.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	57,739,190.10	79.82%	4,019,259.54	6.96%	53,719,930.56	36,743,794.28	71.57%	4,264,034.21	11.60%	32,479,760.07
其中：										
账龄组合	9,909,666.75	13.70%	4,019,259.54	40.56%	5,890,407.21	9,888,060.07	19.26%	4,264,034.21	43.12%	5,624,025.86
关联方组合	47,829,523.35	66.12%	0.00	0.00%	47,829,523.35	26,855,734.21	52.31%			26,855,734.21
合计	72,334,940.10	100.00%	18,615,009.54	25.73%	53,719,930.56	51,339,544.28	100.00%	18,859,784.21	36.74%	32,479,760.07

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%	预计收不回
吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	2,805,250.00	100.00%	预计收不回
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预计收不回
山西鑫隆建材有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计收不回
山西金凯奇建材科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计收不回
山西黄恒科技有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计收不回
山东舜亦新能源有限公司	530,500.00	530,500.00	100.00%	预计收不回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计收不回
山西浦华建材有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计收不回
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	预计收不回
呼图壁县瑞众成建材有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收不回
山西康特尔精细化工有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收不回
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计收不回
合计	14,595,750.00	14,595,750.00		

按组合计提坏账准备：4,019,259.54 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	1,722,506.68	86,125.33	5.00%
1-2 年	754,745.00	75,474.50	10.00%
2-3 年	1,091,041.00	327,312.30	30.00%
3-4 年	5,622,053.33	2,811,026.67	50.00%
4-5 年			
5 年以上	719,320.74	719,320.74	100.00%
合计	9,909,666.75	4,019,259.54	

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）	49,552,030.03
1 至 2 年	754,745.00
2 至 3 年	1,091,041.00
3 年以上	20,937,124.07
3 至 4 年	5,622,053.33
4 至 5 年	0.00

5 年以上	15,315,070.74
合计	72,334,940.10

### (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	18,859,784.21	41,125.33	265,000.00	20,900.00		18,615,009.54
合计	18,859,784.21	41,125.33	265,000.00	20,900.00	0.00	18,615,009.54

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
普兰店市新型化工有限公司	265,000.00	银行存款
合计	265,000.00	

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
普兰店市新型化工有限公司	20,900.00

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
山西山大合盛新材料股份有限公司	5,580,994.59	7.72%	2,327,289.10
万荣县浩达商贸有限公司	5,310,000.00	7.34%	5,310,000.00
吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	3.88%	2,805,250.00
山西佳维新材料股份有限公司	2,382,099.74	3.29%	871,049.87
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	2.42%	1,750,000.00
合计	17,828,344.33	24.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,869,309.40	189,212.64
应收股利	4,335,136.00	205,000,000.00
其他应收款	331,874,165.59	401,697,061.64
合计	340,078,610.99	606,886,274.28

(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
内部资金利息	3,869,309.40	189,212.64
合计	3,869,309.40	189,212.64

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
广东奥克化学有限公司		44,000,000.00
江苏奥克化学有限公司		125,000,000.00
武汉奥克化学有限公司		22,000,000.00
上海奥克化学有限公司		14,000,000.00
扬州奥克石化仓储有限公司	4,335,136.00	
合计	4,335,136.00	205,000,000.00

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
业务备用金及押金	145,725.66	714,566.24
单位及个人往来	341,290,964.73	410,571,047.14
合计	341,436,690.39	411,285,613.38

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	35,842.61	6,010.35	9,546,698.78	9,588,551.74
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	26,026.94			26,026.94
2022 年 6 月 30 日余额	9,815.67	6,010.35	9,546,698.78	9,562,524.80

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)	49,406,553.58
1 至 2 年	57,796,925.18
2 至 3 年	188,854,284.58
3 年以上	45,378,927.05
3 至 4 年	35,832,228.27
4 至 5 年	0.00
5 年以上	9,546,698.78
合计	341,436,690.39



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	9,588,551.74		26,026.94			9,562,524.80
合计	9,588,551.74		26,026.94			9,562,524.80

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	单位往来款	180,321,906.23	1-4年	52.81%	
格尔木阳光能源电力有限公司	单位往来款	99,700,000.00	1-3年	29.20%	
阜宁利仁新能源有限公司	单位往来款	43,071,880.33	1-3年	12.61%	
辽宁会福化工有限公司	单位往来款	8,997,214.52	5年以上	2.64%	8,997,214.52
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.	单位往来款	6,524,900.00	2-3年	1.91%	
合计		338,615,901.08		99.17%	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	2,367,699,545.72	30,180,760.45	2,337,518,785.27	2,260,307,095.62	30,180,760.45	2,230,126,335.17
对联营、合营企业投资	406,976,434.37		406,976,434.37	360,856,288.14		360,856,288.14
合计	2,774,675,980.09	30,180,760.45	2,744,495,219.64	2,621,163,383.76	30,180,760.45	2,590,982,623.31

(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	
江苏奥克化学有限公司	975,336,937.50	28,013,641.68				1,003,350,579.18	
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	34,852,539.55					34,852,539.55	30,180,760.45
武汉奥克化学有限公司	121,859,200.00					121,859,200.00	
四川奥克化学有限公司	338,000,000.00					338,000,000.00	
扬州奥克石化仓储有限公司	134,669,600.00					134,669,600.00	
南昌赛维LDK光伏科技工程有限公司	68,617,880.22					68,617,880.22	
格尔木阳光能源电力有限公司	155,400,000.00					155,400,000.00	
阜宁利仁新	21,092,247.8					21,092,247.8	

能源有限公司	4					4	
辽宁奥克新材料有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海奥克化学有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
海南奥克化学有限公司	10,000,000.00	73,378,808.42				83,378,808.42	
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	117,194,978.86					117,194,978.86	
大连奥克新材料有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
四川奥克新材料有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	2,230,126,335.17	107,392,450.10				2,337,518,785.27	30,180,760.45

(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	81,825,416.58			-5,316,440.98		565,956.09				77,074,931.69	
小计	81,825,416.58			-5,316,440.98		565,956.09				77,074,931.69	
二、联营企业											
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司											
武汉吉和昌新材料股份有限公司	99,560,236.83			14,843,791.23		10,064,539.89				124,468,567.95	
苏州华一新能源科技股份有限公司	179,470,634.73			25,962,300.00						205,432,934.73	

小计	279,030,871.56	0.00	0.00	40,806,091.23	0.00	10,064,539.89				329,901,502.68	
合计	360,856,288.14			35,489,650.25	0.00	10,630,495.98				406,976,434.37	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,361,507.82	295,181,946.95	350,002,743.06	336,579,529.64
其他业务	8,963,397.43	2,154,999.22	12,300,178.12	6,498,071.45
合计	312,324,905.25	297,336,946.17	362,302,921.18	343,077,601.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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	38,826,736.00	31,194,397.90
权益法核算的长期股权投资收益	35,489,650.25	20,482,620.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	543,040.50	271,541.52
合计	74,859,426.75	51,948,559.60

## 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	-557,715.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,758,845.16	
委托他人投资或管理资产的损益	2,235,520.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,632,859.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,561,860.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,612.14	
减：所得税影响额	2,702,700.14	
少数股东权益影响额	564,961.62	
合计	12,394,321.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.42%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.05	0.05

## 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