



中国驰名商标

辽宁奥克化学股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。本次董事会以现场结合通讯表决的方式召开，应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，独立董事林木西先生以通讯表决方式参与表决。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的关系。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	181

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、奥克股份	指	辽宁奥克化学股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
奥克集团、控股股东	指	奥克控股集团股份公司，本公司控股股东
《公司章程》	指	《辽宁奥克化学股份有限公司章程》
董事会	指	辽宁奥克化学股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁奥克化学股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日到 2019 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
四川奥克	指	公司之控股子公司四川奥克石达化学股份有限公司，现已更名为四川奥克化学有限公司
会福化工	指	辽宁会福化工有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马帅	张玮敏、姜景涛
联系地址	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 2018 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 2018 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 2018 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
营业总收入（元）	2,985,823,003.12	3,337,063,964.41	-10.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,879,913.70	125,319,097.84	6.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	127,724,905.96	116,209,799.81	9.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	748,977,766.16	233,586,084.43	220.64%
基本每股收益（元/股）	0.1952	0.18	8.44%
稀释每股收益（元/股）	0.1952	0.18	8.44%
加权平均净资产收益率	4.37%	4.36%	0.01%
	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）	5,033,306,648.88	5,603,949,062.40	-10.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,995,131,855.13	3,082,981,614.07	-2.85%

### 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：人民币元

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）	-354,906.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,681,705.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,316.04	
委托他人投资或管理资产的损益	947,616.28	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	135,805.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,318.22	
减：所得税影响额	1,068,419.70	
少数股东权益影响额（税后）	3,790.62	
合计	5,155,007.74	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要产品及业务

公司专注于乙烯、环氧乙烷衍生精细化工高端新材料的研发与生产销售，报告期内，公司主要从事聚醚单体、高品质聚乙二醇、新能源电解液溶剂碳酸酯系列产品、绿色非离子表面活性剂等专用化学品的生产经营，产品应用于基础设施高性能混凝土、聚酯化学品、轮胎助剂、橡胶助剂、新能源电池电解液、聚碳酸酯工程材料、显影液电子化学品、新型环保涂料、高性能橡塑、日用化学品和纺织化学品等领域。公司主导产品聚醚单体在国内占有40%以上的市场份额，该产品广泛应用于国内高铁、地铁等基础设施建设，并通过“一带一路”国家战略打开国际市场，公司在上海、印尼、新加坡建设国际化平台，实现国际化发展。高品质聚乙二醇产品实现了全系列分子量产品覆盖，产品性能实现高纯低杂质，在满足鞋材、橡胶、纺织印染、聚酯和橡胶行业应用的基础上，以品质为导向，逐步开发电子、化妆品和纤维行业市场；公司环氧乙烷与二氧化碳衍生的碳酸乙烯酯系列产品广泛应用于绿色能源、聚碳酸酯、水性涂料、特种材料等领域，特别是公司固载离子液体催化二氧化碳转化制备碳酸二甲酯/乙二醇绿色工艺，经中国石油和化学工业联合会组织的科技成果鉴定，属于“世界首创、国际领先”，是绿色工程与绿色化学应用的成功范例，为二氧化碳资源化利用、现有乙二醇工艺节能及环氧乙烷产业链开辟了新途径，经济和社会效益显著，具有广阔的应用前景；此外，公司在乙烯仓储、乙二醇、二乙二醇等国际贸易方面也开展卓有成效的业务。

公司拥有国际先进和国内最大的五万立方米低温乙烯储罐、国际先进和国内最大的单套年产20万吨商品环氧乙烷及其精深加工装置，在东北、华东、华南、华中和西南拥有120万吨乙氧基化装置战略布局，形成了从乙烯到环氧、到聚醚单体及母液和非离子表面活性剂及其衍生专用化学品的完整产业链，拥有强大的供应保障能力，是国内环氧乙烷精深加工产业的领军企业，连续十一年进入中国化工500强，并居153位；是全球领先的环氧乙烷衍生精细化工高端新材料的制造商，居全球环氧乙烷衍生精细化工新材料制造商的前列。

#### （二）主要经营模式

##### 1、盈利模式

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

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

##### 2、营销模式

公司根据既定目标，坚持“文化聚人、战略制胜、创新驱动、科学管理、和谐发展”的总方针，坚持“以客户为中心”的原则，坚持“统筹经营、开足开好、全产全销、增量降款”的经营方针，通过调研客户需求和深耕细作市场，进而实现产能释放和属地效益最大化。公司通过发挥产业生态优势，接触更大范围的终端用户，把握新机遇，抢占新市场，实现产品集中销售，客户结构优化。同时，公司会对客户的资信情况进行调查和评估，对应收账款的结构和质量进行控制，在保证经济效益的基础上，有效控制风险。

##### 3、采购模式

公司实施集采管理，优质运行，统筹供应商资源，优化供应渠道，强化对大宗原材料和关键材料集中采购的价格管控和精准决策，保证装置原料供应稳定，降低生产成本和费用。公司建立了数据收集和分析网络，共享市场信息和情报，提升高层决

策支持的准确性。公司统一采购质量标准，大幅提升采购效率。公司在乙烯资源获取方面实现了与上游厂家的强强联合，并长期与美国廉价乙烯资源供应保持合作。

#### 4、生产模式

公司借助全国产能布局和标准化工艺管理，实行标杆化运行管理，形成内部比学赶帮超氛围，寻找对标差距和短板，逐个击破瓶颈，共同提升运行管理效率和质量水平，2019年上半年产品质量和生产效率显著提升，客户满意度大幅提升。

公司在产品、工艺高质量管理基础上，为提升公司执行力全面开展基层班组建设，通过人员技能梯队培养制度和标准化实施、清洁工厂建设、运行指标落实到基层人员、行动学习和信息化建设，实现基层班组运行管理能力和执行力的全面提升，实现目标、过程、数据和管理可控，最终推进智能化和运行安全、效率提升。

### （三）业绩驱动因素

公司业绩实现持续增长，把握“大趋势、大市场、少竞争、高端化”的能力持续加强，市场占有率的提升顺势而为，奥克品牌优势持续发力，战略布局持续发力，产能释放持续发力，管理能力提升持续发力，战略客户合作持续发力，安环竞争优势持续发力。

#### 1、开足开好，增量降耗

报告期内，公司坚持统筹资源，利用全国布局合理定位装置产品方案，实现生产、市场、经营和物流最优化，在保障产品供应效率同时实现低于同行10%以上的运行费用；同时充分发挥科技引领作用，推进重大工艺专项改进，实现装置产能提升、自动化率提升和产品运行消耗的稳步下降。

#### 2、充分释放战略布局优势

报告期内，公司强化对战略物资统筹和大宗产品销售统筹，通过有效发挥资源集中优势和规模产量优势，实现了以合理溢价提高经济效益。公司充分发挥全国战略布局优势，强化江苏、四川、广东、湖北、辽宁、吉林等生产基地的协同效应，围绕生产公司500公里半径深耕市场，使得公司物流成本大幅降低，同时利用布局优势将固体运输液体化，不但能为客户降低成本，而且能够提高产品使用的方便性与高效率，创造了相对优势的溢价。另一方面，公司充分发挥各生产基地的辐射效应，产品推广和客户服务能力进一步提高。

#### 3、高端化产品增长迅速

报告期内，公司创新开发差异化高端化产品，加强对聚乙二醇、油脂类乙氧基化物、新型水泥助磨剂等环氧乙烷衍生差异化产品的科研创新和市场推广，这些差别化产品具有较高的经济附加值，促进了公司向高质量发展。同时，公司强化内部管理，期间费用相比去年大幅降低，管理效率大幅提高。

#### 4、环保整治趋严，驱动转型提量

萘系减水剂和聚羧酸减水剂均属于混凝土减水剂，二者呈相互替代的关系，但由于萘系减水剂在生产的过程中会伴有甲醛和萘等污染物，在国内环保高压监管的态势下，萘系减水剂的生产企业逐渐转型生产聚羧酸减水剂，进而促进了减水剂聚醚的市场需求。此外，基建投资高速增长和“一带一路”建设全面推进，也为公司销量增长提供了有力支撑。

### （四）公司所处行业分析

#### 1、行业发展阶段

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

随着国家宏观经济政策的不断优化，加大高铁、高速公路以及城市基础设施建设力度，聚醚单体的市场需求量将不断增大，再则随着城市轨道交通、地下管廊、农田水利等基建项目持续投资和“一带一路”建设持续推进，以及雄安新区、西部大开发、大亚湾规划等项目落地，公司产品的市场需求量仍将保持稳定增长态势，公司所处行业将继续向健康可持续方向的发展。

#### 2. 行业发展特性

如上所述，公司的主要产品聚醚单体的应用领域具有一定的周期性、区域性和季节性特点。周期性方面，公司产品的终端市场为房地产和基础设施建设领域，与宏观经济的发展趋势存在一定的关联性。季节性方面，通常一季度为淡季，三、四季度为旺季。区域性方面，东北地区市场需求量较少，但随着国家振兴东北经济政策的推进，反具更大的成长空间。

#### 3. 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且产品占据国内40%以上的市场份额，始终保持行业龙头地位。公司已经初步形成了较

为完整产品研发、生产及销售渠道，尽管国内环氧乙烷精深加工企业约上百家，其中减水剂聚醚单体生产企业约80家，但随着行业的集中度将呈现逐渐上升趋势但综合来看，公司可以保持对竞争对手的竞争优势。

#### 4、公司发展战略

公司始终坚持“立足环氧乙烷创造价值”的基本发展战略和“大市场、大趋势、少竞争、高端化”的发展原则，在“十三五”今后两年，首先是做精做强主业，也就是高度集中主业并逐步增强核心竞争力，以提升公司装置产能利用率为目标，以提高装置智能化水平为手段，充分发挥现在产业布局的根本优势，为客户提供更优更增值的产品；再则是着手谋划公司“十四五”发展规划，适度适时延伸公司产品链和做壮产品群，以进一步提高公司经营的盈利能力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、团队文化优势

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

### 2、科技创新优势

公司是国家首批创新型企业、国家重点高新技术企业，拥有国家认定的企业技术中心、博士后科研工作站、院士工作站等创新平台，拥有一支志同道合且具有国际先进水平的长期专注于环氧乙烷衍生精细化工新材料领域的研发创新团队和产学研深度融合的战略联盟。公司将自主开发、产学研合作与技术引进有机结合，通过进一步加大联合开发、引进技术等多种方式，推动产品升级和高质量技术支持与服务，增厚经营利润；通过加强知识产权和科技平台建设，支持相关重大项目等转化提升公司整体科技创新等软硬实力。

### 3、战略布局优势

公司在完成国内东北、华东、华南、华中和西南百万吨环氧乙烷精深加工产业战略的完美布局的基础上，充分发挥生产装置多、技术规格全和产能规模广的优势，完美适应各类客户的质量和交付要求，并且生产基地贴近主要市场和原料基地、贴近

客户，形成国内同行业中最强大的产品供应保障能力和市场竞争力。公司目前已经成为国内产业布局最完整、规模最大、分布最广的环氧乙烷衍生精细化工新材料制造企业，是全球环氧乙烷衍生精细化工新材料最大的供应商之一。

#### 4、节能环保优势

环保是一个企业综合竞争实力的集中体现，公司始终坚持安全、环保是企业高质量和可持续发展的前提和保证。2019上半年公司及下属子公司严格执行国家法律法规要求，加强现场环保设施的运行管理，污染物均实现达标排放。面对国家环保战略要求的不断提升，公司以实施清洁生产审核工作为抓手，扎实推进生产装置的节能环保精细化管理，科学制定高质量发展目标指标，优化操作参数，提高装置节能环保能力。随着国家生态建设战略的实施，环保风暴的持续，对化工和新材料行业提出了更高的要求，环保问题突出、层次较低的化工园区被整改关停，大量不具备竞争力的低水平重复建设产能开始逐步退出，中小型高污染化工企业由于环保不达标，无法维持生产，公司在产业布局初期就充分考虑到区域的竞争优势，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，各项目配套设施齐全，同时公司生产工艺选择先进、成熟的壳牌环氧工艺与公司自主研发的外循环喷雾乙氧基化工艺，规模效益明显，清洁生产水平较高。

#### 5、产业资源优势

公司拥有国际先进国内单体最大的五万立方米低温乙烯储罐，发挥了保障作用；拥有国际先进且国内单套规模最大的年产20万吨商品环氧乙烷及30万吨乙氧基化的单体工厂生产装置。充分利用各生产基地均设立在专业化工园区的区域优势，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基本实现了环氧乙烷管道安全输送，保障公司持续、稳定、充足的原料供应；与中石油、中石化、科之杰、红墙、东方雨虹、立白、丸红、西卡和科莱恩等公司建立了战略合作伙伴关系，促进了乙烯环氧产业生态链的健康发展。

#### 6、市场品牌优势

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

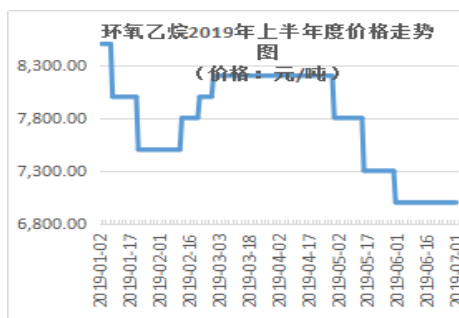
## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

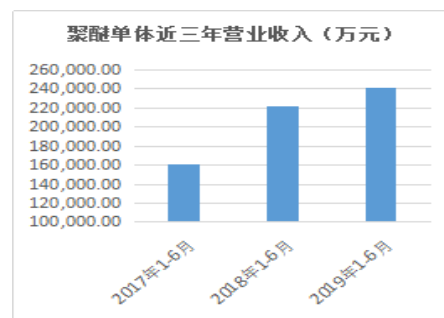
报告期，在国际贸易形式复杂多变，外汇市场急剧变化，国内大宗商品价格下降，国内经济下行的压力下，公司坚持新时代“文化引领、产业整合、高端转化、卓越绩效、敏捷共创”的经营管理方针，坚持以客户为中心，防范安全、环保、财务等各类风险，强化四个要点，四个创新，坚定信心、勇于创新、聚焦实业、做精主业。报告期内，面对中美贸易摩擦升级、化工行业整体低迷等不利因素，特别是环氧乙烷价格出现大幅度下跌的情况下，公司战略布局优势和产业链优势持续发力，实现投资增效、管理增效和创新增效，较好地完成了上半年经营目标，实现了公司的可持续增长，公司发展转入弱周期持续增长阶段。报告期，在环氧乙烷的市场价格和利润同比大幅度下降的情况下，减水剂聚醚单体产品净利润同比实现增长，公司归属于上市公司股东的净利润同比增长6%。

#### （一）主要经营成果

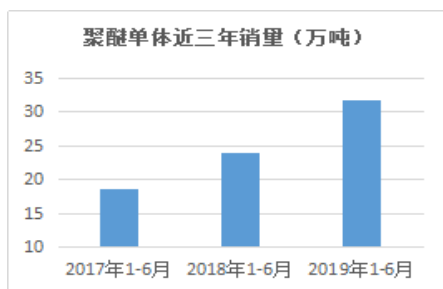
报告期内，公司实现产品总销量38.53万吨，同比增长27.84%；因贸易业务量减少，营业总收入298,582.30万元，同比下降10.53%；归属于上市公司股东的净利润13,287.99万元，同比增长6.03%。其中：减水剂聚醚单体的销量31.77万吨，同比增长32.54%，营业收入240,608.17万元，同比增长8.84%。



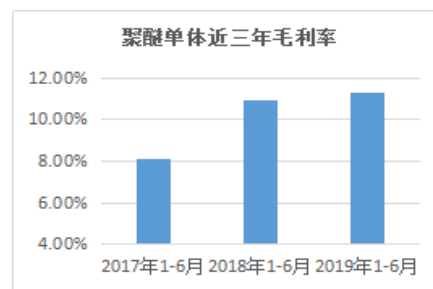
2019年上半年环氧乙烷价格大幅波动、持续下滑



聚醚单体营业收入同比近三年持续增长



聚醚单体销量同比近三年保持稳健高速增长



聚醚单体毛利率同比近三年稳步提升

#### （二）投资增效

依照公司的战略规划要求及“文化聚人”的和谐发展理念，2017年公司收购四川奥克51%股权；2018年因四川奥克为少数股东的担保逾期，经多方协商与酝酿，采用债转股方式，以1.34亿元债权交换四川奥克36.75%股权，对四川奥克的控股比例增加至87.75%。平稳解决四川奥克逾期担保风险，帮助四川奥克少数股东渡过难关，实现四川奥克经营控制权的顺利过渡。报告期内，四川奥克产销两旺，实现净利润3,714万元，归属母公司净利润3,259万元。进一步验证公司战略制胜、文化聚法人、投资增效等策略的优越性。

#### （三）管理增效

##### 1、安环管理：规范防范，优稳运行。

报告期内，公司实现安全生产环保达标、安环目标指标稳步实现、全年无安全责任事故。公司在安环管理方面坚持“一二三四五”的基本原则，即“一个生命力、二条命、三条线、四个责任、五个到位”。公司始终坚持“以人为本、预防为主、

全员履责、持续改进”的方针，以“安全是生命、质量是健康”为宗旨，树立“零事故、零伤害、零污染”的管理目标，对标壳牌学习杜邦，将HSE意识、行为、规范固化，塑造“安全环保是习惯”的奥克HSE文化。公司严格履行“政策设计、监督稽核、管理改进、支持服务”的管理职责职能，统一、提高各子公司安环工作标准要求，对各子公司进行全方位安全、环保检查和审核，组织HSE体系交叉内审，通过推行HSE任务清单、开展杜邦安全培训、召开安环经理研讨会等形式提升管理，统一组织开展项目三同时审查、统筹集中开展装置反应风险研究测试与评估等工作。

## 2、财务管理：资金集中，存贷双降。

报告期，公司在资金管理方面挖潜增效，启动资金集中管理模式，继续对应收账款进行分类优化管理等，大幅提升资金周转效率；同时使用富余资金主动压缩银行贷款4.5亿元，进一步降低公司资产负债率及贷款利息支出等。同时通过贷款利率比价的方式，将原部分上浮利率融资，调整至贷款基准利率水平；报告期，公司累计利息费用为2,646万元，与去年同期相比下降33%。

## 3、市场营销：以客户为中心，创新营销模式。

公司始终坚持以客户为中心，与同行业重点客户建立常态化沟通机制。报告期，公司对福建科之杰、成都三三科技等战略大客户密切走访交流，达成年度购销协议；充分利用公司全国战略布局优势，重点推广液体料产品，降低产品成本，提升产品应用的便利性和客户使用体验，客户满意度大幅提升；公司先后在东北、华北、华中、华南和西南地区设立五大销售型公司，创新销售模式，为销售回笼资金的归集，和资金池业务的开展打下坚实的基础；公司持续优化产品结构，报告期内，盈利能力更高的7系列产品、液体料产品和碳五系列产品的比例分别占23%、37%、41%；公司坚持“增量降款”的经营策略，现款现货的销售比例达62%，同时，超期应收账款同比大幅降低达61%。

## 4、生产管理：提产扩能，降本增效。

报告期，公司坚持“弥补短板、提质提量、降本增效、绿色发展”的原则，全面整合“产、供、销”资源，做到信息共享，及时调整，灵活应对市场变化，推动“最少生产成本、最低运输费用，最佳产品性能”的供应链管理新模式。提升生产管理为计划协同、能源集约、设备运行优化服务，追求卓越绩效，实现要素管理，加强要素资源的集中统筹和整合，通过检修扩能，装置负荷显著提升，能耗大幅下降。报告期，公司环氧乙烷装置负荷在行业整体开工率低迷的状态下，保持100%以上的负荷运行，实现了装置“安稳长满优”的优质运行。在技改增效方面，辽阳生产基地以检修为契机对装置进行换热系统油改水效能改造，投产后投料效率提升约30%；广东生产基地实施四线扩能改造，将原来小反应器更换成较大的反应器，提升单位时间的产量；吉林生产基地充分利用利旧设备，实施二期项目建设，预计下半年投产后可整体增加10万吨产能；此外，公司各生产基地逐步启动65项节能改造项目，为持续的降本增效奠定基础。

## 5、卓越管理：管理升级，卓越导入。

重点创新组织管理模式、创新提效，借助上海平台引进驱动高质量发展所需的稀缺人才，培养梦三队候选梯队，贯彻落实青管班培养计划，健全共创共享的报酬体系，重点建立卓越绩效体系，进一步激活主体经营活力，充分激发人才引领创新和驱动发展的作用，联合党政工研究并构建新型的员工关系，通过“安全感、获得感、幸福感”的提升促进员工满意度、敬业度的提高，为公司实现从优秀迈向卓越提供战略性支撑。

### （四）创新增效：科技创新 突破瓶颈。

公司坚持贯彻“大趋势、大市场、少竞争、高端化”的开发经营原则，以“十三五”科技创新发展规划为指导，采用“统筹、规范、共享、融合”科技运行管理模式，为科技创新与成果快速转化提供沃土，为公司的可持续发展奠定坚实基础。在产学研合作方面取得实质性进展，公司与大连理工大学环氧丙烷相关的合作项目、与中山大学的乙烯衍生新材料相关合作项目进展顺利，取得重大进展。在扬州市政府的支持下，公司与清华大学杨万泰院士团队在已有的充分、良好的合作基础上，双方将进一步深入合作，共同参与建设新材料产业研究院，共同推进公司在差别化、高附加值化工新材料产业的研发和发展，拓展以高端差别化的乙烯共聚衍生物产品的技术研发及产业化工作。日化表活应用性能检测平台基本建成，有力的支撑了FMEE产品未来的推广和系列化FMEE产品的开发，此外，日化表活应用技术平台的建设将为公司未来在其他品种表面活性剂产品的研发和应用提供技术平台。中试的低催化剂PEG产品已向客户提供，验证性能。为进一步优化产业结构，实现高质量发展，公司在扬州召开了“化工产业发展暨产业链规划会议”。会议聚焦“十四五”，科学谋划奥克中长期及“十四五”发展战略规划，推动公司转型升级及实现可持续发展。2019年7月1日，2万吨新能源锂电池电解液溶剂项目再次投料开车，整体运行达到预期效果，为推进产业化示范项目“2万吨新能源锂电池电解液溶剂项目”的持续优化与高效运行，为提质扩能，实现二氧化碳资源化利用、环氧乙烷和乙二醇工艺节能改进以及环氧乙烷产业链的新发展奠定基础。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,985,823,003.12	3,337,063,964.41	-10.53%	主要系报告期内公司贸易业务量同比减少
营业成本	2,684,244,007.93	3,023,144,338.08	-11.21%	主要系报告期内公司贸易业务量同比减少
销售费用	51,573,083.71	46,251,426.41	11.51%	主要系报告期内公司产品销量增加，导致销售运费增加。
管理费用	51,074,361.34	66,142,830.32	-22.78%	主要系上年同期子公司江苏奥克、四川奥克生产装置大修，相应修理费、停工损失增加
财务费用	27,866,329.97	38,098,305.07	-26.86%	主要系报告期内银行借款同时比下降，相应利息支出减少
所得税费用	29,911,145.49	23,454,941.27	27.53%	主要系报告期内利润总额同比增加
研发投入	69,459,335.43	127,170,537.12	-45.38%	主要系 2018 年研发项目集中在上半年，2019 年研发项目主要安排在下半年
经营活动产生的现金流量净额	748,977,766.16	233,586,084.43	220.64%	主要系报告期公司加大应收帐款的催款力度，应收帐款占用减少；另报告期内增加了票据贴现量，使现金流入增加；再者随着应付票据及押汇的减少，公司缴纳的保证金减少，致使现金流入同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-72,875,605.82	-24,027,375.32	203.30%	主要系报告期内购买的理财产品净增加
筹资活动产生的现金流量	-701,377,139.14	-54,179,263.36	1,194.55%	主要系报告期内归还

流量净额				借款及支付的股利同比增加
现金及现金等价物净增加额	-23,596,621.59	155,491,788.44	-115.18%	主要系报告其内筹资活动及投资活动的现金净流出大于经营活动的现金净流入

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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	2,406,081,695.29	2,130,966,466.47	11.43%	8.84%	8.23%	0.49%
自产 EO	146,356,569.33	143,562,390.86	1.91%	-35.36%	-28.65%	-9.23%
贸易商品	278,807,351.42	271,635,580.21	2.57%	-60.69%	-61.13%	1.09%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	7,624,638.02	4.50%	主要系对联营及合营企业的投资收益	取决于联营及合营企业效益
资产减值	218,574.63	0.13%	主要系公司库存商品转销	否
营业外收入	152,024.20	0.09%	主要系取得的罚款违约金等	否
营业外支出	694,249.06	0.41%	主要系固定资产报废损失	否
其它收益	5,681,705.14	3.36%	主要系取得的政府补助	否
信用减值	12,290,280.46	7.26%	主要系公司加大现款收款比例及应收款清收力度，报告期末应收款占用减少，相应计提的坏帐损失减少	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	529,812,430.49	10.53%	1,049,501,246.05	17.00%	-6.47%	-
应收账款	377,238,365.33	7.49%	516,963,641.85	8.37%	-0.88%	-
存货	271,046,871.80	5.39%	278,046,231.35	4.50%	0.89%	-
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	246,401,714.50	4.90%	245,861,386.26	3.98%	0.92%	-
固定资产	1,916,324,039.22	38.07%	1,939,959,257.07	31.42%	6.65%	-
在建工程	33,050,899.01	0.66%	146,387,585.53	2.37%	-1.71%	-
短期借款	549,756,549.36	10.92%	1,167,934,132.77	18.91%	-7.99%	-
长期借款	127,500,000.00	2.53%	342,500,000.00	5.55%	-3.02%	-

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,000				47,050	41,150	8,900
4. 其他权益工具投资	424.34						424.34

上述合计	3,424.34				47,050	41,150	9,324.34
金融负债	7.74					7.74	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

①截止2019年6月末，江苏奥克以其拥有的房产及土地抵押取得长期借款14,700万元，格尔木阳光能源电力有限公司以其100%股权及20兆瓦发电机器设备质押取得长期借款10,450万元。

②截止2019年6月末，公司为开具银行承兑汇票、信用证等向银行提供的保证金情况如下：

开具票据申请人	开具票据银行	保证金金额（万元）	项目
辽宁奥克化学股份有限公司	民生银行沈阳长江街支行	1,500	开银承兑保证金
江苏奥克	工行仪征支行	1,600	开信用证保证金
江苏奥克	建行化纤支行	30	贷款保证金
江苏奥克	建行化纤支行	750	开具保函保证金
江苏奥克	招行扬州分行	2,285	开信用证保证金
江苏奥克	南京银行仪征支行	435	开信用证保证金
江苏奥克	江苏银行仪征支行	1,105	开信用证保证金
江苏奥克	中信银行仪征支行	948	开信用证保证金
江苏奥克	建行化纤支行	500	开信用证保证金
江苏奥克	建行化纤支行	4,734	票据质押
江苏奥克	招行扬州分行	1,000	票据质押
江苏奥克	交行仪征支行	70	票据质押
四川奥克	成都银行彭州支行	7,956	开银承保证金
四川奥克	浙商银行成都高新支行	2,662	票据质押
合计	--	25,575	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
490,439,771.91	499,510,393.24	-1.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
吉林奥克10万吨/年乙氧基化项目	自建	是	环氧乙烷衍生精细化工	6,668,360.19	10,884,233.08	自有资金	12.06%	-	-	不适用	2018年10月27日	巨潮资讯网
年产15万吨环氧乙（丙）氧基化系列产品及年产5万吨减水剂母液系列产品扩能增效技术改造项目	自建	是	环氧乙烷衍生精细化工	4,768,527.34	4,768,527.34	自有资金	16.44%	-	-	不适用	-	-
合计	--	--	--	11,436,887.53	15,652,760.42	--	--	-	-	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	32,534,617.98	0.00	-327,888.81	0.00	32,631,738.72	-250,490.17	0.00	押汇贷款
合计	32,534,617.98	0.00	-327,888.81	0.00	32,631,738.72	-250,490.17	0.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	47,050	8,900	
合计		47,050	8,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	远期锁汇	3,253.46	2018年10月12日	2019年01月06日	3,253.46		0	0.00%	-25.05
合计				3,253.46	--	--	3,253.46		0	0.00%	-25.05
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）				2019年04月30日							
审议衍生品投资的股东大会决议披露				2019年05月22日							

日期（如有）	
<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因汇率市场价格波动引起外汇金融衍生品价格波动，造成亏损的市场风险。</p> <p>控制措施：以规避汇率风险、锁定采购成本为目的，以江苏奥克、上海悉浦奥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正常经营所需的外汇衍生品交易。</p> <p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>控制措施：建立外汇衍生品交易业务台帐，建立内部监督制度。财务中心专人负责对外汇衍生品交易业务统计，登记专门的台帐。公司内部审计部负责对交易流程、内容是否符合授权情况进行定期的监督检查，并将结果向总裁和董事会审计委员会汇报。</p> <p>3、履约风险：主要是指不能按期和银行履约的风险。</p> <p>控制措施：公司与主要客户建立了长期稳定的而合作关系，预计能够满足履约的需要。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>远期锁汇：本公司对远期锁汇合约公允价值的分析使用的是委托操作锁汇业务银行的远期外汇报价。报告期内，公司远期锁汇合约投资收益为-25.05万元</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>未发生重大变化</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>报告期内，公司全资子公司江苏奥克化学有限公司、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其日常生产经营紧密联系，以降低汇率波动对公司采购成本的影响为目的，不存在损害公司利益的情形。公司已制订了《期货套期保值和外汇衍生品交易的管理制度》，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化学有限公司、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏奥克	子公司	切割液生产、销售、化工原料销售、商品及技术进出口	400,000,000.00	2,315,613,600.95	1,141,994,775.18	882,104,955.02	41,784,309.95	35,530,901.28
四川奥克	子公司	环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的销售	204,080,000.00	646,027,778.71	339,527,530.84	713,094,890.16	49,707,731.77	37,136,029.42
武汉奥克化学有限公司	子公司	环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的销售	120,000,000.00	293,749,415.85	158,563,727.70	369,268,910.25	22,892,767.70	19,304,323.83
广东奥克化学有限公司	子公司	生产销售聚乙二醇、烯丙基聚氧乙烯等	120,000,000.00	255,073,959.63	227,171,608.91	385,065,038.70	19,187,219.56	16,372,514.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司于 2017 年收购四川奥克 51% 股权，2018 年进一步收购，至 2018 年末公司持有四川奥克 87.75% 股权。四川奥克经过 2018 年检修后，报告期内生产装置运行稳健，有效统筹生产、经营、销售，产品产销量较去年同期提升。

2、公司全资子公司江苏奥克拥有年产 30 万吨环氧乙烷装置，在保证下游聚醚单体生产原料所需的同时，富余部分亦对外销售。报告期内，环氧乙烷价格下行，故江苏奥克报告期内净利润较去年同期下降。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、安全环保风险

由于乙烯及环氧乙烷均属于危险化学品，因此，在乙烯和环氧乙烷的储存运输、环氧乙烷及其衍生精细化工新材料的生产加工等过程中，存在安全和环保方面的风险。为此，公司高度重视职业健康安全和环境保护。公司在产业布局初期就充分考虑到区域的竞争优势，生产基地均位于高标准、高层次的国家级或省级以上化工园区，安全环保优势已成为公司的核心竞争力之一。公司不断加强职业健康安全和环境保护的体系管理，为公司安全和清洁生产提供了人力、制度和管理上的保障；公司在符合安全和环保基本要求的硬件设施基础上，持续保持安全与环保方面的资源投入和升级完善，努力实现更高水平的本质安全和清洁生产。

### 2、原料价格波动风险

公司主要原材料包括乙烯和环氧乙烷等，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，国内商品环氧乙烷价格的波动直接影响公司在四川、辽阳、武汉、茂名、吉林等地环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的生产成本。为应对上述风险，公司一方面积极加强国内环氧乙烷行业内信息沟通与协作发展；另一方面，公司加强内部整合优化，有效管控和降低乙烯及环氧乙烷价格波动带来的风险。

### 3、行业产能过剩风险

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

### 4、应收账款风险

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

### 5、项目进展不确定性风险

公司“年产2万吨新能源锂电池电解液溶剂项目”系中试装置，2018年7月24日该项目正式投料试车，核心装置第一工段的“万吨级碳酸乙烯酯中试装置”一次试车成功，并持续稳定地产出高纯合格的碳酸乙烯酯（EC）产品，环氧乙烷（EO）转化率 $\geq 99.9\%$ 。第二工段装置，即碳酸二甲酯（DMC）生产装置继2018年一季度产出合格的工业级碳酸二甲酯产品以后，经过试生产，实现与第一工段碳酸乙烯酯装置的全线贯通试运行。该项目的“固载离子液体催化二氧化碳转化制备碳酸二甲酯/乙二醇绿色工艺”由中国科学院过程工程研究所与江苏奥克合作开发，并于12月21日通过了由中国石油和化学工业联合会组织的科技成果鉴定。2019年7月1日，经专家组审慎论证评价后，2万吨新能源锂电池电解液溶剂项目再次投料开车，目前正在进持续优化过程中。在项目实现产业化之前，公司仍需对装置实施持续的优化提升，以满足产业化需求。

### 6、投资收益不达预期风险

公司参股子公司东硕环保，其主要业务集中在煤化工等领域，受国际原油价格和国家产业政策的影响，其经营业绩不及预期，2018年度实现净利润153.74万元，2017年度相应的股权投资计提减值准备4238.12万元、2018年度相应的股权投资计提减值准备1948.42万元。根据公司、德努弗及陈业钢先生三方签署《关于东硕环保37%股权转让之股权转让协议》中的业绩承诺及补偿安排，陈业钢累计欠公司业绩承诺补偿款及股权价值补偿款共计83539192.20。公司正积极与陈业钢协调关于其业绩承诺补偿等相关事项，公司将通过派驻董事和高级管理人员、对接资源等多种方式加强对东硕环保的经营扶持和管控，最大程度避免公司相关投资风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.07%	2019 年 1 月 7 日	2019 年 1 月 7 日	巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	59.10%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉会福化工担保纠纷案	810.99	否	已判决	会福化工偿还公司本金 800 万元及按银行同期贷款利率计算支付利息; 被告承担 6.049 万元案件受理费及 5000 元保全申请费。以上费用会福化工无力负担, 由被告潘正豪、牛爱群平均负担。	执行过程中	2019 年 05 月 27 日	巨潮资讯网
公司诉会福化工借贷纠纷案	999.53	否	已判决	被告会福化工于本判决发生法律效力后 10 日内偿还公司欠款 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	会福化工已上诉, 待法院立案再审	2019 年 05 月 27 日	巨潮资讯网

				9,813,400 元为基数,按照年利率 6.09% 计算利息。潘正豪、牛爱群对上述款项承担连带责任。			
购销合同纠纷案	3,759.59	否	审理过程及执行过程中	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。	-		-
因宝塔集团财务有限公司未能按时承兑开具的承兑汇票,公司经向宝塔集团和背书人多次沟通后,聘请律师对沟通无果的宝塔票据上游客户即背书人提起了诉讼。	2,280	否	审理过程中	审理过程中。公司已于 2018 年末根据会计政策规定对相关应收账款计提了坏账。	-		-

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

利息、复利承担连带担保责任。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司股权激励事项均已在巨潮资讯网详细披露，相关公告查询索引如下：

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

	关于公司2017年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票相关事项之独立财务顾问报告》、《北京德恒律师事务所关于公司回购注销部分限制性股票事项的法律意见》	
2018年6月29日	《关于限制性股票预留授予登记完成的公告》、《验资报告》	巨潮资讯网
2018年7月23日	《第四届董事会第二十次会议决议公告》、《第四届监事会第十六次会议决议公告》、《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》、《独立董事意见》	巨潮资讯网
2018年7月25日	《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售上市流通提示性公告》	巨潮资讯网
2018年12月10日	《关于部分已授予限制性股票回购注销完成的公告》	巨潮资讯网
2019年7月2日	《关于2017年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》	巨潮资讯网
2019年7月4日	《关于2017年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售上市流通提示性公告》	巨潮资讯网
2019年7月22日	《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》	巨潮资讯网
2019年7月26日	《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售上市流通提示性公告》	巨潮资讯网

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

临时公告披露日期	临时公告名称	临时公告披露索引
2015年5月28日	《辽宁奥克化学股份有限公司第一期员工持股计划(草案)》及其摘要	巨潮资讯网
2015年7月10日	《关于公司员工持股计划实施进展暨控股股东终止减持计划的公告》	巨潮资讯网
2015年11月9日	《关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》	巨潮资讯网
2016年11月9日	《关于公司第一期员工持股计划的提示性公告》	巨潮资讯网
2017年6月12日	《第四届董事会第九次会议决议公告》、《关于第一期员工持股计划存续期延期一年的公告》	巨潮资讯网
2018年6月14日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》、《关于第一期员工持股计划存续期延期一年的公告》	巨潮资讯网
2019年6月14日	《关于第一期员工持股计划终止的公告》	巨潮资讯网

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中建材中岩科	本公司高级管	销售商品	减水剂	市场价	8735.30	1,409.48	0.59%	4,000	否	电汇、承兑	8,740.00	2019年04月30	巨潮资讯网

技有 限公 司及 其子 公司	理人 员兼 任董 事的 公司											日	
合计				--	--	1,409. 48	--	4,000	--	--	--	--	--
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，交易金额在公司年初预计额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
上海东硕环保科 技有限公司	2019年 04月30 日	3,700	2017年09月 26日	0	连带责任 保证	不超过3 年	否	是
南京扬子奥克化 学有限公司	2019年 04月30 日	2,300	2018年09月 01日	2,000	连带责任 保证	不超过1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）		6,000		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		2,000		
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）		6,000		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		2,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
江苏奥克化学有 限公司	2019年 04月30 日	250,000	2014年05月 04日	0	连带责任 保证	不超过6 年	是	否
江苏奥克化学有 限公司	2019年 04月30 日	250,000	2014年05月 04日	6,000	连带责任 保证	不超过6 年	是	否

江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2014 年 09 月 02 日	14,700	连带责任保证	不超过 7 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2017 年 10 月 27 日	7,390	连带责任保证	不超过 2 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2018 年 10 月 08 日	16,864	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2018 年 12 月 21 日	10,061	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2017 年 10 月 22 日	7,465	连带责任保证	不超过 2 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2019 年 02 月 14 日	21,457	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2018 年 10 月 30 日	4,456	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2016 年 08 月 24 日	0	连带责任保证	不超过 3 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2018 年 05 月 07 日	0	连带责任保证	不超过 1 年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2019 年 04 月 12 日	3,738	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2018 年 02 月 05 日	0	连带责任保证	不超过 1 年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2019 年 02 月 28 日	5,213	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2018 年 12 月 15 日	0	连带责任保证	不超过 6 个月	是	否
江苏奥克化学有	2019 年	250,000	2019 年 06 月	5,135	连带责任	不超过 6	否	否

限公司	04 月 30 日		06 日		保证	个月		
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2019 年 01 月 17 日	0	连带责任保证	不超过 5 个月	是	否
江苏奥克化学有限公司	2019 年 04 月 30 日	250,000	2019 年 03 月 12 日	0	连带责任保证	不超过 11 个月	否	否
上海悉浦奥进出口有限公司	2019 年 04 月 30 日	30,000	2018 年 06 月 15 日	4,000	连带责任保证	不超过 1 年	是	否
上海悉浦奥进出口有限公司	2019 年 04 月 30 日	30,000	2018 年 08 月 14 日	0	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
四川奥克	2019 年 04 月 30 日	50,000	2018 年 11 月 14 日	7,956	连带责任保证	不超过 3 年	否	否
格尔木阳光能源电力有限公司	2019 年 04 月 30 日	11,300	2017 年 12 月 07 日	10,450	连带责任保证;质押	不超过 11.5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		341,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		124,885		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		341,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		114,885		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)		347,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		126,885		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		347,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		116,885		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				39.02%				
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)				0				

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)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
辽宁奥克化学股份有限公司	COD	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	58.6mg/l	《辽宁省污水综合排放》 (DB21/1267-2008) 300mg/l	0.27t	3.37t/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 尾气吸收塔排口(1#排气筒)	97.2mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 GB31571-2015	0.0038t	0.022t/a	无
江苏奥克化学有限	COD	处理后排入园区污	1	污水外排口	石油化学工业污染物排放标	55.8 (mg/l)	7.117t	114.915t/a	无

公司		水处理厂			准 GB31571 -2015				
江苏奥克 化学有限 公司	氨氮	处理后排 入园区污 水处理厂	1	污水外排 口	石油化学 工业污染 物排放标 准 GB31571 -2015	4.55 (mg/l)	0.58t	7.211t/a	无
江苏奥克 化学有限 公司	二氧化硫	高空排放	1	废热锅炉 排口	《锅炉大 气污染物 排放标 准》 (GB1327 1-2014)	1.779 (mg/m3 )	0.026t	2.59t/a	无
江苏奥克 化学有限 公司	氮氧化物	高空排放	1	废热锅炉 排口	《锅炉大 气污染物 排放标 准》 (GB1327 1-2014)	108 (mg/m3 )	2.3128t	12.18t/a	无
江苏奥克 化学有限 公司	烟尘	高空排放	1	废热锅炉 排口	《锅炉大 气污染物 排放标 准》 (GB1327 1-2014)	1.458 (mg/m3 )	0.025t	3.1t/a	无
江苏奥克 化学有限 公司	VOCs	高空排放	1	废热锅炉 排口	《化学工 业挥发性 有机物排 放标准》 DB32/31 51-2016	0.815 (mg/m3 )	0.0302t	合计不超 过 1.571t/a	无
江苏奥克 化学有限 公司	VOCs	高空排放	1	EO 放空 吸收塔排 口	《化学工 业挥发性 有机物排 放标准》 DB32/31 51-2016	ND (mg/m3 )	0t	合计不超 过 1.571t/a	无
江苏奥克 化学有限 公司	VOCs	高空排放	1	乙二醇精 馏塔真空 排口	《化学工 业挥发性 有机物排 放标准》	34.6 (mg/m3 )	0.00956t	合计不超 过 1.571t/a	无

					放标准》 DB32/31 51-2016				
江苏奥克 化学有限 公司	VOCs	高空排放	1	EOD 尾 气吸收塔 排口	《化学工 业挥发性 有机物排 放标准》 DB32/31 51-2016	ND (mg/m <sup>3</sup> )	0t	合计不超 过 1.571t/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	1	污水外排 口	石油化学 工业污染 物排放标 准 GB31571 -2015	500mg/L	0.561 吨/ 半年	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)	石油化学 工业污染 物排放标 准 GB31571 -2015	1.24mg/m <sup>3</sup>	0.05t/a	0.07t/a	无
武汉奥克 化学有限 公司	COD	经污水收 集池排入 园区污水 处理厂	1	污水外排 口	污水处理 服务协议 500mg/L	≤ 100mg/L	0.143t	0.26t/a	无
武汉奥克 化学有限 公司	VOCs(以 非甲烷总 烃计)	高空排放	1	EOD 尾 气吸收塔 排口(1# 排气筒)	《石油化 学工业污 染物排放 标准》 GB31571 -2015	0.5938mg /m <sup>3</sup>	0.0071 t	0.07t/a	无
吉林奥克 新材料有 限公司	COD	处理后排 入污水处 理厂	1	总排口	《石油化 学工业污 染物排放 标准》 GB 3157 1-2015	277 (mg/L)	1.89t	22.65t/a	无
吉林奥克 新材料有 限公司	VOCs(以 非甲烷总 烃计)	尾气吸收 处理后排 放	1	1#排气筒	《石油化 学工业污 染物排放 标准》 GB 3157	87.5 (mg/m <sup>3</sup> )	0.019t	未设定	无

					1-2015				
--	--	--	--	--	--------	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、公司及全资子公司江苏奥克、广东奥克化学有限公司、武汉奥克化学有限公司、吉林奥克新材料有限公司严格遵守国家环保标准，“三废”排放符合有关要求，不存在重大问题，无环境污染事故发生。
- 2、公司设有污水收集池、尾气吸收塔设施正常运行。
- 3、公司全资子公司江苏奥克污水处理站、废气处理设施、清污分流、雨水切换系统、废气在线监测仪、污水排口COD在线监测仪、氨氮在线监测仪、总磷总氮在线监测仪、清下水排口COD在线监测仪等环保设施均正常运行。
- 4、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。
- 5、辽宁奥克化学有限公司设有污水收集池、尾气吸收塔设、清污分流、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。
- 6、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、VOCs冷凝回收装置、厂界VOCs监测等设施均正常运行。
- 7、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。

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新建30万吨/年环氧衍生精细化工新材料项目变更环境影响报告书》于2016年5月22日取得扬州市环保局批复文件。2016年12月8日通过项目竣工环境保护验收，取得扬州市环保局验收意见。
- 2、江苏奥克化学有限公司年产2万吨新能源锂电池电解液溶剂项目境影响报告书》于2017年2月28日取得扬州市环保局批复文件。2018年7月建成并投入试生产，目前正在进行项目环保“三同时”竣工验收。
- 3、《广东奥克化学有限公司年产10万吨环氧乙氧基化系列产品及年产5万吨减水剂产品改扩建项目》环境影响报告书已完成，《竣工验收报告》将会在2019年下半年出具。
- 4、《辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目环境影响报告书》于2008年6月27日取得辽宁省环保局批复文件。
- 5、《辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料项目环境影响报告书》于2011年12月27日取得辽宁省环保局批复文件。
- 6、《辽宁奥克化学股份有限公司实验装置项目环境影响报告书》于2018年1月2日取得辽阳市行政审批局批复文件。
- 7、《武汉奥克化学有限公司12万吨/年环氧衍生精细化工新材料项目》于2014年3月14日取得湖北省环保厅的批复文件。2016年10月31日通过项目竣工环境保护验收，取得武汉市环保局验收意见。
- 8、《吉林奥克新材料有限公司年产8万吨环氧乙氧基化系列产品项目环境影响报告书》于2007年4月24日取得吉林市环保局批复文件。2008年7月11日通过项目竣工环境保护验收，取得吉林市环保局验收意见。
- 9、《吉林奥克新材料有限公司年产3万吨环氧乙氧基化系列产品项目辅助设施建设项目环境影响报告书》于2018年2月5日取得吉林市环保局批复文件。

突发环境事件应急预案

- 1、《江苏奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于2017年1月16日在仪征市环保局备案。备案编号：3210812017004M。
- 2、《广东奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于2016年2月3日经茂名高新技术产业开发区管理委员会备案。备案编号：440991【2016】3；2019年《广东奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》在进行中；
- 3、《辽宁奥克化学股份有限公司突发环境事件应急预案》于2016年8月5日经辽阳市环境应急管理办公室备案。备案编号：2110042016055。
- 4、《武汉奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于2015年6月25日在武汉市环保局进行了备案，2018年4月委托第三方开展预案修订工作，于2018年8月20日在武汉市青山区环保局进行了备案。
- 5、《吉林奥克新材料有限公司突发环境事件应急预案》于2017年3月20日经吉林市经济技术开发区环保局备案。备案编号：220271-2017-004-M。

环境自行监测方案

1、辽宁奥克化学股份有限公司

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

2、江苏奥克化学有限公司

序号	监测方式	内容	监测点位	监测项目	频率
1	自测	废水	污水站调节池	COD、氨氮、甲醛	次/每月
2			污水站出水接管口	COD、氨氮、甲醛	次/每月
3		清下水	清下水雨水排口	COD	次/每月
9		噪声	厂界四周8个点 (Z1~Z8)	噪声	次/每月
10	委托监测	废水	污水站调节池	pH、COD、BOD5、SS、石油类、氨氮、总磷、甲醛、	次/半年
11			污水站出水接管口	溶解性总固体	次/半年
12			清下水雨水排口	COD、SS	次/半年
13		废气	余热锅炉废气 (1#)	废气参数、烟尘、二氧化硫、氮氧化物、环氧乙烷、非甲烷总烃排放浓度及排放速率	次/半年
14			E0放空吸收塔尾气 (2#)	废气参数、环氧乙烷排放浓度及排放速率	次/半年
15			E0乙二醇真空废气 (3#)	废气参数、乙二醇、乙醛排放浓度及排放速率	次/半年
16			E0D尾气洗涤塔 (4#)	废气参数、环氧乙烷排放浓度及排放速率	次/半年
17			聚羧酸减水剂切片 (5#)	废气参数、粉尘排放浓度及速率	次/半年
18			聚羧酸减水剂包装 (6#)	废气参数、粉尘排放浓度及速率	次/半年
19			无组织	气象参数、非甲烷总烃、环氧乙烷、乙二醇、异丁烯醇、甲基异丁烯醇浓度	次/半年
20	噪声	厂界四周8个点 (Z1~Z8)	噪声	次/半年	

3、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	每周四取样检测一次
	雨排水排口	pH值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	每周四取样检测一次
有组织废气	E0D装置废气排气筒	挥发性有机物、排气参数	每年监测1次
	切片废气排气筒	粉尘、排气参数	每年监测1次
	包装废气排气筒	粉尘、排气参数	每年监测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	每年监测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	每年监测1次

4、武汉奥克化学有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	自行监测频次



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

5、吉林奥克新材料有限公司

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司始终坚持安全、环保是企业高质量发展的前提和保证。2019年上半年度公司及下属子公司污染物均实现达标排放，未受到环保相关的行政处罚。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2019年7月15日在巨潮资讯网披露《关于签署〈债权债务抵顶协议之补充协议〉的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,160,349	0.90%				-113,175	-113,175	6,047,174	0.89%
3、其他内资持股	6,160,349	0.90%				-113,175	-113,175	6,047,174	0.89%
境内自然人持股	6,160,349	0.90%				-113,175	-113,175	6,047,174	0.89%
二、无限售条件股份	674,559,651	99.10%				113,175	113,175	674,672,826	99.81%
1、人民币普通股	674,559,651	99.10%				113,175	113,175	674,672,826	99.81%
三、股份总数	680,720,000	100.00%						680,720,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、根据《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定：公司董事、监事、高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不得转让其所持本公司股份。公司原常务副总裁宋恩军先生因工作调整于2018年12月18日辞去公司副总裁职务，故2018年末宋恩军先生持有的公司18000股股票锁定比例为100%，2019年6月末宋恩军先生持有的公司18000股股票锁定比例为75%。

2、马帅先生于2018年5月10日起担任公司董事会秘书，持有公司900股股票，按规定锁定比例为75%，无限售流通股为225股。根据《上市公司董事、监事和高级管理人员减持股份实施细则》，其获授公司限制性股票100000股，故其可转让股份基数变更为100900股，其无限售流通股变更为900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

## 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	21,981	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
奥克控股集团股份公司	境内非国有法人	53.38%	363,386,955			363,386,955	质押	22,680,000
广东德美精细化工集团股份有限公司	境内非国有法人	4.80%	32,695,900			32,695,900		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.89%	6,033,400			6,033,400		
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	其他	0.88%	6,021,452	4382252.00		6,021,452		
罗林骥	境内自然人	0.83%	5,651,100			5,651,100		
邹荣联	境内自然人	0.64%	4,386,500	1000200.00		4,386,500		

交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.47%	3,206,178	3206178.00		3,206,178		
王桂柱	境内自然人	0.44%	3,025,418			3,025,418		
徐国勇	境内自然人	0.42%	2,840,460			2,840,460		
冯晓明	境内自然人	0.39%	2,667,200	-9100.00		2,667,200		
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）	不适用							
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。							
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	363,386,955	人民币普通股	363,386,955					
广东德美精细化工集团股份有限公司	32,695,900	人民币普通股	32,695,900					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,033,400	人民币普通股	6,033,400					
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	6,021,452	人民币普通股	6,021,452					
罗林骥	5,651,100	人民币普通股	5,651,100					
邹荣联	4,386,500	人民币普通股	4,386,500					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,206,178	人民币普通股	3,206,178					
王桂柱	3,025,418	人民币普通股	3,025,418					
徐国勇	2,840,460	人民币普通股	2,840,460					
冯晓明	2,667,200	人民币普通股	2,667,200					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东奥克集团与上述其他股东不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东邹荣联通过普通证券账户持有 1,645,300，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,741,200，合计持有 4,386,500 股；公司股东王桂柱通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,025,418 股，合计持有 3,025,418 股；公司股东徐国勇通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,840,460 股，合计持有 2,840,460 股。

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。



## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	529,812,430.49	721,868,299.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	89,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	668,684,320.51	892,616,188.87
应收账款	377,238,365.33	441,896,943.24
应收款项融资		
预付款项	45,278,766.54	64,088,610.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,496,330.32	53,889,541.96
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	271,046,871.80	296,204,303.52
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	32,089,718.23	56,427,924.85
流动资产合计	2,069,646,803.22	2,526,991,811.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,243,387.15
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	246,401,714.50	240,312,992.76
其他权益工具投资	4,243,387.15	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,916,324,039.22	2,015,883,767.40
在建工程	33,050,899.01	12,897,666.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	372,419,795.99	380,355,323.97
开发支出		
商誉	77,879,735.59	77,879,735.59
长期待摊费用	168,077,730.31	182,440,945.87
递延所得税资产	18,124,740.66	33,469,874.00
其他非流动资产	127,137,803.23	129,473,557.59
非流动资产合计	2,963,659,845.66	3,076,957,250.84
资产总计	5,033,306,648.88	5,603,949,062.40
流动负债：		
短期借款	549,756,549.36	891,129,530.07
向中央银行借款		



拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		77,398.64
衍生金融负债		
应付票据	304,931,435.09	427,086,546.86
应付账款	473,668,812.12	356,832,680.82
预收款项	104,083,930.98	79,510,506.60
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	9,331,790.29	20,956,477.52
应交税费	24,085,149.88	56,317,958.57
其他应付款	74,814,134.72	87,005,587.56
其中：应付利息	1,197,405.70	2,094,689.24
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	124,000,000.00	175,500,000.00
其他流动负债	3,338,675.74	3,682,902.44
流动负债合计	1,668,010,478.18	2,098,099,589.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	127,500,000.00	184,000,000.00
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	46,184,768.47	49,047,689.05
递延所得税负债	1,010,637.99	1,010,637.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	174,695,406.46	234,058,327.04
负债合计	1,842,705,884.64	2,332,157,916.12
所有者权益：		
股本	680,720,000.00	680,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,706,243,398.37	1,704,411,517.12
减：库存股	17,283,960.00	17,283,960.00
其他综合收益	109,447.23	74,377.80
专项储备	41,088,776.45	35,644,200.45
盈余公积	100,413,033.11	100,413,033.11
一般风险准备		
未分配利润	483,841,159.97	579,002,445.59
归属于母公司所有者权益合计	2,995,131,855.13	3,082,981,614.07
少数股东权益	195,468,909.11	188,809,532.21
所有者权益合计	3,190,600,764.24	3,271,791,146.28
负债和所有者权益总计	5,033,306,648.88	5,603,949,062.40

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：黄健军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	64,590,293.48	110,354,896.56
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,705,712.83	113,287,422.35
应收账款	81,202,287.38	124,578,233.79



应收款项融资		
预付款项	9,417,679.40	20,590,865.31
其他应收款	253,613,355.12	625,820,038.99
其中：应收利息		
应收股利		297,600,000.00
存货	36,058,906.91	27,191,421.11
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		665,680.15
流动资产合计	561,588,235.12	1,022,488,558.26
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		4,243,387.15
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,259,131,254.92	2,250,663,831.68
其他权益工具投资	4,243,387.15	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	90,611,959.96	97,749,356.81
在建工程	1,928,967.56	647,202.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,378,096.43	20,697,728.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,548,941.02	14,255,023.65
其他非流动资产		64,500.00
非流动资产合计	2,389,842,607.04	2,388,321,030.84
资产总计	2,951,430,842.16	3,410,809,589.10

流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	111,282,620.40
应付账款	33,818,701.54	13,631,829.67
预收款项	8,261,449.70	2,222,024.86
合同负债		
应付职工薪酬	1,450,161.81	3,653,830.02
应交税费	1,991,673.48	221,731.75
其他应付款	248,202,164.33	382,593,780.61
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	2,713,067.54	3,057,294.24
流动负债合计	396,437,218.40	646,663,111.55
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	4,392,025.80	5,767,496.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,392,025.80	5,767,496.24
负债合计	400,829,244.20	652,430,607.79
所有者权益：		

股本	680,720,000.00	680,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,730,904,521.83	1,729,072,640.58
减：库存股	17,283,960.00	17,283,960.00
其他综合收益		
专项储备	4,045,959.53	3,454,358.29
盈余公积	100,413,033.11	100,413,033.11
未分配利润	51,802,043.49	262,002,909.33
所有者权益合计	2,550,601,597.96	2,758,378,981.31
负债和所有者权益总计	2,951,430,842.16	3,410,809,589.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	2,985,823,003.12	3,337,063,964.41
其中：营业收入	2,985,823,003.12	3,337,063,964.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,841,762,862.94	3,204,501,394.13
其中：营业成本	2,684,244,007.93	3,023,144,338.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,082,156.31	9,550,159.47
销售费用	51,573,083.71	46,251,426.41
管理费用	51,074,361.34	66,142,830.32



研发费用	15,922,923.68	21,314,334.78
财务费用	27,866,329.97	38,098,305.07
其中：利息费用	26,462,807.46	39,579,201.02
利息收入	2,360,194.77	3,119,604.48
加：其他收益	5,681,705.14	2,711,835.53
投资收益（损失以“-”号填列）	7,624,638.02	4,692,574.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,677,021.74	5,542,094.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		8,851,260.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,290,280.46	-918,086.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	218,574.63	112,451.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,875,338.43	148,012,606.53
加：营业外收入	152,024.20	304,629.68
减：营业外支出	694,249.06	1,145,871.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,333,113.57	147,171,364.80
减：所得税费用	29,911,145.49	23,454,941.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	139,421,968.08	123,716,423.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	139,421,968.08	123,716,423.53
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	132,879,913.70	125,319,097.84
2.少数股东损益	6,542,054.38	-1,602,674.31
六、其他综合收益的税后净额	109,447.23	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	109,447.23	
(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	109,447.23	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	109,447.23	
9.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	139,531,415.31	123,716,423.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,989,360.93	125,319,097.84

归属于少数股东的综合收益总额	6,542,054.38	-1,602,674.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1952	0.18
（二）稀释每股收益	0.1952	0.18

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：黄健军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	301,977,746.94	389,239,088.22
减：营业成本	266,704,849.58	349,054,156.21
税金及附加	1,299,945.82	1,758,166.07
销售费用	5,952,072.72	7,652,581.98
管理费用	8,077,440.98	8,102,552.04
研发费用	4,459,187.75	3,151,084.97
财务费用	9,075,521.15	6,089,603.95
其中：利息费用	9,170,017.39	6,252,058.40
利息收入	170,024.20	301,300.21
加：其他收益	1,719,697.14	1,639,477.52
投资收益（损失以“-”号填列）	6,677,021.74	5,542,094.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,677,021.74	5,542,094.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,742,773.79	442,887.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		



资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,548,221.61	21,055,402.11
加：营业外收入	280.00	196,280.00
减：营业外支出	2,085.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,546,416.11	21,251,682.11
减：所得税费用	706,082.63	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,840,333.48	21,251,682.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,840,333.48	21,251,682.11
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	17,840,333.48	21,251,682.11
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	2019 年半年度	2018 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	3,045,707,472.37	3,154,734,693.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	1,500,316.35	1,833,578.18
收到其他与经营活动有关的现金	68,554,771.31	16,520,497.03
经营活动现金流入小计	3,115,762,560.03	3,173,088,768.47



购买商品、接受劳务支付的现金	2,135,613,619.25	2,696,012,704.36
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	67,851,508.33	64,843,692.39
支付的各项税费	111,244,591.85	71,253,974.47
支付其他与经营活动有关的现金	52,075,074.44	107,392,312.82
经营活动现金流出小计	2,366,784,793.87	2,939,502,684.04
经营活动产生的现金流量净额	748,977,766.16	233,586,084.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	588,300.00	2,941,599.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,040.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	412,042,328.82	45,880,000.00
投资活动现金流入小计	412,840,668.82	48,821,599.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,216,274.64	14,139,548.78
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现	470,500,000.00	58,709,426.01

金		
投资活动现金流出小计	485,716,274.64	72,848,974.79
投资活动产生的现金流量净额	-72,875,605.82	-24,027,375.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,922,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	706,158,298.19	1,512,456,371.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	706,158,298.19	1,515,378,371.22
偿还债务支付的现金	1,155,356,625.25	1,438,089,646.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	252,178,812.08	131,467,987.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,407,535,437.33	1,569,557,634.58
筹资活动产生的现金流量净额	-701,377,139.14	-54,179,263.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,678,357.21	112,342.69
五、现金及现金等价物净增加额	-23,596,621.59	155,491,788.44
加：期初现金及现金等价物余额	297,656,482.48	357,760,811.27
六、期末现金及现金等价物余额	274,059,860.89	513,252,599.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	292,311,971.40	189,900,187.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	234,465,446.73	69,336,427.39

金		
经营活动现金流入小计	526,777,418.13	259,236,615.20
购买商品、接受劳务支付的现金	147,282,537.28	177,388,168.44
支付给职工以及为职工支付的现金	10,716,921.56	10,554,601.50
支付的各项税费	2,955,041.65	7,735,076.36
支付其他与经营活动有关的现金	90,410,447.21	52,889,877.72
经营活动现金流出小计	251,364,947.70	248,567,724.02
经营活动产生的现金流量净额	275,412,470.43	10,668,891.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	27,745,298.48	37,938,202.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,745,298.48	37,938,202.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,320.00	66,820.23
投资支付的现金	1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,015,320.00	66,820.23
投资活动产生的现金流量净额	26,729,978.48	37,871,382.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,922,000.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	202,922,000.00

偿还债务支付的现金	130,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,130,838.90	100,455,863.18
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	360,130,838.90	250,455,863.18
筹资活动产生的现金流量净额	-310,130,838.90	-47,533,863.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,988,389.99	1,006,410.60
加：期初现金及现金等价物余额	57,578,683.47	112,005,850.88
六、期末现金及现金等价物余额	49,590,293.48	113,012,261.48

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报														
	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、上年期末 余额	680,720,000.00				1,704,411,517.12	17,283,960.00	74,377.80	35,644,200.45	100,413,033.11		579,002,445.59		3,082,981,614.07	188,809,532.21	3,271,791,114.628
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	680				1,70	17,2	74,3	35,6	100,		579,		3,08	188,	3,27

余额	,72				4,41	83,9	77.8	44,2	413,		002,		2,98	809,	1,79
	0,0				1,51	60.0	0	00.4	033.		445.		1,61	532.	1,14
	00.				7.12	0		5	11		59		4.07	21	6.28
	00														
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,83		35,0	5,44			-95,		-87,	6,65	-81,
					1,88		69.4	4,57			161,		849,	9,37	190,
					1.25		3	6.00			285.		758.	6.90	382.
											62		94	6.90	04
(一) 综合收益总额							35,0				132,		132,	6,54	139,
							69.4				879,		914,	2,05	457,
							3				913.		983.	4.38	037.
											70		13	51	
(二) 所有者投入和减少资本					1,83								1,83		1,83
					1,88								1,88		1,88
					1.25								1.25		1.25
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					1,83								1,83		1,83
					1,88								1,88		1,88
					1.25								1.25		1.25
4. 其他															
(三) 利润分配											-228		-228		-228
											,041,		,041,		,041,
											199.		199.		199.
											32		32		32
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											-228		-228		-228
											,041,		,041,		,041,
											199.		199.		199.
											32		32		32
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							5,444,576.00					5,444,576.00	117,322.52	5,561,898.52
1. 本期提取							18,333,843.02					18,333,843.02	732,750.12	19,066,593.14
2. 本期使用							12,889,267.02					12,889,267.02	615,427.60	13,504,694.62
(六) 其他														
四、本期期末余额	680,720.00			1,706,243.39	17,283,960.00	109,447.23	41,088,776.45	100,413,033.11		483,841,159.97		2,995,135.13	195,468,909.11	3,190,600,764.24

上期金额

单位：元

项目	2018年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先	永续	其												

		股	债	他											
一、上年期末余额	680,670,000.00				1,726,852,577.14	28,788,750.00		31,527,500.14	71,408,177.56		376,080,858.97		2,857,750,363.81	285,467,726.76	3,143,218,090.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	680,670,000.00				1,726,852,577.14	28,788,750.00		31,527,500.14	71,408,177.56		376,080,858.97		2,857,750,363.81	285,467,726.76	3,143,218,090.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00		4,257,535.47			31,388,480.09		35,646,015.56	-650,952.85	34,995,062.71
(一)综合收益总额											125,320,933.47		125,320,933.47	-1,602,674.31	123,718,259.16
(二)所有者投入和减少资本	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00									
1. 所有者投入的普通股	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者															



								4					4		
2. 本期使用								12,076.449.57					12,076.449.57	869,717.26	12,946,166.83
(六) 其他															
四、本期期末余额	681,670,000.00				1,728,774.57	31,710.750.00		35,785.035.61	71,408.177.56		407,469,339.06		2,893,396,379.37	284,816,773.91	3,178,213,153.28

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报											
	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、上年期末余额	680,720,000.00				1,729,072,640.58	17,283,960.00		3,454,358.29	100,413,033.11	262,002,909.33		2,758,378,981.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,720,000.00				1,729,072,640.58	17,283,960.00		3,454,358.29	100,413,033.11	262,002,909.33		2,758,378,981.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,831,881.25			591,601.24		-210,200,865.84		-207,777,383.35
(一) 综合收益总额										17,840,333.4		17,840,333.48

										8		
(二) 所有者投入和减少资本					1,831,881.25							1,831,881.25
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					1,831,881.25							1,831,881.25
4. 其他												
(三) 利润分配										-228,041,199.32		-228,041,199.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-228,041,199.32		-228,041,199.32
(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								591,601.24				591,601.24
1. 本期提取								2,854,969.62				2,854,969.62
2. 本期使用								2,263,368.38				2,263,368.38
(六) 其他												
四、本期期末余额	680,720.00				1,730,904.52	17,283,960.00		4,045,959.53	100,413,033.11	51,802,043.49		2,550,601,597.96

上期金额

单位：元

项目	2018年半年报											
	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、上年期末余额	680,670,000.00				1,723,362,546.60	28,788,750.00		2,181,452.03	71,408,177.56	94,723,302.76		2,543,556,728.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,670,000.00				1,723,362,546.60	28,788,750.00		2,181,452.03	71,408,177.56	94,723,302.76		2,543,556,728.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00		2,023,964.10		-72,680,771.27		-70,656,807.17



(一)综合收益总额										21,251,682.11		21,251,682.11
(二)所有者投入和减少资本	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00						
1. 所有者投入的普通股	1,000,000.00				1,922,000.00	2,922,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-93,932,453.38		-93,932,453.38
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-93,932,453.38		-93,932,453.38
(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							2,023,964.10					2,023,964.10
1. 本期提取							2,824,337.28					2,824,337.28
2. 本期使用							800,373.18					800,373.18
(六) 其他												
四、本期期末余额	681,670,000.00				1,725,284,546.60	31,710,750.00	4,205,416.13	71,408,177.56	22,042,531.49			2,472,899,921.78

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

#### (二) 公司的业务性质、主要经营活动

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

主要产品：聚醚单体、多晶硅切割液、聚乙二醇等。

#### (三) 财务报表的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表由本公司董事会于2019年8月8日批准报出。

#### (四) 本期的合并财务报表范围及其变化情况

公司本年度纳入合并范围的子公司共15户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五1—45的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注五、45“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表

进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### 一、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的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### (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，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。

### 二、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投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、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。

#### （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

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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	与“应收账款”组合划分相同

②应收款项（包括应收帐款及其它应收款）及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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款项、合同资产和租赁应收款，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和合同资产外，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
无信用风险组合	公司对应收款项余额全部在信用期之内的单项金额重大的老客户，若无客观证据表明其发生减值，作为无信用风险组合的应收款项。
账龄组合	按通常情况下一般可能发生的信用风险确定。

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

账龄组合中，信用损失确认方法为

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

（6）信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

**11、应收票据**

**12、应收账款**

**13、应收款项融资**

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**15、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有

者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
光伏发电设备	年限平均法	20	0	5.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“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、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 40、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，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费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述财会〔2019〕6 号文件的要求，对财务报表格式的相关内容进行相应的变更。

本次会计政策变更不影响本期财务报表损益，除根据要求对部分财务报表列报项目进行合并或拆分之外，会计政策变更未对公司本期财务报表产生重大影响。本次会计政策变更受影响的报表项目如下表：

项目	2018 年 12 月 31 日	调整数	2019 年 1 月 1 日
应收票据	-	892,616,188.87	892,616,188.87
应收账款	-	441,896,943.24	441,896,943.24
应收票据及应收账款	1,334,513,132.11	-1,334,513,132.11	-
交易性金融资产	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	56,427,924.85	-30,000,000.00	26,427,924.85
项目	2018 年 1-6 月	调整数	调整后
资产减值损失	805,634.54	112,451.86	918,086.40
信用减值损失		-112,451.86	-112,451.86
管理费用	87,457,165.10	-21,314,334.78	66,142,830.32
研发费用		21,314,334.78	21,314,334.78

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	721,868,299.02	721,868,299.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	892,616,188.87	892,616,188.87	
应收账款	441,896,943.24	441,896,943.24	
应收款项融资			
预付款项	64,088,610.10	64,088,610.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	53,889,541.96	53,889,541.96	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	296,204,303.52	296,204,303.52	
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	56,427,924.85	26,427,924.85	-30,000,000.00
流动资产合计	2,526,991,811.56		

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,243,387.15		-4,243,387.15
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	240,312,992.76	240,312,992.76	
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	2,015,883,767.40	2,015,883,767.40	
在建工程	12,897,666.51	12,897,666.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	380,355,323.97	380,355,323.97	
开发支出			
商誉	77,879,735.59	77,879,735.59	
长期待摊费用	182,440,945.87	182,440,945.87	
递延所得税资产	33,469,874.00	33,469,874.00	
其他非流动资产	129,473,557.59	129,473,557.59	
非流动资产合计	3,076,957,250.84	3,076,957,250.84	
资产总计	5,603,949,062.40	5,603,949,062.40	
流动负债：			
短期借款	891,129,530.07	891,129,530.07	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		77,398.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	77,398.64		
衍生金融负债			
应付票据	427,086,546.86	427,086,546.86	
应付账款	356,832,680.82	356,832,680.82	



预收款项	79,510,506.60	79,510,506.60	
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	20,956,477.52	20,956,477.52	
应交税费	56,317,958.57	56,317,958.57	
其他应付款	87,005,587.56	87,005,587.56	
其中：应付利息	2,094,689.24	2,094,689.24	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	175,500,000.00	175,500,000.00	
其他流动负债	3,682,902.44	3,682,902.44	
流动负债合计	2,098,099,589.08	2,098,099,589.08	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	184,000,000.00	184,000,000.00	
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	49,047,689.05	49,047,689.05	
递延所得税负债	1,010,637.99	1,010,637.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	234,058,327.04	234,058,327.04	
负债合计	2,332,157,916.12	2,332,157,916.12	
所有者权益：			

股本	680,720,000.00	680,720,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,704,411,517.12	1,704,411,517.12	
减：库存股	17,283,960.00	17,283,960.00	
其他综合收益	74,377.80		
专项储备	35,644,200.45	35,644,200.45	
盈余公积	100,413,033.11	100,413,033.11	
一般风险准备			
未分配利润	579,002,445.59	579,002,445.59	
归属于母公司所有者权益合计	3,082,981,614.07	3,082,981,614.07	
少数股东权益	188,809,532.21	188,809,532.21	
所有者权益合计	3,271,791,146.28	3,271,791,146.28	
负债和所有者权益总计	5,603,949,062.40	5,603,949,062.40	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,354,896.56	110,354,896.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	113,287,422.35	113,287,422.35	
应收账款	124,578,233.79	124,578,233.79	
应收款项融资			
预付款项	20,590,865.31	20,590,865.31	
其他应收款	625,820,038.99	625,820,038.99	
其中：应收利息			
应收股利	297,600,000.00	297,600,000.00	
存货	27,191,421.11	27,191,421.11	

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	665,680.15	665,680.15	
流动资产合计	1,022,488,558.26	1,022,488,558.26	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	4,243,387.15	0.00	-4,243,387.15
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,250,663,831.68	2,250,663,831.68	
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	97,749,356.81	97,749,356.81	
在建工程	647,202.94	647,202.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,697,728.61	20,697,728.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,255,023.65	14,255,023.65	
其他非流动资产	64,500.00	64,500.00	
非流动资产合计	2,388,321,030.84	2,388,321,030.84	
资产总计	3,410,809,589.10	3,410,809,589.10	
流动负债：			
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	111,282,620.40	111,282,620.40	
应付账款	13,631,829.67	13,631,829.67	
预收款项	2,222,024.86	2,222,024.86	
合同负债			
应付职工薪酬	3,653,830.02	3,653,830.02	
应交税费	221,731.75	221,731.75	
其他应付款	382,593,780.61	382,593,780.61	
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	3,057,294.24	3,057,294.24	
流动负债合计	646,663,111.55	646,663,111.55	
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	5,767,496.24	5,767,496.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,767,496.24	5,767,496.24	
负债合计	652,430,607.79	652,430,607.79	
所有者权益：			
股本	680,720,000.00	680,720,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	1,729,072,640.58	1,729,072,640.58	
减：库存股	17,283,960.00	17,283,960.00	
其他综合收益			
专项储备	3,454,358.29	3,454,358.29	
盈余公积	100,413,033.11	100,413,033.11	
未分配利润	262,002,909.33	262,002,909.33	
所有者权益合计	2,758,378,981.31	2,758,378,981.31	
负债和所有者权益总计	3,410,809,589.10	3,410,809,589.10	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 45、其他

#### 重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

##### (2) 存货跌价准备

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

##### (3) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 开发支出

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、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。	16%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%
教育费附加（含地方）	实际缴纳的流转税	3%—5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.	17%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

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

(2) 吉林奥克新材料有限公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的有关规定，经企业申报、专家评审以及吉林省高新技术企业认定管理工作办公室审核，吉林奥克新材料有限公司通过高新技术企业复审，并于2018年9月14日取得了编号为GR201822000177的高新技术企业证书，从2018年至2020年减按15%的税率计缴企业所得税。

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

(4) 广东奥克化学有限公司：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的有关规定，广东奥克化学有限公司通过了高新技术企业复审申请认定，取得了编号为GR201644000424的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，广东奥克化学有限公司从2016年至2018年减按15%税率计缴企业所得税。2019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：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的有关规定，武汉奥克化学有限公司通过了高新技术企业复审申请认定，并于2018年11月30日取得了编号为GR201842002266的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，武汉奥克化学有限公司从2018年至2020年减按15%税率计缴企业所得税。

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

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

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

## 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,678.07	10,096.46
银行存款	274,050,682.82	309,619,605.86
其他货币资金	255,751,069.60	412,238,596.70
合计	529,812,430.49	721,868,299.02
其中：存放在境外的款项总额	3,630,204.62	4,966.15

其他说明

## 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	89,000,000.00	30,000,000.00
其中：		
结构性存款	89,000,000.00	30,000,000.00
其中：		
合计	89,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	633,359,079.91	883,360,118.87
商业承兑票据	35,325,240.60	9,256,070.00
合计	668,684,320.51	892,616,188.87

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其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	93,190,572.17
合计	93,190,572.17

**(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	1,127,482,888.82	
合计	1,127,482,888.82	

**(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	27,370,000.00
合计	27,370,000.00

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	74,780,758.49	16.10%	63,669,555.32	85.14%	11,111,203.17	74,897,480.95	13.84%	63,776,277.78	85.15%	11,121,203.17
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	66,471,595.24	14.31%	56,306,162.07	84.71%	10,165,433.17	67,038,575.24	12.38%	56,763,142.07	84.67%	10,275,433.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	8,309,163.25	1.79%	7,363,393.25	88.62%	945,770.00	7,858,905.71	1.45%	7,013,135.71	89.24%	845,770.00
按组合计提坏账准备的应收账款	389,718,375.18	83.90%	23,591,213.02	6.05%	366,127,162.16	466,414,361.02	86.16%	35,638,620.95	7.64%	430,775,740.07
其中：										
账龄组合	286,673,159.79	61.72%	23,591,213.02	8.23%	263,081,946.77	396,875,688.88	73.32%	35,638,620.95	8.98%	361,237,067.93
无信用风险组合	103,045,215.39	22.18%		0.00%	103,045,215.39	69,538,672.14	12.85%	0.00		69,538,672.14
合计	464,499,133.67	100.00%	87,260,768.34	18.79%	377,238,365.33	541,311,841.97	100.00%	99,414,898.73	18.37%	441,896,943.24

按单项计提坏账准备：63,669,555.32

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	14,880,920.00	14,880,920.00	100.00%	客户无偿还能力
长春市九奇外加剂有限公司	13,633,769.50	6,816,884.75	50.00%	客户不能正常回款
洛阳泉浩建材有限公司	10,196,793.62	9,177,114.26	90.00%	客户不能正常回款
吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00	100.00%	客户无偿还能力
万荣县浩达商贸有限公司	4,494,345.31	3,595,476.25	80.00%	客户不能正常回款
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	3,853,339.27	3,853,339.27	100.00%	客户无偿还能力
西安鑫氟新材料科技有限责任公司	2,650,000.00	2,120,000.00	80.00%	客户不能正常回款
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,400,000.00	80.00%	客户不能正常回款
新疆晋砼建材有限公司	1,750,000.00	1,400,000.00	80.00%	客户不能正常回款
吉林市一翔化工有限公司	1,575,203.54	1,575,203.54	100.00%	客户无偿还能力
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	1,489,440.00	1,489,440.00	100.00%	诉讼完毕难以收回
山东舜亦新能源有限公司	1,926,400.00	1,926,400.00	100.00%	诉讼完毕难以收回
山西鑫隆基建材有限公司	1,000,000.00	800,000.00	80.00%	客户不能正常回款
白山市盛鑫源建材有限责任公司	924,000.00	924,000.00	100.00%	客户无偿还能力
天津茂林展飞建材有限公司	850,258.76	850,258.76	100.00%	客户无偿还能力
安阳市凤凰光伏科技有限公司	846,191.81	846,191.81	100.00%	客户不能正常回款
南京宇英科技有限公司	600,000.00	480,000.00	80.00%	客户不能正常回款
上海超日(洛阳)太阳能有限公司	525,380.00	525,380.00	100.00%	客户不能正常回款
万荣辉煌防水建材有限公司	500,000.00	400,000.00	80.00%	客户不能正常回款

普兰店市新型化工有限公司	440,900.00	187,690.00	42.57%	客户无偿还能力
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	425,392.46	425,392.46	100.00%	客户不能正常回款
鄂州市樊泰隆科技有限公司	400,000.00	320,000.00	80.00%	客户不能正常回款
云南一帆工业有限公司	396,600.00	396,600.00	100.00%	客户不能正常回款
北京瑞帝斯建材有限公司	368,000.00	294,400.00	80.00%	客户不能正常回款
阜新华临新材料科技有限公司	362,000.00	181,000.00	50.00%	客户无偿还能力
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	客户无偿还能力
万荣县浩达商贸有限公司	250,000.00	200,000.00	80.00%	客户不能正常回款
四平市铁东区宝龙建筑材料厂	240,000.00	240,000.00	100.00%	客户无偿还能力
武汉凌博科技发展有限公司	200,000.00	160,000.00	80.00%	客户不能正常回款
20万以下客户合计	720,440.22	672,480.22	93.34%	客户不能正常回款
合计	74,780,758.49	63,669,555.32	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 23,591,213.02

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	186,521,845.72	9,323,929.18	5.00%
1至2年	84,711,873.24	8,471,187.32	10.00%
2至3年	11,333,456.62	3,400,037.00	30.00%
3至4年	2,962,426.23	1,481,213.12	50.00%
4至5年	1,143,557.98	914,846.40	80.00%
合计	286,673,159.79	23,591,213.02	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	281,215,485.64
1年以内	281,215,485.64
1至2年	98,679,949.61
2至3年	29,431,537.49
3年以上	55,172,160.93
3至4年	16,103,620.31
4至5年	24,714,460.35
5年以上	14,354,080.27
合计	464,499,133.67

**(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	
单项计提	63,776,277.78	29,083.00	135,805.46		63,669,555.32
组合计提	35,638,620.95	2,379,237.07	14,426,645.00		23,591,213.02
合计	99,414,898.73	2,408,320.07	14,562,450.46		87,260,768.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户一	55,277,323.74	11.90%	4,870,827.01
客户二	37,557,290.66	8.09%	-
客户三	20,725,243.57	4.46%	-
客户四	17,307,076.17	3.73%	865,353.81
客户五	14,880,920.00	3.20%	14,880,920.00
合计	145,747,854.14	31.38%	20,617,100.82

(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	43,656,494.58	96.42%	62,294,988.51	97.20%

1至2年	1,609,405.84	3.55%	1,780,249.83	2.78%
2至3年	8,866.12	0.02%	12,866.12	0.02%
3年以上	4,000.00	0.01%	505.64	0.00%
合计	45,278,766.54	--	64,088,610.10	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)
供应商一	7,002,835.91	15.47%
供应商二	4,364,719.65	9.64%
供应商三	3,403,112.44	7.52%
供应商四	2,337,611.86	5.16%
供应商五	2,257,522.57	4.99%
合计	19,365,802.43	42.77%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	56,496,330.32	53,889,541.96
合计	56,496,330.32	53,889,541.96

(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
合计		0.00

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
合计		0.00

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
备用金保证金	1,977,396.49	1,778,619.87
代垫款项	557,292.50	155,096.68
单位往来	65,602,374.79	62,089,451.63
其他	308,034.08	1,951,291.39
合计	68,445,097.86	65,974,459.57

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,237,166.66	876,493.81	8,971,257.14	12,084,917.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	9,640.39		21,000.00	30,640.39
本期转回	40,450.89	126,339.57		166,790.46
2019 年 6 月 30 日余额	2,206,356.16	750,154.24	8,992,257.14	11,948,767.54

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）	48,026,324.35
1年以内	48,026,324.35
1至2年	18,626,619.37
2至3年	1,077,576.98
3年以上	714,577.16
3至4年	98,592.90
4至5年	3,000.00
5年以上	612,984.26
合计	68,445,097.86

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	
单项计提	8,971,257.14	21,000.00		8,992,257.14
组合计提	3,113,660.47	9,640.39	166,790.46	2,956,510.40
合计	12,084,917.61	30,640.39	166,790.46	11,948,767.54

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	坏账准备期末余

				未余额合计数的比例	额
成都金石达高新技术有限公司	往来款	41,815,232.64	1 年以内	61.09%	2,090,761.63
辽宁会福化工有限公司	往来款	17,904,129.54	1-2 年	26.16%	7,905,829.54
应收出口退税款	出口退税款	1,270,972.94	1 年以内	1.86%	
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	1.16%	795,715.60
辽阳胜利建筑工程(集团)有限公司	往来款	549,484.26	4-5 年	0.80%	549,484.26
合计	--	62,335,534.98	--	91.07%	11,341,791.03

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

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	147,266,225.12	351,340.23	146,914,884.89	200,974,689.05	351,340.23	200,623,348.82
在产品	3,770,709.87	277,564.77	3,493,145.10	4,861,642.24	277,564.77	4,584,077.47
库存商品	124,571,084.77	3,932,242.96	120,638,841.81	97,994,212.29	6,997,335.06	90,996,877.23
合计	275,608,019.76	4,561,147.96	271,046,871.80	303,830,543.58	7,626,240.06	296,204,303.52

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	351,340.23					351,340.23
在产品	277,564.77					277,564.77
库存商品	6,997,335.06			3,065,092.10		3,932,242.96
合计	7,626,240.06			3,065,092.10		4,561,147.96

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待抵扣税金	31,517,022.49	24,463,035.31
DMC 催化剂	572,695.74	1,964,889.54
合计	32,089,718.23	26,427,924.85

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)	
2019 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)	
2019 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)	
2019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	本期增减变动								期末余额	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	81,518,040.78			2,913,394.63						84,431,435.41	
小计	81,518,040.78			2,913,394.63						84,431,435.41	
二、联营企业											
上海东硕环保科技有限公司	148,981,844.87			535,306.78			588,300.00			148,928,851.65	61,865,418.87
武汉化工新材料工业技术研										0.00	

究院有 限责任 公司											
武汉吉 和昌化 工科技 股份有 限公司	71,678, 525.98			3,228,3 20.33						74,906, 846.31	
小计	220,66 0,370.8 5	0.00	0.00	3,763,6 27.11			588,30 0.00	0.00	0.00	223,83 5,697.9 6	61,865, 418.87
合计	302,17 8,411.6 3	0.00	0.00	6,677,0 21.74			588,30 0.00	0.00	0.00	308,26 7,133.3 7	61,865, 418.87

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
可供出售权益工具	4,243,387.15	4,243,387.15
合计	4,243,387.15	4,243,387.15

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,916,324,039.22	2,015,883,767.40
合计	1,916,324,039.22	2,015,883,767.40

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	其他设备	光伏发电设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,156,467,248.76	1,394,138,924.09	23,693,933.58	65,631,762.85	337,473,505.65	2,977,405,374.93
2.本期增加金额	561,257.27	1,944,060.86	377,081.53	1,236,657.19	155,172.42	4,274,229.27
(1) 购置	15,000.00	1,447,454.60	377,081.53	1,236,657.19	155,172.42	3,231,365.74
(2) 在建工程转入	546,257.27	496,606.26				1,042,863.53
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	186,801.69	132,051.28	70,592.58	653,860.15	1,043,305.70



(1) 处置 或报废		186,801.69	132,051.28	70,592.58	653,860.15	1,043,305.70
4.期末余额	1,157,028,506. 03	1,395,896,183. 26	23,938,963.83	66,797,827.46	336,974,817.92	2,980,636,298. 50
二、累计折旧						
1.期初余额	258,302,181.38	507,676,850.10	20,738,657.26	45,911,966.85	112,448,109.94	945,077,765.53
2.本期增加 金额	25,705,111.75	64,739,092.83	391,433.77	4,584,526.70	7,927,163.15	103,347,328.20
(1) 计提	25,705,111.75	64,739,092.83	391,433.77	4,584,526.70	7,927,163.15	103,347,328.20
3.本期减少 金额	0.00	120,609.52	125,448.72	66,789.14	243,829.07	556,676.45
(1) 处置 或报废	0.00	120,609.52	125,448.72	66,789.14	243,829.07	556,676.45
4.期末余额	284,007,293.13	572,295,333.41	21,004,642.31	50,429,704.41	120,131,444.02	1,047,868,417. 28
三、减值准备						
1.期初余额	10,936,448.38	5,507,393.62	0.00	0.00	0.00	16,443,842.00
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
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
4.期末余额	10,936,448.38	5,507,393.62	0.00	0.00	0.00	16,443,842.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值	862,084,764.52	818,093,456.23	2,934,321.52	16,368,123.05	216,843,373.90	1,916,324,039. 22
2.期初账面 价值	887,228,619.00	880,954,680.37	2,955,276.32	19,719,796.00	225,025,395.71	2,015,883,767. 40

(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	61,008,855.66	19,180,939.14	12,328,002.26	29,499,914.26	
生产设备	41,134,649.10	15,001,631.06	2,304,469.23	23,828,548.81	
运输设备					
其他					
合计	102,143,504.76	34,182,570.20	14,632,471.49	53,328,463.07	主要是奥克（滕州）公司停产清算、扬州仓储公司及四川奥克公司部分资产闲置

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江苏奥克房产	103,310,076.71	尚未办妥
武汉奥克化学有限公司房产	22,001,094.47	尚未办妥
四川奥克房产	32,116,735.16	尚未办妥
吉林奥克化学有限公司房产	939,704.10	抵债取得房产尚无房产证
合计	158,367,610.44	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,967,645.26	8,130,142.23
工程物资	5,083,253.75	4,767,524.28
合计	33,050,899.01	12,897,666.51

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林奥克10万吨/年乙氧基化项目	10,884,233.08		10,884,233.08	4,215,872.89		4,215,872.89
ERP2.0	1,553,074.64		1,553,074.64			
年产15万吨环氧乙(丙)氧基化系列产品及年产5万吨减水剂母液系列产品扩能增效技术改造项目	4,768,527.34		4,768,527.34			
其他零星工程	10,761,810.20		10,761,810.20	3,914,269.34		3,914,269.34
合计	27,967,645.26		27,967,645.26	8,130,142.23		8,130,142.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
吉林	90,260	4,215,	6,668,			10,884	12.06	12.06				其他

奥克 10 万 吨/年 乙氧 基化 项目	,000.0 0	872.89	360.19			,233.0 8	%	%				
ERP2. 0	12,000 ,000.0 0		1,553, 074.64			1,553, 074.64	12.94 %	12.94 %				其他
年产 15 万 吨环 氧乙 (丙) 氧基 化系 列产 品及 年产 5 万吨 减水 剂母 液系 列产 品扩 能增 效技 术改 造项 目	29,000 ,000.0 0		4,768, 527.34			4,768, 527.34	16.44 %	16.44 %				其他
合计	131,26 0,000. 00	4,215, 872.89	12,989 ,962.1 7			17,205 ,835.0 6	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他待安装设备等	5,083,253.75		5,083,253.75	4,767,524.28		4,767,524.28
合计	5,083,253.75		5,083,253.75	4,767,524.28		4,767,524.28

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及技术	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	311,868,078.21			41,366,781.95	95,954,262.86	449,189,123.02
2.本期增加金额	0.00			486,261.22	0.00	486,261.22
(1) 购置	0.00			486,261.22	0.00	486,261.22
(2)						

内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	311,868,078.21			41,853,043.17	95,954,262.86		449,675,384.24
二、累计摊销							
1.期初余额	42,227,561.70			16,505,788.63	10,100,448.72		68,833,799.05
2.本期增加金额	3,235,717.28			1,819,255.68	3,366,816.24		8,421,789.20
(1) 计提	3,235,717.28			1,819,255.68	3,366,816.24		8,421,789.20
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	45,463,278.98			18,325,044.31	13,467,264.96		77,255,588.25
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	266,404,799.23			23,527,998.86	82,486,997.90		372,419,795.99
2.期初账面价值	269,640,516.51			24,860,993.32	85,853,814.14		380,355,323.97

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：

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
离子液体催化剂制备及其应用于腰果酚聚醚合成		587,079.89				587,079.89		0.00
高端聚醚多元醇用催化剂的开发		635,936.53				635,936.53		0.00
生物质表面活性剂醇醚糖苷的合成		669,749.97				669,749.97		0.00
建筑用聚乙二醇型		435,491.61				435,491.61		0.00

相变储能材料的开发								
超高分子量聚乙二醇的合成		1,158,382.07				1,158,382.07		0.00
低杂质 PEG 合成工艺及优化		4,588,298.67				4,588,298.67		0.00
混凝土高性能粘度改进剂的合成与应用		9,207,014.08				9,207,014.08		0.00
聚羧酸减水剂用新型早强助剂的开发		1,404,861.58				1,404,861.58		0.00
聚羧酸减水剂聚醚生产后处理方式对性能影响研究		1,363,987.38				1,363,987.38		0.00
用于聚羧酸减水剂聚醚用新型安全催化剂的应用开发		737,454.68				737,454.68		0.00
用于聚羧酸减水剂聚醚生产稳定剂的研究与开发		788,233.41				788,233.41		0.00
高标号混凝土专用聚醚及其应用研究与开发		124,448.77				124,448.77		0.00

木质素改性减水剂聚醚及其应用技术研究		468,801.25				468,801.25		0.00
预制构件专用聚羧酸减水剂聚醚单体的研究与开发		126,125.02				126,125.02		0.00
一种减水剂生产过程中增效剂自动加入方式的改进		2,163,528.29				2,163,528.29		0.00
一种减水剂聚醚单体中添加水剂单体提升产品混合效率的研发		1,897,817.57				1,897,817.57		0.00
一种减水剂聚醚催化剂配置过程中原料醇回收的研发		2,105,124.54				2,105,124.54		0.00
一种减水剂聚醚出料系统除尘与提升产品回收率的研发		1,981,708.28				1,981,708.28		0.00
OXHP-702、OXHP-703 加入催化剂降低产品生产时		2,105,276.81				2,105,276.81		0.00

间的研发								
环氧乙烷扩能改造项目分离高效塔板的改造优化		2,273,827.28				2,273,827.28		0.00
一种显著提升产能的高性能催化剂的研发		1,938,917.49				1,938,917.49		0.00
一种环氧乙烷脱碳系统的去瓶颈改造研发		2,147,243.77				2,147,243.77		0.00
一种提升产线稳定性的环氧精制环节的 E-406 换热器的研发		2,093,311.07				2,093,311.07		0.00
一种 DMC 催化剂进料方式优化的改造		471,926.97				471,926.97		0.00
一种 DMC 副产乙二醇的质量提升的研发		1,019,521.27				1,019,521.27		0.00
超支化聚羧酸减水剂的合成及应用研究		1,403,398.48				1,403,398.48		0.00
低胶材混凝土外加剂的合成及应用研		975,782.09				975,782.09		0.00

究								
混凝土超缓凝剂的合成及应用研究		1,637,298.24				1,637,298.24		0.00
混凝土气泡调控优化关键技术		2,266,515.05				2,266,515.05		0.00
抗泥型聚羧酸减水剂的合成及性能研究		34,852.85				34,852.85		0.00
两性型聚羧酸减水剂的合成及应用研究		2,606,565.24				2,606,565.24		0.00
绿色环保型橡胶助剂的开发及应用		942,822.42				942,822.42		0.00
羟乙基纤维素的合成及应用研究		943,315.82				943,315.82		0.00
酰胺型聚羧酸减水剂的合成及应用研究		1,550,322.82				1,550,322.82		0.00
新型链转移剂(巯基乙醇)的合成及应用研究		742,377.28				742,377.28		0.00
酯醚共聚型聚羧酸减水剂的合成及应		224,572.95				224,572.95		0.00

用研究								
差异化分子量大单体对西南地材适应性研究		240,302.39				240,302.39		0.00
高标号混凝土专用聚醚及其应用研究与开发		563,775.20				563,775.20		0.00
聚羧酸减水剂大单体不饱和度的测定方法		170,568.60				170,568.60		0.00
聚羧酸减水剂聚醚生产尾处理方式对性能影响研究		188,984.68				188,984.68		0.00
起始剂含水指标及处理方式对减水剂聚醚性能的影响研究		74,788.42				74,788.42		0.00
一种胺醚的合成及其在减水剂中的应用眼睛		251,918.59				251,918.59		0.00
超长保坍型聚羧酸减水剂研究与开发（501/608系列）		2,480,959.35				2,480,959.35		0.00
差异化分子量大单		2,457,240.67				2,457,240.67		0.00

体及减水剂对华南地材适应性研究								
抗泥型聚羧酸减水剂研究与开发（702系列）		2,141,522.97				2,141,522.97		0.00
无碱速凝剂研究与开发（减水剂母液）		981,426.04				981,426.04		0.00
新型嵌段脂肪酸甲酯乙氧基化物 FMEE 的研究与开发		649,989.08				649,989.08		0.00
早强型聚羧酸减水剂的应用技术研究（403、404、805系列）		1,869,445.79				1,869,445.79		0.00
无规聚合聚羧酸减水剂的合成及应用技术研究（705系列）		1,566,522.16				1,566,522.16		0.00
合计		69,459,335.43				69,459,335.43		

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
四川奥克	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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
碳酸盐复配溶液	1,102,457.44		244,990.56		857,466.88
银催化剂	181,338,488.43		14,118,225.00		167,220,263.43
合计	182,440,945.87		14,363,215.56		168,077,730.31

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	86,160,592.53	13,140,641.89	101,337,023.00	15,767,033.32

内部交易未实现利润	1,897,722.36	284,658.35	1,894,485.77	304,408.51
可抵扣亏损	66,773,595.32	10,016,039.30	54,288,536.74	11,346,264.25
递延收益	23,198,764.10	3,479,814.61	26,118,327.58	3,917,749.14
企业合并形成	7,304,723.54	1,826,180.89	7,801,795.32	1,950,448.83
交易性金融负债公允价值变动			77,398.64	11,609.80
限制性股权激励	9,422,443.75	1,413,366.56	7,590,562.50	1,138,584.37
合计	194,757,841.60	30,160,701.60	199,108,129.55	34,436,098.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动				
折旧应纳税差异	80,239,739.60	12,035,960.94	6,441,494.78	966,224.22
企业合并形成	4,042,551.93	1,010,637.99	4,042,551.93	1,010,637.99
合计	84,282,291.53	13,046,598.93	10,484,046.71	1,976,862.21

(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	12,035,960.94	18,124,740.66	966,224.22	33,469,874.00
递延所得税负债	12,035,960.94	1,010,637.99	966,224.22	1,010,637.99

(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	102,284,219.20	119,369,657.07
可抵扣亏损	25,640,116.33	30,527,791.14
合计	127,924,335.53	149,897,448.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	5,159,321.89	10,396,158.69	
2021年	6,663,433.53	5,469,821.02	
2022年	8,668,820.82	8,670,017.40	
2023年	5,148,540.09	5,991,794.03	
2024年			
合计	25,640,116.33	30,527,791.14	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置的旧银催化剂	104,927,297.59	104,927,297.59
预付土地款	22,210,000.00	22,210,000.00
预付ERP费		1,424,900.00
预付工程设备等长期资产款	505.64	911,360.00
合计	127,137,803.23	129,473,557.59

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	0.00	127,194,084.55
保证借款	449,756,549.36	633,935,445.52
信用借款	50,000,000.00	130,000,000.00
质押+保证借款	50,000,000.00	
合计	549,756,549.36	891,129,530.07

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款：

2019年上半年，江苏奥克化学有限公司向工商银行、建设银行、交通银行、招商银行、中国银行借入人民币 23,400.00 万元，向工商银行、招商银行、中信银行、浙商银行、江苏银行借入 3,145.28 万美元（折人民币 21,575.65 万元）上述保证借款均由本公司提供保证担保。

(2) 信用借款：

本公司 2019 年上半年分别向工商银行借入流动资金贷款 5,000.00 万元。

(3) 质押+保证借款：

2019 年上半年江苏奥克化学有限公司向工商银行票据质押贷款 5,000.00 万元，上述借款由本公司提供保证担保。

(4) 年末无已到期未偿还的短期借款情况。

(5) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81。

(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
交易性金融负债		77,398.64
其中：		
衍生金融资产—远期购汇		77,398.64
其中：		
合计		77,398.64

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	304,931,435.09	427,086,546.86
合计	304,931,435.09	427,086,546.86

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
1 年以内	454,510,138.25	337,935,385.26
1 年以上	19,158,673.87	18,897,295.56
合计	473,668,812.12	356,832,680.82

#### (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
CRI/CRITERION MARKETING ASIA PACIFIC PTE LTD	6,859,700.00	质保金
江西省吉安市建筑安装工程总公司	2,364,000.00	未结算
锦州新阳光光伏应用有限公司	1,127,957.82	未结算
中国石油天然气第一建设公司	1,082,433.44	工程质保金
合计	11,434,091.26	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,400,933.04	75,542,453.74
1 年以上	3,682,997.94	3,968,052.86
合计	104,083,930.98	79,510,506.60

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	20,733,081.91	50,067,842.38	61,745,993.85	9,054,930.44
二、离职后福利-设定提存计划	223,395.61	6,078,280.43	6,024,816.19	276,859.85
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,956,477.52	56,146,122.81	67,770,810.04	9,331,790.29

(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	20,191,784.74	40,907,890.71	52,566,942.08	8,532,733.37
2、职工福利费		2,631,631.62	2,631,631.62	
3、社会保险费	96,395.70	3,039,236.30	3,001,713.00	133,919.00
其中：医疗保险费	71,500.11	2,510,500.48	2,483,165.98	98,834.61
工伤保险费	19,679.04	362,407.08	163,828.45	7,716.84

生育保险费	5,216.55	166,328.74	354,718.57	27,367.55
4、住房公积金	332,187.00	2,556,835.32	2,554,512.12	334,510.20
5、工会经费和职工教育经费	112,714.47	932,248.43	991,195.03	53,767.87
合计	20,733,081.91	50,067,842.38	61,745,993.85	9,054,930.44

(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	218,118.04	5,897,135.25	5,846,084.66	269,168.63
2、失业保险费	5,277.57	181,145.18	178,731.53	7,691.22
合计	223,395.61	6,078,280.43	6,024,816.19	276,859.85

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,497,966.63	26,472,833.03
企业所得税	10,866,982.75	24,780,363.11
个人所得税	159,923.93	228,432.52
城市维护建设税	659,520.94	1,894,765.79
教育费附加	522,526.54	1,501,775.72
房产税	585,120.58	497,865.07
土地使用税	498,768.44	461,291.20
其他税费	294,340.07	480,632.13
合计	24,085,149.88	56,317,958.57

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,197,405.70	2,094,689.24
其他应付款	73,616,729.02	84,910,898.32
合计	74,814,134.72	87,005,587.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	1,197,405.70	2,094,689.24
合计	1,197,405.70	2,094,689.24

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

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	28,445,000.54	48,243,739.62
往来款及押金保证金	16,775,058.06	9,437,578.79
应付土地、设备款及往来	11,149,970.42	9,965,774.99
限制性股权回购义务	17,246,700.00	17,263,804.92
合计	73,616,729.02	84,910,898.32

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

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	124,000,000.00	175,500,000.00
合计	124,000,000.00	175,500,000.00

其他说明：

### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内转入损益的递延收益-政府补助	3,338,675.74	3,682,902.44
合计	3,338,675.74	3,682,902.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	60,000,000.00
抵押+保证	147,000,000.00	186,500,000.00
抵押+质押+保证	104,500,000.00	113,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-124,000,000.00	-175,500,000.00
合计	127,500,000.00	184,000,000.00

长期借款分类的说明：

#### (1) 抵押+保证：

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

14,700.00 万元。本公司为该借款承担连带保证责任。

(2) 抵押+质押+保证

2013 年 5 月，格尔木阳光能源电力有限公司从国家开发借入的固定资产借款 22,000.00 万元，合同约定的借款到期日为 2027 年 5 月，本年末余额为 10,450.00 万元，格尔木阳光能源电力有限公司以其 20 兆瓦光伏发电设备及该发电项目的收费权作为担保，同时，本公司以所持有的对格尔木阳光能源电力有限公司 100% 作为质押，并对该项贷款提供全程连带担保责任。

(3) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81。

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

(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：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	49,047,689.05	0.00	2,862,920.58	46,184,768.47	资产尚未折旧完毕等
合计	49,047,689.05	0.00	2,862,920.58	46,184,768.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专项培训补助	1,111,224.87			0.00			1,111,224.87	与收益相关
3万吨聚乙二醇型切割液项目	217,200.95			217,200.95			0.00	与资产相关
3万吨光伏多晶硅切割液项目	244,463.26			47,671.26			196,792.00	与资产相关
3万吨聚乙二醇型切割液和技术中心扶持项目	506,300.37			506,300.37			0.00	与资产相关
3万吨太阳级硅切割液关键技术	300,000.00			150,000.00			150,000.00	与资产相关
辽阳技术中心	1,525,000.00			150,000.00			1,375,000.00	与资产相关
乙氧基化研究	546,296.27			55,555.56			490,740.71	与资产相关
8万吨聚羧酸减水剂聚醚单	298,077.20			57,692.28			240,384.92	与资产相关

体								
吉林 3 万吨乙氧基化物产品项目	22,617,833.01			286,000.02			22,331,832.99	与资产相关
南昌赛维土地补偿款	2,282,818.15			26,804.10			2,256,014.05	与资产相关
江苏奥克 DMC 项目技改资金	713,394.53			73,998.90			639,395.63	与资产相关
扬州市化工园区 DMC 扶持项目	16,731,000.00			858,000.00			15,873,000.00	与资产相关
江苏奥克早强行减水剂的补助	117,647.12			117,647.12			0.00	与收益相关
扬州市化工园区财政局知识产权专利资助专项资金	720,000.00			80,000.00			640,000.00	与收益相关
扬州市化工园区财政局知识产权战略推进计划专项资金	97,500.00			45,000.00			52,500.00	与收益相关
DMC 联产乙二醇项目	1,018,933.32			191,050.02			827,883.30	与收益相关
合计	49,047,689.05	0.00	0.00	2,862,920.58	0.00		46,184,768.47	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	680,720,000.00						680,720,000.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,691,609,667.89			1,691,609,667.89
其他资本公积	12,801,849.23	1,831,881.25		14,633,730.48
合计	1,704,411,517.12	1,831,881.25		1,706,243,398.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

确认限制性股票回购义务	17,283,960.00			17,283,960.00
合计	17,283,960.00			17,283,960.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益						109,447.23		109,447.23
外币财务报表折算差额						109,447.23		109,447.23
其他综合收益合计						109,447.23		109,447.23

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	35,644,200.45	18,333,843.02	12,889,267.02	41,088,776.45
合计	35,644,200.45	18,333,843.02	12,889,267.02	41,088,776.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,413,033.11			100,413,033.11
合计	100,413,033.11			100,413,033.11

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、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，

可不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	579,002,445.59	376,080,858.97
调整后期初未分配利润	579,002,445.59	376,080,858.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,879,913.70	325,690,535.55
减：提取法定盈余公积		29,004,855.55
应付普通股股利	228,041,199.32	93,932,453.38
其他（分配给未能解锁的限制性股票股利）		-168,360.00
期末未分配利润	483,841,159.97	579,002,445.59

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	2,982,967,262.47	2,682,280,707.33	3,332,759,898.67	3,022,353,321.96
其他业务	2,855,740.65	1,963,300.60	4,304,065.74	791,016.12
合计	2,985,823,003.12	2,684,244,007.93	3,337,063,964.41	3,023,144,338.08

是否已执行新收入准则

是  否

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	3,086,704.31	2,222,474.32
教育费附加	2,405,392.29	1,172,093.15

房产税	1,616,417.38	1,616,660.01
土地使用税	2,079,900.16	2,322,131.67
印花税	1,754,083.09	2,053,596.68
其他税	139,659.08	163,203.64
合计	11,082,156.31	9,550,159.47

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	2,732,612.90	3,102,199.05
办公费	405,821.06	284,536.55
交通差旅费	658,661.99	590,212.45
业务招待费	764,111.61	908,157.25
广告宣传费	26,146.51	178,196.27
仓储运输费	46,265,436.03	40,640,017.03
其他费	720,293.61	548,107.81
合计	51,573,083.71	46,251,426.41

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	14,001,910.93	15,126,013.05
折旧与摊销	11,355,935.10	10,476,603.77
办公费	1,762,582.46	1,053,114.11
交通差旅费	1,541,139.09	1,316,799.61
业务招待费	1,224,339.90	1,268,044.73
修理费	26,377.95	18,417,962.12
中介服务费	2,408,439.34	2,026,464.76
股权激励费用	1,831,881.25	342,719.83
其他费	16,921,755.32	16,115,108.34
合计	51,074,361.34	66,142,830.32

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	10,552,208.40	10,465,002.13
物料消耗	738,744.26	6,132,803.33
折旧与摊销	2,967,086.05	2,722,139.23
外购服务支出	26,385.79	168,756.31
其他	1,638,499.18	1,825,633.78
合计	15,922,923.68	21,314,334.78

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	23,917,152.19	38,363,007.06
减：利息收入	2,360,194.77	3,119,604.48
汇兑损益	1,445,341.44	-1,019,462.31
贴现利息支出	2,910,887.90	1,216,193.96
其他	1,953,143.21	2,658,170.84
合计	27,866,329.97	38,098,305.07

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
2017年度省知识产权战略推进计划专项资金		180,000.00
扬州市人力资源和社会保障局市级名师工作室资助经费	30,000.00	40,000.00
环保先进单位奖励	9,000.00	5,000.00
技术创新服务体系及年度省级名牌产品奖励	600,000.00	400,000.00
四川奥克增效补助款	110,000.00	90,000.00
四川奥克、广东、武汉稳岗补贴	57,685.50	44,553.89

递延收益结转	3,207,147.28	1,952,281.64
扬州化学工业园区安全生产目标管理考核优秀单位奖励	4,000.00	
代扣代缴手续费返还（吉林、江苏、仓储）	158,422.36	
扬州市人力资源和社会保障局国家引智项目经费	285,450.00	
2018 年度第二批省级工业和信息产业转型省级专项资金	300,000.00	
2018 年度扬州市“绿杨金凤计划”第一批资助资金	155,000.00	
人才专项资金	125,000.00	
2017 年度获批高企奖励资金（第二批次）	100,000.00	
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助方向//2060403-产）	540,000.00	
合 计	5,681,705.14	2,711,835.53

## 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	6,677,021.74	5,512,554.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	947,616.28	-849,519.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		29,539.53
合计	7,624,638.02	4,692,574.40

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		8,851,260.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		8,726,080.86
合计		8,851,260.86

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	136,150.07	291,227.20
应收账款坏账损失	12,154,130.39	-1,209,313.60
合计	12,290,280.46	-918,086.40

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	218,574.63	112,451.86
合计	218,574.63	112,451.86

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

## 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
政府补助		248,874.30	
非流动资产毁损报废利得	23,397.44	55,660.38	23,397.44
其他	128,626.76	95.00	128,626.76
合计	152,024.20	304,629.68	152,024.20

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	76,050.00	0.00	76,050.00
非流动资产毁损报废损失	378,304.08	203.41	378,304.08
罚款及滞纳金	239,894.98	13,051.59	239,894.98
其他支出		1,132,616.41	
合计	694,249.06	1,145,871.41	694,249.06

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	19,997,585.12	21,147,055.56
递延所得税费用	9,913,560.37	2,307,885.71
合计	29,911,145.49	23,454,941.27

### (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	169,333,113.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,399,967.04
子公司适用不同税率的影响	2,466,233.21
调整以前期间所得税的影响	-88,536.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,133,482.05

所得税费用	29,911,145.49
-------	---------------

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
活期存款利息收入	2,360,194.77	3,119,580.86
与收益相关的政府补助及奖励	2,444,557.86	1,007,648.19
往来及其他收入	51,771,867.44	12,393,267.98
收回冻结资金	11,978,151.24	
合计	68,554,771.31	16,520,497.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,168,403.52	799,283.72
交通差旅费	2,199,801.08	1,702,517.34
招待费	1,988,451.51	2,170,556.00
销售运费	719,541.29	3,801,599.79
广告费	40,843.08	56,025.58
中介服务费	3,532,022.50	1,997,627.04
科研经费	786,543.98	4,360,862.80
银行手续费	1,953,143.21	2,680,313.90
往来款项	22,781,519.95	61,581,432.45
其他费	15,904,804.32	28,242,094.20
合计	52,075,074.44	107,392,312.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财及电子合同投资款项	412,042,328.82	45,880,000.00
合计	412,042,328.82	45,880,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品等投资活动	470,500,000.00	58,709,426.01
合计	470,500,000.00	58,709,426.01

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**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	139,421,968.08	123,716,423.53
加：资产减值准备	-12,508,855.09	805,634.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,347,328.20	97,648,242.42

无形资产摊销	8,421,789.20	8,407,908.54
长期待摊费用摊销	14,363,215.56	17,827,581.28
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）	306,582.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,299.73	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	77,398.64	-8,851,260.86
财务费用（收益以“-”号填列）	25,595,509.40	37,343,542.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,547,239.38	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,309,172.40	763,625.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,035,960.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,222,523.82	125,146,099.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	291,553,042.79	89,684,993.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,019,291.01	-228,298,729.79
其他	167,337,360.08	-30,607,975.45
经营活动产生的现金流量净额	748,977,766.16	233,586,084.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	274,059,860.89	513,252,599.71
减：现金的期初余额	297,656,482.48	357,760,811.27
现金及现金等价物净增加额	-23,596,621.59	155,491,788.44

**(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	274,059,860.89	297,656,482.48
其中：库存现金	10,678.07	10,096.46
可随时用于支付的银行存款	274,049,182.82	297,646,386.02
三、期末现金及现金等价物余额	274,059,860.89	297,656,482.48

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	255,751,069.60	开立承兑汇票、信用证、保函、保证金
应收票据	96,509,572.17	票据质押
固定资产	217,163,803.43	房产及设备抵押
无形资产	72,209,397.55	土地抵押借款
应收账款	55,277,323.74	收款权质押
合计	696,911,166.49	--

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	1,036,905.38	6.8597	7,112,859.83
欧元	1,101.26	7.8170	8,608.54
港币			
新币	14,966.64	5.0805	76,038.01
应收账款	--	--	
其中：美元	15,356.00	6.8597	105,337.55
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款		--	
其中：美元	31,452,767.52	6.8597	215,756,549.36
欧元			
港币			
应付账款		--	
其中：美元	34,057,786.75	6.8597	233,626,199.77
欧元	0.36	7.8170	2.81
港币			
预付账款		--	
其中：美元	29,851.00	6.8597	204,768.90
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	2,032,501.26	递延收益转入 1	2,032,501.26
与收益相关	1,174,646.02	递延收益转入 2	1,174,646.02
与收益相关	540,000.00	2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助方向 //2060403-产）	540,000.00
与收益相关	600,000.00	技术创新服务体系及年度省级名牌产品奖励	600,000.00
与资产相关	30,000.00	扬州市人力资源和社会保障局 市级名师工作室资助经费	30,000.00
与收益相关	285,450.00	扬州市人力资源和社会保障局国家引智项目经费	285,450.00
与收益相关	300,000.00	2018 年度第二批省级工业和信息产业转型省级专项资金	300,000.00
与收益相关	155,000.00	2018 年度扬州市“绿杨金凤计划”第一批资助资金	125,000.00
与收益相关	125,000.00	人才专项资金	125,000.00
与收益相关	9,000.00	环保先进单位奖励	9,000.00
与收益相关	100,000.00	2017 年度获批高企奖励资金（第二批次）	100,000.00
与收益相关	4,000.00	收到扬州园区 2018 年安全生产目标管理考核优秀单位奖励	4,000.00
与收益相关	15,487.80	税费返还	15,487.80

与收益相关	142,934.56	吉林、江苏手续费返还	142,934.56
与收益相关	57,685.50	四川奥克收就业局稳岗补贴	57,685.50
与收益相关	110,000.00	四川奥克收增收增效奖励	110,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 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	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		设立

(SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.						
阜宁利仁新能源有限公司	盐城	盐城	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
格尔木阳光能源电力有限公司	格尔木	格尔木	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
辽宁奥克新材料有限公司	辽阳	辽阳	化工产品销售	100.00%		设立
四川奥克化学有限公司	成都	成都	精细化工	51.00%		非同一控制合并
上海奥克贸易发展有限公司	上海	上海	进出口贸易	100.00%		设立
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
广州奥克新材料销售有限公司	广州	广州	化工产品销售		100.00%	设立
北京奥克商贸有限公司	北京	北京	化工产品销售		100.00%	设立
武汉奥克起航新材料销售有限公司	武汉	武汉	化工产品销售		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
扬州奥克石化仓储有限公司	48.00%	1,569,425.48		144,814,402.20
四川奥克化学有限公司	12.25%	4,785,448.08		41,968,101.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州奥克石化仓储有限公司	64,388,559.46	240,063,083.76	304,451,643.22	2,994,554.32		2,994,554.32	61,713,298.09	251,736,049.29	313,449,347.38	15,261,894.90		15,261,894.90
四川奥克化学有限公司	296,097,801.04	354,009,831.96	650,107,633.00	306,500,247.87	1,010,637.99	307,510,885.86	392,205,373.73	379,554,996.60	771,760,370.33	467,217,867.50	1,010,637.99	468,228,505.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州奥克石化仓储有限公司	26,998,864.92	3,507,953.95	3,507,953.95	25,619,247.77	33,307,724.35	6,103,985.91	6,103,985.91	33,855,934.08
四川奥克化学有限公司	713,094,890.16	37,173,331.78	37,173,331.78	38,821,766.69	514,804,649.53	-8,686,501.98	-8,686,501.98	-39,332,684.44

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南京扬子奥克化学有限公司	南京扬子奥克化学有限公司
流动资产	136,566,949.40	165,205,513.41
非流动资产	70,105,664.08	72,061,048.14
资产合计	206,672,613.48	237,266,561.55
流动负债	34,006,639.97	71,756,329.06
负债合计	34,006,639.97	71,756,329.06
归属于母公司股东权益	172,665,973.51	165,510,232.49

按持股比例计算的净资产份额	86,332,986.76	82,755,116.25
调整事项		1,237,075.47
--内部交易未实现利润		1,237,075.47
对合营企业权益投资的账面价值	86,332,986.76	81,518,040.78
营业收入	167,906,281.17	198,570,995.25
净利润	5,826,789.24	1,983,687.38
综合收益总额	5,826,789.24	1,983,687.38

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海东硕环保科技股 份有限公司	武汉吉和昌化工科技 股份有限公司	上海东硕环保科技股 份有限公司	武汉吉和昌化工科技 股份有限公司
流动资产	345,935,344.41	125,437,224.19	322,011,693.60	118,093,814.91
非流动资产	11,867,909.19	102,819,027.89	14,620,211.34	104,171,854.41
资产合计	357,803,253.60	228,256,252.08	336,631,904.94	222,265,669.32
流动负债	159,334,466.89	31,954,819.96	138,241,057.54	34,262,774.63
非流动负债	266,666.67	3,243,115.88	400,000.00	3,264,425.67
负债合计	159,601,133.56	35,197,935.84	138,641,057.54	37,527,200.30
归属于母公司股东权 益	198,202,120.04	193,058,316.24	197,990,847.40	184,738,469.02
按持股比例计算的净 资产份额	73,334,784.41	74,906,626.70	73,256,613.54	71,678,525.98
调整事项	75,725,231.33		13,778,005.46	
--商誉	75,725,231.33		75,725,231.33	
--其他			-61,865,418.87	
对联营企业权益投资 的账面价值	149,060,015.74	74,906,626.70	87,116,426.00	71,678,525.98
营业收入	60,193,585.75	100,217,194.14	77,297,423.38	109,823,597.07
净利润	1,446,775.09	8,320,413.26	5,153,482.04	6,736,913.60
综合收益总额		8,320,413.26	5,153,482.04	6,736,913.60
				2,910,000.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-312,604.78	144,934.35
--综合收益总额	-312,604.78	144,934.35

其他说明

公司本年末对武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司未确认投资损失为576526.76元。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

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

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

### （一）风险管理目标和政策

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

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

#### 1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。2019 年 6 月 30 日，本公司的主要外币货币性资产及负债余额详见附注七 82。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

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

#### 2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素：详见附注七、4、5、8。

#### 3、流动风险

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

本公司本年将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	549,756,549.36	-	-	-
应付票据	304,931,435.09	-	-	-
应付账款	454,510,138.25	11,961,228.98	334,709.15	6,862,735.74
其他应付款	39,335,093.54	9,121,107.92	3,486,291.17	21,674,236.39
长期借款	124,000,000.00	40,000,000.00	87,500,000.00	-

注：

（1）其中短期借款到期日在六个月以内的金额为 303,756,549.32 元。

（2）长期借款包括重分类到一年内到期的非流动负债金额。

### （二）金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2019 年 6 月 30 日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 48,085.38 万元，由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。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。

## 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	--	--	--	--
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

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏。。

其他说明：

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 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、在合营安排或联营企业中的权益。

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽阳奥克包装材料 有限公司	采购货物	111,223.68	900,000.00	否	53,219.87
徐州吉兴新材料 有限公司	采购货物、接受 服务	2,744,415.20	6,950,000.00	否	
辽宁奥克培训有 限公司	接受服务	51,334.00	540,000.00	否	
辽宁奥克商务服 务有限公司	住宿餐饮服务	336,750.66	2,000,000.00	否	708,441.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁奥克医药辅料股份有 限公司	提供服务	129,852.04	127,415.33
中建材中岩科技有限公 司 (含其子公司)	销售商品	14,094,759.89	

武汉奥克特种化学有限公司	销售商品	450,322.24	41,635.50
徐州吉兴新材料有限公司	销售商品		206,501.66
广东德美精细化工股份有限公司	销售商品		153,333.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海东硕环保科技有限公司	10,360,000.00	2017年09月01日	2020年09月01日	否
南京扬子奥克化学有	23,000,000.00	2017年09月01日	2020年08月01日	否

限公司				
-----	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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

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

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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司限制性股票公允价值确定方法：根据授予日股票交易的收盘价减去授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权职工数量等变动等信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,262,650.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,831,881.25

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，除附注九、3（7）中所列示的承诺事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 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

1、奥克化学（滕州）有限公司解散清算

2017 年 12 月 25 日，本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司奥克化学（滕州）有限公司解散清算的议案》，公司当初与山东滕州辰龙能源集团有限公司在辰龙化工基地合资成立滕州奥克，系为可以高效利用山东滕州辰龙能源集团有限公司在辰龙化工基地生产的环氧乙烷。后由于山东滕州辰龙能源集团有限公司停产，导致滕州奥克缺少了环氧乙烷资源，滕州奥克已于 2017 年初全面停止生产经营。现公司为整合优化资源，降低管理成本，双方同意将滕州奥克解散清算。滕州奥克经营规模较小，对其进行解散清算不会对公司整体经营发展及盈利水平产生不利影响。截止到 2019 年 6 月 30 日，该公司尚未完成清算注销。

2、应收辽宁会福化工有限公司欠款事项

本公司于 2016 年 12 月与潘正豪、牛爱群、辽宁会福化工有限公司签订《关于辽宁会福化工有限公司之投资意向协议书》，

拟收购辽宁会福化工有限公司 63% 股权，由于最终各方未能合作，经协商一致同意于 2018 年 7 月 1 日起，终止履行投资意向协议。由于本公司为辽宁会福化工有限公司垫付的资金及利息尚未收回，2018 年 7 月，经协商，辽宁会福化工有限公司同意将其名下的土地及房产转让给本公司用于抵偿其所欠公司的债务。随后，本公司多次要求被告会福化工履行还款义务，辽宁会福化工有限公司均以各种理由拒绝偿还，本公司于 2018 年 9 月向辽阳市白塔区人民法院提起诉讼，辽阳市宏伟区人民法院已下发《民事裁定书》(2018)辽 1004 民初 846 号，判决辽宁会福化工有限公司，并依法裁定查封其坐落于辽阳市宏伟区及辽阳市芳烃基地 7 处房产。

3、2019 年上半年，本公司为子公司上海悉浦奥进出口有限公司银行授信额度提供担保共计 4800 万元，2019 年 6 月末，上海悉浦奥进出口有限公司无借款余额。

## 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	12,930,795.31	13.01%	10,790,156.25	83.45%	2,140,639.06	12,930,795.31	8.83%	10,790,156.25	83.45%	2,140,639.06
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	10,799,595.31	10.87%	9,200,726.25	85.20%	1,598,869.06	10,799,595.31	7.38%	9,200,726.25	85.20%	1,598,869.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,131,200.00	2.14%	1,589,430.00	74.58%	541,770.00	2,131,200.00	1.46%	1,589,430.00	74.58%	541,770.00
按组合计提坏账准备的应收账款	86,441,516.40	86.99%	7,379,868.08	8.54%	79,061,648.32	133,488,260.35	91.17%	11,050,665.62	8.28%	122,437,594.73
其中：										
账龄组合	79,811,443.34	80.32%	7,379,868.08	9.25%	72,431,575.26	132,882,131.15	90.75%	11,050,665.62	8.31%	121,831,465.53
无信用风险组合	6,630,073.06	6.67%		0.00%	6,630,073.06	606,129.20	0.41%			606,129.20
合计	99,372,311.71	100.00%	18,170,024.33	18.28%	81,202,287.38	146,419,055.66	100.00%	21,840,821.87	14.92%	124,578,233.79

按单项计提坏账准备：10,790,156.25

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	4,494,345.31	3,595,476.25	80.00%	客户不能正常回款
吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	2,805,250.00	100.00%	客户无偿还能力
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,400,000.00	80.00%	客户不能正常回款
新疆晋砼建材有限公司	1,750,000.00	1,400,000.00	80.00%	客户不能正常回款
北京瑞帝斯建材有限公司	348,000.00	278,400.00	80.00%	客户不能正常回款
甘肃黄腾建材有限公司	100,000.00	80,000.00	80.00%	客户不能正常回款
辽宁鑫隆科技有限公司	89,800.00	71,840.00	80.00%	客户不能正常回款
阜新华临新材料科技有限公司	362,000.00	181,000.00	50.00%	客户无偿还能力
普兰店市新型化工有限公司	440,900.00	187,690.00	43.00%	客户无偿还能力
山东舜亦新能源有限公司	530,500.00	530,500.00	100.00%	客户无偿还能力
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	客户无偿还能力
合计	12,930,795.31	10,790,156.25	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,379,868.08

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	48,060,100.32	2,403,005.01	5.00%
1-2年	26,458,773.97	2,645,877.40	10.00%
2-3年	3,291,831.34	987,549.40	30.00%

3-4年	857,179.73	428,589.87	50.00%
4-5年	1,143,557.98	914,846.40	80.00%
合计	79,811,443.34	7,379,868.08	--

确定该组合依据的说明：

详见五、重要会计政策及会计估计。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	54,690,173.38
1年以内	54,690,173.38
1至2年	26,458,773.97
2至3年	3,291,831.34
3年以上	14,931,533.02
3至4年	857,179.73
4至5年	10,478,603.29
5年以上	3,595,750.00
合计	99,372,311.71

## （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	
账龄计提	11,050,665.62	127,123.97	3,797,921.51		7,379,868.08
单项计提	10,790,156.25				10,790,156.25
合计	21,840,821.87	127,123.97	3,797,921.51		18,170,024.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备金额
客户一	12,300,215.22	12.38%	615,010.76
客户二	11,284,483.51	11.36%	903,274.98
客户三	10,130,880.38	10.19%	506,544.02
客户四	8,167,097.85	8.22%	582,612.84
客户五	7,464,874.74	7.51%	746,487.47
合计	49,347,551.70	49.66%	3,353,930.07

(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
应收股利		297,600,000.00
其他应收款	253,613,355.12	328,220,038.99
合计	253,613,355.12	625,820,038.99

(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

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林奥克新材料有限公司		2,300,000.00
广东奥克化学有限公司		38,700,000.00
江苏奥克化学有限公司		229,400,000.00
武汉奥克化学有限公司		27,200,000.00
合计		297,600,000.00

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
单位借支往来	263,532,832.61	338,435,643.05
备用金保证金	659,576.78	111,536.46
其他		323,890.00
合计	264,192,409.39	338,871,069.51

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,195,716.72	549,484.26	7,905,829.54	10,651,030.52
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	25,501.49			
本期转回	97,477.74			
2019 年 6 月 30 日余额	2,123,740.47	549,484.26	7,905,829.54	10,579,054.27

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）	245,738,795.59
1 年以内	245,738,795.59
1 至 2 年	17,904,129.54
3 年以上	549,484.26
5 年以上	549,484.26
合计	264,192,409.39

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	
账龄计提	2,745,200.98	25,501.49	97,477.74	2,673,224.73
单项计提	7,905,829.54			7,905,829.54
合计	10,651,030.52	25,501.49	97,477.74	10,579,054.27

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
阜宁利仁新能源有限公司	往来款	50,403,129.98	1年以内	19.08%	
四川奥克化学有限公司	往来款	45,000,000.00	1年以内	17.03%	
成都金石达高新技术有限公司	往来款	41,815,232.64	1年以内	15.83%	2,090,761.63
吉林奥克新材料有限公司	往来款	29,565,000.00	1年以内	11.19%	
武汉奥克化学有限公司	往来款	35,175,000.00	1年以内	13.31%	
合计	--	201,958,362.62	--	76.44%	2,090,761.63

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	2,042,029,383.26	29,299,842.84	2,012,729,540.42	2,039,650,681.76	29,299,842.84	2,010,350,838.92
对联营、合营企业投资	308,267,133.37	61,865,418.87	246,401,714.50	302,178,411.63	61,865,418.87	240,312,992.76
合计	2,350,296,516.63	91,165,261.71	2,259,131,254.92	2,341,829,093.39	91,165,261.71	2,250,663,831.68

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林奥克新材料有限公司	30,759,173.33	69,720.00		30,828,893.33		
扬州奥克石化仓储有限公司	134,669,600.00			134,669,600.00		
江苏奥克化学有限公司	973,653,074.17	1,060,603.75		974,713,677.92		
广东奥克化学有限公司	120,949,666.20	91,507.50		121,041,173.70		
奥克化学(滕州)有限公司	35,733,457.16			35,733,457.16		29,299,842.84
武汉奥克化学有限公司	121,518,346.67	139,440.00		121,657,786.67		
南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司	68,601,902.72	6,536.25		68,608,438.97		
西藏奥克化学销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海悉浦奥进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
阜宁利仁新能源有限公司	21,065,618.67	10,894.00		21,076,512.67		
四川奥克化学有限公司	338,000,000.00			338,000,000.00		
格尔木阳光能源电力有限公司	155,400,000.00			155,400,000.00		
上海奥克贸易发展有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	2,010,350,838.92	2,378,701.50		2,012,729,540.42		29,299,842.84

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	81,518,040.78			2,913,394.63						84,431,435.41	
小计	81,518,040.78			2,913,394.63						84,431,435.41	
二、联营企业											
上海东硕环保科技有限公司	87,116,426.00			535,306.78			588,300.00			87,063,432.78	61,865,418.87
武汉化工新材料工业技术研究有限责任公司											
武汉吉和昌化工科技股份有限公司	71,678,525.98			3,228,320.33						74,906,846.31	
小计	158,794,951.98			3,763,627.11			588,300.00			161,970,279.09	61,865,418.87
合计	240,312,992.76			6,677,021.74			588,300.00			246,401,714.50	61,865,418.87

(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	292,515,367.66	262,947,276.08	381,615,641.33	347,760,969.74
其他业务	9,462,379.28	3,757,573.50	7,623,446.89	1,293,186.47
合计	301,977,746.94	266,704,849.58	389,239,088.22	349,054,156.21

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,677,021.74	5,512,554.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		29,539.53
合计	6,677,021.74	5,542,094.05

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	-354,906.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,681,705.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,316.04	
委托他人投资或管理资产的损益	947,616.28	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	135,805.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,318.22	
减：所得税影响额	1,068,419.70	
少数股东权益影响额	3,790.62	
合计	5,155,007.74	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.1952	0.1952
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.1876	0.1876

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。

辽宁奥克化学股份有限公司

法定代表人： 朱建民

二〇一九年八月八日