

证券简称：奥克股份

证券代码：300082



辽宁奥克化学股份有限公司

(LIAONING OXIRANCHEM, INC.)

二零一零年半年度报告全文

二〇一〇年七月二十七日



目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	董事会报告	6
第四节	重要事项	18
第五节	股本变动及股东情况	21
第六节	董事、监事及高级管理人员情况	24
第七节	财务审计报告	26
第八节	备查文件	92



第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度报告已经第二届董事会第二次会议审议通过。公司全体董事均出席会议。

不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情况。

公司半年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长朱建民先生、主管会计工作负责人孙玉德先生及会计机构负责人徐丹女士保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 中文名称：辽宁奥克化学股份有限公司

英文名称：LIAONING OXIRANCHEM,INC.

中文简称：奥克股份

(二) 公司法定代表人：朱建民

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐丹	马帅
联系地址	辽宁省辽阳市宏伟区东环路29号	辽宁省辽阳市宏伟区东环路29号
电话	0419-5160718	0419-5167408
传真	0419-5160978	0419-5160978
电子信箱	xd-76@126.com	gnydox@yahoo.com.cn

(四) 注册地址：辽宁省辽阳市宏伟区东环路29号

办公地址：辽宁省辽阳市宏伟区东环路29号

邮政编码：111003

公司网址：<http://www.oxiranchem.com>

电子信箱：oxiranchem@126.com

(五) 信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的证监会指定网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

半年度报告备置地点：奥克股份证券部



(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 奥克股份

股票代码: 300082

(七) 持续督导机构: 中信建投证券有限责任公司。

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据

(单位: 人民币元)

项目	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	832,780,126.97	456,374,320.44	82.48%
营业利润	67,942,236.80	93,893,172.87	-27.64%
利润总额	73,480,862.26	95,719,086.53	-23.23%
归属于普通股股东的净利润	61,051,653.64	80,852,308.02	-24.49%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	56,368,278.18	79,046,822.36	-28.69%
经营活动产生的现金流量净额	58,710,236.53	105,499,885.61	-44.35%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,903,073,310.94	1,070,270,528.14	171.25%
所有者权益 (或股东权益)	2,595,829,389.68	462,077,185.75	461.77%
股本	108,000,000.00	81,000,000.00	33.33%

(二) 主要财务指标

(单位: 人民币元)

项目	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.71	1.08	-34.26%
稀释每股收益	0.71	1.08	-34.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.66	1.05	-37.14%
加权平均净资产收益率	7.66%	34.35%	下降 26.69 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.35%	33.58%	下降 26.23 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	0.54	1.30	-58.46%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	24.04	5.70	321.75%

(三) 非经常性损益项目

(单位: 人民币元)

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,759,999.98



除上述各项之外的其他营业外收支净额	-221,374.52
非经常性损益对所得税的影响合计	855,250.00
合计	4,683,375.46



第三节 董事会报告

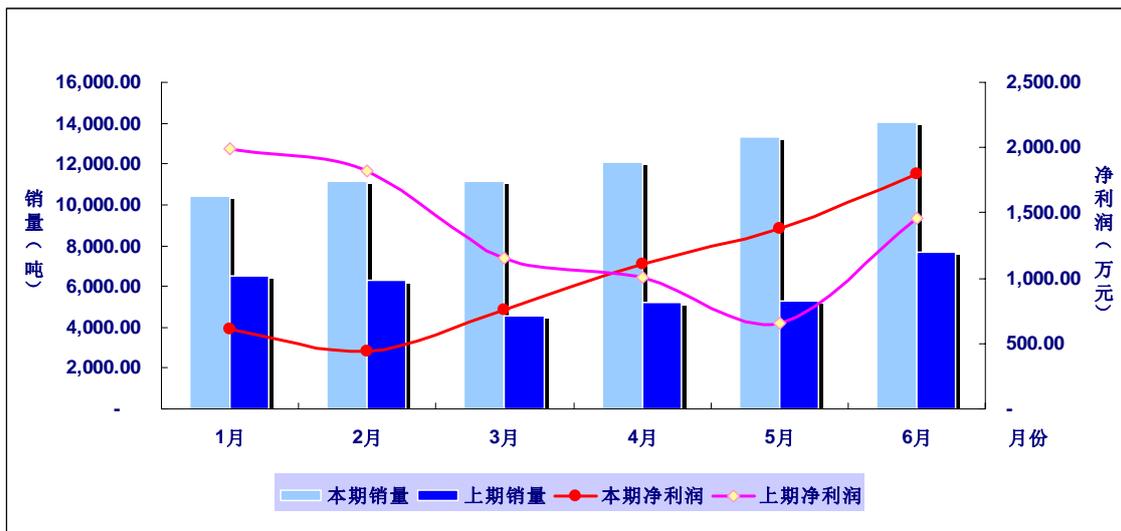
一、管理层讨论与分析

(一) 公司上半年经营概况

报告期内，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]534号”文核准，公司于2010年5月6日首次公开发行人民币普通股（A股）2700万股，发行价格每股85元，募集资金总额229,500.00万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为216,623.87万元。随后经深圳证券交易所深证上[2010]157号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年5月20日在深圳证券交易所创业板上市。

上市以后，公司积极完善各项规章制度，进一步规范公司治理结构，稳步实施经营计划，进一步完善现有技术中心和生产基地的合理布局与建设，加快募投项目建设，加速考察目标领域新的投资发展机会，特别是围绕战略型新兴产业方面的项目，加速吸纳国内外高素质科技创新和经营管理方面的人才，科学制定“十二.五”发展规划，确保奥克股份实现持续、健康、快速与和谐发展，为股东及利益相关者创造更大的价值。

公司上半年净利润及销售情况如下：



尽管今年一季度公司主导产品销售量实现了同比 88.46%的快速增长，但是，由于主要原材料环氧乙烷及二乙二醇在本年一季度价格迅速升高（其中，环氧乙烷及二乙二醇采购价格



分别同比增加了 2,588 元/吨和 2,815 元/吨, 短期增幅高达 27.45%和 48.67%), 致使公司今年一季度产品毛利率同比大幅下降, 并对公司一季度盈利构成严重影响。

面对严峻的经营形势, 公司管理层坚定信心, 正确判断国内外环氧乙烷原材料以及环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的市场需要和价格走势, 抓住机遇, 继续扩大规模, 稳健市场经营。基于对国内环氧乙烷价格走势以及国内市场对公司主导产品迅速扩大的需求的正确判断, 公司管理层决定继续保持产品产量和销量的同比高速增长, 并不对公司主导产品价格做出大幅调整, 以进一步巩固和保护下游战略伙伴的关系和利益, 进一步提升公司的市场地位和扩大市场占有率, 为二季度乃至下半年的大幅增长奠定了更加有力的基础。

国内环氧乙烷市场价格在二季度末的大幅下挫以及公司二季度经营业绩的同比快速增长和季度环比的翻番增长均充分验证了公司管理层的正确判断与决策。与此同时, 公司通过产品结构调整来提升产品毛利的举措也充分体现出了公司的技术创新能力和盈利能力。

总而言之, 报告期内公司实现营业收入 83,278.01 万元, 同比增长 82.48%(其中, 主营业务收入 82,721.97 万元, 同比增长 93.92%); 公司产品销量 7.21 万吨, 同比增长 103.17%; 公司实现利润总额 7,348.09 万元, 同比增长-23.23%; 公司实现净利润 6,105.17 万元, 同比增长-24.49%。报告期内, 二季度和一季度相比, 净利润环比大幅增长 136.73% (比去年同季增长 37.55%), 产品销量环比增长 20.46%; 销售收入环比增长 24.96%。

(二) 公司经营情况分析

1、主营业务范围及发展趋势

公司以“立足环氧创造价值”为基本发展战略, 坚持“大趋势、大市场、少竞争”的开发与经营原则, 以环氧乙烷精细化工新材料产品为产业方向, 形成了以聚乙二醇为基础产品, 以太阳能光伏电池用晶硅切割液和高性能混凝土减水剂用聚醚单体两大系列产品生产和销售为主的主营业务。

报告期内, 公司主营业务未发生重大变化。随着全球, 特别是中国政府对战略型新兴产业的高度关注与投入, 公司的太阳能多晶硅切割液以及高速铁路等重大基础设施所必需的高性能混凝土减水剂聚醚等环氧乙烷衍生精细化工新材料的市场前景和需求总量在未来几年内仍将保持较快发展。

2、主营业务经营情况分析

(1) 主营业务分产品结构情况表

(单位: 人民币万元)



产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
切割液	46,444.96	39,817.11	14.27%	65.64%	133.90%	下降 25.02 个百分点
聚醚单体	29,749.23	26,873.28	9.67%	136.39%	138.78%	下降 0.91 个百分点
聚乙二醇	3,258.95	2,927.84	10.16%	73.31%	75.94%	下降 1.35 个百分点
其他	3,268.83	3,020.75	7.59%	2046.72%	1928.60%	增长 5.38 个百分点
合计	82,721.97	72,638.98	12.19%	93.92%	141.40%	下降 17.27 个百分点

公司两大主导产品切割液和聚醚单体本期销售量和销售收入仍保持较高的增长势头。两大主导产品毛利率经过低谷后开始上升，6 月份毛利率均上升为 16%左右。

(2) 报告期内主营业务分地区情况

(单位：人民币万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北区	6,940.43	752.89%
华北区	15,004.43	82.62%
华东区	46,546.84	59.75%
西北区	1,137.32	240.01%
西南区	5,410.50	312.42%
中南区	7,682.45	170.16%
合计	82,721.97	93.92%

(三) 公司财务状况分析

1、资产负债构成变化情况分析

(单位：人民币万元)

项目	2010 年 6 月末		2009 年末	与 2009 年末比较	
	金额	占总资产比率		增加额	增减率
总资产	290,307.33	100.00%	107,027.05	183,280.28	171.25%
其中：流动资产	258,795.88	89.15%	81,568.85	177,227.03	217.27%
长期股权投资	3,498.23	1.21%	3,498.65	-0.42	-0.01%
固定资产及在建工程	17,921.61	6.17%	12,453.54	5,468.07	43.91%
无形资产及其他资产	10,091.62	3.48%	9,506.01	585.61	6.16%
总负债	30,154.39	10.39%	60,819.33	-30,664.94	-50.42%
其中：流动负债	19,316.23	6.65%	50,962.17	-31,645.94	-62.10%
长期负债	10,838.17	3.73%	9,857.17	981.00	9.95%
股东权益	260,152.94	89.61%	46,207.72	213,945.22	463.01%
其中：归属于公司普通股股东的权益	259,582.94	89.42%	46,207.72	213,375.22	461.77%

报告期末，本公司总资产为 290,307.33 万元，较年初增加 171.25%，其中流动资产和固定资产及在建工程增幅较大，分别为 217.27%、43.91%，主要原因为募集资金增加以及广东奥克化学有限公司、奥克化学扬州有限公司的在建工程项目增加所致。流动负债较年初减少



62.10%，主要系偿还了大部分贷款所致。股东权益较年初增加 463.01%，主要系报告期内公司股票发行上市致使股本及资本公积增加所致。

2、期间费用变动分析

(单位：人民币万元)

项目	总费用			吨费用		
	本期	上年同期	同比增减	本期	上年同期	同比增减
销售费用	1,708.71	1,354.54	26.15%	236.95	381.63	-37.91%
管理费用	1,198.76	688.61	74.08%	166.23	194.01	-14.32%
财务费用	678.69	728.51	-6.84%	94.12	205.25	-54.14%

报告期内，销售费用增幅为 26.15%，主要系随着公司销售规模的扩大，相关运费以及销售部门费用增加，但增幅远低于收入和成本的增幅，吨销售费用同比下降 37.91%；管理费用增加 74.08%，主要系募集资金印花税增加，公司研发投入增加以及地方税费相应上升，随着公司销售规模的增长，规模效应进一步体现，吨管理费用同比下降 14.32%。

3、报告期内现金流量情况分析

(单位：人民币万元)

项目	本报告期	上年同期	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	5,871.02	10,549.99	-44.35%
其中：经营活动现金流入量	85,052.57	39,821.96	113.58%
经营活动现金流出量	79,181.54	29,271.97	170.50%
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,411.61	-5,116.70	83.94%
其中：投资活动现金流入量	-	3.02	-100.00%
投资活动现金流出量	9,411.61	5,119.72	83.83%
三、筹资活动产生的现金流量净额	181,208.96	19,255.09	841.10%
其中：筹资活动现金流入量	235,426.49	32,199.00	631.16%
筹资活动现金流出量	54,217.53	12,943.91	318.87%
现金及现金等价物净增加额	177,668.38	24,688.38	619.64%

(1) 经营活动现金流量净额同比下降 44.35%，主要系原料价格上涨导致采购支出增加所致。

(2) 投资活动现金净流出同比增加 83.94%，主要系本公司募投项目支出增加以及新增对



广东奥克化学有限公司项目投资共同影响所致。

(3) 筹资活动现金流量净额同比增加 841.10%，主要系本期首次公开发行股票募集资金增加所致。

(四) 报告期内，不存在对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期内，不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

(六) 报告期内，不存在无形资产发生重大变化的情况。

(七) 报告期内不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(八) 公司的市场地位及行业发展现状

报告期内公司两大产品太阳能光伏电池用晶硅切割液和高性能混凝土减水剂用聚醚单体市场发展迅猛，其中，切割液销售量同比增长 102.71%，减水剂聚醚销售量同比增长 90.23%，实现了持续快速的发展，并继续保持着国内市场的领先地位，切割液仍然保持全球最大销量，国内市场占有率 70% 以上；减水剂聚醚市场份额由原来的 25% 已上升到报告期内的 33%，仍保持国内最大的供应商地位。随着国家产业政策的进一步调整，新能源和新材料会得到更大的鼓励和支持，奥克股份的市场必将得到更大的发展。

太阳能行业在经历了 2009 年的低谷后，开始快速复苏。近期预测 2010 年全球太阳能市场规模已调增到 15.5GW，比 2009 年的 7.5GW 的市场规模高出两倍多。除德国、意大利、捷克、法国等欧洲国家外，美国、日本、中国、印度等新兴市场需求旺盛，并且趋势更为看好。由于中国的人力成本较低，全球各国的光伏产业链的加工进一步向中国转移，给切割液带来了巨大的市场空间。尤其是 7 月 20 日上半年能源经济形势发布会上，国家能源局规划 5 万亿元的巨大投资来发展内地新兴能源产业。此举必将带来中国新能源产业的高速发展。

聚羧酸系高性能减水剂的推广应用，是提高我国现代混凝土技术总体水平、提高我国混凝土总体质量的必然要求，对于提高我国混凝土耐久性，进而提高我国建设工程的服务年限，对于建立节能、节材、节地的节约性社会 and 环境保护等都具有重要意义。同时国家加快西部大开发，民用工程开始加快建设步伐，对混凝土的需求快速增长。我国今年高速铁路投资将达到 7000 亿元。此外，聚羧酸减水剂在高速公路、机场、核电站等重点基础设施和民用建筑设施等方面均有大量需求和应用。据中国建筑材料联合会混凝土外加剂分会统计，2009 年我



国聚羧酸系高性能减水剂市场已达 100 万吨，预计 2010 年将达到 150 万吨，同比增长 50%。

光伏产业的长期发展的趋势不可逆转，减水剂聚醚的快速增长的拉动，形成了公司主导产品的比翼齐飞，这不仅加速了公司的发展，也大大降低了公司的经营风险。随着公司在国内的产业基地战略布局的完成，公司的整体竞争优势将更加显著。

（九）公司面临的风险因素及应对措施

1、原材料供应保障

公司的主要原材料是环氧乙烷，环氧乙烷资源的供应保障对本公司具有重大意义。但是，由于环氧乙烷易燃、易爆，不易长途运输，也无法进口，存在着环氧乙烷供应不足的风险。近年来公司立足吉林、扬州、南京等原材料富聚区优化生产布局，与国内各大型商品环氧乙烷供应商建立长期战略合作关系，一定程度上降低了原料的供应保障风险。

报告期内，公司下属广东奥克化学有限公司已于 6 月初开始利用茂名石化的环氧乙烷生产公司的主导产品，公司利用募集资金启动了山东滕州奥克项目，即年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化学品项目。事实上，公司在东北的辽宁和吉林，在华东的南京、扬州和山东，以及在华南的广东茂名等地的生产基地的战略布局，使得公司更加有效地利用国内的环氧乙烷资源，进一步降低了公司对某一个区域、某一个供应商的依赖性，从而有效降低了环氧乙烷采购风险，大大提高了公司环氧乙烷资源的供应保障能力，提升了公司在国内外的竞争力。

2、原材料价格波动

公司主要原料环氧乙烷的价格与原油和乙烯的价格密切相关，与此同时，也受市场供求状况的直接影响。但是，目前国内环氧乙烷的市场价格主要受以下三大因素的影响：第一，中东地区石油化工迅猛发展使得其廉价的乙烯和环氧乙烷直接影响了国际市场的环氧乙烷和乙二醇价格，而近年来每年 500 多万吨的廉价的乙二醇进口，直接导致国内大批量原本用于生产乙二醇的环氧乙烷更多地转向生产商品环氧乙烷，直接导致了国内环氧乙烷商品量逐步扩大；第二，国内新增的商品环氧乙烷生产装置陆续建成投产；第三，国内煤化工路线生产乙二醇的项目建成投产。这些因素共同注定了国内环氧乙烷今后几年市场价格将持续走低的大趋势。

报告期内，国内环氧乙烷价格短期冲高 13500 元后，在六月份即开始快速下降就是这种大势所趋。预计下半年国内环氧乙烷的价格将进一步下跌，并持续走低。

另外，由于公司在国内环氧乙烷精深加工行业中的龙头地位、与国内环氧乙烷主要制造



商之间的战略合作关系，以及公司在东北、华东和华南的生产基地的合理布局，也使得公司获得了相对稳定的环氧乙烷采购价格。

3、人才保障

随着公司规模扩大，不仅在人才的数量上有较大的需求，同时对人才的质量也提出了更高的要求。公司目前虽然有一定的人才储备，但是尚不能满足公司未来发展。因此，如何制定人才引进政策和措施，防止人才流失，招徕更多的高端人才加盟，是公司亟待解决的问题之一。随着公司成功登陆资本市场，其品牌效应已初步显现，公司为适应发展需求，将在加大人才引进力度，扩大优质人才储备方面投入更多的精力。目前，公司已经在江苏、广东和山东等地招才引智，并开展公司在海外招募高水平专业技术和管理人才的工作，为公司持续、健康与快速的发展做好充分的人才储备和保障。

二、报告期内投资情况

1、募集资金运用情况表

(单位:人民币万元)

募集资金总额			229,500.00		本报告期已投入募集资金总额					53,026.87
变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额					53,026.87
变更用途的募集资金总额比例			0							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目(辽阳项目)	否	19,227.50	-	12,096.87	12,096.87	生产装置已达到可使用状态;技术中心等非生产设施将于2011年6月达到可使用状态	1,298.30	是	是	否
年产3万吨太阳级硅切割液项目(扬州项目)	否	11,858.00	-	7,000.00	7,000.00	2011年3月	-	-	是	否
年产8万吨环氧乙烷衍生精细化学品项目(南京项目)	否	10,247.50	-	3,500.00	3,500.00	2010年10月	-	-	是	否
5万吨/年环氧乙烷衍生精细化学品项目(山东项目)	否	6,503.33	-	2,430.00	2,430.00	2011年1月	-	-	是	否
偿还银行贷款	否	28,000.00	-	28,000.00	28,000.00	-	-	-	是	否
合计	-	75,836.33	-	53,026.87	53,026.87	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									



项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>(1)“年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目”：截至2010年5月20日，公司累计以自筹资金预先投入该项目8,606.37万元；</p> <p>(2)“年产3万吨太阳级硅切割液项目”：该项目实施主体为奥克化学扬州有限公司，截至2010年5月20日公司已对该公司累计出资5,000万元；</p> <p>(3)“年产8万吨环氧乙烷衍生精细化学品项目”：该项目的实施主体为南京扬子奥克化学有限公司，公司已对该公司累计出资3,500万元。</p> <p>为了提高资金使用效率，增加公司经营收益，公司第一届董事会第二十九次会议审议通过了使用募集资金置换上述已预先投入募投项目的自筹资金的事项。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	<p>(1)利用其他与主营业务相关的营运资金6,503.33万元，与山东滕州辰龙能源集团有限公司合资设立奥克化学(滕州)有限公司，建设年产5万吨环氧乙烷衍生太阳能电池用品硅切割液和高性能混凝土减水剂用聚醚等精细化工新材料产业基地，公司持有81%的股权。</p> <p>(2)利用其他与主营业务相关的营运资金28,000万元提前偿还银行贷款，在2010年可以为公司节省约545万元的利息支出，从而降低公司财务费用，增加公司经营利润，实现募集资金的有效利用，达到公司股东利益最大化的目的。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	其中13亿元以不同期限的定期存单形式存放，其余存于募集资金专户。
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	为了充分利用国内环氧乙烷资源，优化产业布局结构，项目投资的地理位置比较分散，对公司的管理提出了更高的要求，如果不能解决如何进行高效管理的问题，势必会给项目的实施效率带来影响。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	超募资金金额较大，如何谨慎地选择投资项目，协调好决策时间和决策效率，提高超募资金的使用水平是公司亟待解决的问题。

2、报告期内，不存在募集资金用途发生变更的情况。

3、重大非募集资金项目

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产5万吨环氧乙氧基化系列产品项目 (实施主体：广东奥克化学有限公司)	9,465万元	90%	报告期内，尚未形成收益
合计	9,465万元	-	-

4、报告期内公司不持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、未来发展规划及报告期内经营计划完成情况

公司未来三年的发展规划是在巩固太阳能光伏电池用品硅切割液70%以上的国内市场份基础上，重点开发低成本高性能晶硅切割液品种，重点开发日本和韩国等周边国家的市场，继续保持年均30%左右市场销售量的增长率。全面开发和扩大高性能混凝土减水剂用聚醚单体的国内市场，努力实现35%的销售量增长率和国内市场35%以上的市场占有率，并逐步打开国际市场。



经过三年的努力，实现环氧乙烷衍生精细专用化学品的产能 30 万吨以上，太阳能光伏电池用晶硅切割液和高性能混凝土减水剂用聚醚单体的市场销量 24 万吨以上的战略目标，进一步加强本公司在国内环氧乙烷精深加工产业中的战略地位，进一步提升本公司在太阳能光伏电池用晶硅切割液和高性能混凝土减水剂用聚醚单体市场中的国际竞争力。

报告期内，公司如期完成了经营计划，本年经营计划没有重大变化。

五、报告期内现金分红政策的执行情况

2010 年 1 月 25 日，2010 年度第二次临时股东大会审议通过了以下议案：

1、《关于公司 2009 年度利润分配方案的议案》，同意以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 8100 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金股利人民币 8 元（含税），可分配利润共计支出 64,800,000.00 元，剩余未分配利润 126,992,762.39 元滚存至以后年度再行分配。公司分配的上述股利已经于一季度全部支付完毕。

2、《关于公司公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，同意公开发行前的滚存利润由新老股东共享。

六、公司 2010 年度中期分配预案

经中审国际会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年上半年母公司实现的净利润 51,337,338.22 元，按 10%比例计提法定公积金 5,133,733.82 元，加上年初未分配利润 191,792,762.39 元，扣除 2009 年度股东现金红利 64,800,000.00 元，公司可供股东分配的利润为 173,196,366.79 元，资本公积为 2,248,965,622.45 元。

公司董事会拟定 2010 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案为：

1、以公司 2010 年 6 月 30 日的总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.00 元（含税），公司上半年度共分配股利 32,400,000.00 元，方案实施后留存未分配利润 140,796,366.79 元，结转以后年度。

2、以公司 2010 年 6 月 30 日的总股本 108,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，共计转增 54,000,000 股。方案实施后资本公积余额为 2,194,965,622.45 元。

本预案需经股东大会审议通过后实施。



七、公司董事会的日常工作情况

（一）报告期内，董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 1 月 11 日，在辽宁奥克化学股份有限公司会议室召开了第一届董事会第二十五次会议，审议通过了以下议案：（1）《关于收购广东奥克化学有限公司全部股权的议案》，同意提交股东大会审议；（2）《关于购买辽阳奥克化学有限公司部分存货及固定资产的议案》，同意提交股东大会审议；（3）《关于变更会计师事务所的议案》，同意提交股东大会审议；（4）《关于召开公司 2010 年度第一次临时股东大会的议案》。

2、2010 年 1 月 21 日，在辽宁奥克化学股份有限公司会议室召开了第一届董事会第二十六次会议，审议通过了以下议案：（1）《关于对外报出公司 2009 年度财务报告的议案》；（2）《关于公司 2009 年度利润分配的议案》，同意提交股东大会审议；（3）《关于公司公开发行前滚存利润分配方案的议案》，同意提交股东大会审议；（4）《关于召开 2010 年度第二次临时股东大会的议案》。

3、2010 年 4 月 10 日，在辽宁奥克化学股份有限公司会议室召开了第一届董事会第二十七次会议，审议通过了以下议案：（1）《公司 2009 年度董事会工作报告》，同意提交股东大会审议；（2）《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》，同意提交股东大会审议；（3）《关于预计公司 2010 年度关联交易的议案》，同意提交股东大会审议；（4）《关于公司续聘 2010 年度审计机构及其报酬支付的议案》，同意提交股东大会审议；（5）《关于聘任证券事务代表的议案》；（6）《关于公司召开 2009 年年度股东大会的议案》。

4、2010 年 5 月 9 日，在江苏省扬州市召开了第一届董事会第二十八次会议，审议通过了以下议案：（1）《2010 年度第一季度报告》；（2）《关于设立募集资金专用账户的议案》；（3）《关于签署募集资金三方监管协议的议案》。

5、2010 年 5 月 21 日，在广东省深圳市召开了第一届董事会第二十九次会议，审议通过了以下议案：（1）《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》；（2）《关于募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》；（3）《关于对外投资的议案》。

该次会议决议已于 2010 年 5 月 25 日在证监会指定的创业板信息披露媒体公告。

6、2010 年 6 月 30 日，在辽宁奥克化学股份有限公司会议室召开了第一届董事会第三十



次会议，审议通过了以下议案：（1）《关于完善公司治理相关制度的议案》，同意提交股东大会审议；（2）《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》，同意提交股东大会审议；（3）《关于召开 2010 年度第三次临时股东大会的议案》，同意提交股东大会审议。

该次会议决议已于 2010 年 7 月 3 日在证监会指定的创业板信息披露媒体公告。

（二）董事会对股东大会决议事项的执行情况

1、2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于收购广东奥克化学有限公司全部股权的议案》、《关于购买辽阳奥克化学有限公司部分存货及固定资产的议案》、《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》。

公司董事会于 2010 年 1 月完成了广东奥克化学有限公司全部股权与辽阳奥克化学有限公司部分存货及固定资产的收购。同月，对《公司章程〈草案〉》的相关条款进行了修订。

2、2010 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2009 年度利润分配的议案》。

公司董事会于一季度完成了上述股利支付。

（三）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

公司第一届董事会成员均严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和公司章程的规定，忠诚勤勉地履行职责。董事长积极推动公司治理制度的制订和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常运作。

报告期内，公司共召开了六次董事会。公司董事长依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席。独立董事主动询问公司生产经营状况和管理情况，积极出席相关会议，认真审议各项议案。董事会全体成员勤勉尽责，切实维护公司及股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议的情况如下表：

报告期内董事会会议召开次数			6 次		
第一届董事会会议董事出席情况					
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱建民	董事长	6	0	0	否



刘兆滨	董事	6	0	0	否
董振鹏	董事	6	0	0	否
孙玉德	董事	6	0	0	否
程国发	董事	6	0	0	否
范小平	董事	6	0	0	否
高风元	独立董事	6	0	0	否
卢昌崇	独立董事	6	0	0	否
张淑芬	独立董事	6	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

（四）公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司按照各项准则，认真做好投资者关系的管理工作，以促进与投资者的沟通交流。公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常工作。

2、报告期内，公司通过证监会指定的创业板信息披露媒体及时准确地对应披露信息进行了披露。公司证券部通过咨询电话、电子邮箱，接受投资者的咨询和提问，保证信息披露的公开、公平、公正；公司还认真接待了机构投资者的来访，在法规和信息披露规定政策允许的范围之内介绍了公司的相关情况，帮助他们更好地了解公司。

3、公司在网站中设置专门的“投资者关系”专栏作为公司开展投资者关系的一个窗口，拓宽投资者与公司联系沟通的渠道，为广大投资者及时了解公司信息创造更好的条件，积极开展投资者关系管理工作。



第四节 重要事项

一、报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司不存在重大资产收购、出售及资产重组事项

三、报告期内公司没有制定和实施股权激励方案。

四、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 资产出售和收购的关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	资产的账面价值 (元)	评估价值 (元)	交易价格 (元)	结算方式
奥克集团股份有限公司	广东奥克化学有限公司全部股权	按评估值定价	29,953,251.20	29,961,986.48	29,961,986.48	货币资金
辽阳奥克化学有限公司	辽阳奥克化学有限公司部分资产	按评估值定价	15,019,814.37	15,461,587.75	15,461,587.75	货币资金

报告期内，上述关联交易事项对公司经营成果和财务状况均未构成重大影响。

(二) 担保事项

1、关联担保

关联方	向关联方提供担保金额		关联方向公司提供担保金额	
	发生额	余额	发生额 (元)	余额 (元)
奥克集团股份有限公司	-	-	190,000,000	40,000,000
合计	-	-	190,000,000	40,000,000

2、其他担保事项

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	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 (是或否)
辽宁长通板材加工有限公司	2009年1月4日	1,200万元	信用担保	2009年1月4日至2010年1月4日	是	否
报告期内担保发生额合计		1,200万元				
报告期末担保余额合计 (A)		0				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		540万元				



报告期末对子公司担保余额合计(B)	540 万元
公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额(A+B)	540 万元
担保总额占净资产的比例	0.21%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额(D)	-
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	-
上述三项担保金额合计(C+D+E)	-

五、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

3、借款合同

借款人名称	贷款人名称	借款性质	借款期限	借款条件	借款金额(元)
辽宁奥克化学股份有限公司	辽阳银行	长期借款	2008.12.30-2011.12.20	保证	20,000,000
辽宁奥克化学股份有限公司	辽阳银行	长期借款	2009.5.7-2011.12.20	抵押保证	30,000,000
广东奥克化学有限公司(全资子公司)	中国建设银行股份有限公司茂名市分行	长期借款	2010.1.10-2013.1.9	保证	10,000,000
吉林奥克化学有限公司(全资子公司)	吉林市商业银行吉林分行营业部	短期借款	2009.11.13-2010.11.12	抵押保证	5,400,000
合计		-	-	-	65,400,000

注：辽阳市商业银行现已更名为辽阳银行。

九、报告期内公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东及间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员对公开披露承诺的其他事项的履行情况

报告期内公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东及简介持有公司股份的董事、监事、高级管理人员均严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。



十、公司财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司审计，注册会计师为朱子武、聂勇，审计费用为 30 万元。

十二、公司独立董事对公司关联方资金占用和对外担保发表的独立意见

公司独立董事高风元、卢昌崇、张淑芬认为：公司能够认真贯彻执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。2010 年上半年没有发生文件规定的违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2010 年 6 月 30 日的违规对外担保情况；公司控股股东及其它关联方不存在非经营性占用公司资金情况。



第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]534号”文核准，于2010年5月6日首次公开发行人民币普通股（A股）2700万股，发行价格每股85元，并经深圳证券交易所深证上[2010]157号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年5月20日在深圳证券交易所创业板上市。截至2010年6月30日，公司股本总额为10800万股。

（一）股份变动情况表

（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	81,000,000	100.00	5,400,000	-	-	-	5,400,000	86,400,000	80.00
1、国家持股	-	-	76,135	-	-	-	76,135	76,135	0.07
2、国有法人持股	-	-	1,522,764	-	-	-	1,522,764	1,522,764	1.41
3、其他内资持股	81,000,000	100.00	3,763,034	-	-	-	3,763,034	84,763,034	78.48
其中：境内非国有法人持股	75,125,000	92.75	3,763,034	-	-	-	3,763,034	78,888,034	73.04
境内自然人持股	5,875,000	7.25	-	-	-	-	-	5,875,000	5.44
4、外资持股	-	-	38,067	-	-	-	38,067	38,067	0.04
其中：境外法人持股	-	-	38,067	-	-	-	38,067	38,067	0.04
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	-	-	21,600,000	-	-	-	21,600,000	21,600,000	20.00
1、人民币普通股	-	-	21,600,000	-	-	-	21,600,000	21,600,000	20.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	81,000,000	100.00	27,000,000	-	-	-	27,000,000	108,000,000	100.00

（二）有限售条件股东持股数量及限售条件

（单位：股）

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件



1	奥克集团股份有限公司	60,000,000	2013年5月20日	0	2010年5月20日至2013年5月20日,不得上市交易或转让
2	广东德美精细化工股份有限公司	7,500,000	2011年5月20日	0	2010年5月20日至2011年5月20日,不得上市交易或转让
3	吉清	2,750,000	2013年5月20日	0	2010年5月20日至2013年5月20日,不得上市交易或转让
4	锦州悦鑫硅材料有限公司	2,625,000	2011年5月20日	0	2010年5月20日至2011年5月20日,不得上市交易或转让
5	深圳市同创伟业创业投资有限公司	2,500,000	2012年6月29日	0	2010年5月20日至2012年6月29日,不得上市交易或转让
6	丁宝玉	2,000,000	2012年6月29日	0	2010年5月20日至2012年6月29日,不得上市交易或转让
7	深圳悟空投资管理有限公司	1,500,000	2012年6月29日	0	2010年5月20日至2012年6月29日,不得上市交易或转让
8	罗林骥	1,125,000	2011年5月20日	0	2010年5月20日至2011年5月20日,不得上市交易或转让
9	杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	1,000,000	2013年5月20日	0	2010年5月20日至2013年5月20日,不得上市交易或转让
10	配售股份	5,400,000	2010年8月20日	0	2010年5月20日至2010年8月20日,不得上市交易或转让

(三) 股东数量、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

(单位:股)

股东总数	25,470				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
奥克集团股份有限公司	境内一般法人	55.56	60,000,000	60,000,000	0
广东德美精细化工股份有限公司	境内一般法人	6.94	7,500,000	7,500,000	0
吉清	境内自然人	2.58	2,786,200	2,750,000	0
锦州悦鑫硅材料有限公司	境内一般法人	2.43	2,625,000	2,625,000	0
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内一般法人	2.31	2,500,000	2,500,000	0
丁宝玉	境内自然人	1.85	2,000,000	2,000,000	0
深圳悟空投资管理有限公司	境内一般法人	1.39	1,500,000	1,500,000	0
罗林骥	境内自然人	1.04	1,125,000	1,125,000	0
杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	境内一般法人	0.93	1,000,000	1,000,000	0
陈怡平	境内自然人	0.28	302,931	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
陈怡平	302,931		人民币普通股		
中国建设银行—农银汇理策略价值股票型证券投资基金	266,192		人民币普通股		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证	200,000		人民币普通股		



券投资基金		
李富裕	176,198	人民币普通股
中国工商银行－诺安灵活配置混合型证券投资基金	169,315	人民币普通股
华夏银行股份有限公司－益民红利成长混合型证券投资基金	140,000	人民币普通股
深圳市金华南巴士股份有限公司	111,700	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	104,734	人民币普通股
施美娟	102,050	人民币普通股
王忠常	90,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	丁宝玉任深圳市同创伟业创业投资有限公司的副总经理。	

二、报告期内，公司持股 5%以上（含 5%）的股东未发生所持股份被质押、冻结的情况。

三、报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。



第六节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不直接持有公司的股票，通过奥克集团股份公司间接持有公司的股票情况如下：

姓名	职务	间接持股数（单位：万股）				变动原因
		年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	
朱建民	董事长、总裁	2,189.40	0	0	2,189.40	-
刘兆滨	董事、副总裁	746.81	0	0	746.81	-
董振鹏	董事、副总裁	726.90	0	0	726.90	-
孙玉德	董事、副总裁	141.48	0	0	141.48	-
程国发	董事	0	0	0	0	-
范小平	董事	0	0	0	0	-
高风元	独立董事	0	0	0	0	-
卢昌崇	独立董事	0	0	0	0	-
张淑芬	独立董事	0	0	0	0	-
谭文华	监事会主席	0	0	0	0	-
董晓杰	监事	47.02	0	0	47.02	-
朱宗将	监事	68.08	0	0	68.08	-
宋恩军	副总裁	187.21	0	0	187.21	-
邓宗安	副总裁	65.12	0	0	65.12	-
徐丹	董事会秘书财务总监	41.43	0	0	41.43	-

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变化。

二、报告期内，公司不存在董事、监事及高级管理人员的新聘和解聘情况

2010年6月30日，辽宁奥克化学股份有限公司第一届董事会第三十次会议在公司会议室召开，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》，提名朱建民先生、刘兆滨先生、董振鹏先生、孙玉德先生、程国发先生、范小平先生为第二届董事会董事候选人，提名高风元先生、卢昌崇先生、张淑芬女士为第二届董事会独立董事候选人，并同意提交于2010年7月18日召开的2010年度第三次临时股东大会审议。

2010年6月30日，经辽宁奥克化学股份有限公司职工代表大会选举，决定由朱宗将先生担任第二届监事会职工监事职务。

2010年6月30日，辽宁奥克化学股份有限公司第一届监事会第十一次会议在公司会议室



召开，审议通过了《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工监事候选人提名的议案》，提名谭文华先生、董晓杰女士为第二届监事会非职工监事候选人，并同意提交于 2010 年 7 月 18 日召开的 2010 年度第三次临时股东大会审议。



第七节 财务审计报告

审计报告

中审国际 审字【2010】第 01020065 号

辽宁奥克化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“奥克化学公司”）财务报表，2010年6月30日公司及合并的资产负债表，2010年1-6月公司及合并的利润表和所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是奥克化学公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，奥克化学公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了奥克化学公司2010年6月30日的财务状况以及2010年1-6月的经营成果和现金



流量。

中审国际会计师事务所
有限公司

中国 北京

中国注册会计师 朱子武

中国注册会计师 聂 勇

二〇一〇年七月二十七日



合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	2,137,562,872.88	360,879,114.90
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	90,558,637.15	112,723,656.92
应收账款	3	272,703,104.53	221,934,162.28
预付款项	4	30,209,192.67	63,847,915.83
应收利息	5	2,822,544.71	-
应收股利		-	-
其他应收款	6	5,959,287.16	2,323,506.60
存 货	7	48,143,137.35	53,980,179.34
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,587,958,776.45	815,688,535.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	9	34,982,302.78	34,986,479.82
投资性房地产		-	-
固定资产	10	133,704,589.67	66,828,834.94
在建工程	11	45,511,463.16	57,706,561.38
工程物资	12	7,274,610.70	-
固定资产清理		-	-
无形资产	13	82,623,122.92	83,161,809.89
开发支出		-	-
商誉	14	1,281,591.99	1,281,591.99
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	15	9,736,853.27	10,616,714.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		315,114,534.49	254,581,992.27
资产总计		2,903,073,310.94	1,070,270,528.14

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



合并资产负债表（续）

2010年6月30日

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款	17	47,060,158.44	356,533,720.48
交易性金融负债		-	-
应付票据	18	40,000,000.00	80,000,000.00
应付账款	19	66,786,297.26	29,704,489.78
预收款项	20	6,402,932.93	4,679,092.33
应付职工薪酬	21	286,785.37	1,742,406.31
应交税费	22	13,184,383.81	12,162,513.46
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	23	19,441,696.75	24,799,453.35
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		193,162,254.56	509,621,675.71
非流动负债：			
长期借款	24	60,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	25	48,381,666.70	48,571,666.68
非流动负债合计		108,381,666.70	98,571,666.68
负债合计		301,543,921.26	608,193,342.39
所有者权益：			
股本	26	108,000,000.00	81,000,000.00
资本公积	27	2,249,012,371.25	139,135,639.00
减：库存股		-	-
专项储备	28	3,485,792.93	2,861,974.89
盈余公积	29	31,414,232.29	26,280,498.47
未分配利润	30	203,916,993.21	212,799,073.39
归属于母公司所有者权益合计		2,595,829,389.68	462,077,185.75
少数股东权益		5,700,000.00	-
所有者权益合计		2,601,529,389.68	462,077,185.75
负债和所有者权益总计		2,903,073,310.94	1,070,270,528.14

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



合并利润表

2010年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业收入	31	832,780,126.97	456,374,320.44
二、营业成本	31	731,779,100.29	330,090,024.06
营业税金及附加	32	2,292,693.20	2,740,788.54
销售费用		17,087,096.62	13,545,357.93
管理费用		11,987,595.01	6,886,131.38
财务费用		6,786,873.82	7,285,072.66
资产减值损失	33	-5,099,645.81	1,933,773.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	34	-4,177.04	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,177.04	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,942,236.80	93,893,172.87
加：营业外收入	35	5,759,999.98	1,845,000.00
减：营业外支出	36	221,374.52	19,086.34
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,480,862.26	95,719,086.53
减：所得税费用	37	12,429,208.62	14,866,778.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,051,653.64	80,852,308.02
归属于母公司所有者的净利润		61,051,653.64	80,852,308.02
少数股东损益		-	-
其中：同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-21,406.00
六、每股收益			
(一)基本每股收益	38	0.71	1.08
(二)稀释每股收益	38	0.71	1.08
七、其他综合收益	39	600,000.00	-
八、综合收益总额		61,651,653.64	80,852,308.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,651,653.64	80,852,308.02
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



合并现金流量表

2010年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月
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		831,487,007.73	396,479,182.74
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	40	19,038,652.24	1,740,435.67
经营活动现金流入小计		850,525,659.97	398,219,618.41
购买商品、接受劳务支付的现金		720,665,197.53	217,602,884.70
支付给职工以及为职工支付的现金		9,246,794.55	4,629,836.62
支付的各项税费		34,119,357.84	49,289,912.68
支付其他与经营活动有关的现金	40	27,784,073.52	21,197,098.80
经营活动现金流出小计		791,815,423.44	292,719,732.80
经营活动产生的现金流量净额		58,710,236.53	105,499,885.61
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
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		-	30,200.00
投资活动现金流入小计		-	30,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		64,154,077.63	51,178,620.10
投资所支付的现金		29,961,986.48	-
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		-	18,606.00
投资活动现金流出小计		94,116,064.11	51,197,226.10
投资活动产生的现金流量净额		-94,116,064.11	-51,167,026.10
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,185,840,000.00	93,280,000.00
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		160,770,527.95	228,710,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40	7,654,398.96	-
筹资活动现金流入小计		2,354,264,926.91	321,990,000.00
偿还债务支付的现金		462,326,350.00	94,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,729,014.47	32,929,637.20
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	40	9,119,976.88	2,509,457.04
筹资活动现金流出小计		542,175,341.35	129,439,094.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,812,089,585.56	192,550,905.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,776,683,757.98	246,883,765.27
加：期初现金及现金等价物余额		360,879,114.90	164,076,662.17
六、期末现金及现金等价物余额		2,137,562,872.88	410,960,427.44

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



合并所有者权益变动表

2010年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	资本公积	减：库藏股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额：	81,000,000.00	139,135,639.00	-	2,861,974.89	26,280,498.47	212,799,073.39	-	462,077,185.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	81,000,000.00	139,135,639.00	-	2,861,974.89	26,280,498.47	212,799,073.39	-	462,077,185.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	27,000,000.00	2,109,876,732.25	-	623,818.04	5,133,733.82	-8,882,080.18	5,700,000.00	2,139,452,203.93
(一)净利润	-	-	-	-	-	61,051,653.64	-	61,051,653.64
(二)其他综合收益	-	600,000.00	-	-	-	-	-	600,000.00
上述(一)和(二)小计	-	600,000.00	-	-	-	61,051,653.64	-	61,651,653.64
(三)所有者投入和减少的资本	27,000,000.00	2,139,238,718.73	-	-	-	-	5,700,000.00	2,171,938,718.73
1、所有者投入资本	27,000,000.00	2,139,238,718.73	-	-	-	-	5,700,000.00	2,171,938,718.73
2、股份支付计入所有者权益的	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四)利润分配	-	-29,961,986.48	-	-	5,133,733.82	-69,933,733.82	-	-94,761,986.48
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,133,733.82	-5,133,733.82	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-64,800,000.00	-	-64,800,000.00
3、其他	-	-29,961,986.48	-	-	-	-	-	-29,961,986.48
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	623,818.04	-	-	-	623,818.04
1、本期提取	-	-	-	1,348,752.83	-	-	-	1,348,752.83
2、本期使用	-	-	-	724,934.79	-	-	-	724,934.79
四、本年年末余额	108,000,000.00	2,249,012,371.25	-	3,485,792.93	31,414,232.29	203,916,993.21	5,700,000.00	2,601,529,389.68

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



合并所有者权益变动表(续)

2009年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额：	75,000,000.00	31,855,639.00	-	-	12,165,922.72	89,705,240.40	-	208,726,802.12
加：会计政策变更	-	-	-	1,801,469.13	-1,738,861.07	134,953.98	-	197,562.04
前期差错更正	-	-	-	-	103,116.72	928,050.46	-	1,031,167.18
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	31,855,639.00	-	1,801,469.13	10,530,178.37	90,768,244.84	-	209,955,531.34
三、本年增减变动金额	6,000,000.00	87,280,000.00	-	323,258.56	-	50,852,308.02	-	144,455,566.58
(一)净利润	-	-	-	-	-	80,852,308.02	-	80,852,308.02
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	80,852,308.02	-	80,852,308.02
(三)所有者投入和减少的资本	6,000,000.00	87,280,000.00	-	-	-	-	-	93,280,000.00
1、所有者投入资本	6,000,000.00	77,280,000.00	-	-	-	-	-	83,280,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-30,000,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-	-30,000,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	323,258.56	-	-	-	323,258.56
1、本期提取	-	-	-	798,995.87	-	-	-	798,995.87
2、本期使用	-	-	-	475,737.31	-	-	-	475,737.31
四、本年年末余额	81,000,000.00	119,135,639.00	-	2,124,727.69	10,530,178.37	141,620,552.86	-	354,411,097.92

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



资产负债表

2010年6月30日

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,048,985,037.22	329,304,531.81
交易性金融资产		-	-
应收票据		74,339,171.20	111,973,656.92
应收账款	1	257,486,910.68	220,381,424.28
预付款项		93,627,038.33	52,510,056.06
应收利息		2,822,544.71	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	8,678,845.75	905,459.13
存 货		37,328,238.93	41,343,611.41
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,523,267,786.82	756,418,739.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	203,391,253.98	109,142,179.82
投资性房地产		-	-
固定资产		81,329,966.62	14,052,658.84
在建工程		1,654,040.18	55,305,475.26
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		28,037,932.80	28,024,690.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,026,414.54	2,849,769.57
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		316,439,608.12	209,374,773.80
资产总计		2,839,707,394.94	965,793,513.41

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



资产负债表（续）

2010年6月30日

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款		41,660,158.44	331,133,720.48
交易性金融负债		-	-
应付票据		40,000,000.00	80,000,000.00
应付账款		70,870,037.00	29,600,666.09
预收款项		6,373,232.92	4,679,092.33
应付职工薪酬		73,037.96	1,556,444.68
应交税费		12,821,020.64	10,445,975.89
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		33,361,609.62	27,634,955.54
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		205,159,096.58	485,050,855.01
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		20,110,000.00	20,210,000.00
非流动负债合计		70,110,000.00	70,210,000.00
负债合计		275,269,096.58	555,260,855.01
所有者权益：			
股本		108,000,000.00	81,000,000.00
资本公积		2,248,965,622.45	109,135,639.00
减：库存股		-	-
专项储备		2,862,076.83	2,323,758.54
盈余公积		31,414,232.29	26,280,498.47
未分配利润		173,196,366.79	191,792,762.39
所有者权益合计		2,564,438,298.36	410,532,658.40
负债和所有者权益总计		2,839,707,394.94	965,793,513.41

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



利润表

2010年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业收入	4	787,920,170.80	467,204,154.08
减：营业成本	4	704,992,410.99	349,649,277.12
营业税金及附加		1,907,456.28	2,704,482.40
销售费用		16,380,803.38	12,788,651.09
管理费用		8,854,849.38	4,571,733.98
财务费用		5,528,824.30	5,868,796.30
资产减值损失		-5,048,122.16	1,312,441.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-4,177.04	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,177.04	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,299,771.59	90,308,771.51
加：营业外收入		5,500,000.00	1,846,378.08
减：营业外支出		202,065.56	6,520.00
其中：非流动资产处置损失		-	1,378.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,597,706.03	92,148,629.59
减：所得税费用		9,260,367.81	13,926,338.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,337,338.22	78,222,290.85
五、其他综合收益		600,000.00	-
六、综合收益总额		51,937,338.22	78,222,290.85

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



现金流量表

2010年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司		单位：元	币种：人民币
项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	
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	786,939,703.62	449,763,248.77	
收到的税费返还	-	-	
收到其他与经营活动有关的现金	10,678,633.64	638,613.91	
经营活动现金流入小计	797,618,337.26	450,401,862.68	
购买商品、接受劳务支付的现金	728,654,481.43	266,709,665.08	
支付给职工以及为职工支付的现金	7,251,393.25	3,061,082.96	
支付的各项税费	27,332,960.40	44,201,463.22	
支付其他与经营活动有关的现金	24,158,642.64	24,290,147.91	
经营活动现金流出小计	787,397,477.72	338,262,359.17	
经营活动产生的现金流量净额	10,220,859.54	112,139,503.51	
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	-	
取得投资收益所收到的现金	-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	29,411.76	
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	-	29,411.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,512,915.11	45,217,714.12	
投资所支付的现金	94,261,986.48	5,000,000.00	
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	106,774,901.59	50,217,714.12	
投资活动产生的现金流量净额	-106,774,901.59	-50,188,302.36	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	2,180,140,000.00	83,280,000.00	
取得借款收到的现金	150,770,527.95	208,710,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	6,904,398.96	-	
筹资活动现金流入小计	2,337,814,926.91	291,990,000.00	
偿还债务支付的现金	442,326,350.00	94,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,134,052.57	32,455,483.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,119,976.88	836,957.04	
筹资活动现金流出小计	521,580,379.45	127,292,440.04	
筹资活动产生的现金流量净额	1,816,234,547.46	164,697,559.96	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	
五、现金及现金等价物净增加额	1,719,680,505.41	226,648,761.11	
加：期初现金及现金等价物余额	329,304,531.81	132,968,586.05	
六、期末现金及现金等价物余额	2,048,985,037.22	359,617,347.16	

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



所有者权益变动表

2010年1-6月

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	81,000,000.00	109,135,639.00	2,323,758.54	26,280,498.47	191,792,762.39	410,532,658.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	81,000,000.00	109,135,639.00	2,323,758.54	26,280,498.47	191,792,762.39	410,532,658.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	27,000,000.00	2,139,829,983.45	538,318.29	5,133,733.82	18,596,395.60	2,153,905,639.96
(一)净利润	-	-	-	-	51,337,338.22	51,337,338.22
(二)其他综合收益	-	600,000.00	-	-	-	600,000.00
上述(一)和(二)小计	-	600,000.00	-	-	51,337,338.22	51,937,338.22
(三)所有者投入和减少的资本	27,000,000.00	2,139,238,718.73	-	-	-	2,166,238,718.73
1、所有者投入资本	27,000,000.00	2,139,238,718.73	-	-	-	2,166,238,718.73
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-8,735.28	-	5,133,733.82	-69,933,733.82	-64,808,735.28
1、提取盈余公积	-	-	-	5,133,733.82	-5,133,733.82	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-64,800,000.00	-64,800,000.00
3、其他	-	-8,735.28	-	-	-	-8,735.28
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	538,318.29	-	-	538,318.29
1、本期提取	-	-	1,160,269.24	-	-	1,160,269.24
2、本期使用	-	-	621,950.95	-	-	621,950.95
四、本年年末余额	108,000,000.00	2,248,965,622.45	2,862,076.83	31,414,232.29	173,196,366.79	2,564,438,298.36

法定代表人：朱建民

主管会计工作负责人：孙玉德

会计机构负责人：徐丹



所有者权益变动表(续)

2009年1-6月

编制单位: 辽宁奥克化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额:	75,000,000.00	31,855,639.00		12,165,922.72	78,821,296.52	197,842,858.24
加: 会计政策变更	-	-	1,594,028.41	-1,738,861.07	290,534.52	145,701.86
前期差错更正	-	-	-	103,116.72	928,050.46	1,031,167.18
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	31,855,639.00	1,594,028.41	10,530,178.37	80,039,881.50	199,019,727.28
三、本年增减变动金额	6,000,000.00	77,280,000.00	165,191.84		48,222,290.85	131,667,482.69
(一)净利润	-	-	-	-	78,222,290.85	78,222,290.85
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	78,222,290.85	78,222,290.85
(三)所有者投入和减少的资本	6,000,000.00	77,280,000.00	-	-	-	83,280,000.00
1、所有者投入资本	6,000,000.00	77,280,000.00	-	-	-	83,280,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	165,191.84	-	-	165,191.84
1、本期提取	-	-	636,484.71	-	-	636,484.71
2、本期使用	-	-	471,292.87	-	-	471,292.87
四、本年年末余额	81,000,000.00	109,135,639.00	1,759,220.25	10,530,178.37	128,262,172.35	330,687,209.97

法定代表人: 朱建民

主管会计工作负责人: 孙玉德

会计机构负责人: 徐丹



辽宁奥克化学股份有限公司 财务报表附注

截至 2010 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

附注一、 公司基本情况

（一） 公司概况

公司名称：辽宁奥克化学股份有限公司

营业执照注册号：211000004005243

公司住所：辽阳市宏伟区东环路29号

注册资本：10,800万元

法定代表人：朱建民

（二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：公司所属行业为化工行业。

公司经营范围：生产：聚乙二醇、聚醚、化工助剂；销售：化工产品（环氧乙烷凭许可证经营至2010年11月13日，其他危险品不得经营）；本企业自营进出口。

公司主要产品：聚醚单体、多晶硅切割液、聚乙二醇等。

（三） 公司历史沿革

辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为“辽阳奥克化学有限公司”，于2000年1月1日注册成立，成立时注册资本为人民币100万元，其中，辽阳奥克化学品公司以“奥克”商标作价5万元出资，李玉杰等28个自然人以95万元货币资金出资。

至2007年5月30日止，公司注册资本增至7500万元，股东和股权结构为：辽阳奥克投资股份有限公司出资6375万元，持股比例85%；广东德美精细化工股份有限公司出资750万元，持股比例10%；锦州悦鑫硅材料有限公司出资262.50万元持股比例3.50%；罗林骥出资112.50万元，持股比例1.50%。根据2007年6月26日公司临时股东会决议，辽阳奥克投资股份有限公司将其持有公司5%的股权转让给自然人吉清。

2007年7月31日，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，由股东以截至2007年6月30日经审计的净资产出资，变更后股份有限公司的注册资本为人民币7500万元。变更后股东及股权结构为：奥克集团股份公司出资6000万元，持股比例80%；广东德美精细化工股份有限公司出资750万元，持股比例10%；吉清出资375万元，持股比例5%；锦州悦鑫硅材料有限公司出资262.50万元，持股比例3.50%；罗林骥出资112.50万元，持股比例1.50%。

2009年6月29日，本公司新增注册资本600万元。增资及股权转让后，本公司的注册资



本和股本均为人民币 8100 万元，股东及股权结构为：奥克集团股份公司持有 6000 万股，持股比例 74.074%；广东德美精细化工股份有限公司持有 750 万股，持股比例 9.259%；吉清持有 275 万股，持股比例 3.395%；锦州悦鑫硅材料有限公司持有 262.50 万股，持股比例 3.241%；罗林骥持有 112.50 万股，持股比例 1.389%；杭州麦田立家慧益创业投资有限公司持有 100 万股，持股比例 1.235%；深圳市同创伟业创业投资有限公司持有 250 万股，持股比例 3.086%；丁宝玉持有 200 万股，持股比例 2.469%；深圳悟空投资管理有限公司持有 150 万股，持股比例 1.852%。

2010 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]534 号文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2700 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 85.00 元，发行后注册资本变更为 10800 万元。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2010 年 7 月 27 日批准报出。

附注二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 公司遵循企业会计准则的声明

2010 年 1-6 月财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》（2006）的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

（四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五） 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，是指将两个或者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。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并：是指参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的。合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。



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及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并：是指参与合并的企业前后不受同一方或相同的多方最终控制，即同一控制下企业合并之外的其他企业合并。非同一控制下的企业合并购买方的合并成本和购买方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差额，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；经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，其差额应当计入当期损益。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（六） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并范围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。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。所持有的期限短、流动性强、易



于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

资产负债表日，外币货币性项目采用即期汇率折算，折算差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生时的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的汇兑差额，按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》定的原则处理。

（九） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融



资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值



之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法：

单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 10 万元及以上的其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

应收账款	信用风险特征组合的确定依据	账龄三年以上且金额小于 100 万元的项目
	根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法
其他应收款	信用风险特征组合的确定依据	账龄三年以上且金额小于 10 万元的项目
	根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法

3. 账龄分析法：

对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	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
计提坏账准备的说明	对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项以及	



	其他不重大的应收款, 按账龄法计提坏账准备
--	-----------------------

(十一) 存货

1. 存货分类：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等大类。
2. 存货发出计价方法：存货发出按加权平均法计价。
3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 低值易耗品的摊销方法：采用一次转销法。
5. 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投



资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，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所有者权益。

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。



(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机械设备、电子设备、运输设备、其他设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率%
房屋建筑物	20年	5	4.75
机械设备	3年-10年	5	32.33-9.50
运输设备	4年-10年	5	23.75-9.50



电子设备	3年-10年	5	32.33-9.50
其他设备	5年-20年	5	19.40-4.75

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账



面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五）在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化



当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十七）无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

（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计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。



（十九）预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重置义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权：相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）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或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

（二十三） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。



2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

公司适用的主要税种、税率：

税 种		计税依据		税率%
增值税		应税收入		13、17
城市维护建设税		应纳增值税及营业税额		7、5
教育费附加		应纳增值税及营业税额		3
地方教育费附加		应纳增值税及营业税额		1
企业所得税		应纳税所得额		15、25

1、增值税：本公司水、蒸汽等收入按13%税率计征增值税。

2、企业所得税：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局于2009年1月14日联合发文（辽科发[2009]1号），认定本公司为2008年第一批高新技术企业，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司所得税税率自2008年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

吉林奥克化学有限公司、吉林奥克新材料有限公司、扬州奥克化学销售有限公司、奥克化学扬州有限公司、广东奥克化学有限公司及奥克化学（滕州）有限公司按25%的税率计缴所得税。

3、城市维护建设税：本公司及吉林奥克新材料有限公司、扬州奥克化学销售有限公司、奥克化学扬州有限公司、广东奥克化学有限公司及奥克化学（滕州）有限公司按应纳增值税及营业税额的7%计缴；吉林奥克化学有限公司按应纳增值税及营业税额的5%计缴。

4、教育费附加：本公司及各子公司均按应纳增值税及营业税额的3%计缴。

5、地方教育费附加：本公司、扬州奥克化学销售有限公司、奥克化学扬州有限公司及奥克化学（滕州）有限公司按应纳增值税及营业税额的1%计缴；吉林奥克化学有限公司、吉林奥克新材料



有限公司及广东奥克化学有限公司不计缴地方教育费附加。

附注四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过新设方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
吉林奥克新材料有限公司	有限公司	吉林市	化工	3000	醇醚、一乙醇胺、三乙醇胺制造；化工产品(不含危险化学品)销售及进出口	3000	-	100	100	是
扬州奥克化学销售有限公司	有限公司	扬州市	化工	200	化工产品销售	200	-	100	100	是
奥克化学扬州有限公司	有限公司	扬州市	化工	5000	太阳级硅切割液生产、销售；化工原料销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	7000	-	100	100	是
奥克化学(滕州)有限公司	有限公司	滕州市	化工	3000	生产销售环氧乙烷衍生化学品项目的筹建	2430	-	81	81	是

注：

(1) 吉林奥克新材料有限公司于 2006 年 12 月 30 日成立，成立时注册资本为人民币 300 万元，本公司持股 100%，吉林奥克新材料有限公司自成立之日起即被纳入合并报表范围。

(2) 扬州奥克化学销售有限公司成立于2008年10月22日，注册资本200万元，本公司持股100%。扬州奥克化学销售有限公司自成立之日起即被纳入合并报表范围。

(3) 奥克化学扬州有限公司成立于2009年1月15日，成立时注册资本500万元，本公司持股100%，奥克化学扬州有限公司自成立之日起即被纳入合并报表范围。

(4) 奥克化学(滕州)有限公司成立于2010年6月8日，由本公司与山东滕州辰龙能源集团有限公司共同投资设立。投资总额8028.80万元，注册资本3000万元。奥克化学(滕州)有限公司自成立之日起即被纳入合并报表范围。

2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
广东奥克化学有限公司	有限公司	茂名市	化工	3000	生产：聚乙二醇、烯丙基聚氧乙烯醚。销售：化工产品和原料。	2996.20	-	100	100	是



注：

广东奥克化学有限公司由奥克集团股份公司于 2009 年 6 月 26 日投资设立，注册资本 3000 万元。2010 年 1 月 11 日，奥克集团股份公司将其持有的广东奥克化学有限公司 100% 股权转让给本公司。经开元资产评估有限公司开元深资评报字[2010]第 001 号报告评估，广东奥克化学有限公司股权价值为人民币 29,961,986.48 元，收购价格 29,961,986.48 元。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
吉林奥克化学有限公司	有限公司	吉林市	化工	1200	有机化工产品、专用化学产品、日用化学产品(不含危险品)制造与销售。	1200	-	100	100	是

注：

吉林奥克化学有限公司成立于 2003 年 1 月。2006 年 4 月，本公司收购吉林拓普化工有限责任公司全部股权并更名为吉林奥克化学有限公司，购买价款为 458 万元。自 2006 年 5 月起，本公司将其纳入会计报表合并范围。

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
奥克化学(滕州)有限公司	5,700,000.00	-	-

(三) 报告期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司：

名称	期末净资产	本期净利润
广东奥克化学有限公司	30,153,048.03	199,796.83
奥克化学(滕州)有限公司	30,000,000.00	-

注：

广东奥克化学有限公司及奥克化学(滕州)有限公司相关信息详见附注四、(一)。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期无不再纳入合并范围的子公司。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并



被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
广东奥克化学有限公司	合并前后均受同一方非暂时性控制	朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏	-	-	-

附注五、合并会计报表项目附注

1、货币资金

项目	2010-06-30			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			20,591.66			63,500.07
人民币	-	-	20,591.66	-	-	63,500.07
美元	-	-	-	-	-	-
银行存款:			2,114,143,198.09			309,367,133.49
人民币	-	-	2,114,143,198.09	-	-	309,044,145.96
美元	-	-	-	47,302.00	6.8282	322,987.53
其他货币资金:			23,399,083.13			51,448,481.34
人民币	-	-	20,000,000.00	-	-	50,571,996.52
美元	500,535.00	6.7909	3,399,083.13	128,362.50	6.8282	876,484.82
合计	--	--	2,137,562,872.88	--	--	360,879,114.90

2、应收票据

(1) 应收票据分类:

种类	2010-06-30	2009-12-31
银行承兑汇票	78,712,875.15	91,389,706.92
商业承兑汇票	11,845,762.00	21,333,950.00
合计	90,558,637.15	112,723,656.92

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据的前五名:

出票单位	出票日期	到期日	金额
湖州金钉子商品混凝土有限公司	2010-2-2	2010-8-2	3,800,000.00
阿特斯光伏电力(洛阳)有限公司	2010-5-18	2010-8-18	3,520,000.00
锦州阳光能源有限公司	2010-3-3	2010-9-3	3,344,250.00
江西瑞晶太阳能科技有限公司	2010-4-13	2010-7-12	2,500,000.00
江苏林洋新能源有限公司	2010-5-31	2010-8-31	2,425,500.00
合计	--	--	15,589,750.00

(3) 期末已贴现未到期的商业承兑汇票列示如下:



出票单位	出票日期	到期日	金额
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2010-3-27	2010-9-27	10,000,000.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2010-3-27	2010-9-27	1,845,762.00
合计	--	--	11,845,762.00

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2010-06-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	256,642,191.33	92.93	3,199,497.21	1.25	215,409,496.86	93.44	7,789,136.84	3.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	64,750.00	0.02	19,425.00	30.00	-	-	-	-
其他不重大应收账款	19,462,540.64	7.05	247,455.23	1.27	15,130,362.91	6.56	816,560.65	5.40
合计	276,169,481.97	100.00	3,466,377.44	--	230,539,859.77	100.00	8,605,697.49	--

(2) 应收账款按币种明细表列示如下：

种类	2010-06-30			2009-12-31		
	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
人民币	276,169,481.97	1.0000	276,169,481.97	229,174,219.77	1.0000	229,174,219.77
美元	-	-	-	200,000.00	6.8282	1,365,640.00
合计	--	--	276,169,481.97	--	--	230,539,859.77

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	127,894,779.90	-	-	信用期内不计提坏账
北京市建筑工程研究院	16,474,650.00	-	-	信用期内不计提坏账
常州天合光能有限公司	13,014,235.00	83,264.75	5.00	对超期部分计提坏账
山西黄腾化工有限公司	12,100,300.00	291,745.00	5.00	对超期部分计提坏账
江苏苏博特新材料股份有限公司	11,779,300.00	588,965.00	5.00	对新增客户计提坏账
大于 100 万小于 1000 万元部分	75,378,926.43	2,235,522.46	0.00—5.00	详见备注
合计	256,642,191.33	3,199,497.21	--	--



注：

大于 100 万小于 1000 万元的部分：其中账龄在信用期内余额为 44,500,128.00 元，账龄超过信用期余额为 30,878,798.43 元，对超过信用期部分按账龄计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 4 年	64,750.00	100.00	19,425.00	-	-	-

(5) 本报告期末发生前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收账款在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(6) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	非关联方	127,894,779.90	1 年以内	46.31
北京市建筑工程研究院	非关联方	16,474,650.00	1 年以内	5.97
常州天合光能有限公司	非关联方	13,014,235.00	1 年以内	4.71
山西黄腾化工有限公司	非关联方	12,100,300.00	1 年以内	4.38
江苏苏博特新材料股份有限公司	非关联方	11,779,300.00	1 年以内	4.27
合计	--	181,263,264.90	--	65.64

(8) 期末应收关联方账款情况：

位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,675,200.00	0.97
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	394,240.00	0.14
合计	--	3,069,440.00	1.11

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,941,044.64	95.80	62,387,563.15	97.71



1至2年	1,268,148.03	4.20	629,654.87	0.99
2至3年	-	-	580,697.81	0.91
3年以上	-	-	250,000.00	0.39
合计	30,209,192.67	100.00	63,847,915.83	100.00

(2) 预付款项期末余额中前五名单位情况:

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
中国北方化学工业(集团)有限责任公司	8,019,394.24	26.55	非关联方	1年以内	未收货
中国石油化工股份有限公司化工销售华南分公司	4,121,153.85	13.64	非关联方	1年以内	未收货
江苏中顺化工有限公司	3,143,743.73	10.41	非关联方	1年以内	未收货
张家港中外运船务代理有限公司	3,064,037.05	10.14	非关联方	1年以内	未收货
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	762,633.20	2.52	非关联方	1年以内	未收货
合计	19,110,962.07	63.26	--	--	--

(3) 预付款项期末余额中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5、 应收利息

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
定期存款	-	2,716,750.00	-	2,716,750.00
协定存款	-	105,794.71	-	105,794.71
合计	-	2,822,544.71	-	2,822,544.71

注:

公司2010年5月27日存入定期存款9亿元,存款期限为1年,利率2.25%;2010年5月28日存入4亿元定期存款,存款期限6个月,利率为1.98%。

6、 其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	2010-06-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,189,189.53	19.00	70,709.47	5.95	1,255,000.00	48.57	62,750.00	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后	145,713.60	2.33	145,478.20	99.84	145,242.80	5.62	145,140.24	99.93



该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	4,924,464.64	78.67	83,892.94	1.70	1,183,670.17	45.81	52,516.13	4.44
合计	6,259,367.77	100.00	300,080.61	--	2,583,912.97	100.00	260,406.37	--

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
吉林市中小企业信用担保有限公司	250,000.00	12,500.00	5.00	账龄分析法
辽阳市劳动监察局	225,000.00	22,500.00	10.00	账龄分析法
李玉华	183,161.84	9,158.09	5.00	账龄分析法
侯奇峰	156,194.00	7,809.70	5.00	账龄分析法
赵乾	146,926.25	7,346.31	5.00	账龄分析法
吴继尧	127,907.44	6,395.37	5.00	账龄分析法
仲丽丽	100,000.00	5,000.00	5.00	账龄分析法
合计	1,189,189.53	70,709.47	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额		坏帐准备	账目余额		坏帐准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	470.80	0.32	235.40	-	-	-
4至5年	-	-	-	512.80	0.35	410.24
5年以上	145,242.80	99.68	145,242.80	144,730.00	99.65	144,730.00
合计	145,713.60	100.00	145,478.20	145,242.80	100.00	145,140.24

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

(4) 期末其他应收款前五名欠款单位欠款合计:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东北中小企业信用再担保股份有限公司吉林分公司	非关联方	250,000.00	1年以内	3.99
辽阳市劳动监察局	非关联方	225,000.00	1-2年	3.59
李玉华	非关联方	183,161.84	1年以内	2.93
侯奇峰	非关联方	156,194.00	1年以内	2.50
赵乾	非关联方	146,926.25	1年以内	2.35
合计	--	961,282.09	--	15.36

7、 存货



(1) 存货分类:

项目	2010-06-30			2009-12-31		
	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	16,509,890.05	297,067.29	16,212,822.76	29,817,657.59	297,067.29	29,520,590.30
低值易耗品	38,420.64	-	38,420.64	38,420.64	-	38,420.64
在产品	5,659,874.51	784,028.33	4,875,846.18	7,084,337.22	784,028.33	6,300,308.89
库存商品	27,550,322.19	534,274.42	27,016,047.77	18,655,133.93	534,274.42	18,120,859.51
合计	49,758,507.39	1,615,370.04	48,143,137.35	55,595,549.38	1,615,370.04	53,980,179.34

(2) 存货跌价准备:

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-06-30
			转回	转销	
原材料	297,067.29	-	-	-	297,067.29
在产品	784,028.33	-	-	-	784,028.33
库存商品	534,274.42	-	-	-	534,274.42
合计	1,615,370.04	-	-	-	1,615,370.04

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额; 无用于担保的存货以及所有权或使用权受限制的存货。

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
南京扬子奥克化学有限公司	有限公司	南京市	董振鹏	化工	7000	50	50	69,188,096.40	-776,509.16	69,964,605.56	-	-8,354.08
二、联营企业												
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注:

南京扬子奥克化学有限公司成立于 2009 年 11 月 24 日, 由南京扬子石化炼化有限责任公司与本公司分两期共出资 7000 万元。出资业经江苏兴华会计师事务所苏华综字(2009)第 46 号验资报告验证。根据双方签订的投资合同约定, 双方在董事会、监事会成员各占 1/2, 董事长、正副总经理实行轮流委派, 重大经营决策方面实行共同决定, 因此, 本公司对此项投资采用权益法核算。



合营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-06-30
南京扬子奥克化学有限公司	权益法	35,000,000.00	34,986,479.82	-4,177.04	34,982,302.78

续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京扬子奥克化学有限公司	50	50	-	-	-	-

10、固定资产及累计折旧

固定资产类别	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、账面原值合计	87,266,162.89	72,680,837.07	212,548.82	159,734,451.14
其中：房屋建筑物	36,997,721.99	34,272,434.05	-	71,270,156.04
机械设备	37,646,933.55	31,974,878.84	212,548.82	69,409,263.57
运输设备	6,872,874.14	4,380,460.38	-	11,253,334.52
电子设备	5,726,986.74	1,872,109.17	-	7,599,095.91
其他设备	21,646.47	180,954.63	-	202,601.10
二、累计折旧合计	20,014,587.97	5,652,451.99	59,918.47	25,607,121.49
其中：房屋建筑物	4,184,462.92	1,322,594.49	-	5,507,057.41
机械设备	11,108,624.89	2,869,368.04	59,918.47	13,918,074.46
运输设备	2,158,373.30	905,050.58	-	3,063,423.88
电子设备	2,552,920.98	551,202.11	-	3,104,123.09
其他设备	10,205.88	4,236.77	-	14,442.65
三、固定资产账面净值合计	67,251,574.92	67,028,385.08	152,630.35	134,127,329.65
其中：房屋建筑物	32,813,259.07	32,949,839.56	-	65,763,098.63
机械设备	26,538,308.66	29,105,510.80	152,630.35	55,491,189.11
运输设备	4,714,500.84	3,475,409.80	-	8,189,910.64
电子设备	3,174,065.76	1,320,907.06	-	4,494,972.82
其他设备	11,440.59	176,717.86	-	188,158.45
四、固定资产减值准备合计	422,739.98	-	-	422,739.98
机械设备	391,731.99	-	-	391,731.99
电子设备	31,007.99	-	-	31,007.99
五、固定资产账面价值合计	66,828,834.94	67,028,385.08	152,630.35	133,704,589.67
其中：房屋建筑物	32,813,259.07	32,949,839.56	-	65,763,098.63
机械设备	26,146,576.67	29,105,510.80	152,630.35	55,099,457.12
运输设备	4,714,500.84	3,475,409.80	-	8,189,910.64
电子设备	3,143,057.77	1,320,907.06	-	4,463,964.83



固定资产类别	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
其他设备	11,440.59	176,717.86	-	188,158.45

注：

- (1) 固定资产本期折旧额 5,652,451.99 元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 65,488,651.47 元。
- (3) 固定资产抵押情况详见附注五、17。

11、在建工程

(1) 在建工程余额明细：

项目	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
932 装置零星工程	1,654,040.18	-	1,654,040.18	1,498,013.45	-	1,498,013.45
三万吨多晶硅切割液	-	-	-	53,807,461.81	-	53,807,461.81
扬州生产公司工程	3,488,749.99	-	3,488,749.99	266,749.80	-	266,749.80
其他零星工程	1,445,297.49	-	1,445,297.49	96,151.59	-	96,151.59
广东奥克工业园	38,923,375.50	-	38,923,375.50	2,038,184.73	-	2,038,184.73
合计	45,511,463.16	-	45,511,463.16	57,706,561.38	-	57,706,561.38

(2) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数(万元)	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	2010-06-30
三万吨多晶硅切割液	14800	53,807,461.81	11,681,189.67	65,488,651.48	-	44.25	注 1	4,286,100.00	1,774,490.00	7.02	募股资金	-

注：

1) 三万吨多晶硅切割液项目预算总额为 20300 万元，其中固定资产投资为 14800 万元，土地使用权投资为 2500 万元，流动资金投资为 3000 万元。

2) 截至 2010 年 6 月 30 日，三万吨多晶硅切割液工程项目除办公楼及技术中心处于土建前期外，生产中心主体工程已完工，主要生产设备已经安装完毕，并于 2010 年 3 月正式投产运行。该工程系预结转入固定资产，因此其中房屋建筑物尚未取得产权证明。

3) 在建工程项目无抵押担保情况。

12、工程物资

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
广东奥克工业园	-	7,274,610.70	-	7,274,610.70



13、无形资产

无形资产类别	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、账面原值合计	84,774,718.53	389,595.38	-	85,164,313.91
其中：土地使用权	83,167,941.58	-	-	83,167,941.58
商标权	50,000.00	-	-	50,000.00
办公软件	816,600.00	-	-	816,600.00
财务软件	740,176.95	389,595.38	-	1,129,772.33
二、累计摊销合计	1,612,908.64	928,282.35	-	2,541,190.99
其中：土地使用权	1,253,089.86	834,417.86	-	2,087,507.72
商标权	50,000.00	-	-	50,000.00
办公软件	248,810.64	40,830.00	-	289,640.64
财务软件	61,008.14	53,034.49	-	114,042.63
三、无形资产账面净值合计	83,161,809.89	-	-	82,623,122.92
其中：土地使用权	81,914,851.72	-	-	81,080,433.86
商标权	-	-	-	-
办公软件	567,789.36	-	-	526,959.36
财务软件	679,168.81	-	-	1,015,729.70
四、无形资产减值准备	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	83,161,809.89	-	-	82,623,122.92
其中：土地使用权	81,914,851.72	-	-	81,080,433.86
商标权	-	-	-	-
办公软件	567,789.36	-	-	526,959.36
财务软件	679,168.81	-	-	1,015,729.70

注：

- (1) 无形资产本期摊销额 928,282.35 元。
- (2) 土地使用权抵押情况详见附注五、17 以及附注五、24。

14、商誉

被投资单位名称	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30	期末减值准备
吉林奥克化学有限公司	1,281,591.99	-	-	1,281,591.99	-

注：

(1) 2006 年 4 月份，本公司收购吉林拓普化工有限责任公司（现吉林奥克化学有限公司）的全部股权，购买价款为 458 万元，此次股权转让价格与应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司将吉林奥克化学有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据吉林奥克化学有限



公司的生产技术、产品市场、财务指标等方面进行减值测试，未发现该资产组存在减值迹象。

15、递延所得税资产

项 目	2010-06-30	2009-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,045,480.21	1,815,579.42
递延收益	8,000,416.68	7,990,416.67
应付职工薪酬	57,446.10	279,957.11
计提未付利息	45,615.15	45,615.15
安全费	585,240.55	483,117.87
股权投资	2,654.58	2,028.03
合计	9,736,853.27	10,616,714.25

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额	
	2010-06-30	2009-12-31
资产减值准备	4,652,238.58	10,904,213.88
递延收益	34,771,666.70	34,361,666.68
应付职工薪酬	286,785.37	1,742,406.31
计提未付利息	182,460.60	182,460.60
安全费	3,485,792.93	2,861,974.89
股权投资	17,697.22	13,520.20
合计	43,396,641.40	50,066,242.56

16、资产减值准备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-06-30
			转回	转出	
应收账款坏账准备	8,605,697.49	644,280.20	5,783,600.25	-	3,466,377.44
其他应收款坏账准备	260,406.37	42,402.60	2,728.36	-	300,080.61
存货跌价准备	1,615,370.04	-	-	-	1,615,370.04
固定资产减值准备	422,739.98	-	-	-	422,739.98
合计	10,904,213.88	686,682.80	5,786,328.61	-	5,804,568.07

17、短期借款

借款条件	2010-06-30	2009-12-31
保证	-	140,000,000.00
质押	41,660,158.44	181,133,720.48
抵押及保证	5,400,000.00	35,400,000.00
合计	47,060,158.44	356,533,720.48



注：

(1) 质押借款：通过本公司收取的商业承兑汇票贴现取得借款 11,721,026.13 元（含贴现利息）；通过信用证议付方式取得借款 29,939,132.31 元。

(2) 抵押及保证：吉林奥克化学有限公司以其房屋建筑物为抵押取得借款 540 万元，同时，本公司为此借款提供连带担保责任。

(3) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司及子公司无到期未偿还的短期借款。

(4) 截止 2010 年 6 月 30 日，短期借款财产抵押情况：

抵押物	抵押权人	抵押物金额		备注
		账面原值	账面净值	
土地使用权	吉林市商业银行	1,153,800.00	1,034,272.85	吉林奥克化学有限公司
房屋建筑物	吉林市商业银行	2,155,353.06	1,875,586.32	吉林奥克化学有限公司
合计	--	3,309,153.06	2,909,859.17	--

18、应付票据

项 目	2010-06-30	2009-12-31
银行承兑汇票	40,000,000.00	80,000,000.00

注：

下一会计期间将到期的金额为 40,000,000.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款余额：

项 目	2010-06-30	2009-12-31
应付账款	66,786,297.26	29,704,489.78

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款期末余额中应付关联方款项情况见附注六、6。

(4) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额款项。

20、预收款项

(1) 预收款项余额：

项目	2010-06-30	2009-12-31
预收款项	6,402,932.93	4,679,092.33

(2) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。



(3) 预收款项期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

21、 应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,682,531.00	7,038,744.48	8,538,744.48	182,531.00
二、职工福利费	-	283,371.49	283,371.49	-
三、社会保险费	-	1,594,421.21	1,594,421.21	-
其中：医疗保险费	-	354,022.14	354,022.14	-
基本养老保险费	-	997,353.53	997,353.53	-
失业保险费	-	98,947.91	98,947.91	-
工伤保险费	-	108,954.45	108,954.45	-
生育保险费	-	35,143.18	35,143.18	-
四、住房公积金	-	146,743.80	146,743.80	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	59,875.31	140,023.63	95,644.57	104,254.37
其中：工会经费及职工教育经费	59,875.31	140,023.63	95,644.57	104,254.37
合计	1,742,406.31	9,203,304.61	10,658,925.55	286,785.37

注：

应付职工薪酬期末余额中不存在拖欠的情况。

22、 应交税费

税种	2010-6-30	2009-12-31
增值税	6,795,247.98	2,888,732.33
城市维护建设税	685,725.67	217,823.77
企业所得税	3,633,426.16	8,770,390.32
个人所得税	297,678.27	22,393.22
土地使用税	206,032.87	83,974.25
房产税	14,569.94	-
印花税	1,155,796.22	49,585.90
教育费附加	296,393.55	93,873.93
地方教育费附加	88,810.62	30,178.54
价调基金	10,702.53	5,561.20
合计	13,184,383.81	12,162,513.46



23、 其他应付款

(1) 其他应付款余额:

项 目	2010-06-30	2009-12-31
其他应付款	19,441,696.75	24,799,453.35

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项; 无应付其他关联方款项。

(3) 其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额款项; 其他应付款期末余额中金额较大的项目主要系向辽阳高新技术产业开发区管委会财政局借款 971 万元。

24、 长期借款

借款条件	2010-06-30	2009-12-31
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
抵押、保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	50,000,000.00

注:

(1) 保证借款: 2008 年 12 月 30 日, 本公司与辽阳市商业银行就三万吨多晶硅项目签订金额为 2000 万元的专项借款合同, 借款期间为 2008 年 12 月 30 日至 2011 年 12 月 20 日, 此项借款保证人为辽阳汇通精密簿板有限公司。2010 年 4 月 15 日, 广东奥克化学有限公司与中国建设银行股份公司茂名市分行签订金额为 1000 万元的专项借款合同, 借款期间为 2010 年 1 月 10 日至 2013 年 1 月 9 日, 此项借款由奥克集团股份公司提供连带保证责任。

(2) 抵押、保证借款: 2009 年 5 月 7 日, 本公司与辽阳市商业银行就三万吨多晶硅项目签订金额为 3000 万元专项借款合同, 借款期间为 2009 年 6 月 12 日至 2011 年 12 月 20 日。本借款由奥克集团股份公司承担连带保证责任, 并以本公司编号为 1006017 的土地使用权为抵押, 该土地使用权账面原值为 25,480,000.00 元, 账面净值为 24,755,566.19 元。

(3) 金额前五名的长期借款:

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	年利率 (%)	2010-06-30		2009-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
辽阳市商业 银行营业部	2008-12-30	2011-12-20	人民币	7.02	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
辽阳市商业 银行营业部	2009-6-12	2011-12-20	人民币	7.02	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
中国建设银 行股份公司 茂名市分行	2010-01-10	2013-01-09	人民币	5.94%	-	10,000,000.00	-	-
合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	50,000,000.00



25、 其他非流动负债

项 目	2010-06-30	2009-12-31
一、递延收益：（执行《企业会计准则》后的政府补助项目）		
年产 3 万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目	10,710,000.00	10,710,000.00
年产 3 万吨光伏多晶硅切割液项目	1,000,000.00	1,000,000.00
年产 3 万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目和技术中心扶持项目	5,000,000.00	5,000,000.00
年产 3 万吨乙氧基化物产品项目	28,101,666.70	28,361,666.68
乙氧基化微反映技术	500,000.00	-
年产 3 万吨太阳级硅切割液关键技术及产业化项目	170,000.00	-
小计	45,481,666.70	45,071,666.68
二、其他非流动负债：（执行《企业会计准则》前的政府补助项目）		
629 布洛芬项目	500,000.00	500,000.00
乙二醇单醚	300,000.00	300,000.00
年产 2 万吨 OX-932 新型高效原油破乳剂项目	-	100,000.00
年产 4000 吨新型绿色螯合剂 NAIDS 项目	200,000.00	200,000.00
环境友好型环氧树脂重防腐涂料研究开发项目	-	200,000.00
绿色化学-乙氧基化催化精馏技术项目	500,000.00	500,000.00
辽宁省电子信息技术应用和推广项目	100,000.00	100,000.00
乙氧基化反应化工过程强化技术(技术联盟项目)	1,100,000.00	1,100,000.00
年产 5000 吨三羟甲基丙烷聚氧乙基醚三丙烯酸酯项目	200,000.00	200,000.00
50%乙草胺微乳剂乳化剂 OX-8503	-	100,000.00
特种丙烯酸脂	-	150,000.00
辽宁省环氧乙烷开发利用工程技术	-	50,000.00
小计	2,900,000.00	3,500,000.00
合计	48,381,666.70	48,571,666.68

注：

(1) 递延收益：

1) 年产 3 万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目：根据发改办工业[2007]1786 号文，辽阳市发展改革委员会拨付本公司该项目国债资金 1,071 万元，2007 年 12 月已收到拨款。

2) 年产 3 万吨光伏多晶硅切割液项目：根据辽宁省经济和信息化委员会、辽宁省财政厅《关于下达 2009 年辽宁省软件与信息产品制造业发展专项资金项目计划的通知》（辽经信电子[2009]251 号）文件的规定，辽宁省财政厅拨付本项目专项资金 100 万元，款项已于 2009 年 9 月 4 日收到。

3) 年产 3 万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目和技术中心扶持项目：根据辽阳市宏伟区发展和改革局《关于下达辽阳芳烃及化纤原料基地项目扶持基金计划的通知》（辽宏发改[2009]44 号）文件规定，宏伟区财政局拨付本项目资金 1471 万元，第一批拨款 500 万元已于 2009 年 12 月 31 日收到。



4) 年产 3 万吨乙氧基化物产品项目：2009 年 8 月 10 日，吉林经济技术开发区财政局拨付吉林奥克新材料有限公司本项目扶持资金 2,860 万元。

5) 乙氧基化微反映技术：根据辽宁省外国专家局《关于拨付第五批省政府支持的引进海外研发团队专项经费等有关事项的通知》辽外专[2010]31 号文件规定，省政府对每个支持的引进海外研发团队项目给予 100 万元资助经费。2010 年 5 月 5 日，辽宁省外国专家局先期拨付本项目 50%的专项资金 50 万元。

6) 年产 3 万吨太阳级硅切割液关键技术及产业化项目：根据扬州市科学技术局和扬州市财政局与本公司签订的《扬州市科技计划项目合同》(编号 YZ2009076) 约定，扬州化学工业园区管理委员会财政局于 2010 年 2 月 25 日拨付本项目配套资金 17 万元。

(2) 其他非流动负债：

1) 629 布洛芬项目：本项目由辽宁省财政厅于 2003 年 1 月 23 日拨付补助资金 50 万元。

2) 乙二醇单醚项目：根据辽宁省科技厅《辽宁省财政厅预算指标通知》(辽财指企[2003]480 号) 的规定，辽宁省财政厅拨付本公司省科技厅创新资金项目资金 30 万元，2003 年 12 月收到拨款。

3) 年产 2 万吨 OX-932 新型高效原油破乳剂项目：根据辽宏科发[2004]1 号文件规定，宏伟区财政局拨付本公司专项资金 10 万元，2004 年 12 月 29 日收到拨款。此项目本期已验收。

4) 年产 4000 吨新型绿色螯合剂 NAIDS 项目：根据 2004 年 11 月 15 日辽科发[2004]34 号文件规定，辽宁省科技厅拨付本公司专项资金 20 万元，2004 年 12 月收到拨款。

5) 环境友好型环氧树脂重防腐涂料研究开发项目：根据辽宏科发[2005]2 号文件规定，宏伟区财政局拨付本公司专项资金 20 万元，2005 年 12 月收到拨款。此项目本期已验收。

6) 绿色化学-乙氧基化催化精馏技术项目：根据 2005 年 12 月 23 日辽科发[2005]64 号文件规定，辽宁省科技厅拨付本公司专项资金 50 万元，2005 年 12 月收到拨款。

7) 辽宁省电子信息技术应用和推广项目：本项目获辽宁省财政厅拨款 10 万元，2005 年 8 月收到拨款。

8) 乙氧基化反应化工过程强化技术(技术联盟项目)：根据辽宁省科学技术计划 2006 年 8 月 21 日辽科发[2006]24 号文件规定，辽宁省科技厅财政厅拨付本公司专项资金 110 万元，2006 年 9 月收到拨款。

9) 年产 5000 吨三羟甲基丙烷聚氧乙基醚三丙烯酸酯项目：根据宏伟区科技局[2006]038 号文件规定，宏伟区财政局拨付本公司专项资金 20 万元，2006 年 7 月收到拨款。

10) 50%乙草胺微乳剂乳化剂 OX-8503 项目：根据辽宏科发[2001]2 号文件规定，宏伟区



财政局拨付本公司专项资金 10 万元，2006 年 9 月收到拨款。此项目本期已验收。

11) 特种丙烯酸脂项目：根据辽宏科发[2006]2 号文件规定，宏伟区财政局拨付本公司专项资金 15 万元，2006 年 12 月收到拨款。此项目本期已验收。

12) 辽宁省环氧乙烷开发利用工程技术项目：根据辽宏科发[2006]2 号文件规定，宏伟区财政局拨付本公司专项资金 5 万元，2006 年 12 月收到拨款。此项目本期已验收。

26、 股本

项目	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	81,000,000	100	5,400,000	-	-	-	5,400,000	86,400,000	80
1、国家持股	-	-	76,135	-	-	-	76,135	76,135	0.07
2、国有法人持股	-	-	1,522,764	-	-	-	1,522,764	1,522,764	1.41
3、其他内资持股	81,000,000	100	3,763,034	-	-	-	3,763,034	84,763,034	78.48
其中：境内非国有法人持股	75,125,000	92.75	3,763,034	-	-	-	3,763,034	78,888,034	73.04
境内自然人持股	5,875,000	7.25	-	-	-	-	-	5,875,000	5.44
4、外资持股	-	-	38,067	-	-	-	38,067	38,067	0.04
其中：境外法人持股	-	-	38,067	-	-	-	38,067	38,067	0.04
二、无限售条件股份	-	-	21,600,000	-	-	-	21,600,000	21,600,000	20
人民币普通股	-	-	21,600,000	-	-	-	21,600,000	21,600,000	20
三、股份总数	81,000,000	100	27,000,000	-	-	-	27,000,000	108,000,000	100

注：

2010 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]534 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）27,000,000.00 股，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 2,166,238,718.73 元，其中增加注册资本 27,000,000.00 元，增加资本公积 2,139,238,718.73 元。新增注册资本业经中审国际会计师事务所中审国际 验字【2010】第 01020005 号验资报告验证。

27、 资本公积

项目	2009-12-31	增加	减少	2010-06-30
股本溢价	138,501,047.92	2,139,238,718.73	29,961,986.48	2,247,777,780.17
其他资本公积	634,591.08	600,000.00	-	1,234,591.08
合计	139,135,639.00	2,139,838,718.73	29,961,986.48	2,249,012,371.25

注：



(1) 股本溢价增加:

2010年5月, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]534号文核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股(A股) 27,000,000股, 扣除发行费用后实际募集资金净额为2,166,238,718.73元, 其中增加资本公积-股本溢价2,139,238,718.73元。

(2) 股本溢价减少:

系2010年1月初本公司收购广东奥克化学有限公司股权时按《企业会计准则第20号-企业合并》同一控制下企业合并的相关规定确认的金额。

(3) 其他资本公积增加:

系执行《企业会计准则》前与资产相关的政府补助项目本期验收的金额。

28、 专项储备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
专项储备	2,861,974.89	1,348,752.83	724,934.79	3,485,792.93

注:

本公司按主营业务收入的0.15%计提专项储备(安全费)。

29、 盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
法定盈余公积	26,280,498.47	5,133,733.82	-	31,414,232.29

30、 未分配利润

项目	2010年1-6月	提取或分配比例%
调整前 上年末未分配利润	212,799,073.39	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	212,799,073.39	-
归属于母公司所有者的净利润	61,051,653.64	-
减: 提取法定盈余公积	5,133,733.82	10
应付普通股股利	64,800,000.00	8元/10股
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	203,916,993.21	-

31、 营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本:

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	827,219,651.48	426,568,425.58
其他业务收入	5,560,475.49	29,805,894.86



项目	2010年1-6月	2009年1-6月
营业收入合计	832,780,126.97	456,374,320.44
主营业务成本	726,389,702.90	300,905,855.56
其他业务成本	5,389,397.39	29,184,168.50
营业成本合计	731,779,100.29	330,090,024.06

(2) 主营业务（分行业）

本公司报告期主营业务全部系精细化工行业。

(3) 主营业务（分产品）：

产品名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
切割液	464,449,506.28	398,171,056.09	280,393,147.76	170,233,457.80
聚醚单体	297,492,343.10	268,732,772.09	125,848,123.83	112,542,565.24
聚乙二醇	32,589,530.05	29,278,421.71	18,804,446.47	16,640,753.18
其他产品	32,688,272.05	30,207,453.01	1,522,707.52	1,489,079.34
合计	827,219,651.48	726,389,702.90	426,568,425.58	300,905,855.56

(4) 主营业务（分地区）：

地区名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	69,404,277.56	53,182,203.72	8,137,582.78	6,059,408.14
华北区	150,044,344.57	134,923,172.03	82,159,877.28	70,577,874.95
华东区	465,468,375.89	412,214,178.36	291,370,361.18	187,815,317.92
西北区	11,373,179.45	9,750,226.49	3,344,982.91	2,465,406.87
西南区	54,104,975.30	47,762,873.21	13,118,844.81	9,251,065.09
中南区	76,824,498.71	68,557,049.09	28,436,776.62	24,736,782.59
合计	827,219,651.48	726,389,702.90	426,568,425.58	300,905,855.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	238,545,623.76	28.64
北京市建筑工程研究院	40,610,982.92	4.88
江苏苏博特新材料股份有限公司	28,871,196.56	3.47
江苏林洋新能源有限公司	26,602,230.55	3.19
山西黄腾化工有限公司	22,224,529.95	2.67
合计	356,854,563.74	42.85



32、 营业税金及附加

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
营业税	-	1,800.00
城市维护建设税	1,452,775.36	1,743,180.08
教育费附加	627,771.83	749,221.09
地方教育费附加	212,146.01	246,587.37
合计	2,292,693.20	2,740,788.54

注：

营业税系以年期间奥克集团股份公司所属企业使用本公司商标而支付的商标使用费所产生。为消除潜在利益冲突及同业竞争风险，上述公司已不再使用本公司商标，因此本期无营业税。营业税金及附加的计缴标准见附注三。

33、 资产减值损失

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
坏账准备	-5,099,645.81	1,933,773.00

34、 投资收益

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-4,177.04	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-4,177.04	-

注：

投资收益汇回无重大限制。

35、 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
政府补助	5,759,999.98	1,845,000.00

(2) 政府补助明细：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
财政贴息补助	5,000,000.00	-
递延收益转入	259,999.98	1,845,000.00
上市专项扶持资金	500,000.00	-
合计	5,759,999.98	1,845,000.00

注：



1) 企业技改贷款财政贴息：根据辽宁省经济和信息化委员会及辽宁省财政厅《关于下达2009年企业技术改造项目财政贴息计划（第三批）的通知》（辽经信投资[2009]130号）文件规定，2010年4月，辽宁省财政厅通过辽阳市财政局拨付本企业技改贷款财政贴息资金500万元。

2) 企业上市专项扶持资金：根据辽宁省财政厅及辽宁省人民政府金融工作办公室联合下发的《关于印发辽宁省企业上市专项扶持资金管理暂行办法的通知》（辽财企[2009]46号）文件规定，2010年6月，辽宁省财政厅通过辽阳市宏伟区财政局拨付本企业上市专项扶持资金50万元。

3) 递延收益转入：2009年8月10日，吉林经济技术开发区财政局拨付吉林奥克新材料有限公司项目扶持资金2,860万元，本期结转金额为259,999.98元。

36、 营业外支出

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
税收滞纳金	-	12,566.34
捐赠支出	219,000.00	6,520.00
其他	2,374.52	-
合计	221,374.52	19,086.34

37、 所得税费用

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,549,347.64	14,630,031.56
递延所得税调整	879,860.98	236,746.95
合计	12,429,208.62	14,866,778.51

38、 每股收益

本公司报告期内的每股收益计算过程如下：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润（P0）	61,051,653.64	80,852,308.02
已发行的普通股加权平均数（S）	85,500,000.00	75,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.71	1.08
稀释每股收益（每股人民币元）	0.71	1.08

注：

(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$



其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 已发行的普通股加权平均数计算过程： $8550 \text{ 万元} = 8100 + 0 + 2700 * 1/6 - 0 * 12/12 - 0$

39、 其他综合收益

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
其他	600,000.00	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
合计	600,000.00	-

注：

其他综合收益因执行《企业会计准则》(2006)前取得的与资产相关政府补助项目在本期验收而形成。

40、 现金流量表项目附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
银行存款利息收入	3,594,714.27	127,614.40
经营性政府补助及奖励	670,000.00	-
往来款收入	14,773,937.97	1,612,821.27
合计	19,038,652.24	1,740,435.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
办公费	709,655.68	382,198.68
差旅费	621,877.25	757,374.45
科研经费	619,001.01	223,913.00
招待费	1,640,332.87	984,680.94
广告费	84,921.60	356,249.23
运费	14,699,169.00	10,922,343.96
水电费	14,328.89	63,941.58
交通费	870,880.84	346,409.10



项目	2010年1-6月	2009年1-6月
其他费用	1,164,630.96	1,135,423.43
支付的往来款	7,359,275.42	6,024,564.43
合计	27,784,073.52	21,197,098.80

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
借款贴息及上市扶持资金等	6,904,398.96	-
借款押金	750,000.00	-
合计	7,654,398.96	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
上市中介等费用	9,119,976.88	--
借款费用	-	2,509,457.04
合计	9,119,976.88	2,509,457.04

41、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,051,653.64	80,852,308.02
加：资产减值准备	-5,099,645.81	1,933,773.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,633,156.99	3,636,798.58
无形资产摊销	928,282.35	336,961.48
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	6,030,273.28	4,117,731.04
投资损失（收益以“-”号填列）	4,177.04	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	879,860.98	236,746.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,837,041.99	-4,799,368.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,832,794.95	-76,005,903.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,452,731.25	94,871,936.12
其他	-5,174,500.23	318,901.79



补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	58,710,236.53	105,499,885.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	2,137,562,872.88	410,960,427.44
减: 现金的期初余额	360,879,114.90	164,076,662.17
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,776,683,757.98	246,883,765.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
一、现金	2,137,562,872.88	410,960,427.44
其中: 库存现金	20,591.66	161,295.81
可随时用于支付的银行存款	2,114,143,198.09	330,419,131.63
可随时用于支付的其他货币资金	23,399,083.13	80,380,000.00
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,137,562,872.88	410,960,427.44

42、 所有者权益变动表项目附注

由同一控制下企业合并产生的追溯调整期初项目金额:

项目	金额
资本公积	30,000,000.00
未分配利润	-46,748.80
所有者权益合计	29,953,251.20

附注六、 关联方及关联方交易

1、 本企业母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
奥克集团股份有限公司	母公司	股份公司	辽阳市	朱建民	化工	9,100	55.556	55.556	朱建民、刘兆滨、	79484430-0



									仲崇纲、董振鹏
本企业的母公司情况的说明									
<p>本公司的控股股东为奥克集团股份有限公司，朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏均为本公司创始人，分别持有奥克集团股份有限公司 24.06%、8.21%、8.05% 和 7.99% 的股权，合计持有奥克集团股份有限公司 48.31% 的股权，为本公司的实际控制人。</p>									

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
吉林奥克化学有限公司	全资	有限公司	吉林市	朱建民	化工	1,200	100	100	74456842-4
吉林奥克新材料有限公司	全资	有限公司	吉林市	朱建民	化工	3,000	100	100	79522548-0
扬州奥克化学销售有限公司	全资	有限公司	扬州市	董振鹏	化工	200	100	100	68160335-9
奥克化学扬州有限公司	全资	有限公司	扬州市	朱建民	化工	5,000	100	100	68490585-4
广东奥克化学有限公司	全资	有限公司	茂名市	董振鹏	化工	3,000	100	100	69049302-4
奥克化学(滕州)有限公司	控股	有限公司	滕州市	董振鹏	化工	3,000	81	81	55785445-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
合营企业														
南京扬子奥克化学有限公司	有限公司	南京市	董振鹏	化工	7000	50	50	69,188,096.40	776,509.16	69,964,605.56	-	-8,354.08	合营企业	69460148-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
镇江大旺奥克硅技术有限公司	母公司之联营企业	67899203-1
扬中环太奥克硅材料有限公司	母公司之联营企业	78885054-4
辽阳奥克纳米材料有限公司	同一母公司	72684591-8
辽阳奥克聚醚有限公司	同一母公司	73422755-4
克拉玛依奥克化学有限公司	同一母公司	74865767-8
辽阳奥克包装材料有限公司	同一母公司	12206298-X
广东德美精细化工有限公司	存在重大影响的股东	70753905-0
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	66121652-X
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	76832603-2
朱建民	总裁	-



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
董振鹏	副总裁	-
刘兆滨	副总裁	-
宋恩军	副总裁	-
孙玉德	副总裁	-
邓宗安	副总裁	-
徐丹	财务总监	-
周立明	技术总监	-

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-6月发生额		2009年1-6月发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
辽阳奥克纳米材料有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	3,345,716.80	0.40	1,297,164.29	0.28
辽阳奥克聚醚有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	-	-	14,256,294.52	3.12
辽阳奥克包装材料有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	102,643.59	0.01	38,305.05	0.01
广东德美精细化工有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	-	-	785,129.74	0.17
锦州日鑫硅材料有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	10,666,427.32	1.28	2,658,333.33	0.58
锦州阳光能源有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	4,263,393.16	0.51	1,247,606.84	0.27
合计	--	--	--	18,378,180.87	2.20	20,282,833.77	4.43
镇江大旺奥克硅技术有限公司	购销商品	采购货物	参照市场价	7,440,512.82	1.06	-	-
辽阳奥克纳米材料有限公司	购销商品	采购货物	参照市场价	11,826.41	0.002	1,252,944.43	0.39
辽阳奥克聚醚有限公司	购销商品	采购货物	参照市场价	4,790.60	0.001	423,106.07	0.13
辽阳奥克包装材料有限公司	购销商品	采购货物	参照市场价	2,828,941.03	0.40	440,987.18	0.14
合计	--	--	--	10,286,070.86	1.463	2,117,037.68	0.66

(2) 关联担保情况：

详见附注五、17及附注五、24。

(3) 关联方资产转让情况：



为消除潜在利益冲突及同业竞争风险，本公司第一届董事会第二十五次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议通过了收购辽阳奥克化学有限公司部分资产（设备和存货）议案。2010 年 1 月，本公司委托具备从事证券期货相关业务资格的开元资产评估有限公司对拟收购的辽阳奥克化学有限公司有关资产和广东奥克化学有限公司全部股权进行评估，以评估价值作为资产收购的定价依据。经开元资产评估有限公司开元深资评报字[2010]第 002 号评估，辽阳奥克化学有限公司该部分资产的价值为人民币 15,461,587.75 元，收购价格 15,461,587.75 元（不含税）。截至 2010 年 1 月 21 日，相关资产交接手续及收购款项已经完毕。

(4) 关键管理人员报酬：

姓名	职务	2010 年 1-6 月 (万元)	2009 年 1-6 月 (万元)
朱建民	总裁	11.99	9.27
董振鹏	副总裁	8.24	6.40
刘兆滨	副总裁	8.27	6.46
宋恩军	副总裁	8.17	6.36
孙玉德	副总裁	6.30	5.39
邓宗安	副总裁	6.33	5.03
徐丹	财务总监	3.53	3.53
周立明	技术总监	3.02	-

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010-06-30	2009-12-31
应收账款	锦州日鑫硅材料有限公司	2,675,200.00	5,348,200.00
	锦州阳光能源有限公司	394,240.00	858,000.00
合计		3,069,440.00	6,206,200.00
应付账款	辽阳奥克包装材料有限公司	539,814.72	-
	镇江大旺奥克硅技术有限公司	5,431,800.00	-
合计		5,971,614.72	-
坏账准备	锦州日鑫硅材料有限公司	-	267,410.00
	锦州阳光能源有限公司	19,712.00	42,900.00
合计		19,712.00	310,310.00

附注七、或有事项

开立信用证：

对方单位	开证日期	开证银行	开证金额	到期日
SABIC ASIA PACIFIC PTE LTD	2010 年 5 月 10 日	工商银行辽阳支行	114 万美元	2010 年 8 月 8 日
SABIC ASIA PACIFIC PTE	2010年6月1日	工商银行辽阳支行	104万美元	2010年8月29日



LTD				
SABIC ASIA PACIFIC PTE LTD	2010年6月13日	工商银行辽阳支行	99.8万美元	2010年9月10日

附注八、承诺事项

1、2010年6月5日，本公司与山东滕州辰龙源集团有限公司共同出资设立奥克化学（滕州）有限公司，一期投资总额为人民币8,028.80万元，截至2010年6月30日，本公司已出资2430万元。根据合资合同约定，剩余出资应自奥克化学（滕州）有限公司成立之日起6个月内按比例分期缴付，其中：本公司尚需缴付出资4,073.33万元。

2、2008年3月31日，本公司股东大会审议通过了《关于投资设立上海金山奥克化学有限公司的议案》，本公司拟与上海石化投资发展有限公司合资建立上海金山奥克化学有限公司，该公司注册资本6000万元，本公司拟投资3000万元，占注册资本的50%。截至2010年06月30日，此公司尚处于筹备中。

附注九、资产负债表日后事项

根据公司2010年7月27日第二届董事会第二次会议决议，公司拟以2010年6月30日总股本10800万股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利32,400,000.00元。

根据公司2010年7月27日第二届董事会第二次会议通过的资本公积金转增股本预案，公司拟以2010年6月30日股本108,000,000股为基数，向全体股东以公积金每10股转增5股，共计转增54,000,000股。转增后资本公积余额为2,194,965,622.45元。

上述方案尚待股东大会决议批准。

附注十、其他重要事项

无

附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2010-6-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	241,830,847.28	92.96	2,649,911.71	1.10	214,801,873.86	94.15	7,048,390.84	3.28



种类	2010-6-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--	-	-	-	-
其他不重大应收账款	18,327,940.64	7.04	21,965.53	0.12	13,338,732.91	5.85	710,791.65	5.33
合计	260,158,787.92	100.00	2,671,877.24	--	228,140,606.77	100.00	7,759,182.49	--

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	127,894,779.90	-	--	信用期内不计提坏账
北京市建筑工程研究院	16,474,650.00	-	--	信用期内不计提坏账
常州天合光能有限公司	13,014,235.00	83,264.75	5.00	对超期部分计提坏账
山西黄腾化工有限公司	12,100,300.00	291,745.00	5.00	对超期部分计提坏账
江苏苏博特新材料股份有限公司	11,779,300.00	588,965.00	5.00	对新增客户计提坏账
大于 100 万小于 1000 万元部份	60,567,582.38	803,372.72	0.00—5.00	详见备注
合计	241,830,847.28	1,767,347.47	--	--

注:

大于 100 万小于 1000 万元的部分: 其中账龄在信用期内余额为 44,500,128.00 元, 账龄超过信用期余额为 16,067,454.38 元, 对超过信用期部分按账龄计提坏账准备。

期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	非关联方	127,894,779.90	1 年以内	49.16
北京市建筑工程研究院	非关联方	16,474,650.00	1 年以内	6.33
常州天合光能有限公司	非关联方	13,014,235.00	1 年以内	5.00
山西黄腾化工有限公司	非关联方	12,100,300.00	1 年以内	4.65
江苏苏博特新材料股份有限公司	非关联方	11,779,300.00	1 年以内	4.53



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比率(%)
合计	--	181,263,264.90	--	69.97

(5) 期末应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比率(%)
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	394,240.00	0.15
奥克化学扬州有限公司	本公司之全资子公司	668,760.00	0.26
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,675,200.00	1.03
合计	--	3,738,200.00	1.44

2、其他应收款

(1) 其他应收款:

种类	2010-06-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	4,450,311.53	49.94	58,209.47	1.31	225,000.00	20.48	11,250.00	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	145,713.60	1.64	145,478.20	99.84	145,242.80	13.22	145,140.24	99.93
其他不重大其他应收款	4,315,232.20	48.42	28,723.91	0.67	728,444.82	66.30	36,838.25	5.06
合计	8,911,257.33	100.00	232,411.58	--	1,098,687.62	100.00	193,228.49	--

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
广东奥克化学股份有限公司	3,511,122.00	-	-	合并范围内
辽阳市劳动监察局	225,000.00	22,500.00	10.00	账龄分析法
李玉华	183,161.84	9,158.09	5.00	账龄分析法
侯奇峰	156,194.00	7,809.70	5.00	账龄分析法
赵乾	146,926.25	7,346.31	5.00	账龄分析法
吴继尧	127,907.44	6,395.37	5.00	账龄分析法



仲丽丽	100,000.00	5,000.00	5.00	账龄分析法
合计	4,450,311.53	58,209.47	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额		坏帐准备	账目余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	470.80	0.32	235.40	-	-	-
4至5年	-	-	-	512.8	0.35	410.24
5年以上	145,242.80	99.68	145,242.80	144,730.00	99.65	144,730.00
合计	145,713.60	100.00	145,478.20	145,242.80	100.00	145,140.24

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广东奥克化学股份有限公司	关联方	3,511,122.00	1年以内	39.40
辽阳市劳动监察局	非关联方	225,000.00	1-2年	2.52
李玉华	非关联方	183,161.84	1年以内	2.06
侯奇峰	内部员工	156,194.00	1年以内	1.75
赵乾	内部员工	146,926.25	1年以内	1.65
合计	--	4,222,404.09	--	47.38

(5) 其他应收款期末余额中应收关联方广东奥克化学股份有限公司 3,511,122.00 元。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本(万元)	2009-12-31	增减变动	2010-06-30
南京扬子奥克化学有限公司	权益法	3,500	34,986,479.82	-4,177.04	34,982,302.78
吉林奥克化学有限公司	成本法	1,215.57	12,155,700.00	-	12,155,700.00
吉林奥克新材料有限公司	成本法	3,000	30,000,000.00	-	30,000,000.00
扬州奥克销售有限公司	成本法	200	2,000,000.00	-	2,000,000.00
奥克化学扬州有限公司	成本法	7,000	30,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00
广东奥克化学有限公司	成本法	2,996.20	-	29,953,251.20	29,953,251.20
奥克化学(滕州)有限公司	成本法	2,430	-	24,300,000.00	24,300,000.00
合计	--	--	109,142,179.82	94,249,074.16	203,391,253.98

续前表



被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京扬子奥克化学有限公司	50	50	-	-	-	-
吉林奥克化学有限公司	100	100	-	-	-	-
吉林奥克新材料有限公司	100	100	-	-	-	-
扬州奥克销售有限公司	100	100	-	-	-	-
奥克化学扬州有限公司	100	100	-	-	-	-
广东奥克化学有限公司	100	100	-	-	-	-
奥克化学(滕州)有限公司	81	81	-	-	-	-
合计	--	--	--	-	-	-

注：

长期股权说明见附注四（一）、附注四、（二）及附注五、9。

4、营业收入及成本

（1）营业收入：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	773,512,827.09	424,323,138.00
其他业务收入	14,407,343.71	42,881,016.08
合计	787,920,170.80	467,204,154.08
主营业务成本	690,616,978.77	307,822,871.66
其他业务成本	14,375,432.22	41,826,405.46
合计	704,992,410.99	349,649,277.12

（2）本公司主营业务全部为精细化工行业。

（3）主营业务（分产品）：

产品名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
切割液	419,250,749.14	359,911,976.64	277,356,079.43	173,188,120.04
聚乙二醇	27,188,823.91	26,349,681.59	19,172,006.98	17,308,407.85
聚醚单体	293,250,007.66	273,012,893.20	126,391,179.54	115,943,706.01
其他产品	33,823,246.38	31,342,427.34	1,403,872.05	1,382,637.76
合计	773,512,827.09	690,616,978.77	424,323,138.00	307,822,871.66

（4）主营业务（分地区）：

地区名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	59,775,537.23	53,590,822.23	8,929,363.56	7,606,818.83



地区名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	150,044,344.57	138,050,462.53	82,159,877.28	69,881,551.84
华东区	422,375,601.66	371,827,499.75	288,333,292.82	193,730,339.43
西北区	11,373,179.45	9,750,226.49	3,344,982.91	2,437,757.03
西南区	54,104,975.30	47,762,873.21	13,118,844.81	8,927,820.64
中南区	75,839,188.88	69,635,094.56	28,436,776.62	25,238,583.89
合计	773,512,827.09	690,616,978.77	424,323,138.00	307,822,871.66

(5) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	238,545,623.76	30.84
北京市建筑工程研究院	40,610,982.92	5.25
江苏苏博特新材料股份有限公司	28,871,196.56	3.73
江苏林洋新能源有限公司	26,602,230.55	3.44
山西黄腾化工有限公司	22,224,529.95	2.87
合计	356,854,563.74	46.13

5、 投资收益

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-4,177.04	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-4,177.04	-

注:

投资收益的汇回不存在重大限制。

6、 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,337,338.22	78,222,290.85
加: 资产减值准备	-5,048,122.16	1,312,441.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,270,210.14	1,354,426.19
无形资产摊销	371,372.89	325,193.38
长期待摊费用摊销	-	-
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)		-1,378.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-



补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月
财务费用（收益以“—”号填列）	5,435,311.38	3,071,076.84
投资损失（收益以“—”号填列）	4,177.04	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	823,355.03	227,287.42
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,015,372.48	-7,706,098.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-44,302,014.23	-59,099,123.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-686,141.25	94,268,195.75
其他	-5,000,000.00	165,191.84
经营活动产生的现金流量净额	10,220,859.54	112,139,503.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,048,985,037.22	359,617,347.16
减：现金的期初余额	329,304,531.81	132,968,586.05
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,719,680,505.41	226,648,761.11

附注十二、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	说明
1、计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,759,999.98	1,845,000.00	见附注五、35
2、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-21,406.00	-
3、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-221,374.52	-19,086.34	-
减：所得税影响额	855,250.00	-978.00	-
少数股东损益影响额（税后）	-	-	-
合计	4,683,375.46	1,805,485.66	--

2、净资产收益率及每股收益

项目	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.66	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.35	0.66	0.66

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：



(1) 资产负债表项目:

1) 货币资金期末余额较期初余额增加177,668.38万元,增长492.32%,主要系本期收到公开发行股票募集资金所致。

2) 预付账款期末余额较期初余额减少3,363.87万元,降低52.69%,主要系原材料环氧乙烷和二乙二醇价格呈下降趋势,公司减少了原料储备相应减少预付货款所致。

3) 其他应收款期末余额较期初余额增加367.55万元,增长142.24%,主要系公司进口原材料产生的待抵扣税金增加所致。

4) 固定资产原值期末余额较期初余额增加7,246.83万元,增长83.04%,主要系本公司辽阳募投项目主体完工转入固定资产所致。

5) 短期借款期末余额较期初余额减少30,947.36万元,降低86.80%,主要系为了节省财务费用用募集资金偿还了借款所致。

6) 应付票据期末余额较期初余额减少4000万元,降低50%,主要系减少中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司预付货款所致。

7) 应付账款期末余额较期初余额增加3,708.18万元,增长124.84%,主要系随着产量增加原材料采购款相应增长所致。

8) 预收款项期末余额较期初余额增加172.38万元,增长36.84%,主要系本期新开发客户预收款聚醚单体货款增加所致。

9) 应付职工薪酬期末余额较期初余额减少145.56万元,降低83.54%,主要系上期末计提的管理层年度绩效奖金在本期发放所致。

10) 股本期末余额较期初余额增加2700万元,增长33.33%,主要系本期首次公开发行股票所致。

11) 资本公积期末余额较期初余额增加210,987.67万元,增长1516.42%,主要系本期首次公开发行股票产生的股本溢价所致。

(2) 利润表项目:

1) 营业收入本期较去年同期增加37,640.58万元,增长82.48%,主要系公司辽阳募投项目建成投产,产销量大幅增长所致;营业成本较去年同期增加40,168.91万元,增长121.69%,主要系是随着销售量的增长而相应增长。

在营业收入大幅增长的同时,营业毛利却同比减少2,528.33万元,降低20.02%,主要系本期主要原材料环氧乙烷和二乙二醇价格上升幅度较大(其中环氧乙烷同比增长约24%、二乙二醇同比增长约59%),主要原材料采购单价上升致使销售成本涨幅大于销售收入涨幅。同时,因为销售毛利的减少,致使营业税金及附加同比减少44.81万元,下降16.35%。

2) 管理费用本期较上期增加510.15万元,增长74.08%,主要系募集资金印花税、地方税费及研发投入增加所致。



(3) 现金流量表项目:

1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少4,678.96万元,降低44.35%,主要系原料价格上涨导致采购支出增加所致.

2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少4,294.90万元,降低83.94%,主要系本公司募投项目支出增加以及新增对广东奥克化学有限公司项目投资共同影响所致.

3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加161,953.87万元,增长841.10%,主要系本期首次公开发行股票募集资金增加所致.

公司法定代表人: 朱建民 主管会计工作负责人: 孙玉德 会计机构负责人: 徐丹

日 期: 2010年7月27日 日 期: 2010年7月27日 日 期: 2010年7月27日



第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的《辽宁奥克化学股份有限公司 2010 年半年度报告》原件
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
- 四、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本及公告原稿
- 五、其他备查文件

法定代表人签字： 朱建民

辽宁奥克化学股份有限公司

二〇一〇年七月二十七日