

辽宁奥克化学股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人朱建民、主管会计工作负责人孙玉德及会计机构负责人(会计主管人员)徐丹声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	3,272,523,754.53	3,009,277,829.62	8.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,778,671,411.41	2,678,956,962.77	3.72%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.72	16.54	-35.19%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-374,502,227.38		-221.48%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.44		-100.00%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	605,470,386.70	2.05%	2,163,308,305.44	51.69%
归属于上市公司股东的净利润(元)	47,579,936.10	-22.45%	164,147,460.41	34.10%
基本每股收益(元/股)	0.18	-57.14%	0.63	-24.10%
稀释每股收益(元/股)	0.18	-57.14%	0.63	-24.10%
加权平均净资产收益率(%)	1.73%	下降 2.61 个百分点	6.02%	下降 2.64 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.69%	下降 2.74 个百分点	5.82%	下降 2.69 个百分点

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	25,020.17	-
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	5,835,487.95	-
对外委托贷款取得的损益	761,720.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,319.25	-

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,622.50	-
所得税影响额	-1,073,091.13	-
合计	5,426,440.24	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	14,897	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
广东德美精细化工股份有限公司	18,000,000	人民币普通股
锦州悦鑫硅材料有限公司	6,100,000	人民币普通股
罗林骥	2,700,000	人民币普通股
封向华	1,618,192	人民币普通股
哈尔滨海丰投资有限公司	1,042,800	人民币普通股
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	880,960	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	812,675	人民币普通股
江培勇	720,000	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	700,959	人民币普通股
林静	630,528	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奥克集团股份有限公司	144,000,000	0	0	144,000,000	首发承诺	2013-5-20
		0	398,400	398,400	控股股东增持	2012-10-10
吉清	6,600,000	0	0	6,600,000	首发承诺	2013-5-20
深圳市同创伟业创业投资有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	首发承诺	2012-6-29
丁宝玉	4,800,000	0	0	4,800,000	首发承诺	2012-6-29
深圳悟空投资管理有限公司	3,600,000	0	0	3,600,000	首发承诺	2012-6-29
杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	2,400,000	0	0	2,400,000	首发承诺	2013-5-20
合计	167,400,000	0	398,400	167,798,400	—	—

注：奥克集团股份有限公司（以下简称“奥克集团”）系本公司的控股股东，报告期内通过竞价交易连续四次增持本公司的股票，累计达 398,400 股，占公司总股本的 1.54%；2011 年 10 月 10 日，奥克集团又通过大宗交易增持公司股份 500,000 股，至此累计增持股份数量占公司总股本的 3.47%。根据《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—上市公司股东及其一致行动人增持股份行为》第九条规定，“上市公司股东及其一致行动人在最后一笔增持股份登记过户后十二个月内不得转让所持公司股份。”，即奥克集团所有增持的股票自其最后一笔增持股份登记过户之日（2011 年 10 月 10 日）起锁定 12 个月，故，截至报告期末，奥克集团累计增持的 398,400 股解除限售日期为 2012 年 10 月 10 日，加上首发承诺锁定 36 个月的限售股，报告期末奥克集团的限售股数为 144,398,400 股。

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因（对变动幅度在 30% 以上的报表项目和财务指标进行解释说明）

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收票据期末余额较年初增加 104.31%，主要原因系随着公司销售规模扩大，公司与部分客户采取银行承兑汇票的方式进行货款结算所致。
- 2、应收账款期末余额较年初增加 51.95%，主要原因系随着销售收入大幅增长相应增加了应收账款所致。
- 3、预付账款期末余额较年初增加 31.78%，主要原因系公司主要原料才采购需预付货款，随着销售规模扩大，相应增加采购预付款所致。
- 4、应收利息期末余额较年初减少 31.95%，主要原因系本期内部分定期存款到期，收取了存款利息所致。
- 5、其他应收款期末余额较年初增加 155.03%，主要原因系报告期内进口代扣税金有所增加。
- 6、存货期末余额较年初增加 127.42%，主要原因系随着各子公司陆续投产，公司生产能力大幅增加，为满足销售规模的大幅增长，相应增加了存货储备。
- 7、长期股权投资期末余额较年初增加 121.31%，主要原因系公司增加对南京扬子奥克化学有限公司的投资所致。
- 8、在建工程较期末余额较年初增加 360.38%，主要原因系锦州奥克阳光新能源有限公司项目开工建设增加在建工程投入所致。
- 9、工程物资期末余额较年初减少 100%，主要原因系公司山东项目工程物资转固所致。
- 10、应付票据期末余额较年初减少 100.00%，主要原因系报告期内公司开具的银行承兑汇票到期解付所致。
- 11、应付账款期末余额较年初减少 57.45%，主要原因系公司支付到期采购货款所致。
- 12、预收款项期末余额较年初增加 71.69%，主要原因系公司销售规模扩大，对新开发客户预收货款增加所致。
- 13、应付职工薪酬期末余额较年初减少 99.68%，主要原因系报告期内支付了 2010 年的管理奖励所致。
- 14、应交税费期末余额较年初下降 106.87%，主要原因系报告期末增加原料储备，相应的进项税增加所致。
- 15、其他应付款较年初下降 37.15%，主要原因系支付到期发货运费所致。
- 16、股本期末余额较年初增加 60.00%，主要原因系报告期内资本公积转增股本所致。
- 17、营业收入本期较上年同期增加 51.69%，营业成本较上年同期增加 51.98%，主要原因系公司销售规模进一步扩大，随着销售量的增长，相应的营业收入和营业成本随之增长。
- 18、销售费用本期较上年同期增加 67.60%，主要原因系随着销售规模的增长相应增加了销售运费所致。
- 19、管理费用本期较上年同期增加 62.91%，主要原因系公司销售收入的大幅增长相应的增加了地方税、交通费等，同时随着公司资产规模及员工人数的增加及公司提高了工资基数使折旧费和职工薪酬增加所致。
- 20、财务费用本期较上年同期减少 679.09%，主要原因系与上年同期相比，公司短期借款及长期借款规模较小以及募集资金存款利息增加共同影响所致。
- 21、资产减值损失本期较上年同期增加 565.80%，主要原因系报告期内公司应收账款的增加导致计提坏账准备的增加。
- 22、投资收益本期较上年同期增加 7752.50%，主要原因系报告期内南京扬子奥克化学有限公司经营实现利润所致。
- 23、经营活动现金流量净额本期较上年同期降低 221.48%，主要原因系报告期内公司全国战略布局初步形成，在建项目全部投产，为满足正常生产经营的需要，公司及各子公司分别计算经济库存，相应的存货储备和采购需求增加，同时，随着公司销售规模的大幅上升，应收款项随之增长，但是，应收账款的行业分布和客户结构明显优化，风险降低，面对报告期相对复杂的宏观经济形势，管理层作出提前收取银行承兑汇票的决定，虽然未增加经营活动现金流入，但降低了赊销的坏账风险，以上因素共同影响至使经营活动产生的现金流量净额下降。
- 24、投资活动现金流量净额本期较上年同期降低 133.18%，主要原因系公司本期在建项目特别是锦州奥克阳光新能源有限公司建设支出增加所致。
- 25、筹资活动现金流出本期较上年同期降低 89.20%，主要原因系上年同期首次公开发行股票募集资金的增加所致。

3.2 业务回顾和展望

- 1、报告期主营业务经营情况
三季度，公司的晶硅切割液产品受到了一定的影响，但是由于公司的比较优势显著，所受影响程度相对较小；另一方面，受益于减水剂在民用领域的大量使用，公司的另一主导产品高性能混凝土减水剂用聚醚仍保持着相对稳定的增长态势。前三个季度，公司累计实现营业收入 216,330.83 万元，比去年同期增长 51.69%；营业利润 20,513.87 万元，比去年同期增长 44.69%；利润总额 21,087.51 万元，比去年同期增长 43.13%；归属于母公司的净利润 16,414.75 万元，比去年同期增长 34.10%。
- 2、公司经营计划执行情况
报告期内，公司在“十二五”规划指导思想的指引下，以年度经营计划为目标，协调有序地开展各项经营管理工作，凭借自

身的优势，积极加强生产管理和市场拓展的力度，维护了稳定的市场地位和综合竞争力，并实现了一定幅度的稳定增长，为公司未来的工作提供了充分的保障。

在市场营销方面，一方面公司坚定地执行“立足环氧创造价值”的发展战略”和“大趋势、大市场、少竞争”的开发与经营原则，对产品市场进行有效的维护和开拓，进一步增强公司的市场核心地位；另一方面，公司以“避风险、保增量”的经营方针为指导，密切关注市场的最新发展动向，加强与客户的沟通和交流，认真谨慎地了解客户经营和财务的实时状况，加强经营风险的控制，以确保公司持续、健康地发展。

在项目建设方面，公司的辽阳、扬州和南京的三个募投项目以及山东的超募资金项目均运行顺利，目前尚在建设之中的募投项目为 500 兆瓦太阳能电池用多晶硅片项目(锦州项目)和年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目，前者建设期为两年，预计 2013 年 2 月全面投产，后者建设期为一年，预计 2012 年 2 月建成投产，目前进展顺利。公司于 2011 年 1 月 17 日公告的意向项目“环氧乙烷与二氧化碳衍生低碳精细化工新材料项目”，在与扬州化学工业园区签署《入园意向书》以后，调研和各项筹划工作正在有序开展，如果有最新的进展情况，公司将及时地进行相关信息的披露。

在科技研发方面，公司一方面在现有技术的基础上进行更有深度和广度的研发，致力于优化既有技术和工艺和为客户提供整体解决方案，提高产品质量，降低产品成本的，同时提升客户的整体满意度；另一方面，公司积极发挥创新精神，开展新技术、新材料和新产品的研发工作，为公司的发展做好充分的技术储备。另外，公司的国家级技术中心申报工作也在积极的运作之中。

在公司治理方面，公司积极地接受监管部门的检查和监督，根据内部控制建设的相关要求进行认真研究，并充分结合相关监管部门的意见建议及公司的实际情况，对公司的相关制度进行修订，进一步完善内控制度体系，加强执行力度，规避风险，确保公司健康运作。

在人力资源管理方面，公司根据战略发展规划，吸纳各方具有“共同创造、共同分享”价值观念的英才贤士，并积极在企业内部开展企业文化、财务管理等方面的培训，挖掘员工的个人潜质，提升团队整体的素质，为公司的快速发展做好人才储备工作。

在投资者管理方面，公司严格规范内幕信息使用和外部信息使用的管理工作，公平信息披露，并积极通过电话、互动平台和邮件等方式与关注公司的投资者进行交流互动。

3、未来的发展规划

以奥克“十二五”规划思想为指导，以“共同创造、共同分享”的奥克文化凝聚和建设志同道合的团队，坚持“以人为本、科学管理、自主创新、持续改进”的管理方针，实施“动车组”管理模式，共同创造动力，整体协调运行，服务保障有力，实现流程卓越；事业化营销产品市场，战略性保障资源物流，属地化管理安全生产，垂直化管控财务资源，创新性技术支持引领；实施子公司人员属地领导和业务垂直管理，加强运营管理和信息化建设，加强人力资源和监察审计工作，加强规划发展和项目建设管理，加强服务保障、QHSE 体系运行和危机管理，全面完成 2011 年公司经营目标，为“十二五”规划全面协调可持续发展开好局。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 发行前股东所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

公司的控股股东奥克集团股份公司和实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏承诺自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不得由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份；

作为本公司董事、高级管理人员的朱建民、刘兆滨和董振鹏承诺在上述锁定期届满后，在其任职期间，每年转让其直接或间接持有的本公司股份不超过其直接或间接持有的本公司股份的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份；

作为本公司董事、监事和高级管理人员的宋恩军、孙玉德、朱宗将、董晓杰、邓宗安、徐丹承诺自本公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不得由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份，在上述锁定期届满后，在其任职期间，每年转让其直接或间接持有的本公司股份不超过其直接或间接持有的本公司股份的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份；

股东吉清、杭州麦田立家慧益创业投资有限公司承诺自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的股份；

股东深圳市同创伟业创业投资有限公司、丁宝玉、深圳悟空投资管理有限公司承诺自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的股份。

截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免与本公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，本公司控股股东奥克集团股份公司，持股 5%以上的股东广东德美精细化工股份有限公司，实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏均出具《避免同业竞争承诺函》。《避免同业竞争承诺函》的具体内容详见公司于 2010 年 5 月 5 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易 一、同业竞争”

中的相关内容。

截至报告期末，本公司控股股东奥克集团股份公司，持股 5%以上的股东广东德美精细化工股份有限公司，实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏严格信守避免同业竞争的承诺，没有出现违反承诺的情况。

(三) 关于规范关联交易的承诺

为进一步规范关联交易，本公司控股股东奥克集团股份公司，持股 5%以上的股东广东德美精细化工股份有限公司，实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏做出了关于规范关联交易的承诺，承诺内容详见公司于 2010 年 5 月 5 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易 六、规范关联交易的承诺”中的相关内容。

截至报告期末，本公司控股股东奥克集团股份公司，持股 5%以上的股东广东德美精细化工股份有限公司，实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲和董振鹏严格信守规范关联交易的承诺，没有出现违反承诺的情况发生。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

募集资金总额		217,309.99		本季度投入募集资金总额		26,481.59				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		106,644.88				
累计变更用途的募集资金总额		0		项目达到预定可使用状态日期		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0		项目可行性是否发生重大变化		-				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	19,227.50	1,100.64	13,853.74	72.05%	2011 年 6 月 30 日	664.66	否	否
年产 3 万吨太阳级硅切割液项目(扬州项目)	否	11,858.00	11,858.00	1,858.00	11,858.00	100%	2011 年 03 月 31 日	1,744.83	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	10,247.50	2,500.00	7,500.00	73.19%	2011 年 03 月 31 日	24.08	否	否
承诺投资项目小计	-	41,333.00	41,333.00	5,458.64	33,211.74	-	-	2433.57	-	-
超募资金投向										
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	6,503.33	0.00	6,503.33	100%	2011 年 06 月 30 日	678.85	否	否
增资全资子公司扬州奥克化学销售有限公司实施资产收购	否	3,800.00	3,800.00	-	3,800.00	100%	2011 年 12 月 31 日	-	-	否
500 兆瓦太阳能电池用多晶硅片项目(锦州项目)	否	12,600.00	12,600.00	0.00	12,600.00	100%	2013 年 02 月 24 日	-	不适用	否
年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目	否	2,982.00	2,982.00	1,022.95	2,529.81	84.84%	2012 年 02 月 24 日	-	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	28,000.00	28,000.00	0.00	28,000.00	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	73,885.33	73,885.33	21,022.95	73,433.14	-	-	678.85	-	-
合计	-	115,218.3	115,218.3	26,481.59	106,644.8	-	-	3,112.42	-	-

	3	3	8					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>第三季度, 辽阳项目与预期的季度平均效益存在一定差距, 另一方面, 扬州项目则超额完成了生产任务, 两个项目的季度合计效益远超预期效益。系由于两个项目由公司及其全资子公司具体实施, 装置和产品基本相似, 公司可以根据市场区位和客户需求进行统筹协调, 按最优方案进行生产和销售, 因此出现了各项目单季度实现效益的差异。</p> <p>山东项目第三季度基本实现了预期效益。</p> <p>南京项目系公司的合营公司, 由于业务开展时间尚短, 市场尚待开拓。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <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晶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。目前公司已经完成全部投资, 该项目已达到预计可使用状态。</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、共为公司节省约 511 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> <p>(3) 使用其他与主营业务相关的营运资金 12,600 万元与锦州阳光能源有限公司合资设立锦州奥克阳光新能源有限公司, 投资建设 500 兆瓦太阳能电池用多晶硅片项目, 公司持有 63%的股权, 锦州阳光能源有限公司持有 37%的股权。该项目正处于建设阶段。</p> <p>(4) 使用其他与主营业务相关的营运资金人民币 3,800 万元对全资子公司扬州奥克化学销售有限公司(以下简称“奥克销售”)增资, 用于实施收购扬州新世纪石油化工有限公司资产项目及项目实施的后续改造建设等相关工作。增资以后, 公司仍持有奥克销售 100%的股权, 奥克销售的注册资本已由 200 万元人民币增至 4,000 万元人民币。</p> <p>(5)2011 年 1 月 26 日, 公司使用募集资金中其他与主营业务相关的营运资金 20,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限不超过六个月。2011 年 7 月 12 日, 公司已将上述募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>(6)2011 年 7 月 14 日, 为提高超募资金使用效率, 节省公司财务费用, 遵循股东利润最大化的原则, 满足公司经营发展的需求, 在保证募集资金项目建设正常进行及项目建设对资金正常需求的前提下, 公司使用超募资金 20,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限不超过六个月, 并承诺到期归还至公司的募集资金专户。</p>							
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>适用</p> <p>(1)“年产 3 万吨聚乙烯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, 截至 2011 年 5 月 20 日, 公司对该公司累计出资 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>							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 2011 年 1 月 26 日, 公司使用募集资金中其他与主营业务相关的营运资金 20,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限不超过六个月。2011 年 7 月 12 日, 公司已将上述募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>(2) 2011 年 7 月 14 日, 为提高超募资金使用效率, 节省公司财务费用, 遵循股东利润最大化的原则, 满足公司经营发展的需求, 在保证募集资金项目建设正常进行及项目建设对资金正常需求的前提下, 公司使用超募资金 20,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限不超过六个月, 并承诺到期归还至公司的募集资金专户。</p>							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用							
尚未使用的募集资金	按照相关法律法规存储于募集资金专户中, 并严格按照三方监管协议的约定执行, 公司将结合战略规划							

用途及去向	和实际需求，尽快谨慎地落实募集资金的投向。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	(1) 公司的大部分募投项目系由公司的各子公司来具体实施，公司分批拨付投资款给各子公司实施项目建设，本“募集资金使用表”中所填列的“截至期末投资进度”系按公司实际拨付子公司的投资款计算。公司的辽阳项目和南京项目实际都已完工，与公司实际拨付的投资款存在差异，系由于采购赊购、各子公司在建设过程中获得了工程公司比较宽松的信用政策，延长了付款期限等原因所致。 (2) 需要注意的问题是：如何谨慎地选择投资项目，提高资金的使用水平，协调好决策时间与决策效率之间的关系。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,306,632,499.07	1,235,687,629.19	1,834,604,008.91	1,704,915,714.75
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	209,898,612.06	90,195,364.61	102,733,009.00	87,336,101.00
应收账款	513,036,398.70	297,640,634.15	337,628,246.55	309,245,684.65
预付款项	187,784,278.20	393,778,996.81	142,495,231.75	194,539,274.43
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				

应收利息	8,602,669.39	8,602,669.39	12,641,848.05	12,641,848.05
应收股利				
其他应收款	14,604,947.39	10,476,371.52	5,726,794.80	4,735,655.32
买入返售金融资产				
存货	244,585,290.26	153,639,130.09	107,545,638.07	67,795,264.38
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	2,505,144,695.07	2,210,020,795.76	2,563,374,777.13	2,401,209,542.58
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	76,701,012.33	557,423,263.53	34,657,515.39	334,066,466.59
投资性房地产				
固定资产	258,816,946.40	75,365,603.42	218,022,189.00	79,114,589.49
在建工程	294,695,284.19	28,307,531.49	64,011,611.52	3,371,431.51
工程物资	0.00		13,507,008.50	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	124,351,215.92	27,428,448.62	102,695,540.30	27,668,354.78
开发支出				
商誉	1,281,591.99		1,281,591.99	
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,533,008.63	3,976,398.61	11,727,595.79	4,070,516.44
其他非流动资产				
非流动资产合计	767,379,059.46	692,501,245.67	445,903,052.49	448,291,358.81
资产总计	3,272,523,754.53	2,902,522,041.43	3,009,277,829.62	2,849,500,901.39
流动负债：				
短期借款	212,000,000.00	172,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			43,000,000.00	43,000,000.00
应付账款	35,742,006.38	20,371,000.62	84,006,889.09	60,970,634.88
预收款项	13,778,229.30	2,972,403.00	8,025,161.75	2,564,996.75
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,519.19	-19,762.98	3,017,934.10	3,017,734.10
应交税费	-1,153,013.94	-11,901,903.85	16,776,179.98	14,474,566.39
应付利息				

应付股利				
其他应付款	10,255,468.81	5,358,555.34	16,318,091.86	28,219,909.26
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	3,555,317.07	3,035,317.11	4,071,983.74	3,551,983.78
流动负债合计	324,187,526.81	241,815,609.24	225,216,240.52	205,799,825.16
非流动负债：				
长期借款	6,000,000.00		9,000,000.00	
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	71,607,871.00	23,881,037.66	53,416,692.28	26,095,025.52
非流动负债合计	77,607,871.00	23,881,037.66	62,416,692.28	26,095,025.52
负债合计	401,795,397.81	265,696,646.90	287,632,932.80	231,894,850.68
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	259,200,000.00	259,200,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
资本公积	2,104,673,531.23	2,104,626,782.43	2,201,873,531.23	2,201,826,782.43
减：库存股				
专项储备	1,483,389.56	957,149.50	1,217,692.30	598,972.68
盈余公积	39,511,201.94	39,511,201.94	39,511,201.94	39,511,201.94
一般风险准备				
未分配利润	373,803,288.68	232,530,260.66	274,354,537.30	213,669,093.66
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,778,671,411.41	2,636,825,394.53	2,678,956,962.77	2,617,606,050.71
少数股东权益	92,056,945.31		42,687,934.05	
所有者权益合计	2,870,728,356.72	2,636,825,394.53	2,721,644,896.82	2,617,606,050.71
负债和所有者权益总计	3,272,523,754.53	2,902,522,041.43	3,009,277,829.62	2,849,500,901.39

5.2 本报告期利润表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	605,470,386.70	269,739,779.57	593,335,326.68	551,503,263.66
其中：营业收入	605,470,386.70	269,739,779.57	593,335,326.68	551,503,263.66
利息收入	-	-		
已赚保费				

	-	-		
手续费及佣金收入	-	-		
二、营业总成本	543,575,482.23	251,597,518.60	519,475,975.61	499,122,360.18
其中：营业成本	515,593,891.66	241,281,119.91	494,026,234.38	478,415,957.29
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	-	-		
营业税金及附加	469,050.48	45,729.84	1,481,942.84	1,178,403.64
销售费用	16,657,485.90	7,239,520.32	21,068,910.92	19,165,408.93
管理费用	12,450,738.73	7,114,419.59	8,829,501.33	6,273,809.92
财务费用	-5,447,919.70	-6,979,231.30	-8,785,996.47	-8,831,907.17
资产减值损失	3,852,235.16	2,895,960.24	2,855,382.61	2,920,687.57
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）	240,817.25	240,817.25	-22,526.60	-22,526.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,135,721.72	18,383,078.22	73,836,824.47	52,358,376.88
加：营业外收入	1,117,785.24	872,951.80	129,999.99	
减：营业外支出	31,301.27	15,200.09	114,200.00	
其中：非流动资产处置损失	-	-		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,222,205.69	19,240,829.93	73,852,624.46	52,358,376.88
减：所得税费用	14,084,737.91	2,715,153.17	12,504,397.25	7,128,360.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,137,467.78	16,525,676.76	61,348,227.21	45,230,016.82
归属于母公司所有者的净利润	47,579,936.10	16,525,676.76	61,355,237.26	45,230,016.82
少数股东损益	1,557,531.68	-	-7,010.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.18	0.06	0.42	0.31
（二）稀释每股收益	0.18	0.06	0.42	0.31

七、其他综合收益	-	-		
八、综合收益总额	49,137,467.78	16,525,676.76	61,348,227.21	45,230,016.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,579,936.10	16,525,676.76	61,355,237.26	45,230,016.82
归属于少数股东的综合收益总额	1,557,531.68	-	-7,010.05	

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 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,163,308,305.44	1,294,605,886.20	1,426,115,453.65	1,339,423,434.46
其中：营业收入	2,163,308,305.44	1,294,605,886.20	1,426,115,453.65	1,339,423,434.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,960,213,106.79	1,202,516,403.13	1,284,309,688.74	1,231,738,582.35
其中：营业成本	1,862,925,834.89	1,151,902,283.14	1,225,805,334.67	1,183,408,368.28
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				
营业税金及附加	4,546,696.36	2,703,961.52	3,774,636.04	3,085,859.92
销售费用	63,949,341.35	39,508,588.33	38,156,007.54	35,546,212.31
管理费用	33,912,322.05	20,150,131.17	20,817,096.34	15,128,659.30
财务费用	-15,574,901.79	-16,877,752.16	-1,999,122.65	-3,303,082.87
资产减值损失	10,453,813.93	5,129,191.13	-2,244,263.20	-2,127,434.59
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）	2,043,496.94	2,043,496.94	-26,703.64	-26,703.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	205,138,695.59	94,132,980.01	141,779,061.27	107,658,148.47
加：营业外收入	5,864,553.81	4,838,352.87	5,889,999.97	5,500,000.00
减：营业外支出	128,120.52	85,600.89	335,574.52	202,065.56

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	210,875,128.88	98,885,731.99	147,333,486.72	112,956,082.91
减：所得税费用	43,925,423.16	15,224,564.99	24,933,605.87	16,388,727.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	166,949,705.72	83,661,167.00	122,399,880.85	96,567,355.04
归属于母公司所有者的净利润	164,147,460.41	83,661,167.00	122,406,890.90	96,567,355.04
少数股东损益	2,802,245.31		-7,010.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.63	0.32	0.83	0.66
（二）稀释每股收益	0.63	0.32	0.83	0.66
七、其他综合收益			600,000.00	
八、综合收益总额	166,949,705.72	83,661,167.00	122,999,880.85	96,567,355.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	164,147,460.41	83,661,167.00	123,006,890.90	96,567,355.04
归属于少数股东的综合收益总额	2,802,245.31		-7,010.05	

年初到报告期末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 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,530,174,206.62	965,409,230.01	1,182,287,549.90	1,132,198,936.79
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还				

收到其他与经营活动有关的现金	34,310,035.73	38,464,101.63	3,305,368.63	49,234,707.72
经营活动现金流入小计	1,564,484,242.35	1,003,873,331.64	1,185,592,918.53	1,181,433,644.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,775,287,940.78	1,205,433,153.36	1,181,503,610.16	1,273,596,023.19
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				
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	22,733,812.82	12,549,443.60	16,046,101.71	11,275,658.49
支付的各项税费	106,686,925.83	64,163,205.54	69,361,894.68	55,782,060.18
支付其他与经营活动有关的现金	34,277,790.30	14,981,728.16	35,173,388.71	63,938,836.94
经营活动现金流出小计	1,938,986,469.73	1,297,127,530.66	1,302,084,995.26	1,404,592,578.80
经营活动产生的现金流量净额	-374,502,227.38	-293,254,199.02	-116,492,076.73	-223,158,934.29
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				
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	1,697,374.84	440,956.14		
投资活动现金流入小计	1,697,374.84	440,956.14		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	304,683,086.91	42,437,455.71	97,128,576.73	15,063,386.55
投资支付的现金	40,000,000.00	241,313,300.00	20,000,000.00	64,300,000.00
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			29,961,986.48	29,961,986.48
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	344,683,086.91	283,750,755.71	147,090,563.21	109,325,373.03
投资活动产生的现金流量净额	-342,985,712.07	-283,309,799.57	-147,090,563.21	-109,325,373.03
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	46,554,700.00		2,205,840,000.00	2,180,140,000.00
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	212,000,000.00	172,000,000.00	37,673,650.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		330,237.11	7,970,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	258,554,700.00	172,330,237.11	2,251,483,650.00	2,290,140,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00		380,615,069.70	360,615,069.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,407,045.39	64,363,099.08	104,836,942.83	104,146,719.53
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	631,225.00	631,225.00	11,307,092.35	11,307,092.35
筹资活动现金流出小计	69,038,270.39	64,994,324.08	496,759,104.88	476,068,881.58
筹资活动产生的现金流量净额	189,516,429.61	107,335,913.03	1,754,724,545.12	1,814,071,118.42
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	-527,971,509.84	-469,228,085.56	1,491,141,905.18	1,481,586,811.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,834,604,008.91	1,704,915,714.75	360,879,114.90	329,304,531.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,306,632,499.07	1,235,687,629.19	1,852,021,020.08	1,810,891,342.91

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计