

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.)

二零一一年半年度报告全文

二〇一一年八月二日



目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	董事会报告	6
第四节	重要事项	23
第五节	股本变动和主要股东持股情况	29
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	31
第七节	财务报告（未经审计）	33
第八节	备查文件	102



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十二次会议审议通过。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未经会计师事务所审计。

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



第二节 公司基本情况简介

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) 主要会计数据

(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	1,557,837,918.74	832,780,126.97	87.06%
营业利润	143,002,973.87	67,942,236.80	110.48%
利润总额	147,652,923.19	73,480,862.26	100.94%
归属于普通股股东的净利润	116,567,524.31	61,051,653.64	90.93%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	112,259,118.22	56,368,278.18	99.15%
经营活动产生的现金流量净额	-314,821,751.45	58,710,236.53	-636.23%
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	3,132,098,894.85	3,009,277,829.62	4.08%
所有者权益(或股东权益)	2,730,884,181.64	2,678,956,962.77	1.94%
股本	259,200,000.00	162,000,000.00	60.00%

(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	0.45	0.26	73.08%
稀释每股收益	0.45	0.26	73.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.43	0.24	79.17%
加权平均净资产收益率	4.29%	7.66%	-3.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.14%	7.35%	-3.21%
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.21	0.54	-324.07%
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	10.54	16.54	-36.28%

(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
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	4,719,325.21



规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
对外委托贷款取得的损益	505,960.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,017.98
所得税影响额	-848,881.31
合 计	4,308,406.09



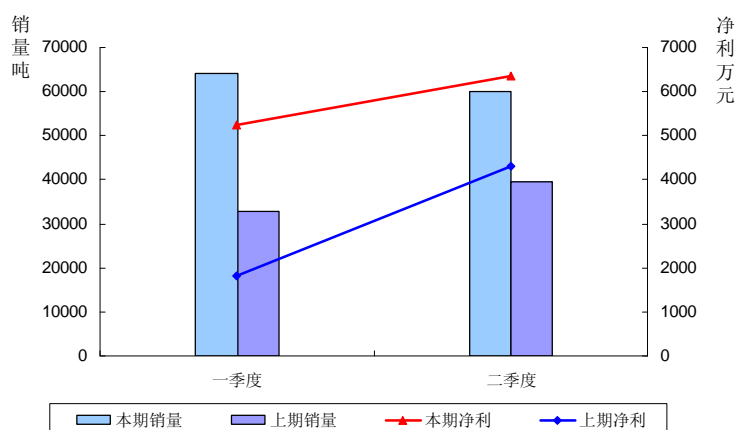
第三节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司上半年经营概况

2011年是公司“十二五”的开局之年，上半年受物价高企、银根紧缩等不利因素的影响，国内宏观经济形式较为复杂，但是，公司在“十二五”发展规划指导思想的指引下，积极巩固和开拓产品市场，强化和提升公司在晶硅切割液和高性能混凝土减水剂聚醚细分市场的领先地位，确保了公司产品销量和利润稳步、大幅增长，实现了公司持续、健康、快速地发展。

公司上半年及去年同期产品销量和利润情况如下图所示：

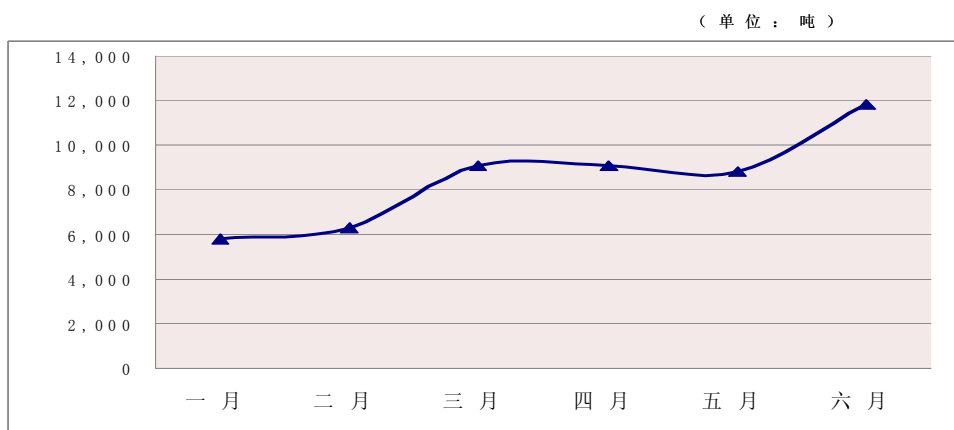


一季度环氧乙烷价格上涨2,000元左右，其中，2月中下旬短短半个月时间涨幅就高达1,500元左右，3月份又有700元左右的涨幅，因此，一季度公司经营压力较大，但是由于公司在研究开发新产品、新技术的同时，一直注重现有系列产品性能的提升和成本的控制，投入了大量的研发经费用于以目前主导系列产品为基础的研发工作，关键时刻达到了降本增效的根本预期。同时，公司积极地对上下游市场情况进行判断，果断决定对产品价格进行及时适当的调整，加之，公司一季度产销量较上年同期也有较大幅度的增长，使得公司一季度的业绩较去年同期增长将近两倍。

二季度，太阳能光伏市场由强转弱，受到意大利等国家补贴电价下调预期等因素的影响，光伏市场一季度繁荣的景象未能得到延续，投资者普遍对光伏行业持观望态度，行业出货量下降，光伏组件和硅料的价格大幅下跌，公司晶硅切割液的销量也因此受到了一定程度的影



响。但是，市场低迷只是短暂的调整，光伏行业的蓬勃发展是大势所趋，伴随着外部环境的变化，光伏市场将再现繁荣景象。上半年，随着环氧乙烷等原料价格的上涨，切割液产品售价也于2月中下旬策划上调，并于3月中下旬逐步实施，二季度已体现价格平均上涨800元，并在环氧乙烷价格采购价格波动较大时持续保持价格稳定，充分体现此产品在市场的主导地位和公司的议价能力的提升。公司的另一主导产品减水剂聚醚延续了去年较快增长的势头。除了高速铁路以外，各种民用工程的建设施工也逐渐开始使用聚羧酸型的高性能混凝土减水剂，有力地带动了减水剂聚醚细分行业的快速发展，有效地支撑了公司业绩的稳步增长。公司报告期内减水剂聚醚的销售情况如下图所示。



报告期内，公司产品的销量、营业收入和净利润同比均实现了较大幅度的增长。实现营业收入155,783.79万元、产品销量12.42万吨、利润总额14,765.29万元、净利润11,656.75万元，分别与去年同期相比增长了87.06%、72.29%、100.94%、90.93%。随着光伏行业的回暖和减水剂行业的持续发展，公司的业绩将得到有效的提升和保障。

(二) 公司经营情况分析

1、主营业务范围及主要产品

公司一直坚持“立足环氧创造价值”的基本发展战略和“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公司的主营业务发展方向。目前公司的主要产品包括太阳能光伏电池用晶硅切割液系列产品、高性能混凝土减水剂用聚醚单体系列产品和聚乙二醇等，其中太阳能光伏电池用晶硅切割液系列产品所属行业为新能源行业、高性能混凝土减水剂用聚醚单体系列产品所属行业为新材料行业，两者系公司目前的主导产品。

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	79,347.75	68,384.32	13.82%	70.84%	71.75%	-0.45%
减水剂聚醚	70,598.54	61,388.92	13.05%	137.31%	128.44%	3.38%
聚乙二醇	5,222.32	4,484.42	14.13%	60.25%	53.16%	3.97%
其他	457.32	468.96	-2.55%	-86.01%	-84.48%	-10.13%
合 计	155,625.93	134,726.62	13.43%	88.13%	85.47%	1.24%

注：表格中，毛利率与上年同期比较的增减幅度，以两期毛利率的差额表示。

报告期内，公司销售规模继续增长，主营业务收入较去年同期增加了 72,903.96 万元，同比增长 88.13%，其中，两大主导产品切割液和聚醚单体同比增长分别为 70.84% 和 137.31%。与此同时，受环氧乙烷等主要原材料价格大幅上升的影响，公司主营业务成本也较去年增加了 62,087.65 万元，同比增长了 85.47%。为此，公司及时调整产品结构和价格，同时保持较高的毛利空间，使得切割液产品毛利率与上年同期基本持平，聚醚单体毛利率较上年上升 3.38%，两者均处于行业领先水平。

(2) 报告期内主营业务分地区情况

(单位：人民币万元)

地区	报告期主营业务收入	上年同期主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北区	7,045.34	6,940.43	1.51%
华北区	36,940.00	15,004.43	146.19%
华东区	70,269.55	46,546.84	50.97%
西北区	9,785.99	1,137.32	760.44%
西南区	13,657.63	5,410.50	152.43%
中南区	17,924.63	7,682.45	133.32%
境外	2.79	-	-
合 计	155,625.93	82,721.97	88.13%

报告期内，公司在全国布局的在建生产基地全部投入使用，进一步加大了对客户需求的保障力度，各区域的营收收入均有不同程度的稳步增长，支撑了公司整体业绩的提升。华东仍然是公司目前乃至未来的经营重心；除东北、华东外，其他区域仍然保持翻番增长。

(三) 公司财务状况分析

1、资产负债主要科目变化分析

1) 资产项目：

(单位：人民币元)

资产项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动幅度
------	------------	-------------	------



	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	1,376,580,121.93	43.95%	1,834,604,008.91	60.96%	-24.97%
应收票据	265,663,030.40	8.48%	102,733,009.00	3.41%	158.60%
应收账款	510,634,777.20	16.30%	337,628,246.55	11.22%	51.24%
预付款项	109,362,016.28	3.49%	142,495,231.75	4.74%	-23.25%
应收利息	2,383,058.01	0.08%	12,641,848.05	0.42%	-81.15%
其他应收款	13,401,151.77	0.43%	5,726,794.80	0.19%	134.01%
存 货	188,264,300.75	6.01%	107,545,638.07	3.57%	75.06%
其他流动资产	20,000,000.00	0.64%	20,000,000.00	0.66%	0.00%
流动资产合计	2,486,288,456.34	79.38%	2,563,374,777.13	85.18%	-3.01%
长期股权投资	51,460,195.08	1.64%	34,657,515.39	1.15%	48.48%
固定资产	217,055,327.95	6.93%	218,022,189.00	7.25%	-0.44%
在建工程	238,850,223.08	7.63%	64,011,611.52	2.13%	273.14%
工程物资	23,785,387.52	0.76%	13,507,008.50	0.45%	76.10%
无形资产	101,962,504.55	3.26%	102,695,540.30	3.41%	-0.71%
商誉	1,281,591.99	0.04%	1,281,591.99	0.04%	0.00%
递延所得税资产	11,415,208.34	0.36%	11,727,595.79	0.39%	-2.66%
非流动资产合计	645,810,438.51	20.62%	445,903,052.49	14.82%	44.83%
资产总计	3,132,098,894.85	100.00%	3,009,277,829.62	100.00%	4.08%

2) 负债和所有者权益项目

(单位: 人民币元)

负债项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
短期借款	102,000,000.00	3.26%	-	0.00%	-
应付票据	0.00	0.00%	43,000,000.00	1.43%	-100.00%
应付账款	72,041,047.03	2.30%	84,006,889.09	2.79%	-14.24%
预收款项	11,952,553.23	0.38%	8,025,161.75	0.27%	48.94%
应付职工薪酬	-14,403.92	0.00%	3,017,934.10	0.10%	-100.48%
应交税费	-4,185,838.35	-0.13%	16,776,179.98	0.56%	-124.95%
其他应付款	16,602,590.78	0.53%	16,318,091.86	0.54%	1.74%
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	1.60%	50,000,000.00	1.66%	0.00%
其他流动负债	3,555,317.07	0.11%	4,071,983.74	0.14%	-12.69%
流动负债合计	251,951,265.84	8.04%	225,216,240.52	7.48%	11.87%
长期借款	7,000,000.00	0.22%	9,000,000.00	0.30%	-22.22%



其他非流动负债	51,764,033.74	1.65%	53,416,692.28	1.78%	-3.09%
非流动负债合计	58,764,033.74	1.88%	62,416,692.28	2.07%	-5.85%
负债合计	310,715,299.58	9.92%	287,632,932.80	9.56%	8.02%
股本	259,200,000.00	8.28%	162,000,000.00	5.38%	60.00%
资本公积	2,104,673,531.23	67.20%	2,201,873,531.23	73.17%	-4.41%
专项储备	1,348,403.25	0.04%	1,217,692.30	0.04%	10.73%
盈余公积	39,511,201.94	1.26%	39,511,201.94	1.31%	0.00%
未分配利润	326,151,045.22	10.41%	274,354,537.30	9.12%	18.88%
归属于母公司所有者权益合计	2,730,884,181.64	87.19%	2,678,956,962.77	89.02%	1.94%
少数股东权益	90,499,413.63	2.89%	42,687,934.05	1.42%	112.00%
所有者权益合计	2,821,383,595.27	90.08%	2,721,644,896.82	90.44%	3.66%
负债和所有者权益总计	3,132,098,894.85	100.00%	3,009,277,829.62	100.00%	4.08%

变动原因分析：报告期末公司总资产规模达 313,209.89 万元，较期初增加 12,282.11 万元，增幅为 4.08%，公司资产结构未发生较大变化。流动资产是公司资产的重要组成部分，占总资产的比重为 79.38%，其中，货币资金、应收票据、应收账款、预付款项和存货是公司流动资产的主要组成部分，五项合计占流动资产的比重为 98.56%；非流动资产占总资产的比重为 20.62%，其中固定资产、在建工程、无形资产占非流动资产的比重为 86.38%。

报告期末，公司负债总额为31,071.53万元，较上年初增加2,308.24万元，增幅8.02%，其中流动负债和非流动负债分别为25,195.13万元和5,876.40万元，占负债总额的比重分别为81.09%和18.91%。报告期内公司为满足生产经营的需要，增加了短期借款10,200.00万元。

1、应收票据较年初增加 158.60%，主要原因系随着公司销售规模的增长而相应的增长，同时依据报告期复杂的宏观经济形势，公司提前收取银行承兑汇票，以降低赊销的坏账风险，使得应收票据增幅较大，报告期末的应收票据全部为银行承兑汇票。

2、应收款项较年初增加 51.24%，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、应收利息较年初下降 81.15%，主要原因系报告期内部分定期存款到期，收取了存款利息所致。



4、其他应收款较年初增加 134.01%，主要原因系报告期内公司进口原材料的代扣税金的增加。

5、存货较年初增加 75.06%，主要原因系公司销售规模的增长，而相应的增加存货储备所致。

6、长期股权投资较年初增加 48.48%，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。

7、在建工程较年初增加 273.14%，主要原因系报告期内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。

8、工程物资较年初增加 76.1%，主要原因系奥克化学（滕州）有限公司在建项目工程物资增加所致。

9、应付票据较年初下降100%，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。

10、预收款项较年初增加 48.94%，主要原因系公司销售规模增加，对本期新开发客户采取比较严谨的销售政策增加了预收款项所致。

11、应付职工薪酬较年初下降 100.48%，主要原因系报告期内支付了经营奖励所致。

12、应交税费较年初下降了 124.95%，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。

13、股本较年初增加 60%，主要原因系报告期内资本公积转增股本所致。

14、少数股东权益较年初增加 112%，主要原因系报告期内了对控股子公司奥克化学（滕州）有限公司及锦州奥克阳光新能源有限公司增加投资所致。

2、期间费用变动分析

（单位：人民币元）

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	47,291,855.45	17,087,096.62	176.77%	380.64	236.95	60.64%
管理费用	21,461,583.32	11,987,595.01	79.03%	172.74	166.23	3.91%
财务费用	-10,126,982.09	6,786,873.82	-249.21%	-81.51	94.11	-186.61%



变动原因分析：报告期内由于销售量的大幅增加，期间费用总额由上年同期的3,586.16万元增加至本期的5,862.65万元，增加2,276.49万元，同比增长63.48%。

1) 本期销售费用较上年同期增加3,020.48万元，增长176.77%，主要原因系销售规模大幅增长相应增加了销售运费。同时，由于报告期内油品价格高企，至使运输成本增加。

2) 本期管理费用较上年同期增加947.4万元，增长79.03%，主要原因系本期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有所增加。

3) 本期财务费用较上年同期减少1,691.39万元，降低249.21%，主要原因系报告期内，公司短期借款及长期借款规模较小，未产生大额的贷款利息，同时募集资金存款利息增加共同影响所致。

3、报告期内现金流量情况分析

(单位：人民币元)

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	-314,821,751.45	58,710,236.53	-636.23%
其中：经营活动现金流入量	1,033,501,192.23	850,525,659.97	21.51%
经营活动现金流出量	1,348,322,943.68	791,815,423.44	70.28%
二、投资活动产生的现金流量净额	-227,490,541.88	-94,116,064.11	141.71%
其中：投资活动现金流入量	1,638,624.84	-	-
投资活动现金流出量	229,129,166.72	94,116,064.11	143.45%
三、筹资活动产生的现金流量净额	82,773,128.81	1,812,089,585.56	-95.43%
其中：筹资活动现金流入量	148,554,700.00	2,354,264,926.91	-93.69%
筹资活动现金流出量	65,781,571.19	542,175,341.35	-87.87%
现金及现金等价物净增加额	-459,539,164.52	1,776,683,757.98	-125.86%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 636.23%，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。



2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 141.71%，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。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 95.43%，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。

(四) 报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化。

(五) 报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(六) 报告期内，不存在对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(七) 报告期内，无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）未发生重大变化。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 公司的市场地位及行业发展现状

报告期内，公司主营业务发展基本顺利，主导产品太阳能光伏电池用晶硅切割液一定程度上受到二季度太阳能光伏市场短期不景气的影响，但是长期发展仍然无忧；高性能混凝土减水剂用聚醚单体销售情况良好，仍然保持着稳步增长的势头。报告期内，公司太阳能光伏电池用晶硅切割液的销量同比增长 59%，市场占有率继续保持在 70%的比例；高性能混凝土减水剂聚醚单体的销量同比增长 121%，市场占有率由 33%提升至 54%。产品市场的有效拓展和业绩的稳步提升使得公司的市场地位得到了进一步的巩固。

上半年，太阳能光伏行业经过了一个由强转弱的过程，造成这个转变的直接原因是德国、意大利、西班牙等国家下调补贴政策、捷克计划征收太阳能税等不利信息，终端安装、过程中间商等出现暂时的观望，造成终端电池片及组件库存大量升高，行业出货量和光伏组件以及硅料的价格受到了较大的负面影响，太阳能终端市场及中间包括硅片等各生产工段出现短期低迷。不过光伏产业疲软只是暂时的，从能源需求和低碳环保、可持续发展的全球性趋势来看，光伏产业以其清洁、安全、低碳环保等优秀特性备受人们青睐，被视为未来的主流能源之一。特别是日本地震引发核泄漏以后，各国开始重新审视核能，太阳能等可再生能源发



展得到广泛重视，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。中国作为太阳能行业产品的出口大国，同时也必将在新能源利用方面做更多的努力，5月5日，国家发改委能源研究所副所长李俊峰曾就国内光伏应用前景明确表态：到2015年，国内的光伏装机容量目标将达到10个GW，到2020年，目标至少要到50GW。随着利好政策的导向和经济发展及环保要求对新能源的迫切需求，太阳能光伏行业必将迎来高速增长。

高性能混凝土减水剂市场方面，自从高速铁路强制使用聚羧酸型高性能混凝土减水剂，聚羧酸减水剂及其相关行业（如上游的高性能混凝土减水剂用聚醚）迎来了难得的发展机遇，随着政策的刺激和工程建设的需求，聚羧酸减水剂及其相关行业持续快速发展。而且，除了高速铁路使用聚羧酸减水剂以外，其他大型的重要工程、水利建设等也开始对聚羧酸减水剂有着强烈的需求，聚羧酸减水剂应用也有向一般民用工程、普通工程拓展的趋势。2010年，国内萘系减水剂的应用比例约为55%，聚羧酸减水剂约为26%，而发达国家聚羧酸减水剂应用比例占到70%以上，随着绿色、节能、环保的要求的提升和聚羧酸减水剂及聚羧酸减水剂聚醚产品技术的革新，聚羧酸减水剂将被更加广泛地应用到各种工程建设。

以上两个行业的蓬勃发展，必将带动公司主导产品所属细分行业高速成长，进而拉动公司业绩的稳步提升，促进公司持续、快速、健康、和谐的发展。

（十一）公司面临的风险因素及应对措施

1、原材料风险

（1）供应保障风险

环氧乙烷是公司的主要原料，其供应保障直接影响公司的生产经营。环氧乙烷具有易燃易爆的性质，无法从国外进口，也不易长途运输，因此国内环氧乙烷市场供应大部分时候都比较紧俏，虽然近年环氧乙烷供应环境有所改善，但是环氧乙烷供应偏紧的局面时有发生。

公司在“十一五”期间，即开始着手实施全国战略的布局工作，目前，公司生产基地分布于辽宁、吉林、山东、江苏和广东等省份，形成了以东北为基础、以华东为中心、以华南为辅助的三大区域生产基地。借助合理的战略布局，公司基本上解决了环氧乙烷的供应保障问题，降低了环氧乙烷供应保障的风险，当然，如何突破环氧乙烷资源的瓶颈仍然是公司“十二五”期间需要重点解决的课题。

（2）价格波动风险



环氧乙烷的价格与国际原油和乙烯的价格变动密切相关，同时由于环氧乙烷不宜长途运输，受国内环氧乙烷市场的供求关系影响严重，各个区域的环氧乙烷价格也经常呈现差异化，因此公司面临着环氧乙烷价格波动的风险。

公司一方面积极与中石油、中石化的下属企业建立战略合作伙伴关系，通过合资设立子公司、签署长期战略合作协议的方式，得到供应商更好的原料供应保障；另一方面，通过靠近环氧乙烷资源和贴近市场的合理战略布局，采用更为经济、安全的管道输送方式获得环氧乙烷，既保证了安全，又可以进一步降低原材料运输、储存过程中的损耗，降低成本费用。但是，如果未来环氧乙烷的价格由于原油等基础化工原料价格的重大变化产生波动的幅度较大，公司仍将受到一定程度的影响。

2、关键技术人员流失风险

公司所属行业为精细化工行业，掌握关键技术的人员对公司具有非常重要的作用，如果关键技术人员流失将对公司造成不利影响。公司以“共同创造、共同分享”的独特企业文化，组建了志同道合的研发团队，并通过完善的薪酬制度和激励机制留住技术人才，保证了公司技术研发团队的稳定。但是，随着精细化工技术的进步和更新、市场竞争的不断加剧，关键技术人员流失风险仍然是公司需要特别重视的问题。

3、国家政策风险

目前公司涉及的太阳能行业和混凝土减水剂行业都是国家支持和鼓励的行业，符合国家的政策导向和“十二五”发展规划的大方向，短期之内不会发生重大的不利变化，但是不排除国家对精细化工、太阳能和减水剂行业优惠政策减少，降低扶持力度的可能性。

4、人才保障风险

近年公司规模迅速扩大，发展速度较快，对优秀的人才也有很大的需求，公司目前的人才储备已经不能完全满足公司未来发展的需要。如何制定具有竞争力的薪酬管理制度、先进的激励机制，吸引人才，留住人才是公司需要迫切解决的问题。公司自上市以来，知名度进一步提升，品牌效应显现，得到了更多优秀人才的关注，同时公司优秀的企业文化和公平的晋升制度促进了公司招才引智工作的顺利开展。

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金运用情况表

(单位：人民币万元)



募集资金总额		217,309.99		报告期投入募集资金总额			33,688.96			
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			100,163.29			
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额			100,163.29			
累计变更用途的募集资金总额比例		0		已累计投入募集资金总额			100,163.29			
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) =(2)/(1)	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	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	308.77	12,753.10	66.33%	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	2,992.00	是	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	-	10,000.00	84.33%	2011年03月31日	1,628.36	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	1,500.00	5,000.00	48.79%	2011年03月31日	180.27	否	否
承诺投资项目小计	-	41,333.00	41,333.00	1,808.77	27,753.10	-	-	4,800.63	-	-
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	4,073.33	6,503.33	100%	2011年06月30日	-	-	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	6,300.00	12,600.00	100%	2013年02月24日	-	-	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	1,506.86	1,506.86	50.53%	2012年02月24日	-	-	否
归还银行贷款(如	-	28,000.00	28,000.00	0.00	28,000.00	100%	-	-	-	-



有)										
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	31,880.19	72,410.19	-	-	-	-	-
合计	-	115,218.33	115,218.33	33,688.96	100,163.29	-	-	4,800.63	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 辽阳项目方面生产装置已于去年 1 月份正式投入使用,并实现了预期的收益,为公司的持续增长提供了有力的保障,但是其他非生产设施由于施工设计等方面的原因,目前尚未正式投入使用,但是并不影响生产经营的正常进行。全部非生产设施预计 2011 年年末可以投入使用。</p> <p>(2) 南京扬子奥克化学有限公司为公司的合营公司(公司与南京扬子石化实业总公司各持有 50% 的股份,共同控制该公司),由于该公司开始生产经营时间尚短,市场有待开拓,随着经营模式的日臻成熟和业务的有效拓展,经营情况将有所改善。</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>									



	(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。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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (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。 (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。
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用途及去向	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、扬州项目、南京项目和山东项目实际都已完工，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。

注：财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》规定：“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益。”根据上述规定，公司已经于年初做了相应的调整，调整以后，公司的募集资金净额（即表格中的募集资金总额）增加至 217,309.99 万元。

(二) 报告期内，不存在募集资金用途发生变更的情况。

(三) 报告期内，不存在重大非募集资金项目投资的情况。

(四) 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

(一) “十二五”发展规划指导思想

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“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。巩固和扩大晶硅切割液和减水剂聚醚两大产品市场，突破环氧乙烷资源和强化技术两大瓶颈，重点发展与战略性新兴产业密切相关的低碳环氧衍生精细化工新材料，适当投资发展与主业密切相关的战略性新兴产业



业。坚持技术领先、流程卓越、统筹兼顾、科学发展，将公司建设成为具有国际竞争优势力的特大型环氧乙烷衍生精细化工新材料的制造商和社会价值的创造者。

公司的核心战略愿景是成为具有国际竞争优势力的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的制造商，成为特大型环氧乙烷衍生精细化工新材料的行业领导者和 社会价值的创造者。

（二）2011 年经营计划

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。

2011年，公司将在上述经营策略的指导下，进一步加强研发、投资、建设、采购、生产、销售、服务、管理等具体措施，保障公司继续实现健康、快速、和谐的发展。公司将在2011年继续保持生产能力和销售规模的合理快速增长，积极推进各建设项目，努力实现全年产品销量和销售收入同比增长50%以上的经营目标。

公司将继续发展与上游主要原料供应商和下游主要客户的战略合作伙伴关系，加强成本控制和销售能力，加强生产管理与费用控制，实现公司收入与盈利水平稳步提升。公司将继续加大对技术研发创新、产品开发方面的投入，保证公司的技术领先优势与技术、产品储备；同时，公司将审慎考察市场需求、新产品、新项目，研究制定切实可行的投资计划，合理利用募集资金；为公司下一步快速发展奠定坚实基础。

（三）报告期内经营计划的执行情况

报告期内，公司按照年初的经营计划开展各项工作，如期完成了半年度的经营计划。公司 2011 年度的经营计划没有发生重大变化。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

（一）2011 年 3 月 25 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了如下分配方案：



(1) 以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 162,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派现金红利 4 元(含税),公司 2010 年度分配股利 64,800,000.00 元,方案实施后留存未分配利润 148,869,093.66 元,结转以后年度。

(2) 以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 162,000,000 股为基数,以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 6 股的比例转增股本,共计转增 97,200,000.00 股。方案实施后资本公积余额为 2,104,626,782.43 元。

上述分配方案已于 2011 年 4 月 11 日实施完毕。该方案实施后,公司的总股本由 162,000,000 股增至 259,200,000 股。

(二) 报告期内,公司无利润分配预案、公积金转增股本、现金分红预案。

五、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、2011 年 1 月 26 日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了:《关于使用募集资金暂时补充流动资金的议》。

2、2011 年 2 月 24 日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了:《2010 年度总裁工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于预计 2011 年日常关联交易的议案》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于完善公司相关制度的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于公司向银行申请授信额度的议案》、《关于为公司的子公司申请银行授信提供担保的议案》、《关于使用超募资金建设年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目的议案》、《关于调整年产 500 兆瓦多晶硅片项目投资进度的议案》、《关于发行债务融资工具的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会通知的议案》。

3、2011 年 4 月 19 日,公司第二届董事会第八次会议审议通过了:《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》、《关于公司向中国农业银行股份有限公司辽阳市宏伟支行申请贷款的议案》、《关于全资子公司吉林奥克新材料有限公司向吉林银行股份有限公司吉林分行营业部申请贷款的议案》。



4、2011年5月14日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了：《关于为锦州奥克阳光新能源有限公司向锦州银行解放路支行申请贷款提供担保的议案》。

5、2011年6月3日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了：《关于将部分募集资金以定期存单方式存放的议案》。

6、2011年7月14日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了：《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》

(二) 董事会对股东大会决议事项的执行情况

2011年3月25日，公司2010年年度股东大会审议通过了《关于2010年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，分配方案已于2011年4月11日实施完毕。

(三) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事会成员严格按照《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。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		
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

(四) 公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格遵守各项法律法规、规章制度，规范地履行信息披露义务，积极地



开展投资者关系管理工作。

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。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。公司通过电话、电子邮箱、网络平台等多种方式积极与投资者进行沟通互动，保证了信息披露的公开、公正。同时，公司在法律法规允许的范围内，认真地接待投资者的调研，使投资者更好地了解公司。



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) 与日常经营相关的关联交易

单位：人民币万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
辽阳奥克纳米材料有限公司	25.52	0.02	-	-
辽阳奥克聚醚有限公司	-	-	-	-
辽阳奥克包装材料有限公司	-	-	163.25	0.11
广东德美精细化工有限公司	-	-	-	-
锦州日鑫硅材料有限公司	1,023.55	0.66	-	-
锦州阳光能源有限公司	794.73	0.51	-	-
锦州佑华硅材料有限公司	1,773.32	1.14	-	-
锦州晶技太阳能科技有限公司	1,319.06	0.85	-	-
镇江大旺奥克硅技术有限公司	-	-	417.64	0.29
南京扬子奥克化学有限公司	-	-	9,269.23	6.43
合计	4,936.18	3.18	9,850.12	6.83

其中：报告期内公司向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务的关联交易金额 4,936.18 万元。

(二) 关联债权债务往来

单位：人民币元



关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
南京扬子奥克化学有限公司	-	20,000,000.00	-	-
合计	-	20,000,000.00	-	-

(三) 担保事项

1、关联担保

单位：人民币元

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	余额
奥克集团股份有限公司	-	-	-	37,000,000
合计	-	-	-	37,000,000

2、报告期内，公司不存在其他关联担保和对外担保事项。

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、采购合同

(1) 2010年12月31日，公司与中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司签署《环氧乙烷合同》，暂定向该公司采购46,644吨环氧乙烷，采购期限为2011年1月1日至2011年12月31日，采购价格随行就市。

(2) 2010年12月28日，公司与中国北方化学工业(集团)有限责任公司签署《环氧乙烷销售合同》，约定2011年1月1日至2011年12月31日期间，向该公司采购环氧乙烷数量不少于36,000吨，采购定价以该公司的环氧乙烷出厂价为基准。另外公司就产品的付款方式、价格优惠、产品交付、产品验收等事项进行了约定。

4、销售合同



(1) 2011年4月8日，公司与江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司签订《采购合同》，约定2011年1月1日至2011年12月31日期间，向该公司提供晶硅切割液100,500吨，根据该公司的月度供应计划安排发货，如果原料价格发生重大变动，双方本着互惠互利的原则重新协商价格。

(2) 2011年3月21日，公司与英利能源（中国）有限公司签署《采购协议》，约定向该公司提供晶硅切割液，合同总价款1,133万元，按照该公司要求分批供货。

(3) 2011年2月20日，公司与武汉格瑞林建材科技股份有限公司签署《购销合同》，约定向该公司提供减水剂聚醚单体7,708吨，根据该公司的订单分批付货，合同履行期限为2011年1月1日至2011年12月28日。

(4) 2011年6月7日，公司与山西黄腾化工有限公司签署《购销合同》，约定2011年6月30日前向该公司提供减水剂聚醚单体，合同总价款1,363万元，按照该公司的要求分批付货。

(5) 2011年6月7日，公司与北京市建筑工程研究院有限责任公司签署《购销合同》，约定2011年6月30日前向该公司提供减水剂聚醚单体，合同总价款682万元，按照该公司的要求分批付货。

5、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	辽阳银行股份有限公司	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	辽阳银行股份有限公司	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	7,000,000
辽宁奥克化学股份有限公司	中国农业银行股份有限公司辽阳分行	短期借款	2011.5.12-2012.5.11	信用	42,000,000
辽宁奥克化学股份有限公司	中国农业银行股份有限公司辽阳分行	短期借款	2011.5.24-2012.5.23	信用	30,000,000
吉林奥克新材料有限公司	吉林银行股份有限公司吉林分行	短期借款	2010.12.27-2011.12.26	抵押	30,000,000
合 计		-	-	-	159,000,000

6、抵押合同

(1) 2009年5月7日，公司与辽阳银行股份有限公司签署《抵押合同》，约定以一宗土



地的土地使用权（辽市国用（2009）第 1006017 号）为公司与该行签署的 2009 年（营业部）字 0008 号《固定资产借款合同》提供抵押担保，抵押期限为 2009 年 5 月 7 日至 2011 年 12 月 20 日。

（2）2010 年 12 月 27 日，公司与吉林银行股份有限公司吉林分行签署《抵押合同》，约定以自有房产和土地使用权为公司与该行签署的吉林银行吉林分行营业部 2010 年流借字第 144 号《人民币借款合同》提供抵押担保，抵押期限为 2010 年 12 月 27 日至 2011 年 12 月 26 日。

六、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

（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；

股东广东德美精细化工股份有限公司、锦州悦鑫硅材料有限公司、罗林骥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，也不由本公司回购其直接或间接持有的股份；

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。其中，股东广东德美精细化工股份有限公司、锦州悦鑫硅材料有限公司、罗林骥的承诺事项已经于 2011 年 5 月 20 日履行完毕。

（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有限公司，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有限公司，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有限公司，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有限公司，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。

七、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

公司独立董事高凤元、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。2011 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 2011 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。

八、报告期内重大事项的信息披露情况

序号	公告编号	披露日期	公告内容	信息披露媒体
1	2011-001	2011-01-17	关于与扬州化学工业园区签订《环氧乙烷与二氧化碳衍生低碳精细化工新材料项目入园意向书》的公告	巨潮资讯网
2	2011-002	2011-01-27	关于使用募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
3	2011-003	2011-01-27	第二届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2011-004	2011-01-27	第二届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网
5	2011-005	2011-02-28	第二届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网
6	2011-006	2011-02-28	第二届监事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网
7	2011-007	2011-02-28	2010年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
8	2011-008	2011-02-28	关于预计2011年日常关联交易的公告	巨潮资讯网
9	2011-009	2011-02-28	关于为公司的子公司申请银行授信提供担保的公告	巨潮资讯网
10	2011-010	2011-02-28	关于使用超募资金建设年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目的公告	巨潮资讯网
11	2011-011	2011-02-28	关于调整年产500兆瓦多晶硅片项目投资进度的公告	巨潮资讯网
12	2011-012	2011-02-28	关于召开2010年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
13	2011-013	2011-03-14	关于增加2010年年度股东大会临时提案的公告	巨潮资讯网
14	2011-014	2011-03-14	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网
15	2011-015	2011-03-26	2010年年度股东大会会议决议公告	巨潮资讯网
16	2011-016	2011-03-29	2011年第一季度业绩预告	巨潮资讯网
17	2011-017	2011-03-31	2010年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	巨潮资讯网
18	2011-018	2011-04-12	关于重大合同的公告	巨潮资讯网
19	2011-019	2011-04-20	第二届董事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网
20	2011-020	2011-04-20	2011年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
21	2011-021	2011-05-16	关于为控股子公司申请银行贷款提供担保的公告	巨潮资讯网
22	2011-022	2011-05-16	第二届董事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
23	2011-023	2011-05-17	部分公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
24	2011-024	2011-05-23	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
25	2011-025	2011-06-07	第二届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网
26	2011-026	2011-06-22	关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告	巨潮资讯网
27	2011-027	2011-06-29	2011年上半年业绩预增公告	巨潮资讯网



第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(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	121,500,000	75.00	-	-	72,900,000	-27,000,000	45,900,000	167,400,000	64.58
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	121,500,000	75.00	-	-	72,900,000	-27,000,000	45,900,000	167,400,000	64.58
其中: 境内非国有法人持股	112,687,500	69.56	-	-	67,612,500	-24,300,000	43,312,500	156,000,000	60.19
境内自然人持股	8,812,500	5.44	-	-	5,287,500	-2,700,000	2,587,500	11,400,000	4.40
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	40,500,000	25.00	-	-	24,300,000	27,000,000	51,300,000	91,800,000	35.42
1、人民币普通股	40,500,000	25.00	-	-	24,300,000	27,000,000	51,300,000	91,800,000	35.42
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	162,000,000	100.00	-	-	97,200,000	-	97,200,000	259,200,000	100.00

(二) 有限售条件股东持股数量及变化情况

(单位: 股)

股东名称	年初限售股数	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
奥克集团股份公司	90,000,000	0	54,000,000	144,000,000	首发承诺	2013-5-20
广东德美精细化工股份有限公司	11,250,000	18,000,000	6,750,000	0	首发承诺	2011-5-20
吉清	4,125,000	0	2,475,000	6,600,000	首发承诺	2013-5-20
锦州悦鑫硅材料有限公司	3,937,500	6,300,000	2,362,500	0	首发承诺	2011-5-20
深圳市同创伟业创业投资有限公司	3,750,000	0	2,250,000	6,000,000	首发承诺	2012-6-29
丁宝玉	3,000,000	0	1,800,000	4,800,000	首发承诺	2012-6-29
深圳悟空投资管理有限公司	2,250,000	0	1,350,000	3,600,000	首发承诺	2012-6-29
罗林骥	1,687,500	2,700,000	1,012,500	0	首发承诺	2011-5-20
杭州麦田立家慧益创业投资有限公	1,500,000	0	900,000	2,400,000	首发承诺	2013-5-20



司						
合计	121,500,000	-27,000,000	72,900,000	167,400,000	-	-

(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		14,583				
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	境内非国有法人	55.71	144,398,400	144,000,000	0	
广东德美精细化工股份有限公司	境内非国有法人	6.94	18,000,000	0	0	
吉清	境内自然人	2.55	6,600,000	6,600,000	0	
锦州悦鑫硅材料有限公司	境内非国有法人	2.43	6,300,000	0	0	
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内非国有法人	2.31	6,000,000	6,000,000	0	
丁宝玉	境内自然人	1.85	4,800,000	4,800,000	0	
深圳悟空投资管理有限公司	境内非国有法人	1.39	3,600,000	3,600,000	1,000,000	
罗林骥	境内自然人	1.04	2,700,000	0	0	
杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	境内非国有法人	0.93	2,400,000	2,400,000	0	
封向华	境内自然人	0.66	1,711,092	0	0	
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		
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	6,300,000			人民币普通股		
罗林骥	2,700,000			人民币普通股		
封向华	1,711,092			人民币普通股		
陈怡平	1,013,500			人民币普通股		
王忠常	1,008,000			人民币普通股		
平安证券有限责任公司	1,000,000			人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	963,971			人民币普通股		
财富证券－建行－财富 1 号集合资产管理计划	820,000			人民币普通股		
交通银行－汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	797,006			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、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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否是在单位单独领取薪酬
朱建民	董事长	男	51	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	14.63	否
	总裁			2007-07-18						
刘兆滨	董事	男	49	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	10.07	否
	副总裁			2007-07-18						
孙玉德	董事	男	55	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	7.74	否
	副总裁			2007-07-18						
董振鹏	董事	男	47	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	8.27	否
	副总裁			2007-07-18						
范小平	董事	男	52	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	-	是
程国发	董事	男	48	2008-04-30	2013-7-18	-	-	-	-	否
卢昌崇	独立董事	男	58	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	1.8	否
张淑芬	独立董事	女	51	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	1.8	否
高凤元	独立董事	男	48	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	1.8	否
谭文华	监事会主席	男	55	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	-	是
董晓杰	监事	女	38	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	-	是
朱宗将	职工监事	男	39	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	3.86	否
宋恩军	副总裁	男	39	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	9.96	否
邓宗安	副总裁	男	66	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	7.57	否
徐丹	财务总监	女	35	2008-03-10	2013-7-18	-	-	-	3.61	否
	董事会秘书			2007-12-09						
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	71.11	-

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，通过奥克集团股份有限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	-



高凤元	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	财务总监、董事会秘书	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



第七节 财务报告（未经审计）

目 录	
一、财务报表	
1	合并资产负债表
2	合并资产负债表（续）
3	合并利润表
4	合并现金流量表
5	合并所有者权益变动表
6	合并所有者权益变动表（续）
7	母公司资产负债表
8	母公司资产负债表（续）
9	母公司利润表
10	母公司现金流量表
11	母公司所有者权益变动表
12	母公司所有者权益变动表（续）
二、财务报表附注	



合并资产负债表

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,376,580,121.93	1,834,604,008.91
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	265,663,030.40	102,733,009.00
应收账款	3	510,634,777.20	337,628,246.55
预付款项	4	109,362,016.28	142,495,231.75
应收利息	5	2,383,058.01	12,641,848.05
应收股利		-	-
其他应收款	6	13,401,151.77	5,726,794.80
存 货	7	188,264,300.75	107,545,638.07
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	20,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计		2,486,288,456.34	2,563,374,777.13
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	10	51,460,195.08	34,657,515.39
投资性房地产		-	-
固定资产	11	217,055,327.95	218,022,189.00
在建工程	12	238,850,223.08	64,011,611.52
工程物资	13	23,785,387.52	13,507,008.50
固定资产清理		-	-
无形资产	14	101,962,504.55	102,695,540.30
开发支出		-	-
商誉	15	1,281,591.99	1,281,591.99
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	16	11,415,208.34	11,727,595.79
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		645,810,438.51	445,903,052.49
资产总计		3,132,098,894.85	3,009,277,829.62

(所附附注系本财务报表的组成部分)

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）

2011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	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	18	102,000,000.00	
交易性金融负债		-	
应付票据	19	-	43,000,000.00
应付账款	20	72,041,047.03	84,006,889.09
预收款项	21	11,952,553.23	8,025,161.75
应付职工薪酬	22	-14,403.92	3,017,934.10
应交税费	23	-4,185,838.35	16,776,179.98
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	24	16,602,590.78	16,318,091.86
一年内到期的非流动负债	25	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	26	3,555,317.07	4,071,983.74
流动负债合计		251,951,265.84	225,216,240.52
非流动负债：			
长期借款	27	7,000,000.00	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	28	51,764,033.74	53,416,692.28
非流动负债合计		58,764,033.74	62,416,692.28
负债合计		310,715,299.58	287,632,932.80
所有者权益：			
股本	29	259,200,000.00	162,000,000.00
资本公积	30	2,104,673,531.23	2,201,873,531.23
减：库存股		-	-
专项储备	31	1,348,403.25	1,217,692.30
盈余公积	32	39,511,201.94	39,511,201.94
未分配利润	33	326,151,045.22	274,354,537.30
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		2,730,884,181.64	2,678,956,962.77
少数股东权益		90,499,413.63	42,687,934.05
所有者权益合计		2,821,383,595.27	2,721,644,896.82
负债和所有者权益总计		3,132,098,894.85	3,009,277,829.62

（所附附注系本财务报表的组成部分）

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

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	34	1,557,837,918.74	832,780,126.97
二、营业成本	34	1,347,331,943.23	731,779,100.29
营业税金及附加	35	4,077,645.88	2,292,693.20
销售费用	36	47,291,855.45	17,087,096.62
管理费用	37	21,461,583.32	11,987,595.01
财务费用	38	-10,126,982.09	6,786,873.82
资产减值损失	39	6,601,578.77	-5,099,645.81
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）	40	1,802,679.69	-4,177.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,802,679.69	-4,177.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		143,002,973.87	67,942,236.80
加：营业外收入	41	4,746,768.57	5,759,999.98
减：营业外支出	42	96,819.25	221,374.52
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,652,923.19	73,480,862.26
减：所得税费用	43	29,840,685.25	12,429,208.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,812,237.94	61,051,653.64
归属于母公司所有者的净利润		116,567,524.31	61,051,653.64
少数股东损益		1,244,713.63	-
其中：同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-
六、每股收益			
(一)基本每股收益	44	0.45	0.26
(二)稀释每股收益	44	0.45	0.26
七、其他综合收益		-	600,000.00
八、综合收益总额		117,812,237.94	61,651,653.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,567,524.31	61,651,653.64
归属于少数股东的综合收益总额		1,244,713.63	-

（所附附注系本财务报表的组成部分）

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

2011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	2011年1-6月	2010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		1,001,792,345.06	831,487,007.73
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	45	31,708,847.17	19,038,652.24
经营活动现金流入小计		1,033,501,192.23	850,525,659.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,227,776,554.00	720,665,197.53
支付给职工以及为职工支付的现金		15,343,626.93	9,246,794.55
支付的各项税费		80,496,412.14	34,119,357.84
支付其他与经营活动有关的现金	45	24,706,350.61	27,784,073.52
经营活动现金流出小计		1,348,322,943.68	791,815,423.44
经营活动产生的现金流量净额		-314,821,751.45	58,710,236.53
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	45	1,638,624.84	-
投资活动现金流入小计		1,638,624.84	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		214,129,166.72	64,154,077.63
投资所支付的现金		15,000,000.00	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		-	-
投资活动现金流出小计		229,129,166.72	94,116,064.11
投资活动产生的现金流量净额		-227,490,541.88	-94,116,064.11
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	2,185,840,000.00
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		102,000,000.00	160,770,527.95
收到其他与筹资活动有关的现金	45	-	7,654,398.96
筹资活动现金流入小计		148,554,700.00	2,354,264,926.91
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	462,326,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,531,571.19	70,729,014.47
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	45	250,000.00	9,119,976.88
筹资活动现金流出小计		65,781,571.19	542,175,341.35
筹资活动产生的现金流量净额		82,773,128.81	1,812,089,585.56
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		-459,539,164.52	1,776,683,757.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,825,953,899.50	360,879,114.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,366,414,734.98	2,137,562,872.88

(所附注系本财务报表的组成部分)

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

2011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：	162,000,000.00	2,201,873,531.23	-	1,217,692.30	39,511,201.94	274,354,537.30	42,687,934.05	2,721,644,896.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	162,000,000.00	2,201,873,531.23	-	1,217,692.30	39,511,201.94	274,354,537.30	42,687,934.05	2,721,644,896.82
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)	97,200,000.00	-97,200,000.00	-	130,710.95	-	51,796,507.92	47,811,479.58	99,738,698.45
(一)净利润	-	-	-	-	-	116,567,524.31	1,244,713.63	117,812,237.94
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	116,567,524.31	1,244,713.63	117,812,237.94
(三)所有者投入和减少的 资本	-	-	-	-	-	-	46,566,765.95	46,566,765.95
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	46,554,700.00	46,554,700.00
2、股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	12,065.95	12,065.95
(四)利润分配	-	0.00	-	-	-	-64,771,016.39	-	-64,771,016.39
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	0.00	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-64,800,000.00	-	-64,800,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	28,983.61	-	28,983.61
(五)所有者权益内部结 转	97,200,000.00	-97,200,000.00	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	97,200,000.00	-97,200,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	130,710.95	-	-	-	130,710.95
1、本期提取	-	-	-	1,837,758.61	-	-	-	1,837,758.61
2、本期使用	-	-	-	1,707,047.66	-	-	-	1,707,047.66
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	259,200,000.00	2,104,673,531.23	-	1,348,403.25	39,511,201.94	326,151,045.22	90,499,413.63	2,821,383,595.27

(所附注系本财务报表的组成部分)

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



合并所有者权益变动表（续）

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金额	-	-	-	-	-	-	-	-
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

(所附注系本财务报表的组成部分)

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



资产负债表

2011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	2011年 6月 30日	2010年 12月
流动资产：			
货币资金		1,260,143,148.49	1,704,915,714.75
交易性金融资产		-	-
应收票据		179,553,995.69	87,336,101.00
应收账款	1	313,267,269.40	309,245,684.65
预付款项		326,699,551.35	194,539,274.43
应收利息		2,383,058.01	12,641,848.05
应收股利		-	-
其他应收款	2	19,141,774.96	4,735,655.32
存 货		126,012,285.80	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
流动资产合计		2,247,201,083.70	2,401,209,542.58
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	463,602,446.28	334,066,466.59
投资性房地产		-	-
固定资产		77,779,457.72	79,114,589.49
在建工程		17,453,795.58	3,371,431.51
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		27,460,094.45	27,668,354.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		3,858,598.32	4,070,516.44
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		590,154,392.35	448,291,358.81
资产总计		2,837,355,476.05	2,849,500,901.39

(所附附注系本财务报表的组成部分)

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）

2011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	2011年	2010年 12月
流动负债：			
短期借款		72,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	43,000,000.00
应付账款		57,278,440.31	60,970,634.88
预收款项		12,335,692.51	2,564,996.75
应付职工薪酬		-14,293.92	3,017,734.10
应交税费		-14,071,303.68	14,474,566.39
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		11,902,554.79	28,219,909.26
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		3,035,317.11	3,551,983.78
流动负债合计		192,466,407.12	205,799,825.16
非流动负债：			
长期借款		-	-
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		24,702,366.96	26,095,025.52
非流动负债合计		24,702,366.96	26,095,025.52
负债合计		217,168,774.08	231,894,850.68
所有者权益：			
股本		259,200,000.00	162,000,000.00
资本公积		2,104,626,782.43	2,201,826,782.43
减：库存股		-	-
专项储备		844,133.70	598,972.68
盈余公积		39,511,201.94	39,511,201.94
未分配利润		216,004,583.90	213,669,093.66
所有者权益合计		2,620,186,701.97	2,617,606,050.71
负债和所有者权益总计		2,837,355,476.05	2,849,500,901.39

（所附附注系本财务报表的组成部分）

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



利润表

2011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	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	4	1,024,866,106.63	787,920,170.80
减：营业成本	4	910,621,163.23	704,992,410.99
营业税金及附加		2,658,231.68	1,907,456.28
销售费用		32,269,068.01	16,380,803.38
管理费用		13,035,711.58	8,854,849.38
财务费用		-9,898,520.86	5,528,824.30
资产减值损失		2,233,230.89	-5,048,122.16
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	1,802,679.69	-4,177.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,802,679.69	-4,177.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,749,901.79	55,299,771.59
加：营业外收入		3,965,401.07	5,500,000.00
减：营业外支出		70,400.80	202,065.56
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,644,902.06	60,597,706.03
减：所得税费用		12,509,411.82	9,260,367.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,135,490.24	51,337,338.22
（一）基本每股收益		0.79	0.60
（二）稀释每股收益		0.79	0.60
五、其他综合收益			600,000.00
六、综合收益总额		67,135,490.24	51,937,338.22

（所附附注系本财务报表的组成部分）

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



现金流量表

2011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	2011年 1-6月	2010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	679,152,562.57	786,939,703.62
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	36,188,158.55	10,678,633.64
经营活动现金流入小计	715,340,721.12	797,618,337.26
购买商品、接受劳务支付的现金	931,323,061.16	728,654,481.43
支付给职工以及为职工支付的现金	9,075,762.20	7,251,393.25
支付的各项税费	55,227,926.01	27,332,960.40
支付其他与经营活动有关的现金	7,344,034.66	24,158,642.64
经营活动现金流出小计	1,002,970,784.03	787,397,477.72
经营活动产生的现金流量净额	-287,630,062.91	10,220,859.54
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	440,956.14	-
投资活动现金流入小计	440,956.14	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,154,219.17	12,512,915.11
投资所支付的现金	147,733,300.00	94,261,986.48
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	-	-
投资活动现金流出小计	167,887,519.17	106,774,901.59
投资活动产生的现金流量净额	-167,446,563.03	-106,774,901.59
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
取得借款收到的现金	72,000,000.00	150,770,527.95
收到其他与筹资活动有关的现金	330,237.11	6,904,398.96
筹资活动现金流入小计	72,330,237.11	2,337,814,926.91
偿还债务支付的现金	-	442,326,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,521,054.52	70,134,052.57
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	9,119,976.88
筹资活动现金流出小计	63,771,054.52	521,580,379.45
筹资活动产生的现金流量净额	8,559,182.59	1,816,234,547.46
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	-446,517,443.35	1,719,680,505.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,696,495,204.89	329,304,531.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,249,977,761.54	2,048,985,037.22

(所附附注系本财务报表的组成部分)

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



所有者权益变动表

2011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：	162,000,000.00	2,201,826,782.43	598,972.68	39,511,201.94	213,669,093.66	2,617,606,050.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	162,000,000.00	2,201,826,782.43	598,972.68	39,511,201.94	213,669,093.66	2,617,606,050.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	97,200,000.00	- 97,200,000.00	245,161.02	-	2,335,490.24	2,580,651.26
(一)净利润	-	-	-	-	67,135,490.24	67,135,490.24
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	67,135,490.24	67,135,490.24
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-64,800,000.00	-64,800,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	0.00	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-64,800,000.00	-64,800,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	0.00
(五)所有者权益内部结转	97,200,000.00	- 97,200,000.00	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	97,200,000.00	- 97,200,000.00	-	-	-	-
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	-	-	245,161.02	-	-	245,161.02
1、本期提取	-	-	1,537,299.17	-	-	1,537,299.17
2、本期使用	-	-	1,292,138.15	-	-	1,292,138.15
四、本年年末余额	259,200,000.00	2,104,626,782.43	844,133.70	39,511,201.94	216,004,583.90	2,620,186,701.97

(所附注系本财务报表的组成部分)



所有者权益变动表（续）

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

(所附注系本财务报表的组成部分)



辽宁奥克化学股份有限公司 财务报表附注

截至 2011 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：25,920万元

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、烯丙醇、苯酚凭许可证经营至2013年11月9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（原辽阳奥克投资股份有限公司，下同）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：奥克集团股份有限公司持有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。

2010年9月，公司以2010年6月末总股本108,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股转增5股进行资本公积转增股本，共计增加股本54,000,000.00元，转增后股本为人民币162,000,000.00元。

2011年4月，公司以2010年12月末总股本162,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股转增6股进行资本公积转增股本，共计增加股本97,200,000.00元，转增后股本为人民币259,200,000.00元。

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年度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. 参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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时，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，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（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本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买



日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（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利得或损失，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，根据其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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项



应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括账龄全部在信用期内的老客户应收账款、待抵扣税金以及合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，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。

（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. 长期股权投资的投资成本的确定

（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投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，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投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（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投资成本。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投资成本，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、大修理工程，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组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

本公司收入分两部分，一是销售存货收入，二是委托贷款利息收入。

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. 让渡资产使用权：本公司委托贷款利息收入在相关的经济利益很可能流入企业的情况下，按照他人使用本公司货币资金的时间和合同约定的利率计算确定。

（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：

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
营业税	应税收入	5
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	2
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。目前正在进行复评报批程序，按相关规定，复评前高新技术企业的企业所得税暂按15%的税率计征。

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、奥克化学（滕州）有限公司、锦州奥克阳光新能源有限公司及江苏奥克化学有限公司按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、奥克化学（滕州）有限公司、锦州奥克阳光新能源有限公司及江苏奥克化学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、奥克化学（滕州）有限公司、锦州奥克阳光新能源有限公司按应纳增值税及营业税额的2%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	3,000.00	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	3,000.00	-	100.00	100.00	是
扬州奥克化学销售有限公司	有限公司	扬州市	化工	4,000.00	化工产品销售	4,000.00	-	100.00	100.00	是
奥克化学扬州有限公司	有限公司	扬州市	化工	5,000.00	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	10,000.00	-	100.00	100.00	是
奥克化学(滕州)有限公司	有限公司	滕州市	化工	3,000.00	生产环氧乙烷衍生化学品项目的筹建	6,503.30	-	81.00	81.00	是
锦州奥克阳光新能源有限公司	有限公司	锦州市	新能源	20,000.00	太阳能电池用多晶硅片及相关设备的进出口	12,600.00	-	63.00	63.00	是
江苏奥克化学有限公司	有限公司	扬州市	化工	1,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：化工原料、化工产品销售(不含危险化学品)。	1,000.00	-	100.00	100.00	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。2010年11月，本公司对使用超募资金对扬州奥克化学销售有限公司增资3800万元，用于实施收购扬州新世纪石油化工有限公司资产项目，增资后注册资本变更为4000万元。

(3) 奥克化学扬州有限公司成立于2009年1月15日，投资总额10000万元，其中注册资本5000万元，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。

(5) 锦州奥克阳光新能源有限公司成立于2010年12月17日，由本公司与锦州阳光能源有限公司合资设立。成立时注册资本为10000万元人民币，目前注册资本增至20000万元人民币，本公司持股比例为63%，锦州阳光能源有限公司出持股比例为37%；锦州奥克阳光新能源有限公司自成立之日



起即被纳入合并报表范围。

(6) 江苏奥克化学有限公司成立于2011年4月15日，由公司与公司的全资子公司奥克化学扬州有限公司出资设立。公司持有90%的股权，奥克化学扬州有限公司持有10%的股权（由于江苏奥克化学有限公司设立核名的需要）。江苏奥克化学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	3000.00	生产：聚乙二醇、烯丙基聚氧乙烯醚。销售：化工产品和原料。	2,996.20	-	100.00	100.00	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	1,200.00	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。	1,200.00	-	100.00	100.00	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的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
奥克化学（滕州）有限公司	16,518,431.63	1,263,731.63
锦州奥克阳光新能源有限公司	73,980,982.00	-19,018.00

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



江苏奥克化学有限公司	9,953,949.39	-46,050.61
------------	--------------	------------

注：

江苏奥克化学有限公司信息详见附注四、（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

本期无同一控制下企业合并。

附注五、合并会计报表项目附注

1、货币资金

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	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：	-	-	41,350.12	-	-	69,468.56
人民币	-	-	41,350.12	69,468.56	1	69,468.56
美元	-	-	-	-	-	-
银行存款：	-	-	1,366,373,384.86	-	-	1,825,884,430.94
人民币	-	-	1,366,373,384.86	1,825,884,159.61	1	1,825,884,159.61
美元	-	-	-	40.97	6.6227	271.33
其他货币资金：	-	-	10,165,386.95	-	-	8,650,109.41
人民币	-	-	10,165,386.95	229,599.55	1	229,599.55
美元	-	-	-	1,271,461.77	6.6227	8,420,509.86
合计	-	-	1,376,580,121.93	-	-	1,834,604,008.91

2、应收票据

（1）应收票据分类：

种类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	265,663,030.40	102,733,009.00
合计	265,663,030.40	102,733,009.00

（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
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-3-30	2011-9-29	10,000,000.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-3-30	2011-9-29	10,000,000.00
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-3-30	2011-9-29	10,000,000.00



江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-3-30	2011-9-29	10,000,000.00
高佳太阳能股份有限公司	2011-3-17	2011-9-17	10,000,000.00
合计	-	-	50,000,000.00

3、 应收账款

(1) 按种类披露:

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	197,399,656.26	37.81	9,908,947.79	5.02	182,087,970.95	53.07	2,305,135.10	1.27
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	295,437,217.88	56.58			97,951,591.50	28.55	-	-
账龄组合	29,302,021.93	5.61	1,595,171.08	5.44	63,101,524.51	18.38	3,207,705.31	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	522,138,896.07	100	11,504,118.87		343,141,086.96	100	5,512,840.41	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

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	94,190,830.00	4,709,541.50	5.00	对超信用期部分计提坏账
北京市建筑工程研究院有限责任公司	2,820,200.00	141,010.00	5.00	对超信用期部分计提坏账
山西黄腾化工有限公司	11,649,600.00	582,480.00	5.00	对超信用期部分计提坏账
武汉格瑞林建材科技股份有限公司	5,193,766.00	259,688.30	5.00	对超信用期部分计提坏账
其余大于 100 万	83,545,260.26	4,216,227.99	5.05	对超信用期部分计提坏账
合计	197,399,656.26	9,908,947.79	-	-

组合中，无信用风险组合系账龄全部在信用期以内的老客户的应收款期末余额。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	28,082,272.30	95.84	1,407,351.12	62,928,542.63	99.73	3,146,427.12
1 至 2 年	1,052,399.63	3.59	105,239.96	17,831.88	0.03	1,783.19
2 至 3 年	102,600.00	0.35	30,780.00	90,400.00	0.14	27,120.00
3 至 4 年	-	-	-	64,750.00	0.10	32,375.00



4至5年	64,750.00	0.22	51,800.00	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	29,302,021.93	100.00	1,595,171.08	63,101,524.51	100.00	3,207,705.31

(2) 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。

(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	170,026,480.00	1 年以内	32.56%
北京市建筑工程研究院有限责任公司	非关联方	31,786,094.00	1 年以内	6.09%
山西黄腾化工有限公司	非关联方	31,261,800.00	1 年以内	5.99%
武汉格瑞林建材科技股份有限公司	非关联方	19,879,374.00	1 年以内	3.81%
陕西省建筑高新技术开发公司	非关联方	17,421,200.00	1 年以内	3.34%
合计	-	270,374,948.00	-	51.78%

(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例(%)
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,924,206.00	0.56%
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	4,191,418.00	0.80%
锦州晶技太阳能科技有限公司	本公司监事控制的公司	1,916,442.00	0.37%
锦州佑华硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,224,200.00	0.43%
合计	--	11,256,266.00	2.16%

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	109,155,767.15	99.81%	142,291,653.95	99.86
1 至 2 年	127,549.13	0.11	193,577.80	0.14
2 至 3 年	68,700.00	0.06	10,000.00	0
3 年以上	10,000.00	0.01	-	-
合计	109,362,016.28	100.00	142,495,231.75	100.00

(2) 预付款项期末余额中前五名单位情况：



单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	占预付款项比例 (%)
江苏中顺化工有限公司	非关联方	30,199,005.66	1年以内	货未收到	27.61
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司	非关联方	18,721,963.71	1年以内	货未收到	17.12
滕州开元生化有限公司	非关联方	5068698.52	1年以内	货未收到	4.63
中华人民共和国扬州海关	非关联方	4362970.35	1年以内	货未收到	3.99
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司	非关联方	4238510.92	1年以内	货未收到	3.88
合计	-	62,591,149.16	-	-	57.23

(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	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
定期存款	12,641,848.05-	9,991,209.96	20,250,000-	2,383,058.01
合计	12,641,848.05-	9,991,209.96	20,250,000	2,383,058.01

注： 2011年6月3日存入定期存款6亿元，存款期限为1年，利率为3.25%；2011年6月3日存入2亿元定期存款，期限为6个月，利率为3.05%。

6、 其他应收款

(1) 按种类披露：

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	641,398.89	4.67	32069.94	5.00				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	9,547,007.27	69.49			3,634,914.87	59.97	-	-
账龄组合	3,549,283.69	25.84	304,468.14	8.58	2,347,213.10	38.73	255,333.17	10.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					78,800.00	1.3	78,800.00	100
合计	13,737,689.85	100	336,538.08	2.45	6,060,927.97	100	334,133.17	

组合中，无信用风险组合系本公司待抵扣税金期末余额。



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,379,470.09	95.22	152,354.54	1,976,199.50	84.19	98,844.97
1至2年	10,100.00	0.28	1,000.00	238,100.00	10.14	23,810.00
2至3年	8,000.00	0.23	2,400.00	-	-	-
3至4年	6,000.00	0.17	3,000.00	470.80	0.02	235.40
4至5年				-	-	-
5年以上	145,713.60	4.11	145,713.60	132,442.80	5.65	132,442.80
合计	3,549,283.69	100.00	304,468.14	2,347,213.10	100.00	255,333.17

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 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。

(3) 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(%)
代扣税金	-	9,103,668.60	1年以内	66.27%
陈婧	内部员工	304,398.89	1年以内	2.22%
白福宝	内部员工	174,000.00	1年以内	1.27%
宗明东	内部员工	163,000.00	1年以内	1.19%
崔江水	内部员工	149,767.00	1年以内	1.09%
合计	-	9,894,834.49	-	72.03%

(4) 其他应收款期末余额中应收关联方账款情况见附注六、6。

7、 存货

(1) 存货分类：

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	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	106,443,811.08	118,565.61	106,325,245.47	59,907,019.47	297,067.29	59,609,952.18
低值易耗品	-	-	-	38,420.64	-	38,420.64
在产品	16,982,868.69	295,133.91	16,687,734.78	8,747,800.26	784,028.33	7,963,771.93
库存商品	66,562,176.47	1,310,855.97	65,251,320.50	40,467,767.74	534,274.42	39,933,493.32
合计	189,988,856.24	1,724,555.49	188,264,300.75	109,161,008.11	1,615,370.04	107,545,638.07

(2) 存货跌价准备：



存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
原材料	297,067.29	87,557.98	266,059.66	-	118,565.61
在产品	784,028.33	135,908.19	624,802.61	-	295,133.91
库存商品	534,274.42	983,554.10	206,972.55	-	1,310,855.97
合计	1,615,370.04	1,207,020.27	1,097,834.82	-	1,724,555.49

(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、其他流动资产

项目	2011-06-30	2010-12-31
委托贷款	20,000,000.00	20,000,000.00-

注：委托贷款附注见附注附注六、5、(3)。

9、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		50	50	205,835,164.81	132,914,774.67	72,920,390.14	169,174,761.04	3,605,359.37
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。2011年6月，南京扬子石化炼化有限责任公司将其持有的该公司股权转让给南京扬子石化实业总公司。

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。



10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30
南京扬子奥克化学有限公司	权益法	35,000,000.00	34,657,515.39	16,802,679.69	51,460,195.08

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	-	-	-	-

11、固定资产及累计折旧

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	255,350,086.87	11,307,338.87	2,570,325.72	264,087,100.02
其中：房屋建筑物	105,729,094.17	2,912,667.03	0	108,641,761.20
机械设备	125,332,510.83	1,689,111.00	2,507,714.61	124,513,907.22
运输设备	14,977,783.37	2,560,376.63	0.00	17,538,160.00
电子设备	8,679,283.56	4,069,792.21	62611.11	12,686,464.66
其他设备	631,414.94	75,392.00	0	706,806.94
二、累计折旧合计	36,905,157.89	10,268,758.61	142,144.43	47,031,772.07
其中：房屋建筑物	10,105,736.20	1,963,573.92	0	12,069,310.12
机械设备	18,572,166.06	5,083,431.27	110,541.31	23,545,056.02
运输设备	4,151,541.16	1,268,040.50	0.00	5,419,581.66
电子设备	4,014,797.89	1,836,320.85	31603.12	5,819,515.62
其他设备	60,916.58	117,392.07	0	178,308.65
三、固定资产账面净值合计	218,444,928.98	-	-	217,055,327.95
其中：房屋建筑物	95,623,357.97	-	-	96,572,451.08
机械设备	106,760,344.77	-	-	100,968,851.20
运输设备	10,826,242.21	-	-	12,118,578.34
电子设备	4,664,485.67	-	-	6,866,949.04
其他设备	570,498.36	-	-	528,498.29
四、固定资产减值准备合计	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	218,022,189.00	-	-	217,055,327.95
其中：房屋建筑物	95,623,357.97	-	-	96,572,451.08
机械设备	106,368,612.78	-	-	100,968,851.20
运输设备	10,826,242.21	-	-	12,118,578.34
电子设备	4,633,477.68	-	-	6,866,949.04
其他设备	570,498.36	-	-	528,498.29

注：

- (1) 固定资产本期折旧额 10,268,758.61 元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 6,672,000.85 元。



(3) 固定资产抵押情况详见附注五、18。

12、在建工程

(1) 在建工程余额明细：

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	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	-	-	-	-	-	-
三万吨多晶硅切割液	17,453,795.58		17,453,795.58	3,214,802.46	-	3,214,802.46
奥克扬州生产公司工程	15,660,285.02		15,660,285.02	41,078,339.85	-	41,078,339.85
其他零星工程	303,650.66		303,650.66	220,956.68	-	220,956.68
广东奥克工业园	1,292,750.12		1,292,750.12	-	-	-
奥克（滕州）工业园	24,343,611.62		24,343,611.62	19,497,512.53	-	19,497,512.53
锦州奥克阳光新能源	149,796,130.08		149,796,130.08			
江苏奥克工业园	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	238,850,223.08		238,850,223.08	64,011,611.52	-	64,011,611.52



(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数(万元)	2010-12-31	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	2011-6-30
三万吨多晶硅切割液	14,800.00	3,214,802.46	14,238,993.12	-	-	-	-	7,877,787.19	2,020,976.21	7.02	募投资金	17,453,795.58
奥克扬州生产公司工程	6,938.00	41,078,339.85	4593210.33	11,265.16	-	-	-	-	-	-	募投资金	45,660,285.02
广东奥克工业园	5,878.00	-	7,074,396.20	6,660,735.69	-	-	-	129,968.85	-	5.94	贷款与自有资金	413,660.51
奥克(滕州)工业园	6,802.00	19,497,512.53	4,846,099.09	-	-	-	-	-	-	-	募投资金	24,343,611.62
锦州奥克阳光新能源	60,944.00		150,675,219.69	-	-	-	-	-	-	-	募投资金	150,675,219.69
合计	95,362.00	63,790,654.84	181,427,918.43	6,672,000.85	-	-	-	7,877,787.19	2,020,976.21	-	0.00	238,546,572.42



注：

1) 三万吨多晶硅切割液项目预算总额为 20,300 万元，主要包括办公楼、生产中心和技术中心及相关配套工程。其中：固定资产投资为 14,800 万元，土地使用权投资为 2,500 万元，流动资金投资为 3,000 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，除办公楼处于土建前期外，其余工程均已完工，其中生产中心已于 2010 年 3 月正式投产运行。生产中心主体工程及技术中心已于 2010 年 11 月决算完毕。

2) 奥克扬州生产公司工程项目预算总额为 11,858 万元，其中固定资产投资为 6,938 万元，土地使用权投资为 1,920 万元，流动资金投资为 3,000 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，项目部分生产设备已达到预定使用状态，并相应结转至固定资产，该项目已经正式投产运行。

3) 广东奥克工业园项目预算总额为 9,465 万元，其中固定资产投资为 5,878 万元，土地使用权投资为 987 万元，流动资金投资为 2,600 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，项目主体部分已达到预定使用状态并于 2010 年 9 月正式投产运行。

4) 奥克（滕州）工业园项目预算总额为 8,028.8 万元，其中固定资产投资为 6,802 万元，土地使用权投资为 226.80 万元，流动资金投资为 1,000 万元。报告期末该项目已经正式投产运行。

5) 锦州奥克阳光新能源年产 500 兆瓦多晶硅片项目预算总额为 67,959 万元，其中固定资产投资为 60,944 万元，土地使用权投资为 2,400 万元，流动资金为 1,250 万元，此项目正在建设中。

6) 在建工程项目无抵押担保情况。

13、工程物资

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
奥克（滕州）工业园	13,507,008.50	10,278,379.02	-	23,785,387.52

14、无形资产

无形资产类别	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	106,194,382.91	437,979.17		106,632,362.08
其中：土地使用权	104,202,990.58	267,039.00		104,470,029.58
商标权	50,000.00	0		50,000.00
办公软件	816,600.00	0		816,600.00
财务软件	1,124,792.33	170,940.17		1,295,732.50
二、累计摊销合计	3,498,842.61	1,171,014.92	-	4,669,857.53
其中：土地使用权	2,948,089.68	1,066,822.80		4014912.48



商标权	50,000.00	0		50000
办公软件	330,470.64	40,830.00		371300.64
财务软件	170,282.29	63,362.12		233644.41
三、无形资产账面净值合计	102,695,540.30			101,962,504.55
其中：土地使用权	101,254,900.90			100,455,117.10
商标权	-			0.00
办公软件	486,129.36			445,299.36
财务软件	954,510.04			1,062,088.09
四、无形资产减值准备	-	-	-	
五、无形资产账面价值合计	102,695,540.30			101,962,504.55
其中：土地使用权	101,254,900.90			100,455,117.10
商标权	-			0
办公软件	486,129.36			445,299.36
财务软件	954,510.04			1,062,088.09

注：

- (1) 无形资产本期摊销额 1,171,014.92 元。
- (2) 土地使用权抵押情况详见附注五、18 以及附注五、25。

15、商誉

被投资单位名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30	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。

16、递延所得税资产

项目	2011-6-30	2010-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,648,770.09	1,399,547.65



递延收益	9,501,969.51	9,630,842.21
应付职工薪酬	-2,114.09	452,680.12
安全费	266,582.83	244,525.81
合计	11,415,208.34	11,727,595.79

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	金 额
可抵扣暂时性差异项目	
资产减值准备	11,451,193.05
递延收益	45,302,018.93
应付职工薪酬	-14,173.92
安全费	1,403,984.78
合计	58,143,022.84

17、资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			转回	转出	
应收账款坏账准备	5,512,840.41	5,991,278.46			11,504,118.87
其他应收款坏账准备	334,133.17	19,899.39	17,494.48		336,538.08
存货跌价准备	1,615,370.04	1,207,020.27	1,097,834.82		1,724,555.49
固定资产减值准备	422,739.98		422,739.98		0.00
合计	7,885,083.60	7,218,198.12	1,538,069.28		13,565,212.44

18、短期借款

借款条件	2011-6-30	2010-12-31
信用	72,000,000.00	-
抵押	30,000,000.00	-
合计	102,000,000.00	-

注：

(1) 信用借款：公司以信用借款方式从中国农业银行股份有限公司取得流动资金借款 72,000,000 元。

(2) 抵押借款：公司的全资子公司吉林奥克新材料有限公司以自有房产和土地使用权为抵押物，取得流动资金借款 30,000,000 元。

(3) 截止 2011 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	吉林银行股份有限公司	42,222,473.37	40,533,574.41	吉林奥克新材料有限公司
房屋建筑物	吉林银行股份有限公司	11,492,000	9,626,945.08	吉林奥克新材料有限公司
合计	--	53,714,473.37	50,160,519.49	--

19、应付票据

项 目	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	-	43,000,000.00

20、应付账款

(1) 应付账款余额:

项 目	2011-06-30	2010-12-31
应付账款	72,041,047.03	84,006,889.09

(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。

21、预收款项

(1) 预收款项余额:

项目	2011-06-30	2010-12-31
预收款项	11,952,553.23	8,025,161.75

(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。

22、应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,000,000.00	12,922,724.24	15,922,724.24	0.00
二、职工福利费	-	869,505.76	864,812.86	4,692.90
三、社会保险费	-	2,968,628.59	2,992,215.12	-23,586.53
其中：医疗保险费	-	622,262.23	622,598.83	-336.60
基本养老保险费	-	1,918,566.35	1,919,632.25	-1,065.90
失业保险费	-	183,900.52	205,972.35	-22,071.83
工伤保险费	-	177,335.78	177,391.88	-56.10
生育保险费	-	66,563.71	66,619.81	-56.10
四、住房公积金	-	298,147.00	315,524.00	-17,377.00
五、辞退福利	-	-	-	0.00



六、其他	17,934.10	160,029.82	156,097.21	21,866.71
其中：工会经费及职工教育经费	17,934.10	160,029.82	156,097.21	21,866.71
合计	3,017,934.10	17,219,035.41	20,251,373.43	-14,403.92

注：

应付职工薪酬期末余额中不存在拖欠的情况。

23、 应交税费

税种	2011-6-30	2010-12-31
增值税	-17,708,963.33	6,613,364.76
城市维护建设税	105,207.36	630,279.26
企业所得税	12,900,234.38	8,685,978.15
个人所得税	54,213.97	25,010.15
土地使用税	93,877.70	84,364.25
房产税	45,895.72	127,364.53
印花税	148,025.85	240,033.27
教育费附加	50,565.25	270,575.38
地方教育费附加	33,710.17	87,463.77
价调基金	28,347.85	8,132.46
河道费	50,536.73	
营业税	12,510.00	3,614.00
合计	-4,185,838.35	16,776,179.98

24、 其他应付款

(1) 其他应付款余额：

项 目	2011-6-30	2010-12-31
其他应付款	16,602,590.78	16,318,091.86

(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。

25、 一年内到期的非流动负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押及保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011-6-30		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
辽阳银行股份有限公司	2008-12-30	2011-12-20	人民币	7.02	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00



辽阳银行股份有限公司	2009-6-12	2011-12-20	人民币	7.02	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
合计	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-	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。

(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24,503,266.59元。

26、 其他流动负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
一年内转入利润表的递延收益：		
年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目	1,162,973.85	1,162,973.85
年产3万吨光伏多晶硅切割液项目	95,342.51	95,342.51
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	1,527,000.75	1,527,000.75
乙氧基化微反映技术	250,000.00	500,000.00
环氧乙烷聚合反应工艺过程的模拟优化技术及工业用项目	-	266,666.67
年产3万吨乙氧基化物产品项目	519,999.96	519,999.96
合计	3,555,317.07	4,071,983.74

注：

(1) 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，辽宁省及辽阳市对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，其中，本期转入损益500,000.00元，将于一年内转入损益500,000.00元。

(2) 环氧乙烷聚合反应工艺过程的模拟优化技术及工业用项目：根据辽宁省财政厅《关于下达2010年省企业技术中心专项资金的通知》辽财指企[2010]550号，2010年12月14日，辽宁省财政厅拨付项目资金80万元，其中，本期转入损益533,333.33元，将于一年内转入损益266,666.67元。

(3) 其余项目详见附注五、28。



27、 长期借款

借款条件	2011-06-30	2010-12-31
保证借款	7,000,000.00	9,000,000.00
抵押、保证借款	-	-
合计	7,000,000.00	9,000,000.00

注：

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（其中100万元已于2010年12月归还；200万元已于2011年6月归还），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。

金额前五名长期借款情况：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	2011-06-30		2009-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
辽阳银行股份有限公司	2008-12-30	2011-12-20	人民币	7.02	-	-	-	20,000,000.00
辽阳银行股份有限公司	2009-6-12	2011-12-20	人民币	7.02	-	-	-	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%	-	7,000,000.00	-	-
合计						7,000,000.00		50,000,000.00

28、 其他非流动负债

项 目	2011-6-30	2010-12-31
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	7,542,196.28	8,123,683.21
年产3万吨光伏多晶硅切割液项目	738,904.48	786,575.74
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	10,521,266.20	11,284,766.57
年产3万吨乙氧基化物产品项目	27,061,666.78	27,321,666.76
年产3万吨太阳级硅切割液关键技术产业化	3,000,000.00	3000000
小计	48,864,033.74	50,516,692.28
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	-	-
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	-	-
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	-	-
特种丙烯酸脂	-	-
辽宁省环氧乙烷开发利用工程技术	-	-
小计	2,900,000.00	2,900,000.00
合计	51,764,033.74	53,416,692.28

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委员会《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)特种丙烯酸酯项目: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。

29、 股本

	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	121,500,000	75.00	-	-	72,900,000	-27,000,000	45,900,000	167,400,000	64.58
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	121,500,000	75.00	-	-	72,900,000	-27,000,000	45,900,000	167,400,000	64.58
其中:境内非国有法人持股	112,687,500	69.56	-	-	67,612,500	-24,300,000	43,312,500	156,000,000	60.18
境内自然人持股	8,812,500	5.44	-	-	5,287,500	-2,700,000	2,587,500	11,400,000	4.40
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-



其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	40,500,000	25.00	-	-	24,300,000	27,000,000	51,300,000	91,800,000	35.42
1、人民币普通股	40,500,000	25.00	-	-	24,300,000	27,000,000	51,300,000	91,800,000	35.42
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	162,000,000	100.00	-	-	97,200,000	-	97,200,000	259,200,000	100.00

注：

2011年4月，公司以2010年12月末总股本162,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股转增6股进行资本公积转增股本，共计增加股本97,200,000.00元，转增后股本为人民币259,200,000.00元。新增注册资本已经中审国际会计师事务所中审国际 验字【2011】第01020142号验资报告验证。

30、 资本公积

项目	2010-12-31	增加	减少	2011-6-30
股本溢价	2,200,638,940.15		97,200,000.00	2,103,438,940.15
其他资本公积	1,234,591.08			1,234,591.08
合计	2,201,873,531.23		97,200,000.00	2,104,673,531.23

注：本期资本公积转增股本相应减少资本公积97,200,000.00元。

31、 专项储备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
专项储备	1,217,692.30	1,837,758.61	1,707,047.66	1,348,403.25

注：本公司按主营业务收入的0.15%计提专项储备（安全费）。

32、 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	39,511,201.94			39,511,201.94

33、 未分配利润

项目	2011年1-6月	提取或分配比例%
调整前 上年末未分配利润	274,354,537.30	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	28,983.61	-
调整后 年初未分配利润	274,383,520.91	-
归属于母公司所有者的净利润	116,567,524.31	-
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利	64,800,000.00	4元/10股
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	326,151,045.22	-



注：2011年4月11日，公司以2010年12月31日的总股本162,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利4元（含税），共分配股利64,800,000.00元，留存未分配利润148,869,093.66元，结转以后年度；同时，以资本公积金向全体股东按每10股转增6股的比例转增股本，共计转增97,200,000.00股。方案实施后资本公积余额为2,104,626,782.43元。

34、营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,556,259,261.69	827,219,651.48
其他业务收入	1,578,657.05	5,560,475.49
营业收入合计	1,557,837,918.74	832,780,126.97
主营业务成本	1,347,266,195.10	726,389,702.90
其他业务成本	65,748.13	5,389,397.39
营业成本合计	1,347,331,943.23	731,779,100.29

(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	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
切割液	793,477,500.70	683,843,208.80	464,449,506.28	398,171,056.09
聚醚单体	705,985,376.99	613,889,219.57	297,492,343.10	268,732,772.09
聚乙二醇	52,223,156.64	44,844,189.20	32,589,530.05	29,278,421.71
其他产品	4,573,227.36	4,689,577.53	32,688,272.05	30,207,453.01
合计	1,556,259,261.69	1,347,266,195.10	827,219,651.48	726,389,702.90

(4) 主营业务（分地区）：

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	70,453,385.49	52,312,386.21	69,404,277.56	53,182,203.72
华北区	369,399,974.34	327,386,934.64	150,044,344.57	134,923,172.03
华东区	702,695,497.62	608,773,209.00	465,468,375.89	412,214,178.36
西北区	97,859,868.53	82,565,781.77	11,373,179.45	9,750,226.49
西南区	136,576,309.26	117,879,369.80	54,104,975.30	47,762,873.21
中南区	179,246,293.69	158,326,995.84	76,824,498.71	68,557,049.09
日本	27,932.76	21,517.84		



合计	1,556,259,261.69	1,347,266,195.10	827,219,651.48	726,389,702.90
----	------------------	------------------	----------------	----------------

(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	258,431,461.55	16.60%
高佳太阳能股份有限公司	67,704,341.96	4.35%
山西黄腾化工有限公司	61,803,589.78	3.97%
英利能源(中国)有限公司	45,988,807.69	2.96%
陕西省建筑高新技术开发公司	41,272,136.78	2.65%
合计	475,200,337.76	30.53%

35、 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	79951.61	-
城市维护建设税	2,373,410.02	1,452,775.36
教育费附加	1,032,575.82	627,771.83
地方教育费附加	591,708.43	212,146.01
合计	4,077,645.88	2,292,693.20

36、 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
薪酬支出	942,141.25	762,989.65
办公费	85,400.65	127,427.26
差旅费	442,561.20	448,736.75
业务招待费	1,431,164.40	1,166,421.60
广告宣传费	40,830.00	82,250.00
销售运费	43,948,585.59	14,365,375.17
车辆交通费		21,317.71
其他费用	401,172.36	112,578.48
合计	47,291,855.45	17,087,096.62

37、 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
薪酬支出		



	4,698,541.04	2,497,371.17
办公费	576,387.85	285,748.59
差旅费	556,504.27	195,118.00
业务招待费	1,051,999.52	473,911.27
车辆交通费	2,086,377.61	851,563.13
地方税费	4,781,812.25	2,378,625.65
折旧费	1,986,134.69	1,253,572.87
无形资产摊销	1,428,799.94	931,267.35
研究开发费	1,921,760.20	1,647,101.71
其他费用	2,373,265.95	1,473,315.27
合计	21,461,583.32	11,987,595.01

38、 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	5,061,825.02	11,541,160.34
减：利息收入	15,684,759.12	5,112,334.20
加：汇兑损失	64,827.80	3,789.85
加：经营手续费等	431,124.21	354,257.83
合计	-10,126,982.09	6,786,873.82

39、 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账准备	6,029,352.77	-5,099,645.81
存货跌价准备	572,226.00	-
合计	6,601,578.77	-5,099,645.81

40、 投资收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,802,679.69	-4,177.04
合计	1,802,679.69	-4,177.04

注：投资收益汇回无重大限制。

41、 营业外收入

(1) 营业外收入明细



项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	27,443.36	-	-
其中：固定资产处置利得	27,443.36		-
政府补助	4,719,325.21	5,759,999.98	-
合计	4,746,768.57	5,759,999.98	-

(2) 政府补助明细：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
财政贴息补助	50,000.00	5,000,000.00
省级创新创业人才资金	500,000.00	-
递延收益转入	2,169,325.21	259,999.98
上市专项扶持资金	2,000,000.00	500,000.00
合计	4,719,325.21	5,759,999.98

注：

1) 企业技改贷款财政贴息：根据辽宁省财政厅《关于领取 2010 年度省科技奖励证书和拨付奖金的通知》，2011 年 4 月，辽宁省财政厅拨付本企业科技进步奖 5 万元。

2) 省级创新创业人才资金：根据本公司与扬州化学工业园区管委会签定的《省级高层次创新创业人才资助协议》，扬州化学工业园区管理委员会财政局计划拨付补助资金 100 万元，一期 50% 的补助资金已于 2010 年 7 月收到，2011 年 4 月收到二期 50% 的补助资金。

3) 企业上市专项扶持资金：根据辽阳市政府办公室下发的《关于推进企业上市相关问题市长办公会议纪要》第 3 期（总第 76 期）的规定，2011 年 3 月，辽阳市财政局拨付本企业上市扶持资金 150 万元，2011 年 5 月辽阳市财政局、辽阳市宏伟区财政局分别拨付本企业上市专项扶持资金 25 万元。

4) 递延收益转入详见附注五、28

42、 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
捐赠支出	20,240.00	219,000.00
其他	76,579.25	2,374.52
合计	96,819.25	221,374.52

43、 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,628,767.13	11,549,347.64
递延所得税调整	211,918.12	879,860.98



合计	2,984,685.25	12,429,208.62
----	--------------	---------------

44、每股收益

本公司报告期内的每股收益计算过程如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润（P0）	116,567,524.31	61,051,653.64
已发行的普通股加权平均数（S）	259,200,000.00	85,500,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.45	0.26
稀释每股收益（每股人民币元）	0.45	0.26

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：25920 万元 = 16200 + 9720

45、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	2011年1-6月	2010年1-6月
银行存款利息收入	23,758,909.26	3,594,714.27
经营性政府补助及奖励	2,550,000.00	670,000.00
往来款收入	5,399,937.91	14,773,937.97
合计	31,708,847.17	19,038,652.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
办公费	697,868.33	709,655.68
差旅费	1,046,052.47	621,877.25
科研经费	1,921,760.20	619,001.01
招待费	2,483,163.92	1,640,332.87
广告费	40,830.00	84,921.60
运费	-	14,699,169.00



项目	2011年1-6月	2010年1-6月
水电费	5,404,901.62	14,328.89
交通费	2,086,377.61	870,880.84
其他费用	2,080,519.23	1,164,630.96
支付的往来款	8,944,877.23	7,359,275.42
合计	24,706,350.61	27,784,073.52

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2011年1-6月	2010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	2011年1-6月	2010年1-6月
上市中介等费用	-	9,119,976.88
短券评估费	250,000.00	-
合计	250,000.00	9,119,976.88

(5) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
投标保证金	1,638,624.84	-

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	117,812,237.94	61,051,653.64
加：资产减值准备	6,601,578.77	-5,099,645.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,268,758.61	5,633,156.99
无形资产摊销	1,171,014.92	928,282.35
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）	2423.19	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,303,448.20	6,030,273.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,802,679.69	4,177.04



递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	312,387.45	879,860.98
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）	-80,718,662.68	5,837,041.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-293,554,169.73	-87,832,794.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-76,218,088.46	76,452,731.25
其他		-5,174,500.23
经营活动产生的现金流量净额	-314,821,751.48	58,710,236.53
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	1,366,414,734.98	2,137,562,872.88
减：现金的期初余额	1,825,953,899.50	360,879,114.90
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	-459,539,164.52	1,776,683,757.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	1,366,414,734.98	2,137,562,872.88
其中：库存现金	41,350.12	20,591.66
可随时用于支付的银行存款	1,366,373,384.86	2,114,143,198.09
可随时用于支付的其他货币资金		23,399,083.13
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	1,366,414,734.98	2,137,562,872.88

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、仲崇纲、	79484430-0



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

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
锦州奥克阳光新能源有限公司	控股	有限公司	锦州市	朱建民	新能源	20,000	63	63	56755057-2
江苏奥克化学有限公司	全资	有限公司	扬州市	朱建民	化工	1,000	100	100	57262031-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	205,835,164.81	132,914,774.67	72,920,390.14	169,174,761.04	-3,605,359.37	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
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



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	76832603-2
锦州晶技太阳能科技有限公司	本公司监事控制的公司	66725040-3
锦州华佑硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	67689371-8
朱建民	总裁	-
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	-

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	2011年1-6月发生额		2010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	255,234.57	0.02	3,345,716.80	0.40
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
锦州日鑫硅材料有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	10,235,471.86	0.66	10,666,427.32	1.28
锦州阳光能源有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	7,947,264.99	0.51	4,263,393.16	0.51
锦州佑华硅材料有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	17,733,241.14	1.14	-	-
锦州晶技太阳能科技有限公司	购销商品	销售货物	参照市场价	13,190,635.97	0.85	-	-
合计	--	--	--	49,361,848.53	3.18	18,378,180.87	2.2
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	1,632,454.66	0.11	2,828,941.03	0.40
南京扬子奥克化学有限公司	购销商品	采购货物	参照市场价	92,692,322.60	6.43	-	-
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	4,176,400.00	0.29	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
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
合计	--	--	--	98,501,177.26	6.83	10,286,070.86	1.463

(2) 关联担保情况：

详见附注五、18、25、27。



(3) 关联方资金拆借:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
-	-	-	-	-
拆出				
南京扬子奥克化学有限公司	20,000,000.00	2010年11月24日	2011年11月16日	本公司委托工商银行贷款给该公司

(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	14.63	11.99
董振鹏	副总裁	8.27	8.24
刘兆滨	副总裁	10.07	8.27
宋恩军	副总裁	9.96	8.17
孙玉德	副总裁	7.74	6.3
邓宗安	副总裁	7.57	6.33
徐丹	财务总监	3.61	3.53

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2011-6-30		2010-12-31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	锦州日鑫硅材料有限公司	2,924,206.00		1,294,920.00	
	锦州阳光能源有限公司	4,191,418.00		1,669,008.00	
	锦州晶技太阳能科技有限公司	1,916,442.00			
	锦州佑华硅材料有限公司	2,224,200.00			
其他应收款	董振鹏			70,000.00	3,500.00
预付账款	南京扬子奥克化学有限公司		-	14,834,076.92	-
合计		11,256,266.00		17,868,004.92	3,500.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2011-6-30	2010-12-31
应付账款	辽阳奥克包装材料有限公司	4,310.22	1,218,807.06
	南京扬子奥克化学有限公司	1,703,749.10	-
	镇江大旺奥克硅技术有限公司	-	14,000.00
预收账款	辽阳奥克纳米材料有限公司	153,230.96	-



合计	-		1,861,290.28	1,232,807.06
----	---	--	--------------	--------------

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	2011-4-15	中国工商银行辽阳辽化支行	USD 3007902.15	2011-7-5
SABIC	2011-4-27	中国工商银行辽阳辽化支行	USD 1295851.43	2011-7-28
SABIC	2011-4-27	中国工商银行辽阳辽化支行	USD 1946404.47	2011-7-28
SABIC	2011-6-7	中国工商银行辽阳辽化支行	USD 2539498.50	2011-8-25
SABIC	2011-6-29	中国工商银行辽阳辽化支行	USD 1240000.00	2011-9-13
合计	-	-	USD 10029656.55	-

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6,000万元,本公司拟投资3,000万元,占注册资本的50%。截至2010年06月30日,此公司尚处于筹备中。

附注八、资产负债表日后事项

无。

附注九、其他重要事项

无。

附注十、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按种类披露:

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	107,464,070.00	33.66	5,412,168.50	5.03	179,304,570.95	57.18	2,230,810.10	1.24
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	201047267.1	62.97	-	-	92,354,927.70	29.45		
账龄组合	10,757,021.88	3.37	588,921.06	5.47	41,937,355.46	13.37	2,120,359.36	5.06



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	319,268,358.96	100	6,001,089.56	10.05	313,596,854.11	100.00	4,351,169.46	6.30

组合中，无信用风险组合系账龄全部在信用期以内的老客户应收账款期末余额。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,366,722.25	87.08	429,371.10	41,829,123.58	99.74	2,091,456.17
1至2年	1,287,699.63	11.97	128,769.96	17,831.88	0.04	1,783.19
2至3年	102,600.00	0.95	30,780.00	90,400.00	0.22	27,120.00
3至4年	-			-	-	-
4至5年				-	-	-
5年以上				-	-	-
合计	10,757,021.88	100	588,921.06	41,937,355.46	100	2,120,359.36

(2) 本报告期未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。

(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	170,026,480.00	1年以内	53.26
北京市建筑工程研究院有限责任公司	非关联方	26,199,494.00	1年以内	8.21
英利能源(中国)有限公司	非关联方	16,776,810.00	1年以内	5.25
山西黄腾化工有限公司	非关联方	15,873,000.00	1年以内	4.97
武汉格瑞林建材科技股份有限公司	非关联方	11,035,680.00	1年以内	3.46
合计	--	239,911,464.00	--	75.14

(5) 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例(%)
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,924,206.00	0.92
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	4,191,418.00	1.31
锦州晶技太阳能科技有限公司	本公司监事控制的公司	1,916,442.00	0.60
锦州佑华硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,224,200.00	0.70
合计		11,256,266.00	3.53



2、其他应收款

(1) 其他应收款：

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	17,742,783.22	91.62			3,426,366.60	69.23		
账龄组合	1,623,810.17	8.38	224,818.43	1.16	1,523,022.36	30.77	213,733.64	14.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
合计	19,366,593.39	100	224,818.43	1.16	4,949,388.96	100	213,733.64	-

组合中，无信用风险组合系本公司待抵扣税金期末余额。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,454,096.57	89.55	72,704.83	1,159,108.76	76.1	57,955.44
1至2年	10,000.00	0.62	1,000.00	231,000.00	15.17	23,100.00
2至3年	8,000.00	0.49	2,400.00	-	-	-
3至4年	6,000.00	0.37	3,000.00	470.8	0.03	235.4
4至5年				-	-	-
5年以上	145,713.60	8.97	145,713.60	132,442.80	8.7	132,442.80
合计	1,623,810.17	100	224,818.43	1,523,022.36	100	213,733.64

(2) 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。

(3) 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(%)
代扣税金		9,103,668.60	1年以内	47.01%
陈婧	非关联方	304,398.89	1年以内	1.57%
白福宝	非关联方	174,000.00	1年以内	0.90%



赵延举	非关联方	80,000.00	1 年以内	0.41%
王铭兰	非关联方	76,010.00	1 年以内	0.39%
合计		9,738,077.49		50.28%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本 (万元)	2010-12-31	增减变动	2011-06-30
南京扬子奥克化学有限公司	权益法	3,500	34,657,515.39	16,802,679.69	51,460,195.08
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	40,000,000.00		40,000,000.00
奥克化学扬州有限公司	成本法	7,000	100,000,000.00		100,000,000.00
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	40,733,300.00	65,033,300.00
锦州奥克阳光新能源有限公司	成本法	6,300	63,000,000.00	63,000,000.00	126,000,000.00
江苏奥克化学有限公司	成本法			9,000,000.00	9,000,000.00
合计	--	26,642	334,066,466.59	129,535,979.69	463,602,446.28

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	-	-	-	-
锦州奥克阳光新能源有限公司	63	63	-	-	-	-
江苏奥克化学有限公司	90	90				
合计	--	--	--	-	-	-

注：

长期股权投资说明见附注四（一）、附注四、（二）及附注五、10。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	971,586,833.64	773,512,827.09



其他业务收入	53,279,272.99	14,407,343.71
合计	1,024,866,106.63	787,920,170.80
主营业务成本	858,207,195.43	690,616,978.77
其他业务成本	52,413,967.80	14,375,432.22
合计	910,621,163.23	704,992,410.99

(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	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
切割液	632,847,910.06	556,655,591.59	419,250,749.14	359,911,976.64
聚乙二醇	2,034,033.37	1,964,967.71	27,188,823.91	26,349,681.59
聚醚单体	336,630,677.50	298,796,057.50	293,250,007.66	273,012,893.20
其他产品	74,212.71	790,578.63	33,823,246.38	31,342,427.34
合计	971,586,833.64	858,207,195.43	773,512,827.09	690,616,978.77

(4) 主营业务（分地区）：

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	89,549,931.70	80,586,487.05	59,775,537.23	53,590,822.23
华北区	235,982,763.38	214,444,087.43	150,044,344.57	138,050,462.53
华东区	485,759,663.44	424,990,452.13	422,375,601.66	371,827,499.75
西北区	65,453,405.26	55,152,749.77	11,373,179.45	9,750,226.49
西南区	41,476,398.63	35,680,260.67	54,104,975.30	47,762,873.21
中南区	53,336,738.48	47,331,640.52	75,839,188.88	69,635,094.56
日本	27,932.75	21,517.86	-	-
合计	971,586,833.64	858,207,195.43	773,512,827.09	690,616,978.77

(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	258,431,461.55	25.22
高佳太阳能股份有限公司	67,704,341.96	6.61
英利能源(中国)有限公司	45,988,807.69	4.49
商洛比亚迪实业有限公司	40,019,801.83	3.90
保定天威英利新能源有限公司	33,881,367.51	3.31
合计	446,025,780.54	43.52



5、 投资收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,802,679.69	-4,177.04
合计	1,802,679.69	-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	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,135,490.24	51,337,338.22
加：资产减值准备	2,233,230.89	-5,048,122.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,543,144.52	3,270,210.14
无形资产摊销	379,200.50	371,372.89
长期待摊费用摊销	0	-
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）	0	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	-
财务费用（收益以“-”号填列）	375,577.50	5,435,311.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,802,679.69	4,177.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	211,918.12	823,355.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,217,021.42	4,015,372.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,397,049.45	-44,302,014.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,091,874.12	-686,141.25
其他		-5,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-287,630,062.91	10,220,859.54
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	1,249,977,761.54	2,048,985,037.22
减：现金的期初余额	1,696,495,204.89	329,304,531.81
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	-446,517,443.35	1,719,680,505.41

附注十一、 补充资料



1、当期非经常性损益明细表

项目	2011年1-6月份	说明
1、非流动资产处置损益	25,020.17	-
2、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	4,719,325.21	-
3、对外委托贷款取得的损益	505,960.00	-
4、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-93,017.98	-
减：所得税影响额	848,881.31	-
少数股东损益影响额（税后）	-	-
合计	4,308,406.09	-

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	4.29%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.43	0.43

4、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、应收票据较年初增加 158.60%，主要原因系随着公司销售规模的增长而相应的增长，同时依据报告期复杂的宏观经济形势，公司提前收取银行承兑汇票，以降低赊销的坏账风险，使得应收票据增幅较大，报告期末的应收票据全部为银行承兑汇票。

2、应收款项较年初增加 51.24%，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、应收利息较年初下降 81.15%，主要原因系报告期内部分定期存款到期，收取了存款利息所致。

4、其他应收款较年初增加 134.01%，主要原因系报告期内公司进口原材料的代扣税金的增加。

5、存货较年初增加 75.06%，主要原因系公司销售规模的增长，而相应的增加存货储备所致。



6、长期股权投资较年初增加 48.48%，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。

7、在建工程较年初增加 273.14%，主要原因系报告期内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。

8、工程物资较年初增加 76.1%，主要原因系奥克化学（滕州）有限公司在建项目工程物资增加所致。

9、应付票据较年初下降100%，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。

10、预收款项较年初增加 48.94%，主要原因系公司销售规模增加，对本期新开发客户采取比较严谨的销售政策增加了预收款项所致。

11、应付职工薪酬较年初下降 100.48%，主要原因系报告期内支付了经营奖励所致。

12、应交税费较年初下降了 124.95%，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。

13、股本较年初增加 60%，主要原因系报告期内资本公积转增股本所致。

14、少数股东权益较年初增加 112%，主要原因系报告期内了对控股子公司奥克化学（滕州）有限公司及锦州奥克阳光新能源有限公司增加投资所致。

（2）利润表项目

1、营业收入较去年同期增加 72,505.78 万元，增长 87.06%，主要原因系报告期内市场表现良好，产销量规模大幅增加所致，同时滕州项目的建成投产也使产销量有所增加。营业成本较上年同期增加 61,555.28 万元，增长 84.12%，主要原因系随着销售量的增长而相应的增长，由于报告期内公司适时调整产品价格，同时对成本进行了较好的控制，所以销售成本涨幅低于销售收入涨幅。

2、营业税金及附加较上年同期增加 77.85%，主要原因系随着销售收入的增长而相应的增长所致。

3、本期销售费用较上年同期增加 3,020.48 万元，增长 176.77%，主要原因系销售规模大幅增长相应增加了销售运费。同时，由于报告期内油品价格高企，至使运输成本增加。



4、管理费用较上年同期增加 947.4 万元，增长 79.03%，主要原因系本期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有所增加。

5、财务费用较上年同期减少 1,691.39 万元，降低 249.21%，主要原因系报告期内，公司短期借款及长期借款规模较小，未产生大额的贷款利息，同时募集资金存款利息增加共同影响所致。

6、资产减值损失较上年同期增加 229.45%，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。

(3) 现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 636.23%，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。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 141.71%，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。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 95.43%，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。

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： 2011年8月2日 日 期： 2011年8月2日 日 期： 2011年8月2日



第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、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、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、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

2011年8月2日