

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.)

二零一二年半年度报告

二〇一二年七月三十一日



目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	董事会报告.....	7
第四节	重要事项.....	26
第五节	股本变动及股东情况.....	37
第六节	董事、监事和高级管理人员.....	41
第七节	财务会计报告（未经审计）.....	43
第八节	备查文件目录.....	135

第一节 重要提示

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

公司半年度报告已经第二届董事会第二十二次会议审议通过。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。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券业监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
控股股东、奥克集团	指	奥克集团股份公司，本公司控股股东
奥克股份、本公司、公司	指	辽宁奥克化学股份有限公司
《公司章程》	指	《辽宁奥克化学股份有限公司章程》
董事会	指	辽宁奥克化学股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁奥克化学股份有限公司监事会
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
审计机构、中审国际	指	中审国际会计师事务所有限公司
环氧乙烷，EO	指	又称氧化乙烯，是由乙烯氧化而得，分子式 C ₂ H ₄ O，分子量 44.05，CAS 号 75-21-8，沸点 10.7℃，常温加压下为无色易燃液体，具有高化学活性
商品环氧乙烷	指	不与乙二醇联产的，可以对外作为商品销售的环氧乙烷，其



		销售量即环氧乙烷商品量
聚醚	指	环氧乙烷与乙二醇、二乙二醇以及小分子不饱和醇、酸及酯的聚合物,而非一般的环氧乙烷与环氧丙烷聚合得到的聚醚
乙氧基化	指	环氧乙烷与含活泼氢化合物发生的开环反应
晶硅切割液	指	由硅棒切割成硅片的过程中使用的一种化学助剂,具有悬浮、冷却、润滑、减少切割损失的功能
太阳能电池	指	利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体物质转变为电能的一种器件,这种光电转换过程叫做光生伏打效应,因此太阳能电池又称为光伏电池
光伏产业	指	利用太阳能的最佳方式是光伏转换,就是利用光伏效应,使太阳光射到硅材料上产生电流直接发电。以硅材料的应用开发形成的产业链条称为光伏产业
聚醚单体	指	在某种场合下与其他原料共同使用的某一种聚醚原料,如非特别说明,在本报告中特指高性能混凝土减水剂用聚醚单体
聚羧酸系减水剂	指	以羧酸类接枝聚合物为主体的复合混凝土添加剂,具有大减水、高保坍、高增强等功能
MW	指	兆瓦,为功率的单位,M即是兆,1兆即10的6次方,也就是1,000,000,1MW即1,000千瓦
GW	指	吉瓦,1GW=1,000兆瓦
TW	指	T瓦,1TW=1,000吉瓦



第二节 公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300082	B 股代码	-
A 股简称	奥克股份	B 股简称	-
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	辽宁奥克化学股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	奥克股份		
公司的法定英文名称	LIAONING OXIRANCHEM,INC.		
公司的法定英文名称缩写	OXGF		
公司法定代表人	朱建民		
注册地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 号		
注册地址的邮政编码	111003		
办公地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 号		
办公地址的邮政编码	111003		
公司国际互联网网址	http://www.oxiranchem.com		
电子信箱	oxiranchem@126.com		

2、联系人和联系方式

	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万和七路 38 号	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	奥克股份证券部

4、持续督导机构（如有）

中信建投证券股份有限公司。

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否



主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	1,035,575,360.71	1,557,837,918.74	-33.52%
营业利润（元）	73,714,815.92	143,002,973.87	-48.45%
利润总额（元）	76,246,298.65	147,652,923.19	-48.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,147,218.04	116,567,524.31	-47.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,976,340.48	112,259,118.22	-47.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-87,232,829.53	-314,821,751.45	72.29%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,562,770,583.77	3,332,352,825.88	6.91%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,765,871,389.60	2,785,993,996.36	-0.72%
股本（股）	259,200,000	259,200,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	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（元/股）	0.24	0.45	-46.67%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.45	-46.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.43	-46.51%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.21%	4.27%	-2.06%
加权平均净资产收益率（%）	2.13%	4.29%	-2.16%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.13%	4.11%	-1.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.06%	4.14%	-2.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.34	-1.21	72.29%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.67	10.75	-0.74%
资产负债率（%）	19.36%	13.61%	5.75%

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3) 存在重大差异明细项目**

不适用。

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	17,255.99	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,691,213.58	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,650	-
少数股东权益影响额	63,701.51	-
所得税影响额	476,540.5	-
合计	2,170,877.56	--

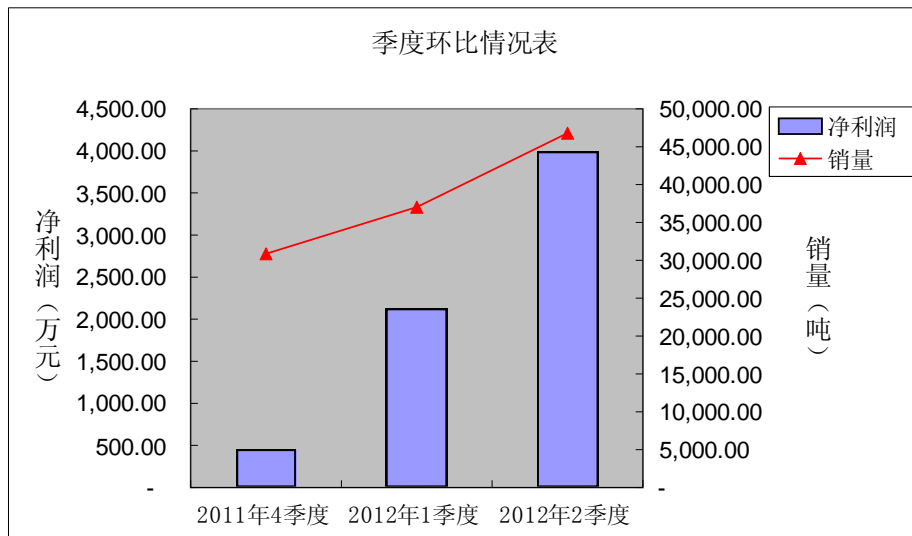


第三节 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

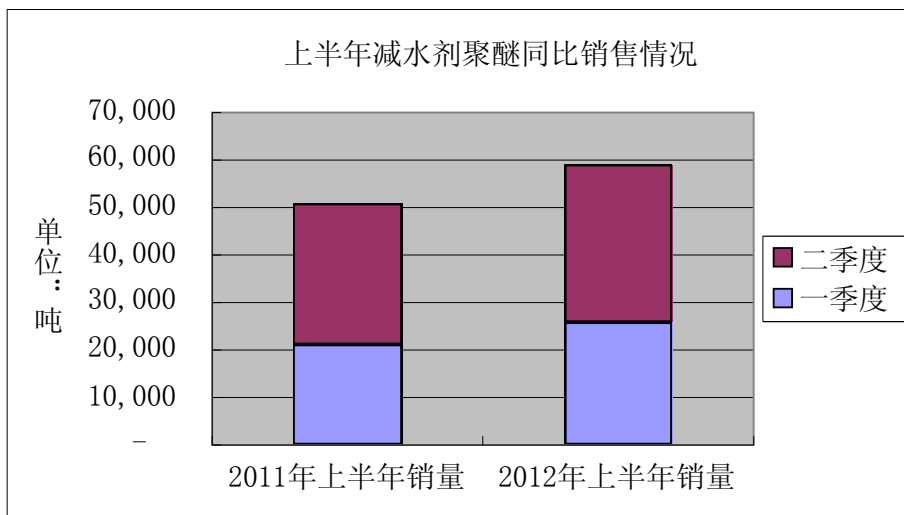
2012年上半年，面对国内外复杂的宏观经济形势，公司管理层在董事会的领导下，冷静地分析市场的变化趋势，积极地调整产品结构，开拓产品市场，逐步从2011年四季度的低谷中走出来，2012年上半年公司经营情况稳中有升，尽管同比有所下降，但是，环比显著上升。主营业务继续保持稳定的市场份额和行业领先的地位。

报告期内，公司实现营业收入103,557.54万元、产品销量8.38万吨、利润总额7,624.63万元、归属于母公司所有者的净利润6,114.72万元，与去年同期相比分别下降了33.52%、32.53%、48.36%、47.54%。另一方面，公司产品的销量和净利润环比呈现增长的态势，各项业务经营情况稳步回升，一季度和二季度的产品总销量分别为3.70万吨、4.68万吨，环比分别增长20%、26%；净利润分别为2,120万元、3,995万元，环比分别增长371%、88%。2012年上半年公司业绩环比情况如下图所示。



2012年上半年，国内铁路投资建设逐渐恢复，同时，公司积极抓住民用工程等的市场需求，减水剂聚醚产品的销售情况与上年同期相比、季度环比均保持增长态势，并保持着50%以上的市场占有率。上半年，公司减水剂聚醚产品产销量将近6万吨，与去年同期相比增长15.71%，是公司现阶段的第一大主导产品，产销量占公司总产销量的比重达到70%左右。晶硅切割液方面，市场需求有所放缓，但是公司仍然保持着70%以上的市场份额，并且季度环比也呈现增长的趋势。

2012年上半年公司减水剂聚醚产品的销量与上年同期的比较情况如下图所示。



公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 吉林奥克化学有限公司 (简称“吉林奥克”) 系公司的全资子公司, 公司持有吉林奥克 100% 的股权。吉林奥克是本公司在吉林的生产基地之一。截至 2012 年 6 月 30 日, 吉林奥克的总资产为 2,627.58 万元, 归属于母公司所有者权益为 2,497.30 万元, 2012 年上半年度营业收入为 3,243.89 万元, 净利润为 68.08 万元。

(2) 吉林奥克新材料有限公司 (简称“奥克新材料”) 系公司的全资子公司, 公司持有奥克新材料 100% 的股权。奥克新材料是本公司在吉林的生产基地之一。截至 2012 年 6 月 30 日, 奥克新材料的总资产为 19,188.87 万元, 归属于母公司所有者权益为 8,000.40 万元, 2012 年上半年度营业收入为 8,610.19 万元, 净利润为 99.04 万元。

(3) 奥克化学扬州有限公司 (简称“扬州奥克”) 系公司的全资子公司, 公司持有扬州奥克 100% 的股权。扬州奥克是本公司在江苏省扬州市的生产基地。截至 2012 年 6 月 30 日, 扬州奥克的总资产为 56,652.32 万元, 归属于母公司所有者权益为 45,305.64 万元, 2012 年上半年度营业收入为 18,810.92 万元, 净利润为 2,589.32 万元。

(4) 广东奥克化学有限公司 (简称“广东奥克”) 系公司的全资子公司, 公司持有 100% 的股权。广东奥克是本公司在华南地区的重要生产基地。截至 2012 年 6 月 30 日, 广东奥克的总资产为 26,351.72 万元, 归属于母公司所有者权益为 11,017.79 万元, 2012 年上半年度营业收入为 18,174.09 万元, 净利润为 355.69 万元。

(5) 江苏奥克化学有限公司 (简称“江苏奥克”) 系公司的全资子公司, 公司持有 100% 的股权。江苏奥克原为公司“年产 20 万吨环氧乙烷项目及 30 万吨 / 年低碳环氧衍生精细化工



新材料项目”的实施主体。经公司第二届董事会第十九次会议和公司2011年年度股东大会审议通过，拟将江苏奥克并入扬州奥克，被吸收合并后，江苏奥克注销，前述项目由扬州奥克继续实施建设，目前江苏奥克正在履行被吸收合并的相关程序，“年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”由扬州奥克正常建设，进展顺利。

(6) 扬州奥克石化仓储有限公司（以下简称“奥克仓储”）系原扬州奥克化学销售有限公司，2011年11月22日，扬州奥克化学销售有限公司更名为“扬州奥克石化仓储有限公司”，并将经营范围修改为“一般化学产品仓储；化工产品销售（不含危险化学品）”。经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司决定联合大连化学工业股份有限公司、长春人造树脂厂股份有限公司、长春石油化学股份有限公司和南京港股份有限公司对奥克仓储进行增资，增资后，公司持有奥克仓储52%的股权，奥克仓储由公司的全资子公司变为控股子公司。2012年7月，奥克仓储已经收到各投资方的首期投资，并完成了工商变更登记。奥克仓储是公司华东基地重要的仓储集散地，同时也是“50000M³低温乙烯储罐及配套工程”的实施主体，目前该项目正处于筹建过程。

(7) 奥克化学（滕州）有限公司（以下简称“滕州奥克”）系公司的控股子公司，公司持有滕州奥克81%的股权，山东滕州辰龙能源集团有限公司持有滕州奥克19%的股权。截至2012年6月30日，滕州奥克的总资产为18,666.91万元，归属于母公司所有者权益为8,950.15万元，2012年上半年度营业收入为19,151.07万元，净利润为677.30万元。

(8) 锦州奥克阳光新能源有限公司（以下简称“奥克阳光”）系公司的控股子公司，公司持有奥克阳光63%的股权，锦州阳光能源有限公司持有奥克阳光37%的股权。奥克阳光系公司“年产500兆瓦多晶硅片项目”的实施主体，目前项目正处于建设过程中。

(9) 南京扬子奥克化学有限公司（以下简称“扬子奥克”）系公司与南京扬子石化实业总公司（以下简称“扬子实业”）的合资公司，公司持有扬子奥克50%的股权，扬子实业持有扬子奥克50%的股权。扬子奥克是本公司在江苏省南京市的生产基地。截至2012年6月30日，扬子奥克的总资产为25,078.58万元，归属于母公司所有者权益为14,965.41万元，2012年上半年度营业收入为12,754.46万元，净利润为-211.88万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 环氧乙烷保障风险

公司的主要原材料是环氧乙烷，环氧乙烷资源的供应保障对本公司具有重大意义。由于环氧乙烷易燃、易爆，不易长途运输，也无法进口，公司始终存在环氧乙烷供应不足的风险。目前，公司分别在东北的辽宁（辽阳）和吉林（吉林）、华东的江苏（南京、扬州）和山东（滕州）以及华南的广东（茂名）等原材料富聚区成立了下属子公司，与多个国内大型商品环氧乙烷供应商保持长期战略合作关系，这些措施使得公司能够更有效地利用国内环氧乙烷



资源，降低了公司对某一个区域、某一个供应商的依赖性，从而提高了公司环氧乙烷资源的供应保障能力。

此外，公司已经启动建设的江苏奥克年产20万吨环氧乙烷项目将促使公司有效地突破环氧乙烷的资源瓶颈，从而大大降低公司对环氧乙烷采购过度依赖的风险。

(2)环氧乙烷价格变动风险

公司主要原材料环氧乙烷的价格与原油和乙烯的价格密切相关，中东地区的动荡局势将对原油价格形成重大影响，进而可能导致环氧乙烷价格的大幅度波动。另一方面，进口乙二醇激增、国内环氧产能释放、煤制乙二醇投产等因素对国内环氧乙烷价格或产生一定平抑作用。为提高应对环氧乙烷价格波动的能力，公司继续巩固在国内环氧乙烷精深加工行业中的龙头地位，加强与国内环氧乙烷主要供应商建立稳固的战略合作关系，完善在东北、华东和华南生产基地的合理布局，这些措施都有利于公司获得相对稳定的环氧乙烷采购价格。

公司正在建设的江苏奥克年产20万吨环氧乙烷项目投产后，将有效地缓解环氧乙烷市场价格的波动对公司的影响。

(3)产业政策变动风险

公司的聚羧酸减水剂聚醚产品与国家重大项目规划的进度有密切相关性，国家在水利、核电、高铁、保障房、文化设施等方面的产业政策将对公司的经营业绩构成重大影响。另外，光伏行业作为战略性新能源新兴产业，对国家相关政策的变动也十分敏感，也会给公司带来一定程度的影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业	-	-	-	-	-	-
分产品						
聚醚单体	710,962,421.84	619,107,196.13	12.92%	0.70%	0.85%	-0.13%
切割液	182,340,085.16	146,363,880.69	19.73%	-77.02%	-78.60%	5.91%
聚乙二醇	43,699,802.12	39,144,984.02	10.42%	-16.32%	-12.71%	-3.71%
其他产品	23,678,470.92	21,714,092.19	8.30%	417.76%	363.03%	10.84%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，聚醚单体得益于国内基础设施的建设和逐渐恢复的建筑市场的需求。公司有效加强了市场开发力度，市场份额不断增加，产品销量较去年同期增加 8,002.97 吨，增幅达



15.71%，销售收入较去年同期也略有增加，同比增长 0.7%。上半年，在国际国内经济形势整体低迷的情况下，公司整体销售规模有所下降，主营业务收入较去年同期降低了 59,557.85 万元，同比下降 38.27%，其主要原因是切割液受国际光伏行业的影响，销售收入较去年同期下降了 77.02%，但是，公司切割液产品的毛利率较上年同期有所增长，增幅达 5.91%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

适用 不适用

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北区	85,005,152.05	20.65%
华北区	305,215,733.67	-17.38%
华东区	210,324,546.64	-70.07%
西北区	44,591,338.27	-54.43%
西南区	137,197,664.32	0.45%
中南区	175,333,213.87	-2.18%
出口	3,013,131.22	10,687.09%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，受切割液市场大环境的影响，公司整体销售规模有所下降，但各地区销售收入结构产生较大变化，上半年公司逐步开拓减水剂聚醚用户的市场，销量有大幅度增加，销量下降的区域中，除华东区销量与去年同期持平外，华北区、西南区、中南区的销量同比增长分别为12.20%、41.41%、71.23%，并存在进一步增长的潜力与空间。

主营业务构成情况的说明

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高性能混凝土减水剂用聚醚单体系列产品、太阳能光伏电池用晶硅切割液系列产品和聚乙二醇等，其中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、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，两者系公司目前的主导产品。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司主营业务未发生变化，从主导产品的结构和利润构成来看，高性能混凝土减水剂用聚醚单体的销量和收入均优于太阳能光伏电池用晶硅切割液，系公司的第一大主导产品。



3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期内，聚醚单体的销量较去年同期有明显的增加，并且毛利率水平较去年同期也略有增长，随着国内建筑业的恢复，聚醚单体已逐渐成长为公司的第一大主导产品，上半年，聚醚单体及切割液毛利分别占总毛利的 68.37%、26.78%，分别较上年同期增长 24.30%、下降 25.68%。

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生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具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

目前，公司是国内最大的高性能混凝土减水剂用聚醚的供应商和全球最大的晶硅切割液生产商，是国内最大的环氧乙烷衍生精细化工新材料的龙头企业。公司的高性能混凝土减水剂聚醚产品占据国内 50% 以上的市场份额，晶硅切割液产品的国内市场占有率为 70% 以上。2012 年上半年，公司季度环比销售情况趋好，其中减水剂聚醚产品一季度和二季度的销量环比分别增长 17.08% 和 26.41%；晶硅切割液产品一季度和二季度的销量环比分别增长 8.92% 和 37.12%。

聚羧酸高效减水剂因其减水率高、保坍性能好、掺量低、无污染、缓凝时间少、成本低等优异性能，被广泛应用于高速铁路、核电、桥梁、水电等重要工程，此外，公路建设及民



用建筑也逐渐开始使用。2012 年上半年，中国城镇化、工业化的建设以及水利、核电、保障房等产业的发展规划为公司聚羧酸减水剂市场的发展提供了强有力的支撑，同时国内铁路投资建设的逐渐启动恢复也助推了聚羧酸减水剂的市场信心。另外，随着绿色、节能、低碳环保要求的提升以及聚羧酸减水剂聚醚产品技术的革新和成本的降低，萘系减水剂也正在越来越多地被聚羧酸减水剂聚醚替代。以上因素共同促进了聚羧酸减水剂需求的持续增长，也直接带动了上游减水剂聚醚的需求持续快速增长，未来随着基础设施建设的大规模开展，聚羧酸减水剂聚醚市场仍将保持持续稳定的发展态势。

光伏市场方面，受美国“双反”事件及欧洲国家光伏补贴下调等负面因素影响，国内光伏企业及光伏相关企业均受到了不同程度的影响。在此背景下，中国多次对“十二五”期间光伏发电的装机目标进行调整，从 5GW、10GW、15GW，最终定格在 21GW，有力地提振了光伏市场未来发展的信心。2011 年，国家发改委出台并实施的针对光伏发电的上网电价补贴政策，也进一步加速了国内光伏市场的发展。Solarbuzz 的报告显示，2011 年，亚太地区的光伏总体市场需求实现了 165% 的年度增长，达到 6GW，其中，中国 2011 年的装机量达到 2.9GW，同比增长 500%，占亚太地区市场总量的 48%。根据市场的普遍预期，2012 年新增装机容量将达到 5GW 至 7GW。

回首 2012 年上半年，面对国内经济增速放缓、行业不景气的不利形势，公司管理层在董事会的领导下，审时度势，积极贯彻“避风险、保增量，提管理、固地位，扩优势、创效益”的经营方针，巩固公司的市场优势和领先地位，积极地促进了公司“十二五”期间持续、快速、健康、和谐的发展。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

公司将继续坚持“立足环氧、创造价值”的发展战略，坚持“大趋势、大市场、少竞争”的开发经营原则，致力于将公司建设成为具有国际优势竞争力的特大型环氧乙烷衍生精细化工新材料的行业领导者和客户价值的创造者。

(1) “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。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优势竞争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优势竞争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。

（2）“十二五”发展规划基本方向

“十二五”期间，公司将进一步发挥在环氧乙烷精深加工方面的产品、技术、装备和人才优势，重点发展与新能源、新材料和生物新技术领域相关的产品和技术，做强做大环氧乙烷衍生精细化工新材料产业。

在技术开发方面，公司将围绕环氧乙烷精深加工产业领域中重大的基础性、共性与关键技术，重点发展乙氧基化过程强化技术，包括乙氧基化催化精馏技术，乙氧基化微反应器技术、乙氧基化静态混合技术、乙氧基化过程模拟与工业仿真技术，形成能够支撑行业发展的强大技术群，使公司在乙氧基化工艺技术、装备技术方面达到国内领先、国际先进水平。以上述技术群为支撑，重点发展与新能源产业相关的太阳能硅切割液产品、与新型建筑材料相关的高性能混凝土减水剂专用聚醚产品、与生物医学新技术相关的聚乙二醇产品；高度关注环氧乙烷在生物质资源改性方面的应用，高度关注环氧乙烷在改造传统化工产业的绿色化工工艺中的新应用；高度关注反应型、功能型非离子表面活性剂的集成技术和应用；同时开发环氧丙烷及其精深加工产品和技术。

（3）2012年经营计划

为应对宏观经营环境的最新变化和本行业下游产品需求的发展趋势，2012年公司制定了“避风险、保增量，提管理、固地位，扩优势、创效益”的经营方针，以进一步巩固和扩大奥克在目标市场与行业中的领先地位和比较优势，保持公司持续、健康、快速的生长，为实现战略转折奠定基础，为实现奥克“十二五”发展战略目标做出贡献。

①避风险、保增量

考虑到国内外宏观经济环境变化的不利影响，公司在产品结构和经营策略上进行了适时调整。为规避光伏行业产能过剩的潜在不良后果，公司有针对性地调整了太阳能级晶硅切割液的经营策略，以减少相关风险的传导和感染。在受国内扩大内需政策提振的聚羧酸减水剂聚醚和日化醇醚市场领域，公司加大了各种资源的投入力度，以保证公司的持续、健康、快速发展。

②提管理、固地位

为适应经营环境变化和满足公司发展需求，公司及时调整了管理组织架构，通过精简机构、突出市场、强化经营等方面措施，强调了各子公司的经营主体地位，明确了各职能中心



的支持服务职能，建立了以市场为导向的管理组织架构。这些措施将充分释放各子公司的市场开拓能力，公司全国布局的优势会进一步显现，从而有利于巩固公司在本行业的领先地位。

③扩优势、创效益

公司将继续巩固和建立与产业链上下游企业之间的战略伙伴关系，同时加快新产品线的市场开发和市场渗透，最大限度地发挥和强化公司的全国布局优势、物流成本优势和生产能力优势。另外，公司还将加强对下游客户的技术支持和服务，实现产业链商业生态的协调和融合，从而进一步强化公司的技术研发优势，为实现公司战略转折奠定基础。

2012年，公司在“十二五”规划总体发展要求的指导下，继续巩固和扩大减水剂聚醚、晶硅切割液两大产品市场，发挥产能优势，多出产品多创效益。充分发挥奥克在国内战略布局的地域优势和产能大的规模优势，整合优势资源，最大限度地开拓市场并满足市场需求。

2012年，奥克股份将继续坚持“立足环氧创造价值”的发展战略，坚持“大趋势、大市场、少竞争”的开发经营原则，继续加大对技术创新的投入力度，在进一步提高现有的环氧乙烷衍生精细化工新材料产品和技术创新与支持的基础上，着力研究开发低碳环氧乙烷衍生精细化工新产品、新技术和新的应用领域，努力将奥克股份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行业领导者和客户价值的创造者。

(4) 未来公司可能遇到的风险因素包括环氧乙烷保障风险、环氧乙烷价格变动风险、产业政策变动风险，风险因素的具体内容及应对措施请参阅本节开始部分的“可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素”。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	217,309.99
报告期投入募集资金总额	33,223.23
已累计投入募集资金总额	124,867.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

2012年5月20日，公司首次公开发行股票并在创业板上市，募集资金净额总计217,309.99万元，上述募集资金到位情况已由中审国际会计师事务所有限公司审验并出具《验资报告》确认，并且奥克股份已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

公司首次公开发行股票募集资金使用计划及使用情况如下：

序号	项目名称	拟投入募集资金（万元）
1	年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目	19,227.50



2	年产 3 万吨太阳级硅切割液项目	11,858.00
3	年产 8 万吨环氧乙烷衍生精细化学品项目	10,247.50
4	其他与主营业务相关的营运资金项目	175,976.99

(1)2010 年 5 月 21 日，经第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十次会议审议通过，奥克股份以募集资金置换预先已投入的自筹资金 171,063,737.38 元。

(2)2010 年 5 月 21 日，经第一届董事会第二十九次会议审议通过，公司使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，同时使用其他与主营业务相关的营运资金 6,503.33 万元投资设立奥克化学（滕州）有限公司。

(3) 2010 年 11 月 7 日，经第二届董事会第四次会议审议通过，奥克股份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。该项目尚处于建设阶段。

(4)2010 年 11 月 24 日，经第二届董事会第五次会议审议通过，奥克股份使用其他与主营业务相关的营运资金人民币 3800 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由 200 万元人民币增至 4000 万元人民币。2011 年 11 月 22 日，奥克销售更名为“扬州奥克石化仓储有限公司”，并将经营范围修改为“一般化学产品仓储；化工产品销售（不含危险化学品）”。

(5)2011 年 1 月 26 日，经第二届董事会第六次会议审议通过，奥克股份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，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月。2011 年 7 月 12 日，上述款项已全部归还至募集资金专户。

(6)2011 年 2 月 24 日，经第二届董事会第七次会议审议通过，奥克股份使用超募资金 2982 万元在辽阳国家芳烃及精细化工高新技术产业化基地建设“年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”，该项目包括“新建年产 3 万吨生产装置”和“搬迁年产 2 万吨生产装置”。2012 年 2 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，决定对原拟搬迁的“年产 2 万吨生产装置”另行定位规划，2982 万元超募资金全部用于新建“年产 3 万吨生产装置”。2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了前述议案。

(7)2011 年 7 月 14 日，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》，奥克股份决定使用超募资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月。2012 年 1 月 13 日，上述款项已全部归还至募集资金专户。

(8)2011 年 11 月 20 日，经第二届董事会第十六次会议审议通过，并经 2011 年 12 月 9 日的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，奥克股份决定使用超募资金 84,018.00 万元投资建设“年产 20 万吨环氧乙烷项目及 30 万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”，该项目的实施主体为公司的全资子公司江苏奥克化学有限公司。2012 年 2 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更募集资金投资项目实施主体的议案》，决定由公司的全资子公司吸收合并江苏奥克化学有限公司，吸收合并完成以后奥克化学扬州有限公司将成为前述超募资金投资项目的实施主体，公司于 2012 年 3 月 26 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了上述议案。

(9)2011 年 12 月 9 日，经第二届董事会第十七次会议审议通过，奥克股份决定使用超募资金 9,467.00 万元联合大连化学工业股份有限公司、长春人造树脂厂股份有限公司、长春石油化学股份有限公司和南京港股份有限公司对公司的全资子公司扬州奥克石化仓储有限公司（以下简称“奥克仓储”）进行增资，并由增资后的奥克仓储实施 50000M3 低温乙烯储罐及配套工程。增资后，公司持有奥克仓储 52% 的股权。

(10)2012 年 1 月 18 日，第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，结合公司的实际经营情况，本着股东利益最大化和提高募集资金的使用效率的原则，在保证募集资金项目建设的资金需求的前提下，使用超募资金 22,200 万元用于偿还银行贷款，使用超募资金 5,800 万元用于永久补充公司流动资金。



2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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(%) (3)=(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	19,227.5	19,227.5	456.64	14,869.95	77.34%	2011年06月30日	2,595.78	是	否
年产3万吨太阳级硅切割液项目(扬州项目)	否	11,858	11,858	0	11,858	100%	2011年03月31日	2,589.32	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	10,247.5	10,247.5	0	7,500	73.19%	2011年03月31日	-105.94	否	否
承诺投资项目小计	-	41,333	41,333	456.64	34,227.95	-	-	5,079.16	-	-
超募资金投向										
5万吨/年环氧乙烷衍生精细化学品项目(山东项目)	否	6,503.33	6,503.33	0	6,503.33	100%	2011年06月30日	548.61	否	否
增资全资子公司扬州奥克化学销售有限公司实施资产收购	否	3,800	3,800	0	3,800	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	12,600	0	12,600	100%	2013年02月24日	-	-	否
年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目	是	2,982	2,982	112.47	2,982	100%	2012年02月24日	0	否	是
年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨年低碳环氧衍生精细化工新材料项目"	否	84,018	84,018	2,760.73	6,860.73	8.17%	2014年06月30日	-	-	否



增资扬州奥克石化仓储有限公司实施 50000M3 低温乙烯储罐及配套工程	否	9,467	9,467	1,893.39	1,893.39	20%	2014年04月30日	-	-	否
归还银行贷款（如有）	-	50,200	50,200	22,200	50,200	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,800	5,800	5,800	5,800	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	175,370.33	175,370.33	32,766.59	90,639.45	-	-	548.61	-	-
合计	-	216,703.33	216,703.33	33,223.23	124,867.4	-	-	5,627.77	-	-
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) 尽管公司主导产品高性能水泥减水剂聚醚单体本期较上期增幅达 16%左右，但是由于受光伏市场需求放缓，以及原料供应不足等影响，一部分子公司受到了一定程度的影响，导致南京项目和山东项目阶段性的收益与预计效益存在一定差距。</p> <p>(2) 辽阳扩建项目的生产装置已经达到了可使用状态，但是由于相关辅助工程设施（电力供应）在报告期末刚刚完成，报告期内尚未实现收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>原计划使用超募资金投资建设的“年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”包括“新建年产 3 万吨生产装置”和“搬迁年产 2 万吨生产装置”，鉴于产品市场需求变化和辽阳环氧乙烷资源状况，公司对辽阳生产装置和产品定位进行调整，在新建“年产 3 万吨生产装置”之后，对原拟搬迁的“年产 2 万吨生产装置”另行定位规划，目前，“年产 5 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”已经变更为“年产 3 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”。由于“新建年产 3 万吨生产装置”照常进行，对项目和公司的影响不大。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司其他与主营业务相关的营运资金项目（超募资金）总额 175,976.99 万元，上市以来使用情况如下：</p> <p>(1)2010 年 5 月 21 日，经第一届董事会第二十九次会议审议通过，公司使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，同时使用其他与主营业务相关的营运资金 6,503.33 万元投资设立奥克化学（滕州）有限公司。</p> <p>(2) 2010 年 11 月 7 日，经第二届董事会第四次会议审议通过，奥克股份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。该项目尚处于建设阶段。</p> <p>(3)2010 年 11 月 24 日，经第二届董事会第五次会议审议通过，奥克股份使用其他与主营业务相关的营运资金人民币 3800 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由 200 万元人民币增至 4000 万元人民币。2011 年 11 月 22 日，奥克销售更名为“扬州奥克石化仓储有限公司”，并将经营范围修改为“一般化学产品仓储；化工产品销售（不含危险化学品）”。</p> <p>(4)2011 年 1 月 26 日，经第二届董事会第六次会议审议通过，奥克股份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，使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月。2011 年 7 月 12 日，上述款项已全部归还至募集资金专</p>									

	<p>户。</p> <p>(5)2011年2月24日,经第二届董事会第七次会议审议通过,奥克股份使用超募资金2982万元在辽阳国家芳烃及精细化工高新技术产业化基地建设“年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”,该项目包括“新建年产3万吨生产装置”和“搬迁年产2万吨生产装置”。2012年2月25日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》,决定对原拟搬迁的“年产2万吨生产装置”另行定位规划,2982万元超募资金全部用于新建“年产3万吨生产装置”。2012年3月26日召开的2011年年度股东大会审议通过了前述议案。</p> <p>(6)2011年7月14日,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》,奥克股份决定使用超募资金20,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月。2012年1月13日,上述款项已全部归还至募集资金专户。</p> <p>(7)2011年11月20日,经第二届董事会第十六次会议审议通过,并经2011年12月9日的2011年第一次临时股东大会审议通过,奥克股份决定使用超募资金84,018.00万元投资建设“年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”,该项目的实施主体为公司的全资子公司江苏奥克化学有限公司。2012年2月25日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更募集资金投资项目实施主体的议案》,决定由公司的全资子公司吸收合并江苏奥克化学有限公司,吸收合并完成以后奥克化学有限公司将成为前述超募资金投资项目的实施主体,公司于2012年3月26日召开的2011年年度股东大会审议通过了上述议案。</p> <p>(8)2011年12月9日,经第二届董事会第十七次会议审议通过,奥克股份决定使用超募资金9,467.00万元联合大连化学工业股份有限公司、长春人造树脂厂股份有限公司、长春石油化学股份有限公司和南京港股份有限公司对公司的全资子公司扬州奥克石化仓储有限公司(以下简称“奥克仓储”)进行增资,并由增资后的奥克仓储实施50000M3低温乙烯储罐及配套工程。增资后,公司持有奥克仓储52%的股权。</p> <p>(9)2012年1月18日,第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》,结合公司的实际经营情况,本着股东利益最大化和提高募集资金的使用效率的原则,在保证募集资金项目建设的资金需求的前提下,使用超募资金22,200万元用于偿还银行贷款,使用超募资金5,800万元用于永久补充公司流动资金。</p> <p>截至目前,公司的其他与主营业务相关的营运资金项目(超募资金)的用途基本都已确定。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 -
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 (1)原计划使用超募资金投资建设的“年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”包括“新建年产3万吨生产装置”和“搬迁年产2万吨生产装置”,2012年2月25日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》,决定对原拟搬迁的“年产2万吨生产装置”另行定位规划,2982万元超募资金全部用于新建“年产3万吨生产装置”。



	<p>2012年3月26日召开的2011年年度股东大会审议通过了上述议案。目前,“年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”已经变更为“年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”。由于“新建年产3万吨生产装置”照常进行,对项目和公司的影响不大。</p> <p>(2)“年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”的原来的实施主体为公司的全资子公司江苏奥克化学有限公司(以下简称“江苏奥克”),2012年2月25日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更募集资金投资项目实施主体的议案》,决定由公司的全资子公司奥克化学扬州有限公司(以下简称“扬州奥克”)吸收合并江苏奥克,吸收合并完成后,江苏奥克注销,“年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”的实施主体由江苏奥克变更为扬州奥克,项目的投资金额、投资地点、投资方式等其他事项均未发生变化。2012年3月26日公司召开的2011年年度股东大会审议通过了上述事项。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</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3万吨太阳能级硅切割液项目”:该项目实施主体为奥克化学扬州有限公司,截至2010年5月20日公司已对该公司累计出资5,000万元;</p> <p>(3)“年产8万吨环氧乙烷衍生精细化学品项目”:该项目的实施主体为南京扬子奥克化学有限公司,截至2010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。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>(1)2011年1月26日,经第二届董事会第六次会议审议通过,奥克股份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,使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月。2011年7月12日,上述款项已全部归还至募集资金专户。</p> <p>(2)2011年7月14日,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》,奥克股份决定使用超募资金20,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准之日起不超过六个月。2012年1月13日,上述款项已全部归还至募集资金专户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>□ 适用 √ 不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>募集资金的用途都已基本确定,在募集资金的存储和使用方面,公司将严格按照相关法律法规和募集资金三方监管协议(募集资金四方监管协议)的约定执行。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司的南京项目实际已经完工,表中所示,南京项目投资进度为73.19%,如果加上公司为支持南京项目建设提供给南京扬子的委托贷款2,000万元,实际的投资进度为92.71%。</p>



3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目	年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目	2,982	0	2,982	100%	2012年02月24日	0	否	否
年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目	年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目	84,018	2,760.73	6,860.73	8.17%	2014年06月30日	-	-	否
合计	--	87,000	2,760.73	9,842.73	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>(1) 原计划使用超募资金投资建设的“年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”包括“新建年产3万吨生产装置”和“搬迁年产2万吨生产装置”，2012年2月25日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，决定对原拟搬迁的“年产2万吨生产装置”另行定位规划，2982万元超募资金全部用于新建“年产3万吨生产装置”。2012年3月26日召开的2011年年度股东大会审议通过了上述议案。目前，“年产5万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”已经变更为“年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目”。由于“新建年产3万吨生产装置”照常进行，对项目公司的影响不大。</p> <p>(2) “年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”的原来的实施主体为公司的全资子公司江苏奥克化学有限公司（以下简称“江苏奥克”），2012年2月25日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更募集资金投资项目实施主体的议案》，决定由公司的全资子公司奥克化学扬州有限公司（以下简称“扬州奥克”）吸收合并江苏奥克，吸收合并完成后，江苏奥克注销，“年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”的实施主体由江苏奥克变更为扬州奥克，项目的投资金额、投资地点、投资方式等其他事项均未发生变化。2012年3月26日公司召开的2011年年度股东大会审议通过了上述事项。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		辽阳扩建项目的生产装置已经达到了可使用状态，但是由于相关辅助工程设施（电力供应）在报告期末刚刚完成，报告期内尚未实现收益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							



4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 5 万吨环氧乙氧基化系列产品改扩建项目	2012 年 02 月 28 日	8,148	尚处于筹建过程中	尚未形成收益
合计		8,148	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
2012 年 2 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司投资建设年产 5 万吨环氧乙氧基化系列产品改扩建项目的议案》，决定由全资子公司广东奥克化学有限公司投资 8,148 万元，建设年产 5 万吨环氧乙氧基化系列产品改扩建项目，目前该项目尚处于筹建过程中。				

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

√ 适用 □ 不适用

在《招股说明书》披露的计划：

“未来三年，本公司将在巩固太阳能光伏电池用晶硅切割液 70% 以上的国内市场份额基础上，重点开发低成本高性能晶硅切割液品种，重点开发日本和韩国等周边国家的市场，继续保持年均 30% 左右市场销售量的增长率。同时，重点开发高性能混凝土减水剂用聚醚单体的新产品、新工艺和新市场，通过产品开发、技术创新、工艺改进、战略合作、产学研结合以及生产基地合理布局等战略举措，以高速铁路等基础设施建设需求为起点，以工民建市场为方向，全面开发和扩大高性能混凝土减水剂用聚醚单体的国内市场，努力实现 35% 的销售增长率和国内市场 35% 以上的市场占有率，并逐步打开国际市场。”

在《2010 年年度报告》、《2011 年第一季度报告》《2011 年半年度报告》中披露的计划：

“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。”

2011 年计划的完成情况：

2011 年，公司实现产品总销量 20.41 万吨，同比增长 7.82%；实现营业收入 257,391.15 万元，同比增长 16.40%。与计划存在一定的差距，主要系由于受全球光伏行业不景气的拖累。从主导产品的营业收入来看，来源于减水剂聚醚产品的营业收入为 132,385.63 万元，同比增幅达 70% 以上，而来源于晶硅切割液的营业收入为 109,458.17 万元，同比下滑 16% 之多。减水剂聚醚产品的营业收入占主营总业务收入的 50% 以上，成为公司第一大主导产品，并且一



直保持的稳步增长的态势。

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内现金分红政策的执行情况

(1) 2012年3月26日,公司2011年年度股东大会审议通过了如下分配方案:

以公司2011年12月31日的总股本259,200,000股为基数,向全体股东每10股派现金红利3.30元(含税),公司2011年度分配股利85,536,000.00元,方案实施后留存未分配利润135,686,074.53元,结转以后年度。

上述分配方案已于2012年4月11日实施完毕。

(2) 2012年半年度,公司无利润分配预案、公积金转增股本、现金分红预案。

(2) 近三年利润分配情况

2009年度,经公司2010年第二次临时股东大会会议审议通过,以2009年末的总股本8100万股为基数,向全体股东按每10股派送现金股利人民币8元(含税),共计派发现金股利64,800,000.00元。

2010年度,公司共实施两次利润分配:

2010年上半年,经公司2010年度第四次临时股东大会审议通过,以2010年6月30日的总股本108,000,000股为基数,向全体股东每10股派现金红利3.00元(含税),按每10股转增5股的比例以资本公积金转增股本,2010年上半年共计派发现金股利32,400,000.00元,转增股本54,000,000股。



2010 年末，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，以 2010 年末的总股本 162,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4 元（含税），按每 10 股转增 6 股的比例以资本公积转增股本，2010 年末共计派发现金股利 64,800,000.00 元，转增股本 97,200,000.00 股。

2011 年末，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 259,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.30 元（含税），公司 2011 年度共计分配股利 85,536,000.00 元。

近三年利润分配的情况如下表所示：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）	资本公积金转增股本
2011 年度	85,536,000.00	168,653,192.29	50.72	-
2010 年度	97,200,000.00	171,986,167.38	56.52	半年度每 10 转增 5 股； 年末每 10 股转增 6 股。
2009 年度	64,800,000.00	167,781,148.65	38.62	-
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				146.06

（3）利润分配政策的制定和完善

2012 年 2 月 25 日，根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，并结合公司的实际情况，公司董事会在符合利润分配原则、保证公司持续、快速、健康、和谐的发展的前提下，审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，提出了公司利润分配政策的修订草案，并提请股东大会审议。该利润分配政策修订草案更好地兼顾了公司和股东的即期利益和长远利益，针对修订草案，公司的独立董事发表了独立意见，监事会出具了审核意见。

2012 年 3 月 26 日，公司以现场会议的方式召开 2011 年年度股东大会，为了鼓励更多的股东参与股东大会、方便股东参与表决，公司提供了网络投票的表决方式。2011 年年度股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，同意董事会提出的利润分配政策修订方案。

公司修订后的利润分配政策如下：

（一）公司的利润分配应重视投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。有关调整利润分配政策的议案，应充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，并需经公司董事会审议后，提交公司股东大会批准，不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。



(二) 公司可以采取现金和股票方式分配股利, 可以进行中期分红, 利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。

(三) 如无重大投资计划或重大现金支出事项发生, 公司必须进行现金分红, 以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。在实施上述现金分配股利的同时, 可以派发股票股利, 但不得单独派发股票股利。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或转增公司资本, 法定公积金转为资本时, 所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一:

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%;

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

上述事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

(四) 对于公司赢利但董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。

(五) 公司如存在股东违规占用本公司资金的情况, 公司在进行利润分配时应当相应的扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其所占用的公司资金。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况, 以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况, 以及现金分红政策的执行情况, 请参阅本节的“(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况”。



第四节 重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

公司的控股股东奥克集团股份有限公司自2011年5月27日至2011年10月10日期间，通过二级市场累计增持本公司股票898,400股，占公司股份总额的0.34661%。截止本报告期末，奥克集团股份有限公司持有本公司股份总数为144,898,400股，占公司股份总额的55.90%。

2012年5月30日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登《关于控股股东增持公司股份情况的公告》，北京德恒律师事务所针对增持事项发表了专项核查意见。至此，公司的控股股东奥克集团完成了增持计划，同时承诺：严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，并且自奥克股份刊登奥克集团增持公告之日起12个月之内，不通过二级市场减持其所持有的奥克股份的股票。

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易



1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
辽阳奥克纳米材料有限公司	同一母公司控制的公司	销售货物	聚乙二醇	参照市场价	1.12	877.24	0.85%	电汇	无较大影响	1.15	-
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	销售货物	切割液	参照市场价	1.07	193.16	0.19%	应收票据、电汇	无较大影响	1.08	-
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	销售货物	切割液	参照市场价	1.08	170.44	0.16%	应收票据	无较大影响	1.08	-
锦州佑华硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	销售货物	切割液	参照市场价	1.07	537.87	0.52%	应收票据、电汇	无较大影响	1.08	-
锦州晶技太阳能科技有限公司	本公司监事控制的公司	销售货物	切割液	参照市场价	1.08	336.86	0.33%	应收票据、电汇	无较大影响	1.08	-
辽阳奥克包装材料有限公司	同一母公司控制的公司	采购货物	包装物	参照市场价	0.01	58.57	0.08%	转账支票、电汇	无较大影响	0.01	-
南京扬子奥克化学有限公司	本公司的合营公司	采购货物	原料	参照市场价	0.67	6.57	0.01%	电汇	无较大影响	0.67	-
镇江大旺奥克硅技术有	母公司的合营公司	采购货物	原料	参照市场价	0.56	15.44	0.02%	应收票据	无较大影响	0.56	-



限公司											
合计		--	--				--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	正常的购销业务，并且均按照市场公允价格执行。										
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响公司的独立性。										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不存在依赖关联方的情形。										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	均严格在年初预计范围之内执行。										
关联交易的说明	-										

与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
辽阳奥克纳米材料有限公司	877.24	0.85%	-	-
辽阳奥克包装材料有限公司	-	-	58.57	0.08%
锦州日鑫硅材料有限公司	193.16	0.19%	-	-
锦州阳光能源有限公司	170.44	0.16%	-	-
锦州佑华硅材料有限公司	537.87	0.52%	-	-
锦州晶技太阳能科技有限公司	336.86	0.33%	-	-
南京扬子奥克化学有限公司	-	-	6.57	0.01%
镇江大旺奥克硅技术有限公司	-	-	15.44	0.02%
合计	2,115.58	2.05%	80.58	0.11%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 935.81 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	不存在差异。
----------------	--------

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
南京扬子奥克化学有限公司	公司的合营企业	2,000	0	0	2,000	29.85	-	-	-	-	-	-	-
合计		2,000	0	0	2,000	29.85	-	-	-	-	-	-	-
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		-											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		-											
关联债权债务形成原因		南京扬子奥克化学有限公司（简称“扬子奥克”）系公司募投项目“年产8万吨环氧乙烷衍生精细化学品项目（南京项目）”的实施主体，为了募投项目能够顺利有序地实施，公司向扬子奥克提供委托贷款2000万元，扬子奥克的其他股东按照持股比例提供等比例的委托贷款。该项委托贷款实质系为了支持扬子奥克实施募投项目的建设。											
关联债权债务清偿情况		尚在合同期内。											
与关联债权债务有关的承诺		无。扬子奥克的其他股东按照其持股比例提供等比例的委托贷款。											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		带来一定的利息收入，未产生重大影响。											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额0万元，余额0万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用



4、其他重大关联交易

(1) 2010年1月10日，公司的控股股东奥克集团股份公司与中国建设银行股份有限公司茂名市分行签署《保证合同》(合同编号：2010年茂小企字第3号)，约定为公司的全资子公司广东奥克化学有限公司于2010年1月10日与中国建设银行股份有限公司茂名市分行签署的《人民币资金借款合同》(合同编号：2010年茂小企字第2号)提供连带责任保证，截至2012年6月30日，担保余额为300万元。

(2) 2012年5月21日，公司的控股股东奥克集团股份公司与中国农业银行股份有限公司辽阳分行签署《保证合同》(合同编号：21100120120010609)，约定为公司于2012年5月21日与中国农业银行股份有限公司辽阳分行签署的《流动资金借款合同》(合同编号：21010120120000259)提供连带责任担保，担保金额4,200万元。

(3) 2012年5月28日，公司的控股股东奥克集团股份公司与中国农业银行股份有限公司辽阳分行签署《保证合同》(合同编号：21100120120011306)，约定为公司于2012年5月28日与中国农业银行股份有限公司辽阳分行签署的《流动资金借款合同》(合同编号：21010120120000276)提供连带责任保证，担保金额3,000万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额		-		报告期内对外担保实际		-		



度合计 (A1)				发生额合计 (A2)					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		-		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		-		-	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)	
奥克化学(滕州)有限公司	2011-10-23	3,240	2011-10-23	3,240	信用担保	一年	否	否	
奥克化学扬州有限公司	2011-10-23	5,000	2012-1-12	5,000	信用担保	一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		47,010		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		91,250		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		8,240			
公司担保总额(即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		47,010		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		5,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		91,250		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		8,240			
实际担保总额(即 A4+B4) 占公司净资产的比例						2.98%			
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						-			
违反规定程序对外提供担保的说明						-			

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

2012年2月25日, 公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》和《关于非公开发行公司债券方案的议案》, 2012年3月26日, 公司2011年年度股东大会审议通过了上述议案。

以上事项尚需报经中国证券监督管理委员会核准(尚未申报)。

(八) 证券投资情况

适用 不适用



（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

（一）关于股份锁定的承诺

公司控股股东奥克集团股份有限公司承诺自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公司股份，也不得由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

担任公司董事或高级管理人员的实际控制人朱建民、刘兆滨、董振鹏承诺自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公司股份，也不得由公司回购其直接或间接持有的公司股份。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公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。

不在公司处任职的实际控制人仲崇纲承诺自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公司股份，也不得由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

除实际控制人之外的其他董事、监事、高级管理人员宋恩军、孙玉德、朱宗将、董晓杰、邓宗安、徐丹承诺自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公司股份，也不得由公司回购其直接或间接持有的公司股份。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公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司股东吉清和杭州麦田立家慧益创业投资有限公司承诺自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公司股份，也不得由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

公司股东深圳市同创伟业创业投资有限公司、丁宝玉和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公司股份，也不得由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

截至 2012 年 6 月 30 日，上述承诺人均遵守承诺，未发生违反上述承诺的情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东奥克集团股份有限公司承诺其所控制的除奥克股份以外的其他子公司、分公司不会从事与奥克股份构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与奥克股份生产、经营相竞争的任何活动；承诺不会利用对奥克股份的控股关系进行损害奥克股份及奥克股份其他股东利益的活动；承诺将赔偿奥克股份因其违反承诺而遭受或产生的任何损



失或开支；承诺除奥克股份外不再直接或间接投资于环氧乙烷衍生精细化工产业，也不开展具体的环氧乙烷衍生精细化工产品的生产经营业务；承诺在 2012 年 2 月辽阳奥克聚醚有限公司经营期限届满时不再延长其经营期限，将其解散；承诺如奥克股份未来拓展其产品和业务范围，而与奥克集团股份公司直接或间接控制的企业产生或可能产生同业竞争情形，奥克集团股份公司及其直接或间接控制的企业将及时采取以下措施避免竞争：A、停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将构成竞争或可能构成竞争的业务依法注入到奥克股份；C、将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方；承诺若奥克集团股份公司及其直接或间接控制的企业将来开展与奥克股份形成同业竞争的业务，将按照该项业务所实现的全部营业收入金额向奥克股份进行赔偿；承诺若奥克集团股份公司在 2012 年 2 月辽阳奥克聚醚有限公司经营期限届满时未能履行承诺将其解散，将按照辽阳奥克聚醚有限公司自 2012 年 3 月 1 日起其存续期间所实现的全部营业收入金额向奥克股份进行赔偿。

公司实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲、董振鹏承诺其本人及其直接或间接控制的除奥克股份以外的其他公司或经济组织，不会从事与奥克股份构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与奥克股份生产、经营相竞争的任何活动；承诺其本人不会利用对奥克股份的控制关系进行损害奥克股份及奥克股份其他股东利益的活动；承诺其将赔偿奥克股份因其违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支；承诺如奥克股份未来拓展其产品和业务范围，而与其本人及其直接或间接控制的企业产生或可能产生同业竞争情形，其本人及其直接或间接控制的企业将及时采取以下措施避免竞争：A、停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将构成竞争或可能构成竞争的业务依法注入到奥克股份；C、将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方；承诺若其本人及其直接或间接控制的企业将来开展与奥克股份形成同业竞争的业务，将按照该项业务所实现的全部营业收入金额向奥克股份进行赔偿。

公司股东广东德美精细化工股份有限公司承诺不会从事与奥克股份构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与奥克股份生产、经营相竞争的任何活动；承诺不会利用对奥克股份的持股关系进行损害奥克股份及奥克股份其他股东利益的活动；承诺将赔偿奥克股份因其违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支。

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员朱建民、刘兆滨、董振鹏、孙玉德、范小平、程国发、卢昌崇、张淑芬、高凤元、谭文华、董晓杰、朱宗将、宋恩军、邓宗安、徐丹、周立明承诺在奥克股份任职期间，未经奥克股份事先书面同意，不得投资于与奥克股份研发、生产、销售同类产品或提供同类服务的其他经济组织或社会团体；不得在与奥克股份研发、生产、销售同类产品或提供同类服务的其他经济组织或社会团体中担任任何职务，包括但不限于董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等；承诺在与奥克股份劳动合同解除或者终止后二年内，未经奥克股份书面同意，不得在任何研发、生产、销售和奥克股份具有竞



竞争性关系的产品或与奥克股份从事同类业务的用人单位任职；不得以自营、合营等方式或变相自营、合营的方式研发、生产、销售和奥克股份具有竞争性关系的产品或从事同类业务；承诺将赔偿奥克股份因其违反本承诺函而遭受或产生的任何损失或开支。

截至 2012 年 6 月 30 日，上述承诺人均遵守承诺，未发生违反上述承诺的情形。

（三）关于规范及减少关联交易的承诺

公司控股股东奥克集团股份公司承诺将严格遵循奥克股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照奥克股份《关联交易决策制度》确定的决策程序、权限进行相关决策；承诺在与奥克股份发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理。有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格；承诺将严格根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督奥克股份严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露与奥克股份之间发生的关联交易；承诺自 2010 年 1 月 1 日起，将自行采购生产经营所需的环氧乙烷，不再委托奥克股份代为采购。同时承诺自 2009 年 12 月 14 日起，优先保障奥克股份对环氧乙烷的采购需求；承诺自 2010 年 1 月 1 日起，不再向奥克股份销售聚乙二醇原料；承诺若违反上述承诺，将按照关联交易金额向奥克股份进行赔偿。

公司实际控制人朱建民、刘兆滨、仲崇纲、董振鹏承诺将严格遵循奥克股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照奥克股份《关联交易决策制度》确定的决策程序、权限进行相关决策；承诺在与奥克股份发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理。有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格；承诺将严格根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督奥克股份严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露与奥克股份之间发生的关联交易。

公司股东广东德美精细化工股份有限公司承诺将严格遵循奥克股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照奥克股份《关联交易决策制度》确定的决策程序、权限进行相关决策；承诺在与奥克股份发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理。有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格；



承诺将严格根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督奥克股份严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露与奥克股份之间发生的关联交易。

奥克股份承诺自 2010 年 1 月 1 日开始不再代奥克集团股份公司及其控制的子公司采购环氧乙烷，自 2010 年 1 月 1 日开始也不再向奥克集团股份公司及其控制的子公司采购聚乙二醇原料。

截至 2012 年 6 月 30 日，上述承诺人均遵守承诺，未发生违反上述承诺的情形。

(四) 关于不进行高风险投资的承诺

2012 年 1 月 18 日，经第二届董事会第十八次会议审议通过，公司决定使用超募资金 22,200 万元用于偿还银行贷款，使用超募资金 5,800 万元用于永久补充公司流动资金，并承诺自董事会审批之日起，在未来 12 个月内不进行不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司严格遵守承诺，未发生违反上述承诺的情形。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于使用超募资金暂时补充流动资金的归还公告	-	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于完成工商变更登记的公告	-	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
第二届董事会第十八次会议决议公告	-	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
第二届监事会第十三次会议决议公告	-	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的公告	-	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
2011 年年度业绩预告	-	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于获得高新技术企业证书的公告	-	2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-



关于签署募集资金四方监管协议之补充协议的公告	-	2012年02月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
第二届董事会第十九次会议决议公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
第二届监事会第十四次会议决议公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
2011年年度报告摘要	中国证券报、 证券时报	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于预计2012年日常关联交易的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于子公司向银行申请授信额度及担保事项的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于全资子公司吸收合并及变更募集资金投资项目实施主体的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于全资子公司投资建设年产5万吨环氧乙氧基化系列产品改扩建项目的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于对子公司提供财务资助事项的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于召开2011年年度股东大会的通知	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于全资子公司取消对外投资的公告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
2012年第一季度业绩预告	-	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于2011年年度股东大会网络投票代码和简称的调整公告	-	2012年03月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于举行2011年年度报告网上说明会的公告	-	2012年03月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于召开2011年年度股东大会的提示性公告	-	2012年03月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
2011年年度股东大会会议决议公告	-	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
2011年度权益分派实施公告	-	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
2012年第一季度季度报告正文	中国证券报、 证券时报	2012年04月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
第二届董事会第二十次会议决议公告	-	2012年04月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于公司的全资子公司获得高新技术企业证书的公告	-	2012年04月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
关于控股股东增持公司股份情况的公告	-	2012年05月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
第二届董事会第二十一次会议决议公告	-	2012年06月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	-	2012年06月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	-



第五节 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	167,400,000	64.58%	0	0	0	-14,400,000	-14,400,000	153,000,000	59.03%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	167,400,000	64.58%	0	0	0	-14,400,000	-14,400,000	153,000,000	59.03%
其中：境内法人持股	156,000,000	60.19%	0	0	0	-9,600,000	-9,600,000	146,400,000	56.48%
境内自然人持股	11,400,000	4.4%	0	0	0	-4,800,000	-4,800,000	6,600,000	2.55%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	91,800,000	35.42%	0	0	0	14,400,000	14,400,000	106,200,000	40.97%
1、人民币普通股	91,800,000	35.42%	0	0	0	14,400,000	14,400,000	106,200,000	40.97%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	259,200,000	100%	0	0	0	0	0	259,200,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容



无。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奥克集团股份公司	144,000,000	0	0	144,000,000	首发承诺	2013-5-20
奥克集团股份公司	898,400	0	0	898,400	控股股东增持承诺	2013-5-30
吉清	6,600,000	0	0	6,600,000	首发承诺	2013-5-20
深圳市同创伟业创业投资有限公司	6,000,000	6,000,000	0	0	首发承诺	2012-6-29
丁宝玉	4,800,000	4,800,000	0	0	首发承诺	2012-6-29
深圳悟空投资管理有限公司	3,600,000	3,600,000	0	0	首发承诺	2012-6-29
杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	2,400,000	0	0	2,400,000	首发承诺	2013-5-20
合计	168,298,400	14,400,000	0	153,898,400	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,273 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
奥克集团股份公司	社会法人股	55.9%	144,898,400	144,898,400	-	-
广东德美精细化工股份有限公司	社会法人股	6.94%	18,000,000	0	-	-
吉清	其他	2.55%	6,600,000	6,600,000	-	-
深圳市同创伟业创业投资有限公司	社会法人股	2.26%	5,860,000	0	-	-
丁宝玉	其他	1.85%	4,800,000	0	-	-
锦州悦鑫硅材料有限公司	社会法人股	1.66%	4,300,000	0	-	-
深圳悟空投资管理有限公司	社会法人股	1.39%	3,600,000	0	质押	1,000,000
杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	社会法人股	0.93%	2,400,000	2,400,000	-	-
罗林骥	其他	0.84%	2,173,500	0	-	-
哈尔滨海丰投资有限公司	社会法人股	0.47%	1,227,000	0	-	-
股东情况的说明	-					

前十名无限售条件股东持股情况



适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东德美精细化工股份有限公司	18,000,000	A 股	18,000,000
深圳市同创伟业创业投资有限公司	5,860,000	A 股	5,860,000
丁宝玉	4,800,000	A 股	4,800,000
锦州悦鑫硅材料有限公司	4,300,000	A 股	4,300,000
深圳悟空投资管理有限公司	3,600,000	A 股	3,600,000
罗林骥	2,173,500	A 股	2,173,500
哈尔滨海丰投资有限公司	1,227,000	A 股	1,227,000
江西国际信托股份有限公司—资金信托（金狮 109 号）	1,070,217	A 股	1,070,217
林静	605,000	A 股	605,000
张立志	464,200	A 股	464,200

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	奥克集团股份公司	144,898,400	2013 年 05 月 20 日	144,000,000	首发承诺与增持承诺
			2013 年 05 月 30 日	898,400	
2	吉清	6,600,000	2013 年 05 月 20 日	6,600,000	首发承诺
3	杭州麦田立家慧益创业投资有限公司	2,400,000	2013 年 05 月 20 日	2,400,000	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

丁宝玉任深圳市同创伟业创业投资有限公司的总经理。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

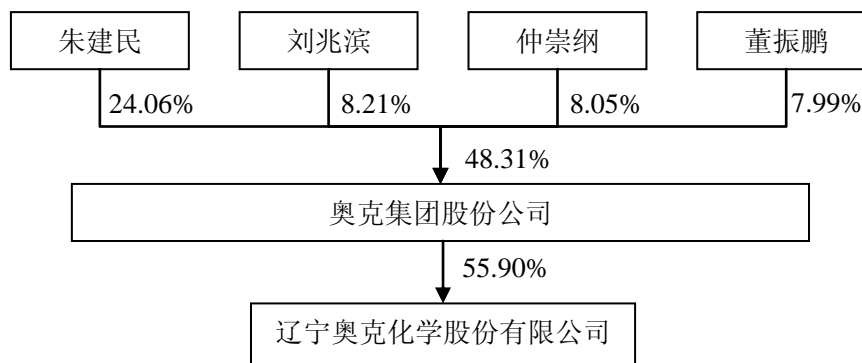
适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





第六节 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)	是股东或单位领取薪酬	在单其关联领
朱建民	董事长	男	52	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	14.82	否	
	总裁			2007-07-18							
刘兆滨	董事	男	50	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	8.59	否	
	副总裁			2007-07-18							
孙玉德	董事	男	56	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	7.83	否	
	副总裁			2007-07-18							
董振鹏	董事	男	48	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	10.17	否	
	副总裁			2007-07-18							
范小平	董事	男	53	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	-	是	
程国发	董事	男	49	2008-04-30	2013-7-18	-	-	-	-	否	
卢昌崇	独立董事	男	59	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	1.80	否	
张淑芬	独立董事	女	52	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	1.80	否	
高凤元	独立董事	男	49	2008-02-05	2013-7-18	-	-	-	1.80	否	
谭文华	监事会主席	男	56	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	-	是	
董晓杰	监事	女	39	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	-	是	
朱宗将	职工监事	男	40	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	5.11	否	
宋恩军	副总裁	男	40	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	10.11	否	
邓宗安	副总裁	男	67	2007-07-18	2013-7-18	-	-	-	7.57	否	
徐丹	财务总监	女	36	2008-03-10	2013-7-18	-	-	-	4.39	否	
	董事会秘书			2007-12-09							
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	73.99	-	

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。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

第七节 财务会计报告（未经审计）

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：辽宁奥克化学股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,311,808,545.73	1,327,273,114.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		347,339,642.43	263,454,993.14
应收账款		636,687,196.13	414,039,744.38
预付款项		120,795,645.02	155,356,496.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,622,506.88	11,432,245.91
应收股利			
其他应收款		18,665,256.78	22,091,665.61
买入返售金融资产			
存货		252,067,020.83	284,307,367.9
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000	20,000,000
流动资产合计		2,709,985,813.8	2,497,955,628.58
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			



持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		73,767,627.95	74,827,041.43
投资性房地产			
固定资产		328,467,597.48	296,263,424.43
在建工程		250,836,669.95	261,734,953.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		125,079,701.85	126,511,285.11
开发支出			
商誉		1,281,591.99	1,281,591.99
长期待摊费用		659,317.22	879,089.61
递延所得税资产		19,192,263.53	19,399,811.57
其他非流动资产		53,500,000	53,500,000
非流动资产合计		852,784,769.97	834,397,197.3
资产总计		3,562,770,583.77	3,332,352,825.88
流动负债：			
短期借款		506,600,000	302,630,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			5,980,000
应付账款		73,558,271.46	46,384,324.74
预收款项		22,191,814.38	15,969,431.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		40,626.44	2,866,327.04
应交税费		-2,769,019.56	-7,523,059.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,086,220.94	8,389,650.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		3,503,517.11	3,503,517.11
流动负债合计		614,211,430.77	378,200,190.61
非流动负债：			
长期借款		3,000,000	5,000,000
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		72,648,183.1	70,355,941.66
非流动负债合计		75,648,183.1	75,355,941.66
负债合计		689,859,613.87	453,556,132.27
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		259,200,000	259,200,000
资本公积		2,111,609,731.23	2,107,573,531.23
减:库存股			
专项储备		1,731,508.80	1,501,533.60
盈余公积		47,550,422.04	47,550,422.04
一般风险准备			
未分配利润		345,779,727.53	370,168,509.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,765,871,389.60	2,785,993,996.36
少数股东权益		107,039,580.3	92,802,697.25
所有者权益(或股东权益)合计		2,872,910,969.9	2,878,796,693.61
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,562,770,583.77	3,332,352,825.88

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

2、母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		998,772,714.16	1,013,562,310.9
交易性金融资产			
应收票据		152,060,267.68	69,368,370.74
应收账款		387,194,207.88	221,715,630.01
预付款项		250,061,923.4	312,697,576.86
应收利息		2,622,506.88	11,432,245.91
应收股利			
其他应收款		98,381,255.67	51,322,016.91
存货		169,136,136.61	214,371,362.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000	20,000,000
流动资产合计		2,078,229,012.28	1,914,469,513.61
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		823,423,779.15	805,549,292.63
投资性房地产			
固定资产		96,364,721.28	100,367,473.52
在建工程		46,329,704.59	46,419,935.33
工程物资			



固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,698,844.46	27,079,469.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,719,965.35	4,719,965.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		997,537,014.83	984,136,136.29
资产总计		3,075,766,027.11	2,898,605,649.9
流动负债：			
短期借款		422,000,000	222,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		31,184,819.22	20,770,898.02
预收款项		2,927,563.11	4,969,999.4
应付职工薪酬		19,469.14	2,018,048.93
应交税费		-6,185,608.3	-18,760,488.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,711,168.36	5,570,708.45
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		3,085,317.11	3,085,317.11
流动负债合计		464,742,728.64	239,654,483.23
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		21,267,049.83	22,809,708.37
非流动负债合计		21,267,049.83	22,809,708.37
负债合计		486,009,778.47	262,464,191.6
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		259,200,000	259,200,000
资本公积		2,107,526,782.43	2,107,526,782.43
减：库存股			
专项储备		660,710.48	642,179.3
盈余公积		47,550,422.04	47,550,422.04
未分配利润		174,818,333.69	221,222,074.53
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益) 合计		2,589,756,248.64	2,636,141,458.3
负债和所有者权益(或股东 权益)总计		3,075,766,027.11	2,898,605,649.9

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



3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,035,575,360.71	1,557,837,918.74
其中：营业收入		1,035,575,360.71	1,557,837,918.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		961,860,544.79	1,414,834,944.87
其中：营业成本		904,881,350.03	1,347,331,943.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,671,253.18	4,077,645.88
销售费用		26,024,662.51	47,291,855.45
管理费用		29,092,525.84	21,461,583.32
财务费用		-2,795,141.59	-10,126,982.09
资产减值损失		1,926,481.34	6,601,578.77
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）		-1,059,413.48	1,802,679.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,059,413.48	1,802,679.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,714,815.92	143,002,973.87
加：营业外收入		2,711,119.57	4,746,768.57
减：营业外支出		179,636.84	96,819.25
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,246,298.65	147,652,923.19
减：所得税费用		13,974,281.37	29,840,685.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,272,017.28	117,812,237.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		61,147,218.04	116,567,524.31



少数股东损益		1,124,799.24	1,244,713.63
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.45
（二）稀释每股收益		0.24	0.45
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		62,272,017.28	117,812,237.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,147,218.04	116,567,524.31
归属于少数股东的综合收益总额		1,124,799.24	1,244,713.63

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		521,275,601.63	1,024,866,106.63
减：营业成本		471,932,867.1	910,621,163.23
营业税金及附加		31,861.76	2,658,231.68
销售费用		11,062,478.85	32,269,068.01
管理费用		14,486,006.65	13,035,711.58
财务费用		-6,803,323.26	-9,898,520.86
资产减值损失		1,102,609.91	2,233,230.89
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）		12,577,540.60	1,802,679.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,059,413.48	1,802,679.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,040,641.22	75,749,901.79
加：营业外收入		2,190,136.44	3,965,401.07
减：营业外支出		130,000	70,400.8
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,100,777.66	79,644,902.06
减：所得税费用		4,968,518.5	12,509,411.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,132,259.16	67,135,490.24
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,132,259.16	67,135,490.24

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



5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	615,705,755.69	1,001,792,345.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	326,261.74	
收到其他与经营活动有关的现金	30,785,219.24	31,708,847.17
经营活动现金流入小计	646,817,236.67	1,033,501,192.23
购买商品、接受劳务支付的现金	653,690,554.81	1,227,776,554
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,931,996.38	15,343,626.93
支付的各项税费	45,912,816.6	80,496,412.14
支付其他与经营活动有关的现金	18,514,698.41	24,706,350.61
经营活动现金流出小计	734,050,066.2	1,348,322,943.68
经营活动产生的现金流量净额	-87,232,829.53	-314,821,751.45
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	22,000	



其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0	1,638,624.84
投资活动现金流入小计	22,000	1,638,624.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,408,457.91	214,129,166.72
投资支付的现金		15,000,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,408,457.91	229,129,166.72
投资活动产生的现金流量净额	-51,386,457.91	-227,490,541.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,316,800	46,554,700
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,316,800	
取得借款收到的现金	316,600,000	102,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	336,916,800	148,554,700
偿还债务支付的现金	114,630,000	2,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,510,827.12	63,531,571.19
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		250,000
筹资活动现金流出小计	213,140,827.12	65,781,571.19
筹资活动产生的现金流量净额	123,775,972.88	82,773,128.81
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	-14,843,314.56	-459,539,164.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,308,208,471.87	1,825,953,899.5
六、期末现金及现金等价物余额	1,293,365,157.31	1,366,414,734.98

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

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的	243,005,695.72	679,152,562.57



现金		
收到的税费返还	79,270.96	
收到其他与经营活动有关的现金	23,477,750.99	36,188,158.55
经营活动现金流入小计	266,562,717.67	715,340,721.12
购买商品、接受劳务支付的现金	296,814,216.78	931,323,061.16
支付给职工以及为职工支付的现金	6,584,850.76	9,075,762.2
支付的各项税费	11,973,722.34	55,227,926.01
支付其他与经营活动有关的现金	7,787,701.92	7,344,034.66
经营活动现金流出小计	323,160,491.8	1,002,970,784.03
经营活动产生的现金流量净额	-56,597,774.13	-287,630,062.91
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	13,636,954.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		440,956.14
投资活动现金流入小计	13,636,954.08	440,956.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,770,453.69	20,154,219.17
投资支付的现金	18,933,900	147,733,300
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	47,068,836.4	
投资活动现金流出小计	73,773,190.09	167,887,519.17
投资活动产生的现金流量净额	-60,136,236.01	-167,446,563.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	272,000,000	72,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		330,237.11
筹资活动现金流入小计	272,000,000	72,330,237.11
偿还债务支付的现金	72,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,043,664.04	63,521,054.52
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000
筹资活动现金流出小计	165,043,664.04	63,771,054.52
筹资活动产生的现金流量净额	106,956,335.96	8,559,182.59
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	-9,777,674.18	-446,517,443.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,004,178,207.58	1,696,495,204.89
六、期末现金及现金等价物余额	994,400,533.4	1,249,977,761.54

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	259,200,000	2,107,573,531.23		1,501,533.60	47,550,422.04		370,168,509.49		92,802,697.25	2,878,796,693.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	259,200,000	2,107,573,531.23		1,501,533.60	47,550,422.04		370,168,509.49		92,802,697.25	2,878,796,693.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,036,200		229,975.2			-24,388,781.96		14,236,883.05	-5,885,723.71
(一) 净利润							61,147,218.04		1,124,799.24	62,272,017.28
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,147,218.04		1,124,799.24	62,272,017.28
(三) 所有者投入和减少资本	0	4,036,200.00	0	0	0	0	0	0	16,280,600.00	20,316,800
1. 所有者投入资本		4,036,200.00							16,280,600.00	20,316,800
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-85,536,000	0	-3,198,791.7	-88,734,791.7
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-85,536,000		-3,198,791.7	-88,734,791.7
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										



股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				229,975.2					30,275.51	260,250.71
1. 本期提取				1,138,148.23					54,387.63	1,192,535.86
2. 本期使用				908,173.03					24,112.12	932,285.15
(七) 其他										
四、本期期末余额	259,200,000	2,111,609,731.23		1,731,508.8	47,550,422.04		345,779,727.53		107,039,580.3	2,872,910,969.9

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

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	162,000,000	2,201,873,531.23		1,217,692.3	39,511,201.94		274,354,537.3		42,687,934.05	2,721,644,896.82
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	162,000,000	2,201,873,531.23		1,217,692.3	39,511,201.94		274,354,537.3		42,687,934.05	2,721,644,896.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	97,200,000	-97,200,000		130,710.95			49,887,182.69		47,811,479.58	97,829,373.22
(一) 净利润							114,658,199.08		1,244,713.63	115,902,912.71
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							114,658,199.08		1,244,713.63	115,902,912.71
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	46,566,765.95	46,566,765.95
1. 所有者投入资本									46,554,700	46,554,700
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	0	0	0	0	0	-64,771,016.39	0	0	-64,771,016.39
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										



3. 对所有者（或股东）的分配							-64,800,000			-64,800,000
4. 其他							28,983.61			28,983.61
（五）所有者权益内部结转	97,200,000	-97,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,200,000	-97,200,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
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、本期期末余额	259,200,000	2,104,673,531.23		1,348,403.25	39,511,201.94		324,241,719.99		90,499,413.63	2,819,474,270.04

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	259,200,000	2,107,526,782.43		642,179.30	47,550,422.04		221,222,074.53	2,636,141,458.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	259,200,000	2,107,526,782.43		642,179.30	47,550,422.04		221,222,074.53	2,636,141,458.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				18,531.18			-46,403,740.84	-46,385,209.66
（一）净利润							39,132,259.16	39,132,259.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,132,259.16	39,132,259.16
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-85,536,000	-85,536,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-85,536,000	-85,536,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				18,531.18				18,531.18
1. 本期提取				781,913.41				781,913.41
2. 本期使用				763,382.23				763,382.23
(七) 其他								
四、本期期末余额	259,200,000	2,107,526,782.43		660,710.48	47,550,422.04		174,818,333.69	2,589,756,248.64

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

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	162,000,000	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、本年年初余额	162,000,000	2,201,826,782.43		598,972.68	39,511,201.94		213,669,093.66	2,617,606,050.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	97,200,000	-97,200,000		245,161.02			426,165.01	671,326.03
(一) 净利润							65,226,165.01	65,226,165.01
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							65,226,165.01	65,226,165.01
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-64,800,000	-64,800,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-64,800,000	-64,800,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	97,200,000	-97,200,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	97,200,000	-97,200,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
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
(七) 其他								
四、本期期末余额	259,200,000	2,104,626,782.43		844,133.7	39,511,201.94		214,095,258.67	2,618,277,376.74

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

(三) 公司基本情况

1、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：辽宁省辽阳市宏伟区万和七路38号

注册资本：25,920万元

法定代表人：朱建民

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：公司所属行业为化工行业。

公司经营范围：生产：聚乙二醇、聚醚、化工助剂；销售：化工产品（环氧乙烷凭许可证经营至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。



3、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，本公司首次公开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。



（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明

2012年上半年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。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并是指参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的。合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、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。



8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允



价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值准备计提

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

①持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

②可供出售金融资产

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	其他方法	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。
正常信用风险组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法: 一次摊销法



12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

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。

(3) 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。

(4) 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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

- 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) 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。



(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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	3 年-10 年	5	32.33-9.50
电子设备	3 年-10 年	5	32.33-9.50
运输设备	4 年-10 年	5	23.75-9.50
其他设备	5 年-20 年	5	19.40-4.75
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	-	-	-
机器设备	-	-	-
电子设备	-	-	-
运输设备	-	-	-
-	-	-	-
其他设备	-	-	-

(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) 其他说明

固定资产的后续支出：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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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) 借款费用资本化期间

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。

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算



确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用证
软件	5-10 年	使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活



动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司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）确认让渡资产使用权收入的依据

不适用。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

26、政府补助

（1）类型

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。

（2）会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产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期间的适用税率计量确认递延所得税资产。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据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清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用。



(2) 融资租赁会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否



(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、17
消费税	-	-
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
企业所得税	应纳税所得额	15、25
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

各分公司、分厂执行的所得税税率

(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：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔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）的有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）的有关要求，经省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织企业申报、资格审查、专家评审、公示，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案审核，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2012年1月13日联合下发了《关于公布辽宁省2011年高新技术企业复审结果的通知》，确认本公司2011年通过了高新技术企业复审，并重新颁发“高新技术企业证书”，有效期自2011年1月至2013年12月。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2011年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

同样，公司的全资子公司奥克化学扬州有限公司也于2011年通过了高新技术企业的认定审核。2011年11月8日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》给奥克化学扬州有限公司，证书编号为GR201132000950，有效期三年。

吉林奥克化学有限公司、吉林奥克新材料有限公司、扬州奥克石化仓储有限公司、广东奥



克化学有限公司及奥克化学（滕州）有限公司、锦州奥克阳光新能源有限公司、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、扬州奥克石化仓储有限公司、奥克化学扬州有限公司、广东奥克化学有限公司及奥克化学（滕州）有限公司、锦州奥克阳光新能源有限公司、江苏奥克化学有限公司按应纳增值税及营业额的7%计缴；吉林奥克化学有限公司按应纳增值税及营业额的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额的3%计缴。

（5）地方教育费附加：本公司及各子公司均按应纳增值税及营业额的2%计缴。

2、税收优惠及批文

科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）；《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）；全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）；《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。

3、其他说明

无。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林奥克新材料有限公司	有限公司	吉林市	化工	30,000,000.00	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	30,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
扬州奥克石化仓储有限公司	有限公司	扬州市	化工	40,000,000.00	一般化工产品仓储；化工产品销售	58,933,900.00	-	100%	100%	是	-	-	-
奥克化学扬州有限公司	有限公司	扬州市	化工	50,000,000.00	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	115,800,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
奥克化	有限	滕州市	化工	30,000,000.00	生产环氧	65,033,300.00	-	81%	81%	是	16,995,524.95	-	-



学(滕州)有限公司	公司			0.00	乙烷衍生化学品项目的筹建	0.00								
锦州奥克阳光新能源有限公司	有限公司	锦州市	化工	200,000,000.00	太阳能电池用多晶硅锭、硅片及相关设备的进出口	126,000,000.00	-	63%	63%	是	73,763,455.35	236,544.65	-	
江苏奥克化学有限公司	有限公司	扬州市	化工	260,000,000.00	化工原料、化工产品销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务	260,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

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扬州奥克石化仓储有限公司(原名扬州奥克化学销售有限公司)成立于2008年10月22日,本公司持股100%。2010年11月,本公司使用超募资金3800万元对其增资,用于实施收购扬州新世纪石油化工有限公司资产项目,增资后注册资本变更为4000万元。2011年11月22日,扬州奥克化学销售有限公司更名为“扬州奥克石化仓储有限公司”。扬州奥克石化仓储有限公司自成立之日起即被纳入合并报表范围。

③奥克化学扬州有限公司成立于2009年1月15日,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出资设立，投资总额8028.80万元，注册资本3000万元。其中，本公司出资2,430.00万元，出资比例为81%，山东滕州辰龙能源集团有限公司出资570万元，出资比例为19%。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共同出资设立，注册资本为20,000万元人民币，其中，本公司出资12,600.00万元，出资比例为63%，锦州阳光能源有限公司出资7,400万元，出资比例为37%。锦州阳光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，由本公司与奥克化学扬州有限公司共同出资设立，计划投资总额168,036.79万元，注册资本2,6000万元，其中，本公司出资2,500万元，出资比例为99.62%，奥克化学扬州有限公司出资100万元，出资比例为0.38%。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) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东奥克化学有限公司	有限公司	茂名市	化工	80,000,000.00	生产：聚乙二醇、烯丙基聚氧乙稀醚。销售：化工产品原料。	79,961,986.48	-	100%	100%	是	-	-	-

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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。

2011年8月22日，本公司以自有资金对广东奥克增资5,000万元人民币，增资完成后，广东奥克的注册资本将增至8,000万元人民币。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	--------------------------------------



							他项目余额					东损益的金额	司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林奥克化学有限公司	有限公司	吉林市	化工	12,000,000.00	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。	12,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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将其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。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用。

8、报告期内发生的反向购买

不适用。

9、本报告期发生的吸收合并

不适用。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

(七) 合并财务报表主要项目注释
1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	78,541.35	--	--	79,760.39
人民币	--	--	78,541.35	--	--	79,760.39
-	-	-	-	-	-	-
银行存款：	--	--	1,293,286,615.96	--	--	1,313,128,711.48
人民币	--	--	1,209,504,365.57	--	--	1,313,128,711.48
USD	13,161,027.93	6.3341	83,363,881.56			
EUR	49,970.05	8.3724	418,368.83			
其他货币资金：	--	--	18,443,388.42	--	--	14,064,642.9
人民币	--	--	18,443,388.42	--	--	14,064,642.9
-	-	-	-	-	-	-
合计	--	--	1,311,808,545.73	--	--	1,327,273,114.77

2、交易性金融资产
(1) 交易性金融资产

不适用。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用。



(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	347,339,642.43	253,454,993.14
商业承兑汇票	-	10,000,000
合计	347,339,642.43	263,454,993.14

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末无质押票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商洛比亚迪实业有限公司	2012年05月15日	2012年11月15日	4,935,130.2	-
山东华伟银凯建材科技股份有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	4,000,000	-
大连港建建材有限公司	2012年04月24日	2012年10月24日	3,000,000	-
商洛比亚迪实业有限公司	2012年03月15日	2012年09月15日	2,243,241	-
浙江正泰太阳能科技有限公司	2012年02月29日	2012年08月29日	2,000,000	-
合计	--	--	16,178,371.2	--

4、应收股利

不适用。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	11,432,245.91	10,690,260.97	19,500,000	2,622,506.88
合计	11,432,245.91	10,690,260.97	19,500,000	2,622,506.88

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	270,705,499.34	41.26%	-	-	85,812,234.08	19.89%	-	-
账龄组合	385,356,787.11	58.73%	19,375,090.32	5.03%	345,632,677.92	80.1%	17,405,167.62	5.04%
组合小计	656,062,286.45	99.99%	19,375,090.32	2.95%	431,444,912	99.99%	17,405,167.62	4.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	64,750	0.01%	64,750	100%	64,750	0.01%	64,750	100%
合计	656,127,036.45	--	19,439,840.32	--	431,509,662	--	17,469,917.62	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	383,355,982.6	99.48%	19,175,009.87	343,934,003.41	99.51%	17,196,700.17
1年以内小计	383,355,982.6	99.48%	19,175,009.87	343,934,003.41	99.51%	17,196,700.17
1至2年	2,000,804.51	0.52%	200,080.45	1,596,074.51	0.46%	159,607.45
2至3年	-	-	0	12,200	0%	3,660
3年以上	-	-	0	90,400	0.03%	45,200
3至4年	-	-	-	90,400	0.03%	45,200
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	385,356,787.11	--	19,375,090.32	345,632,677.92	--	17,405,167.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大连弘昌有机硅科技有限公司	64,750	64,750	100%	已诉讼，收回可能性极小
合计	64,750	64,750	100%	--



(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	146,507,020	1 年以内	22.33%
山西黄腾化工有限公司	非关联方	42,618,229	1 年以内	6.5%
四川新达粘胶科技有限公司	非关联方	33,261,756	1 年以内	5.07%
晶科能源有限公司	非关联方	32,746,297.54	1 年以内	4.99%
常州天合光能有限公司	非关联方	32,197,468	1 年以内	4.91%
合计	--	287,330,770.54	--	43.80%

(6) 应收关联方账款情况

不适用。

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	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	15,223,718.31	79.88%	-	-	19,601,918.23	87.19%	-	-
账龄组合	3,783,427.65	19.85%	341,889.18	9.04%	2,802,346.3	12.46%	312,598.92	11.15%
组合小计	19,007,145.96	99.73%	341,889.18	1.8%	22,404,264.53	99.65%	312,598.92	1.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	51,000	0.27%	51,000	100%	78,700	0.35%	78,700	100%
合计	19,058,145.96	--	392,889.18	--	22,482,964.53	--	391,298.92	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	2,713,179.97	71.71%	113,782.17	1,771,676.12	63.22%	75,783.82
1 年以内小计	2,713,179.97	71.71%	113,782.17	1,771,676.12	63.22%	75,783.82
1 至 2 年	930,134.08	24.58%	93,013.41	890,656.58	31.78%	89,065.66
2 至 3 年	7,200	0.19%	2,180	7,100	0.25%	2,130



3年以上	132,913.6	3.51%	132,913.6	132,913.6	4.75%	132,819.44
3至4年	--	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	470.8	0.02%	376.64
5年以上	132,913.6	3.51%	132,913.6	132,442.8	4.73%	132,442.8
合计	3,783,427.65	--	341,889.18	2,802,346.3	--	312,598.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
预付设计及设备款	51,000	51,000	100%	收回可能性极小
合计	51,000	51,000	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
待扣税金	非关联方	12,618,808.41	1 年以内	66.21%
中国工商银行吉林 市化纤支行	非关联方	2,000,000	1 年以内	10.49%
中国石油天然气股 份有限公司辽阳石 化分公司	非关联方	780,000	1 年以内	4.09%
李彩凤	非关联方	446,894.5	1 年以内	2.34%
王淼	非关联方	169,535	1 年以内	0.89%
合计	--	16,015,237.91	--	84.02%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,250,549.12	97.89%	155,043,526.87	99.8%
1 至 2 年	2,412,465.9	2%	312,970	0.2%
2 至 3 年	132,630	0.11%	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	120,795,645.02	--	155,356,496.87	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏中顺化工有限 公司	非关联方	25,799,044.59	2012 年 5 月 30 日	未收货
中国石油天然气股	非关联方	17,588,389.86	2012 年 6 月 20 日	未收货



份有限公司东北化工销售辽阳分公司				
中国北方化学工业集团有限公司	非关联方	6,343,638.04	2012年6月14日	未收货
南通四建集团有限公司	非关联方	3,974,224.8	2012年1月29日	未收货
辽阳电能发展有限公司	非关联方	3,700,000	2012年3月23日	未收货
合计	--	57,405,297.29	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	156,323,495.34	53,768.22	156,269,727.12	168,459,495.18	98,799.84	168,360,695.34
在产品	15,708,569.07	15,171.58	15,693,397.49	12,842,852.09	15,171.58	12,827,680.51
库存商品	80,944,110.75	840,214.53	80,103,896.22	103,946,152.61	840,214.53	103,105,938.08
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	13,053.97	-	13,053.97
合计	252,976,175.16	909,154.33	252,067,020.83	285,261,553.85	954,185.95	284,307,367.9

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	98,799.84	-	45,031.62	-	53,768.22
在产品	15,171.58	-	-	-	15,171.58



库存商品	840,214.53	-	-	-	840,214.53
周转材料	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
合计	954,185.95	0	45,031.62	0	909,154.33

(3) 存货跌价准备情况

不适用。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款	20,000,000	20,000,000
合计	20,000,000	20,000,000

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用。

13、长期应收款

不适用。

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用。



15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	权益法	75,000,000	74,827,041.43	-1,059,413.48	73,767,627.95	50%	50%	-	-	-	-
合计	--	75,000,000	74,827,041.43	-1,059,413.48	73,767,627.95	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	359,171,449.43	49,072,383.23		52,643.63	408,191,189.03
其中：房屋及建筑物	154,737,672.53	34,478,811.80			189,216,484.33
机器设备	165,898,738.39	8,449,633.93			174,348,372.32
运输工具	19,091,054.19	2,536,402.70		52,643.63	21,574,813.26
电子设备	18,236,171.93	2,662,764.68			20,898,936.61
其他设备	1,207,812.39	944,770.12			2,152,582.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	62,908,025	-	16,852,061.37	36,494.82	79,723,591.55



其中：房屋及建筑物	15,763,971.64	-	5,143,376.99	-	20,907,348.63
机器设备	31,790,064.18	-	7,105,504.77	-	38,895,568.95
运输工具	7,561,911.32	-	2,117,135.64	36,494.82	9,642,552.14
电子设备	7,741,323.71	-	2,233,096.62		9,974,420.33
其他设备	50,754.15	-	252,947.35	-	303,701.5
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	296,263,424.43		--		328,467,597.48
其中：房屋及建筑物	138,973,700.89		--		178,736,866.34
机器设备	134,108,674.21		--		125,025,072.73
运输工具	11,529,142.87		--		11,932,261.12
电子设备	10,494,848.22		--		10,924,516.28
其他设备	1,157,058.24		--		1,848,881.01
四、减值准备合计	-		--		-
其中：房屋及建筑物	-		--		-
机器设备	-		--		-
运输工具	-		--		-
电子设备	-		--		-
其他设备	-		--		-
五、固定资产账面价值合计	296,263,424.43		--		328,467,597.48
其中：房屋及建筑物	138,973,700.89		--		178,736,866.34
机器设备	134,108,674.21		--		125,025,072.73
运输工具	11,529,142.87		--		11,932,261.12
电子设备	10,494,848.22		--		10,924,516.28
其他设备	1,157,058.24		--		1,848,881.01

本期折旧额 16,852,061.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 44,853,095.51 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用



(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三万吨多晶硅切割液	10,259,376.05	-	10,259,376.05	14,254,009.71	-	14,254,009.71
辽阳二期工程	36,070,328.54	-	36,070,328.54	32,121,343.47	-	32,121,343.47
奥克扬州生产公司工程	23,870,745.66	-	23,870,745.66	45,172,449.86	-	45,172,449.86
广东奥克工业园	819,000	-	819,000	553,550.51	-	553,550.51
奥克（滕州）工业园	213,591.88	-	213,591.88		-	
锦州奥克工程	178,436,393.76	-	178,436,393.76	168,404,911	-	168,404,911
扬州仓储乙烯工程	1,165,639.06	-	1,165,639.06	100,000	-	100,000
江苏奥克工程		-		1,084,106.46	-	1,084,106.46
其他零星工程	1,595	-	1,595	44,582.15	-	44,582.15
合计	250,836,669.95	0	250,836,669.95	261,734,953.16	0	261,734,953.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
三万吨多晶硅切割液	148,000,000	14,254,009.71	51,172.33		4,045,805.99	6.93%	-	-	-	7.02	募投资金、借款	10,259,376.05
辽阳二期工程	29,820,000	32,121,343.47	3,948,985.07	-	-	120.96%	-	-	-	-	募集资金、自有资金	36,070,328.54
奥克扬州生产公司工程	69,380,000	45,172,449.86	3,347,100.15	44,807,355	-	83.53%	-	-	-	-	募投资金	3,712,195.01
锦州奥克	643,090,000	168,404,911	10,031,482.7	-	-	27.75%	-	-	-	-	募投资	178,43



工程	00		6								金、借款	6,393.8
年产 20 万吨环氧乙烷项目及 30 万吨 / 年低碳环氧衍生精细化工新材料项目	1,480,293,300	1,084,106.46	67,074,444.19	-	-	4.06%	-	-	-	-	募投资 金、借 款	68,158,550.65
合计	2,370,583,300	261,036,820.50	84,453,184.50	44,807,355.00	4,045,805.99	--	--	-	-	--	--	296,636,844.05

在建工程项目变动情况的说明：

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。截止到 2012 年 06 月 30 日，各项工程均已完工，房屋建筑物产权证尚在办理之中。

2) 辽阳二期工程系辽阳年产 3 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料扩建项目，项目总投资 2982 万元，其建设内容主要包括：新建一套 3 万吨/年环氧乙烷衍生精细化工新材料生产装置、新建原料成品罐区、改造切片包装间、库房等公用及辅助生产项目。截止到 2012 年 06 月 30 日，上述工程尚未完工。

3) 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 2012 年 06 月 30 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，其余部分尚在建设安装中。

4) 锦州奥克工程项目总投资为 67,959 万元，其中建设投资 66,709 万元（设备购置费 55,344 万元，工业厂房等 2,600 万元，工艺工程 600 万元、公用工程 2400 万元，土地费 2400 万元，其他费用 665 万元、建设期利息 2700 万元），流动资金 1250 万元。

5) 年产 20 万吨环氧乙烷项目及 30 万吨 / 年低碳环氧衍生精细化工新材料项目：该项目包括年产 20 万吨环氧乙烷项目及 30 万吨 / 年低碳环氧衍生精细化工新材料项目。项目计划投资总额 168,036.79 万元，其中，固定资产投资为 151,974.18 万元（工程费 117,760.58 万元、固定资产其他费 13,228.13 万元、无形资产费用 3,944.85 万元、其他资产投资 938.00 万元、预备费 7,189.33 万元、建设期贷款利息 8,913.29 万元），流动资金为 16,062.61 万元。计划以超募资金 84,018.00 万元作为资本金，资本金占投资总额的



50%，其余 50%的资金申请银行贷款。

(3) 在建工程减值准备

不适用。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

不适用。

20、固定资产清理

不适用。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	132,536,544.71			132,536,544.71



土地使用权	130,374,212.21			130,374,212.21
商标权	50,000	-	-	50,000
办公软件	816,600	-	-	816,600
财务软件	1,295,732.5	-	-	1,295,732.5
二、累计摊销合计	6,025,259.6	1,431,583.26	-	7,456,842.86
土地使用权	5,264,697.94	1,325,966.64	-	6,590,664.58
商标权	50,000	-	-	50,000
办公软件	407,105	40,830	-	447,935
财务软件	303,456.66	64,786.62	-	368,243.28
三、无形资产账面净值合计	126,511,285.11	-	-	125,079,701.85
土地使用权	125,109,514.27	-	-	123,783,547.63
商标权	-	-	-	-
办公软件	409,495	-	-	368,665
财务软件	992,275.84	-	-	927,489.22
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	126,511,285.11	-	-	125,079,701.85
土地使用权	125,109,514.27	-	-	123,783,547.63
商标权	-	-	-	-
办公软件	409,495	-	-	368,665
财务软件	992,275.84	-	-	927,489.22

本期摊销额 1,431,583.26 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
吉林奥克化学有限公司	1,281,591.99	-	-	1,281,591.99	-
合计	1,281,591.99	-	-	1,281,591.99	-

说明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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
固定资产改良	879,089.61	-	219,772.39	-	659,317.22	-
合计	879,089.61	-	-	-	659,317.22	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,544,545.28	3,600,364.15
开办费	-	-
可抵扣亏损	134,980.7	134,980.7
递延收益	14,561,205.8	14,656,809.67
应付职工薪酬	302,707.34	379,426.34
安全费	348,824.41	328,230.71
股权投资	-	-
预提费用	300,000	300,000
小计	19,192,263.53	19,399,811.57
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
	-	-
小计	-	-

未确认递延所得税资产明细

单位：元



项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	539,922.81	559,501.95
资产减值准备	1,926,481.34	18,815,402.59
递延收益	72,648,183.1	65,735,775.61
应付职工薪酬	40,626.44	2,324,924.93
安全费	1,731,508.8	1,569,794.58
预提费用	1,200,000	1,200,000
合计	78,086,722.49	90,205,399.66

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,861,216.54	3,200,089.59	1,228,576.63		19,832,729.5
二、存货跌价准备	954,185.95	-	45,031.62	-	909,154.33
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	18,815,402.49	3,200,089.59	1,273,608.25		20,741,883.83

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付房款	5,500,000	5,500,000
江苏奥克化学有限公司预付土地款	48,000,000	48,000,000
合计	53,500,000	53,500,000

29、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	14,600,000	40,630,000
抵押借款	30,000,000	
保证借款	112,000,000	40,000,000
信用借款	350,000,000	222,000,000
合计	506,600,000	302,630,000

短期借款分类的说明：

1) 信用借款：系本公司2011年9月向工商银行辽阳市分行辽化支行借款100,000,000.00元，2011年12月向辽阳市商业银行借款50,000,000.00元，2012年1月向辽阳市商业银行借款100,000,000.00元，2012年平6月华夏银行借款100,000,000.00元。

2) 抵押借款：系吉林奥克新材料有限公司2012年2月向吉林银行借款30,000,000.00元，借款由其自身的土地及11处房产抵押。

3) 保证借款：系奥克化学（滕州）有限公司2011年11月向中国银行滕州支行借款40,000,000.00元，借款由本公司及山东滕州辰龙能源集团有限公司提供担保，本公司2012年5月向中国农业银行辽化支行借款72,000,000.00元，借款由奥克集团股份公司提供担保。

4) 质押借款：广东奥克化学有限公司2012年1至6月向中国工商银行茂名支行借款7,000,000.00元。广东奥克化学有限公司2012年2至7月向中国工商银行茂名支行借款7,600,000.00元。质押物为应收票据。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

30、交易性金融负债

不适用。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	5,980,000
合计	-	5,980,000

下一会计期间将到期的金额 0 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	73,558,271.46	46,384,324.74
合计	73,558,271.46	46,384,324.74

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	22,191,814.38	15,969,431.26
合计	22,191,814.38	15,969,431.26

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用



34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,793,113	13,868,994.19	16,662,107.19	-
二、职工福利费	-	821,964.37	821,964.37	-
三、社会保险费	-	4,580,791.61	4,579,781.93	1,009.68
基本养老保险费	-	3,025,703.55	3,025,054.47	649.08
医疗保险费	-	859,967.38	859,751.02	216.36
失业保险费	-	329,807.58	329,735.46	72.12
工伤保险费	-	256,265.15	256,229.09	36.06
生育保险费	-	109,047.95	109,011.89	36.06
四、住房公积金	-	331,101.17	347,731.7	-16,630.53
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	73,214.04	316,426.9	333,393.65	56,247.29
工会经费及职工教育经费	73,214.04	316,426.9	333,393.65	56,247.29
合计	2,866,327.04	19,919,278.24	22,744,978.84	40,626.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 56,247.29 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,658,943.52	-18,732,459.61
消费税	-	-
营业税	10,368.94	10,368.94
企业所得税	6,338,587.36	10,048,241.51
个人所得税	24,384.41	89,367
城市维护建设税	79,773.51	208,747.28
教育费附加	35,458.3	89,463.11
地方教育费附加	23,638.86	59,605.93
房产税	60,701.61	73,714.45
土地使用税	163,689.5	403,402.5
印花税	84,593.9	176,738.9
其他地方税费	68,727.57	49,750.26
合计	-2,769,019.56	-7,523,059.73



36、应付利息

不适用。

37、应付股利

不适用。

38、其他应付款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
其他应付款	11,086,220.94	8,389,650.19
合计	11,086,220.94	8,389,650.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额款项；其他应付款期末余额中金额较大的项目主要系根据运输服务量计提的运输费用。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款项目主要系运输费用，金额总计为10,185,482.02，占其他应付款余额的91.88%。

39、预计负债

不适用。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 不适用。

(2) 一年内到期的长期借款

不适用。

(3) 一年内到期的应付债券

不适用。

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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
年产3万吨太阳级硅切割液关键技术产业化	300,000	300,000
锦州奥克企业发展扶持资金	418,200	418,200
乙氧基化微反映技术	-	-
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	-	-
年产3万吨乙氧基化物产品项目	-	-
合计	3,503,517.11	3,503,517.11

42、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	3,000,000	5,000,000
信用借款	-	-
	-	-
合计	3,000,000	5,000,000

长期借款分类的说明：

2010年4月，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700万元已陆续归还），合同借款期间为2010年1月10日至2013年1月9日，此项借款由奥克集团股份公司提供连带保证责任。

（2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司茂名市分行	2010年01月10日	2013年01月09日	CNY	5.94%	-	3,000,000	-	5,000,000
合计	--	--	--	--	--	3,000,000	--	5,000,000

43、应付债券

不适用。

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

不适用。

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用。

45、专项应付款

不适用。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目	6,379,222.4	6,960,709.34
年产3万吨光伏多晶硅切割液项目	643,561.99	691,233.23
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	8,994,265.44	9,757,765.8
年产3万吨乙氧基化物产品项目	26,907,833.27	27,193,833.29



年产 3 万吨太阳级硅切割液关键技术产业化	2,250,000	2,400,000
锦州奥克企业发展扶持资金	20,143,300	20,352,400
技术中心项目	3,000,000	3,000,000
扬州工业园区科技项目扶持基金	4,330,000	
合计	72,648,183.1	70,355,941.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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，2007年12月30日，辽阳市发展改革委员会拨付本公司该项目国债资金10,071,000.00元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限分10年结转入营业外收入。

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，2009年9月4日，辽宁省财政厅拨付本项目专项资金1,000,000.00元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限分10年结转入营业外收入。

③年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目和技术中心扶持项目：根据辽阳市宏伟区发展和改革局《关于下达辽阳芳烃及化纤原料基地项目扶持基金计划的通知》（辽宏发改[2009]44号）文件规定，宏伟区财政局分两批拨付本项目资金14,710,000.00元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限分10年结转入营业外收入。

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28,600,000.00元。此补助款项根据相应土地摊销年限分50年结转入营业外收入。

⑤年产3万吨太阳级硅切割液关键技术产业化：根据辽宁省财政厅《关于下达2010年中央财政科技成果转化项目补助资金预算指标的通知》辽财指经[2010]452号，辽阳市财政局拨付本项目资金300万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限分10年结转入营业外收入。

⑥锦州奥克企业发展扶持资金：2011年8月，根据锦州市人民政府印发的《锦州市人民政府关于加快光伏产业发展有关政策的决定》（锦政发【2009】34号）文件规定，锦州市财政局拨付锦州奥克阳光新能源有限公司土地补偿款20,910,000.00元，此补助款项根据相应土地摊销年限分50年结转入营业外收入。

⑦技术中心项目：2011年12月，根据辽阳市发改委“辽市发改发[2011]18号”文件规定，本公司收到辽阳市宏伟区财政局本项目补助款项3,000,000.00元，该项目尚未完工。



⑧扬州工业园区科技项目扶持基金：2011年5月，公司的全资子公司奥克化学扬州有限公司收到扬州工业园区的科技项目扶持基金4,330,000元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,200,000	-	-	-	-	-	259,200,000

48、库存股

库存股情况说明：无。

49、专项储备

专项储备情况说明：

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
专项储备	1,501,533.60	1,138,148.23	908,173.03	1,731,508.80

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,103,438,940.15	4,036,200.00	-	2,107,475,140.15
其他资本公积	4,134,591.08	-	-	4,134,591.08
	-	-	-	-
合计	2,107,573,531.23	4,036,200.00	-	2,111,609,731.23

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,550,422.04	-	-	47,550,422.04
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	47,550,422.04	-	-	47,550,422.04

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	370,168,509.49	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	370,168,509.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,147,218.04	--
减：提取法定盈余公积	-	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	85,536,000	-
转作股本的普通股股利	-	-
	-	-
期末未分配利润	345,779,727.53	--

54、营业收入及营业成本
(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	960,680,780.04	1,556,259,261.69
其他业务收入	74,894,580.67	1,578,657.05
营业成本	904,881,350.03	1,347,331,943.23

(2) 主营业务（分行业）
 适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）
 适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚醚单体	710,962,421.84	619,107,196.13	705,985,376.99	613,889,219.57



切割液	182,340,085.16	146,363,880.69	793,477,500.7	683,843,208.8
聚乙二醇	43,699,802.12	39,144,984.02	52,223,156.64	44,844,189.2
其他产品	23,678,470.92	21,714,092.19	4,573,227.36	4,689,577.53
合计	960,680,780.04	826,330,153.03	1,556,259,261.69	1,347,266,195.1

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	85,005,152.05	74,249,877.43	70,453,385.49	52,312,386.21
华北区	305,215,733.67	274,997,124.18	369,399,974.34	327,386,934.64
华东区	210,324,546.64	164,657,360.32	702,695,497.62	608,773,209
西北区	44,591,338.27	34,435,797.09	97,859,868.53	82,565,781.77
西南区	137,197,664.32	121,877,843.03	136,576,309.26	117,879,369.8
中南区	175,333,213.87	152,996,189.37	179,246,293.69	158,326,995.84
出口	3,013,131.22	3,115,961.61	27,932.76	21,517.84
合计	960,680,780.04	826,330,153.03	1,556,259,261.69	1,347,266,195.1

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山西黄腾化工有限公司	56,782,076.07	5.48%
上海丰实国际贸易有限公司	51,937,494.67	5.02%
四川新达粘胶科技有限公司	46,644,807.63	4.50%
大连西卡建筑材料有限公司	33,979,531.57	3.28%
晶科能源有限公司	29,530,435.98	2.85%
合计	218,874,345.92	21.14%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	-	-	-
营业税	28,448	79,951.61	-



城市维护建设税	953,722.46	2,373,410.02	-
教育费附加	689,082.72	1,624,284.25	-
资源税	-	-	-
	-	-	-
合计	1,671,253.18	4,077,645.88	--

57、公允价值变动收益

不适用。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-1,059,413.48	1,802,679.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	-1,059,413.48	1,802,679.69

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京扬子奥克化学有限公司	-1,059,413.48	1,802,679.69	-
合计	-1,059,413.48	1,802,679.69	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,971,512.96	6,029,352.77
二、存货跌价损失	-45,031.62	572,226
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	1,926,481.34	6,601,578.77

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	17,255.99	27,443.36
其中：固定资产处置利得	17,255.99	27,443.36
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	2,691,213.58	4,719,325.21
其他	2,650	-
合计	2,711,119.57	4,746,768.57

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息补助	-	50,000	-



省级创新创业人才资金	-	500,000	-
递延收益转入	2,058,213.58	2,169,325.21	-
上市专项扶持资金	-	2,000,000	-
宏伟区财政拨款	628,000	-	-
辽阳市残联补贴	5,000	-	-
合计	2,691,213.58	4,719,325.21	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	160,000	20,240
其他	19,636.84	76,579.25
合计	179,636.84	96,819.25

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,843,452.33	29,628,767.13
递延所得税调整	130,829.04	211,918.12
	-	-
合计	13,974,281.37	29,840,685.25

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润（P0）	61,147,218.04	116,567,524.31
已发行的普通股加权平均数（S）	259,200,000.00	259,200,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.24	0.45
稀释每股收益（每股人民币元）	0.24	0.45

注：

(1) 基本每股收益=P0 ÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$



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：25,920.00万股= 16,200.00万股*1.6。

64、其他综合收益

不适用。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	22,368,272.5
经营性政府补助及奖励	6,330,000
往来款收入	2,086,946.74
合计	30,785,219.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	602,206.95
差旅费	1,313,758.2
科研经费	2,754,274.87
招待费	1,411,261.4
广告费	562,086.9
运费	
水电费	5,339,083.95
交通费	1,947,165.4
其他费用	1,807,404.62
支付的往来款	2,777,456.12
合计	18,514,698.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。



(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,272,017.28	117,812,237.94
加：资产减值准备	1,926,481.34	6,601,578.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,852,061.37	10,268,758.61
无形资产摊销	1,431,583.26	1,171,014.92
长期待摊费用摊销	219,641.16	-
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)	-17,255.99	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	2,423.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	3,991,818.01	1,303,448.2
投资损失(收益以“-”号填列)	1,059,413.48	-1,802,679.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	207,548.04	312,387.45
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)	32,285,378.69	-80,718,662.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-161,186,965.58	-293,554,169.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,654,071.39	-76,218,088.46
其他	1,379,520.8	-
经营活动产生的现金流量净额	-87,232,829.53	-314,821,751.45
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	1,293,365,157.31	1,366,414,734.98
减: 现金的期初余额	1,308,208,471.87	1,825,953,899.5
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	-14,843,314.56	-459,539,164.52

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,293,365,157.31	1,308,208,471.87
其中: 库存现金	78,541.34	79,760.39
可随时用于支付的银行存款	1,293,286,615.97	1,308,128,711.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	1,293,365,157.31	1,308,208,471.87

67、所有者权益变动表项目注释

无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业	本企业最终控	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	---------	---------	--------	--------



							业的持 股比例 (%)	业的表 决权比 例(%)	制方	
奥克集 团股份 公司	控股股 东	股份公 司	辽阳市	朱建民	化工	91,000,0 00.00	55.9%	55.9%	朱建民、 刘兆滨、 仲崇纲、 董振鹏	7948443 0-0

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

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	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	控股子公 司	有限公司	吉林市	朱建民	化工	12,000,00 0.00	100%	100%	74456842 -4
吉林奥克 新材料有 限公司	控股子公 司	有限公司	吉林市	朱建民	化工	30,000,00 0.00	100%	100%	79522548 -0
扬州奥克 石化仓储 有限公司	控股子公 司	有限公司	扬州市	董振鹏	化工	40,000,00 0.00	100%	100%	68160335 -9
奥克化学 扬州有限 公司	控股子公 司	有限公司	扬州市	朱建民	化工	50,000,00 0.00	100%	100%	68490585 -4
广东奥克 化学有限 公司	控股子公 司	有限公司	茂名市	董振鹏	化工	80,000,00 0.00	100%	100%	69049302 -4
奥克化学 (滕州)有 限公司	控股子公 司	有限公司	滕州市	董振鹏	化工	30,000,00 0.00	81%	81%	55785445 -X
锦州奥克 阳光新能 源有限公 司	控股子公 司	有限公司	锦州市	朱建民	化工	200,000,0 00.00	63%	63%	76832603 -2
江苏奥克 化学有限 公司	控股子公 司	有限公司	扬州市	朱建民	化工	260,000,0 00.00	100%	100%	57262031 -X



3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
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	70,000,000.00	50%	50%	250,785,769.03	101,131,686.17	149,654,082.86	127,544,644.3	-2,118,826.96	合营企业	69460148-3
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
镇江大旺奥克硅技术有限公司	母公司之联营企业	67899203-1
扬中环太奥克硅材料有限公司	母公司之联营企业	78885054-4
辽阳奥克纳米材料有限公司	同一母公司	72684591-8
辽阳奥克聚醚有限公司	同一母公司	73422755-4
克拉玛依奥克化学有限公司	同一母公司	74865767-8
辽阳奥克包装材料有限公司	同一母公司	12206298-X
广东德美精细化工有限公司	存在重大影响的股东	70753905-0
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	66121652-X
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	76832603-2
朱建民	总裁	-
董振鹏	副总裁	-
刘兆滨	副总裁	-
宋恩军	副总裁	-
孙玉德	副总裁	-
邓宗安	副总裁	-
徐丹	财务总监	-
周立明	技术总监	-

5、关联方交易
(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
辽阳奥克包装材料有限公司	采购货物	参照市场价	585,661.52	0.08%	1,632,454.66	0.11%
南京扬子奥克化学有限公司	采购货物	参照市场价	65,682.31	0.01%	92,692,322.6	6.43%
镇江大旺奥克硅技术有限公司	采购货物	参照市场价	154,394.87	0.02%	4,176,400	0.29%
合计	-	-	805,738.70	0.11%	98,501,177.26	6.83%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类	金额	占同类



		序		交易金 额的比例 (%)		交易金 额的比例 (%)
辽阳奥克纳米材料有限公司	销售商品	参照市场价	8,772,418.36	0.85%	255,234.57	0.02%
锦州日鑫硅材料有限公司	销售商品	参照市场价	1,931,581.2	0.19%	10,235,471.86	0.66%
锦州阳光能源有限公司	销售商品	参照市场价	1,704,435.9	0.16%	7,947,264.99	0.51%
锦州佑华硅材料有限公司	销售商品	参照市场价	5,378,717.95	0.52%	17,733,241.14	1.14%
锦州晶技太阳能科技有限公司	销售商品	参照市场价	3,368,632.48	0.33%	13,190,635.97	0.85%
合计			21,155,785.88	2.05%	49,361,848.53	3.18%

(2) 关联托管/承包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

不适用。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
奥克集团股份公司	广东奥克化学有限公司	3,000,000.00	2010年1月10日	2013年1月9日	否
奥克集团股份公司	辽宁奥克化学股份有限公司	42,000,000.00	2012年5月21日	2012年5月20日	否
奥克集团股份公司	辽宁奥克化学股份有限公司	30,000,000.00	2012年5月28日	2012年5月27日	否

关联担保情况说明：无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
-	-	-	-	-



拆出				
南京扬子奥克化学有限公司	20,000,000	2011年11月16日	2012年10月15日	-

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	锦州日鑫硅材料有限公司	2,259,950	1,001,000.00
应收账款	锦州阳光能源有限公司	1,994,190	114,000.00
应收账款	锦州晶技太阳能科技有限公司	3,941,300	-
应收账款	锦州佑华硅材料有限公司	6,293,100	-
应收账款	辽阳奥克纳米材料有限公司	99,442.6	-
合计		14,587,982.6	1,115,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	辽阳奥克包装材料有限公司	7,807.21	27,198.57
应付账款	南京扬子奥克化学有限公司	77,219.66	647,195.76
预收账款	锦州阳光能源有限公司	13,990,000	
合计		14,075,026.87	674,394.33



（十）股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、以股份支付服务情况

不适用。

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：



对方单位	开证日期	开证银行	开证金额(外币)	到期日
德国巴斯夫	2012-4-24	工行辽阳市分行	EUR 276,000	2012-7-9
科比斯国际有限公司	2012-4-24	工行辽阳市分行	USD 896,800	2012-7-23
科比斯国际有限公司	2012-4-24	工行辽阳市分行	USD 336,300	2012-7-30
科比斯国际有限公司	2012-4-24	工行辽阳市分行	USD 224,200	2012-7-23
德国巴斯夫	2012-5-29	工行辽阳市分行	EUR 184,000	2012-8-20
德国巴斯夫	2012-5-29	工行辽阳市分行	EUR 92,000	2012-8-27
科比斯国际有限公司	2012-6-4	工行辽阳市分行	USD 224,200	2012-8-30
科比斯国际有限公司	2012-6-4	工行辽阳市分行	USD 224,200	2012-8-30
科比斯国际有限公司	2012-6-4	工行辽阳市分行	USD 160,480	2012-8-30
科比斯国际有限公司	2012-6-4	工行辽阳市分行	USD 802,400	2012-8-30
科比斯国际有限公司	2012-6-4	工行辽阳市分行	USD 448,400	2012-8-30

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

2008年3月31日，本公司股东大会审议通过了《关于投资设立上海金山奥克化学有限公司的议案》，本公司拟与上海石化投资发展有限公司合资建立上海金山奥克化学有限公司，该公司注册资本6000万元，本公司拟投资3000万元，占注册资本的50%。截至2012年06月30日，此公司尚未设立。

2、前期承诺履行情况

无。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用。



2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、其他资产负债表日后事项说明

2011年12月9日，本公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金对扬州奥克石化仓储有限公司增资并投资建设50000M3低温乙烯储罐及配套工程的议案》，决定使用超募资金9467万元联合大连化学工业股份有限公司、长春人造树脂厂股份有限公司、长春石油化学股份有限公司和南京港股份有限公司对全资子公司扬州奥克石化仓储有限公司进行增资，并由经增资后的奥克仓储实施50000M3低温乙烯储罐及配套工程。各方对奥克仓储增资完成后，公司持有奥克仓储52%的股权，奥克仓储由公司的全资子公司变为控股子公司。2012年7月，奥克仓储已经收到各方的首期投资款共计5,026.94万元，其中4,401.98万元计入注册资本、624.96万元计入资本公积，并且完成了工商变更登记，余下的投资款各方将在本次工商变更登记完成之后的两年内缴清。

(十四) 其他重要事项说明

2012年2月25日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更募集资金投资项目实施主体的议案》，决定由公司的全资子公司奥克化学扬州有限公司（以下简称“扬州奥克”）吸收合并公司的全资子公司江苏奥克化学有限公司（以下简称“江苏奥克”），吸收合并完成后，江苏奥克注销，原计划由江苏奥克实施的“年产20万吨环氧乙烷项目及30万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目”由扬州奥克继续建设，前述项目的投资金额、投资地点、投资方式等其他事项均未发生变化。上述事项已经本公司2011年年度股东大会审议通过，目前正在履行吸收合并的相关程序，截至2012年6月30日，吸收合并工作尚未完成。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	179,521,361.55	45.08%			35,249,950.13	15.22%		
账龄组合	218,679,670.06	54.92%	11,006,823.73	5.03%	196,381,066.95	84.78%	9,915,387.07	5.05%
组合小计	398,201,031.61	100%	11,006,823.73	2.76%	231,631,017.08	100%	9,915,387.07	4.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	398,201,031.61	--	11,006,823.73	--	231,631,017.08	--	9,915,387.07	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	217,222,865.55	99.33%	10,861,143.28	195,226,392.44	99.4%	9,761,319.62
1年以内小计	217,222,865.55	99.33%	10,861,143.28	195,226,392.44	99.4%	9,761,319.62
1至2年	1,456,804.51	0.67%	145,680.45	1,052,074.51	0.54%	105,207.45
2至3年	-	-	-	12,200	0.01%	3,660
3年以上	-	-	-	90,400	0.05%	45,200
3至4年	-	-	-	90,400	0.05%	45,200
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	218,679,670.06	--	11,006,823.73	196,381,066.95	--	9,915,387.07



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	146,507,020	1 年以内	36.79%
山西黄腾化工有限公司	非关联方	28,798,566.22	1 年以内	7.23%
北京市建筑工程研究院有限责任公司	非关联方	26,553,955.9	1 年以内	6.67%
北京杨杨润华科技开发有限责任公司	非关联方	25,269,752.91	1 年以内	6.35%
四川新达粘胶科技有限公司	非关联方	24,113,550	1 年以内	6.06%



合计	--	251,242,845.03	--	63.09%
----	----	----------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
锦州阳光能源有限公司	本公司监事控制的公司	1,994,190	0.5%
锦州日鑫硅材料有限公司	本公司监事控制的公司	2,259,950	0.57%
合计	--	4,254,140	1.07%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	96,925,754.18	98.25%			49,794,246.69	96.54%		
账龄组合	1,721,635.8	1.75%	266,134.31	15.46%	1,782,731.28	3.46%	254,961.06	14.30%
组合小计	98,647,389.98	100%	266,134.31	0.27%	51,576,977.97	100%	254,961.06	0.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	98,647,389.98	--	266,134.31	--	51,576,977.97	--	254,961.06	--



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	756,230.12	43.93%	49,971.51	856,803.1	48.06%	42,840.16
1年以内小计	756,230.12	43.93%	49,971.51	856,803.1	48.06%	42,840.16
1至2年	832,492.08	48.35%	83,249.21	793,014.58	44.48%	79,301.46
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	132,913.6	7.72%	132,913.6	132,913.6	7.46%	132,819.44
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	470.8	0.03%	376.64
5年以上	132,913.6	7.72%	132,913.6	132,442.8	7.43%	132,442.8
合计	1,721,635.8	--	266,134.31	1,782,731.28	--	254,961.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。



(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
奥克化学（滕州）有限公司	子公司	37,351,620.13	1 年以内	37.86%
广东奥克化学有限公司	子公司	33,321,335	1 年以内	33.78%
奥克化学扬州有限公司	子公司	13,678,590	1 年以内	13.87%
待扣进项税金	非关联方	12,006,103.59	1 年以内	12.17%
中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	非关联方	780,000	1 年以内	0.79%
合计	--	97,137,648.72	--	98.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元



被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	权益法	75,000,000	74,827,041.43	-1,059,413.48	73,767,627.95	50%	50%		-	-	-
吉林奥克化学有限公司	成本法	12,155,700	12,155,700	-	12,155,700	100%	100%		-	-	-
吉林奥克新材料有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	100%	100%		-	-	-
扬州奥克石化仓储有限公司	成本法	40,000,000	40,000,000	18,933,900	58,933,900	100%	100%		-	-	-
奥克化学扬州有限公司	成本法	118,580,000	118,580,000	-	118,580,000	100%	100%		-	-	-
广东奥克化学有限公司	成本法	79,953,251.2	79,953,251.2	-	79,953,251.2	100%	100%		-	-	-
奥克化学(滕州)有限公司	成本法	65,033,300	65,033,300	-	65,033,300	81%	81%		-	-	-
锦州奥克阳光新能源有限公司	成本法	126,000,000	126,000,000	-	126,000,000	63%	63%		-	-	-
江苏奥克化学有限公司	成本法	259,000,000	259,000,000	-	259,000,000	100%	100%		-	-	-



司											
合计	--	805,722,251.20	805,549,292.63	17,874,486.52	823,423,779.15	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	441,084,632.32	971,586,833.64
其他业务收入	80,190,969.31	53,279,272.99
营业成本	471,932,867.1	910,621,163.23
合计	49,342,734.53	114,244,943.40

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚醚单体	395,354,222.49	348,808,867.25	336,630,677.5	298,796,057.5
切割液	41,029,623.52	37,371,134.68	632,847,910.06	556,655,591.59
聚乙二醇	294,871.79	272,275.80	2,034,033.37	1,964,967.71
其他产品	4,405,914.52	4,379,487.05	74,212.71	790,578.63
合计	441,084,632.32	390,831,764.78	971,586,833.64	858,207,195.43

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	65,963,650.76	58,864,852.13	89,549,931.7	80,586,487.05
华北区	193,018,849.26	171,444,981.59	235,982,763.38	214,444,087.43
华东区	58,471,962.26	51,899,974.88	485,759,663.44	424,990,452.13



西北区	20,023,633.31	17,173,410.39	65,453,405.26	55,152,749.77
西南区	95,173,485.05	83,810,926.94	41,476,398.63	35,680,260.67
中南区	7,317,591.91	6,308,039.37	53,336,738.48	47,331,640.52
出口	1,115,459.77	1,329,579.48	27,932.75	21,517.86
合计	441,084,632.32	390,831,764.78	971,586,833.64	858,207,195.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
山西黄腾化工有限公司	46,664,982.03	8.95%
大连西卡建筑材料有限公司	33,979,531.57	6.52%
四川新达粘胶科技有限公司	29,257,948.67	5.61%
北京市建筑工程研究院有限责任公司	25,661,094.91	4.92%
北京杨杨润华科技开发有限责任公司	25,028,743.58	4.80%
合计	160,592,300.76	30.81%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,636,954.08	-
权益法核算的长期股权投资收益	-1,059,413.48	1,802,679.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	12,577,540.60	1,802,679.69

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
奥克化学(滕州)有限公司	13,636,954.08	-	-
合计	13,636,954.08	-	--



(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
南京扬子奥克化学有限公司	-1,059,413.48	1,802,679.69	-
合计	-1,059,413.48	1,802,679.69	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,132,259.16	67,135,490.24
加：资产减值准备	1,102,609.91	2,233,230.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,447,140.97	4,543,144.52
无形资产摊销	380,625	379,200.5
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）	-11,827.88	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	375,577.5
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,577,540.6	-1,802,679.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	211,918.12
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）	45,235,225.67	-58,217,021.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,563,733.77	-226,397,049.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,405,788.07	-76,091,874.12
其他	-1,336,744.52	-
经营活动产生的现金流量净额	-56,597,774.13	-287,630,062.91
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	994,400,533.4	1,249,977,761.54
减：现金的期初余额	1,004,178,207.58	1,696,495,204.89
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	-9,777,674.18	-446,517,443.35



7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.23	0.23

2、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应收票据期末余额较期初余额增加8,388.46万元，增长31.48%，主要原因系报告期，为降低赊销的坏账风险，收取银行承兑汇票，同时，公司统筹考虑资金成本，减少票据贴现数量，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应收账款期末余额较期初余额增加22,264.75万元，增长53.77%，主要原因系公司根据目前经济形势及行业的特点，为主要客户适度放宽了信用期限所致。

③应收利息期末余额较期初余额下降880.97万元，降低77.06%，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短期借款期末余额较期初余额增加20,397.00万元，增长67.40%，主要系报告期内公司为满足生产经营的需要，增加了流动资金借款所致。

⑤应付票据期末余额较期初余额下降598万元，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。

⑥应付账款期末余额较期初余额增加2,717.39万元，增长58.58%，主要原因系随着市场形势的变化，部分采购供应商为公司放松了采购政策所致。

⑦预收款项期末余额较期初余额增加622.24万元，增加38.96%，主要原因系报告期内公司对本期新开



发客户采取比较严谨的销售政策增加了预收款项所致。

⑧应付职工薪酬期末余额较期初余额减少282.57万元，降低98.58%，主要原因系报告期内支付了经营奖励所致。

⑨应交税费期末余额较期初余额增加475.40万元，增长63.19%，主要原因系本期应交增值税较上期增加所致。

⑩其他应付款期末余额较期初余额增中269.66万元，增长32.14%，主要原因系报告期内公司采取了严格的运费支付政策，使报告期末应付运费增加所致。

(2) 利润表项目：

①营业收入、营业成本分别较上期减少33.52%、32.84%，主要原因系报告期内公司主要产品切割液销售规模缩减所致。

②销售费用本期较上期降低44.97%，主要原因系随着销售收入下降相应降低了销售运费所致。

③管理费用本期较上期增长35.56%，主要原因系随着公司主要工程建设完工资产规模增加，使折旧费用有所增加，同时员工人数的增加及公司提高了工资基数使职工薪酬有所增加，以及上半年地方税的增加，共同影响所致。

④财务费用较上期增长72.40%，主要原因系报告期内，公司增加了短期借款导致贷款利息的增加，同时随着募集资金的使用存款利息相应减少共同影响所致。



第八节 备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、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。

董事长：朱建民

董事会批准报送日期：2012年07月31日