

# 辽宁奥克化学股份有限公司

## 2022 年年度报告



中国驰名商标

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱建民、主管会计工作负责人朱宗将及会计机构负责人(会计主管人员)刘冬梅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2022 年度归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比下降 50%以上，扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润为负值，改善盈利能力的相关措施已在本报告第三节“管理层讨论与分析”部分予以描述。敬请广大投资者关注，注意投资风险。

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

公司结合监管政策、行业发展及产品应用领域等因素，在生产经营中或可能面临相关风险及应对措施请见第三节中“十一、（四）公司未来发展可能面临的风险及应对措施”的有关内容。敬请广大投资注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：2022 年度公司拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	1
0	
第四节 公司治理	4
1	
第五节 环境和社会责任	6
6	
第六节 重要事项	8
0	
第七节 股份变动及股东情况	1
02	
第八节 优先股相关情况	1
09	
第九节 债券相关情况	1
10	
第十节 财务报告	1
11	

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司法定代表人签字的公司 2022 年度报告。
- 5、其他有关文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、奥克股份	指	辽宁奥克化学股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
奥克集团、控股股东	指	奥克控股集团股份公司，本公司控股股东
《公司章程》	指	《辽宁奥克化学股份有限公司章程》
环氧乙烷、EO	指	又称氧化乙烯，是由乙烯氧化而得，分子式 C <sub>2</sub> H <sub>4</sub> O，分子量 44.05，CAS 号 75-21-8，沸点 10.7℃，常温加压下为无色易燃液体，具有高化学活性
EOD	指	Ethylene oxide derivatives 的英文简写。主要是指以环氧乙烷为主要原材料的衍生化学品。包括乙二醇、聚乙二醇、乙二醇醚、非离子表面活性剂、乙醇胺、碳酸乙烯酯、不饱和聚醚等近 5000 种衍生精细化学品
聚醚	指	环氧乙烷与乙二醇、二乙二醇以及小分子不饱和醇、酸及酯的聚合物，而非一般的环氧乙烷与环氧丙烷聚合得到的聚醚
EC	指	碳酸乙烯酯（Ethylene Carbonate，简称 EC）是一种性能优良的有机溶剂，可溶解多种聚合物，可应用于锂电池电解液中提高锂电池性能
乙氧基化	指	环氧乙烷与含活泼氢化合物发生的开环反应
聚醚单体	指	在某种场合下与其他原料共同使用的某一种聚醚原料，如非特别说明，在本报告中特指高性能混凝土减水剂用聚醚单体。
聚羧酸减水剂	指	以羧酸类接枝聚合物为主体的复合混凝土添加剂，具有大减水、高保坍、高增强等功能。
PEG	指	指聚乙二醇，一种高分子聚合物，化学式是 HO(CH <sub>2</sub> CH <sub>2</sub> O) <sub>n</sub> H，无刺激性，味微苦，具有良好的水溶性，并与许多有机物组分有良好的相溶性。具有优良的润滑性、保湿性、分散性、粘接性，在化妆品、制药、化纤、橡胶、塑料、造纸等行业中均有着极为广泛的应用。
江苏奥克	指	公司之全资子公司江苏奥克化学有限公司
广东奥克	指	公司之全资子公司广东奥克化学有限公司
四川奥克	指	公司之控股子公司四川奥克化学有限公司
武汉奥克	指	公司之全资子公司武汉奥克化学有限公司
吉林奥克	指	公司之全资子公司吉林奥克新材料有限公司
海南奥克	指	公司之全资子公司海南奥克化学有限公司
奥克药辅	指	公司之控股子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司
苏州华一	指	公司参股公司苏州华一新能源科技股份有限公司
武汉吉和昌	指	公司参股公司武汉吉和昌新材料股份有限公司
广东德美	指	公司关联方广东德美精细化工集团股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日到 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	奥克股份	股票代码	300082
公司的中文名称	辽宁奥克化学股份有限公司		
公司的中文简称	奥克股份		
公司的外文名称（如有）	LIAONING OXIRANCHEM, INC		
公司的法定代表人	朱建民		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马帅	曹晓寒
联系地址	上海市青浦区徐泾镇国家会展中心 B 办公楼 728 室	上海市青浦区徐泾镇国家会展中心 B 办公楼 728 室
电话	021-69830086	021-69830086
传真	021-69830086	021-69830086
电子信箱	oxiranchem@126.com	oxiranchem@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	奥克股份证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	李云松、徐建

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	5,639,151,805.71	6,717,428,323.07	-16.05%	5,708,496,215.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,595,492.74	352,237,905.21	-98.41%	402,726,079.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-27,567,613.53	337,566,539.11	-108.17%	374,815,569.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	305,997,532.78	496,827,950.63	-38.41%	622,849,757.51
基本每股收益（元/股）	0.01	0.52	-98.08%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.52	-98.08%	0.59
加权平均净资产收益率	0.18%	10.63%	-10.45%	12.13%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	6,416,452,608.88	6,763,326,789.61	-5.13%	5,433,135,137.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,246,157,096.43	3,449,480,545.49	-5.89%	3,280,376,280.91

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	5,639,151,805.71	6,717,428,323.07	-
营业收入扣除金额（元）	39,064,588.28	61,267,533.60	-
营业收入扣除后金额（元）	5,600,087,217.43	6,656,160,789.47	-

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,339,641,333.20	1,579,092,645.74	1,455,373,355.79	1,265,044,470.98
归属于上市公司股东的净利润	99,723,888.74	-51,951,669.01	-38,984,070.94	-3,192,656.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,297,152.82	-57,919,254.10	-41,756,254.60	-21,189,257.65
经营活动产生的现金	-155,105,627.53	198,358,196.70	78,136,330.83	184,608,632.78

流量净额				
------	--	--	--	--

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,474,662.02	-6,285,633.57	105,122.81	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,229,030.21	21,242,526.07	13,932,969.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		93,048.39		
委托他人投资或管理资产的损益	4,949,965.52	3,449,028.67	8,528,147.83	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			28,383,940.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		7,663.63	3,019,748.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,440,071.68	3,977,678.10	1,049,008.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,412,641.19	-1,068,550.27	-5,324,564.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,165,206.62		
减：所得税影响额	6,527,718.40	2,430,661.23	3,091,673.51	
少数股东权益影响额（税后）	815,545.95	148,527.07	18,692,189.24	
合计	33,163,106.27	14,671,366.10	27,910,510.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司始终坚持“立足环氧等高端技术产业化创造价值”的基本发展战略以及“大趋势、大市场、少竞争、高端化、集约化”的可持续发展原则，专注于环氧乙烷、乙烯衍生绿色低碳精细化工高端新材料的研发与生产销售，现已形成减水剂聚醚单体等传统环氧衍生产品和碳酸乙烯酯系列新能源新材料两大产品板块。

#### （一）行业发展情况分析

##### 1、建筑化学品行业

公司聚羧酸减水剂聚醚单体产量与水泥产量存在较高关联性，终端需求来源于基建和房地产等领域。从需求端看，2022 年固定资产投资稳步增长，全国固定资产投资（不含农户）完成额 57.2 万亿元，同比增长 5.1%。固定资产投资“三大项”中，广义基建 2022 年同比增长 11.5%。基础设施投资（含电力、热力、燃气及水生产和供应业）累计完成 15.3 万亿元，同比增长 9.4%。2022 年，房地产开发各环节指标 2022 年均出现较大程度下滑，2022 年度房地产开发投资同比下降 10.0%，房屋新开工面积同比下降 39.4%，商品房销售额同比下降 26.7%。2022 年国内市场需求复苏缓慢，下游建筑市场需求降低，物流运输及产品销售受到较大影响。同时，受下游混凝土行业影响，聚醚单体-减水剂产业链有一定的季节性销售规律。每年的第一季度，受到气候以及中国传统节假日的影响，建筑工程进度较慢，聚醚单体-减水剂系列产品销售较少；第二和第三季度，一般为建筑工程施工旺季，产品销售量较大。从供给端看，2022 年国际宏观经济环境多变，俄乌战争导致原油价格上涨，受此影响大宗化学品价格大幅上涨。

进入 2023 年以来，国家各项政策措施进一步实施，推动形成国内国际双循环新发展格局，为建筑业带来了新的机遇与挑战，根据前瞻产业研究院分析，“十四五”期间国内建筑市场将从中高速增长期进入中低速发展期，但中国仍将拥有全球最大的建设规模。根据《全球建筑业 2030》报告的预测，中国的建筑业在“十四五”期间将以 4.8%左右的速度增长，存在结构性增长空间。2022 年 12 月中央经济工作会议提出 2023 年经济工作仍要坚持稳字当头、稳中求进。基建仍是经济增长重要抓手，预计 2023 年基建投资增速有望维持较高水平，实物需求释放有望推动水泥、减水剂等基础建材需求回暖。聚羧酸减水剂广泛应用于高速公路、高速铁路、码头、桥梁、核电等各种大型工程及民用建筑。从产品的生命周期看，减水剂聚醚行业已经进入到成熟期，市场需求增速放缓至 10%左右，增长幅度预期将远低于近年的平均水平，但政策刺激下房地产和基建行业仍有一定增长空间。

预计公司聚羧酸减水剂聚醚单体的市场需求量将保持稳定增长态势，公司所处行业将继续向健康可持续方向发展。

##### 2、新能源新材料行业

公司生产锂电池电解液溶剂所采用的碳酸乙烯酯是一种新兴的绿色精细化工原料，主要用于新能源锂离子动力电池中，作为电解液溶剂能提高锂电池性能。锂离子电池主要应用于新能源汽车、储能和 3C 产品等领域。中国汽车工业协会数据显示，2022 年我国新能源汽车持续爆发式增长，产销分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9% 和 93.4%。其中，纯电动汽车销量 536.5 万辆，同比增长 81.6%；插电式混动汽车销量 151.8 万辆，同比增长 1.5 倍。在电动化渗透率方面，2022 年我国新能源汽车市场渗透率达到 25.6%，高于上年 12.1 个百分点。高工产研锂电研究所（GGII）预计到 2025 年，我国新能源汽车电动化渗透率有望接近 45%。新能源汽车产业的蓬勃发展带动了锂离子电池的爆发式增长。中国汽车动力电池产业创新联盟数据显示，2022 年度我国动力电池累计产量 545.9GWh，累计同比增长 148.5%。其中磷酸铁锂电池累计产量 332.4GWh，占总产量 60.9%，累计同比增长 165.1%。2022 年海外市场需求继续高速增长，带动国内电池企业出口规模提升，2022 年度我国动力电池企业电池累计出口达 68.1GWh，其中磷酸铁锂电池累计出口 20.9GWh，占总出口 30.7%。海关数据显示，2022 年中国锂离子蓄电池出口数额近 3,426.6 亿元，比 2021 年增长 86.7%，再创历史新高。高工产研锂电研究所（GGII）调研数据显示，2022 年中国锂电池出货 655GWh，同比增长 100%。考虑到电动化的深度推进以及万亿级储能市场的快速崛起，GGII 预计未来 8 年（2022-2030 年），我国锂电池市场年复合增长率为 23.84%，市场增量空间巨大，发展前景乐观。从全球锂电池市场规模看，2022 年全球动力电池出货 680GWh，同比增长超 80%，占锂电池比例为 75%。

预计到 2025 年全球锂电池市场出货量将接近 2,400GWh，其中动力电池出货超 1,700GWh，动力电池市场占比仍超 70%，为锂电池市场增长的第一驱动力。

### 3、药用辅料行业

药用辅料指生产药品和调配处方时使用的赋形剂和附加剂，公司药用辅料产品以高纯度聚乙二醇为主，下游主要包括滴丸、栓剂、电解质散、软胶囊、日化保湿剂、粘度调节剂、纺织柔软剂等产品。对于药用辅料来说，下游行业主要为制药行业，国内药用辅料市场规模与药物制剂总产值呈正相关，我国作为医药制造大国，医药制造工业总产值增长迅速，近十年来的复合增长率超过 20%，在老龄化程度加深、医保目录扩容等因素的持续作用下，我国药品消费将保持稳定增长趋势，药用辅料市场规模也会随之增长。随着新医改政策的实施、人口老龄化以及收入水平的提高，对医药产品需求的稳步增长，将有利于药用辅料行业扩大销售规模。2022 年 12 月 7 日发布的“新十条”等调整优化防控措施，存量市场需求复苏，带来药用辅料市场增量。我国药辅市场存在低端辅料竞争激烈，高端辅料仍以进口为主的竞争特征，《医药工业发展规划指南》、《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》、《“十四五”医药工业发展规划》等政策不断出台支持国内药用辅料行业高质量发展，满足制剂国际化要求。国产药用辅料质量将不断提升，药品集采和供应链安全开始催化辅料国产替代进程加速。

预计随着我国医疗卫生体制改革持续深化，医药行业相关政策持续推进，国内环保及安全生产标准不断升级，医药行业国际化程度逐步加深，原辅料行业发展环境将得到进一步优化。

### 4、非离子表面活性剂行业

表面活性剂主要应用于洗涤剂、化妆品、食品加工、纺织印染等行业，这些行业生产的大部分产品逐渐成为人民生活中的必需品。近年来，随着中国城市化进程的推进，国民卫生意识、卫生习惯的日益改善，个人洗护个性化需求的显现以及旅游酒店业消费需求的增长，推动了中国洗护行业稳步发展。近年来国际原油价格震荡全球经济形式的不确定性增加对全球表面活性剂产业造成一定程度的冲击，但洗涤用品、食品加工等刚性需求特征明显，行业规模仍保持增长态势。在国家的支持及相关企业的努力下，我国表面活性剂产业快速发展，目前已成为全球表面活性剂产销大国之一，从结构上看主要以非离子型活性剂为主。近年来，洗手液等个人洗护及消杀类产品需求大增，国民个人卫生防护警觉性和重视程度的加速提升，将驱使洗涤与个人护理领域表面活性剂需求长期稳定增长，推动行业快速发展。

表面活性剂绿色化发展的核心是可持续发展、环境友好。在可预见的将来，表面活性剂行业的发展仍将围绕绿色化（生态化）来进行，采用天然可再生资源为原料生产的性能优良、具有价格竞争优势、对人体温和性、环境和生态适应性的新型表面活性剂将成为我国表面活性剂的研究热点和发展方向。非离子表面活性剂是生产合成洗涤剂、纺织印染助剂的主要原料。消费主要增长驱动仍以洗涤行业为主。浓缩洗涤剂具有在制造过程中节约能源和资源、使用方便适用性强和综合性能优良等特点，顺应了国家“节能减排”可持续发展的潮流，是未来衣物洗涤剂发展的必然趋势。

预计表面活性剂行业市场需求将保持稳定增长，受产能过剩及各项环保政策影响，近五年国内非离子表活剂市场产能增速将较为有限。

## （二）行业竞争格局及公司所处行业地位

### 1、建筑化学品行业

公司作为国内环氧乙烷精深加工行业，主导产品减水剂聚醚单体在国内主要领域占据 40% 左右的市场份额，始终保持行业龙头地位。公司已经初步形成了较为完整的产品研发、生产及销售渠道，尽管国内环氧乙烷精深加工企业约上百家，其中减水剂聚醚单体生产企业约 80 家，但随着行业的集中度呈现逐渐上升趋势，公司在核心技术、产能布局和品质品牌等方面仍然保持着显著的竞争优势。

### 2、新能源新材料行业

公司碳酸乙烯酯和碳酸二甲酯生产工艺技术具有自主知识产权，且“世界首创、国际领先”。该工艺实现了二氧化碳的资源化利用，具有绿色环保的特点，是二氧化碳资源化利用的成功范例，是绿色工程与绿色化学应用的成功范例，在品质和成本等方面均具有明显的竞争优势。随着国家对环保的愈发重视以及“碳中和”政策的提出，公司该项工艺的优势尤为凸显，应用前景更为广阔。

报告期内，公司高度重视开发环氧乙烷与二氧化碳衍生绿色低碳系列产品和重点发展环氧衍生新能源电池新材料等高端产品，增资杭州万锂达新能源科技有限公司促进新型电解液材料、安全性添加剂等业务方向的研发及产业化，贯彻落实公司在“十四五”期间重点发展环氧衍生新能源电池新材料和加强二氧化碳资源化利用等战略目标。

### 3、药用辅料行业

公司药用聚乙二醇辅料作为国内 400 余家制剂企业的主要供应商，对标国际化新上造粒设备，具备生产造粒级原料药和医药辅料资质，同时开发各类高端注射级、原料药级产品，逐步向海外市场扩展，且近年来医药行业供给侧结构性调整明显，优秀制剂企业将持续提升市场占有率，为公司药用聚乙二醇的发展提供了有利条件。

#### 4、非离子表面活性剂行业

公司生产的油脂乙氧基化物（OXOE）、脂肪酸酯乙氧基化物（FMEE）属于新型绿色环保非离子表面活性剂，具有天然绿色环保、易生物降解，符合国家绿色化、浓缩化、功能化、高值化的方针政策，走高效、清洁、低碳、循环的绿色发展道路，为公司带来了新的增长点，也是未来行业发展方向。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
乙烯	根据生产计划、原材料市场价格及库存确定，并实施采购计划。	25.15%	否	7,798.68	6,714.38
环氧乙烷	根据生产计划、原材料市场价格及库存确定，并实施采购计划。	51.80%	否	6,861.42	6,076.53

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
高性能聚羧酸减水剂聚醚单体	大批量生产阶段	均为公司在职工	本体聚合法合成固体聚羧酸自主知识产权专利技术、VPEG 新型聚醚单体合成及应用自主知识产权技术	新型聚醚单体在原有产品基础上进一步优化性能提高产品的性价比优势，在混凝土含泥高地材中表现优异；本体聚合合成聚羧酸减水剂方法简便，无水产品减少运输成本，扩大应用领域。
高品质聚乙二醇及药用辅料	大批量生产阶段	均为公司在职工	催化剂和生产工艺自主知识产权专利技术	自主研发催化剂及配套工艺包，产品质量与国际接轨，多年技

				术积累及小试、中试放大平台。
碳酸酯系列化产品	批量生产阶段	目前主要技术人员为公司在职工工	催化剂和生产工艺自主知识产权专利技术	自有催化剂和合成工艺技术，产品纯度高，与大学科研院所的长期稳定合作，中试试验平台。
非离子表面活性剂	大批量生产阶段	均为公司在职工工	催化剂和生产工艺自主知识产权专利技术	以植物油脂为原料开发专有催化合成技术，生产出具有性价比优势的绿色表面活性剂；与国内从事表面活性性能研究的科研单位建立产学研合作。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
高性能聚羧酸减水剂聚醚	85.4 万吨	63.00%	30 万吨	公司海南项目建设 15 万吨；武汉项目建设 15 万吨
环氧乙烷	30 万吨	81.90%	0	
碳酸酯系列化产品	3 万吨	122.00%	10 万吨	武汉 EC 产品 10 万吨
工业聚乙二醇	7.8 万吨	32.00%	2 万吨	海南项目建设 2 万吨
医药聚乙二醇	1 万吨	113.00%	0	
非离子表面活性剂	6 万吨	40.00%	6 万吨	公司海南项目建设 6 万吨

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
扬州化学工业园区	环氧乙烷、减水剂聚醚、聚乙二醇、脂肪醇醚、碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯
武汉化学工业园区	减水剂聚醚
广东茂名高新技术产业开发区	减水剂聚醚、脂肪醇醚
四川成都新材料产业功能区	减水剂聚醚
辽阳芳烃及精细化工产业化基地	减水剂聚醚、聚乙二醇
吉林经济技术开发区	减水剂聚醚、聚乙二醇、表面活性剂
南京化学工业园区	减水剂聚醚
海南洋浦经济开发区（在建）	聚乙二醇、脂肪醇醚、碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯
四川成都新材料产业功能区（在建）	碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、聚酯级乙二醇

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

序号	公司	批复名称	文号	时间
1	江苏奥克化学有限公司	关于江苏奥克化学有限公司碳酸乙烯酯精制改造项目环境影响报告表的批复	扬环审批【2022】11号	2022 年 6 月 14 日取得
2	武汉奥克化学有限公司	关于武汉奥克 EOD 装置改造及新增利用二氧化碳生产新能源电池材料项目环境影响报告书的批复	武环青山审【2022】41号	2022 年 12 月 28 日取得
3	海南奥克化学有限公司	洋浦经济开发区生态环境局关于批复 20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目环境影响报告书的函	浦环函【2022】30号	2022 年 4 月 21 日取得

4	危险化学品建设项目安全条件审查意见书	浦危化项目安条审字【2022】2号	2022年4月21日取得
---	--------------------	-------------------	--------------

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

2022年3月份江苏奥克、菏泽奥克因设备故障等原因非计划停产，公司通过持续落实设备预防性检修降低停产影响。2022年6月25日，控股子公司广东奥克主要原料环氧乙烷供应商因生产装置突发故障，导致广东奥克因原料停供发生非计划停产，公司利用停产间隙进行检修维护工作，根据上游环氧乙烷供应情况广东奥克在2022年7月11日顺利组织开产。2022年8月，江苏奥克因为设备故障影响以及广东奥克工艺运行影响导致非计划性停车。2022年9月，江苏奥克因外部蒸汽影响停产6天，广东奥克项目施工作业、物流发运影响短暂停产。2022年10月，广东奥克以及辽阳生产基地因设备故障短暂停产，公司抓紧时间抢修恢复生产。2022年11月，武汉奥克因上游供应商停产，广东奥克因原料供应不足影响停产。报告期内，公司部分工厂非计划停产未对公司的生产经营和财务状况造成重大不利影响。

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	公司	名称	文号	有效期
1	辽宁奥克化学股份有限公司	危险化学品安全使用许可证	辽市危化使字【2020】000003	2020年11月19日至2023年11月18日
2		排污许可证	91211000701698923L001V	2020年06月28日至2023年06月27日
3		关于辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目环境影响报告书的批复	辽环函【2008】202号	2008年6月27日取得
4		关于对《辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料项扩建目环境影响报告书》的批复	辽市环宏发【2011】16号	2011年12月27日取得
5		关于辽宁奥克化学股份有限公司实验装置项目环境影响报告书的批复	辽市行审发【2017】272号	2018年1月2日取得

6		关于《辽宁奥克化学股份有限公司技术中心项目环境影响报告书》的批复	辽环函【2008】210号	2008年7月取得
7		辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目的环氧乙烷和环氧丙烷储罐的环境现状评估的备案审查意见	辽市环备【2016】8号	2016年8月30日取得
8		关于《辽宁奥克化学股份有限公司年产10万吨环氧衍生精细化工新材料项目环境影响报告书》的批复	辽宏行审发【2020】173号	2020年9月27日取得
9				2021年11月取得
10	江苏奥克化学有限公司	排污许可证	91321081684905854E001V	2020年05月12日至2023年05月11日
11		危险化学品登记证	321010188	2021年05月24日至2024年05月23日
12		危险化学品经营许可证	扬仪危化经字[2020]00001号	2023年01月13日至2026年01月12日
13		安全生产许可证	(苏)WH安许证字[K00017]	2021年11月01日至2024年11月01日
14		工业产品生产许可证(环氧乙烷)	(苏)XK13-014-00233	2019年07月01日至2024年06月30日
15		工业产品生产许可证(二氧化碳)	(苏)XK13-010-00311	2020年05月13日至2025年05月12日
16		能源管理体系认证证书	No. 00520En4226R0M	2020年12月31日至2023年12月30日
17		质量管理体系认证证书	No. 00521Q4999R2M	2021年11月24日至2024年11月23日
18		环境管理体系认证证书	No. 00521F5001R1M	2021年12月12日至2024年12月11日

19		职业健康安全管理体系认证证书	No. 00521S5002R1M	2021 年 12 月 12 日至 2024 年 12 月 11 日
20	广东奥克化学有限公司	排污许可证	914409006904930248001V	2020 年 08 月 10 日至 2023 年 08 月 09 日
21		安全生产标准化二级企业	AQB440900WHII 2020000030	2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日
22		危险化学品经营许可证	粤茂高新环经字【2020】 0015 号	2020 年 11 月 20 日至 2023 年 11 月 19 日
23		危险化学品安全使用许可证	粤茂危化使字【2021】 004 号	2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 17 日
24	武汉奥克化学有限公司	危险化学品安全使用许可证	鄂汉危化使延字【2021】 000001	2021 年 11 月 17 日-2024 年 11 月 16 日
25	吉林奥克新材料有限公司	排污许可证	91220294795225480H001V	2020 年 06 月 17 日至 2023 年 06 月 16 日
26		关于吉林奥克新材料有限公司年产 10 万吨乙氧基化系列产品项目环境影响报告书的批复	吉市环建字【2019】21 号	2019 年 8 月 8 日取得
27	四川奥克化学有限公司	排污许可证	91510100592070378D001V	2020 年 07 月 26 日至 2023 年 07 月 25 日
28		关于四川石达化学股份有限公司 10 万吨/年环氧乙烷深加工项目的批复目环境影响报告书的批复	川环审批【2012】52 号	2012 年 2 月 10 日取得
29		成都市生态环境局关于四川奥克石达化学股份有限公司 10 万吨/年环氧乙烷深加工项目配套建设的固体废物污染防治设施竣工环境保护专项验收批复	成环建验【2019】41 号	2019 年 4 月 4 日取得

30		成都市生态环境局关于四川奥克化学有限公司高质量、节能增效 10 万吨环氧乙烷深加工技改项目环境影响报告书的审查批复	成环审批【2021】20 号	2021 年 3 月 22 日年取得
31	辽宁奥克医药辅料股份有限公司	危险化学品安全使用许可证	辽市危化使字【2020】000001 号	2020 年 05 月 22 日至 2023 年 05 月 21 日
32		排污许可证	91211000726845918Y001P	2020 年 08 月 28 日至 2023 年 08 月 27 日
33		关于辽宁奥克药辅料股份有限公司通过清洁生产审核评估的函	辽市环函【2021】38 号	2021 年取得
34		关于辽宁奥克医药辅料有限公司年产 1 万吨药用辅料项目环境影响报告书的批复	辽市环审【2016】7 号	2016 年取得
35		辽宁奥克医药辅料股份有限公司年产 1 万吨药用辅料项目竣工环境保护验收申请	辽市环宏验【2017】12 号	2017 年取得验收意见
36		关于辽宁奥克医药辅料股份有限公司年产 2800 吨食品医药级聚山梨酯（80）项目环境影响报告书的批复	辽市行审发【2018】188 号	2018 年取得
37	海南奥克化学有限公司	洋浦经济开发区固定资产投资项节能备案表	浦能审【2021】28 号	2021 年 11 月 30 日审批局成功备案

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司贯彻落实新发展理念，坚持党的政治引领、坚持公司核心价值观、坚持公司发展战略、坚持改革创新驱动、坚持科学管理防范风险、坚持统筹兼顾和谐发展，立足大趋势、大格局，寻找大市场，践行“十四五”发展规划并朝着公司 2035 远景目标砥砺前行。

#### 1、产业布局优势

公司是国内产业布局最完整、规模最大、分布最广的环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工新材料制造企业，是全球环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工新材料最大的供应商之一。公司拥有 5 万立方米低温乙烯储罐，拥有 30 万吨商品环氧乙烷、160 万吨乙氧基化产能。报告期内，公司进一步深化环氧乙烷精深加工产业，巩固环氧衍生绿色低碳产业链和新能源化工新材料产业链，并持续推动二氧化碳资源化利用产业新格局。在环氧乙烷产业上，公司拥有辽宁、吉林、江苏、湖北、四川、广东等生产基地，公司充分发挥各生产基地均设立在专业化工园区区域优势，加强与上游供应商的互动，与中石化、中石油等环氧乙烷供应商实现了环氧乙烷管道安全输送，实现效率和成本最优化，保障了公司持续、稳定、充足的原料供应。同时，公司已经建立了覆盖全国的销售服务网络，生产基地 500 公里运输半径覆盖国内东北、华东、华南、华中和西南市场客户，占公司客户的比例达到 80% 以上，公司充分发挥生产装置多、技术规格全的规模效应优势，坚持以客户为中心，满足各类客户的质量和交付要求，并且生产基地贴近主要市场和原料基地、贴近客户，形成国内同行业中极具优势的产品供应保障能力和市场竞争力。同时，公司充分把握我国碳达峰碳减排的大趋势和国家能源安全战略机遇，重点开拓环氧衍生绿色低碳产业链，创新开发环氧衍生电池新材料等新业务，培育壮大新的增长点。

#### 2、科技创新优势

公司致力于环氧乙烷和乙烯资源的高端化开发利用，并衍生发展高端化工新材料产业及高端精细专用化学品。坚持“以奥克为主体，市场为导向，自主创新为基础”的原则，大力加强科技创新人才与核心技术开发与应用转化方面的投入，引进知名行业专家，与国内外知名科研院所及国际一流企业研发机构形成稳定的产学研战略合作与技术创新联盟。公司是国家首批创新型企业、国家重点高新技术企业，拥有 1 个国家级企业技术中心和 4 个省级技术中心、获批博士后科研工作站、院士工作站等创新平台，拥有国内一流的环氧乙烷、乙氧基化、聚乙二醇、聚羧酸减水剂聚醚单体、碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯和乙烯衍生新材料等创新开发中试平台和产业化基地。截止 2022 年末，公司及子公司拥有的有效授权发明专利 124 项，实用新型专利 143 项，2022 年新增授权专利（含实用新型）51 项，新申请专利（含实用新型）39 项。发表行业会议期刊论文与核心期刊论文 8 篇，获批行业标准 3 项。公司《离子液体催化 CO<sub>2</sub> 合成碳酸酯绿色低碳成套新技术及产业化》项目荣获 2022 年度中国石油和化学工业联合会技术发明一等奖。公司的固载化离子液体催化二氧化碳与环氧乙烷制备碳酸二甲酯联产乙二醇绿色工艺成果属于世界首创，国际领先，是绿色工程与绿色化学应用的成功范例，为二氧化碳资源化利用、现有乙二醇工艺节能及环氧乙烷产业链开辟了新途径，经济和社会效益显著，具有广阔的应用前景。公司的低温低压高效催化环氧乙烷、二氧化碳合成碳酸乙烯酯及其本质安全成套技术成果总体达到国际先进水平，其中创制的双功能催化剂达到国际领先水平，每年可减少二氧化碳排放量约 2 万吨，符合国家“双碳”战略，碳酸乙烯酯产品达到电子级标准。经济和社会效益显著，具有推广应用前景。

#### 3、品牌信誉优势

公司是国内环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工新材料行业的第一品牌和国际环氧乙烷精深加工产业的知名品牌。“奥克 OXIRANE 及图”商标被国家商标局认定为中国驰名商标，公司连续十三年进入中国化工 500 强前列，已经发展成为中国减水剂聚醚和非离子表面活性剂等乙氧基化物最具竞争力的供应商和战略伙伴。公司坚持以客户为中心，深耕细作，与垒知、苏博特、红墙、东方雨虹、立白、西卡等知名企业建立了战略合作伙伴关系，促进了环氧乙烷产业生态链的健康发展。公司控股子公司奥克药辅是国家级高新技术企业，辽宁省专精特新小巨人企业，具备 ISO9001 认证证书，具备国际 EXCiPACTGMP 认证证书，严格执行 GMP 质量管理，并多次当选国内十佳医药辅料品牌，已经发展成为中国聚乙二醇型医药辅料最具竞争力的供应商。公司年产 2 万吨新能源锂电池电解液溶剂项目技术成果系“世界首创、国际领先”，与天赐材料、新宙邦、江苏国泰、中华蓝天等知名电解液企业建立业务合作关系，在行业内已经构建起广泛的客户群和良好的信誉度。

#### 4、工艺环保优势

公司所有生产线均采用全流程、高标准的自动化设计，在安全和效率方面均处于国内领先地位。随着国家安全环保要求的逐步提升，政府部门强化监管措施和提高化工企业安全环保水平，公司高标准安全优势将逐步体现，越来越受到上下游产业链合作伙伴的青睐；公司通过工艺、安全和信息化协同，共同实现效率提升和品质提升，实现产品质量平稳性和产品成本优势。此外，公司从源头上减排二氧化碳，全方位全过程推行绿色规划与发展，使发展建立在高效利用资源、严格保护生态环境、有效控制温室气体排放的基础上。同时通过回收分离、捕获贮存、资源化利用等技术手段，减少或消除二氧化碳排放，最大限度地降低负面影响。

#### 5、人才管理优势

公司管理层已形成四代管理团队，第一梯队重点识大局管大事；第二梯队七零后成为公司的中流砥柱全面管运营抓安全；第三梯队八零后已经成为各方面业务骨干；第四梯队九零后组织茁壮成长。为强化公司人才梯队建设，公司构建并完善了以“经营管理、专业技能和技能操作”为中心的三支职业化、差异化、梯队化的人才成长通道体系，积极组织开展青管班中级班、青年骨干培训班。2022 年度公司持续推动组织架构整合，围绕以客户为中心构建集约化、国际化与扁平化的组织架构，创新实施以股份总部、运营中心分部和运行中心分部为架构的新管理模式，更好的发挥地域管控优势。报告期内，公司推行生产要素与工厂融合一体化运行，规范项目建设的决策、管理和执行三层机制，全面提升组织运行的效率与效能，组织实施人力资源三支柱管理模式，推进财务共享中心模式的转型升级，并推进全面风控体系建设工作。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司以党的二十大精神为指引，在董事会的正确领导下，管理层带领全体员工力克发展困难，践行“十四五”发展规划，做强做大做优环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工高端新材料相关产业，报告期内新材料碳酸酯系列产品总销量 3.89 万吨。2022 年度，公司实现营业收入 56.39 亿元，同比减少 16.05%，归属于上市公司股东的净利润 559.55 万元，同比下降 98.41%。公司业绩较 2021 年度变动主要原因为：（1）成本端，报告期内国际原油价格上涨，公司主要原料采购价格处于高位，导致营业成本大幅增加；（2）收入端，受下游建筑市场需求低迷影响，公司主导产品聚羧酸减水剂聚醚单体产品销量同比下降约 15%。报告期内，公司完成的重点工作如下：

### （1）坚持党建引领，坚定发展信心

报告期内，公司党委以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，不断强化党对企业工作的全面领导。公司持续创新党建经营融合途径，组织学习党的二十大精神，参加化工园区烯烃产业链党建联盟，不断强化战略、创新、人才、文化赋能，实现企业生产经营、产品结构、科技创新、安全环保、人才建设等全方位提升，创造优良业绩。进一步发挥聚力优势，凝炼和传播公司发展新理念，显著提升公司影响力和美誉度。

### （2）优化产品结构，构建新发展格局

报告期内，公司积极推进自主研发和产学研合作，促进新产品成果转化，提升产能夯实发展基础。公司产品结构持续优化，2022 年度新材料碳酸酯系列产品总销量 3.89 万吨，同比增长 45%，江苏奥克工业化示范装置电池级产品产能增加 200%。2022 年度，公司聚醚板块新产品 OXAC-609 实现销量 12.96 万吨，同比增加 174%。公司 PEG 板块开发锂电领域碳包衣完成率达到 100%。公司日化醇醚板块与中国日化院联合实验项目逐步开展，油脂改性乙氧基化物实现原料自由转化，自有技术及转化技术均实现工业化稳定生产。日用化学品销量实现 2.6 万吨，同比去年增加 64%。

### （3）改革营销模式，拓展大市场布局

报告期内，公司强调以“做优品牌、做大市场、做强管控、做久服务”为重点，聚焦客户需求，提升对客户的个性化服务水平，由公司总裁带队走访建筑板块核心客户如科之杰等进行现场沟通交流。同时，公司积极推进海南洋浦项目建设，拓展东南亚、东盟等海外市场。2022 年公司 EOD 出口销量合计 2.6 万吨，与去年同期相比增长 160%，其中减水剂增长迅速，同比增长 168%。报告期内，公司参加 2022 年（第十三届）减水剂市场峰会暨中国混凝土网年会及卓创行业会议，与同行企业进行交流，加强行业协同，共同促进行业健康发展。

### （4）推动研发创新，引擎高质量发展

公司紧紧围绕环氧衍生绿色低碳精细化工新材料产业链发展目标，推进十大在研项目，获评江苏省重大科技示范项目。公司《离子液体催化 CO<sub>2</sub> 合成碳酸酯绿色低碳成套新技术及产业化》项目荣获 2022 年度中国石油和化学工业联合会技术发明一等奖。公司注重知识产权保护，2022 年授权专利 51 件，其中发明专利 27 件，实用新型 24 件。江苏奥克获批“国家级人才计划”、江苏省级“专精特新企业”、江苏省级首批创新型领军企业；武汉奥克荣获“国家知识产权优势企业”称号、湖北省级专精特新“小巨人企业”和湖北省制造业单项冠军企业；广东奥克获评广东省级“专精特新企业”、创新型中小企业；四川奥克获批成都市企业技术中心首次认定。

### （5）强化安全生产，打造零风险工厂

公司切实推进安全生产主体责任有效落实和安全生产专项整治三年行动计划项目实施，促进公司安全管理水平全面提升，创造全员参与安全生产良好氛围。强化重大危险源和关键装置、重点部位安全管控。积极推进安全管理数字化建设工作，江苏奥克“双防”数字化试运行；推动生产工时标准化管控，对生产周期及生产线产能进行重新标定，实时统计并分析生

产周期合格率及产能利用率情况，对所有生产线进行对标管理。2022 年，公司无重大安全环保事故，顺利通过了国务院安委办危险化学品重点县专家组对辽宁奥克、吉林奥克、江苏奥克等多家公司专项检查、回头看工作。

### (6) 促进绿色低碳，助力碳中和未来

公司积极创建绿色工厂，发展环氧衍生新能源电池新材料绿色低碳系列产品。公司研发“二氧化碳合成碳酸二甲酯联产乙二醇中试装置”陆续开发出工业级和电池级碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯产品，项目实现电解液溶剂产能达到 3 万吨以上，年消耗 CO<sub>2</sub> 量 1.5 万吨，能耗折算 CO<sub>2</sub> 消耗量 0.88 吨（1 万吨 EMC 消耗能耗折算成 CO<sub>2</sub> 量 2944 吨），达到减排 CO<sub>2</sub> 量 0.62 万吨。广东奥克荣获国家工业和信息化部“绿色工厂”和中国石化联合会“绿色工厂”双荣誉称号，辽宁奥克医药辅料股份有限公司荣获国家工信部“绿色工厂”称号。公司将继续开发绿色低碳的环保型产品，在日后的环保管理工作中筑牢绿色屏障，为生态环境保护事业做出应有的贡献。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,639,151,805.71	100%	6,717,428,323.07	100%	-16.05%
分行业					
混凝土外加剂行业	4,485,435,630.82	79.54%	5,532,793,673.04	82.36%	-18.93%
其他行业	1,117,361,973.34	19.81%	1,133,693,772.09	16.88%	-1.44%
其他业务	36,354,201.55	0.65%	50,940,877.94	0.76%	-28.63%
分产品					
聚醚单体	4,485,435,630.82	79.54%	5,532,793,673.04	82.36%	-18.93%
聚乙二醇	405,343,294.43	7.19%	311,663,355.65	4.64%	30.06%
碳酸酯	287,566,594.47	5.10%	262,804,101.60	3.91%	9.42%
环氧乙烷	247,909,020.93	4.40%	316,684,928.17	4.71%	-21.72%
其他产品	176,543,063.51	3.13%	242,541,386.67	3.61%	-27.21%
其他业务	36,354,201.55	0.64%	50,940,877.94	0.76%	-28.63%
分地区					
东北区	113,852,786.50	2.02%	171,098,725.71	2.55%	-33.46%
华北区	661,390,064.71	11.73%	798,143,000.33	11.88%	-17.13%
华东区	1,779,409,786.97	31.55%	1,936,114,007.39	28.82%	-8.09%
西北区	197,843,712.28	3.51%	282,198,904.08	4.20%	-29.89%
西南区	1,216,548,607.45	21.57%	1,421,077,039.63	21.16%	-14.39%
中南区	1,375,667,229.85	24.39%	1,966,646,978.85	29.28%	-30.05%
出口	258,085,416.40	4.58%	91,208,789.14	1.36%	182.96%

其他业务	36,354,201.55	0.64%	50,940,877.94	0.76%	-28.63%
分销售模式					
直销	5,639,151,805.71	100.00%	6,717,428,323.07	100.00%	-16.05%
经销	0.00	0.00%		0.00%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
混凝土外加剂行业	4,485,435,630.82	4,394,358,660.32	2.03%	-18.93%	-14.69%	-4.87%
其他行业	1,117,361,973.34	948,403,102.36	15.12%	-1.44%	8.82%	-8.01%
分产品						
聚醚单体	4,485,435,630.82	4,394,358,660.32	2.03%	-18.93%	-14.69%	-4.87%
聚乙二醇	405,343,294.43	330,210,802.06	18.54%	30.06%	31.40%	-0.83%
碳酸酯	287,566,594.47	199,045,179.28	30.78%	9.42%	43.95%	-16.60%
环氧乙烷	247,909,020.93	254,386,569.03	-2.61%	-21.72%	-9.39%	-13.95%
其他产品	176,543,063.51	164,760,551.99	6.67%	-27.21%	-18.10%	-26.16%
分地区						
东北区	113,852,786.50	112,013,024.16	1.62%	-33.46%	-25.84%	-10.10%
华北区	661,390,064.71	638,009,708.71	3.54%	-17.13%	-17.81%	0.80%
华东区	1,779,409,786.97	1,687,069,404.61	5.19%	-8.09%	3.98%	-11.01%
西北区	197,843,712.28	185,214,668.40	6.38%	-29.89%	-28.44%	-1.90%
西南区	1,216,548,607.45	1,161,584,338.19	4.52%	-14.39%	-12.27%	-2.31%
中南区	1,375,667,229.85	1,316,719,568.76	4.29%	-30.05%	-27.12%	-3.85%
出口	258,085,416.40	242,151,049.85	6.17%	182.96%	190.65%	-2.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
聚醚单体	671,456.84	676,222.12	4,485,435,630.82	价格处于下行走势	2022 年国内聚醚单体总体市场需

					求低迷，供应过剩，聚醚单体产品价格处于下行走势。
--	--	--	--	--	--------------------------

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
混凝土外加剂行业/聚醚单体	销售量	吨	676,222.12	795,927.94	-15.04%
	生产量	吨	671,456.84	807,560.21	-16.85%
	库存量	吨	17,667.73	22,433.00	-21.24%
其他行业/其他产品	销售量	吨	159,776.25	145,012.44	10.18%
	生产量	吨	161,891.19	148,666.86	8.90%
	库存量	吨	10,491.50	8,376.56	25.25%
合计	销售量	吨	835,998.37	940,940.38	-11.15%
	生产量	吨	833,348.03	956,227.07	-12.85%
	库存量	吨	28,159.22	30,809.57	-8.60%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
混凝土外加剂行业	原材料	4,023,172,053.04	74.89%	4,778,516,296.04	78.75%	-15.81%
混凝土外加剂行业	其他	371,186,607.28	6.91%	372,684,224.41	6.14%	-0.40%
混凝土外加剂行业	合计	4,394,358,660.32	81.79%	5,151,200,520.45	84.89%	-14.69%
其他行业	原材料	737,632,184.14	13.73%	641,040,401.53	10.56%	15.07%
其他行业	其他	210,770,918.23	3.92%	230,464,019.29	3.80%	-8.54%

其他行业	合计	948,403,102.36	17.65%	871,504,420.82	14.36%	8.82%
其他业务	原材料	26,027,628.34	0.48%	41,285,190.39	0.68%	-36.96%
其他业务	其他	3,673,760.77	0.07%	4,299,274.64	0.07%	-14.55%
其他业务	合计	29,701,389.11	0.55%	45,584,465.03	0.75%	-34.84%
小计	原材料	4,789,542,890.15	89.15%	5,460,841,887.96	89.99%	-12.29%
小计	其他	582,920,261.65	10.85%	607,447,518.34	10.01%	-4.04%
小计	合计	5,372,463,151.79	100.00%	6,068,289,406.30	100.00%	-11.47%

说明

本报告期其他业务减少，主要系原料出售减少。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

1、2022年4月19日，本公司投资设立大连奥克新材料有限公司，本公司持股比例100%。

2、2022年11月15日，注销全资孙公司武汉奥克化学销售有限公司，公司全资子公司上海奥克贸易发展有限公司原持有武汉奥克化学销售有限公司100%股权。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,038,547,155.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	550,417,139.94	9.76%
2	客户二	174,946,299.70	3.10%
3	客户三	133,546,779.54	2.37%
4	客户四	95,649,676.74	1.70%
5	客户五	83,987,259.82	1.49%
合计	--	1,038,547,155.74	18.42%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,543,621,802.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,575,517,594.99	29.85%
2	供应商二	754,381,811.72	14.29%
3	供应商三	824,294,363.64	15.62%
4	供应商四	249,507,332.61	4.73%
5	供应商五	139,920,699.93	2.65%
合计	--	3,543,621,802.89	67.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,040,779.91	22,223,719.57	-0.82%	
管理费用	135,347,747.01	160,421,929.38	-15.63%	
财务费用	55,894,883.22	42,171,926.53	32.54%	主要系报告期内银行借款增加，利息支出相应增加。
研发费用	55,753,159.82	50,035,075.62	11.43%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
注射级 PEG300 的开发	开发注射级 PEG300 以提升聚乙二醇核心竞争力。	完成了自主开发的先进窄分布乙氧基化催化剂的生产放大，成功实现了三批次工业化试车，生产的注射级 PEG300 达到《中国药典》标准。	产出合格的注射级 PEG300，达到国内同类产品领先、国际同类产品先进水平。	提升公司在聚乙二醇及药用领域的核心竞争力，拓宽产品应用领域，减少同质化竞争，提升品牌优势。
窄分布中低分子量聚氧化乙烯的合成开发	开发具有窄分布、低灰分比适用于锂电池领域的聚氧化乙烯。	聚氧化乙烯的小试研究取得较大进展，分子量可达 2-70 万。	合成分子量 2-50 万的窄分布聚氧化乙烯。	进一步提升公司乙氧基化催化剂和技术优势，拓宽产品范围，规避竞争风险。
甲基丙烯酸酯聚氧乙烯醚的合成开发	开发新型醚酯，提供差异化聚醚产品，降低同质化竞争风险，提高产品竞争力。	完成了一个牌号产品的工业化试车。	开发的产品达到国际同类产品先进水平。	可以进一步提升公司聚羧酸减水剂聚醚的核心竞争力，降低同质化竞争的风险，规避经营风险。
新型聚醚单体 EPEG 系列产品的开发	拟开发各种 EPEG 功能型聚醚单体，为下游客户提供不同的功能需求。	已经完成四个牌号产品的工业化，并已经形成大规模销售。	该产品可以应用于早强型、降粘型混凝土中。	该产品应用优势明显，预计未来该产品的销量会占公司同类产品的 20%左右。

固体聚羧酸减水剂的开发	拟解决固体聚羧酸减水剂的稳定性问题，主要用于开发海外市场。开发其在石膏领域中的应用。	对该产品稳定性进行大量实验，完成产品稳定性研究。完成其在石膏领域的研究。	该产品实现存储 3 个月以上。	预计未来会在公司开发海外市场时成为主流产品。预计成为公司进军海外市场的主要利润点。
碳酸酯系列产品工艺技术优化	优化碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯工艺技术以提升装置产能为公司下步二期建设提供技术支持。	完成工艺参数调整，完成新设备安装并开车成功。	工业级碳酸乙烯酯产能提升 30%，电池级碳酸乙烯酯产能提升 150%。	进一步提高公司电池级产品产量，有利于提高公司核心竞争力。
绿色表面活性剂的研究与开发	提供植物基绿色表面活性剂优质原料，用于超浓缩洗涤产品，降低二氧化碳排放，推进全民节水节电。	已完成三大系列十余款产品牌号的批量生产，实现日化、纺织等多领域的销售。	实现国内非离子表面活性剂市场同类产品 30% 替代。	提高公司非离子表面活性剂产品产量，国内国外销量提升。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	203	196	3.57%
研发人员数量占比	13.50%	12.71%	0.79%
研发人员学历			
本科	119	107	11.21%
硕士	17	15	13.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	45	33	36.36%
30~40 岁	104	107	-2.80%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	207,903,629.41	221,178,824.28	191,100,462.16
研发投入占营业收入比例	3.69%	3.29%	3.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,184,123,870.23	5,646,132,223.40	9.53%

经营活动现金流出小计	5,878,126,337.45	5,149,304,272.77	14.15%
经营活动产生的现金流量净额	305,997,532.78	496,827,950.63	-38.41%
投资活动现金流入小计	1,798,104,024.89	1,460,468,123.27	23.12%
投资活动现金流出小计	2,076,797,801.91	2,097,797,249.92	-1.00%
投资活动产生的现金流量净额	-278,693,777.02	-637,329,126.65	56.27%
筹资活动现金流入小计	2,096,418,836.98	2,234,823,230.49	-6.19%
筹资活动现金流出小计	2,326,159,568.79	2,090,585,524.52	11.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-229,740,731.81	144,237,705.97	-259.28%
现金及现金等价物净增加额	-202,111,120.71	3,394,731.15	-6,053.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 19,083.05 万元，主要系报告期内原料采购结算方式变化支付货款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 35,863.53 万元，主要系报告期内公司买卖理财产品同比增加现金净流入 49,706.92 万元，支付天津奥克投资款现金净流出 24,950.00 万元，另构建固定资产现金净流出同比减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 37,397.84 万元，主要系报告期内银行借款的增加较上年同期减少 38,918.50 万元，减少现金流入。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 30,599.75 万元，与本年净利润 1,891.85 万元相比，高出 28,707.91 万元，主要系不影响现金流的折旧、摊销等增加 31,992.19 万元，另经营性往来结算资金及信用证保证金等资金占用减少 7,788.44 万元，现金流出增加。具体见下表。

项目	金额 (万元)
净利润	1,891.85
加：1、不影响现金流的费用	31,992.19
其中：折旧及摊销	30,839.47
资产减值损失	4,006.23
存货跌价准备转销影响	-2,853.51
2、财务费用、投资收益等非经营活动产生的费用或损失	-1,590.68
3、递延所得税资产及负债变动	-1,343.43
4、存货占用资金减少	3,459.21
5、应收票据、应收账款等经营性应收款项减少	58,082.55
6、其它货币资金减少（开立信用证及银行承兑汇票保证金）	11,074.25
7、应付账款、应付票据及其他应付款、预收账款等增加	-76,945.25
8、其它变动	3,979.07
经营活动产生的现金净流量	30,599.75

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	48,503,881.96	214.32%	主要系报告期联营企业投资收益与理财产品收益	取决于联营企业的经营情况以及公司理财产品购买情况
公允价值变动损益	2,923,907.16	12.92%	主要系报告期末对未到期理财产品按公允价值计量形成的损益	否
资产减值	-41,309,031.50	-182.53%	主要系报告期内存货计提跌价准备,计提固定资产减值损失。	取决于资产负债表日资产价值情况判断是否存在减值风险
营业外收入	1,908,739.13	8.43%	主要系报告期收到的罚款、处置废旧物资等	否
营业外支出	1,395,882.88	6.17%	主要系报告期处置报废固定资产损失,捐赠等	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	406,118,153.34	6.33%	617,966,492.31	9.14%	-2.81%	
应收账款	284,121,981.15	4.43%	395,178,532.12	5.84%	-1.41%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	331,577,861.06	5.17%	364,897,412.12	5.40%	-0.23%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	433,539,503.90	6.76%	360,856,288.14	5.34%	1.42%	
固定资产	1,761,075,711.92	27.45%	1,879,394,975.48	27.79%	-0.34%	
在建工程	243,865,094.41	3.80%	98,542,223.36	1.46%	2.34%	主要系全资子公司海南奥克化学有限公司 20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目增加投入
使用权资产	7,939,652.56	0.12%	55,807,793.52	0.83%	-0.71%	主要系子公司江苏奥克化学有限公司拟终止菏泽奥克化学有限公司的生产经营活动,停止租赁山东菏泽玉皇化工有限公司的资产。
短期借款	1,329,434,221.50	20.72%	1,292,062,169.86	19.10%	1.62%	
合同负债	58,578,403.21	0.91%	58,836,065.34	0.87%	0.04%	

长期借款	140,000,000.00	2.18%	59,274,000.00	0.88%	1.30%	
租赁负债	7,093,904.03	0.11%	49,633,975.14	0.73%	-0.62%	主要系子公司江苏奥克化学有限公司拟终止菏泽奥克化学有限公司的生产经营活动，停止租赁山东菏泽玉皇化工有限公司的资产。
预付账款	100,296,523.51	1.56%	176,961,367.69	2.62%	-1.06%	主要系预付采购物资款、预付海关关税、增值税减少。
其他非流动资产	308,375,012.29	4.81%	134,134,593.47	1.98%	2.83%	主要系预付天津奥克投资款

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	350,815,497.18	2,699,107.16			1,554,000,000.00	1,664,378,676.68		243,135,927.66
2. 衍生金融资产	44,999,000.00	224,800.00			60,205,960.00	105,429,760.00		0.00
金融资产小计	395,814,497.18	2,923,907.16			1,614,205,960.00	1,769,808,436.68		243,135,927.66
上述合计	395,814,497.18	2,923,907.16			1,614,205,960.00	1,769,808,436.68		243,135,927.66
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

①截至 2022 年期末，控股子公司四川奥克以其拥有的土地使用权抵押取得银行授信 30,000 万元，控股子公司辽宁奥克医药辅料股份有限公司以其拥有的房屋及设备抵押取得银行贷款 927.40 万元。

②截至 2022 年期末，公司为开具银行承兑汇票、信用证等向银行提供保证金情况如下：

序号	公司名称	开具票据银行	保证金金额 (万元)	项目
1	辽宁奥克化学股份有限公司	民生银行长江街支行	4.28	开立承兑汇票
2	江苏奥克化学有限公司	工行白沙支行	10,000.00	贷款保证金
3	江苏奥克化学有限公司	工行白沙支行	260.00	开信用证保证金
4	江苏奥克化学有限公司	农行仪征支行	150.00	开信用证保证金
5	江苏奥克化学有限公司	建行化纤支行	0.29	开信用证保证金结息
6	江苏奥克化学有限公司	民生银行扬州分行	13.11	银票保证金结息
7	四川奥克化学有限公司	浙商银行	484.08	票据质押保证金到期解付
8	上海奥克贸易发展有限公司	招商银行	181.60	保函保证金
合计			11,093.36	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
246,359,283.20	2,093,781,347.34	-88.23%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
大连奥克新材料有限公司	专用化学产品制造、销售	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	已完成	0.00	-176,564.03	否		
杭州	从事	增资	15,0	15.0	自有	衢州	长期	-	已完	0.00	-	否	2022	巨潮

万锂达新能源科技有限公司	锂电池电解液电解质和添加剂材料的研发及应用		00,000.00	0%	资金	市万锂达新能源科技咨询有限公司			成		56,684.37		年12月08日	资讯网
合计	--	--	16,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-233,248.40	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产2800吨食品医药级聚山梨酯(80)项目	自建	是	化工	1,830,397.70	28,379,551.69	自筹	56.73%			-		
15万吨EO/PO精深加工装置技改项目	自建	是	化工	6,980,551.24	7,518,415.28	自筹	20.07%			-		
二期15万吨/年环氧乙烷(环氧丙烷)	自建	是	化工	25,530,906.35	33,986,403.96	自筹	17.63%			-		

精深加工衍生新材料扩能项目												
20万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目	自建	是	化工	115,176,175.76	120,984,878.27	自筹	26.89%			-		
10万吨环氧乙烷深加工技改项目	自建	是	化工	20,635,292.15	26,086,548.23	自筹	100.00%			-		
合计	---	---	---	170,153,323.20	216,955,797.43	---	---	0.00	0.00	---	---	---

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期锁汇	4,499.9	22.48	0	6,020.6	10,542.98	0	0.00%
合计	4,499.9	22.48	0	6,020.6	10,542.98	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核	无变化						

算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
报告期实际损益情况的说明	报告期内实际投资收益为 666,519.99 元。
套期保值效果的说明	公司的外汇套期保值业务是以规避和防范汇率风险为目的，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，锁定目标汇率，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响。公司严格按照公司的外币持有量开展套期保值业务，风险整体可控。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作。但外汇衍生品交易业务操作仍存在一定的风险：</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因汇率市场价格波动引起外汇金融衍生品价格波动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、履约风险：主要是指不能按期和银行履约的风险。公司与主要客户建立了长期稳定的而合作关系，预计能够满足履约的需要。</p> <p>风险控制措施说明：</p> <p>1、以规避汇率风险、锁定采购成本为目的，以江苏奥克、上海悉浦奥真实业务需要为基础，严禁超出江苏奥克、上海悉浦奥正常经营所需的外汇衍生品交易。</p> <p>2、严格内部审批流程。公司所有外汇衍生品交易业务操作由实施主体根据情况提出申请，严格按照相关业务流程控制，并由公司总裁审批后方可操作。</p> <p>3、建立外汇衍生品交易业务台帐，建立内部监督制度。财务中心专人负责对外汇衍生品交易业务统计，登记专门的台帐。公司内部审计部负责对交易流程、内容是否符合授权情况进行定期的监督检查，并将结果向总裁和董事会审计委员会汇报。</p> <p>4、当汇率发生剧烈波动时，公司财务中心应及时进行分析，并将有关信息及时上报，由总裁判断后下达交易指令。</p> <p>5、当公司外汇衍生品交易业务出现重大风险或可能出现重大风险，外汇衍生品交易业务出现亏损金额达到或超过 100 万元人民币时，财务中心应保证按照董事会要求实施具体操作并随时跟踪业务进展情况，审计部应认真履行监督职能，发现违规情况立即向总裁报告，并同时向公司董事会和董事会秘书报告；公司总裁应立即商讨应对措施，提出解决方案。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期内人民币持续贬值，外汇市场情绪剧烈波动，远期锁汇价格变动较大；</p> <p>已投资衍生品报告期公允价值参照外部金融机构的市场报价确定，按照合约价格与交割日央行发布的外汇牌价的差额计算确定衍生品的损益。</p>
涉诉情况（如适用）	无涉诉
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 04 月 29 日
衍生品投资	2022 年 05 月 20 日

审批股东会公告披露日期（如有）	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司全资子公司江苏奥克、全资孙公司上海悉浦奥拟开展的外汇衍生品交易业务与日常生产经营紧密联系，以真实的业务为依托，更好地规避和防范汇率波动风险，以降低汇率波动对公司进出口业务的影响，符合公司及中小股东的利益。公司已制定了《期货套期保值和外汇衍生品交易业务管理制度》等制度及相关业务流程，能够有效规范外汇交易业务及控制相关风险。本议案的审议、表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定。综上所述，我们同意《关于 2022 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，并同意将该议案提交公司 2021 年年度股东大会审议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东奥克化学有限公司	子公司	生产销售聚乙二醇、烯丙基聚氧乙烯等	120,000,000.00	289,146,686.15	234,119,065.32	728,757,391.37	- 3,190,239.94	- 1,761,007.11
江苏奥克化学有限公司	子公司	切割液生产、销售、化工原料销售、商品及技术进	400,000,000.00	2,607,542,929.43	1,179,232,425.86	2,025,926,646.49	- 221,758,696.67	- 15,560,366.22

		出口						
四川奥克化学有限公司	子公司	生产环氧乙烷衍生化学品	204,080,000.00	718,307,097.27	413,706,922.94	1,185,812,355.92	1,940,982.88	645,783.13
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	子公司	研制、开发、制造：纳米材料、医药用辅料、原料药（凭许可证经营）	66,000,000.00	234,119,125.01	131,488,020.79	261,403,922.17	51,922,009.21	43,901,738.97
武汉奥克化学有限公司	子公司	环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的销售	120,000,000.00	224,839,164.65	145,210,829.60	499,453,705.95	11,802,550.00	9,979,211.13
武汉吉和昌新材料股份有限公司	参股公司	表面工程化学品（不含危险化学品）、新能源锂电池添加剂和精细化工原料（不含易燃易爆品）的生产、研发、销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	86,130,800.00	650,013,964.61	363,536,124.01	435,356,881.81	69,064,850.22	58,844,084.66
苏州华一新能源科技有限公司	参股公司	研发、销售锂电池材料、太阳能材料；其他经营危险化学品（按许可证所列范围营）；研制、开发、生产、加工、销售碳酸亚乙烯酯，氟代碳酸乙烯酯等。	51,000,000.00	810,733,547.41	583,223,637.72	395,328,961.77	122,879,297.60	105,828,462.81

南京扬子奥克化学有限公司	参股公司	环氧乙烷衍生化学品（聚乙二醇系列产品、聚乙二醇单甲醚）的生产、研发和销售，并提供相关工程及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	70,000,000.00	158,354,002.90	146,118,427.85	112,245,532.42	- 21,610,381.48	- 19,112,589.48
--------------	------	--	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连奥克新材料有限公司	投资设立的全资子公司	报告期内对公司生产经营和业绩暂无重大影响
武汉奥克化学销售有限公司	注销全资三级子公司	报告期内对公司生产经营和业绩暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司战略发展规划

公司始终坚持“共创共享、共和共荣”的核心价值观，坚持“立足环氧等高端技术产业化创造价值”的基本发展战略，坚持党的政治引领，坚持公司“十四五发展规划”，坚持公司可持续发展原则，坚持公司管理总方针和科技创新方针，以高质量发展为主题，以改革创新为根本动力，以稳中求进为总基调。第一，着力产品创新，加大研发和应用转化，做大做强和深度开发已有减水剂聚醚和表面活性剂等成熟产品，重点发展环氧衍生新能源电池新材料和电子化学品等新兴产品，同时着力开发环氧乙烷与二氧化碳衍生绿色低碳系列产品。第二，优化产能布局，进一步强化环氧供应链的战略伙伴关系，完善和扩大沿海沿江百万吨乙氧基化战略布局。第三，提振市场营销，以客户为中心，提升个性化和专业化服务能力。第四，全面管理赋能，持续推进安全生产与环保建设，推进产业数字化转型升级与知识产权管理。公司将充分把握我国“碳达峰”和国家能源安全战略机遇，成为履行社会责任的典范和全球“责任关怀”宪章签署的示范企业，致力于成为国内领先、国际先进的环氧衍生绿色低碳精细化工与新能源新材料的制造商。

## （二）公司 2023 年经营计划

### 1、经营指导思想

公司坚持“稳中求进、优化结构、创新驱动、高质营销、绿色发展、风险防控”的经营管理总方针，重点统筹两大板块发展。第一，发挥规模成本优势做大做强减水剂聚醚等成熟板块，确保行业龙头地位，发挥海南奥克投产契机重点开发东南亚国际市场渠道。同时加速非离子活性剂产品集约化生产，落实洗化日用品的品牌建设。第二，加快壮大绿色新能源新材料等的新兴板块，推进二氧化碳资源化利用与绿色低碳新能源新材料项目建设，同时强化 POD 产业发展，提升 PEG 等高端化产品在医药等新领域的开发与销售。加大研发经费投入，强化产学研用深度融合与产业转化。改革管理机制，落实以专业人才与作用发挥为导向的薪酬激励机制。加快数字化和智能化系统建设，提升管理、投资效率，降低运营与管理费用。统筹安全生产底线思维，加强内控与风控体系建设，防范风险。重点落实人才强企战略，引进高端专业人才和领军科技人才，统筹管理团队和青管、青干班人才培养两大建设。

### 2、重点工作举措

（1）扩展销量，开拓国际市场：2023 年，公司重点稳定减水剂聚醚市场份额，抓住市场复苏的机会，以有效市场为目标，采用细分市场、聚焦、速度等策略鉴别及聚焦于高价值、高增长市场领域。强化行业协同选等新模式。稳定聚醚产品的销量及盈利能力。促进海南奥克装置投产的聚醚销售，重点开拓国际市场，尤其是东南亚聚醚市场。

（2）加快创新，培育新兴产品：2023 年，公司重点开拓环氧衍生绿色低碳产业链、做好延链、扩链和补链，包括重点开发碳酸酯工业化成套技术、开展 POD 系列化新产品开发及应用转化工作、开展高性能聚羧酸减水剂聚醚单体及其衍生物开发、开展注射级 PEG 和聚多卡醇的研发及注册申报工作、开展油脂基绿色表面活性剂的应用技术研究，强化公司产品的核心竞争力。

（3）提升服务，增强品牌价值：坚持以客户为中心，文化营销，实现产品+顾客+心灵营销相结合，为客户提供个性化服务和专业化解决方案，从而实现稳定战略客户、夯实重点客户、培育一般客户的目标。

（4）人才强企，改革研发机制：公司打造创新创业型科技团队，引进国际化科研人才、科技领军人才，改革创新研发管理机制，创建“引得进、留得住、用得上”的科技人才工作平台。公司注重产学研结合，加大公司国家及省级企业技术中心建设，推进吉林奥克聚氧化乙烯（PEO）中试、广东奥克、吉林奥克、武汉奥克、四川奥克小试试验平台建设，加强与中科院和大学产学研融合创新与人才培养合作。

（5）强化生产，落实安全环保：公司将继续以“安全生产专项整治三年行动计划”为抓手，对子公司“两个清单”实施方案进度进行跟踪、考核，推进信息化、自动化的应用和升级；建设安全生产应急管控平台，实现生产、安全、工艺、消耗和人员的精准管理。绿色环保方面，进一步升级改造生产工艺，推进中水回用和循环水零排放工艺，降低危废排放量。

## （三）公司面临的主要风险及应对措施

## 1、安全环保风险

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

## 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料是乙烯和环氧乙烷，进口乙烯价格的波动直接影响公司扬州环氧乙烷及其衍生精细化工新材料的生产成本，国内环氧乙烷价格的波动直接影响公司在四川、辽阳、武汉、茂名、吉林等地环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的生产成本。为应对上述风险，公司一方面将扩大乙烯采购渠道优化采购成本，强化与国际和国内乙烯生产公司的战略合作，降低乙烯价格波动带来的风险。另一方面，积极加强国内环氧乙烷行业内部信息沟通与协作发展，稳定环氧乙烷价格波动。此外，公司将不断加强对现有生产装置的技术升级改造工作，有效管控和降低乙烯及环氧乙烷的单耗和装置能耗，提升产品竞争力。

## 3、行业产能风险

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

随着国内外政策对新能源汽车行业的大力支持，基于新能源汽车市场空间的良好预期，国内一些规模较大、实力较强的企业开始涉足碳酸酯领域并且扩大产能，碳酸酯行业近几年新增产能将得到大幅度提升，市场竞争日益加剧。公司产品价格可能受到供需结构变化的影响而下降，进而对公司的营业收入和盈利水平构成不利影响。公司将不断深化产业链布局，加快项目建设速度，提高公司产品产能，提升综合竞争力。

## 4、应收账款风险

随着公司销售规模的不断扩大，公司应收账款面临一定程度的坏账风险。公司设置相应职能部门加强对应收账款的管控，开展客户信用评价，严格控制应收总量、积极优化应收结构、提高应收账款的质量努力增加现销比例，在保证经济效益的基础上，有效控制风险。报告期内面对较为复杂的国内外经济形势，公司通过发挥产业生态优势，广泛接触、开发新用户，把握新机遇，抢占新市场，实现主营产品销量同比增长，同时对应收账款的可回收性进

行调查和评估，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权，有效防范和控制风险。

## 5、投资风险

近年来，公司股权投资规模持续加大，覆盖化工产业链多种不同发展阶段的企业，目前公司对外投资结构尚存在一定的不均衡情况，个别行业投资占比偏高，受市场宏观环境变化、被投资企业经营决策、投资策略执行等诸多因素的影响，公司的对外投资业务可能面临投后管理风险、投资退出风险以及合规性风险。对此，公司将进一步完善投决机制，强化投后管理，增加人才储备，制定相应风险应对策略。

## 6、汇率风险

公司采购原材料乙烯主要采取美元结算，公司销售产品到境外采取外币结算。在国际金融环境不断变化过程中，公司生产经营面临一定程度汇率波动带来的风险。公司建立健全汇率管控机制，建立外汇套期保值管理制度，定期分析汇率走势，并采取相应措施，降低汇率风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年05月18日	网络	其他	其他	网上投资者	公司2021年度业绩说明与交流	巨潮资讯网 2022年5月18日投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理层组成的公司治理架构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会风控审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《独立董事工作制度》等规范公司治理的文件，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。报告期内，公司的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，依法行使权利并承担相应的义务，没有直接或间接干预公司经营决策和管理活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东进行了回避表决。

#### （三）关于董事与董事会

2022 年度，公司完成了第六届董事会换届选举，公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司完成了第六届董事会换届选举，各位董事积极参加相关岗位培训，熟悉相关法律法规，了解作为公司董事的责任和义务，能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。

公司董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、风控审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和董事会各专门委员会工作制度的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。2022 年度，为进一步强化公司风险防范能力，建立健全公司风控体系，提高公司治理水平，公司董事会审计委员会名称变更为董事会风控审计委员会。

#### （四）关于监事与监事会

2022 年度，公司完成了第六届监事会换届选举，公司监事会设监事 5 名，其中职工代表监事 2 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司所有监事均能认真学习相关法律法规，积极参加相关岗位培训，熟悉作为监事的责任和义务，并能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及

公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### （六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，秉承“以奋斗者为本组建志同道合的团队，依靠科技创新创业，为客户、员工及股东等利益相关者创造价值，追求员工、企业、国家、社会与自然的和谐发展，共创共享物质成果、共和共荣精神财富，努力建成世界一流的环氧衍生绿色低碳精细化工新材料的制造商”的企业使命。坚持以“共创共享，共和共荣”的核心价值观为指导，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、企业和社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、快速、健康、和谐的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的媒体，确保公司所有股东能够及时、平等地获得信息。公司上市以来，不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人和部门负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。报告期内，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。通过接待投资者调研、网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽职解答投资者的疑问。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、人员、业务等方面做到了独立于控股股东、实际控制人，与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，并具有独立的供应、生产和销售系统。

#### （一）资产完整情况

公司拥有独立完整的资产结构，与控股股东之间产权关系清晰，完全独立于控股股东。独立拥有土地、房产、机器设备、商标、专利和专有技术等资产及经营设备配套设施，拥有独立的采购和销售系统。

#### （二）人员独立情况

公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

### （三）财务独立情况

公司拥有独立的财务会计部门，配备有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度以及财务管理档案。公司独立在银行开户，独立纳税，能够做到财务独立决策。

### （四）机构独立情况

公司的法人治理结构完善、组织机构健全。董事会、监事会和其他内部组织机构独立运作，不存在与控股股东及其职能部门之间的从属关系。

### （五）业务独立情况

公司具备独立、完整的研发、生产、供应和销售系统，具有独立的营销体系，具备独立面向市场经营的能力，不依赖于股东或其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	57.80%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	2021 年年度股东大会会议决议公告
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.89%	2022 年 09 月 07 日	2022 年 09 月 07 日	2022 年第一次临时股东大会会议决议公告

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

							)	)				
朱建民	董事长	现任	男	63	2007年07月18日	2025年09月06日	927,665	0	0	0	927,665	
董振鹏	董事	现任	男	59	2007年07月18日	2025年09月06日	434,700	0	0	0	434,700	
刘兆滨	董事	现任	男	61	2007年07月18日	2025年09月06日	493,200	0	0	0	493,200	
宋恩军	董事	现任	男	51	2019年09月10日	2025年09月06日	135,000	0	0	0	135,000	
黄冠雄	董事	现任	男	58	2019年09月10日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
范小平	董事	现任	男	64	2007年07月18日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
熊焰韧	独立董事	现任	女	51	2019年09月10日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
卜新平	独立董事	现任	男	45	2021年05月20日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
杨向宏	独立董事	现任	男	63	2019年09月10日	2025年09月06日	113,500	0	0	0	113,500	
仲崇纲	监事会主席	现任	男	60	2022年09月07日	2025年09月06日						
高雪夫	监事	任免	男	55	2019年09月10日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
黄仁欢	监事	现任	男	44	2019年09月10日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
邹健	职工代表监事	现任	男	39	2019年09月10日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
仕佳俊	职工代表监事	现任	男	33	2022年09月07日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	

朱宗将	总裁	任免	男	51	2022年09月07日	2025年09月06日	208,125	0	0	0	208,125	
王树博	副总裁	现任	男	54	2017年10月10日	2025年09月06日	208,125	0	0	0	208,125	
潘瑞升	副总裁	现任	男	60	2020年02月28日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
张洪林	副总裁	现任	男	60	2022年09月07日	2025年09月06日						
马帅	副总裁兼董事会秘书	现任	男	39	2021年11月11日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
杨光	副总裁	现任	男	37	2022年09月07日	2025年09月06日						
刘冬梅	财务总监	现任	女	41	2022年09月07日	2025年09月06日	0	0	0	0	0	
Gerhard Albrecht	副总裁	离任	男	69	2020年04月03日	2022年09月06日	0	0	0	0	0	
徐秀云	财务总监	离任	女	60	2019年09月10日	2022年09月06日	1,125	0	0	0	1,125	
合计	---	---	---	---	---	---	2,521,440.00	0.00	0.00	0.00	2,521,440.00	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董振鹏	总裁	任期满离任	2022年09月07日	换届
刘兆滨	副总裁	任期满离任	2022年09月07日	换届
朱宗将	总裁	任免	2022年09月07日	换届
张洪林	副总裁	聘任	2022年04月27日	聘任
杨光	副总裁	聘任	2022年09月07日	换届
刘冬梅	财务总监	聘任	2022年09月07日	换届
Gerhard Albrecht	副总裁	任期满离任	2022年09月07日	换届
徐秀云	财务总监	任期满离任	2022年09月07日	换届
仲崇纲	监事会主席	被选举	2022年09月07日	换届
仕佳俊	职工代表监事	被选举	2022年09月07日	换届

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

**朱建民先生**，1960 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 12 月毕业于沈阳化工学院辽阳化纤分院基本有机合成专业，本科学历。1988 年 6 月毕业于大连理工大学应用化学专业，硕士学历。自 1984 年以来一直从事环氧乙烷衍生精细化工等新材料的研究开发及产业创新发展。1992 年 9 月，凭借自主创新的科技成果，领导创建辽阳奥克化学品公司，并担任公司法人和公司总经理。2000 年 1 月，领导创建辽阳奥克化学有限公司，担任董事长、总经理。2007 年 7 月，领导完成公司股改，并担任辽宁奥克化学股份有限公司董事长、总裁。历任公司一至五届董事长和一至三届总裁。现任奥克控股集团股份公司董事局主席兼高级总裁、辽宁奥克培训有限公司执行董事、辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司董事长、辽宁奥克新材料产业技术创新院有限公司执行董事兼总经理。现任全国工商联中国民间商会副会长、中国化工教育协会副会长、中国石油和化工联合会环氧乙烷精细化工专业委员会主任、中国化工学会精细化工专业委员会副主任、中国石油和化学工业联合会环氧衍生表面活性剂及精细化学品专业委员会主任、辽宁省辽商总会执行会长、辽宁省工商联副主席等。担任奥克股份第六届董事会董事长。

**董振鹏先生**，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年 7 月毕业于辽阳石油化工高等专科学校有机化工专业，大专学历。2000 年 7 月毕业于东北大学工业工程专业，本科学历。2004 年 12 月毕业于东北大学工商管理（MBA）专业，硕士学历。2015 年获得华东理工大学高级管理人员工商管理（EMBA）硕士学位。1990 年以来始终致力于环氧乙烷衍生精细化工产业的生产、运营、项目建设等管理。1992 年 9 月，作为奥克创始人之一，共同创建辽阳奥克化学品公司并担任副总经理。2000 年 1 月，共同创建辽阳奥克化学有限公司担任副总经理。2007 年 7 月以来，历任辽宁奥克化学股份有限公司一至五届董事、一至三届副总裁和第四、五届总裁。现任奥克控股集团股份公司董事、辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司董事、OXIRAN（SINGAPORE）TRADING PTE.LTD.总经理、上海奥克化学有限公司执行董事兼总经理、上海悉浦奥进出口有限公司执行董事兼经理、上海奥克贸易发展有限公司执行董事兼总经理、海南悉浦奥进出口贸易发展有限公司执行董事兼总经理。兼任中国染料工业协会理事会理事、中国监控化学品协会理事、中国药用辅料发

展联盟轮值主席、中国洗协表面活性剂专业委员会会员、江苏省辽宁商会创会会长等。现任奥克股份第六届董事会副董事长。

**刘兆滨先生**，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于大连工学院中间体及染料化工专业，本科学历。1988 年 7 月毕业于大连理工大学精细化工专业，硕士学历。1989 年以来始终致力于环氧乙烷衍生精细化工等新材料的研究开发与创新发展。1992 年 9 月，作为奥克创始人之一，共同创建辽阳奥克化学品公司并担任副总经理。2000 年 1 月，共同创建辽阳奥克化学有限公司，担任副总经理。2007 年 7 月以来，历任辽宁奥克化学股份有限公司一至五届董事、一至三届副总裁、第五届副总裁兼总工程师。现任奥克控股集团股份公司董事、大连界面化学技术有限公司执行董事、辽宁奥克华辉新材料有限公司董事、辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司董事、徐州陆邦新材料有限公司执行董事、奥克储能膜材料科技（辽阳）有限公司董事长、沈阳国科新能源材料与器件产业技术研究院有限公司董事长。现任奥克股份第六届董事。

**宋恩军先生**，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业于辽阳石油化工高等专科学校精细化工专业，大专学历。2004 年 12 月，获得东北大学工商管理（MBA）硕士学位。2013 年获得国研斯坦福高级工商管理（EMBA）硕士学位。自 1995 年起开始从事环氧乙烷衍生精细化工新材料产品的研发与市场营销管理。2001 年担任辽阳奥克化学有限公司副总经理。2007 年以来，历任辽宁奥克化学股份有限公司一至四届副总裁、第五届董事兼副总裁。现任奥克控股集团股份公司董事兼高级副总裁、辽宁奥克华辉新材料有限公司董事长、奥克华辉（辽阳）新材料科技有限公司执行董事。兼任辽宁药学会副主任委员、辽阳市政协常委、辽阳市新的社会阶层联谊会会长。现任奥克股份第六届董事。

**黄冠雄先生**，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。黄冠雄先生先后完成清华大学 MBA 课程和中山大学 EMBA 课程学习。1981 年黄冠雄先生在顺德农机厂工作，1983 年自主创业，先后从事运输业务和化工材料贸易；1996 年与何国英先生合资设立顺德精化。1998 年创办广东德美精细化工集团股份有限公司（以下简称“德美化工”）前身德美实业，历任德美化工执行董事、董事长、总经理等职务。2011 年 12 月选举为德美化工第四届董事会董事长并聘任为德美化工总经理；2012 年 6 月 28 日辞去德美化工总经理职务，继续担任董事长职务至今，2021 年 3 月 29 日被聘任为德美化工总经理。黄冠雄先生还担任浙江德荣化工有限公司董事，南京美思德新材料有限公司、广东车翼物联信息有限公司、广东顺德农

村商业银行股份有限公司、江苏美思德化学股份有限公司董事，佛山市顺德区德美化工集团有限公司董事长、广东英农集团有限公司董事、明仁精细化工（嘉兴）有限公司副总经理，台山市茂台石油气有限公司监事。现任奥克股份第六届董事。

**范小平先生**，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权。获得文学学士，工商管理硕士。1982年~1988年从事教育工作，1988年-2001年在泸天化从事管理工作。曾任广东德美精细化工股份有限公司董事会秘书、副总经理，宜宾天原集团股份有限公司监事，欧浦智网股份有限公司、湖南尤特尔生化有限公司董事，广东康宝电器股份有限公司副董事长。现任广东德美精细化工股份有限公司、佛山市顺德区禾惠电子有限公司、辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司、成都蜀菱科技发展有限公司和广东瑞图万方科技股份有限公司董事，佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，佛山市顺德顺元投资管理有限公司监事，广东莱尔新材料科技股份有限公司董事长，佛山市盈捷企业管理有限公司执行董事、经理。历任公司第五届董事会董事，现任奥克股份第六届董事。

**熊焰韧女士**，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权。会计学博士、高级职称。现任南京大学商学院会计学系副教授、国电南瑞科技股份有限公司独立董事及审计委员会主任、上海谊众药业股份有限公司独立董事及审计委员会主任、南京熊猫电子股份有限公司独立董事及审计委员会主任、安徽新远科技股份有限公司独立董事、江苏大丰农村商业银行股份有限公司监事。历任公司第五届董事会独立董事，现任公司第六届董事会独立董事。

**杨向宏先生**，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。工科高分子材料硕士、高级职称。杨向宏先生曾在中国科学院工作长达8年，具有深厚的新材料技术研发背景。曾经在著名的世界500强外企阿克苏诺贝尔集团工作长达18年，是中国全石化产业链的实干型专家，是精通民营经济和世界500强外企运营模式的专家。现任湖南华萃化工有限公司董事、苏州奥斯汀新材料有限公司董事、广东轩霖新材料科技有限公司监事、展辰新材料集团股份有限公司首席顾问、内蒙古伊泰集团有限公司高级顾问、中国石化联合会顾问、中国石油和化工行业国际产能合作企业联盟专家咨询委员会副主任、中国石油化工国际产能合作研究院副院长、沈阳化工股份有限公司独立董事、山东赫达集团股份有限公司独立董事。历任公司第五届董事会独立董事，现任公司第六届董事会独立董事。

**卜新平先生**，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。正高级工程师、注册投资咨询师，中共党员。2001年毕业于哈尔滨工业大学，应用化学专业，本科学历；2006年毕业于北京化工大学，化学工程专业，博士学历。先后在石油和化学工业规划院、中国化工信息中心、中国石油和化学工业联合会从事化工规划咨询、行业管理和政策研究工作，现任中国石油和化学工业联合会化工新材料专业委员会秘书长，兼任沈阳化工股份有限公司独立董事、华融化学股份有限公司独立董事、大庆华理生物技术股份有限公司独立董事。历任公司第五届董事会独立董事，现任公司第六届董事会独立董事。

## （2）监事

**仲崇纲先生**，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。工学硕士，高级工程师，长期从事化工科研与产业化工作。1988年毕业于大连理工大学化学工程专业，曾在辽阳石油化工高等专科学校任教，曾任辽阳奥克纳米材料有限公司总经理、辽阳奥克化学有限公司总经理、克拉玛依奥克化学有限公司董事长。现任奥克控股集团股份公司董事、高级巡视员，辽宁奥克实业有限公司执行董事、辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司监事。现任辽阳市宏伟区政协委员。现任公司第六届监事会主席。

**高雪夫先生**，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于沈阳化工大学高分子化工专业，学士学位。2006年毕业于法国洛林理工大学经济管理专业，硕士学位。曾任奥克控股集团股份公司董事局秘书及总裁助理职务。现任奥克控股集团股份公司高级总裁助理、辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司院长、辽宁奥克商务服务有限公司执行董事兼总经理、徐州奥克吉兴新材料有限公司董事、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、深圳市奥克投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、辽宁省辽商总会副秘书长。历任公司第五届监事会监事会主席，现任公司第六届监事会非职工代表监事。

**黄仁欢先生**，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。会计学学士。曾任特变电工沈阳变压器集团有限公司担任财务部部长、郑州宇通集团有限公司财务管理部高级经理，有较丰富的企业财务核算和管理工作经验。现任奥克控股集团股份公司高级总裁助理兼财务中心总监、辽宁奥克医药辅料股份有限公司监事、辽阳奥克包装材料有限公司执行董事、徐

州奥克吉兴新材料有限公司董事。历任公司第五届监事会监事，现任公司第六届监事会非职工代表监事。

**邹健先生**，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。邹健先生毕业于沈阳工业大学化学工程与工艺专业，本科学历。毕业后就职于辽宁奥克化学股份有限公司，先后任操作工，技术员，装置经理，生产部经理等职位，曾任公司第五届监事会职工代表监事。现任吉林奥克新材料有限公司总经理。担任公司第六届监事会职工代表监事。

**仕佳俊先生**，1990年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于江苏广播电视大学机电一体化专业，大专学历。2022年7月毕业于东北大学工商管理专业，本科学历。2012年7月至2022年7月期间，担任江苏奥克化学有限公司行政后勤岗、扬州奥克石化仓储有限公司行政后勤岗职务。现任辽宁奥克化学股份有限公司工会副主席、江苏奥克化学有限公司工会副主席、扬州奥克石化仓储有限公司工会主席。担任公司第六届监事会职工代表监事。

### （3）公司高级管理人员

**朱宗将先生**，1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1995年7月毕业于辽阳石油化工高等专科学校，精细化工专业，专科学历。2001年毕业于抚顺石油学院，化学工程专业，本科学历。2007年12月毕业于东北财经大学 MBA，研究生学历。2016年6月毕业于华东理工大学 EMBA，硕士学位，研究生学历。1995年入职公司，曾任公司营销中心总监、公司第五届董事会执行总裁、江苏奥克化学有限公司总经理兼党总支书记、广东奥克化学有限公司董事长、吉林奥克新材料有限公司董事长、广州奥克新材料销售有限公司执行董事、北京奥克商贸有限公司执行董事，现任奥克控股集团股份公司董事、江苏奥克化学有限公司执行董事兼总经理、中建材中岩科技有限公司董事等职务。现任公司总裁。

**王树博先生**，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于辽阳石油化工高等专科学校，专科学历。2003年10月结业于大连理工大学 MBA 短训。2016年6月毕业于华东理工大学 EMBA，研究生学历。曾任辽宁奥克化学股份有限公司销售总监、总裁助理，辽阳奥克纳米材料有限公司副总经理、总经理，奥克化学（滕州）有限公司总经理。现任奥克控股集团股份公司监事会主席、辽宁奥克医药辅料股份有限公司董事、四川奥

克化学有限公司董事长、辽宁奥克新材料有限公司执行董事、西藏奥克化学销售有限公司执行董事、奥克西部贸易发展有限公司执行董事、奥克化学（滕州）有限公司董事长等。现任公司副总裁。

**潘瑞升先生**，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1983 年毕业于华东工程学院（现南京理工大学）化工工程专业，本科学历。曾任中国石化仪征化纤股份有限公司科技开发部、生产部副主任，发展计划部主任，中日合资仪化东丽聚酯薄膜有限公司总经理。2015 年 2 月加入公司，历任乙烯事业部总经理、产品制造事业部总经理、市场营销事业部总经理，总裁助理等。报告期内任公司副总裁，2023 年 4 月 16 日退休离职。

**张洪林先生**，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士生导师。1985 年毕业于大连理工大学无机化工专业，学士学位。1988 年毕业于大连理工大学化学工程专业，硕士学位。1999 年毕业于东北大学矿物加工工程专业，获得博士学位。2015 年加入公司，曾担任公司科技事业部总经理、公司总裁助理。现任上海东硕环保科技股份有限公司董事。现任公司副总裁。

**马帅先生**，1984 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年大连理工大学毕业获得国际经济与贸易、日语双学士学位。曾任辽宁奥克化学股份有限公司证券事务代表及证券部部长、奥克控股集团股份公司投融资事业部副总监、辽宁奥克医药辅料股份有限公司董事会秘书、辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司副总经理，公司第四届董事会董事及董事会秘书。现任辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司监事、辽宁奥克华辉新材料有限公司监事、奥克华辉（辽阳）新材料科技有限公司监事、沈阳国科金能科技有限公司监事、沈阳国科金硕热控科技有限公司监事及奥克储能膜材料科技（辽阳）有限公司监事。现任公司副总裁兼董事会秘书。

**杨光先生**，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年毕业于华东理工大学复合材料专业，学士学位。2014 年毕业于华东理工大学材料科学与工程专业，博士学位。曾任中化国际（控股）股份有限公司研发工程师，上海新探创业投资有限公司项目经理，山东海科创新研究院有限公司投资部部长。2019 年 6 月入职公司，曾任投资发展部部长、投资（规划）部总经理、总裁助理兼投融资证券板块总经理。现任苏州华一新能源科技股份有

限公司董事、武汉吉和昌新材料股份有限公司董事、辽宁奥克医药辅料股份有限公司董事、南京扬子奥克化学有限公司董事、四川研一科技有限公司董事。现任公司副总裁。

**刘冬梅女士**，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年新疆财经大学毕业获得会计学硕士学位。注册管理会计师（CMA）、中级会计师。曾任辽宁奥克化学股份有限公司预算管理部部长、资金管理部部长、财务中心副总经理、财务中心总经理等。现任菏泽奥克化学有限公司董事、扬州奥克石化仓储有限公司董事、格尔木阳光能源电力有限公司监事、南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司监事、阜宁利仁新能源有限公司监事、辽宁奥克医药辅料股份有限公司监事、苏州华一新能源科技股份有限公司监事、四川研一科技有限公司监事、上海东硕环保科技股份有限公司监事。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱建民	奥克控股集团股份公司	董事局主席、高级总裁	2006 年 12 月 21 日		否
董振鹏	奥克控股集团股份公司	董事、高级副总裁	2006 年 12 月 21 日		否
刘兆滨	奥克控股集团股份公司	董事、高级副总裁	2006 年 12 月 21 日		否
宋恩军	奥克控股集团股份公司	董事、高级副总裁	2018 年 01 月 10 日		是
仲崇纲	奥克控股集团股份公司	董事、高级巡视员	2006 年 12 月 21 日		是
高雪夫	奥克控股集团股份公司	副总裁	2005 年 08 月 10 日		是
黄仁欢	奥克控股集团股份公司	高级总裁助理兼财务总监	2020 年 03 月 02 日		是
朱宗将	奥克控股集团股份公司	董事	2019 年 05 月 18 日		否
王树博	奥克控股集团股份公司	监事会主席	2021 年 07 月 06 日		否
黄冠雄	广东德美精细化工集团股份有限公司	董事长、总经理	2005 年 03 月 19 日	2024 年 03 月 28 日	是
范小平	广东德美精细化工集团股份有限公司	董事	2008 年 01 月 19 日	2024 年 03 月 23 日	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱建民	辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	董事长	2017 年 11 月 30 日		否

朱建民	辽宁奥克新材料产业技术创新院有限公司	执行董事、总经理	2019年08月20日		否
朱建民	辽宁奥克培训有限公司	执行董事	2018年04月10日		否
董振鹏	大连奥克新材料有限公司	执行董事	2022年04月01日		否
董振鹏	上海悉浦奥进出口有限公司	执行董事	2015年08月18日		否
董振鹏	辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	董事	2017年11月30日		否
董振鹏	上海奥克贸易发展有限公司	执行董事	2019年02月26日		否
董振鹏	上海奥克化学有限公司	执行董事	2019年07月17日		否
董振鹏	海南悉浦奥进出口贸易有限公司	执行董事、总经理	2020年07月17日		否
刘兆滨	辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	董事	2017年11月30日		否
刘兆滨	大连界面化学技术有限公司	执行董事、总经理	2017年02月06日		否
刘兆滨	辽宁奥克华辉新材料有限公司	董事	2018年05月02日		否
刘兆滨	徐州陆邦新材料有限公司	执行董事	2018年05月28日		否
刘兆滨	沈阳国科金能科技有限公司董事长	董事长	2019年09月06日		否
刘兆滨	沈阳国科新能源材料与器件产业技术研究院有限公司	董事长	2020年03月10日		否
刘兆滨	奥克储能膜材料科技(辽阳)有限公司	董事长	2020年11月25日		否
宋恩军	徐州奥克吉兴新材料有限公司	董事长	2022年03月01日		是
宋恩军	辽宁奥克华辉新材料有限公司	董事长	2019年01月01日		是
宋恩军	奥克华辉(辽阳)新材料科技有限公司	执行董事	2021年06月28日		否
黄冠雄	广东德美精细化工集团股份有限公司	董事长、总经理	2005年03月21日		是
黄冠雄	广东德美高新材料有限公司	董事长	2016年06月27日	2022年05月23日	否
黄冠雄	明仁精细化工(嘉兴)有限公司	副总经理	2011年04月26日	2024年06月22日	否
黄冠雄	广东英农集团有限公司	董事	2014年10月30日	2023年10月30日	否
黄冠雄	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	董事长	2018年08月22日	2024年08月22日	否

黄冠雄	南京美思德新材料有限公司	董事	2011年05月15日	2023年05月14日	否
黄冠雄	广东车翼物联信息有限公司	董事	2013年12月09日	2022年12月09日	否
黄冠雄	广东顺德农村商业银行股份有限公司	董事	2012年12月23日	2024年12月22日	否
黄冠雄	江苏美思德化学股份有限公司	董事	2012年03月20日		否
黄冠雄	浙江德荣化工有限公司	董事	2018年10月19日	2024年10月19日	否
黄冠雄	台山市茂台石油气有限公司	监事	2011年03月15日	2024年03月15日	否
范小平	广东德美精细化工集团股份有限公司	董事	2008年01月19日		是
范小平	佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2010年12月03日	2023年12月03日	否
范小平	广东瑞图万方科技股份有限公司	董事	2008年09月01日	2023年12月09日	否
范小平	佛山市盈捷企业管理有限公司	执行董事兼经理	2014年06月10日	2044年06月10日	否
范小平	成都蜀菱科技发展有限公司	董事	2015年01月12日	2024年01月12日	否
范小平	广东莱尔新材料科技股份有限公司	董事长	2020年10月09日	2023年10月08日	是
范小平	佛山市顺德区禾惠电子有限公司	董事	2017年11月14日		否
范小平	辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	董事	2017年11月30日	2023年11月29日	否
范小平	佛山市顺德顺元投资管理有限公司	监事	2010年11月12日		否
熊焰韧	南京大学商学院	副教授	2000年08月01日		是
熊焰韧	国电南瑞科技股份有限公司	独立董事	2019年05月29日		是
熊焰韧	江苏大丰农村商业银行股份有限公司	监事	2017年04月03日		否
熊焰韧	江苏视科新材料股份有限公司	独立董事	2020年07月01日	2021年09月01日	否
熊焰韧	上海谊众药业股份有限公司	独立董事	2020年03月24日		否
熊焰韧	南京熊猫电子股份有限公司	独立董事	2021年06月29日	2024年06月28日	是
熊焰韧	安徽新远科技股份有限公司	独立董事	2022年07月31日		是
卜新平	中国石油和化学工业联合会化工新材料专业委员会	秘书长	2018年12月01日		是
卜新平	沈阳化工股份有	独立董事	2020年12月07日	2024年12月05日	是

	限公司		日	日	
卜新平	华融化学股份有限公司	独立董事	2020年05月22日	2023年05月21日	否
杨向宏	苏州奥斯汀新材料科技有限公司	董事	2016年04月01日		否
杨向宏	广州叁思企业管理有限公司	董事	2016年09月01日		是
杨向宏	湖南华萃化工有限公司	董事	2016年09月01日		否
杨向宏	中国石化联合会顾问、国际产能合作研究院	顾问、副院长	2019年09月01日		否
杨向宏	展辰新材料集团股份有限公司	首席顾问	2020年10月01日		是
杨向宏	沈阳化工股份有限公司	独立董事	2020年12月07日	2024年12月05日	是
杨向宏	山东赫达集团股份有限公司	独立董事	2020年05月06日	2023年05月05日	是
杨向宏	广东轩霖新材料科技有限公司	监事	2022年01月09日		否
杨向宏	内蒙古伊泰集团有限公司	高级顾问	2023年03月01日		是
仲崇纲	辽宁奥克实业有限公司	执行董事	2018年03月29日		否
仲崇纲	辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	监事	2017年11月30日		否
高雪夫	辽宁奥克商务服务有限公司	执行董事兼总经理	2011年07月01日		否
高雪夫	大连吉兴创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年07月01日		否
高雪夫	深圳市奥克投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年11月01日		否
高雪夫	辽阳奥克新材料科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2019年07月01日		否
高雪夫	辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司	院长	2020年01月01日		否
高雪夫	徐州奥克吉兴新材料有限公司	董事	2022年03月04日		否
黄仁欢	辽宁奥克实业有限公司	总裁助理/财务总监	2019年05月01日		是
黄仁欢	徐州奥克吉兴新材料有限公司	董事	2022年03月04日		否
黄仁欢	辽阳奥克包装材料有限公司	执行董事	2022年05月01日		否
邹健	吉林奥克新材料有限公司	总经理	2021年05月03日		否
朱宗将	中建材中岩科技有限公司	董事	2016年10月15日		否
王树博	辽宁奥克新材料有限公司	执行董事	2019年02月28日		否
王树博	奥克化学(滕州)有限公司	董事长	2015年12月04日		否

王树博	辽宁奥克医药辅料股份有限公司	董事	2021年01月26日	2024年01月26日	否
王树博	四川奥克化学有限公司	董事长	2022年08月01日		否
王树博	奥克西部贸易发展有限公司	执行董事	2022年11月01日		否
王树博	南京扬子奥克化学有限公司	董事长	2022年09月01日		否
潘瑞升	扬州奥克石化仓储有限公司	董事长	2018年11月08日		否
潘瑞升	上海信意新能源科技有限公司	执行董事	2016年01月01日		否
马帅	辽宁奥克华辉新材料科技有限公司	监事	2018年05月01日		否
马帅	沈阳国科金能科技有限公司	监事	2019年09月01日		否
马帅	辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司	监事	2019年08月01日		否
马帅	奥克华辉(辽阳)新材料科技有限公司	监事	2021年06月01日		否
马帅	奥克储能膜材料科技(辽阳)有限公司	监事	2020年11月01日		否
马帅	沈阳国科金硕热控科技有限公司	监事	2021年03月01日		否
刘冬梅	四川研一科技有限公司	监事	2022年03月01日		否
刘冬梅	扬州奥克石化仓储有限公司	董事	2016年03月01日		否
刘冬梅	上海东硕环保科技股份有限公司	监事	2015年10月01日		否
刘冬梅	格尔木阳光能源电力有限公司	监事	2020年03月01日		否
刘冬梅	南京扬子奥克化学有限公司	董事	2022年09月01日		否
刘冬梅	南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司	监事	2020年03月01日		否
刘冬梅	辽宁奥克医药辅料股份有限公司	监事会主席	2021年03月01日		否
刘冬梅	苏州华一新能源科技股份有限公司	监事主席	2021年11月01日		否
刘冬梅	菏泽奥克化学有限公司	董事	2021年03月01日		否
刘冬梅	阜宁利仁新能源有限公司	监事	2020年03月01日		否
张洪林	上海东硕环保科技股份有限公司	董事	2020年06月24日		否
张洪林	武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司	董事	2020年05月20日		否
杨光	苏州华一新能源科技股份有限公司	董事	2020年11月01日		否

	司			
杨光	武汉吉和昌新材料股份有限公司	董事	2021年11月01日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方案由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方案由董事会确定。

(2) 确定依据：独立董事每年固定津贴标准，不享受公司其他收入、社保待遇等。非独立董事依据其在公司负责的具体管理工作按相关薪酬考核绩效领取薪酬。公司高级管理人员依据其在公司担任的具体管理职务按公司相关薪酬管理制度领取薪酬，采用基本年薪+绩效奖金制。其中基本薪酬依据其岗位价值、个人能力评估值确定，绩效奖金根据当年业绩完成情况和个人工作完成情况考核确定。在公司负责具体工作职责的监事按相关薪酬管理规定领取薪酬；不在公司负责具体工作职责的监事不领取监事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱建民	董事长	男	63	现任	216.17	否
董振鹏	董事	男	59	现任	191.5	否
刘兆滨	董事	男	61	现任	114.59	否
宋恩军	董事	男	51	现任	6	是
黄冠雄	董事	男	58	现任	5.89	是
范小平	董事	男	64	现任	6	是
熊焰初	独立董事	女	51	现任	7	否
卜新平	独立董事	男	45	现任	6.78	否
杨向宏	独立董事	男	63	现任	7	否
仲崇纲	监事会主席	男	60	现任	0	是
高雪夫	监事	男	55	任免	0	是
黄仁欢	监事	男	44	现任	0	是
邹健	职工代表监事	男	39	现任	34.02	否
仕佳俊	职工代表监事	男	33	现任	8.17	否
朱宗将	总裁	男	51	任免	96.49	否
王树博	副总裁	男	54	现任	62.88	否
潘瑞升	副总裁	男	60	现任	74.8	否
张洪林	副总裁	男	60	现任	77.23	否
马帅	副总裁兼董事会秘书	男	39	现任	45.1	否
杨光	副总裁	男	37	现任	80.49	否
刘冬梅	财务总监	女	41	现任	44.69	否
Gerhard Albrecht	副总裁	男	69	离任	95	否
徐秀云	财务总监	女	60	离任	78.94	是
合计	--	--	--	--	1,258.74	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十次会议	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 14 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十次会议决议公告》
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 04 月 27 日	2022 年 04 月 29 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十一次会议决议公告》
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 08 月 21 日	2022 年 08 月 23 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二十二次会议决议公告》
第六届董事会第一次会议	2022 年 09 月 07 日	2022 年 09 月 08 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第六届董事会第一次会议决议公告》
第六届董事会第二次会议	2022 年 10 月 26 日		《公司 2022 年第三季度报告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱建民	5	3	2	0	0	否	2
董振鹏	5	2	3	0	0	否	2
宋恩军	5	3	2	0	0	否	2
刘兆滨	5	3	2	0	0	否	2
黄冠雄	5	1	4	0	0	否	0
范小平	5	1	4	0	0	否	2
熊焰韧	5	1	4	0	0	否	2
卜新平	5	1	4	0	0	否	2
杨向宏	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司各位董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并严格监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会风控审计委员会	熊焰韧、卜新平、宋恩军	3	2022 年 04 月 17 日	审议《公司第五届董事会审计委员会 2021 年度工作报告》、《公司 2021 年年度报告》、《公司 2021 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《关于 2022 年度公司日常关联交易预计的议案》、《公司拟续聘会计师事务所的议案》	一致审议通过	审阅公司财务报表、与审计机构就年报相关事项及审计过程中的问题进行沟通	
			2022 年 08 月 05 日	审议《关于 2022 年半年度报告的议案》《关于拟变更审计委员会为风控审计委员会的议案》	一致审议通过		
			2022 年 10 月 21 日	审议《关于 2022 年第三季度报告的议案》	一致审议通过		
董事会战略委员会	朱建民、董振鹏、刘兆滨、宋恩军、黄冠雄、范小平、熊焰韧、杨向宏、卜新平	3	2022 年 04 月 10 日	审议了《关于拟以公开摘牌方式参与天津聚醚新材料有限公司（筹）投资新设项目的议案》	一致审议通过		
			2022 年 04 月 17 日	审议了《第五届董事会	一致审议通过	对公司长期发展战略规	

				战略委员会 2021 年度工作报告》、《公司未来发展展望》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2022 年度公司对外担保额度的议案》、《关于 2022 年度公司使用短期闲置的自有资金购买低风险理财产品的议案》		划进行研究并提出建议等	
			2022 年 08 月 11 日	审议了《关于追加 2022 年度公司日常关联交易预计的议案》	一致审议通过		
董事会薪酬与考核委员会	杨向宏、熊焰初、董振鹏	1	2022 年 04 月 17 日	审议了《第五届董事会薪酬与考核委员会 2021 年度工作报告》、《公司 2021 年度高级管理人员薪酬方案》	一致审议通过	审查公司高级管理人员年度薪酬情况	
董事会提名委员会	卜新平、杨向宏、刘兆滨	3	2022 年 04 月 17 日	审议了《第五届董事会提名委员会 2021 年度工作报告》、《关于公司聘任高级管理人员的议案》	一致审议通过	审查高级管理人员候选人资格	
			2022 年 08 月 11 日	审议了《关于董事换届选举的议案》	一致审议通过		
			2022 年 09 月 07 日	审议了《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁、董事会秘书、财务总监的议案》	一致审议通过	审查高级管理人员候选人资格	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	196
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,308
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,504
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,504
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	955
销售人员	92
技术人员	203
财务人员	57
行政人员	197
合计	1,504
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上（人）	4
硕士（人）	47
本科（人）	442
大专（人）	569
大专以下（人）	442
合计	1,504

### 2、薪酬政策

公司以“共创共享、共和共荣”的核心价值观为指导，制定了持续引领、创新开放、动态和富有激励的薪酬体系，确定了充分竞争的市场水平定位和员工收入与业绩协调增长的机制；为提升员工“三感”，2022年公司进一步优化升级薪酬结构，组织开展内外部薪酬调研，统筹基于三通道体系下不同岗位的调薪工作，并综合岗位战略价值及稀缺性识别关键、风险岗位，形成了基于不同薪酬策略的动态薪酬管理机制，并修订发布《奥克股份管理岗位薪酬制度》，拟定发布营销人员、科技人员激励方案，进一步凸显价值导向和向奋斗者倾斜的文化理念，有力地吸引、激励和稳定了员工，尤其是有奋斗精神的志同道合的人才，为公司高质量发展提供人才保障。

### 3、培训计划

2022 年，公司建立线上/线下“双螺旋”创新培训课程体系，持续加强培训实施过程管控和培训效果评估与应用，通过主题报告、专项报告、专题讲座、即时点评、分组研讨、交流分享、团队活动、岗位实践、师带徒和教育培训等途径，建立起良好的学习氛围，逐步夯实培训体系，激发员工创造力，系统提升学习型组织竞争力。2022 年公司全年组织开展公司级干部培训 3 次，其中青管班中级班 2 次、青干班第六期集训 1 次，共参训 159 人次；为保障员工及基、中层管理人员业务技能提升，全年组织开展部门级外训 391 场，部门级内训 727 场；公司持续实施人才培养项目，加快推动个人能力向组织能力的转化，通过探索新的培训方式，快速迭代课程，有节奏的培养青年骨干等持续优化培训模式，使人才培养体系更加完善化、系统化，为公司发展战略不断培养和输送具备“战斗力”素质的人才。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年 5 月 20 日经股东大会审议通过公司 2021 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 680,098,200 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.42 元（含税），共计派发现金红利 2,325,935,844.00 元。公司于 2022 年 5 月 31 日分派完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	680,098,200
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	227,387,669.16

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年实现合并报表归属于母公司股东的净利润 5,595,492.74 元，其中母公司实现净利润 70,934,820.06 元。根据《公司章程》等相关法律法规的规定，按照母公司 2022 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 7,093,482.01 元，公司截至 2022 年 12 月 31 日母公司累计未分配利润为 227,387,669.16 元，合并报表未分配利润为 634,792,953.21 元。根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，综合考虑公司未来的资金安排计划及发展规划，2022 年度公司拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。公司 2022 年度利润分配方案需经公司 2022 年年度股东大会审议批准后方可实施。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
目前公司正处于产业转型和项目运营重要阶段，为顺利实施公司发展战略，需保持必要资金来满足平稳运营及产业拓展的资金需求，促进公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益。因此公司 2022 年度不进行现金红利分配。	未分配利润将主要用于补充经营所需的流动资金及产业转型发展所需的资金，以保障公司持续健康发展。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，继续完善内部控制建设，强化内部审计监督。公司制定内部控制监督制度，对监督过程中发现的内部控制缺陷，公司管理层分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并跟踪内部控制缺陷整改情况，就内部监督中发现的重大缺陷，提出整改意见及建议，对重大违规违纪行为提出追究相关责任单位或者责任人的责任建议。公司按组织控制的要求和责任相结合的原则，授予各职能部门及管理人员相应的审批权，明确办理业务和事项的权限范围、审批程序，有效落实了分级授权制度，做到职责分明、授权有度，提升了公司快速反应能力。2022 年公司持续建立健全内控与风控体系建设，提高风险管控能力，进一步防范系统风险，确保公司业务健康持续发展。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的	已采取的解决	解决进展	后续解决计划
------	------	------	--------	--------	------	--------

			问题	措施		
不适用						

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>（1）重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>（2）重要缺陷：公司缺乏反舞弊控制措施；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>（3）一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；</p> <p>（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；</p> <p>（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；</p> <p>（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>（1）重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在有合理的可能性，导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响利润总额的错报大于等于利润总额 5% 或者影响资产总额的错报大于等于资产总额 3% 的情形时，被认定为重大缺陷；</p> <p>（2）重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在有合理的可能性，导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响利润总额的错报大于等于利润总额的 3% 且小于利润总额 5% 或者影响资产总额的错报大于等于资产总额 0.5% 且小于合并资产总额 3% 的情形时，被认定为重要缺陷；</p> <p>（3）一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>（1）影响利润总额的错报大于利润总额 5% 的认定为重大缺陷；</p> <p>（2）影响利润总额的错报大于等于利润总额的 3% 且小于 5% 的，则认定为重要缺陷；</p> <p>（3）影响利润总额的错报小于利润总额 3% 的，则认定为一般缺陷。</p>

	一般缺陷。即：影响利润总额的错报小于利润总额的 3%，或者影响资产总额的错报小于资产总额的 0.5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，一共涉及七大方面共计 119 个问答，公司认真梳理填报，于 2021 年完成专项自查工作。公司今后将继续按照相关监管规定的要求，坚持公司与控股股东在人员、资产、财务分开以及机构、业务相对独立，强化对控股股东、实际控制人、董监高等“关键少数”的行为规范的约束。按照规定程序审批和管控资金使用、担保业务、关联交易等事项，及时履行信息披露义务，有效发挥独立董事、监事会及内审机构的监督作用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

- 1、《中华人民共和国环境保护法》
- 2、《中华人民共和国水污染防治法》
- 3、《中华人民共和国大气污染防治法》
- 4、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》
- 5、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》
- 6、《中华人民共和国土壤污染防治法》
- 7、《中华人民共和国噪声污染防治法》
- 8、《中华人民共和国环境影响评价法》
- 9、《中华人民共和国水法》
- 10、《中华人民共和国水土保持法》
- 11、《中华人民共和国长江保护法》
- 12、《中华人民共和国清洁生产促进法》
- 13、《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》
- 14、《环境影响评价公众参与办法》
- 15、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》
- 16、《排污许可管理条例》（国务院令 第 736 号）
- 17、《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》
- 18、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）
- 19、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）
- 20、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）
- 21、《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）
- 22、《环境空气质量标准》（GB3095-2012）
- 23、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）
- 24、《大气污染物标准：制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）
- 25、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）
- 26、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）
- 27、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）
- 28、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599-2020）
- 29、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597—2001）
- 30、《地表水环境质量标准》（GB 3838-2002）
- 31、《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）
- 32、《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准》（GB36600—2018）
- 33、《国家危险废物名录》2021 年版
- 34、《危险废物转移管理办法》
- 35、《企业环境信息依法披露管理办法》
- 36、《突发环境事件应急管理办法》

- 37、《水污染源在线监测系统安装技术规范》（HJ353-2019）
- 38、《水污染源在线监测系统验收技术规范》（HJ354-2019）
- 39、《水污染源在线监测系统运行技术规范》（HJ355-2019）
- 40、《排污单位自行监测技术指南》（HJ819-2017）
- 41、《排污许可证申请与核发技术规范专用化学产品制造业》（HJ1103-2020）
- 42、《重点排污单位名录管理规定》
- 43、《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》
- 44、《环保部关于做好环境影响评价制度与排污许可制衔接相关工作的通知》
- 45、《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》
- 46、《国务院关于印发土壤污染防治行动计划的通知》
- 47、《关于以改善环境质量为核心加强环境影响评价管理的通知》
- 48、《关于印发〈危险废物规范化管理指标体系〉的通知
- 49、《长江经济带生态环境保护规划》
- 50、《〈长江经济带发展负面清单指南〉湖北省实施细则》
- 51、《关于印发工业领域碳达峰实施方案的通知》
- 52、《关于进一步推进危险废物环境管理信息化有关工作的通知》
- 53、《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB512377-2017）
- 59、《四川省挥发性有机物泄露检测与修复（LDAR）实施技术规范》
- 60、《工业企业土壤和地下水自行监测技术指南》
- 61、《危险废物收集、贮存、运输技术规范》（HJ2025-2012）
- 62、《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》
- 63、《辽宁省污水综合排放标准》（DB21/1627-2008）
- 64、《关于加强长江经济带工业绿色发展的指导意见》
- 65、《长江保护修复攻坚战行动计划》
- 66、《建设项目环境保护管理条例》
- 67、《武汉市人民政府关于印发武汉市 2022 年改善空气质量攻坚方案的通知》
- 68、《关于印发长江经济带发展负面清单指南的通知》

环境保护行政许可情况

序号	公司或子公司名称	证书名称	证书编号	时间
1	辽宁奥克化学股份有限公司	关于辽宁奥克化学股份有限公司年产 3 万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目环境影响报告书的批复	辽环函【2008】202 号	2008 年 6 月 27 日取得
2		关于对《辽宁奥克化学股份有限公司年产 3 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料项扩建目环境影响报告书》的批复	辽市环宏发【2011】16 号	2011 年 12 月 27 日取得
3		关于对《辽宁奥克化学股份有限公司年产 3 万吨环氧乙烷衍生精细化工新材料项扩建目环境影响报告书》的批复	辽市行审发【2017】272 号	2018 年 1 月 2 日取得

4		关于《辽宁奥克化学股份有限公司技术中心项目环境影响报告书》的批复	辽环函【2008】210号	2008年7月取得
5		辽宁奥克化学股份有限公司年产3万吨聚乙二醇型多晶硅切割液项目的环氧乙烷和环氧丙烷储罐的环境现状评估的备案审查意见	辽市环备【2016】8号	2016年8月份完成备案
6		关于《辽宁奥克化学股份有限公司年产10万吨环氧衍生精细化工新材料项目环境影响报告书》的批复	辽宏行审发【2020】173号	2021年11月取得
7		排污许可证	91211000701698923L001V	2020年6月28日至2023年6月27日
8	辽宁奥克医药辅料股份有限公司	关于辽宁奥克医药辅料股份有限公司通过清洁生产审核评估的函	辽市环函【2021】38号	2021年取得
9		排污许可证	91211000726845918Y001P	2020年8月28日至2023年8月27日
10		关于辽宁奥克医药辅料有限公司年产1万吨药用辅料项目环境影响报告书的批复	辽市环审【2016】7号	2016年取得
11		辽宁奥克医药辅料股份有限公司年产1万吨药用辅料项目竣工环境保护验收申请	辽市环宏验【2017】12号	2017年取得环保验收意见
12		关于辽宁奥克医药辅料股份有限公司年产2800吨食品医药级聚山梨酯（80）项目环境影响报告书的批复	辽市行审发【2018】188号	2018年取得环评批复
13	江苏（扬州）奥克化学有限公司	变更排污许可	91321081684905854E001V	2020年5月7日至2023年5月6日
14		关于江苏奥克化学有限公司碳酸乙烯酯精制改造项目环境影响报告表的批复	文号：扬环审批【2022】11号	2022年6月14日取得
15	广东奥克化学有限公司	排污许可证	914409006904930248001V	2020年08月10日至2023年08月09日

16		安全生产标准化二级企业	AQB440900WHII 2020000030	2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日
17		危险化学品经营许可证	粤茂高新环经字【2020】 0015 号	2020 年 11 月 20 日至 2023 年 11 月 19 日
18		危险化学品安全使用许可证	粤茂危化使字【2021】 004 号	2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 17 日
19	四川奥克化学有限公司	关于四川石达化学股份有限公司 10 万吨/年环氧乙烷深加工项目的批复 目环境影响报告书的批复	川环审批【2012】52 号	2012 年 2 月 10 日取得
20		成都市生态环境局关于四川奥克石达化学股份有限公司 10 万吨/年环氧乙烷深加工项目配套建设的固体废物污染防治设施竣工环境保护专项验收批复	成环建验【2019】41 号	2019 年 4 月 4 日取得
21		排污许可证	91510100592070378D001V	2020 年 07 月 26 日至 2023 年 07 月 25 日
22		成都市生态环境局关于四川奥克化学有限公司高质量、节能增效 10 万吨环氧乙烷深加工技改项目环境影响报告书的审查批复	成环审批【2021】20 号	2021 年 3 月 22 日取得
23		关于武汉奥克 EOD 装置改造及新增利用二氧化碳生产新能源电池材料项目环境影响报告书的批复	武环青山审【2022】41 号	2022 年 12 月 28 日取得
24		危险化学品安全使用许可证	鄂汉危化使延字【2021】 000001	2021 年 11 月 17 日至 2024 年 11 月 16 日
25	吉林奥克新材料有限公司	关于吉林奥克新材料有限公司年产 10 万吨乙氧基化系列产品项目环境影响报告书的批复	吉市环建字【2019】21 号	2019 年 8 月 8 日取得
26		排污许可证	91220294795225480H001V	2020 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 16 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
辽宁奥克化学股份有限公司	水体污染物	COD	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	65.8mg/l	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1267-2008) 300mg/l	0.72t	2.808t/a	无
辽宁奥克化学股份有限公司	水体污染物	氨氮	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	14.5mg/l	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1267-2008) 30mg/l	0.2	0.28t/a	无
辽宁奥克化学股份有限公司	大气污染物	VOCs	尾气吸收处理后排放	1	EOD 尾气吸收塔总排口	88.8mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.327t	0.5473t/a	无
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	水体污染物	COD	经污水收集池排入污水处理厂	1	污水外排口	73.61mg/l	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1267-2008) 300mg/l	0.567t/a	0.842491t/a	无
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	水体污染物	氨氮	经污水收集池排入污水处理厂	1	污水外排口	5.49mg/l	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1267-2008) 30mg/l	0.044t/a	0.076t/a	无
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	大气污染物	VOCs	尾气吸收处理后排放	1	生产废气排气筒	21.93mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019) 100mg/m <sup>3</sup>	0.0014t/a	0.0019t/a	无
辽宁奥克医药	大气污染物	颗粒物	布袋除尘处理	1	粉碎废气排气	4.45mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大	0.0014	/	无

辅料股份有限公司			后高空排放		筒		气污染物排放标准》(GB37823-2019) 30mg/m <sup>3</sup>	t/a		
江苏奥克化学有限公司	水体污染物	COD	接管	1	污水外排口	29.345 (mg/l)	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	7.113t	55.14t/a	无
江苏奥克化学有限公司	水体污染物	氨氮	接管	1	污水外排口	0.6294 (mg/l)	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.15t	4.648t/a	无
江苏奥克化学有限公司	水体污染物	总磷	接管	1	污水外排口	0.2328mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.045t	0.744t/a	无
江苏奥克化学有限公司	水体污染物	总氮	接管	1	污水外排口	9.6908mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	2.057t	6.058t/a	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	S02	高空排放	1	废热锅炉排口	2.7mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.123t	2.59t/a	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	NOx	高空排放	1	废热锅炉排口	76.47mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	2.866t	12.18t/a	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	颗粒物	高空排放	1	废热锅炉排口	2.98mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.09t	1.15t	无
江苏奥	大气污	颗粒物	布袋除	1	切片粉	5.7mg/m	《大气	0.3127t	0.65t	无

克化学有限公司	染物		尘处理后高空排放		尘排放口	3	《污染物综合排放标准》 GB16297-1996			
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	颗粒物	布袋除尘处理后高空排放	1	包装粉尘排放口	6.15mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996	0.618t	1.30t	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	高空排放	1	废热锅炉排放口	11.21mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.4661t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	高空排放	1	碱液吸收塔排放口	9.838mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.175t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	高空排放	1	E0 放空塔	8.15mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.0436t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	高空排放	1	乙二醇真空塔	13.39mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.00311t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	吸收后高空排放	1	污水处理除臭塔排口	13.26mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.1772t	4.47t	无
江苏奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	活性炭吸收后高空排放	1	危废库尾气吸收排口	10.686mg/m <sup>3</sup>	《化学工业挥发性有机排放标准》 DB32/3151-2016	0.462t	4.47t	无
吉林奥克新材	水体污染物	COD	处理后排入污	1	总排口	87.3 (mg/L)	《石油化学工	0.456t	4.687t/a	无

料有限公司			水处理厂			)	业污染物排放标准》GB31571-2015			
吉林奥克新材料有限公司	大气污染物	VOCs	尾气吸收处理后排放	1	1#排气筒	3.6 (mg/m <sup>3</sup> )	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.0022t	0.238t/a	无
武汉奥克化学有限公司	水体污染物	COD	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	≤100mg /	《污水处理服务协议》1000mg/L	0.257t	1.54t/a	无
武汉奥克化学有限公司	水体污染物	氨氮	经污水收集池排入园区污水处理厂	1	污水外排口	≤15mg/	《污水处理服务协议》25mg/L	0.0126t	0.23t/a	无
武汉奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	尾气吸收处理后排放	1	EOD 尾气吸收塔排口 (1#排气筒)	120mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.0119t	0.07t/a	无
广东奥克化学有限公司	水体污染物	COD	经污水收集池排入污水处理厂	2	一期二期污水管网排口	500mg/l	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.71t/a	2.82t/a	无
广东奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	尾气吸收处理后排放	2	EOD 尾气吸收塔排口 (1期排口、2期排口)	120mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》GB31571-2015	0.0602 t/a	0.0711t/a	无
广东奥克化学有限公司	大气污染物	颗粒物	布袋除尘处理后高空排放	2	切片、包装排口	120mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.0752t	0.149t/a	无
四川奥克化学有限公司	大气污染物	VOCs	RTO 蓄热氧化后高空排放; 危废间两级活	3	生产工艺、储罐区、污水处理站废气; 危	60mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排	0.636	/	无

			性炭吸 附后高 空排 放；中 水装置 活性炭 吸附后 高空排 放		废间废 气；中 水装置 废气		放标 准》 (DB51/ 2377- 2017)			
四川奥 克化学 有限公 司	大气污 染物	颗粒物	RTO 处 理生产 工艺、 储罐区 补充天 然气升 温产生 后高空 排放； 包装布 袋除尘 后高空 排放	2	处理生 产工 艺、储 罐区补 充天然 气升温 参数； 包装布 袋除尘	120mg/m <sup>3</sup>	《大气 污染物 综合排 放标准 GB 16297- 1996》	0.134	/	无

对污染物的处理

- 1、辽宁奥克股份有限公司设有三级尾气吸收塔，废气指标达标排放；污水收集池，污水在线监测设备，粉尘处理采用布袋除尘器，事故池、清污分流、雨水切换系统等环保设施，均正常运行。废水废气处理设施正常运行，全年废气减排 0.19t。
- 2、辽宁奥克医药辅料股份有限公司设有隔油池，粉尘处理采用布袋除尘器，非甲烷总烃采用尾气吸收塔，污染物在线监测仪器、污水收集池等排污设施，废水废气处理设施正常运行。
- 3、江苏奥克化学有限公司废热锅炉焚烧装置、粉尘处理采用布袋除尘装置、非甲烷总烃采用尾气吸收塔、活性炭吸附装置，设施运行正常，废水废气处理设施正常运行。2022 年污水减排量达 100,000t。
- 4、吉林奥克新材料有限公司设有污水沉降池、尾气吸收塔，COD 在线监测设施，PH、氨氮和流量在线监测设施运行正常，废水废气处理设施正常运行。全年污水排量减少 1,431t。
- 5、武汉奥克化学有限公司污水向中法水务污水处理厂排放，废气由尾气吸收塔处理后排放，排污设备一切正常。全年废水减排量 696m<sup>3</sup>；VOC 减量 0.0567kg/h，臭气减量 321m<sup>3</sup>。
- 6、广东奥克化学有限公司设有污水收集池、污水沉降池，雨污分流系统，尾气吸收塔设施，布袋除尘器等环保设施均正常运行。
- 7、四川奥克化学有限公司设有污水收集池、雨污分流系统、尾气吸收塔设、RTO 蓄热式氧化炉、污水处理站、危废间两级活性炭吸附装置、中水装置活性炭吸附装置、包装布袋除尘等环保设施均正常运行。全年废水减排量 5,199.15t。

突发环境事件应急预案

1、《辽宁奥克化学股份有限公司突发环境应急预案》于 2021 年 5 月 7 日在辽阳市生态环境局宏伟分局完成备案。备案编号：211004-2021-016-H。

《辽宁奥克化学股份有限公司环氧乙烷罐区专项突发环境事件应急预案》于 2021 年 11 月 12 日在辽阳市生态环境局宏伟分局完成备案，备案编号：211004-2021-042-H；

《辽宁奥克化学股份有限公司生产车间专项突发环境事件应急预案》于 2021 年 11 月 12 日在辽阳市生态环境局宏伟分局完成备案，备案编号：211004-2021-044-M；

《辽宁奥克化学股份有限公司原料成品罐区专项突发环境事件应急预案》于 2021 年 11 月 12 日在辽阳市生态环境局宏伟分局完成备案，备案编号：211004-2021-043-M；

- 2、《辽宁奥克医药辅料股份有限公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 1 月 6 日在通过辽阳市生态环境局及辽阳市专家审核会议，现处于预案修改阶段。
- 3、《江苏奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 6 月 10 日在仪征市环保局备案。备案编号：3210812022062H。
- 4、《吉林奥克新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2020 年 12 月 17 日经吉林市生态环境局经济技术开发区分局备案。备案编号：220271-2020-001-M。
- 5、《武汉奥克化学有限公司突发环境应急事件预案》于 2021 年 9 月 23 日在武汉市生态环境局青山分局备案，备案编号：420107-2021-020-M。
- 6、《广东奥克化学有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 11 月 25 日经茂名市生态环境局备案。备案编号：440904-2021-0129-M。
- 7、《四川奥克化学有限公司突发环境应急预案》于 2022 年 8 月 10 日在成都市彭州市生态环境局备案。备案编号：510182-2022-149-M。

环境自行监测方案

辽宁奥克化学股份有限公司

监测项目	监测点位	监测内容	监测频率
废水	厂区污水管线出口	水量、PH、COD、氨氮、石油类、SS	监测频率为 1 次/月
	厂区污水管线出口	BOD	监测频率为 1 次/季度
	厂区污水管线出口	表面活性剂	监测频率为 2 次/年
废气	排气筒	NMHC、甲醇	监测频率为 1 次/月
	厂界	NMHC、颗粒物	监测频率为 1 次/季度
	排气筒	颗粒物	监测频率为 2 次/年
噪声	厂界	噪声	频率为 1 次/季度
地下水	厂区地下水监测井	PH、挥发酚、总硬度、高锰酸盐指数、氟化物、氰化物、氯化物、硫酸盐、硝酸盐、亚硝酸盐、氨氮	监测频率为 1 次/年
雨水排放口	雨排总口	化学需氧量、悬浮物	每月有流动水排放时开展一次监测。如监测一年无异常情况，可放宽至每季度有流动水排放时开展一次监测。
挥发性有机物泄露检测与修复 (LDAR 检测)	泵、压缩机、搅拌器 (机)、阀门、开口阀或开口管线、泄压设备、取样连接件系统	VOC	1 次/季度
	法兰及其他连接件、其他密封设备	VOC	1 次/半年
	对开式循环冷却水系统	TOC	1 次/半年

辽宁奥克医药辅料股份有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	监测频次
有组织废气	生产废气排气筒 (DA001)	挥发性有机物	每月一次
	粉碎废气排气筒 (DA002)	颗粒物	每季度一次
无组织废气	MF0035	非甲烷总烃	一年一次
无组织废气	厂界	臭气浓度	半年一次
		非甲烷总烃	

废水	废水总排口 (DW001)	色度	每季度一次	
		悬浮物		
		急性毒性		
		五日生化需氧量		
		总有机碳		
		挥发酚		
		总氮 (以 N 计)		每月一次
		总磷 (以 P 计)		
		硫化物	半年一次	
噪声	厂界噪声	噪声	每季度一次	
土壤	1# 2# 3# 4#	砷、镉、六价铬、铜、铅、汞、镍、四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、顺-1,2-二氯乙烯、反-1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烯、1,1,2,2-四氯乙烯、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、1,2,3-三氯丙烷、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯间,对-二甲苯、邻-二甲苯、硝基苯、苯胺、2-氯苯酚、苯并(a)蒽、苯并(a)芘、苯并(b)荧蒽、苯并(k)荧蒽、蒽、二苯并(a,h)蒽、茚并(1,2,3-c, d)芘、萘、PH	每年一次	
地下水	地下水 S1 (监测井 1) 地下水 S2 (监测井 2)	PH 值、氨氮、挥发酚、色度、嗅和味、浑浊度、肉眼可见物、总硬度、溶解性总固体、硫酸盐、氯化物、铁、锰、铜、锌、阴离子表面活性剂、耗氧量、硝酸盐、亚硝酸盐、氟化物、碘化物、氰化物、汞、砷、硒、镉、铬(六价)、铅、钠、苯、甲苯、硫化物、铝、总大肠菌群、菌落总数、三氯甲烷、四氯化碳	半年一次	

江苏奥克化学有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	监测频次
有组织废气	1#废热锅炉	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、环氧乙烷、甲醇、乙二醇、乙醛	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月
	2#环氧放空塔	环氧乙烷	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月
	4#RTO 炉	环氧乙烷、乙二醇、甲醇	1次/半年
		非甲烷总烃	1次/月
	5#包装除尘	颗粒物	1次/半年
	6#切片除尘	颗粒物	1次/半年
7#污水处理站除臭设施	臭气浓度、氨(氨气)	1次/半年	
	硫化氢、非甲烷总烃	1次/月	
8#危废库废气收集处理设施	非甲烷总烃	1次/月	
无组织废气	厂界 4 个点 (上风向 1 个, 下风向 3 个)	非甲烷总烃、颗粒物、氨(氨气)、硫化氢、臭气浓度	1次/季

	密封点 (LDAR)	挥发性有机物 (法兰及其他连接件、其他密封设备)	1 次/半年
		挥发性有机物 (阀门、开口阀或开口管线)	1 次/季
污水	废水总排口 F2	pH、化学需氧量、总磷、总氮、氨氮	1 次/半年
		悬浮物、硫化物、石油类、挥发酚	1 次/月
		五日生化需氧量、甲醛	1 次/季
雨水	雨水总排口 F2	pH、化学需氧量	1 次/半年
		氨氮、石油类	1 次/月
噪声	厂界 8 个点位	Leq(A)	1 次/季, 每次一天昼夜
地下水	共 7 个点 (含对照点 1 个、监测点 6 个)	pH、铜、砷、汞、铬 (六价)、铅、镉、镍、石油类、四氯化碳、氯仿、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯、二甲苯 (总量)、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒽、萘、蒽、荧蒽、甲醛、甲醇	1 次/年
土壤	共 13 个点 (含对照点 1 个、监测点 12 个)	铜、铅、汞、镍、铬 (六价)、砷、镉、VOCS (四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、顺-1,2-二氯乙烯、反-1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、1,2,3-三氯丙烷、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯、间二甲苯+对二甲苯、邻二甲苯)、SVOC (硝基苯、苯胺、2-氯酚、苯并 [a] 蒽、苯并 [a] 芘、苯并 [b] 荧蒽、苯并 [k] 荧蒽、蒽、二苯并 [a,h] 蒽、茚并 [1,2,3-cd] 芘、萘)、石油烃 (C10-C40) 等 45 项、PH、甲醛	1 次/年

吉林奥克新材料有限公司

监测项目	监测点位	监测内容	监测频率
废水	污水池	COD、PH	自行监测 1 次/日
废水	厂区污水管线出口	COD、氨氮、pH、流量	COD、氨氮 1 次/季度
废气	排气筒	非甲烷总烃、粉尘	委托监测频率为 1 次/季度
	厂界	非甲烷总烃、粉尘	
噪声	厂界外 1m	等效声级	委托监测频率为 1 次/季度
地下水	PH、铁、铜、锌、银、镉、铬、六价铬、石油类、铝	地下水 5 个监测点	委托监测频率为 1 次/年
土壤	pH、干物质、铅、镉、砷、六价铬、镍、汞、铜、石油烃 (C10-C40)	土壤监测 9 个点	委托监测频率为 1 次/年

武汉奥克化学有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	自行监测频次
废水	废水总排口	pH 值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	1 次/季度
	雨排水排口	pH 值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	1 次/季度

有组织废气	EOD 装置废气排气筒	挥发性有机物、排气参数	1 次/季度
	切片废气排气筒	粉尘、排气参数	1 次/季度
	包装废气排气筒	粉尘、排气参数	1 次/季度
无组织废气	厂界四周布设 4 个监控点	挥发性有机物、颗粒物、气象参数	1 次/季度
噪声	厂界四周布设 4 个噪声监测点位	等效连续 A 声级	1 次/季度

广东奥克化学有限公司

污染物类型	监测点位	检测内容	自行监测频次
废水	废水总排口	pH 值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	执行排水协议频次
	雨排水排口	pH 值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷	外委检测每月监测 1 次
有组织废气	EOD 装置废气排气筒	挥发性有机物、排气参数	外委检测半年监测 1 次
	切片废气排气筒	粉尘、排气参数	外委检测半年监测 1 次
	包装废气排气筒	粉尘、排气参数	外委检测半年监测 1 次
无组织废气	厂界四周布设 4 个监控点	挥发性有机物、颗粒物、气象参数	外委检测季度监测 1 次
噪声	厂界四周布设 4 个噪声监测点位	等效连续 A 声级	外委检测季度监测 1 次

四川奥克化学有限公司

监测项目	监测点位	监测内容	监测频率
废气	废气排放口 (DA001)	挥发性有机物、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫	1 次/半年
废气	废气排放口 (DA002)	颗粒物	1 次/半年
废气	废气排放口 (DA003)	挥发性有机物	1 次/半年
废气	废气排放口 (DA004)	挥发性有机物	1 次/半年
大气	厂界	挥发性有机物、颗粒物	1 次/半年
废水	废水排放口 (DW001)	悬浮物、pH、动植物油、化学需氧量、氨氮、表面活性剂、五日生化需氧量、总有机碳	1 次/半年
雨水	雨水排放口 (YS002)	化学需氧量	有流动雨水排放时开展监测
地下水	地下水 7 个监测点	pH 值、总硬度、阴离子表面活性剂、耗氧量、氨氮、氯化物、溶解性总固体、硫酸盐、硫化物、硝酸盐、亚硝酸盐、铜、锌、汞、镉、六价铬、铅、砷、苯、钠、甲苯、二甲苯	1 次/半年 (第三方检查); COD、PH、氨氮 每月公司自测
土壤	厂区 13 个监测点位	pH、砷、镉、铬 (六价)、铜、铅、汞、镍、四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、顺-1,2-二氯乙烯、反-1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、1,2,3-三氯丙烷、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯、间二甲苯+对二甲苯、邻二甲苯、硝基苯、苯胺、2-氯酚、苯并[a]蒽、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒽、苯并[k]荧蒽、蒽、二苯并[a,h]蒽、茚并[1,2,3-cd]芘、萘、石油烃	1 次/半年
噪声	厂界四周 4 个点	COD、PH	1 次/季度 (自行监测)

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1. 辽宁奥克化学股份有限公司 2022 年环境治理和保护投入 309 万元，已按照要求缴纳环保税。
2. 辽宁奥克医药辅料股份有限公司 2022 年已按照要求缴纳环保税。
3. 江苏奥克化学有限公司 2022 年环境治理和保护投入 660.39 万元，共缴纳环境保护税 65,671.91 元。
4. 吉林奥克新材料有限公司 2022 年环境治理和保护投入 27.43 万元，2023 年开始缴纳环境保护税。
5. 武汉奥克化学有限公司 2022 年投入环保费用 24.65 万元，已按照要求缴纳环保税。
6. 广东奥克化学有限公司已按照要求缴纳环保税。
7. 四川奥克化学有限公司 2022 年环境治理和保护投入 914 万元，已按照要求缴纳环保税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司新能源材料板块生产碳酸酯系列产品主要以环氧乙烷（EO）、二氧化碳、甲醇为主要原料。从源头上减排二氧化碳，全方位全过程推行绿色规划与发展，使发展建立在高效利用资源、严格保护生态环境、有效控制温室气体排放的基础上。同时通过回收分离、捕获贮存、资源化利用等技术手段，减少或消除二氧化碳排放，最大限度地降低负面影响。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

详情见公司编制的《2022 年度社会责任报告》。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	奥克集团、董振鹏、刘兆滨、仲崇纲、朱建民	避免同业竞争承诺	承诺本公司（本人）及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；承诺如奥克股份未来拓展其产品和业务范围，而与公司（本人）及公司（本人）直接或间接控制的企业产生或可能产生同业竞争情形，公司（本人）及公司（本人）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	2010年04月06日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。

			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；承诺若本公司（本人）及本公司（本人）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。			
	广东德美精细化工集团股份有限公司	避免同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺：承诺本公司及本公司所控制的子公司、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。	2010 年 04 月 06 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
	公司全体董事、监事、高级管理人员和其他核心人员	关于竞业禁止的承诺	公司全体董事、监事、高级管理人员和其他核心人员承诺在奥克股	2010 年 04 月 06 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。

			<p>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。</p>			
	<p>奥克集团、广东德美精细化工集团股份有限公司、朱建民、刘兆滨、董振鹏、仲崇纲</p>	<p>关于规范及减少关联交易的承诺</p>	<p>本公司（本人）及下属单位将严格遵循奥克股份《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会</p>	<p>2010年04月06日</p>	<p>长期</p>	<p>截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。</p>

			<p>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本公司（本人）及下属单位与奥克股份之间发生的关联交易。</p>			
奥克集团	关于规范及减少关联交易的承诺	承诺 2010 年 1 月 1 日起，本公司及本公司的控股子公司将自行采购生	2010 年 04 月 06 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。	

			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，本公司及本公司控股子公司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。			
	辽宁奥克化学股份有限公司	关于规范及减少关联交易的承诺	自 2010 年 1 月 1 日开始不再代奥克集团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及其控制的子公司采购聚乙二醇原料。	2010 年 04 月 06 日	长期	截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	一、业绩承诺数额及期限： （1）奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）同意在收购奥克药辅 67% 股权完成后，对奥克药辅未来三年的业绩进行承诺。奥克集团和大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）约定如果本次股份交易在 2020 年交割完毕，则业绩承诺期为 2020-2022 年；如果本次股份交易在 2021 年交割完毕，则业	2020 年 12 月 03 日	2023 年 5 月 31 日	2022 年度奥克药辅完成业绩承诺。截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。

			<p>绩承诺期为 2021-2023 年。（以下简称“盈利承诺期”）</p> <p>（2）业绩承诺金额为：2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度经审计的净利润分别不低于 2,800 万元、2,594 万元、3,103 万元、3,610 万元。（以下简称“承诺净利润”，净利润数据均以扣除非经常性损益后的利润数确定，下同）。</p> <p>二、业绩补偿的承诺：（1）盈利承诺期内经审计机构审核，奥克药辅每一会计年度经审核后累计实现的实际净利润低于奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）的承诺净利润，则奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）同意选择以奥克药辅的股份或现金进行补偿，其中奥克集团补偿 51.02%，大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）补偿 48.98%。补偿的计算方式如下：当期补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数一截至</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>当期期末累积实现净利润数) ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 × 收购奥克药辅股份对价款 - 累积已补偿金额、当期应补偿股份 = 本次出让股份数量 × 累计应补偿金额 / (收购乙方股份对价款 - 累计应补偿金额) - 累计已补偿股份</p> <p>(2) 盈利承诺期满, 公司将聘请审计机构对奥克药辅进行减值测试并出具专项审核意见, 如减值测试结果 为: 奥克药辅 减值额 &gt; 已补偿现金, 则奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业 (有限合伙) 应向公司另行补偿。资产减值补偿采取现金补偿的方式, 应补偿金额 = 奥克药辅减值额 - 已补偿现金。奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业 (有限合伙) 应当于专项审核意见出具后 30 个工作日内履行相应的补偿义务。奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业 (有限合伙) 因奥克药辅盈利差异及减值测试, 最终支付的现金补偿总计不超</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>过本次股份收购总对价。</p> <p>三、业绩补偿的实施：盈利承诺期内每一个会计年度结束后，如触发本协议业绩承诺的规定，即奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）须向公司进行补偿，公司应在其聘请的审计机构对奥克药辅当年实际净利润情况出具《审计报告》或专项审核意见之日起 30 个工作日内，召开董事会计算奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）应补偿现金金额或股份数额，奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）作为业绩承诺方应在公司董事会决议后 20 个工作日内，由奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）选择补偿方式，一次性将应补偿的现金汇入公司指定的银行账户或一次性将补偿的股份变更至公司名下。</p>			
	<p>奥克集团</p>	<p>关于同业竞争的承诺</p>	<p>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</p>	<p>2021 年 05 月 20 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至报告期末，未发生违反上述承诺的情形。</p>

			精细化工产品的生产经营业务。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
奥克药辅	2020年01月01日	2022年12月31日	3,103	4,186.09	-	2020年11月17日	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与奥克集团、大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“大连吉兴”）签署《关于辽宁奥克医药辅料股份有限公司67%股份之附生效条件的股份收购协议》。奥克集团、大连吉兴承诺奥克药辅的业绩在2020年度、2021年度、2022年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,800万元、2,594万元、3,103万元。经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，奥克药辅2022年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为4,186.09万元，业绩承诺完成率为134.90%，已完成其2022年度业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

辽宁奥克医药辅料股份有限公司在报告期内完成业绩承诺。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司按照财政部相关会计准则，变更会计政策，符合相关法律法规，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不影响公司当年净利润及所有者权益，也不涉及以前年度的追溯调整，不存在损害公司及中小股东利益的情况。董事会同意本次会计政策变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2022年4月19日，本公司投资设立大连奥克新材料有限公司，本公司持股比例100%。

2、2022年11月15日，注销解散武汉奥克化学销售有限公司，上海奥克贸易发展有限公司原持有武汉奥克化学销售有限公司100%股权。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李云松、徐建
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
买卖合同纠纷	986	否	胜诉/调解结案	胜诉, 预计对公司经营不产生重大影响	执行完毕		
买卖合同纠纷	1, 183	否	胜诉/调解结案	报告期内公司加强应收账款及呆滞款清欠工作, 并对其中部分采取了诉讼的方式催促。	执行中		
宝塔票据追索案	1, 235	否	胜诉/调整结案	公司已根据会计政策规定对相关应收账款计提了坏账	执行中		
昆明鸿格票据纠纷	100	否	一审败诉, 二审上诉中	公司已根据会计政策规定对相关应收账款计提了坏账	上诉中		
公司诉陈业钢、陈漫漫业绩承诺补偿及股权减值补偿事项纠纷	17, 574. 52	否	一审胜诉, 辽宁省辽阳市中级人民法院判令被告向原告支付利润补偿款 35, 284, 192. 85 元、股权减值补偿款 42, 381, 240. 69 元及相应的违约金。二审受理中。	目前一审判决公司胜诉, 但最终判决结果及案件执行情况仍具有不确定性, 该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响尚存在不确定性。	因被告上诉, 截至报告期末处于二审受理中。	2022 年 11 月 04 日	巨潮资讯网

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 控股股东奥克集团诚信状况良好, 没有违约记录, 未被列入失信名单。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
奥克控股集团股份公司及其子公司	控股股东及其关联方	向关联人销售商品	销售聚乙二醇	参照市场价格双方共同约定	18480元/吨	25.9	0.00%	50	否	电汇	18000元/吨	2022年04月29日	巨潮资讯网
广东德美精细化工集团股份有限公司	广东德美持有公司4.81%股权,公司董事黄冠雄先生、范小平先生兼任广东德美之董事。	向关联人销售商品	销售商品	参照市场价格双方共同约定	9890元/吨	17.5	0.00%	100	否	电汇	9800元/吨	2022年04月29日	巨潮资讯网
苏州华一新能源科技股份有限公司	公司持有苏州华一31.5001%股权,公司副总裁杨光先生担任苏州华一董事。	向关联人销售商品	销售商品	参照市场价格双方共同约定	市场价格	0	0.00%	300	否	市场价格	市场价格	2022年04月29日	巨潮资讯网
武汉	公司	向关	销售	参照	6723	377.7	0.07%	300	是	电汇	6700	2022	巨潮

吉和昌新材料股份有限公司及其子公司	持有武汉吉和昌 36.49% 股权，公司副总裁杨光先生担任武汉吉和昌董事。	联人销售商品	异构十三醇	市场价格双方合同约定	元/吨	7					元/吨	年 04 月 29 日	资讯网
南京扬子奥克化学有限公司	公司持有南京扬子奥克化学有限公司 50% 股权，公司副总裁王树博先生任董事长和法定代表人，公司财务总监刘冬梅任董事	向关人销售商品	销售水聚醚单体	参照市场价格双方合同约定	8543 元/吨	773.75	0.14%	3,000	否	电汇	8550 元/吨	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
中建材中岩科技有限公司及其子公司	公司持有中建材中岩科技有限公司 5.04% 股权，公司高级	向关人销售商品	销售水聚醚单体	参照市场价格双方合同约定	8727 元/吨	6,093.94	1.08%	10,000	否	电汇	8730 元/吨	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网

	管理人员朱宗将先生担任中建材中岩科技有限公司董事												
奥克控股集团股份及其子公司	控股股东及其关联方	向关联人提供劳务	车辆服务	参照市场价格双方共同约定	市场定价	36.86	0.01%	11.15	是	电汇	市场价格	2022年04月29日	巨潮资讯网
苏州华一新能源科技股份有限公司	公司持有苏州华一31.5001%股权，公司副总裁杨光先生担任苏州华一董事。	向关联人提供劳务	提供劳务	参照市场价格双方共同约定	市场定价	5.15	0.00%	50	否	电汇	市场价格	2022年04月29日	巨潮资讯网
武汉吉和昌新材料股份及其子公司	公司持有武汉吉和昌36.49%股权，公司副总裁杨光先生担任武汉吉和昌董事。	向关联人提供劳务	提供公用工程服务	参照市场价格双方共同约定	市场定价	65.78	0.01%	80	否	电汇	市场价格	2022年04月29日	巨潮资讯网
奥克控股集团股份	控股股东及其关联	向关联人采购商品	采购装桶	参照市场价格双方	231元/个	18.78	0.01%	73	否	电汇	231元/个	2022年04月29日	巨潮资讯网

公司及其子公司	方			共同约定									
上海东硕环保科技有限公司	公司副总裁张洪林兼任董事	向关联人采购商品	采购项目设备	参照市场价格双方共同约定	市场定价	994.25	0.19%	1,015	否	电汇	市场定价	2022年04月29日	巨潮资讯网
武汉吉和昌新材料股份有限公司及其子公司	公司持有武汉吉和昌36.49%股权，公司副总裁杨光先生担任武汉吉和昌董事。	向关联人采购商品	采购羟乙基二胺	参照市场价格双方共同约定	19535元/吨	684.59	0.13%	1,350	否	电汇	19535元/吨	2022年04月29日	巨潮资讯网
南京扬子奥克化学有限公司	公司持有南京扬子奥克化学有限公司50%股权，公司副总裁王树博先生任董事长和法定代表人，公司财务总监刘冬梅任董事	向关联人采购商品	采购水聚单体	参照市场价格双方共同约定	市场价格	0	0.00%	1,000	否	电汇	市场价格	2022年04月29日	巨潮资讯网
奥克	控股	向关	接受	参照	市场	538.2	0.04%	1,287	否	电	市场	2022	巨潮

控股集团 股份公 司及其 子公 司	股东 及其 关联 方	联人 接受 劳务	培 训、 劳 务、 服 务 等	市 场 价 格 双 方 共 同 约 定	价 格	6				汇、 承 兑	价 格	年 04 月 29 日	资 讯 网
合计				--	--	9,632 .53	--	18,61 6.15	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2022 年度日常关联交易的实际发生情况与预计存在差异系公司预计的日常关联交易额度是双方可能发生业务的上限金额，实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定，具有较大的不确定性，导致实际发生额与预计金额存在差异。实际发生的关联交易符合公司实际生产经营情况和未来发展需要，参考市场均价，价格公允、合理，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 公司承租江苏省盐城市阜宁县陈集镇胡庄村村委会的资产，租赁期为 25 年。

2) 公司承租国家会展中心（上海有限责任公司）的资产，租赁期为 6 年，租赁上海市青浦区公共租赁住房运营有限公司的资产，租赁期为 2 年。

3) 本公司子公司荷泽奥克化学有限公司原承租山东荷泽玉皇化工有限公司的资产，原租赁期为 8 年，由于荷泽奥克化学有限公司拟终止经营，故拟不再租赁该资产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京扬子奥克化学有限公司	2021 年 04 月 20 日	2,300	2021 年 09 月 01 日	0	连带责任保证			不超过一年	是	是
南京扬子奥克化学有限公司	2022 年 04 月 29 日	2,300	2022 年 09 月 01 日	0	连带责任保证			不超过一年	否	是
武汉吉和昌新材料股份有限公司	2022 年 04 月 29 日	5,000	2021 年 06 月 10 日	0	连带责任保证			不超过一年	否	是

公司										
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		7,300	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)							0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		7,300	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)							0
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年11月04日	9,018	连带责任保证			不超过2年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年10月22日		连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年11月01日	16,867	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年01月10日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2020年06月08日	10,710	连带责任保证			不超过3年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月10日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年04月02日	0	连带责任保证			不超过2年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年09月14日	22,300	连带责任保证			不超过4年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年11月29日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年11月21日	10,178	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2019年08月24日	0	连带责任保证			不超过3年	是	否

江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月03日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年02月10日	2,995	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年09月22日	5,000	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月16日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年12月27日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年12月20日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年01月28日	3,000	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年05月18日	14,476	连带责任保证			不超过6年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年10月11日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年06月10日	4,380	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2021年03月17日	0	连带责任保证			不超过1年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年11月07日	0	连带责任保证			不超过1年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2022年04月29日	283,600	2022年03月15日	6,000	连带责任保证			不超过1年	否	否
上海奥克贸易发展有限公司	2022年04月29日	23,000	2022年06月20日	3,000	连带责任保证			不超过1年	否	否
四川奥	2022年	40,000	2019年	21,000	连带责			不超过	否	否

克化学有限公司	04月29日		07月10日		任保证			3年		
四川奥克化学有限公司	2022年04月29日	40,000	2021年03月19日	5,000	连带责任保证			不超过1年	否	否
辽宁奥克医药辅料有限公司	2022年04月29日	16,616	2022年01月21日	3,350	连带责任保证			不超过1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			363,216	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			272,801			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			363,216	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			137,274			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			370,516	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			272,801			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			370,516	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			137,274			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				42.29%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				3,000						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,000						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	35,000	24,204.83	0	0
合计		35,000	24,204.83	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 公司于 2022 年 1 月 17 日披露了《关于签署轻烃码头项目战略合作框架协议的公告》、《关于签署环氧与二氧化碳衍生绿色低碳精细化工项目战略合作框架协议的公告》、《关于签署环氧与二氧化碳衍生绿色低碳精细化工项目及轻烃码头项目战略合作框架协议的补充公告》；
- 公司于 2022 年 4 月 14 日披露了《关于拟以公开摘牌方式参与天津聚醚新材料有限公司（筹）投资新设项目的公告》，并于 2022 年 6 月 1 日披露了《关于以公开摘牌方式参与天津聚醚新材料有限公司（筹）投资新设项目的进展公告》；
- 公司于 2022 年 7 月 1 日披露了《关于参股公司首次公开发行股票并在创业板上市申请获深圳证券交易所受理的公告》，参股公司苏州华一向深圳证券交易所提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请材料，并于 2022 年 6 月 30 日收到深交所出具的《受理通知》；
- 公司于 2022 年 8 月 3 日披露了《关于参股公司上市辅导备案的提示性公告》，参股公司武汉吉和昌已向中国证券监督管理委员会湖北监管局提交上市辅导备案材料，并于 2022 年 8 月 1 日获得湖北证监局受理；
- 公司于 2022 年 11 月 4 日披露了《关于签署合作终止协议的公告》，公司与深圳市研一新材料有限责任公司签署了《终止协议》，双方原签署的《电解液产业链战略合作之框架协议书》、锂电池电解液项目的《股东间发起人合作协议书》、锂电池电解液溶剂项目的《股东间发起人合作协议书》及《采购合作框架协议》均根据《终止协议》内容同步解除，双方将按约定推进双方互相参股公司通过股权转让进行退出；
- 公司于 2022 年 12 月 9 日披露了《关于对杭州万锂达新能源科技有限公司增资的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,422,924	0.36%	0	0	0	-236,250	-236,250	2,186,674	0.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,422,924	0.36%	0	0	0	-236,250	-236,250	2,186,674	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	2,422,924	0.36%	0	0	0	-236,250	-236,250	2,186,674	0.32%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	677,675,276	99.64%	0	0	0	236,250	236,250	677,911,526	99.68%
1、人民币普通股	677,675,276	99.64%	0	0	0	236,250	236,250	677,911,526	99.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	680,098,200	100.00%	0	0	0	0	0	680,098,200	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司高级管理人员朱宗将先生、王树博先生、宋恩军先生按照其持有股份 25%解除限售，故报告期末持有限售股合计减少 137,812 股。

2、公司原高级管理人员黄健军先生于 2021 年 10 月离任，离任时持有公司股份 393,750 股，离任 6 个月内不得转让股份，故 2021 年末其持股 100%锁定，离任 6 个月后按照其持股 25%解除限售，故报告期末限售股减少 98,438 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱建民	695,749	0	0	695,749	高管锁定股	报告期初第一个交易日解锁 25%额度
董振鹏	326,025	0	0	326,025	高管锁定股	报告期初第一个交易日解锁 25%额度
刘兆滨	369,900	0	0	369,900	高管锁定股	报告期初第一个交易日解锁 25%额度
杨向宏	85,125	0	0	85,125	高管锁定股	报告期初第一个交易日解锁 25%额度
徐秀云	1,125	0	0	1,125	高管锁定股	离任后 6 个月
朱宗将	208,125	0	52,031	156,094	高管锁定股	报告期初第一个交易日
王树博	208,125	0	52,031	156,094	高管锁定股	报告期初第一个交易日
宋恩军	135,000	0	33,750	101,250	高管锁定股	报告期初第一个交易日
黄健军	393,750	0	98,438	295,312	高管锁定股	离职 6 个月后
合计	2,422,924	0	236,250	2,186,674	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,311	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,345	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
奥克控股集团股份公司	境内非国有法人	52.89%	359,698,573		0	359,698,573	质押	44,380,000	
广东德美精细化工集团股份有限公司	境内非国有法人	4.81%	32,695,900		0	32,695,900		0	
王春林	境内自然人	0.57%	3,884,364		0	3,884,364		0	
徐国勇	境内自然人	0.53%	3,588,760		0	3,588,760		0	
张党文	境内自然人	0.41%	2,771,170		0	2,771,170		0	

朱向阳	境内自然人	0.33%	2,261,500		0	2,261,500		0
梁世娟	境内自然人	0.32%	2,163,237		0	2,163,237		0
王桂柱	境内自然人	0.29%	1,995,218		0	1,995,218		0
彭玉香	境内自然人	0.25%	1,674,300		0	1,674,300		0.00
肖峰	境内自然人	0.21%	1,442,300		0	1,442,300		0.00
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东奥克集团与上述其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
奥克控股集团股份公司	359,698,573	人民币普通股	359,698,573					
广东德美精细化工集团股份有限公司	32,695,900	人民币普通股	32,695,900					
王春林	3,884,364	人民币普通股	3,884,364					
徐国勇	3,588,760	人民币普通股	3,588,760					
张党文	2,771,170	人民币普通股	2,771,170					
朱向阳	2,261,500	人民币普通股	2,261,500					
梁世娟	2,163,237	人民币普通股	2,163,237					
王桂柱	1,995,218	人民币普通股	1,995,218					
彭玉香	1,674,300	人民币普通股	1,674,300					
肖峰	1,442,300	人民币普通股	1,442,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东奥克集团与上述其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东徐国勇通过信用证券账户持有公司股份 3,276,760 股。股东张党文通过信用证券账户持有公司股份 1,906,570 股。股东朱向阳通过信用证券账户持有公司股份 1,860,300 股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
奥克控股集团股份公司	朱建民	2006 年 12 月 21 日	91211000794844300X	一般项目：企业总部管理，以自有资金从事投资活动，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训），计算机软硬件及辅助设备批发，新型膜材料制造，新型膜材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱建民	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
刘兆滨	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
仲崇纲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
董振鹏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	朱建民先生，奥克控股集团股份公司董事局主席、高级总裁，本公司董事长。朱建民先生的简介请详见“第四节公司治理第七项董事、监事和高级管理人员情况”。刘兆滨先生，奥克控股集团股份公司董事，本公司董事。刘兆滨先生的简介请详见“第四节公司治理第七项董事、监事和高级管理人员情况”。董振鹏先生，奥克控股集团股份公司董事，本公司董事。董振鹏先生的简介请详见“第四节公司治理第七项董事、监事和高级		

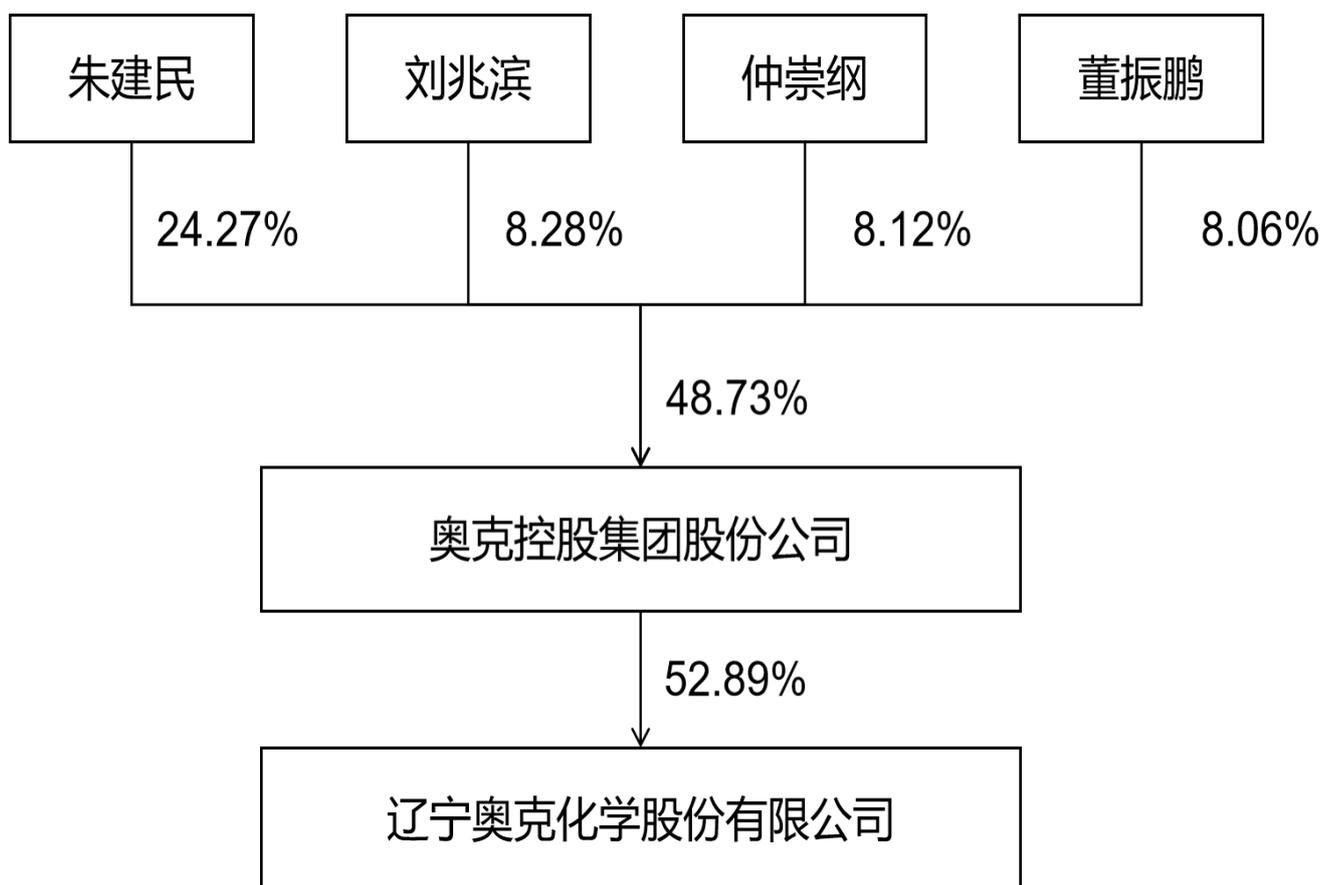
	管理人员情况”。仲崇纲先生，现任奥克控股集团股份公司董事，本公司监事会主席，仲崇纲先生的简介请详见“第四节公司治理第七项董事、监事和高级管理人员情况”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 17 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	众环审字(2023)3300079 号
注册会计师姓名	李云松、徐建

审计报告正文

#### • 一、审计意见

我们审计了辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“辽宁奥克公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽宁奥克公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于辽宁奥克公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如后附财务报表附注四、30、“收入”和及财务报表附注六、38“营业收入和营业成本”所述，辽宁奥克公司及子公司主要从事聚醚单体、多晶硅切割液、聚乙二醇等生产与销售，产品在国内销售及国外销售。2022 年度辽宁奥克公司营业收入 563,915.18 万元。由于收入是辽宁奥克公司的关键业绩指	针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括： （1）了解辽宁奥克公司与销售和收款流程相关的内部控制，并测试关键内部控制设计和执行的有效性。 （2）抽样检查销售合同，评价辽宁奥克公司产品销售收入确认方法是否符合企业会计准则相关规定。

<p>标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。营业收入是否真实、是否确认在正确的会计期间对财务报表影响重大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。</p> <p>(4) 执行细节测试，抽样检查销售合同、产品发货记录、销售发票、客户签收单、出口报关单等外部证据。</p> <p>(5) 检查收款记录，结合应收账款的审计，选取重要客户进行函证。</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当披露和列报。</p>
--	--

## (二) 应收款项坏账准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如后附财务报表附注四、10、“金融资产 减值”及财务报表附注六、4“应收账款”所述，辽宁奥克公司 2022 年 12 月 31 日应收账款余额 39,123.47 万元，坏账准备金额 10,711.27 万元，账面价值 28,412.20 万元。由于上述应收账款账面价值较高，若不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大；而且应收账款坏账准备的计提涉及管理层重大判断及估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款坏账准备，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解辽宁奥克公司信用政策及应收款项管理相关内部控制，并测试关键内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 结合应收账款账龄、客户信用情况等分析评价奥克股份公司所采用的应收账款坏账准备政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率、单项金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失或采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按照信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性、完整性及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(4) 分析辽宁奥克公司应收账款的账龄和了解客户的信誉情况，并对重要客户执行应收账款函证程序、检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的充分性。</p>

## 四、其他信息

辽宁奥克公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

辽宁奥克公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估辽宁奥克公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算辽宁奥克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辽宁奥克公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对辽宁奥克公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致辽宁奥克公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就辽宁奥克公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	406,118,153.34	617,966,492.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	243,135,927.66	350,590,697.18
衍生金融资产		
应收票据	926,413,170.60	908,775,885.96
应收账款	284,121,981.15	395,178,532.12
应收款项融资	372,864,069.13	405,929,023.54
预付款项	100,296,523.51	176,961,367.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,791,967.28	12,527,744.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	331,577,861.06	364,897,412.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,590,950.50	42,038,829.21

流动资产合计	2,720,910,604.23	3,274,865,984.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	433,539,503.90	360,856,288.14
其他权益工具投资	4,243,387.15	4,243,387.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,761,075,711.92	1,879,394,975.48
在建工程	243,865,094.41	98,542,223.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,939,652.56	55,807,793.52
无形资产	437,553,531.83	419,776,372.59
开发支出		
商誉	74,855,535.59	77,879,735.59
长期待摊费用	368,840,035.24	415,908,241.68
递延所得税资产	55,254,539.76	41,917,194.12
其他非流动资产	308,375,012.29	134,134,593.47
非流动资产合计	3,695,542,004.65	3,488,460,805.10
资产总计	6,416,452,608.88	6,763,326,789.61
流动负债：		
短期借款	1,329,434,221.50	1,292,062,169.86
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	648,983.65	101,012,857.42
应付账款	322,786,400.99	412,985,806.27
预收款项		
合同负债	58,578,403.21	58,836,065.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,072,648.85	45,216,279.97
应交税费	21,373,976.58	40,427,262.20
其他应付款	118,973,714.96	107,280,107.36
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	59,625,214.04	15,531,627.39
其他流动负债	765,962,087.37	809,792,392.83
流动负债合计	2,708,455,651.15	2,883,144,568.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	140,000,000.00	59,274,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,093,904.03	49,633,975.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	54,520,264.53	54,800,668.13
递延所得税负债	12,885,502.87	12,982,476.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	214,499,671.43	176,691,120.07
负债合计	2,922,955,322.58	3,059,835,688.71
所有者权益：		
股本	680,098,200.00	680,098,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,653,075,827.13	1,640,866,033.27
减：库存股		
其他综合收益	333,553.82	72,201.57
专项储备	74,428,205.44	63,172,622.14
盈余公积	203,428,356.83	196,334,874.82
一般风险准备		
未分配利润	634,792,953.21	868,936,613.69
归属于母公司所有者权益合计	3,246,157,096.43	3,449,480,545.49
少数股东权益	247,340,189.87	254,010,555.41
所有者权益合计	3,493,497,286.30	3,703,491,100.90
负债和所有者权益总计	6,416,452,608.88	6,763,326,789.61

法定代表人：朱建民    主管会计工作负责人：朱宗将    会计机构负责人：刘冬梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	75,259,869.50	106,644,578.02
交易性金融资产	70,033,657.43	30,000,000.00
衍生金融资产		

应收票据	42,473,144.37	41,411,764.13
应收账款	13,698,455.41	32,479,760.07
应收款项融资	35,763,609.73	32,196,450.52
预付款项	14,448,147.78	37,038,057.44
其他应收款	320,431,584.52	606,886,274.28
其中：应收利息		189,212.64
应收股利		205,000,000.00
存货	28,705,936.29	31,447,042.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	319,763.82	1,380,896.72
流动资产合计	601,134,168.85	919,484,823.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,839,893,745.18	2,590,982,623.31
其他权益工具投资	4,243,387.15	4,243,387.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	77,033,781.88	103,316,685.04
在建工程	3,050,036.50	1,284,423.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,693,595.92	32,729,916.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	368,510.34	
递延所得税资产	30,124,717.34	25,490,185.86
其他非流动资产	250,840,786.64	670,695.22
非流动资产合计	3,230,248,560.95	2,758,717,916.42
资产总计	3,831,382,729.80	3,678,202,740.18
流动负债：		
短期借款	391,530,352.23	320,146,597.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,785.15	50,000,000.00
应付账款	4,980,580.76	10,202,663.12
预收款项		
合同负债	169,698.82	179,051.93

应付职工薪酬	4,182,242.83	9,245,355.69
应交税费	424,554.92	315,574.83
其他应付款	532,376,894.26	256,447,461.05
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	39,066,583.21	21,572,853.98
流动负债合计	972,835,692.18	668,109,557.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,146,596.04	7,766,414.08
递延所得税负债	81,786.10	117,575.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,228,382.14	7,883,989.87
负债合计	979,064,074.32	675,993,547.72
所有者权益：		
股本	680,098,200.00	680,098,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,740,018,143.16	1,727,808,349.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,103,248.06	3,492,727.75
盈余公积	201,711,395.10	194,617,913.09
未分配利润	227,387,669.16	396,192,002.32
所有者权益合计	2,852,318,655.48	3,002,209,192.46
负债和所有者权益总计	3,831,382,729.80	3,678,202,740.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	5,639,151,805.71	6,717,428,323.07
其中：营业收入	5,639,151,805.71	6,717,428,323.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	5,663,654,788.46	6,373,063,960.16
其中：营业成本	5,372,463,151.79	6,068,289,406.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,155,066.71	29,921,902.76
销售费用	22,040,779.91	22,223,719.57
管理费用	135,347,747.01	160,421,929.38
研发费用	55,753,159.82	50,035,075.62
财务费用	55,894,883.22	42,171,926.53
其中：利息费用	51,979,231.83	44,326,186.98
利息收入	3,576,461.10	4,877,839.78
加：其他收益	19,278,183.08	24,979,931.82
投资收益（损失以“-”号填列）	48,503,881.96	67,598,840.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,473,421.90	71,553,286.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,923,907.16	2,105,914.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,246,762.99	-11,657,684.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,309,031.50	-2,347,116.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,978,322.24	-2,185,168.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,119,043.18	422,859,080.65
加：营业外收入	1,908,739.13	340,005.95
减：营业外支出	1,395,882.88	3,545,807.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,631,899.43	419,653,279.28
减：所得税费用	3,713,425.03	47,538,008.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,918,474.40	372,115,271.23
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,918,474.40	372,115,271.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	5,595,492.74	352,237,905.21
2. 少数股东损益	13,322,981.66	19,877,366.02
六、其他综合收益的税后净额	261,352.25	-200,731.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	261,352.25	-200,731.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	261,352.25	-200,731.42
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	261,352.25	-200,731.42
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,179,826.65	371,914,539.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,856,844.99	352,037,173.79
归属于少数股东的综合收益总额	13,322,981.66	19,877,366.02
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.01	0.52
（二）稀释每股收益	0.01	0.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱建民 主管会计工作负责人：朱宗将 会计机构负责人：刘冬梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	664,307,348.29	703,614,203.37
减：营业成本	638,835,040.54	668,296,311.51
税金及附加	2,949,766.33	3,335,054.71
销售费用	3,047,119.27	1,942,468.70
管理费用	18,396,479.05	25,348,705.09

研发费用	10,097,992.25	10,132,625.63
财务费用	14,775,209.25	12,314,656.40
其中：利息费用	15,847,657.96	13,289,028.12
利息收入	1,123,245.65	1,068,664.04
加：其他收益	4,448,378.17	4,343,143.08
投资收益（损失以“-”号填列）	85,435,348.42	315,429,405.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,473,421.90	71,553,286.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	724,163.28	819,524.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,867,762.78	-952,171.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,682,287.33	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,628,156.02	301,884,283.35
加：营业外收入	29,417.03	83,880.00
减：营业外支出	393,074.16	337,208.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,264,498.89	301,630,954.56
减：所得税费用	-4,670,321.17	-13,675,592.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,934,820.06	315,306,546.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,934,820.06	315,306,546.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	70,934,820.06	315,306,546.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,025,436,802.34	5,578,186,714.52
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	116,823,900.59	22,438,601.31
收到其他与经营活动有关的现金	41,863,167.30	45,506,907.57
经营活动现金流入小计	6,184,123,870.23	5,646,132,223.40
购买商品、接受劳务支付的现金	5,336,497,203.61	4,540,660,398.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	214,642,422.15	186,382,495.46
支付的各项税费	201,638,542.84	213,263,361.06
支付其他与经营活动有关的现金	125,348,168.85	208,998,018.06
经营活动现金流出小计	5,878,126,337.45	5,149,304,272.77
经营活动产生的现金流量净额	305,997,532.78	496,827,950.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,661,523,729.70	1,399,022,528.63
取得投资收益收到的现金	3,030,460.06	1,461,811.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,549,835.13	497,183.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,486,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	1,798,104,024.89	1,460,468,123.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,542,855.12	486,566,849.92
投资支付的现金	1,569,000,000.00	1,611,230,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	250,254,946.79	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,076,797,801.91	2,097,797,249.92
投资活动产生的现金流量净额	-278,693,777.02	-637,329,126.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00
取得借款收到的现金	2,087,707,938.53	2,150,589,035.23
收到其他与筹资活动有关的现金	8,710,898.45	69,234,195.26
筹资活动现金流入小计	2,096,418,836.98	2,234,823,230.49
偿还债务支付的现金	1,963,556,556.60	1,599,000,250.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	306,090,709.46	318,311,864.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,990,064.00	10,686,951.27
支付其他与筹资活动有关的现金	56,512,302.73	173,273,408.74
筹资活动现金流出小计	2,326,159,568.79	2,090,585,524.52
筹资活动产生的现金流量净额	-229,740,731.81	144,237,705.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	325,855.34	-341,798.80
五、现金及现金等价物净增加额	-202,111,120.71	3,394,731.15
加：期初现金及现金等价物余额	497,297,731.97	493,903,000.82
六、期末现金及现金等价物余额	295,186,611.26	497,297,731.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	780,155,600.40	769,684,100.33
收到的税费返还	7,049,644.28	
收到其他与经营活动有关的现金	3,979,247.03	7,565,250.98
经营活动现金流入小计	791,184,491.71	777,249,351.31
购买商品、接受劳务支付的现金	731,455,972.21	765,076,934.96
支付给职工以及为职工支付的现金	19,896,621.89	24,243,181.47
支付的各项税费	16,400,703.90	9,829,172.20
支付其他与经营活动有关的现金	11,928,618.14	16,879,675.01
经营活动现金流出小计	779,681,916.14	816,028,963.64
经营活动产生的现金流量净额	11,502,575.57	-38,779,612.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	383,966,342.57	461,002,528.63
取得投资收益收到的现金	244,961,926.52	265,633,266.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,000.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,486,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	628,928,269.09	786,341,395.03

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,707,025.86	8,285,612.34
投资支付的现金	439,000,000.00	564,701,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	395,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	841,207,025.86	572,987,012.34
投资活动产生的现金流量净额	-212,278,756.77	213,354,382.69
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	391,000,000.00	320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	358,345,201.05	5,329,711,132.97
筹资活动现金流入小计	749,345,201.05	5,649,711,132.97
偿还债务支付的现金	320,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	248,492,248.37	256,044,587.54
支付其他与筹资活动有关的现金		5,427,426,652.29
筹资活动现金流出小计	568,492,248.37	5,823,471,239.83
筹资活动产生的现金流量净额	180,852,952.68	-173,760,106.86
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	-19,923,228.52	814,663.50
加：期初现金及现金等价物余额	95,141,893.46	94,327,229.96
六、期末现金及现金等价物余额	75,218,664.94	95,141,893.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	680,098,200.00				1,640,866,033.27		72,201,577	63,172,622.14	196,334,874.82		868,936,613.69		3,449,480,545.49	254,010,555.41	3,703,491,100.90
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															

他															
二、 本年期初 余额	680,098,200.00				1,640,866,033.27		72,201.57	63,172,622.14	196,334,874.82		868,936,613.69		3,449,480,545.49	254,010,555.41	3,703,349,110.90
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)					12,209,793.86		261,352.25	11,255,583.30	7,093,482.01		-234,143,660.48		-203,323,449.06	-6,670,365.54	-209,993,814.60
(一) 综合收益 总额							261,352.25				5,595,492.74		5,856,844.99	13,322,981.66	19,179,826.65
(二) 所有者 投入和减 少资本					12,209,793.86								12,209,793.86		12,209,793.86
1. 所有者投 入的普通 股															
2. 其他权益 工具持有 者投入资 本															
3. 股份支付 计入所有 者权益的 金额															
4. 其他					12,209,793.86								12,209,793.86		12,209,793.86

(三) 利润分配									7,093,482.01		-239,739,153.22		-232,645,671.21		-20,990,064.00		-253,635,735.21
1. 提取盈余公积									7,093,482.01		-7,093,482.01						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-232,645,671.21		-232,645,671.21		-20,990,064.00		-253,635,735.21
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划																	

变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							11,255.583.30						11,255.583.30	996,716.80	12,252.300.10
1. 本期提取							48,970.159.23						48,970.159.23	2,336,357.44	51,306.516.67
2. 本期使用							37,714.575.93						37,714.575.93	1,339,640.64	39,054.216.57
(六) 其他															
四、本期期末余额	680,098,200.00				1,653,075.827.13		333,553.82	74,428,205.44	203,428,356.83		634,792,953.21		3,246,157,096.43	247,340,189.87	3,493,497,286.30

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	680,098,200.00				1,587,547,479.80		272,932.99	56,681,122.57	164,804,220.13		790,972,325.42		3,280,376,280.91	229,967,008.76	3,510,343,289.67
加：会计政策变更															
期差错更正															

正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	680,098,200.00				1,587,547,479.80		272,932.99	56,681,122.57	164,804,220.13		790,972,325.42		3,280,376,280.91	229,967,008.76	3,510,343,289.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					53,318,553.47		-200,731.42	6,491,499.57	31,530,654.69		77,964,288.27		169,104,264.58	24,043,546.65	193,147,811.23
（一）综合收益总额							-200,731.42				352,237,905.21		352,037,173.79	19,877,366.02	371,914,539.81
（二）所有者投入和减少资本					53,318,553.47								53,318,553.47	15,000,000.00	68,318,553.47
1.所有者投入的普通股														15,000,000.00	15,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有															

者权益的金额															
4. 其他					53,318,553.47								53,318,553.47		53,318,553.47
(三) 利润分配								31,530,654.69		-274,273,616.94			-242,742,962.25	-10,686,951.27	-253,429,913.52
1. 提取盈余公积							31,530,654.69			-31,530,654.69					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-242,742,962.25			-242,742,962.25	-10,686,951.27	-253,429,913.52
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3.															

盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							6,491,499.57					6,491,499.57	-146,868.10	6,344,631.47	
1. 本期提取							36,209,634.48					36,209,634.48	1,983,114.22	38,192,748.70	
2. 本期使用							29,718,134.91					29,718,134.91	2,129,982.32	31,848,117.23	
(六) 其他															
四、本期期末余额	680,098,200.00				1,640,866,033.27	72,201,577	63,172,622.14	196,334,874.82		868,936,613.69		3,449,480,545.49	254,010,555.41	3,703,491,100.90	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年	680,098,200				1,727,808,			3,492,727.	194,617,91	396,192,00		3,002,209,

期末余额	0.00				349.30			75	3.09	2.32		192.46
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	680,098,200.00				1,727,808,349.30			3,492,727.75	194,617,913.09	396,192,002.32		3,002,209,192.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,209,793.86			-389,479.69	7,093,482.01	-168,804,333.16		-149,890,536.98
（一）综合收益总额										70,934,820.06		70,934,820.06
（二）所有者投入和减少资本					12,209,793.86							12,209,793.86
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他					12,209,793.86							12,209,793.86
(三) 利润分配									7,093,482.01	-239,739.15		-232,645.671.21
1. 提取盈余公积									7,093,482.01	-7,093,482.01		
2. 对所有者(或股东)的分配										-232,645.671.21		-232,645.671.21
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
								-				-
								389,479.69				389,479.69
1. 本期提取								5,154,875.28				5,154,875.28
2. 本期使用								5,544,354.97				5,544,354.97
(六) 其他												
四、本期期末余额	680,098,200.00				1,740,018,143.16			3,103,248.06	201,711,395.10	227,387,669.16		2,852,318,655.48

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	680,098,200.00				1,674,489,795.83			2,917,590.35	163,087,258.40	355,159,072.34		2,875,751,916.92
加：会计政策变更												
期差												

错更正												
他												
二、本年期初余额	680,098,200.00				1,674,489,795.83			2,917,590.35	163,087,258.40	355,159,072.34		2,875,751,916.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					53,318,553.47			575,137.40	31,530,654.69	41,032,929.98		126,457,275.54
（一）综合收益总额										315,306,546.92		315,306,546.92
（二）所有者投入和减少资本					53,318,553.47							53,318,553.47
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					53,318,553.47							53,318,553.47

(三) 利润分配									31,530,654.69	-274,273.616.94		-242,742.962.25
1. 提取盈余公积									31,530,654.69	-31,530,654.69		
2. 对所有者(或股东)的分配										-242,742.962.25		-242,742.962.25
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其												

他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							575,137.40					575,137.40
1. 本期提取							4,736,244.36					4,736,244.36
2. 本期使用							4,161,106.96					4,161,106.96
(六) 其他												
四、本期期末余额	680,098.20	0.00			1,727,808,349.30		3,492,727.75	194,617.91	396,192.00	2.32		3,002,209,192.46

### 三、公司基本情况

公司于 2000 年 1 月 1 日注册成立，公司统一社会信用代码为 91211000701698923L。公司注册地：辽宁省辽阳市，公司总部位于辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 38 号。2010 年 5 月，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]534 号文核准，公开发行人民币普通股（A 股）2700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 85.00 元，在深圳证券交易所上市，股票代码：300082，股票简称“奥克股份”。截至 2022 年 12 月 31 日，注册资本：68,009.82 万元人民币。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 17 日决议批准报出。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事聚醚单体、锂电池电解液溶剂、聚乙二醇等的生产销售。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子（孙）公司共 27 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 1 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、30“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、37“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

- - 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

- - 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务

性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### • （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

- (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并

考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

- （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

- (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

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

- (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

### （一）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### • （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

- (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

- ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

- (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

- (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

- (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

- (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

- (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

- (二) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

- 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，

本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

- 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

- 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

- 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

- 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

## ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合 2：关联方内部应收款项	本组合以款项性质作为信用风险特征

## ③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## ④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方应收款项	本组合以款项性质作为信用风险特征
组合 3：保证金	本组合以款项性质作为信用风险特征
组合 4：备用金	本组合以款项性质作为信用风险特征

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

- (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

- (2) 存货取得和发出的计价方法

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

- (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10“金融资产减值”。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持

有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

- （1）投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

- (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

- (1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

- (2) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、34“租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括银催化剂的加工成本、提炼费和损耗。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和

到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、34“租赁”。

### 36、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37、股份支付

#### • （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### • (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### • 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### • (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### • (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### （1）商品销售收入：

①本公司对外销售的商品，公司根据客户订单发出货物，商品已经发出并取得客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

②本公司对外销售的电力产品，每月末根据电力公司开具的《电量结算单》确认收入。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### （2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

- (1) 当期所得税

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

- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

- (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

- (4) 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

- (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋和土地使用权。

- ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

- (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

##### ① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表没有影响。

B、本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表没有影响。

##### ② 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

A、本公司作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本公司在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表没有影响。

B、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本公司在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表没有影响。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

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

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

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

- （1）收入确认

如本附注四、30、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

- (2) 租赁

- ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

- ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

- ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

- (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据

历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

- (4) 存货跌价准备

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

- (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

- (6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

- (7) 折旧和摊销

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

- (8) 递延所得税资产

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

- (9) 所得税

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

- (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

- (11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入

值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 2.5%、15%、17%、25%计缴/详见下表。	25%、17%、15%、2.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
吉林奥克新材料有限公司	15%
江苏奥克化学有限公司	15%
广东奥克化学有限公司	15%
武汉奥克化学有限公司	15%
西藏奥克化学销售有限公司	15%
格尔木阳光能源电力有限公司	15%
四川奥克化学有限公司	15%
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	15%
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE. LTD.	17%
奥克西部贸易发展有限公司	2.5%-5%
武汉奥克化学销售有限公司	2.5%
北京奥克商贸有限公司	2.5%
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	2.5%
辽宁奥克新材料有限公司	2.5%
辽宁奥克电池新材料有限公司	2.5%
广州奥克新材料销售有限公司	2.5%
大连奥克新材料有限公司	2.5%
其他公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 本公司：2020 年通过审核并取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省税务局联合颁发的编号为 GR202021000325 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 吉林奥克新材料有限公司：2021 年通过复审并取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省税务局联合颁发的编号为 GR202122000288 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 江苏奥克化学有限公司：2020 年通过复审并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202032006176 的高新技术企业证书，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 广东奥克化学有限公司：2022 年通过复审并取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局联合颁发的编号为 GR202244004186 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 武汉奥克化学有限公司：2021 年通过了高新技术企业复审，并取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的编号为 GR202142000568 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

(7) 格尔木阳光能源电力有限公司：根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知财税》（2011）58 号，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，格尔木阳光能源电力有限公司符合该规定，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(8) 四川奥克化学有限公司：根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知财税》（2011）58 号，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，四川奥克化学有限公司符合该规定，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(9) 武汉奥克化学销售有限公司、北京奥克商贸有限公司、海南悉浦奥进出口贸易有限公司、辽宁奥克新材料有限公司、辽宁奥克电池新材料有限公司、广州奥克新材料销售有限公司、奥克西部贸易发展有限公司、大连奥克新材料有限公司被认定为小型微利企业，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》、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)，“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

(10) 辽宁奥克医药辅料股份有限公司：2021 年通过复审并取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省税务局联合颁发的编号为 GR202121000147 号《高新技术企业证书》，2022 年度享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕52 号关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知，辽宁奥克医药辅料股份有限公司享受限额即征即退增值税税收优惠政策。根据财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知[2010]121 号，辽宁奥克医药辅料股份有限公司享受征前减免土地使用税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,234.20	5,315.23
银行存款	295,172,305.03	396,285,057.66
其他货币资金	110,933,614.11	221,676,119.42
合计	406,118,153.34	617,966,492.31
其中：存放在境外的款项总额	10,032,307.73	9,228,632.29

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，受限资金 110,933,614.11 元，主要是公司开立信用证、贷款、保函及银行承兑汇票缴纳的保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	243,135,927.66	350,590,697.18
其中：		
债务工具投资	243,135,927.66	350,815,497.18
衍生金融资产		-224,800.00
其中：		
合计	243,135,927.66	350,590,697.18

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	811,332,995.15	878,906,124.54
商业承兑票据	115,080,175.45	29,869,761.42
合计	926,413,170.60	908,775,885.96

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	969,474,831.23	605,530,943.28
合计	969,474,831.23	605,530,943.28

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	24,489,169.33
合计	24,489,169.33

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	66,742,702.33	17.02%	66,742,702.33	100.00%	0.00	69,579,374.01	13.78%	69,579,374.01	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项	60,585,320.06	15.45%	60,585,320.06	100.00%	0.00	63,144,286.24	12.51%	63,144,286.24	100.00%	0.00

计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,157,382.27	1.57%	6,157,382.27	100.00%	0.00	6,435,087.77	1.27%	6,435,087.77	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	325,491,989.45	82.98%	41,370,008.30	12.71%	284,121,981.15	435,179,618.66	86.22%	40,001,086.54	9.19%	395,178,532.12
其中：										
账龄组合	325,491,989.45	82.98%	41,370,008.30	12.71%	284,121,981.15	435,179,618.66	86.22%	40,001,086.54	9.19%	395,178,532.12
合计	392,234,691.78	100.00%	108,112,710.63	27.56%	284,121,981.15	504,758,992.67	100.00%	109,580,460.55	21.71%	395,178,532.12

按单项计提坏账准备：60,585,320.06

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨市建大伟业混凝土技术开发有限责任公司	14,756,599.63	14,756,599.63	100.00%	预期收不回
洛阳泉浩建材有限公司	10,196,793.62	10,196,793.62	100.00%	预期收不回
吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00	100.00%	预期收不回
万荣县浩达商贸有限公司	5,560,000.00	5,560,000.00	100.00%	预期收不回
合肥亿信工程材料科技有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00%	预期收不回
江西赛维 LDK 太阳能科技有限公司	3,853,339.27	3,853,339.27	100.00%	预期收不回
山西金凯奇建材科技有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00%	预期收不回
山西鑫隆基建材有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00%	预期收不回
山东舜亦新能源有限公司	1,926,400.00	1,926,400.00	100.00%	预期收不回
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预期收不回
吉林市一翔化工有限公司	1,575,203.54	1,575,203.54	100.00%	预期收不回
山西康特尔精细化工有限责任公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	预期收不回
西安鑫氟新材料科技有限责任公司	1,045,600.00	1,045,600.00	100.00%	预期收不回
昆明鸿格新型建材有	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预期收不回

限公司				
山西黄恒科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预期收不回
合计	60,585,320.06	60,585,320.06		

按单项计提坏账准备：6,157,382.27

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
白山市盛鑫源建材有限责任公司	924,000.00	924,000.00	100.00%	预期收不回
安阳市凤凰光伏科技有限公司	846,191.81	846,191.81	100.00%	预期收不回
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	525,380.00	525,380.00	100.00%	预期收不回
万荣辉煌防水建材有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预期收不回
长春市九奇外加剂有限公司	475,532.13	475,532.13	100.00%	预期收不回
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	406,050.88	406,050.88	100.00%	预期收不回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预期收不回
山西浦华建材有限公司	390,000.00	390,000.00	100.00%	预期收不回
天津茂林展飞建材有限公司	316,621.13	316,621.13	100.00%	预期收不回
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	预期收不回
四平市铁东区宝龙建筑材料厂	240,000.00	240,000.00	100.00%	预期收不回
武汉凌博科技发展有限公司	218,037.20	218,037.20	100.00%	预期收不回
呼图壁县瑞众成建材有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预期收不回
哈尔滨红鑫隆科技开发有限公司	160,900.00	160,900.00	100.00%	预期收不回
淄博建华建材有限公司	110,588.22	110,588.22	100.00%	预期收不回
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预期收不回
重庆恩伟建材有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收不回
河南众和秸秆科技发展有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	预期收不回
江苏奥明能源有限公司	24,021.90	24,021.90	100.00%	预期收不回
日照广信建材有限公司	1,059.00	1,059.00	100.00%	预期收不回
合计	6,157,382.27	6,157,382.27		

按组合计提坏账准备：41,370,008.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	229,090,957.85	11,454,547.90	5.00%

1 至 2 年	36,988,831.90	3,698,883.19	10.00%
2 至 3 年	31,678,518.91	9,503,555.67	30.00%
3 至 4 年	19,845,624.54	9,922,812.27	50.00%
4 至 5 年	5,489,234.90	4,391,387.92	80.00%
5 年以上	2,398,821.35	2,398,821.35	100.00%
合计	325,491,989.45	41,370,008.30	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	229,090,957.85
1 至 2 年	36,988,831.90
2 至 3 年	31,678,518.91
3 年以上	94,476,383.12
3 至 4 年	21,213,661.74
4 至 5 年	6,934,834.90
5 年以上	66,327,886.48
合计	392,234,691.78

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账准备	69,579,374.01	0.00	2,440,071.68	396,600.00	0.00	66,742,702.33
按账龄组合计提的坏账准备	40,001,086.54	9,585,047.19	6,250,401.90		1,965,723.53	41,370,008.30
合计	109,580,460.55	9,585,047.19	8,690,473.58	396,600.00	1,965,723.53	108,112,710.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
长春市九奇外加剂有限公司	1,101,834.05	收回货款
天津茂林展飞建材有限公司	356,637.63	收回货款
西安鑫氟新材料科技有限责任公司	981,600.00	收到银行承兑汇票
重庆建研科之杰新材料有限公司	478,909.33	货币收回
科之杰新材料集团（云南）有限公司	135,576.00	货币收回
重庆三圣实业股份有限公司	120,655.99	货币收回
合计	3,175,213.00	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	396,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南一帆工业有限公司	货款	396,600.00	公司已破产	内部审批	否
合计		396,600.00			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网青海省电力公司	84,558,398.70	21.56%	15,547,781.10
国网江苏省电力有限公司	26,691,198.00	6.80%	5,111,965.60
哈尔滨市建大伟业混凝土技术开发有限责任公司	14,756,599.63	3.76%	14,756,599.63
江苏天赐高新材料有限公司	14,303,167.00	3.65%	715,158.35
广东双塔新材料有限公司	11,099,145.70	2.83%	554,957.29
合计	151,408,509.03	38.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	372,864,069.13	405,929,023.54
合计	372,864,069.13	405,929,023.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,128,578.05	97.84%	174,638,566.33	98.68%
1 至 2 年	672,661.18	0.67%	1,411,759.25	0.80%
2 至 3 年	889,802.12	0.89%	612,098.33	0.35%
3 年以上	605,482.16	0.60%	298,943.78	0.17%
合计	100,296,523.51		176,961,367.69	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司华南分公司	16,962,417.80	16.91%
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司	15,079,627.39	15.04%
大连东方亿鹏设备制造有限公司	10,617,830.00	10.59%
新浦化学(泰兴)有限公司	10,266,890.78	10.24%
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司	9,728,697.15	9.70%
合计	62,655,463.12	62.47%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,791,967.28	12,527,744.38
合计	11,791,967.28	12,527,744.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及押金	5,026,739.79	8,209,491.45
单位及个人往来	10,372,581.49	9,546,698.78
其他	8,122,578.07	6,696,660.71

合计	23,521,899.35	24,452,850.94
----	---------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,817,637.01	657,298.73	9,450,170.82	11,925,106.56
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	195,174.49			195,174.49
2022 年 12 月 31 日余额	1,622,462.52	657,298.73	9,450,170.82	11,729,932.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	9,467,806.57
1 至 2 年	2,333,295.03
2 至 3 年	683,505.97
3 年以上	11,037,291.78
3 至 4 年	1,243,797.74
4 至 5 年	563.92
5 年以上	9,792,930.12
合计	23,521,899.35

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	11,925,106.56		195,174.49			11,729,932.07
合计	11,925,106.56		195,174.49			11,729,932.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁会福化工有限公司	单位往来	8,997,214.52	5年以上	38.25%	8,997,214.52
应收出口退税款	出口退税款	8,122,578.07	1年以内	34.53%	
江苏华电仪征热电有限公司	押金	3,392,465.00	1年以内	14.42%	169,623.25
北京瑞程国际贸易有限公司	单位往来	1,251,250.00	1年以内	5.32%	62,562.50
赛维 LDK 光伏科技（新余）工程有限公司	投资清算款	795,715.60	5年以上	3.38%	795,715.60
合计		22,559,223.19		95.91%	10,025,115.87

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	156,652,702. 71		156,652,702. 71	165,387,824. 45		165,387,824. 45
在产品	21,215.78		21,215.78	553,547.62		553,547.62
库存商品	176,440,146. 72	2,095,288.89	174,344,857. 83	202,323,836. 15	3,367,796.10	198,956,040. 05
发出商品	559,084.74		559,084.74			
合计	333,673,149. 95	2,095,288.89	331,577,861. 06	368,265,208. 22	3,367,796.10	364,897,412. 12

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,367,796.10	27,262,619.2 0		28,535,126.4 1		2,095,288.89
合计	3,367,796.10	27,262,619.2 0		28,535,126.4 1		2,095,288.89

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金及预缴税金	44,590,950.50	41,921,105.42
待摊费用		117,723.79
合计	44,590,950.50	42,038,829.21

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
南京扬子奥克化学有限公司	81,825,416.58			-9,277,294.74		390,016.61					72,938,138.45	
小计	81,825,416.58			-9,277,294.74		390,016.61					72,938,138.45	

二、联营企业											
武汉吉和昌新材料股份有限公司	99,560,236.83			21,471,435.22		11,617,894.72				132,649,566.77	
苏州华一新能源科技股份有限公司	179,470,634.73			33,335,965.79		201,882.53				213,008,483.05	
杭州万锂达新能源科技有限公司		15,000,000.00		-56,684.37						14,943,315.63	
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司											
小计	279,030,871.56	15,000,000.00		54,750,716.64		11,819,777.25				360,601,365.45	
合计	360,856,288.14	15,000,000.00		45,473,421.90		12,209,793.86				433,539,503.90	

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中建材中岩科技有限公司	4,243,387.15	4,243,387.15
合计	4,243,387.15	4,243,387.15

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中建材中岩科技有限公司		779,636.54				

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,760,230,046.36	1,879,394,975.48
固定资产清理	845,665.56	
合计	1,761,075,711.92	1,879,394,975.48

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	光伏发电设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,398,318,623.04	1,668,135,801.48	22,551,382.81	339,141,733.48	33,842,240.14	3,461,989,780.95
2. 本期增加金额	24,832,700.12	111,862,595.94	1,123,750.78	2,997,648.36	3,333,607.35	144,150,302.55
(1) 购置	570,432.80	60,875,847.00	1,123,750.78	2,997,648.36	3,333,607.35	68,901,286.29
(2) 在建工程转	24,262,267.32	50,986,748.94				75,249,016.26

入						
(3) ) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	11,522,448.19	15,896,442.38	2,559,997.71	8,597,027.01	1,602,540.39	40,178,455.68
(1) ) 处置或报废	11,522,448.19	15,896,442.38	2,559,997.71	8,597,027.01	1,602,540.39	40,178,455.68
4. 期末余额	1,411,628,874.97	1,764,101,955.04	21,115,135.88	333,542,354.83	35,573,307.10	3,565,961,627.82
二、累计折旧						
1. 期初余额	413,272,589.95	951,776,081.71	17,503,713.90	160,456,692.30	26,742,206.75	1,569,751,284.61
2. 本期增加金额	63,505,198.61	137,929,268.67	1,204,760.59	21,951,385.00	6,943,399.63	231,534,012.50
(1) ) 计提	63,505,198.61	137,929,268.67	1,204,760.59	21,951,385.00	6,943,399.63	231,534,012.50
3. 本期减少金额	1,077,569.81	6,048,426.38	1,485,662.24	9,980,489.73	827,300.65	19,419,448.81
(1) ) 处置或报废	1,077,569.81	6,048,426.38	1,485,662.24	9,980,489.73	827,300.65	19,419,448.81
4. 期末余额	475,700,218.75	1,083,656,924.00	17,222,812.25	172,427,587.57	32,858,305.73	1,781,865,848.30
三、减值准备						
1. 期初余额	10,538,958.16	2,304,562.70				12,843,520.86
2. 本期增加金额		11,022,212.30				11,022,212.30
(1) ) 计提		11,022,212.30				11,022,212.30
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置或报废						
4. 期末余额	10,538,958.16	13,326,775.00				23,865,733.16
四、账面价值						
1. 期末账面价值	925,389,698.06	667,118,256.04	3,892,323.63	161,114,767.26	2,715,001.37	1,760,230,046.36
2. 期初账面价值	974,507,074.93	714,055,157.07	5,047,668.91	178,685,041.18	7,100,033.39	1,879,394,975.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,422,805.80	11,735,820.33	10,538,958.16	5,148,027.31	
机器设备	85,945,605.28	55,044,738.51	2,304,562.70	28,596,304.07	
合计	113,368,411.08	66,780,558.84	12,843,427.39	33,744,424.85	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
辽宁奥克房屋及建筑物	3,566,098.91	尚未办妥
吉林奥克新材料有限公司房屋及建筑物	3,998,514.91	尚未办妥
武汉奥克化学有限公司房屋及建筑物	17,028,774.77	尚未办妥
四川奥克化学有限公司房屋	39,391,093.77	尚未办妥
辽宁奥克电池新材料有限公司构筑物	253,692.80	尚未办妥

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他设备	845,665.56	
合计	845,665.56	

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	232,741,672.15	92,844,805.77
工程物资	11,123,422.26	5,697,417.59
合计	243,865,094.41	98,542,223.36

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2800 吨食品医药级聚山梨酯（80）项目	28,379,551.69		28,379,551.69	26,549,153.99		26,549,153.99
15 万吨 EO/PO 精深加工装置技改项目	7,518,415.28		7,518,415.28	13,392,183.74		13,392,183.74
二期 15 万吨/年环氧乙烷（环氧丙烷）精深加工衍生新材料扩能项目	33,986,403.96		33,986,403.96	8,455,497.61		8,455,497.61
20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目	120,984,878.27		120,984,878.27	5,808,702.51		5,808,702.51
10 万吨环氧乙烷深加工技改项目				5,451,256.08		5,451,256.08
其他零星项目	41,872,422.95		41,872,422.95	33,188,011.84		33,188,011.84
合计	232,741,672.15		232,741,672.15	92,844,805.77		92,844,805.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 2800 吨食品医药级聚山梨酯（80）项目	50,024,000.00	26,549,153.99	1,830,397.70			28,379,551.69	56.73%	56.73	2,421,903.18	76,197.66		其他
15 万吨 EO/PO 精深加工装置技改项目	37,460,000.00	13,392,183.74	6,980,551.24	12,854,319.70		7,518,415.28	20.07%	20.07				其他
二期 15	192,771.90	8,455,497.61	25,530,906			33,986,403.96	17.63%	17.63				其他

万吨/ 年环 氧乙 烷 (环 氧丙 烷) 精深 加工 衍生 新材 料扩 能项 目	0.00	61	.35			.96						
20 万吨/ 年环 氧衍 生绿 色能 源新 材料 项目	450,0 00,00 0.00	5,808 ,702. 51	115,1 76,17 5.76			120,9 84,87 8.27	26.89 %	26.89				其他
10 万吨 环氧 乙烷 深加 工技 改项 目	34,38 1,500 .00	5,451 ,256. 08	20,63 5,292 .15	26,08 6,548 .23			75.87 %	100.0 0				其他
合计	764,6 37,40 0.00	59,65 6,793 .93	170,1 53,32 3.20	38,94 0,867 .93		190,8 69,24 9.20			2,421 ,903. 18	76,19 7.66		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	7,106,082.96		7,106,082.96	1,927,009.57		1,927,009.57
专用材料	1,598,217.86		1,598,217.86	1,143,242.25		1,143,242.25
备品备件	2,419,121.44		2,419,121.44	2,626,971.24		2,626,971.24
其他				194.53		194.53
合计	11,123,422.26		11,123,422.26	5,697,417.59		5,697,417.59

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	54,304,932.16	7,600,348.07	61,905,280.23
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	51,671,853.59		51,671,853.59
4. 期末余额	2,633,078.57	7,600,348.07	10,233,426.64
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,686,657.08	410,829.63	6,097,486.71
2. 本期增加金额	6,309,398.64	410,829.63	6,720,228.27
(1) 计提	6,309,398.64	410,829.63	6,720,228.27
3. 本期减少金额	10,523,940.90		10,523,940.90
(1) 处置	10,523,940.90		10,523,940.90
4. 期末余额	1,472,114.82	821,659.26	2,293,774.08
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,160,963.75	6,778,688.81	7,939,652.56
2. 期初账面价值	48,618,275.08	7,189,518.44	55,807,793.52

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及技术	特许权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	396,166,286.75			53,563,044.25	95,954,262.86	545,683,593.86
2. 本期增加金额	37,688,994.41			1,122,845.62		38,811,840.03
(1) 购置	37,688,994.41			1,122,845.62		38,811,840.03
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	433,855,281.16			54,685,889.87	95,954,262.86	584,495,433.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	65,288,076.09			30,317,799.02	30,301,346.16	125,907,221.27
2. 本期增加金额	8,160,183.04			4,904,670.72	7,969,827.03	21,034,680.79
(1) 计提	8,160,183.04			4,904,670.72	7,969,827.03	21,034,680.79
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	73,448,259.13			35,222,469.74	38,271,173.19	146,941,902.06

三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	360,407,022.03			19,463,420.13	57,683,089.67	437,553,531.83
2. 期初账面价值	330,878,210.66			23,245,245.23	65,652,916.70	419,776,372.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	42,032,721.14	1,027,522.80	抵押借款
合计	42,032,721.14	1,027,522.80	

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川奥克化学有限公司	77,879,735.59					77,879,735.59
合计	77,879,735.59					77,879,735.59

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川奥克化学有限公司	0.00	3,024,200.00				3,024,200.00
合计	0.00	3,024,200.00				3,024,200.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2017年6月，本公司与成都石达高新技术有限公司、嘉业石化有限公司签订《四川石达化学股份有限公司增资及股权转让协议》，本公司并购四川石达化学股份有限公司（四川奥克化学有限公司原用名称）51%股权，合并成本为20,400.00万元，本公司对应享有的四川奥克化学有限公司可辨认净资产公允价值为12,612.03万元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分7,787.97万元确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

根据中联资产评估集团有限公司2023年3月6日出具的《辽宁奥克化学股份有限公司拟对合并四川奥克化学有限公司股权涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》（中联评报字[2023]第759号）的评估结果，与包含少数股东权益的100%商誉相关的四川奥克化学有限公司资产组账面价值为36,374.07万元，辽宁奥克化学股份有限公司认定的合并四川奥克化学有限公司股权形成的包含商誉的相关资产组在评估基准日的可收回金额不低于35,781.08万元，可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量现值，现金流量预测所用的折现率是12.51%，可收回金额高于其包含商誉的资产组账面价值，商誉存在减值。

- (1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据中联资产评估集团有限公司 2023 年 4 月 6 日出具的《辽宁奥克化学股份有限公司拟对合并四川奥克化学有限公司股权涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》（中联评报字[2023]第 759 号），辽宁奥克化学股份有限公司于评估基准日的评估范围，是形成商誉的资产组所涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

- (2) 商誉的减值测试过程

#### 重要假设及依据

①国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化；社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；

②未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式持续经营；企业的管理模式、销售渠道、行业经验等与商誉相关的不可辨认资产可以持续发挥作用，其他资产可以通过更新或追加的方式延续使用；

③本次评估的各项参数取值不考虑未来可能发生通货膨胀因素的影响；

④假设评估基准日后现金流入为平均流入，现金流出为平均流出。

#### 关键参数

企业管理层对包含商誉的相关资产组 2023 年-2027 年各年的现金流量进行了预计，并认为企业的管理模式、销售渠道、行业经验等与商誉相关的不可辨认资产可以持续发挥作用，其他长期资产可以通过更新或追加的方式延续使用，包含商誉的相关资产组的预期收益在 2027 年达到稳定并保持持续。

- 

#### 商誉减值测试的影响

截止 2022 年 12 月 31 日商誉减值 3,024,200.00 元。

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
银催化剂	415,908,241.68	1,036,470.77	49,216,862.48		367,727,849.97
其他		1,328,992.88	216,807.61		1,112,185.27
合计	415,908,241.68	2,365,463.65	49,433,670.09		368,840,035.24

其他说明:

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,502,960.64	5,925,444.09	31,419,896.08	4,712,984.41
内部交易未实现利润	9,083,501.39	2,012,024.83	9,619,753.12	2,823,727.23
可抵扣亏损	189,371,854.18	28,405,778.12	103,407,111.80	15,511,066.77
信用减值损失	85,385,813.21	14,113,345.01	86,277,073.36	14,047,602.26
递延收益	25,256,340.01	3,788,451.00	23,799,834.31	3,579,964.88
企业合并形成	3,825,221.40	956,305.34	4,819,364.89	1,204,841.22
使用权资产形成	212,765.53	53,191.37	148,029.38	37,007.35
合计	352,638,456.36	55,254,539.76	259,491,062.94	41,917,194.12

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,435,408.64	665,311.30	4,330,175.53	649,526.33
折旧应纳税差异	76,962,445.71	12,046,803.44	81,429,904.15	12,214,485.62
公允价值计量收益	1,054,020.23	173,388.13	590,697.18	118,464.85
合计	82,451,874.58	12,885,502.87	86,350,776.86	12,982,476.80

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		55,254,539.76		41,917,194.12
递延所得税负债		12,885,502.87		12,982,476.80

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	45,453,361.68	47,833,521.07
可抵扣亏损	63,693,218.51	43,780,663.47
合计	109,146,580.19	91,614,184.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		8,670,017.40	
2023 年	5,991,794.03	5,991,794.03	
2024 年	5,898,470.83	5,898,470.83	
2025 年	3,794,013.18	3,794,013.18	
2026 年	19,426,368.03	19,426,368.03	
2027 年	28,582,572.44		
合计	63,693,218.51	43,780,663.47	

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旧银催化剂	23,318,896.74		23,318,896.74	111,592,099.35		111,592,099.35
预付天津奥克投资款	249,500,000.00		249,500,000.00			
预付工程设备款	35,556,115.55		35,556,115.55	22,542,494.12		22,542,494.12
合计	308,375,012.29		308,375,012.29	134,134,593.47		134,134,593.47

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,000,000.00	48,000,000.00
抵押借款	210,000,000.00	
保证借款	590,500,000.00	887,784,124.60
信用借款	421,000,000.00	353,000,000.00
短期借款利息	2,751,651.61	3,278,045.26
银行承兑汇票贴现借款	10,182,569.89	
合计	1,329,434,221.50	1,292,062,169.86

短期借款分类的说明：

注：1、质押借款：

2022 年度，江苏奥克化学有限公司向工商银行仪征白沙支行借款 95,000,000.00 元，以银行存单 100,000,000.00 元质押。

2、抵押借款

2022 年度，四川奥克化学有限公司向城都银行彭州支行借款 210,000,000.00 元，以土地使用权、设备抵押，由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

3、保证借款：

2022 年度，江苏奥克化学有限公司向汇丰银行扬州分行、工商银行仪征白沙支行、建设银行仪征化纤支行、交通银行扬州仪征支行、中国农业银行仪征市支行、北京银行南京分行、中国银行仪征支行等共计借款 540,500,000.00 元，上述借款均由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

辽宁奥克医药辅料股份有限公司向建设银行辽化分行借款 50,000,000.00 元，由奥克控股集团股份有限公司、辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

4、信用借款：

2022 年度，吉林奥克新材料有限公司向建设银行仪征支行网络供应链借款 10,000,000.00 元。

2022 年度，本公司向建行辽阳辽化分行、中信银行沈阳分行、工行辽阳辽化支行、中国银行辽阳东街支行借款 391,000,000.00 元。

2022 年度，上海奥克贸易发展有限公司向建行仪征支行网络供应链借款 10,000,000.00 元。

2022 年度，武汉奥克化学有限公司向建行武汉钢城支行网络供应链借款 10,000,000.00 元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	648,983.65	101,012,857.42
合计	648,983.65	101,012,857.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	322,353,389.36	412,414,538.74
其他	433,011.63	571,267.53
合计	322,786,400.99	412,985,806.27

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收购货款	58,578,403.21	58,836,065.34
合计	58,578,403.21	58,836,065.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,021,804.27	190,378,749.53	204,330,722.15	31,069,831.65
二、离职后福利-设定提存计划	194,475.70	16,913,964.15	17,105,622.65	2,817.20
三、辞退福利		110,418.00	110,418.00	
合计	45,216,279.97	207,403,131.68	221,546,762.80	31,072,648.85

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,548,619.00	155,773,751.36	169,909,609.77	30,412,760.59
2、职工福利费		11,521,654.94	11,435,406.94	86,248.00
3、社会保险费	45,444.94	10,081,333.75	9,991,954.87	134,823.82
其中：医疗保险费	32,882.82	9,039,507.48	8,937,773.66	134,616.64
工伤保险费	3,517.71	976,526.49	979,837.02	207.18
生育保险费	9,044.41	65,299.78	74,344.19	
4、住房公积金	7,715.00	7,155,914.20	7,163,629.20	
5、工会经费和职工教育经费	420,025.33	5,846,095.28	5,830,121.37	435,999.24
合计	45,021,804.27	190,378,749.53	204,330,722.15	31,069,831.65

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	188,863.37	16,371,967.29	16,558,098.70	2,731.96

2、失业保险费	5,612.33	541,996.86	547,523.95	85.24
合计	194,475.70	16,913,964.15	17,105,622.65	2,817.20

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,638,484.94	4,757,639.15
企业所得税	8,594,251.30	32,239,162.15
个人所得税	1,422,650.85	458,991.99
城市维护建设税	554,486.59	343,538.07
教育费附加（含地方教育费附加）	397,407.13	246,032.80
房产税	712,998.86	645,635.82
土地使用税	554,217.19	393,532.31
其他税费	1,499,479.72	1,342,729.91
合计	21,373,976.58	40,427,262.20

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	118,973,714.96	107,280,107.36
合计	118,973,714.96	107,280,107.36

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费	29,619,378.91	13,288,814.78
押金保证金	5,997,000.00	32,689,739.84
应付工程、设备款	83,357,336.05	61,301,552.74
合计	118,973,714.96	107,280,107.36

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	58,586,291.22	8,644,547.23
一年内到期的租赁负债	1,038,922.82	6,887,080.16
合计	59,625,214.04	15,531,627.39

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁白银本金	142,195,497.35	143,466,085.58
应付租赁利息		976,665.63

待转销项税	7,149,845.71	7,648,688.49
已转让未终止确认的应收票据款	616,616,744.31	657,700,953.13
合计	765,962,087.37	809,792,392.83

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	189,063,095.68	50,000,000.00
抵押借款+保证借款	9,523,195.54	17,918,547.23
减: 一年内到期的长期借款(附注六、27)	-58,586,291.22	-8,644,547.23
合计	140,000,000.00	59,274,000.00

长期借款分类的说明:

注: ①辽宁奥克医药辅料股份有限公司向浦发银行辽阳支行借款 9,274,000.00 元, 以土地使用权及房屋建筑物抵押, 同时由奥克控股集团股份有限公司提供保证担保。

②四川奥克化学有限公司向中国银行股份有限公司彭州支行借款 49,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保。

江苏奥克化学有限公司向交通银行扬州仪征支行借款 140,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保。

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,132,826.85	56,521,055.30
减：一年内到期的租赁负债	-1,038,922.82	-6,887,080.16
合计	7,093,904.03	49,633,975.14

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

政府补助	54,800,668.13	6,710,000.00	6,990,403.60	54,520,264.53	见注释
合计	54,800,668.13	6,710,000.00	6,990,403.60	54,520,264.53	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
年产 3 万吨多晶硅切削液	53,778.22			53,778.22			0.00	与资产相关
辽阳技术中心项目	925,000.00			300,000.00			625,000.00	与资产相关
年产 8 万吨聚羧酸减水剂功能聚醚单体	67,308.08			67,308.08			0.00	与资产相关
中试项目（乙氧基化研究）	324,074.03			111,111.12			212,962.91	与资产相关
环氧乙烷衍生精细化化工专业技术创新平台建设	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
辽阳高新区打造大中小企业融通型创新创业特色载体专项奖补	2,250,000.00			300,000.00			1,950,000.00	与资产相关
中央引导地方科技发展资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
精细化工成果转化中试基地	799,999.88			200,000.04			599,999.84	与资产相关
年市计划带土移植人才项目技术攻关团队	112,800.00						112,800.00	与资产相关
专项培训补助	1,033,453.87			1,033,453.87				与收益相关
固态电池电解质的高分子量基聚氧乙炔醚（PEO）的合成工艺技术	180,000.00			180,000.00				与收益相关
吉林年产 3 万吨乙氧基化物产	21,473,832.89			572,000.04			20,901,832.85	与资产相关

品项目								
江苏奥克 DMC 项目技改资金	445,871.69			89,174.28			356,697.41	与资产相关
扬州市化工园区 DMC 扶持项目	11,583,000.00			1,716,000.00			9,867,000.00	与资产相关
工业企业结构调整专项奖	1,569,009.64			511,621.44			1,057,388.20	与资产相关
芳烃基地项目扶持基金	6,604,651.20			1,618,604.64			4,986,046.56	与资产相关
老工业基地调整改造专项款	2,840,000.00						2,840,000.00	与资产相关
载体内平台搭建及设备购置补贴奖励	162,286.88			129,576.96			32,709.92	与资产相关
土地返还款	2,175,601.75			53,608.20			2,121,993.55	与资产相关
万吨级 CO2 制备锂电池电解液溶剂技术研发及重大科技示范项目		6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
油脂基表面活性剂科技成果转化后补助		500,000.00		54,166.71			445,833.29	与资产相关
2022 年省科技创新战略专项资金		210,000.00					210,000.00	与资产相关
合计	54,800,668.13	6,710,000.00		6,990,403.60			54,520,264.53	

其他说明:

注：（1）年产 3 万吨多晶硅切割液项目：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 100.00 万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

（2）辽阳技术中心项目：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 300 万元，此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(3) 年产 8 万吨聚羧酸减水剂功能聚醚单体：根据《关于下达 2013 年第二批省本级科技专项资金的通知》（辽财指企[2013]797 号），辽阳市财政局拨付本项目资金 100 万元。此补助款项根据所购资产的折旧年限结转损益。

(4) 中试项目（乙氧基化研究）：根据辽阳市发改委“辽市发改发[2013]326 号”文件，本公司新建乙氧基化研究室等建设项目于 2015 年 12 月收到 2013 年第四批本省级基本建设项目资金 100 万元。此补助款项根据所购资产的折旧年限结转损益。

(5) 环氧乙烷衍生精细化工专业技术创新平台建设：根据辽科发[2019]30 号“关于下达辽宁省中央引导地方科技发展专项资金 2020 年第二批计划的通知”规定，2020 年 9 月，本公司收到辽宁省科学技术厅 2020 年中央引导地方专项资金 200 万元。此补助金额根据项目进度摊销。

(6) 辽阳高新区打造大中小企业融通型创新创业特色载体专项奖补：根据辽高管发[2020]16 规定，2021 年 2 月，公司收到辽阳高新技术产业开发区管理委员会补助资金 300 万元。此款项根据项目进度摊销。

(7) 中央引导地方科技发展资金：根据 2021 年中央引导地方科技发展资金计划规定，2021 年 4 月，公司收到辽宁省科学技术厅补助资金 20 万元。此款项根据项目进度摊销。

(8) 精细化工成果转化中试基地：根据工建“精细化成果转化中试基地”协议规定，2021 年 6 月，公司收到辽阳市财政局补助资金 140 万元。此款项根据项目进度摊销。

(9) 计划带土移植人才项目技术攻关团队：2021 年 12 月，公司收到辽阳市科学技术局补助资金 11.28 万元。此款项根据项目进度摊销。

(10) 专项培训补助：2015 年至 2016 年，本公司共收到辽阳市劳动就业局培训补贴资金 243 万元，本公司根据资金使用进度转入其他收益。

(11) 固态电池电解质的高分子量基聚氧乙烯醚（PEO）的合成工艺技术：根据江苏省财政厅、知识产权局《关于组织申报 2019 年度江苏省企业知识产权战略推进计划项目的通知》（苏知发 [2018] 17 号），扬州市市财政局拨付专项资金 18 万元。此补助金额根据项目进度摊销。

(12) 吉林 3 万吨乙氧基化物产品项目：2009 年 8 月 10 日，吉林经济技术开发区财政局拨付吉林奥克新材料有限公司本项目扶持资金 2,860 万元。此补助款项根据相应土地摊销年限结转损益。

(13) 江苏奥克 DMC 项目技改资金：根据扬州市财政局扬州市经济和信息化委员会“扬财工贸 [2017]32 号”文件，2017 年 12 月，江苏奥克化学有限公司收到该项目补助资金 81 万元，此补助资金按相应资产折旧年限转入损益。

(14) 扬州市化工园区 DMC 扶持项目：扬州化工园区拨付江苏奥克化学有限公司本项目扶持资金 1,716 万元。此补助款项根据相应固定资产折旧年限结转损益。

(15) 工业企业结构调整专项奖：根据《关于下达 2015 年省工业结构调整专项资金指标的通知》（辽市财指企[2015]790 号），2015 年 12 月，辽阳市财政局拨付本项目补助资金 443 万元，公司依据后期购置设备的折旧年限结转计入其他收益。

(16) 芳烃基地项目扶持基金：拨付 1 万吨药用辅料项目扶持基金 670 万元，用于固定资产和机械设备投资等。此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(17) 老工业基地调整改造专项款：根据辽市发改发[2019]39 号文件，拨付老工业基地调整改造专项款 284 万元，此补助款项根据所购资产的折旧年限分期转入其他收益。

(18) 载体内平台搭建及设备购置补贴奖励：根据辽高管发[2020]16 规定，2021 年 8 月，公司收到辽阳高新技术产业开发区管理委员会补助资金 42 万元。此款项根据项目进度摊销。

(19) 土地返还款：2014 年 2 月，新建县财政局拨付南昌赛维光伏电站项目土地补偿款 1,270 万元，此补助款项根据相应土地剩余摊销年限结转损益。

(20) 万吨级 CO<sub>2</sub> 制备锂电池电解液溶剂技术研发及重大科技示范项目：2022 年 11 月，公司收到仪征市科学技术局补助资金 600 万元。此款项根据项目进度摊销。

(21) 油脂基表面活性剂科技成果转化后补助款：2022 年 10 月，公司收到辽宁省科学技术局补助资金 50 万元。此款项根据项目进度摊销。

(22) 2022 年省科技创新战略专项资金：根据茂科字【2022】43 号文件，公司收到专项资金 21 万元。此款项根据项目进度摊销。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	680,098,200.00						680,098,200.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,578,385,256.18			1,578,385,256.18
其他资本公积	62,480,777.09	12,209,793.86		74,690,570.95
合计	1,640,866,033.27	12,209,793.86		1,653,075,827.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年度资本公积-其他资本公积增加主要系武汉吉和昌新材料股份有限公司股权稀释增加资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、将重分类进损益的其他综合收益	72,201.57	261,352.25				261,352.25		333,553.82
外币财务报表折算差额	72,201.57	261,352.25				261,352.25		333,553.82
其他综合收益合计	72,201.57	261,352.25				261,352.25		333,553.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	63,172,622.14	48,970,159.23	37,714,575.93	74,428,205.44
合计	63,172,622.14	48,970,159.23	37,714,575.93	74,428,205.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,334,874.82	7,093,482.01		203,428,356.83
合计	196,334,874.82	7,093,482.01		203,428,356.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	868,936,613.69	790,972,325.42
调整后期初未分配利润	868,936,613.69	790,972,325.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,595,492.74	352,237,905.21
减：提取法定盈余公积	7,093,482.01	31,530,654.69
应付普通股股利	232,645,671.21	242,742,962.25

期末未分配利润	634,792,953.21	868,936,613.69
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,602,797,604.16	5,342,761,762.68	6,666,487,445.13	6,022,704,941.27
其他业务	36,354,201.55	29,701,389.11	50,940,877.94	45,584,465.03
合计	5,639,151,805.71	5,372,463,151.79	6,717,428,323.07	6,068,289,406.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	5,639,151,805.71	-	6,717,428,323.07	-
营业收入扣除项目合计金额	39,064,588.28	-	61,267,533.60	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.69%	-	0.91%	-
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	36,354,201.55	非主业相关业务	50,940,877.94	非主业相关业务
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	2,710,386.73	贸易收入	10,326,655.66	贸易收入
与主营业务无关的业务收入小计	39,064,588.28	-	61,267,533.60	-
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收	0.00	-	0.00	-

入小计				
营业收入扣除后金额	5,600,087,217.43	-	6,656,160,789.47	-

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	5,602,797,604.16			5,602,797,604.16
其中:				
聚醚单体	4,485,435,630.82			4,485,435,630.82
聚乙二醇	405,343,294.43			405,343,294.43
碳酸酯	287,566,594.47			287,566,594.47
自产 EO	247,909,020.93			247,909,020.93
其他产品	176,543,063.51			176,543,063.51
按经营地区分类	5,602,797,604.16			5,602,797,604.16
其中:				
内销	5,344,712,187.76			5,344,712,187.76
外销	258,085,416.40			258,085,416.40
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	5,602,797,604.16			5,602,797,604.16
其中:				
在某一时点转让	5,558,719,849.38			5,558,719,849.38
在某一时段内转让	44,077,754.78			44,077,754.78
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类	5,602,797,604.16			5,602,797,604.16
其中:				
直销	5,602,797,604.16			5,602,797,604.16
合计	5,602,797,604.16			5,602,797,604.16

与履约义务相关的信息:

本公司收入确认政策详见附注四、30。

本公司对外销售的商品,公司根据客户订单发出货物,商品已经发出并取得客户的签收单时,商品的控制权转移,本公司在该时点确认收入实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,116,258.30	7,538,977.47
教育费附加	2,181,495.14	5,414,091.48
房产税	4,979,790.60	5,126,214.66
土地使用税	5,046,272.07	4,492,518.59
印花税	6,637,218.09	7,130,544.82
其他税	194,032.51	219,555.74
合计	22,155,066.71	29,921,902.76

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	10,132,832.93	12,072,017.66
折旧与摊销	3,213.78	1,505.36
办公费	365,251.64	346,385.44
交通差旅费	1,984,290.32	1,562,572.02
业务招待费	2,600,373.01	6,120,055.91
广告宣传费	462,410.73	62,589.59
运杂费	3,040,824.02	693,899.49
其他	2,838,906.12	1,364,694.10
租赁费	612,677.36	
合计	22,040,779.91	22,223,719.57

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	62,813,370.65	76,607,503.38
折旧与摊销	28,818,094.07	26,416,855.34
办公通讯费	6,015,069.73	5,047,320.56
交通差旅费	1,986,396.12	2,905,832.81
业务招待费	3,772,168.35	5,410,606.22
中介服务费	4,079,173.77	6,299,752.22
其他	27,863,474.32	37,734,058.85
合计	135,347,747.01	160,421,929.38

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	38,487,052.72	33,681,128.67
物料消耗	2,456,421.29	1,924,473.02
折旧与摊销	11,857,788.15	9,103,058.19
外购服务支出	1,564,825.57	3,433,836.88
其他	1,387,072.09	1,892,578.86
合计	55,753,159.82	50,035,075.62

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,335,750.56	41,388,177.33
减：利息收入	3,576,461.10	4,877,839.78
汇兑损益	3,305,455.99	-2,535,112.27
贴现利息支出	643,481.27	2,938,009.65
未确认的融资费用摊销	2,219,615.59	2,237,458.12
银行手续费	1,967,040.91	3,021,233.48
合计	55,894,883.22	42,171,926.53

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,987,308.70	24,860,086.07
个税返还	290,874.38	119,845.75

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,473,421.90	71,553,286.28
处置长期股权投资产生的投资收益	113,081.70	-4,165,206.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		335,833.68
锁汇交易投资收益	666,519.99	-1,251,050.18
股票期货投资收益		7,663.63
理财产品投资收益	2,250,858.37	1,118,314.19
合计	48,503,881.96	67,598,840.98

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
锁汇交易	224,800.00	-224,800.00
理财产品	2,699,107.16	2,330,714.48
合计	2,923,907.16	2,105,914.48

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,311,065.64	-332,832.09
应收账款坏账损失	2,557,828.63	-11,324,852.59
合计	1,246,762.99	-11,657,684.68

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,262,619.20	-2,347,116.54
五、固定资产减值损失	-11,022,212.30	
十一、商誉减值损失	-3,024,200.00	
合计	-41,309,031.50	-2,347,116.54

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	15,978,322.24	-2,185,168.32
合计	15,978,322.24	-2,185,168.32

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	30,226.50	62,204.21	30,226.50
罚没所得	601,815.00	140,418.12	601,815.00
无需支付的款项		9,249.97	
其他	1,276,697.63	128,133.65	1,276,697.63
合计	1,908,739.13	340,005.95	1,908,739.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	134,557.37	1,208,033.02	134,557.37
罚款及滞纳金	21,305.04	24,151.02	21,305.04
非流动资产毁损报废损失	930,011.44	2,199,455.31	930,011.44
赔偿支出	3,445.97	11,338.72	3,445.97
其他	306,563.06	102,829.25	306,563.06
合计	1,395,882.88	3,545,807.32	1,395,882.88

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,147,744.60	65,175,756.55
递延所得税费用	-13,434,319.57	-17,637,748.50

合计	3,713,425.03	47,538,008.05
----	--------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,631,899.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,394,784.91
子公司适用不同税率的影响	2,431,629.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,843,557.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,956,546.76
所得税费用	3,713,425.03

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,576,461.10	4,877,839.78
政府补助	18,211,306.61	22,386,153.66
往来及其他收入	19,784,525.21	18,123,068.38
个税返还	290,874.38	119,845.75
合计	41,863,167.30	45,506,907.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	64,634,313.49	188,156,514.20
银行手续费	1,967,040.91	3,021,233.48
往来及其他	58,746,814.45	17,820,270.38
合计	125,348,168.85	208,998,018.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资保证金	8,710,898.45	69,234,195.26
合计	8,710,898.45	69,234,195.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权		41,491,000.00
支付筹资保证金	50,000,000.00	124,160,725.68
支付的租赁付款额	6,512,302.73	7,621,683.06
合计	56,512,302.73	173,273,408.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,918,474.40	372,115,271.23
加：资产减值准备	40,062,268.51	14,004,801.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,534,012.50	217,742,973.90

使用权资产折旧	6,720,228.27	6,097,486.71
无形资产摊销	20,706,789.17	19,582,126.44
长期待摊费用摊销	49,433,670.09	45,128,607.80
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）	-15,978,322.24	2,213,956.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	690,057.60	1,764,897.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,923,907.16	-2,105,914.48
财务费用（收益以“-”号填列）	51,979,231.83	44,326,186.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,673,843.28	-67,598,840.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,337,345.64	-18,132,975.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,973.93	495,227.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,592,058.27	-43,927,869.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	691,568,010.37	-1,003,199,932.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-769,452,459.28	901,830,448.28
其他	11,255,583.30	6,491,499.57
经营活动产生的现金流量净额	305,997,532.78	496,827,950.63
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	295,186,611.26	497,297,731.97
减：现金的期初余额	497,297,731.97	493,903,000.82
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	-202,111,120.71	3,394,731.15

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,186,611.26	497,297,731.97
其中：库存现金	12,234.20	5,315.23
可随时用于支付的银行存款	295,172,305.03	396,285,057.66
可随时用于支付的其他货币资金	2,072.03	101,007,359.08
三、期末现金及现金等价物余额	295,186,611.26	497,297,731.97

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,933,614.11	开立信用证、贷款、保函及银行承兑汇票缴纳的保证金
应收票据	605,530,943.28	质押、已背书、贴现
固定资产	77,024,002.78	银行借款抵押
无形资产	42,032,721.14	银行借款抵押
合计	835,521,281.31	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,636,972.00	6.9646	60,153,055.19
欧元	392.75	7.4229	2,915.34
港币			
新加坡元	9,066.61	5.1831	46,993.15
应收账款			
其中：美元	3,717,544.35	6.9646	25,891,209.39
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	29,061,030.39	6.9646	202,398,452.25
其中：美元	29,061,030.39	6.9646	202,398,452.25
预付账款	287,344.92	6.9646	2,001,242.43
其中：美元	287,344.92	6.9646	2,001,242.43

其他说明：

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

□适用 □不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	775,319.94	其他收益	775,319.94
递延收益结转	6,990,403.60	其他收益	6,990,403.60
职工培训补助	27,440.00	其他收益	27,440.00
专利补助	58,000.00	其他收益	58,000.00

高校毕业生就业补贴	396,366.67	其他收益	396,366.67
福利企业退税	3,262,680.00	其他收益	3,262,680.00
财政扶持资金	875,300.00	其他收益	875,300.00
增值税加计扣除	495,598.49	其他收益	495,598.49
2021 年度扬州市先进制造业发展引导资金	830,000.00	其他收益	830,000.00
2019 年民营经济发展奖励	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
2022 年度吉林省专利保护发展资金补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
优秀企业家奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
市级服务业发展专项资金	16,000.00	其他收益	16,000.00
培育企业补贴资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
循环经济发展专项资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级专精特新小巨人企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
土壤重点监管单位奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
动检验检测补贴费	600.00	其他收益	600.00
政府扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
安全生产目标奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
广州市商务发展专项资金批发业新增限额以上企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
政府纾困补助	130,500.00	其他收益	130,500.00
科技工作者调查站点	200,000.00	其他收益	200,000.00
上海自贸区安商育商财政扶持资金	2,174,100.00	其他收益	2,174,100.00
合计	18,987,308.70		18,987,308.70

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、2022 年 4 月 19 日，本公司投资设立大连奥克新材料有限公司，本公司持股比例 100%。

2、2022 年 11 月 15 日，注销解散武汉奥克化学销售有限公司，上海奥克贸易发展有限公司原持有武汉奥克化学销售有限公司 100% 股权。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林奥克新材料有限公司	吉林	吉林	精细化工	100.00%		设立
扬州奥克石化仓储有限公司	扬州	扬州	精细化工	52.00%		设立
江苏奥克化学有限公司	扬州	扬州	精细化工	100.00%		设立
奥克化学（滕州）有限公司	滕州	滕州	精细化工	81.00%		设立
广东奥克化学有限公司	茂名	茂名	精细化工	100.00%		同一控制合并
武汉奥克化学有限公司	武汉	武汉	精细化工	100.00%		设立
南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司	南昌	南昌	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
西藏奥克化学销售有限公司	成都	西藏	化工产品销售		100.00%	设立
上海悉浦奥进出口有限公司	上海	上海	进出口贸易		100.00%	设立
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE. LTD.	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		设立
阜宁利仁新能源有限公司	盐城	盐城	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
格尔木阳光能源电力有限公司	格尔木	格尔木	光伏发电	100.00%		非同一控制合并
辽宁奥克新材料有限公司	辽阳	辽阳	化工产品销售	100.00%		设立
四川奥克化学有限公司	成都	成都	精细化工	87.75%		非同一控制合并
江苏沪仁牧业有限公司	盐城	盐城	养殖种植		100.00%	非同一控制合并
北京奥克商贸有限公司	北京	北京	贸易		100.00%	设立
广州奥克新材	广州	广州	贸易		100.00%	设立

料销售有限公司						
上海奥克贸易发展有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	设立
上海奥克化学有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	设立
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	辽阳	辽阳	医药生产		67.00%	同一控制下企业合并
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	海南	海南	贸易		100.00%	设立
海南奥克化学有限公司	海南	海南	精细化工		100.00%	设立
菏泽奥克化学有限公司	菏泽	菏泽	精细化工		60.00%	设立
辽宁奥克电池新材料有限公司	辽阳	辽阳	精细化工		100.00%	设立
奥克西部贸易发展有限公司	成都	成都	贸易		100.00%	设立
四川奥克新材料有限公司	成都	成都	精细化工		90.00%	设立
大连奥克新材料有限公司	大连	大连	精细化工		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	33.00%	14,487,573.86	16,988,400.00	43,391,046.86
菏泽奥克化学有限公司	40.00%	-4,420,960.59		8,512,092.04
四川奥克化学有限公司	12.25%	90,065.84		51,140,934.98
扬州奥克石化仓储有限公司	48.00%	3,392,023.30	4,001,664.00	136,013,839.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	102,852,056.94	131,267,068.07	234,119,125.01	93,658,022.56	8,973,081.66	102,631,104.22	122,014,042.19	134,332,676.07	256,346,718.26	96,466,020.04	20,514,829.38	116,980,849.42
菏泽奥克化学有限公司	21,238,926.26	7,172,841.52	28,411,767.78	5,381,537.68		5,381,537.68	40,632,522.63	54,716,699.44	95,349,222.07	19,719,171.42	41,547,419.07	61,266,590.49
四川奥克化学有限公司	459,012,818.07	263,729,687.84	722,742,505.91	304,600,174.33	665,311.30	305,265,485.63	420,010,243.46	273,248,362.69	693,258,606.15	230,106,353.57	50,649,526.33	280,755,879.90
扬州奥克石化仓储有限公司	116,548,644.02	172,685,451.34	289,234,095.36	5,833,716.53	38,212.74	5,871,929.27	142,462,524.53	186,231,560.61	328,694,085.14	44,020,859.72	74,650.68	44,095,510.40

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	261,403,922.17	43,901,738.97	43,901,738.97	23,171,962.15	202,469,042.23	38,735,840.88	38,735,840.88	61,705,182.91
菏泽奥克化学有限公司	146,398,548.15	11,052,401.48	11,052,401.48	1,423,584.05	232,661,805.29	5,167,368.42	5,167,368.42	2,077,300.98
四川奥克化学有限公司	1,185,812,355.92	735,231.32	735,231.32	268,425.05	1,384,141,536.99	51,988,150.05	51,988,150.05	12,442,811.52
扬州奥克石化仓储有限公司	49,512,455.15	7,066,715.20	7,066,715.20	41,235,093.66	52,896,366.07	6,549,474.74	6,549,474.74	30,024,449.87

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京扬子奥克化学有限公司	南京	南京	精细化工	50.00%		权益法
武汉吉和昌新	武汉	武汉	新能源锂电、	36.49%		权益法

材料股份有限公司			铜箔、涂料、 表面工程化学 品			
苏州华一新能源科技股份有限公司	苏州	苏州	锂电池材料	31.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南京扬子奥克化学有限公司	南京扬子奥克化学有限公司
流动资产	81,611,076.80	108,892,199.39
其中：现金和现金等价物	38,859,904.47	60,854,200.30
非流动资产	76,742,926.10	59,549,169.13
资产合计	158,354,002.90	168,441,368.52
流动负债	12,235,575.05	3,990,384.42
非流动负债		
负债合计	12,235,575.05	3,990,384.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	146,118,427.85	164,450,984.10
按持股比例计算的净资产份额	73,059,213.93	82,225,492.05
调整事项	121,075.47	400,075.47
--商誉		
--内部交易未实现利润	121,075.47	400,075.47
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	72,938,138.46	81,825,416.58
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	112,245,532.42	288,944,300.75
财务费用	-962,229.61	-941,696.81
所得税费用	-5,928,869.84	720,341.52
净利润	-19,112,589.48	1,632,857.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-19,112,589.48	1,632,857.25
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉吉和昌新材料股份有限公司	苏州华一新能源科技股份有限公司	武汉吉和昌新材料股份有限公司	苏州华一新能源科技股份有限公司
流动资产	357,860,267.86	502,404,287.63	279,495,156.77	536,284,035.00
非流动资产	292,153,696.75	308,329,259.78	239,463,771.01	91,044,507.35
资产合计	650,013,964.61	810,733,547.41	518,958,927.78	627,328,542.35
流动负债	261,694,544.35	94,938,212.34	251,471,877.18	147,938,970.23
非流动负债	24,783,296.25	132,571,697.35	12,786,606.34	2,635,294.12
负债合计	286,477,840.60	227,509,909.69	264,258,483.52	150,574,264.35
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	363,536,124.01	583,223,637.72	254,700,444.26	476,754,278.00
按持股比例计算的净资产份额	132,649,566.77	183,715,445.89	92,936,881.00	150,177,597.57
调整事项		29,293,037.16		29,293,037.16
—商誉		29,293,037.16		29,293,037.16
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	132,649,566.77	213,008,483.05	92,936,881.00	179,470,634.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	435,356,881.81	395,328,961.77	346,610,748.23	511,764,752.04
净利润	58,844,084.66	105,828,462.81	39,369,704.52	180,229,732.69
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	58,844,084.66	105,828,462.81	39,369,704.52	180,229,732.69
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-53,733.48
--综合收益总额		-53,733.48

其他说明：

- 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	年初累积未确认的损失	本年末确认的损失（或本年分享的净利润）	本年末累积未确认的损失
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司	772,316.66		

注：根据 2022 年 12 月 19 日本公司与湖北高汇知产股权投资合伙企业（有限合伙）签订的非国有产权转让合同，本公司将原持有武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司 11% 的股权全部转让给湖北高汇知产股权投资合伙企业（有限合伙），转让价 113,081.70 元。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

- - **(一) 与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.

1.

### 1. 、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

- (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元（应按照实际情况进行修改）有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、82“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

2.

2.

### 2. 、 信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

3.

3.

### 3. 、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	合计	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款（含利息）	1,329,434,221.5	1,329,434,221.5			
应付票据	648,983.65	648,983.65			
应付账款	322,786,400.99	322,786,400.99			

其他应付款	118,973,714.96	118,973,714.96			
一年内到期的非流动负债（含利息）	59,625,214.04	59,625,214.04			
长期借款（含利息）	140,000,000.00				140,000,000.00
租赁负债（含利息）	7,093,904.03	1,038,922.82	1,038,922.82	1,038,922.82	3,977,135.57

- 
- 金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

2022 年 12 月 31 日，本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的未终止确认的银行承兑汇票 605,530,943.28 元。如该银行承兑汇票到期未能承兑，对方有权要求本公司付清未结算的余额。由于本公司仍承担了与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本公司继续全额确认应收票据的账面金额，同时确认为其他流动负债余额为 605,530,943.28 元。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2022 年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票 90,293,882.86 元。由于与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票 10,209,000.00 元。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2022 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为 10,209,000.00 元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 债务工具投资		243,135,927.66		243,135,927.66
(三) 其他权益工具投资			4,243,387.15	4,243,387.15
(八) 应收款项融资			372,864,069.13	372,864,069.13
(1) 应收票据			372,864,069.13	372,864,069.13
持续以公允价值计量的负债总额		243,135,927.66	377,107,456.28	620,243,383.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

采用现金流量折现模型的估值技术确定公允价值，根据取得交易性金融资产时合同约定的预期收益率计算交易性金融资产公允价值变动损益。

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

对其他权益工具投资相关可观察输入值取得不切实可行，且投资金额较小，以投资成本作为公允价值计量。

应收款项融资为应收银行承兑汇票，票据到期时间通常短于 6 个月，公允价值与票面价值差异较小，以票面金额作为公允价值计量。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
奥克控股集团股份公司	辽阳市	投资	9,020.34 万元	52.89%	52.89%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是奥克控股集团股份公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
辽宁奥克华辉新材料有限公司	受同一控股股东控制
辽宁奥克实业有限公司	受同一控股股东控制
辽宁奥克培训有限公司	受同一控股股东控制
大连界面化学技术有限公司	受同一控股股东控制
辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司	受同一控股股东控制
奥克华辉(辽阳)新材料科技有限公司	受同一控股股东控制
辽阳奥克包装材料有限公司	受同一控股股东间接控制

三亚奥克玉成培训有限公司	受同一控股股东间接控制
辽宁奥克商务服务有限公司	受同一控股股东间接控制
奥克储能膜材料科技（辽阳）有限公司	受同一控股股东间接控制
徐州吉兴新材料有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
徐州陆邦新材料有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
沈阳国科金能科技有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
沈阳国科新能源材料与器件产业技术研究院有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事
辽宁奥克保腾股权投资基金管理有限公司	公司董事长朱建民兼任董事长
广东德美精细化工股份有限公司	公司董事黄冠雄、范小平兼任董事
广东瑞图万方科技股份有限公司	公司董事范小平兼任董事
佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事范小平系执行事务合伙人
成都蜀菱科技发展有限公司	公司董事范小平兼任董事
广东莱尔新材料科技股份有限公司	关联董事范小平兼任董事长
佛山市盈捷企业管理有限公司	关联董事范小平兼任执行董事兼总经理
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	关联董事范小平兼任董事
佛山市顺德顺元投资管理有限公司	关联董事范小平兼任监事
广东德美高新材料有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事长
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	公司董事黄冠雄兼任副总经理
广东英农集团有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事、总经理
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	公司董事黄冠雄兼任执行董事、经理
南京美思德新材料有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东车翼物联信息有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
广东顺德农村商业银行股份有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
江苏美思德化学股份有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
浙江德荣化工有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
台山市茂台石油气有限公司	公司董事黄冠雄兼任监事
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	公司董事熊焰初兼任监事
苏州奥斯汀新材料科技有限公司	公司独董杨向宏兼任董事
广州叁思企业管理有限公司	公司独董杨向宏兼任董事（其配偶实际控制企业）
湖南岳阳华萃化工贸易有限公司	公司独董杨向宏兼任董事
广东轩霖新材料科技有限公司	公司独董杨向宏兼任监事
大连吉兴创业投资合伙企业（有限合伙）	公司监事高雪夫兼任执行事务合伙人
深圳市奥克投资合伙企业（有限合伙）	公司监事高雪夫兼任执行事务合伙人
辽阳奥克新材料科技合伙企业（有限合伙）	公司监事高雪夫兼任执行事务合伙人委派代表
吉林省奥新精细化工有限公司	公司监事会主席高雪夫实际控制之企业
中建材中岩科技有限公司	公司高管朱宗将兼任董事
山东中岩建材科技有限公司	公司高管朱宗将兼任董事
广州清廉化工科技有限公司	公司高管王树博（通过王颖）实际控制的企业
上海信意新能源科技有限公司	公司高管潘瑞升实际控制之企业
开元酒店管理有限公司	公司独董熊焰初配偶担任高管的企业
朱建民	董事长
董振鹏	董事、总裁
刘兆滨	董事、副总裁
宋恩军	董事
黄冠雄	董事
范小平	董事
熊焰初	独立董事
卜新平	独立董事
杨向宏	独立董事
高雪夫	监事会主席
黄仁欢	监事
邹健	职工监事
朱宗将	副总裁
王树博	副总裁
潘瑞升	副总裁
Gerhard Albrecht	副总裁

马帅	副总裁、董事会秘书
刘冬梅	财务总监
徐坚（已离任）	过去 12 个月内为公司关联人
黄健军（已离任）	过去 12 个月内为公司关联人

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大连界面化学技术有限公司	接受服务			否	113,861.39
辽宁奥克培训有限公司	接受服务	1,783,493.84		否	872,544.55
辽宁奥克商务服务有限公司	接受服务	2,183,152.25		否	894,948.06
辽阳奥克包装材料有限公司	采购商品	175,929.20		否	443,756.47
南京扬子奥克化学有限公司	采购商品			否	2,566.37
上海东硕环保科技股份有限公司	采购商品	9,942,548.72		否	1,787,610.62
武汉奥克特种化学有限公司	采购商品	6,845,893.81		否	2,356,088.49
徐州奥克吉兴新材料有限公司	接受服务	1,035,829.01		否	733,600.00
徐州奥克吉兴新材料有限公司	采购商品	11,830.09		否	
奥克控股集团股份公司	接受服务	380,142.46		否	
刘兆滨	接受服务			否	74,520.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东德美精细化工集团股份有限公司	销售商品	175,044.25	215,769.92
辽宁奥克华辉新材料有限公司	销售商品		1,991.15
辽宁奥克培训有限公司	提供服务	11,453.59	2,513.28
南京扬子奥克化学有限公司	销售商品	7,737,482.50	856,270.11
苏州华一新能源科技股份有限公司	销售商品	0	402,497.34
武汉奥克特种化学有限公司	销售商品	3,777,719.70	2,600,945.34
徐州吉兴新材料有限公司	销售商品	242,881.41	38,675.58
中建材中岩科技有限公司	销售商品	37,755,174.72	76,781,723.10
湖南中岩建材科技有限公司	销售商品	23,184,274.08	
奥克控股集团股份公司	提供服务	343,612.47	20,594.63

辽宁奥克华辉新材料有限公司	提供服务		25,764.15
辽宁奥克培训有限公司	提供服务		8,651.89
辽宁奥克商务服务有限公司	提供服务	1,811.70	638.30
辽宁奥克实业有限公司	提供服务		1,850.00
辽阳奥克包装材料有限公司	提供服务	2,983.96	2,032.27
苏州华一新能源科技股份有限公司	提供服务	51,538.50	447,210.90
武汉奥克特种化学有限公司	提供服务	657,757.51	541,446.20
奥克华辉(辽阳)新材料科技有限公司	提供服务	8,724.53	
辽阳奥克包装材料有限公司	销售商品	15,769.91	
奥克控股集团股份公司	销售商品	331.86	
辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司	提供服务		215,769.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额									
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

2022 年度，四川奥克化学有限公司向中国银行股份有限公司彭州支行借款 50,000,000.00 元，由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年度，江苏奥克化学有限公司向交通银行扬州仪征支行借款 140,000,000.00 元，由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年度，四川奥克化学有限公司向城都银行彭州支行借款 210,000,000.00 元，由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

2022 年度，江苏奥克化学有限公司向汇丰银行扬州分行、工商银行仪征白沙支行、建设银行仪征化纤支行、交通银行扬州仪征支行、中国农业银行仪征市支行、北京银行南京分行、中国银行仪征支行等共计借款 540,500,000.00 元，上述借款均由辽宁奥克化学股份有限公司提供保证担保。

本公司作为被担保方：

辽宁奥克医药辅料股份有限公司向建设银行辽阳分行借款 50,000,000.00 元，由奥克控股集团股份有限公司提供保证担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,587,295.81	7,178,607.69

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东德美精细化工集团股份有限公司	41,107.00	2,055.35	52,500.00	2,625.00
应收账款	中建材中岩科技有限公司			1,752,054.80	87,602.74
应收账款	湖南中岩建材科技有限公司			132,535.78	6,626.79
应收账款	武汉奥克特种化学有限公司			26,514.28	1,325.71
应收账款	吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00	7,271,384.00	7,271,384.00
应收账款	辽阳奥克包装材料有限公司	17,820.00	891.00		
	合计	7,330,311.00	7,274,330.35	9,234,988.86	7,369,564.24
其他应收	吉林省奥新精细化工有限公司	139,712.00	139,712.00	139,712.00	139,712.00
其他应收	南京扬子奥克化学有限公司	508.55	50.86	508.55	25.43
其他应收	缪素兵				
	合计	140,220.55	139,762.86	140,220.55	139,737.43
其他非流动资产	上海东硕环保科	0.00		1,598,000.00	

	技股份有限公司				
	合 计	0.00		1,598,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽阳奥克包装材料有限公司		40,000.00
	合 计		40,000.00
合同负债	武汉奥克特种化学有限公司	807,690.00	
合同负债	山东中岩建材科技有限公司		7,410.00
合同负债	苏州华一新能源科技股份有限公司		17,326.00
合同负债	南京扬子奥克化学有限公司	690,554.40	
合同负债	中建材中岩科技有限公司	2,581,266.99	
合同负债	徐州奥克吉兴新材料有限公司	21,344.00	
	合 计	4,100,855.39	24,736.00
其他应付款	辽宁奥克培训有限公司		45,000.00
其他应付款	苏州华一新能源科技股份有限公司	4,103,707.55	
	合 计	4,103,707.55	45,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## (1) 奥克化学（滕州）有限公司解散清算

2017年12月25日，本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司奥克化学（滕州）有限公司解散清算的议案》，公司当初与山东滕州辰龙能源集团有限公司在辰龙化工基地合资成立滕州奥克，系为可以高效利用山东滕州辰龙能源集团有限公司在辰龙化工基地生产的环氧乙烷。后由于山东滕州辰龙能源集团有限公司停产，导致滕州奥克缺少了环氧乙烷资源，滕州奥克已于2017年初全面停止生产经营。现公司为整合优化资源，降低管理成本，双方同意将滕州奥克解散清算。滕州奥克经营规模较小，对其进行解散清算不会对公司整体经营发展及盈利水平产生不利影响。截止到2022年12月31日，该公司尚未完成清算注销。

## (2) 菏泽奥克化学有限公司拟终止生产经营

2022年8月15日，本公司子公司江苏奥克化学有限公司拟终止菏泽奥克化学有限公司的生产经营活动，截止2022年12月31日，菏泽奥克化学有限公司处于停产状态。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,595,750.00	43.19%	14,595,750.00	100.00%		14,595,750.00	28.43%	14,595,750.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,965,250.00	35.40%	11,965,250.00	100.00%		11,965,250.00	23.31%	11,965,250.00	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,630,500.00	7.78%	2,630,500.00	100.00%		2,630,500.00	5.12%	2,630,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	19,200,524.81	56.81%	5,502,069.40	28.66%	13,698,455.41	36,743,794.28	71.57%	4,264,034.21	11.60%	32,479,760.07
其中：										
账龄组合	7,638,256.81	22.60%	5,502,069.40	72.03%	2,136,187.41	9,888,060.07	19.26%	4,264,034.21	43.12%	5,624,025.86
关联方组合	11,562,268.00	34.21%			11,562,268.00	26,855,734.21	52.31%			26,855,734.21
合计	33,796,274.81	100.00%	20,097,819.40	59.47%	13,698,455.41	51,339,544.28	100.00%	18,859,784.21	36.74%	32,479,760.07

按单项计提坏账准备：11,965,250.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
万荣县浩达商贸有限公司	5,310,000.00	5,310,000.00	100.00%	预计收不回

吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	2,805,250.00	100.00%	预计收不回
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预计收不回
山西鑫隆基建材有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计收不回
山西金凯奇建材科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计收不回
合计	11,965,250.00	11,965,250.00		

按单项计提坏账准备：2,630,500.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西黄恒科技有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计收不回
山东舜亦新能源有限公司	530,500.00	530,500.00	100.00%	预计收不回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计收不回
山西浦华建材有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计收不回
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00	100.00%	预计收不回
呼图壁县瑞众成建材有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收不回
山西康特尔精细化工有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收不回
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计收不回
合计	2,630,500.00	2,630,500.00		

按组合计提坏账准备：5,502,069.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00	5.00%
1 至 2 年	500,000.00	50,000.00	10.00%
2 至 3 年	104,745.00	31,423.50	30.00%
3 至 4 年	1,091,041.00	545,520.50	50.00%
4 至 5 年	5,336,727.03	4,269,381.62	80.00%
5 年以上	605,743.78	605,743.78	100.00%
合计	7,638,256.81	5,502,069.40	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方租金	11,562,268.00	0.00	0.00%
合计	11,562,268.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,562,268.00
1 至 2 年	500,000.00
2 至 3 年	104,745.00
3 年以上	21,629,261.81
3 至 4 年	1,091,041.00
4 至 5 年	5,336,727.03
5 年以上	15,201,493.78
合计	33,796,274.81

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账准备	14,595,750.00					14,595,750.00
按账龄组合计提的坏账准备	4,264,034.21	1,258,935.19		20,900.00		5,502,069.40
合计	18,859,784.21	1,258,935.19		20,900.00		20,097,819.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,900.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海奥克贸易发展有限公司	11,099,788.10	32.84%	0.00
山西山大合盛新材料股份有限公司	5,482,225.79	16.22%	3,688,468.33
万荣县浩达商贸有限公司	5,310,000.00	15.71%	5,310,000.00
吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	8.30%	2,805,250.00
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	5.18%	1,750,000.00
合计	26,447,263.89	78.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		189,212.64
应收股利		205,000,000.00
其他应收款	320,431,584.52	401,697,061.64
合计	320,431,584.52	606,886,274.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部资金利息		189,212.64
合计		189,212.64

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东奥克化学有限公司		44,000,000.00
江苏奥克化学有限公司		125,000,000.00
武汉奥克化学有限公司		22,000,000.00
上海奥克化学有限公司		14,000,000.00
合计		205,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及押金	20,133.48	714,566.24
单位及个人往来	329,982,627.84	410,571,047.14
合计	330,002,761.32	411,285,613.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2022 年 1 月 1 日余额	35,842.61	6,010.35	9,546,698.78	9,588,551.74
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	17,374.94			17,374.94
2022 年 12 月 31 日余额	18,467.67	6,010.35	9,546,698.78	9,571,176.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,105,857.08
1 至 2 年	53,944,572.00
2 至 3 年	50,156,097.99
3 年以上	146,796,234.25
3 至 4 年	111,344,874.98
4 至 5 年	810,001.92
5 年以上	34,641,357.35
合计	330,002,761.32

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,588,551.74		17,374.94			9,571,176.80
合计	9,588,551.74		17,374.94			9,571,176.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林奥克新材料有限公司	单位往来	161,011,672.78	1-4 年	48.79%	
格尔木阳光能源电力有限公司	单位往来	82,500,000.00	1-4 年	25.00%	
阜宁利仁新能源有限公司	单位往来	40,000,090.00	2-5 年	12.12%	
海南奥克化学有限公司	单位往来	29,898,110.09	1 年以内	9.06%	
辽宁会福化工有限公司	单位往来	8,997,214.52	5 年以上	2.73%	8,997,214.52
合计		322,407,087.39		97.70%	8,997,214.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

通过资金集中管理拆借给所属集团内其他成员单位的资金

拆入资金的成员单位	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

江苏奥克化学有限公司	39,075.00		39,075.00	90,000,000.00		90,000,000.00
格尔木阳光能源电力有限公司	91,000,000.00		91,000,000.00	99,700,000.00		99,700,000.00
武汉奥克化学有限公司				42,347,938.49		42,347,938.49
武汉奥克化学销售有限公司				2,399,124.87		2,399,124.87
吉林奥克新材料有限公司	178,074,024.83		178,074,024.83	130,314,525.02		130,314,525.02
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE.LTD.	6,524,900.00		6,524,900.00	6,524,900.00		6,524,900.00
南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司				3,000,000.00		3,000,000.00
阜宁利仁新能源有限公司	40,000,090.00		40,000,090.00	45,071,880.33		45,071,880.33
辽宁奥克新材料有限公司				4,620,000.00		4,620,000.00
合计	315,638,089.83		315,638,089.83	423,978,368.71		423,978,368.71

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,436,788,121.26	30,433,879.98	2,406,354,241.28	2,260,307,095.62	30,180,760.45	2,230,126,335.17
对联营、合营企业投资	433,539,503.90		433,539,503.90	360,856,288.14		360,856,288.14
合计	2,870,327,625.16	30,433,879.98	2,839,893,745.18	2,621,163,383.76	30,180,760.45	2,590,982,623.31

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林奥克新材料有限公司	30,929,600.00					30,929,600.00	
江苏奥克化学有限公司	975,336,937.50	30,481,025.64				1,005,817,963.14	

广东奥克化学有限公司	121,173,351.20							121,173,351.20	
奥克化学(滕州)有限公司	34,852,539.55							34,599,420.02	30,433,879.98
武汉奥克化学有限公司	121,859,200.00							121,859,200.00	
四川奥克化学有限公司	338,000,000.00							338,000,000.00	
扬州奥克石化仓储有限公司	134,669,600.00							134,669,600.00	
南昌赛维LDK光伏科技工程有限公司	68,617,880.22							68,617,880.22	
格尔木阳光能源电力有限公司	155,400,000.00							155,400,000.00	
阜宁利仁新能源有限公司	21,092,247.84							21,092,247.84	
辽宁奥克新材料有限公司	1,000,000.00							1,000,000.00	
上海奥克化学有限公司	100,000,000.00							100,000,000.00	
海南奥克化学有限公司	10,000,000.00	140,000,000.00						150,000,000.00	
辽宁奥克医药辅料股份有限公司	117,194,978.86							117,194,978.86	
大连奥克新材料有限公司		1,000,000.00						1,000,000.00	
四川奥克新材料有限公司		5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	2,230,126,335.17	176,481,025.64						2,406,354,241.28	30,433,879.98

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
南京扬子奥克化学有限公司	81,825,416.58			-9,277,294.74		390,016.61					72,938,138.46	
小计	81,825,416.58			-9,277,294.74		390,016.61					72,938,138.46	

	, 416.5 8			9, 277, 294. 74		6. 61				, 138. 4 6	
二、联营企业											
武汉吉和昌新材料股份有限公司	99, 560, 236. 8 3			21, 471, 435. 2 2		11, 617, 894. 7 2				132, 64 9, 566. 77	
苏州华一新能源科技股份有限公司	179, 47 0, 634. 73			33, 335, 965. 7 9		201, 88 2. 53				213, 00 8, 483. 04	
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司											
杭州万锂达新能源科技有限公司		15, 000, 000. 0 0		- 56, 684 . 37						14, 943, 315. 6 3	
小计	279, 03 0, 871. 56	15, 000, 000. 0 0		54, 750, 716. 6 4		11, 819, 777. 2 4				360, 60 1, 365. 44	
合计	360, 85 6, 288. 14	15, 000, 000. 0 0		45, 473, 421. 9 0		12, 209, 793. 8 6				433, 53 9, 503. 90	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	647, 744, 371. 50	635, 577, 103. 28	679, 664, 041. 58	657, 158, 760. 24
其他业务	16, 562, 976. 79	3, 257, 937. 26	23, 950, 161. 79	11, 137, 551. 27
合计	664, 307, 348. 29	638, 835, 040. 54	703, 614, 203. 37	668, 296, 311. 51

收入相关信息:

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	647, 744, 371. 50		647, 744, 371. 50
其中:			
聚醚单体	527, 604, 471. 58		527, 604, 471. 58
其他产品	120, 139, 899. 92		120, 139, 899. 92
按经营地区分类	647, 744, 371. 50		647, 744, 371. 50

其中:				
内销	647,744,371.50			647,744,371.50
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	647,744,371.50			647,744,371.50
其中:				
在某一时点转让	647,744,371.50			647,744,371.50
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	647,744,371.50			647,744,371.50

与履约义务相关的信息:

①履约义务的通常履行时间,包括在售后代管商品的安排中履行履约义务的时间,例如,发货时、交付时、服务提供时或服务完成时等;

②重要的支付条款,例如,合同价款通常何时到期、合同是否存在重大融资成分、合同对价是否为可变金额以及对可变对价的估计是否通常受到限制等;

③企业承诺转让的商品的性质,如有企业为代理人的情形,需要着重说明;

④企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务;

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

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	38,826,736.00	246,939,295.86
权益法核算的长期股权投资收益	45,473,421.90	71,553,286.28
处置长期股权投资产生的投资收益	113,081.70	-4,165,206.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		335,833.68
股票投资收益		304.55

理财产品投资收益	1,022,108.82	765,891.28
合计	85,435,348.42	315,429,405.03

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,474,662.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,229,030.21	
委托他人投资或管理资产的损益	4,949,965.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,440,071.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,412,641.19	
减：所得税影响额	6,527,718.40	
少数股东权益影响额	815,545.95	
合计	33,163,106.27	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.18%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.88%	-0.04	-0.04

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他