

辽宁奥克化学股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

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、高级管理人员保证半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：保证本半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次半年报的董事会会议。

本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，在生产经营中可能面临的相关风险包括：安全环保风险、采购风险、行业产能风险、应收账款风险、汇率风险、原材料供应风险和投资风险。具体内容及应对措施请见第三节中“十、公司面临的风险和应对措施”的有关内容。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	9
第四节 公司治理、环境和社会	29
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 债券相关情况	53
第八节 财务报告	54

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、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、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。
- 3、载有公司法定代表人签字的公司 2025 年半年度报告。
- 4、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 ₂ H ₄ O，分子量 44.05，CAS 号 75-21-8，沸点 10.7℃，常温加压下为无色易燃液体，具有高化学活性
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 ₂ CH ₂ O) _n 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。
亚硫酸乙烯酯	指	ethylene sulphite（ES），是一种有机化合物，无色液体，可以溶于水、醇类和醚类溶剂，可用于电解液添加剂提高电池性能。
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
奥克药业	指	公司之控股子公司辽宁奥克药业股份有限公司，原名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	2025 年 1 月 1 日到 2025 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	奥克股份	股票代码	300082
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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诸光路 1588 弄 568 号虹桥世界中心 L1A-706 室	上海市青浦区徐泾镇诸光路 1588 弄 568 号虹桥世界中心 L1A-706 室
电话	021-69830086	021-69830086
传真	021-69830086	021-69830086
电子信箱	oxiranchem@126.com	oxiranchem@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,041,997,301.20	1,836,117,836.40	11.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,303,496.00	-100,781,590.33	101.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,522,890.96	-110,097,658.59	68.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-498,932,743.76	-408,059,362.80	-22.27%
基本每股收益（元/股）	0.0019	-0.1482	101.27%
稀释每股收益（元/股）	0.0019	-0.1482	101.27%
加权平均净资产收益率	0.05%	-3.49%	3.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,457,811,498.58	5,726,716,255.37	-4.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,750,745,065.09	2,757,273,722.49	-0.24%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,838,733.71	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,134,645.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动	183,900.00	

损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
委托他人投资或管理资产的损益	625,513.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,269,587.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,119,517.01	主要系收到上海东硕业绩补偿款及抵债股权
减：所得税影响额	6,158,170.59	
少数股东权益影响额（税后）	187,339.04	
合计	35,826,386.96	

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、报告期内公司从事的主要业务

公司始终坚持“立足环氧衍生绿色低碳精细化工新能源新材料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，专注于环氧乙烷衍生绿色低碳精细化工高端新材料的研发与生产销售，在继续降本增效减水剂聚醚单体、绿色表面活性剂等环氧衍生精细化工产品的传统业务板块的同时，重点扩大环氧衍生锂电池正极材料用聚乙二醇、电池级碳酸乙烯酯溶剂，创新开发了新型锂电添加剂材料亚硫酸乙烯酯（ES）并实现了量产，公司新能源新材料业务板块快速形成并正在加速做强做大。

（一）公司主要产品及用途

1、传统环氧衍生产品板块

公司传统环氧衍生产品板块主要有减水剂聚醚单体、医药辅料、非离子表面活性剂等。其中聚醚单体以环氧乙烷为主要原料，下游产品减水剂广泛应用于高铁、公路、地铁、桥梁等基础设施建设，公司依托“一带一路”国家发展战略拓展国际市场，实现国际化发展战略。医药原辅料主要是高纯度聚乙二醇，产品广泛应用于药用辅料、化妆品、电子行业、日化等领域，下游产品包括滴丸、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。公司非离子表面活性剂主要包括脂肪醇聚氧乙烯醚（AEO）系列、油脂乙氧基化物系列（OXOE）、脂肪酸酯乙氧基化物（FMEE）系列产品，具有环境友好和生物友好的特性，广泛应用于纺织印染、日化洗涤、涂料、金属加工等领域。

2、新能源新材料板块

公司新能源材料板块产品主要包括锂电池正极材料用聚乙二醇（PEG）、电池级碳酸酯溶剂、新型锂电添加剂材料亚硫酸乙烯酯（ES）等。公司电池级聚乙二醇产品主要应用于磷酸铁锂正极材料领域。公司以环氧乙烷（EO）、二氧化碳、甲醇为主要原料生产碳酸酯系列产品，工业级的碳酸酯多作为中间体及溶剂使用，用于合成聚碳酸酯、显影液、电解液添加剂等，电池级碳酸酯产品主要应用于锂电池电解液，终端应用于新能源汽车、3C 数码及储能三大领域。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，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。公司在国际上首次采用新工艺工业化生产新型锂电添加剂材料亚硫酸乙烯酯（ES），收率高、纯度好、反应温和、环保安全。

（二）公司所处行业分析

1、建筑化学品行业

聚羧酸减水剂聚醚单体销量与水泥销量存在较高关联性，终端需求源于国家基建和房地产等领域。从需求端看，公开的统计信息显示 2025 年 1—6 月份，全国固定资产投资（不含农户）248,654 亿元，同比增长 2.8%；扣除房地产开发投资，全国固定资产投资增长 6.6%。分领域看，基础设施投资同比增长 4.6%，制造业投资增长 7.5%，房地产开发投资下降 11.2%。全国新建商品房销售面积 45,851 万平方米，同比下降 3.5%；新建商品房销售额 44,241 亿元，下降 5.5%。

行业政策方面，2025 年 7 月 19 日，中国雅鲁藏布江下游水电工程宣布正式开工，工程主要采取截弯取直、隧洞引水的开发方式，建设 5 座梯级电站，总投资约 1.2 万亿元，总装机容量 6,000 万-8,100 万千瓦，年发电量约 3,000 亿千瓦时。西藏地区地势复杂、交通难度大，川藏铁路、滇藏铁路、察墨公路等相关配套交通基建项目正持续推进。多个大型项目开工，预计将一定程度拉动水泥、减水剂、施工等多个行业需求。

另一方面，从全球市场来看，随着城市化进程加快，许多发展中国家和新兴经济体地区正在进行大规模建筑项目，包括住宅、桥梁、商业建筑、公路、机场等，建筑和基础设施需求大幅提升，推动建筑化学品区域性的需求增长。例如，根据海关总署日前发布的数据显示，2024 年中国与东盟双边贸易继续增长，规模达 6.99 万亿元，双方互为最大贸易伙伴。目前，东盟各国正在落实《东盟互联互通总体规划（至 2025 年）》，以加大基础设施建设作为刺激内需、实现经济复苏的重要措施，由此对建筑材料的需求不断提升。《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）的生效，促进国际市场的更大开放，也为建筑化学品的投资合作与进出口贸易注入了活力。

从供给端看，2024 年国内减水剂聚醚单体行业集中度进一步上升。2025 年 3 月，在《2025 年国务院政府工作报告》中首次写入“综合整治‘内卷式’竞争”；2025 年 7 月由习总书记主持的中央财经委员会第六次会议中提出，要依法依规治理企业低价无序竞争，规范政府采购和招标投标，推动落后产能退出，建设全国统一大市场，本次会议规格高且信号意义较强。目前我国化工行业整体利润水平较低，多数企业迫切需要改善行业竞争格

局，以获得正常盈利水平，新一轮供给侧改革势在必行。随着改革带来行业产能进一步出清后，聚醚单体行业将得到新的良好发展。

从原材料成本端看，公司生产所需原材料包括乙烯，2025 年上半年，受恶劣天气、贸易战、地缘政治、国内外装置检修等因素影响，乙烯价格冲高回落；2025 年下半年，国内一体化装置或将加大下游产品的销售，内贸乙烯供应稳定或收缩，但石脑油等工艺装置会在边际尚可情况下增加乙烯供应。整体来看，乙烯仍处于供应过剩的态势。

综上，聚醚单体市场的有效需求正在筑底阶段，叠加产能过剩价格竞争加剧，短期内行业盈利承压。但长远来看，我国经济回升长期向好的基本趋势没有改变，建筑化学品行业将在行业产能出清、需求逐步恢复以后迎来良性发展格局，并且国际市场，特别是发展中国家和新兴经济体（如东盟地区等）的发展需求，预期将对行业相关产品的出口带来积极影响。

减水剂聚醚单体产业链有一定程度的季节性规律。每年第一季度，受到气候以及中国传统节假日的影响，建筑工程进度较慢，减水剂聚醚单体产品销售较少；第二和第三季度，一般为建筑工程施工旺季，减水剂聚醚单体产品销售量较大。

2、新能源新材料行业

公司生产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，作为电解液溶剂提高锂电池性能，主要应用于新能源汽车、储能和 3C 产品等领域。据中国乘联会数据显示，新能源汽车在 2025 年 1-6 月累计生产 645.7 万辆，增长 38.7%；累计零售 546.8 万辆，增长 33.3%。新能源车市场销量数据持续走高显示出其强势发展趋势。更多的国产自主品牌走出国门被世界看见并逐渐认可，侧面反映我国新能源车市场前景光明。

根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据，2025 年以来，我国动力和其他电池合计产量 697.3GWh，累计同比增长 60.40%。2025 年以来，我国新能源汽车动力电池累计装机 299.70GWh，累计同比增长 47.35%。

电解液溶剂行业受新增产能持续释放影响，市场阶段性呈现供过于求，2025 年上半年价格平稳趋跌。一方面，国家政策的支持将有利于汽车产业链消费复苏，对上游电池材料的需求将有一定的拉动促进作用，对电解液溶剂供过于求的局面有一定的缓解作用，但产能去化尚需时日。另一方面，以硫酸乙烯酯（DTD）、二氟草酸硼酸锂（LiODFB）、二氟磷

酸锂 (LiPO_2F_2) 等为代表的可通过少量添加来提升锂电池的高电压、低温循环、倍率性能等水平的添加剂产品，也呈现市场需求快速增长的趋势。

3、药用原辅料行业

公司药用原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。《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，用途广泛且规模巨大。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。行业规模保持增长态势且朝着绿色可持续化发展。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。长期来看，预计表面活性剂行业市场需求将保持稳定增长，但短期内受产能过剩及各项环保政策影响，国内非离子表活剂市场产能增速将较为有限。

（三）行业竞争格局及公司所处行业地位

1、建筑化学品行业

整体看，现阶段国内聚羧酸减水剂聚醚单体存在产能过剩和终端需求疲软的现象，聚醚单体市场价格处于低位，尚需依法依规治理维持有序竞争和恢复景气周期。

公司作为国内环氧乙烷精深加工企业，已经形成了完整的产品研发、生产及销售渠道，在核心技术、产能布局和品质品牌等方面体现着显著的竞争优势，公司主导产品减水剂聚醚单体在国内市场份额始终处于行业头部地位。

报告期内，公司积极推动聚醚产业行业协同，加强国内行业交流，同时积极开发国际市场。报告期内公司出口产品销量超过 5 万吨，同比增长近 50%。公司承办了第八届（2025）环氧衍生高端精细化学品和新材料论坛，汇聚来自全国各地的院士专家、企业家、行业分析师和相关方共谋环氧精深加工企业高质量发展。

2、新能源新材料行业

全球电解液溶剂生产区域主要集中在中国，受新增产能持续释放影响，市场供过于求，竞争格局产生较大变动，电解液溶剂市场竞争激烈。

公司依靠优质的产品质量和服务水平在业内树立了良好的口碑和可信度，积累了丰富的客户资源。2025 年上半年公司碳酸酯系列产品累计销量同比减少 31%，主要是公司根据市场需求合理切换产能，减少了碳酸酯系列产品的生产总量。

公司积极进行新能源材料项目的技术转化，新型锂电添加剂材料 2 万吨亚硫酸乙烯酯（ES）项目系国际上首次采用新工艺实现工业化生产，收率高、纯度好、反应温和、环保安全，加速了公司产品结构的调整与升级。

公司电池级聚乙二醇产品主要应用于磷酸铁锂正极材料领域，目前已经完成设备升级改造，可以实现铜锌颗粒含量为零的突破，实现行业无投诉的重点突破，下游主要客户有宁德时代、富临精工等锂电池新能源头部企业。

报告期内，公司持续推动技术创新与产品开拓，不断对环氧衍生绿色低碳产业链进行延链补链拓链，扩充新能源新材料产品，公司加强与华昌公司在合作开发高性能单体与聚合物新材料的交流探索，同时公司与北京大学分子工程苏南研究院开展战略合作联合开发共同建设具有国内领先水平的新能源电池材料研究中心。公司投资陕西蓝谷新能源科技有限公司，陕西蓝谷新能源科技有限公司控股的陕西蓝石锂电新材料有限公司主要生产销售新能源电池添加剂硫酸乙烯酯（DTD），具有良好的市场前景。

3、药用原辅料行业

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

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。公司医药用聚乙二醇全系产品通过了 EXCiPACT 认证，现有 14 个已激活的原辅料品种（与制剂共同审评审批结果状态为 A），是国内首家通过聚乙二醇 4000 原料药关联审评审批及 GMP 符合性检查的生产企业。公司控股子公司奥克药业获得 2024 年辽宁省制造业单项冠军企业名单（药用聚乙二醇）。

报告期内，公司控股子公司奥克药业以创新驱动发展，积极调整聚乙二醇产品结构，原料药和注射级聚乙二醇销量有较大幅度增长，其中原料药销量 1100 吨，是去年同期的 8.3 倍，注射级产品销量 25 吨，是去年同期的 5 倍，奥克药业产品结构调整升级效果显著。

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、低温流动性能优异、全程无凝胶相等特点，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。

报告期内，公司加大新产品研究开发，立足环氧衍生绿色低碳精细化工新能源新材料，整合运用奥克环氧科技、产能布局，坚持以市场导向，以客户为中心“产品+技术+服务”模式，提高项目转化时效性，加强科研立项与公司战略定位保持同步。

（四）主要经营模式

1、盈利模式

公司凭借乙烯-环氧乙烷-环氧乙烷衍生产品的完整产业链、百万吨产能和全国布局等优势，为客户提供强有力的供应保障和满意的技术服务，为客户创造价值，实现公司的收入与利润。伴随国家双碳目标的提出，大力发展新能源汽车替代燃油汽车是减少碳排放的重要举措之一，搭载锂离子电池为动力的电动汽车得以快速发展，动力电池的高速发展带动了电解液和电池材料的市场需求。公司碳酸酯产品作为电解液溶剂供应给知名的电解液生产企业，公司电池级聚乙二醇产品主要应用于磷酸铁锂电池正极材料领域。

2、营销模式

公司以客户为中心，以市场为导向，通过调研客户需求和深耕细作市场，进而实现产能释放和区域效益最大化。公司通过发挥产业在东北、华东、华南、华中和西南等全国布局的生态优势，接触更大范围的终端用户，更加靠近市场需求，抢占新市场，并实现产品结构优化。公司实施“以销定产、以产促销”，根据市场调整营销策略，提升计划执行率

的营销策略，坚持满足客户的个性化需求，做好行业协同，深入市场，不断增强市场应对能力、产品竞争能力、对客户的服务能力，稳定市场占有率。同时，公司会对客户的资信情况进行调查和评估，统筹对应收账款的结构和质量进行控制，有效防范和控制风险。

3、采购模式

公司实施集中采购、管办分离的采购管理运行模式，统一采购质量标准，统筹供应商资源，优化供应渠道，强化对大宗原材料和关键材料集中采购的价格管控和精准决策，保证装置原料供应稳定，大幅提升采购效率，降低生产成本和费用。公司建立了数据收集和分析网络，共享市场信息和情报，提升高层决策支持的准确性。公司在乙烯资源获取方面实现了与上游厂家的强强联合，同时与各大乙烯贸易商和咨询机构保持密切联系，实时沟通全球乙烯供需情况。

4、生产模式

公司所有产品均采用自主生产模式，公司主营产品聚羧酸减水剂聚醚单体、碳酸酯系列产品 and 常规聚乙二醇采用库存式生产，差异化减水剂聚醚、高端聚乙二醇和脂肪醇醚采用订单式生产。聚羧酸减水剂聚醚和常规聚乙二醇产品经多年的开发应用，基本形成标准品生产销售，客户、应用领域和需求稳中有升，根据年度和月度销售需求计划制定月度生产计划，依据安全经营建立合理库存，满足市场供应需求和保障生产运行稳定。差异化减水剂聚醚和高端聚乙二醇是公司与客户定制性开发的产品，具有客户专有性。客户每月提供需求计划，公司根据订单和生产运行情况制定月度生产计划，保障公司库存订单和订单生产计划的交付。公司根据主营产品年度需求核定富余产能，根据富余产能接收脂肪醇醚订单，依据订单生产。

5、研发模式

公司高度重视“以企业为主体、以市场为导向，产学研相结合”的技术创新体系建设，围绕从乙烯到环氧乙烷到乙氧基化物到乙氧基化衍生物产业链，从催化剂到乙氧基化反应技术再到乙氧基化衍生化学品及其应用技术，在环氧衍生新能源电池新材料、锂电池电解液、溶剂、添加剂等方面进行持续研发创新。公司研发副总裁负责跟踪项目研发和产品开发。公司是国家首批创新型企业、国家重点高新技术企业，拥有国家认定的企业技术中心、博士后科研工作站、院士工作站等创新平台。同时，对接中国科学院过程工程研究所、中国日用化学研究院有限公司、中山大学、大连理工大学等科研机构 and 高等院校实现产学研合作。公司通过走科技创新之路，在企业现有的技术、人才、体制及创新文化等基础上进

一步完善各项建设，增强企业自主创新能力。公司制定了《科技项目管理办法》《科技项目经费管理办法》《知识产权申报管理办法》《政府科技项目管理办法》《研发成果管理办法》等技术研发相关制度，鼓励科技人员创新创效，促进成果转化，提升公司科研水平，规范技术研发项目成果奖励程序和标准。

（五）公司经营管理情况分析

2025 年上半年度公司实现营业收入 204,199.73 万元，同比增长 11.21%；实现归属于上市公司股东的净利润 130.35 万元，较 2024 年上半年度归母净利润增加 10,208.51 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,452.29 万元，较 2024 年同期亏损减少 7,557.48 万元。

报告期内公司充分发挥奥克文化战略、科技创新、产业链布局和行业品牌等优势资源，采取了以客户为中心的整体营销管理、将子公司上升为经营主体、市场导向与行业聚焦相结合等一系列的措施，取得了较好的减亏增效成果。报告期内，公司具体经营管理措施如下：

1、公司实施全面人才强企战略，充分发挥人才改革创新和驱动发展的根本作用，加强具有企业家精神的总经理培养，提升人才队伍专业素质，建设更加完善的团队，创造人才价值，推进共同富裕。

2、公司全面提质增效，充分发挥奥克文化战略、科技创新、产业链布局和行业品牌等优势资源，坚定扭亏决心，加速转型升级，明确目标责任，有效配置资源，创新整合营销，科学计划实施，严格激励考核，开源提质增效。加强产业链协同，优化采购策略，进一步优化公司 E0 装置以节能降耗，降低生产成本。同时公司积极开拓新兴市场与国际新兴市场，公司新能源锂电用聚乙二醇产品实现销量 2.1 万吨。公司原料药用聚乙二醇和注射级用聚乙二醇销量实现较大幅度的增长，产品结构调整升级效果显著。公司国际市场销量同比增长 46%。发挥“蚂蚁效应”，重点实施产业延链，报告期内公司投资陕西蓝谷新能源科技有限公司，为奥克延展产业链奠定基础。公司参股公司武汉吉和昌新材料股份有限公司报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的申报材料，北交所已正式受理。

3、公司持续推进全面科技强企战略，改革科技创新与产业创新机制，加速形成新质生产力，科技提质降耗，技术服务客户，开发专精特新，培育未来产业。公司围绕应用领

域布局少竞争技术研发项目，围绕核心产品开发应用技术，立足环氧衍生绿色低碳精细化工新能源材料创造价值，传统产品转型升级实现了新突破。

4、公司全面深化机制体制改革，实施矩阵式经营管控模式改革，总裁班子成员兼任分管专业要素督导组组长，打破部门壁垒，融合公司资源，对相关要素经营管理进行督导，建立关键要素资源矩阵式经营管控模式。

5、公司全面推进科学管理举措，筑牢安环风控底线，规范公司治理，践行社会责任，完善和提升管理体系运行水平并充分融合 ESG 管理。公司践行“绿色低碳”发展战略，通过碳管理体系培训提升全员碳管理意识，建立碳管理体系，向产业链合作伙伴提供产品碳足迹报告，强化了供应链管理和碳排放控制，服务支持出口贸易，促进“绿色”市场开拓。

公司不断提高企业的核心竞争力，实现转型升级和扭亏增效基本目标，实现经营质的有效提升和量的合理增长，完成“十四五”规划的主要目标任务，为构建奥克新发展格局和“十五.五”良好开局打牢基础。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司坚持党的政治引领、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，坚持“大趋势、大市场、少竞争、高端化、集约化”的技术开发与创新策略，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 万吨乙氧基化标准产能。公司拥有辽宁、吉林、江苏、湖北、四川、广东、海南等生产基地，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，能够充分发挥生产装置多、技术规格全的规模效应优势。同时，公司已经建立了覆盖全国的销售服务网络，坚持以客户为中心，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，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。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。同时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资源的高端化开发利用，并衍生发展高端化工新材料和精细专用化学品。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。2025 年上半年，公司获得授权专利 8 项，其中实用新型专利 8 项。截至 2025 年 6 月 30 日，有效授权专利数量合计为 353 项，其中发明专利 148 项、实用新型专利 205 项。

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，与科之杰、苏博特、东方雨虹、立白、西卡等知名企业建立了战略合作伙伴关系。公司控股子公司奥克药业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 EXCi PACT GMP 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，与云南白药、北京舒泰神等客户建立合作关系。公司电解液溶剂业务与天赐材料、新宙邦、江苏国泰、中化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，采用催化氧化中水工艺技术，减少废水的产生，提升清洁生产。严格遵守国家和地方环保法律法规，建立完善的环境风险管理体系，完善应急预案和应急响应机制，建立持续改进机制，定期评估环保绩效，设定更高的环保目标。利用信息化手段，已经建立生产系统数字化管理平台，通过工艺质量、安环管理、设备管理和信息化等协同，提高产品质量、降低成本和环保管理的智能化水平。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。公司通过碳管理体系培训提升全员碳管理意识，与方圆集团合作并建立碳管理体系；对外提供八份产品碳足迹报告，强化了供应链管理和碳排放控制，服务支持出口贸易，促进“绿色”市场开拓，践行“绿色低碳”发展战略。

5、人才管理优势

公司人才管理工作坚持以党的政治引领和奥克文化聚人为根本，践行“人才是第一资源”理念，将人才置于引领创新、驱动发展的核心位置。在方向上，聚焦产业前沿、目标市场、重大需求和高质量发展；在路径上，依托平台用才、组织学习育才、共同奋斗留才。公司围绕人才强企战略和体制机制改革，落实 2025 年战略管控转型要求，结合“五个全面”经营指导思想，优化组织模式与岗位配置，推进专业管理、技术、技能三通道人才梯队建设，筑牢战略落地人才基础。

公司在人才管理工作中，一是构建精准招聘体系，针对重点领域制定引才计划，通过校企合作、行业猎聘等渠道吸纳高端人才，优化招聘流程保障质效；二是健全分层分类培训机制，加速人才成长促进共同发展；三是完善激励约束机制，结合 2025 年薪酬体系优化，构建与岗位价值、能力素质、业绩贡献挂钩的分配模式，推进中长期激励激发创新奋斗活力；四是优化人才评价与发展机制，动态更新三通道任职资格及能力素质模型，完善高、中、初级人才评定流程，建立人才发展档案明确职业路径。通过系统性推进，落实人

才强企战略，深化体制机制改革，持续夯实人才队伍，为公司高质量发展提供人才保障和智力支撑。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,041,997,301.20	1,836,117,836.40	11.21%	主要系报告期内产品销量同比增加。
营业成本	1,933,797,903.00	1,822,653,987.76	6.10%	主要系报告期内产品销量同比增加。
销售费用	12,097,186.81	8,830,727.28	36.99%	主要系报告期内职工薪酬同比增加。
管理费用	65,416,761.14	83,589,252.82	-21.74%	主要系报告期内停工损失及修理费同比减少。
财务费用	26,807,345.85	12,414,941.63	115.93%	主要系报告期内银行存款利息收入同比减少。
所得税费用	4,485,881.41	-15,770,137.42	128.45%	主要系报告期内递延所得税费用同比增加。
研发投入	61,277,081.56	62,523,438.82	-1.99%	
经营活动产生的现金流量净额	-498,932,743.76	-408,059,362.80	-22.27%	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	289,960,607.28	83,971,238.90	245.31%	主要系报告期内赎回银行理财较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	5,209,381.08	254,717,700.42	-97.95%	主要系报告期内借入借款资金同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-201,929,184.89	-65,586,364.24	-207.88%	主要系报告期内经营活动净流出大于投资活动的现金及筹资活动的现金净流入。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

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
分产品或服务						
聚酯单体	1,110,672,967.42	1,076,064,079.94	3.12%	-7.49%	-11.68%	4.60%
聚乙二醇	351,098,423.19	288,807,887.27	17.74%	48.40%	47.78%	0.34%
脂肪醇醚	238,597,992.53	232,742,288.57	2.45%	77.02%	71.59%	3.09%

四、非主营业务分析

☒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	8,563,304.96	52.47%	主要系长期股权投资收益及理财产品投资收益	取决于联营及合营企业效益
公允价值变动损益	204,851.49	1.26%		否
资产减值	-8,422,827.90	-51.61%	主要系公司的库存商品跌价计提	否
营业外收入	28,390,399.18	173.97%	主要系收到上海东硕业绩补偿款及抵债股权。	否
营业外支出	531,590.43	3.26%		否
信用减值	-4,674,783.27	-28.65%	主要系计提的坏账损失增加	否
其它收益	11,927,954.66	73.09%	主要系取得的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	460,598,300.61	8.44%	606,177,019.26	10.59%	-2.15%	主要系报告期末留存资金减少
应收账款	455,819,527.89	8.35%	453,503,541.04	7.92%	0.43%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	475,502,934.23	8.71%	338,030,761.57	5.90%	2.81%	主要系报告期末库存商品增加
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	472,611,151.08	8.66%	419,679,398.80	7.33%	1.33%	主要系报告期内新增投资公司上海东硕及陕西蓝谷
固定资产	1,723,458,899.71	31.58%	1,786,528,951.35	31.20%	0.38%	
在建工程	72,985,669.26	1.34%	59,474,759.63	1.04%	0.30%	
使用权资产	5,751,614.75	0.11%	5,957,029.55	0.10%	0.01%	
短期借款	1,496,934,339.26	27.43%	1,560,470,499.93	27.25%	0.18%	
合同负债	67,842,238.08	1.24%	52,639,477.27	0.92%	0.32%	
长期借款	54,549,388.99	1.00%	48,721,998.57	0.85%	0.15%	
租赁负债	5,961,528.06	0.11%	5,863,783.38	0.10%	0.01%	
应收票据	151,566,165.74	2.78%	227,622,125.79	3.97%	-1.19%	主要系报告期末已背书或贴现且在资产负债

						债表日尚未到期的应收票据减少
交易性金融资产	4,372,335.01	0.08%	327,349,654.52	5.72%	-5.64%	主要系报告期末银行理财减持
应收款项融资	325,943,300.73	5.97%	235,083,431.66	4.11%	1.86%	主要系报告期末持有的应收票据增加
应付票据	0.00	0.00%	58,750,000.00	1.03%	-1.03%	主要系应付票据到期解付
应付账款	90,630,744.32	1.66%	159,000,124.14	2.78%	-1.12%	主要系报告期末应付原料款减少

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、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）	327,349,654.52	-165,754.52			64,188,435.01	387,000,000.00		4,372,335.01
金融资产小计	327,349,654.52	-165,754.52			64,188,435.01	387,000,000.00		4,372,335.01
上述合计	327,349,654.52	-165,754.52			64,188,435.01	387,000,000.00		4,372,335.01
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

①截至 2025 年 6 月末，控股子公司海南奥克以其拥有的土地使用权及固定资产抵押取得银行授信 10,000 万元。

②截至 2025 年 6 月末，公司为开具银行承兑汇票、保函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	江苏奥克化学有限公司	中国工商银行仪征白沙支行	5,700.00	贷款保证金
2	江苏奥克化学有限公司	上海浦东发展银行仪征支行	1,250.00	信用证保证金
3	江苏奥克化学有限公司	浙商银行扬州分行	4,943.31	白银租赁保证金
4	辽宁奥克化学股份有限公司	中国建设银行辽阳辽化支行	600.00	开具银票保证金
5	辽宁奥克化学股份有限公司	招商银行大连万达广场支行	66.00	保函保证金
6	上海悉浦奥进出口有限公司	招商银行上海虹桥商务区支行	86.84	美元结构性掉期结汇保证金
合计			12,646.15	

③截至 2025 年 6 月末，公司受限制资金情况如下：

序号	公司名称	受限资金银行	受限金额 (万元)	项目
1	上海悉浦奥进出口有限公司	交通银行扬州仪征支行	600.60	诉讼冻结资金
2	四川奥克化学有限公司	中国银行彭州支行	0.17	履约保证金
3	武汉奥克化学有限公司	中国建设银行武汉钢城支行	0.05	履约保证金
4	武汉奥克化学有限公司	交通银行武汉青山支行	0.30	履约保证金
合计			601.12	

④截至 2025 年 6 月末，公司为开具银行承兑汇票、保函等向银行提供票据质押情况如下：

序号	公司名称	票据质押银行	票据质押金额 (万元)	项目
1	江苏奥克化学有限公司	浙商银行扬州分行	11,311.71	白银租赁
2	江苏奥克化学有限公司	中国建设银行仪征化纤支行	3,130.58	贷款保证金
合计			14,442.30	

六、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
151,511,586.16	60,889,712.38	148.83%

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）
上海东硕环保科技有限公司	环保、水处理工程	其他	23,629,632.00	32.72%	业绩补偿	奥克控股集团股份公司	长期	环保水处理	已经完成工商变更	3,200,000.00	3,209,304.02	是	2025 年 01 月 07 日	巨潮资讯网
陕西	新材	收购	20,2	40.0	自筹	宁波	长期	新能	已经	-	-	否		

蓝谷 新能源 科技有 限公司	料技 术研 发		83,5 56.0 0	0%		蓝 鹤 企 业 管 理 合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙 ） 、 新 蓝 氟 创 （ 上 海 ） 新 材 料 科 技 发 展 有 限 公 司 、 李 忠		源电 池材 料	完成 工商 变更	100, 000. 00	108, 294. 37			
合计	---	---	43,9 13,1 88.0 0	---	---	---	---	---	---	3,10 0,00 0.00	3,10 1,00 9.65	---	---	---

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）
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	自建	是	化工	1,969 ,958. 23	10,42 7,398 .93	自筹	44.37 %		0.00	不适用		
年产 2 万吨 三 （2-	自建	是	化工	904,6 98.92	6,306 ,558. 91	自筹	42.04 %		0.00	不适用		

羟乙基)异氰酸酯项目												
合计	—	—	—	2,874,657.15	16,733,957.84	—	—	0.00	0.00	—	—	—

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	32,734.97	418.84	0	0
合计		32,734.97	418.84	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) 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	期初金额	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	0	924.54	0	-18.8	1,883.58	2,808.12	0	0.00%

结构性掉期	0	0	18.39	0	2,169.95	0	2,169.95	0.79%
合计	0	924.54	18.39	-18.8	4,053.53	2,808.12	2,169.95	0.79%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内无实际投资收益。							
报告期实际损益情况的说明	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。							
套期保值效果的说明	公司开展的套期保值期货现货基本盈亏互抵，未出现意外风险，达到了套保目的。							
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）	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：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。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。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合作关系，预计能够满足履约的需要。风险控制措施说明：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。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。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。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。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。							
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	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；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。							
涉诉情况	无							

衍生品投资审批董事会公告披露日期	2025 年 04 月 22 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期	2025 年 05 月 20 日

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。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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
辽宁奥克药业股份有限公司	子公司	研制、开发、制造：纳米材料、医药用辅料	66,000,000.00	226,121,147.01	125,837,859.85	110,874,050.63	30,545,204.20	25,305,057.62
江苏奥克化学有限公司	子公司	环氧乙烷衍生化学品的生产、销售；化工原料、化工产品销售	429,000,000.00	2,143,538,505.20	812,330,624.79	709,092,755.40	43,045,615.54	36,555,786.03

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	637,136,710.68	398,958,049.92	346,901,361.03	20,256,057.99	17,306,113.46
苏州华一新能源科技股份有限公司	参股公司	销售锂电材料	51,000,000.00	1,504,080,040.27	512,454,841.61	170,510,592.03	10,721,522.20	11,043,955.67
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、新能源锂电池添加剂和精细化工原料的生产、研发、销售及技术服务	83,330,800.00	705,359,275.12	472,635,052.00	254,031,244.87	36,495,070.99	31,022,289.33

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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，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法的政策背景下，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

公司销售规模以及行业属性决定了公司应收账款规模较高，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，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有部分采取进口并以美元结算，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。

7、原材料供应风险

公司四川、武汉、辽阳、吉林、广东、海南生产基地原材料环氧乙烷来源于中国石油天然气股份有限公司附属子公司、中国石化化工销售有限公司附属子公司，通过管道输送环氧乙烷。如果公司某一生产基地配套的中石油中石化环氧乙烷发生变化或者业务发展战略发生重大调整，将使得该生产基地面临停工的风险。公司生产基地较为分散，中石油中石化的单一子公司停产不会对公司整体产生重大影响。公司最大的基地扬州工厂通过采购乙烯生产环氧乙烷以及下游衍生品，乙烯供应商的业务变化会影响公司乙烯采购价格和采购数量的风险。除了进口乙烯外，公司近年来优化调整原材料采购结构，增加国内乙烯原料的采购比例，扩大向中国石化化工销售有限公司、新浦化学（泰兴）有限公司等公司采购比例，降低单一乙烯供应商的业务发生变化或者调整对公司乙烯供应的风险。

十一、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	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	--------------	-----------

					料	
2025 年 05 月 13 日	网络	网络平台线上 交流	其他	线上参与投资 者	公司 2024 年 度业绩说明与 交流	巨潮资讯网 2025-001 投资 者关系活动记 录表

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (家)		9
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏奥克化学有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
2	扬州奥克石化仓储有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
3	辽宁奥克化学股份有限公司	https://sthj.deing.cn:8180/home/enters/%E8%BE%BD%E5%AE%81%E5%A5%A5%E5%85%8B
4	辽宁奥克药业股份有限公司	https://sthj.deing.cn:8180/home/enters/%E5%A5%A5%E5%85%8B%E8%8D%AF%E4%B8%9A
5	吉林奥克新材料有限公司	http://36.135.7.198:9015/index
6	武汉奥克化学有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
7	四川奥克化学有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-search
8	广东奥克化学有限公司	https://www-app.gdeei.cn/gdeepub/front/dal/report/list
9	海南奥克化学有限公司	https://hnsthb.hainan.gov.cn/yfpl/#/gkwz/jcym

五、社会责任情况

报告期内，公司坚持依法合规经营，积极履行社会责任，推进经济效益与社会效益的协调统一。

（一）股东及债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善法人治理结构、提高公司治理水平，切实保障股东包括知情权、参与权在内的各项股东权利；公司持续强化信息披露管理，坚持真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，通过投资者电话、互动易平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司信息披露的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

（二）职工权益保护

报告期内，公司保障就业机会平等、晋升机会平等、同工同酬，根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等规定，与员工签订劳动合同，无雇佣童工、强迫劳动等劳工人权违规事件发生。公司严格执行国家有关员工休息、休假制度，按照法定的比例为员工缴纳企业应缴纳部分的社会保险费。公司长久以来积极鼓励残疾人就业，保障残障人士的雇佣权利。公司基于战略规划，持续优化培训管理体系，培养了一支勇于创新开拓和敢于奋斗担当的管理团队；推行科学有效的薪酬制度，结合市场情况，根据公司的行业特点和经营效益，为员工提供在行业中具有竞争力的薪酬待遇。

（三）供应商、客户权益保护

报告期内，公司坚持“以客户为中心”，将诚信经营作为企业发展基石，注重维系好、发展好与客户及供应商的友好合作关系。公司制定《客户投诉管理制度》，市场营销事业部作为客户投诉管理归口部门，从设计到售后服务进行全流程服务体系，通过与客户加强交流了解客户的需求，及时为客户提

供优质服务，为合作伙伴创造价值。供应商是公司价值链中的重要组成部分，公司同样关注和重视供应商合法权益，尊重并保护供应商的合法权益，推动双方高质量发展。

（四）环境保护事业

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻生态文明思想，始终坚持绿色环保理念，将绿色科技产品、绿色生产装置、绿色工艺技术等产生的经济效益与社会效益紧密结合，形成独特的企业绿色大循环，推动公司绿色高质量发展。公司和各生产子公司严格执行环境监测法律法规，按照当地生态环境监管部门要求的污染源监测监控要求，公开披露自行监测环保信息。

（五）社会公益事业

公司注重经济效益与社会效益的协调统一。报告期内，公司积极参与社会公益事业，履行社会责任，积极回报社会。自 2002 年至今，公司每年参加仪征市“慈善一日捐”募捐活动，仪征市慈善总会实施了爱心助孤儿、慈善助孤老、爱心助学、慈善助困、“春风”助医、定向救助、专项援助、爱心救助、临时救助等多个救助项目。公司重视社会教育事业发展，与南京林业大学协议设立专项基金用于化学工程学院精细化工学科发展。

第五节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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
公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、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。

八、诉讼事项

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
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

因公司终止与中国石化集团资产经营管理有限公司（以下简称“中国石化”）关于天津聚醚项目的合作投资，根据双方签署的《备忘录》，北京产权交易所将投资款的30%即7,485万元转至中国石化的指定账户，就该笔投资款的争议，2025年1月，公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请。请求依法裁决被申请人中国石化向申请人本公司返还投资款本金7,485.00万元及资金占用利息； 2、请求依法裁决被申请人向申请人支付因新公司未成立所产生的费用和损失； 3、请求依法裁决被申请人承担本案全部仲裁费、保全费。	7,485.00	否	中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁院于2025年4月15日开庭审理备忘录争议案，尚未裁决。	尚未裁决。	尚未裁决	2025年3月21日	巨潮资讯网
辽宁奥克化学股份有限公司就四川奥克溶剂油装置的减值补偿事宜请求法院判令被告人成都金石达高新	4,424.79	否	公司作为原告已经向法院提起诉讼	正在审理中	尚未判决	2025年02月21日	巨潮资讯网

技术有限公司、嘉莱石化有限公司向四川奥克化学有限公司支付减值补偿款及逾期付款损失，并承担案件涉及的诉讼费和保全费。							
辽宁奥克化学股份有限公司诉东硕陈业钢、陈漫漫业绩承诺补偿及股权减值补偿事项纠纷。	17,574.52	否	公司胜诉，本次执行已经终止。	已执行完毕，执行财产 2831.95 万元用于抵扣股权减值补偿款的违约金。	已经执行结案完毕	2025 年 01 月 27 日	巨潮资讯网
上海悉浦奥进出口有限公司诉上海科盈环保设备有限公司买卖合同纠纷。	956.2	否	一审已判决，二审上诉已受理	一审败诉，驳回上海悉浦奥进出口有限公司全部诉讼请求。	尚未履行判决		
上海科盈环保设备有限公司诉上海悉浦奥进出口有限公司买卖合同纠纷。	600.6	否	一审已判决，二审上诉已受理	一审败诉，判决上海悉浦奥进出口有限公司继续履行合同，并支付货款和违约金。	尚未履行判决		
辽宁奥克化学股份有限公司诉山西山大合盛新材料股份有限公司买卖合同纠纷。	463.5	否	一审已判决	一审支持部分诉讼请求，山西山大合盛新材料股份有限公司向辽宁奥克化学股份有限公司支付 413 万元。	尚未履行判决		
大连东方亿鹏设备制造有限公司诉上海悉浦奥进出口有限公司买卖合同纠纷。	294.2	否	和解结案	达成和解，签订补充协议，继续履行合同。	已履行补充协议		
江苏奥克化学有限公司诉上海东硕环保科技有限公司劳动纠纷。	200	否	调解结案	达成调解，上海东硕环保科技有限公司向江苏奥克化学有限公司	已履行判决		

				支付 50 万元。			
辽宁奥克化学股份有限公司诉山西佳维新材料股份有限公司买卖合同纠纷。	96.5	否	调解结案	达成调解，山西佳维新材料股份有限公司分期支付款项。	正在履行判决		
上海奥克贸易发展有限公司诉山西佳维新材料股份有限公司买卖合同纠纷。	75.9	否	和解结案	达成和解，山西佳维新材料股份有限公司向上海奥克贸易发展有限公司支付款项。	和解协议履行完毕		
上海奥克贸易发展有限公司诉佛山市华轩新材料有限公司买卖合同纠纷。	19.1	否	一审已判决	一审败诉，驳回上海奥克贸易发展有限公司全部诉讼请求。	尚未履行判决		
辽宁奥克药业诉广州好卫士日化科技有限公司买卖合同纠纷。	4.5	否	调解/和解中	广州好卫士日化科技有限公司已回款 4.5 万元。	调解中		
武汉奥克化学有限公司诉杨帮志劳动纠纷。	4	否	一审已判决，二审已开庭	一审败诉，武汉奥克化学有限公司向杨帮志支付款项。	尚未履行判决		
山东豪迈机械制造有限公司诉上海悉浦奥进出口有限公司买卖合同纠纷。	78.3	否	一审受理中	尚未开庭	尚未判决		

其他诉讼事项
☐适用 ☒不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、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	提 供 服 务	运 输 服 务 费	参 照 市 场 价 格 双 方 共 同 约 定	市 场 价 格	0.34	0.00%	32	否	电 汇	市 场 价 格	2025 年 04 月 22 日	巨潮 资 讯 网
奥克 控股 集团 股份 公司 及其 子公 司	控 股 股 东 及 其 关 联 方	销 售 商 品	COSMO NATE M- 200、 混醇	参 照 市 场 价 格 双 方 共 同 约 定	市 场 价 格	612.5 2	0.30%	2,012	否	电 汇	市 场 价 格	2025 年 04 月 22 日	巨潮 资 讯 网
广东 德美 精细 化工 集团 股份 有限 公司 及其 子公 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。	销 售 商 品	聚乙 二 醇、 025	参 照 市 场 价 格 双 方 共 同 约 定	市 场 价 格	128.9 7	0.06%	1,990	否	电 汇、 承 兑	市 场 价 格	2025 年 04 月 22 日	巨潮 资 讯 网
苏州 华一 新能 源科 技股 份有 限公 司及 其子	同 上	提 供 服 务	劳 务 费	参 照 市 场 价 格 双 方 共 同 约 定	市 场 价 格	11.5	0.01%	30	否	电 汇	市 场 价 格	2025 年 04 月 22 日	巨潮 资 讯 网

公司													
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，公司高级管理人员朱宗将先生担任中建材中岩科技有限公司董事	销售商品	销售减剂聚醚单体	参照市场价格双方共同约定	市场价格	1,036.63	0.51%	3,350	否	电汇、承兑	市场价格	2025 年 04 月 22 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新材料股份有限公司 36.4887% 股权，公司董事董振鹏、高级管理人员杨光担任其董事。	销售商品	XF-29	参照市场价格双方共同约定	市场价格	4.04	0.00%	19	否	电汇	市场价格	2025 年 04 月 22 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	同上	提供服务	餐费、公用工程	参照市场价格双方共同约定	市场价格	40.57	0.02%	90	否	电汇	市场价格	2025 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

司													
奥克控股集团股份公司及子公司	控股股东及其关联方	接受服务	服务费、餐费，招待费，小劳保	参照市场价格双方共同约定	市场价格	348.57	0.18%	1,450	否	电汇	市场价格	2025年04月22日	巨潮资讯网
奥克控股集团股份公司及子公司	控股股东及其关联方	购买商品	镀锌桶、吨桶	参照市场价格双方共同约定	185元/只、200元/只、550元/只	7.08	0.00%	955	否	电汇、承兑	市场价格	2025年04月22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新材料股份有限公司36.4887%股权，公司董事董振鹏、高级管理人员杨光担任其董事。	购买商品	异构十三醇聚氧乙烯醚	参照市场价格双方共同约定	市场价格	0.15	0.00%	2	否	电汇	市场价格	2025年04月22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职董事长和	提供服务	劳务费	参照市场价格双方共同约定	市场价格	3.9	0.00%	5	否	电汇	市场价格	2025年08月25日	巨潮资讯网

	法定 代表 人， 公司 财务 总监 刘冬 梅任 董事												
陕西 蓝谷 新能 源科 技有 限公 司及 其子 公司	公司 高管 杨光 任法 人、 董 事 长兼 总经 理， 张洪 林任 董事	销售 商品	ES、 加工 费	参照 市场 价格 双方 共同 约定	市场 价格	23.64	0.01%	2,000	否	电汇	市场 价格	2025 年 08 月 25 日	巨潮 资讯 网
上海 东硕 环保 科技 股份 有限 公司	公司 持股 32.7% ，高 管张 洪林 兼任 董事 ，高 管刘 冬梅 担任 监事	提供 服务	劳务 费	参照 市场 价格 双方 共同 约定	市场 价格	52.05	0.03%	60	否	电汇	市场 价格	2025 年 08 月 25 日	巨潮 资讯 网
合计				---	---	2,269 .96	---	11,99 5	---	---	---	---	---
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）				公司于 2025 年 4 月 20 日召开第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于确认 2024 年度日常关联交易和预计 2025 年度日常关联交易额度的议案》，并于 2025 年 5 月 20 日获得股东大会审批通过。公司于 2025 年 8 月 22 日召开第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过《关于追加 2025 年度日常关联交易额度预计的议案》，基于公司业务发展及日常生产经营需要，2025 年度公司拟追加与南京扬子奥克化学有限公司之间的日常关联交易额 5 万元、与上海东硕环保科技股份有限公司之间的日常关联交易额 60 万元、与陕西蓝谷新能源科技有限公司及其子公司之间的日常关联交易额 2,000 万元，追加金额合计 2,065 万元。									
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、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。

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。

十二、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

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，2039 年到期。

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		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）		0		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	反担保情况	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	2025 年 04 月 22 日	195,200	2023 年 11 月 05 日	25,000	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满日后三年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2023 年 12 月 01 日	35,000	连带责任担保			主合同项下的借款期限届满至次日起三年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2025 年 02 月 24 日	35,000	连带责任担保			主合同项下的借款期限届满至次日起三年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2020 年 06 月 08 日	20,000	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 02 月 18 日	25,000	连带责任担保			全部主合同项下最后到期的主债务履行期限届满之日(或债权人	是	否

								垫付款 项之日) 后三年 止		
江苏奥 克化学 有限公 司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 12 月 19 日	25,000	连带责 任担保			全部主 合同项 下最后 到期的 主债务 履行期 限届满 之日(或 债权人 垫付款 项之日) 后三年 止	否	否
江苏奥 克化学 有限公 司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2023 年 11 月 21 日	15,000	连带责 任担保			债务保 证期间 为该笔 债务履 行期限 届满之 日起三 年	是	否
江苏奥 克化学 有限公 司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2025 年 03 月 19 日	10,000	连带责 任担保			债务保 证期间 为该笔 债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	否
江苏奥 克化学 有限公 司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 03 月 20 日	12,000	连带责 任担保			主合同 项下债 务履行 期(包括 展期、 延期)届 满之日 后满三 年之日 生	是	否
江苏奥 克化学 有限公 司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2025 年 04 月 01 日	12,000	连带责 任担保			主合同 项下债 务履行 期(包括 展期、 延期)届 满之日 后满三 年之日 生	否	否
江苏奥 克化学 有限公 司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2023 年 05 月 22 日	10,000	连带责 任担保			授信合 同和具 体业务 合同下 的最终	是	否

								到期日		
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2025 年 04 月 22 日	10,000	连带责任担保			授信合同和具体业务合同下的最终到期日	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 09 月 10 日	2,000	连带责任担保			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 06 月 07 日	12,000	连带责任担保			主合同约定的债务履行期限之日起三年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 06 月 17 日	10,000	连带责任担保			债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年	是	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2025 年 05 月 25 日	10,000	连带责任担保			债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2022 年 11 月 09 日	10,000	连带责任担保			主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江苏奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	195,200	2024 年 10 月 12 日	10,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
四川奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	34,000	2023 年 06 月 25 日	11,000	连带责任担保			债务人依具体业务合同约定的债务	否	否

								履行期限届满之日起三年		
四川奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	34,000	2024 年 06 月 03 日	5,000	连带责任担保			债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
四川奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	34,000	2024 年 08 月 09 日	1,000	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满日起三年	否	否
辽宁奥克药业股份有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,921	2024 年 03 月 01 日	3,350	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满日后三年	是	否
辽宁奥克药业股份有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,921	2025 年 04 月 29 日	3,350	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满日后三年	否	否
辽宁奥克药业股份有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,921	2022 年 12 月 16 日	871	连带责任担保			主合同项下的借款期限届满至次日起三年	否	否
辽宁奥克药业股份有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,921	2023 年 10 月 26 日	2,010	连带责任担保			合同项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否	否
辽宁奥克药业股份有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,921	2025 年 03 月 29 日	636.5	连带责任担保			债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三	否	否

								年		
海南奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	55,800	2023 年 02 月 15 日	30,000	连带责任担保			债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	是	否
海南奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	55,800	2024 年 06 月 24 日	20,000	连带责任担保			债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
海南奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	55,800	2024 年 07 月 26 日	18,000	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	否
武汉奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	13,000	2024 年 09 月 19 日	1,000	连带责任担保			主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	否
广东奥克化学有限公司	2025 年 04 月 22 日	21,000		0	连带责任担保					
上海悉浦奥进出口有限公司	2025 年 04 月 22 日	10,000		0	连带责任担保					
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		339,921		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		384,218				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		339,921		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		125,638				
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度		0		报告期末对子公司实际担保余额合计		0				

合计（C3）		（C4）	
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）	339,921	报告期内担保实际 发生额合计 （A2+B2+C2）	384,218
报告期末已审批的 担保额度合计 （A3+B3+C3）	339,921	报告期末实际担保 余额合计 （A4+B4+C4）	125,638
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		45.67%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		15,682	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		15,682	
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）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重大 风险

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。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、2025 年 1 月 7 日, 公司披露了《关于公司民事诉讼事项的进展公告》《关于接受以物抵债暨关联交易的公告》, 辽宁省辽阳市中级人民法院裁定将被执行人陈业钢持有的上海东硕环保科技有限公司 32.7166% 的股权交付给公司用于抵偿债务, 截至报告期末, 法院已经裁定终结 (2023) 辽 10 执 322 号案件的执行。

2、2025 年 2 月 21 日，公司披露了《关于公司提起诉讼事项的公告》，公司就成都金石达高新技术有限公司与嘉业石化有限公司未履行向公司的控股子公司四川奥克化学有限公司支付溶剂油装置减值补偿义务的民事纠纷向辽宁省辽阳市中级人民法院提起诉讼，并收到法院《受理案件通知书》（（2025）辽 10 民初 1 号）。截至本公告披露日，上述案件已立案受理，尚未开庭审理。

3、2025 年 3 月 21 日，公司披露了《关于终止投资项目的进展暨收到仲裁开庭通知的公告》，2025 年 1 月，公司向仲裁委员会提交仲裁申请，仲裁委员会仲裁院决定于 2025 年 4 月 15 日（星期二）开庭审理备忘录争议案，截至本公告披露日尚在裁决中。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	1,890,237	0.26%	0	0	0			1,890,237	0.26%
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	1,890,237	0.26%	0	0	0			1,890,237	0.26%
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	1,890,237	0.26%	0	0	0			1,890,237	0.26%
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	678,207,963	99.74%	0	0	0			678,207,963	99.74%
1、人民币普通股	678,207,963	99.74%	0	0	0			678,207,963	99.74%
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、其他	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

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

股份回购的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
☐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

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		35, 553		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		持有特别表决权股份的股东总数		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
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. 00	0	0	359, 698 , 573. 00	质押		75, 024, 092		
广东德美精细化工集团股份有限公司	境内非国有法人	4. 74%	32, 267, 200. 00	- 428, 700 . 00	0	32, 267, 200. 00	不适用		0		

司								
朱向阳	境内自然人	0.65%	4,441,900.00	678,200.00	0	4,441,900.00	不适用	0
袁中华	境内自然人	0.46%	3,131,800.00	3,131,800.00	0	3,131,800.00	不适用	0
吴建艇	境内自然人	0.26%	1,752,400.00	318,100.00	0	1,752,400.00	不适用	0
张培华	境内自然人	0.26%	1,746,113.00	80,000.00	0	1,746,113.00	不适用	0
姚斌	境内自然人	0.25%	1,731,200.00	131,200.00	0	1,731,200.00	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.23%	1,542,505.00	113,381.00	0	1,542,505.00	不适用	0
肖峰	境内自然人	0.21%	1,449,300.00	— 4,900.00	0	1,449,300.00	不适用	0
夏金根	境内自然人	0.21%	1,406,700.00	1,406,700.00	0	1,406,700.00	不适用	0
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 3）	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（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持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	359,698,573.00				人民币普通股		359,698,573.00	
广东德美精细化工集团股份有限公司	32,267,200.00				人民币普通股		32,267,200.00	
朱向阳	4,441,900.00				人民币普通股		4,441,900.00	
袁中华	3,131,800.00				人民币普通股		3,131,800.00	
吴建艇	1,752,400.00				人民币普通股		1,752,400.00	
张培华	1,746,113.00				人民币普通股		1,746,113.00	
姚斌	1,731,200.00				人民币普通股		1,731,200.00	
UBS AG	1,542,505.00				人民币普通股		1,542,505.00	
肖峰	1,449,300.00				人民币普通股		1,449,300.00	
夏金根	1,406,700.00				人民币普通股		1,406,700.00	
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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务	公司股东朱向阳通过信用证券账户持有公司股份 4,441,900 股。股东袁中华通过信用证券账户持有公司股份 3,131,800 股。股东张培华通过信用证券账户持有公司股份 1,610,601 股。股东夏金							

股东情况说明（如有）（参见注 4）	根通过信用证券账户持有公司股份 552,500 股。
-------------------	----------------------------

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	460,598,300.61	606,177,019.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,372,335.01	327,349,654.52
衍生金融资产		
应收票据	151,566,165.74	227,622,125.79
应收账款	455,819,527.89	453,503,541.04
应收款项融资	325,943,300.73	235,083,431.66
预付款项	116,725,343.05	86,658,947.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	123,594,463.69	88,124,291.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	475,502,934.23	338,030,761.57
其中：数据资源		
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	69,071,238.44	75,076,286.99
流动资产合计	2,183,193,609.39	2,437,626,059.86
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	472,611,151.08	419,679,398.80
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	1,723,458,899.71	1,786,528,951.35
在建工程	72,985,669.26	59,474,759.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,751,614.75	5,957,029.55
无形资产	363,070,052.67	372,859,785.12
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	71,220,435.59	71,220,435.59
长期待摊费用	384,341,026.39	384,685,230.07
递延所得税资产	143,537,900.80	138,570,758.92
其他非流动资产	33,397,751.79	45,870,459.33
非流动资产合计	3,274,617,889.19	3,289,090,195.51
资产总计	5,457,811,498.58	5,726,716,255.37
流动负债：		
短期借款	1,496,934,339.26	1,560,470,499.93
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		187,992.00
衍生金融负债		
应付票据		58,750,000.00
应付账款	90,630,744.32	159,000,124.14
预收款项		0.00
合同负债	67,842,238.08	52,639,477.27
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	37,777,335.15	47,601,057.03
应交税费	13,869,609.35	10,514,943.33
其他应付款	122,798,731.65	177,203,987.68
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	171,077,907.27	151,993,742.73
其他流动负债	315,422,924.27	378,744,652.02
流动负债合计	2,316,353,829.35	2,597,106,476.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	54,549,388.99	48,721,998.57
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,961,528.06	5,863,783.38
长期应付款	40,868,800.00	24,172,894.06
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	51,283,136.97	54,383,783.31
递延所得税负债	8,264,879.17	8,924,573.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,927,733.19	142,067,033.05
负债合计	2,477,281,562.54	2,739,173,509.18
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	1,648,471,740.91	1,647,411,919.93
减：库存股		
其他综合收益	875,553.33	374,395.16
专项储备	49,946,031.54	59,339,164.09
盈余公积	203,428,356.83	203,428,356.83
一般风险准备		
未分配利润	167,925,182.48	166,621,686.48
归属于母公司所有者权益合计	2,750,745,065.09	2,757,273,722.49
少数股东权益	229,784,870.95	230,269,023.70
所有者权益合计	2,980,529,936.04	2,987,542,746.19
负债和所有者权益总计	5,457,811,498.58	5,726,716,255.37

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,338,117.97	119,043,877.49
交易性金融资产		127,134,039.80

衍生金融资产		
应收票据	29,440,378.48	33,434,553.03
应收账款	16,241,377.52	14,654,800.21
应收款项融资	8,815,725.60	16,320,747.60
预付款项	20,399,444.04	22,872,564.30
其他应收款	745,099,533.02	548,489,595.37
其中：应收利息	2,855,736.64	1,224,017.00
应收股利		
存货	40,844,947.75	20,132,248.11
其中：数据资源		
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	2,375,928.51	1,475.64
流动资产合计	949,555,452.89	902,083,901.55
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	2,807,428,624.73	2,754,496,872.45
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	72,449,184.82	63,556,033.05
在建工程	1,918,187.79	4,438,704.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,503,489.82	22,141,511.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,246,350.87	35,863,079.17
其他非流动资产	1,578,936.20	1,505,000.00
非流动资产合计	2,941,368,161.38	2,886,244,587.19
资产总计	3,890,923,614.27	3,788,328,488.74
流动负债：		
短期借款	374,855,350.00	335,717,949.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		50,000,000.00
应付账款	33,302,035.50	4,264,607.93
预收款项		
合同负债	10,373,634.34	2,530,770.27
应付职工薪酬	4,479,464.36	5,557,623.74
应交税费	236,467.19	493,058.25
其他应付款	586,744,243.15	554,230,831.34
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	28,417,342.86	32,569,751.55
流动负债合计	1,038,408,537.40	985,364,593.07
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	4,103,355.13	4,563,632.97
递延所得税负债	27,936.00	37,278.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,131,291.13	4,600,911.78
负债合计	1,042,539,828.53	989,965,504.85
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	1,735,414,056.94	1,734,354,235.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,306,085.31	2,200,310.27
盈余公积	201,711,395.10	201,711,395.10
未分配利润	227,854,048.39	179,998,842.56
所有者权益合计	2,848,383,785.74	2,798,362,983.89
负债和所有者权益总计	3,890,923,614.27	3,788,328,488.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,041,997,301.20	1,836,117,836.40

其中：营业收入	2,041,997,301.20	1,836,117,836.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,068,234,694.92	1,958,076,533.61
其中：营业成本	1,933,797,903.00	1,822,653,987.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,990,283.25	9,391,617.92
销售费用	12,097,186.81	8,830,727.28
管理费用	65,416,761.14	83,589,252.82
研发费用	20,125,214.87	21,196,006.20
财务费用	26,807,345.85	12,414,941.63
其中：利息费用	26,942,573.41	27,082,249.66
利息收入	478,461.14	11,304,117.09
加：其他收益	11,927,954.66	14,306,550.59
投资收益（损失以“—”号填列）	8,563,304.96	867,759.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,958,743.30	-22,410.03
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）	204,851.49	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,674,783.27	-6,665,281.25
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,422,827.90	-6,677,038.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,099,441.97	6,801,161.37
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,539,451.81	-113,325,546.36
加：营业外收入	28,390,399.18	26,893.92
减：营业外支出	531,590.43	1,871,943.85
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,319,356.94	-115,170,596.29

减：所得税费用	4,485,881.41	-15,770,137.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,833,475.53	-99,400,458.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,833,475.53	-99,400,458.87
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（净亏损以“—”号填列）	1,303,496.00	-100,781,590.33
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	10,529,979.53	1,381,131.46
六、其他综合收益的税后净额	501,158.17	-232,033.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	501,158.17	-232,033.62
（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	501,158.17	-232,033.62
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	501,158.17	-232,033.62
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	12,334,633.70	-99,632,492.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,804,654.17	-101,013,623.95
归属于少数股东的综合收益总额	10,529,979.53	1,381,131.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	-0.15
（二）稀释每股收益	0.00	-0.15

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	217,805,727.48	243,723,608.95
减：营业成本	201,178,074.85	219,297,167.88
税金及附加	1,148,061.91	1,009,558.72
销售费用	1,555,100.41	1,413,436.71
管理费用	10,852,848.83	10,234,917.56
研发费用	3,480,536.58	3,333,900.86
财务费用	9,178,621.48	8,548,965.29
其中：利息费用	8,903,270.22	8,871,136.79
利息收入	125,046.27	309,695.63
加：其他收益	1,548,875.81	5,004,626.45
投资收益（损失以“—”号填列）	30,483,424.79	21,269,570.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,958,743.30	-22,410.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-16,468.97	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,234,840.01	-252,420.09
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	23,663,155.06	25,907,439.19
加：营业外收入	27,800,677.03	12,475.16
减：营业外支出	1,240.77	44,412.98
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	51,462,591.32	25,875,501.37
减：所得税费用	3,607,385.49	167,003.04
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	47,855,205.83	25,708,498.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	47,855,205.83	25,708,498.33
（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	47,855,205.83	25,708,498.33
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	2025 年半年度	2024 年半年度
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	1,780,619,807.96	1,967,850,055.80
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	55,361,337.69	49,060,888.65
收到其他与经营活动有关的现金	11,903,293.80	28,032,824.38
经营活动现金流入小计	1,847,884,439.45	2,044,943,768.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,169,927,722.08	2,272,672,399.64
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	105,537,141.03	100,823,687.42
支付的各项税费	26,281,468.70	31,125,845.30
支付其他与经营活动有关的现金	45,070,851.40	48,381,199.27
经营活动现金流出小计	2,346,817,183.21	2,453,003,131.63
经营活动产生的现金流量净额	-498,932,743.76	-408,059,362.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	387,000,000.00	76,000,000.00
取得投资收益收到的现金	950,442.12	975,332.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,985.39	21,532,404.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	388,043,427.51	98,507,736.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,672,371.22	13,717,579.78
投资支付的现金	84,471,991.01	818,917.51
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	938,458.00	0.00
投资活动现金流出小计	98,082,820.23	14,536,497.29
投资活动产生的现金流量净额	289,960,607.28	83,971,238.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,477,294,195.19	1,371,090,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	91,102,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,568,396,195.19	1,371,090,000.00
偿还债务支付的现金	1,426,202,280.19	1,080,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,377,837.75	35,252,672.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	99,606,696.17	559,627.57
筹资活动现金流出小计	1,563,186,814.11	1,116,372,299.58
筹资活动产生的现金流量净额	5,209,381.08	254,717,700.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,833,570.51	3,784,059.24
五、现金及现金等价物净增加额	-201,929,184.89	-65,586,364.24
加：期初现金及现金等价物余额	530,054,785.03	416,394,324.43
六、期末现金及现金等价物余额	328,125,600.14	350,807,960.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	190,438,186.72	226,932,661.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,412,095,319.42	1,950,240,416.19
经营活动现金流入小计	1,602,533,506.14	2,177,173,078.10
购买商品、接受劳务支付的现金	251,176,740.07	236,422,346.95
支付给职工以及为职工支付的现金	14,349,826.35	12,013,540.22
支付的各项税费	2,819,885.26	1,649,922.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,393,101,059.85	1,651,493,395.81
经营活动现金流出小计	1,661,447,511.53	1,901,579,205.65
经营活动产生的现金流量净额	-58,914,005.39	275,593,872.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	127,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,553,221.39	776,840.57
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	57,371,600.69	25,015,938.66
投资活动现金流入小计	196,924,822.08	75,792,779.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	503,114.68	4,854,472.70
投资支付的现金	20,283,556.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	181,845,600.00	338,800,000.00
投资活动现金流出小计	202,632,270.68	343,654,472.70
投资活动产生的现金流量净额	-5,707,448.60	-267,861,693.47
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	281,631,100.00	292,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,970,000.00	
筹资活动现金流入小计	311,601,100.00	292,500,000.00
偿还债务支付的现金	242,500,000.00	286,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,185,411.27	8,827,468.09
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	279,685,411.27	294,827,468.09
筹资活动产生的现金流量净额	31,915,688.73	-2,327,468.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5.74	-1.28
五、现金及现金等价物净增加额	-32,705,759.52	5,404,709.61
加：期初现金及现金等价物余额	112,383,877.49	52,107,975.83
六、期末现金及现金等价物余额	79,678,117.97	57,512,685.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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、上年年末余额	680,098,200.00				1,647,411,919.93		374,395.16	59,339,164.09	203,428,356.83		166,621,686.48		2,757,273,722.49	230,269,023.70	2,987,542,746.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	680,098,200.00				1,647,411,919.93		374,395.16	59,339,164.09	203,428,356.83		166,621,686.48		2,757,273,722.49	230,269,023.70	2,987,542,746.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,059,820.98		501,158.17	-9,393,132.55			1,303,496.00		-6,528,657.40	-484,152.75	-7,012,810.15
（一）综合收益总额							501,158.17				1,303,496.00		1,804,654.17	10,529,979.53	12,334,633.70
（二）所有者投入和减少资本															
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															
（三）利润分配														-10,890,000.00	-10,890,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配														-10,890,000.00	-10,890,000.00
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								- 9,3 93, 132 .55					- 9,3 93, 132 .55	- 124 ,13 2.2 8	- 9,5 17, 264 .83
1. 本期提 取								13, 500 ,24 4.3 9					13, 500 ,24 4.3 9	749 ,64 9.1 7	14, 249 ,89 3.5 6
2. 本期使 用								22, 893 ,37 6.9 4					22, 893 ,37 6.9 4	873 ,78 1.4 5	23, 767 ,15 8.3 9
(六) 其他					1,0 59, 820 .98								1,0 59, 820 .98		1,0 59, 820 .98
四、本期期 末余额	680 ,09 8,2 00. 00				1,6 48, 471 ,74 0.9 1		875 ,55 3.3 3	49, 946 ,03 1.5 4	203 ,42 8,3 56. 83		167 ,92 5,1 82. 48		2,7 50, 745 ,06 5.0 9	229 ,78 4,8 70. 95	2,9 80, 529 ,93 6.0 4

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	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、上年年末余额	680,098,200.				1,656,122,05		586,194.14	73,457,985.7	203,428,356.		325,861,994.		2,939,554,78	236,56,74.	3,176,061,36

	00				5.6 5			0	83		20		6.5 2	11	0.6 3
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	680 ,09 8,2 00. 00				1,6 56, 122 ,05 5.6 5		586 ,19 4.1 4	73, 457 ,98 5.7 0	203 ,42 8,3 56. 83		325 ,86 1,9 94. 20		2,9 39, 554 ,78 6.5 2	236 ,50 6,5 74. 11	3,1 76, 061 ,36 0.6 3
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）					810 ,50 8.5 8		－ 232 ,03 3.6 2	－ 481 ,69 8.2 0			－ 100 ,78 1,5 90. 33		－ 100 ,68 4,8 13. 57	－ 9,9 16, 277 .39	－ 110 ,60 1,0 90. 96
（一）综合 收益总额							－ 232 ,03 3.6 2				－ 100 ,78 1,5 90. 33		－ 101 ,01 3,6 23. 95	1,3 81, 131 .46	－ 99, 632 ,49 2.4 9
（二）所有 者投入和减 少资本															
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															
（三）利润 分配														－ 11, 416 ,86 0.3 1	－ 11, 416 ,86 0.3 1
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配														－ 11, 416 ,86	－ 11, 416 ,86

														0.31	0.31
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								-481,698.20					-481,698.20	119,451.46	-362,246.74
1. 本期提取								15,002,314.49					15,002,314.49	776,475.22	15,778,789.71
2. 本期使用								15,484,012.69					15,484,012.69	657,023.76	16,141,036.45
（六）其他					810,508.58								810,508.58		810,508.58
四、本期期末余额	680,098,200.00				1,656,932,564.23		354,160.52	72,976,287.50	203,428,356.83		225,080,403.87		2,838,869,972.95	226,590,296.72	3,065,460,269.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度
----	-----------

	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、上年年末余额	680,098,200.00				1,734,354,235.96			2,200,310.27	201,711,395.10	179,998,842.56		2,798,362,983.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,098,200.00				1,734,354,235.96			2,200,310.27	201,711,395.10	179,998,842.56		2,798,362,983.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,059,820.98			1,105,775.04		47,855,205.83		50,020,801.85
（一）综合收益总额										47,855,205.83		47,855,205.83
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
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								1,105 ,775. 04				1,105 ,775. 04
1. 本期提 取								2,092 ,594. 56				2,092 ,594. 56
2. 本期使 用								986,8 19.52				986,8 19.52
(六) 其他					1,059 ,820. 98							1,059 ,820. 98
四、本期期 末余额	680,0 98,20 0.00				1,735 ,414, 056.9 4			3,306 ,085. 31	201,7 11,39 5.10	227,8 54,04 8.39		2,848 ,383, 785.7 4

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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、上年年 末余额	680,0 98,20 0.00				1,743 ,064, 371.6 8			3,212 ,368. 05	201,7 11,39 5.10	214,7 21,91 8.53		2,842 ,808, 253.3 6
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	680,0 98,20 0.00				1,743 ,064, 371.6 8			3,212 ,368. 05	201,7 11,39 5.10	214,7 21,91 8.53		2,842 ,808, 253.3 6
三、本期增					810,5			52,03		25,70		26,57

减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					08.58			6.49		8,498 .33		1,043 .40
(一) 综合 收益总额										25,70 8,498 .33		25,70 8,498 .33
(二) 所有 者投入和减 少资本												
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												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
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								52,03 6.49				52,03 6.49
1. 本期提								2,239				2,239

取								, 120. 92				, 120. 92
2. 本期使用								2, 187 , 084. 43				2, 187 , 084. 43
(六) 其他					810, 5 08. 58							810, 5 08. 58
四、本期末余额	680, 0 98, 20 0. 00				1, 743 , 874, 880. 2 6			3, 264 , 404. 54	201, 7 11, 39 5. 10	240, 4 30, 41 6. 86		2, 869 , 379, 296. 7 6

三、公司基本情况

辽宁奥克化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2000 年 1 月在辽宁省辽阳市注册成立，统一社会信用代码为 91211000701698923L，现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 2025 年 6 月 30 日，注册资本：68,009.82 万元人民币。

本公司及各子公司（统称“本集团”）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。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 22 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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 40 项具体会计准则、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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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：

本集团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，详见本附注五、37“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，请参阅附注五、42“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及本集团 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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 2023 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

本集团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。本集团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集团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。本集团以 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新加坡币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元
应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的	100 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	100 万元

6、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。

（1）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。

（2）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（参见本附注五、7“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五、22“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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团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，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。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，本集团将进行重新评估。

（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，本集团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及吸收合并下的被合并方，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。

集团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

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，详见本附注五、22 “长期股权投资”或本附注五、11 “金融工具”。

本集团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”（详见本附注五、22 “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。

8、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。本集团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，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22 “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。

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

当本集团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，本集团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

由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团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）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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即期汇率折算。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。

在处置本集团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。

11、金融工具

（一）金融工具

在本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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

本集团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、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本集团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，是指本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团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。

(2) 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，本集团采用未来 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。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团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，本集团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。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团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。

12、应收票据

本集团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

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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、合同资产和租赁应收款，本集团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：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。
组合 2：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

14、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。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15、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

本集团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
----------	------------------

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、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。

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（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；本集团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。

本集团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，本集团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。

（2）终止经营

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集团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。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

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集团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。本集团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，本集团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五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团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。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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
不适用

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集团，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
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	3-15	5	31.67-6.33
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
光伏发电设备	年限平均法	20	0	5.00
其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

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，本集团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。

（3） 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五、30“长期资产减值”。

（4） 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。

本集团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

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五、30“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、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团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集团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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；专利技术，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
专利权	3-10 年	年限平均法

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。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30、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，本集团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，在以后期间不得转回。

31、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。本集团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。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。本集团在职工为本集团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，在本集团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，和本集团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。本集团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

本集团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。

34、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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团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。本集团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集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团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，本集团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，本集团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：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，则本集团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，本集团考虑下列迹象：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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

本集团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该成本增加了本集团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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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）根据本集团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。

与本集团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。

40、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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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，如果本集团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，本集团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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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，本集团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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本集团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，本集团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，本集团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

本集团参照《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（详见本附注五、24“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，本集团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，本集团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，本集团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，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

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，本集团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，本集团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（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 50,000 元的租赁），本集团采取简化处理方法，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）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 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

本集团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。与经营租赁有关而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，本集团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。本集团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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团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集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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

如本附注五、37、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及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。

本集团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

本集团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

本集团作为出租人时，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

本集团作为承租人时，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，本集团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，本集团综合考虑与本集团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

本集团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，本集团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

本集团根据存货会计政策，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，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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，本集团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

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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

本集团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

本集团根据合约条款、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集团的情况下，本集团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集团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，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺确认预计负债。预计负债时已考虑本集团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

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），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，本集团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，本集团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集团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。

43、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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

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%计缴	7%、5%
企业所得税	详见下表	25%、17%、15%、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%
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%
辽宁奥克药业股份有限公司	15%
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE. LTD.	17%
北京奥克商贸有限公司	5%
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	5%
西藏奥克化学销售有限公司	5%
大连奥克新材料有限公司	5%
辽宁奥克新材料有限公司	5%
辽宁奥克电池新材料有限公司	5%
奥克西部贸易发展有限公司	5%
四川奥克新材料有限公司	5%
其他公司	25%

2、税收优惠

（1）本公司及子公司吉林奥克新材料有限公司、江苏奥克化学有限公司、广东奥克化学有限公司、武汉奥克化学有限公司、辽宁奥克药业股份有限公司、四川奥克化学有限公司为高新技术企业，所得税执行 15%的优惠税率，具体明细如下：

序号	单位	优惠政策	税率	发证日期	有效期
1	本公司	高新技术	15%	2023 年 11 月 29 日	三年
2	吉林奥克新材料有限公司	高新技术	15%	2024 年 11 月 1 日	三年
3	江苏奥克化学有限公司	高新技术	15%	2023 年 11 月 6 日	三年
4	广东奥克化学有限公司	高新技术	15%	2022 年 11 月 19 日	三年
5	武汉奥克化学有限公司	高新技术	15%	2024 年 11 月 27 日	三年
6	辽宁奥克药业股份有限公司	高新技术	15%	2024 年 11 月 27 日	三年
7	四川奥克化学有限公司	高新技术	15%	2024 年 11 月 5 日	三年

（2）格尔木阳光能源电力有限公司、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。

（3）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、大连奥克新材料有限公司、奥克西部贸易发展有限公司、西藏奥克化学销售有限公司、四川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》、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政

策的公告 财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（4）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，辽宁奥克药业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，辽宁奥克药业股份有限公司享受征前减免土地使用税。

（5）根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本公司、吉林奥克新材料有限公司、江苏奥克化学有限公司、广东奥克化学有限公司、武汉奥克化学有限公司、辽宁奥克药业股份有限公司、四川奥克化学有限公司享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

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	33,495.88	31,166.03
银行存款	328,090,083.26	499,950,125.78
其他货币资金	132,474,721.47	106,195,727.45
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	460,598,300.61	606,177,019.26
其中：存放在境外的款项总额	2,842,549.42	10,274,767.37

其他说明

截至 2025 年 6 月 30 日，受限资金 132,472,700.47 元，主要是公司保证金、诉讼冻结资金。

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	4,372,335.01	327,349,654.52
其中：		
其中：理财产品	4,188,435.01	327,349,654.52
结构性掉期	183,900.00	
其中：		
合计	4,372,335.01	327,349,654.52

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	151,566,165.74	227,422,125.79
商业承兑票据	0.00	200,000.00
合计	151,566,165.74	227,622,125.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
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：

☐适用 ☒不适用

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,806,333.06
合计	22,806,333.06

(5) 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		68,892,645.55
合计		68,892,645.55

(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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	404,702,729.12	391,265,987.00
1 至 2 年	32,116,472.30	39,439,366.49
2 至 3 年	35,336,863.13	34,374,864.76
3 年以上	74,173,412.30	106,315,695.57
3 至 4 年	32,803,661.27	32,803,661.27
4 至 5 年	3,332,239.11	3,836,936.07
5 年以上	38,037,511.92	69,675,098.23
合计	546,329,476.85	571,395,913.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	47,763,919.34	8.74%	31,848,988.18	66.68%	15,914,931.16	188,128,646.73	32.92%	62,552,087.84	33.25%	125,576,558.89
其										

中：										
单项 金额重 大并单 独计提 坏账准 备的应 收款 项	44,232, 481.66	8.10%	28,317, 550.50	64.02%	15,914, 931.16	182,458 ,329.05	31.93%	56,881, 770.16	31.18%	125,576 ,558.89
单项 金额不 重大但 单独计 提坏账 准备的 应收款 项	3,531,4 37.68	0.65%	3,531,4 37.68	100.00%	0.00	5,670,3 17.68	0.99%	5,670,3 17.68	100.00%	0.00
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	498,565 ,557.51	91.26%	58,660, 960.78	11.77%	439,904 ,596.73	383,267 ,267.09	67.08%	55,340, 284.94	14.44%	327,926 ,982.15
其中：										
账龄组 合	498,565 ,557.51	91.26%	58,660, 960.78	11.77%	439,904 ,596.73	383,267 ,267.09	67.08%	55,340, 284.94	14.44%	327,926 ,982.15
合计	546,329 ,476.85	100.00%	90,509, 948.96	16.57%	455,819 ,527.89	571,395 ,913.82	100.00%	117,892 ,372.78	20.63%	453,503 ,541.04

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例		
洛阳泉浩建 材有限公司	10,196,793.6 2	10,196,793.6 2	10,196,793.6 2	10,196,793.6 2	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	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	4,100,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00	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	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	2,100,000.00	2,100,000.00	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	1,750,000.00	1,750,000.00	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	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%		预期收不回
山西黄恒科 技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%		预期收不回
背书转让或 贴现的云票	126,845,008. 99	1,268,450.10	16,075,688.0 4	160,756.88	1.00%		预期损失率
哈尔滨市建大	14,756,599.6	14,756,599.6					

伟业混凝土技术开发有限责任公司	3	3				
吉林省奥新精细化工有限公司	7,271,384.00	7,271,384.00				
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	3,853,339.27	3,853,339.27				
吉林市一翔化工有限公司	1,575,203.54	1,575,203.54				
合计	182,458,329.05	56,881,770.16	44,232,481.66	28,317,550.50		

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安鑫氙新材料科技有限责任公司	790,600.00	790,600.00	790,600.00	790,600.00	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	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	475,532.13	475,532.13	100.00%	预期收不回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	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	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	316,621.13	316,621.13	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	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	200,000.00	200,000.00	100.00%	预期收不回
淄博建华建材有限公司	110,588.22	110,588.22	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	100,000.00	100,000.00	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	29,000.00	29,000.00	100.00%	预期收不回
日照广信建材有限公司	1,059.00	1,059.00	1,059.00	1,059.00	100.00%	预期收不回
白山市盛鑫源建材有限责任公司	923,500.00	923,500.00				
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	525,380.00	525,380.00				
大连金州丰泽	260,000.00	260,000.00				

化工厂						
四平市铁东区 宝龙建筑材料 厂	239,500.00	239,500.00				
哈尔滨红鑫隆 科技开发有限 公司	160,500.00	160,500.00				
重庆恩伟建材 有限公司	30,000.00	30,000.00				
合计	5,670,317.68	5,670,317.68	3,531,437.68	3,531,437.68		

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	388,627,041.08	19,431,352.07	5.00%
1 至 2 年	32,116,472.30	3,211,647.23	10.00%
2 至 3 年	35,336,863.13	10,601,058.94	30.00%
3 至 4 年	32,803,661.27	16,401,830.63	50.00%
4 至 5 年	3,332,239.11	2,665,791.29	80.00%
5 年以上	6,349,280.62	6,349,280.62	100.00%
合计	498,565,557.51	58,660,960.78	

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：

☐适用 ☒不适用

（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	
单项计提的 坏账准备	62,552,087.84	160,756.88	1,268,950.10	29,594,906.44		31,848,988.18
按账龄组合 计提的坏账准 备	55,340,284.94	8,435,848.36	4,051,318.78	1,063,853.74		58,660,960.78
合计	117,892,372.78	8,596,605.24	5,320,268.88	30,658,760.18		90,509,948.96

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
背书转让或贴现的云票	1,268,450.10	票据到期解付		预期损失率
合计	1,268,450.10			

(4) 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	30,658,760.18

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
哈尔滨市建大伟业混凝土技术开发有限责任公司	货款	14,756,599.63	无法收回	内部审批	否
吉林省奥新精细化工有限公司	货款	7,271,384.00	无法收回	内部审批	是
江西赛维 LDK 太阳能高科技有 限公司	货款	3,853,339.27	无法收回	内部审批	否
吉林市一翔化 工有限公司	货款	1,575,203.54	无法收回	内部审批	否
合计		27,456,526.44			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余 额	合同资产期末余 额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
青海省电力公 司	96,821,678.19	0.00	96,821,678.19	17.72%	23,175,565.76
HS CO., LTD	37,363,628.34	0.00	37,363,628.34	6.84%	1,868,181.42
国网江苏省电 力有限公司	37,160,178.12	0.00	37,160,178.12	6.80%	10,089,461.43
联合利华(中 国)有限公司	23,821,338.22	0.00	23,821,338.22	4.36%	1,191,066.91
KEMIT CHEMICALS PVT LIMITED	23,375,500.66	0.00	23,375,500.66	4.28%	1,168,775.03
合计	218,542,323.53	0.00	218,542,323.53	40.00%	37,493,050.55

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	325,943,300.73	235,083,431.66
合计	325,943,300.73	235,083,431.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	121,616,618.72

合计	121,616,618.72
----	----------------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	190,996,568.83	
合计	190,996,568.83	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值
应收票据	235,083,431.66		90,859,869.07		325,943,300.73	
合 计	235,083,431.66		90,859,869.07		325,943,300.73	

(8) 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	123,594,463.69	88,124,291.84
合计	123,594,463.69	88,124,291.84

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
备用金保证金	24,573,069.90	6,389,769.82
单位往来	102,559,201.01	92,628,391.94
其他	14,086,220.89	5,341,711.28
合计	141,218,491.80	104,359,873.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	128,734,189.87	91,984,162.87
1 至 2 年	556,760.00	345,932.80
2 至 3 年	351.30	69,167.75

3 年以上	11,927,190.63	11,960,609.62
3 至 4 年	165,028.80	44,535.85
4 至 5 年	292,970.81	520,919.33
5 年以上	11,469,191.02	11,395,154.44
合计	141,218,491.80	104,359,873.04

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	84,639,853.51	59.94%	13,532,353.51	15.99%	71,107,500.00	84,658,807.26	81.12%	13,551,307.26	16.01%	71,107,500.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	83,847,214.52	59.38%	12,739,714.52	15.19%	71,107,500.00	83,847,214.52	80.34%	12,739,714.52	15.19%	71,107,500.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	792,638.99	0.56%	792,638.99	100.00%	0.00	811,592.74	0.78%	811,592.74	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	56,578,638.29	40.06%	4,091,674.60	7.23%	52,486,963.69	19,701,065.78	18.88%	2,684,273.94	13.63%	17,016,791.84
其中：										
账龄组合	42,492,417.40	30.09%	4,091,674.60	9.63%	38,400,742.80	14,375,423.01	13.77%	2,684,273.94	18.67%	11,691,149.07
无信用风险组合	14,086,220.89	9.97%	0.00	0.00%	14,086,220.89	5,325,642.77	5.10%	0.00	0.00%	5,325,642.77
合计	141,218,491.80	100.00%	17,624,028.11	12.48%	123,594,463.69	104,359,873.04	100.00%	16,235,581.20	15.56%	88,124,291.84

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国石化集团资产经营管理	74,850,000.00	3,742,500.00	74,850,000.00	3,742,500.00	5.00%	可收回金额现值

有限公司						
辽宁会福化工有限公司	8,997,214.52	8,997,214.52	8,997,214.52	8,997,214.52	100.00%	无法收回
辽阳胜利建筑工程（集团）有限公司	549,484.26	549,484.26	549,484.26	549,484.26	100.00%	无法收回
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	100.00%	无法收回
吴志阳	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	100.00%	无法收回
陈建容	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	100.00%	无法收回
广州天银物业管理有限公司	12,822.45	12,822.45	12,822.45	12,822.45	100.00%	无法收回
广州天银房地产开发有限公司	72,620.28	72,620.28	72,620.28	72,620.28	100.00%	无法收回
长春市九奇外加剂有限公司	18,953.75	18,953.75	0.00	0.00	0.00%	
合计	84,658,807.26	13,551,307.26	84,639,853.51	13,532,353.51		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备

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	39,797,968.98	1,989,898.47	5.00%
1 至 2 年	556,760.00	55,676.00	10.00%
3 至 4 年	68,688.85	34,344.43	50.00%
4 至 5 年	286,219.33	228,975.46	80.00%
5 年以上	1,782,780.24	1,782,780.24	100.00%
合计	42,492,417.40	4,091,674.60	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：按无信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
出口退税	14,086,220.89	0.00	0.00%
合计	14,086,220.89	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	588,312.15	2,095,961.79	13,551,307.26	16,235,581.20
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,401,586.32	15,814.34		1,417,400.66
本期转回			18,953.75	18,953.75
本期核销		10,000.00		10,000.00

2025 年 6 月 30 日余额	1, 989, 898. 47	2, 101, 776. 13	13, 532, 353. 51	17, 624, 028. 11
-------------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	16, 235, 581. 20	1, 417, 400. 66	18, 953. 75	10, 000. 00		17, 624, 028. 11
合计	16, 235, 581. 20	1, 417, 400. 66	18, 953. 75	10, 000. 00		17, 624, 028. 11

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 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：

6) 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
中国石化集团资产经营管理有限公司	单位往来款	74, 850, 000. 00	1 年以内	53. 00%	3, 742, 500. 00
出口退税	出口退税款	14, 086, 220. 89	1 年以内	9. 97%	0. 00
扬州华昇能源有限公司	保证金	14, 000, 000. 00	1 年以内	9. 91%	700, 000. 00
辽宁会福化工有限公司	单位往来款	8, 997, 214. 52	5 年以上	6. 37%	8, 997, 214. 52
远东国际融资租	押金保证金	9, 102, 000. 00	1 年以内	6. 45%	455, 100. 00

赁有限公司					
合计		121,035,435.41		85.71%	13,894,814.52

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	115,509,651.48	98.96%	86,339,051.49	99.63%
1 至 2 年	964,808.33	0.83%	224,300.28	0.26%
2 至 3 年	5,015.66	0.00%	48,047.13	0.06%
3 年以上	245,867.58	0.21%	47,548.29	0.05%
合计	116,725,343.05		86,658,947.19	

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	金额	占预付账款总额的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司	17,607,165.89	15.08
欣龙源（盘锦）能源有限公司	14,624,052.00	12.53
上海非浅生物科技有限公司	13,853,500.00	11.87
福建准信新材料有限公司	11,209,000.00	9.60
Ecogreen Oleochemicals (S) Pte Ltd	9,140,100.48	7.83
合 计	66,433,818.37	56.91

其他说明：

10、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	190,176,040.03	1,497,940.69	188,678,099.34	144,538,734.15	75,621.00	144,463,113.15
库存商品	260,719,144.78	4,553,983.82	256,165,160.96	186,052,144.97	3,798,698.33	182,253,446.64
发出商品	30,659,673.93	0.00	30,659,673.93	11,771,117.97	456,916.19	11,314,201.78
合计	481,554,858.74	6,051,924.51	475,502,934.23	342,361,997.09	4,331,235.52	338,030,761.57

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	
原材料	75,621.00	2,902,273.47		1,479,953.78		1,497,940.69
库存商品	3,798,698.33	5,518,083.53		4,762,798.04		4,553,983.82
发出商品	456,916.19	2,470.90		459,387.09		0.00
合计	4,331,235.52	8,422,827.90		6,702,138.91		6,051,924.51

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及待抵扣税金	69,016,521.43	74,912,136.04
待摊费用	54,717.01	164,150.95
合计	69,071,238.44	75,076,286.99

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
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	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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		2,777,892.18				

其他说明：

17、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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	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	48,749,965.92				-2,983,901.61		-7,355.47				45,758,708.84	
小计	48,749,965.92				-2,983,901.61		-7,355.47				45,758,708.84	
二、联营企业												
武汉吉和昌新材料股份有限公司	165,349,786.81				11,698,505.31		1,182,385.99				178,230,678.11	
苏州华一新能源科技股份有限公司	194,310,367.48				-3,478,857.08		-115,209.54				190,716,300.86	
杭州万锂达新能源科技有限公司	11,269,278.59				-378,012.97						10,891,265.62	
陕西蓝谷新能源科技有限公司			20,283,556.00		-108,294.37						20,175,261.63	
上海东硕环保科技有限公司			23,629,632.00		3,209,304.02						26,838,936.02	
小计	370,9		43,91		10,94		1,067				426,8	

	29, 43 2. 88		3, 188 . 00		2, 644 . 91		, 176. 45				52, 44 2. 24	
合计	419, 6 79, 39 8. 80		43, 91 3, 188 . 00		7, 958 , 743. 30		1, 059 , 820. 98				472, 6 11, 15 1. 08	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

（4）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, 723, 431, 857. 28	1, 786, 528, 951. 35
固定资产清理	27, 042. 43	

合计	1,723,458,899.71	1,786,528,951.35
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	1,654,143,839.27	1,915,519,339.43	20,000,199.67	100,908,912.51	306,934,628.82	3,997,506,919.70
2. 本期增加金额	10,519,952.06	7,729,007.87	81,946.90	1,893,276.75	0.00	20,224,183.58
(1) 购置	352,132.74	3,769,588.42	81,946.90	1,893,276.75	0.00	6,096,944.81
(2) 在建工程转入	598,111.28	3,959,419.45	0.00	0.00	0.00	4,557,530.73
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	9,569,708.04	0.00	0.00	0.00	0.00	9,569,708.04
3. 本期减少金额	0.00	3,121,581.34	561,411.09	126,677.81	0.00	3,809,670.24
(1) 处置或报废	0.00	3,121,581.34	561,411.09	126,677.81	0.00	3,809,670.24
4. 期末余额	1,664,663,791.33	1,920,126,765.96	19,520,735.48	102,675,511.45	306,934,628.82	4,013,921,433.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	639,182,711.67	1,259,115,448.22	17,045,431.72	77,988,678.99	184,909,488.93	2,178,241,759.53
2. 本期增加金额	37,414,038.27	34,471,192.24	655,080.29	3,541,091.14	6,855,500.64	82,936,902.58
(1) 计提	37,414,038.27	34,471,192.24	655,080.29	3,541,091.14	6,855,500.64	82,936,902.58
3. 本期减少金额	0.00	2,772,139.44	533,340.53	119,815.20	0.00	3,425,295.17
(1) 处置或报废	0.00	2,772,139.44	533,340.53	119,815.20	0.00	3,425,295.17
4. 期末余额	676,596,749.94	1,290,814,501.02	17,167,171.48	81,409,954.93	191,764,989.57	2,257,753,366.94
三、减值准备						
1. 期初余额	15,786,006.95	16,941,227.14	0.00	8,974.73	0.00	32,736,208.82
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	15,786,006.95	16,941,227.14	0.00	8,974.73	0.00	32,736,208.82
四、账面价值						
1. 期末账面价值	972,281,034.44	612,371,037.80	2,353,564.00	21,256,581.79	115,169,639.25	1,723,431,857.28
2. 期初账面价值	999,175,120.65	639,462,664.07	2,954,767.95	22,911,258.79	122,025,139.89	1,786,528,951.35

(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	36,628,966.97	16,556,741.21	15,786,006.95	4,286,218.81	
生产设备	78,325,487.63	60,902,760.95	15,773,833.93	1,648,892.75	
其他设备	69,752.13	66,264.52	0.00	3,487.61	
合 计	115,024,206.73	77,525,766.68	31,559,840.88	5,935,111.56	

(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
房屋及建筑物	59,736,562.31

(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
本公司	10,207,236.67	抵债房产，手续不齐全
四川奥克	33,210,488.69	正在办理
广东奥克	2,564,017.72	已验收，正在办理
吉林奥克	35,760,738.55	正在办理
辽宁奥克药业	10,968,614.10	未验收
武汉奥克	17,369,401.83	正在办理
合 计	110,080,497.56	

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	5,210.25	
其他设备	21,832.18	
合计	27,042.43	

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	44,275,076.73	32,832,623.68
工程物资	28,710,592.53	26,642,135.95
合计	72,985,669.26	59,474,759.63

(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
20 万吨/年环氧衍生绿色能源新材料项目	48,343.21		48,343.21	2,562,276.84		2,562,276.84
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	10,427,398.93		10,427,398.93	8,457,440.70		8,457,440.70
年产 2 万吨三（2-羟乙基）异氰酸酯项目	6,306,558.91		6,306,558.91	5,401,859.99		5,401,859.99
尾气处理 RTO 装置	0.00		0.00	3,703,619.18		3,703,619.18
10 万吨 / 年二氧化碳综合利用项目	3,359,494.06		3,359,494.06	3,359,494.06		3,359,494.06
DMC 装置改造切换生产 DMC/EMC 项目	5,858,564.78		5,858,564.78	1,194,263.11		1,194,263.11
年产 19 万吨高端精细化工新材料项目	5,015,376.47		5,015,376.47	2,943,069.35		2,943,069.35
其他零星项目	28,060,953.00	14,801,612.63	13,259,340.37	20,012,213.08	14,801,612.63	5,210,600.45
合计	59,076,689.36	14,801,612.63	44,275,076.73	47,634,236.31	14,801,612.63	32,832,623.68

(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
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	23,500,000.00	8,457,440.70	1,969,958.23			10,427,398.93	44.37%	44.37%	2,168,950.34	1,852,357.16	6.89%	募集资金
年产2万吨三（2-羟乙基）异氰酸酯项目	15,000,000.00	5,401,859.99	904,698.92			6,306,558.91	42.04%	42.04%				募集资金
合计	38,500,000.00	13,859,300.69	2,874,657.15	0.00	0.00	16,733,957.84			2,168,950.34	1,852,357.16	6.89%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

EMC 装置系统更新及恢复项目	4,841,074.75		4,841,074.75	全额计提减值		
二氧化碳综合利用	3,670,083.95		3,670,083.95	全额计提减值		
5000 吨丙烯酸羟基脂项目	1,743,677.10		1,743,677.10	全额计提减值		
尾气吸收塔改造项目	1,332,326.36		1,332,326.36	全额计提减值		
EMC 恢复手续项目	1,104,395.04		1,104,395.04	全额计提减值		
储罐改造项目	1,002,201.41		1,002,201.41	全额计提减值		
年产 4500 万只一次性医用口罩项目	599,634.36		599,634.36	全额计提减值		
PEO 实验项目	185,285.70		185,285.70	全额计提减值		
800 吨/年环氧乙烷分装项目	163,500.00		163,500.00	全额计提减值		
原料罐区改造项目	65,094.34		65,094.34	全额计提减值		
DEC 装置恢复及调优	56,603.77		56,603.77	全额计提减值		
换热系统升级改造	37,735.85		37,735.85	全额计提减值		
合计	14,801,612.63		14,801,612.63			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(5) 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
设备及工器具	18,815,052.95		18,815,052.95	16,638,973.46		16,638,973.46
专用材料	1,417,942.08		1,417,942.08	1,483,868.39		1,483,868.39
备件及其他	8,506,630.88	29,033.38	8,477,597.50	8,548,327.48	29,033.38	8,519,294.10
合计	28,739,625.91	29,033.38	28,710,592.53	26,671,169.33	29,033.38	26,642,135.95

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,600,348.07	7,600,348.07
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,600,348.07	7,600,348.07
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,643,318.52	1,643,318.52
2. 本期增加金额	205,414.80	205,414.80
(1) 计提	205,414.80	205,414.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,848,733.32	1,848,733.32
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	5,751,614.75	5,751,614.75
2. 期初账面价值	5,957,029.55	5,957,029.55

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	419,459,634.75			58,970,164.67	95,954,262.86	574,384,062.28
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	419,459,634.75			58,970,164.67	95,954,262.86	574,384,062.28
二、累计摊销						
1. 期初余额	90,612,928.64			47,599,807.79	50,502,243.60	188,714,980.03
2. 本期增加金额	4,286,523.84			2,136,392.37	3,366,816.24	9,789,732.45
(1) 计提	4,286,523.84			2,136,392.37	3,366,816.24	9,789,732.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	94,899,452.48			49,736,200.16	53,869,059.84	198,504,712.48
三、减值准备						

1. 期初余额					12, 809, 297. 1 3	12, 809, 297. 1 3
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					12, 809, 297. 1 3	12, 809, 297. 1 3
四、账面价值						
1. 期末账面价值	324, 560, 182. 27			9, 233, 964. 51	29, 275, 905. 8 9	363, 070, 052. 67
2. 期初账面价值	328, 846, 706. 11			11, 370, 356. 8 8	32, 642, 722. 1 3	372, 859, 785. 12

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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. 5 9					77, 879, 735. 5 9

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	6,659,300.00					6,659,300.00
合计	6,659,300.00					6,659,300.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

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。

根据中联资产评估集团有限公司 2025 年 3 月 26 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形成的商誉进行减值测试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[2025]第 1006 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 32,698.16 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 34,679.36 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 9.92%，可收回金额不低于其包含商誉的资产组账面价值，商誉不存在减值。2015 年 1-6 月四川奥克化学有限公司盈利 1,730.61 万元，商誉不存在减值。

根据中联资产评估集团有限公司 2025 年 3 月 26 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形成的商誉进行减值测试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[2025]第 1006 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。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、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	382,899,724.01				382,899,724.01
其他	1,785,506.06		344,203.68		1,441,302.38
合计	384,685,230.07		344,203.68		384,341,026.39

其他说明

29、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	63,325,438.76	9,599,035.95	60,993,357.50	9,292,479.13
内部交易未实现利润	13,423,610.60	3,202,775.81	13,175,045.20	3,165,491.00
可抵扣亏损	716,781,215.60	108,691,034.67	681,106,135.52	103,359,033.25
信用减值损失	98,561,633.88	16,615,048.49	102,469,694.58	16,831,210.03
递延收益	25,506,336.73	5,290,354.84	27,771,667.06	5,335,237.05
企业合并形成			1,836,934.44	459,233.61
使用权资产形成	558,604.16	139,651.04	512,299.40	128,074.85
合计	918,156,839.73	143,537,900.80	887,865,133.70	138,570,758.92

(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	4,645,874.96	696,881.25	4,645,874.96	696,881.25
折旧应纳税差异	50,453,319.47	7,567,997.92	54,823,660.46	8,223,549.07
公允价值计量收益			27,622.72	4,143.41
合计	55,099,194.43	8,264,879.17	59,497,158.14	8,924,573.73

(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		143,537,900.80		138,570,758.92
递延所得税负债		8,264,879.17		8,924,573.73

(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	53,819,187.61	76,610,688.56
可抵扣亏损	123,739,092.88	115,683,661.55
合计	177,558,280.49	192,294,350.11

(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
2024 年	0.00	818,514.10	
2025 年	3,083,897.37	3,088,524.93	
2026 年	1,812,790.01	1,812,790.01	
2027 年	4,198,053.16	4,153,131.99	
2028 年	3,986,558.51	3,987,380.60	
2029 年	9,352,252.21	9,351,752.96	
2030 年	8,833,974.66	0.00	
2031 年	16,409,055.43	16,409,055.43	
2032 年	29,613,221.70	29,613,221.70	
2033 年	26,198,492.40	26,198,492.40	
2034 年	20,250,797.43	20,250,797.43	
2035 年	7,458,438.32		
合计	131,197,531.20	115,683,661.55	

其他说明

30、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
二期土地				13,531,734.92		13,531,734.92
预付专利款	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
预付工程设备款	31,897,751.79		31,897,751.79	30,838,724.41		30,838,724.41
合计	33,397,751.79		33,397,751.79	45,870,459.33		45,870,459.33

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	132,472,700.47	132,472,700.47	保证金	冻结	76,122,234.23	76,122,234.23	保证金	冻结
应收票据	22,806,333.06	22,806,333.06	质押	质押	60,108,220.23	60,108,220.23	质押	质押
固定资产	334,511,156.59	310,764,250.11	抵押	抵押	334,511,156.59	320,217,728.01	抵押	抵押
无形资产	37,479,187.29	35,042,522.62	抵押	抵押	37,479,187.29	35,417,389.48	抵押	抵押
应收款项融资	121,616,618.72	121,616,618.72	质押	质押	49,621,344.73	49,621,344.73	质押	质押
应收账款					4,777,410.00	4,538,539.50	保理	保理
合计	648,885,996.13	622,702,424.98			562,619,553.07	546,025,456.18		

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	87,000,000.00	0.00
保证借款	1,023,840,815.00	1,108,880,000.00
信用借款	384,631,100.00	335,500,000.00
商业承兑汇票贴现借款	0.00	110,120,220.92
应收账款保理借款	0.00	4,777,410.00
短期借款利息	1,462,424.26	1,192,869.01
合计	1,496,934,339.26	1,560,470,499.93

短期借款分类的说明：

（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
交易性金融负债		187,992.00

其中：		
衍生金融负债		187,992.00
其中：		
合计		187,992.00

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	0.00	58,750,000.00
合计		58,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
应付货款	90,630,744.32	159,000,124.14
合计	90,630,744.32	159,000,124.14

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Marubeni Corporation	2,684,317.08	未结算
江西省吉安市建筑安装工程总公司	2,364,000.00	未结算
合计	5,048,317.08	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	122,798,731.65	177,203,987.68
合计	122,798,731.65	177,203,987.68

(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
应付款项	49,045,719.36	72,067,614.53
押金保证金	11,129,445.74	14,149,379.74
应付土地、设备及工程款	62,623,566.55	90,611,845.94
其他		375,147.47
合计	122,798,731.65	177,203,987.68

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海东硕环保科技股份有限公司	2,336,207.55	未结算
南通四建集团有限公司	3,422,694.57	未结算
中国石油天然气第一建设公司	1,082,433.44	未结算
常州市益思特干燥设备有限公司	1,303,314.46	未结算
辽阳市泓祥运输有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	9,144,650.02	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收购货款	75,482,355.53	58,793,581.52
减：计入其他流动负债	-7,640,117.45	-6,154,104.25
合计	67,842,238.08	52,639,477.27

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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
----	------	------

40、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	47,601,057.03	86,407,297.31	96,243,807.84	37,764,546.50
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	8,551,857.45	8,539,068.80	12,788.65
三、辞退福利	0.00	764,473.38	764,473.38	0.00
合计	47,601,057.03	95,723,628.14	105,547,350.02	37,777,335.15

(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	46,885,669.93	73,409,666.43	83,223,687.54	37,071,648.82
2、职工福利费		2,747,704.28	2,747,704.28	
3、社会保险费		5,004,531.67	5,002,388.14	2,143.53
其中：医疗保险费		4,352,053.79	4,350,315.76	1,738.03
工伤保险费		633,176.04	632,770.54	405.50

生育保险费		19,301.84	19,301.84	
4、住房公积金		3,417,121.52	3,416,732.12	389.40
5、工会经费和职工教育经费	715,387.10	1,828,273.41	1,853,295.76	690,364.75
合计	47,601,057.03	86,407,297.31	96,243,807.84	37,764,546.50

(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	0.00	8,262,863.40	8,250,597.64	12,265.76
2、失业保险费	0.00	288,994.05	288,471.16	522.89
合计	0.00	8,551,857.45	8,539,068.80	12,788.65

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,415,087.40	4,144,362.62
企业所得税	6,787,267.00	3,453,850.85
个人所得税	135,534.64	99,952.16
城市维护建设税	241,116.70	141,081.54
教育费附加	173,888.20	102,265.32
房产税	1,312,061.74	972,928.32
土地使用税	1,013,815.62	806,731.65
其他税费	790,838.05	793,770.87
合计	13,869,609.35	10,514,943.33

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	121,575,134.49	127,256,270.57
一年内到期的长期应付款	49,200,000.00	24,434,699.38
一年内到期的租赁负债	302,772.78	302,772.78
合计	171,077,907.27	151,993,742.73

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	222,814,473.23	222,814,473.23
待转销项税	7,640,117.45	6,154,104.25
已转让未终止确认的应收票据款	84,968,333.59	149,776,074.54
合计	315,422,924.27	378,744,652.02

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
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	119,000,000.00	119,000,000.00
抵押+保证	56,822,280.19	56,822,280.19
长期借款利息	302,243.29	155,988.95
减：一年内到期的长期借款	-121,575,134.49	-127,256,270.57
合计	54,549,388.99	48,721,998.57

长期借款分类的说明：

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	票面利率	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	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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	8,431,719.98	8,477,637.98
未确认的融资费用	-2,167,419.14	-2,311,081.82
减：一年内到期的租赁负债	-302,772.78	-302,772.78
合计	5,961,528.06	5,863,783.38

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,868,800.00	24,172,894.06
合计	40,868,800.00	24,172,894.06

(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
融资租赁	90,068,800.00	48,607,593.44
减：一年内到期部分	-49,200,000.00	-24,434,699.38
合计	40,868,800.00	24,172,894.06

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	54,383,783.31	0.00	3,100,646.34	51,283,136.97	
合计	54,383,783.31	0.00	3,100,646.34	51,283,136.97	

其他说明：

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	69,026,663.75	1,059,820.98		70,086,484.73
合计	1,647,411,919.93	1,059,820.98		1,648,471,740.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	374,395.16	501,158.17				501,158.17		875,553.33
外币财务报表折算差额	374,395.16	501,158.17				501,158.17		875,553.33
其他综合收益合计	374,395.16	501,158.17				501,158.17		875,553.33

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	59,339,164.09	13,500,244.39	22,893,376.94	49,946,031.54
合计	59,339,164.09	13,500,244.39	22,893,376.94	49,946,031.54

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	203,428,356.83			203,428,356.83
合计	203,428,356.83			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：

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	166,621,686.48	325,861,994.20
调整后期初未分配利润	166,621,686.48	325,861,994.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,303,496.00	-100,781,590.33
期末未分配利润	167,925,182.48	225,080,403.87

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	2,036,629,477.06	1,932,494,278.91	1,826,553,690.13	1,820,501,984.96
其他业务	5,367,824.14	1,303,624.09	9,564,146.27	2,152,002.80
合计	2,041,997,301.20	1,933,797,903.00	1,836,117,836.40	1,822,653,987.76

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	757,886.39	508,955.98
教育费附加	552,108.00	373,478.09
房产税	3,652,964.03	3,527,098.62
土地使用税	3,083,894.46	2,910,863.05
印花税	1,896,892.07	2,043,690.39
其他税	46,538.30	27,531.79
合计	9,990,283.25	9,391,617.92

其他说明：

63、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	29,470,068.92	33,890,563.38
折旧与摊销	12,872,312.03	12,712,838.69
办公通讯费	1,787,769.24	2,596,832.30
交通差旅费	1,159,298.74	1,455,479.41
业务招待费	2,752,423.70	2,219,584.06
修理费	3,064,784.67	7,115,960.29
中介服务费	1,789,681.98	1,725,381.33
停工损失	8,850,708.32	19,136,983.61
其他	3,669,713.54	2,735,629.75
合计	65,416,761.14	83,589,252.82

其他说明

64、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	6,673,863.12	4,455,376.94
办公通讯费	163,505.90	96,016.93
交通差旅费	1,171,883.76	911,086.06
业务招待费	1,814,299.28	745,678.57
广告宣传费	27,169.81	51,570.77
仓储费	1,234,118.55	1,819,950.60
其他费	1,012,346.39	751,047.41

合计	12,097,186.81	8,830,727.28
----	---------------	--------------

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	15,633,292.53	16,100,577.90
物料消耗	1,110,808.09	1,073,189.82
折旧与摊销	2,841,266.64	3,501,926.21
外购服务支出	235,435.27	240,614.81
其他	304,412.34	279,697.46
合计	20,125,214.87	21,196,006.20

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	26,903,647.34	26,110,678.96
减：利息收入	478,461.14	11,304,117.09
汇兑损益	-1,081,500.30	-4,565,838.44
贴现利息支出	38,926.07	971,570.70
手续费	1,281,071.20	1,043,356.63
融资费用	143,662.68	159,290.87
合计	26,807,345.85	12,414,941.63

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-直接计入	11,860,769.73	14,225,175.40
个税返还	67,184.93	81,375.19

68、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

69、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
理财产品	20,951.49	
结构性掉期	183,900.00	
合计	204,851.49	

其他说明：

70、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	7,958,743.30	-22,410.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	604,561.66	260,040.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		630,128.24
合计	8,563,304.96	867,759.07

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
应收账款坏账损失	-3,276,336.36	-5,988,333.77
其他应收款坏账损失	-1,398,446.91	-676,947.48
合计	-4,674,783.27	-6,665,281.25

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,422,827.90	-6,664,497.82
六、在建工程减值损失		-12,541.11
合计	-8,422,827.90	-6,677,038.93

其他说明：

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	7,099,441.97	6,801,161.37

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	17,884.96	0.00	17,884.96
业绩补偿	27,798,677.03	0.00	27,798,677.03
其他	573,837.19	26,893.92	573,837.19

合计	28,390,399.18	26,893.92	28,390,399.18
----	---------------	-----------	---------------

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	41,616.00	1,005,000.00	41,616.00
非流动资产毁损报废损失	278,593.22	79,504.71	278,593.22
罚款及滞纳金	197,474.38	434,524.31	197,474.38
其他	13,906.83	352,914.83	13,906.83
合计	531,590.43	1,871,943.85	531,590.43

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	10,112,717.85	5,217,744.01
递延所得税费用	-5,626,836.44	-20,987,881.43
合计	4,485,881.41	-15,770,137.42

（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	16,319,356.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,447,903.54
非应税收入的影响	3,316,500.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-119,068.22
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	1,668,076.51
其他	-2,827,530.42
所得税费用	4,485,881.41

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
活期存款利息收入	478,461.14	11,304,117.09
与收益相关的政府补助及奖励	3,780,784.05	6,108,223.94
往来及其他收入	7,644,048.61	10,620,483.35
合计	11,903,293.80	28,032,824.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	29,104,550.16	25,938,843.03
银行手续费	1,281,071.20	1,043,356.63
往来及其他	14,685,230.04	21,398,999.61
合计	45,070,851.40	48,381,199.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
合计	0.00	0.00

收到的重要的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：

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
锁汇、期货交易等交纳保证金	868,402.00	0.00
远期购汇亏损	70,056.00	
合计	938,458.00	0.00

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
融资租赁收到的现金	91,102,000.00	
合计	91,102,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付押汇、贷款保证金	66,102,000.00	
支付的租赁付款额	33,504,696.17	559,627.57
合计	99,606,696.17	559,627.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,560,470,499.93	1,420,471,915.00	1,462,424.26	1,369,380,000.00	116,090,499.93	1,496,934,339.26
长期借款	175,978,269.14	56,822,280.19		56,676,025.85		176,124,523.48
租赁负债	6,166,556.16		97,744.68			6,264,300.84
长期应付款	48,607,593.44	87,954,357.16		32,899,150.60	13,594,000.00	90,068,800.00
合计	1,791,222,918.67	1,565,248,552.35	1,560,168.94	1,458,955,176.45	129,684,499.93	1,769,391,963.58

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	11,833,475.53	-99,400,458.87
加：资产减值准备	13,097,611.17	13,342,320.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,936,902.58	101,458,991.13

使用权资产折旧	205,414.80	447,720.80
无形资产摊销	9,789,732.45	10,706,749.86
长期待摊费用摊销	344,203.68	13,083,591.26
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）	-7,099,441.97	-6,801,161.37
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	278,593.22	79,504.71
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-204,851.49	
财务费用（收益以“—”号填列）	27,097,415.40	27,241,540.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,563,304.96	-867,759.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,967,141.88	-19,993,643.02
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-659,694.56	-994,238.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	-139,192,861.65	-160,888,967.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-216,132,992.67	28,376,620.77
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-261,207,073.07	-297,457,055.29
其他	-6,488,730.34	-16,393,118.98
经营活动产生的现金流量净额	-498,932,743.76	-408,059,362.80
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	328,125,600.14	350,807,960.19
减：现金的期初余额	530,054,785.03	416,394,324.43
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	-201,929,184.89	-65,586,364.24

（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	328,125,600.14	530,054,785.03
其中：库存现金	33,495.88	31,166.03
可随时用于支付的银行存款	328,090,083.26	499,950,125.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,021.00	30,073,493.22
三、期末现金及现金等价物余额	328,125,600.14	530,054,785.03

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	12,321,563.84	7.1586	88,205,146.90
欧元	3,101.26	8.4024	26,058.02
港币			
新币	7,816.61	5.6179	43,912.93
日元	8.04	0.0496	0.40
应收账款			
其中：美元	21,589,886.36	7.1586	154,553,360.49
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款：美元	901,852.06	7.1586	6,455,998.16
预付账款：美元	735,350.85	7.1586	5,264,082.59
合同负债：美元	1,267,301.40	7.1586	9,072,103.81
合同负债：欧元	3,420.20	8.4024	28,737.89

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

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 858,375.83 元。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

简化处理的短期租赁费用为 826,891.09 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 31,484.74 元；与租赁相关的现金流出总额为 839,280.06 元。

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租房产	1,102,969.46	
出租土地	52,200.00	
合计	1,155,169.46	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,123,971.15	1,521,800.15
第二年	1,913,579.49	1,441,857.49
第三年	711,748.19	410,423.19
第四年	53,175.00	
五年后未折现租赁收款额总额	4,802,473.83	3,374,080.83

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	15,633,292.53	16,100,577.90
物料消耗	1,110,808.09	1,073,189.82
折旧与摊销	2,841,266.64	3,501,926.21
外购服务支出	235,435.27	240,614.81
其他	304,412.34	279,697.46
合计	20,125,214.87	21,196,006.20
其中：费用化研发支出	20,125,214.87	21,196,006.20
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

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	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

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	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合	合并当期期初至合并日被合	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	--------------	-----	----------	--------------	--------------	-------------	--------------

		依据			并方的收入	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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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：

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏奥克化学有限公司	429,000,000.00	江苏扬州	江苏扬州	精细化工	100.00%		设立
四川奥克化学有限公司	204,080,000.00	四川成都	四川成都	精细化工	87.75%		并购
上海悉浦奥进出口有限公司	5,000,000.00	上海	上海	进出口贸易		100.00%	设立
上海奥克贸易发展有限公司	100,000,000.00	上海	上海	贸易		100.00%	设立
扬州奥克石化仓储有限公司	258,980,000.00	江苏扬州	江苏扬州	仓储	52.00%		设立
广东奥克化学有限公司	120,000,000.00	广东茂名	广东茂名	精细化工	100.00%		并购
吉林奥克新材料有限公司	30,000,000.00	吉林	吉林	精细化工	100.00%		设立
辽宁奥克药业股份有限公司	66,000,000.00	辽宁辽阳	辽宁辽阳	医药生产	67.00%		并购
武汉奥克化学有限公司	120,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	精细化工	100.00%		设立
海南奥克化学有限公司	115,200,000.00	海南	海南	精细化工	100.00%		设立
格尔木阳光能源电力有限公司	100,000,000.00	青海格尔木	青海格尔木	光伏发电	100.00%		并购
上海奥克化学有限公司	100,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		设立
奥克西部贸易发展有限公司	100,000,000.00	四川成都	四川成都	贸易	100.00%		设立
阜宁利仁新	30,000,000	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电	100.00%		并购

能源有限公司	.00						
南昌赛维 LDK 光伏科技工程有限公司	68,000,000.00	江西南昌	江西南昌	光伏发电	100.00%		并购
辽宁奥克电池新材料有限公司	49,000,000.00	辽宁辽阳	辽宁辽阳	精细化工		100.00%	设立
奥克化学（滕州）有限公司	30,000,000.00	山东滕州	山东滕州	精细化工	81.00%		设立
西藏奥克化学销售有限公司	5,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	贸易		100.00%	设立
OXIRAN (SINGAPORE) TRADING PTE. LTD.	5,377,200.00	新加坡	新加坡	进出口贸易	100.00%		设立
四川奥克新材料有限公司	300,000,000.00	四川成都	四川成都	精细化工	100.00%		设立
广州奥克新材料销售有限公司	10,000,000.00	广州	广州	贸易		100.00%	设立
北京奥克商贸有限公司	10,000,000.00	北京	北京	贸易		100.00%	设立
大连奥克新材料有限公司	20,000,000.00	辽宁大连	辽宁大连	精细化工	100.00%		设立
辽宁奥克新材料有限公司	100,000,000.00	辽宁辽阳	辽宁辽阳	贸易	100.00%		设立
海南悉浦奥进出口贸易有限公司	10,628,400.00	海南	海南	贸易		100.00%	设立
江苏沪仁牧业有限公司	80,000,000.00	江苏盐城	江苏盐城	养殖种植		100.00%	并购

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：

- ①江苏沪仁牧业有限公司系阜宁利仁新能源有限公司之全资子公司，该公司实际并未开展业务。
- ②奥克化学（滕州）有限公司于2024年4月16日召开股东会会议，会议确定新的清算组成员名单，清算工作推进中。

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

辽宁奥克药业股份有限公司	33.00%	8,350,669.01	10,890,000.00	41,175,031.81
四川奥克化学有限公司	12.25%	2,119,998.90	0.00	49,428,791.68
扬州奥克石化仓储有限公司	48.00%	117,203.41	0.00	131,003,770.36

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
辽宁奥克药业股份有限公司	111,604,451.56	114,516,695.45	226,121,147.01	97,142,752.26	3,140,534.90	100,283,287.16	117,278,926.30	119,149,082.81	236,428,009.11	99,845,018.49	4,125,982.56	103,971,001.05
四川奥克化学有限公司	455,619,555.93	181,517,154.75	637,136,710.68	238,178,660.76	0.00	238,178,660.76	446,341,909.99	188,066,588.67	634,408,498.66	248,168,390.13		248,168,390.13
扬州奥克石化仓储有限公司	146,470,132.98	130,081,783.06	276,551,916.04	3,456,399.28	0.00	3,456,399.28	141,897,537.34	136,189,584.10	278,087,121.44	5,408,500.85		5,408,500.85

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
辽宁奥克药业股份有限公司	110,874,050.63	25,305,057.62	25,305,057.62	-14,319,483.17	88,430,701.60	17,354,859.44	17,354,859.44	-18,437,253.85
四川奥克化学有限公司	346,901,361.03	17,306,113.46	17,306,113.46	-39,580,055.45	333,989,894.14	5,241,160.60	5,241,160.60	11,483,124.30
扬州奥克石化仓储有限公司	14,826,131.87	244,173.77	244,173.77	-2,940,409.17	14,678,618.01	2,323,228.56	2,323,228.56	113,217.28

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、在合营企业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 材料股份有限 公司	武汉	武汉	化工、电镀中 间体	37.71%		权益法
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
上海东硕环保 科技股份有限 公司	上海	上海	环保、水处理 工程	32.72%		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	36,729,558.39	40,122,918.12

其中：现金和现金等价物	34,597,921.86	7,961,458.19
非流动资产	55,388,777.12	58,364,161.17
资产合计	92,118,335.51	98,487,079.29
流动负债	600,917.82	987,147.45
非流动负债		
负债合计	600,917.82	987,147.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	91,517,417.69	97,499,931.84
按持股比例计算的净资产份额	45,758,708.85	48,749,965.92
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	45,758,708.85	48,749,965.92
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		769,546.19
财务费用	-225,023.76	-256,833.22
所得税费用		
净利润	-5,967,803.21	-8,724,871.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,967,803.21	-8,724,871.95
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

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	上海东硕环保科技有限公司		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	上海东硕环保科技有限公司	
流动资产	381,564,095.98	305,909,430.98	141,106,518.92		380,897,914.69	554,085,201.52		
非流动资产	323,795,179.14	1,198,170,609.29	5,506,166.12		319,474,485.87	1,164,377,098.82		
资产合计	705,359,275.12	1,504,080,040.27	146,612,685.04		700,372,400.56	1,718,462,300.34		
流动负债	189,112,486.41	393,492,974.74	55,802,987.62		209,523,976.56	596,249,311.41		
非流动负债	43,611,736.71	598,132,223.92			52,371,132.00	598,348,448.24		
负债合计	232,724,223.12	991,625,198.66	55,802,987.62		261,895,108.56	1,194,597,759.65		

少数股东权益								
归属于母公司股东权益	472,635,052.00	512,454,841.61	90,809,697.42		438,477,292.00	523,864,540.69		
按持股比例计算的净资产份额	178,230,678.11	161,423,275.11	29,709,845.47		165,349,786.81	165,017,330.32		
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	178,230,678.11	190,716,312.27	29,709,845.47		165,349,786.81	208,804,542.87		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	254,031,244.87	170,510,592.03	11,830,777.96		275,940,460.50	91,580,232.31		
净利润	31,022,289.33	11,043,955.67	9,809,405.67		34,819,157.68	23,622,844.74		
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	31,022,289.33	11,043,955.67	9,809,405.67		34,819,157.68	23,622,844.74		
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		

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：		
投资账面价值合计	31,066,527.25	11,269,278.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-486,307.34	-923,812.33
—综合收益总额	-486,307.34	-923,812.33

其他说明

(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	本期未确认的损失（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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额：11,927,954.66 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	54,383,783 .31	0.00		3,100,646. 34		51,283,136 .97	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,760,123.39	14,225,175.40

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团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、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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、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。

本集团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。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2025 年 6 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统

计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5 的披露。

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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2025 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 106,230 万元（上年末：112,827 万元）。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团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	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,496,934,339.26			
应付票据	0.00			
应付账款	90,630,744.32			
其他应付款	122,798,731.65			
一年内到期的非流动负债	171,077,907.27			
长期借款		5,682,228.02	5,682,228.02	43,184,932.95
租赁负债		333,812.97	350,169.81	5,277,545.28
长期应付款		20,500,000.00	20,368,800.00	

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	承兑汇票	190,996,568.83	终止确认	无追索权
背书	承兑汇票	84,968,333.59	未终止确认	有追索权
合计		275,964,902.42		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	190,996,568.83	
合计		190,996,568.83	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
----	--------	-------------	-------------

应收票据	背书	68,892,645.55	68,892,645.55
应收账款	背书	16,075,688.04	16,075,688.04
合计		84,968,333.59	84,968,333.59

其他说明

十三、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	---	---	---	---
（一）交易性金融资产		4,372,335.01		4,372,335.01
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,372,335.01		4,372,335.01
（1）债务工具投资		4,372,335.01		4,372,335.01
（三）其他权益工具投资			4,243,387.15	4,243,387.15
（六）应收款项融资			325,943,300.73	325,943,300.73
（1）应收票据			325,943,300.73	325,943,300.73
持续以公允价值计量的资产总额		4,372,335.01	330,186,687.88	334,559,022.89
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

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

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。

- 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

十四、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	90, 203, 400. 00	52. 89%	52. 89%

本企业的母公司情况的说明

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十、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十、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
奥克华辉（辽阳）新材料科技有限公司	受同一控股股东控制（全资子公司），宋恩军任执行董事，马帅任监事
辽宁奥克实业有限公司	受同一控股股东控制（全资子公司）
辽宁奥克培训有限公司	受同一控股股东控制（全资子公司）
大连界面化学技术有限公司	受同一控股股东控制（全资子公司）
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（直接+间接 82%）
辽宁奥克华辉新材料有限公司	受同一控股股东控制（51%）
三亚奥克玉成培训有限公司	受同一控股股东间接控制（全资孙公司）
辽宁奥克商务服务有限公司	受同一控股股东间接控制（全资孙公司）
辽阳奥克生态休闲山庄有限公司	受同一控股股东间接控制（全资孙公司）
辽阳奥克包装材料有限公司	受同一控股股东间接控制（全资孙公司）
辽阳奥克新材料科技合伙企业（有限合伙）	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
徐州奥克吉兴企业管理合伙企业（有限合伙）	受同一控股股东间接控制
徐州奥克吉兴新材料有限公司	公司董事宋恩军兼任董事长、高雪夫任董事

徐州陆邦新材料有限公司	公司董事刘兆滨兼任执行董事
沈阳国科金能科技有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事长、控股股东持股 34.07%
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长、控股股东持股 80%
大连奥克能源新材料科技有限公司	公司董事刘兆滨兼任董事长、监事高雪夫兼任董事
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，刘兆滨、董振鹏、范小平担任董事，仲崇纲担任监事
广东德美精细化工集团股份有限公司	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	公司董事范小平持股 18%且兼任董事
成都莱尔纳米科技有限公司	公司董事范小平任职董事长和法定代表人
广东莱尔新材料科技股份有限公司	公司董事范小平兼任董事长
佛山市盈捷企业管理有限公司	公司董事范小平持股 70.5051%，且兼任执行董事兼总经理
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	公司董事范小平兼任董事
佛山市顺德顺元投资管理有限公司	公司董事范小平持股 99.5%，且兼任监事
佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙）	公司董事范小平持股 44%
四川莱尔新材料科技有限公司	公司董事范小平担任董事长
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	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人兼任董事
江苏美思德化学股份有限公司	公司董事黄冠雄兼任董事
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
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
台山市富源石油气有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人且担任董事
石家庄德美化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
武汉德美精细化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
广东德雄创业投资有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
无锡惠山德美化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
广东德运创业投资有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
广东顺德焦耳科技有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
汕头市德美实业有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
成都德美精英化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
上海德美化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
山东德美化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
绍兴德美新材料有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
福建省晋江新德美化工有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
绍兴德美科技园管理有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
无锡市德美化工技术有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
美思德（吉林）新材料有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
四川亭江新材料股份有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
佛山市顺德区粤亭新材料有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
石家庄亭江商贸有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
佛山市顺德区龙亭新材料有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
广东德美高新材料有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
德美国际（香港）有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
德雄实业（浙江）有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
南京新航美思德科技有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
佛山晟杰股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
佛山晟景二期股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
德美研究有限公司（Dymatic Research Associates Inc.）	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
亭江秘鲁有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人
绿加叶（上海）国际贸易有限公司	公司董事黄冠雄为该公司实际控制人

国电南瑞科技股份有限公司	公司独董熊焰初兼任独立董事
上海谊众药业股份有限公司	公司独董熊焰初兼任独立董事
南京熊猫电子股份有限公司	公司独董熊焰初兼任独立董事
安徽新远科技股份有限公司	公司独董熊焰初兼任独立董事
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	公司独董熊焰初兼任监事
浙江开元酒店管理股份有限公司	公司独董熊焰初配偶担任高管的企业
山东赫达集团股份有限公司	公司独董杨向宏兼任独立董事
沈阳化工股份有限公司	公司独董杨向宏、卜新平兼任独立董事
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	公司独董杨向宏配偶实际控制企业
湖南华萃化工有限公司	公司独董杨向宏兼任董事
华融化学股份有限公司	公司独董卜新平兼任独立董事
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
吉林省奥新精细化工有限公司	公司监事高雪夫为该公司实际控制人
中建材中岩科技有限公司	公司高管朱宗将兼任董事
广州清廉化工科技有限公司	公司高管王树博配偶王颖持股 80%的企业
南京扬子奥克化学有限公司	公司高管王树博任职董事长和法定代表人，公司高管刘冬梅任职董事
上海东硕环保科技股份有限公司	公司持股 32.7%，高管张洪林兼任董事，高管刘冬梅担任监事
武汉化工新材料工业技术研究院有限责任公司	公司高管张洪林兼任董事
苏州华一新能源科技股份有限公司	公司高管杨光兼任董事，上市公司持股 31.5%
武汉吉和昌新材料股份有限公司	公司高管杨光兼任董事，上市公司持股 37.71%
杭州万锂达新能源科技有限公司	公司高管张洪林、杨光兼任董事，上市公司持股 15%
陕西蓝谷新能源科技有限公司	公司高管杨光任法人、董事长兼总经理，张洪林任董事，上市公司持股 40%，实际控股
陕西蓝石锂电新材料有限公司	陕西蓝谷控股子公司
武汉奥克特种化学有限公司	武汉吉和昌新材料股份有限公司的子公司
深圳吉和昌新材料有限公司	武汉吉和昌新材料股份有限公司的子公司
大连华一锂电科技有限公司	苏州华一新能源科技股份有限公司的子公司
湖南中岩建材科技有限公司	中建材中岩科技有限公司的子公司

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
武汉奥克特种化学有限公司	采购商品	1,486.73	20,000.00	否	7,500.00
南京扬子奥克化学有限公司	采购商品		100,000.00	否	439,455.75
辽阳奥克包装材料有限公司	采购商品	70,752.20	9,550,000.00	否	152,796.45
徐州奥克吉兴新材料有限公司	接受服务	38,261.32	14,500,000.00	否	528,105.51
辽宁奥克商务服务有限公司	接受服务	267,086.15	14,500,000.00	否	212,095.73
辽宁奥克新材料产业技术创新研	接受服务	257,425.74	14,500,000.00	否	326,732.67

究院有限公司					
辽阳奥克生态休闲山庄有限公司	接受服务	813,382.14	14,500,000.00	否	722,012.88
奥克控股集团股份公司	接受服务	1,968,464.15	14,500,000.00	否	4,235,437.72
辽宁奥克培训有限公司	接受服务	141,052.50	14,500,000.00	否	284,637.60

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
奥克控股集团股份公司	提供服务	0.00	
辽宁奥克商务服务有限公司	提供服务	3,447.97	
辽阳奥克包装材料有限公司	提供服务	0.00	
辽阳奥克生态休闲山庄有限公司	提供服务	0.00	
辽宁奥克培训有限公司	提供服务	0.00	16,528.30
辽宁奥克新材料产业技术创新研究院有限公司	提供服务	0.00	21,042.48
南京扬子奥克化学有限公司	提供服务	38,962.26	
上海东硕环保科技股份有限公司	提供服务	520,482.51	
徐州奥克吉兴新材料有限公司	销售商品	6,125,215.93	852,695.05
广东德美精细化工集团股份有限公司	销售商品	1,270,309.74	
绍兴德美新材料有限公司	销售商品	19,380.53	
大连华一锂电科技有限公司	提供服务	115,014.85	137,574.42
中建材中岩科技有限公司	销售商品	10,366,260.53	20,407,533.11
陕西蓝石锂电新材料有限公司	销售商品	236,407.08	
深圳吉和昌新材料有限公司	销售商品	40,353.99	
武汉奥克特种化学有限公司	销售商品/提供服务	405,652.36	479,484.96

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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	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

(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	6,741,900.00	4,008,748.00

(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
应收票据	中建材中岩科技有限公司	707,360.00		1,034,199.37	
应收票据	绍兴德美新材料有限公司			200,000.00	
应收票据	湖南中岩建材科技有限公司	2,082,856.91		4,200,000.00	
应收票据	广东德美精细化工集团股份有限公司	1,198,076.46		351,510.59	
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
应收账款	中建材中岩科技有限公司	243,890.00	12,194.50		
应收账款	陕西蓝石锂电新材料有限公司	644,200.00	32,210.00		
应收账款	广东德美精细化工集团股份有限公司	277,500.00	13,875.00		
预付账款	杭州万锂达新能源科技有限公司	750,000.00		750,000.00	
预付账款	陕西蓝谷新能源科技有限公司	1,880,000.00			
其他应收款	南京扬子奥克化学有限公司	41,300.00			
其他应收款	大连华一锂电科技有限公司	24,696.48			
其他应收款	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

(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	10,800.00	52,500.00
合同负债	广东德美精细化工集团股份有限公司	1,350,011.76	
合同负债	中建材中岩科技有限公司		
合同负债	湖南中岩建材科技有限公司	124,442.51	120,553.90
合同负债	徐州奥克吉兴新材料有限公司	8,866.00	3,573,955.00
合同负债	绍兴德美新材料有限公司		17,661.46
其他应付款	徐州奥克吉兴新材料有限公司		134,865.00
其他应付款	上海东硕环保科技股份有限公司	2,371,657.55	4,103,707.55

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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 2025 年 6 月 30 日，本集团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

(1) 2024 年 8 月 5 日，本公司（乙方）与中国石化集团资产经营管理有限公司（甲方）签署备忘录，双方同意终止原签订的《天津奥克聚醚有限公司（筹）投资协议》和《合资经营合同》，同意终止行为不代表免除任何违约责任；针对投资款的 70%计 17,465.00 万元，如北京产权交易所同意按照交易规则有关规定返还乙方，甲方对此无异议，并同意共同协调北京产权交易所向乙方返还该款项至指定账户；针对投资款的 30%（保证金），计 7,485.00 万元，由于双方还存在争议：甲方认为按照相关合同约定有权扣留保证金，乙方认为甲方无权扣留保证金。为此双方同意将该争议事项通过位于北京的中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁解决，《天津奥克聚醚有限公司（筹）投资协议》和《合资经营合同》对此有不同约定的以本备忘录为准。争议解决之前，保证金款项转至甲方指定账户。

(2) 2021 年 8 月至 2022 年 3 月，子公司上海悉浦奥进出口有限公司（以下简称悉浦奥）与上海科盈环保设备有限公司（以下简称科盈公司）签订《采购合同》四份，分别为武汉奥克、江苏奥克、辽宁奥克、海南奥克、吉林奥克公司各采购一台 RT0 炉，总价款 1168 万元。此后，科盈公司交付了江苏奥克、辽宁奥克、海南奥克三台 RT0 炉，另二台至今没有交付。现科盈公司向上海浦东新区法院起诉悉浦奥公司，并冻结了悉浦奥公司的银行账户，计 600.60 万元。科盈公司要求法院判令悉浦奥公司继续履行合同并支付相应货款。悉浦奥公司认为科盈公司提供的产品不符合技术协议的约定，安装、使用过程中存在设计缺陷和质量问题，于 2024 年 9 月向上海市浦东新区人民法院另行起诉，要求解除合同并退还产品，同时要求科盈公司承担违约责任。2025 年 6 月 18 日收到上海悉浦奥诉上海科盈案件判决书，2025 年 7 月 7 日收到上海科盈诉上海悉浦奥案件判决书，上海悉浦奥均败诉，现均已提起上诉，上诉已受理。

(3) 2019 年 3 月 15 日，原告河北福胜玻璃钢有限公司与被告江苏奥克化学有限公司签订《买卖合同》一份，约定原告为被告加工三台吸收塔，每台 210000 元，总价款 630000 元。合同签订后，原告按约完成了三台吸收塔的制造，被告仅支付合同款 256000 元并拉走吸收塔一台，剩余合同义务经原告多次催促至今未履行。2024 年 12 月 20 日，江苏省仪征市人民法院出具《民事调解书》（（2024）苏 1081 民初 4607 号），被告江苏奥克化学有限公司于 2025 年 1 月 10 日前将 26 万元付至案款账户；原告河北福胜玻璃钢有限公司于被告将上述款项足额支付后 7 日内将两台吸收塔送至被告江苏奥克化学有限公司并安装完成。

(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

十七、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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

成都金石达高新技术有限公司（以下简称“金石达”）与嘉业石化有限公司（以下简称“嘉业石化”）未履行向公司的控股子公司四川奥克支付溶剂油装置减值补偿义务，公司就上述事项提起诉讼，要求金石达、嘉业石化向四川奥克支付减值补偿款人民币 40,918,330 元及至实际给付之日止的逾期付款损失。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,013,422.11	10,643,584.74
1 至 2 年		5,030,042.34
3 年以上	16,693,393.86	20,890,979.73
5 年以上	16,693,393.86	20,890,979.73
合计	33,706,815.97	36,564,606.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	11,000,000.00	32.63%	11,000,000.00	100.00%	0.00	14,065,250.00	38.47%	14,065,250.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	9,160,000.00	27.18%	9,160,000.00	100.00%	0.00	11,965,250.00	32.72%	11,965,250.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,840,000.00	5.46%	1,840,000.00	100.00%	0.00	2,100,000.00	5.74%	2,100,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	22,706,815.97	67.37%	6,465,438.45	28.47%	16,241,377.52	22,499,356.81	61.53%	7,844,556.60	34.87%	14,654,800.21
其中：										
其中：	21,134,285.62	62.70%	6,465,438.45	30.59%	14,668,847.17	22,172,224.81	60.64%	7,844,556.60	35.38%	14,327,668.21

账龄组合										
关联方组合	1,572,530.35	4.67%			1,572,530.35	327,132.00	0.89%			327,132.00
合计	33,706,815.97	100.00%	17,465,438.45	51.82%	16,241,377.52	36,564,606.81	100.00%	21,909,806.60	59.92%	14,654,800.21

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	5,310,000.00	5,310,000.00	100.00%	预计无法收回
山西鹏程建筑科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预计无法收回
山西鑫隆建材有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计无法收回
山西金凯奇建材科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林省奥新精细化工有限公司	2,805,250.00	2,805,250.00				
合计	11,965,250.00	11,965,250.00	9,160,000.00	9,160,000.00		

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
山西远航建材有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计无法收回
山西浦华建材有限公司	340,000.00	340,000.00	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计无法收回
山西康特尔特精细化工有限责任公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
呼图壁县瑞众成建材有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
辽宁鑫隆科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
大连金州丰泽化工厂	260,000.00	260,000.00				
合计	2,100,000.00	2,100,000.00	1,840,000.00	1,840,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	15,440,891.76	772,044.59	5.00%
5 年以上	5,693,393.86	5,693,393.86	100.00%

合计	21,134,285.62	6,465,438.45	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	1,572,530.35	0.00	0.00%
合计	1,572,530.35	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：

☐适用 ☒不适用

(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	
单项计提的坏账准备	14,065,250.00			3,065,250.00		11,000,000.00
按账龄组合计提的坏账准备	7,844,556.60		1,279,118.15	100,000.00		6,465,438.45
合计	21,909,806.60	0.00	1,279,118.15	3,165,250.00	0.00	17,465,438.45

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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	3,165,250.00

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
吉林省奥新精细化工有限公司	货款	2,805,250.00	无法收回	内部审批	否
合计		2,805,250.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
万荣县浩达商贸有限公司	5,310,000.00		5,310,000.00	15.75%	5,310,000.00
山西山大合盛新材料股份有限公司	4,134,793.79		4,134,793.79	12.27%	4,134,793.79
成都金堂时代新材料科技有限公司	2,583,889.76		2,583,889.76	7.67%	129,194.49
广东优凯科技有限公司	2,537,112.00		2,537,112.00	7.53%	126,855.60
湖北万润新材供应链管理有限公司	3,106,200.00		3,106,200.00	9.22%	155,310.00
合计	17,671,995.55		17,671,995.55	52.44%	9,856,153.88

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,855,736.64	1,224,017.00
其他应收款	742,243,796.38	547,265,578.37
合计	745,099,533.02	548,489,595.37

(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
关联方借款	2,855,736.64	1,224,017.00
合计	2,855,736.64	1,224,017.00

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5）本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
备用金及保证金	346,500.00	309,010.00
单位及个人往来	755,297,783.20	560,312,777.05
合计	755,644,283.20	560,621,787.05

2）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	545,629,887.88	354,272,892.37
1 至 2 年	2,800,000.00	300,000.00
2 至 3 年		48,706,236.81
3 年以上	207,214,395.32	157,342,657.87
3 至 4 年	64,079,499.81	47,240,000.00
4 至 5 年	68,017,424.88	37,098,424.88
5 年以上	75,117,470.63	73,004,232.99
合计	755,644,283.20	560,621,787.05

3）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备	84,396,698.78	11.17%	13,289,198.78	15.75%	71,107,500.00	84,396,698.78	15.05%	13,289,198.78	15.75%	71,107,500.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	83,847,214.52	11.10%	12,739,714.52	15.19%	71,107,500.00	83,847,214.52	14.96%	12,739,714.52	15.19%	71,107,500.00
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	549,484.26	0.07%	549,484.26	100.00%	0.00	549,484.26	0.10%	549,484.26	100.00%	
按组合计提坏账准备	671,247,584.42	88.83%	111,288.04	0.02%	671,136,296.38	476,225,088.27	84.95%	67,009.90	0.01%	476,158,078.37
其中：										
账龄组合	1,323,416.85	0.18%	111,288.04	8.41%	1,212,128.81	441,854.13	0.08%	67,009.90	15.17%	374,844.23
其他组合	669,924,167.57	88.66%		0.00%	669,924,167.57	475,783,234.14	84.87%		0.00%	475,783,234.14
合计	755,644,283.20	100.00%	13,400,486.82	1.77%	742,243,796.38	560,621,787.05	100.00%	13,356,208.68	2.38%	547,265,578.37

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国石化集团资产经营管理有限公司	74,850,000.00	3,742,500.00	74,850,000.00	3,742,500.00	5.00%	可收回金额现值
辽宁会福化工有限公司	8,997,214.52	8,997,214.52	8,997,214.52	8,997,214.52	100.00%	无法收回
辽阳胜利建筑工程（集团）有限公司	549,484.26	549,484.26	549,484.26	549,484.26	100.00%	无法收回
合计	84,396,698.78	13,289,198.78	84,396,698.78	13,289,198.78		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	989,572.72	49,478.64	5.00%
1 至 2 年	300,000.00	30,000.00	10.00%
4 至 5 年	10,173.63	8,138.90	80.00%
5 年以上	23,670.50	23,670.50	100.00%

合计	1,323,416.85	111,288.04	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	5,400.50	61,609.40	13,289,198.78	13,356,208.68
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	44,078.14	200.00		44,278.14
2025 年 6 月 30 日余额	49,478.64	61,809.40	13,289,198.78	13,400,486.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	13,356,208.68	44,278.14				13,400,486.82
合计	13,356,208.68	44,278.14				13,400,486.82

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 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：

6) 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
海南奥克化学有限公司	资金往来	232,731,100.46	1-2 年	30.80%	
吉林奥克新材料有限公司	资金往来	159,683,478.32	1-4 年	21.13%	
上海悉浦奥进出口有限公司	资金往来	100,000,000.00	1 年以内	13.23%	
上海奥克贸易发展有限公司	资金往来	92,009,011.61	1 年以内	12.18%	
格尔木阳光能源电力有限公司	资金往来	72,000,000.00	2-5 年	9.53%	
合计		656,423,590.39		86.87%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	101,970,647.61	2,334,817,473.65	2,436,788,121.26	101,970,647.61	2,334,817,473.65
对联营、合营企业投资	472,611,151.08	0.00	472,611,151.08	419,679,398.80	0.00	419,679,398.80
合计	2,909,399,272.34	101,970,647.61	2,807,428,624.73	2,856,467,520.06	101,970,647.61	2,754,496,872.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	0.00	30,929,600.00					0.00	30,929,600.00
南昌赛维 LDK 光伏科技有限公司	68,617,880.22						68,617,880.22	
扬州奥克石化仓储	134,669,600.00						134,669,600.00	

有限公司								
辽宁奥克新材料有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
大连奥克新材料有限公司	817,533.48	182,466.52					817,533.48	182,466.52
武汉奥克化学有限公司	121,859,200.00						121,859,200.00	
奥克化学（滕州）有限公司	33,569,418.91	31,463,881.09					33,569,418.91	31,463,881.09
广东奥克化学有限公司	121,173,351.20						121,173,351.20	
辽宁奥克药业股份有限公司	117,194,978.86						117,194,978.86	
阜宁利仁新能源有限公司	21,092,247.84						21,092,247.84	
海南奥克化学有限公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
上海奥克化学有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
四川奥克化学有限公司	338,000,000.00						338,000,000.00	
四川奥克新材料有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
江苏奥克化学有限公司	1,005,817,963.14						1,005,817,963.14	
格尔木阳光能源电力有限公司	116,005,300.00	39,394,700.00					116,005,300.00	39,394,700.00
合计	2,334,817,473.65	101,970,647.61	0.00	0.00	0.00	0.00	2,334,817,473.65	101,970,647.61

(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）	减值准备 期初余额	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	48,74 9,965 .92				- 2,983 ,901. 61		- 7,355 .47				45,75 8,708 .84	
小计	48,74 9,965 .92				- 2,983 ,901. 61		- 7,355 .47				45,75 8,708 .84	
二、联营企业												
武汉 吉和 昌新 材料 股份 有限 公司	165,3 49,78 6.81				11,69 8,505 .31		1,182 ,385. 99				178,2 30,67 8.11	
苏州 华一 新能 源科 技股 份有 限公 司	194,3 10,36 7.48				- 3,478 ,857. 08		- 115,2 09.54				190,7 16,30 0.86	
杭州 万锂 达新 能源 科技 有限 公司	11,26 9,278 .59				- 378,0 12.97						10,89 1,265 .62	
陕西 蓝谷 新能 源科 技有 限公 司			20,28 3,556 .00		- 108,2 94.37						20,17 5,261 .63	
上海 东硕 环保 科技 股份 有限 公司			23,62 9,632 .00		3,209 ,304. 02						26,83 8,936 .02	
小计	370,9 29,43 2.88		43,91 3,188 .00		10,94 2,644 .91		1,067 ,176. 45				426,8 52,44 2.24	
合计	419,6 79,39 8.80	0.00	43,91 3,188 .00		7,958 ,743. 30		1,059 ,820. 98				472,6 11,15 1.08	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	212,012,427.68	200,445,878.63	229,575,074.82	218,410,623.52
其他业务	5,793,299.80	732,196.22	14,148,534.13	886,544.36
合计	217,805,727.48	201,178,074.85	243,723,608.95	219,297,167.88

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	22,110,000.00	20,515,140.36
权益法核算的长期股权投资收益	7,958,743.30	-22,410.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	414,681.49	146,712.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	630,128.24
合计	30,483,424.79	21,269,570.90

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	6,838,733.71	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,134,645.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	183,900.00	
委托他人投资或管理资产的损益	625,513.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,269,587.26	

备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,119,517.01	主要系收到上海东硕业绩补偿款及抵债股权
减：所得税影响额	6,158,170.59	
少数股东权益影响额（税后）	187,339.04	
合计	35,826,386.96	—

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	0.05%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.05	-0.05

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

☐适用 ☒不适用

4、其他